# 国光电器股份有限公司

# 2020 年年度报告

**2021 年 04 月**

# 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人何伟成、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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：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 ..... 9
第四节 经营情况讨论与分析 ..... 15
第五节 重要事项 ..... 34
第六节 股份变动及股东情况 ..... 52
第七节 优先股相关情况 ..... 59
第八节 可转换公司债券相关情况 ..... 60
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... 61
第十节 公司治理 ..... 71
第十一节 公司债券相关情况 ..... 79
第十二节 财务报告 ..... 80
第十三节 备查文件目录 ..... 214

# 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 |
| 集团、本集团 | 指 | 国光电器股份有限公司及其子公司 |
| 国光投资、第一大股东 | 指 | 广西国光投资发展有限公司 |
| 智度集团、间接控股股东 | 指 | 智度集团有限公司 |
| 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 |
| 新加坡子公司 | 指 | 国光电器（新加坡）有限公司 |
| 梧州恒声 | 指 | 梧州恒声电子科技有限公司 |
| 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. |
| 广州锂宝 | 指 | 广州锂宝新材料有限公司 |
| 宜宾光原、光原锂电 | 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 |
| 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、广州产业园 | 指 | 广州国光智能电子产业园有限公司 |
| 广州爱浪 | 指 | 广州爱浪智能科技有限公司 |
| 开曼合资公司 | 指 | Genimous AI Holding Ltd |
| 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 |
| 广州威发 | 指 | 广州威发音箱有限公司 |
| 报告期、本报告期、本期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 |

# 第二节 公司简介和主要财务指标

## 一、公司信息

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

## 二、联系人和联系方式

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

## 三、信息披露及备置地点

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

## 四、注册变更情况

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

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|---|---|
| 会计师事务所名称 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26 |
| 签字会计师姓名 | 潘汝彬、马云峰、李刚 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

| | 2020 年 | 2019 年 | 本年比上年增减 | 2018 年 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入（元） | 4,254,027,904.41 | 4,445,544,317.57 | -4.31% | 4,041,902,113.00 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 186,662,793.12 | 353,108,752.95 | -47.14% | -219,057,420.00 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 130,973,419.21 | 164,320,287.36 | -20.29% | -263,114,974.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 534,751,519.69 | 334,568,239.00 | 59.83% | 139,313,550.00 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.40 | 0.75 | -46.67% | -0.49 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.40 | 0.75 | -46.67% | -0.49 |
| 加权平均净资产收益率 | 9.48% | 19.49% | 下降 10.01 个百分点 | -14.18% |
| | 2020 年末 | 2019 年末 | 本年末比上年末增减 | 2018 年末 |
| 总资产（元） | 4,483,989,144.21 | 4,237,768,449.83 | 5.81% | 4,805,824,250.00 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,037,798,977.99 | 1,928,503,348.60 | 5.67% | 1,656,092,345.00 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续

经营能力存在不确定性

□ 是 √ 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

□ 是 √ 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 656,758,736.00 | 758,783,578.00 | 1,505,485,682.00 | 1,332,999,908.41 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 6,140,878.00 | 30,879,137.00 | 110,946,761.00 | 38,696,017.12 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -12,487.00 | 19,455,962.00 | 102,522,533.00 | 9,007,411.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 183,373,073.00 | 234,497,561.00 | -14,480,528.00 | 131,361,413.69 |

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

□ 是 √ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 2020 年金额 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 说明 |
|---|---|---|---|---|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -773,394.18 | -10,367,606.58 | 399,246.00 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 37,448,684.34 | 26,252,540.00 | 25,311,322.00 | |
| 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 | | 46,089,315.00 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 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 | 10,619,131.27 | 5,678,800.39 | 4,489,759.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 799,115.53 | 17,405,294.32 | 4,483,169.00 | |
| 处置长期股权投资取得的投资收益 | -2,014,346.29 | 140,447,779.66 | 12,098,962.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 16,234,758.87 | -15,555,581.20 | 5,519,685.00 | |
| 减：所得税影响额 | 6,570,850.70 | 21,090,061.00 | 7,915,928.00 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 53,724.93 | 72,015.00 | 328,661.00 | |
| 合计 | 55,689,373.91 | 188,788,465.59 | 44,057,554.00 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

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

# 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司从事的主要业务

### 1.公司主营业务情况

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。锂电池业务应用范围覆盖蓝牙耳机、可穿戴类电子产品、PDA、掌上电脑、数码相机、电动单车、UPS、家用储能等领域。目前公司音响电声类业务和锂电池类业务规模相对于全球的市场规模尚属微小，有巨大的行业发展空间，未来公司仍将专注于发展音响电声、锂电池等业务，密切关注行业技术的发展方向，开展行业前瞻性技术研究，将音响电声类业务、锂电池类业务做大做强。

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

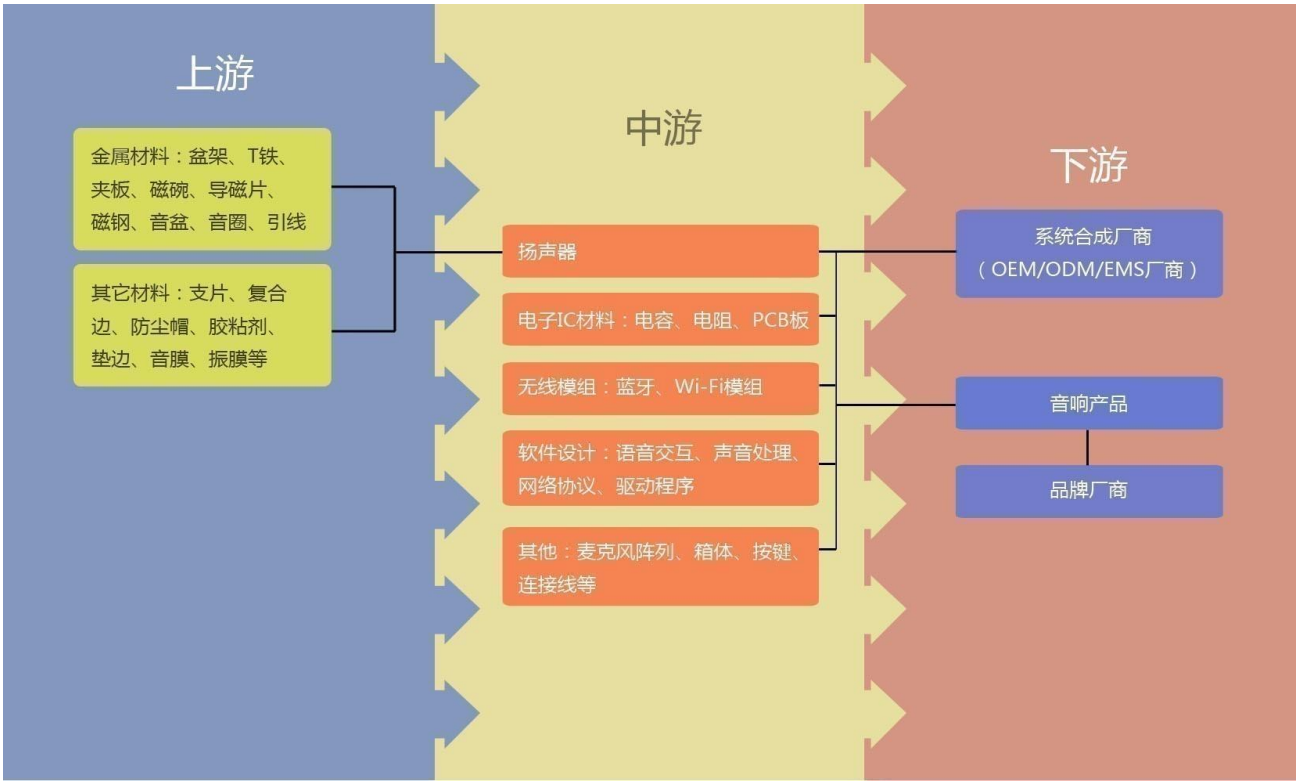
公司音响电声类业务主要产品包括扬声器、蓝牙音箱、电脑周边音响、WiFi音箱以及soundbar产品，主要应用于智能手机、平板电脑、笔记本电脑、台式电脑、智能电视、智能音响等消费电子产品。锂电池业务其主要产品运用于无线耳机、移动音响、可穿戴设备以及电子烟等产品。

音响电声类产品作为消费电子产品的配套设备，与消费电子产品市场息息相关。传统电视机和家庭影院逐渐演变成互联电视设备（智能电视，流媒体设备，游戏机等）。Strategy Analytics称，2020年，互联电视设备的总销量达到3.053亿台，同比增长7.6%，并预计互联电视市场规模将在2021年进一步增长。据市场研究公司Gartner发布最新数据显示，2020年全年电脑总出货量为2.75亿台，同比增长4.8%，是十年来最高的增长率。电视、电脑出货量的增长给音箱产品的增长带来空间。

随着经济逐步增长、生活水平提高，人们对声音、音质提出了越来越高的追求，这为公司音响电声类业务提供了广阔的市场前景和发展机遇。蓝牙音箱、WiFi音箱等仍受到人们的追捧。2020年初，新冠病毒的突袭给市场带来了一定影响，但大量用户的居家隔离生活为蓝牙音箱、WiFi音箱、智能音箱市场的长期发展带来了更多机会。Canalys的最新预测显示，到2021年全球智能音箱市场将达到1.63亿台，增长21%。同时，Strategy Analytics智能音箱和显示屏服务最新发布的研究报告指出，智能音箱用户正越来越多地转向基于显示屏的设备或智能显示屏。在新冠病毒突袭的特殊时期，真无线耳机（TWS耳机）实现高速增长，据GfK Group最新在线市场零售监测显示，真无线耳机2020年零售额占整体耳机市场的比例高达65%，同比增长160%，成为2020年耳机市场增长的主要推动力。消费电子市场朝着智能化、无线化、轻薄化、便

携化发展，新的终端产品层出不穷，为电声行业及其上下游产业的发展注入了新动力。

电声器件行业的主要上、下游行业分析：




（1）上游行业

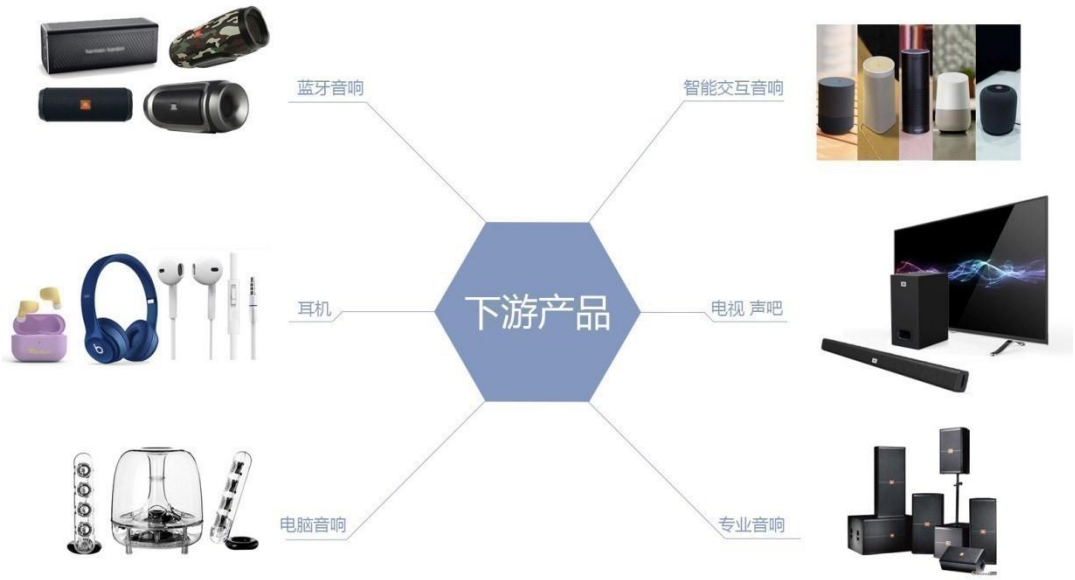
电声器材的上游行业为电声器材零部件行业，主要提供盆架、T铁、夹板、磁碗、导磁片、磁钢、音盆、音圈、支片、复合边、引线、防尘帽、胶粘剂、垫边等电声器材零部件。

随着音频产品更新迭代的速度加快，音频行业企业需能把握市场潮流，快速响应客户，对电声企业自身的供应链管理和库存管理能力要求越来越高。

（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。

随着科技的发展，各类智能终端产品的更新换代提升了整个消费类电子行业对于音频产品品质的要求，预计在未来几年内，音频产品市场规模将保持稳定增长。




## 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 | 未发生重大变化。 |
| 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 | 在建工程较期初增加 215.16%，主要是本期越南生产基地的建设投入增加。 |

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 在建工程 | 越南生产基地的建设投入 | 8,084.96 万元 | 越南 | 设立生产制造基地，满足集团生产运营需要。 | 公司已向保险公司购买赔付比例为 95%的海外投资股权保险，以保障相关资产的安全性。 | 尚处于建设期，暂未产生收益。 | 3.97% | 否 |

## 三、核心竞争力分析

公司是国内电声行业的领先企业，产品主要包括扬声器、音箱等声学产品及锂电池产品。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、营销能力、服务能力的优势

（1）客户资源的优势

良好的客户群体是公司规模与效益并增的基础。公司成立70年来，与众多国际音响类、巨型平台类优质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。近年来，公司重视国内客户的开发与维护，凭借强大的研发实力、领先的生产工艺和出众的质量控制，赢得了多家国内优质客户的认可，尤其是国内巨型平台类优质客户。

（2）客户服务能力的优势

公司一直沿用大客户战略，以客户为中心是公司坚持的原则之一。公司先后在香港、美国、欧洲、新加坡设立子公司，为客户提供贴近服务。提高客户满意度是公司的重点工作。客户对公司的依赖程度，是公司与客户开展长期、稳定合作关系的基石。

2、技术领域的优势

（1）电声技术领先

A、公司积累了70年扬声器设计及制造经验，能在多个方面、用多个举措为客户供应高音质、高可靠性的各种扬声器及音响系统产品提供保障。公司有专业的材料团队负责零部件新工艺、新材料的探索、研究和应用；公司能探索新的零部件设计、生产工艺，以满足产品机械化、自动化装配的需要；仿真技术水平、准确率提高，有效提升产品设计能力，缩短开发周期和节省设计成本。

B、掌握和运用信号动态均衡及虚拟环绕声技术。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和自适应参数调整技术。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）电子硬件及软件技术领先

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、聚焦于无线音频传输技术的研究，掌握并熟练运用包括Wi-Fi、蓝牙、2.4G点对点在内的多项无线音频传输技术，与通用硬件平台搭配及逐步建立、丰富标准SDK应用库，能适应产品模态的多样性需求。

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。

F、公司建有3米场电磁兼容试验室，基础材料应用研究实验室等，完备的测试环境和先进的试验设备为公司的研发助力。

（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70年的扬声器生产经验，积累了大量的工艺诀窍。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。公司在与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

近年来，公司持续实施双供应商、三供应商的认证工作，提升供应链管控水平。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。

（3）全球化制造基地布局的优势

公司逐步建立了以广州为中心，越南、广西梧州多个制造基地并存的模式，有序分步调整公司在全球范围的制造分工布局，确保公司业务持续稳定发展。

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近20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。近年来，公司加大了对信息系统的投入，通过购买或自主研发适用于公司内部管理的信息系统，降低了公司运行成本，提高了公司整体管理效率。

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

2020年度，公司实现营业总收入425,402.79万元，同比减少4.31%；营业利润18,858.67万元，同比减少53.34%；归属于上市公司股东的净利润18,666.28万元，同比减少47.14%；综合毛利率为15.48%，同比下降1.63个百分点。

公司经营业绩同比下降，主要是公司上年同期出售控股子公司广州国光智能电子产业园有限公司61%的股权产生非经常性损益约1.68亿元、2020年使用套期会计准则将报告期末未到期的远期外汇合同的公允价值变动收益3,009.39万元调整至“其他综合收益”科目核算使得公允价值变动收益同比减少3,508.91万元，以及锂电池业务经营业绩占当期净利润的比重较大，剔除前述事项的影响后，音响电声类业务的净利润同比增长40%以上，公司整体经营业绩呈现良好的发展态势。

虽受新型冠状病毒疫情影响，公司营业收入有所下降，但公司各项降本增效措施初见成效，在人民币对美元大幅升值、原材料价格上涨的情况下，音响电声类业务产品销售毛利率保持在较高水平，同比仅下降0.61个百分点。2020年1月1日开始执行新收入准则，将原计入销售费用的音响电声业务运输费约2,353.87万元作为合同履约成本调整至营业成本核算，拉低音响电声类业务产品毛利率约0.6个百分点。剔除运输费入账科目的变化对毛利率的影响后，2020年音响电声类业务的毛利率与2019年基本持平。

2020年度，公司经营业绩同比变动主要原因如下：

1.公司实现营业总收入425,402.79万元，同比减少4.31%，综合毛利率为15.48%，同比下降1.63个百分点，毛利额同比减少10,225.81万元。

2.销售费用同比减少约5,079.02万元，主要是公司2020年1月1日开始执行新收入准则，将原计入销售费用的运输费约2,518.86万元作为合同履约成本调整至营业成本核算，以及受销售规模同比下降的影响。

3.管理费用同比增加约2,957.43万元，主要是员工成本、折旧及摊销费同比增加。

4.投资收益同比减少约12,480.16万元，主要是上年同期公司出售产业园公司61%的股权产生较大额的投资收益。

5.净敞口套期收益同比增加约2,521.09万元，主要是本期使用套期会计-现金流量套期，到期交割的现金流量套期-远期外汇合同的有效套期部分产生收益，同期无。

6.公允价值变动收益同比减少约3,657.70万元，主要是本期使用套期会计-现金流量套期，且不存在

现金流量套期-远期外汇合同的无效套期部分，无公允价值变动损益，上年同期末未到期的外汇衍生品合同公允价值上升。

7.营业外支出同比减少约2,974.95万元，主要是上年同期预提某客户诉讼赔偿款，本期无。

8.所得税费用同比减少约1,637.38万元，主要是本期利润总额同比减少。

报告期内，公司主要业务经营情况如下：

1.音响电声类业务：

报告期内音响电声类业务实现营业收入392,759.96万元，占公司营业收入的比重为92.33%。公司持续推进事业部制改革，以事业部为利润中心，构建责、权、利三者相互统一的内在系统，优化了管理结构，更好地调动了全体员工的工作积极性，进一步提升公司整体管理水平。虽受新型冠状病毒疫情影响，公司营业收入有所下降，但公司各项降本增效措施初见成效，在人民币对美元大幅升值、原材料价格上涨的情况下，音响电声类业务产品销售毛利率保持在较高水平。

市场方面：2020年上半年受新型冠状病毒疫情影响，消费终端需求减少，公司客户需求减少。2020年下半年公司客户需求较上半年有大幅提升。得益于公司持续提升客户服务质量及能力，国内外客户的开拓已经有实质进展。公司持续深耕现有大客户，丰富现有产品品类，为公司业绩增长夯实基础。公司自2019年2月成为百度人工智能语音交互音箱的供应商后，目前已经是百度智能音响产品核心供应商之一。2021年初，公司获百度颁发“战略合作供应商奖”。

研发方面：报告期内，公司获得35项国内外专利授权，其中发明23项，实用新型5项，外观设计专利7项，并在各类杂志、专刊上发表论文共计4篇。公司积极配合客户完成各类型产品的开发、设计，不断提升自身研发能力，尤其是前沿技术能力。2020年，公司建成3米场电磁兼容试验室、基础材料应用研究实验室并投入使用，完备的测试环境和先进的试验设备为公司的研发助力。在新材料开发方面，公司对多种材料参数进行测试汇总，建立指引分析文件，并开发了十几项新材料、新工艺。在仿真工作方面，进行了多种压缩驱动头的仿真设计，也进行了人工耳模型仿真探究，为公司耳机业务打下坚实的技术基础。

供应链管控方面：报告期内，公司推行集中采购改革，将以往分散在多个部门的采购权限，统一集中到供应链管理中心，提高工作效率，降低采购成本。公司持续推进双供应商、三供应商认证工作，提升供应链管控水平，提高公司议价能力。

生产管控方面：公司积极推进产线自动化进程；某产线经过自动化改造，由从前需要42名生产工缩减到仅需8名。公司重视产品质量，严格控制生产过程中的产品质量，主导产品生产过程中质量问题的解决，为公司的发展提供持续的动力。制造方面公司重点围绕降本增效开展持续改善工作，提高生产效率。

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，国光电子是公司全资子公司，其主要产品运用于无线耳机、移动音响、可穿戴设备、电子烟等产品。报告期内，国光电子引进行业优秀技术人才，不断改善工艺流程，加大对自动化产线的投入，提升产品竞争力，提高产品销售额。2020年实现销售27,892.91万元，同比上升8.11%。报告期内，受新型冠状病毒疫情及产品结构变动较大影响，产品毛利率下降，全年净利润为158.10万元。

锂电池正极材料业务：锂电池正极材料业务由公司持股47.42%的参股公司广州锂宝开展。广州锂宝下属公司宜宾锂宝及宜宾光原已建成具备年产13,000吨锂电三元正极材料及年产10,000吨锂电三元正极材料前驱体生产能力的产线；报告期内宜宾锂宝已经成为多个客户的重要供应商，如宁德时代等。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

| | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 4,254,027,904.41 | 100% | 4,445,544,317.57 | 100% | -4.31% |
| 分行业 | | | | | |
| 电子元器件 | 4,191,437,003.38 | 98.53% | 4,377,463,451.43 | 98.47% | -4.25% |
| 其他业务 | 62,590,901.03 | 1.47% | 68,080,866.14 | 1.53% | -8.06% |
| 分产品 | | | | | |
| 音箱及扬声器 | 3,690,358,122.73 | 86.75% | 3,954,700,349.02 | 88.96% | -6.68% |
| 电池 | 263,837,401.04 | 6.20% | 249,989,215.66 | 5.62% | 5.54% |
| 电子零配件 | 237,241,479.61 | 5.58% | 172,773,886.75 | 3.89% | 37.31% |
| 其他业务 | 62,590,901.03 | 1.47% | 68,080,866.14 | 1.53% | -8.06% |
| 分地区 | | | | | |
| 中国内地 | 1,650,916,944.42 | 38.81% | 1,762,217,146.99 | 39.64% | -6.32% |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 欧洲地区 | 1,139,264,922.16 | 26.78% | 1,167,025,634.08 | 26.25% | -2.38% |
| 美国地区 | 836,663,006.64 | 19.67% | 921,870,037.28 | 20.74% | -9.24% |
| 中国香港 | 196,471,707.28 | 4.62% | 171,034,854.46 | 3.85% | 14.87% |
| 其他地区 | 430,711,323.91 | 10.12% | 423,396,644.76 | 9.52% | 1.73% |

说明：“中国内地”指在中国内地交货的外销客户和内销客户的营业收入，其中内销客户营业收入同比增长 8.14%。

**（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 分行业 | | | | | | |
| 电子元器件 | 4,191,437,003.38 | 3,569,047,907.35 | 14.85% | -4.25% | -2.25% | 下降 1.74 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 音箱及扬声器 | 3,690,358,122.73 | 3,138,378,999.98 | 14.96% | -6.68% | -6.57% | 下降 0.10 个百分点 |
| 电池 | 263,837,401.04 | 219,710,838.97 | 16.72% | 5.54% | 38.30% | 下降 19.73 个百分点 |
| 分地区 | | | | | | |
| 中国内地 | 1,650,916,944.42 | 1,348,830,264.09 | 18.30% | -6.32% | -2.67% | 下降 3.06 个百分点 |
| 欧洲地区 | 1,139,264,922.16 | 997,397,413.51 | 12.45% | -2.38% | -2.88% | 上升 0.45 个百分点 |
| 美国地区 | 836,663,006.64 | 700,527,655.70 | 16.27% | -9.24% | -10.71% | 上升 1.37 个百分点 |
| 中国香港 | 196,471,707.28 | 176,324,792.74 | 10.25% | 14.87% | 24.34% | 下降 6.84 个百分点 |
| 其他地区 | 430,711,323.91 | 372,373,964.36 | 13.54% | 1.73% | 7.76% | 下降 4.84 个百分点 |

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

□ 适用 √ 不适用

**（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|
| 电子元器件业务 | 销售量 | PCS | 97,995,512.00 | 84,685,499.00 | 15.72% |
| | 生产量 | PCS | 98,841,594.00 | 84,107,718.00 | 17.52% |
| | 库存量 | PCS | 20,408,225.00 | 19,562,143.00 | 4.33% |

**（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**（5）营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 电子元器件 | 主营业务成本 | 3,569,047,907.35 | 99.27% | 3,651,233,401.00 | 99.09% | -2.25% |
| 其他业务 | 其他业务成本 | 26,406,183.05 | 0.73% | 33,478,990.78 | 0.91% | -21.13% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 音箱及扬声器 | 主营业务成本 | 3,138,378,999.98 | 87.29% | 3,358,969,465.60 | 91.16% | -6.57% |
| 电池 | 主营业务成本 | 219,710,838.97 | 6.11% | 158,860,457.40 | 4.31% | 38.30% |
| 电子零配件 | 主营业务成本 | 210,958,068.40 | 5.87% | 133,403,478.00 | 3.62% | 58.14% |
| 其他业务 | 其他业务成本 | 26,406,183.05 | 0.73% | 33,478,990.78 | 0.91% | -21.13% |

说明

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2020年 | | 2019年 | | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 电子元器件业务 | 直接材料 | 3,054,754,031.59 | 85.59% | 3,131,479,111.00 | 85.76% | -2.45% |
| 电子元器件业务 | 直接人工 | 319,718,592.09 | 8.96% | 352,601,532.00 | 9.66% | -9.33% |
| 电子元器件业务 | 制造费用 | 194,575,283.67 | 5.45% | 167,152,758.00 | 4.58% | 16.41% |
| 主营业务成本合计 | | 3,569,047,907.35 | 100.00% | 3,651,233,401.00 | 100.00% | -2.25% |

**（6）报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|---|---|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 2,826,584,053.79 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 66.45% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|---|---|---|---|
| 1 | 第一大客户 | 1,675,943,998.72 | 39.40% |
| 2 | 第二大客户 | 500,798,114.69 | 11.77% |
| 3 | 第三大客户 | 290,601,847.37 | 6.83% |
| 4 | 第四大客户 | 245,314,662.53 | 5.77% |
| 5 | 第五大客户 | 113,925,430.48 | 2.68% |
| 合计 | -- | 2,826,584,053.79 | 66.45% |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---|---|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 705,862,609.16 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 21.84% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|---|---|---|---|
| 1 | 第一大供应商 | 214,975,346.49 | 6.65% |
| 2 | 第二大供应商 | 150,917,777.73 | 4.67% |
| 3 | 第三大供应商 | 129,649,897.13 | 4.01% |
| 4 | 第四大供应商 | 121,561,733.93 | 3.76% |
| 5 | 第五大供应商 | 88,757,853.88 | 2.75% |
| 合计 | -- | 705,862,609.16 | 21.84% |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、费用

单位：元

| | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|---|---|---|---|---|
| 销售费用 | 43,056,704.65 | 93,846,899.54 | -54.12% | 销售费用同比减少，主要是公司 2020 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | | 年 1 月 1 日开始执行新收入准则，将原计入销售费用的运输费约 2,518.86 万元作为合同履约成本调整至营业成本核算，以及受销售规模同比下降的影响。 |
| 管理费用 | 190,682,081.75 | 161,107,802.28 | 18.36% | 未发生重大变动。 |
| 财务费用 | 58,237,480.85 | 48,992,447.87 | 18.87% | 未发生重大变动。 |
| 研发费用 | 205,758,789.86 | 189,707,023.89 | 8.46% | 未发生重大变动。 |

**4、研发投入**

√ 适用 □ 不适用

见下表

公司研发投入情况

| | 2020 年 | 2019 年 | 变动比例 |
|---|---|---|---|
| 研发人员数量（人） | 798 | 685 | 16.50% |
| 研发人员数量占比 | 23.12% | 21.51% | 上升 1.61 个百分点 |
| 研发投入金额（元） | 205,758,789.86 | 189,707,023.89 | 8.46% |
| 研发投入占营业收入比例 | 4.84% | 4.27% | 上升 0.57 个百分点 |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

**5、现金流**

单位：元

| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 |
|---|---|---|---|
| 经营活动现金流入小计 | 5,238,423,605.83 | 4,723,499,534.00 | 10.90% |
| 经营活动现金流出小计 | 4,703,672,086.14 | 4,388,931,295.00 | 7.17% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 534,751,519.69 | 334,568,239.00 | 59.83% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,454,576,424.19 | 1,447,248,419.00 | 0.51% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,679,546,328.69 | 1,271,010,418.00 | 32.14% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -224,969,904.50 | 176,238,001.00 | -227.65% |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 筹资活动现金流入小计 | 781,465,380.04 | 1,099,193,677.00 | -28.91% |
| 筹资活动现金流出小计 | 953,713,370.34 | 1,507,034,163.00 | -36.72% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -172,247,990.30 | -407,840,486.00 | -57.77% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 128,177,773.81 | 105,047,497.56 | 22.02% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流出小计同比增加 32.14%，主要是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金以及购买人民币理财支付的现金同比增加。

筹资活动现金流入小计同比减少 28.91%，主要是本期取得借款收到的现金同比减少。

筹资活动现金流出小计同比减少 36.72%，主要是本期偿还银行借款支付的现金同比减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|---|---|---|---|---|
| 投资收益 | 6,108,060.35 | 3.06% | 主要是本期收回银行理财产品产生投资收益； | 否 |
| 公允价值变动损益 | -570,077.85 | -0.29% | 主要是本期转回上年确认的银行理财产品公允价值变动收益； | 否 |
| 资产减值 | 19,925,618.30 | 9.99% | 主要是本期计提的在建工程及固定资产减值损失和存货跌价损失； | 否 |
| 营业外收入 | 17,184,879.38 | 8.62% | 主要是本期收到客户赔偿款结转的相关损益； | 否 |
| 营业外支出 | 6,372,663.32 | 3.20% | 主要是本期固定资产处置损失； | 否 |

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

| | 2020 年末 | | 2020 年初 | | 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 | 631,210,941.39 | 14.08% | 561,483,737.79 | 13.25% | 0.83% | 未发生重大变化。 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 应收账款 | 1,150,285,087.87 | 25.65% | 1,210,148,291.93 | 28.56% | -2.91% | 未发生重大变化。 |
| 存货 | 677,793,430.85 | 15.12% | 524,037,117.90 | 12.37% | 2.75% | 未发生重大变化。 |
| 投资性房地产 | 129,952,447.47 | 2.90% | 125,238,531.23 | 2.96% | -0.06% | 未发生重大变化。 |
| 长期股权投资 | 375,487,712.09 | 8.37% | 374,070,461.69 | 8.83% | -0.46% | 未发生重大变化。 |
| 固定资产 | 605,649,817.87 | 13.51% | 652,903,608.30 | 15.41% | -1.90% | 未发生重大变化。 |
| 在建工程 | 114,121,728.93 | 2.55% | 36,211,037.61 | 0.85% | 1.70% | 未发生重大变化。 |
| 短期借款 | 464,330,076.51 | 10.36% | 430,693,340.00 | 10.16% | 0.20% | 未发生重大变化。 |
| 长期借款 | 99,075,829.51 | 2.21% | 390,525,391.74 | 9.22% | -7.01% | 主要是本期借入的长期借款同比减少。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 332,461,750.00 | 7.41% | 182,710,081.40 | 4.31% | 3.10% | 未发生重大变化。 |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 204,134,044.87 | -829,227.59 | | | 1,465,320,000.00 | 1,324,620,000.00 | | 344,004,817.39 |
| 2.衍生金融资产 | 2,016,677.03 | 186,248.43 | | | | | -2,016,677.03 | 186,248.43 |
| 3.基金投资 | 100,000,000.00 | | | | | 100,000,000.00 | | |
| 4.现金流量套期—远期外汇合同 | | | 30,093,913.29 | | | | | 30,093,913.29 |
| 5.其他 | 6,996,933.11 | 72,901.65 | | | | | | 7,069,834.76 |
| 金融资产小计 | 313,147,655.01 | -570,077.51 | 30,093,913.29 | | 1,465,320,000.00 | 1,424,620,000.00 | -2,016,677.03 | 381,354,813.87 |
| 上述合计 | 313,147,655.01 | -570,077.51 | 30,093,913.29 | | 1,465,320,000.00 | 1,424,620,000.00 | -2,016,677.03 | 381,354,813.87 |
| 金融负债 | 4,866,068.65 | | | | | | -4,866,068.65 | 0.00 |

