

佛山电器照明股份有限公司  
**2022 年半年度财务报告**

## 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：佛山电器照明股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,839,439,636.83	2,381,911,655.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	64,068,462.40	348,248,125.61
衍生金融资产		
应收票据	1,413,792,273.37	1,690,356,491.64
应收账款	2,186,178,543.84	1,981,538,844.26
应收款项融资		
预付款项	38,244,161.07	33,474,104.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	31,235,165.53	37,523,072.02
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,819,669,430.66	1,969,998,988.39
合同资产	8,089,556.63	8,561,303.10

持有待售资产	17,147,339.84	23,831,992.10
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	54,343,517.04	125,675,148.17
流动资产合计	7,472,208,087.21	8,601,119,724.96
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	180,115,189.99	181,545,123.09
其他权益工具投资	1,164,717,479.92	1,504,980,024.07
其他非流动金融资产		
投资性房地产	42,165,255.37	43,347,824.34
固定资产	3,337,546,197.41	3,360,339,910.95
在建工程	1,094,362,246.23	1,087,261,052.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,363,508.05	14,126,206.08
无形资产	364,277,890.38	368,954,162.34
开发支出		
商誉	421,831,593.46	421,831,593.46
长期待摊费用	174,834,483.73	152,726,512.56
递延所得税资产	79,972,630.78	82,261,788.58
其他非流动资产	49,992,676.97	499,349,770.41
非流动资产合计	6,921,179,152.29	7,716,723,968.51
资产总计	14,393,387,239.50	16,317,843,693.47
流动负债：		
短期借款	65,115,000.00	226,779,997.01
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	6,544,500.00	9,367.37
衍生金融负债		
应付票据	1,607,406,305.48	2,067,111,789.71
应付账款	2,228,681,333.31	2,429,896,658.92
预收款项	4,959,545.56	8,106,923.79
合同负债	161,528,315.35	140,228,127.84
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	140,988,596.59	167,784,089.64
应交税费	77,374,922.57	90,981,474.60

其他应付款	297,828,933.33	333,128,771.81
其中：应付利息		
应付股利	15,646.07	15,646.07
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	30,383,518.75	27,600,186.15
其他流动负债	9,952,101.27	10,577,082.29
流动负债合计	4,630,763,072.21	5,502,204,469.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	556,590,467.75	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,287,442.67	8,065,560.58
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	18,378,155.88	17,418,343.01
递延收益	108,223,263.15	116,761,570.35
递延所得税负债	252,930,119.39	280,172,789.59
其他非流动负债	11,334.19	22,653.46
非流动负债合计	943,420,783.03	422,440,916.99
负债合计	5,574,183,855.24	5,924,645,386.12
所有者权益：		
股本	1,361,994,647.00	1,399,346,154.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,245,971.54	994,114,567.16
减：库存股	82,165,144.15	250,600,874.54
其他综合收益	754,018,430.97	982,972,358.89
专项储备		
盈余公积	86,780,516.19	741,353,347.96
一般风险准备		
未分配利润	3,245,999,616.02	3,119,317,423.25
归属于母公司所有者权益合计	5,373,874,037.57	6,986,502,976.72
少数股东权益	3,445,329,346.69	3,406,695,330.63
所有者权益合计	8,819,203,384.26	10,393,198,307.35
负债和所有者权益总计	14,393,387,239.50	16,317,843,693.47

法定代表人：吴圣辉

主管会计工作负责人：汤琼兰

会计机构负责人：梁越斐

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
----	------------	-----------

流动资产：		
货币资金	424,568,145.97	1,017,365,290.91
交易性金融资产		304,385,804.11
衍生金融资产		
应收票据	66,011,888.67	72,114,026.44
应收账款	1,187,803,897.82	1,058,935,664.33
应收款项融资		
预付款项	10,173,470.35	9,292,256.82
其他应收款	447,027,739.63	511,056,231.24
其中：应收利息		
应收股利		
存货	451,972,910.39	617,905,747.50
合同资产	8,089,556.63	8,561,303.10
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,364,413.79	36,097,001.14
流动资产合计	2,599,012,023.25	3,635,713,325.59
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,476,746,428.40	1,243,081,889.11
其他权益工具投资	1,123,657,619.00	1,474,860,785.15
其他非流动金融资产		
投资性房地产	42,165,255.37	43,347,824.34
固定资产	556,849,101.34	576,386,630.08
在建工程	159,339,701.41	120,514,314.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,374,369.62	9,827,757.94
无形资产	121,933,831.47	123,089,721.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	30,088,478.45	31,897,595.21
递延所得税资产	30,707,247.51	31,373,123.07
其他非流动资产	12,476,726.67	460,618,564.04
非流动资产合计	4,562,338,759.24	4,114,998,204.63
资产总计	7,161,350,782.49	7,750,711,530.22
流动负债：		
短期借款		127,596,999.82
交易性金融负债	6,544,500.00	
衍生金融负债		

