国光电器股份有限公司

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。

公司负责人何伟成、主管会计工作负责人何伟成及会计机构负责人(会计主管人员)肖庆声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司风险因素详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险与应对措施”，敬请广大投资者认真阅读，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义..... 2
第二节 公司简介和主要财务指标..... 5
第三节 公司业务概要 8
第四节 经营情况讨论与分析..... 13
第五节 重要事项..... 26
第六节 股份变动及股东情况..... 33
第七节 优先股相关情况 38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 39
第九节 公司债相关情况 40
第十节 财务报告..... 41
第十一节 备查文件目录 164

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、国光或国光电器	指	国光电器股份有限公司
国光投资、控股股东	指	广西国光投资发展有限公司（原名：广西国光企业管理有限公司）
国光科技	指	广州市国光电子科技有限公司
美子公司	指	国光电器（美国）有限公司（GGEC AMERICA INC.)
港子公司	指	国光电器（香港）有限公司（GGEC HONG KONG LIMITED.)
欧子公司	指	国光电器（欧洲）有限公司（GGEC EUROPE LIMITED.)
越南子公司	指	国光电器（越南）有限公司（GUOGUANG ELECTRIC (VIET NAM) COMPANY LIMITED）
梧州恒声	指	梧州恒声电子科技有限公司
美加音响、国内音响业务	指	广东美加音响发展有限公司
国光电子、软包电池业务	指	广东国光电子有限公司
KV2、KV2 公司	指	KV2 Audio Inc.
广州安桥	指	广州安桥音响有限公司（原名：广州安桥国光音响有限公司）
广州电蟒	指	广州电蟒信息技术有限公司（原名：广州天韵云音有限公司）
广州锂宝	指	广州锂宝新材料有限公司
宜宾光原	指	宜宾光原锂电材料有限公司
宜宾锂宝	指	宜宾锂宝新材料有限公司
NCA	指	镍钴铝酸锂电池正极材料
NCM	指	镍钴锰锂离子电池正极材料
Pcs	指	只、套、对、件、副等
梧州科技	指	梧州国光科技发展有限公司
资产管理公司	指	广州国光资产管理有限公司
产业园公司	指	广州国光智能电子产业园有限公司
广州润科	指	广州市润科企业管理合伙企业（有限合伙）
广州爱浪、爱浪智能	指	广州爱浪智能科技有限公司
乐韵瑞、南京乐韵瑞	指	南京乐韵瑞信息技术有限公司
国际贸易公司	指	广州国光国际贸易有限公司
报告期、本报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	国光电器	股票代码	002045
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国光电器股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国光电器		
公司的外文名称（如有）	GUOGUANG ELECTRIC COMPANY LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	GGEC		
公司的法定代表人	何伟成		

二、联系人和联系方式

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

三、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）	1,735,802,757.00	1,668,927,250.00	4.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	183,871,870.00	13,748,689.00	1,237.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,696,747.00	4,880,677.00	37.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	93,893,738.00	-75,135,870.00	同比增加 16,902.96 万元
基本每股收益（元/股）	0.39	0.03	1,200.00%
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.03	1,200.00%
加权平均净资产收益率	10.52%	0.95%	同比上升 9.57 个百分点
	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）	4,223,934,850.00	4,805,824,250.00	-12.11%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,802,242,588.00	1,656,092,345.00	8.83%

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）	-1,899,872.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,630,515.00	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	712,697.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	47,737,811.00	处置产业园公司 61%股权后，剩余 19%股权按公允价值重新计量产生的利得。
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	253,290.00	本金保证浮动收益型银行理财投资收益。
处置子公司股权产生的投资收益	132,749,193.00	处置产业园公司 61%的股权产生的投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	231,220.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,822,413.00	本金保证固定收益型银行理财投资收益。
减：所得税影响额	19,009,254.00	
少数股东权益影响额（税后）	52,890.00	
合计	177,175,123.00	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
外汇衍生品交易	13,495,125.00	本公司是以出口为主的企业，以外币结算的海外销售占公司销售收入的 80%以上，为规避主营业务中所产生的汇率波动风险，管理层根据汇率变化有计划地进行外汇衍生品交易业务。因此，本公司没有将外汇衍生品交易业务所产生的损益作为非经常性损益项目处理。外汇衍生品交易于本报告期（2019 年 1 至 6 月）产生的投资损失为 18,075,897 元，公允价值变动收益为 31,571,022 元 。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.公司主营业务情况

报告期内公司主营业务主要是音响电声类业务及锂电池业务，音响电声类业务包括多媒体类音响产品、消费类音响产品、专业类音响产品、通讯类音响产品、汽车扬声器以及扬声器配件的设计、生产和销售，报告期内音响电声类业务实现营业收入 161,216.18 万元，占公司营业收入比重为 92.88%。报告期内公司主营业务、主要产品及其用途、经营模式、主要业绩驱动因素未发生重大变化。

2.所处行业相关情况

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

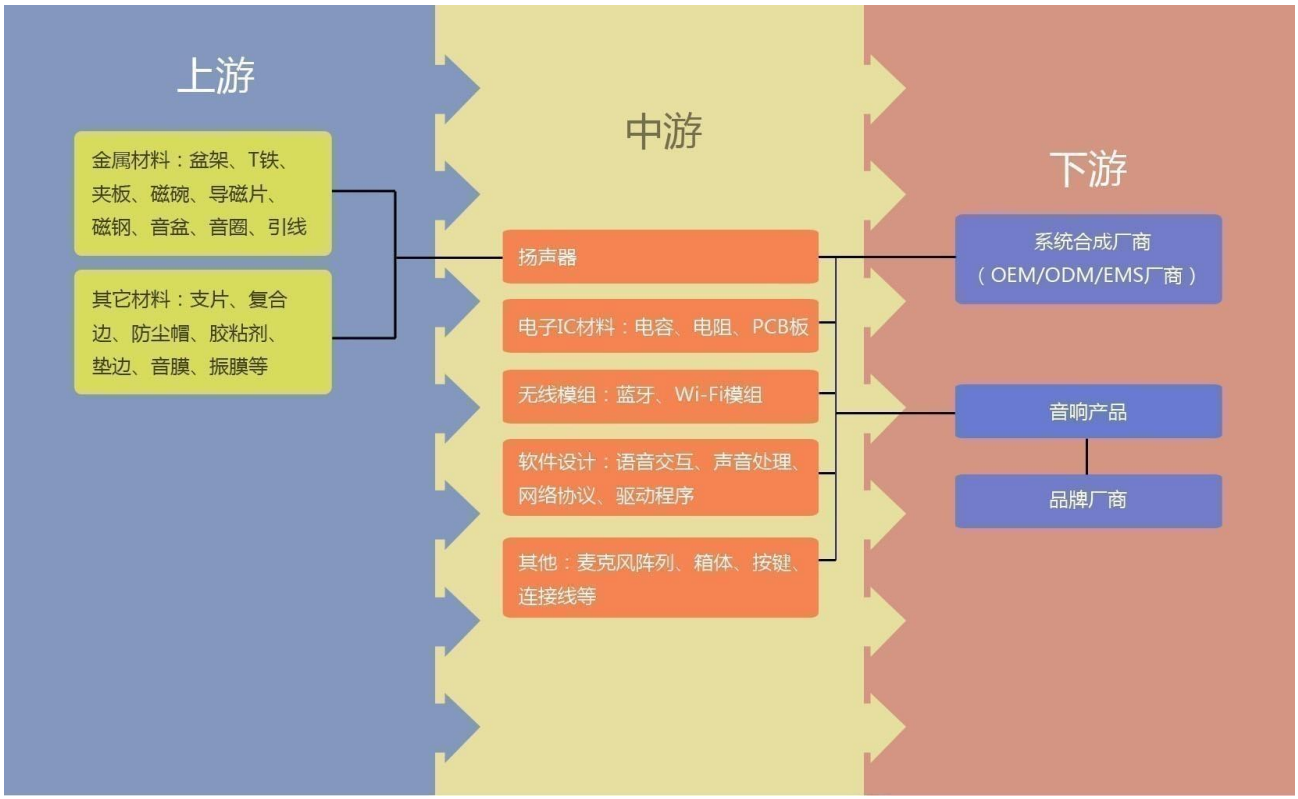
在全球范围内，电声器件产业格局主要是西欧、美国、韩国和日本等发达国家和地区的国际知名企业或专业厂商控制品牌、市场及多数高端产品的设计开发技术，东亚、东南亚、东欧、拉丁美洲等国家和地区的企业进行 OEM/ODM 产品的生产和销售。

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

国际知名品牌厂商从控制成本、整合资源、发挥自身的比较优势等角度考虑，已逐渐放弃电声器件产品生产，更多的是通过与硬件制造厂商合作开发的模式进行产品研发及制造。由于电声器件制造行业兼具技术密集、劳动密集和资金密集等行业特点，电声器件制造企业主要集中在中国、越南、马来西亚、巴西

等发展中国家，我国已成为世界上最大的电声器件产品制造基地。近年来，国内企业受益于技术研发与生产水平的大幅提升等优势，国内的电声器件零部件行业最近几年正在加快发展，浙江的嵊州、宁波和东阳，广东的广州、深圳、东莞和山东潍坊等地已形成电声零部件产业聚集带。

电声器件行业的主要上、下游行业分析：

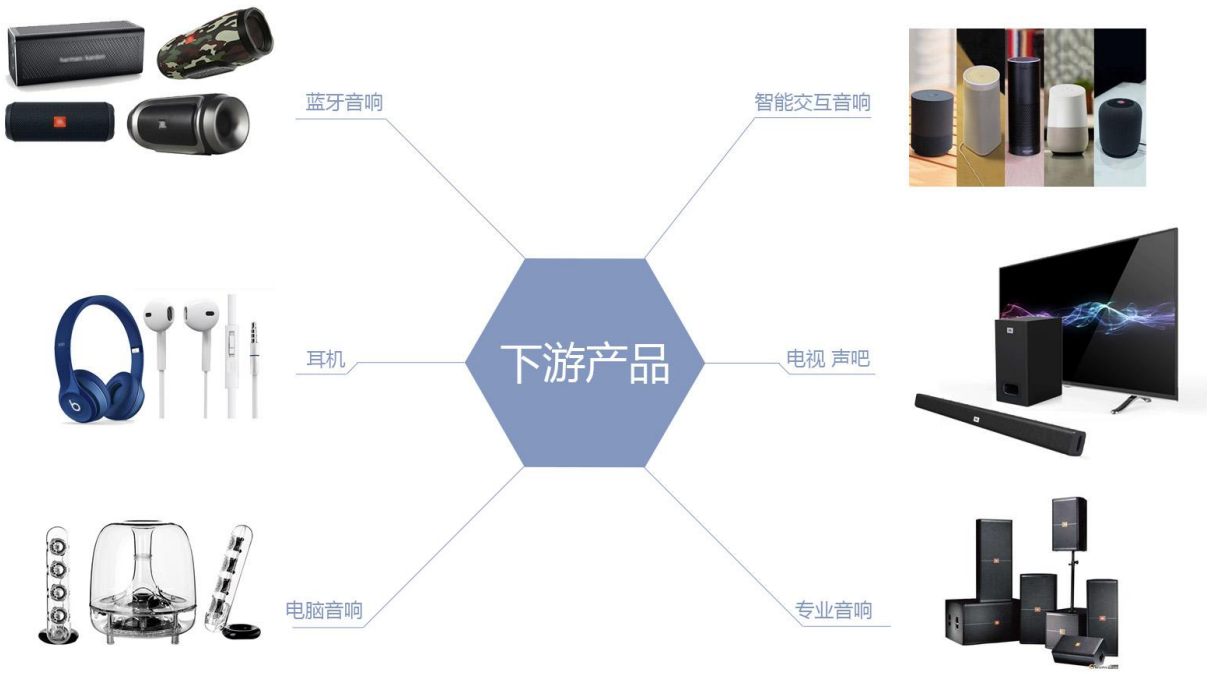


（1）上游行业

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

（2）下游行业

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



二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资较期初增加 32.55%，主要是本期处置产业园公司 61%的股权使得其由控股子公司变为参股公司所致。
固定资产	未发生重大变化；
无形资产	未发生重大变化；
在建工程	未发生重大变化；
投资性房地产	投资性房地产较期初减少 85.50%，主要是本期处置产业园公司 61%的股权，其由控股子公司转变为参股公司而使得其资产不再纳入合并报表范围所致。

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

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

1、客户资源和营销能力的优势

（1）客户资源的优势

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

（2）国际营销能力的优势

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

2、技术领域的优势

（1）电声技术领先

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

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

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

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

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

（2）电子系统技术领先

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

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

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

D、掌握和运用多种数字放大技术，现有产品具体包括数字功放、数字开关电源、大功率功放以及公

共广播功放等系列产品。

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

（3）工艺水平的优势

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

3、制造水平的优势

（1）交付弹性的优势

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

（2）质量管理体系的优势

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

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

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

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019 年 1-6 月，公司实现营业总收入 173,580.28 万元，同比上升 4.01%；营业利润 19,892.60 万元，同比上升 1,310.37%；归属于上市公司股东的净利润 18,387.19 万元，同比上升 1,237.38%，综合毛利率为 14.46%，同比下降 0.68 个百分点。

2019 年 1 月-6 月，公司经营业绩同比变动主要原因如下：

1、公允价值变动收益同比增加 4,016.36 万元，主要是期末尚未到期的外汇衍生产品公允价值上升。

2、投资收益同比增加 15,657.33 万元，主要是报告期内处置了产业园公司 61%的股权。

报告期内，公司主要业务经营情况如下：

1.音响电声类业务：报告期内公司音响电声类业务实现营业收入 161,216.18 万元，占公司营业收入的比重为 92.88%。音响电声类业务是公司营业收入占比最高的业务，由公司音响事业部开展，其主要产品包括多媒体类音响产品、消费类音响产品、专业类音响产品、通讯类音响产品、汽车扬声器以及扬声器配件。

音响电声类业务主要经营进展情况：

市场方面：海外市场方面继续沿用大客户开发战略，随着语音交互技术的成熟及 AI 领域的应用越来越广泛，公司加大力度向海内外科技公司推广公司在电声技术领域的生产制造能力和技术水平。报告期内国内外的科技公司客户开拓已有阶段性进展，尤其是国内客户开拓在报告期内有明显增加。国内品牌业务市场渠道方面也有相应的开拓，线下销售网络和线上销售平台有相应增加。

研发方面：报告期内公司不断提高声学、电子、软件和结构等方面技术水平，前瞻性技术研究方面主要是国光研究院在开展相关工作，重点包括音效增强算法、空间声学技术以及智能音响声学技术相关的研发。报告期内，公司共申请了 43 项国内外专利，对专有技术进行保护及布局。

供应链管控方面：公司逐步建立了具备竞争力的供应链系统，形成响应能力迅速的供应体系，推进供应商资源整合和开发力度，形成阶梯式供应商构建。报告期内，公司持续推进供应商改善及采购成本降低的工作。

生产管控方面：制造方面依然重点围绕重点机种开展工作，通过优化流程、快速改善、逐步提高自动化等专项活动提升生产效率、降低生产成本。此外，报告期内公司注重生产流程的改善及产品品质的管控。

2.锂电池业务：锂电池业务包括软包锂电池业务以及锂电池正极材料业务。软包锂电池业务由国光电

子开展，其主要产品运用于蓝牙耳机、移动音响等产品，全新的经营团队围绕运营管理、成本控制、技术升级、工艺流程等方面开展各项工作，报告期内实现营业收入 9,035.49 万元，同比上升 36.14%。

锂电池正极材料业务：报告期内，公司三元正极材料制造企业宜宾锂宝严格遵守 APQP 流程，做好产品设计品质，形成集市场、生产、质量、研发为一体的生产制造模式。通过 MES 系统的运用，深化“两化”融合，实现生产科学管控提升了产品品质稳定性。报告期内，首期 NCM5 系产品装置已正式投入生产运行，产品对国内多家电池企业销售且反馈良好；NCM6 系产品已建成并投料试车，产出产品已送样测试；MCN8 系产品已进入中试生产送样阶段；NCA 产品已实现了中试吨级销售。报告期内，公司三元正极材料具备 1.3 万吨产能，三元正极材料前驱体也已生产出合格产品，现正在大力拓展销售渠道，争取增加市场的供应量。

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	1,735,802,757.00	1,668,927,250.00	4.01%	
营业成本	1,484,814,520.00	1,416,179,059.00	4.85%	
销售费用	41,560,153.00	47,435,431.00	-12.39%	
管理费用	70,511,048.00	55,301,510.00	27.50%	
财务费用	33,498,712.00	42,990,298.00	-22.08%	
所得税费用	16,833,887.00	-1,809,647.00	同比增加 1,864.35 万元	主要是报告期内经营利润同比增加；
研发投入	85,779,876.00	86,132,047.00	-0.41%	
经营活动产生的现金流量净额	93,893,738.00	-75,135,870.00	同比增加 16,902.96 万元	主要是报告期内支付给职工以及为职工支付的现金同比减少；
投资活动产生的现金流量净额	86,962,869.00	-461,292,768.00	同比增加 54,825.56 万元	主要是报告期内处置子公司及其他营业单位收到的现金净额增加，同时购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金及投资支付的现金同比减少；

筹资活动产生的现金流量净额	49,108,290.00	1,025,651,770.00	-95.21%	主要是报告期内吸收投资收到的现金及借入的银行借款同比减少；
现金及现金等价物净增加额	230,267,449.00	486,016,898.00	-52.62%	

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	1,735,802,757.00	100%	1,668,927,250.00	100%	4.01%
分行业					
电子元器件	1,700,726,629.00	97.98%	1,636,515,669.00	98.06%	3.92%
其他业务	35,076,128.00	2.02%	32,411,581.00	1.94%	8.22%
分产品					
音箱及扬声器	1,544,631,086.00	88.99%	1,525,422,774.00	91.40%	1.26%
电池	88,900,378.00	5.12%	63,374,135.00	3.80%	40.28%
电子零配件	67,195,165.00	3.87%	47,718,760.00	2.86%	40.81%
其他业务	35,076,128.00	2.02%	32,411,581.00	1.94%	8.22%
分地区					
中国大陆	678,685,449.00	39.10%	764,302,739.00	45.79%	-11.20%
欧洲地区	495,377,248.00	28.54%	308,199,667.00	18.47%	60.73%
美国地区	310,461,545.00	17.89%	326,434,716.00	19.56%	-4.89%
其他地区	152,629,833.00	8.79%	173,842,063.00	10.42%	-12.20%
中国香港	98,648,682.00	5.68%	96,148,065.00	5.76%	2.60%

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	1,700,726,629.00	1,469,234,620.00	13.61%	3.92%	4.85%	下降 0.76 个百分点