其他变动的内容

无

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 |
|---|---|---|
| 4,556,954.00 | 21,753.00 | 20,848.62% |

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 越南生产基地的建设投入 | 自建 | 是 | 制造业 | 82,704,967.41 | 101,608,474.34 | 募集及自筹资金 | 57.23% | 0.00 | 0.00 | 不适用 | | 不适用 |
| 合计 | -- | -- | -- | 82,704,967.41 | 101,608,474.34 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

**4、金融资产投资**

**（1）证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**（2）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 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 本集团 | 否 | 否 | 远期外汇合同 | 0 | | | 98,713.23 | | | | 106,682.12 | 52.29% | 2,508.99 |
| 合计 | | | | 0 | -- | -- | 98,713.23 | 0 | 0 | | 106,682.12 | 52.29% | 2,508.99 |
| 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) | 2020 年 4 月 21 日 | | | | | | | | | | | | |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有) | 2020 年 5 月 16 日 | | | | | | | | | | | | |
| 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、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | 一、 外汇衍生品交易业务的风险分析<br>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，使集团专注于生产销售，但同时外汇衍生品交易业务也会存在一定风险：<br>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。<br>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。<br>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集团损失。<br>4、回款预测风险：集团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，造成集团回款预测不准，导致延期交割风险。<br>5、公允价值确定的风险：集团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。<br>二、集团采取的风险控制措施<br>1、集团财务中心对汇率走势和汇价信息进行跟踪管理，并将信息反馈给集团销售部和供应链管理中心，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。<br>2、集团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。<br>3、集团已制定《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。<br>4、为防止外汇衍生品延期交割，集团销售部对未来 12 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，集团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。<br>5、集团进行外汇衍生品交易业务是基于集团的外币收款预测，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。<br>6、集团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、远期外汇合同于本报告期(2020 年 1-12 月）实际损益金额为 25,089,940.00 元，其中现金流量套期-远期外汇合同中的有效套期部分产生的净敞口套期损益为 25,210,891.73 元；现金流量套期-远期外汇合同中的无效套期部分产生的投资收益为 0 元；未被指定为套期工具的远期外汇合同产生的投资收益为-120,951.73 元。<br>2、远期外汇合同于本报告期(2020 年 1-12 月）公允价值变动金额为 30,280,161.72 元，其中现金流量套期-远期外汇合同中的有效套期部分产生的公允价值变动金额为 30,093,913.29 元；现金流量套期-远期外汇合同中的无效套期部分产生的公允价值变动金额为 0 元；未被指定为套期工具的远期外汇合同产生的公允价值变动金额为 186,248.43 元。<br>3、集团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未到期远期合同签约价格与银行期末远期价格的差异进行确认。其中现金流量套期-远期外汇合同的有效套期部分的公允价值变动计入其他综合收益；无效套期部分以及未被指定为套期工具的远期外汇合同的公允价值变动计入公允价值变动损益。 |
| 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 | 除原有会计政策及会计核算外，增加《企业会计准则第 24 号—套期会计》。 |
| 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 |

## 5、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

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2017 年 | 非公开发行股票 | 46,583.5 | 8,693.5 | 40,262.86 | 0 | 10,495.45 | 22.53% | 6,752.34 | 存放专项账户及现金管理 | 0 |
| 合计 | -- | 46,583.5 | 8,693.5 | 40,262.86 | 0 | 10,495.45 | 22.53% | 6,752.34 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 根据中国证券监督管理委员会于 2017 年 12 月 15 日签发的证监许可[2017]2323 号文《关于核准国光电器股份有限公司非公开发行股票的批复》，国光电器股份有限公司(以下简称“本公司”)于 2017 年 12 月获准非公开发行人民币普通股 51,479,913 股，每股发行价格为人民币 9.46 元，募集资金总额为人民币 486,999,976.98 元，扣除发行费用人民币 21,164,992.29 元后，实际募集资金净额为人民币 465,834,984.69 元(以下简称“募集资金”)，上述资金于 2018 年 6 月 6 日到位，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具普华永道验字(2018)第 0398 号验资报告。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司本年度使用募集资金人民币 8,693.50 万元，累计使用募集资金总额人民币 40,262.86 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 916.35 万元。募集资金余额为人民币 6,752.34 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（注 3） | 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 | | | | | | | | | | |
| 1. 微型扬声器产品技术改造项目 | 是 | 20,583.5 | 10,088.04 | | 10,088.04 | 100.00% | 不适用注 1 | 106.3 | 注 1 | 注 1 |
| 2. 智能音响产品技术改造项目 | 否 | 26,000 | 26,000 | 1,529.75 | 23,011.07 | 88.50% | 2021 年 12 月 31 日 | 6,373.36 | 注 2 | 否 |
| 3. 音响产品扩大产能技术改造项目 | 否 | | 10,495.46 | 7,163.75 | 7,163.75 | 68.26% | 2021 年 12 月 31 日 | | 注 2 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 46,583.5 | 46,583.5 | 8,693.5 | 40,262.86 | -- | -- | 6,479.66 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | -- | | | | | | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有） | -- | | | | | | -- | -- | -- | -- |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 超募资金投向小计 | -- | | | | | -- | -- | | -- | -- |
| 合计 | -- | 46,583.5 | 46,583.5 | 8,693.5 | 40,262.86 | -- | -- | 6,479.66 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 2019 年 3 月 28 日，本公司第九届董事会第十九次会议审议通过《关于募投项目延期的议案》，同意本公司在募投项目实施主体、投资用途及规模均不发生变更的前提下，将募投项目延期。为适应市场经济环境的需求变化，本公司谨慎使用募集资金，合理进行募投项目资金投入，因此募投项目的投资和建设实际进度与计划进度存在着一定的差异，将“微型扬声器产品技术改造项目”、“智能音响产品技术改造项目”延期至 2019 年 12 月 31 日。<br>2020 年 4 月 17 日，本公司第九届董事会第二十九次会议审议通过《关于部分募投项目延期的议案》。同意公司在募投项目实施主体、投资用途及规模均不发生变更的前提下，将募投项目延期。在项目的实施过程中，公司根据市场需求变化、行业发展状况，并考虑公司自身生产规划及业务发展等因素，谨慎使用募集资金，合理进行募投项目资金投入，将智能音响产品技术改造项目延期至 2020 年 12 月 31 日。<br>2021 年 4 月 9 日，本公司第十届董事会第四次会议审议通过《关于募投项目延期的议案》。同意公司在募投项目实施主体、投资用途及规模均不发生变更的前提下，将募投项目延期。公司募投项目“智能音响产品技术改造项目”、 “音响产品扩大产能技术改造项目”受 2020 年度新冠疫情的影响，导致上述项目有所延期，无法在计划时间内达到预定可使用状态。公司根据募集资金投资项目的实施进度、实际建设情况、经营状况及市场发展前景等因素，为更好地把握市场发展趋势，降低募集资金的使用风险，提高募集资金的使用效率，经审慎研究论证后拟对项目进度进行优化调整，将“智能音响产品技术改造项目”延期至 2021 年 12 月 31 日，将“音响产品扩大产能技术改造项目”延期至 2021 年 12 月 31 日。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 请参见募集资金承诺项目情况注 1。 | | | | | | | | | |
| 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 | 适用 | | | | | | | | | |
| | 以前年度发生 | | | | | | | | | |
| | 请参见募集资金承诺项目情况注 1。 | | | | | | | | | |
| 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)合计为人民币 25,503.62 万元，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七次会议于 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 25,503.62 万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 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| 金结余的金额及原因 | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 其他情况：于 2018 年度，本公司实际使用募集资金金额为人民币 30,525.85 万元。本公司于 2018 年度实施智能音响产品技术改造项目时，使用募集资金款项购置了一批生产设备。2019 年 1 月 9 日，本公司完成部分设备的转让并收到客户支付的设备转让款，该转让按照市场价格进行定价，金额为人民币 3,380.81 万元，相关资产价值已从账上减少，实现设备转让收益人民币 239.72 万元。因此，在本公司披露 2018 年度使用募集资金总额时，扣除该收到的设备转让款。扣除后的 2018 年度使用募集资金总额为人民币 27,145.04 万元。本公司已于 2019 年 1 月 10 日从自有资金账户中退回人民币 3,380.81 万元至募集资金专用账户。 |
| 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 2018 年度，本公司实际使用募集资金金额为人民币 30,525.85 万元。本公司于 2018 年度实施智能音响产品技术改造项目时，使用募集资金款项购置了一批生产设备。2019 年 1 月 9 日，本公司完成部分设备的转让并收到客户支付的设备转让款，该转让按照市场价格进行定价，金额为人民币 3,380.81 万元，相关资产价值已从账上减少，实现设备转让收益人民币 239.72 万元。因此，在本公司披露 2018 年度使用募集资金总额时，扣除该收到的设备转让款。扣除后的 2018 年度使用募集资金总额为人民币 27,145.04 万元。本公司已于 2019 年 1 月 10 日从自有资金账户中退回人民币 3,380.81 万元至募集资金专用账户。 |

注 1：根据本公司 2017 年非公开发行股票预案，以及本公司第九届董事会第七次会议和第九届监事会第四次会议分别审议通过的《关于调整非公开发行募集资金投资项目投入金额的议案》，本公司计划对“微型扬声器产品技术改造项目”和“智能音响产品技术改造项目”使用募集资金合计人民币 46,583.50 万元。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，本公司第九届董事会第二十三次会议、第九届监事会第十三次会议以及 2019 年第四次临时股东大会审议通过，将部分募集资金用途从“微型扬声器产品技术改造项目”变更为“音响产品扩大产能技术改造项目”，变更后的募集资金投资项目由越南子公司实施，计划于 2021 年 12 月达到预定可使用状态，并于 2019 年 8 月 20 日公布了《关于变更部分募集资金用途及向越南子公司增资的公告》。

经综合考虑微型扬声器产品技术改造项目建设进度、公司生产和业务发展规划、资金使用情况以及公司未来资金需求，并经 2020 年 4 月 9 日总裁办公室会议审议，公司决定不再对微型扬声器产品技术改造项目新增投入， 于 2020 年度该项目无新增投入。该项目原承诺效益为年税后利润人民币 12,213 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，项目未达到预计效益，相关已投产设备均已完工并实现量产。

注 2：上述募投项目仍在投资建设中，尚未完全达产，故无法评价其是否达到预计效益。

注 3：于 2020 年度，该等募投项目累计投入资金形成的部分长期资产已完工并已实现生产，且对应产品已实现对外销售。2020 年度该等募投项目实现的效益为对应产品于 2020 年度实现的销售利润。

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(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 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 音响产品扩 | 微型扬声器 | 10,495.45 | 7,163.75 | 7,163.75 | 68.26% | 2021 年 12 | 注 1 | 注 2 | 否 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 大产能技术改造项目 | 产品技术改造项目 | | | | | 月 31 日 | | | |
| 合计 | -- | 10,495.45 | 7,163.75 | 7,163.75 | -- | -- | | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | | 根据本公司 2017 年非公开发行股票预案，以及本公司第九届董事会第七次会议和第九届监事会第四次会议分别审议通过的《关于调整非公开发行募集资金投资项目投入金额的议案》，本公司计划对“微型扬声器产品技术改造项目”和“音响产品扩大产能技术改造项目”使用募集资金合计人民币 46,583.50 万 元。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，本公司第九届董事会第二十三次会议、第九届监事会第十三次会议以及 2019 年第四次临时股东大会审议通过，将募集资金投资项目从“微型扬声器产品技术改造项目”变更为“音响产品扩大产能技术改造项目”，变更后的募集资金投资项目由越南子公司实施，计划于 2021 年 7 月达到预定可使用状态，并于 2019 年 8 月 20 日公布了《关于变更部分募集资金用途及向越南子公司增资的公告》。 | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | | | 2020 年度受新冠疫情的影响，导致“音响产品扩大产能技术改造项目”有所延期，无法在计划时间内达到预定可使用状态。2021 年 4 月 9 日，本公司第十届董事会第四次会议审议通过《关于募投项目延期的议案》，同意公司在”音响产品扩大产能技术改造项目”实施主体、投资用途及规模均不发生变更的前提下，将该项目延期至 2021 年 12 月 31 日。 | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | 不适用 | | | | | | |

注 1：该募投项目仍在投资建设中，尚未完全达产，故无法评价其是否达到预计效益。

注 2：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 梧州科技 | 子公司 | 生产、销售和园区开发 | 人民币 100,000,000 元 | 352,559,516.93 | 163,024,692.56 | 356,668,270.44 | 71,652,257.16 | 65,267,170.26 |

报告期内取得和处置子公司的情况
□ 适用 √ 不适用

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

1.公司未来发展的展望

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

音响电声业务仍是未来发展的重点业务，海外市场将继续深耕现有的优质大客户，同时将积极开拓国内外更多的优质客户。我们已经看到了越来越多的声学应用场景，这些场景带来了更多的优质客户。智能化、物联网趋势，让公司更广泛地切入了AI+iot生态圈。公司将坚持“以客户为中心，以利润为核心”的原则，寻找能为公司带来利润的领域和客户，以盈利为目的的健康发展，争取三年内实现百亿销售的战略目标。

2.2021年工作重点

（1）音响电声类业务：

2021年公司将深化事业部制改革，优化管理流程，提升管理效率，并以提升综合盈利能力为目标，多举措、多方面进行降本增效。

市场方面：公司继续沿用大客户战略，并重点加大对国内客户的开发力度，做好客户贴近式服务，不断提高大客户对公司的满意度，加强与大客户的战略合作关系，丰富公司产品线，着重开发人工智能音箱产品、真无线耳机业务，及其他智能化产品、物联网产品、可穿戴产品，创造新的利润增长点。

技术研发方面：公司继续加大对技术研发的投入，进一步提升研发队伍建设，提升声学产品研发效率，加快研发成果产品化。公司积极在多种声学产品上做技术布局，为公司丰富产品线打下扎实的基础。公司将进一步加强在声学、电子、软件、结构方面的技术布局，形成各阶段的闭环；加大前端技术及基础材料研究，为公司更长远的发展做好声学相关的技术储备和积累。

供应链系统方面：首要工作是做好各个生产基地、各个产品机种的物料供应配套工作。公司将积极采取措施降低采购成本，全力打造具备竞争力和响应能力迅速的供应链平台。

生产制造方面：配合公司生产规模及生产基地变化，提高生产效率，提高生产线自动化率，持续做好

降本增效工作。建立基层管理人员、技术人员储备机制，加强培训，向各个生产基地输送人才，将公司的生产制造经验及能力传递到各个生产基地。

（2）锂电池业务：

国光电子将继续开发更多的客户，加强客户服务，提升客户对国光电子的认可度；分步投入自动化产线，提升整体产能和生产效率；加强对技术储备的投入，提升技术研发水平，保持产品竞争优势。

3.公司2021年资金需求、使用计划及资金来源

2020年末，公司合并报表范围内长短期借款余额为8.96亿元，资产负债率54.50%，在各金融机构申请的授信额度为26.28亿元。为满足2021年经营性流动资金、周转资金，以及固定资产、长期投资项目的需求，计划对公司2021年合并报表范围内新增金融机构长短期融资不超过等值人民币14亿元，2021年末合并融资余额不超过等值人民币23亿元，在各金融机构申请的授信总额不超过等值人民币50亿元，全年资产负债率控制在68%以内，融资主体包括公司本部、全资子公司广州市国光电子科技有限公司、国光电器（香港）有限公司、广东国光电子有限公司、国光电器（越南）有限公司、梧州国光科技发展有限公司、国光电器（美国）有限公司，控股子公司广州国光国际贸易有限公司。

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

（董事会于2021年4月9日审议通过资金需求和使用计划，待2020年年度股东大会批准）。

4.可能对公司产生不利影响的风险和政策因素

（1）人民币对美元汇率影响

公司出口业务占主营业务收入比重较高，公司主要采用美元等外币进行结算，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成一定的影响。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防御汇率波动所带来的影响。

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，通过渠道、管理、技术等创新，提高产品附加值，获得更高的利润和竞争优势。

（2）贸易摩擦风险

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。尤其近年来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83,666.30万元，占营业收入的19.67%。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逐步达产后，优先转移至越南子公司生产。

（3）新型冠状病毒扩散带来的风险

2020年初在全球范围内快速蔓延的新型冠状病毒肺炎疫情，对全球经济造成严重冲击，全球供应链体系受到严重挑战，严重限制了物流、人员往来及商业活动的开展。如果新型冠状病毒肺炎继续扩散，会对公司业务产生不利影响，其影响程度将取决于疫情蔓延程度、疫情防控情况、持续时间以及恢复情况等。公司将继续密切关注疫情的发展，评估和积极应对其对公司的影响。

（4）原材料价格波动风险

公司日常生产所用主要原材料包括电子元器件、钢材、T铁、盆架、音圈等，报告期内原物料占公司主营业务成本的比例较大。原材料供应的稳定性和价格走势将影响公司未来生产的稳定性和盈利能力。尽管公司原材料供货渠道畅通、供应相对充足，但仍不能完全排除由相关原材料供需结构变化导致供应紧张或者价格、质量发生波动，进而对公司产品质量、成本和盈利能力带来不利影响的可能性。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

# 第五节 重要事项

## 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2020 年 6 月 13 日，公司在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）及《证券时报》上刊登了 2020-46 号“关于 2019 年年度权益分派实施公告”，以 2020 年 6 月 18 日为本次权益分派股权登记日实施 2019 年年度股东大会审议通过的利润分配方案。于 2020 年 6 月 19 日实施完成利润分配工作。

报告期内，公司现金分红政策严格按照相关法律法规执行，未进行调整。

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

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

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

2019 年度，公司董事会同意以实施利润分配方案股权登记日的总股本扣除公司回购专户持有的股份后为基数，向全体股东每 10 股派 0.8 元人民币现金（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股。

2020 年度，公司董事会审议通过的利润分配预案为：公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。上述利润分配预案尚需 2020 年度股东大会审议通过。公司 2020 年度实施股份回购，视同 2020 年度现金分红金额为 52,738,684.00 元。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购公司股份 9,903,917 股，成交金额 99,996,096 元（不含交易费用）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2020 年 | 0.00 | 186,662,793.12 | 0.00% | 52,738,684.00 | 28.25% | 52,738,684.00 | 28.25% |
| 2019 年 | 36,905,704.00 | 353,108,752.95 | 10.45% | 47,257,412.00 | 13.38% | 84,163,116.00 | 23.83% |
| 2018 年 | 37,470,713.00 | -219,057,420.00 | -17.11% | 0.00 | 0.00% | 37,470,713.00 | -17.11% |

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

√ 适用 □ 不适用

| 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因 | 公司未分配利润的用途和使用计划 |
|---|---|
| 根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》的第一章第七条之规定：上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。2020 年度，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份累计成交总金额 52,738,684.00 元（不含交易费用），视同 2020 年度现金分红金额为 52,738,684.00 元，占公司 2020 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润的 28.25%。<br>公司 2018-2020 年度现金分红总额为 17,437.25 万元（含其他方式），现金分红总额（含其他方式）不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%，符合《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和《国光电器股份有限公司未来三年（2020 年-2022 年）股东回报规划》等有关规定的要求。<br>根据公司的利润分配政策，结合公司股份回购的情况和目前的实际经营发展需要，为保障公司持续、稳定、健康发展，增强抵御风险的能力，更好地维护全体股东的长远利益，公司 2020 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，可供股东分配利润结转至下一年度。 | 公司未分配利润主要用于支持公司经营发展需要，为公司发展战略的顺利实施以及健康、可持续发展提供可靠的保障。公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和监管部门的要求，从有利于公司发展和投资者回报的角度出发，综合考虑与利润分配相关的各种因素，致力于为股东创造长期的投资价值。 |

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √不适用

## 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 股改承诺 | 不适用 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 智度集团及其一致行动人 | 关于独立性的承诺 | 详式权益变动报告书中关于独立性的承诺 | 2020 年 07 月 14 日 | 至承诺履行完毕 | 将严格履行 |
| | 智度集团及其一致行动人 | 关于同业竞争的承诺 | 详式权益变动报告书中关于避免同业竞争的承诺 | 2020 年 07 月 14 日 | 至承诺履行完毕 | 将严格履行 |
| | 智度集团及其一致行动人 | 关于关联交易的承诺 | 详式权益变动报告书中关于关联交易的承诺 | 2020 年 07 月 14 日 | 至承诺履行完毕 | 将严格履行 |
| 资产重组时所作承诺 | 不适用 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 广西国光投资发展有限公司；周海昌 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 广西国光投资发展有限公司与公司实际控制人均签署《避免同业竞争承诺函》 | 2015 年 08 月 12 日 | 长期有效 | 履行完毕 |
| 股权激励承诺 | 不适用 | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 公司 | 分红承诺 | 未来三年（2017-2019 年）股东回报规划 | 2017 年 01 月 14 日 | 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 | 履行完毕 |
| | 公司 | 分红承诺 | 未来三年（2020-2022 年）股东回报规划 | 2020 年 04 月 21 日 | 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 | 将严格履行 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

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

□ 适用 √ 不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本集团于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注第十二节、第五小节（44）。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1 月1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本集团仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本集团于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|---|---|
| 境内会计师事务所名称 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 137.8 |

| | |
|---|---|
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 潘汝彬、马云峰、李刚 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 潘汝彬(签字 1 年)、马云峰(签字 1 年)、李刚(签字 1 年) |

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

考虑公司业务发展情况和未来审计的需要，经慎重筛选、调查和考虑，经公司第九届董事会第三十四次会议、第九届监事会第十八次会议、2020年第三次临时股东大会审议通过，聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚事务所”）为公司2020年度审计机构和内部控制审计机构，授权公司经营管理层根据公司实际业务情况和市场情况等与审计机构协商确定审计费用。

公司已就变更会计师事务所事宜事先与普华永道进行友好沟通，普华永道已明确知悉该事项并未提出异议。公司独立董事对该事项发表了事前认可及独立意见，同意本次变更会计师事务所事项。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、年度报告披露后面临退市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司分别于2021年3月8日、2021年3月29日召开了第十届董事会第三次会议和2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<国光电器股份有限公司第二期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<国光电器股份有限公司第二期员工持股计划管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期员工持股计划有关事项的议案》，同意公司实施第二期员工持股计划。本员工持股计划筹集资金总额上限为20,000万元，股票来源为公司回购专用账户回购的国光电器A股普通股股票，持有人受让标的股票的价格为回购标的股票的购买均价。具体内容详见公司分别于2021年3月9日、2021年3月30日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）、《证券时报》和《中国证券报》上披露的相关公告。

截至本报告披露日，本员工持股计划仍在进行中。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值（万元） | 转让资产的评估价值（万元） | 转让价格（万元） | 关联交易结算方式 | 交易损益（万元） | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 智度科技股份有限公司 | 智度科技股份有限公司及其一致行动人合计持有公司 140,504,745 股股份，占公司股本总额的 29.9978%，为合计持有公司股份 | 出售资产 | 转让公司持有的深圳智度惠信新兴产业股权投资基金合 | 以具有从事证券、期货相关业务资格的中水致远资产评估有限公司出具的《智度科技股份有限公司拟收购财产份额所涉及的深圳智度惠信新兴产业股权投资基金合伙企业 | 10,000 | 10,210.19 | 10,210.19 | 电汇 | 210.19 | 2020 年 07 月 16 日 | 巨潮资讯网 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 的第一大股东。 | | 伙企业全部份额 | （有限合伙）全部财产份额价值估值报告》（中水致远评咨字［2020］第 090033 号）为定价依据，估值基准日为2020年6月30日。 | | | | | | | |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有） | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | | 本次交易是以估值报告为主要参考依据，并经交易双方充分协商确定，不存在损害上市公司股东利益的情形。本次交易对公司业绩无重大影响，对公司主营业务的独立性无重大影响。本次交易完成后，公司将不再持有惠信基金的份额。 | | | | | | | |
| 如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况 | | | | 不适用 | | | | | | | |

### 3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 共同投资方 | 关联关系 | 被投资企业的名称 | 被投资企业的主营业务 | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产（万元） | 被投资企业的净资产（万元） | 被投资企业的净利润（万元） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Genimous Investment (HongKong) Co., Limited 智度投资（香港有限公司 | 智度投资（香港）有限公司是智度科技股份有限公司的全资子公司。Genimous Holding (HK) Limited 智度控股（香港）有限公司是智度集团有限公司的全资子公司。 | Genimous AI Holding Ltd. | 智能穿戴设备的自主品牌的研发、销售 | 1,500 万美元 | 192.82 | -146.09 | -195.81 |
| Genimous Holding (HK) Limited 智度控股（香港）有限公司 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 智度科技股份有限公司 | 智度股份及其一致行动人合计持有公司股份 140,504,745 股，占公司总股本的 29.9978%，是公司第一大股东；智度股份直接持有公司股份 53,846,999 股，占公司总股本的 11.50%；公司董事长陆宏达先生、副董事长兰佳先生同时也分别是智度股份的董事长和副董事长。 | 广州智度供应链金融有限责任公司 | 供应链金融相关的区块链技术服务 | 3,000 万元人民币 | 13.09 | 12.35 | 12.35 |
| 广州智链未来科技有限公司 | 智度股份及其一致行动人合计持有公司股份 140,504,745 股，占公司总股本的 29.9978%，是公司第一大股东；智度股份直接持有公司股份 53,846,999 股，占公司总股本的 11.50%；智链未来是智度股份控股的子公司。 | | | | | | |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有） | 不适用 | | | | | | |

**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

公司与关联企业的交易遵循市场公允的原则，交易价格按照和公司与其他非关联第三方相同时期同类产品的交易价格一致，没有损害公司的利益，也没有损害公司其他非关联股东的利益，对公司本期以及未来的财务状况和经营成果将产生积极的影响。公司与关联企业均为独立法人，独立经营，自负盈亏，在财务、人员、资产和住所等方面均独立，关联交易不会对公司的独立性产生不利影响。公司的关联交易已经相关审批程序审议通过。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| 关于 2020 年度日常关联交易预计的公告 | 2021 年 04 月 21 日 | 巨潮资讯网 |
| 关于 2021 年度日常关联交易预计的公告 | 2021 年 02 月 20 日 | 巨潮资讯网 |

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

□ 适用 √ 不适用
公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

□ 适用 √ 不适用
公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用
公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

#### （1）担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 广州国光智能电子产业园有限公司 | 2020 年 04 月 21 日 | 12,400 | 2017 年 07 月 11 日 | 8,308 | 连带责任保证 | 2017/07/11 至 2027/05/10 | 否 | 是 |
| 宜宾光原锂电材料有限公司 | 2018 年 10 月 13 日 | 1,350 | 2019 年 07 月 30 日 | 464 | 连带责任保证 | 2019/07/30 至 2024/07/30 | 否 | 是 |
| 宜宾锂宝新材料有限公司 | 2018 年 10 月 13 日 | 1,350 | 2019 年 07 月 30 日 | 464 | 连带责任保证 | 2019/07/30 至 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 2024/07/30 | | |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | 12,400 | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | 9,747 | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | 15,100 | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 9,236 | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 广州市国光电子科技有限公司 | 2020 年 04 月 21 日 | 3,400 | 2015 年 09 月 01 日 | | 连带责任保证 | 2015/09/01 至 2020/09/02 | 是 | 否 |
| 国光电器（香港）有限公司 | 2020 年 04 月 21 日 | 32,000 | 2019 年 05 月 30 日 | 6,775 | 连带责任保证 | 2019/05/30 至 2021/05/30 | 否 | 否 |
| 广东国光电子有限公司 | 2020 年 04 月 21 日 | 18,000 | 2020 年 03 月 11 日 | 7,004 | 连带责任保证 | 2020/03/11 至 2021/06/22 | 否 | 否 |
| 国光电器（越南）有限公司 | 2020 年 04 月 21 日 | 5,000 | | | 连带责任保证 | | | 否 |
| 广州国光国际贸易有限公司 | 2020 年 04 月 21 日 | 3,000 | 2020 年 12 月 17 日 | 185 | 连带责任保证 | 2020/12/17 至 2021/02/28 | 否 | 否 |
| 梧州国光科技发展有限公司 | 2020 年 04 月 21 日 | 16,400 | 2020 年 08 月 14 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2020/08/14 至 2021/08/14 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | 77,800 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | 30,855 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | 77,800 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | 18,964 | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 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） | | 90,200 | | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | 40,602 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | 92,900 | | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | 28,200 | | |

| | |
|---|---|
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | 13.84% |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | 9,236 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E） | 15,268 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F） | 13,779 |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | 23,200 |

采用复合方式担保的具体情况说明

截止2020年12月31日，广州市国光电子科技有限公司对国光电器股份有限公司担保余额为19,779万元，实际发生日期2020年2月27日，担保类型为连带责任担保，担保期为2020年2月27日至2022年12月21日，目前未履行完毕，为非关联方担保。

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况**

**（1）委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|---|---|---|---|---|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 49,122 | 32,720 | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 10,600 | 1,650 | 0 |
| 合计 | | 59,722 | 34,370 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

**（2）委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、日常经营重大合同**

□ 适用 √ 不适用

### 5、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用
公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

2020年公司对多个相关利益者承担相应的社会责任，实现公司与社会的可持续发展。

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

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

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

社会公益活动方面：公司积极支持社会公益事业，彰显社会责任。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

**3、环境保护相关的情况**

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否
公司报告年度严格遵守环境保护相关规定，不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

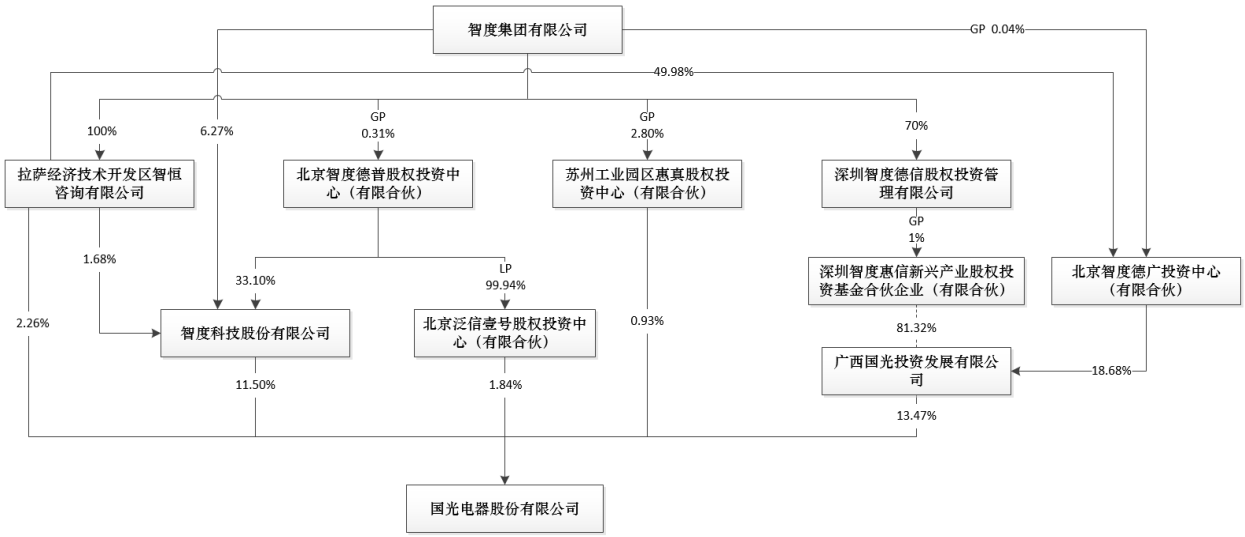
1. 公司实际控制人变更及控股股东股权转让

2020年7月13日，公司原控股股东国光投资与周峰签订《股份转让协议》，国光投资将其所持公司28,103,035股股份（占公司股本总额的6%）转让给周峰。2020年8月3日，本次协议转让的股份过户登记手续已经办理完毕。本次协议转让股份前，国光投资持有国光电器91,212,685股股份，占公司股本总额的19.47%。本次协议转让股份完成后，国光投资持有公司63,109,650股股份，占公司股本总额的13.47%。智度科技股份有限公司、拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司、北京泛信壹号股权投资中心（有限合伙）及苏州工业园区惠真股权投资中心（有限合伙）合计持有公司77,395,095 股，占公司股本总额的16.52%，被动成为公司第一大股东。