应付票据	302,876,558.69	445,480,718.92
应付账款	895,575,614.41	949,520,447.82
预收款项	4,571,428.58	6,857,142.86
合同负债	60,532,518.14	64,120,388.15
应付职工薪酬	36,712,883.94	51,520,068.31
应交税费	17,175,805.06	57,207,865.54
其他应付款	190,933,919.17	223,535,108.76
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,561,186.34	2,800,876.97
其他流动负债	6,598,016.36	5,920,593.62
流动负债合计	1,524,082,430.69	1,934,560,210.77
非流动负债：		
长期借款	336,484,109.53	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,813,183.28	7,026,880.97
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	132,200,329.05	173,532,376.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	474,497,621.86	180,559,257.00
负债合计	1,998,580,052.55	2,115,119,467.77
所有者权益：		
股本	1,361,994,647.00	1,399,346,154.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	17,742,717.33	22,568,665.93
减：库存股	82,165,144.15	250,600,874.54
其他综合收益	754,235,498.30	984,695,765.83
专项储备		
盈余公积	300,561,517.94	741,353,347.96
未分配利润	2,810,401,493.52	2,738,229,003.27
所有者权益合计	5,162,770,729.94	5,635,592,062.45
负债和所有者权益总计	7,161,350,782.49	7,750,711,530.22

法定代表人：吴圣辉

主管会计工作负责人：汤琼兰

会计机构负责人：梁越斐

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022年半年度	2021年半年度
----	----------	----------

一、营业总收入	4,348,268,999.31	3,626,200,260.17
其中：营业收入	4,348,268,999.31	3,626,200,260.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,084,194,362.54	3,409,104,001.88
其中：营业成本	3,588,065,798.35	3,009,499,337.22
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	24,369,990.32	22,743,190.88
销售费用	109,839,926.73	96,772,619.15
管理费用	177,742,698.77	139,620,767.72
研发费用	208,176,593.76	144,120,095.18
财务费用	-24,000,645.39	-3,652,008.27
其中：利息费用	6,688,232.76	2,871,203.53
利息收入	12,905,461.82	14,130,946.82
加：其他收益	37,771,447.80	33,569,233.15
投资收益（损失以“-”号填列）	19,613,744.86	5,493,482.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	650,457.40	37,460.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-10,766,595.97	1,929,788.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,052,498.84	1,681,781.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-23,388,143.98	-23,464,653.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	82,362.19	1,782,280.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	270,334,952.83	238,088,170.92
加：营业外收入	8,961,693.96	3,948,332.41
减：营业外支出	7,844,063.02	3,694,645.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	271,452,583.77	238,341,858.22
减：所得税费用	41,141,912.01	43,339,378.75

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	230,310,671.76	195,002,479.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	230,310,671.76	195,002,479.47
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	160,664,433.28	122,377,552.60
2.少数股东损益	69,646,238.48	72,624,926.87
六、其他综合收益的税后净额	-128,025,149.83	-243,003,831.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-128,036,703.73	-243,003,831.01
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-128,132,332.34	-242,940,301.27
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	-128,132,332.34	-242,940,301.27
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	95,628.61	-63,529.74
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	95,628.61	-63,529.74
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	11,553.90	
七、综合收益总额	102,285,521.93	-48,001,351.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,627,729.55	-120,626,278.41
归属于少数股东的综合收益总额	69,657,792.38	72,624,926.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1191	0.0907
（二）稀释每股收益	0.1180	0.0899

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：9,568,639.83元，上期被合并方实现的净利润为：89,810,090.36元。

