佛山市国星光电股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人何勇、主管会计工作负责人唐群力及会计机构负责人(会计主管人员)唐群力声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、经营目标等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营过程中可能面临的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....2
第二节 公司简介和主要财务指标.....5
第三节 公司业务概要.....8
第四节 经营情况讨论与分析.....11
第五节 重要事项.....21
第六节 股份变动及股东情况.....29
第七节 优先股相关情况.....33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....34
第九节 公司债相关情况.....36
第十节 财务报告.....37
第十一节 备查文件目录.....152

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、国星光电	指	佛山市国星光电股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
审计机构、中证天通	指	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《佛山市国星光电股份有限公司公司章程》
广晟公司	指	广东省广晟资产经营有限公司
电子集团	指	广东省电子信息产业集团有限公司
西格玛	指	佛山市西格玛创业投资有限公司
广晟财务公司	指	广东省广晟财务有限公司
国星半导体	指	佛山市国星半导体技术有限公司
亚威朗科技、亚威朗公司	指	浙江亚威朗科技有限公司
新野国星	指	新野县国星半导体照明有限公司
RaySent 科技	指	RaySent Technologies Inc.
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	国星光电	股票代码	002449
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	佛山市国星光电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国星光电		
公司的外文名称（如有）	FOSHAN NATIONSTAR OPTOELECTRONICS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	NATIONSTAR		
公司的法定代表人	何勇		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘艾璨子	刘艾璨子
联系地址	广东省佛山市禅城区华宝南路 18 号	广东省佛山市禅城区华宝南路 18 号
电话	0757-82100271	0757-82100271
传真	0757-82100268	0757-82100268
电子信箱	liuaicanzi@nationstar.com	liuaicanzi@nationstar.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,626,156,412.36	1,784,341,716.54	-8.87%
归属于上市公司股东的净利润（元）	197,257,936.68	225,152,397.15	-12.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	173,836,356.92	202,195,323.80	-14.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	351,070,919.99	209,025,819.56	67.96%
基本每股收益（元/股）	0.3189	0.3640	-12.39%
稀释每股收益（元/股）	0.3189	0.3640	-12.39%
加权平均净资产收益率	5.60%	6.94%	-1.34%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,662,996,865.63	6,108,337,484.60	-7.29%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,463,605,192.58	3,451,880,937.53	0.34%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-7,090,284.97	主要为固定资产处置损失
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）	30,919,769.83	主要为政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公	1,323,083.53	主要为开展远期结售汇及外汇期权业务产生的公允价值变动损益

允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		和交割时的汇兑损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	148,607.41	
减：所得税影响额	1,803,953.21	
少数股东权益影响额（税后）	75,642.83	
合计	23,421,579.76	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 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

国星光电是集研发、设计、生产和销售中高端半导体发光二极管（LED）及其应用产品为一体的国家高新技术企业。公司涉足电子及LED行业50年，产品广泛应用于消费类电子产品、家电产品、计算机、通信、显示及亮化工程、通用照明等领域。公司作为国内LED器件封装的龙头企业，技术实力领先，产品精益制造，拥有全面的生产和质量管理认证体系。主要产品分为LED外延片及芯片（包括各种功率及尺寸的外延片、LED芯片产品）、器件类产品（包括显示屏用器件产品、白光器件产品、IR/UV等非视觉应用类器件产品、指示器件产品）、组件类产品（包括显示模块与背光源）及照明应用类产品（包括光源与灯具产品等），公司业务涵盖LED产业链上、中、下游产品。

2019年，国内外经济形势错综复杂，中美贸易摩擦僵持，挑战不断升级，国际经济呈现出复杂的局面，不确定性明显加大，LED行业正面临产业竞争跟贸易摩擦的双重压力。行业参与者通过深耕技术创新、产品优化、规模提升、资本运作等手段增强市场拓展能力，深耕细分领域和渗透新型应用领域，挖掘新的营收和利润增长空间，LED行业进入产品优化升级、精益生产、细分市场差异化的新一轮发展时期。

报告期内，公司整体经营呈现稳中略降，略降的主要因素在于：中游白光封装受制于下游需求不振，营收未达预期；上游芯片业务受到惨烈的市场冲击，导致经营业绩同比大幅度下滑，拖累了公司整体业绩表现。但公司的其他核心业务表现良好，有效地对冲了前述业务的不利影响。公司在着力化解局部的经营困难，通过有序推进新一代LED封装器件扩产项目、产业链协同、客户和产品的优化、提升精细化管理水平，以及积极开辟新的市场领域与空间，在产品上做更多的延伸、调整和布局以丰富产品线，力求巩固和提升业绩。

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	无重大变化
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
预付款项	比年初增长 136.09%，主要系报告期预付扩产项目的设备款项增加影响所致。
其他应收款	比年初增长 44.09%，主要系根据转让子公司新野国星股权协议规定，股权转让尾款未到期影响所致。
可供出售金融资产	比上年末减少 2,320.00 万元，主要是从 2019 年 1 月 1 日开始执行财政部 2017 年发布的“新金融工具准则”影响所致。
其他权益工具投资	比上年末增加 2,320.00 万元，主要是从 2019 年 1 月 1 日开始执行财政部 2017 年发布的“新金融工具准则”影响所致。

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

报告期内，公司的核心竞争力继续提升，公司所拥有的技术研发优势、品牌优势、产业链协同优势及管理优势，保障了公司业务和盈利能力的相对稳定性。

（一）技术研发优势

公司坚持技术研发驱动发展，在致力保持技术和规模领先水平的同时，构建产业链一体化协同效应，深入实施技术创新驱动发展战略，进一步增强核心竞争力。作为显示屏器件封装的龙头企业，公司不断加大研发投入，拥有丰富的研发资源及平台。公司设有博士后科研工作站、CNAS实验室、国家地方联合工程实验室、广东省光电子工程技术研发中心等多个研发机构，报告期内承担4项省部市区级科研项目，有效保障公司自主研发及科技创新能力。报告期内，公司先后荣获广东省创新型企业、佛山市标杆高新技术企业、佛山市科技先锋奖、佛山脊梁企业等多项荣誉。

截至目前，公司及全资子公司共申请专利762项，包括境内专利申请707项、境外专利申请47项以及PCT申请8项。共获得授权专利530项，包括境内授权专利498项和境外授权专利32项，其中发明专利89项，包括境内授权发明专利69项，美国、韩国、欧洲等境外发明专利20项。

（二）品牌渠道优势

国星光电品牌历经多年的积累沉淀，通过自主研发、自建品牌、自建渠道的方式，实施全方位、多角度、深层次的品牌与企业宣传，形成“产品+品牌+渠道”的三位一体的宣传模式。通过参加国际知名展会、投放专业渠道的广告、新品发布、国际大型案例、双品牌运作等国际化的视野和步伐，以德国子公司、美国子公司为“据点”，不断强化“NATIONSTAR”公司品牌、“REESTAR”显示器件品牌在美洲、欧洲等地区的品牌知名度。

（三）产业链协同优势

公司是业内为数不多率先自主建立上中下游垂直一体化产业链的企业，且一直动态保持全产业链布局的平衡，深化内部上下游业务协作协同，增强应对产业链技术垂直纵深整合的能力，提升化解市场波动状况下抗风险能力，行稳致远，实现企业持续健康发展。

本报告期，公司上游子公司聚焦公司中下游业务需求，深耕芯片技术研发，芯片协同支撑力度进一步提升，支持与配合中游封装供应及Micro LED等前瞻领域技术研发开拓，为封装发展提供坚实有力保障，支持和满足公司下游用户的定制化需求；公司持续巩固中游封装龙头地位，报告期内陆续推进10亿元产能扩充计划；公司适度发力于背光应用等领域，坚持细分差异化领域拓展。通过巩固显示屏器件封装龙头领先地位、发挥中高端白光封装器件市场优势、保持组件背光市场的稳定和外拓、上游芯片技术提升等手段促使上中下游有效的成本控制和内生体系优势互补形成合力，巩固公司行业领先的优势地位。

（四）管理优势

公司拥有一支具备丰富行业经验的管理团队，涵盖生产、管理、市场及技术等多方面的人才，公司核心管理层坚持与时俱进的开放式管理理念，积极根据市场发展及公司经营战略适时转变思路，按计划推进管理方式创新、用人制度改革、党建、风险控制等方面工作，持续深化内部各项改革，整合各种综合性管理体系，形成了一体化的管理体系。试点超级事业部成效显著，初步探索出了灵活高效的现代经营管理模式，总结经验后将进一步推广完善。

（五）优质的产品品质

公司始终贯彻“全员参与，质量第一，持续改进，为顾客提供满意的产品和服务”的质量方针，以优异的产品品质先后通过ISO9001、ISO14001、IATF16949、ISO45001、ISO/IEC17025计量体系六大体系认证，实现降本增效，保持公司优良的管理运营能力和盈利能力，为实现快速发展奠定坚实基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，LED行业整体增速放缓，细分格局战上演，行业竞争进一步加剧。一方面面对国内经济运行稳中有变、变中有忧，中美贸易摩擦等国际因素对行业发展带来一定的负面冲击，另一方面行业近几年大规模扩产产能相继释放，市场竞争进一步加剧，价格战持续升温。同时LED显示屏器件市场逐步向多个细分领域渗透，Mini/Micro LED等新技术的发展为LED应用领域拓展带来更多可能性，为产业发展创造了更多增长空间。

报告期内，公司按照董事会制定的“四新三化两结合”的发展道路，即推动“观念更新、技术创新、管理创新、模式创新”；实现“技术高精尖化、市场国际化、生产规模化”；构建“内涵式发展与外延式扩张相结合”、“发展质量与发展速度相结合”，以此推动、引领公司实现健康、快速、高质量发展。同时公司紧紧围绕2019年生产经营目标任务和重点工作计划，统筹推进扩产扩能、优化产品结构、深入实施技术创新驱动发展战略积极应对不利的市场环境。

本报告期，公司实现营业总收入162,615.64万元，较上年同期下降8.87%，主要原因是受LED白光封装业务价格下降和客户调整较上年有所下滑所致；归属于上市公司股东的净利润19,725.79万元，较上年同比下降12.39%,主要原因是公司芯片业务受到惨烈竞争的影响，致使净利润同比大幅度下滑所致。

报告期内主要亮点工作

（1）、领先的技术优势，完善技术储备

国星光电紧紧围绕“技术高精尖化、市场国际化、生产规模化”的战略部署，重点强化技术创新，大力发展显示封装等主导产业和小间距、Mini LED等主打产品，持续引入高端人才、确立高端项目、围绕高精尖技术加大投入力度。公司建立了二级研发体系，拥有一流的技术研发团队和软硬件设施，以市场为导向，走自主研发、打造高科技品牌的技术驱动之路。报告期内申请各类政府项目18项，公司及子公司共新增专利申请80项，（其中：发明专利40项、实用新型39项、外观设计1项）。报告期内，公司牵头承担的“硅基AlGaN垂直结构近紫外大功率LED外延、芯片与封装研究及应用”及公司参与申报的“彩色Micro-LED显示与超高亮度微显示技术研究”项目获批立项。报告期内，公司荣获广东省高新技术企业协会颁布的

2018年广东省创新型企业的称号；入选佛山市人民政府办公室公布的2018年佛山市标杆高新技术企业50强名单；荣获佛山市科技人才协会颁布的2018年科技先锋奖。

（2）、优化产品结构，积极寻找细分领域业务增长点

公司坚持技术高精尖化战略，研发先行，聚焦研发前沿与新兴应用领域，通过自主创新进行全产业链竞争力产品系列布局，形成可覆盖完善产品系列的技术体系。报告期内为应对市场激烈竞争,进一步巩固现有市场的优势地位，重点推广小间距LED、RS系列、高光效白光器件、光源模组、Mini LED背光、面板灯等核心产品。同时公司紧跟市场热点，率先量产应用于4K/8K Mini LED 显示产品，目前P0.9 Mini LED显示系列作为业内量产最小间距的代表已获得市场主流显示屏厂家的广泛认可，6月推出超高对比度的P0.7 Mini LED显示产品系列，为未来P0.6以下产品及Micro LED应用做好了技术和市场布局。持续提升和优化Eyelove全光谱健康照明白光器件，以教育照明、阅读台灯等为切入点，成功渗透多所学校的照明体系。另外围绕8K超高清显示、智能家居、物联网、人工智能等前沿领域，与国内外知名企业合作，推出Mini LED背光、智能空调、智能洗衣机等的光源显示模组产品。积极布局亮化、医用紫外、红外、智能车灯、5G智能系列等细分领域领用LED器件与模组产品，有望成为新的业务增长点。

（3）、加快加大研发创新，推进Mini LED全面增长

Mini LED等新型显示技术不断发展，国星光电从战略高度积极布局，目前IMD-M09T成功量产，并最新推出IMD-M07，整个系列已涵盖P0.9到P0.7，以LED小间距为龙头，加大显示屏器件前沿技术研发和产品创新，实现显示屏器件在产品、行业、区域和解决方案上的全覆盖，扩大产能，完善质量，全面提升产品竞争力和市场占有率。根据2019年5月发布的全球市场研究机构集邦咨询(Trend Force)LED研究中心（LEDinside）《2019中国LED芯片与封装产业市场报告》公开报告显示：2018年中国显示屏封装器件市场全球LED厂商排名中，国星光电排名第一。

（4）、广阔的客户群体和稳定的客户关系

作为行业领先企业公司，公司不断拓展产品应用领域和客户，并通过结构调整，客户结构进一步优化。与此同时，海外市场的进一步拓展也凸显了公司取得的广泛市场认可，为公司新增产能消化提供了坚实保障。坚持高品质的产品定位，产品凭借精尖的技术、精良的品质、精细的工艺、精益的生产，荣获众多知名高端客户的认可，多次荣获高端用户的“金质供应商”、“优秀供应商”等称号，曾荣获“中国LED知名品牌”、“LED品牌企业”、“供

应链客户信赖品牌”、“最佳封装企业品牌”等多项荣誉，多款产品被评为“广东省名牌产品”，公司客户结构不断优化、客户满意度不断提升。

（5）、持续开展节流降本管理

公司通过采取招标、引入多家供应商、产品工艺优化等措施加强原辅料成本管控，有效节约原材料采购成本。组织推广应用自动化升级改造项目以达节约人工成本目的。同时公司积极探索信息化平台在生产制造中的应用，通过自主开发MES系统（制造管理系统）与ERP集成，实现设备制造数据信息化联网，形成了智能制造管理系统雏形。通过对焊线机等设备升级改造，提升部分工序设备效率，减少一定的设备投入及人工成本。

（6）、运用互联网+思维，拓宽品牌推广渠道

公司通过大众媒体、行业权威媒体、自媒体三大引擎驱动，围绕公司成立50周年、高精尖技术及产品、10亿扩产项目等主题，结合市场热点、多角度切入、深层次策划，达到行业伙伴对公司品牌“了解—口碑—选择”的推广转化，从而推动品牌整体关注度攀升，打造品牌美誉度。同时结合公司年度品牌战略规划，有规划、有步骤地推进公司品牌宣传和产品营销，通过国内外专业展会、行业权威论坛、全媒体品牌塑造等，不断丰富品牌内涵，增加产品品牌附加值。目前公司营销网络遍布全球20多个国家和地区，国内以广东为基点辐射全国，为公司的品牌建设打下坚实的营销基础。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,626,156,412.36	1,784,341,716.54	-8.87%	
营业成本	1,216,061,148.08	1,342,741,377.11	-9.43%	
销售费用	32,644,099.71	36,985,897.39	-11.74%	
管理费用	59,877,228.57	48,805,254.45	22.69%	
财务费用	4,107,275.27	7,006,101.94	-41.38%	主要系有息负债减少，相应利息支出减少以及定期存款增加相应利息收入增加影响所致。
所得税费用	40,486,245.53	36,634,932.19	10.51%	
研发投入	77,807,801.06	89,081,403.55	-12.66%	
经营活动产生的现	351,070,919.99	209,025,819.56	67.96%	主要系原材料价格下跌、采购总额同比下降以及本期