2020年7月22日，遵义华洋企业咨询服务中心（有限合伙）、遵义华本企业咨询服务中心（有限合伙）、遵义华海企业咨询服务中心（有限合伙）、遵义华声企业咨询服务中心（有限合伙）（以下统称“转让方”）与深圳智度惠信新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“惠信基金”）签订了《股权转让协议》，转让方将其直接、间接合计所持国光投资56.26%股权转让给惠信基金。本次股权转让后，惠信基金及北京智度德广投资中心（有限合伙）合计控制国光投资69.19%股权，并通过国光投资控制公司13.47%的股份。国光投资于2020年10月30日完成注册资本变更登记，截至本报告披露日，惠信基金及北京智度德广投资中心（有限合伙）合计控制国光投资100%股权。

本次股权转让后，智度集团有限公司（以下简称“智度集团”）及其一致行动人国光投资、智度科技股份有限公司、拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司、北京泛信壹号股权投资中心（有限合伙）及苏州工业园区惠真股权投资中心（有限合伙）将合计持有公司140,504,745股股份，占公司股本总额的29.9978%，智度集团及其一致行动人成为合计持有公司股份的第一大股东，智度集团成为公司间接控股股东。因智度集团不存在实际控制人，故公司不存在实际控制人。

以上交易完成后，公司股权结构如下图示：




## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1.越南基地投入使用

2020年初在全球范围内快速蔓延的新型冠状病毒肺炎疫情，对国光电器（越南）有限公司的发展造成较大的影响。报告期内，国光电器（越南）有限公司克服种种困难，组建管理团队，建立运营系统，完成生产系统的调试运作，并通过客户的审核及认证。截至本报告披露日，国光电器（越南）有限公司已经投入使用。

2.设立广州威发音响有限公司

公司通过全资子公司国光电器（香港）有限公司持有Genimous AI Holding Ltd.40%的股权，Genimous AI Holding Ltd.间接持有广州威发音响有限公司100%的股权。

广州威发音响有限公司以vifa、珠江和爱威等自主、授权品牌为基础，推出耳机、音箱等智能硬件产品，并在国内和海外市场进行推广销售。

## 二十一、信息披露索引

| 序号 | 公告编号 | 披露日期 | 公告标题 | 信息披露报纸版面 | 信息披露网站名称 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2020-01 | 2020 年 1 月 2 日 | 关于 5%以上股东一致行动人内部之间 | B118 | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 通过大宗交易转让股份的进展公告 | | |
| 2 | 2020-02 | 2020 年 1 月 2 日 | 关于回购公司股份进展公告 | B025 | |
| 3 | 2020-03 | 2020 年 1 月 3 日 | 关于控股股东部分股份解除质押并再质押的公告 | B025 | |
| 4 | 2020-04 | 2020 年 1 月 7 日 | 关于控股股东部分股份解除质押并再质押的公告 | B023 | |
| 5 | 2020-05 | 2020 年 1 月 21 日 | 第九届董事会第二十七次会议决议公告 | B024 | |
| 6 | 2020-06 | 2020 年 2 月 3 日 | 2019 年度业绩预告 | B052 | |
| 7 | 2020-07 | 2020 年 2 月 4 日 | 关于回购公司股份进展公告 | B029 | |
| 8 | 2020-08 | 2020 年 2 月 7 日 | 关于回购公司股份达 1%暨回购进展公告 | B028 | |
| 9 | 2020-09 | 2020 年 2 月 18 日 | 关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告 | B024 | |
| 10 | 2020-10 | 2020 年 2 月 29 日 | 2019 年度业绩快报 | B116 | 巨潮资讯网 |
| 11 | 2020-11 | 2020 年 3 月 4 日 | 关于回购公司股份进展公告 | B036 | |
| 12 | 2020-12 | 2020 年 3 月 14 日 | 第九届董事会第二十八次会议决议公告 | B040 | |
| 13 | 2020-13 | 2020 年 3 月 14 日 | 关于梧州恒声电子科技有限公司减少注册资本的公告 | B040 | |
| 14 | 2020-14 | 2020 年 3 月 14 日 | 关于参与设立的产业基金引入新的合伙人及变更注册资本暨关联交易的公告 | B040 | |
| 15 | 2020-15 | 2020 年 3 月 14 日 | 关于召开 2020 年第一次临时股东大会的通知 | B040 | |
| 16 | 2020-16 | 2020 年 3 月 25 日 | 关于控股股东筹划重大事项的提示性公告 | B021 | |
| 17 | 2020-17 | 2020 年 3 月 27 日 | 关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告 | B079 | |
| 18 | 2020-18 | 2020 年 3 月 31 日 | 2020 年第一次临时股东大会决议公告 | B058 | |
| 19 | 2020-19 | 2020 年 3 月 31 日 | 关于控股股东筹划重大事项的补充公告 | B058 | |
| 20 | 2020-20 | 2020 年 4 月 3 日 | 关于回购公司股份进展公告 | B035 | |
| 21 | 2020-21 | 2020 年 4 月 18 日 | 关于控股股东筹划重大事项的进展公告 | B105 | |
| 22 | 2020-22 | 2020 年 4 月 21 日 | 第九届董事会第二十九次会议决议公告 | B139 | |
| 23 | 2020-23 | 2020 年 4 月 21 日 | 第九届监事会第十五次会议决议公告 | B139 | |
| 24 | 2020-24 | 2020 年 4 月 21 日 | 2019 年年度报告摘要 | B139 | |
| 25 | 2020-25 | 2020 年 4 月 21 日 | 关于对下属子公司及联营公司提供担保暨关联交易的公告 | B139 | |
| 26 | 2020-26 | 2020 年 4 月 21 日 | 关于 2020 年度日常关联交易预计的公告 | B140 | |
| 27 | 2020-27 | 2020 年 4 月 21 日 | 关于公司开展外汇衍生品交易业务的公告 | B140 | |
| 28 | 2020-28 | 2020 年 4 月 21 日 | 关于公司及控股子公司利用自有资金购买委托理财产品的公告 | B140 | |
| 29 | 2020-29 | 2020 年 4 月 21 日 | 2019 年年度募集资金存放与使用情况 | B139 | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 的专项报告 | | |
| 30 | 2020-30 | 2020 年 4 月 21 日 | 关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告 | B140 | |
| 31 | 2020-31 | 2020 年 4 月 21 日 | 关于部分募投项目延期的公告 | B140 | |
| 32 | 2020-32 | 2020 年 4 月 21 日 | 关于 2019 年年度报告网上说明会的通知 | B140 | |
| 33 | 2020-33 | 2020 年 4 月 21 日 | 关于召开 2019 年年度股东大会的通知 | B139 | |
| 34 | 2020-34 | 2020 年 4 月 21 日 | 关于 2019 年度计提资产减值准备的公告 | B140 | |
| 35 | 2020-35 | 2020 年 4 月 25 日 | 第九届董事会第三十次会议决议公告 | B052 | |
| 36 | 2020-36 | 2020 年 4 月 25 日 | 第九届监事会第十六次会议决议公告 | B052 | |
| 37 | 2020-37 | 2020 年 4 月 25 日 | 2020 年第一季度报告正文 | B052 | |
| 38 | 2020-38 | 2020 年 4 月 25 日 | 关于会计政策变更的公告 | B052 | |
| 39 | 2020-39 | 2020 年 4 月 29 日 | 关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告 | B444 | |
| 40 | 2020-40 | 2020 年 5 月 8 日 | 关于回购公司股份进展公告 | B061 | |
| 41 | 2020-41 | 2020 年 5 月 8 日 | 关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告 | B061 | |
| 42 | 2020-42 | 2020 年 5 月 13 日 | 关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告 | B087 | |
| 43 | 2020-43 | 2020 年 5 月 16 日 | 2019 年年度股东大会决议公告 | B015 | |
| 44 | 2020-44 | 2020 年 5 月 21 日 | 关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告 | B022 | |
| 45 | 2020-45 | 2020 年 6 月 3 日 | 关于回购公司股份进展公告 | B032 | |
| 46 | 2020-46 | 2020 年 6 月 13 日 | 关于 2019 年年度权益分派实施公告 | B083 | |
| 47 | 2020-47 | 2020 年 6 月 19 日 | 关于控股股东部分股份解除质押的公告 | B024 | |
| 48 | 2020-48 | 2020 年 6 月 19 日 | 关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告 | B024 | |
| 49 | 2020-49 | 2020 年 6 月 23 日 | 关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告 | B038 | |
| 50 | 2020-50 | 2020 年 7 月 3 日 | 关于回购公司股份进展公告 | B084 | |
| 51 | 2020-51 | 2020 年 7 月 3 日 | 2020 年半年度业绩预告 | B084 | |
| 52 | 2020-52 | 2020 年 7 月 3 日 | 关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告 | B084 | |
| 53 | 2020-53 | 2020 年 7 月 7 日 | 关于控股股东筹划重大事项的停牌公告 | B028 | |
| 54 | 2020-54 | 2020 年 7 月 10 日 | 关于深圳证券交易所 2019 年年报问询函的回复 | B071 | |
| 55 | 2020-55 | 2020 年 7 月 14 日 | 关于实际控制人变更暨股票复牌的提示性公告 | B086 | |
| 56 | 2020-56 | 2020 年 7 月 16 日 | 第九届董事会第三十一次会议决议公告 | B076 | |
| 57 | 2020-57 | 2020 年 7 月 16 日 | 关于转让产业投资基金份额暨关联交易的公告 | B076 | |
| 58 | 2020-58 | 2020 年 7 月 16 日 | 关于召开 2020 年第二次临时股东大会 | B076 | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 的通知 | | |
| 59 | 2020-59 | 2020 年 7 月 23 日 | 关于控股股东股权转让事项的进展公告 | B038 | |
| 60 | 2020-60 | 2020 年 8 月 1 日 | 2020 年第二次临时股东大会决议公告 | B072 | |
| 61 | 2020-61 | 2020 年 8 月 5 日 | 关于协议转让股份完成过户登记暨控制权变更进展的公告 | B019 | |
| 62 | 2020-62 | 2020 年 8 月 5 日 | 关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告 | B019 | |
| 63 | 2020-63 | 2020 年 8 月 5 日 | 关于回购公司股份进展公告 | B019 | |
| 64 | 2020-64 | 2020 年 8 月 25 日 | 第九届董事会第三十二次会议决议公告 | B106 | |
| 65 | 2020-65 | 2020 年 8 月 25 日 | 第九届监事会第十七次会议决议公告 | B106 | |
| 66 | 2020-66 | 2020 年 8 月 25 日 | 2020 年半年度报告摘要 | B106 | |
| 67 | 2020-67 | 2020 年 8 月 25 日 | 2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告 | B106 | |
| 68 | 2020-68 | 2020 年 8 月 29 日 | 关于广西国投股权转让完成工商变更登记暨控制权变更完成的公告 | B119 | |
| 69 | 2020-69 | 2020 年 9 月 2 日 | 关于回购公司股份进展公告 | B023 | |
| 70 | 2020-70 | 2020 年 9 月 9 日 | 关于回购股份实施完成暨股份变动公告 | B011 | |
| 71 | 2020-71 | 2020 年 9 月 12 日 | 关于公司副总裁及董事会秘书辞职的公告 | B029 | |
| 72 | 2020-72 | 2020 年 9 月 12 日 | 第九届董事会第三十三次会议决议公告 | B029 | |
| 73 | 2020-73 | 2020 年 9 月 15 日 | 关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告 | B028 | |
| 74 | 2020-74 | 2020 年 9 月 19 日 | 第九届董事会第三十四次会议决议公告 | B019 | |
| 75 | 2020-75 | 2020 年 9 月 19 日 | 第九届监事会第十八次会议决议公告 | B019 | |
| 76 | 2020-76 | 2020 年 9 月 19 日 | 关于变更会计师事务所的公告 | B019 | |
| 77 | 2020-77 | 2020 年 9 月 19 日 | 关于召开 2020 年第三次临时股东大会的通知 | B019 | |
| 78 | 2020-78 | 2020 年 10 月 13 日 | 2020 年第三次临时股东大会决议公告 | B080 | |
| 79 | 2020-79 | 2020 年 10 月 15 日 | 2020 年前三季度业绩预告 | B100 | |
| 80 | 2020-80 | 2020 年 10 月 17 日 | 第九届董事会第三十五次会议决议公告 | B033 | |
| 81 | 2020-81 | 2020 年 10 月 17 日 | 对外投资暨关联交易公告 | B033 | |
| 82 | 2020-82 | 2020 年 10 月 17 日 | 关于认购深圳市红土岳川股权投资基金份额的公告 | B033 | |
| 83 | 2020-83 | 2020 年 10 月 17 日 | 关于公司监事辞职的公告 | B033 | |
| 84 | 2020-84 | 2020 年 10 月 21 日 | 关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告 | B024 | |
| 85 | 2020-85 | 2020 年 10 月 27 日 | 2020 年第三季度报告正文 | B148 | |
| 86 | 2020-86 | 2020 年 12 月 1 日 | 关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告 | B053 | |
| 87 | 2020-87 | 2020 年 12 月 15 日 | 第九届董事会第三十七次会议决议公告 | B110 | |
| 88 | 2020-88 | 2020 年 12 月 15 日 | 第九届监事会第二十次会议决议公告 | B110 | |
| 89 | 2020-89 | 2020 年 12 月 15 日 | 关于召开 2020 年第四次临时股东大会的通知 | B110 | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 90 | 2020-90 | 2020 年 12 月 24 日 | 关于召开 2020 年第四次临时股东大会的提示性公告 | B033 | |
| 91 | 2020-91 | 2020 年 12 月 31 日 | 2020 年第四次临时股东大会决议公告 | B082 | |
| 92 | 2020-92 | 2020 年 12 月 31 日 | 关于选举职工代表监事的公告 | B082 | |
| 93 | 2020-93 | 2020 年 12 月 31 日 | 第十届监事会第一次会议决议公告 | B082 | |

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

### 1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 1,218,225 | 0.26% | | | | | | 1,218,225 | 0.26% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 1,218,225 | 0.26% | | | | | | 1,218,225 | 0.26% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 1,218,225 | 0.26% | | | | | | 1,218,225 | 0.26% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 467,165,688 | 99.74% | | | | | | 467,165,688 | 99.74% |
| 1、人民币普通股 | 467,165,688 | 99.74% | | | | | | 467,165,688 | 99.74% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 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

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

1.第一次回购部分社会公众股

公司于2019年10月18日召开的第九届董事会第二十五次会议、2019年11月4日召开的2019年第五次临时股东大会审议通过了《关于回购部分社会公众股方案的议案》。公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股，本次回购股份将用于实施员工持股计划或者股权激励计划。本次回购金额不低于人民币5,000万元（含），且不超过10,000万元（含），回购价格不超过10.91元/股。

2020年9月9日，公司披露《关于回购股份实施完成暨股份变动公告》，公司上述回购股份事项已实施完成。公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购股份数量9,903,917股，占公司总股本的2.11%，最高成交价为10.90元/股，最低成交价为8.62元/股，回购总金额为99,996,096.19（不含交易费用）。回购符合相关法律法规的要求及公司回购股份方案。

2.第二次回购部分社会公众股

公司于2020年12月30日召开的第十届董事会第一次会议审议通过了《关于第二次回购方案的议案》。公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股，本次回购股份将用于实施员工持股计划或者股权激励计划。本次回购金额不低于人民币5,000万元（含），且不超过10,000万元（含），回购价格不超过10.50元/股（含），具体回购数量以回购期满时实际回购的股份数量为准，回购股份期限为自董事会审议通过回购方案之日起12个月内。截至本报告披露日，公司上述回购股份事项仍在进行中。公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购公司股份7,850,061股，占公司目前总股本1.68%，最高成交价为9.43元/股，最低成交价为8.45元/股，成交金额69,991,445元（不含交易费用）。回购符合相关法律法规的要求及公司回购股份方案。

截至本报告披露日，公司上述两次回购股份事项，累计回购公司股份17,753,978股，占公司目前总股本3.79%，累计成交金额169,987,541元（不含交易费用）。

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 36,822 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 32,941 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 广西国光投资发展有限公司 | 境内非国有法人 | 13.47% | 63,109,650 | -28,103,035 | 0 | 63,109,650 | | |
| 智度科技股份有限公司 | 境内非国有法人 | 11.50% | 53,846,999 | +12,103,650 | 0 | 53,846,999 | | |
| 周峰 | 境内自然人 | 6.00% | 28,103,035 | | 0 | 28,103,035 | | |
| 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 | | 0 | 10,570,824 | | |
| 国光电器股份有限公司回购专用证券账户 | 其他 | 2.11% | 9,903,917 | +5,369,060 | 0 | 9,903,917 | | |
| 北京泛信壹号股权投资中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.84% | 8,602,801 | | 0 | 8,602,801 | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 刘长羽 | 境内自然人 | 1.70% | 7,962,000 | | 0 | 7,962,000 | | |
| 兰集珍 | 境内自然人 | 1.11% | 5,193,600 | | 0 | 5,193,600 | | |
| 李敏仙 | 境内自然人 | 1.06% | 4,944,153 | | 0 | 4,944,153 | | |
| 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 | 0.93% | 4,374,471 | | 0 | 4,374,471 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 广西国光投资发展有限公司、智度科技股份有限公司、拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司、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）是一致行动人。未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |

| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
|---|---|---|---|
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 广西国光投资发展有限公司 | 63,109,650 | 人民币普通股 | 63,109,650 |
| 智度科技股份有限公司 | 53,846,999 | 人民币普通股 | 53,846,999 |
| 周峰 | 28,103,035 | 人民币普通股 | 28,103,035 |
| 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 |
| 国光电器股份有限公司回购专用证券账户 | 9,903,917 | 人民币普通股 | 9,903,917 |
| 北京泛信壹号股权投资中心（有限合伙） | 8,602,801 | 人民币普通股 | 8,602,801 |
| 刘长羽 | 7,962,000 | 人民币普通股 | 7,962,000 |
| 兰集珍 | 5,193,600 | 人民币普通股 | 5,193,600 |
| 李敏仙 | 4,944,153 | 人民币普通股 | 4,944,153 |
| 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） | 4,374,471 | 人民币普通股 | 4,374,471 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 广西国光投资发展有限公司、智度科技股份有限公司、拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司、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）是一致行动人。未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业 | 广西国光投资发展有限公司通过普通证券账户持有公司股份 33,409,650 股，通过广发 | | |

| | |
|---|---|
| 务情况说明（如有）（参见注 4） | 证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 29,700,000 股，合计持有公司股份 63,109,650 股，占公司总股本的 13.47%。 |

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

□ 是 √ 否

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

**2、公司第一大股东情况**

第一大股东性质：社团集体控股

第一大股东类型：法人

| 第一大股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|---|---|---|---|---|
| 广西国光投资发展有限公司 | 兰佳 | 2001 年 09 月 29 日 | 737593509 | 企业管理；企业自有资金投资、投资管理(金融、期货、证券投资除外)、投资咨询服务(金融、期货、证券除外);家用电器、电子元器件、电子产品的批发、零售；场地租赁(不含仓储)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。) |

第一大股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期第一大股东未发生变更。

说明：智度集团有限公司（以下简称“智度集团”）及其一致行动人国光投资、智度科技股份有限公司、拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司、北京泛信壹号股权投资中心（有限合伙）及苏州工业园区惠真股权投资中心（有限合伙）合计持有公司 140,504,745 股股份，占公司股本总额的 29.9978%，智度集团及其一致行动人是合计持有公司股份的第一大股东，智度集团是公司间接控股股东。

**3、公司实际控制人及其一致行动人**

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

智度集团有限公司（以下简称“智度集团”）及其一致行动人国光投资、智度科技股份有限公司、拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司、北京泛信壹号股权投资中心（有限合伙）及苏州工业园区惠真股权投资中心（有限合伙）合计持有公司 140,504,745 股股份，占公司股本总额的 29.9978%，智度集团及其一致行动人成为合计持有公司股份的第一大股东，智度集团是公司间接控股股东。因智度集团不存在实际控制人，故公司不存在实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

√ 是 □ 否

法人

最终控制层面持股情况

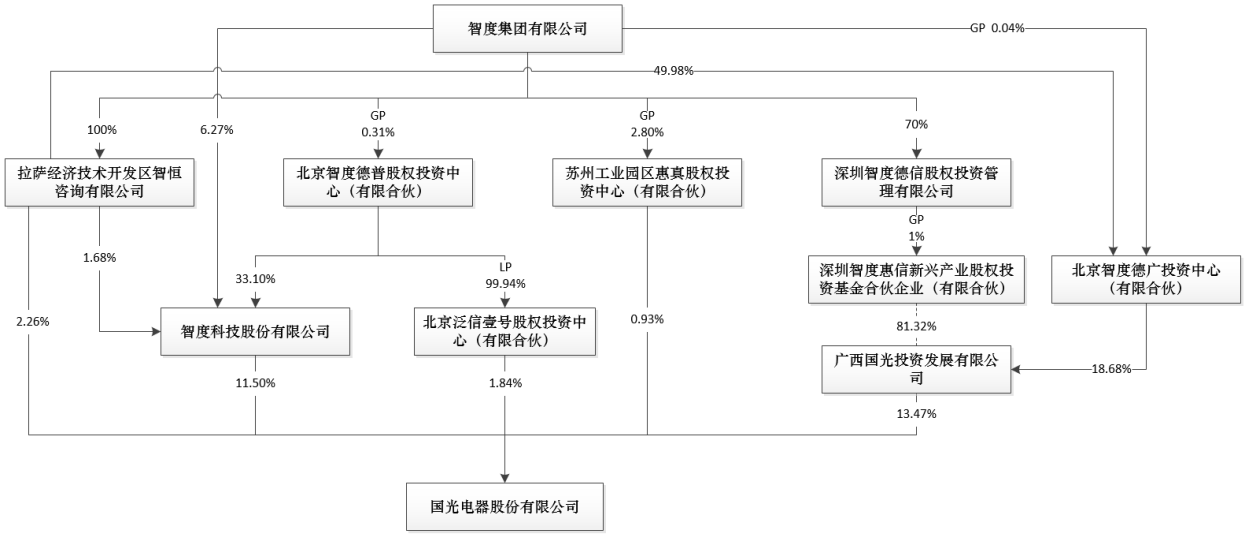
| 最终控制层面股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|---|---|---|---|---|
| 智度集团有限公司 | 陆宏达 | 2014 年 07 月 18 日 | 397686572 | 投资管理、投资咨询（不含金融和经纪业务。不得向非合格投资者募集、销售、转让私募产品或者私募产品收益权）资产管理（不含金融资产管理和保险资产管理）（经营以上业务的，不得以公开方式募集资金、吸收公众存款、发放贷款；不得公开交易证券类投资产品或金融衍生产品；不得经营金融产品、理财产品和相关衍生业务）；经济贸易咨询；新能源产品的研发、销售、水资源开发、利用；网络工程、系统集成；网络技术、信息科技的研发、推广；文化旅游资源开发、管理；文化艺术活动组织、策划；民族文化的传承、推广、电子产品、数码产品、办公设备的销售、维修；工程机械的销售、租赁。【依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可经营该项目】 |
| 最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 公司最终控制层面股东智度集团是上市公司智度科技股份有限公司的间接控股股东，所以公司最终控制层面股东智度集团间接控制智度科技股份有限公司。 | | | |

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

| | |
|---|---|
| 新实际控制人名称 | 无实际控制人 |
| 变更日期 | 2020 年 08 月 27 日 |
| 指定网站查询索引 | 巨潮资讯网《关于广西国投股权转让完成工商变更登记暨控制权变更完成的公告》 |
| 指定网站披露日期 | 2020 年 08 月 28 日 |

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

√ 适用 □ 不适用

| 法人股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 广西国光投资发展有限公司 | 兰佳 | 2001 年 09 月 29 日 | 2476.921984 万元 | 企业管理；企业自有资金投资、投资管理(金融、期货、证券投资除外)、投资咨询服务(金融、期货、证券除外);家用电器、电子元器件、电子产品的批发、零售；场地租赁(不含仓储)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。) |
| 智度科技股份有限公司 | 陆宏达 | 1996 年 12 月 16 日 | 132570.0535 万元 | 投资与资产管理；投资咨询；经济贸易咨询；从事网络科技、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；基础软件、应用软件服务(不含医用软件)及自助研发产品销售；网络游戏开发、运营与维护；数码产品、机电产品、日用百货、计算机、软件及辅助设备的批发与零售；互联网信息服务；电信业务(第二类增值电信业务中的信息服务业务，仅限互联网信息服务);设计、制作、代理、发布广告；互联网文化活动；文艺创作及表演；会务服务；企业形象策划；市场营销策划；商务咨询；自营和代理技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)。 |

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

□ 适用 √ 不适用

# 第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

# 第八节 可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

# 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 陆宏达 | 董事长 | 现任 | 男 | 50 | 2019 年 04 月 09 日 | 2023 年 12 月 29 日 | | | | | |
| 兰佳 | 副董事长 | 现任 | 男 | 41 | 2018 年 07 月 13 日 | 2023 年 12 月 29 日 | | | | | |
| 何伟成 | 董事、总裁 | 现任 | 男 | 50 | 2018 年 01 月 01 日 | 2023 年 12 月 29 日 | 432,000 | 0 | 0 | 0 | 432,000 |
| 郑崖民 | 董事、副总裁 | 现任 | 男 | 51 | 2018 年 01 月 01 日 | 2023 年 12 月 29 日 | 432,000 | 0 | 0 | 0 | 432,000 |
| 王路 | 独立董事 | 现任 | 男 | 55 | 2019 年 04 月 09 日 | 2023 年 12 月 29 日 | | | | | |
| 杨格 | 独立董事 | 现任 | 男 | 38 | 2020 年 12 月 30 日 | 2023 年 12 月 29 日 | | | | | |
| 冀志斌 | 独立董事 | 现任 | 男 | 41 | 2020 年 12 月 30 日 | 2023 年 12 月 29 日 | | | | | |
| 杨流江 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 35 | 2019 年 06 月 22 日 | 2023 年 12 月 29 日 | | | | | |
| 唐周波 | 监事 | 现任 | 女 | 49 | 2020 年 12 月 30 日 | 2023 年 12 月 29 日 | | | | | |
| 彭静 | 监事 | 现任 | 女 | 46 | 2020 年 12 月 30 日 | 2023 年 12 月 29 日 | | | | | |
| 肖庆 | 财务总监 | 现任 | 男 | 52 | 2018 年 11 月 24 日 | 2023 年 12 月 29 日 | | | | | |
| 肖庆 | 董事会秘书 | 现任 | 男 | 52 | 2020 年 09 月 11 日 | 2023 年 12 月 29 日 | | | | | |
| 周云发 | 副总裁 | 现任 | 男 | 46 | 2019 年 01 月 23 日 | 2023 年 12 月 29 日 | | | | | |
| 谢守华 | 副总裁 | 现任 | 男 | 47 | 2019 年 08 月 20 日 | 2023 年 12 月 29 日 | | | | | |
| 秦胜基 | 副总裁 | 现任 | 男 | 52 | 2020 年 09 月 11 日 | 2023 年 12 月 29 日 | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 周海昌 | 董事 | 离任 | 男 | 73 | 2018 年 01 月 01 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 328,300 | 0 | 0 | 0 | 328,300 |
| 肖庆 | 董事 | 离任 | 男 | 52 | 2018 年 01 月 01 日 | 2020 年 12 月 31 日 | | | | | |
| 顾大伟 | 董事 | 离任 | 男 | 44 | 2019 年 06 月 21 日 | 2020 年 12 月 31 日 | | | | | |
| 魏天慧 | 独立董事 | 离任 | 女 | 47 | 2018 年 07 月 13 日 | 2020 年 12 月 31 日 | | | | | |
| 刘杰生 | 独立董事 | 离任 | 男 | 53 | 2018 年 01 月 01 日 | 2020 年 12 月 31 日 | | | | | |
| 沈肇章 | 独立董事 | 离任 | 男 | 57 | 2018 年 01 月 01 日 | 2020 年 12 月 31 日 | | | | | |
| 肖叶萍 | 职工监事 | 离任 | 女 | 51 | 2018 年 01 月 01 日 | 2020 年 12 月 31 日 | | | | | |
| 陈升弟 | 监事 | 离任 | 男 | 36 | 2018 年 01 月 01 日 | 2020 年 10 月 17 日 | | | | | |
| 古国良 | 副总裁 | 离任 | 男 | 56 | 2019 年 01 月 23 日 | 2020 年 09 月 12 日 | | | | | |
| 张金辉 | 董事会秘书 | 离任 | 男 | 32 | 2018 年 01 月 01 日 | 2020 年 09 月 12 日 | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 1,192,300 | 0 | 0 | | 1,192,300 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|---|---|---|---|---|
| 杨格 | 独立董事 | 被选举 | 2020 年 12 月 30 日 | 董事会任命 |
| 冀志斌 | 独立董事 | 被选举 | 2020 年 12 月 30 日 | 董事会任命 |
| 肖庆 | 董事会秘书 | 聘任 | 2020 年 09 月 11 日 | 董事会任命 |
| 秦胜基 | 副总裁 | 聘任 | 2020 年 09 月 11 日 | 董事会任命 |
| 唐周波 | 监事 | 被选举 | 2020 年 12 月 30 日 | 职工代表大会选举 |
| 彭静 | 监事 | 被选举 | 2020 年 12 月 30 日 | 监事会任命 |
| 周海昌 | 董事 | 任期满离任 | 2020 年 12 月 31 日 | 任期届满 |
| 肖庆 | 董事 | 任期满离任 | 2020 年 12 月 31 日 | 任期届满 |
| 顾大伟 | 董事 | 任期满离任 | 2020 年 12 月 31 日 | 任期届满 |
| 肖叶萍 | 监事 | 任期满离任 | 2020 年 12 月 31 日 | 任期届满 |
| 陈升弟 | 监事 | 离任 | 2020 年 10 月 17 日 | 主动离职 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 古国良 | 副总裁 | 解聘 | 2020 年 09 月 12 日 | 主动离职 |
| 张金辉 | 董事会秘书 | 解聘 | 2020 年 09 月 12 日 | 主动离职 |

## 三、任职情况

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

**1.董事**

**陆宏达**先生，公司现任董事长。中国籍，1971 年生，硕士学历。历任北京市中伦律师事务所律师、合伙人，兼任中国人民大学客座教授、西南财经大学兼职教授、英国邓迪大学中国法项目专家组成员，目前还担任智度科技股份有限公司董事长、智度集团有限公司执行董事兼总经理、广州智度智芯科技有限责任公司执行董事，广州智度供应链金融有限责任公司董事长，西藏智度九一信息科技有限公司执行董事兼总经理。

**兰佳**先生，公司现任副董事长。中国国籍，1980 年生，中南财经政法大学金融学硕士。2005 年起先后任职于国家审计署资源环保局，中国证监会发行监管部，智度集团有限公司合伙人、副总裁，目前还担任福建智度科技有限公司执行董事兼总经理，深圳智度德信股权投资管理有限公司董事长兼总经理，广西国光投资发展有限公司执行董事兼总经理，智度科技股份有限公司副董事长，拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司执行董事，新希望六和股份有限公司董事会秘书、首席战略投资官。