法定代表人：吴圣辉

主管会计工作负责人：汤琼兰

会计机构负责人：梁越斐

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022年半年度	2021年半年度
一、营业收入	1,809,179,992.86	1,797,795,292.73
减：营业成本	1,476,364,107.19	1,485,965,900.74

税金及附加	10,450,725.11	11,528,913.49
销售费用	60,671,112.08	58,577,327.98
管理费用	65,659,865.20	69,674,599.21
研发费用	80,982,862.27	66,804,608.38
财务费用	-11,830,352.67	-3,595,436.39
其中：利息费用	4,427,927.34	
利息收入	3,313,721.07	7,925,093.81
加：其他收益	5,635,099.60	5,739,842.06
投资收益（损失以“-”号填列）	21,542,755.12	11,964,194.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	650,457.40	37,460.99
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）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-10,811,400.00	1,940,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,623,686.25	2,978,976.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,552,785.39	-9,907,597.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,781,700.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	127,071,656.76	123,336,495.15
加：营业外收入	-667,333.19	2,012,089.62
减：营业外支出	4,998,457.51	226,124.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	121,405,866.06	125,122,460.26
减：所得税费用	15,251,135.30	18,362,006.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	106,154,730.76	106,760,453.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	106,154,730.76	106,760,453.28
（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	-129,543,043.34	-242,940,301.27
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-129,543,043.34	-242,940,301.27
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	-129,543,043.34	-242,940,301.27
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-23,388,312.58	-136,179,847.99
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：吴圣辉

主管会计工作负责人：汤琼兰

会计机构负责人：梁越斐

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,002,503,578.81	3,946,336,085.43
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	145,624,893.13	93,570,819.45
收到其他与经营活动有关的现金	119,333,795.35	89,817,744.05
经营活动现金流入小计	4,267,462,267.29	4,129,724,648.93
购买商品、接受劳务支付的现金	3,065,999,967.63	2,761,223,153.05
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	702,961,459.58	622,589,181.75
支付的各项税费	182,912,490.66	122,117,306.79
支付其他与经营活动有关的现金	165,553,443.03	177,582,001.14
经营活动现金流出小计	4,117,427,360.90	3,683,511,642.73
经营活动产生的现金流量净额	150,034,906.39	446,213,006.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	502,992,240.66	315,735,017.52
取得投资收益收到的现金	21,038,833.14	454,878,942.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	232,233.41	7,762,670.18

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	524,263,307.21	778,376,630.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	330,641,926.08	215,505,442.11
投资支付的现金	71,695,763.31	29,402,110.68
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	402,337,689.39	244,907,552.79
投资活动产生的现金流量净额	121,925,617.82	533,469,077.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	687,436,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	53,126,214.00	1,339,606.80
筹资活动现金流入小计	740,562,214.00	1,339,606.80
偿还债务支付的现金	309,876,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	159,400,451.54	36,111,859.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	23,912,623.05	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,062,094,428.42	304,224,485.91
筹资活动现金流出小计	1,531,370,879.96	340,336,345.88
筹资活动产生的现金流量净额	-790,808,665.96	-338,996,739.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	19,953,587.60	-8,764,472.98
五、现金及现金等价物净增加额	-498,894,554.15	631,920,871.55
加：期初现金及现金等价物余额	1,886,894,463.37	1,325,464,361.36
六、期末现金及现金等价物余额	1,387,999,909.22	1,957,385,232.91

法定代表人：吴圣辉

主管会计工作负责人：汤琼兰

会计机构负责人：梁越斐

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,647,925,557.33	1,850,655,815.39
收到的税费返还	66,177,691.70	63,217,537.03
收到其他与经营活动有关的现金	49,023,640.18	51,058,701.35
经营活动现金流入小计	1,763,126,889.21	1,964,932,053.77
购买商品、接受劳务支付的现金	1,182,528,555.48	1,436,749,486.58
支付给职工以及为职工支付的现金	279,898,010.00	314,880,615.57
支付的各项税费	111,471,325.43	24,295,009.50
支付其他与经营活动有关的现金	63,008,054.83	110,890,242.14
经营活动现金流出小计	1,636,905,945.74	1,886,815,353.79
经营活动产生的现金流量净额	126,220,943.47	78,116,699.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	492,992,240.66	262,773,600.62
取得投资收益收到的现金	23,125,665.53	454,663,109.72
处置固定资产、无形资产和其他长期	42,771.45	1,720,784.40