金流量净额				票据到期支付减少共同影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-100,345,186.31	-102,121,069.85	1.74%	
筹资活动产生的现金流量净额	-413,885,895.59	-182,536,829.74	-126.74%	主要系报告期大幅度偿还银行借款影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-163,831,946.77	-75,904,925.88	-115.84%	主要系偿还银行借款以及经营净现金流增加共同影响所致。
税金及附加	11,872,151.50	7,202,868.44	64.83%	主要系应交增值税增加，计提的税金及附加相应增加影响所致。
其他收益	30,315,821.92	17,619,090.12	72.06%	主要系报告期新增佛山市禅城区经促局“百企争先”奖励金影响所致。
投资收益	5,627,772.42	3,776,683.84	49.01%	主要系报告期转让子公司新野国星股权增加当期投资收益以及开展远期结售汇及外汇期权业务汇率变动导致投资收益同比减少共同影响所致。
公允价值变动收益	1,868,700.23	-2,074,499.96	190.08%	主要系远期结售汇及外汇期权业务产生的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债到期交割影响所致。
信用减值损失	-5,041,106.71	0.00	-100.00%	主要系报告期执行财政部 2017 年发布的“新金融工具准则”，将应收款项计提的坏账准备在本项列示。
资产处置收益	23,671.37	1,483,833.60	-98.40%	主要系上年同期母公司技术改造淘汰处置部分固定资产而产生的处置利得或损失影响所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,626,156,412.36	100%	1,784,341,716.54	100%	-8.87%
分行业					
电子元器件制造业	1,594,921,057.86	98.08%	1,741,658,485.63	97.61%	-8.43%
其他业务	31,235,354.50	1.92%	42,683,230.91	2.39%	-26.82%
分产品					
（1）外延及芯片产品	34,342,496.00	2.11%	66,308,265.83	3.72%	-48.21%
（2）LED 封装及组件产品	1,487,646,961.58	91.48%	1,596,237,868.00	89.46%	-6.80%
（3）应用类产品及其它	72,931,600.28	4.49%	79,112,351.80	4.43%	-7.81%
（4）其他业务	31,235,354.50	1.92%	42,683,230.91	2.39%	-26.82%

分地区					
国内	1,459,499,939.46	89.75%	1,575,691,639.87	88.31%	-7.37%
国外	166,656,472.90	10.25%	208,650,076.67	11.69%	-20.13%

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

单位：人民币元

	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						
电子元器件制造业	1,487,646,961.58	1,059,595,853.24	28.77%	-6.80%	-11.14%	3.47%
分产品						
LED 封装及组件产品	1,487,646,961.58	1,059,595,853.24	28.77%	-6.80%	-11.14%	3.47%
分地区						
国内	1,386,620,413.90	999,777,093.37	27.90%	-4.51%	-7.19%	2.08%
国外	101,026,547.68	59,818,759.87	40.79%	-29.93%	-48.10%	20.74%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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	5,627,772.42	2.40%	主要系报告期转让子公司新野国星股权增加当期投资收益以及购买理财产品产生的收益	是
公允价值变动损益	1,868,700.23	0.80%	购买远期结汇及外汇期权产品产生的公允价值变动损益	是
资产减值	-16,116,909.05	-6.87%	计提的当期存货跌价准备	是
营业外收入	1,789,407.41	0.76%	其他政府补助收入	否
营业外支出	7,754,756.34	3.31%	非流动资产报废损失等	否
信用减值损失	-5,041,106.71	-2.15%	计提的当期坏账准备	是
资产处置收益	23,671.37	0.01%	将处置非流动资产而产生的处置利得或损失调整至该项目	否
其他收益	30,315,821.92	12.93%	根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017 年修订）将与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益	是

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	781,016,790.83	13.79%	794,965,686.57	13.13%	0.66%	
应收账款	695,250,522.05	12.28%	813,074,233.37	13.43%	-1.15%	
存货	747,479,671.18	13.20%	826,883,272.80	13.66%	-0.46%	
固定资产	2,163,614,104.39	38.21%	2,193,960,302.09	36.24%	1.97%	
在建工程	62,601,269.57	1.11%	138,810,349.71	2.29%	-1.18%	主要系因扩产购入的机器设备安装调试完毕达到预定可使用状态转入固定资产影响所致。
短期借款	177,000,000.00	3.13%	454,640,000.00	7.51%	-4.38%	主要系报告期归还银行借款影响所致。
应收票据	981,502,787.18	17.33%	902,704,967.33	14.91%	2.42%	
其他流动资产	30,480,820.50	0.54%	136,641,955.62	2.26%	-1.72%	主要系待抵扣增值税进项税及理财产品减少影响所致。
无形资产	90,547,492.00	1.60%	119,591,459.55	1.98%	-0.38%	
应付票据	992,699,228.09	17.53%	1,220,645,892.89	20.16%	-2.63%	
应付账款	740,882,878.86	13.08%	812,297,662.03	13.42%	-0.34%	
递延收益	140,524,220.69	2.48%	182,662,746.39	3.02%	-0.54%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

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							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	2,264,078.47	1,868,700.23			189,887,251.40	189,341,634.70	395,378.24

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	259,635,095.86	国星光电本部及国星半导体银行承兑汇票保证金、信用证保证金
应收票据	780,486,876.31	国星光电本部票据质押
固定资产	100,299,758.23	亚威朗公司借款抵押
无形资产	30,160,176.35	亚威朗公司借款抵押
合计	1,170,581,906.75	--

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
96,574,860.88	213,615,453.31	-54.79%

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
2017 年公司封装和组件扩产项目	其他	是	LED 封装行业		117,634,838.49	自筹资金	85.70%	0.00	0.00	不适用	2017 年 3 月 22 日	巨潮资讯网《第四届董事会第四次会议决议公告》等
2018 年公司封装和组件扩产项目	其他	是	LED 封装行业	48,164,883.05	95,812,583.05	自筹资金	80.47%	0.00	0.00	不适用		
外延片芯片扩产项目	其他	是	外延芯片行业	7,875,311.83	230,773,592.92	自筹资金	82.42%	0.00	0.00	不适用	2017 年 4 月 24 日	巨潮资讯网《第四届董事会第五次会议决议公告》
2019 新一代	其他	是	LED	13,917,32	13,917,32	自筹	18.72%	0.00	0.00	不适用	2019 年	巨潮资讯网《关

LED 封装器件及芯片扩产项目			封装行业	4.82	4.82	资金					1 月 10 日	于投资新一代 LED 封装器件及芯片扩产项目的公告》
合计	--	--	--	69,957,519.70	458,138,339.28	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
2017 年公司封装和组件扩产项目	13,726.8		11,763.48	85.70%	不适用	2017 年 03 月 22 日	《第四届董事会第四次会议决议公告》
2018 年公司封装和组件扩产项目	11,906.85	4,816.49	9,581.26	80.47%	不适用		
外延片芯片扩产项目	28,000	787.53	23,077.36	82.42%	不适用	2017 年 04 月 24 日	《第四届董事会第五次会议决议公告》
2019 新一代 LED 封装器件及芯片扩产项目	100,000	1,391.73	1,391.73	18.72%	不适用	2019 年 01 月 10 日	《关于投资新一代 LED 封装器件及芯片扩产项目的公告》
合计	153,633.65	6,995.75	45,813.83	--	--	--	--

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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
新野县金茂标准化厂房投资有限公司	新野国星	2019 年 03 月 12 日	1,570	-29.67	无	1.71%	公开挂牌转让	否	无	是	是	2019 年 03 月 15 日	《关于公开挂牌转让全资子公司 100%股权的进展公告》

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

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
佛山市国星半导体技术有限公司	子公司	外延芯片	人民币 600,000,000	862,125,091.78	470,406,931.73	155,997,195.44	-42,318,884.58	-40,343,083.12
浙江亚威朗科技有限公司	子公司	外延芯片	人民币 142,250,000	144,787,119.42	13,203,436.82	303,934.84	-9,320,769.92	-9,130,830.36

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
新野县国星半导体照明有限公司	出售	较小

主要控股参股公司情况说明

1、子公司佛山市国星半导体技术有限公司报告期实现营业收入15,599.72万元，（其中：对母公司销售收入9,118.71万元），较上年同期减少6.58%；净利润-4,034.31万元，较上年同期减少287.59%，主要因芯片市场竞争

惨烈致使对外销售的产品价格大幅度下滑影响所致。

2、子公司浙江亚威朗科技有限公司报告期实现营业收入30.39万元，较上年同期减少98.75%；净利润-913.08万元，较上年同期减少12.12%，主要是受阶段性停产及产品价格大幅度下滑共同影响所致。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业竞争引起的价格下降风险

2017年以来，LED产业链上中游大规模投资、扩产并购不断，随着产能的持续释放，供需关系可能发生变化，加上应用不断推广与技术日趋成熟化，可能面临价格下降风险。

公司将在产能扩张与市场需求之间找到合适平衡点，通过持续技术研发进行产品创新及生产工艺创新提升产品品质,同时加大投入进行自动化改造项目，提升自动化管理水平实现成本管控。

2、产能扩充引起劳动力不足风险

近几年，公司根据经营计划陆续投入资金进行设备扩建及产能扩充以持续提升规模优势。随着扩产项目实施以及后续扩产计划推出，公司劳动力需求急剧增加，面对严峻的招工形势，公司可能出现劳动力不足风险。

公司将提高自动化水平，推出自动化改造项目，降低人工成本，进行精细化管理，优化产线生产配置。一方面将目前的手工工作实现机器替代，另一方面对现有自动化设备进行升级改造，提高生产效率。同时深化校企合作，拓宽实习生资源渠道，逐步建立稳定的人才供给渠道，缓解生产线人员不足压力。

3、宏观经济政策变化的不确定风险

2018年以来，受中美贸易摩擦、房地产调控、金融去杠杆等因素影响，在出口、投资、信用风险等方面存在较大的不确定性，可能对公司业务的快速发展带来影响。公司将在全球化拓展的过程适时进行战略调整，加大内销比例，同时进一步优化产品结构，提升高端产品供给能力，增强公司核心竞争力。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.59%	2019 年 01 月 25 日	2019 年 01 月 26 日	《2019 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2019-010
2018 年年度股东大会	年度股东大会	33.73%	2019 年 04 月 23 日	2019 年 04 月 24 日	《2018 年年度股东大会决议公告》公告编号：2019-030

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

□ 适用 √ 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、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

本报告期内公司无实施股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施。

公司2014年员工持股计划具体情况详见2015年7月2日登载在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《非公开发行股票之发行情况报告暨上市公告书》。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易	关联关系	关联交易	关联交易	关联交易定价原则	关联交易	关联交易金额	占同类交易金	获批的交易额	是否超过获批	关联交易结算	可获得的同类	披露日期	披露索引

方		类型	内容		价格	（万元）	额的比例	度（万元）	额度	方式	交易市价		
佛山电器照明股份有限公司	与公司拥有共同实际控制人	日常关联交易	销售	遵循独立主体、公平合理的原则，参考市场公允价格定价	0.014376	2,060.11	1.38%	21,000	否	月结 90 天	0.014376	2019 年 03 月 28 日	巨潮资讯网《2019 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-021）
合计				--	--	2,060.11	--	21,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

公司与公司控股股东及实际控制人广晟公司的全资子公司广东省广晟财务有限公司签署《金融服务协议》，在协议有效期内，广晟财务公司为公司提供存款、结算、信贷及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他金融服务。在协议有效期内，公司在广晟财务公司的每日最高存款余额不超过人民币2.5亿元；广晟财务公司为公司提供的年综合授信额度不超过人民币3亿元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于调整与广东省广晟财务有限公司签订《金融服务协议》部分内容的公告	2018 年 10 月 20 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十四、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（协议签署日）	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
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（协议签署日）	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
亚威朗科技	2017 年 09 月 20 日	4,300	2017 年 09 月 25 日	4,300	连带责任保证	2017 年 9 月 25 日-2019 年 9 月 24 日	否	否
国星半导体	2017 年 09 月 20 日	30,000	2018 年 06 月 12 日	10,000	连带责任保证	2018 年 6 月 12 日-2022	否	否

						年 5 月 27 日		
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		34,300		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		14,300		
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（协议签署日）	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
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）				报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		34,300		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		14,300		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				4.13%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

（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、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
佛山市国星半导体技术有限公司	化学需氧量 COD	间接排放	1	厂区西北角	84mg/L	《水污染物排放限制》（DB44/26-201）中第二时段一级标准	1.104t	3.129t/a	无
	二氧化硫	直接排	2	厂区西	低于仪器最	《大气污染物排放限值》	基本无	0.25t/a	无

		放		北、西南	低检出值	（DB44/27-2001）第二时段二级标准及无组织排放监控浓度限值标准	排放		
	氮氧化物	直接排放	2	厂区 西北、西南	36mg/m3	《大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）第二时段二级标准及无组织排放监控浓度限值标准	2.415t	11.96t/a	无
	总 VOC	直接排放	2	厂区 东北、东南	8.24mg/m3	《家具制造行业挥发性有机化合物排放标准》（DB44/814-2010）II 时段总 VOCs	0.652t	2.45t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、1080吨/日清洗废水处理工程

2、酸雾废气治理工程

3、有机废气治理工程

以上建设均正常运行

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、南海区环境保护局对我司建设项目环境影响评价批复同意。佛环函[2016]746号

2、南海区环境保护局对我司环境保护验收批复同意。佛环函[2017]426

突发环境事件应急预案

已编制并于佛山市南海区环境保护局备案

环境自行监测方案

已编制

其他应当公开的环境信息

有效期内广东省污染物排放许可证。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）半年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

（4）后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公告编号	公告名称	披露日期	披露索引
2019-001	关于取得发明专利证书的公告	2019 年 1 月 5 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
2019-002	第四届董事会第二十一次会议决议公告	2019 年 1 月 10 日	
2019-003	第四届监事会第十九次会议决议公告		
2019-005	关于投资新一代 LED 封装器件及芯片扩产项目的公告		
2019-006	关于取得发明专利证书的公告	2019 年 1 月 18 日	
2019-008	关于召开 2019 年第一次临时股东大会的通知	2019 年 1 月 22 日	
2019-009	关于董事辞职的公告	2019 年 1 月 26 日	
2019-010	2019 年第一次临时股东大会决议公告		
2019-011	关于取得发明专利证书的公告	2019 年 1 月 29 日	
2019-012	第四届董事会第二十二次会议决议公告	2019 年 1 月 29 日	
2019-013	2018 年度业绩快报	2019 年 2 月 1 日	
2019-014	关于取得发明专利证书的公告	2019 年 2 月 27 日	
2019-017	第四届董事会第二十三次会议决议公告	2019 年 3 月 19 日	
	独立董事关于聘任公司高级管理人员的独立意见	2019 年 3 月 19 日	
2019-018	第四届董事会第二十四次会议决议公告	2019 年 3 月 28 日	
2019-019	第四届监事会第二十次会议决议公告		
2019-020	2018 年年度报告摘要		
2019-021	2019 年度日常关联交易预计的公告		
2019-022	关于继续实施票据池业务的公告		
2019-023	关于使用自有资金进行委托理财的公告		
2019-024	2019 年第一季度业绩预告		
2019-025	关于召开 2018 年年度股东大会的通知		
2019-026	关于举行 2018 年年度报告网上业绩说明会的公告		
	2018 年年度报告		
	内部控制审计报告		
	2018 年度内部控制自我评价报告		
	内部控制规则落实自查表		
	关于公司 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明		