**何伟成**先生，公司现任董事、总裁。中国国籍，1971 年生，中共党员，本科学历。1990 年加入公司，曾在技术部从事技术研发工作，历任公司技术部经理、副总经理、音响事业部总经理、副总裁，荣获“2006-2008 年度广州市劳动模范”称号，目前还担任广东省电子信息行业协会副会长，兼任广东国光电子有限公司董事长、广州国光国际贸易有限公司公司董事长、广州市国光电子科技有限公司董事兼总经理、国光电器（美国）有限公司董事、国光电器（香港）有限公司董事、国光电器（欧洲）有限公司董事、梧州国光科技发展有限公司董事、广州国光资产管理有限公司董事长、国光电器（越南）有限公司董事、国光电器（新加坡）有限公司董事、广州中英股权投资有限公司董事长、广州汇智企业管理有限公司董事、智度人工智能丹麦有限公司(Genimous AI Denmark Aps)董事。

**郑崖民**先生，公司现任董事、副总裁。中国国籍，1970 年生，本科学历，中共党员，高级会计师。1991 年加入公司，历任公司市场业务员、会计员、财务部经理、董事会秘书、财务总监，现兼任国光电器（美国）有限公司董事、梧州恒声电子科技有限公司董事、梧州国光科技发展有限公司董事、广州锂宝新材料有限公司董事、广州国光智能电子产业园有限公司董事、广东国光电子有限公司董事、国光电器（新加坡）有限公司董事、广州市国光电子科技有限公司董事长。

**王路**先生，公司现任独立董事。中国国籍，1966 年生，毕业于北京联合大学并在北京大学获得 EMBA 学位。现任泛大西洋（北京）投资顾问有限公司执行合伙人一职，曾任百度在线网络技术（北京）有限公司

副总裁，中国联合网络通信股份有限公司董事、iQIYI, Inc.（爱奇艺）董事，鼎路中原北京有限公司董事，担任的社会职务有北京市人大代表，王路先生是中国数字信息领域里的老兵，拥有丰富的传媒管理、商业拓展经验，对用户在互联网及移动世界里的行为深蕴其道，曾任沃尔玛电商亚洲区总裁兼 CEO，成功协助沃尔玛全资收购 1 号店，并领导 1 号店在华业务，后又成功协助沃尔玛达成与京东集团的深度全球战略合作。

**杨格**先生，中国国籍，1983 年出生，毕业于兰州交通大学国际经济与贸易专业，本科学历。现任众华会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所所长、主任会计师。同时兼任瀚蓝环境股份有限公司独立董事、广东伊之密精密机械股份有限公司独立董事、佛山市联动科技股份有限公司独立董事。

**冀志斌**先生，中国国籍，1980 年生，无境外居留权，中共党员，经济学博士，现任中南财经政法大学金融学院副教授、硕士生导师、金融学系主任、金融硕士项目副主任，中国社会科学院博士后，加拿大卡尔顿大学访问学者，中国国际金融学会理事。同时兼任国城矿业股份有限公司独立董事、深圳市金新农科技股份有限公司独立董事、中百控股集团股份有限公司独立董事、广东天元实业集团股份有限公司。

**2.监事**

**杨流江**先生，公司现任监事会主席、内审部经理。中国国籍，1986 年生，中共党员，本科学历，项目管理专业人士资格认证（PMP），网络管理员认证，ITIL 认证，中级管理会计师认证。2015 年进入公司，曾任三一重工股份有限公司监察经理、公司主任审计师。

**彭静**女士，公司现任监事、总裁秘书。中国国籍，1975 年生，专科学历，2000 年加入公司，曾任公司参股公司广州普笙音箱厂有限公司 QMS 工程师，总经理秘书；2007 年起，先后任公司木箱部经理助理，采购中心供应商管理工程师等职务。

**唐周波**女士，公司现任职工监事、总裁秘书。中国国籍，1972 年生，专科学历，中共党员，1992 年加入国光公司，曾任销售部销售助理、交付组长，总裁办综合管理员、主任助理、行政主管等职务。

**3.高级管理人员**

**何伟成**先生，请参阅董事简介。

**郑崖民**先生，请参阅董事简介。

**肖庆**先生，公司现任财务总监、董事会秘书。中国国籍，1969 年生，本科学历。1990 年毕业于北京大学经济学院经济学系，1990 年起先后任职于四川雅安地区城市信用社中心社总经理，托普集团副总裁，康佳集团股份有限公司战略投资部副总监、总监、董事局秘书、常务副总裁，华侨城（云南）投资有限公司副总经理，目前兼任深圳智度德信股权投资管理有限公司董事、广州中英股权投资管理有限公司董事兼总经理、国光电器（香港）有限公司董事、广州智链供应链科技有限公司董事。

**周云发**先生，公司现任副总裁、销售部总经理，中国国籍，男，1975 年生，本科学历。1996 年加入

公司，曾任公司参股公司广州普笙音箱厂有限公司结构工程师，项目开发科助理科长，项目经理职务；2005 年起，先后担任公司销售区域主管，公司销售部经理，销售部总经理，音响事业部副总经理，音响事业部常务副总经理，总裁助理等职位。

**谢守华**先生，公司现任副总裁，中国籍，男，1974 年生，本科学历。1998 年加入公司，历任公司技术部电声工程师、技术部电声主管、技术经理、技术总监，申请并获得了多项专利。2006 年被授予“广州市劳动模范”称号；2009 年 12 月获得“电子技术高级工程师”职称；2016 年被授予“广东省五一劳动奖章”。

**秦胜基**先生，公司现任副总裁，中国籍，男，1969 年出生，大学本科学历。2020 年 5 月加入公司，历任公司董事长助理、大客户经理。自 1993 年至 2003 年先后担任摩托罗拉天津工厂工艺工程师，工程主管，摩托罗拉北亚中心北京研发中心高级项目经理等职务。自 2003 年至 2011 年就职于 UT 斯达康担任全球供应链运营高级总监。2011 年至 2019 年先后就职于 MFLEX（中国)印刷屏事业部，苏州蓝帆精密部件有限公司，苏州全信通讯科技有限公司，均担任总经理职务。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|---|---|---|---|---|---|
| 陆宏达 | 智度科技股份有限公司 | 董事长 | 2020 年 05 月 13 日 | | 是 |
| 兰佳 | 广西国光投资发展有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2020 年 08 月 28 日 | | 否 |
| 兰佳 | 智度科技股份有限公司 | 副董事长 | 2020 年 05 月 13 日 | | 是 |
| 兰佳 | 拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司 | 执行董事 | 2017 年 06 月 01 日 | | 否 |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|---|---|---|---|---|---|
| 陆宏达 | 智度集团有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2020 年 4 月 14 日 | | 否 |
| 陆宏达 | 广州智度智芯科技有限责任公司 | 执行董事 | 2020 年 07 月 14 日 | | 否 |
| 陆宏达 | 广州智度供应链金融有限责任公司 | 董事长 | 2020 年 11 月 19 日 | | 否 |
| 陆宏达 | 西藏智度九一信息科技有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2016 年 10 月 31 日 | | 否 |
| 兰佳 | 福建智度科技有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2018 年 08 月 31 日 | | 否 |
| 兰佳 | 深圳智度德信股权投资管理有限公司 | 董事长兼总经理 | 2017 年 12 月 25 日 | | 否 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 兰佳 | 上海智度亦复信息技术有限公司 | 董事 | 2015 年 07 月 09 日 | | 否 |
| 兰佳 | 上海猎鹰网络科技有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2016 年 07 月 05 日 | | 否 |
| 兰佳 | 北京智度德正投资有限公司 | 执行董事 | 2020 年 12 月 30 日 | | 否 |
| 兰佳 | 深圳智度信息技有限公司 | 执行董事 | 2017 年 07 月 26 日 | | 否 |
| 兰佳 | 西藏智恒实业有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2017 年 04 月 20 日 | | 否 |
| 兰佳 | 拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司 | 执行董事 | 2017 年 06 月 01 日 | | 否 |
| 兰佳 | 广州避雷针信用服务有限公司 | 董事 | 2020 年 06 月 24 日 | | 否 |
| 兰佳 | 新希望六和股份有限公司 | 董事会秘书、首席战略投资官 | 2021 年 01 月 25 日 | | 是 |
| 何伟成 | 广东国光电子有限公司 | 董事长 | 2014 年 05 月 23 日 | | 否 |
| 何伟成 | 广州市国光电子科技有限公司 | 董事兼总经理 | 2011 年 09 月 19 日 | | 否 |
| 何伟成 | 国光电器（美国）有限公司 | 董事 | 2010 年 04 月 01 日 | | 否 |
| 何伟成 | 国光电器（欧洲）有限公司 | 董事 | 2006 年 08 月 01 日 | | 否 |
| 何伟成 | 国光电器（香港）有限公司 | 董事 | 2015 年 02 月 01 日 | | 否 |
| 何伟成 | 梧州国光科技发展有限公司 | 董事 | 2015 年 03 月 03 日 | | 否 |
| 何伟成 | 广州国光资产管理有限公司 | 董事长 | 2019 年 08 月 16 日 | | 否 |
| 何伟成 | 广州国光国际贸易有限公司 | 董事长 | 2018 年 05 月 22 日 | | 否 |
| 何伟成 | 广州汇智企业管理有限公司 | 董事 | 2016 年 07 月 12 日 | | 否 |
| 何伟成 | 广州中英股权投资管理有限公司 | 董事长 | 2019 年 09 月 29 日 | | 否 |
| 何伟成 | 国光电器（越南）有限公司 | 董事 | 2019 年 01 月 04 日 | | 否 |
| 何伟成 | 国光电器（新加坡）有限公司 | 董事 | 2019 年 12 月 11 日 | | 否 |
| 何伟成 | Genimous AI Holding Ltd. | 董事 | 2019 年 12 月 18 日 | | 否 |
| 何伟成 | 智度人工智能丹麦有限公司(Genimous AI Denmark Aps) | 董事 | 2020 年 01 月 01 日 | | 否 |
| 郑崖民 | 广州锂宝新材料有限公司 | 副董事长 | 2014 年 04 月 29 日 | | 否 |
| 郑崖民 | 广州国光智能电子产业园有限公司 | 董事 | 2014 年 10 月 23 日 | | 否 |
| 郑崖民 | 国光电器（美国）有限公司 | 董事 | 2010 年 04 月 01 日 | | 否 |
| 郑崖民 | 广东国光电子有限公司 | 董事 | 2014 年 05 月 23 日 | | 否 |
| 郑崖民 | 梧州国光科技发展有限公司 | 董事 | 2015 年 03 月 03 日 | | 否 |
| 郑崖民 | 梧州恒声电子科技有限公司 | 董事 | 2013 年 05 月 08 日 | | 否 |
| 郑崖民 | 国光电器（新加坡）有限公司 | 董事 | 2019 年 12 月 11 日 | | 否 |
| 郑崖民 | 广州市国光电子科技有限公司 | 董事长 | 2020 年 03 月 05 日 | | 否 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 王路 | 泛大西洋（北京）投资顾问有限公司 | 执行合伙人 | | | 否 |
| 杨格 | 众华会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所 | 所长 | 2014 年 12 月 01 日 | | 是 |
| 杨格 | 瀚蓝环境股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 06 月 29 日 | | 是 |
| 杨格 | 广东伊之密精密机械股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 07 月 20 日 | | 是 |
| 杨格 | 佛山市联动科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020 年 9 月 1 日 | | 是 |
| 冀志斌 | 国城矿业股份有限公司 | 独立董事 | 2018 年 05 月 11 日 | | 是 |
| 冀志斌 | 深圳市金新农科技股份有限公司 | 独立董事 | 2019 年 02 月 15 日 | | 是 |
| 冀志斌 | 中百控股集团股份有限公司 | 独立董事 | 2019 年 12 月 27 日 | | 是 |
| 冀志斌 | 广东天元实业集团股份有限公司 | 独立董事 | 2020 年 3 月 14 日 | | 是 |
| 杨流江 | 广州国光资产管理有限公司 | 监事 | 2019 年 08 月 16 日 | | 否 |
| 杨流江 | 梧州国光科技发展有限公司 | 监事 | 2019 年 8 月 20 日 | | 否 |
| 杨流江 | 梧州恒声电子科技有限公司 | 监事 | 2019 年 8 月 20 日 | | 否 |
| 彭静 | 广州国光资产管理有限公司 | 董事 | 2019 年 08 月 16 日 | | 否 |
| 彭静 | 广东国光电子有限公司 | 监事 | 2014 年 05 月 23 日 | | 否 |
| 彭静 | 广州爱浪智能科技有限公司 | 董事 | 2021 年 2 月 9 日 | | 否 |
| 彭静 | 广州国光国际贸易有限公司 | 监事 | 2018 年 05 月 22 日 | | 否 |
| 彭静 | 广州中英股权投资管理有限公司 | 董事 | 2019 年 09 月 29 日 | | 否 |
| 肖庆 | 深圳智度德信股权投资管理有限公司 | 董事 | 2018 年 01 月 15 日 | | 是 |
| 肖庆 | 广州中英股权投资管理有限公司 | 董事兼总经理 | 2019 年 09 月 29 日 | | 否 |
| 肖庆 | 国光电器（香港）有限公司 | 董事 | 2019 年 01 月 01 日 | | 否 |
| 肖庆 | 深圳智度供应链科技有限公司 | 董事 | 2020 年 01 月 08 日 | | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

现行董事、监事及高级管理人员薪酬方案详见第八届董事会第二十七会议决议公告（编号：2017-59）、第九届董事会第一次会议决议公告（编号：2018-01）、第九届董事会第二十次会议（编号：2019-33）、第十届董事会第一次会议决议公告（编号：2021-01）。

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

3.实际支付情况：按照薪酬计划或方案按月发放。

此外，关于独立董事履职发生的差旅费、办公费等均据实报销。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 陆宏达 | 董事长 | 男 | 50 | 现任 | 100 | 是 |
| 兰佳 | 副董事长 | 男 | 41 | 现任 | 11.94 | 是 |
| 何伟成 | 董事、总裁 | 男 | 50 | 现任 | 114.42 | 否 |
| 郑崖民 | 董事、副总裁 | 男 | 51 | 现任 | 100 | 否 |
| 王路 | 独立董事 | 男 | 55 | 现任 | 15.27 | 否 |
| 杨流江 | 监事会主席 | 男 | 35 | 现任 | 42.86 | 否 |
| 肖庆 | 财务总监、董事会秘书 | 男 | 52 | 现任 | 83.76 | 是 |
| 周云发 | 副总裁 | 男 | 46 | 现任 | 96.69 | 否 |
| 谢守华 | 副总裁 | 男 | 47 | 现任 | 92.79 | 否 |
| 秦胜基 | 副总裁 | 男 | 52 | 现任 | 64.57 | 否 |
| 周海昌 | 董事 | 男 | 73 | 离任 | 60 | 否 |
| 顾大伟 | 董事 | 男 | 44 | 离任 | 11.94 | 否 |
| 魏天慧 | 独立董事 | 女 | 47 | 离任 | 15.27 | 否 |
| 刘杰生 | 独立董事 | 男 | 53 | 离任 | 15.27 | 否 |
| 沈肇章 | 独立董事 | 男 | 57 | 离任 | 15.27 | 否 |
| 肖叶萍 | 职工监事 | 女 | 51 | 离任 | 32.64 | 否 |
| 陈升弟 | 监事 | 男 | 36 | 离任 | 19.78 | 否 |
| 古国良 | 副总裁 | 男 | 56 | 离任 | 25.23 | 否 |
| 张金辉 | 董事会秘书 | 男 | 32 | 离任 | 19.9 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 937.6 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---|---|
| 母公司在职员工的数量（人） | 952 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 2,500 |
| 在职员工的数量合计（人） | 3,452 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 3,452 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 5 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 2,229 |
| 销售人员 | 46 |
| 技术人员 | 798 |
| 财务人员 | 55 |
| 行政人员 | 324 |
| 合计 | 3,452 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 2 |
| 硕士 | 103 |
| 本科 | 595 |
| 大专 | 519 |
| 高中及以下 | 2,233 |
| 合计 | 3,452 |

### 2、薪酬政策

1. 对于公司职能部门人员：员工的薪酬由岗位工资和绩效工资等构成，其中岗位工资是根据国家和地方有关部门关于劳动工资的法律法规规定制定本公司岗位工资评定依据、标准；绩效工资根据当年经营业绩指标的完成情况及员工年终制定的绩效考核结果为标准，发放年终奖。

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

### 3、培训计划

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

### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

| | |
|---|---|
| 劳务外包的工时总数（小时） | 13,252,535 |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 222,054,725.75 |

# 第十节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

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

目前，公司已审议通过正在执行的制度及最新披露时间、披露媒体情况如下：

| 序号 | 制度名称 | 最新披露日 | 披露媒体 |
|---|---|---|---|
| 1 | 投资者关系管理制度 | 2005-7-1 | 巨潮资讯网 |
| 2 | 总裁工作规则 | 2012-3-31 | 巨潮资讯网 |
| 3 | 监事会议事规则 | 2014-12-13 | 巨潮资讯网 |
| 4 | 投资管理制度 | 2012-3-31 | 巨潮资讯网 |
| 5 | 审计委员会组织及工作细则 | 2006-3-22 | 巨潮资讯网 |
| 6 | 薪酬与考核委员会工作细则 | 2012-3-31 | 巨潮资讯网 |
| 7 | 战略决策委员会工作细则 | 2018-7-14 | 巨潮资讯网 |
| 8 | 独立董事工作制度 | 2007-8-24 | 巨潮资讯网 |
| 9 | 提名委员会工作细则 | 2007-8-24 | 巨潮资讯网 |
| 10 | 董事会秘书工作制度 | 2007-8-24 | 巨潮资讯网 |
| 11 | 董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度 | 2007-8-24 | 巨潮资讯网 |
| 12 | 独立董事年报工作制度 | 2008-2-20 | 巨潮资讯网 |
| 13 | 审计委员会对年度财务报告审议工作规则 | 2008-2-20 | 巨潮资讯网 |
| 14 | 内部审计制度 | 2008-2-20 | 巨潮资讯网 |
| 15 | 股东大会议事规则 | 2016-4-22 | 巨潮资讯网 |
| 16 | 关联交易决策制度 | 2014-12-13 | 巨潮资讯网 |
| 17 | 募集资金管理办法 | 2015-8-22 | 巨潮资讯网 |
| 18 | 年报信息披露重大差错责任追究制度 | 2010-2-5 | 巨潮资讯网 |
| 19 | 董事会议事规则 | 2020-12-31 | 巨潮资讯网 |
| 20 | 内幕信息知情人登记管理制度 | 2010-7-24 | 巨潮资讯网 |
| 21 | 信息披露基本制度 | 2012-3-31 | 巨潮资讯网 |
| 22 | 外汇衍生品交易业务内部控制制度 | 2021-4-13 | 巨潮资讯网 |
| 23 | 对外担保管理办法 | 2013-8-27 | 巨潮资讯网 |
| 24 | 对外提供财务资助管理制度 | 2013-8-27 | 巨潮资讯网 |
| 25 | 风险投资管理制度 | 2013-8-27 | 巨潮资讯网 |
| 26 | 委托理财管理制度 | 2014-8-27 | 巨潮资讯网 |
| 27 | 董事会事业部管理委员会工作细则 | 2019-8-20 | 巨潮资讯网 |

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举董事；公司董事会为七名成员，其中独立董事三名，一名为财务专业人士，一名为金融专业人士，一名为在互联网领域拥有丰富经验的管理人才，超过全体董事的三分之一，董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会及提名委员会，董事会人数及人员构成符合有关法律、法规的要求，并且能够确保董事会作出科学决策。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》等制度开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加广东上市公司协会举办的董事、监事、高管人员培训，熟悉有关法律法规。

（四）关于监事与监事会

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

（五）关于信息披露与透明度

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

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

（六）关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立完善的管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司每年年初与各级管理人员签订年度工作绩效合约，制定了与各工作岗位相符的切实可行的关键业绩指标（KPI），经营管理层和员工的收入与其工作成效挂钩。

（七）关于相关利益者

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

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

□ 是 √ 否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

（一）业务独立

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

（二）人员独立

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

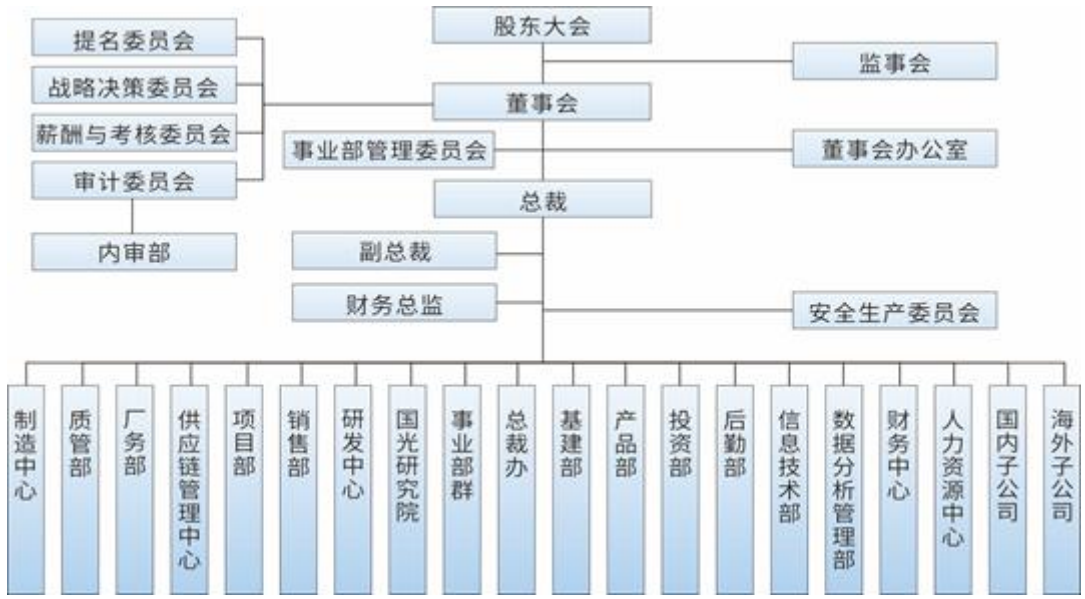
（三）资产独立

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

（四）机构独立

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

目前，公司内部管理架构如下：




制造中心：负责音响类产品的工艺设计，音响类生产设备的开发，调配生产资源完成生产任务。

质管部：负责音响类产品的质量管控、质量体系的建立和维护。

厂务部：负责公司公共设施的维护以及节能改造。

供应链管理中心：负责音响类产品的供应链管理及采购成本控制；负责生产物料采购、齐套及仓储；

负责生产排产和调度；负责产品货运及进出口货物的关务处理。

项目部：负责音响类产品开发过程的项目管理。

销售部：负责客户音响业务的市场开发和销售，跟进订单接收到履约交付的全过程，并跟踪货款回笼及售后服务。

研发中心：负责音响类（电声、电子、软件、结构）产品技术研发和产品开发。

国光研究院：负责规划公司未来技术发展路线，进行前沿技术研发。

事业部群：负责音响产品的市场开发、产品研发、生产制造、销售和售后服务。

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

基建部：负责生产基地的建设、管理及维护。

产品部：了解客户产品、技术发展方向和需求，并提出公司内部产品、技术发展规划。

投资部：负责公司的项目投资论证、投资管理、行业分析与研究。

后勤部：负责广州园区的公共安全、物业管理、后勤服务。

信息技术部：负责公司信息化规划、建设和维护。

数据分析管理部：负责构建公司数据网络，实现数据经营、数据运营和数据决策。

财务中心：负责公司财务预决算和财务管理。

人力资源中心：负责集团人力规划及开发、选、育、用、留等人力资源工作的全面开展和管理；负责集团企业文化建设。

国内子公司：负责运营公司不同模块的业务，如锂电池业务等。

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

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

（五）财务独立

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

## 三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2019 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 36.85% | 2020 年 05 月 15 日 | 2020 年 05 月 16 日 | 巨潮资讯网 |
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 36.86% | 2020 年 03 月 30 日 | 2020 年 03 月 31 日 | 巨潮资讯网 |
| 2020 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 21.18% | 2020 年 07 月 31 日 | 2020 年 08 月 01 日 | 巨潮资讯网 |
| 2020 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 31.01% | 2020 年 10 月 12 日 | 2020 年 10 月 13 日 | 巨潮资讯网 |
| 2020 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 31.01% | 2020 年 12 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 巨潮资讯网 |

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 刘杰生 | 11 | 2 | 9 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 沈肇章 | 11 | 3 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 魏天慧 | 11 | 0 | 11 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王路 | 11 | 0 | 11 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会。

1、董事会审计委员会履职情况

2020年公司召开审计委员会议4次会议，审议和通过了内审部提交的2020年内审工作报告、2021年内审工作计划、2020年内部控制自我评价报告、审议和通过了关于变更会计师事务所的议案，每季度向董事会报告内部审计工作情况及与年审会计师沟通年度审计工作情况。

2、董事会战略委员会履职情况

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

3、董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会按照相关规定履行职责，对公司董事、高级管理人员的任职资格等事项进行了深入的讨论论证，积极参与公司董事及高级管理人员的推荐及选举工作，并就第十届董事、高级管理人员人选等进行推选、审议。

4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

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

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

# 九、内部控制评价报告

## 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

## 2、内控自我评价报告

| | | |
|---|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2021 年 04 月 13 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 内部控制自我评价报告详见 2021 年 4 月 13 日刊登在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《2020 年内部控制自我评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1.财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。2.财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。3.财务报告一般缺陷的迹象包括：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。 | 公司非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定，标准如下：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。 |
| 定量标准 | 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：1.符合下列条件一的，可以认定为重大缺陷：利润总额潜在错报：错报≥利润总额 5%，且金额≥1000 万元；资产总额潜在错报：错报≥资产总额 1% ；营业收入潜在错报：错报≥营业收入总额 1%。2.符合下列条件一的，可以认定为重 | 公司非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参考财务报告缺陷评价的定量标准执行。 |

| | | |
|---|---|---|
| | 要缺陷：利润总额潜在错报：利润总额 3%≤错报＜利润总额 5%；资产总额潜在错报：资产总额 0.5%≤错报＜资产总额 1%；营业收入潜在错报：营业收入总额 0.5%≤错报＜营业收入总额 1%。3.符合下列条件一的，可以认定为一般缺陷：利润总额潜在错报：错报＜利润总额 3%；资产总额潜在错报：错报＜资产总额 0.5%；营业收入潜在错报：错报＜营业收入总额 0.5%。 | |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

# 第十一节 公司债券相关情况

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

否

# 第十二节 财务报告

## 一、审计报告

| | |
|---|---|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2021 年 04 月 09 日 |
| 审计机构名称 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 容诚审字[2021]216Z0001 号 |
| 注册会计师姓名 | 潘汝彬、马云峰、李刚 |

审计报告正文

国光电器股份有限公司全体股东：

**一、审计意见**

我们审计了国光电器股份有限公司（以下简称国光电器公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国光电器公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

**二、形成审计意见的基础**

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国光电器公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、关键审计事项**

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

（一）存货跌价准备

1、事项描述

存货跌价准备的会计政策详情及存货跌价准备的披露请见审计报告合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计12、存货”所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注8、存货”。

2020年12月31日，国光电器公司合并财务报表中存货账面余额为人民币70,759.55万元，跌价准备余额为人民币2,980.21万元；本年度计提存货跌价准备人民币1,365.73万元。国光电器公司的存货按照成本与可变现净值孰低计量。在确定可变现净值时，管理层对产品未来售价、销售费用和相关税费率等做出判断和估计。

由于国光电器公司于2020年12月31日的存货金额重大，且存货跌价准备的计提涉及管理层判断，我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对存货跌价准备实施的相关程序主要包括：

（1）我们了解、评价并测试了与存货及存货跌价准备计提有关的内部控制。

（2）我们对国光电器期末存货实施了现场监盘程序，通过对存货的监盘结果，对期末存货的数量进行确认，并关注存货的品质状况，同时我们采用发函的方式确认了由第三方保管的存货的型号及数量。

（3）我们评估了国光电器与存货及存货跌价准备计提相关的会计政策的适当性。

（4）我们获取了2020年年末的存货库龄表，与管理层讨论了形成长库龄存货的原因及管理层的处置计划。

（5）我们查阅了管理层编制的在手订单汇总表，并将相关的订单数量和订单价格抽样核对至国光电器客户的往来函件，评估了管理层对相关存货使用或销售可能性的预测的适当性。

（6）我们将实施存货监盘时关注和观察到的滞销、过时、陈旧或毁损的存货项目与管理层存货跌价准备清单进行比较，以评估存货跌价准备计提的完整性。

（7）我们就2020年度存货的实际报废及损失结果与以前年度计提的存货跌价准备相比较，以判断存货跌价准备政策是否存在管理层偏见。

（8）我们检查了存货跌价准备的数字计算的准确性。

**四、其他信息**

国光电器公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括国光电器公司2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

**五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

治理层负责监督国光电器公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国光电器公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国光电器公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

容诚会计师事务所　　中国注册会计师（项目合伙人）：

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 北京 中国注册会计师：

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：国光电器股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
| --- | --- | --- |
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 631,210,941.39 | 561,483,737.79 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 344,004,817.39 | 204,134,044.87 |
| 衍生金融资产 | 186,248.43 | 2,016,677.03 |
| 应收票据 | 0.00 | 4,025,960.12 |
| 应收账款 | 1,150,285,087.87 | 1,210,148,291.93 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 59,159,350.83 | 36,326,845.36 |
| 应收保费 | | 0.00 |
| 应收分保账款 | | 0.00 |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 73,614,079.15 | 83,286,728.85 |
| 其中：应收利息 | 48,475.31 | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 677,793,430.85 | 524,037,117.90 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 5,008,873.78 | 18,528,370.40 |

| | | |
|---|---|---|
| 其他流动资产 | 52,504,076.64 | 20,078,802.92 |
| 流动资产合计 | 2,993,766,906.33 | 2,664,066,577.17 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 1,969,982.67 | 2,130,767.98 |
| 长期股权投资 | 375,487,712.09 | 374,070,461.69 |
| 其他权益工具投资 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | 7,069,834.76 | 106,996,933.11 |
| 投资性房地产 | 129,952,447.47 | 125,238,531.23 |
| 固定资产 | 605,649,817.87 | 652,903,608.30 |
| 在建工程 | 114,121,728.93 | 36,211,037.61 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 178,331,803.83 | 204,010,198.84 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 8,417,872.17 | 4,975,439.63 |
| 递延所得税资产 | 55,087,736.86 | 59,062,712.46 |
| 其他非流动资产 | 14,133,301.23 | 8,102,181.81 |
| 非流动资产合计 | 1,490,222,237.88 | 1,573,701,872.66 |
| 资产总计 | 4,483,989,144.21 | 4,237,768,449.83 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 464,330,076.51 | 430,693,340.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | 4,866,068.65 |
| 应付票据 | 82,410,128.86 | 261,455,784.07 |
| 应付账款 | 1,163,500,830.38 | 794,782,519.49 |
| 预收款项 | 0.00 | 21,355,131.57 |
| 合同负债 | 52,289,326.62 | 0.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 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 | 65,984,339.44 | 61,517,168.38 |
| 应交税费 | 26,994,262.10 | 22,255,468.58 |
| 其他应付款 | 119,644,105.99 | 86,524,154.67 |
| 其中：应付利息 | 0.00 | 1,029,132.44 |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 332,461,750.00 | 182,710,081.40 |
| 其他流动负债 | 2,291,022.53 | 17,925,990.00 |
| 流动负债合计 | 2,309,905,842.43 | 1,884,085,706.81 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 99,075,829.51 | 390,525,391.74 |
| 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 | 3,620,889.54 | 4,082,311.03 |
| 递延收益 | 26,748,247.13 | 28,831,267.91 |
| 递延所得税负债 | 4,573,851.22 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 134,018,817.40 | 423,438,970.68 |
| 负债合计 | 2,443,924,659.83 | 2,307,524,677.49 |
| 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 | 829,264,185.20 | 829,264,185.20 |
| 减：库存股 | 100,008,141.68 | 47,263,119.55 |
| 其他综合收益 | 23,531,522.30 | 11,247,960.22 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 143,182,241.92 | 130,769,677.00 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 673,445,257.25 | 536,100,732.73 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,037,798,977.99 | 1,928,503,348.60 |
| 少数股东权益 | 2,265,506.39 | 1,740,423.74 |
| 所有者权益合计 | 2,040,064,484.38 | 1,930,243,772.34 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,483,989,144.21 | 4,237,768,449.83 |