资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	516,160,677.64	719,157,494.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,178,832.68	53,582,153.85
投资支付的现金	1,166,664,444.95	49,402,110.68
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,225,843,277.63	102,984,264.53
投资活动产生的现金流量净额	-709,682,599.99	616,173,230.21
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	382,336,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	382,336,000.00	
偿还债务支付的现金	197,016,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	135,641,014.35	
支付其他与筹资活动有关的现金		220,895,890.55
筹资活动现金流出小计	332,657,014.35	220,895,890.55
筹资活动产生的现金流量净额	49,678,985.65	-220,895,890.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,401,360.65	-7,632,408.62
五、现金及现金等价物净增加额	-518,381,310.22	465,761,631.02
加：期初现金及现金等价物余额	861,826,014.29	803,264,792.72
六、期末现金及现金等价物余额	343,444,704.07	1,269,026,423.74

法定代表人：吴圣辉

主管会计工作负责人：汤琼兰

会计机构负责人：梁越斐

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,399,346,154.00				994,114,567.16	250,600,874.54	982,972,358.89		741,353,347.96		3,119,317,423.25		6,986,502,976.2	3,406,695,330.63	10,393,198,307.35
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	1,399,346,154.00				994,114,567.16	250,600,874.54	982,972,358.89		741,353,347.96		3,119,317,423.25		6,986,502,976.2	3,406,695,330.63	10,393,198,307.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-37,351,507.00				-98,686,859.62	-16,835,730.39	-22,895,927.92		-65,457,831.77		126,682,192.77		-1,612,628,939.15	38,634,016.06	-1,573,994,923.09
（一）综合收益总额							-12,803,670.73				160,664,433.28		32,627,729.55	69,657,792.38	102,285,521.93
（二）所有者投入和减少资本	-37,351,507.00				-98,686,859.62	-16,835,730.39			-65,457,831.77				-1,510,357,204.00	-6,740,912.62	-1,517,098,116.62
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他	-37,351,507.00				-98,686,859.62	-16,835,730.39			-65,457,831.77				-1,510,357,204.00	-6,740,912.62	-1,517,098,116.62
（三）利润分配											-13,489,464.70		-13,489,464.70	-24,282,630.70	-15,918,328.40
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者的（或股东）的分配											-13,489,464.70		-13,489,464.70	-24,282,630.70	-15,918,328.40

											.70		.70	70	.40
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转											100,917,224.19		0.00		
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											-100,917,224.19		0.00		
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	1,361,994,647.00				7,245,971.54	82,165,144.15	754,018,430.97		86,780,516.19		3,245,999,616.02		5,373,874,037.57	3,445,329,346.69	8,819,203,384.26

上年金额

单位：元

项目	2021年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	1,399,346,154.00				15,157,514.90		2,349,388,533.61		741,567,039.55		1,758,462,062.48		6,263,921,304.54	48,258.83	6,312,180,139.07	

加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并					991,444,757.70		-121,812.33				169,825,049.30		1,161,147,994.67	2,774,022,482.92	3,935,170,477.59	
其他																
二、本年期初余额	1,399,346,154.00				1,006,602,272.60		2,349,266,721.28		741,567,039.55		1,928,287,111.78		7,425,069,299.21	2,822,281,317.45	10,247,350,616.66	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				-9,402,110.68	220,708,001.24	-598,873,384.43		-187,889.31		470,342,967.80		-358,828,417.86	44,145,530.39	-314,682,887.47	
（一）综合收益总额							-243,003,831.01				122,377,552.60		-120,626,278.41	72,624,926.87	-48,001,351.54	
（二）所有者投入和减少资本					-9,402,110.68	220,708,001.24			-187,889.31				-230,298,001.23	725,095.44	-229,572,905.79	
1. 所有者投入的普通股						220,708,001.24							-220,708,001.24		-220,708,001.24	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					-9,402,110.68				-187,889.31				-9,589,999.9	725,095.44	-8,864,904.55	
（三）利润分配											-7,904,138.22		-7,904,138.22	-29,204,491.92	-37,108,630.14	
1. 提取盈余公积																