	2018 年年度审计报告		
	独立董事 2018 年度述职报告		
	2018 年度社会责任报告		
2019-027	关于取得发明专利证书的公告	2019 年 4 月 3 日	
2019-028	关于监事会主席辞职的公告	2019 年 4 月 10 日	
2019-029	关于增加 2018 年年度股东大会临时提案暨股东大会补充通知的公告	2019 年 4 月 11 日	
2019-030	2018 年年度股东大会决议公告	2019 年 4 月 24 日	
	2018 年年度股东大会的法律意见书	2019 年 4 月 24 日	
2019-031	第四届董事会第二十五次会议决议公告	2019 年 4 月 25 日	
2019-032	第四届监事会第二十一次会议决议公告		
2019-033	关于公司会计政策变更的公告		
2019-034	2019 年第一季度报告正文		
	2019 年第一季度报告全文		
	独立董事关于公司第四届董事会第二十五次会议相关事项的独立意见		
2019-035	2018 年年度权益分派实施公告	2019 年 5 月 9 日	
2019-037	关于取得发明专利证书的公告	2019 年 5 月 28 日	
2019-038	第四届董事会第二十六次会议决议公告	2019 年 6 月 27 日	
	独立董事关于公司第四届董事会第二十六次会议相关事项的独立意见	2019 年 6 月 27 日	

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公告编号	公告名称	披露日期	披露索引
2019-015	关于全资子公司取得发明专利证书的公告	2019 年 2 月 28 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
2019-016	关于公开挂牌转让全资子公司 100%股权的进展公告	2019 年 3 月 15 日	
2019-036	关于全资子公司通过高新技术企业重新认定的公告	2019 年 5 月 28 日	

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	10,969,945	1.77%				-243,751	-243,751	10,726,194	1.73%
3、其他内资持股	10,969,945	1.77%				-243,751	-243,751	10,726,194	1.73%
境内自然人持股	10,969,945	1.77%				-243,751	-243,751	10,726,194	1.73%
二、无限售条件股份	607,507,224	98.23%				243,751	243,751	607,750,975	98.27%
1、人民币普通股	607,507,224	98.23%				243,751	243,751	607,750,975	98.27%
三、股份总数	618,477,169	100.00%				0	0	618,477,169	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、部分高管在2018年度减持股份导致其持有的股份总数下降，从而导致2019年其直接锁定的有限售条件的股份数量减少。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
雷自合	3,444,187			3,444,187	高管锁定股	-
宋代辉	2,969,850			2,969,850	高管锁定股	-
王海军	1,974,960			1,974,960	高管锁定股	-
闫兴	1,579,500			1,579,500	高管锁定股	-
李奇英	1,001,448	243,751		757,697	高管锁定股	2019 年 1 月 2 日
合计	10,969,945	243,751	0	10,726,194	--	--

3、证券发行与上市情况

二、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	25,514	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
佛山市西格玛创业投资有限公司	国有法人	12.90%	79,753,050			79,753,050	质押	39,876,500
广东省广晟资产经营有限公司	国有法人	7.48%	46,260,021			46,260,021		
全国社保基金一一八组合	其他	3.98%	24,589,022			24,589,022		
交通银行股份有限公司－汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金	其他	3.05%	18,844,136			18,844,136		
太平人寿保险有限公司－分红－个险分红	其他	2.34%	14,498,863			14,498,863		
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	其他	2.23%	13,778,626			13,778,626		
齐鲁证券资管－民生银行－齐鲁民生 2 号集合资产管理计划	其他	2.22%	13,749,996			13,749,996		
中国人民人寿保险股	其他	2.09%	12,896,856			12,896,856		

份有限公司－传统－普通保险产品								
中国人寿保险（集团）公司－传统－普通保险产品	其他	1.72%	10,654,498			10,654,498		
蔡炬怡	境内自然人	1.56%	9,640,310			9,640,310		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	经中国证券监督管理委员会 2015 年 6 月 8 日"证监许可[2015]1084 号"文的核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股票 45,751,669 股，其中广东省广晟资产经营有限公司因认购公司非公开发行股票而成为公司前十名股东。新增股份于 2015 年 7 月 3 日在深圳证券交易所上市，2018 年 7 月 3 日上市流通。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广东省广晟资产经营有限公司之全资子公司广东省电子信息产业集团有限公司持有佛山市西格玛创业投资有限公司 100%股权。 除上述情形外，公司未知上述股东是否存在其他关联关系或一致行动关系。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
佛山市西格玛创业投资有限公司	79,753,050	人民币普通股	79,753,050
广东省广晟资产经营有限公司	46,260,021	人民币普通股	46,260,021
全国社保基金一一八组合	24,589,022	人民币普通股	24,589,022
交通银行股份有限公司－汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金	18,844,136	人民币普通股	18,844,136
太平人寿保险有限公司－分红－个险分红	14,498,863	人民币普通股	14,498,863
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	13,778,626	人民币普通股	13,778,626
齐鲁证券资管－民生银行－齐鲁民生 2 号集合资产管理计划	13,749,996	人民币普通股	13,749,996
中国人民人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品	12,896,856	人民币普通股	12,896,856
中国人寿保险（集团）公司－传统－普通保险产品	10,654,498	人民币普通股	10,654,498
蔡炬怡	9,640,310	人民币普通股	9,640,310
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	广东省广晟资产经营有限公司之全资子公司广东省电子信息产业集团有限公司持有佛山市西格玛创业投资有限公司 100%股权。 除上述情形外，公司未知上述股东是否存在其他关联关系或一致行动关系。		

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
何勇	董事长	现任							
程科	董事	现任							
戚思胤	董事	现任							
王森	董事、总经理	现任							
雷自合	董事、常务副总经理	现任	4,592,250			4,592,250			
李程	董事、副总经理	现任							
杨雷	独立董事	现任							
付国章	独立董事	现任							
蒋自安	独立董事	现任							
梁华权	独立董事	现任							
李经纬	监事会主席	现任							
闫兴	职工监事	现任	2,106,000			2,106,000			
李国华	监事	现任							
刘艾璨子	董事会秘书、副总经理	现任							
李奇英	副总经理	现任	1,010,263			1,010,263			
唐群力	财务总监	现任							
王海军	副总经理	现任	2,633,280			2,633,280			
宋代辉	副总经理	现任	3,959,800			3,959,800			
温济虹	副总经理	现任							
贺湘华	董事	离任							
黎锦坤	监事会主席	离任							
合计	--	--	14,301,593	0	0	14,301,593	0	0	0

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
李经纬	监事会主席	被选举	2019 年 04 月 23 日	股东大会选举
温济虹	副总经理	聘任	2019 年 03 月 15 日	董事会聘任
贺湘华	董事	离任	2019 年 01 月 24 日	退休
黎锦坤	监事会主席	离任	2019 年 04 月 23 日	工作安排调整

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：佛山市国星光电股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	781,016,790.83	921,178,464.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	981,502,787.18	1,242,896,925.09
应收账款	695,250,522.05	617,834,324.20
应收款项融资		
预付款项	28,800,542.31	12,199,026.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,546,542.23	5,931,288.63
其中：应收利息	690,375.09	736,017.37
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	747,479,671.18	780,291,648.58
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,480,820.50	32,446,253.63
流动资产合计	3,273,077,676.28	3,612,777,931.39
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		23,199,998.76
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	23,199,998.76	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,163,614,104.39	2,248,601,898.83
在建工程	62,601,269.57	65,893,095.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	90,547,492.00	111,455,628.84
开发支出		
商誉	6,201,695.23	6,201,695.23
长期待摊费用	17,299,286.52	15,665,887.15
递延所得税资产	21,455,342.88	19,541,349.00
其他非流动资产	5,000,000.00	5,000,000.00
非流动资产合计	2,389,919,189.35	2,495,559,553.21
资产总计	5,662,996,865.63	6,108,337,484.60
流动负债：		
短期借款	177,000,000.00	373,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债	395,378.24	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		2,264,078.47
衍生金融负债		
应付票据	992,699,228.09	1,237,080,047.12
应付账款	740,882,878.86	704,983,051.35
预收款项	22,007,121.67	41,951,260.44
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	48,377,876.32	62,298,884.43
应交税费	28,537,693.76	23,362,019.10
其他应付款	23,624,194.81	20,712,016.60
其中：应付利息	253,296.88	752,385.70
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,033,524,371.75	2,465,651,357.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	140,524,220.69	166,921,588.10
递延所得税负债	26,282,008.55	21,577,656.61

其他非流动负债		
非流动负债合计	166,806,229.24	188,499,244.71
负债合计	2,200,330,600.99	2,654,150,602.22
所有者权益：		
股本	618,477,169.00	618,477,169.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,486,342,994.96	1,486,342,994.96
减：库存股		
其他综合收益	223,523.72	214,054.65
专项储备		
盈余公积	211,689,786.33	211,689,786.33
一般风险准备		
未分配利润	1,146,871,718.57	1,135,156,932.59
归属于母公司所有者权益合计	3,463,605,192.58	3,451,880,937.53
少数股东权益	-938,927.94	2,305,944.85
所有者权益合计	3,462,666,264.64	3,454,186,882.38
负债和所有者权益总计	5,662,996,865.63	6,108,337,484.60

法定代表人：何勇　　主管会计工作负责人：唐群力　　会计机构负责人：唐群力

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	757,396,842.26	905,278,151.07
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	964,151,541.33	1,230,449,638.29
应收账款	667,374,051.02	579,932,820.28
应收款项融资		
预付款项	30,010,116.91	13,067,395.92
其他应收款	162,916,364.52	162,357,608.91

其中：应收利息	1,034,236.72	1,097,671.71
应收股利		
存货	650,190,861.79	676,807,257.13
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,000,000.00	30,244,885.43
流动资产合计	3,262,039,777.83	3,598,137,757.03
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		20,199,998.76
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	672,980,065.70	688,234,847.64
其他权益工具投资	20,199,998.76	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,418,535,942.65	1,475,420,051.19
在建工程	61,495,618.72	30,150,072.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	48,562,981.05	53,043,228.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,241,957.53	14,417,874.02
递延所得税资产	17,833,072.66	17,833,072.66
其他非流动资产	5,000,000.00	5,000,000.00
非流动资产合计	2,260,849,637.07	2,304,299,145.51
资产总计	5,522,889,414.90	5,902,436,902.54
流动负债：		
短期借款	25,000,000.00	225,000,000.00
交易性金融负债	395,378.24	

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		2,264,078.47
衍生金融负债		
应付票据	1,011,159,471.17	1,264,815,007.04
应付账款	699,449,663.28	657,006,015.29
预收款项	19,834,046.18	39,874,515.18
合同负债		
应付职工薪酬	32,218,096.17	45,608,397.16
应交税费	24,950,571.60	20,426,478.84
其他应付款	21,223,135.08	15,599,916.79
其中：应付利息	28,546.88	285,468.75
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,834,230,361.72	2,270,594,408.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	34,971,607.15	37,533,441.07
递延所得税负债	26,282,008.55	21,577,656.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	61,253,615.70	59,111,097.68
负债合计	1,895,483,977.42	2,329,705,506.45
所有者权益：		
股本	618,477,169.00	618,477,169.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,468,382,532.12	1,468,382,532.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	211,689,786.33	211,689,786.33
未分配利润	1,328,855,950.03	1,274,181,908.64
所有者权益合计	3,627,405,437.48	3,572,731,396.09
负债和所有者权益总计	5,522,889,414.90	5,902,436,902.54

法定代表人：何勇　　主管会计工作负责人：唐群力　　会计机构负责人：唐群力

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,626,156,412.36	1,784,341,716.54
其中：营业收入	1,626,156,412.36	1,784,341,716.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,402,369,704.19	1,531,822,902.88
其中：营业成本	1,216,061,148.08	1,342,741,377.11
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	11,872,151.50	7,202,868.44
销售费用	32,644,099.71	36,985,897.39
管理费用	59,877,228.57	48,805,254.45
研发费用	77,807,801.06	89,081,403.55
财务费用	4,107,275.27	7,006,101.94
其中：利息费用	7,331,960.83	10,130,837.35
利息收入	5,459,560.85	5,449,766.44

加：其他收益	30,315,821.92	17,619,090.12
投资收益（损失以“一”号填列）	5,627,772.42	3,776,683.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	1,868,700.23	-2,074,499.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,041,106.71	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,116,909.05	-20,340,814.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	23,671.37	1,483,833.60
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	240,464,658.35	252,983,106.94
加：营业外收入	1,789,407.41	6,557,967.83
减：营业外支出	7,754,756.34	651,425.30
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	234,499,309.42	258,889,649.47
减：所得税费用	40,486,245.53	36,634,932.19
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	194,013,063.89	222,254,717.28
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	194,013,063.89	222,254,717.28
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	197,257,936.68	225,152,397.15
2.少数股东损益	-3,244,872.79	-2,897,679.87
六、其他综合收益的税后净额	9,469.07	25,038.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,469.07	25,038.76
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	9,469.07	25,038.76
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	9,469.07	25,038.76
9.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	194,022,532.96	222,279,756.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	197,267,405.75	225,177,435.91
归属于少数股东的综合收益总额	-3,244,872.79	-2,897,679.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3189	0.3640
（二）稀释每股收益	0.3189	0.3640

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：何勇　　主管会计工作负责人：唐群力　　会计机构负责人：唐群力

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,561,592,666.12	1,682,824,793.84
减：营业成本	1,135,357,239.00	1,285,521,083.02
税金及附加	9,811,931.50	5,314,351.63
销售费用	30,718,536.67	35,070,051.07
管理费用	43,382,634.37	35,819,311.40
研发费用	70,501,560.35	71,659,280.96
财务费用	-3,466,195.62	-821,266.72
其中：利息费用	3,287,331.30	3,791,931.23
利息收入	8,641,054.79	5,391,157.75
加：其他收益	17,095,518.90	4,883,143.44
投资收益（损失以“—”号填列）	2,696,707.51	3,776,683.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	1,868,700.23	-2,074,499.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,968,393.19	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,222,310.82	-18,964,900.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,470.77	1,483,833.60
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	288,758,653.25	239,366,242.81
加：营业外收入	1,000,050.66	6,462,055.82
减：营业外支出	7,150,242.63	337,295.60
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	282,608,461.28	245,491,003.03
减：所得税费用	42,391,269.19	36,823,650.46
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	240,217,192.09	208,667,352.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	240,217,192.09	208,667,352.57
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	240,217,192.09	208,667,352.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

（二）稀释每股收益		

法定代表人：何勇　　主管会计工作负责人：唐群力　　会计机构负责人：唐群力

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,999,506,665.57	2,030,274,419.17
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		15,782.71
收到其他与经营活动有关的现金	20,806,927.56	13,717,668.86
经营活动现金流入小计	2,020,313,593.13	2,044,007,870.74
购买商品、接受劳务支付的现金	1,310,762,868.63	1,540,255,485.14
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	222,256,467.56	202,451,622.77
支付的各项税费	104,863,113.73	58,891,203.34
支付其他与经营活动有关的现金	31,360,223.22	33,383,739.93
经营活动现金流出小计	1,669,242,673.14	1,834,982,051.18
经营活动产生的现金流量净额	351,070,919.99	209,025,819.56

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	250,000,000.00	285,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,251,489.45	3,866,683.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	390,154.00	10,886,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,560,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	265,201,643.45	299,753,283.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	115,546,829.76	193,670,751.14
投资支付的现金	250,000,000.00	208,203,602.55
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	365,546,829.76	401,874,353.69
投资活动产生的现金流量净额	-100,345,186.31	-102,121,069.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	44,000,000.00	230,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,130,327.12	2,333,117.49
筹资活动现金流入小计	46,130,327.12	232,333,117.49
偿还债务支付的现金	240,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	193,721,908.99	161,981,650.62
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	26,294,313.72	52,888,296.61
筹资活动现金流出小计	460,016,222.71	414,869,947.23
筹资活动产生的现金流量净额	-413,885,895.59	-182,536,829.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-671,784.86	-272,845.85
五、现金及现金等价物净增加额	-163,831,946.77	-75,904,925.88
加：期初现金及现金等价物余额	685,213,641.74	536,635,082.42
六、期末现金及现金等价物余额	521,381,694.97	460,730,156.54