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 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 386,946,365.27 | 361,707,758.19 |
| 交易性金融资产 | 316,728,430.47 | 186,935,726.18 |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 2,016,677.03 |
| 应收票据 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 941,630,090.02 | 1,023,074,437.54 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 28,074,521.61 | 21,071,057.95 |
| 其他应收款 | 58,854,768.91 | 95,204,361.68 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 584,653,524.27 | 479,720,052.20 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | 0.00 | |
| 一年内到期的非流动资产 | 313,028.79 | 407,924.58 |
| 其他流动资产 | 35,925,400.86 | 12,424,052.96 |
| 流动资产合计 | 2,353,126,130.20 | 2,182,562,048.31 |

| | | |
|---|---|---|
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 1,379,567.29 | 1,511,595.02 |
| 长期股权投资 | 864,404,841.15 | 776,750,931.12 |
| 其他权益工具投资 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | 7,069,834.76 | 106,996,933.11 |
| 投资性房地产 | 204,188,278.01 | 213,290,224.01 |
| 固定资产 | 320,456,207.14 | 357,799,011.52 |
| 在建工程 | 29,893,846.22 | 25,145,529.16 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 107,507,078.44 | 131,705,916.31 |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 0.00 | 821,269.15 |
| 递延所得税资产 | 44,475,600.90 | 48,310,337.01 |
| 其他非流动资产 | 7,079,090.67 | 4,919,914.41 |
| 非流动资产合计 | 1,586,454,344.58 | 1,667,251,660.82 |
| 资产总计 | 3,939,580,474.78 | 3,849,813,709.13 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 220,881,411.04 | 380,321,900.00 |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 4,866,068.65 |
| 应付票据 | 126,536,125.35 | 231,667,662.07 |
| 应付账款 | 1,185,352,590.35 | 868,423,958.40 |
| 预收款项 | 0.00 | 8,503,746.81 |
| 合同负债 | 62,637,942.05 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 26,791,812.23 | 34,613,683.94 |
| 应交税费 | 2,076,086.80 | 3,935,408.21 |
| 其他应付款 | 169,330,617.50 | 144,932,389.59 |
| 其中：应付利息 | 0.00 | 921,242.08 |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 264,712,950.00 | 120,412,081.40 |
| 其他流动负债 | 5,288,900.44 | 17,925,990.00 |
| 流动负债合计 | 2,063,608,435.76 | 1,815,602,889.07 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 99,075,829.51 | 318,413,491.74 |
| 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 | 3,620,889.54 | 4,082,311.03 |
| 递延收益 | 21,356,116.32 | 24,398,914.87 |
| 递延所得税负债 | 4,548,351.56 | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 128,601,186.93 | 346,894,717.64 |
| 负债合计 | 2,192,209,622.69 | 2,162,497,606.71 |
| 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 | 855,447,422.05 | 855,447,422.05 |
| 减：库存股 | 100,008,141.68 | 47,263,119.55 |
| 其他综合收益 | 25,579,826.30 | 0.00 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 140,100,692.92 | 127,688,128.00 |
| 未分配利润 | 357,867,139.50 | 283,059,758.92 |
| 所有者权益合计 | 1,747,370,852.09 | 1,687,316,102.42 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,939,580,474.78 | 3,849,813,709.13 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
| --- | --- | --- |
| 一、营业总收入 | 4,254,027,904.41 | 4,445,544,317.57 |
| 其中：营业收入 | 4,254,027,904.41 | 4,445,544,317.57 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 4,113,194,999.18 | 4,201,921,102.51 |
| 其中：营业成本 | 3,595,454,090.40 | 3,684,712,391.78 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 20,005,851.67 | 23,554,537.15 |
| 销售费用 | 43,056,704.65 | 93,846,899.54 |
| 管理费用 | 190,682,081.75 | 161,107,802.28 |
| 研发费用 | 205,758,789.86 | 189,707,023.89 |
| 财务费用 | 58,237,480.85 | 48,992,447.87 |
| 其中：利息费用 | 31,254,368.94 | 57,797,314.59 |
| 利息收入 | -8,216,884.36 | -7,031,523.05 |
| 加：其他收益 | 37,448,684.34 | 26,252,539.59 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 6,108,060.35 | 130,909,673.65 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -3,139,703.60 | -17,185,113.91 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | 25,210,891.73 | 0.00 |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | -570,077.85 | 36,006,894.82 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填 | -5,167,343.93 | -6,884,833.21 |

| | | |
|---|---|---|
| 列） | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -19,925,618.30 | -31,640,111.81 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 4,649,148.63 | 5,919,496.83 |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | 188,586,650.20 | 404,186,874.93 |
| 加：营业外收入 | 17,184,879.38 | 10,198,997.38 |
| 减：营业外支出 | 6,372,663.32 | 36,122,185.18 |
| 四、利润总额（亏损总额以“一”号填列） | 199,398,866.26 | 378,263,687.13 |
| 减：所得税费用 | 12,210,990.49 | 28,584,778.91 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | 187,187,875.77 | 349,678,908.22 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列） | 187,187,875.77 | 349,678,908.22 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 186,662,793.12 | 353,108,752.95 |
| 2.少数股东损益 | 525,082.65 | -3,429,844.73 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 12,283,562.08 | 3,904,622.00 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 12,283,562.08 | 3,904,622.00 |
| （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 | 12,283,562.08 | 3,904,622.00 |
| 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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | 25,579,826.30 | |
| 6.外币财务报表折算差额 | -13,296,264.22 | 3,904,622.00 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 199,471,437.85 | 353,583,530.22 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 198,946,355.20 | 357,013,374.95 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 525,082.65 | -3,429,844.73 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.40 | 0.75 |
| （二）稀释每股收益 | 0.40 | 0.75 |

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 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|---|---|---|
| 一、营业收入 | 3,824,097,570.40 | 4,124,082,736.82 |
| 减：营业成本 | 3,368,277,054.24 | 3,586,359,475.03 |
| 税金及附加 | 9,938,458.06 | 9,871,465.23 |
| 销售费用 | 19,006,490.22 | 43,224,032.45 |
| 管理费用 | 116,797,286.37 | 99,567,119.19 |
| 研发费用 | 177,279,137.19 | 164,231,148.71 |
| 财务费用 | 46,307,622.38 | 29,897,120.66 |
| 其中：利息费用 | 21,625,756.82 | 36,844,240.46 |
| 利息收入 | -6,180,782.28 | -5,830,552.54 |
| 加：其他收益 | 18,724,645.73 | 21,163,440.89 |
| 投资收益（损失以“—”号填 | 9,659,937.34 | 69,714,780.46 |

| | | |
|---|---|---|
| 列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 1,037,535.84 | -14,525,109.31 |
| 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“—”号填列） | 25,210,891.73 | 0.00 |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | -634,394.51 | 35,808,576.13 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -2,200,205.12 | 6,586,930.17 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -14,567,607.55 | -31,391,131.11 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 3,452,421.56 | 0.00 |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 126,137,211.12 | 292,814,972.09 |
| 加：营业外收入 | 16,661,933.04 | 8,791,245.09 |
| 减：营业外支出 | 14,804,494.30 | 28,100,522.44 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 127,994,649.86 | 273,505,694.74 |
| 减：所得税费用 | 3,869,000.68 | 28,212,807.60 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 124,125,649.18 | 245,292,887.14 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 124,125,649.18 | 245,292,887.14 |
| （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 | 25,579,826.30 | 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 | 25,579,826.30 | 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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | 25,579,826.30 | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | 0.00 |
| 六、综合收益总额 | 149,705,475.48 | 245,292,887.14 |
| 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 | 2020 年度 | 2019 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 | 4,360,204,909.88 | 4,289,109,176.00 |
| 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 | 290,802,022.23 | 324,908,913.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 587,416,673.72 | 109,481,445.00 |
| 经营活动现金流入小计 | 5,238,423,605.83 | 4,723,499,534.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,526,835,695.68 | 3,526,752,044.00 |
| 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 | | |
| 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 | 643,949,914.47 | 566,482,302.00 |
| 支付的各项税费 | 95,122,987.93 | 27,838,772.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 437,763,488.06 | 267,858,177.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,703,672,086.14 | 4,388,931,295.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 534,751,519.69 | 334,568,239.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,426,721,874.00 | 1,061,700,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 9,160,236.43 | 5,446,321.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 18,694,313.76 | 87,158,680.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 292,943,418.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,454,576,424.19 | 1,447,248,419.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 209,669,374.05 | 153,788,665.00 |
| 投资支付的现金 | 1,469,876,954.64 | 21,753.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 1,117,200,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,679,546,328.69 | 1,271,010,418.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -224,969,904.50 | 176,238,001.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---|---|---|
| 吸收投资收到的现金 | | 900,000.00 |
| 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 | 781,465,380.04 | 1,086,593,677.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 11,700,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 781,465,380.04 | 1,099,193,677.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 860,647,764.06 | 1,331,759,951.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 68,067,978.15 | 99,253,290.00 |
| 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 | 24,997,628.13 | 76,020,922.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 953,713,370.34 | 1,507,034,163.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -172,247,990.30 | -407,840,486.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -9,355,851.08 | 2,081,743.56 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 128,177,773.81 | 105,047,497.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 434,097,845.56 | 329,050,348.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 562,275,619.37 | 434,097,845.56 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 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 | 3,988,837,225.87 | 3,816,472,461.00 |
| 收到的税费返还 | 266,758,251.30 | 314,087,456.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 583,704,206.34 | 67,570,598.00 |
| 经营活动现金流入小计 | 4,839,299,683.51 | 4,198,130,515.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,668,384,591.85 | 3,888,093,415.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 172,133,248.32 | 130,741,371.00 |
| 支付的各项税费 | 16,621,127.78 | 16,584,500.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 372,365,557.42 | 157,043,956.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,229,504,525.37 | 4,192,463,242.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 609,795,158.14 | 5,667,273.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,385,601,874.00 | 826,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 8,534,873.79 | 4,806,262.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 14,372,739.52 | 63,259,793.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 368,330,485.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,408,509,487.31 | 1,262,396,540.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 50,465,302.12 | 85,358,831.27 |
| 投资支付的现金 | 1,500,616,374.64 | 70,190,410.00 |
| 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 | | 866,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,551,081,676.76 | 1,021,549,241.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -142,572,189.45 | 240,847,298.73 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 601,037,543.46 | 1,009,918,557.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 11,700,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 601,037,543.46 | 1,021,618,557.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 907,605,164.06 | 1,093,933,854.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 58,362,364.57 | 74,232,424.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 24,997,628.13 | 75,502,003.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 990,965,156.76 | 1,243,668,281.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -389,927,613.30 | -222,049,724.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -3,180,426.86 | 450,576.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 74,114,928.53 | 24,915,423.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 258,122,222.73 | 233,206,799.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 332,237,151.26 | 258,122,222.73 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 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 | 468,383,913.00 | | | | 829,264,185.20 | 47,263,119.55 | 11,247,960.22 | | 130,769,677.00 | | 536,100,732.73 | | 1,928,503,348.60 | 1,740,423.74 | 1,930,243,772.34 |
| 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 | | | | 829,264,185.20 | 47,263,119.55 | 11,247,960.22 | | 130,769,677.00 | | 536,100,732.73 | | 1,928,503,348.60 | 1,740,423.74 | 1,930,243,772.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 52,745,022.13 | 12,283,562.08 | | 12,412,564.92 | | 137,344,524.52 | | 109,295,629.39 | 525,082.65 | 109,820,712.04 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 12,283,562.08 | | | | 186,662,793.12 | | 198,946,355.20 | 525,082.65 | 199,471,437.85 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | 52,745,022.13 | | | | | | | -52,745,022.13 | | -52,745,022.13 |
| 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 | | | | | | 52,745,022.13 | | | | | | | -52,745,022.13 | | -52,745,022.13 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 12,412 | | -49,31 | | -36,90 | | -36,90 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | ,564.92 | | 8,268.60 | | 5,703.68 | | 5,703.68 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 12,412,564.92 | | -12,412,564.92 | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -36,905,703.68 | | -36,905,703.68 | | -36,905,703.68 |
| 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 | | | | 829,264,185.20 | 100,008,141.68 | 23,531,522.30 | | 143,182,241.92 | | 673,445,257.25 | | 2,037,798,977.99 | 2,265,506.39 | 2,040,064,484.38 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年年度 |
|---|---|

| | 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 | 468,383,913.00 | | | | 828,806,715.20 | | 7,488,730.22 | | 130,281,133.10 | | 221,131,858.72 | | 1,656,092,350.24 | 57,648,049.37 | 1,713,740,399.61 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | -145,392.00 | | | | -180,622.00 | | -326,014.00 | -48.30 | -326,062.30 |
| 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 | | | | 828,806,715.20 | | 7,343,338.22 | | 130,281,133.10 | | 220,951,236.72 | | 1,655,766,336.24 | 57,648,001.07 | 1,713,414,337.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） | | | | | 457,470.00 | 47,263,119.55 | 3,904,622.00 | | 488,543.90 | | 315,149,496.01 | | 272,737,012.36 | -55,907,577.33 | 216,829,435.03 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 3,904,622.00 | | | | 353,108,752.95 | | 357,013,374.95 | -3,429,844.73 | 353,583,530.22 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 457,470.00 | 47,263,119.55 | | | | | | | -46,805,649.55 | -52,477,732.60 | -99,283,382.15 |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 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 | | | | | | 47,263,119.55 | | | | | | | -47,263,119.55 | | -47,263,119.55 |
| 4．其他 | | | | | 457,470.00 | | | | | | | | 457,470.00 | -53,377,732.60 | -52,920,262.60 |
| （三）利润分 | | | | | | | | | 488,54 | | -37,95 | | -37,47 | | -37,470 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 配 | | | | | | | | | 3.90 | | 9,256.94 | | 0,713.04 | | ,713.04 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 488,543.90 | | -488,543.90 | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -37,470,713.04 | | -37,470,713.04 | | -37,470,713.04 |
| 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 | | | | 829,264,185.20 | 47,263,119.55 | 11,247,960.22 | | 130,769,677.00 | | 536,100,732.73 | | 1,928,503,348.60 | 1,740,423.74 | 1,930,243,772.34 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 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 | 468,383,913.00 | | | | 855,447,422.05 | 47,263,119.55 | | | 127,688,128.00 | 283,059,758.92 | | 1,687,316,102.42 |
| 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 | | | | 855,447,422.05 | 47,263,119.55 | | | 127,688,128.00 | 283,059,758.92 | | 1,687,316,102.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | 52,745,022.13 | 25,579,826.30 | | 12,412,564.92 | 74,807,380.58 | | 60,054,749.67 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 25,579,826.30 | | | 124,125,649.18 | | 149,705,475.48 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | 52,745,022.13 | | | | | | -52,745,022.13 |
| 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 | | | | | | 52,745,022.13 | | | | | | -52,745,022.13 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 12,412,564.92 | -49,318,268.60 | | -36,905,703.68 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 12,412,564.92 | -12,412,564.92 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -36,905,703.68 | | -36,905,703.68 |
| 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 | | | | 855,447,422.05 | 100,008,141.68 | 25,579,826.30 | | 140,100,692.92 | 357,867,139.50 | | 1,747,370,852.09 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年年度 | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 468,383,913.00 | | | | 854,989,952.05 | | 145,392.00 | | 127,199,584.10 | 78,672,864.83 | | 1,529,391,705.98 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | -145,392.00 | | | -29,866.11 | | -175,258.11 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 二、本年期初余额 | 468,383,913.00 | | | | 854,989,952.05 | | | | 127,199,584.10 | 78,642,998.72 | | 1,529,216,447.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 457,470.00 | 47,263,119.55 | | | 488,543.90 | 204,416,760.20 | | 158,099,654.55 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 245,292,887.14 | | 245,292,887.14 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 457,470.00 | 47,263,119.55 | | | | -2,916,870.00 | | -49,722,519.55 |
| 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 | | | | | | 47,263,119.55 | | | | | | -47,263,119.55 |
| 4．其他 | | | | | 457,470.00 | | | | | -2,916,870.00 | | -2,459,400.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 488,543.90 | -37,959,256.94 | | -37,470,713.04 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 488,543.90 | -488,543.90 | | |
| 2.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -37,470,713.04 | | -37,470,713.04 |
| 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 | | | | 855,447,422.05 | 47,263,119.55 | | | 127,688,128.00 | 283,059,758.92 | | 1,687,316,102.42 |

## 三、公司基本情况

国光电器股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为原广州国光电声总厂,1993年12月25日在该公司基础上改组为股份有限公司，即本公司。本公司总部的经营地址广州市花都区。法定代表人何伟成。

本公司于2005年5月23日在深圳证券交易所挂牌上市交易。2020年12月31日，本公司股本总数46,838.3913万股，股票面值为每股人民币1元。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要的经营活动为经营电子元器件的生产及销售。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2021年4月9日决议批准报出。

本集团本期纳入合并范围的子公司合计12家，具体请参照第十二节中的第八小节。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本集团对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本集团持续经营能力的事项，本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

**1、遵循企业会计准则的声明**

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了集团的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

**2、会计期间**

本集团会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

**3、营业周期**

本集团正常营业周期为一年。

**4、记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

**5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**（1）同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

**（2）企业合并中有关交易费用的处理**

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

**6、合并财务报表的编制方法**

**（1）合并范围的确定**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

**（2）合并财务报表的编制方法**

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

**（3）报告期内增减子公司的处理**

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

**（3）合并抵销中的特殊考虑**

①因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

②本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”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，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

③子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

**（4）特殊交易的会计处理**

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

③本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

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

与原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**

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

**（1）合营企业**

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理

**8、现金及现金等价物的确定标准**

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**9、外币业务和外币报表折算**

**（1）外币交易时折算汇率的确定方法**

本集团外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

**（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法**

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

**（3）外币报表折算方法**

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

**10、金融工具**

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

**（1）金融工具的确认和终止确认**

当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）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，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

**（2）金融资产的分类与计量**

本集团在初始确认时根据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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本集团则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

**（3）金融负债的分类与计量**

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本集团对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

**（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具**

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

**（5）金融工具减值**

本集团对于以摊余成本计量的金融资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后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。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A.应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1　银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1　所有集团外客户款

应收账款组合2　应收子公司销售款

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来

经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收押金保证金

其他应收款组合2 应收出口退税款

其他应收款组合3 应收员工备用金

其他应收款组合4 存放于第三方平台资金

其他应收款组合5 应收代垫认证测试费

其他应收款组合6 应收租金水电费

其他应收款组合7 应收资产转让款

其他应收款组合8 应收子公司款项

其他应收款组合9 应收其他

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合1 应收其他款项

对于划分为组合的长期应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日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债权投资是否已发生信用减值。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：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；以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。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

**（6）金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则集团已放弃对该金融资产的控制。

本集团在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产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：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

**（7）金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条

件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本集团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；

本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**（8）金融工具公允价值的确定方法**

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本集团以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本集团采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本集团在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本集团将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

**11、应收票据**

参照附注第十二节、第五小节（10）。

**12、应收账款**

参照附注第十二节、第五小节（10）。

**13、应收款项融资**

参照附注第十二节、第五小节（10）。

**14、其他应收款**

参照附注第十二节、第五小节（10）。

**15、存货**

**（1）存货的分类**

存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、周转材料和委托加工材料等。

**（2）发出存货的计价方法**

本集团存货发出时采用加权平均法计价。

**（3）存货的盘存制度**

本集团存货采用永续盘存制。

**（4）存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，

并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**（5）周转材料的摊销方法**

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

**16、合同资产**

**自2020年1月1日起适用**

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照附注第十二节、第五小节（10）。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

**17、合同成本**

**自2020年1月1日起适用**

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本集团为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本集团将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

**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**

参照附注第十二节、第五小节（10）。

**22、长期股权投资**

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

**（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期

可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

**（2）初始投资成本确定**

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

1. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

**（3）后续计量及损益确认方法**

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本集团长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享

有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本集团按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，应按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

**（4）减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见参照附注第十二节、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

**（1）投资性房地产的分类**

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

①已出租的土地使用权。

②已出租的建筑物。

**（2）投资性房地产的计量模式**

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见参照附注第十二节、第五小节（31）。本集团对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限

和年折旧率如下：

| 类　别 | 折旧年限 | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
| --- | --- | --- | --- |
| 房屋、建筑物 | 20-30年 | 10.00 | 3.00-4.50 |
| 土地使用权 | 35-50年 | | 2.00-2.86 |

**24、固定资产**

**（1）确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。（1）确认条件固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。本集团从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下

**（2）折旧方法**

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类　别 | | 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 | 10.00 | 1.80-4.50 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5 至 14 年 | 0.00-10.00 | 6.40-20.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4 至 10 年 | 5.00-10.00 | 9.00-23.80 |
| 电子设备及办公设备 | 年限平均法 | 3 至 6 年 | 0.00-10.00 | 15.00-33.30 |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。每年年度终了，集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

**（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**

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、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以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本集团在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工

程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本集团固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

**26、借款费用**

□ 适用 √ 不适用

**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）无形资产的计价方法**

按取得时的实际成本入账。

**（2）无形资产使用寿命及摊销**

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项　目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 |
| --- | --- | --- |
| 土地使用权 | 35至50年 | 直线法 |
| 专利权 | 受益年限 | 直线法 |
| 商标使用权及使用许可权 | 合同规定年限或受益年限 | 直线法 |
| 电脑软件 | 合同规定年限或受益年限 | 直线法 |

每年年度终了，集团对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，集团在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本集团在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

**（3）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

①本集团将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本集团已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

**（4）开发阶段支出资本化的具体条件**

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**31、长期资产减值**

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**32、长期待摊费用**

长期待摊费用核算本集团已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本集团长期待摊费用在受益期内平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

**33、合同负债**

参照附注第十二节、第五小节（16）。

**34、职工薪酬**

**（1）短期薪酬的会计处理方法**

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

**（1）短期薪酬的会计处理方法**

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本集团在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

**（2）离职后福利的会计处理方法**

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团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，本集团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

本集团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。本集团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。本集团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**

本集团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，在本集团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**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

①该义务是本集团承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

③该义务的金额能够可靠地计量。

**（2）预计负债的计量方法**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**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**

收入确认和计量所采用的会计政策

**自2020年1月1日起适用**

**（1）一般原则**

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本集团将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

**（2）具体方法**

本集团收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本集团与客户之间的销售商品合同包含转让产品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

产品收入确认需满足以下条件：本集团已根据合同约定将产品发出，且已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

②提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同包含物业运行维护的履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益或本集团履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

**以下收入会计政策适用于2019年度及以前**

**（1）销售商品收入**

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本集团既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

**（2）提供劳务收入**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本集团按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

**（3）让渡资产使用权收入**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本集团收入确认的具体方法如下：

（1）销售商品

本集团生产扬声器、音箱等产品并销售予各地客户。本集团于产品已经发出，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

本集团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集团货币资金的时间，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**

**（1）政府补助的确认**

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本集团能够满足政府补助所附条件；

②本集团能够收到政府补助。

**（2）政府补助的计量**

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

**（3）政府补助的会计处理**

①与资产相关的政府补助

集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本集团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；

用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团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**

本集团通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本集团不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

**（1）递延所得税资产的确认**

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本集团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未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A.该项交易不是企业合并；

B.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本集团对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B.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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

**（2）递延所得税负债的确认**

本集团所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本集团对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本集团能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

**（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

①可弥补亏损和税款抵减

本集团自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

②合并抵销形成的暂时性差异

本集团在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

**42、租赁**

**（1）经营租赁的会计处理方法**

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

**（1）经营租赁的会计处理方法**

①本集团作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本集团按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本集团作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本集团按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确

认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

**43、其他重要的会计政策和会计估计**

**（1）套期的分类**

本集团套期为现金流量套期。

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

**（2）套期工具和被套期项目**

套期工具，是指本集团为进行套期而指定的，其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，包括：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具，但签出期权除外。只有在对购入期权（包括嵌入在混合合同中的购入期权）进行套期时，签出期权才可以作为套期工具。嵌入在混合合同中但未分拆的衍生工具不能作为单独的套期工具。

自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

被套期项目，是指使本集团面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本集团将下列单个项目、项目组合或其组成部分指定为被套期项目：

①已确认资产或负债。

②尚未确认的确定承诺。确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。

③极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

上述项目组成部分是指小于项目整体公允价值或现金流量变动的部分，本集团将下列项目组成部分或其组合被指定为被套期项目：

①项目整体公允价值或现金流量变动中仅由某一个或多个特定风险引起的公允价值或现金流量变动部分（风险成分）。根据在特定市场环境下的评估，该风险成分应当能够单独识别并可靠计量。风险成分也包括被套期项目公允价值或现金流量的变动仅高于或仅低于特定价格或其他变量的部分。

②一项或多项选定的合同现金流量。

③项目名义金额的组成部分，即项目整体金额或数量的特定部分，其可以是项目整体的一定比例部分，也可以是项目整体的某一层级部分。若某一层级部分包含提前还款权，且该提前还款权的公允价值受被套期风险变化影响的，不得将该层级指定为公允价值套期的被套期项目，但在计量被套期项目的公允价值时已包含该提前还款权影响的情况除外。

**（3）套期关系评估**

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理

目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本集团对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本集团终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团对套期关系进行再平衡。

**（4）确认和计量**

满足运用套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

现金流量套期

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益，属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失。②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期会计的确定承诺时则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
| --- | --- | --- |
| 2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布《企业会计准则第 14 号-收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称"新收入准则"）。 | 第九届董事会第三十次会议决议通过。 | 已采用相关准则和通知编制 2020 年度财务报表。 |

### （2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 561,483,737.79 | 561,483,737.79 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 204,134,044.87 | 204,134,044.87 | |
| 衍生金融资产 | 2,016,677.03 | 2,016,677.03 | |
| 应收票据 | 4,025,960.12 | 4,025,960.12 | |
| 应收账款 | 1,210,148,291.93 | 1,210,148,291.93 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 36,326,845.36 | 36,326,845.36 | |
| 应收保费 | 0.00 | | |
| 应收分保账款 | 0.00 | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 83,286,728.85 | 83,286,728.85 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 524,037,117.90 | 524,037,117.90 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 18,528,370.40 | 18,528,370.40 | |
| 其他流动资产 | 20,078,802.92 | 20,078,802.92 | |
| 流动资产合计 | 2,664,066,577.17 | 2,664,066,577.17 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 长期应收款 | 2,130,767.98 | 2,130,767.98 | |
| 长期股权投资 | 374,070,461.69 | 374,070,461.69 | |
| 其他权益工具投资 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他非流动金融资产 | 106,996,933.11 | 106,996,933.11 | |
| 投资性房地产 | 125,238,531.23 | 125,238,531.23 | |
| 固定资产 | 652,903,608.30 | 652,903,608.30 | |
| 在建工程 | 36,211,037.61 | 36,211,037.61 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 204,010,198.84 | 204,010,198.84 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 4,975,439.63 | 4,975,439.63 | |
| 递延所得税资产 | 59,062,712.46 | 59,062,712.46 | |
| 其他非流动资产 | 8,102,181.81 | 8,102,181.81 | |
| 非流动资产合计 | 1,573,701,872.66 | 1,573,701,872.66 | |
| 资产总计 | 4,237,768,449.83 | 4,237,768,449.83 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 430,693,340.00 | 430,693,340.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | 4,866,068.65 | 4,866,068.65 | |
| 应付票据 | 261,455,784.07 | 261,455,784.07 | |
| 应付账款 | 794,782,519.49 | 794,782,519.49 | |
| 预收款项 | 21,355,131.57 | | -21,355,131.57 |
| 合同负债 | 0.00 | 20,628,963.01 | 20,628,963.01 |
| 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 | 61,517,168.38 | 61,517,168.38 | |
| 应交税费 | 22,255,468.58 | 22,255,468.58 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 其他应付款 | 86,524,154.67 | 86,524,154.67 | |
| 其中：应付利息 | 1,029,132.44 | 1,029,132.44 | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 182,710,081.40 | 182,710,081.40 | |
| 其他流动负债 | 17,925,990.00 | 18,652,158.56 | 726,168.56 |
| 流动负债合计 | 1,884,085,706.81 | 1,884,085,706.81 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 390,525,391.74 | 390,525,391.74 | |
| 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 | 4,082,311.03 | 4,082,311.03 | |
| 递延收益 | 28,831,267.91 | 28,831,267.91 | |
| 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 | 423,438,970.68 | 423,438,970.68 | |
| 负债合计 | 2,307,524,677.49 | 2,307,524,677.49 | |
| 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 | 829,264,185.20 | 829,264,185.20 | |
| 减：库存股 | 47,263,119.55 | 47,263,119.55 | |
| 其他综合收益 | 11,247,960.22 | 11,247,960.22 | |
| 专项储备 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 盈余公积 | 130,769,677.00 | 130,769,677.00 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 536,100,732.73 | 536,100,732.73 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,928,503,348.60 | 1,928,503,348.60 | |
| 少数股东权益 | 1,740,423.74 | 1,740,423.74 | |
| 所有者权益合计 | 1,930,243,772.34 | 1,930,243,772.34 | |
| 负债和所有者权益总计 | 4,237,768,449.83 | 4,237,768,449.83 | |

调整情况说明

因执行新收入准则，本集团合并财务报表相应调整2020年1月1日合同负债20,628,963.01元、预收款项-21,355,131.57元，其他流动负债726,168.56元。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 361,707,758.19 | 361,707,758.19 | |
| 交易性金融资产 | 186,935,726.18 | 186,935,726.18 | |
| 衍生金融资产 | 2,016,677.03 | 2,016,677.03 | |
| 应收票据 | 0.00 | 0.00 | |
| 应收账款 | 1,023,074,437.54 | 1,023,074,437.54 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 21,071,057.95 | 21,071,057.95 | |
| 其他应收款 | 95,204,361.68 | 95,204,361.68 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 479,720,052.20 | 479,720,052.20 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 407,924.58 | 407,924.58 | |
| 其他流动资产 | 12,424,052.96 | 12,424,052.96 | |
| 流动资产合计 | 2,182,562,048.31 | 2,182,562,048.31 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 长期应收款 | 1,511,595.02 | 1,511,595.02 | |
| 长期股权投资 | 776,750,931.12 | 776,750,931.12 | |
| 其他权益工具投资 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他非流动金融资产 | 106,996,933.11 | 106,996,933.11 | |
| 投资性房地产 | 213,290,224.01 | 213,290,224.01 | |
| 固定资产 | 357,799,011.52 | 357,799,011.52 | |
| 在建工程 | 25,145,529.16 | 25,145,529.16 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 131,705,916.31 | 131,705,916.31 | |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 821,269.15 | 821,269.15 | |
| 递延所得税资产 | 48,310,337.01 | 48,310,337.01 | |
| 其他非流动资产 | 4,919,914.41 | 4,919,914.41 | |
| 非流动资产合计 | 1,667,251,660.82 | 1,667,251,660.82 | |
| 资产总计 | 3,849,813,709.13 | 3,849,813,709.13 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 380,321,900.00 | 380,321,900.00 | |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 | |
| 衍生金融负债 | 4,866,068.65 | 4,866,068.65 | |
| 应付票据 | 231,667,662.07 | 231,667,662.07 | |
| 应付账款 | 868,423,958.40 | 868,423,958.40 | |
| 预收款项 | 8,503,746.81 | | -8,503,746.81 |
| 合同负债 | 0.00 | 7,824,659.42 | 7,824,659.42 |
| 应付职工薪酬 | 34,613,683.94 | 34,613,683.94 | |
| 应交税费 | 3,935,408.21 | 3,935,408.21 | |
| 其他应付款 | 144,932,389.59 | 144,932,389.59 | |
| 其中：应付利息 | 921,242.08 | 921,242.08 | |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 120,412,081.40 | 120,412,081.40 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 其他流动负债 | 17,925,990.00 | 18,604,477.39 | 678,487.39 |
| 流动负债合计 | 1,815,602,889.07 | 1,815,602,889.07 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 318,413,491.74 | 318,413,491.74 | |
| 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 | 4,082,311.03 | 4,082,311.03 | |
| 递延收益 | 24,398,914.87 | 24,398,914.87 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 346,894,717.64 | 346,894,717.64 | |
| 负债合计 | 2,162,497,606.71 | 2,162,497,606.71 | |
| 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 | 855,447,422.05 | 855,447,422.05 | |
| 减：库存股 | 47,263,119.55 | 47,263,119.55 | |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 127,688,128.00 | 127,688,128.00 | |
| 未分配利润 | 283,059,758.92 | 283,059,758.92 | |
| 所有者权益合计 | 1,687,316,102.42 | 1,687,316,102.42 | |
| 负债和所有者权益总计 | 3,849,813,709.13 | 3,849,813,709.13 | |