2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	1,399,346,154.00				997,200,161.92	220,708,001.24	1,750,336.85		741,379,150.24		2,398,630,079.58		7,066,240,881.35	2,866,426,847.84	9,932,667,729.19	

法定代表人：吴圣辉

主管会计工作负责人：汤琼兰

会计机构负责人：梁越斐

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债								计
一、上年期末余额	1,399,346,154.00				22,568,665.93	250,600,874.54	984,695,765.83		741,353,347.96	2,738,229,003.27	5,635,592,062.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,399,346,154.00				22,568,665.93	250,600,874.54	984,695,765.83		741,353,347.96	2,738,229,003.27	5,635,592,062.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-37,351,507.00				-4,825,948.60	-168,435,730.39	-230,460,267.53		-440,791,830.02	72,172,490.25	-472,821,332.51
（一）综合收益总额							-129,543,043.34			106,154,730.76	-23,388,312.58
（二）所有者投入和减少资本	-37,351,507.00				-4,825,948.60	-168,435,730.39			-440,791,830.02		-314,533,555.23
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-37,351,507.00				-4,825,948.60	-168,435,730.39			-440,791,830.02		-314,533,555.23
（三）利润分配										-134,899,464.70	-134,899,464.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-134,899,464.70	-134,899,464.70
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转							-100,917,224.19			100,917,224.19	0.00
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						-100, 917,2 24.19			100,9 17,22 4.19			0.00
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期 末余额	1,361 ,994, 647.0 0				17,74 2,717 .33	82,16 5,144 .15	754,2 35,49 8.30		300,5 61,51 7.94	2,810 ,401, 493.5 2		5,162 ,770, 729.9 4

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	1,399 ,346, 154.0 0				7,426 ,635. 62		2,349 ,389, 658.2 3		741,5 67,03 9.55	1,591 ,884, 733.4 9		6,089 ,614, 220.8 9
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	1,399 ,346, 154.0 0				7,426 ,635. 62		2,349 ,389, 658.2 3		741,5 67,03 9.55	1,591 ,884, 733.4 9		6,089 ,614, 220.8 9
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)						220,7 08,00 1.24	-598, 809,8 54.69		-187, 889.3 1	462,6 30,00 6.70		-357, 075,7 38.54
(一) 综合 收益总额										106,7		-136,

							940,3 01.27			60,45 3.28		179,8 47.99
(二) 所有者投入和减少资本						220,7 08,00 1.24			-187, 889.3 1			-220, 895,8 90.55
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												
4. 其他						220,7 08,00 1.24			-187, 889.3 1			-220, 895,8 90.55
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转							-355, 869,5 53.42			355,8 69,55 3.42		
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							-355, 869,5 53.42			355,8 69,55 3.42		
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本期期末余额	1,399,346,154.00				7,426,635.62	220,708,001.24	1,750,579,803.54		741,379,150.24	2,054,514,740.19		5,732,538,482.35
----------	------------------	--	--	--	--------------	----------------	------------------	--	----------------	------------------	--	------------------

法定代表人：吴圣辉

主管会计工作负责人：汤琼兰

会计机构负责人：梁越斐

### 三、公司基本情况

佛山电器照明股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由佛山市电器照明公司、南海市务庄彩釉砖厂、佛山市鄱阳印刷实业公司共同发起，经广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会以“粤股审(1992)63号”文批准，通过定向募集方式设立的由法人与自然人混合持股的股份有限公司，成立于1992年10月20日。1993年10月，经中国证监会“（1993）33号”文批准，公司公开发行社会公众股（A股）1,930万股，并于1993年11月23日在深圳证券交易所挂牌交易；1995年7月23日，公司获准发行5,000万股B股，并于1996年8月26日经中华人民共和国对外贸易经济合作部“[1996]外经贸资二函字第466号”文批复同意转为外商投资股份有限公司；2000年12月11日，经中国证监会“证监公司字[2000]175号”文核准，公司增发A股5,500万股。公司经2006、2007、2008、2014及2017年度股东大会决议通过以资本公积金向全体股东转增股本后，公司注册资本增加至人民币壹拾叁亿玖仟玖佰叁拾肆万陆仟壹佰伍拾肆元（RMB1,399,346,154.00）。公司于2022年1月14日召开第九届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于注销公司回购专用证券账户部分股份的议案》，将已回购的1,300万股A股股份用于股权激励计划，剩余已回购的A股股份18,952,995股以及已回购的B股股份18,398,512股，合计37,351,507股股份全部予以注销。2022年2月8日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，本次注销的已回购社会公众股数量为37,351,507股，占注销前公司总股本的2.67%，其中注销A股股份为18,952,995股，注销B股股份为18,398,512股。本次股份注销完成后，公司总股本由1,399,346,154股变更为1,361,994,647股，公司注册资本变更为人民币壹拾叁亿陆仟壹佰玖拾玖万肆仟陆佰肆拾柒元（RMB1,361,994,647.00）