法定代表人：何勇　　主管会计工作负责人：唐群力　　会计机构负责人：唐群力

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,903,132,193.12	1,970,854,019.47
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,671,149.38	14,588,633.88
经营活动现金流入小计	1,925,803,342.50	1,985,442,653.35
购买商品、接受劳务支付的现金	1,320,681,661.63	1,589,307,098.37
支付给职工以及为职工支付的现金	143,018,873.72	133,212,585.97
支付的各项税费	91,831,824.32	48,928,209.94
支付其他与经营活动有关的现金	29,345,515.47	31,056,887.09
经营活动现金流出小计	1,584,877,875.14	1,802,504,781.37
经营活动产生的现金流量净额	340,925,467.36	182,937,871.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	250,000,000.00	285,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,251,489.45	3,866,683.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	355,954.00	10,886,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,560,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	265,167,443.45	299,753,283.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,635,370.16	142,432,913.67
投资支付的现金	250,000,000.00	208,203,602.55
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	363,635,370.16	350,636,516.22
投资活动产生的现金流量净额	-98,467,926.71	-50,883,232.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		200,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00

偿还债务支付的现金	200,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	189,435,112.51	158,855,947.65
支付其他与筹资活动有关的现金	25,985,657.48	52,863,788.28
筹资活动现金流出小计	415,420,769.99	411,719,735.93
筹资活动产生的现金流量净额	-415,420,769.99	-211,719,735.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-718,679.86	-231,215.60
五、现金及现金等价物净增加额	-173,681,909.20	-79,896,311.93
加：期初现金及现金等价物余额	676,314,979.27	517,607,792.16
六、期末现金及现金等价物余额	502,633,070.07	437,711,480.23

法定代表人：何勇　　主管会计工作负责人：唐群力　　会计机构负责人：唐群力

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	618,477,169.00				1,486,342,994.96		214,054.65		211,689,786.33		1,135,156,932.59		3,451,880,937.53	2,305,944.85	3,454,186,882.38
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	618,477,169.00				1,486,342,994.96		214,054.65		211,689,786.33		1,135,156,932.59		3,451,880,937.53	2,305,944.85	3,454,186,882.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							9,469.07				11,714,785.98		11,724,255.05	-3,244,872.79	8,479,382.26

（一）综合收益总额							9,469.07				197,257,936.68		197,267,405.75	-3,244,872.79	194,022,532.96
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-185,543,150.70		-185,543,150.70		-185,543,150.70
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											-185,543,150.70		-185,543,150.70		-185,543,150.70
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收															

益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	618,477,169.00				1,486,342,994.96		223,523.72		211,689,786.33		1,146,871,718.57		3,463,605,192.58	-938,927.94	3,462,666,264.64

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	475,751,669.00				1,629,068,494.96		199,126.94		164,244,485.49		889,308,134.00		3,158,571,910.39	14,113,544.97	3,172,685,455.36
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	475,751,669.00				1,629,068,494.96		199,126.94		164,244,485.49		889,308,134.00		3,158,571,910.39	14,113,544.97	3,172,685,455.36
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	142,725,500.00				-142,725,500.00		25,038.76				72,911,863.07		72,936,901.83	-2,897,679.87	70,039,221.96
（一）综合收益总额							25,038.76				225,152,397.15		225,177,435.91	-2,897,679.87	222,279,756.04

（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-152,240,534.08		-152,240,534.08		-152,240,534.08
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											-152,240,534.08		-152,240,534.08		-152,240,534.08
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	142,725,500.00				-142,725,500.00										
1．资本公积转增资本（或股本）	142,725,500.00				-142,725,500.00										
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															

6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	618,477,169.00				1,486,342,994.96		224,165.70		164,244,485.49		962,219,997.07		3,231,508,812.22	11,215,865.10	3,242,724,677.32

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	618,477,169.00				1,468,382,532.12				211,689,786.33	1,274,181,908.64		3,572,731,396.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	618,477,169.00				1,468,382,532.12				211,689,786.33	1,274,181,908.64		3,572,731,396.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										54,674,041.39		54,674,041.39
（一）综合收益总额										240,217,192.09		240,217,192.09
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工												

具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-185,543,150.70		-185,543,150.70
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-185,543,150.70		-185,543,150.70
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	618,477,169.00				1,468,382,532.12				211,689,786.33	1,328,855,950.03		3,627,405,437.48

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	475,751,669.00				1,611,108,032.12				164,244,485.49	999,414,735.16		3,250,518,921.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	475,751,669.00				1,611,108,032.12				164,244,485.49	999,414,735.16		3,250,518,921.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	142,725,500.00				-142,725,500.00					56,426,818.49		56,426,818.49
（一）综合收益总额										208,667,352.57		208,667,352.57
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-152,240,534.08		-152,240,534.08
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-152,240,534.08		-152,240,534.08

3．其他												
（四）所有者权益内部结转	142,725,500.00				-142,725,500.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	142,725,500.00				-142,725,500.00							
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	618,477,169.00				1,468,382,532.12				164,244,485.49	1,055,841,553.65		3,306,945,740.26

三、公司基本情况

（一）公司的历史沿革

佛山市国星光电股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由佛山市国星光电科技有限公司（以下简称“国星公司”）以整体变更方式设立的股份有限公司。

国星公司的前身为佛山市光电器材公司。2002年9月30日，根据广东正通集团有限公司（本公司转制前的控股公司）“广正通字【2002】73号文”《关于佛山市光电器材公司转制方案的批复》，同意将佛山市光电器材公司改组为国星公司，于2002年12月4日领取佛山市工商行政管理局核发的注册号为4406001008039的《企业法人营业执照》。国星公司原注册资本为人民币1,500万元，其中广东正通集团有限公司（国有股）出资450万元，占注册资本的30%，国星公司工会委员会出资675万元，占注册资本的45%，

王垚浩等9名自然人股东出资共计375万元，占注册资本的25%。

2003年3月20日，国星公司年度股东会通过了《佛山市国星光电科技有限公司2003年增资扩股方案》，决议增资人民币500万元，其中国星公司工会委员会认缴330.50万元，王垚浩等9位自然人股东共认缴169.50万元，本次增资完成后，国星公司的注册资本增加至人民币2,000万元，其中国有股权比例变更为22.5%。

2004年9月30日，根据佛山市人民政府国有资产监督管理委员会“佛国资【2004】137号文”及佛山市公盈投资控股有限公司“佛公盈字【2004】259号文”《关于市国星光电科技有限公司国有股退出方案的批复》的批准，广东正通集团有限公司将其持有的国星公司22.5%的国有股权转让给国星公司工会委员会及其他自然人股东。

2005年3月30日，国星公司2005年度股东会通过《佛山市国星光电科技有限公司2005年增资扩股方案》，决议增资人民币1,000万元，其中以资本公积金转增400万元，另外由全体股东按原持股比例投入600万元。本次增资完成后，国星公司的注册资本增加至人民币3,000万元。

2006年12月11日，国星公司召开股东会，大会审议通过《公司增资扩股方案》，决定将注册资本增加到人民币4,000万元。本次增资完成后，国星公司工会委员会持有股权2,619.99万元，占注册资本的65.50%，广州诚信创业投资有限公司持有股权120万元，占注册资本的3%，王垚浩等其他自然人持有股权1,260.01万元，占注册资本的31.50%。

2007年3月1日，国星公司2007年第一次临时股东会同意实施《佛山市国星光电科技有限公司职工持股清理整顿方案》，并授权董事会负责方案的具体实施。2007年6月股权转让完成后，国星公司的股权结构为：佛山市西格玛创业投资有限公司持有股权754.19万元，占注册资本的18.85%；广州诚信创业投资有限公司持有股权294万元，占注册资本的7.35%；佛山市国睿投资有限公司持有股权172万元，占注册资本的4.30%；王垚浩等自然人合计持有股权2,779.81万元，占注册资本的69.50%。

2007年7月9日，佛山市西格玛创业投资有限公司、广州诚信创业投资有限公司、佛山市国睿投资有限公司、王垚浩等自然人作为发起人，以发起设立的方式将国星公司整体变更为佛山市国星光电股份有限公司，并于2007年8月3日办理了工商变更登记，公司变更后的《企业法人营业执照》注册号为440600000000669；注册资本为人民币16,000万元。

2009年11月28日，根据本公司《2009年第二次临时股东大会决议》、修改后的公司章程（草案）的规定，本公司申请增加注册资本人民币5,500万元，变更后的注册资本为人民币21,500万元。2010年6月1日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]751号”文件《关于核准佛山市国星光电股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，新增注册资本全部向社会公众公开发行，并在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码为002449。新增注册资本以公开发行普通股股票5,500万股的方式募集，股票发行后总股本数为21,500万股，实收股本业经立信羊城会计师事务所有限公司(2010)羊验字第19880号验资报告验证。

根据“2011年年度利润分配预案”和2012年3月26日“第二届董事会第十三次会议决议”、2012年4月18日“2011年年度股东大会决议”及修改后的章程，用资本公积以2011年年末股本21,500万股为基数，向全体股东每10股转增10股，共计21,500万股，本次转增股本实施后，公司总股本由21,500万股增至43,000万股。本次新增注册资本业经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具国浩验字【2012】810A111号验资报告。

根据“2011年年度利润分配预案”和2012年3月26日“第二届董事会第十三次会议决议”、2012年4月18日“2011年年度股东大会决议”及修改后的章程，用资本公积以2011年年末股本21,500万股为基数，向全体股东每10股转增10股，共计21,500万股，本次转增股本实施后，公司总股本由21,500万股增至43,000万股。本次新增注册资本业经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具国浩验字【2012】810A111号验资报告。

根据公司2014年9月28日第三届董事会第七次会议与公司2014年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1084号”《关于核准佛山市国星光电股份有限公司非公开发行股票的批复》批准，2015年6月公司以每股8.98元的价格向广东省广晟资产经营有限公司和广发恒定15号国星光电定向增发集合资产管理计划定向发行人民币普通股A股45,751,669股；发行完成后，公司总股本为475,751,669股。本次非公开发行股票所涉及的新增股份于2015年7月3日在深圳证券交易所上市。

2018年4月18日公司2017年年度股东大会审议通过《2017年度利润分配预案》后，以2017年年末总股本475,751,669股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，总计分配142,725,500股，转增后公司股本增加至618,477,169股。请参阅巨潮资讯网《2017年年度权益分派实施公告》公告编号：2018-025，日期：2018年5月5日。

（二）行业性质：电子元器件制造业。

（三）经营范围：制造、销售：光电半导体器件，光电显示器件，LED显示屏，交通信号灯，光电半导体照明灯具灯饰，半导体集成电路，光电模组，电子调谐器，其他电子部件、组件，信息技术设备类产品；承接光电显示工程、光电照明工程；光电工程技术开发、咨询、服务与项目投资；经营本企业自产机电产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务。

统一社会信用代码：914406001935264036；注册地：广东省佛山市禅城区华宝南路18号；现任法定代表人：何勇。

（四）财务报告批准报出日：经本公司全体董事批准于2019年8月15日报出。

截止2019年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

1、佛山市国星半导体技术有限公司

2、佛山市国星电子制造有限公司

3、南阳宝里钒业股份有限公司

4、国星（香港）实业发展有限公司

5、浙江亚威朗科技有限公司

6、国星光电（德国）有限公司

7、维吉尼亚光电公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、存货跌价准备计提、固定资产折旧、固定资产减值准备计提、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策与会计估计，详见本附注五之“（十二）应收账款坏账准备”、“（十五）存货”、“（二十四）固定资产”、“（三十一）长期资产减值”、“（三十九）收入”等各项说明。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历1月1日起至12月31日。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（或发行股份面值总额）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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策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。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济

影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动损益计入当期损益。

（2）外币报表折算

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇

率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于外币财务报表折算产生的差额，在合并资产负债表的股东权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

10、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

（3）金融工具的确认依据和计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑤ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑥ 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（一）被转移金融资产在终止确认日的账面价值；（二）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（一）终止确认部分在终止确认日的账面价值；（二）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。对价包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债后的金额。

（5）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与借出方之间签定协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，应当按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

11、应收票据

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例
1年以内（含1年）	2.00%
1－2年	10.00%
2－3年	30.00%
3－4年	50.00%
4－5年	80.00%
5年以上	100.00%

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款项的减值损失计量，比照附注五、10“金融工具”（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法处理。本公司将其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对其他应收款坏账准备的计提比例比照附注五、12“应收账款”。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、在途物资、产成品、商品、周转材料、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

存货盘存制度：永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

（2）决定不再出售之日的可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

在确定能否对被投资单位实施控制时，应当按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行判断。投资方能够对被投资单位实施控制的，被投资单位为其子公司。投资方属于《企业会计准则第33号——合并财务报表》规定的投资性主体且子公司不纳入合并财务报表的情况除外。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

在确定被投资单位是否为合营企业时，应当按照《企业会计准则第40号——合营安排》的有关规定进行判断。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长

期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（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 年	5%-10%	4.50%-4.75%
机器设备	年限平均法	7-11 年	5%-10%	8.18%-13.57%
运输设备	年限平均法	5-6 年	5%-10%	15.83%-18.00%
办公设备	年限平均法	5 年	5%-10%	18.00%-19.00%
其他设备	年限平均法	5 年	5%-10%	18.00%-19.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

否

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的

已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司内销和出口销售收入确认的具体原则如下：

①内销收入的确认：按购货方要求将经检验合格的产品交付购货方；收入金额已确定并开具销售发票，已收讫货款或预计可以收回货款。

②出口销售收入的确认：按购货方合同规定的要求生产产品，经检验合格后办妥出口报关手续，货运公司已将产品装运，收入金额已经确定开具出口销售发票，已收讫货款或预计可以收回货款。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。按劳务交易的完工进度确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

①收入的金额能够可靠地计量；

②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工程度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。本公司暂无此类收入。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

40、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除上述（1）中确认为与资产相关的政府补助外，其余为与收益相关的政府补助，与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（2）融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，要求其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据新金融工具准则的衔接规定，公司从 2019 年 1 月 1 日起，按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需进行追溯调整。公司执行财政部于 2019 年 4 月 30 日印发的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）的相关规定，按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的规定编制财务报表。将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”；原“可供出售金融资产”按“其他权益工具投资”列报；原“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）”按 “交易性金融资产（负债）”列报；原“资产减值损失”拆分为“资产减值损失”和“信用减值损失”列报；“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”列报。	经董事会审议通过	本次会计政策变更不会对当期及会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产以及净利润产生影响。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	921,178,464.33	921,178,464.33	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,242,896,925.09	1,242,896,925.09	
应收账款	617,834,324.20	617,834,324.20	
应收款项融资			
预付款项	12,199,026.93	12,199,026.93	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,931,288.63	5,931,288.63	
其中：应收利息	736,017.37	736,017.37	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	780,291,648.58	780,291,648.58	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	32,446,253.63	32,446,253.63	
流动资产合计	3,612,777,931.39	3,612,777,931.39	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	23,199,998.76		-23,199,998.76
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		23,199,998.76	23,199,998.76
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,248,601,898.83	2,248,601,898.83	
在建工程	65,893,095.40	65,893,095.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	111,455,628.84	111,455,628.84	
开发支出			
商誉	6,201,695.23	6,201,695.23	
长期待摊费用	15,665,887.15	15,665,887.15	
递延所得税资产	19,541,349.00	19,541,349.00	
其他非流动资产	5,000,000.00	5,000,000.00	
非流动资产合计	2,495,559,553.21	2,495,559,553.21	
资产总计	6,108,337,484.60	6,108,337,484.60	
流动负债：			
短期借款	373,000,000.00	373,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		2,264,078.47	2,264,078.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,264,078.47		-2,264,078.47
衍生金融负债			
应付票据	1,237,080,047.12	1,237,080,047.12	
应付账款	704,983,051.35	704,983,051.35	
预收款项	41,951,260.44	41,951,260.44	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	62,298,884.43	62,298,884.43	

应交税费	23,362,019.10	23,362,019.10	
其他应付款	20,712,016.60	20,712,016.60	
其中：应付利息	752,385.70	752,385.70	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,465,651,357.51	2,465,651,357.51	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	166,921,588.10	166,921,588.10	
递延所得税负债	21,577,656.61	21,577,656.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计	188,499,244.71	188,499,244.71	
负债合计	2,654,150,602.22	2,654,150,602.22	
所有者权益：			
股本	618,477,169.00	618,477,169.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,486,342,994.96	1,486,342,994.96	
减：库存股			
其他综合收益	214,054.65	214,054.65	