调整情况说明

因执行新收入准则，母公司财务报表相应调整2020年1月1日合同负债7,824,659.42元、预收款项-8,503,746.81元、其他流动负债678,487.39元。

### （4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

**45、其他**

## 重大会计判断和估计

本集团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。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

# 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%及 20% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 8.5%-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% |
| 土地使用税 | 实际占用的土地面积 | 2 元/平方米或 4 元/平方米 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 5% |

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 |
|---|---|
| 国光电器股份有限公司 | 15% |
| 国光电器（香港）有限公司（GGEC HONG KONG LIMITED.) | 16.5% |
| 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% |
| 梧州国光科技发展有限公司 | 9% |
| 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 | 20% |
| GGEC AMERICA INC. | |
| 一 联邦税 | 21% |
| 一 州税 | 8.84% |
| GGEC EUROPE LIMITED | 19% |
| GUO GUANG ELECTRIC (VIETNAM) COMPANY LIMITED | 20% |
| 国光电器（新加坡）有限公司 | 8.5% |
| 广州中英股权投资管理有限公司 | 25% |

**2、税收优惠**

（1）本公司和广东国光电子有限公司于2020年12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GR202044007398和GR202044000954)，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，2020年度本公司和广东国光电子有限公司适用的企业所得税税率为15%。

（2）根据国家税务总局关于执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告(国家税务总局公告2015年第14号)，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励类产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，自2014年10月1日起，可减按15%税率缴纳企业所得税。同时，根据中共梧州市委员会、梧州市人民政府印发的《关于促进非公有制经济跨越发展的若干意见》的通知(梧发[2014]5号)，对新办的以国家鼓励类产业项目为主营业务的非公有制企业，自其取得第一笔主营业务收入所属纳税年度起，给予5年免征地方分享部分的企业所得税优惠。2019年度，本公司之子公司梧州国光科技发展有限公司取得第一笔主营业务收入，且其主营业务属于鼓励类产业项目并占企业收入总额70%以上，符合上述税收优惠的相关规定，故适用的企业所得税税率为9%。

（3）根据“财税〔2019〕13号”文《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》的规定，

对年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司广州国光国际贸易有限公司适用此税收优惠。

**3、其他**

（1）企业所得税

①国光电器（香港）有限公司为本公司于中国香港成立之子公司，2020年适用之所得税税率为16.5%。

②GGEC 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，联邦税税率为21%；州税税率为8.84%(年最低缴税额为800美元)。

③GGEC EUROPE LIMITED为本公司于英国成立之子公司，2020年适用之所得税税率为19%。

④GUO GUANG ELECTRIC (VIETNAM) COMPANY LIMITED为本公司于越南成立之子公司，2020年适用之所得税税率为20%。

⑤国光电器（新加坡）有限公司为本公司于新加坡成立之子公司，2020年适用之所得税税率为8.5%。

（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。GGEC EUROPE LIMITED适用之增值税率为20%。GUO GUANG ELECTRIC (VIETNAM) COMPANY LIMITED适用增值税率为10%。

## 七、合并财务报表项目注释

**1、货币资金**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 库存现金 | 10,481.43 | 2,525.78 |
| 银行存款 | 562,265,137.94 | 434,095,319.78 |
| 其他货币资金 | 68,935,322.02 | 127,385,892.23 |
| 合计 | 631,210,941.39 | 561,483,737.79 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 62,578,905.35 | 97,802,874.70 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 11,326,639.80 | 11,757,025.00 |

其他说明

其他货币资金包括银行承兑汇票保证金47,486,496.83元，借款保证金11,012,504.18元，远期外汇合同保证金10,122,185.39元，保函保证金314,135.62元，合计68,935,322.02元。

于2020年12月31日，存放在境外且资金汇回受到限制的款项为借款保证金11,012,504.18元，保函保证金314,135.62元，合计

11,326,639.80元。

除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

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 |
| --- | --- | --- |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 344,004,817.39 | 204,134,044.87 |
| 其中： | | |
| 银行理财产品 | 344,004,817.39 | 204,134,044.87 |
| 合计 | 344,004,817.39 | 204,134,044.87 |

## 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 远期外汇合同 | 186,248.43 | 2,016,677.03 |
| 合计 | 186,248.43 | 2,016,677.03 |

## 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 | 0.00 | 4,025,960.12 |
| 合计 | 0.00 | 4,025,960.12 |

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

□ 适用 √ 不适用

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

□ 适用 √ 不适用

### （3）期末公司已质押的应收票据

□ 适用 √ 不适用

### （4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□ 适用 √ 不适用

### （5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□ 适用 √ 不适用

### （6）本期实际核销的应收票据情况

□ 适用 √ 不适用

## 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 | 13,947,575.46 | 1.19% | 13,947,575.46 | 100.00% | 0.00 | 30,017,011.01 | 2.42% | 30,017,011.01 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,155,679,552.39 | 98.81% | 5,394,464.52 | 0.47% | 1,150,285,087.87 | 1,210,429,707.21 | 97.58% | 281,415.28 | 0.02% | 1,210,148,291.93 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,169,627,127.85 | 100.00% | 19,342,039.98 | 1.65% | 1,150,285,087.87 | 1,240,446,718.22 | 100.00% | 30,298,426.29 | 2.44% | 1,210,148,291.93 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 应收客户一 | 5,193,373.31 | 5,193,373.31 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 应收客户二 | 4,532,778.08 | 4,532,778.08 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 应收客户三 | 731,780.00 | 731,780.00 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 应收客户四 | 621,480.00 | 621,480.00 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 应收其他客户 | 2,868,164.07 | 2,868,164.07 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 合计 | 13,947,575.46 | 13,947,575.46 | -- | -- |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 信用期内 | 1,019,774,705.52 | 105,052.78 | 0.01% |
| 逾期 1 年以内 | 135,634,039.70 | 5,073,475.04 | 3.74% |
| 逾期 1-2 年 | 270,807.17 | 215,936.70 | 79.74% |
| 合计 | 1,155,679,552.39 | 5,394,464.52 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|---|---|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,155,610,250.75 |
| 1 年以内 | 1,155,610,250.75 |
| 1 至 2 年 | 354,520.86 |
| 2 至 3 年 | 100,896.23 |
| 3 年以上 | 13,561,460.01 |
| 3 至 4 年 | 2,968,452.14 |
| 5 年以上 | 10,593,007.87 |
| 合计 | 1,169,627,127.85 |

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 30,298,426.29 | 5,221,889.07 | 1,297,909.21 | 14,159,132.26 | -721,233.91 | 19,342,039.98 |
| 合计 | 30,298,426.29 | 5,221,889.07 | 1,297,909.21 | 14,159,132.26 | -721,233.91 | 19,342,039.98 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
| --- | --- |
| 实际核销的应收账款 | 14,159,132.26 |

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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 某客户 | 应收货款 | 12,306,702.69 | 按赔付协议约定核销 | 经审批已核销 | 否 |
| 合计 | -- | 12,306,702.69 | -- | -- | -- |

**（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 余额前五名的应收账款总额 | 804,751,982.25 | 68.81% | 3,317,799.50 |
| 合计 | 804,751,982.25 | 68.81% | |

**（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 | 57,920,958.33 | 97.91% | 33,901,665.89 | 93.32% |
| 1 至 2 年 | 464,080.05 | 0.78% | 2,179,201.77 | 6.00% |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2 至 3 年 | 528,334.75 | 0.89% | 9,401.70 | 0.03% |
| 3 年以上 | 245,977.70 | 0.42% | 236,576.00 | 0.65% |
| 合计 | 59,159,350.83 | -- | 36,326,845.36 | -- |

**（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

| | 金额 | 占总额比例 |
|---|---|---|
| 余额前五名的预付款项汇总额 | 23,813,179.96 | 40.24% |

**8、其他应收款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应收利息 | 48,475.31 | |
| 其他应收款 | 73,565,603.84 | 83,286,728.85 |
| 合计 | 73,614,079.15 | 83,286,728.85 |

**（1）应收利息**

**1）应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 定期存款 | 48,475.31 | 0.00 |
| 合计 | 48,475.31 | 0.00 |

**2）重要逾期利息**

□ 适用 √ 不适用

**3）坏账准备计提情况**

□ 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 |
| --- | --- | --- |
| 应收出口退税款 | 47,911,924.10 | 31,384,267.00 |
| 应收资产转让款 | 16,854,806.85 | 9,433,041.76 |
| 应收租金水电费 | 4,002,673.52 | 2,087,734.17 |
| 应收代垫认证测试费 | 2,449,307.82 | 5,902,095.49 |
| 应收押金及保证金 | 959,436.61 | 1,147,317.57 |
| 应收员工备用金 | 669,317.59 | 978,261.22 |
| 存放于第三方平台资金 | 0.00 | 27,747,394.00 |
| 其他 | 2,814,357.62 | 5,244,036.14 |
| 合计 | 75,661,824.11 | 83,924,147.35 |

#### 2）坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 81,610.71 | | 555,807.79 | 637,418.50 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —— | —— | —— | —— |
| 本期计提 | 1,127,201.02 | | 490,231.14 | 1,617,432.16 |
| 本期核销 | | | 158,630.39 | 158,630.39 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 1,208,811.73 | | 887,408.54 | 2,096,220.27 |

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 | 账面余额 |
| --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年） | 65,414,819.53 |
| 1 年以内 | 65,414,819.53 |
| 1 至 2 年 | 7,608,904.35 |
| 2 至 3 年 | 84,983.47 |

| | |
|---|---|
| 3 年以上 | 2,553,116.76 |
| 3 至 4 年 | 533,717.70 |
| 4 至 5 年 | 140,695.95 |
| 5 年以上 | 1,878,703.11 |
| 合计 | 75,661,824.11 |

### 3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 637,418.50 | 1,617,432.16 | 0.00 | 158,630.39 | 0.00 | 2,096,220.27 |
| 合计 | 637,418.50 | 1,617,432.16 | 0.00 | 158,630.39 | 0.00 | 2,096,220.27 |

### 4）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|---|---|
| 实际核销的其他应收款 | 158,630.39 |

其他应收款核销说明：

□ 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 出口退税 | 应收出口退税款 | 47,911,924.10 | 1 年以内 | 63.32% | 0.00 |
| 应收一公司股权转让款 | 应收资产转让款 | 7,418,695.47 | 1-2 年 | 9.81% | 333,841.30 |
| 应收一公司资产转让款 | 应收资产转让款 | 6,994,536.20 | 1 年以内 | 9.24% | 314,754.13 |
| 应收一公司资产转让款 | 应收资产转让款 | 2,441,575.18 | 1 年以内 | 3.23% | 109,870.88 |
| 应收代垫土地拆迁费 | 代垫土地拆迁费 | 1,666,395.75 | 3 年以上 | 2.20% | 74,987.81 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | -- | 66,433,126.70 | -- | 87.80% | 833,454.12 |

### 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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### （1）存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 243,975,759.52 | 19,212,440.53 | 224,763,318.99 | 206,965,081.41 | 24,810,207.25 | 182,154,874.16 |
| 在产品 | 88,546,185.90 | | 88,546,185.90 | 57,657,517.28 | | 57,657,517.28 |
| 库存商品 | 357,816,942.44 | 10,198,235.16 | 347,618,707.28 | 301,153,225.79 | 29,695,614.85 | 271,457,610.94 |
| 周转材料 | 7,835,001.97 | 391,398.92 | 7,443,603.05 | 7,593,876.97 | 418,650.20 | 7,175,226.77 |
| 委托加工材料 | 9,421,615.63 | | 9,421,615.63 | 5,591,888.75 | | 5,591,888.75 |
| 合计 | 707,595,505.46 | 29,802,074.61 | 677,793,430.85 | 578,961,590.20 | 54,924,472.30 | 524,037,117.90 |

### （2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 24,810,207.25 | 6,169,159.99 | | 11,766,926.71 | | 19,212,440.53 |
| 库存商品 | 29,695,614.85 | 7,486,783.66 | | 26,984,163.35 | | 10,198,235.16 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 周转材料 | 418,650.20 | 1,320.38 | | 28,571.66 | | 391,398.92 |
| 合计 | 54,924,472.30 | 13,657,264.03 | | 38,779,661.72 | | 29,802,074.61 |

其他说明：

1、 2020 年度，公司转回存货跌价准备 9,446,978.79 元，主要系某客户因部分产品销售情况未达预期，取消了相关产品订单，公司认为与之相关的存货可能出现呆滞，因此对其全额计提存货跌价准备。后经过协商，客户同意支付因取消订单导致的相关损失，赔偿金额足以使得公司所持有的与该客户已取消订单相关的存货不存在损失或减值，因此转回存货跌价准备。

2、2020 年度，公司转销存货跌价准备 29,332,682.93 元。主要系公司对超过账龄且功能失效的原材料、库存商品等存货进行报废处理，从而转销已计提的存货跌价准备。

### （3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□ 适用 √ 不适用

### （4）合同履约成本本期摊销金额的说明

□ 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 | 5,341,385.99 | 18,620,300.65 |
| 减值准备 | -332,512.21 | -91,930.25 |
| 合计 | 5,008,873.78 | 18,528,370.40 |

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 增值税借方余额重分类 | 18,559,053.88 | 19,686,873.96 |
| 套期工具 | 30,093,913.29 | 0.00 |
| 预缴其他税款 | 3,304,926.73 | 0.00 |
| 其他 | 546,182.74 | 391,928.96 |

| | | |
|---|---|---|
| 合计 | 52,504,076.64 | 20,078,802.92 |

## 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 | |
| 应收资产转让款 | 4,862,049.23 | 310,942.05 | 4,551,107.18 | 18,037,043.90 | 91,347.00 | 17,945,696.90 | 5.35%-5.9% |
| 员工借款 | 1,553,061.56 | 80,840.77 | 1,472,220.79 | 1,746,873.22 | 1,991.00 | 1,744,882.22 | 11.416% |
| 租房押金 | 1,005,356.48 | 49,828.00 | 955,528.48 | 969,666.26 | 1,107.00 | 968,559.26 | 3.63% |
| 减：一年内到期的长期应收款 | -5,341,385.99 | -332,512.21 | -5,008,873.78 | -18,620,300.65 | -91,930.25 | -18,528,370.40 | |
| 合计 | 2,079,081.28 | 109,098.61 | 1,969,982.67 | 2,133,282.73 | 2,514.75 | 2,130,767.98 | -- |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 94,445.00 | | | 94,445.00 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —— | —— | —— | —— |
| 本期计提 | 347,165.82 | | | 347,165.82 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 441,610.82 | | | 441,610.82 |

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

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广州锂宝 | 272,489,509.17 | | | 7,349,054.68 | | | | | | 279,838,563.85 | |
| 小计 | 272,489,509.17 | | | 7,349,054.68 | | | | | | 279,838,563.85 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 乐韵瑞 | 7,108,160.00 | | | -96,452.30 | | | | | | 7,011,707.70 | |
| KV2 公司 | 1,083,880.22 | | | -624,813.33 | | | | | | 459,066.89 | -1,331,406.79 |
| 广州爱浪 | 1,855,681.00 | | | -234,665.15 | | | | | | 1,621,015.85 | |
| 产业园 | 91,529,084.30 | | | -8,749,569.87 | | | | | | 82,779,514.43 | |
| Genimous AI Holding Ltd. | 4,147.00 | 4,556,954.00 | | -783,257.63 | | | | | | 3,777,843.37 | |
| 小计 | 101,580,952.52 | 4,556,954.00 | | -10,488,758.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 95,649,148.24 | -1,331,406.79 |
| 合计 | 374,070,461.69 | 4,556,954.00 | | -3,139,703.60 | 0.00 | | | | | 375,487,712.09 | -1,331,406.79 |

其他说明

（1）于2006年9月，GGEC AMERICA INC.完成对KV2公司49.32%股权的收购。于收购日，KV2公司净资产为赤字，本集团对其投资金额按零列示，收购对价超出投资金额的部分11,269,898元全额确认为股权投资差额。于2010年5月，本集团以820,000美元将其所持有KV2公司的24.52%股权出售予一第三方Pearl ACE Limited，该转让完成后本集团持有KV2公司24.8%股权。

（2）账面余额不包括2007年1月1日前形成的股权投资差额。减值准备年末余额包括对股权投资差额计提的减值准备。

（3）股权投资差额

于2019年12月31日，本集团的股权投资差额为本集团子公司GGEC AMERICA INC. 于2006年购买联营公司KV2公司权益所形成。其原值为取得联营公司投资时，初始投资成本与应占联营公司净资产的差额，并按照十年的期限进行摊销。于以往年度，本集团已对当时的股权投资差额摊销后净值约人民币130万全额计提减值准备，因此该股权投资差额不再摊销。于2019年12月31日，该股权投资差额的净值为零(2018年12月31日：零)。

## 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 |
| --- | --- | --- |
| 债务工具投资 | 3,844,841.76 | 103,771,940.11 |
| 权益工具投资 | 3,224,993.00 | 3,224,993.00 |
| 合计 | 7,069,834.76 | 106,996,933.11 |

## 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 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 172,213,298.86 | 39,479,297.08 | 211,692,595.94 |
| 2.本期增加金额 | 18,275,271.67 | | 18,275,271.67 |
| （1）外购 | 2,966,044.22 | | 2,966,044.22 |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 | 15,309,227.45 | | 15,309,227.45 |
| （3）企业合并增加 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| （1）处置 | | | |
| （2）其他转出 | | | |
| 4.期末余额 | 190,488,570.53 | 39,479,297.08 | 229,967,867.61 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 76,242,200.68 | 10,211,864.03 | 86,454,064.71 |
| 2.本期增加金额 | 12,741,574.18 | 819,781.25 | 13,561,355.43 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| （1）计提或摊销 | 7,486,593.56 | 819,781.25 | 8,306,374.81 |
| （2）固定资产转入 | 5,254,980.62 | | 5,254,980.62 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| （1）处置 | | | |
| （2）其他转出 | | | |
| 4.期末余额 | 88,983,774.86 | 11,031,645.28 | 100,015,420.14 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| （1）计提 | | | |
| 3、本期减少金额 | | | |
| （1）处置 | | | |
| （2）其他转出 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 101,504,795.67 | 28,447,651.80 | 129,952,447.47 |
| 2.期初账面价值 | 95,971,098.18 | 29,267,433.05 | 125,238,531.23 |

### （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 | 34,318,187.40 | 政府土地政策变化和审批原因 |

其他说明

(a)2020年度，本集团将账面价值为10,054,246.83元(原价：15,309,227.45元)的房屋及建筑物改为出租，自改变用途之日起，转换为投资性房地产核算。

(b)于2020年12月31日，账面价值约为34,318,187.40元(原价：57,035,196.10元)的房屋、建筑物及土地使用权(2019年12月31日：账面价值约为26,724,206元，原价44,637,896元)由于政府土地政策变化和审批原因尚未办妥权证。本集团认为，本集团最终办妥并获得相关的权属证明不存在重大障碍，相关投资性房地产现时不会因为权证未办妥而存在减值风险。

## 21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 固定资产 | 605,649,817.87 | 652,903,608.30 |
| 合计 | 605,649,817.87 | 652,903,608.30 |

**（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 | 628,438,069.15 | 507,073,407.06 | 15,314,452.00 | 136,523,368.01 | 1,287,349,296.22 |
| 2.本期增加金额 | 17,345,594.71 | 41,829,846.14 | 2,261,781.33 | 14,713,087.46 | 76,150,309.64 |
| （1）购置 | 10,030,267.10 | 28,523,761.82 | 2,261,781.33 | 13,641,708.90 | 54,457,519.15 |
| （2）在建工程转入 | 7,315,327.61 | 13,306,084.32 | | 1,071,378.56 | 21,692,790.49 |
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 31,182,876.43 | 48,980,993.99 | 676,229.03 | 14,110,908.44 | 94,951,007.89 |
| （1）处置或报废 | 15,853,348.18 | 48,980,993.99 | 676,229.03 | 12,610,946.33 | 78,121,517.53 |
| （2）转至投资性房地产 | 15,309,227.45 | | | | 15,309,227.45 |
| （3）汇率变动影响 | 20,300.80 | | | 1,499,962.11 | 1,520,262.91 |
| 4.期末余额 | 614,600,787.43 | 499,922,259.21 | 16,900,004.30 | 137,125,547.03 | 1,268,548,597.97 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 214,608,211.96 | 251,206,533.97 | 7,514,320.00 | 93,597,212.99 | 566,926,278.92 |
| 2.本期增加金额 | 26,217,433.30 | 46,592,222.78 | 1,216,989.69 | 19,460,921.56 | 93,487,567.33 |
| （1）计提 | 26,217,433.30 | 46,592,222.78 | 1,216,989.69 | 19,460,921.56 | 93,487,567.33 |
| 3.本期减少金额 | 13,158,423.55 | 44,690,140.84 | 443,641.89 | 10,846,761.41 | 69,138,967.69 |
| （1）处置或报废 | 7,902,522.46 | 44,690,140.84 | 443,641.89 | 10,170,954.61 | 63,207,259.80 |
| （2）转至投资性房地产 | 5,254,980.62 | | | | 5,254,980.62 |
| （3）汇率变动影响 | 920.47 | | | 675,806.80 | 676,727.27 |
| 4.期末余额 | 227,667,221.71 | 253,108,615.91 | 8,287,667.80 | 102,211,373.14 | 591,274,878.56 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,884,620.80 | 59,538,664.96 | 44,503.24 | 3,051,620.00 | 67,519,409.00 |
| 2.本期增加金额 | | 5,059,363.49 | | 453,329.52 | 5,512,693.01 |
| （1）计提 | | 5,059,363.49 | | 453,329.52 | 5,512,693.01 |
| 3.本期减少金额 | | 1,363,732.38 | | 44,468.09 | 1,408,200.47 |
| （1）处置或报废 | | 1,363,732.38 | | 44,468.09 | 1,408,200.47 |
| 4.期末余额 | 4,884,620.80 | 63,234,296.07 | 44,503.24 | 3,460,481.43 | 71,623,901.54 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 382,048,944.92 | 183,579,347.23 | 8,567,833.26 | 31,453,692.46 | 605,649,817.87 |
| 2.期初账面价值 | 408,945,236.39 | 196,328,208.13 | 7,755,628.76 | 39,874,535.02 | 652,903,608.30 |

### （2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 机器设备与电子设备 | 102,012,971.87 | 41,135,366.54 | 56,971,234.24 | 3,906,371.09 | |
| 房屋及建筑物 | 8,777,958.44 | 3,212,414.43 | | 5,565,544.01 | |
| 合计 | 110,790,930.31 | 44,347,780.97 | 56,971,234.24 | 9,471,915.10 | |

### （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、建筑物 | 195,008,276.08 | 政府土地政策变化和审批原因 |

其他说明

于2020年12月31日，账面价值为195,008,276.08元(原价：301,415,830.44元)的房屋及建筑物(2019年12月31日：账面价值207,348,117.26元，原价305,080,397.71元)由于政府土地政策变化和审批的原因尚未办妥权证。本集团认为，本集团最终办妥并获得相关的权属证明不存在重大障碍，相关房屋及建筑物，以及土地使用权现时不会因为权证未办妥而存在减值风险。

其他说明

(a)于2020年12月31日，没有作为抵押物的固定资产(2019年12月31日：无)。

(b)2020年度固定资产计提的折旧金额为93,487,567.33元(2019年度：94,794,620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65,491,524.82元、409,178.73元、16,641,803.59元和10,945,060元(2019年度：67,230,275元、576,162元、15,006,959元和11,981,224元)。

(c)2020年度由在建工程转入固定资产的原价为21,692,790.49元(2019年度：31,883,230.80元)。

## 22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 在建工程 | 113,921,647.30 | 36,009,649.74 |
| 工程物资 | 200,081.63 | 201,387.87 |
| 合计 | 114,121,728.93 | 36,211,037.61 |

### （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 | 52,546,803.87 | 19,474,788.89 | 33,072,014.98 | 45,171,323.46 | 9,272,148.84 | 35,899,174.62 |
| 音响产品扩大产能技术改造项目 | 80,849,632.32 | | 80,849,632.32 | 110,475.12 | | 110,475.12 |
| 合计 | 133,396,436.19 | 19,474,788.89 | 113,921,647.30 | 45,281,798.58 | 9,272,148.84 | 36,009,649.74 |

### （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 | 45,171,323.46 | 29,080,005.83 | 19,726,980.28 | 1,977,545.14 | 52,546,803.87 | 31.00% | 31.00% | | | | 自有及自筹资金 |
| 音响产品扩大产能技术改造项目 | 159,127,300.00 | 110,475.12 | 82,704,967.41 | 1,965,810.21 | | 80,849,632.32 | 52.00% | 52.00% | | | | 募集及自筹资金 |
| 合计 | 1,204,84 | 45,281,7 | 111,784, | 21,692,7 | 1,977,54 | 133,396, | -- | -- | | | | -- |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 7,300.00 | 98.58 | 973.24 | 90.49 | 5.14 | 436.19 | | | | | | |

### （3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|---|---|---|
| 产业升级改造项目 | 10,202,640.05 | 集团战略调整 |
| 合计 | 10,202,640.05 | -- |

其他说明

(a)“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2020年12月31日，累计转至固定资产和投资性房地产共242,177,214.28元，剩余部分工程仍处于建设期。

(b)“音响产品扩大产能技术改造项目”指本公司为推动生产制造产业扩大升级而进行的工程项目（越南）。于2020年12月31日，累计转至固定资产和投资性房地产共1,965,810.21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 | 140,179.75 | | 140,179.75 | 141,485.99 | | 141,485.99 |
| 其他 | 59,901.88 | | 59,901.88 | 59,901.88 | | 59,901.88 |
| 合计 | 200,081.63 | | 200,081.63 | 201,387.87 | | 201,387.87 |

## 23、生产性生物资产

### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

### （2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

□ 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 | 商标使用权及使用许可权 | 电脑软件 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 155,080,721.21 | 80,970,344.98 | 94,216,482.73 | 24,670,772.70 | 354,938,321.62 |
| 2.本期增加金额 | 699,200.00 | 2,274,430.00 | | 4,338,317.64 | 7,311,947.64 |
| （1）购置 | 699,200.00 | 2,274,430.00 | | 4,338,317.64 | 7,311,947.64 |
| （2）内部研发 | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,209,938.11 | 162,544.21 | 12,316,483.00 | | 13,688,965.32 |
| （1）处置 | | | 12,316,483.00 | | 12,316,483.00 |
| （2）汇率影响 | 1,209,938.11 | 162,544.21 | | | 1,372,482.32 |
| 4.期末余额 | 154,569,983.10 | 83,082,230.77 | 81,899,999.73 | 29,009,090.34 | 348,561,303.94 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 25,365,457.01 | 48,764,716.38 | 27,780,327.83 | 14,572,149.61 | 116,482,650.83 |
| 2.本期增加金额 | 3,200,837.47 | 15,108,691.01 | 1,617,399.76 | 3,284,363.02 | 23,211,291.26 |
| （1）计提 | 3,200,837.47 | 15,108,691.01 | 1,617,399.76 | 3,284,363.02 | 23,211,291.26 |
| 3.本期减少金额 | 48,984.08 | 78,481.42 | 3,782,448.43 | | 3,909,913.93 |
| （1）处置 | | | 3,782,448.43 | | 3,782,448.43 |
| （2）汇率影响 | 48,984.08 | 78,481.42 | | | 127,465.50 |
| 4.期末余额 | 28,517,310.40 | 63,794,925.97 | 25,615,279.16 | 17,856,512.63 | 135,784,028.16 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 34,445,471.95 | | 34,445,471.95 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| （1）计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | 34,445,471.95 | | 34,445,471.95 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 126,052,672.70 | 19,287,304.80 | 21,839,248.62 | 11,152,577.71 | 178,331,803.83 |
| 2.期初账面价值 | 129,715,264.20 | 32,205,628.60 | 31,990,682.95 | 10,098,623.09 | 204,010,198.84 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

### （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
| --- | --- | --- |
| 国光工业园部分土地使用权 | 10,382,563.59 | 政府土地政策变化和审批原因 |

其他说明：

(a)2020年度无形资产的摊销金额为23,211,291.26元(2019年度：19,475,111元)。

(b)于2020年12月31日，账面价值约为10,382,563.59元(原价为14,197,211元)的土地使用权(2019年12月31日：账面价值10,643,690元(原价14,197,211元))因为政府土地政策变化和审批的原因尚未办妥权证。

(c)专有技术主要为购买的包括径向磁路技术、测试系统、专利产品外包装设计、虚拟环绕声信号处理专利技术扬声器异音分类计数、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、家庭用电视机音响生产技术，电动汽车直流开关电源技术。

(d)商标使用权为“爱浪”、“爱威”及“威发”商标使用权，商标使用许可权为“威发”商标使用许可权。鉴于集团战略调整，2020年度公司与VIFA DENMARK A/S（下述简称“VIFA”）经过友好协商，双方一致同意，取消其对本公司在中国地区的4项“威发”商标使用许可权，并向本公司支付等值人民币8,000,000元，作为对本公司失去该等商标使用许可权的补偿。于2020年12月31日，商标使用权减值准备具体分析如下：

单位：元

| 项目 | 原价 | 累计摊销 | 减值准备 | 账面价值 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| “爱浪”商标使用权 | 61,900,000 | (20,354,843) | (19,705,908) | 21,839,249 |
| “爱威”商标使用权 | 20,000,000 | (5,260,436) | (14,739,564) | - |
| 合计 | 81,900,000 | (25,615,279) | (34,445,472) | 21,839,249 |

## 27、开发支出

□ 适用 √ 不适用

## 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 | 4,154,164.98 | 4,173,530.96 | 1,502,492.09 | | 6,825,203.85 |
| 其他 | 821,274.65 | 1,610,744.58 | 839,350.91 | | 1,592,668.32 |
| 合计 | 4,975,439.63 | 5,784,275.54 | 2,341,843.00 | | 8,417,872.17 |

## 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 | 148,492,558.32 | 23,442,306.20 | 158,637,573.14 | 24,666,618.58 |
| 内部交易未实现利润 | 9,924,999.87 | 777,065.87 | 300,627.51 | 45,094.18 |
| 可抵扣亏损 | 102,083,473.13 | 15,968,049.30 | 68,299,822.87 | 10,182,632.67 |
| 信用减值准备 | 21,426,716.97 | 3,282,040.71 | 30,538,755.93 | 4,973,831.12 |
| 无形资产摊销差异 | 33,947,661.04 | 5,092,149.16 | 26,492,022.43 | 3,973,803.37 |
| 固定资产折旧差异 | 2,434,220.85 | 409,425.95 | 20,017,717.51 | 3,557,276.98 |
| 预计负债 | 3,620,889.54 | 543,133.43 | 22,008,301.03 | 3,301,245.15 |
| 按摊余成本计量的长期应收款 | 345,332.36 | 51,799.85 | 613,372.00 | 115,240.94 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值变动 | 0.00 | 0.00 | 4,866,069.00 | 729,910.35 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 306,696.72 | 46,004.51 | 275,662.18 | 41,349.33 |
| 递延收益 | 26,748,247.13 | 4,374,904.05 | 28,831,267.58 | 4,704,357.11 |
| 预提费用 | 7,339,052.23 | 1,100,857.83 | 21,503,068.93 | 3,243,960.98 |
| 合计 | 356,669,848.16 | 55,087,736.86 | 382,384,260.11 | 59,535,320.76 |

### （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 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动 | 491,065.82 | 59,764.23 | 3,150,722.00 | 472,608.30 |
| 套期工具 | 30,093,913.29 | 4,514,086.99 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 30,584,979.11 | 4,573,851.22 | 3,150,722.00 | 472,608.30 |