分产品						
音箱及扬声器	1,544,631,086.00	1,357,354,334.00	12.12%	1.26%	3.30%	下降 1.74 个百分点
分地区						
中国大陆	678,685,449.00	561,620,216.00	17.25%	-11.20%	-12.62%	上升 1.35 个百分点
欧洲地区	495,377,248.00	441,926,714.00	10.79%	60.73%	63.81%	下降 1.67 个百分点
美国地区	310,461,545.00	274,610,104.00	11.55%	-4.89%	-2.26%	下降 2.38 个百分点
其他地区	152,629,833.00	123,446,685.00	19.12%	-12.20%	-15.06%	上升 2.72 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 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	161,776,956.00	82.01%	主要是出售产业园公司 61%的股权产生的投资损益；	否
公允价值变动损益	31,571,022.00	16.00%	主要是期末尚未到期的外汇衍生产品公允价值上升；	否
资产减值	16,154,760.00	8.19%	主要是计提的存货跌价损失；	否
营业外收入	324,893.00	0.16%	主要是固定资产处置利得；	否
营业外支出	1,993,545.00	1.01%	主要是固定资产处置损失；	否

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	632,057,440.00	14.96%	644,603,434.00	13.52%	1.44%	未发生重大变动。
应收账款	999,464,529.00	23.66%	702,998,838.00	14.75%	8.91%	主要是报告期内二季度销售同比

						增加。
存货	442,254,100.00	10.47%	755,193,590.00	15.84%	-5.37%	主要是生产备货减少。
投资性房地产	129,008,215.00	3.05%	823,145,178.00	17.27%	-14.22%	主要是报告期内处置产业园公司61%的股权，其由控股子公司转变为参股公司而使得其资产不再纳入合并报表范围所致。
长期股权投资	389,889,616.00	9.23%	296,986,844.00	6.23%	3.00%	主要是报告期内处置产业园公司61%的股权使得其由控股子公司变为参股公司所致。
固定资产	668,609,292.00	15.83%	735,940,152.00	15.44%	0.39%	未发生重大变动。
在建工程	52,165,133.00	1.23%	83,832,687.00	1.76%	-0.53%	未发生重大变动。
短期借款	617,623,518.00	14.62%	652,350,431.00	13.69%	0.93%	未发生重大变动。
一年内到期的非流动负债	312,864,833.00	7.41%	216,763,125.00	4.55%	2.86%	未发生重大变动。
长期借款	436,599,103.00	10.34%	1,090,928,885.00	22.89%	-12.55%	主要是报告期内取得借款收到的现金同比减少，同时偿还债务支付的现金同比增加。

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							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	31,500,000.00				277,800,000.00	173,600,000.00	135,700,000.00
2.衍生金融资	52,879.00	-52,879.00					

产							
3、基金投资	100,000,000.00						100,000,000.00
4、其他	6,542,078.00	-		-	6,078.00	-	6,548,156.00
金融资产小计	138,094,957.00	-52,879.00	-	-	277,806,078.00	173,600,000.00	242,248,156.00
上述合计	138,094,957.00	-52,879.00	-	-	277,806,078.00	173,600,000.00	242,248,156.00
金融负债	38,221,831.00	-31,623,901.00					6,597,930.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

□ 适用 √ 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	100,520,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具		31,571,022.00				-18,075,897		自有资金

						.00		
本金保证浮动收益型银行理财产品	31,500,000.00			277,800,000.00	173,600,000.00	253,290.00	135,700,000.00	自有资金及募集资金
基金投资	100,000,000.00						100,000,000.00	自有资金
其他	7,272,596.00	-		6,078.00	-		7,278,674.00	自有资金
合计	138,772,596.00	31,571,022.00	-	277,806,078.00	173,600,000.00	-17,822,607.00	242,978,674.00	--

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

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
本公司	否	否	远期结售汇工具				132,116.60		94,870.86	52.64%	-1,776.46
本公司	否	否	人民币对外汇期权组合				343.16			0.00%	-31.13
合计				0	--	--	132,459.76		94,870.86	52.64%	-1,807.59
衍生品投资资金来源	自有资金										
涉诉情况（如适用）	不适用										
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2019 年 03 月 30 日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动	一、外汇衍生品交易业务的风险分析外汇衍生品交易业务可规避人民币兑外币汇率波动对未来外币回款造成的汇兑损失，使公司专注于生产销售，但同时外汇衍										

性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	生品交易业务也会存在一定风险。 1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若外汇衍生品交易业务合同约定的远期结汇汇率低于实时汇率时，将产生汇兑损失； 2、内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。 3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，外汇衍生品交易业务会因为延期交割导致公司损失。 4、回款预测风险：公司根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整订单，造成公司回款预测不准，导致延期交割风险。 5、公允价值确定的风险：公司需要定期跟踪产品的公允价值，及时平仓或对冲可能导致亏损的风险，但这一操作依赖于对产品的公允价值确定。目前该等产品的公允价值依赖于诸如银行提供的远期汇率或估值信息等。 二、公司采取的风险控制措施： 1、公司财务中心对汇率走势和汇价信息进行跟踪管理，并将信息反馈给公司音响事业部和采购中心，作为对出口产品和采购进口材料，与客户和供应商价格谈判的依据或参考。 2、公司财务中心会定期获得银行提供的的远期汇率、估值结果等，另外寻求其他交易对手的不同报价并进行交叉核对，并会定期回顾已执行合同的结果，及时调整外汇衍生品交易业务。 3、公司已制定《国光电器股份有限公司外汇衍生品交易业务内部控制制度》，对外汇衍生品交易业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序等做出明确规定。 4、为防止外汇衍生品延期交割，公司音响事业部对未来 18 个月的销售收入进行滚动跟踪并定期汇报给财务中心，若出现大客户的预测订单出现较大变动时，将及时更新销售收入预测并汇报给财务中心。同时，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。 5、公司进行外汇衍生品交易业务是基于公司的外币收款预测，锁定的远期结汇量不超过外币收入额的 90%且不超过外币收入与外币支付之差。 6、公司内部审计部门将会定期、不定期对实际交易合约签署及执行情况进行核查。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	1、远期结售汇业务于本报告期（2019 年 1-6 月）产生的投资亏损为 17,764,597 元 ， 公允价值变动收益为 31,340,552 元。 2、人民币对外汇期权组合于本报告期（2019 年 1-6 月）产生的投资亏损为 311,300 元 ， 公允价值变动收益为 230,470 元。 3、公司对未到期远期外汇合同公允价值的核算，主要是根据期末持有的未到期远期外汇合同签约价格与银行期末远期汇价的差异进行确认。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	不适用

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	46,583.5
报告期投入募集资金总额	3,352.89
已累计投入募集资金总额	30,497.93
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2323 号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司非公开发行 A 股股票共计发行 51,479,913 股，每股发行价格为 9.46 元/股，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币 465,834,984.69 元，上述募集资金已经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 6 月 7 日出具《验资报告》（普华永道验字（2018）第 0398 号）。2019 年 1-6 月公司使用募集资金 3,352.89 万元，累计已使用募集资金 30,497.93 万元。 2019 年 1-6 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 154.97 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 442.36 万元。 截至 2019 年 6 月 30 日，募集资金余额为 16,527.93 万元，其中募集资金专户余额为 5,827.93 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，购买七天通知存款 5,490.00 万元），公司向交通银行股份有限公司广州花都支行购买结构性存款对部分闲置募集资金进行现金管理，截至 2019 年 6 月 30 日，结构性存款的余额为 10,700.00 万元。	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
微型扬声器产品技术改造项目	否	20,583.5	20,583.5	2,837.85	10,078.7	48.96%	2019 年 12 月 31 日	-85.28	不适用	是
智能音响产品技术改造项目	否	26,000	26,000	515.04	20,419.23	78.54%	2019 年 12 月 31	472.37	不适用	否

							日			
承诺投资项目小计	--	46,583.5	46,583.5	3,352.89	30,497.93	--	--	387.09	--	--
超募资金投向										
合计	--	46,583.5	46,583.5	3,352.89	30,497.93	--	--	387.09	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	为适应市场经济环境的需求变化，本公司谨慎使用募集资金，合理进行募投项目资金投入，因此微型扬声器产品技术改造项目的投资和建设实际进度与计划进度存在着一定的差异。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	经综合考虑原募投项目建设进度、资金使用情况以及未来资金需求，为提高募集资金使用效率，降低资金占用成本，公司拟变更部分募集资金用途。详见 2019 年 8 月 20 日指定媒体披露的《关于变更部分募集资金用途及向越南子公司增资的公告》。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	截至 2018 年 6 月 20 日止，本公司自筹资金已经预先投入募投项目的实际支付金额（该等支付金额不包含自筹资金中带息债务的借款费用）合计为 255,036,196.46 元，已经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以鉴证并出具普华永道中天特审字(2018)第 2307 号鉴证报告。根据本公司第九届董事会第 7 次会议于 2018 年 6 月 22 日审议通过的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，本公司以募集资金人民币 255,036,196.46 元置换上述预先投入募集资金投资项目的自筹资金。本公司监事会、独立董事及保荐人东兴证券股份有限公司已对此事项发表同意意见。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	1、于 2018 年 6 月 22 日本公司召开第九届董事会第七次会议，审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，本公司独立董事、监事会、保荐机构东兴证券股份有限公司均发表了明确同意意见；2018 年 7 月 13 日，本公司召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意本公司使用不超过 2 亿元暂时闲置募集资金进行现金管理，资金可以自股东大会审议通过之日起 12 个月内滚动使用，期间任一时点进行现金管理的金额不超过 2 亿元。具体内容详见本公司 2018 年 6 月 25 日于巨潮资讯网披露的《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号：2018-35)。2、于 2019 年 3 月 28 日本公司召开第九届董事会第十九次会议，审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，本公司独立董事、监事会、保荐机构东兴证券股份有限公司均发表了明确同意意见；2019 年 5 月 17 日，本公司召开									

	2018 年年度股东大会审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意本公司使用不超过 2 亿元暂时闲置募集资金进行现金管理，资金可以自股东大会审议通过之日起 12 个月内滚动使用，期间任一时点进行现金管理的金额不超过 2 亿元。具体内容详见本公司 2019 年 3 月 30 日于巨潮资讯网披露的《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号：2019-29)。3、其余未使用的募集资金均存放于本公司募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	其他情况：于 2019 年 1 月 9 日本公司收到某客户支付的设备转让款，其中 33,808,134.27 元归属于本公司本次非公开发行募集资金投资项目智能音响产品技术改造项目已投入的相关生产设备，本公司已于 2019 年 1 月 10 日从自有资金账户中退回人民币 33,808,134.27 元至募集资金专用账户。

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2019 年 8 月 20 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）及《证券时报》

8、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

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	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润	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	披露日期	披露索引

				司贡献的净利润（万元）		占净利润总额的比例					划实施，应当说明原因及公司已采取的措施		
广州市智远置业有限公司	产业园公司61%的股权	2019 年 06 月 30 日	31,720	16,259	备注一	88.43%	市场公允价值定价	否	否	是	是	2019 年 6 月 6 日	巨潮资讯网

备注一：使公司能更好地聚焦智能制造以及声学主业发展，为公司未来财务状况及经营成果带来积极作用。

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

□适用 √不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
美加音响	清算子公司	减少公司税前利润 1,225 元；
产业园公司	出售 61%股权	增加公司税前利润约 1.80 亿元；
越南子公司	新成立子公司	增加公司税前利润 779,653 元；

主要控股参股公司情况说明

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

于2019年6月，本公司与广州市智远置业有限公司（以下简称“智远置业”）签订收购协议，公司将持有的产业园公司61%的股权出售给智远置业，出售价格31,720万元。本次交易完成后，公司将持有产业园公司19%的股权，截止至报告期末，公司已收到股权转让款15,860万元。

于 2018 年 11 月，董事会第十四次会议审议通过《关于公司在越南设立境外子公司的议案》，同意公司以 1,000 万美元投资越南，设立国光电器（越南）有限公司，2019 年 1 月 4 日取得越南广南省政府颁发的营业登记证书。截至报告期末，公司已完成全额出资。

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.人民币对美元汇率影响

2019 年上半年由于人民币对美元汇率双向波动，为防范人民币对美元汇率波动风险，公司将加强对外币资产、负债以及外汇衍生品交易业务的管理以抵御汇率波动所带来的影响。

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

2.贸易摩擦风险

国际贸易环境的剧烈变化会对公司的出口业务产生一定的负面影响，可能使公司面临成本增加、订单减少的压力，导致公司出口业务规模下降、出口产品毛利降低。尤其近日中美贸易政策发生变化，若美国贸易保护政策逐渐实施，可能对公司在美国地区的业务造成一定影响。报告期内公司主营业务出口美国地区的营业收入为 31,046.15 万元，占营业收入的 17.89%。公司管理层通过销售策略调整以及调整全球范围的制造分工布局等方面来应对中美贸易摩擦可能带来的影响。受中美贸易摩擦影响较大的产品将在公司越南子公司建成后，优先转移至越南子公司生产。

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	29.56%	2019 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 16 日	巨潮资讯网
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.37%	2019 年 04 月 09 日	2019 年 04 月 10 日	巨潮资讯网
2018 年年度股东大会	年度股东大会	29.65%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	巨潮资讯网
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.55%	2019 年 06 月 21 日	2019 年 06 月 22 日	巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2018 年 9 月，亚马逊公司（Amazon.com Services,Inc.）在美国向国际争端解决中心（The International Centre for Dispute Resolution）就我司销售的移动电源类产品提起仲裁申请。	5,719.01	否	目前该案尚未开庭审理。	未知	未知	2018 年 09 月 20 日	详见公司于 2018 年 9 月 20 日在证券时报及巨潮资讯网披露的《关于公司涉及仲裁事项的公告》（公告编号：2018-53）

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

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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
广州国光智能电子产业园有限公司	2019 年 03 月 30 日	55,000	2017 年 04 月 28 日	44,003	连带责任保证	2017/04/28 至 2028/04/28	否	是
宜宾光原锂电材	2018 年 10	1,350	2019 年 02 月 21		连带责任保			是

料有限公司	月 13 日		日		证			
宜宾锂宝新材料有限公司	2018 年 10 月 13 日	1,350	2019 年 02 月 21 日		连带责任保证			是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		55,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		44,147		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		57,700		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		44,003		
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
广州市国光电子科技有限公司	2019 年 03 月 30 日	5,400	2015 年 09 月 01 日	5,156	连带责任保证	2015/9/1 至 2020/9/2	否	是
国光电器（香港）有限公司	2019 年 03 月 30 日	50,000	2017 年 05 月 22 日	20,057	连带责任保证	2017/05/22 至 2021/5/30	否	是
广东国光电子有限公司	2019 年 03 月 30 日	10,000	2018 年 01 月 29 日	2,260	连带责任保证	2018/1/29 至 2020/3/27	否	是
国光电器（越南）有限公司	2019 年 03 月 30 日	4,000			连带责任保证			是
广州国光国际贸易有限公司	2019 年 03 月 30 日	800			连带责任保证			是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		70,200		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		43,062		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		70,200		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		27,473		
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）		125,200		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		87,209		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		127,900		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		71,476		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例						39.66%		
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）						44,003		
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债						64,060		

务担保余额（E）	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	64,060
上述三项担保金额合计（D+E+F）	64,060

（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

否

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司将持有的产业园公司61%股权出售给广州市智远置业有限公司，出售价格为31,720万元(大写：人民币叁亿壹仟柒佰贰拾万元）。本次交易完成后，公司持有产业园公司19%的股权。截止至报告期末，公司已收到股权转让款15,860万元。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

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

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	52,698,138	11.25%				-51,371,913	-51,371,913	1,326,225	0.28%
3、其他内资持股	52,698,138	11.25%				-51,371,913	-51,371,913	1,326,225	
其中：境内法人持股	51,479,913	10.99%				-51,479,913	-51,479,913		
境内自然人持股	1,218,225	0.26%				108,000	108,000	1,326,225	0.28%
二、无限售条件股份	415,685,775	88.75%				51,371,913	51,371,913	467,057,688	99.72%
1、人民币普通股	415,685,775	88.75%				51,371,913	51,371,913	467,057,688	99.72%
三、股份总数	468,383,913	100.00%						468,383,913	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2323号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司2018年非公开发行A股股票共计51,479,913股。上述新增股份于2018年6月22日在深圳证券交易所上市，并自上市之日起十二个月内不得转让。上述新增股份已于2019年6月26日上市流通。

郝旭明先生于2019年6月4日因个人原因提出辞去公司副董事长及董事会下设专门委员会职务，辞职后不在公司担任任何职务。郝旭明先生持有公司432,000股，自离职申报日起所持股份被全部锁定。

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
北京泛信壹号股权投资中心（有限合伙）	17,970,401	17,970,401	0	0	首发后限售股	2019 年 6 月 26 日
智度集团有限公司－苏州工业园区惠真股权投资中心（有限合伙）	13,742,071	13,742,071	0	0	首发后限售股	2019 年 6 月 26 日
拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司	10,570,824	10,570,824	0	0	首发后限售股	2019 年 6 月 26 日
财通基金－浦发银行－海际证券有限责任公司	8,985,201	8,985,201	0	0	首发后限售股	2019 年 6 月 26 日
财通基金－招商银行－财通基金－陕核投资 1 号资产管理计划	211,416	211,416	0	0	首发后限售股	2019 年 6 月 26 日
郝旭明	324,000	0	108,000	432,000	高管锁定股	2019 年 12 月 23 日解除限售 216,000 股，2020 年 6 月 22 日解除

						限售 216,000 股。
合计	51,803,913	51,479,913	108,000	432,000	--	--

3、证券发行与上市情况

不适用

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	38,697	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
广西国光投资发展有限公司	境内非国有法人	19.47%	91,212,685	不变		91,212,685	质押	37,000,000
北京泛信壹号股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.84%	17,970,401	未知		17,970,401		
智度集团有限公司－苏州工业园区惠真股权投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.93%	13,742,071	未知		13,742,071		
拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司	境内非国有法人	2.26%	10,570,824	未知		10,570,824		
陈秀玲	境内自然人	2.13%	9,959,902	未知		9,959,902		
财通基金－浦发银行－海际证券有限责任公司	境内非国有法人	1.92%	8,985,201	未知		8,985,201		
中国工商银行股份有限公司－诺安成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.76%	3,581,400	未知		3,581,400		

熊玲瑶	境内自然人	0.63%	2,944,984	未知		2,944,984		
香港中央结算有限公司	境内非国有法人	0.53%	2,482,674	未知		2,482,674		
广州国光实业有限公司	境内非国有法人	0.50%	2,357,922	未知		2,357,922		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京泛信壹号股权投资中心（有限合伙）、智度集团有限公司－苏州工业园区惠真股权投资中心（有限合伙）、拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司是一致行动人。广州国光实业有限公司持有广西国光投资发展有限公司 22.35%股份。未知上述其他股东除公司控股股东广西国光投资发展有限公司之外的其余股东是否存在关联关系或一致行动。							