公司统一社会信用代码：91440000190352575W。

法定代表人：吴圣辉。

公司住所：广东省佛山市汾江北路64号。

本公司及子公司（以下合称“本公司”）主要经营照明产品、电工产品、车灯产品业务、外延及芯片产品、LED封装及组件产品和贸易及应用类产品。

本公司的营业期限为长期，从《企业法人营业执照》签发之日起计算。

本财务报表由本公司董事会于2022年8月30日批准报出。

本公司报告期合并财务报表纳入合并范围包括佛山电器照明股份有限公司和佛山照明禅昌光电有限公司（简称“禅昌公司”）、佛山泰美时代灯具有限公司（简称“泰美公司”）、南京佛照照明器材制造有限公司（简称“南京佛照”）、佛山电器照明（新乡）灯光有限公司（简称“新乡公司”）、佛山照明灯光器材有限公司（简称“灯光器材公司”）、佛山照明智达电工科技有限公司（简称“智达公司”）、FSL LIGHTING GMBH（佛山照明欧洲有限责任公司，简称“佛照欧洲公司”）、佛山皓徠特光电有限公司（简称“皓徠特公司”）、佛照（海南）科技有限公司（简称“海南科技”）、佛山科联新能源产业科技有限公司（简称“佛山科联”）和南宁燎旺车灯股份有限公司（简称“南宁燎旺”）、佛山市国星光电股份有限公司（简称“国星光电”）、佛山市西格玛创业投资有限公司（简称“西格玛”）共 14 家子公司以及柳州桂格光电科技有限公司（简称“柳州光电”）、柳州桂格复煊科技有限公司（简称“柳州复煊”）、重庆桂诺光电科技有限公司（简称“重庆桂诺”）、青岛桂格光电科技有限公司（简称“青岛光电”）以及印度尼西亚燎旺车灯有限公司（简称“印尼燎旺”）、佛山市国星电子制造有限公司（简称“国星电子制造”）、佛山市国星半导体技术有限公司（简称“国星半导体”）、南阳宝里钒业股份有限公司（简称“宝里钒业”）、广东省新立电子信息进出口有限公司（简称“新立电子”）、国星光电（德国）有限公司（简称“德国国星”）共 10 家孙公司。

鉴于国星光电子公司宝里钒业处于非持续经营状态，本期采用公允价值与成本孰低的基础编制宝里钒业 2022 年半年度财务报表。

本期财务报表合并范围较上期增加国星光电和西格玛共 2 家子公司以及国星电子制造、国星半导体、宝里钒业、新立电子和德国国星 5 家孙公司，详见本附注八“合并范围的变更”及附注九“在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外，其余均按照权责发生制原则编制。

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起 12 个月内对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失的计提方法（本附注 12、应收账款）、固定资产折旧和无形资产摊销（本附注 24、固定资产和本附注 30、无形资产）、收入的确认（本附注 39、收入）等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下的企业合并

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

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

## 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

### 2、合并报表编制的原则、程序及方法

#### （1）合并报表编制的原则、程序及基本方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

#### (2) 报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

1. 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将持有的期限短（一般不超过三个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

### 2、外币财务报表折算

外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

上述折算产生的外币报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期的损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且①实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或②虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## 2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### (1) 以摊余成本计量的债务工具投资

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

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允

价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益投资。

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

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

### 3、金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

#### （2）其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 4、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同进行减值处理并确认坏账准备。

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

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

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

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

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

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

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

## 5、金融工具抵销

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

## 6、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其

变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用坏账准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