**（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 | | 55,087,736.86 | 472,608.30 | 59,062,712.46 |
| 递延所得税负债 | | 4,573,851.22 | 472,608.30 | 0.00 |

**（4）未确认递延所得税资产明细**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 可抵扣暂时性差异 | 453,154.10 | 491,533.86 |
| 可抵扣亏损 | 112,700,865.05 | 118,297,753.88 |
| 合计 | 113,154,019.15 | 118,789,287.74 |

**（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---|---|---|---|
| 2020 年 | 0.00 | 3,410,504.00 | |
| 2021 年 | 3,470,211.68 | 3,470,211.68 | |
| 2022 年 | 3,274,387.74 | 3,274,387.74 | |
| 2023 年 | 102,603,988.89 | 107,504,297.87 | |
| 2024 年 | 638,352.59 | 638,352.59 | |
| 2025 年 | 2,713,924.15 | 0.00 | |
| 合计 | 112,700,865.05 | 118,297,753.88 | -- |

**31、其他非流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程设备款 | 14,133,301.23 | 0.00 | 14,133,301.23 | 8,102,181.81 | 0.00 | 8,102,181.81 |
| 合计 | 14,133,301.23 | 0.00 | 14,133,301.23 | 8,102,181.81 | 0.00 | 8,102,181.81 |

## 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 | 463,784,679.12 | 331,512,300.00 |
| 抵押借款 | | 99,181,040.00 |
| 短期借款利息 | 545,397.39 | |
| 合计 | 464,330,076.51 | 430,693,340.00 |

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

## 33、交易性金融负债

□ 适用 √ 不适用

## 34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 远期外汇合同 | 0.00 | 4,866,068.65 |
| 合计 | 0.00 | 4,866,068.65 |

## 35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑汇票 | 82,410,128.86 | 261,455,784.07 |
| 合计 | 82,410,128.86 | 261,455,784.07 |

## 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 |
| --- | --- | --- |
| 应付货款 | 1,163,500,830.38 | 794,782,519.49 |

| | | |
|---|---|---|
| 合计 | 1,163,500,830.38 | 794,782,519.49 |

### （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 | 10,266,135.00 | 于 2020 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 10,266,135 元(2019 年 12 月 31 日：4,378,985 元)，均为应付材料款。 |
| 合计 | 10,266,135.00 | -- |

## 37、预收款项

□ 适用 √ 不适用

## 38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 预收货款 | 52,289,326.62 | 20,628,963.01 |
| 合计 | 52,289,326.62 | 20,628,963.01 |

## 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 | 61,517,168.38 | 635,160,752.13 | 630,693,581.07 | 65,984,339.44 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 11,807,631.40 | 11,807,631.40 | |
| 三、辞退福利 | | 1,448,702.00 | 1,448,702.00 | |
| 合计 | 61,517,168.38 | 648,417,085.53 | 643,949,914.47 | 65,984,339.44 |

### （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 | 61,140,195.23 | 577,344,100.24 | 573,037,081.77 | 65,447,213.70 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2、职工福利费 | | 15,228,980.78 | 15,228,980.78 | |
| 3、社会保险费 | | 18,312,542.40 | 18,312,542.40 | |
| 其中：医疗保险费 | | 15,968,544.08 | 15,968,544.08 | |
| 工伤保险费 | | 152,451.06 | 152,451.06 | |
| 生育保险费 | | 2,191,547.26 | 2,191,547.26 | |
| 4、住房公积金 | | 12,961,020.91 | 12,961,020.91 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 376,973.15 | 11,314,107.80 | 11,153,955.21 | 537,125.74 |
| 合计 | 61,517,168.38 | 635,160,752.13 | 630,693,581.07 | 65,984,339.44 |

**（3）设定提存计划列示**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 1、基本养老保险 | | 11,553,116.98 | 11,553,116.98 | |
| 2、失业保险费 | | 254,514.42 | 254,514.42 | |
| 合计 | | 11,807,631.40 | 11,807,631.40 | |

## 40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 增值税 | 17,967,264.51 | 10,663,815.73 |
| 企业所得税 | 5,461,447.45 | 8,022,102.95 |
| 个人所得税 | 1,011,144.32 | 2,302,564.74 |
| 城市维护建设税 | 1,051,723.42 | 368,941.34 |
| 教育费附加 | 751,231.02 | 263,529.54 |
| 房产税 | 346,725.89 | 354,001.50 |
| 其他 | 404,725.49 | 280,512.78 |
| 合计 | 26,994,262.10 | 22,255,468.58 |

## 41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应付利息 | 0.00 | 1,029,132.44 |
| 其他应付款 | 119,644,105.99 | 85,495,022.23 |

| | | |
|---|---|---|
| 合计 | 119,644,105.99 | 86,524,154.67 |

### （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 | 0.00 | 451,122.00 |
| 短期借款应付利息 | 0.00 | 578,010.44 |
| 合计 | 0.00 | 1,029,132.44 |

### （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 |
|---|---|---|
| 供应链融资 | 43,697,342.10 | |
| 预提费用 | 19,860,895.91 | 12,053,005.14 |
| 应付设备款 | 14,892,778.75 | 29,503,706.96 |
| 应付园区改造款 | 11,283,687.46 | 8,632,817.04 |
| 应付租赁押金 | 7,468,157.56 | 7,236,303.32 |
| 应付销售佣金及品牌费 | 2,837,663.26 | 6,953,536.58 |
| 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 |
| 其他 | 14,485,059.95 | 15,997,132.19 |
| 合计 | 119,644,105.99 | 85,495,022.23 |

其他说明：2020 年 12 月 31 日供应链融资款项为公司对广州市智度商业保理有限公司余额，该部分款项系供应商以其对公司的应收账款向广州市智度商业保理有限公司进行应收账款保理尚未到期的金额，2020年度供应商保理总额为77,349,076.45元。

#### 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 |
|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| 应付机电公司款项 | 5,118,521.00 | 双方未对债权偿还日期进行具体约定，本公司尚未收到关于归还该债务的相关通知，因此该款项尚未结清 |
| 应付租赁押金 | 6,416,100.55 | 租赁合同期未满 |
| 合计 | 11,534,621.55 | -- |

## 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 | 332,461,750.00 | 182,710,081.40 |
| 合计 | 332,461,750.00 | 182,710,081.40 |

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 待转销项税额 | 2,291,022.53 | 726,168.56 |
| 预计将于一年内支付的预计负债 | 0.00 | 17,925,990.00 |
| 合计 | 2,291,022.53 | 18,652,158.56 |

## 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 | 314,133,750.00 | 483,655,473.14 |
| 信用借款 | 116,828,000.00 | 89,580,000.00 |
| 应付利息 | 575,829.51 | |
| 减少：一年内到期的长期借款 | -332,461,750.00 | -182,710,081.40 |
| 合计 | 99,075,829.51 | 390,525,391.74 |

长期借款分类的说明：

于2020年12月31日，长期保证借款包括：

保证借款196,384,950.00元，由广西国光投资发展有限公司提供保证；

保证借款50,000,000.00元，由广州市国光电子科技有限公司提供保证；

保证借款67,748,800.00元，由本公司提供保证并由国光电器（香港）有限公司提供借款保证金11,012,504.18元。

其他说明，包括利率区间：

于2020年12月31日，长期借款的利率为2.11%至4.75%。

## 46、应付债券

### （1）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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他 | 3,620,889.54 | 4,082,311.03 | |
| 合计 | 3,620,889.54 | 4,082,311.03 | -- |

## 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 | 28,831,267.91 | 6,491,384.33 | 8,574,405.11 | 26,748,247.13 | 与资产相关 |
| 合计 | 28,831,267.91 | 6,491,384.33 | 8,574,405.11 | 26,748,247.13 | -- |

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 | 本期计入营 | 本期计入其 | 本期冲减成 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |

| | | 助金额 | 业外收入金额 | 他收益金额 | 本费用金额 | | | 与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 花都区视听电子产业创新服务平台专项资金 | 690,601.96 | | | 213,472.08 | | | 477,129.88 | 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 | 510,683.33 | | | 510,683.33 | | | | 与资产相关 |
| 珠三角地区跨市转出奖国光园区整饰项目） | 1,575,000.18 | | | 99,999.96 | | | 1,475,000.22 | 与资产相关 |
| 国光扬声器生产线自动化改造项目补贴 | 166,667.04 | | | 166,667.04 | | | | 与资产相关 |
| 广州市工业转型升级转型专项资金 | 1,500,000.00 | | | | | | 1,500,000.00 | 与收益相关 |
| 高性能可穿戴设备用聚合物锂离子电池关键技术的研发项目经费 | 125,000.00 | | | 125,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 广州市商务委员会促进外贸转型升级项目 | 833,333.40 | | | 416,666.64 | | | 416,666.76 | 与资产相关 |
| 2016 年省级工业与信息化专项资金 | 2,132,310.04 | | | 355,385.04 | | | 1,776,925.00 | 与资产相关 |
| 广州市商务委员会重点服务进口业务贴息 | 160,572.39 | | | 60,466.68 | | | 100,105.71 | 与资产相关 |
| 可穿戴电子产品电源用 | | 350,000.00 | | | | | 350,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 软包锂离子电池关键技术的研究 | | | | | | | | |
| 广州市科技计划项目-广州市国光电声电子研究院 | 442,332.63 | | | 80,424.12 | | | 361,908.51 | 与资产相关 |
| 聚合物锂离子电池产能提升技术改造项目 | | 1,138,700.00 | | 23,239.00 | | | 1,115,461.00 | 与资产相关 |
| 省级财政资金支持技术改造项目 | 2,462,392.10 | | | 1,059,195.96 | | | 1,403,196.14 | 与资产相关 |
| 粤港澳科技合作专项资金 | | 300,000.00 | | | | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 收市财政局省内外经贸发展与口岸建设专项资金 | 129,850.83 | | | 19,553.88 | | | 110,296.95 | 与资产相关 |
| 收区工信局中小企业发展专项资金产业化技术改造 | 1,921,284.74 | | | 320,214.12 | | | 1,601,070.62 | 与资产相关 |
| 市工信委生产服务业发展专项资金 | 8,786.91 | | | 8,786.91 | | | | 与资产相关 |
| 广州市工业和信息化发展专项资金技术改造和制造业转型升级项目 | 1,300,000.10 | | | 519,999.96 | | | 780,000.14 | 与资产相关 |
| 促进外经贸转型升级项目补贴 | 480,000.00 | | | 240,000.00 | | | 240,000.00 | 与资产相关 |
| ERP 信息化 | 517,258.04 | | | 52,258.08 | | | 464,999.96 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 管理系统项目补贴 | | | | | | | | |
| 引进消化吸收再创新技术进口专项补贴及服务外包补贴 | 115,143.38 | | | 37,634.40 | | | 77,508.98 | 与收益相关 |
| 2016 年省级工业与信息化专项资金 | 435,340.05 | | | 290,226.84 | | | 145,113.21 | 与资产相关 |
| 广东省工业企业技术改造补贴 | 1,288,073.91 | | | 858,715.92 | | | 429,357.99 | 与资产相关 |
| 广东省工业企业技术改造补贴 | 495,982.71 | | | 330,655.20 | | | 165,327.51 | 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 | 3,106,060.53 | | | 909,090.96 | | | 2,196,969.57 | 与资产相关 |
| 2019 年广州市商务发展专项资金促进机电与科技发展事项拟支持项目补贴 | 116,666.68 | | | 116,666.68 | | | | 与资产相关 |
| 2019 第二批广州市新兴产业发展补助项目 | 3,961,257.25 | | | 1,241,716.44 | | | 2,719,540.81 | 与资产相关 |
| 收高性能电声系统装备关键技术研究项目补贴款 | 560,000.00 | | | | | | 560,000.00 | 与资产相关 |
| 广州市工业和信息化局数字化智造工厂建设项 | | 1,485,795.44 | | 201,463.76 | | | 1,284,331.68 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 目 | | | | | | | | |
| 数字音频电声系统产业化建设 | 3,796,669.71 | | | 169,999.90 | | | 3,626,669.81 | 与资产相关 |
| 技改专项补贴 | | 3,216,888.89 | | 146,222.21 | | | 3,070,666.68 | 与资产相关 |
| 合计 | 28,831,267.91 | 6,491,384.33 | | 8,574,405,11 | | | 26,748,247.13 | |

## 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） | 821,690,241.20 | | | 821,690,241.20 |
| 其他资本公积 | 7,573,944.00 | | | 7,573,944.00 |
| 合计 | 829,264,185.20 | | | 829,264,185.20 |

## 56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 库存股 | 47,263,119.55 | 52,745,022.13 | | 100,008,141.68 |
| 合计 | 47,263,119.55 | 52,745,022.13 | | 100,008,141.68 |

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 11,247,960.22 | 16,797,649.07 | | | 4,514,086.99 | 12,283,562.08 | | 23,531,522.30 |
| 现金流量套期储备 | | 30,093,913.29 | | | 4,514,086.99 | 25,579,826.30 | | 25,579,826.30 |
| 外币财务报表折算差额 | 11,247,960.22 | -13,296,264.22 | | | | -13,296,264.22 | | -2,048,304.00 |
| 其他综合收益合计 | 11,247,960.22 | 16,797,649.07 | | | 4,514,086.99 | 12,283,562.08 | | 23,531,522.30 |

## 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 | 100,290,694.00 | 12,412,564.92 | | 112,703,258.92 |
| 任意盈余公积 | 30,478,983.00 | | | 30,478,983.00 |
| 合计 | 130,769,677.00 | 12,412,564.92 | | 143,182,241.92 |

## 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 | 536,100,732.73 | 221,131,858.72 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -180,622.00 |
| 调整后期初未分配利润 | 536,100,732.73 | 220,951,236.72 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 186,662,793.12 | 353,108,752.95 |
| 减：提取法定盈余公积 | 12,412,564.92 | 488,543.90 |

| | | |
|---|---|---|
| 应付普通股股利 | 36,905,703.68 | 37,470,713.04 |
| 期末未分配利润 | 673,445,257.25 | 536,100,732.73 |

调整期初未分配利润明细：

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

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,191,437,003.38 | 3,569,047,907.35 | 4,377,463,451.43 | 3,651,233,401.00 |
| 其他业务 | 62,590,901.03 | 26,406,183.05 | 68,080,866.14 | 33,478,990.78 |
| 合计 | 4,254,027,904.41 | 3,595,454,090.40 | 4,445,544,317.57 | 3,684,712,391.78 |

说明：根据新收入会计准则，将原计入销售费用的运输费作为合同履约成本调整至营业成本核算，2020 年发生额 25,188,637.67 元。

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 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 | 6,547,827.91 | 5,829,964.02 |
| 教育费附加 | 4,676,970.34 | 4,164,260.05 |
| 房产税 | 4,647,886.47 | 8,763,049.31 |
| 土地使用税 | 932,455.85 | 1,567,114.08 |
| 印花税 | 3,145,695.22 | 3,208,722.12 |
| 其他 | 55,015.88 | 21,427.57 |
| 合计 | 20,005,851.67 | 23,554,537.15 |

## 63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| 员工成本 | 24,657,896.06 | 33,822,126.67 |
| 运输费 | | 25,673,388.75 |
| 售后服务费 | 2,663,376.99 | 6,674,824.54 |
| 业务招待费 | 4,338,046.30 | 6,853,137.26 |
| 保险费 | 4,485,524.82 | 4,860,691.43 |
| 差旅费 | 943,323.23 | 2,997,734.15 |
| 报关费 | 1,728,916.07 | 2,464,406.98 |
| 广告费 | 2,670,627.09 | 1,586,723.09 |
| 折旧费 | 409,178.73 | 576,162.34 |
| 其他 | 1,159,815.36 | 8,337,704.33 |
| 合计 | 43,056,704.65 | 93,846,899.54 |

其他说明：

根据新收入会计准则，将原计入销售费用的运输费作为合同履约成本调整至营业成本核算，2020年发生额25,188,637.67元。

## 64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 员工成本 | 120,656,616.35 | 110,187,269.33 |
| 折旧及摊销费 | 30,050,054.32 | 23,492,521.27 |
| 招聘费 | 6,194,954.96 | 947,238.68 |
| 中介服务费 | 5,621,325.86 | 2,883,341.44 |
| 业务招待费 | 4,803,882.18 | 2,647,963.63 |
| 办公费 | 3,934,264.09 | 5,132,644.03 |
| 差旅费 | 2,624,481.07 | 3,189,229.51 |
| 修理费 | 2,160,547.84 | 2,315,957.93 |
| 其他 | 14,635,955.08 | 10,311,636.46 |
| 合计 | 190,682,081.75 | 161,107,802.28 |

## 65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 人工费 | 105,788,608.14 | 99,482,176.72 |
| 材料费 | 46,855,751.06 | 54,195,288.08 |

| | | |
|---|---|---|
| 折旧费 | 27,246,681.21 | 24,726,088.12 |
| 认证试验费 | 18,411,978.93 | 2,702,176.57 |
| 其他 | 7,455,770.52 | 8,601,294.40 |
| 合计 | 205,758,789.86 | 189,707,023.89 |

## 66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利息支出 | 31,254,368.94 | 60,855,714.59 |
| 减：资本化利息 | | -3,058,400.00 |
| 减：利息收入 | -8,216,884.36 | -7,031,523.05 |
| 汇兑净损失 | 32,481,731.20 | -4,064,732.33 |
| 长期应收款折现摊销 | -250,198.49 | -1,531,917.19 |
| 银行手续费及其他 | 2,968,463.56 | 3,823,305.85 |
| 合计 | 58,237,480.85 | 48,992,447.87 |

## 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 |
|---|---|---|
| 一、计入其他收益的政府补助 | 37,339,767.14 | 26,252,539.59 |
| 其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关） | 8,449,405.11 | 11,696,318.01 |
| 与递延收益相关的政府补助（与收益相关） | 125,000.00 | 2,315,662.51 |
| 直接计入当期损益的政府补助 | 28,765,362.03 | 12,240,559.07 |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 108,917.20 | 0.00 |
| 其中：个税扣缴税款手续费 | 104,901.10 | |
| 其他 | 4,016.10 | |
| 合计： | 37,448,684.34 | 26,252,539.59 |

## 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 | -3,139,703.60 | -17,185,113.91 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -2,014,346.29 | 186,537,094.20 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 9,281,187.97 | 5,446,320.40 |
| 处置衍生金融资产取得的投资收益 | -120,951.73 | -43,888,627.04 |
| 处置其他非流动金融资产取得投资收益 | 2,101,874.00 | 0.00 |
| 合计 | 6,108,060.35 | 130,909,673.65 |

## 69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 远期外汇合同 | 25,210,891.73 | 0.00 |
| 合计 | 25,210,891.73 | 0.00 |

## 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 |
|---|---|---|
| 其他非流动金融资产 | 72,901.31 | 454,855.00 |
| 银行理财产品 | -829,227.59 | 232,478.98 |
| 远期外汇合同 | 186,248.43 | 35,089,091.24 |
| 人民币对外汇期权组合 | 0.00 | 230,469.60 |
| 合计 | -570,077.85 | 36,006,894.82 |

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 应收款坏账损失 | -3,202,745.95 | -6,940,151.85 |
| 其他应收款坏账损失 | -1,617,432.16 | -46,050.36 |
| 长期应收款坏账损失 | -347,165.82 | 101,369.00 |
| 合计 | -5,167,343.93 | -6,884,833.21 |

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值 | -4,210,285.24 | 14,836,023.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | -5,512,693.01 | -39,548,905.53 |
| 七、在建工程减值损失 | -10,202,640.05 | -6,927,229.28 |
| 合计 | -19,925,618.30 | -31,640,111.81 |

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 处置未划分为持有待售的固定资产及无形资产的处置利得或损失 | 4,649,148.63 | 5,919,496.83 |
| 其中：固定资产 | 3,933,297.63 | |
| 无形资产 | 715,851.00 | 5,919,496.83 |
| 合计 | 4,649,148.63 | 5,919,496.83 |

## 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 |
|---|---|---|---|
| 违约赔偿收入 | 15,539,344.91 | 6,494,922.42 | 15,539,344.91 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 493,993.89 | 321,141.18 | 493,993.89 |
| 其中：固定资产毁损报废利得 | 493,993.89 | 321,141.18 | 493,993.89 |
| 拆迁补偿款 | | 343,589.00 | |
| 其他 | 1,151,540.58 | 3,039,344.78 | 1,151,540.58 |
| 合计 | 17,184,879.38 | 10,198,997.38 | 17,184,879.38 |

## 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 |
|---|---|---|---|
| 预计诉讼赔偿支出 | | 17,925,990.00 | |
| 非流动资产毁损报废损失 | 5,916,536.70 | 10,688,748.76 | 5,916,536.70 |
| 其他 | 456,126.62 | 7,507,446.42 | 456,126.62 |
| 合计 | 6,372,663.32 | 36,122,185.18 | 6,372,663.32 |

## 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 | 8,221,344.84 | 7,117,822.80 |
| 递延所得税费用 | 3,989,645.65 | 21,466,956.11 |
| 合计 | 12,210,990.49 | 28,584,778.91 |

### （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 | 199,398,866.26 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 29,909,829.94 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -3,750,724.80 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -283,120.29 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 4,537,206.99 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -844,922.37 |
| 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 | 338,215.33 |
| 研发费加计扣除 | -17,695,494.31 |
| 所得税费用 | 12,210,990.49 |

## 77、其他综合收益

详见附注第十二节中的第七小节（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 |
| --- | --- | --- |
| 收回银承兑汇票保证金 | 340,602,684.96 | 0.00 |
| 赔偿收入 | 153,279,200.84 | 6,494,922.00 |
| 租金收入 | 22,443,317.13 | 28,743,150.00 |
| 收到政府补助 | 35,365,663.56 | 36,795,060.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 套期活动收到的现金 | 22,361,500.11 | 0.00 |
| 利息收入 | 8,216,884.36 | 10,423,845.00 |
| 其他 | 5,147,422.76 | 27,024,468.00 |
| 合计 | 587,416,673.72 | 109,481,445.00 |

**（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 |
|---|---|---|
| 销售费用、管理费用、研发费用中付现部分 | 128,027,050.72 | 123,713,354.00 |
| 承兑汇票及远期外汇保证金 | 282,582,499.84 | 57,558,288.00 |
| 支付的赔偿款 | 17,925,990.00 | 0.00 |
| 其他 | 9,227,947.50 | 86,586,535.00 |
| 合计 | 437,763,488.06 | 267,858,177.00 |

**（3）收到的其他与投资活动有关的现金**

□ 适用 √ 不适用

**（4）支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 购买银行理财产品 | 0.00 | 1,117,200,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 1,117,200,000.00 |

**（5）收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 收回保函和借款保证金 | | 11,700,000.00 |
| 合计 | | 11,700,000.00 |

**（6）支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 支付的回购库存股款项 | 24,997,628.13 | 47,263,120.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 存入第三方平台之股权回购款 | | 27,747,394.00 |
| 其他 | | 1,010,408.00 |
| 合计 | 24,997,628.13 | 76,020,922.00 |

## 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 | 187,187,875.77 | 349,678,908.22 |
| 加：资产减值准备 | 25,092,962.23 | 38,524,945.02 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 93,487,567.33 | 94,794,620.00 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 23,211,291.26 | 19,475,111.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,341,843.00 | 1,188,734.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | -4,649,148.63 | -5,919,497.00 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 5,422,542.81 | 10,024,018.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 570,077.85 | -36,006,894.82 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 38,238,460.62 | 63,844,909.00 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -6,108,060.35 | -174,798,303.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 3,974,975.60 | 22,529,231.00 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 4,573,851.22 | -1,142,667.00 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -128,633,915.26 | 22,142,241.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -202,922,139.28 | -135,902,487.52 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 484,656,960.71 | 52,317,283.10 |
| 其他 | 8,306,374.81 | 13,818,088.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 534,751,519.69 | 334,568,239.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3．现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 562,275,619.37 | 434,097,845.56 |
| 减：现金的期初余额 | 434,097,845.56 | 329,050,348.00 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 128,177,773.81 | 105,047,497.56 |

**（2）本期支付的取得子公司的现金净额**

□ 适用 √ 不适用

**（3）本期收到的处置子公司的现金净额**

□ 适用 √ 不适用

**（4）现金和现金等价物的构成**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 一、现金 | 562,275,619.37 | 434,097,845.56 |
| 其中：库存现金 | 10,481.43 | 2,525.78 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 562,265,137.94 | 434,095,319.78 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 562,275,619.37 | 434,097,845.56 |

**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 | 68,935,322.02 | 银行承兑汇票保证金 47,486,496.83 元，借款保证金 11,012,504.18 元，远期外汇 |

| | | |
|---|---|---|
| | | 合同保证金 10,122,185.39 元，保函保证金 314,135.62 元，合计 68,935,322.02 元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。 |
| 合计 | 68,935,322.02 | -- |

## 82、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|---|---|---|---|
| 货币资金 | -- | -- | -- |
| 其中：美元 | 10,434,042.49 | 6.5249 | 68,081,087.04 |
| 欧元 | 1,095.01 | 8.0250 | 8,787.46 |
| 港币 | 1,806,880.37 | 0.84164 | 1,520,742.79 |
| 英镑 | 23,893.06 | 8.8903 | 212,416.47 |
| 越南盾 | 140,228,156,782.00 | 0.0003 | 39,721,063.59 |
| 应收账款 | -- | -- | -- |
| 其中：美元 | 174,613,229.54 | 6.5249 | 1,139,333,861.43 |
| 其他应收款 | -- | -- | -- |
| 其中：美元 | 340,754.93 | 6.5249 | 2,223,391.84 |
| 港币 | 43,740.00 | 0.84164 | 36,813.33 |
| 英镑 | 70.30 | 8.8903 | 624.99 |
| 越南盾 | 904,636,821.40 | 0.0003 | 256,247.66 |
| 其他非流动金融资产 | -- | -- | -- |
| 其中：美元 | 589,256.81 | 6.5249 | 3,844,841.76 |
| 短期借款 | -- | -- | -- |
| 其中：美元 | 16,280,542.07 | 6.5249 | 106,228,908.93 |
| 应付账款 | -- | -- | -- |
| 其中：美元 | 43,145,122.06 | 6.5249 | 281,517,606.93 |
| 港币 | 12,227,991.52 | 0.84164 | 10,291,566.78 |
| 欧元 | 57,439.94 | 8.0250 | 460,955.52 |
| 越南盾 | 728,522,928.00 | 0.0003 | 206,361.59 |
| 其他应付款 | -- | -- | -- |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 其中：美元 | 611,502.42 | 6.5249 | 3,989,992.14 |
| 港币 | 3,105,808.89 | 0.84164 | 2,613,972.99 |
| 越南盾 | 391,260,514.73 | 0.0003 | 110,828.55 |
| 一年内到期非流动负债 | -- | -- | -- |
| 其中：美元 | 25,500,000.00 | 6.5249 | 166,384,950.00 |
| 港币 | 160,492,372.04 | 0.84164 | 135,076,800.00 |
| 长期借款 | -- | -- | -- |
| 其中：美元 | 58,408.27 | 6.5249 | 381,108.10 |
| 港币 | 66,139.75 | 0.84164 | 55,665.86 |

**（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 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|
| | | 记账本位币 | |
| GGEC AMERICA INC. | 美国 | 1 美元=6.5249 人民币 | 1 美元= 6.9762 人民币 |
| 国光电器（香港）有限公司 | 香港 | 1 港币=0.84164 人民币 | 1 港币= 0.89578 人民币 |
| GGEC EUROPE LIMITED | 英国 | 1 英镑=8.8903 人民币 | 1 英镑= 9.1501 人民币 |
| 国光电器（越南）有限公司 | 越南 | 1 人民币＝3530.3 越南盾 | 1 人民币＝3312.7 越南盾 |

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

（1）现金流量套期的具体情况：

①风险来源及性质

本公司的风险为外汇波动风险

②风险管理目标及相关分析

根据公司实际业务情况，公司及全资子公司与商业银行开展外汇衍生品交易业务的总规模根据未来12个月的销售、采购情况进行滚动跟踪，开展的外汇衍生品交易业务规模以外币收入额的90%为基础计算，且不超过该等收入与外币支付之差。

③运用套期会计处理的预期效果的定性分析

对与远期汇率变动相关的预期销售和对应的预期采购的现金流量变动进行现金流量套期，预期销售及对应的预期采购的现金流量随市场价格变化。当确认以外币结算的预期销售及对应的预期采购时，汇率的变化将影响损益。公司的政策是对冲汇率风险，并指定为现金流量套期。

## 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 |
| --- | --- | --- | --- |
| 技改专项补贴 | 3,500,000.00 | 递延收益转其他收益 | 1,358,832.34 |
| 广州市新兴产业发展补助项目 | 0.00 | 递延收益转其他收益 | 1,241,716.44 |
| 国光扬声器生产改造项目补贴 | 0.00 | 递延收益转其他收益 | 1,225,862.99 |
| 工业与信息化专项资金 | 0.00 | 递延收益转其他收益 | 965,826.00 |
| 语音交互智能音箱自动化生产线技术改造项目补贴 | 0.00 | 递延收益转其他收益 | 909,090.96 |
| 促进外经贸转型升级项目补贴 | 0.00 | 递延收益转其他收益 | 656,666.64 |
| 智能音响扩大规模技术改造项目 | 0.00 | 递延收益转其他收益 | 519,999.96 |
| 高功率聚合物锂离子电池自动化生产技改项目政府补贴 | 1,138,700.00 | 递延收益转其他收益 | 510,683.33 |
| 试听电子产业创新服务平台专项资金 | 0.00 | 递延收益转其他收益 | 213,472.08 |
| 数字化智造工厂建设项目款 | 2,430,000.00 | 递延收益转其他收益 | 201,463.76 |
| 数字音频电声系统产业化建设 | 0.00 | 递延收益转其他收益 | 169,999.91 |
| 高性能可穿戴设备用聚合物锂电池关键技术的研发费用补贴 | 0.00 | 递延收益转其他收益 | 125,000.00 |
| 商务发展专项资金促进机电与科技发展事项拟支持项目补贴 | 0.00 | 递延收益转其他收益 | 116,666.68 |
| 珠三角地区跨市转出奖（国光园区整饰项目） | 0.00 | 递延收益转其他收益 | 99,999.96 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 国光电声电子研究院项目补贴 | 0.00 | 递延收益转其他收益 | 80,424.12 |
| 贴息补助 | 0.00 | 递延收益转其他收益 | 60,466.68 |
| ERP 信息化管理系统项目补贴 | 0.00 | 递延收益转其他收益 | 52,258.08 |
| 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 | 递延收益转其他收益 | 37,634.40 |
| 经贸发展与口岸建设专项资金 | 0.00 | 递延收益转其他收益 | 19,553.88 |
| 市工信委生产服务业发展专项资金 | 0.00 | 递延收益转其他收益 | 8,786.90 |
| 厂房租赁补贴 | 12,604,800.00 | 其他收益 | 12,604,800.00 |
| 企业稳定岗位补贴 | 6,964,321.52 | 其他收益 | 6,964,321.52 |
| 企业研发经费投入后补助专项资金 | 2,159,200.00 | 其他收益 | 2,159,200.00 |
| 绿色发展专项资金 | 2,000,000.00 | 其他收益 | 2,000,000.00 |
| 产业发展高成长企业贷款贴息补贴款 | 1,038,000.00 | 其他收益 | 1,038,000.00 |
| 工业和信息化局数字化智造项目款 | 944,204.56 | 其他收益 | 944,204.56 |
| 信保资金补助 | 638,707.74 | 其他收益 | 638,707.74 |
| 进口业务贴息补助 | 490,000.00 | 其他收益 | 490,000.00 |
| 可穿戴电子产品电源用软包锂离子电池关键技术的研究专项资金 | 350,000.00 | 其他收益 | 350,000.00 |
| 短期险保费扶助资金补贴 | 318,304.45 | 其他收益 | 318,304.45 |
| 企业复工复产专项补贴 | 145,119.22 | 其他收益 | 145,119.22 |
| 广州市专利资助资金资助 | 121,300.00 | 其他收益 | 121,300.00 |
| 上规奖励资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 服务贸易资金 | 56,757.00 | 其他收益 | 56,757.00 |
| 其他 | | 其他收益 | 943,564.74 |
| 合计: | 34,999,414.49 | | 37,448,684.34 |