前 10 名无限售条件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
广西国光投资发展有限公司	91,212,685	人民币普通股	91,212,685
北京泛信壹号股权投资中心（有限合伙）	17,970,401	人民币普通股	17,970,401
智度集团有限公司－苏州工业园区惠真股权投资中心（有限合伙）	13,742,071	人民币普通股	13,742,071
拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司	10,570,824	人民币普通股	10,570,824
陈秀玲	9,959,902	人民币普通股	9,959,902
财通基金－浦发银行－海际证券有限责任公司	8,985,201	人民币普通股	8,985,201
中国工商银行股份有限公司－诺安成长混合型证券投资基金	3,581,400	人民币普通股	3,581,400
熊玲瑶	2,944,984	人民币普通股	2,944,984
香港中央结算有限公司	2,482,674	人民币普通股	2,482,674
广州国光实业有限公司	2,357,922	人民币普通股	2,357,922
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	北京泛信壹号股权投资中心（有限合伙）、智度集团有限公司－苏州工业园区惠真股权投资中心（有限合伙）、拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司是一致行动人。广州国光实业有限公司持有广西国光投资发展有限公司 22.35%股份。未知上述其他股东除公司控股股东广西国光投资发展有限公司之外的其余股东是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

□ 是 √ 否

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

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

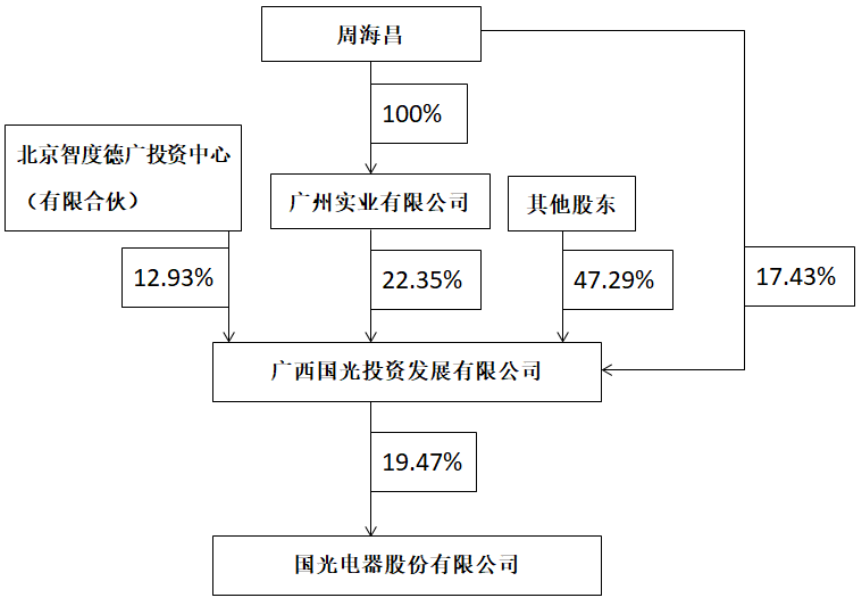
□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、控股股东的股权结构变更情况

报告期内，西藏力鼎中科投资管理合伙企业（普通合伙）将其持有的国光投资12.93%的股权转让给北京智度德广投资中心（有限合伙）。转让完成后，国光投资控股股东和实际控制人未发生变化，仍为周海昌。国光投资新股东北京智度德广投资中心（有限合伙）与合计持有公司9.03%股份的北京泛信壹号股权投资中心（有限合伙）、苏州工业园区惠真股权投资中心（有限合伙）、拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司受同一主体控制，存在一致行动关系。

本次国光投资股权变更后，公司控股股东和实际控制人未发生变化。公司控股股东仍为国光投资，公司实际控制人仍为周海昌。国光投资股权结构变更完成后，国光投资股东结构及与公司的控制关系示意图如下：



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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见2018年年报。

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
陆宏达	董事长	被选举	2019 年 04 月 09 日	经第九届董事会第二十次会议被选举为董事长
周海昌	董事	任免	2019 年 04 月 09 日	因职务调整不再担任董事长职务，仍担任董事职务
王路	独立董事	被选举	2019 年 04 月 09 日	经 2019 年第二次临时股东大会被选举为独立董事
顾大伟	董事	被选举	2019 年 06 月 21 日	经 2019 年第三次临时股东大会被选举为董事
周云发	副总裁	聘任	2019 年 01 月 23 日	经第九届董事会第十六次会议被聘任为副总裁
古国良	副总裁	聘任	2019 年 01 月 23 日	经第九届董事会第十六次会议被聘任为副总裁
杨流江	监事会主席	被选举	2019 年 06 月 21 日	经第九届监事会第十二次会议被选举为监事会主席
郝旭明	副董事长	离任	2019 年 06 月 04 日	因个人原因，辞任副董事长及董事会下设专门委员会职务
刘宇红	监事会主席	离任	2019 年 06 月 21 日	因个人原因，辞任监事会主席职务

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：国光电器股份有限公司

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	632,057,440.00	409,557,031.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	135,700,000.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	52,879.00
衍生金融资产		
应收票据	1,428,650.00	0.00
应收账款	999,464,529.00	1,025,538,474.00
应收款项融资		
预付款项	65,197,001.00	61,658,423.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	197,527,572.00	126,540,995.00
其中：应收利息		

应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	442,254,100.00	531,440,050.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	35,107,119.00	29,310,289.00
其他流动资产	96,076,093.00	178,327,710.00
流动资产合计	2,604,812,504.00	2,362,425,851.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	0.00	106,542,078.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	2,347,953.00	16,876,836.00
长期股权投资	389,889,616.00	294,152,813.00
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	106,548,156.00	0.00
投资性房地产	129,008,215.00	889,607,010.00
固定资产	668,609,292.00	698,259,621.00
在建工程	52,165,133.00	59,608,898.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	199,101,505.00	221,187,428.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,728,982.00	10,232,088.00
递延所得税资产	64,723,494.00	81,591,943.00
其他非流动资产	0.00	65,339,684.00
非流动资产合计	1,619,122,346.00	2,443,398,399.00
资产总计	4,223,934,850.00	4,805,824,250.00
流动负债：		
短期借款	617,623,518.00	418,267,840.00

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	6,597,930.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		38,221,831.00
衍生金融负债		
应付票据	133,153,236.00	247,803,616.00
应付账款	753,844,913.00	832,905,897.00
预收款项	19,016,210.00	18,761,269.00
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	15,339,013.00	16,741,342.00
应交税费	18,565,728.00	25,397,878.00
其他应付款	72,824,138.00	81,898,190.00
其中：应付利息	1,965,500.00	1,955,995.00
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	312,864,833.00	552,415,367.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	1,949,829,519.00	2,232,413,230.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	436,599,103.00	822,436,553.00
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	2,068,917.00	2,603,591.00
递延收益	32,372,863.00	33,487,814.00
递延所得税负债	0.00	1,142,667.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	471,040,883.00	859,670,625.00
负债合计	2,420,870,402.00	3,092,083,855.00
所有者权益：		
股本	468,383,913.00	468,383,913.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	827,632,654.00	828,806,716.00
减：库存股		
其他综合收益	8,411,875.00	7,488,727.00
专项储备		
盈余公积	141,759,144.00	130,281,133.00
一般风险准备		
未分配利润	356,055,002.00	221,131,856.00
归属于母公司所有者权益合计	1,802,242,588.00	1,656,092,345.00
少数股东权益	821,860.00	57,648,050.00
所有者权益合计	1,803,064,448.00	1,713,740,395.00
负债和所有者权益总计	4,223,934,850.00	4,805,824,250.00

法定代表人：何伟成　　主管会计工作负责人：何伟成　　会计机构负责人：肖庆

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	469,807,425.00	299,315,271.00
交易性金融资产	107,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		52,879.00
衍生金融资产		
应收票据	1,428,650.00	

应收账款	743,933,763.00	720,419,773.00
应收款项融资		
预付款项	54,430,864.00	57,765,780.00
其他应收款	200,826,748.00	116,745,175.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	401,592,297.00	512,942,383.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,690,476.00	8,067,599.00
其他流动资产	90,083,957.00	174,628,723.00
流动资产合计	2,073,794,180.00	1,889,937,583.00
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产	0.00	106,542,078.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	1,591,236.00	1,588,365.00
长期股权投资	798,105,869.00	979,189,210.00
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	106,548,156.00	0.00
投资性房地产	218,930,328.00	224,347,471.00
固定资产	396,566,255.00	410,897,771.00
在建工程	46,094,521.00	52,809,166.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	117,824,094.00	125,601,255.00
开发支出	0.00	0.00
商誉		
长期待摊费用	2,182,628.00	3,809,811.00
递延所得税资产	58,386,139.00	76,492,218.00
其他非流动资产		317,129.00
非流动资产合计	1,746,229,226.00	1,981,594,474.00

资产总计	3,820,023,406.00	3,871,532,057.00
流动负债：		
短期借款	599,973,878.00	398,632,000.00
交易性金融负债	6,597,930.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		38,221,831.00
衍生金融负债		
应付票据	118,176,111.00	244,511,851.00
应付账款	747,230,296.00	830,530,141.00
预收款项	8,374,303.00	8,558,819.00
合同负债		
应付职工薪酬	6,372,471.00	7,466,992.00
应交税费	3,365,454.00	4,084,920.00
其他应付款	199,982,357.00	276,205,585.00
其中：应付利息	1,654,251.00	520,150.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	162,484,983.00	251,020,987.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,852,557,783.00	2,059,233,126.00
非流动负债：		
长期借款	334,847,103.00	256,697,858.00
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	2,068,917.00	2,603,591.00
递延收益	27,595,780.00	23,605,775.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	364,511,800.00	282,907,224.00
负债合计	2,217,069,583.00	2,342,140,350.00

所有者权益：		
股本	468,383,913.00	468,383,913.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	854,989,953.00	854,989,953.00
减：库存股		
其他综合收益	-685,019.00	145,392.00
专项储备		
盈余公积	138,677,595.00	127,199,584.00
未分配利润	141,587,381.00	78,672,865.00
所有者权益合计	1,602,953,823.00	1,529,391,707.00
负债和所有者权益总计	3,820,023,406.00	3,871,532,057.00

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	1,735,802,757.00	1,668,927,250.00
其中：营业收入	1,735,802,757.00	1,668,927,250.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,728,700,537.00	1,659,597,664.00
其中：营业成本	1,484,814,520.00	1,416,179,059.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,536,228.00	11,559,319.00
销售费用	41,560,153.00	47,435,431.00
管理费用	70,511,048.00	55,301,510.00

研发费用	85,779,876.00	86,132,047.00
财务费用	33,498,712.00	42,990,298.00
其中：利息费用	35,157,210.00	22,330,454.00
利息收入	-1,763,729.00	-680,915.00
加：其他收益	14,630,514.00	10,474,980.00
投资收益（损失以“－”号填列）	161,776,956.00	5,203,694.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,709,854.00	-4,958,581.00
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“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	31,571,022.00	-8,592,599.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,537,835.00	566,872.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,616,925.00	-2,877,995.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	198,925,952.00	14,104,538.00
加：营业外收入	324,893.00	89,794.00
减：营业外支出	1,993,545.00	2,684,276.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	197,257,300.00	11,510,056.00
减：所得税费用	16,833,887.00	-1,809,647.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	180,423,413.00	13,319,703.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	180,423,413.00	13,319,703.00
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	183,871,870.00	13,748,689.00
2.少数股东损益	-3,448,457.00	-428,986.00

六、其他综合收益的税后净额	923,148.00	815,996.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	923,148.00	815,996.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
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	923,148.00	815,996.00
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	1,753,559.00	815,996.00
9.其他	-830,411.00	0.00
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	181,346,561.00	14,135,699.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	184,795,018.00	14,564,685.00
归属于少数股东的综合收益总额	-3,448,457.00	-428,986.00
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.39	0.03
（二）稀释每股收益	0.39	0.03

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：何伟成　　主管会计工作负责人：何伟成　　会计机构负责人：肖庆

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,617,019,219.00	1,617,655,695.00
减：营业成本	1,454,357,323.00	1,447,318,953.00
税金及附加	4,607,736.00	4,482,478.00
销售费用	18,037,047.00	20,140,139.00
管理费用	40,773,232.00	31,358,170.00
研发费用	74,724,863.00	76,665,191.00
财务费用	19,564,649.00	39,082,219.00
其中：利息费用	20,222,579.00	17,990,832.00
利息收入	-1,498,906.00	-565,825.00
加：其他收益	12,919,694.00	9,085,708.00
投资收益（损失以“一”号填列）	96,832,793.00	6,453,330.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,352,158.00	-3,669,422.00
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）	31,571,022.00	-8,592,599.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	128,011.00	281,078.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,361,527.00	-1,703,167.00
资产处置收益（损失以“-”号		

填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	133,044,362.00	4,132,895.00
加：营业外收入	142,273.00	11,381.00
减：营业外支出	165,212.00	1,583,728.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	133,021,423.00	2,560,548.00
减：所得税费用	18,241,313.00	-4,943,536.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	114,780,110.00	7,504,084.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	114,780,110.00	7,504,084.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-830,411.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
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	-830,411.00	0.00
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	-830,411.00	0.00
六、综合收益总额	113,949,699.00	7,504,084.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	1,807,816,328.00	2,254,609,135.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	131,296,023.00	211,582,855.00
收到其他与经营活动有关的现金	74,402,453.00	28,593,390.00
经营活动现金流入小计	2,013,514,804.00	2,494,785,380.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,520,174,612.00	2,031,267,521.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
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	249,107,741.00	374,432,973.00
支付的各项税费	46,113,216.00	77,704,093.00
支付其他与经营活动有关的现金	104,225,497.00	86,516,663.00
经营活动现金流出小计	1,919,621,066.00	2,569,921,250.00
经营活动产生的现金流量净额	93,893,738.00	-75,135,870.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	620,100,000.00	297,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,075,703.00	315,207.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,552,213.00	2,885,934.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	161,850,792.00	3,580,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	716,641.00
投资活动现金流入小计	848,578,708.00	304,497,782.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,369,542.00	253,870,550.00
投资支付的现金	0.00	100,520,000.00
质押贷款净增加额		
丧失对产业园公司的控制权	16,946,297.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	674,300,000.00	411,400,000.00
投资活动现金流出小计	761,615,839.00	765,790,550.00
投资活动产生的现金流量净额	86,962,869.00	-461,292,768.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		466,734,984.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	688,268,998.00	983,604,323.00
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	688,268,998.00	1,450,339,307.00
偿还债务支付的现金	562,403,146.00	310,333,984.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,361,656.00	66,448,991.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,395,906.00	47,904,562.00
筹资活动现金流出小计	639,160,708.00	424,687,537.00
筹资活动产生的现金流量净额	49,108,290.00	1,025,651,770.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	302,552.00	-3,206,234.00
五、现金及现金等价物净增加额	230,267,449.00	486,016,898.00
加：期初现金及现金等价物余额	329,050,348.00	65,499,974.00
六、期末现金及现金等价物余额	559,317,797.00	551,516,872.00

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	1,587,968,818.00	2,125,308,725.00
收到的税费返还	127,000,862.00	210,458,389.00
收到其他与经营活动有关的现金	104,756,994.00	31,596,809.00
经营活动现金流入小计	1,819,726,674.00	2,367,363,923.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,648,462,517.00	2,301,844,515.00
支付给职工以及为职工支付的现金	64,177,645.00	78,660,563.00
支付的各项税费	7,727,611.00	17,258,070.00
支付其他与经营活动有关的现金	140,555,761.00	133,353,293.00
经营活动现金流出小计	1,860,923,534.00	2,531,116,441.00
经营活动产生的现金流量净额	-41,196,860.00	-163,752,518.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	465,000,000.00	249,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,811,242.00	275,685.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,213,596.00	273,204.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	220,291,560.00	3,580,000.00

收到其他与投资活动有关的现金		716,641.00
投资活动现金流入小计	747,316,398.00	253,845,530.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,126,674.00	106,009,209.00
投资支付的现金	69,490,410.00	102,620,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	492,000,000.00	359,000,000.00
投资活动现金流出小计	622,617,084.00	567,629,209.00
投资活动产生的现金流量净额	124,699,314.00	-313,783,679.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		465,834,986.00
取得借款收到的现金	547,593,878.00	841,670,761.00
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	547,593,878.00	1,307,505,747.00
偿还债务支付的现金	382,739,448.00	258,342,460.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,776,092.00	48,741,337.00
支付其他与筹资活动有关的现金	951,877.00	48,745,987.00
筹资活动现金流出小计	439,467,417.00	355,829,784.00
筹资活动产生的现金流量净额	108,126,461.00	951,675,963.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	237,801.00	-1,436,610.00
五、现金及现金等价物净增加额	191,866,716.00	472,703,156.00
加：期初现金及现金等价物余额	233,206,799.00	14,227,716.00
六、期末现金及现金等价物余额	425,073,515.00	486,930,872.00

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	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	其他	小计		
		优先	永续	其他											

		股	债				收益			准备	润				
一、上年期末余额	468,383,913.00				828,806,716.00		7,488,727.00		130,281,133.00		221,131,856.00		1,656,092,345.00	57,648,050.00	1,713,740,395.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	468,383,913.00				828,806,716.00		7,488,727.00		130,281,133.00		221,131,856.00		1,656,092,345.00	57,648,050.00	1,713,740,395.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,174,062.00		923,148.00		11,478,011.00		134,923,146.00		146,150,243.00	-56,826,190.00	89,324,053.00
（一）综合收益总额							923,148.00				183,871,870.00		184,795,018.00	-3,448,457.00	181,346,561.00
（二）所有者投入和减少资本					-1,174,062.00								-1,174,062.00	-53,377,733.00	-54,551,795.00
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					-1,174,062.00								-1,174,062.00	-53,377,733.00	-54,551,795.00
（三）利润分配									11,478,011.00		-48,948,724.00		-37,470,713.00		-37,470,713.00
1．提取盈余公积									11,478,011.0		-11,478,011.				