专项储备			
盈余公积	211,689,786.33	211,689,786.33	
一般风险准备			
未分配利润	1,135,156,932.59	1,135,156,932.59	
归属于母公司所有者权益合计	3,451,880,937.53	3,451,880,937.53	
少数股东权益	2,305,944.85	2,305,944.85	
所有者权益合计	3,454,186,882.38	3,454,186,882.38	
负债和所有者权益总计	6,108,337,484.60	6,108,337,484.60	

调整情况说明

财政部2017年发布了《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号-金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号-套期会计》（财会[2017]9号）和《企业会计准则第37号-金融工具列报》（财会[2017]14号），统称为新金融工具准则，按照财政部规定公司自2019年1月1日起施行前述各项准则。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	905,278,151.07	905,278,151.07	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,230,449,638.29	1,230,449,638.29	
应收账款	579,932,820.28	579,932,820.28	
应收款项融资			
预付款项	13,067,395.92	13,067,395.92	
其他应收款	162,357,608.91	162,357,608.91	
其中：应收利息	1,097,671.71	1,097,671.71	
应收股利			
存货	676,807,257.13	676,807,257.13	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	30,244,885.43	30,244,885.43	
流动资产合计	3,598,137,757.03	3,598,137,757.03	
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产	20,199,998.76		-20,199,998.76
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	688,234,847.64	688,234,847.64	
其他权益工具投资		20,199,998.76	20,199,998.76
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,475,420,051.19	1,475,420,051.19	
在建工程	30,150,072.56	30,150,072.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	53,043,228.68	53,043,228.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14,417,874.02	14,417,874.02	
递延所得税资产	17,833,072.66	17,833,072.66	
其他非流动资产	5,000,000.00	5,000,000.00	
非流动资产合计	2,304,299,145.51	2,304,299,145.51	
资产总计	5,902,436,902.54	5,902,436,902.54	
流动负债：			
短期借款	225,000,000.00	225,000,000.00	
交易性金融负债		2,264,078.47	2,264,078.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,264,078.47		-2,264,078.47
衍生金融负债			
应付票据	1,264,815,007.04	1,264,815,007.04	
应付账款	657,006,015.29	657,006,015.29	
预收款项	39,874,515.18	39,874,515.18	
合同负债			
应付职工薪酬	45,608,397.16	45,608,397.16	
应交税费	20,426,478.84	20,426,478.84	
其他应付款	15,599,916.79	15,599,916.79	

其中：应付利息	285,468.75	285,468.75	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,270,594,408.77	2,270,594,408.77	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	37,533,441.07	37,533,441.07	
递延所得税负债	21,577,656.61	21,577,656.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计	59,111,097.68	59,111,097.68	
负债合计	2,329,705,506.45	2,329,705,506.45	
所有者权益：			
股本	618,477,169.00	618,477,169.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,468,382,532.12	1,468,382,532.12	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	211,689,786.33	211,689,786.33	
未分配利润	1,274,181,908.64	1,274,181,908.64	
所有者权益合计	3,572,731,396.09	3,572,731,396.09	
负债和所有者权益总计	5,902,436,902.54	5,902,436,902.54	

调整情况说明

财政部2017年发布了《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号-金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号-套期会计》（财会[2017]9号）和《企业会计准则第37号-金融工具列报》（财会[2017]14号），统称为新金融工具准则，按照财政部规定公司自2019年1月1日起施行前述各项准则。

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额抵扣进项税额后的余额	16%、13%等
城市维护建设税	按流转税税额	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、16.5%、25%、30%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
佛山市国星电子制造有限公司	25%
南阳宝里钒业股份有限公司	25%
国星（香港）实业发展有限公司	16.5%
浙江亚威朗科技有限公司	25%
国星光电（德国）有限公司	30%

2、税收优惠

公司于2008年12月16日获得高新技术企业认定，证书编号为GR200844000097；2017年公司通过高新技术企业重新认定，证书编号为GR201744008877，发证时间2017年12月11日，有效期为三年，依照《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司企业所得税税率在2017-2019年度将按照15%执行。

公司的全资子公司佛山市国星半导体技术有限公司于2015年10月10日被认定为高新技术企业，证书编号为GR201544001238；2018年国星半导体通过高新技术企业重新认定，证书编号为GR201844008507，发证时间2018年11月28日，有效期为三年，依照《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司企业所得税税率在2018-2020年度将按照15%执行。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	74,491.80	36,292.00
银行存款	491,307,203.17	615,177,349.74
其他货币资金	289,635,095.86	305,964,822.59
合计	781,016,790.83	921,178,464.33
其中：存放在境外的款项总额	1,618,898.42	1,401,154.41

其他说明

注：其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金存款、信用证保证金存款及流动性强的结构性存款。保证金存款在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

2、交易性金融资产

其他说明：

3、衍生金融资产

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	981,502,787.18	1,242,896,925.09
合计	981,502,787.18	1,242,896,925.09

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	780,486,876.31
合计	780,486,876.31

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	100,995,187.94	
商业承兑票据	925,204.27	
合计	101,920,392.21	

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位： 元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,606,492.66	0.50%	3,606,492.66	100.00%		3,061,932.33	0.48%	3,061,932.33	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	713,068,077.85	99.50%	17,817,555.80	2.50%	695,250,522.05	633,224,206.61	99.52%	15,389,882.41	2.43%	617,834,324.20
其中：										
合计	716,674,570.51	100.00%	21,424,048.46	2.99%	695,250,522.05	636,286,138.94	100.00%	18,451,814.74	2.90%	617,834,324.20

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州盟泰励宝光电有限公司	1,823,268.95	1,823,268.95	100.00%	已诉讼并已申请强制执行，但基本无可分配资产，款项基本无法收回。
其他客户	1,783,223.71	1,783,223.71	100.00%	款项预计无法收回。
合计	3,606,492.66	3,606,492.66	--	--

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内(含 1 年)	695,936,706.19	13,991,196.15	2.00%
1 至 2 年(含 2 年)	11,812,714.44	1,181,271.46	10.00%
2 至 3 年(含 3 年)	2,810,116.54	843,034.96	30.00%
3 至 4 年(含 4 年)	885,676.11	442,838.06	50.00%
4 至 5 年(含 5 年)	1,318,246.97	1,054,597.57	80.00%
5 年以上	304,617.60	304,617.60	100.00%
合计	713,068,077.85	17,817,555.80	--

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	695,806,851.93
1 年以内	695,806,851.93
1 至 2 年	11,882,055.54
2 至 3 年	3,322,290.03
3 年以上	5,663,373.01
3 至 4 年	1,630,096.75
4 至 5 年	3,285,835.92
5 年以上	747,440.34
合计	716,674,570.51

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,061,932.33	544,560.33			3,606,492.66
按组合计提坏账准备的应收账款	15,389,882.41	2,585,830.45	158,157.06		17,817,555.80
合计	18,451,814.74	3,130,390.78	158,157.06		21,424,048.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
深圳市大眼界光电科技有限公司	158,157.06	债权分配款

合计	158,157.06	--

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	应收账款的期末余额	占应收账款总额的比例%	坏账准备期末余额
客户 1	非关联方	74,821,325.70	10.44%	1,496,426.51
客户 2	非关联方	42,469,905.42	5.92%	849,398.11
客户 3	非关联方	40,071,795.02	5.59%	801,435.90
客户 4	非关联方	39,685,412.75	5.54%	793,708.26
客户 5	非关联方	25,138,033.11	3.51%	502,760.66
合 计		222,186,472.00	31.00%	4,443,729.44

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	27,200,390.94	94.44%	10,857,515.35	89.00%
1 至 2 年	777,777.57	2.70%	531,484.87	4.36%
2 至 3 年	589,609.55	2.05%	797,644.71	6.54%
3 年以上	232,764.25	0.81%	12,382.00	0.10%
合计	28,800,542.31	--	12,199,026.93	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	占年末余额的比例（%）
第一名	非关联方	7,006,340.00	1 年以内	24.32%
第二名	非关联方	6,698,865.80	1 年以内	23.26%
第三名	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	5.21%
第四名	非关联方	1,447,917.53	1 年以内	5.03%
第五名	非关联方	1,195,220.00	1 年以内	4.15%
合 计	--	17,848,343.33	--	61.97%

其他说明：

预付款项较年初增加16,601,515.38元，增长136.09%，主要系报告期预付扩产项目的设备款项增加影响所致。

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	690,375.09	736,017.37
其他应收款	7,856,167.14	5,195,271.26
合计	8,546,542.23	5,931,288.63

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	690,375.09	736,017.37
合计	690,375.09	736,017.37

2）重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	29,281,566.80	26,381,928.20
合计	29,281,566.80	26,381,928.20

2）坏账准备计提情况

单位： 元

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

2019 年 1 月 1 日余额	1,186,656.94		20,000,000.00	21,186,656.94
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	248,742.72			248,742.72
其他变动	-10,000.00			-10,000.00
2019 年 6 月 30 日余额	1,425,399.66		20,000,000.00	21,425,399.66

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,919,718.42
1 年以内	6,919,718.42
1 至 2 年	5,400.00
2 至 3 年	714,001.80
3 年以上	21,642,446.58
3 至 4 年	593,630.42
4 至 5 年	501,517.16
5 年以上	20,547,299.00
合计	29,281,566.80

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
第一阶段	1,186,656.94	248,742.72	10,000.00	1,425,399.66
第三阶段	20,000,000.00			20,000,000.00
合计	21,186,656.94	248,742.72	10,000.00	21,425,399.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
无锡易昕光电科技有限公司	往来款	20,000,000.00	5 年以上	68.30%	20,000,000.00
新野县金茂标准化厂房投资有限公司	往来款	3,140,000.00	1 年以内	10.73%	62,800.00
代垫社会保险	代垫社会保险	1,786,549.71	1 年以内	6.10%	
投标保证金及押金	投标保证金及押金	990,430.42	1 年以内;1-2 年；2-3 年；3-4 年	3.38%	311,847.21
代垫住房公积金	代垫住房公积金	720,943.96	1 年以内	2.46%	
合计	--	26,637,924.09	--	90.97%	20,374,647.21

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款较年初增加2,660,895.88元，增长51.22%，主要系根据转让子公司新野国星股权协议约定，股权转让尾款未到期影响所致。

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 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	110,131,113.57		110,131,113.57	105,756,170.78		105,756,170.78
在产品	183,433,803.99		183,433,803.99	154,774,130.13		154,774,130.13
库存商品	523,801,180.10	69,886,426.48	453,914,753.62	580,688,426.45	60,927,078.78	519,761,347.67
合计	817,366,097.66	69,886,426.48	747,479,671.18	841,218,727.36	60,927,078.78	780,291,648.58

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

（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	
库存商品	60,927,078.78	19,385,948.55		10,426,600.85		69,886,426.48
合计	60,927,078.78	19,385,948.55		10,426,600.85		69,886,426.48

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	按存货成本与可变现净值孰低	价格回升	产品报废或出售

1、存货跌价准备计提原因：A、由于部分库存商品产品分档造成暂时闲置；B、少部分存货呆滞计提。

2、除本说明“1、存货跌价准备计提原因”已计提减值准备外，报告期末未出现大规模减值迹象，不予计提存货跌价准备。

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末余额中含有借款费用资本化金额为0元。

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位： 元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待认证、待抵扣增值税进项税	308,683.02	2,274,116.15
应退企业所得税	172,137.48	172,137.48
理财产品、结构性存款（注）	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,480,820.50	32,446,253.63

其他说明：

注为：投资周期短于一年的银行理财产品，按产品类型分为保本浮动收益型、保证收益型和保本保收益型，均属于保本型的理财产品；不能随时兑付的结构性存款。

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位： 元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位： 元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、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	

坏账准备减值情况

单位： 元

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

2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏佛照合同能源管理发展有限公司											4,804,965.64
小计											4,804,965.64
合计											4,804,965.64

其他说明

1、2012年8月3日本公司与自然人叶宗才、赵巧月签订《江苏佛照合同能源管理发展有限公司出资协议书》，共同出资成立江苏佛照合同能源管理发展有限公司，注册资本为2,000万元，本公司出资500万元，占总出资比例的25.00%。

2、江苏佛照自成立以来，一直处于亏损状态，现已停止生产经营，且该公司资产变现价值很低，鉴于其经营状况和无任何发展规划与计划的情况下，预计其后续无法持续正常运行，根据谨慎性原则判断公司对江苏佛照的长期股权投资发生了减值迹象。根据《企业会计准则第8号——资产减值》等相关规定，公司根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额，分析其财务状况后预计很难回收现金，截至目前已对江苏佛照的长期股权投资全额计提减值准备。

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心	3,000,000.00	3,000,000.00
北京光荣联盟半导体照明产业投资中心（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
RaySent Technologies Inc.	10,199,998.76	10,199,998.76
合计	23,199,998.76	23,199,998.76

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

（1）佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心是由广东省科技厅、佛山市政府、南海区政府、罗村街道、广东省半导体光源产业协会、国家半导体照明工程研发及产业联盟共建，由省内科研机构、省内LED上市企业、龙头企业等单位共同出资成立的从事半导体照明产业研究开发和公共服务的主要利用非国有资产、自愿举办、非营利性的科技类民办非企业法人单位。开办资金：6300万元人民币，由21家单位等额出资，各出资300万元人民币组建而成。本公司的子公司佛山市国星半导体科技有限公司已向佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心出资300万元，占开办资金的4.76%。

（2）北京光荣联盟半导体照明产业投资中心（有限合伙）是由普通合伙人光荣半导体照明投资基金管理（北京）有限公司与已签署《资本认缴承诺书》的相关有限合伙人共同出资成立，经营范围：股权及准股权投资，公司并购业务，投资管理及投资咨询。该基金目标认缴出资额总额为人民币规模5亿元，分二期设立，每期目标认缴出资总额为人民币2.5亿元，第一期基金之有限合伙人只承诺认缴本期出资，并不承担在第二期基金中的出资义务。公司作为有限合伙人截止至2019年6月30日，已实际出资1,000万元。

（3）RaySent Technologies Inc.是本公司与美国资深行业技术专家团队的合资公司，主要基于公司的资金和技术团队的LED硅基芯片技术结合，以期产生较好的芯片技术突破，为下一步大功率产品和Microled抢占先机，双方合作的第一阶段主要通过将相关硅基专有技术转移给子公司国星半导体，通过缩短芯片的生长时间、提升产品产量、增加产品良率、减少设备投资额等价值增量来体现专有技术的潜在收益和价值。该项目约定附条件的公司投资总额为11,000,000美金，分两个阶段，截止报告期末，本公司已出资3,000,435.76美金。因第一阶段技术转移的合同附设条件未完全达到，公司行使合同选择权和股份回售权，不再进行第二期增资约800万美元，并相应向技术团队以约定价格回售股份后本公司持股比例减为13.91%。并因硅基芯片研发阶段性结果未完全达到预期，公司根据合资目的、企业会计准则的规定判断该项投资存在减值的迹象，基于技术转移进度和RaySent科技现有专利技术情况，根据谨慎性原则，已在2018年按投资额的50%计提了减值准备。

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、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

（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

其他说明

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,163,614,104.39	2,248,601,898.83
合计	2,163,614,104.39	2,248,601,898.83

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	420,790,276.36	2,742,019,476.19	13,992,561.22	6,581,228.42	47,334,295.30	3,230,717,837.49
2.本期增加金额	3,229,688.51	56,474,516.83	981,289.31	521,282.60	3,237,389.64	64,444,166.89
（1）购置		49,723.39	15,650.00			65,373.39
（2）在建工程转入	3,229,688.51	56,424,793.44	965,639.31	521,282.60	3,237,389.64	64,378,793.50
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		52,726,362.46	661,845.18	844,400.00	1,023,988.19	55,256,595.83