**（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

□ 适用 √ 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

□ 适用 √ 不适用

### 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 | 广州 | 广州 | 生产、设计和销 | 65.00% | 35.00% | 设立 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 科技有限公司 | | | 售 | | | |
| 梧州恒声电子科技有限公司 | 梧州 | 梧州 | 生产和销售 | 100.00% | | 设立 |
| 广东国光电子有限公司 | 广州 | 广州 | 研究、设计、生产和销售 | 100.00% | | 设立 |
| GGEC EUROPE LIMITED | 英国 | 英国 | 销售 | 100.00% | | 设立 |
| 广州国光国际贸易有限公司 | 广州 | 广州 | 进出口贸易 | 70.00% | | 设立 |
| 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 |
| 国光电器（新加坡）有限公司 | 新加坡 | 新加坡 | 销售 | 100.00% | | 设立 |
| 广州中英股权投资管理有限公司 | 广州 | 广州 | 股权投资管理 | | 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 | 279,838,563.85 | 272,489,509.17 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 7,349,054.68 | -11,036,022.00 |
| --综合收益总额 | 7,349,054.68 | -11,036,022.00 |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 95,649,148.24 | 101,580,952.52 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -10,488,758.28 | -6,149,091.00 |
| --综合收益总额 | -10,488,758.28 | -6,149,091.00 |

### （5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□ 适用 √ 不适用

### （6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

□ 适用 √ 不适用

### （7）与合营企业投资相关的未确认承诺

□ 适用 √ 不适用

### （8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□ 适用 √ 不适用

### 4、重要的共同经营

□ 适用 √ 不适用

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

□ 适用 √ 不适用

### 6、其他

□ 适用 √ 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

本集团与金融工具相关的风险源于本集团在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本集团认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他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。本集团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，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

本集团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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单

等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致,同时考虑定量、定性指标。

本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；以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）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的68.81%（比较期：77.3%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的87.8%（比较期：86.2%）。

2、流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团财务部门统筹公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备。

截止2020年12月31日，本集团金融负债到期期限如下：

单位：元

| 项目名称 | 2020年12月31日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 466,874,313.73 | | | | 466,874,313.73 |
| 应付票据 | 82,410,128.86 | | | | 82,410,128.86 |
| 应付账款 | 1,163,500,830.38 | | | | 1,163,500,830.38 |
| 其他应付款 | 119,644,105.99 | | | | 119,644,105.99 |
| 一年内到期的非流动负债 | 339,103,273.78 | | | | 339,103,273.78 |
| 长期借款 | | 101,121,500.00 | - | - | 101,121,500.00 |
| 合计 | 2,171,532,652.74 | 101,121,500.00 | - | - | 2,272,654,152.74 |

| 项目名称 | 2019年12月31日 |
|---|---|

| | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 短期借款 | 434,611,627.05 | | | | 434,611,627.05 |
| 衍生金融负债 | 4,866,068.65 | | | | 4,866,068.65 |
| 应付票据 | 261,455,784.07 | | | | 261,455,784.07 |
| 应付账款 | 794,782,519.49 | | | | 794,782,519.49 |
| 其他应付款 | 86,524,154.67 | | | | 86,524,154.67 |
| 一年内到期的非流动负债 | 204,254,652.08 | | | | 204,254,652.08 |
| 长期借款 | | 396,891,802.62 | - | - | 396,891,802.62 |
| 合计 | 1,786,494,806.01 | 396,891,802.62 | - | - | 2,183,386,608.63 |

3.市场风险

(1)外汇风险

本集团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84.55%以上，本集团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、港币)存在外汇风险，为规避主营业务所产生的外汇汇率波动风险，本集团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。

① 截止2020年12月31日，本集团对于记账本位币为人民币的公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

单位：元

| 2020年12月31日 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 项目名称 | 美元 | | 港币 | | 其他外币项目 | |
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 货币资金 | 7,172,727.62 | 46,801,330.43 | 184,714.73 | 155,463.31 | 1,095.01 | 8,787.46 |
| 应收账款 | 149,745,782.10 | 977,076,253.62 | | - | | - |
| 其他应收款 | 610,089.50 | 3,980,772.98 | | - | | - |
| 其他非流动金融资产 | 589,256.81 | 3,844,841.76 | | - | | - |
| 短期借款 | 16,280,542.07 | 106,228,908.93 | | - | | - |
| 应付账款 | 36,555,973.31 | 238,524,070.25 | 12,227,991.52 | 10,291,566.78 | 57,439.94 | 460,955.52 |
| 其他应付款 | 2,298,267.07 | 14,995,962.81 | | - | | - |
| 一年内到期长期借款 | 25,500,000.00 | 166,384,950.00 | 79,996,197.90 | 67,328,000.00 | | - |
| 长期借款 | 58,408.27 | 381,108.10 | 66,139.75 | 55,665.86 | | - |
| 远期外汇合同名义本金 | 163,500,000.00 | 1,066,821,150.00 | | | | |

| 2019年12月31日 |
|---|

| 项目名称 | 美元 | | 港币 | | 其他外币项目 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 货币资金 | 6,050,565.19 | 42,209,952.86 | 184,696.20 | 165,450.86 | 1,453.63 | 11,360.85 |
| 应收账款 | 138,573,712.23 | 966,717,931.28 | | | | |
| 其他应收款 | 40,216.12 | 280,555.70 | 2,250.00 | 2,015.55 | | |
| 其他非流动金融资产 | 540,686.91 | 3,771,940.00 | | | | |
| 短期借款 | 50,700,000.00 | 353,693,340.00 | | | | |
| 应付账款 | 23,785,842.17 | 165,934,792.15 | 21,021,999.62 | 18,831,507.26 | 19,569.94 | 152,948.87 |
| 其他应付款 | 4,548,031.13 | 31,727,974.77 | 371,164.85 | 332,489.47 | | |
| 一年内到期长期借款 | 11,666,664.00 | 81,388,981.40 | 20,000,000.00 | 17,916,000.00 | | |
| 长期借款 | 25,500,000.00 | 177,893,100.00 | 80,000,000.00 | 71,664,000.00 | | |
| 远期外汇合同名义本金 | 141,500,000.00 | 987,132,300.00 | | | | |

②敏感性分析

于2020年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值5%，那么本集团当年的净利润将减少或增加2,115.32万元。

于2020年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于港币升值或贬值5%，那么本集团当年的净利润将增加或减少329.46万元。

(2)利率风险

本集团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集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。

本集团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集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团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。

截止2020年12月31日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，本集团当年的净利润就会下降或增加33.36万元(2019年12月31日：约98.06万元)。

# 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 | | 186,248.43 | 344,004,817.39 | 344,191,065.82 |
| （1）债务工具投资 | | | 344,004,817.39 | 344,004,817.39 |
| （2）衍生金融资产 | | 186,248.43 | | 186,248.43 |
| （二）其他流动资产 | | 30,093,913.29 | | 30,093,913.29 |
| （1）套期工具 | | 30,093,913.29 | | 30,093,913.29 |
| （三）其他非流动金融资产 | | | 7,069,834.76 | 7,069,834.76 |

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 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

| 内　容 | 2020年12月31日公允价值 | 估值技术 | 输入值 |
|---|---|---|---|
| 衍生工具： | | | |
| 套期工具 | 30,093,913.29 | 现金流量折现法 | 预期利率合同利率反映发行人信用风险的折现率 |
| 衍生金融资产 | 186,248.43 | 现金流量折现法 | 预期利率合同利率反映发行人信用风险的折现率 |

## 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

于2020年12月31日，本集团划分为第三层级的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括银行理财产品及股权投资。针对该等第三层级的金融资产，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型等。估值技术的输入值主要包括预期年化收益率等。

**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**

| 项　目 | 2019年12月31日 | 转入第三层次 | 转出第三层次 | 当期利得或损失总额 | | 购买、发行、出售和结算 | | | | 2020年12月31日 | 对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 计入损益 | 计入其他综合收益 | 购入 | 发行 | 出售 | 结算 | | |
| 交易性金融资产： | | | | | | | | | | | |
| 债务工具投资 | 204,134,044.87 | | | 9,281,187.97 | | 1,465,320,000.00 | | 1,324,620,000.00 | | 344,004,817.39 | 304,817.39 |
| 其他非流动金融资产 | 106,996,933.11 | | | 2,101,874.00 | | | | 100,000,000.00 | | 7,069,834.76 | 72,901.65 |
| 合计 | 311,130,977.98 | | | 11,383,061.97 | | 1,465,320,000.00 | | 1,424,620,000.00 | | 351,074,652.15 | 377,719.04 |

**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**

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收票据、应收款项、长期应收款、应付票据、借款及应付款项。

本集团不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他**

## 十二、关联方及关联交易

**1、本企业的母公司情况**

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|---|---|---|---|---|---|
| 广西国光投资发展有限公司 | 广西梧州 | 投资 | 35,800,000.00 | 13.47% | 13.47% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是智度集团有限公司。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十二、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十二、九、（3）小节。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
| --- | --- |
| 广州爱浪智能科技有限公司 | 联营企业 |
| KV2 Audio Inc. | 联营企业 |
| 广州锂宝新材料有限公司 | 合营企业 |
| 广州国光智能电子产业园有限公司 | 联营企业 |

## 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 |
| --- | --- |
| 梧州国光投资管理有限公司 | 前实控人实际控制的公司 |
| 北京掌汇天下科技有限公司 | 控股股东的控股子公司 |
| 北京飞鸟时代科技有限责任公司 | 控股股东的控股子公司 |
| 广州市智度商业保理有限公司 | 控股股东的控股子公司 |
| 智度科技股份有限公司 | 控股股东的控股子公司 |
| 广州智度智链科技有限公司 | 控股股东的控股子公司 |
| 宜宾光原锂电材料有限公司 | 本公司合营公司之子公司 |
| 宜宾锂宝新材料有限公司 | 本公司合营公司之子公司 |
| 广州国光仪器有限公司 | 前实际控制人的控股子公司 |
| 广州威发音响有限公司 | 联营企业的子公司 |

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 梧州国光投资管理有限公司 | 水电费 | 1,886,359.41 | 1,886,359.41 | 否 | 0.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 广州爱浪智能科技有限公司 | 销售音箱及部件 | 1,771.27 | 3,555,402.00 |
| KV2 Audio Inc. | 销售音箱 | 119,381.36 | 500,240.00 |
| 广州国光智能电子产业园有限公司 | 销售音箱 | 0.00 | 3,837.00 |
| 广州威发音响有限公司 | 销售音箱及部件 | 886,168.49 | 0.00 |
| 北京掌汇天下科技有限公司 | 销售音箱及部件 | 11,247.80 | 0.00 |
| 北京飞鸟时代科技有限责任公司 | 销售音箱及部件 | 30,297.32 | 0.00 |
| 智度科技股份有限公司 | 销售音箱及部件 | 18,690.26 | 0.00 |
| 广州威发音响有限公司 | 其他 | 644.39 | 0.00 |
| 广州智度智链科技有限公司 | 其他 | 483.28 | 0.00 |

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□ 适用 √ 不适用

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
| --- | --- | --- | --- |
| 广州爱浪智能科技有限公司 | 经营租赁 | 1,001,910.00 | 970,136.68 |
| 广州锂宝新材料有限公司 | 经营租赁 | | 19,898.14 |
| 广州国光仪器有限公司 | 经营租赁 | 22,904.15 | 29,363.34 |
| 广州国光智能电子产业园有限公司 | 经营租赁 | 10,449.15 | 19,771.93 |

本公司作为承租方：

□ 适用 √ 不适用

### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

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 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 广州国光智能电子产业园有限公司 | 83,075,120.00 | 2017 年 07 月 11 日 | 2027 年 05 月 10 日 | 否 |
| 宜宾光原锂电材料有限公司 | 4,640,000.00 | 2019 年 07 月 30 日 | 2024 年 07 月 30 日 | 否 |
| 宜宾锂宝新材料有限公司 | 4,640,000.00 | 2019 年 07 月 30 日 | 2024 年 07 月 30 日 | 否 |

于2019年度，按照《关于广州锂宝锂电池正极材料项目的投资合作协议》（“合作协议”）的约定，本公司的合营企业广

州锂宝和四川省集成电路和信息安全产业投资基金有限公司(“集安基金”)及四川弘芯股权投资基金管理有限公司(“弘芯管理”)共同向成都集信锂宝投资中心(有限合伙)(“集信锂宝”)注资。集信锂宝的资本金为7.01亿元，其中广州锂宝作为有限合伙人出资2.1亿元，集安基金作为有限合伙人出资4.9亿元，弘芯管理作为执行事务合伙人出资100万元。

集信锂宝其后向广州锂宝的原全资子公司，光原锂电和宜宾锂宝分别增资2.5亿元，获得其41.67%的股权。此外，第三方公司宜宾市新兴产业发展投资有限责任公司也向光原锂电和宜宾锂宝增资各0.5亿元，获得其8.33%的股权。此外，集信锂宝也向光原锂电及宜宾锂宝分别借出金额为45,000,000元的可转债(合共90,000,000元)，期限为5年，利息为单利每年7%。本公司和广州锂宝的股东宜宾天原集团股份有限公司(“天原集团”)分别按照10%和90%的比例对集信锂宝以可转债方式投资到光原锂电和宜宾锂宝的债权投资提供保证担保。同时，广州锂宝将其所持有的宜宾锂宝和光原锂电的股权，按10%和90%的比例质押给本公司和天原集团，作为本公司和天原集团承担股权回购义务及担保义务的反担保。

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 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 广西国光投资发展有限公司 | 374,120,901.00 | 2018 年 01 月 19 日 | 2021 年 08 月 27 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

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 智度科技股份有限公司 | 出售惠信基金 | 102,101,874.00 | 0.00 |
| 广州威发音响有限公司 | 商标权 | 102,600.00 | 0.00 |

其他说明：

2020 年 7 月，公司以 102,101,874.00 的价格向关联方智度科技股份有限公司转让公司所持有深圳制度惠新新兴产业股权投资基金合伙（有限合伙）的全部财产份额。（中水致远资产评估有限公司针对该次交易出具了《智度科技股份有限公司拟收购财产份额所涉及的深圳智度惠信新兴产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)全部财产份额价值估值报告》(中水致远评咨字[2020] 第 090033 号)，估值结论如下：智度股份拟收购财产份额所涉及的深圳智度惠信新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）于估值基准日 2020 年 6 月 30 日全部财产份额的市场价值为人民币 62,731.80 万元。）

鉴于集团战略调整，2020 年度公司与广州威发经过友好协商，双方一致同意，将本公司持有的“爱威”“威发”等商标使用权，以 102,600 元作价转让给广州威发。

### （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 | 9,375,992.52 | 10,537,006.00 |

### （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 Audio Inc. | 5,193,373.31 | 5,193,373.31 | 5,552,577.18 | 5,552,577.18 |
| 应收账款 | 广州爱浪智能科技有限公司 | | | 455,166.01 | 5,326.00 |
| 预付款项 | 梧州国光投资管理有限公司 | 693,373.52 | | | |
| 其他应收款 | 广州爱浪智能科技有限公司 | 11,084.57 | 498.81 | 8,536.53 | |
| 其他应收款 | 广州国光智能电子产业园有限公司 | 2,031.49 | 91.42 | 4,136.41 | |
| 其他应收款 | 广州威发音响有限公司 | 51,300.00 | 2,308.50 | | |
| 其他应收款 | 广州国光仪器有限公司 | 104.16 | 4.69 | | |

### （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 |
|---|---|---|---|
| 预收款项 | 广州爱浪智能科技有限公司 | | 50.00 |
| 合同负债 | 广州爱浪智能科技有限公司 | 116,259.49 | |
| 合同负债 | 广州国光仪器有限公司 | 2,752.29 | |
| 其他应付款 | 广州爱浪智能科技有限公司 | 142,922.00 | 160,023.78 |
| 其他应付款 | 广州市智度商业保理有限公司 | 43,697,342.10 | |

其他说明：2020 年 12 月 31 日本公司对广州市智度商业保理有限公司的余额，系供应商以其对本公司的应收账款向广州市智度商业保理有限公司进行应收账款保理尚未到期的金额，2020 年度供应商保理总额为 77,349,076.45 元。

## 7、关联方承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约但尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

（1） 关联方销售

单位：元

| 单位名称 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|---|---|---|
| 广州威发音响有限公司 | 3,294,472.57 | |

（2）接受担保（尚未使用的额度）

单位：元

| 提供担保单位名称 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| --- | --- | --- |
| 广西国光投资发展有限公司 | 1,282,572,647.00 | 939,945,206.00 |

（3）提供担保（尚未使用的额度）

单位：元

| 接受担保单位名称 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| --- | --- | --- |
| 宜宾光原锂电材料有限公司 | 8,860,000.00 | 8,865,250.00 |
| 宜宾锂宝新材料有限公司 | 8,860,000.00 | 8,865,250.00 |

（4）租赁

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| --- | --- | --- | --- |
| 广州爱浪智能科技有限公司 | 经营租赁 | 2,215,104.00 | 1,847,880.00 |
| 广州国光仪器有限公司 | 经营租赁 | 30,000.00 | 25,760.00 |

### 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，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

| | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|---|---|---|
| 房屋、建筑物及机器设备 | 55,976,699.42 | 59,377,727.30 |
| 无形资产 | 3,368,309.91 | 285,200.00 |
| 合计 | 59,345,009.33 | 59,662,927.30 |

（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，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

单位：元

| | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|---|---|---|
| 一年以内 | 13,340,361.94 | 5,472,131.00 |
| 一到二年 | 5,942,788.35 | 4,583,067.00 |
| 二到三年 | 5,112,648.24 | 4,336,691.00 |
| 三年以上 | - | 3,332,694.00 |
| 合计 | 24,395,798.53 | 17,724,583.00 |

（3)其他承诺事项

公司2020年10月与深创投红土股权投资管理(深圳)有限公司等公司签订合伙协议，公司以自有或自筹资金 2 亿元人民币认购深创投红土股权投资管理(深圳)有限公司发起设立的深圳市红土岳川股权投资基金合伙企业(有限合伙)的基金份额。截至2020年12月31日止，公司尚未实际出资。

公司2020年10月与智度科技股份有限公司、广州智链未来科技有限公司及宁波梅山保税港区泛信嘉辰股权投资合伙企业（有限合伙）共同出资设立合资公司广州智度供应链金融有限责任公司，公司出资600.00万元，股权比例为20.00%。截至2020年12月31日止，公司尚未实际出资。

### 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

于2020年12月31日，本集团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。本集团已在以往年度支付人民币15,734,536元的土地价款，并确认为无形资产。于2020年12月31日，该项土地价款的摊余价值为人民币11,506,824.89元。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。本集团管理层预计公开出让程序将于2021年年底前完成，由于尚需缴付的土地款项未能合理估计，因此，于2020年12月31日，本集团未对此事项计提相应的负债。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

□ 适用 √ 不适用

### 2、利润分配情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、销售退回

□ 适用 √ 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

（1）股份回购

根据本公司2021年1月4日发布《关于第二次回购部分社会公众股方案的公告》，截至2021年3月31日，本公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购公司股份7,850,061股，占公司目前总股本1.68%，最高成交价为9.43元/股，最低成交价为8.45元/股，成交金额69,991,445.00元（不含交易费用）。回购符合相关法律法规的要求及公司回购股份方案。

（2）员工持股计划

本公司于2021年3月30日发布《第二期员工持股计划》，本员工持股计划筹集资金总额上限为20,000.00万元，资金来源为参加对象的合法薪酬、自筹资金和法律法规允许的其他方式。参加本员工持股计划的对象范围为公司或公司控股子公司的董事、监事及核心管理人员（以下简称“持有人”），总人数为350人，具体参加人数、名单将根据员工实际缴款情况确定。本员工持股计划持有人受让标的股票的价格为回购标的股票的购买均价。本员工持股计划实施后，公司全部有效的员工持股计划所持有的股票总数累计不超过公司股本总额的10.00%，单个员工所获股份权益对应的股票总数累计不超过公司股本总额的1.00%。

## 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**

本集团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，本集团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。

本集团报告分部包括：

①电子元器件业务,负责生产及销售电子元器件；

②其他,主要负责房屋及建筑物出租业务；

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

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。

（2）2020年度及2020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 | 合计 |
|---|---|---|---|
| 对外交易收入 | 4,191,437,003.38 | 62,590,901.03 | 4,254,027,904.41 |
| 主营业务成本 | 3,569,047,907.35 | 26,406,183.05 | 3,595,454,090.40 |
| 资产总额 | 4,354,036,696.74 | 129,952,447.47 | 4,483,989,144.21 |
| 负债总额 | 2,436,456,502.27 | 7,468,157.56 | 2,443,924,659.83 |

（3） 其他分部信息

① 产品和劳务对外交易收入

单位：元

| 地区名称 | 2020年度 | | 2019年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 中国大陆 | 1,588,326,043.39 | 1,322,424,081.04 | 1,694,136,280.85 | 1,352,330,930.83 |
| 欧洲地区 | 1,139,264,922.16 | 997,397,413.51 | 1,167,025,634.08 | 1,027,017,454.78 |
| 美国地区 | 836,663,006.64 | 700,527,655.70 | 921,870,037.28 | 784,510,031.99 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 中国香港 | 196,471,707.28 | 176,324,792.74 | 171,034,854.46 | 141,812,709.54 |
| 其他地区 | 430,711,323.91 | 372,373,964.36 | 423,396,644.76 | 345,562,273.86 |
| 合计 | 4,191,437,003.38 | 3,569,047,907.35 | 4,377,463,451.43 | 3,651,233,401.00 |

② 对主要客户的依赖程度

源自占本集团营业收入超过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

| 客户名称 | 2020年度 | |
|---|---|---|
| | 营业收入 | 占本集团全部营业收入的比例 |
| 第一大客户 | 1,675,943,998.72 | 39.40% |
| 第二大客户 | 500,798,114.69 | 11.77% |

续：

| 客户名称 | 2019年度 | |
|---|---|---|
| | 营业收入 | 占本集团全部营业收入的比例 |
| 第一大客户 | 2,068,805,350.00 | 46.50% |
| 第二大客户 | 528,803,233.00 | 11.90% |

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□ 适用 √ 不适用

**8、其他**

□ 适用 √ 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

**1、应收账款**

**（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 | 5,221,743.31 | 0.55% | 5,221,743.31 | 100.00% | 0.00 | 5,684,316.98 | 0.55% | 5,684,316.98 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 943,198,689.73 | 99.45% | 1,568,599.71 | 0.17% | 941,630,090.02 | 1,023,267,216.06 | 99.45% | 192,778.52 | 0.02% | 1,023,074,437.54 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1.所有集团外客户款 | 447,720,646.14 | 47.21% | 1,568,599.71 | 0.35% | 446,152,046.43 | 355,142,864.21 | 34.52% | 112,813.48 | 0.03% | 355,030,050.73 |
| 组合 2.应收合并范围内关联方往来款 | 495,478,043.59 | 52.24% | 0.00 | 0.00% | 495,478,043.59 | 668,124,351.85 | 64.93% | 79,965.04 | 0.01% | 668,044,386.81 |
| 合计 | 948,420,433.04 | 100.00% | 6,790,343.02 | 0.72% | 941,630,090.02 | 1,028,951,533.04 | 100.00% | 5,877,095.50 | 0.57% | 1,023,074,437.54 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 应收客户一 | 5,193,373.31 | 5,193,373.31 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 应收客户二 | 28,370.00 | 28,370.00 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 合计 | 5,221,743.31 | 5,221,743.31 | -- | -- |

按组合计提坏账准备：所有集团外客户款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 信用期内 | 330,729,314.03 | 11,085.91 | 0.00% |
| 逾期 1 年以内 | 116,720,524.94 | 1,335,060.60 | 1.14% |
| 逾期 1-2 年 | 270,807.17 | 222,453.20 | 82.15% |
| 合计 | 447,720,646.14 | 1,568,599.71 | -- |

确定该组合依据的说明：所有集团外客户款

按组合计提坏账准备：应收合并范围内关联方往来款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 未逾期 | 495,478,043.59 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 495,478,043.59 | 0.00 | -- |

确定该组合依据的说明：应收合并范围内关联方往来款

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
| --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年） | 938,051,341.05 |
| 1 年以内 | 938,051,341.05 |
| 1 至 2 年 | 5,147,348.68 |
| 2 至 3 年 | 37,582.62 |
| 3 年以上 | 5,184,160.69 |
| 3 至 4 年 | 109,765.37 |
| 5 年以上 | 5,074,395.32 |
| 合计 | 948,420,433.04 |

**（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 5,877,095.50 | 1,452,559.96 | 52,730.00 | 127,378.57 | -359,203.87 | 6,790,343.02 |
| 合计 | 5,877,095.50 | 1,452,559.96 | 52,730.00 | 127,378.57 | -359,203.87 | 6,790,343.02 |

**（3）本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
| --- | --- |
| 实际核销的应收账款 | 127,378.57 |

**（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 余额前五名的应收账款总额 | 659,136,213.01 | 69.49% | 564,379.86 |
| 合计 | 659,136,213.01 | 69.49% | |

**（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 | 58,854,768.91 | 95,204,361.68 |
| 合计 | 58,854,768.91 | 95,204,361.68 |

### （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 |
| --- | --- | --- |
| 应收出口退税款 | 33,144,787.20 | 28,416,654.62 |
| 应收资产转让款 | 16,854,806.85 | 9,433,041.76 |
| 应收集团内子公司 | 3,799,489.49 | 21,403,462.41 |
| 应收租金 | 2,145,512.52 | 404,458.64 |
| 应收代垫认证测试费 | 1,364,035.73 | 5,100,189.03 |
| 应收押金及保证金 | 344,079.61 | 152,522.00 |
| 应收员工备用金 | 343,097.45 | 828,479.93 |
| 存放于第三方平台资金 | 0.00 | 27,747,394.00 |
| 其他 | 1,917,183.66 | 1,807,863.29 |
| 合计 | 59,912,992.51 | 95,294,065.68 |

#### 2）坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |

| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
|---|---|---|---|---|
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 89,704.00 | | | 89,704.00 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —— | —— | —— | —— |
| 本期计提 | 942,727.57 | | 123,126.42 | 1,065,853.99 |
| 本期核销 | | | 97,334.39 | 97,334.39 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 1,032,431.57 | | 25,792.03 | 1,058,223.60 |

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 | 账面余额 |
|---|---|
| 1 年以内（含 1 年） | 50,670,609.95 |
| 1 年以内 | 50,670,609.95 |
| 1 至 2 年 | 7,501,299.06 |
| 2 至 3 年 | 35,127.75 |
| 3 年以上 | 1,705,955.75 |
| 3 至 4 年 | 0.00 |
| 4 至 5 年 | 39,560.00 |
| 5 年以上 | 1,666,395.75 |
| 合计 | 59,912,992.51 |

### 3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 89,704.00 | 1,065,853.99 | 0.00 | 97,334.39 | 0.00 | 1,058,223.60 |
| 合计 | 89,704.00 | 1,065,853.99 | 0.00 | 97,334.39 | 0.00 | 1,058,223.60 |

### 4）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|---|---|

| | |
|---|---|
| 实际核销的其他应收款 | 97,334.39 |

**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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 出口退税 | 应收出口退税款 | 33,144,787.20 | 1 年以内 | 55.32% | 0.00 |
| 应收一公司股权转让款 | 应收资产转让款 | 7,418,695.47 | 1-2 年 | 12.38% | 333,841.30 |
| 应收一公司资产转让款 | 应收资产转让款 | 6,994,536.20 | 1 年以内 | 11.67% | 314,754.13 |
| 应收一公司资产转让款 | 应收资产转让款 | 2,441,575.18 | 1 年以内 | 4.08% | 109,870.88 |
| 应收代垫土地拆迁费 | 代垫土地拆迁费 | 1,666,395.75 | 3 年以上 | 2.78% | 74,987.81 |
| 合计 | -- | 51,665,989.80 | -- | 86.24% | 833,454.12 |

**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

**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 | 555,814,938.31 | 9,149,622.00 | 546,665,316.31 | 469,198,564.12 | 9,149,622.00 | 460,048,942.12 |
| 对联营、合营企业投资 | 317,739,524.84 | 0.00 | 317,739,524.84 | 316,701,989.00 | 0.00 | 316,701,989.00 |
| 合计 | 873,554,463.15 | 9,149,622.00 | 864,404,841.15 | 785,900,553.12 | 9,149,622.00 | 776,750,931.12 |

## （1）对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 梧州恒声 | 103,000,000.00 | | 35,000,000.00 | | | 68,000,000.00 | |
| 国光电子 | 104,929,600.00 | | | | | 104,929,600.00 | |
| 国光科技 | 60,000,000.00 | | | | | 60,000,000.00 | |
| GGEC AMERICA INC. | 55,451,483.00 | | | | | 55,451,483.00 | |
| 梧州科技 | 55,000,000.00 | 45,000,000.00 | | | | 100,000,000.00 | |
| GGEC EUROPE LIMITED | 0.00 | | | | | 0.00 | 9,149,622.00 |
| 港子公司 | 7,377,450.00 | | | | | 7,377,450.00 | |
| 资产管理公司 | 2,940,000.00 | | | | | 2,940,000.00 | |
| 国际贸易公司 | 4,200,000.00 | | | | | 4,200,000.00 | |
| Guoguang Electric (Vietnam) Company Limited | 67,150,409.12 | 76,616,374.19 | | | | 143,766,783.31 | |
| 合计 | 460,048,942.12 | 121,616,374.19 | 35,000,000.00 | | | 546,665,316.31 | 9,149,622.00 |

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广州锂宝 | 261,908,809.00 | | | 9,339,084.64 | | | | | | 271,247,893.64 | |
| 小计 | 261,908,8 | | | 9,339,084 | | | | | | 271,247,8 | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 09.00 | | | .64 | | | | | | 93.64 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 乐韵瑞 | 7,108,160.00 | | | -96,452.30 | | | | | | 7,011,707.70 | |
| 产业园公司 | 45,829,339.00 | | | -7,970,431.35 | | | | | | 37,858,907.65 | |
| 广州爱浪 | 1,855,681.00 | | | -234,665.15 | | | | | | 1,621,015.85 | |
| 小计 | 54,793,180.00 | | | -8,301,548.80 | | | | | | 46,491,631.20 | |
| 合计 | 316,701,989.00 | | | 1,037,535.84 | | | | | | 317,739,524.84 | 0.00 |

**（3）其他说明**

长期股权投资减值准备：

| | 期初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| GGEC EUROPE LIMITED | 9,149,622.00 | - | - | 9,149,622.00 |
| 合计 | 9,149,622.00 | - | - | 9,149,622.00 |

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,623,670,419.97 | 3,204,421,562.60 | 4,008,310,869.53 | 3,503,266,981.18 |
| 其他业务 | 200,427,150.43 | 163,855,491.64 | 115,771,867.29 | 83,092,493.85 |
| 合计 | 3,824,097,570.40 | 3,368,277,054.24 | 4,124,082,736.82 | 3,586,359,475.03 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

无

## 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 | 1,037,535.84 | -14,525,109.31 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -2,014,346.29 | 123,322,255.23 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 8,655,825.52 | 4,806,261.58 |
| 处置衍生金融资产取得的投资收益 | -120,951.73 | -43,888,627.04 |
| 处置其他非流动金融资产取得投资收益 | 2,101,874.00 | |
| 合计 | 9,659,937.34 | 69,714,780.46 |

### 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
| --- | --- | --- |
| 非流动资产处置损益 | -773,394.18 | |
| 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） | 37,448,684.34 | |
| 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 | 10,619,131.27 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 799,115.53 | |
| 处置长期股权投资取得的投资收益 | -2,014,346.29 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 16,234,758.87 | |
| 减：所得税影响额 | 6,570,850.70 | |
| 少数股东权益影响额 | 53,724.93 | |
| 合计 | 55,689,373.91 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|---|---|---|---|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 9.48% | 0.40 | 0.40 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.66% | 0.28 | 0.28 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 4、其他

# 第十三节 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、载有容诚会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》、《中国证券报》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

二〇二一年四月九日