									0		00				
2．提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-37,470,713.00		-37,470,713.00		-37,470,713.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他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	468,383,913.00				827,632,654.00		8,411,875.00		141,759,144.00		356,055,002.00		1,802,242,588.00	821,860.00	1,803,064,448.00

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	416,904,000.00				414,451,644.00		3,985,481.00		130,281,133.00		473,541,596.00		1,439,163,854.00	58,291,347.00	1,497,455,201.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	416,904,000.00				414,451,644.00		3,985,481.00		130,281,133.00		473,541,596.00		1,439,163,854.00	58,291,347.00	1,497,455,201.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,479,913.00				414,355,072.00		815,996.00		750,408.00		-20,354,039.00		447,047,350.00	471,014.00	447,518,364.00
（一）综合收益总额							815,996.00				13,748,689.00		14,564,685.00	-428,986.00	14,135,699.00
（二）所有者投入和减少资本	51,479,913.00				414,355,072.00								465,834,985.00	900,000.00	466,734,985.00
1．所有者投入的普通股	51,479,913.00				414,355,072.00								465,834,985.00	900,000.00	466,734,985.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配									750,408.00		-34,102,728.00		-33,352,320.00		-33,352,320.00
1．提取盈余公积									750,408.00		-750,408.00				
2．提取一般风															

险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-33,352,320.00		-33,352,320.00		-33,352,320.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他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	468,383,913.00				828,806,716.00		4,801,477.00		131,031,541.00		453,187,557.00		1,886,211,204.00	58,762,361.00	1,944,973,565.00

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	468,38				854,989,		145,392.		127,199,	78,672,		1,529,391,

额	3,913.00				953.00		00		584.00	865.00		707.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	468,383,913.00				854,989,953.00		145,392.00		127,199,584.00	78,672,865.00		1,529,391,707.00
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-830,411.00		11,478,011.00	62,914,516.00		73,562,116.00
（一）综合收益总额							-830,411.00			114,780,110.00		113,949,699.00
（二）所有者投入和减少资本										-2,916,870.00		-2,916,870.00
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他										-2,916,870.00		-2,916,870.00
（三）利润分配									11,478,011.00	-48,948,724.00		-37,470,713.00
1．提取盈余公积									11,478,011.00	-11,478,011.00		
2．对所有者（或股东）的分配										-37,470,713.00		-37,470,713.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股												

本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他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	468,383,913.00				854,989,953.00		-685,019.00		138,677,595.00	141,587,381.00		1,602,953,823.00

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	416,904,000.00				440,634,881.00		-356,808.00		127,199,584.00	352,432,639.00		1,336,814,296.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	416,904,000.00				440,634,881.00		-356,808.00		127,199,584.00	352,432,639.00		1,336,814,296.00
三、本期增减变	51,479				414,355				750,408	-26,598,6		439,986,74

动金额(减少以“—”号填列)	,913.00				,072.00				.00	44.00		9.00
（一)综合收益总额										7,504,084.00		7,504,084.00
（二)所有者投入和减少资本	51,479,913.00				414,355,072.00							465,834,985.00
1．所有者投入的普通股	51,479,913.00				414,355,072.00							465,834,985.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三)利润分配									750,408.00	-34,102,728.00		-33,352,320.00
1．提取盈余公积									750,408.00	-750,408.00		
2.对所有者(或股东）的分配										-33,352,320.00		-33,352,320.00
3．其他												
（四)所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他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	468,383,913.00				854,989,953.00		-356,808.00		127,949,992.00	325,833,995.00		1,776,801,045.00

三、公司基本情况

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

公司及子公司主要经营电子元器件的生产及销售。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见第十节中的第八小节。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收账款坏账准备的计提方法(第十节中的第五小节（12）)、存货的计价方法(第十节中的第五小节（15）)、固定资产折旧和无形资产摊销(第十节中的第五小节（24）、（30）)、投资性房地产的计量模式(第十节中的第五小节（23）)、长期资产减值(第十节中的第五小节(31))、递延所得税的确认(第十节中的第五小节(41))、收入的确认时点(第十节中的第五小节（39）)等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司2019年半年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019年半年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

（2）购买子公司少数股权

本公司在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积，资本公积的金额不足冲减的，调整留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此外，与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

公司对合营企业投资的会计政策见附注“第十节中的第五小节（22）”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金，可随时用于支付的存款。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

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

（2）外币财务报表的折算

境外经营实体的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1） 金融工具的分类

1）本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。

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。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司

在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2）金融负债划分为以下两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

②以摊余成本计量的金融负债。

（2） 金融工具的确认依据

1）以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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）。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计 量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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（该指定一经做出，不得撤销）：

①够消除或显著减少会计错配。

②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。

5）以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

（3） 金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列 情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使

用可观察市场数 据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。

初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参 与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

（4） 金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量 且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

1)扣除已偿还的本金。

2)加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

3)扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

（5） 金融工具的终止确认

1）金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，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，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（6） 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分 和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）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：

①止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的 金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

（7） 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经 常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

（8） 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

1）本公司以预期信用损失为基础，评估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的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

2）当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3）对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金

额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也 将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

4）除本条3）计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则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。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则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，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著 增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

（9） 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在 资产负债表内列示：

1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司该科目核算以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供劳务等而收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

12、应收账款

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的

公允价值作为初始确认金额。

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

本公司将应收账款分为单项评估和组合评估两种类别进行信用损失确认。

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合1：关联方的应收账款	其他方法
组合2：除组合1以外的应收账款	账龄分析法

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	坏账准备计提比例
组合1：关联方的应收账款	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	坏账准备计提比例
1年以内（含1年）	1.00%
1－2年	25.00%
2－3年	50.00%
3年以上	100.00%

对于已发生信用减值的应收款项，在计量其预期信用损失时，基于账面余额与按该应收款项原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额。

13、应收款项融资

□ 适用 √ 不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收款项实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

本公司根据经营情况，按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例。

本公司将应收款项分为单项评估和组合评估两种类别进行信用损失确认。

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	坏账准备计提比例
组合1：关联方的其他应收款	不计提
组合2：以下其他应收款：保证金及押金、租金水电费、应收出口退税款、员工备用金	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	坏账准备计提比例
1年以内（含1年）	1.00%
1－2年	25.00%
2－3年	50.00%
3年以上	100.00%

对于已发生信用减值的应收款项，在计量其预期信用损失时，基于账面余额与按该应收款项原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）分类

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

（2）发出存货的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

（4）本公司的存货盘存制度采用永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，采用一次转销法进行摊销。

16、合同资产

□ 适用 √ 不适用

17、合同成本

□ 适用 √ 不适用

18、持有待售资产

□ 适用 √ 不适用

19、债权投资

□ 适用 √ 不适用

20、其他债权投资

□ 适用 √ 不适用

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

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

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

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

（1）投资成本确定

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增调整长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制及重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(第十节中的第五小节（31））

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(第十节中的第五小节

（31））。

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

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

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

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(第十节中的第五小节(31))。

固定资产的处置

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□ 适用 √ 不适用

25、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1)在建工程的类别

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

(2)在建工程的结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(3)在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（第十节中的第五小节（31））。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

□ 适用 √ 不适用

28、油气资产

□ 适用 √ 不适用

29、使用权资产

□ 适用 √ 不适用

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（a）计价方式

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

（b）使用寿命

土地使用权按使用年限35至50年平均摊销。

专有技术及电脑软件按预计使用年限或合同有效期平均摊销。

商标使用权及使用许可权按预计使用年限30年平均摊销。

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

（c）无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(第十节中的第五小节(31))。

（2）内部研究开发支出会计政策

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

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

(a)生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；

(b)管理层已批准生产工艺开发的预算；

(c)前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；

(d)有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；

(e)生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以

后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

□ 适用 √ 不适用

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划。

基本养老保险

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

□ 适用 √ 不适用

35、租赁负债

□ 适用 √ 不适用

36、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法 本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间 值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

37、股份支付

□ 适用 √ 不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

□ 适用 √ 不适用

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
□ 是 √ 否

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

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

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

本公司就出租的物业向承租人收取物业管理费，按实际提供的劳务确认收入。

（3）让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

40、政府补助

政府补助为公司从政府无偿取得货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

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

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。本公司对同类政府补助采用相同的列报方式。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

与资产所有权有关的全部风险与报酬实质上并未转移至承租方的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

（2）融资租赁的会计处理方法

□ 适用 √ 不适用

43、其他重要的会计政策和会计估计

□ 适用 √ 不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2019 年上半年颁布了修订后的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会[2019]8 号）。	第九届董事会第二十三次会议决议通过。	本公司已按照该通知编制 2019 年半年度的财务报表，比较财务报表已相应调整。
财政部于 2019 年上半年颁布了修订后的《企业会计准则第 12 号—债务重组》的通知（财会[2019]9 号）。		
根据财政部于 2019 年颁布的《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)及其解读，修订公司财务报表格式。		

1.对合并资产负债表及利润表的影响列示如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		增加/减少	
		2018年12月31日	2018年1月1日
本公司将应收票据及应收账款项目分别在应收票据和应收账款项目列示。	应收票据及应收账款	-1,025,538,474.00	-1,238,124,278.00
	应收票据	0.00	3,730,300.00
	应收账款	1,025,538,474.00	1,234,393,978.00
本公司将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产项目调整至交易性金融资产项目列示。	公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-52,879.00	-861,324.00
	交易性金融资产	52,879.00	861,324.00
本公司将原可供出售金融资产调整至其他非流动金融资产项目列示。	可供出售金融资产	-106,542,078.00	-6,678,913.00
	其他非流动金融资产	106,542,078.00	6,678,913.00
本公司将应付票据及应付账款项目分别在应付票据和应付账款项目列示。	应付票据及应付账款	-1,080,709,513.00	-1,230,503,953.00
	应付票据	247,803,616.00	266,004,197.00
	应付账款	832,905,897.00	964,499,756.00
本公司将原其他流动负债项目调整至递延收益项目列示。	其他流动负债	-8,754,276.00	-8,643,894.00
	递延收益	8,754,276.00	8,643,894.00
本公司将以公允价值计量且其变动计入当	以公允价值计量且其变动计入当	-38,221,831.00	-1,700,074.00

期损益的金融负债项目调整至交易性金融负债项目列示。	期损益的金融负债		
	交易性金融负债	38,221,831.00	1,700,074.00
		2018年半年度	
本公司将原计入管理费用项目的研发费用单独列示为研发费用项目。	资产减值损失	566,872.00	
	信用减值损失	-566,872.00	

2.对母公司资产负债表及利润表的影响列示如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		增加/减少	
		2018年12月31日	2018年1月1日
本公司将应收票据及应收账款项目分别在应收票据和应收账款项目列示。	应收票据及应收账款	-720,419,773.00	-915,325,446.00
	应收票据	0.00	3,167,166.00
	应收账款	720,419,773.00	912,158,280.00
本公司将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产项目调整至交易性金融资产项目列示。	公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-52,879.00	-861,324.00
	交易性金融资产	52,879.00	861,324.00
本公司将原可供出售金融资产调整至其他非流动金融资产项目列示。	可供出售金融资产	-106,542,078.00	-6,678,913.00
	其他非流动金融资产	106,542,078.00	6,678,913.00
本公司将应付票据及应付账款项目分别在应付票据和应付账款项目列示。	应付票据及应付账款	-1,075,041,992.00	-1,170,760,802.00
	应付票据	244,511,851.00	250,719,148.00
	应付账款	830,530,141.00	920,041,654.00
本公司将原其他流动负债项目调整至递延收益项目列示。	其他流动负债	-7,200,847.00	-7,810,349.00
	递延收益	7,200,847.00	7,810,349.00
本公司将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债项目调整至交易性金融负债项目列示。	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-38,221,831.00	-1,700,074.00
	交易性金融负债	38,221,831.00	1,700,074.00
		2018年半年度	
本公司将原计入管理费用项目的研发费用单独列示为研发费用项目。	资产减值损失	281,078.00	
	信用减值损失	-281,078.00	

（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	409,557,031.00	409,557,031.00	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	0.00	31,552,879.00	31,552,879.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	52,879.00	0.00	-52,879.00
衍生金融资产			
应收票据	0.00	0.00	
应收账款	1,025,538,474.00	1,025,538,474.00	
应收款项融资			
预付款项	61,658,423.00	61,658,423.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	126,540,995.00	126,540,995.00	
其中：应收利息		0.00	
应收股利	0.00	0.00	
买入返售金融资产			
存货	531,440,050.00	531,440,050.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	29,310,289.00	29,310,289.00	
其他流动资产	178,327,710.00	146,827,710.00	-31,500,000.00
流动资产合计	2,362,425,851.00	2,362,425,851.00	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	106,542,078.00	0.00	-106,542,078.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	16,876,836.00	16,876,836.00	
长期股权投资	294,152,813.00	294,152,813.00	
其他权益工具投资	0.00		
其他非流动金融资产	0.00	106,542,078.00	106,542,078.00
投资性房地产	889,607,010.00	889,607,010.00	
固定资产	698,259,621.00	698,259,621.00	
在建工程	59,608,898.00	59,608,898.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	221,187,428.00	221,187,428.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,232,088.00	10,232,088.00	
递延所得税资产	81,591,943.00	81,591,943.00	
其他非流动资产	65,339,684.00	65,339,684.00	
非流动资产合计	2,443,398,399.00	2,443,398,399.00	
资产总计	4,805,824,250.00	4,805,824,250.00	
流动负债：			
短期借款	418,267,840.00	418,267,840.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		38,221,831.00	38,221,831.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	38,221,831.00	0.00	-38,221,831.00
衍生金融负债			
应付票据	247,803,616.00	247,803,616.00	
应付账款	832,905,897.00	832,905,897.00	

预收款项	18,761,269.00	18,761,269.00	
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	16,741,342.00	16,741,342.00	
应交税费	25,397,878.00	25,397,878.00	
其他应付款	81,898,190.00	81,898,190.00	
其中：应付利息	1,955,995.00	1,955,995.00	
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	552,415,367.00	552,415,367.00	
其他流动负债	0.00	0.00	
流动负债合计	2,232,413,230.00	2,232,413,230.00	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	822,436,553.00	822,436,553.00	
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	2,603,591.00	2,603,591.00	
递延收益	33,487,814.00	33,487,814.00	
递延所得税负债	1,142,667.00	1,142,667.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	859,670,625.00	859,670,625.00	
负债合计	3,092,083,855.00	3,092,083,855.00	
所有者权益：			

股本	468,383,913.00	468,383,913.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	828,806,716.00	828,806,716.00	
减：库存股			
其他综合收益	7,488,727.00	7,488,727.00	
专项储备			
盈余公积	130,281,133.00	130,281,133.00	
一般风险准备			
未分配利润	221,131,856.00	221,131,856.00	
归属于母公司所有者权益合计	1,656,092,345.00	1,656,092,345.00	
少数股东权益	57,648,050.00	57,648,050.00	
所有者权益合计	1,713,740,395.00	1,713,740,395.00	
负债和所有者权益总计	4,805,824,250.00	4,805,824,250.00	

调整情况说明

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	299,315,271.00	299,315,271.00	
交易性金融资产		30,052,879.00	30,052,879.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	52,879.00	0.00	-52,879.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	720,419,773.00	720,419,773.00	
应收款项融资			
预付款项	57,765,780.00	57,765,780.00	
其他应收款	116,745,175.00	116,745,175.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	512,942,383.00	512,942,383.00	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	8,067,599.00	8,067,599.00	
其他流动资产	174,628,723.00	144,628,723.00	-30,000,000.00
流动资产合计	1,889,937,583.00	1,889,937,583.00	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	106,542,078.00	0.00	-106,542,078.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	1,588,365.00	1,588,365.00	
长期股权投资	979,189,210.00	979,189,210.00	
其他权益工具投资	0.00		
其他非流动金融资产	0.00	106,542,078.00	106,542,078.00
投资性房地产	224,347,471.00	224,347,471.00	
固定资产	410,897,771.00	410,897,771.00	
在建工程	52,809,166.00	52,809,166.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	125,601,255.00	125,601,255.00	
开发支出	0.00		
商誉			
长期待摊费用	3,809,811.00	3,809,811.00	
递延所得税资产	76,492,218.00	76,492,218.00	
其他非流动资产	317,129.00	317,129.00	
非流动资产合计	1,981,594,474.00	1,981,594,474.00	
资产总计	3,871,532,057.00	3,871,532,057.00	
流动负债：			
短期借款	398,632,000.00	398,632,000.00	
交易性金融负债		38,221,831.00	38,221,831.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	38,221,831.00	0.00	-38,221,831.00

衍生金融负债			
应付票据	244,511,851.00	244,511,851.00	
应付账款	830,530,141.00	830,530,141.00	
预收款项	8,558,819.00	8,558,819.00	
合同负债			
应付职工薪酬	7,466,992.00	7,466,992.00	
应交税费	4,084,920.00	4,084,920.00	
其他应付款	276,205,585.00	276,205,585.00	
其中：应付利息	520,150.00	520,150.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	251,020,987.00	251,020,987.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,059,233,126.00	2,059,233,126.00	
非流动负债：			
长期借款	256,697,858.00	256,697,858.00	
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	2,603,591.00	2,603,591.00	
递延收益	23,605,775.00	23,605,775.00	
递延所得税负债	0.00	0.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	282,907,224.00	282,907,224.00	
负债合计	2,342,140,350.00	2,342,140,350.00	
所有者权益：			
股本	468,383,913.00	468,383,913.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	854,989,953.00	854,989,953.00	
减：库存股			
其他综合收益	145,392.00	145,392.00	
专项储备			
盈余公积	127,199,584.00	127,199,584.00	
未分配利润	78,672,865.00	78,672,865.00	
所有者权益合计	1,529,391,707.00	1,529,391,707.00	
负债和所有者权益总计	3,871,532,057.00	3,871,532,057.00	

（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

（1）股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

（2）分部信息

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

(a) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

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

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

（3）重要会计估计和判断

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

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

(a) 对存货减值的会计估计

本公司管理层根据第十节中的第五小节（15）所述的会计政策，对存货于资产负债表日之可变现净值进行评估，而评估存货之可变现净值需要以目前经营活动中存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额决定。即使本公司管理层目前已对预计可能发生之存货减值作出最佳估计并计提存货跌价准备，有关减值结果还是可能会由于市场情况的变化而发生重大改变。

(b) 对无形资产预计使用寿命的会计估计

本公司管理层根据第十节中的第五小节（30）所述的会计政策，于每年年度终了对无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验并结合预期技术更新而确定的。即使本公司管理层目前已对无形资产的预计使用寿命作出最佳估计，预计使用寿命还是可能会由于财务状况以及市

场情况额变化而发生重大变化。

(c) 所得税

本公司及各子公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

(d) 长期资产减值的估计

如十节中的第五小节（31）所述，本公司在资产负债表日对存在减值迹象的固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业及联营企业的长期股权投资等长期资产，进行减值测试。

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

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、9%、10%、13%、16%及 20%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15% - 25%
房产税	房产的租金收入或房产的原值减除扣除比例后的余值	12%或 1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
港子公司	16.50%
广州市国光电子科技有限公司	25%
梧州恒声电子科技有限公司	25%
广东国光电子有限公司	15%
广东美加音响发展有限公司	25%
梧州国光科技发展有限公司	25%
广州国光智能电子产业园有限公司	25%

广州国光资产管理有限公司	25%
广州国光国际贸易有限公司	25%
GGEC AMERICA INC.	
一 联邦税	15%至 39%
一 州税	8.84%
GGEC EUROPE LIMITED	19%
国光电器（越南）有限公司	20%

2、税收优惠

本公司和国光电子分别于2017年12月和2017年11月取得广东省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》(证书编号分别为GR201744009619和GR201744003196)，该等证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2019年度本公司和国光电子适用的企业所得税税率为15%。

3、其他

（1）企业所得税

（a）港子公司为本公司于中国香港成立之子公司，2019年适用之所得税税率为16.5%。

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

（c）GGEC EUROPE LIMITED为本公司于英国成立之子公司，2019年适用之所得税税率为19%。

（d)国光电器（越南)有限公司为本公司于越南成立之子公司，2019年度适用之所得税税率为20%。

（2）增值税

本公司于中国内地及英国成立的各公司适用增值税。其中，在中国内地销售产品及提供劳务之增值税税率为16%和13%；直接出口产品采用“免、抵、退”办法，本公司与国光电子于2019年适用退税率为16%和13%。GGEC EUROPE LIMITED适用之增值税率为20%，国光电器（越南）有限公司适用之增值税率为10%。