（1）处置或报废		52,415,681.28	423,609.82	751,500.00	1,023,988.19	54,614,779.29
（2） 其他		310,681.18	238,235.36	92,900.00		641,816.54
4.期末余额	424,019,964.87	2,745,767,630.56	14,312,005.35	6,258,111.02	49,547,696.75	3,239,905,408.55
二、累计折旧						
1.期初余额	101,050,105.08	842,924,595.27	9,776,617.69	5,237,859.50	23,126,761.12	982,115,938.66
2.本期增加金额	11,530,636.08	126,219,102.86	1,043,282.56	214,923.04	2,953,854.49	141,961,799.03
（1）计提	11,530,636.08	126,219,102.86	1,043,282.56	214,923.04	2,953,854.49	141,961,799.03
3.本期减少金额		45,576,217.29	543,630.12	774,276.44	892,309.68	47,786,433.53
（1）处置或报废		45,455,559.54	401,397.36	700,730.44	892,309.68	47,449,997.02
（2） 其他		120,657.75	142,232.76	73,546.00		336,436.51
4.期末余额	112,580,741.16	923,567,480.84	10,276,270.13	4,678,506.10	25,188,305.93	1,076,291,304.16
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	311,439,223.71	1,822,200,149.72	4,035,735.22	1,579,604.92	24,359,390.82	2,163,614,104.39
2.期初账面价值	319,740,171.28	1,899,094,880.92	4,215,943.53	1,343,368.92	24,207,534.18	2,248,601,898.83

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（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

其他说明

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	62,601,269.57	65,893,095.40
合计	62,601,269.57	65,893,095.40

（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
厂房建筑安装改造工程	5,444,617.64		5,444,617.64			
2016 年公司封装和组件扩产项目				388,205.08		388,205.08
季华二路 LED 研发生产基地其他（零星设备）	7,389,861.95		7,389,861.95	10,838,094.06		10,838,094.06
2017 年公司封装和组件扩产项目	2,136,752.14		2,136,752.14	2,176,273.50		2,176,273.50
2018 年公司封装和组件扩产项目	34,205,848.82		34,205,848.82	16,747,499.92		16,747,499.92
2019 新一代 LED 封装器件及芯片扩产项目	12,318,538.17		12,318,538.17			
外延片芯片扩产项目	705,650.85		705,650.85	24,601,236.17		24,601,236.17
新野厂房工程				17,902,977.78	7,161,191.11	10,741,786.67
龙宇围墙工程	400,000.00		400,000.00	400,000.00		400,000.00
合计	62,601,269.57		62,601,269.57	73,054,286.51	7,161,191.11	65,893,095.40

（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
厂房建筑安装改造工程	13,616,001.00		7,667,204.97	2,222,587.33		5,444,617.64	62.97%	主体工程已完工				自筹资金
季华二路 LED 研发生产基地其他（零星设备）	15,000,000.00	10,838,094.06	11,165,011.67	12,912,216.25	1,701,027.53	7,389,861.95	50.73%	安装调试中				自筹资金
2017 年公司封装和组件扩产项目	137,268,000.00	2,176,273.50		39,521.36		2,136,752.14	85.70%	部分投产				自筹资金
2018 年公司封装和组件扩产项目	119,068,500.00	16,747,499.92	41,650,928.80	24,192,579.90		34,205,848.82	80.47%	部分投产				自筹资金
2019 新一代 LED 封装器件及芯片扩产项目	1,000,000,000.00		12,318,538.17			12,318,538.17	1.39%	安装调试中，形象进度完成 18.72%				自筹资金
外延片芯片扩产项目	280,000,000.00	24,601,236.17	700,956.88	24,596,542.20		705,650.85	82.42%	部分投产				自筹资金
合计	1,564,952,501	54,363,103.65	73,502,640.49	63,963,447.04	1,701,027.53	62,201,269.57	--	--				--

（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

其他说明

（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

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

其他说明：

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	矿产使用权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	101,458,205.60	21,282,318.50		7,978,332.23	10,000,000.00	24,282,675.00	165,001,531.33
2.本期增加金额				167,375.29			167,375.29
（1）购置				167,375.29			167,375.29
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额	17,024,796.28						17,024,796.28
（1）处置							

（2）其他	17,024,796.28						17,024,796.28
4.期末余额	84,433,409.32	21,282,318.50		8,145,707.52	10,000,000.00	24,282,675.00	148,144,110.34
二、累计摊销							
1.期初余额	13,884,303.01	11,146,013.95		6,778,959.28		11,736,626.25	43,545,902.49
2.本期增加金额	890,355.54	1,881,062.04		440,011.74		2,428,267.50	5,639,696.82
（1）计提	890,355.54	1,881,062.04		440,011.74		2,428,267.50	5,639,696.82
3.本期减少金额	1,588,980.97						1,588,980.97
（1）处置							
（2）其他	1,588,980.97						1,588,980.97
4.期末余额	13,185,677.58	13,027,075.99		7,218,971.02		14,164,893.75	47,596,618.34
三、减值准备							
1.期初余额					10,000,000.00		10,000,000.00
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					10,000,000.00		10,000,000.00
四、账面价值							
1.期末账面价值	71,247,731.74	8,255,242.51		926,736.50		10,117,781.25	90,547,492.00
2.期初账面价值	87,573,902.59	10,136,304.55		1,199,372.95		12,546,048.75	111,455,628.84

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

其他说明：

注：2016年9月，公司的子公司南阳宝里钒业股份有限公司之全资子公司河南龙宇钒业有限公司所拥有的采矿权证到期，公司启动了相关续期办理工作，并按规定向属地国土局缴纳了矿山地质环境恢复治理及土地复垦保证金，由于《土地复垦方案及地质环境报告》的编制涉及问题较为复杂，耗时较长，公司向国土部门提出了延期申请。2017年下半年，国土部门要求提供地质详勘报告，而在委托相关第三方机构进行地质详勘时，第三方机构提出来要求采矿权仍处在有效期内，导致互为条件的问题。经过公司系统研究，报告期有一些新的解决思路，正在加以推进落实中。但鉴于续期手续办理进度和结果不确定性大，导致矿藏价值和采矿权价值面临重大不确定性，很可能因为手续不全出现终止使用或被闲置，出于谨慎性原则，已将采矿使用权全额计提减值准备。

27、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

其他说明

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
浙江亚威朗科技有限公司	16,950,110.90					16,950,110.90
合计	16,950,110.90					16,950,110.90

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
浙江亚威朗科技有限公司	10,748,415.67					10,748,415.67
合计	10,748,415.67					10,748,415.67

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司上年末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。评估范围包括经审计后组成资产组的子公司浙江亚威朗科技有限公司的经营性资产和经营性负债的账面价值。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司在上年末对商誉进行了减值测试，测试采用收益法，先进行资产组合的可收回金额测试，收益法下的营业收入、毛利率、费用率结合目前实际数据，根据企业的发展规划、运营计划、客户需求和产品结构，进行未来数据预测，测试得到的资产组合可收回金额，与下述两者之和对比：资产组合的账面价值与商誉（含调整未确认归属于少数股东的商誉价值），差额与母公司持股比例相乘，得出商誉减值金额。经测试，归属于母公司股东的商誉减值累计金额为10,748,415.67元。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	9,505,295.46	4,255,540.72	1,532,699.87		12,228,136.31
绿化费	316,409.13		54,776.10		261,633.03
保安亭	11,985.17		8,988.88		2,996.29
凉亭	24,933.17		10,999.92		13,933.25
办公家具	1,258,732.51	234,656.60	337,293.03		1,156,096.08
地板地坪工程	1,467,591.03		347,787.30		1,119,803.73
网络弱电监控系统	1,550,175.50	137,491.03	471,865.52		1,215,801.01
溶剂再生房	21,006.72		5,480.04		15,526.68
清洗房间防爆设施改造工程	91,878.62		15,750.60		76,128.02
办公大楼户外亮化工程	169,866.71		17,963.58		151,903.13
车间改造工程	294,239.33		46,444.62		247,794.71
设备特气改造工程	233,240.96		30,422.70		202,818.26
SiCl4 输送系统工程	133,179.34		17,371.20		115,808.14
废气检测平台/治理工程	191,692.18		26,747.76		164,944.42
空调系统维修费	96,116.54		17,475.72		78,640.82
机器设备升级改造	285,794.78		52,888.92		232,905.86
围网	13,750.00		7,500.00		6,250.00
氨气供气系统租赁		28,000.00	19,833.22		8,166.78
合计	15,665,887.15	4,655,688.35	3,022,288.98		17,299,286.52

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	140,771,540.76	21,115,731.11	128,003,073.83	19,201,737.23
公允价值变动损益	2,264,078.47	339,611.77	2,264,078.47	339,611.77
合计	143,035,619.23	21,455,342.88	130,267,152.30	19,541,349.00

（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
固定资产一次性折旧	175,213,390.36	26,282,008.55	143,851,044.07	21,577,656.61
合计	175,213,390.36	26,282,008.55	143,851,044.07	21,577,656.61

（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		21,455,342.88		19,541,349.00
递延所得税负债		26,282,008.55		21,577,656.61

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
收购宝里钒业少数股权预付款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

其他说明：

公司与南阳西成科技有限公司（“西成公司”）签订《南阳宝里钒业股份有限公司之股份转让协议》，约定西成公司将其所持宝里钒业40%股权以1,000万元价格转让给本公司。公司已支付收购款1,000万元，因本次收购股权的工商登记变更等手续尚未办妥，暂挂账。公司为解决该款项相关事宜，向法院提起了诉讼。由于该款项是否能全部收回存在一定的不确定性，基于谨慎，公司上年末计提了50%的减值准备。

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	152,000,000.00	148,000,000.00
信用借款	25,000,000.00	225,000,000.00
合计	177,000,000.00	373,000,000.00

短期借款分类的说明：

注1：2018年9月，子公司亚威朗公司向中国农业银行股份有限公司海盐县支行借入贷款5笔共124,000,000.00元，用于购货。借款期限分别自2018年9月13日至2019年9月12日、2018年9月14日至2019年9月13日、2018年9月18日至2019年9月17日及2018年9月19日至2019年9月18日。本宗借款由本公司及亚威朗公司其他股东提供保证担保，同时浙江亚威朗科技有限公司以自有土地使用权和房屋建筑物作为抵押担保。

注2：2019年3至6月，子公司国星半导体向招商银行股份有限公司佛山分行借入资金11笔，共计2800万元，用于资金周转。该借款由佛山市国星光电股份有限公司提供保证担保。

注3：2018年7月向招商银行股份有限公司佛山分行借款2500万元，用于经营周转，借款期限1年。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

短期借款较年初减少19,600.00万元，减少52.55%，主要系报告期归还到期银行借款影响所致。

33、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	395,378.24	2,264,078.47
其中：		
其中：		
合计	395,378.24	2,264,078.47

其他说明：

交易性金融负债较年初减少1,868,700.23元，主要系报告期末未交割的远期结售汇及外汇期权业务减少，按公允价值计量，将其确认为交易性金融负债的金融相应减少所致。

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	992,699,228.09	1,237,080,047.12
合计	992,699,228.09	1,237,080,047.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	723,727,817.29	689,906,261.39
1 至 2 年	12,238,225.04	9,315,905.10
2 至 3 年	827,432.14	3,121,777.19
3 年以上	4,089,404.39	2,639,107.67
合计	740,882,878.86	704,983,051.35

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
ADVANCED MICRO-FABRICATION EQUIPMENT INC. CHINA	3,849,832.00	设备未验收，未结算
深圳市矽电半导体设备有限公司	1,995,000.00	设备未验收，未结算
中微半导体设备（上海）有限公司设备款	1,946,636.75	暂未结算
杭州中为光电技术有限公司	1,878,420.00	设备未验收，未结算
惠州奔达电子有限公司	1,867,137.20	存在质量争议，暂未结算
合计	11,537,025.95	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	17,965,055.45	39,739,900.45
1 至 2 年	2,534,933.49	827,132.97
2 至 3 年	187,219.28	103,604.65
3 年以上	1,319,913.45	1,280,622.37
合计	22,007,121.67	41,951,260.44

（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
待处理客户（外销）	403,119.36	未结算
佛山市托维环境亮化工程有限公司	345,527.50	未结算
BrWay Technologies CO,Limited	236,380.44	未结算
深圳市纽戴尔科技有限公司	213,883.06	未结算
深圳市光博鑫科技有限公司	199,573.69	未结算
合计	1,398,484.05	--

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	62,298,884.43	201,039,591.64	214,960,599.75	48,377,876.32
二、离职后福利-设定提存计划		12,211,237.08	12,211,237.08	
三、辞退福利		669,055.90	669,055.90	
合计	62,298,884.43	213,919,884.62	227,840,892.73	48,377,876.32

（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	62,298,884.43	174,451,603.81	188,372,611.92	48,377,876.32
2、职工福利费		13,260,463.78	13,260,463.78	
3、社会保险费		7,481,695.41	7,481,695.41	
其中：医疗保险费		6,067,909.04	6,067,909.04	
工伤保险费		164,670.38	164,670.38	
生育保险费		1,148,514.02	1,148,514.02	
4、住房公积金		4,821,143.56	4,821,143.56	
5、工会经费和职工教育经费		1,024,685.08	1,024,685.08	
合计	62,298,884.43	201,039,591.64	214,960,599.75	48,377,876.32

（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		11,922,404.08	11,922,404.08	
2、失业保险费		288,833.00	288,833.00	
合计		12,211,237.08	12,211,237.08	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按政府机构规定的缴费基数的13%-20%、0.50%-2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,001,332.02	4,735,238.18
企业所得税	20,268,333.48	13,498,488.23
个人所得税	2,120,906.78	681,237.76
城市维护建设税	587,797.21	673,980.84
房产税	769,163.29	2,501,714.59
土地使用税	222,504.00	649,799.15
教育费附加	419,855.15	484,149.40
印花税	140,128.67	128,014.04
环境保护税	7,673.16	9,396.91
合计	28,537,693.76	23,362,019.10

其他说明：

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	253,296.88	752,385.70
其他应付款	23,370,897.93	19,959,630.90
合计	23,624,194.81	20,712,016.60

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	253,296.88	752,385.70
合计	253,296.88	752,385.70

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

应付利息较年初减少499,088.82元，下降66.33%，主要是偿还到期银行借款导致有息负债减少，相应计提的应付利息减少所致。

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	19,259,794.41	15,911,183.40
1 至 2 年	2,116,142.35	2,259,726.65
2 至 3 年	317,210.30	302,101.98
3 至 4 年	280,260.00	115,838.72
4 至 5 年	61,972.72	94,030.20
5 年以上	1,335,518.15	1,276,749.95
合计	23,370,897.93	19,959,630.90

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

其他说明

42、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

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

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

其他说明：

（2）专项应付款

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

（2）设定受益计划变动情况

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	166,921,588.10	3,925,300.23	30,322,667.64	140,524,220.69	收到政府补助
合计	166,921,588.10	3,925,300.23	30,322,667.64	140,524,220.69	--

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
MOCVD 补贴款	102,090,258.79			9,999,999.60			92,090,259.19	与资产相关
资源节约和环境保护项目	11,487,318.20			904,683.72			10,582,634.48	与资产相关
小间距和户外 LED 显示屏器件扩产项目	11,431,442.46	1,508,700.23		1,069,202.40			11,870,940.29	与资产相关