根据 财政部、税务总局及海关总署联合颁布的《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起，公司应税货物、劳务和动产租赁业务的税率从16%调整为13%，公司出租房产税率从10%调整为9%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,474.00	2,234.00
银行存款	559,307,323.00	329,048,114.00

其他货币资金	72,739,643.00	80,506,683.00
合计	632,057,440.00	409,557,031.00
其中：存放在境外的款项总额	92,952,510.00	65,311,854.00

其他说明

于2019年6月30日，其他货币资金包括银行承兑汇票保证金48,839,968元，借款保证金11,485,289元，保函保证金11,700,000元，远期结售汇保证金714,386元，合计72,739,643元。(于2018年12月31日，其他货币资金包括银行承兑汇票保证金56,338,614元，借款保证金11,380,351元，保函保证金11,700,000元，远期结售汇保证金1,087,718元，合计80,506,683元。)。该等受限制银行存款在编制现金流量表时，不作为现金。

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	135,700,000.00	31,552,879.00
其中：衍生金融资产	0.00	52,879.00
本金保证浮动收益型银行理财产品	135,700,000.00	31,500,000.00
合计	135,700,000.00	31,552,879.00

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

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	1,428,650.00	0.00
合计	1,428,650.00	0.00

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	15,903,392.00	1.50%	15,903,392.00	100.00%	0.00	16,155,116.00	1.50%	16,155,116.00	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,471,790.00	0.50%	5,471,790.00	100.00%	0.00	5,462,637.00	0.50%	5,462,637.00	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,431,602.00	1.00%	10,431,602.00	100.00%	0.00	10,692,479.00	1.00%	10,692,479.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,002,712,067.00	98.50%	3,247,538.00	0.30%	999,464,529.00	1,026,002,833.00	98.50%	464,359.00	0.00%	1,025,538,474.00
其中：										
关联方的应收账款	777,895.00	0.10%	0.00	0.00%	777,895.00	1,026,740.00	0.10%	0.00	0.00%	1,026,740.00
除以上组合以外的应收账款	1,001,934,172.00	98.40%	3,247,538.00	0.30%	998,686,634.00	1,024,976,093.00	98.40%	464,359.00	0.00%	1,024,511,734.00
合计	1,018,615,459.00	100.00%	19,150,930.00	1.90%	999,464,529.00	1,042,157,949.00	100.00%	16,619,475.00	1.60%	1,025,538,474.00

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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
应收账款客户一	5,471,790.00	5,471,790.00	100.00%	于 2019 年 6 月 30 日，由于欠款方的财务状况不佳，本公司认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
合计	5,471,790.00	5,471,790.00	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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
应收客户电池款	8,237,671.00	8,237,671.00	100.00%	预计无法收回
应收客户电子零配件款	1,725,051.00	1,725,051.00	100.00%	预计无法收回
应收客户音箱及扬声器款	468,880.00	468,880.00	100.00%	预计无法收回
合计	10,431,602.00	10,431,602.00	--	--

按组合计提坏账准备：关联方的应收账款

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	777,895.00	0.00	0.00%
合计	777,895.00	0.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：除组合1以外的应收账款

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	990,288,719.00	255,114.00	0.00%
1 至 2 年	11,321,211.00	2,830,303.00	25.00%
2 至 3 年	324,242.00	162,121.00	50.00%
3 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	1,001,934,172.00	3,247,538.00	--

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	991,405,836.00
1 年以内	991,405,836.00
1 至 2 年	11,410,596.00
2 至 3 年	5,201,314.00
3 年以上	10,597,713.00
3 至 4 年	2,202,951.00
5 年以上	8,394,762.00
合计	1,018,615,459.00

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	16,155,116.00	0.00	251,724.00	0.00	15,903,392.00

按组合计提坏账准备的应收账款	464,359.00	2,789,559.00	0.00	6,380.00	3,247,538.00
合计	16,619,475.00	2,789,559.00	251,724.00	6,380.00	19,150,930.00

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
应收账款	6,380.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
应收账款客户二	货款	4,000.00	无法收回货款	公司管理层审批	否
应收账款客户三	货款	2,380.00	无法收回货款	公司管理层审批	否
合计	--	6,380.00	--	--	--

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

组合名称	应收账款	坏账准备	占应收账款总额的比例
余额前五名的应收账款总额	818,020,718.00	106,714.00	80.31%
合计	818,020,718.00	106,714.00	80.31%

于2019年6月30日，84,041,214.00元的应收账款（2018年12月31日：151,577,789.00)质押给银行作为50,000,000.00元短期借款（2018年12月31日：90,000,000.00）的质押物。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

□ 适用 √ 不适用

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

6、应收款项融资

□ 适用 √ 不适用

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	38,588,196.00	59.20%	61,303,757.00	99.40%
1 至 2 年	26,372,229.00	40.50%	118,090.00	0.20%
2 至 3 年	219,512.00	0.30%	219,512.00	0.40%
3 年以上	17,064.00	0.00%	17,064.00	0.00%
合计	65,197,001.00	--	61,658,423.00	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于2019年6月30日，账龄超过一年的预付款项为26,608,805元(2018年12月31日：354,666元)，主要为预付第三方材料款。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

组合名称	预付账款	占预付账款总额的比例
余额前五名的预付款项汇总额	44,879,982.00	68.84%
合计	44,879,982.00	--

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	197,527,572.00	126,540,995.00
合计	197,527,572.00	126,540,995.00

（1）应收利息

□ 适用 √ 不适用

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款	158,600,000.00	0.00
应收客户设备转让款及执行补偿款	0.00	77,005,104.00
应收出口退税款	22,091,739.00	35,987,062.00

其他	17,818,050.00	14,531,046.00
合计	198,509,789.00	127,523,212.00

2）坏账准备计提情况

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）	193,847,015.00
1 年以内	193,847,015.00
1 至 2 年	349,834.00
2 至 3 年	1,433,305.00
3 年以上	2,879,635.00
5 年以上	2,879,635.00
合计	198,509,789.00

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	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	982,217.00	0.00	0.00	982,217.00
合计	982,217.00	0.00	0.00	982,217.00

4）本期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收一单位股权转让款	股权转让款	158,600,000.00	一年以内	79.90%	0.00
应收税务部门出口退税款	出口退税	22,091,739.00	一年以内	11.13%	0.00
应收一租户租金、水电费	租金、水电费	6,401,081.00	一年以内	3.22%	0.00
应收代垫土地拆迁费	代垫代付款	1,666,396.00	三年以上	0.84%	0.00

应收土地保证金	土地保证金	784,416.00	三年以上	0.40%	0.00
合计	--	189,543,632.00	--	95.49%	0.00

6）涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

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	182,297,167.00	67,346,077.00	114,951,090.00	219,153,698.00	57,820,768.00	161,332,930.00
在产品	58,862,980.00		58,862,980.00	57,784,018.00		57,784,018.00
库存商品	260,447,162.00	23,572,112.00	236,875,050.00	318,947,500.00	22,819,293.00	296,128,207.00
周转材料	24,360,900.00	418,650.00	23,942,250.00	4,946,077.00	402,599.00	4,543,478.00
委托加工材料	7,622,730.00		7,622,730.00	11,651,417.00		11,651,417.00
合计	533,590,939.00	91,336,839.00	442,254,100.00	612,482,710.00	81,042,660.00	531,440,050.00

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	
原材料	57,820,768.00	10,974,202.00		1,448,893.00		67,346,077.00

库存商品	22,819,293.00	2,626,671.00		1,873,852.00		23,572,112.00
周转材料	402,599.00	16,051.00				418,650.00
合计	81,042,660.00	13,616,924.00		3,322,745.00		91,336,839.00

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□ 适用 √ 不适用

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□ 适用 √ 不适用

10、合同资产

□ 适用 √ 不适用

11、持有待售资产

□ 适用 √ 不适用

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
一年内到期的非流动资产	35,107,119.00	29,310,289.00
合计	35,107,119.00	29,310,289.00

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
本金保证固定收益型银行理财产品	66,000,000.00	116,901,566.00
待抵扣增值税	27,590,605.00	29,926,144.00
预付企业所得税	1,279,163.00	
其他	1,206,325.00	
合计	96,076,093.00	146,827,710.00

14、债权投资

□ 适用 √ 不适用

15、其他债权投资

□ 适用 √ 不适用

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	
资产转让款	30,329,203.00		30,329,203.00	35,604,007.00		35,604,007.00	0~5.9%
股权转让款	4,517,698.00		4,517,698.00	7,768,489.00		7,768,489.00	0~5.9%
其他	2,608,171.00		2,608,171.00	2,814,629.00		2,814,629.00	
合计	37,455,072.00		37,455,072.00	46,187,125.00		46,187,125.00	
减：一年内到期的非流动资产	-35,107,119.00		-35,107,119.00	-29,310,289.00		-29,310,289.00	
合计	2,347,953.00	0.00	2,347,953.00	16,876,836.00	0.00	16,876,836.00	--

坏账准备减值情况

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

□ 适用 √ 不适用

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

位		追加投资	持有股权的公允价值	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		期末余额
一、合营企业											
广州锂宝	283,525,530.00			-2,277,481.00						281,248,049.00	
广州爱浪	1,960,861.00			-162,714.00						1,798,147.00	
小计	285,486,391.00			-2,440,195.00						283,046,196.00	
二、联营企业											
乐韵瑞	6,924,620.00			-269,659.00						6,654,961.00	
广州电蟒	3,704,767.00								-3,704,767.00		
KV2 公司	1,741,802.00									1,741,802.00	-1,312,036.00
产业园公司			98,446,657.00							98,446,657.00	
小计	12,371,189.00	0.00	98,446,657.00	-269,659.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,704,767.00	106,843,420.00	-1,312,036.00
合计	297,857,580.00		98,446,657.00	-2,709,854.00	0.00				-3,704,767.00	389,889,616.00	-1,312,036.00

其他说明

于2019年6月，本公司与广州市智远置业有限公司（以下简称“智远置业”）签订收购协议，公司将持有的产业园公司61%的股权出售给智远置业，出售价格31,720万元。本次交易完成后，公司将持有产业园公司19%的股权，截止至报告期末，公司已收到股权转让款15,860万元。

18、其他权益工具投资

□ 适用 √ 不适用

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
基金投资	100,000,000.00	100,000,000.00

其他	6,548,156.00	6,542,078.00
合计	106,548,156.00	106,542,078.00

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

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	238,845,662.00	44,642,285.00	690,619,550.00	974,107,497.00
2.本期增加金额	606,817,135.00	0.00	113,155,581.00	719,972,716.00
（1）外购	0.00	0.00	113,155,581.00	113,155,581.00
（2）存货\固定资产\在建工程转入	606,817,135.00	0.00	0.00	606,817,135.00
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	673,449,497.00	5,162,989.00	803,775,131.00	1,482,387,617.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他转出	672,242,135.00	4,725,192.00	803,775,131.00	1,480,742,458.00
（3）转至固定资产	1,207,362.00	0.00	0.00	1,207,362.00
（4）转至无形资产	0.00	437,797.00	0.00	437,797.00
4.期末余额	172,213,300.00	39,479,296.00	0.00	211,692,596.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	70,322,454.00	9,523,359.00	4,654,674.00	84,500,487.00
2.本期增加金额	8,868,529.00	1,106,033.00	368,965.00	10,343,527.00
（1）计提或摊销	8,868,529.00	1,106,033.00	368,965.00	10,343,527.00
3.本期减少金额	6,308,577.00	827,417.00	5,023,639.00	12,159,633.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他转出	5,879,189.00	723,665.00	5,023,639.00	11,626,493.00
（3）转至固定资产	429,388.00	0.00	0.00	429,388.00
（4）转至无形资产	0.00	103,752.00	0.00	103,752.00
4.期末余额	72,882,406.00	9,801,975.00	0.00	82,684,381.00

三、减值准备				
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	99,330,894.00	29,677,321.00	0.00	129,008,215.00
2.期初账面价值	168,523,208.00	35,118,926.00	685,964,876.00	889,607,010.00

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
国光工业园部分房屋、建筑物及土地使用权	28,330,627.00	政府土地政策变化和审批原因

其他说明

(a)2019年上半年度投资性房地产计提折旧和摊销金额10,343,527元(2018年上半年度：4,628,319元)。

(b)2019年上半年度本公司将账面价值为777,974元(原价：1,207,362元)的房屋和334,045元(原价：437,797元)的土地改为自用，自改变用途之日起，转换为固定资产和无形资产核算。

(c)2019年上半年度，本公司将账面价值为606,817,135元(原价：606,817,135元)的在建投资性房地产改为已完工投资性房地产使用。

(d)于2019年06月30日，账面价值约为28,330,627元(原价：45,715,435元)的房屋、建筑物及土地使用权(2018年12月31日：账面价值30,254,570元，原价47,360,594元)由于政府土地政策变化和审批原因尚未办妥权证。

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	668,609,292.00	698,259,621.00

固定资产清理	0.00	0.00
合计	668,609,292.00	698,259,621.00

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	608,648,017.00	467,368,050.00	16,099,029.00	133,032,336.00	1,225,147,432.00
2.本期增加金额	4,962,435.00	14,025,783.00	0.00	3,033,061.00	22,021,279.00
（1）购置	0.00	4,059,718.00	0.00	2,963,946.00	7,023,664.00
（2）在建工程转入	3,755,073.00	9,966,065.00	0.00	69,115.00	13,790,253.00
（3）企业合并增加					
（4）投资性房地产转入	1,207,362.00	0.00	0.00	0.00	1,207,362.00
3.本期减少金额	608,771.00	4,944,761.00	178,881.00	2,174,178.00	7,906,591.00
（1）处置或报废	608,771.00	4,944,761.00	178,881.00	2,174,178.00	7,906,591.00
4.期末余额	613,001,681.00	476,449,072.00	15,920,148.00	133,891,219.00	1,239,262,120.00
二、累计折旧					
1.期初余额	191,064,616.00	222,833,027.00	8,392,118.00	74,625,511.00	496,915,272.00
2.本期增加金额	12,311,984.00	24,108,737.00	624,656.00	11,226,246.00	48,271,623.00
（1）计提	11,882,596.00	24,108,737.00	624,656.00	11,226,246.00	47,842,235.00
（2）投资性房地产转入	429,388.00	0.00	0.00	0.00	429,388.00
3.本期减少金额	151,291.00	2,972,476.00	103,309.00	1,279,225.00	4,506,301.00
（1）处置或报废	151,291.00	2,972,476.00	103,309.00	1,279,225.00	4,506,301.00
4.期末余额	203,225,309.00	243,969,288.00	8,913,465.00	84,572,532.00	540,680,594.00
三、减值准备					
1.期初余额	3,854,300.00	24,361,401.00	0.00	1,756,838.00	29,972,539.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	305.00	305.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	305.00	305.00
4.期末余额	3,854,300.00	24,361,401.00	0.00	1,756,533.00	29,972,234.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	405,922,072.00	208,118,383.00	7,006,683.00	47,562,154.00	668,609,292.00
2.期初账面价值	413,729,101.00	220,173,622.00	7,706,911.00	56,649,987.00	698,259,621.00

（2）暂时闲置的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

（4）通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
国光工业园部分房屋及建筑物	210,168,384.00	政府土地政策变化和审批原因

（6）固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

其他说明

(a)于2019年06月30日，没有作为抵押物的固定资产(2018年12月31日：无)。

(b)2019年上半年度固定资产计提的折旧金额为47,842,235元(2018上半年度：45,903,089元)，其中计入营业成本、销售费用、管理费用和研发费用分别为28,679,485元、213,660元、12,832,670元和6,116,420元(2018年上半年度年计入营业成本、销售费用、管理费用和研发费用分别为：32,080,808元、223,183元、6,419,914元和7,179,184元)。

(c)2019年上半年度由在建工程转入固定资产的原价为13,790,253元(2018年上半年度：72,328,357元)。

(d)于2019年06月30日，账面价值为210,168,384元(原价：302,853,372元)的房屋及建筑物(2017年12月31

日：账面价值213,068,858元，原价300,195,341元)由于政府土地政策变化和审批的原因尚未办妥权证。

(e)2019年上半年度本公司将账面价值为777,974元(原价：1,207,362元)的房屋改为自用，自改变用途之日起，转换为固定资产核算。

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	51,963,643.00	59,407,315.00
工程物资	201,490.00	201,583.00
合计	52,165,133.00	59,608,898.00

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
产业升级改造项目	54,308,563.00	2,344,920.00	51,963,643.00	61,752,235.00	2,344,920.00	59,407,315.00
合计	54,308,563.00	2,344,920.00	51,963,643.00	61,752,235.00	2,344,920.00	59,407,315.00

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
产业升级改造项目	1,045,720,000.00	61,752,235.00	6,346,581.00	13,790,253.00	0.00	54,308,563.00	27.26%	27.26%	0.00	0.00	0.00%	自有及自筹资金
合计	1,045,720,000.00	61,752,235.00	6,346,581.00	13,790,253.00	0.00	54,308,563.00	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

“产业升级改造项目”指本公司为推动生产制造产业升级而进行的工程项目。于2019年06月30日，累计转至固定资产和投资性房地产共204,357,256元，剩余部分工程仍处于建设期。

（4）工程物资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工业园水电气材料	145,380.00	0.00	145,380.00	145,473.00	0.00	145,473.00
其他	56,110.00	0.00	56,110.00	56,110.00	0.00	56,110.00
合计	201,490.00		201,490.00	201,583.00		201,583.00

23、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

□ 适用 √ 不适用

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专有技术	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	179,838,423.00	64,317,144.00	112,685,086.00	356,840,653.00
2.本期增加金额	19,816,294.00	0.00	179,576.00	19,995,870.00
（1）购置	19,378,497.00	0.00	179,576.00	19,558,073.00
（2）内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
（4）投资性房地产转入	437,797.00	0.00	0.00	437,797.00
3.本期减少金额	35,265,055.00	29,036.00	221,690.00	35,515,781.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他减少	35,265,055.00	29,036.00	221,690.00	35,515,781.00
4.期末余额	164,389,662.00	64,288,108.00	112,642,972.00	341,320,742.00
二、累计摊销				

1.期初余额	25,588,463.00	36,688,921.00	38,930,369.00	101,207,753.00
2.本期增加金额	2,119,050.00	5,684,650.00	1,628,881.00	9,432,581.00
（1）计提	2,015,298.00	5,684,650.00	1,628,881.00	9,328,829.00
（2）投资性房地产转入	103,752.00	0.00	0.00	103,752.00
3.本期减少金额	2,644,879.00	0.00	221,690.00	2,866,569.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他减少	2,644,879.00	0.00	221,690.00	2,866,569.00
4.期末余额	25,062,634.00	42,373,571.00	40,337,560.00	107,773,765.00
三、减值准备				
1.期初余额	0.00	0.00	34,445,472.00	34,445,472.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	34,445,472.00	34,445,472.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	139,327,028.00	21,914,537.00	37,859,940.00	199,101,505.00
2.期初账面价值	193,154,334.00	25,209,182.00	40,972,740.00	259,336,256.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
国光工业园部分土地	18,336,071.00	政府土地政策变化和审批