技术改造项目								
照明用高显指 LED 封装技术创新与关键封装装备技术改造	6,561,478.40			328,521.60			6,232,956.80	与资产相关
显示用小间距 LED 封装技术创新与关键封装装备技术改造项目	3,788,520.78			217,079.22			3,571,441.56	与资产相关
显示用小间距 LED 封装技术创新与关键封装装备技术改造项目（二期）	4,250,940.00						4,250,940.00	与资产相关
100IM/W 功率型白光 LED 制造技术	92,718.10			60,337.85			32,380.25	与资产相关
宽色域白光 LED 制造技术	271,295.98			37,932.12			233,363.86	与资产相关
大功率白光 LED 器件产业化关键技术成果转化	166,135.96			16,222.62			149,913.34	与资产相关
基于新型支架的片式发光二极管产业化关键技术	108,983.86			18,966.06			90,017.80	与资产相关
全自动表面贴装发光二极管测试分选机	34,559.52			5,227.80			29,331.72	与资产相关
半导体绿色照明关键技术的研究、开发及产业	77,842.86			18,966.06			58,876.80	与资产相关
大功率 LED 封装材料和制造技术	80,168.44			18,966.06			61,202.38	与资产相关
半导体照明灯具关键技术及产业化	129,885.52			13,069.56			116,815.96	与资产相关
新型大功率 LED 器件结构设计与产业化（省专利）	15,954.23			1,372.02			14,582.21	与资产相关
半导体照明器件研发及产业化	1,366,953.97			62,507.22			1,304,446.75	与资产相关
基于微热管技术的新型 LED 照明系统开发与集成	225,194.05			4,714.02			220,480.03	与资产相关
大功率 LED 节能路	135,787.56			4,831.62			130,955.94	与资产相关

灯产业化应用示范工程建设								
高效白光 LED 封装技术及封装材料研究-大功率 LED 产业化及其应用	26,285.68			1,971.00			24,314.68	与资产相关
高可靠定向性 LED 室内照明光源产业化关键技术	74,132.30			7,254.06			66,878.24	与资产相关
高光效白光 LED 光转换膜及其器件	3,469,867.06			285,422.22			3,184,444.84	与资产相关
高效 LED 外延芯片结构设计及产业化关键技术研发	1,903,654.70			170,007.28			1,733,647.42	与资产相关
LED 照明标准光组件的研究与实施	308,768.96			23,575.12			285,193.84	与资产相关
大尺寸液晶背光源用倒装 LED 芯片及光源模组产业化	803,476.17			54,586.56			748,889.61	与资产相关
国星光电中央研究开发院	76,453.00			4,709.40			71,743.60	与资产相关
复合电极倒装 LED 芯片及薄膜衬底 CSP 封装研究与产业化	76,870.77			4,034.70			72,836.07	与资产相关
高密度大功率倒装近紫外 LED 芯片及封装研究及产业化	458,293.28			27,331.38			430,961.90	与资产相关
高品质 LED 荧光涂覆及高效白光封装关键技术研究与产业化	189,834.46			9,936.60			179,897.86	与资产相关
高品质高光效白光 LED 标准与灯具制造技术	420,587.05	274,600.00		427,344.37			267,842.68	与收益相关
芯片级 LED 封装关键技术及产业化	37,347.60			3,978.60			33,369.00	与资产相关
半导体照明器件封装智能化生产技术与应用	389,188.44			363,532.01			25,656.43	与收益相关
高密度小间距 LED 显示 COB 集成封装	1,390,356.96			524,120.67			866,236.29	与收益相关

及系统研制								
稀土荧光粉与纳米二氧化钛核壳复合结构材料的研发及其在彩色电子纸产业中的应用	854,639.39			621,128.84			233,510.55	与收益相关
半导体照明领域知识产权提质增量项目	204,406.80			204,406.80			0.00	与收益相关
基于三维焊线的高可靠性 LED 器件的封装技术研究	100,000.00			53,834.18			46,165.82	与收益相关
全光谱白光 LED 和宽色域背光源用 LED 的封装及其应用关键技术的研究	100,000.00	200,000.00		182,074.32			117,925.68	与收益相关
集成 IC 的 LED 光组件研发及产业化		1,750,000.00		1,600,000.00			150,000.00	与收益相关
企业基础建设补助资金	12,046,320.00					12,046,320.00	0.00	与资产相关
LED 外延芯片技术研发中心	132,000.16			10,999.98			121,000.18	与资产相关
微小间距显示用 LED 芯片及封装关键技术研究与产业化	120,000.00			7,500.00			112,500.00	与资产相关
新型通照共用高压高速率 LED 光通信器件关键技术研发	523,666.64			6,000.00			517,666.64	与收益相关
面向可见光的 LED 外延芯片光组件及新型 AlN/Al203 复合衬底外延技术研发与应用	900,000.00			900,000.00			0.00	与收益相关
基于纳米图形化蓝宝石衬底（nPSS）的高效 LED 外延芯片		192,000.00					192,000.00	与收益相关
合计	166,921,588.10	3,925,300.23	0.00	18,276,347.64	0.00	12,046,320.00	140,524,220.69	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	618,477,169.00						618,477,169.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,486,342,994.96			1,486,342,994.96
合计	1,486,342,994.96			1,486,342,994.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	214,054.65	9,469.07				9,469.07		223,523.72
外币财务报表折算差额	214,054.65	9,469.07				9,469.07		223,523.72
其他综合收益合计	214,054.65	9,469.07				9,469.07		223,523.72

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	211,689,786.33			211,689,786.33
合计	211,689,786.33			211,689,786.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,135,156,932.59	889,308,134.00
调整后期初未分配利润	1,135,156,932.59	889,308,134.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	197,257,936.68	225,152,397.15
应付普通股股利	185,543,150.70	152,240,534.08
期末未分配利润	1,146,871,718.57	962,219,997.07

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,594,921,057.86	1,184,438,824.48	1,741,658,485.63	1,340,980,776.19
其他业务	31,235,354.50	31,622,323.60	42,683,230.91	1,760,600.92
合计	1,626,156,412.36	1,216,061,148.08	1,784,341,716.54	1,342,741,377.11

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,916,503.48	3,203,373.62
教育费附加	4,226,073.91	2,288,124.01
房产税	800,603.72	687,104.18
土地使用税	222,504.00	230,457.74
车船使用税	1,200.00	1,200.00
印花税	688,850.53	778,644.99
环境保护税	16,415.86	13,963.90
合计	11,872,151.50	7,202,868.44

其他说明：

税金及附加较上年同期增加4,669,283.06元，同比增长64.83%，主要系应交增值税增加，计提的税金及附加相应增加所致。

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	10,196,815.82	14,686,519.66
参展费	919,707.39	1,729,028.73
运输装卸费	5,662,427.55	7,703,665.62
差旅费	926,053.29	1,213,286.60
出口费	1,452,259.49	999,062.74
汽车费用	467,035.12	521,415.42

广告费	587,017.33	354,834.58
其他	12,432,783.72	9,778,084.04
合计	32,644,099.71	36,985,897.39

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	34,052,710.53	26,330,943.56
中介机构费	2,462,992.55	1,911,525.45
管理折旧费	8,948,966.73	7,669,404.19
无形资产摊销	3,734,955.60	3,787,680.45
业务招待费	114,547.92	190,103.99
办公费	412,628.06	685,380.80
水电费	569,027.92	554,001.18
汽车费用	340,732.34	536,829.07
其他	9,240,666.92	7,139,385.76
合计	59,877,228.57	48,805,254.45

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	24,190,040.27	24,034,453.50
直接投入	40,711,542.10	51,583,788.17
折旧费用与长期待摊费用	8,394,656.55	9,443,062.07
设计费用	458,923.54	341,919.22
装备调试费	625,223.74	505,430.64
无形资产摊销	1,849,507.86	2,148,739.67
其他费用	1,577,907.00	1,024,010.28
合计	77,807,801.06	89,081,403.55

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,331,960.83	10,130,837.35
减：利息收入	5,459,560.85	5,449,766.44
汇兑损益	1,362,987.99	1,303,435.88
手续费及其他	871,887.30	1,021,595.15
合计	4,107,275.27	7,006,101.94

其他说明：

财务费用较上年同期减少2,898,826.67元，减少41.38%，主要系有息负债减少，相应利息支出减少以及定期存款增加相应利息收入增加影响所致。

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
结转递延收益中与资产相关的政府补助	13,393,906.45	13,614,250.87
结转递延收益中与收益相关的政府补助	4,882,441.19	1,244,578.14
经促局 2016、2017 企业研究开发经费投入后补助资金	626,900.00	
2017 年度佛山市专利资助经费	79,000.00	
经促局 2017 年下半年降低企业用电成本补贴资金	576,840.00	
税局返还手续费	34,737.19	6,161.87
稳岗补贴	317,052.09	164,863.24
佛山市科技先锋奖	10,000.00	
经促局 2018 年度“百企争先”销售龙头奖	8,829,354.00	
经促局 2018 年度“百企争先”突出贡献奖	500,000.00	
经促局 2018 促进外贸调结构稳增长补贴资金	965,591.00	
区市场监督局 2017 年广东省名牌产品奖励金	100,000.00	
省内外经贸发展与口岸建设专项促进投保出口信用保险事项项目资金		26,500.00
2017 年上半年降低企业用电成本补贴资金		858,636.00
广东省名牌产品企业奖		100,000.00
新认定细分行业龙头企业奖励		200,000.00
2016 年度佛山市专利资助经费		15,000.00
2017 年企业研发省级财政补助资金		1,039,100.00
2017 年佛山市机器人及智能装备应用专项资金项目		350,000.00
合计	30,315,821.92	17,619,090.12

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	3,376,282.97	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-545,616.70	973,727.22
其他投资收益（理财产品收益）	2,797,106.15	2,802,956.62
合计	5,627,772.42	3,776,683.84

其他说明：

投资收益较上年同期增加1,851,088.58元，增长49.01%，主要系报告期转让子公司新野国星股权增加当期投资收益以及开展远期结售汇及外汇期权业务汇率变动导致投资收益同比减少共同影响所致。

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	1,868,700.23	-2,074,499.96
合计	1,868,700.23	-2,074,499.96

其他说明：

公允价值变动收益较上年同期增加3,943,200.19元，增长190.08%，主要系远期结售汇及外汇期权业务产生的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债到期交割影响所致。

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,189,494.76	
应收账款坏账损失	-2,851,611.95	
合计	-5,041,106.71	

其他说明：

信用减值损失为-5,041,106.71元，主要是报告期执行财政部2017年发布的“新金融工具准则”，将应收款项计提的坏账准备在本项列示。

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-4,553,431.54
二、存货跌价损失	-16,116,909.05	-15,787,382.78
合计	-16,116,909.05	-20,340,814.32

其他说明：

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产	23,671.37	1,483,833.60

74、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,000,000.00	28,518.62	1,000,000.00
违约赔偿收入		66,853.39	
其他	789,407.41	6,462,595.82	789,407.41
合计	1,789,407.41	6,557,967.83	1,789,407.41

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
失业金补助	佛山市南海区人力资源和社会保障局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		28,518.62	与收益相关
2018 年佛山市标杆高新技术企业 50 强补助款	禅城区经济和科技促进局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关
合计						1,000,000.00	28,518.62	

其他说明：

营业外收入较上年同期减少4,768,560.42元，减少72.71%，主要系上年同期结转货币住房补贴历史结余款影响所致。

75、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
固定资产报废损失	7,113,956.34	640,328.96	7,113,956.34
其他	540,800.00	11,096.34	540,800.00
合计	7,754,756.34	651,425.30	7,754,756.34

其他说明：

营业外支出较上年同期增加7,103,331.04元，增长1090.43%，主要系母公司技术改造淘汰部分固定资产增加影响所致。

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	37,695,887.47	24,313,544.83
递延所得税费用	2,790,358.06	12,321,387.36
合计	40,486,245.53	36,634,932.19

（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	234,499,309.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,174,896.41
子公司适用不同税率的影响	7,360,189.35
调整以前期间所得税的影响	8,970.22
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	-1,913,993.88
允许弥补以前年度亏损的税额影响	-143,816.57
所得税费用	40,486,245.53

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴款	16,964,774.51	7,478,261.11
利息收入	5,505,203.13	5,780,539.05
往来款及其他	-1,663,050.08	458,868.70
合计	20,806,927.56	13,717,668.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
用现金支付的期间费用	20,718,199.41	21,339,437.53
往来款及其他	10,642,023.81	12,044,302.40
合计	31,360,223.22	33,383,739.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票保证金	2,130,327.12	2,333,117.49
合计	2,130,327.12	2,333,117.49

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	25,800,600.39	52,569,024.36
融资中介手续费等	493,713.33	319,272.25
合计	26,294,313.72	52,888,296.61

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	194,013,063.89	222,254,717.28
加：资产减值准备	21,158,015.76	20,340,814.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	141,961,799.03	126,512,591.06
无形资产摊销	5,639,696.82	6,106,912.12
长期待摊费用摊销	3,022,288.98	1,701,603.91
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）	-23,671.37	-1,483,833.60
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	7,113,956.34	640,328.96
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,868,700.23	2,074,499.96
财务费用（收益以“－”号填列）	7,331,960.83	10,130,837.35
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,627,772.42	-3,776,683.84
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,913,993.88	-188,718.27
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	4,704,351.94	12,510,105.63
存货的减少（增加以“－”号填列）	23,852,629.70	39,136,907.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	161,550,194.64	76,499,142.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-209,842,900.04	-303,433,405.39
经营活动产生的现金流量净额	351,070,919.99	209,025,819.56
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	521,381,694.97	460,730,156.54
减：现金的期初余额	685,213,641.74	536,635,082.42
现金及现金等价物净增加额	-163,831,946.77	-75,904,925.88

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

（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	521,381,694.97	685,213,641.74
其中：库存现金	74,491.80	36,292.00
可随时用于支付的银行存款	491,307,203.17	615,177,349.74
可随时用于支付的其他货币资金	30,000,000.00	70,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	521,381,694.97	685,213,641.74

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	259,635,095.86	国星光电本部及国星半导体银行承兑汇票保证金、信用证保证金
应收票据	780,486,876.31	国星光电本部票据质押
固定资产	100,299,758.23	亚威朗公司借款抵押
无形资产	30,160,176.35	亚威朗公司借款抵押
合计	1,170,581,906.75	--

其他说明：

货币资金权利受到限制的部分，主要为开具信用证和银行承兑汇票提供的保证金；应收票据权利受限主要是开展票据池业务时，作为委托银行对本公司出具的商业票据进行承兑时，而提供相应金额的报告期末未到期的质押票据形成；权利受限的固定资产主要为子公司亚威朗科技借款进行抵押。

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	10,892,426.90	6.8747	74,882,167.21
欧元	151,457.47	7.817	1,183,943.04
港币	329,898.92	0.87966	290,198.88
英镑	0.03	8.7113	0.26
应收账款	--	--	
其中：美元	6,141,412.43	6.8747	42,220,368.03
欧元	1,245,219.24	7.817	9,733,878.80
港币	343,101.40	0.87966	301,812.58
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款：			
其中：美元	367,406.93	6.8747	2,525,812.42
欧元	3,544.00	7.817	27,703.45
应付账款：			
其中：美元	4,730,274.83	6.8747	32,519,220.37
欧元	190,820.20	7.817	1,491,641.50
港币	39,031.53	0.87966	34,334.48
预收账款：			
其中：美元	716,030.45	6.8747	4,922,494.53
欧元	15,878.51	7.817	124,122.31
港币	10,752.00	0.87966	9,458.10
其他应付款：			
其中：美元	753.16	6.8747	5,177.75

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

83、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：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
经促局 2016、2017 企业研究开发经费投入后补助资金	626,900.00	其他收益	626,900.00
2017 年度佛山市专利资助经费	79,000.00	其他收益	79,000.00
经促局 2017 年下半年降低企业用电成本补贴资金	576,840.00	其他收益	576,840.00
税局返还手续费	34,737.19	其他收益	34,737.19
稳岗补贴	317,052.09	其他收益	317,052.09
佛山市科技先锋奖	10,000.00	其他收益	10,000.00
经促局 2018 年度“百企争先”销售龙头奖	8,829,354.00	其他收益	8,829,354.00
经促局 2018 年度“百企争先”突出贡献奖	500,000.00	其他收益	500,000.00
经促局 2018 促进外贸调结构稳增长补贴资金	965,591.00	其他收益	965,591.00
区市场监督局 2017 年广东省名牌产品奖励金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年佛山市标杆高新技术企业 50 强补助款	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
小间距和户外 LED 显示屏器件扩产项目技术改造项目	1,508,700.23	递延收益	386,652.86
高品质高光效白光 LED 标准与灯具制造技术	274,600.00	递延收益	6,757.32
全光谱白光 LED 和宽色域背光源用 LED 的封装及其应用关键技术的研究	200,000.00	递延收益	82,074.32
集成 IC 的 LED 光组件研发及产业化	1,750,000.00	递延收益	1,600,000.00
基于纳米图形化蓝宝石衬底（nPSS）的高效 LED 外延芯片	192,000.00	递延收益	
合计	16,964,774.51		15,114,958.78