其他说明：

(a)未办妥产权证书的土地使用权：

于 2019 年 06 月 30 日，账面价值约为 18,336,071 元(原价为 24,148,298 元)的土地使用权(2017 年 12 月 31 日：账面价值 18,239,367 元、原价 23,710,501 元)因为政府土地政策变化和审批的原因尚未办妥权证。

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

(c)商标使用权为“爱浪”、“爱威”及“威发”商标使用权，商标使用许可权为“威发”商标使用许可权。

27、开发支出

无

28、商誉

□ 适用 √ 不适用

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
经营租入固定资产改良	4,918,171.00	210,902.00	582,729.00	0.00	4,546,344.00
借款手续费	4,264,319.00	974,480.00	2,221,566.00	1,404,411.00	1,612,822.00
其他	1,049,598.00	289,120.00	349,584.00	419,318.00	569,816.00
合计	10,232,088.00	1,474,502.00	3,153,879.00	1,823,729.00	6,728,982.00

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	160,550,878.00	24,421,764.00	147,359,812.00	22,401,431.00
内部交易未实现利润	1,687,304.00	268,396.00	731,297.00	109,693.00
可抵扣亏损	172,917,033.00	26,889,069.00	280,275,946.00	42,770,742.00
无形资产摊销差异	24,293,707.00	3,644,356.00	20,604,035.00	3,090,905.00
固定资产折旧差异	14,250,579.00	2,663,425.00	11,034,806.00	2,093,980.00
预计负债	2,068,917.00	310,338.00	2,603,591.00	390,539.00
交易性金融负债的公允价值变动	6,597,930.00	989,690.00	38,221,831.00	5,733,275.00
按摊余成本计量的长期应收款	1,628,274.00	319,177.00	2,145,288.00	448,431.00
其他非流动金融资产的公允价值变动	730,517.00	109,578.00	730,518.00	109,579.00
政府补助	31,469,116.00	5,107,701.00	27,572,446.00	4,532,534.00
预提费用			360,007.00	54,001.00

合计	416,194,255.00	64,723,494.00	531,639,577.00	81,735,110.00

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资本化利息			7,617,780.00	1,142,667.00
本金保证固定收益型银行理财的公允价值变动			901,566.00	135,235.00
交易性金融资产的公允价值变动			52,879.00	7,932.00
合计			8,572,225.00	1,285,834.00

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		64,723,494.00	143,167.00	81,591,943.00
递延所得税负债		0.00	143,167.00	1,142,667.00

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
预付设备款		747,664.00
待抵扣增值税		64,592,020.00
合计	0.00	65,339,684.00

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
质押借款	50,000,000.00	90,000,000.00

保证借款	457,623,518.00	248,267,840.00
信用借款	110,000,000.00	80,000,000.00
合计	617,623,518.00	418,267,840.00

短期借款分类的说明：

于 2019 年 6 月 30 日，质押借款包括：

质押借款 50,000,000 元（2018 年 12 月 31 日：90,000,000 元）是由 84,041,214 元应收账款(2018 年 12 月 31 日：151,577,789 元)作为质押物。

于 2019 年 6 月 30 日，保证借款包括：

保证借款 17,649,640 元，由母公司提供保证(2018 年 12 月 31 日：19,635,840 元)。

保证借款 439,973,878 元，由国光投资提供保证(2018 年 12 月 31 日：228,632,000 元)。

其他说明，包括利率区间：

于 2019 年 6 月 30 日，短期借款的利率区间为 3.33%至 5.22% (2018 年 12 月 31 日：3.27%至 5.22%)。

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	6,597,930.00	38,221,831.00
其中，衍生金融负债	6,597,930.00	38,221,831.00
合计	6,597,930.00	38,221,831.00

34、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	133,153,236.00	247,803,616.00
合计	133,153,236.00	247,803,616.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

应付材料款	753,844,913.00	810,348,634.00
应付工程款	0.00	22,557,263.00
合计	753,844,913.00	832,905,897.00

（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
应付材料款	2,643,646.00	于 2019 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 2,643,646 元(2018 年 12 月 31 日：1,832,382 元)，主要为本公司的材料款。
合计	2,643,646.00	--

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
预收货款	19,016,210.00	18,761,269.00
合计	19,016,210.00	18,761,269.00

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收账款客户一	1,467,543.00	已收货款未发货
合计	1,467,543.00	--

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□ 适用 √ 不适用

38、合同负债

□ 适用 √ 不适用

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	16,741,342.00	230,845,994.00	232,248,323.00	15,339,013.00
二、离职后福利-设定提存计划		14,880,447.00	14,880,447.00	
三、辞退福利		2,385,056.00	2,385,056.00	
合计	16,741,342.00	248,111,497.00	249,513,826.00	15,339,013.00

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,369,322.00	211,371,208.00	212,731,959.00	15,008,571.00
2、职工福利费		3,063,601.00	3,063,601.00	
3、社会保险费		8,809,279.00	8,809,279.00	
其中：医疗保险费		7,600,696.00	7,600,696.00	
工伤保险费		272,306.00	272,306.00	
生育保险费		936,277.00	936,277.00	
4、住房公积金	0.00	5,012,920.00	5,012,920.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	372,020.00	2,588,986.00	2,630,564.00	330,442.00
6、短期带薪缺勤		0.00	0.00	0.00
合计	16,741,342.00	230,845,994.00	232,248,323.00	15,339,013.00

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		14,402,989.00	14,402,989.00	
2、失业保险费		477,458.00	477,458.00	
合计		14,880,447.00	14,880,447.00	

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,677,297.00	18,543,182.00
企业所得税	1,542,433.00	1,738,777.00
个人所得税	22,354.00	47,375.00
城市维护建设税	747,248.00	734,470.00
教育费附加	533,748.00	524,622.00
房产税	1,424,163.00	2,339,631.00
其他	618,485.00	1,469,821.00
合计	18,565,728.00	25,397,878.00

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,965,500.00	1,955,995.00
其他应付款	70,858,638.00	79,942,195.00
合计	72,824,138.00	81,898,190.00

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,505,680.00	1,955,995.00
短期借款应付利息	459,820.00	
合计	1,965,500.00	1,955,995.00

（2）应付股利

□ 适用 √ 不适用

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

应付设备款	6,624,211.00	13,915,571.00
应付专利费	3,960,459.00	10,227,065.00
应付租赁押金	8,002,525.00	9,473,822.00
应付园区改造款	4,590,060.00	6,955,050.00
应付运输费	8,435,223.00	6,268,699.00
应付广州机电工业资产有限经营公司(“机电公司”)款项	5,118,521.00	5,118,521.00
应付销售佣金	3,207,447.00	3,732,025.00
应付第三方咨询费	1,112,699.00	1,862,581.00
信用保险费	865,721.00	432,936.00
其他	28,941,772.00	21,955,925.00
合计	70,858,638.00	79,942,195.00

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付租赁押金	6,573,724.00	租赁合同期未满
机电公司款项	5,118,521.00	双方未对债权偿还日期进行具体约定，本公司尚未收到关于归还该债务的相关通知，因此该款项尚未结清
应付园区改造款	3,411,643.00	合同期未满
其他	7,073,507.00	合同期未满
合计	22,177,395.00	--

42、持有待售负债

□ 适用 √ 不适用

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
一年内到期的长期借款	312,864,833.00	552,415,367.00
合计	312,864,833.00	552,415,367.00

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
合计	0.00	0.00

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
保证借款	661,493,936.00	1,374,851,920.00
信用借款	87,970,000.00	0.00
减少：一年内到期的长期借款		
保证借款	-295,270,833.00	-552,415,367.00
信用借款	-17,594,000.00	0.00
合计	436,599,103.00	822,436,553.00

长期借款分类的说明：

于2019年6月30日，长期保证借款包括：

保证借款99,406,100元，由母公司提供保证(2018年12月31日：192,606,283元)。

保证借款101,165,500元，由母公司提供保证并由港子公司提供借款保证金11,485,289元(2018年12月31日：

保证借款71,300,775元，由母公司提供保证并由港子公司提供借款保证金11,380,351元)。

保证借款359,362,086元，由国光投资提供保证(2018年12月31日：507,718,844元)。

保证借款50,000,000元，由国光科技提供保证（2018年12月31日：无保证借款由国光科技提供）。

保证借款51,560,250元，由母公司和港子公司共同提供保证(2018年12月31日：51,474,000元)。

其他说明，包括利率区间；

于2019年6月30日，长期借款的利率为2.15%至4.75%（2018年12月31日：2.15%至5.36%)。

46、应付债券

□ 适用 √ 不适用

47、租赁负债

□ 适用 √ 不适用

48、长期应付款

□ 适用 √ 不适用

49、长期应付职工薪酬

□ 适用 √ 不适用

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	2,068,917.00	2,603,591.00	
合计	2,068,917.00	2,603,591.00	--

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	33,487,814.00	22,150,000.00	23,264,951.00	32,372,863.00	政府给予补助
进项税加计抵减	0.00	763,200.00	763,200.00	0.00	税收优惠
合计	33,487,814.00	22,913,200.00	24,028,151.00	32,372,863.00	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高性能可穿戴设备用聚合物锂离子电池关键技术项目资金	625,000.00	0.00	0.00	250,000.00	0.00	0.00	375,000.00	与收益相关
安全芯片能力提升及应用方向项目补助资金	1,666,667.00	0.00	0.00	1,666,667.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
科技企业孵化器发展专项资金	323,891.00	0.00	0.00	148,996.00	0.00	174,895.00	0.00	与收益相关
广州市新兴产业发展补贴	0.00	6,600,000.00	0.00	2,017,885.00	0.00	0.00	4,582,115.00	与资产相关

数字音频电声系统产业化建设	3,966,671.00	0.00	0.00	93,334.00	0.00	0.00	3,873,337.00	与资产相关
工业与信息化转型升级专项补助资金	3,987,695.00	0.00	0.00	177,692.00	0.00	0.00	3,810,003.00	与资产相关
语音交互智能音箱自动化生产线技术改造项目补贴	0.00	5,000,000.00	0.00	1,439,394.00	0.00	0.00	3,560,606.00	与资产相关
国光扬声器生产设备技术改造项目资金	3,521,586.00	0.00	0.00	529,598.00	0.00	0.00	2,991,988.00	与资产相关
广东省工业企业技术改造补贴	3,698,995.00	0.00	0.00	739,799.00	0.00	0.00	2,959,196.00	与资产相关
虚拟环绕声技术研发与产业化技术改造项目资金	2,241,499.00	0.00	0.00	160,107.00	0.00	0.00	2,081,392.00	与资产相关
工业集聚发展园区建设资金项目补助	1,675,000.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	1,625,000.00	与资产相关
智能音响扩大规模技术改造项目资金	1,820,000.00	0.00	0.00	260,000.00	0.00	0.00	1,560,000.00	与资产相关
促进外贸专项升级专项资金	1,579,041.00	0.00	0.00	310,566.00	0.00	0.00	1,268,475.00	与资产相关
花都区视听电子产业创新服务平台专项资金	905,995.00	0.00	0.00	108,657.00	0.00	0.00	797,338.00	与资产相关
促进外经贸转型升级项	720,000.00	0.00	0.00	120,000.00	0.00	0.00	600,000.00	与资产相关

目补贴								
信息化管理系统项目补贴	569,516.00	0.00	0.00	26,129.00	0.00	0.00	543,387.00	与资产相关
高功率聚合物锂离子电池自动化生产技术改造项目资金	727,027.00	0.00	0.00	198,280.00	0.00	0.00	528,747.00	与资产相关
广州市国光电声电子研究院项目经费	522,758.00	0.00	0.00	40,212.00	0.00	0.00	482,546.00	与资产相关
生产线自动化改造项目补贴	333,334.00	0.00	0.00	83,334.00	0.00	0.00	250,000.00	与资产相关
促进机电与科技发展事项补贴	0.00	350,000.00	0.00	175,000.00	0.00	0.00	175,000.00	与资产相关
外经贸发展专项资金服务贸易发展项目资金	149,403.00	0.00	0.00	9,777.00	0.00	0.00	139,626.00	与资产相关
引进消化吸收再创新技术进口专项补贴及服务外包补贴	152,778.00	0.00	0.00	18,817.00	0.00	0.00	133,961.00	与资产相关
市工信委生产服务业发展专项资金	61,508.00	0.00	0.00	26,362.00	0.00	0.00	35,146.00	与资产相关
产业园建设补助资金	0.00	10,000,000.00	0.00	89,127.00	0.00	9,910,873.00	0.00	与资产相关
促进经济发展专项资金	500,000.00	0.00	0.00	4,456.00	0.00	495,544.00	0.00	与资产相关
广州国际双创社区生产服务区建设	2,739,450.00	200,000.00	0.00	75,986.00	0.00	2,863,464.00	0.00	与资产相关
中国制造2025”产业发展资金	1,000,000.00	0.00	0.00	8,913.00	0.00	991,087.00	0.00	与资产相关

总计	33,487,814.00	22,150,000.00	0.00	8,829,088.00		14,435,863.00	32,372,863.00	

52、其他非流动负债

□ 适用 √ 不适用

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	468,383,913.00						468,383,913.00

54、其他权益工具

□ 适用 √ 不适用

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）	821,690,241.00			821,690,241.00
其他资本公积	1,174,062.00		1,174,062.00	0.00
权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变动	7,241,703.00			7,241,703.00
原制度资本公积转入	-1,299,290.00			-1,299,290.00
合计	828,806,716.00		1,174,062.00	827,632,654.00

56、库存股

□ 适用 √ 不适用

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

			损益	当期转入留存收益				
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,488,727.00	1,753,559.00	965,646.00		-135,235.00	923,148.00		8,411,875.00
外币财务报表折算差额	7,343,335.00	1,753,559.00	0.00			1,753,559.00		9,096,894.00
本金保证固定收益型银行理财产品	145,392.00		965,646.00		-135,235.00	-830,411.00		-685,019.00
其他综合收益合计	7,488,727.00	1,753,559.00	965,646.00		-135,235.00	923,148.00		8,411,875.00

58、专项储备

□ 适用 √ 不适用

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	99,802,150.00	11,478,011.00		111,280,161.00
任意盈余公积	30,478,983.00			30,478,983.00
合计	130,281,133.00	11,478,011.00		141,759,144.00

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	221,131,856.00	473,541,596.00
调整后期初未分配利润	221,131,856.00	473,541,596.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	183,871,870.00	-219,057,420.00
减：提取法定盈余公积	-11,478,011.00	0.00
应付普通股股利	-37,470,713.00	-33,352,320.00
期末未分配利润	356,055,002.00	221,131,856.00

调整期初未分配利润明细：

□ 适用 √ 不适用

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	1,700,726,629.00	1,469,234,620.00	1,636,515,669.00	1,401,302,643.00
其他业务	35,076,128.00	15,579,900.00	32,411,581.00	14,876,416.00
合计	1,735,802,757.00	1,484,814,520.00	1,668,927,250.00	1,416,179,059.00

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	2,775,299.00	3,452,261.00
教育费附加	1,982,356.00	2,465,896.00
房产税	5,615,104.00	3,052,677.00
土地使用税	881,733.00	953,729.00
印花税	1,273,508.00	1,620,088.00
其他	8,228.00	14,668.00
合计	12,536,228.00	11,559,319.00

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	14,810,783.00	17,575,953.00
运输费	11,935,852.00	11,725,571.00
业务招待费	3,438,672.00	3,851,471.00
售后服务费	773,461.00	916,348.00
差旅费	1,544,953.00	1,547,118.00
报关费	704,549.00	1,049,934.00
品牌使用费		1,527,094.00
折旧费	213,660.00	223,183.00
其他	8,138,223.00	9,018,759.00
合计	41,560,153.00	47,435,431.00

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	43,725,585.00	37,177,100.00
折旧及摊销费	14,546,308.00	7,247,218.00
办公费	1,541,532.00	2,054,553.00
审计费及咨询费	1,754,719.00	1,831,292.00
业务招待费	1,309,251.00	1,386,033.00
修理费	975,712.00	824,215.00
差旅费	1,115,124.00	946,006.00
其他	5,542,817.00	3,835,093.00
合计	70,511,048.00	55,301,510.00

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	40,673,448.00	45,067,815.00
模具开发及制造	10,605,873.00	4,515,747.00
折旧及摊销费	12,112,749.00	12,128,180.00
低值模具/样品/样机	6,721,609.00	5,294,614.00
中间试验/试产超损耗	3,459,624.00	6,977,093.00
原材料/辅助材料	2,501,377.00	3,703,205.00
燃料动力	2,270,285.00	1,994,241.00
认证费	974,050.00	479,076.00
办公费	994,595.00	926,516.00
差旅费	388,947.00	300,881.00
产品试制/低耗品	304,175.00	633,759.00
试制产品检验费	261,520.00	384,367.00
其他	4,511,624.00	3,726,553.00
合计	85,779,876.00	86,132,047.00

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,157,210.00	22,330,454.00
利息收入	-1,763,729.00	-680,915.00
资金占用费	-712,697.00	-2,677,998.00
汇兑收益 - 净额	-1,784,272.00	20,878,459.00
长期应收款折现摊销	-517,014.00	-889,752.00
其他财务费用	3,119,214.00	4,030,050.00
合计	33,498,712.00	42,990,298.00

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
与收益相关的政府补助	2,065,663.00	2,740,663.00
与资产相关的政府补助	6,763,425.00	4,115,249.00
广东省企业研究开发省级财政补助资金	0.00	616,100.00
中央财政外经贸发展专项资金	755,000.00	1,681,000.00
广州商务发展和服务外包专项补贴	79,500.00	601,700.00
广州市产学研协同创新重大专项补贴	0.00	300,000.00
广州市企业研发经费投入后补助专项资金	2,371,600.00	0.00
"中国制造 2025"产业发展高成长企业贷款贴息补贴款	1,000,000.00	0.00
企业稳定岗位补贴	629,329.00	0.00
市扶持项目区配套资金	450,000.00	0.00
外经贸发展专项资金	416,330.00	0.00
其他	99,667.00	420,268.00
合计	14,630,514.00	10,474,980.00

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,709,854.00	-4,958,581.00
处置长期股权投资产生的投资收益	132,749,193.00	9,130,430.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-17,822,607.00	716,641.00

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	47,737,811.00	0.00
处置本金保证固定收益型银行理财产品取得的投资收益	1,822,413.00	315,204.00
合计	161,776,956.00	5,203,694.00

69、净敞口套期收益

□ 适用 √ 不适用

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
远期结售汇工具	31,340,552.00	-9,885,703.00
人民币对外汇期权组合	230,470.00	-54,928.00
人民币外汇货币掉期		1,348,032.00
合计	31,571,022.00	-8,592,599.00

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
应收帐款坏账损失	-2,537,835.00	566,872.00
合计	-2,537,835.00	566,872.00