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、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

无

（2）合并成本及商誉

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

无

（2）合并成本

无

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位： 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
新野县国星半导体照明有限公司	15,700,000.00	100.00%	出售	2019 年 04 月 25 日	变更股权和工商、税务登记	3,376,282.97	0.00%					

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佛山市国星半导体技术有限公司	佛山市	佛山市	电子制造	100.00%		投资设立
佛山市国星电子制造有限公司	佛山市	佛山市	电子制造	100.00%		投资设立
南阳宝里钒业股份有限公司	河南	南阳市	采矿	60.00%		投资设立
国星（香港）实业发展有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
浙江亚威朗科技有限公司	浙江	海盐县	电子制造	64.85%		非同一控制下的企业合并
国星光电（德国）有限公司	德国	德国	贸易	100.00%		投资设立
维吉尼亚光电公司	美国	美国	贸易	100.00%		其他

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江亚威朗科技有限公司	35.15%	-3,209,430.71		-1,087,788.92
南阳宝里钒业股份有限公司	40.00%	-35,442.08		148,860.98

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江亚威朗科技有限公司	31,354,837.53	113,432,281.89	144,787,119.42	131,583,682.60		131,583,682.60	34,001,435.78	120,523,867.18	154,525,302.96	132,191,035.78		132,191,035.78
南阳宝里钒业股份有限公司	422,152.45	400,000.00	822,152.45	450,000.00		450,000.00	660,757.65	400,000.00	1,060,757.65	600,000.00		600,000.00

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江亚威朗科技有限公司	303,934.84	-9,130,830.36	-9,130,830.36	3,082,929.29	24,241,013.47	-8,143,651.78	-8,143,651.78	-4,875,992.02
南阳宝里钒业股份有限公司		-88,605.20	-88,605.20	-164,285.20		-88,090.89	-88,090.89	-40,342.69

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

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

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见“本附注七”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币和欧元有关，除公司本部的有部分产品进行外币采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2019 年 6 月 30 日，除本附注“82 外币货币性项目”资产或负债为美元、港币、欧元、英镑和日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生一定的影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，本公司目前已采取相应的措施规避外汇风险。

（2）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。浮动利率的金融负债面临的是现金流量风险，固定利率的金融负债面临的是公允价值利率风险。本公司利率风险主要来源于固定利率的银行借款，本公司依托公司良好的财务状况和经营成果，与多家银行建立了良好的银企关系，通过加强议价能力，保持借款利率与市场利率保持匹配。截止2019年6月30日，本公司及子公司佛山市国星半导体技术有限公司、浙江亚威朗科技有限公司带息债务是以人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为人民币17,700.00万元。

（3）其他价格风险

本公司持有的分类为其他权益工具投资，为权益性投资，除了已全额计提了减值准备的旭瑞光电公司的投资外，其余投资金额极小，风险可控。

2、信用风险

为降低信用风险，本公司建立了信用机构和信用管理制度，根据不同企业的资信水平，合理确定信用额度和信用期限，动态更新客户的信用综合信息予以调整相关额度和期限，并定期进行客户的信用等级评估。对于异常资信客户，采取及时有效的催款措施，确保回收债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收风险，评估计提坏账准备的充分性。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司依据预测，保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营和投资、融资需要，并降低现金流量波动的影响。此外，本公司与多家银行建立良好合作关系，获取充足的银行综合授信额度，增强本公司的对外支付能力，流动性风险极低。

（二）金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

公司无此类情况发生。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

公司无此类情况发生。

（三）金融资产与金融负债的抵销

公司无此类情况发生。

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	--	--	--	--
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	395,378.24			395,378.24

持续以公允价值计量的负债总额	395,378.24			395,378.24
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

根据剩余交割时限确定的期末金融机构远期汇率报价未交割的远期结汇约定汇率

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
佛山市西格玛创业投资有限公司	佛山市	项目投资及项目投资策划、咨询、管理	5,000 万元	12.90%	12.90%

本企业的母公司情况的说明

1、公司第一大法人股东佛山市西格玛创业投资有限公司是广东省广晟资产经营有限公司（以下简称“广晟公司”）旗下全资子公司广东省电子信息产业集团有限公司的全资子公司，持有公司12.90%股权；
2、经中国证券监督管理委员会2015年6月8日“证监许可[2015]1084号”文的核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股票45,751,669股，其中广晟公司持有35,584,632股（2018年4月18日公司2017年年度股东大会审议通过《2017年度利润分配预案》后，以2017年年末总股本475,751,669股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增后广晟公司持有公司股份数为46,260,021股），占公司股份数的7.48%；
3、广东省广晟金融控股有限公司是广东省广晟资产经营有限公司的全资子公司，持有公司0.94%股权。
综上：截至2019年6月30日广晟公司合计持有公司21.32%的股权，公司的控股股东及实际控制人为广晟公司。
本企业最终控制方是广晟公司。
其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九，在其他主体中的权益 1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九，在其他主体中的权益 3。
本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明
本公司联营企业有：江苏佛照合同能源管理发展有限公司，投资500万元，占注册资本的比例为25%，无交易情况发生。

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
广东省广晟财务有限公司	同一最终控制方
佛山电器照明股份有限公司（含其子公司，注 1）	同一最终控制方
广东风华高新科技股份有限公司	同一最终控制方
广东省中科宏微半导体设备有限公司	同一最终控制方
深圳市南和移动通信科技股份有限公司	同一最终控制方
河源和晖科技有限公司	同一最终控制方
中达联合控股集团股份有限公司（注 2）	亚威朗公司股东

其他说明
注1：2015年9月，本公司实际控制人广晟公司之全资子公司电子集团与德国欧司朗公司签署《股份买卖协议》，德国欧司朗公司将欧司朗控股有限公司100%的股权转让给电子集团。本次股权转让完成后，电子集团成为欧司朗控股有限公司的唯一股东，并间接成为佛山电器照明股份有限公司（“佛山照明”）的第一大股东。根据《深圳证券交易所股票上市规则》第10.1.6条：“具有以下情形之一的法人或者自然人，视同为上市公司的关联人：因与上市公司或者其关联人签署协议或者作出安排，在协议或者安排生效后，或者在未来十二个月内，具有本规则10.1.3条或者10.1.5条规定情形之一的”的规定，本公司确认佛山照明为关联方。

注2：中达联合控股集团股份有限公司为本公司重要子公司浙江亚威朗科技有限公司股东之一，本公司确认为关联方。

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
广东风华高新科技股份有限公司	采购原材料	536,027.60	1,500,000.00	否	718,533.68
广东省中科宏微半导体设备有限公司	采购低值易耗品-配件		100,000.00	否	311,454.75

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
佛山电器照明股份有限公司及其控股子公司	销售产品	20,601,134.68	60,223,527.53
河源和晖科技有限公司	销售产品		1,153.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

无

（4）关联担保情况

无

（5）关联方资金拆借

无

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	11,753,095.46	8,059,329.96

（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
货款	佛山电器照明股份有限公司	11,673,544.79	233,470.90	18,424,077.26	368,481.55

（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
材料款	佛山电器照明股份有限公司	3,443.89	3,443.89
材料款	广东风华高新科技股份有限公司	302,043.49	451,504.63
材料款	广东省中科宏微半导体设备有限公司	-19,204.00	-19,204.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

为满足日常生产经营的资金所需，本公司的子公司浙江亚威朗科技有限公司向中国农业银行海盐县支行贷款共计 12,400 万元。其中 4,900 万元由亚威朗公司以自有房产、土地、机器设备提供抵押担保，2500 万元由亚威朗公司以自有机器设备提供抵押担保并追加浙江中达特钢股份有限公司保证，剩余借款 5,000 万元由亚威朗公司现有股东共同提供连带责任保证。

①于 2017 年 9 月 21 日，亚威朗公司与中国农业银行海盐县支行签订 33100620170032329 号的《最高额抵押合同》，以海盐县大桥新区 1-5 幢房屋及建筑物（房产证号：嘉房权证盐字第 151289 号、嘉房权证盐字第 151290 号）及土地使用权（产权证号：海盐国用【2015】第 5-260 号），为中国农业银行海盐县支行自 2017 年 9 月 21 日起至 2019 年 8 月 21 日止与亚威朗公司办理约定的各类业务所形成的债权提供最高额 7,355 万元的抵押担保。于 2018 年 9 月 19 日，亚威朗公司与中国农业银行海盐县支行签订编号 33100620180036117 号的《最高额抵押合同》，以亚威朗公司的部分机器设备，为中国农业银行海盐县支行自 2018 年 9 月 19 日起至 2019 年 9 月 18 日止，与债务人办理约定的各类业务所形成的债权提供担保。以上两项担保对应的贷款为编号 33010120180023846、33010120180024063 以及 33010120180024211 的《流动资金借款合同》项下贷款本金 7,400 万元。

②经本公司第四届董事会第九次会议决议，于 2017 年 9 月 25 日，本公司与中国农业银行海盐县支行签订编号 33100520170033191 的《最高额保证合同》，为中国农业银行海盐县支行自 2017 年 9 月 25 日起至 2019 年 9 月 24 日止与亚威朗公司办理约定的各类业务所形成的债权，提供最高额 4,300 万元的保证担保，本项担保对应的贷款本金 4,300 万元。

除存在上述或有事项外，截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

（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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

（2）未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,862,072.02	0.42%	2,862,072.02	100.00%		2,317,511.69	0.39%	2,317,511.69	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	684,041,148.91	99.58%	16,667,097.89	2.44%	667,374,051.02	594,223,451.84	99.61%	14,290,631.56	2.40%	579,932,820.28
其中：										
账龄组合	674,197,727.98	98.15%	16,667,097.89	2.47%	657,530,630.09	590,067,279.10	98.91%	14,290,631.56	2.42%	575,776,647.54
关联方及内部往来组合	9,843,420.93	1.43%		0.00%	9,843,420.93	4,156,172.74	0.70%		0.00%	4,156,172.74
合计	686,903,220.93	100.00%	19,529,169.91	2.84%	667,374,051.02	596,540,963.53	100.00%	16,608,143.25	2.78%	579,932,820.28

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州盟泰励宝光电有限公司	1,823,268.95	1,823,268.95	100.00%	已诉讼并已申请强制执行，但基本无可分配资产，款项基本无法收回。
其他客户	1,038,803.07	1,038,803.07	100.00%	款项预计无法收回。
合计	2,862,072.02	2,862,072.02	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	659,860,914.04	13,197,218.28	2.00%
1 至 2 年	9,255,112.41	925,511.25	10.00%
2 至 3 年	2,721,326.47	816,397.94	30.00%
3 至 4 年	737,510.49	368,755.25	50.00%
4 至 5 年	1,318,246.97	1,054,597.57	80.00%
5 年以上	304,617.60	304,617.60	100.00%
合计	674,197,727.98	16,667,097.89	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	669,667,380.71
1 年以内	669,667,380.71
1 至 2 年	9,324,453.51
2 至 3 年	3,233,499.96
3 年以上	4,677,886.75
3 至 4 年	737,510.49
4 至 5 年	3,192,935.92
5 年以上	747,440.34
合计	686,903,220.93

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,317,511.69	544,560.33			2,862,072.02
按组合计提坏账准备的应收账款	14,290,631.56	2,534,623.39	158,157.06		16,667,097.89
合计	16,608,143.25	3,079,183.72	158,157.06		19,529,169.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
深圳市大眼界光电科技有限公司	158,157.06	债权分配款
合计	158,157.06	--

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	应收账款的期末余额	占应收账款总额的比例%	坏账准备期末余额
客户 1	非关联方	74,821,325.70	10.89%	1,496,426.51
客户 2	非关联方	42,469,905.42	6.18%	849,398.11
客户 3	非关联方	40,071,795.02	5.84%	801,435.90
客户 4	非关联方	39,685,412.75	5.78%	793,708.26
客户 5	非关联方	25,138,033.11	3.66%	502,760.66
合 计		222,186,472.00	32.35%	4,443,729.44

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,034,236.72	1,097,671.71
其他应收款	161,882,127.80	161,259,937.20
合计	162,916,364.52	162,357,608.91

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,034,236.72	1,097,671.71
合计	1,034,236.72	1,097,671.71

2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	182,931,888.44	182,044,926.29
合计	182,931,888.44	182,044,926.29

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	784,989.09		20,000,000.00	20,784,989.09
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	264,771.55			264,771.55
2019 年 6 月 30 日余额	1,049,760.64		20,000,000.00	21,049,760.64

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	160,838,086.07
1 年以内	160,838,086.07
1 至 2 年	5,400.00
2 至 3 年	981,000.00
3 年以上	21,107,402.37
3 至 4 年	589,430.42
4 至 5 年	30,928.95
5 年以上	20,487,043.00
合计	182,931,888.44

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
佛山市国星半导体技术有限公司	往来款	155,000,000.00	1 年以内	84.73%	
无锡易昕光电科技有限公司	往来款	20,000,000.00	5 年以上	10.93%	20,000,000.00
新野县金茂标准化厂房投资有限公司	往来款	3,140,000.00	1 年以内	1.72%	62,800.00
代垫社会保险	代垫社会保险	1,014,632.63	1 年以内	0.56%	
投标保证金及押金	投标保证金及押金	990,430.42	1 年以内;1-2 年;2-3 年；3-4 年	0.54%	311,847.21
合计	--	180,145,063.05	--	98.48%	20,374,647.21

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	672,980,065.70		672,980,065.70	699,580,065.70	11,345,218.06	688,234,847.64
对联营、合营企业投资	4,804,965.64	4,804,965.64		4,804,965.64	4,804,965.64	
合计	677,785,031.34	4,804,965.64	672,980,065.70	704,385,031.34	16,150,183.70	688,234,847.64

（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
佛山市国星电子制造有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
佛山市国星半导体技术有限公司	552,000,000.00			552,000,000.00		
南阳宝里钒业股份有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
新野县国星半导体照明有限公司	15,254,781.94		15,254,781.94	0.00		

国星（香港）实业发展有限公司	793,646.70			793,646.70		
浙江亚威朗科技有限公司	93,750,000.00			93,750,000.00		
国星光电（德国）有限公司	1,436,419.00			1,436,419.00		
合计	688,234,847.64		15,254,781.94	672,980,065.70		

（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											
二、联营企业											
江苏佛照合同能源管理发展有限公司											4,804,965.64
小计											4,804,965.64
合计											4,804,965.64

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,559,472,362.83	1,133,668,818.82	1,674,306,786.35	1,283,975,966.10
其他业务	2,120,303.29	1,688,420.18	8,518,007.49	1,545,116.92
合计	1,561,592,666.12	1,135,357,239.00	1,682,824,793.84	1,285,521,083.02

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	445,218.06	

交易性金融资产在持有期间的投资收益	-545,616.70	973,727.22
其他投资收益（理财产品收益）	2,797,106.15	2,802,956.62
合计	2,696,707.51	3,776,683.84

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	-7,090,284.97	主要为固定资产处置损失
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）	30,919,769.83	主要为政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,323,083.53	主要为开展远期结售汇及外汇期权业务产生的公允价值变动损益和交割时的汇兑损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	148,607.41	
减：所得税影响额	1,803,953.21	
少数股东权益影响额	75,642.83	
合计	23,421,579.76	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.60%	0.3189	0.3189
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.94%	0.2811	0.2811

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

1、载有公司法定代表人何勇签名的2019年半年度报告全文原件；

2、载有公司法定代表人何勇、主管会计工作负责人唐群力、会计机构负责人唐群力签名并盖章的财务报表；

3、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（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；

上述文件置备于公司董事会办公室备查。

佛山市国星光电股份有限公司

法定代表人：何勇

2019年8月15日