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
二、存货跌价损失	-13,616,925.00	-2,877,995.00
合计	-13,616,925.00	-2,877,995.00

73、资产处置收益

无

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
固定资产处置利得	59,900.00	24,626.00	59,900.00
其他	264,993.00	65,168.00	264,993.00
合计	324,893.00	89,794.00	324,893.00

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
固定资产处置损失	1,959,772.00	2,653,020.00	1,959,772.00
其他	33,773.00	31,256.00	33,773.00
合计	1,993,545.00	2,684,276.00	1,993,545.00

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	957,569.00	1,049,838.00
递延所得税费用	15,876,318.00	-2,859,485.00
合计	16,833,887.00	-1,809,647.00

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	197,257,300.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,778,501.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	460,787.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,681,688.00
前期研发费加计扣除	-4,087,089.00

所得税费用	16,833,887.00

77、其他综合收益

详见附注第十节第七小节（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
租金收入	17,261,994.00	13,364,682.00
收到政府补助	27,951,426.00	8,399,068.00
利息收入	1,763,731.00	680,915.00
其他	27,425,302.00	6,148,725.00
合计	74,402,453.00	28,593,390.00

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
设计、认证及研发费	7,420,250.00	10,169,638.00
运输费	11,935,852.00	11,725,571.00
业务招待费	5,052,139.00	5,391,941.00
差旅费	3,049,024.00	2,794,005.00
保险费	2,721,920.00	2,904,317.00
办公费	2,847,862.00	3,437,955.00
审计费及咨询费	1,754,719.00	1,831,292.00
品牌使用费	4,765,048.00	1,527,094.00
广告费	659,940.00	1,100,975.00
报关费	704,549.00	1,049,934.00
远期合约投资亏损	17,822,607.00	
其他	45,491,587.00	44,583,941.00
合计	104,225,497.00	86,516,663.00

（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
远期合约投资收益	0.00	716,641.00
合计	0.00	716,641.00

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
购买货币组合产品	674,300,000.00	411,400,000.00
合计	674,300,000.00	411,400,000.00

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

无

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
存入保函和借款保证金	1,395,906.00	43,247,358.00
支付的财务顾问费		4,657,204.00
合计	1,395,906.00	47,904,562.00

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	180,423,413.00	13,319,703.00
加：资产减值准备	16,494,920.00	2,311,123.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,842,234.00	45,899,354.00
无形资产摊销	9,210,891.00	8,304,860.00
长期待摊费用摊销	3,153,879.00	2,121,904.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	1,689,112.00	2,628,394.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-31,571,022.00	8,592,599.00
财务费用（收益以“－”号填列）	34,948,493.00	56,571,874.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-161,776,956.00	-5,203,694.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	16,868,449.00	-3,146,192.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	75,569,026.00	-148,536,523.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	79,629,484.00	521,959,370.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-188,931,712.00	-584,586,961.00
其他	10,343,527.00	4,628,319.00
经营活动产生的现金流量净额	93,893,738.00	-75,135,870.00
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	559,317,797.00	551,516,872.00
减：现金的期初余额	329,050,348.00	65,499,974.00
现金及现金等价物净增加额	230,267,449.00	486,016,898.00

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	158,600,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	16,946,297.00
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	141,653,703.00

（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	559,317,797.00	329,050,348.00
其中：库存现金	10,474.00	2,234.00
可随时用于支付的银行存款	559,307,323.00	329,048,114.00
三、期末现金及现金等价物余额	559,317,797.00	329,050,348.00

80、所有者权益变动表项目注释

□ 适用 √ 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	72,739,643.00	银行承兑汇票保证金 48,839,968 元，借款保证金 11,485,289 元，保函保证金 11,700,000 元，远期结售汇保证金 714,386 元，合计 72,739,643 元。

其他说明：

于 2019 年 6 月 30 日，其他货币资金包括银行银行承兑汇票保证金 48,839,968 元，借款保证金 11,485,289 元，保函保证金 11,700,000 元，远期结售汇保证金 714,386 元，合计 72,739,643 元。（于 2018 年 12 月 31 日，其他货币资金包括银行银行承兑汇票保证金 56,338,614 元，借款保证金 11,380,351 元，保函保证金 11,700,000 元，远期结售汇保证金 1,087,718 元，合计 80,506,683 元。）该等受限制银行存款在编制现金流量表时，不作为现金。

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	--	--	
美元	14,700,118.00	6.8747	101,058,901.00
港元	57,372,844.00	0.8797	50,470,891.00
欧元	3,510,000.00	7.8170	27,437,670.00
英镑	9,506.00	8.7113	82,810.00
越南盾	154,829,139,710.00	0.0002980447	46,146,011.00
长期借款			
美元	31,333,331.00	6.8747	215,407,253.00

港元	160,500,000.00	0.8797	141,191,850.00
一年内到期非流动负债			
美元	19,166,667.00	6.8747	131,765,083.00
港元	167,500,000.00	0.8797	147,349,750.00
短期借款			
美元	1,200,000.00	6.8747	8,249,640.00
英镑	4,818,325.00	8.7113	41,973,878.00
应收账款			
美元	130,199,753.00	6.8747	895,084,242.00
英镑	308,136.00	8.7113	2,684,265.00
应付账款			
美元	31,174,400.00	6.8747	214,314,648.00
港元	30,441,785.00	0.8797	26,779,638.00
欧元	152,978.00	7.8170	1,195,829.00
其他应收款			
美元	107,573.00	6.8747	739,532.00
港元	338,290.00	0.8797	297,594.00
英镑	70.00	8.7113	610.00
其他应付款			
美元	519,939.00	6.8747	3,574,425.00
港元	8,521,803.00	0.8797	7,496,630.00
其他非流动金融资产			
美元	483,390.00	6.8747	3,323,163.00

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

√ 适用 □ 不适用

子公司名称	主要经营地	2019年6月30日	2018年12月31日
		记账本位币	
GGEC AMERICA INC.	美国	美元	美元
国光电器(香港)有限公司	香港	港币	港币
GGEC EUROPE LIMITED	英国	英镑	英镑
国光电器(越南)有限公司	越南	越南盾	/

83、套期

□ 适用 √ 不适用

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
高性能可穿戴设备用聚合物锂离子电池关键技术项目资金	0.00	递延收益、其他收益	250,000.00
安全芯片能力提升及应用方向项目补助资金	0.00	递延收益、其他收益	1,666,667.00
科技企业孵化器发展专项资金	0.00	递延收益、其他收益	148,996.00
广州市新兴产业发展补贴	6,600,000.00	递延收益、其他收益	2,017,885.00
数字音频电声系统产业化建设	0.00	递延收益、其他收益	93,334.00
工业与信息化转型升级专项补助资金	0.00	递延收益、其他收益	177,692.00
语音交互智能音箱自动化生产线技术改造项目补贴	5,000,000.00	递延收益、其他收益	1,439,394.00
国光扬声器生产设备技术改造项目资金	0.00	递延收益、其他收益	529,598.00
广东省工业企业技术改造补贴	0.00	递延收益、其他收益	739,799.00
虚拟环绕声技术研发与产业化技术改造项目资金	0.00	递延收益、其他收益	160,107.00
工业集聚发展园区建设资金项目补助	0.00	递延收益、其他收益	50,000.00
智能音响扩大规模技术改造项目资金	0.00	递延收益、其他收益	260,000.00
促进外贸专项升级专项资金	0.00	递延收益、其他收益	310,566.00
花都区视听电子产业创新服务	0.00	递延收益、其他收益	108,657.00

平台专项资金			
促进外经贸转型升级项目补贴	0.00	递延收益、其他收益	120,000.00
信息化管理系统项目补贴	0.00	递延收益、其他收益	26,129.00
高功率聚合物锂离子电池自动化生产技术改造项目资金	0.00	递延收益、其他收益	198,280.00
广州市国光电声电子研究院项目经费	0.00	递延收益、其他收益	40,212.00
生产线自动化改造项目补贴	0.00	递延收益、其他收益	83,334.00
促进机电与科技发展事项补贴	350,000.00	递延收益、其他收益	175,000.00
外经贸发展专项资金服务贸易发展项目资金	0.00	递延收益、其他收益	9,777.00
引进消化吸收再创新技术进口专项补贴及服务外包补贴	0.00	递延收益、其他收益	18,817.00
市工信委生产服务业发展专项资金	0.00	递延收益、其他收益	26,362.00
产业园建设补助资金	10,000,000.00	递延收益、其他收益	89,127.00
促进经济发展专项资金	0.00	递延收益、其他收益	4,456.00
广州国际双创社区生产服务区建设	200,000.00	递延收益、其他收益	75,986.00
中国制造 2025”产业发展资金	0.00	递延收益、其他收益	8,913.00
中央财政外经贸发展专项资金	755,000.00	其他收益	755,000.00
广州商务发展和服务外包专项补贴	79,500.00	其他收益	79,500.00
广州市企业研发经费投入后补助专项资金	2,371,600.00	其他收益	2,371,600.00
"中国制造 2025"产业发展高成长企业贷款贴息补贴款	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
企业稳定岗位补贴	629,329.00	其他收益	629,329.00
市扶持项目区配套资金	450,000.00	其他收益	450,000.00
外经贸发展专项资金	416,330.00	其他收益	416,330.00
其他	99,667.00	其他收益	99,667.00
合计	27,951,426.00		14,630,514.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

85、其他

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□ 适用 √ 不适用

2、同一控制下企业合并

□ 适用 √ 不适用

3、反向购买

□ 适用 √ 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形
√ 是 □ 否
产业园公司股权出售事项的详细情况请见附注十、第七节第（17）小节。

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：

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

于2018年11月，董事会第十四次会议审议通过《关于公司在越南设立境外子公司的议案》，同意公司以1,000万美元投资越南，设立国光电器（越南）有限公司，2019年1月4日取得越南广南省政府颁发的营业登记证书。截至报告期末，公司已完成全额出资。

6、其他

□ 适用 √ 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
GGEC AMERICA INC.	美国	美国	销售	100.00%		设立
国光电器(香港)有限公司	香港	香港	销售	100.00%		设立
广州市国光电子科技有限公司	广州	广州	生产、设计和销售	65.00%	35.00%	设立
梧州恒声电子科技有限公司	梧州	梧州	生产和销售	100.00%		设立
广东国光电子有限公司	广州	广州	研究、设计、生产和销售	100.00%		设立
GGEC EUROPE LIMITED	英国	英国	销售	100.00%		设立
广州国光国际贸易有限公司	广州	广州	销售	70.00%		设立
梧州国光科技发展有限公司	梧州	梧州	生产、销售和园区开发	100.00%		设立
广州国光资产管理有限公司	广州	广州	资产和投资管理	100.00%		设立
国光电器（越南）有限公司	越南	越南	研究、设计、生产和销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

□ 适用 √ 不适用

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：

□ 适用 √ 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

□ 适用 √ 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

（2）重要的非全资子公司

□ 适用 √ 不适用

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

□ 适用 √ 不适用

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□ 适用 √ 不适用

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□ 适用 √ 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□ 适用 √ 不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

□ 适用 √ 不适用

（2）重要合营企业的主要财务信息

□ 适用 √ 不适用

（3）重要联营企业的主要财务信息

□ 适用 √ 不适用

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	283,046,196.00	285,486,391.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,440,195.00	-8,234,470.00
--综合收益总额	-2,440,195.00	-8,234,470.00

联营企业：	--	--
投资账面价值合计	108,155,456.00	13,681,030.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-269,659.00	-2,591,563.00
--综合收益总额	-269,659.00	-2,591,563.00

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□ 适用 √ 不适用

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

□ 适用 √ 不适用

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

□ 适用 √ 不适用

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□ 适用 √ 不适用

4、重要的共同经营

□ 适用 √ 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

□ 适用 √ 不适用

6、其他

□ 适用 √ 不适用

十、与金融工具相关的风险

(1)市场风险

(a)外汇风险

本公司是以出口为主的企业，以外币结算的海外销售占公司销售收入的80%以上，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港元)存在外汇风险，为规避主营业务中所产生的外汇汇率波动风险，本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险，另外根据对外汇汇率变化的预计有计划地购入远期外汇合同、人民币对外汇期权组合和人民币外汇货币掉期。

于2019年6月30日及2018年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

2019年 6月 30日				
	美元项目	港元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产-				
货币资金	101,058,901.00	50,470,891.00	73,666,491.00	225,196,283.00
应收账款	895,084,242.00	-	2,684,265.00	897,768,507.00
其他应收款	739,532.00	297,594.00	610.00	1,037,736.00
其他非流动金融资产	3,323,163.00	-	-	3,323,163.00
	1,000,205,838.00	50,768,485.00	76,351,366.00	1,127,325,689.00
外币金融负债-				
短期借款	8,249,640.00	-	41,973,878.00	50,223,518.00
应付账款	214,314,648.00	26,779,638.00	1,195,829.00	242,290,115.00
其他应付款	3,574,425.00	7,496,630.00		11,071,055.00
一年内到期长期借款	131,765,083.00	147,349,750.00	-	279,114,833.00
长期借款	215,407,253.00	141,191,850.00	-	356,599,103.00
	573,311,049.00	322,817,868.00	43,169,707.00	939,298,624.00
远期外汇合同名义本金	948,708,600.00	-	-	948,708,600.00
	948,708,600.00	-	-	948,708,600.00

单位：元

2018年12月31日				
	美元项目	港元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产 -				
货币资金	104,135,938.00	42,236,595.00	680,478.00	147,053,011.00
应收账款	947,344,949.00	-	646,134.00	947,991,083.00
其他应收款	77,129,774.00	296,410.00	616.00	77,426,800.00
其他非流动金融资产	3,317,085.00	-	-	3,317,085.00
	1,131,927,746.00	42,533,005.00	1,327,228.00	1,175,787,979.00
外币金融负债 -				
短期借款	76,867,840.00	-	-	76,867,840.00
应付账款	207,658,566.00	30,920,945.00	99,033.00	238,678,544.00

其他应付款	23,577,062.00	2,238,779.00	-	25,815,841.00
一年内到期长期借款	238,610,589.00	263,907,059.00	-	502,517,648.00
长期借款	255,082,255.00	-	-	255,082,255.00
	801,796,312.00	297,066,783.00	99,033.00	1,098,962,128.00
远期外汇合同名义本金	1,321,166,000.00	-	-	1,321,166,000.00
人民币对外汇期权组合名义本金	3,431,600.00	-	-	3,431,600.00
	1,324,597,600.00	-	-	1,324,597,600.00

于2019年6月30日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，在考虑远期结售汇工具影响下，如果人民币对美元贬值或升值0.17%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约135,071元(2018年12月31日：如果人民币对美元贬值或升值5.04%，则净利润将减少或增加约43,157,740元)。对于本公司各类港币金融资产和港币金融负债，如果人民币对港币贬值或升值0.4%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约679,897元(2018年12月31日：如果人民币对港币贬值或升值4.82%，则净利润将减少或增加约10,238,877元)。

(b)利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年6月30日，本公司长期带息债务主要为以港币计价的浮动利率合同，金额为288,541,600元，以美元计价的浮动利率合同，金额为82,496,386元，以及以人民币计价的浮动利率合同，金额为26,250,000元。(2018年12月31日，本公司长期带息债务主要为以港币计价的浮动利率合同，金额为263,907,059元，以美元计价的浮动利率合同，金额为229,459,644元，以及以人民币计价的浮动利率合同，金额为28,000,000元)。

本公司总部财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2019年半年度及2018年度本公司并无利率互换安排。

于2019年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约1,227,426元(2018年12月31日：约1,436,044元) 。

(2)信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据和长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

(3)流动风险

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

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

单位：元

	2019年6月30日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融负债-					
交易性金融负债	6,597,930.00				6,597,930.00
应付票据	133,153,236.00				133,153,236.00
应付账款	753,844,913.00				753,844,913.00
其他应付款	72,824,138.00				72,824,138.00
借款	968,051,816.00	403,091,798.00	44,477,829.00	-	1,415,621,443.00
	1,934,472,033.00	403,091,798.00	44,477,829.00	-	2,382,041,660.00

单位：元

	2018 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融负债—					
交易性金融负债	38,221,831.00				38,221,831.00
应付票据	247,803,616.00	-	-	-	247,803,616.00
应付账款	832,905,897.00	-	-	-	832,905,897.00
其他应付款	81,898,190.00	-	-	-	81,898,190.00
借款	1,031,961,299.00	145,862,258.00	460,288,132.00	394,743,405.00	2,032,855,094.00
	2,232,790,833.00	145,862,258.00	460,288,132.00	394,743,405.00	3,233,684,628.00

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		135,700,000.00		135,700,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		135,700,000.00		135,700,000.00

（4）本金保证浮动收益型银行理财产品		135,700,000.00		135,700,000.00
（四）其他非流动金融资产		106,548,156.00		106,548,156.00
持续以公允价值计量的资产总额		242,248,156.00		242,248,156.00
（六）交易性金融负债		6,597,930.00		6,597,930.00
衍生金融负债		6,597,930.00		6,597,930.00
持续以公允价值计量的负债总额		6,597,930.00		6,597,930.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□ 适用 √ 不适用

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

本公司划分为第二层级的交易性金融资产/负债包括人民币对外汇期权组合、人民币外汇货币掉期、远期结售汇工具及本金保证浮动收益型银行理财，其他非流动金融资产主要为基金投资。本公司采用收益法对其进行估值，主要为现金流量折现法，所有重大估值参数均采用可观察的输入值。

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□ 适用 √ 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□ 适用 √ 不适用

9、其他

□ 适用 √ 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广西国光投资发展有限公司	广西梧州	投资	35,800,000.00	19.47%	19.47%

本企业的母公司情况的说明
本企业最终控制方是周海昌。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十、九、（1）小节。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十、九、（3）小节。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州国光仪器有限公司("国光仪器")	与公司同受实际控制人控制

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表
□ 适用 √ 不适用
出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州爱浪	销售音箱及部件	2,533,876.00	2,299,278.00
KV2 公司	销售部件	192,450.00	254,461.00
广州安桥	销售音箱及部件	0.00	3,278.00
广州锂宝	销售材料	0.00	2,070.00

国光仪器	销售部件	0.00	60.00

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□ 适用 √ 不适用

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
国光仪器	经营租赁	15,764.00	10,506.00
广州爱浪	经营租赁	386,385.00	91,288.00
广州锂宝	经营租赁	19,898.00	675,118.00
广州安桥	经营租赁	0.00	1,363,025.00

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
产业园公司	440,026,477.00	2017 年 04 月 28 日	2028 年 04 月 28 日	否

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国光投资	1,005,100,565.00	2016 年 10 月 19 日	2021 年 03 月 21 日	否

（5）关联方资金拆借

□ 适用 √ 不适用

（6）关联方资产转让、债务重组情况

□ 适用 √ 不适用

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员薪酬	4,299,619.00	2,445,580.00

（8）其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	KV2 公司	5,471,790.00	5,471,790.00	5,462,637.00	5,462,637.00
应收账款	广州爱浪	777,895.00	0.00	1,026,740.00	0.00
其他应收款	广州电蟒	0.00	0.00	9,971.00	0.00
其他应收款	广州锂宝	17,585.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	国光仪器	0.00	0.00	0.00	0.00

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	广州爱浪	0.00	14,992.00
预收账款	广州电蟒	0.00	9,520.00
预收账款	国光仪器	0.00	2,576.00
其他应付款	广州电蟒	24,313.00	34,284.00
其他应付款	广州爱浪	160,024.00	14,850.00
其他应付款	广州锂宝	0.00	7,200.00

7、关联方承诺

(a)销售商品

单位：元

单位名称	2019年6月30日	2018年12月31日
广州爱浪	3,696,476.00	7,016,947.00
KV2公司	151,491.00	37,250.00
合计	3,847,967.00	7,054,197.00

(b)接受担保（尚未使用额度）

单位：元

提供担保单位名称	2019年6月30日	2018年12月31日
国光投资	440,322,935.00	608,454,573.00

(c)提供担保（尚未使用额度）

单位：元

接受担保单位名称	2019年6月30日	2018年12月31日
宜宾光原	13,500,000.00	0.00
宜宾锂宝	13,500,000.00	0.00

(d)租赁

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	2019年06月30日	2018年12月31日
广州爱浪	经营租赁	2,371,104.00	106,687.00
国光仪器	经营租赁	41,216.00	56,672.00
广州锂宝	经营租赁	0.00	23,400.00

8、其他

□ 适用 √ 不适用

十三、股份支付

□ 适用 √ 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）资本性支出承诺事项

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

单位：元

	2019年06月30日	2018年12月31日
房屋、建筑物及机器设备	13,344,347.00	355,390,406.00

无形资产	3,488,354.00	3,705,914.00
合计	16,832,701.00	359,096,320.00

（2）经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤消的经营性租赁合同，本公司未来最低应支付租金汇总如下：

单位：元

	2019年06月30日	2018年12月31日
一年以内	5,632,007.00	6,099,736.00
一到二年	5,033,962.00	5,238,482.00
二到三年	4,336,691.00	4,583,067.00
三年以上	5,501,040.00	7,669,385.00
合计	20,503,700.00	23,590,670.00

（3）对外投资承诺

（a)根据本公司之子公司资产管理公司与江苏润垚资产管理有限公司及中欧睿思成都科技有限公司于2016年8月签订的协议，各方决定共同出资设立中英股权投资管理有限公司。其中资产管理公司认缴2,000,000元的出资额，占40%股权。于2019年6月30日，资产管理公司尚未缴纳上述款项。

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

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

(a)于2019年06月30日，本公司正在使用的位于广州花都区国光工业园区约202亩土地尚未取得土地使用权证。根据广州市花都区土地开发储备中心出具的复函，该等土地的公开出让程序正在进行中。本公司管理层预计公开出让程序将于2020年前完成，由于需缴付的土地款项未能合理估计，因此，于2019年06月30日，本公司未对此事项计提相应的负债。

(b)本公司曾于2014年至2017年3月期间为其客户Amazon.com Inc. (以下简称“亚马逊”)生产移动电源类产品。于2018年3月，亚马逊宣布召回在美国市场销售的约26万部移动电源，并随后以本公司在制造过程中存在生产缺陷及质量控制不足为由，向国际争议解决中心(ICDR)请求裁定本公司支付不少于838万美元

的赔偿金。截至本财务报表批准报出日，该仲裁尚未有实质性进展。本公司已聘请律师协助处理本仲裁。基于对本仲裁案件情况的评估并结合律师意见，本公司认为由于本仲裁案件尚处于初期，案件此后的发展和结果并不明朗，目前无法对案件是否会对公司带来损失以及损失的金额(如有)作出合理的判断。因此，于2018年12月31日，本公司未对此事项计提相应的负债。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

（a）关于广州锂宝正极材料项目投资的或有股权回购义务、对可转债提供担保的事项

公司参股公司广州锂宝新材料有限公司（以下简称“广州锂宝”）与四川省集成电路和信息安全产业投资基金有限公司（以下简称“集安基金”）、四川弘芯股权投资基金管理有限公司（以下简称“弘芯管理”）共同设立了成都集信锂宝投资中心（有限合伙）（以下简称“合伙企业”）。

合伙企业将通过股权及可转债的方式定向投资于广州锂宝下属全资子公司，即宜宾锂宝新材料有限公司（以下简称“宜宾锂宝”）和宜宾光原锂电材料有限公司（以下简称“宜宾光原”），用于建设年产 2万吨锂电池三元正极材料及其配套前驱体项目。其中，拟以增资的方式投资宜宾锂宝、宜宾光原各 2.5 亿元；拟以可转债的方式投资宜宾锂宝、宜宾光原各 1 亿元。

合伙企业未来拟通过换股成为广州锂宝的股东，并通过广州锂宝上市或被上市公司并购方式完成退出。若合伙企业未通过换股成为广州锂宝股东或未通过广州锂宝 IPO、借壳上市、上市公司并购顺利退出，广州锂宝的股东宜宾天原集团股份有限公司（以下简称“天原集团”）和公司将分别按照 90%、10%的比例承担回购合伙企业所持有宜宾锂宝和宜宾光原的股权或集安基金换股后持有的广州锂宝股权义务。同时，天原集团和公司分别按照 90%、10%的比例对合伙企业以可转债方式投资到宜宾锂宝、宜宾光原的债权投资提供保证担保。

在触发回购条件后，公司可能会承担7亿元投资本金和按照单利8%年化投资收益（股权回购价格按公允市场价格与单利 8%/年股权价格孰高的原则确定）合计金额的10%股权回购和担保义务。

同时，为了保障公司的合法权益，广州锂宝同意无条件将其所持的宜宾锂宝和宜宾光原股权的 10%质押给公司，作为公司在合作协议项下的股权回购义务提供反担保，并同意合伙企业将广州锂宝享有的分配额（含按单利 8%/年约定收益分配额和剩余收益90%的分配额）的 10%支付给公司。

（b）对参股公司产业园公司的借款提供担保的事项

于2019年6月，公司将持有产业园公司61%的股权出售给广州市智远置业有限公司。本次交易完成后，公司将持有产业园公司19%的股权。自此，产业园公司将不在纳入合并报表范围内，公司为产业园公司提供的银行借款担保即为对外担保。

担保承接：本次交易完成后国光股份将对产业园公司形成对外担保余额不超过4.64亿元，远置业承诺，

将在受让产业园公司股权后六个月内，解除超出国光股份所持有产业园公司股权对应的对外担保。

同时，就前述担保事项，产业园公司在智远置业受让产业园公司股权后六个月内，为国光股份提供反担保，担保责任以国光股份与前述相关银行签署的保证合同约定的、国光股份为项目公司提供的担保责任为限。

十五、资产负债表日后事项

□适用 √不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

经营分部是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

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

(3)公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分

部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

（2）报告分部的财务信息

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

公司有2个报告分部，分别为：

-电子元器件业务,负责生产及销售电子元器件；

-其他,主要负责房屋及建筑物出租业务。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。于2019年半年度及2018年度，公司无发生重大分部之间交易。

2019年半年度及2019年6月30日分部信息列示如下：

单位：元

	电子元器件业务	其他	未分配金额	合计
对外交易收入	1,701,062,195.00	34,740,562.00		1,735,802,757.00
主营业务成本	1,470,179,461.00	14,635,059.00		1,484,814,520.00
利息收入	1,763,729.00			1,763,729.00
利息费用			35,157,210.00	35,157,210.00
对联营企业的投资损失	-2,709,854.00			-2,709,854.00
处置长期股权投资产生的投资收益	132,749,193.00			132,749,193.00
丧失对子公司控制权产生的投资收益	47,737,811.00			47,737,811.00
资产减值损失	16,154,760.00			16,154,760.00
折旧费和摊销费	57,169,334.00	10,343,527.00		67,512,861.00
利润总额				197,257,300.00
所得税费用			16,833,887.00	16,833,887.00
净利润				180,423,413.00
资产总额	4,088,525,554.00	135,409,296.00		4,223,934,850.00
负债总额	1,025,249,195.00	8,002,525.00	1,387,618,682.00	2,420,870,402.00
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用				
对联营企业的长期股权投资	389,889,616.00			389,889,616.00
非流动资产增加额	41,927,512.00	113,155,581.00		155,083,093.00

2018度及2018年12月31日分部信息列示如下：

单位：元

	电子元器件业务	其他	未分配金额	合计

对外交易收入	3,977,441,710.00	64,460,403.00	0.00	4,041,902,113.00
主营业务成本	3,518,589,588.00	29,281,458.00	0.00	3,547,871,046.00
利息收入	2,061,219.00	0.00	0.00	2,061,219.00
利息费用	0.00	0.00	50,573,678.00	50,573,678.00
对联营企业和合营企业的投资损失	10,826,033.00	0.00	0.00	10,826,033.00
处置长期股权投资产生的投资收益	12,098,962.00	0.00	0.00	12,098,962.00
资产减值损失	145,758,911.00	0.00	0.00	145,758,911.00
折旧费和摊销费	114,492,680.00	8,120,751.00	0.00	122,613,431.00
利润总额	0.00	0.00	0.00	-268,486,940.00
所得税费用	0.00	0.00	-47,886,223.00	-47,886,223.00
净利润	0.00	0.00	0.00	-220,600,717.00
资产总额	3,912,988,975.00	892,835,275.00	0.00	4,805,824,250.00
负债总额	1,730,167,823.00	13,915,571.00	1,348,000,461.00	3,092,083,855.00
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业和合营企业的长期股权投资	294,152,813.00	0.00	0.00	294,152,813.00
非流动资产增加额	157,116,511.00	190,390,100.00	0.00	347,506,611.00

于2019年6月30日，本公司位于国内及其他国家和地区的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

单位：元

非流动资产总额	2019年6月30日	2018年12月31日
中国地区	1,399,138,504.00	2,209,023,880.00
海外地区	48,712,192.00	29,363,662.00
合计	1,447,850,696.00	2,238,387,542.00

于2019年6月30日，公司位于国内及其他国家和地区的收入总额列示如下：

单位：元

对外交易收入	2019年6月30日	2018年6月30日
中国大陆	678,685,449.00	764,302,739.00
欧洲地区	495,377,248.00	308,199,667.00
美国地区	310,461,545.00	326,434,716.00
其他地区	152,629,833.00	173,842,063.00
中国香港	98,648,682.00	96,148,065.00
合计	1,735,802,757.00	1,668,927,250.00

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

单位：元

2019 年 6 月 30 日		
客户名称	营业收入	占本公司全部营业收入的比例
第一大客户	814,605,124.00	46.93%
第二大客户	197,073,715.00	11.35%
合计	1,011,678,839.00	58.28%

2018 年 6 月 30 日		
客户名称	营业收入	占本公司全部营业收入的比例
第一大客户	667,782,804.00	40.01%
第二大客户	251,160,344.00	15.05%
第三大客户	211,757,089.00	12.69%
合计	1,130,700,237.00	67.75%

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	5,471,790.00	0.70%	5,471,790.00	100.00%		5,462,637.00	0.70%	5,462,637.00	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,471,790.00	0.70%	5,471,790.00	100.00%		5,462,637.00	0.70%	5,462,637.00	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		0.00%					0.00%			
按组合计提坏账准备的应收账款	744,113,591.00	99.30%	179,828.00	0.00%	743,933,763.00	720,743,145.00	99.30%	323,372.00	0.04%	720,419,773.00
其中：										
关联方的应收账款	518,076,	69.10%		0.00%	518,076,0	377,266,3	52.00%		0.00%	377,266,38

	003.00				03.00	84.00				4.00
除以上组合以外的应收账款	226,037,588.00	30.20%	179,828.00	0.10%	225,857,760.00	343,476,761.00	47.30%	323,372.00	0.09%	343,153,389.00
合计	749,585,381.00	100.00%	5,651,618.00	100.00%	743,933,763.00	726,205,782.00	100.00%	5,786,009.00	0.80%	720,419,773.00

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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
应收账款客户一	5,471,790.00	5,471,790.00	100.00%	于 2019 年 6 月 30 日，由于欠款方的财务状况不佳，母公司认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
合计	5,471,790.00	5,471,790.00	--	--

按组合计提坏账准备：关联方的应收账款

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	509,758,482.00	0.00	0.00%
1 至 2 年	8,317,521.00	0.00	0.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	
3 年以上	0.00	0.00	
合计	518,076,003.00	0.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：除以上组合以外的应收账款

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	225,756,961.00	89,396.00	0.00%
1 至 2 年	199,527.00	49,882.00	25.00%
2 至 3 年	81,100.00	40,550.00	50.00%
3 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	226,037,588.00	179,828.00	--

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	735,831,442.00
1 年以内	735,831,442.00
1 至 2 年	8,598,444.00
2 至 3 年	81,100.00
3 年以上	5,074,395.00
5 年以上	5,074,395.00
合计	749,585,381.00

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	5,462,637.00	9,153.00	0.00	0.00	5,471,790.00
按组合计提坏账准备的应收账款	323,372.00	0.00	137,164.00	6,380.00	179,828.00
合计	5,786,009.00	9,153.00	137,164.00	6,380.00	5,651,618.00

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
应收账款	6,380.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
应收账款客户二	货款	4,000.00	无法收回货款	公司管理层审批	否
应收账款客户三	货款	2,380.00	无法收回货款	公司管理层审批	否
合计	--	6,380.00	--	--	--

（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

组合名称	应收账款	坏账准备	占应收账款总额的比例

余额前五名的应收账款总额	679,203,482.00	3,303.00	90.61%
合计	679,203,482.00	3,303.00	90.61%

于2019年6月30日，84,041,214.00元的应收账款（2018年12月31日：151,577,789.00)质押给银行作为50,000,000.00元短期借款（2018年12月31日：90,000,000.00）的质押物。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

□ 适用 √ 不适用

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	200,826,748.00	116,745,175.00
合计	200,826,748.00	116,745,175.00

（1）应收利息

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

□ 适用 √ 不适用

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款	158,600,000.00	
应收出口退税款	19,578,415.00	33,628,232.00
应收关联方款项	15,678,137.00	88,320.00
其他	6,116,080.00	5,330,217.00
应收租金水电费	854,116.00	693,302.00
应收客户设备转让款及执行补偿款		77,005,104.00
合计	200,826,748.00	116,745,175.00

2）坏账准备计提情况

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）	198,732,277.00
1 年以内	198,732,277.00
1 至 2 年	150,184.00
2 至 3 年	182,076.00
3 年以上	1,762,211.00
5 年以上	1,762,211.00
合计	200,826,748.00

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

4）本期实际核销的其他应收款情况

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收股权转让款	应收股权转让款	158,600,000.00	一年以内	78.97%	
应收税务部门出口退税款	退税款	19,578,415.00	一年以内	9.75%	
应收关联方款项	往来款	15,570,679.00	一年以内	7.75%	
应收代垫土地拆迁费	代垫代付款	1,666,396.00	三年以上	0.83%	
应收一客户代垫代付款	代垫代付款	747,247.00	一年以内	0.37%	
合计	--	196,162,737.00	--	97.67%	

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	468,498,565.00		468,498,565.00	767,552,083.00	68,613,490.00	698,938,593.00
对联营、合营企业投资	329,607,304.00		329,607,304.00	280,250,617.00	0.00	280,250,617.00

合计	798,105,869.00	0.00	798,105,869.00	1,047,802,700.00	68,613,490.00	979,189,210.00

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
港子公司	7,377,450.00	0.00		7,377,450.00		
GGEC AMERICA INC.	55,451,483.00	0.00		55,451,483.00		
国光科技	60,000,000.00	0.00		60,000,000.00		
GGEC EUROPE LIMITED	9,149,622.00	0.00		9,149,622.00		
梧州恒声	103,000,000.00			103,000,000.00		
国光电子	104,929,600.00	0.00		104,929,600.00		
资产管理公司	2,000,000.00	940,000.00		2,940,000.00		
广东美加	59,930,438.00		59,930,438.00	0.00		
国际贸易公司	2,100,000.00	1,400,000.00		3,500,000.00		
产业园公司	240,000,000.00	0.00	240,000,000.00	0.00		
梧州科技	55,000,000.00	0.00		55,000,000.00		
越南子公司		67,150,410.00		67,150,410.00		
合计	698,938,593.00	69,490,410.00	299,930,438.00	468,498,565.00		

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	控制转为重大影响	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	权益法追溯调整		
一、合营企业											
广州锂宝	271,365,136.00			-919,785.00						270,445,351.00	
广州爱浪	1,960,861.00			-162,714.00						1,798,147.00	
小计	273,325,997.00			-1,082,499.00						272,243,498.00	
二、联营企业											

乐韵瑞	6,924,620.00			-269,659.00						6,654,961.00	
产业园公司			57,000,000.00						-6,291,155.00	50,708,845.00	
小计	6,924,620.00		57,000,000.00	-269,659.00					-6,291,155.00	57,363,806.00	
合计	280,250,617.00		57,000,000.00	-1,352,158.00					-6,291,155.00	329,607,304.00	

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,563,809,346.00	1,417,166,384.00	1,563,806,519.00	1,410,928,974.00
其他业务	53,209,873.00	37,190,939.00	53,849,176.00	36,389,979.00
合计	1,617,019,219.00	1,454,357,323.00	1,617,655,695.00	1,447,318,953.00

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

长期股权投资减值准备：

单位： 元

	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
美加音响	68,613,490.00		68,613,490.00	0.00

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,352,158.00	-3,669,422.00
处置长期股权投资产生的投资收益	114,449,607.00	9,130,430.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-17,695,670.00	716,641.00
处置本金保证固定收益型银行理财产品取得的投资收益	1,431,014.00	275,681.00
合计	96,832,793.00	6,453,330.00

6、其他

□ 适用 √ 不适用

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	-1,899,872.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,630,515.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	712,697.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	47,737,811.00	处置产业园公司 61%的股权后，剩余 19%股权按公允价值重新计量产生的利得。
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	253,290.00	本金保证浮动收益型银行理财投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	231,220.00	
处置子公司股权产生的投资收益	132,749,193.00	处置产业园公司 61%的股权产生的投资收益。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,822,413.00	本金保证固定收益型银行理财投资收益。
减：所得税影响额	19,009,254.00	
少数股东权益影响额	52,890.00	
合计	177,175,123.00	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
外汇衍生品交易	13,495,125.00	本公司是以出口为主的企业，以外币结算的海外销售占公司销售收入的 80%以上，为规避主营业务中所产生的汇率波动风险，管理层根据汇率变化有计划地

		进行外汇衍生品交易业务。因此，本公司没有将外汇衍生品交易业务所产生的损益作为非经常性损益项目处理。外汇衍生品交易于本报告期（2019 年 1 至 6 月）产生的投资损失为 18,075,897 元，公允价值变动收益为 31,571,022 元 。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.52%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.38%	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

4、其他

□ 适用 √ 不适用

第十一节 备查文件目录

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

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

国光电器股份有限公司

法定代表人：何伟成

二〇一九年八月二十日