#### 7、衍生金融工具

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

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

#### 8、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

### 11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司确定的票据风险组合及依据如下：

项目	确定组合的依据
组合一	银行承兑汇票
组合二	商业承兑汇票

对于划分为组合一的应收票据，具有较低的信用风险，不计提坏账准备。

对于划分为组合二的应收票据，参照应收账款组合一，按账龄计提坏账准备。

### 12、应收账款

本公司对未包含重大融资成分的应收账款，按照简化方法计提减值损失。

#### 1、单项金额重大并单独计提预期信用损失的应收账款

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

## 2、按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款

组合名称	预期信用损失的计提方法
普通业务组合	账龄分析法
内部业务组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提预期信用损失的：

账 龄	预期信用损失计提比例
1 年以内（含 1 年）	3%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

## 3、单项金额不重大但单独计提预期信用损失的应收账款

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

## 13、应收款项融资

不适用

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

## 15、存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、在途物资、产成品、商品、周转材料、委托加工物资等。周转材料包括低值易耗品及包装物。

## 2、发出存货的计价方法

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

## 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

## 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

本公司将拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

本公司对合同资产减值准备的确定方法及会计处理方法参考本附注 12、应收账款。

## 17、合同成本

本公司与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

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，除非该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，应当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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，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差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

## 18、持有待售资产

### 1、持有待售

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

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

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

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且有充分证据表明公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，公司应当继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买

方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

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

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

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

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

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

②可收回金额。

## 2、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被公司处置或划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 3、列报

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

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

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

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

### 1. 长期股权投资的投资成本确定

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

(2) 与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。

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

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

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

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

## 2. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

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

### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### （3）收购少数股权

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

### （4）处置长期股权投资

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

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

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

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

## 3. 长期股权投资减值准备

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 31、长期资产减值。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

### 1、投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：（1）与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。

（2）该投资性房地产的成本能够可靠计量。

### 2、投资性房地产初始计量

（1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（4）与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

### 3、投资性房地产的后续计量

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号-固定资产》和《企业会计准则第6号-无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

### 4、投资性房地产的转换

公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度、单位价值较高的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固

定资产的成本包括购买价款、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	3-30 年	1%-5%	31.67%-3.17%
机器设备	年限平均法	2-10 年	1%-5%	47.50%-9.50%
运输设备	年限平均法	5-10 年	1%-5%	19.00%-9.50%
电子设备	年限平均法	2-8 年	1%-5%	47.50%-11.88%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 25、在建工程

### 1、在建工程计价

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

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### 3、在建工程减值准备

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 31、长期资产减值。

## 26、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：（1）符合无形资产的定义；（2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；（3）该资产的成本能够可靠计量。

#### 2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

### 3、无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### 4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 31、长期资产减值。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

### 31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。各项费用摊销的年限如下：

项目	摊销年限
租入固定资产改良支出	3-5 年
固定修理支出	5 年
模具	3 年
围板箱	2 年

### 33、合同负债

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

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

### 35、租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 36、预计负债

#### 1、预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

### 37、股份支付

不适用

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

## 1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务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，本公司在合同开始日，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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。

当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，本公司在客户取得相关商品或服务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，本公司考虑下列迹象：

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(2) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 本公司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) 客户已接受该商品或服务。

## 2、具体方法

(1) 内销收入的确认：常规结算模式下，按购货方要求将经检验合格的产品交付购货方；收入金额已确定并开具销售发票，已收讫货款或预计可以收回货款；寄售结算模式下，公司于产品发出并经客户检验合格发出结算通知时确认销售收入。

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### 1、政府补助类型

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

### 2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

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

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

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

### 3、政府补助的计量

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

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

### 4、政府补助会计处理

本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

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

#### **41、递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

（1）由于企业合并产生的所得税调整商誉；

（2）与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

作为承租人：

在租赁期开始日，本公司对所有经营租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。本公司作为承租人的一般会计处理详见本附注 29、使用权资产和 35、租赁负债。

租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- (1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

作为出租人：

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## **(2) 融资租赁的会计处理方法**

作为承租人：

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人：

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

## **43、其他重要的会计政策和会计估计**

无

## **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

### **(2) 重要会计估计变更**

适用 不适用

## 45、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或应税劳务所取得的销售额	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、智达公司、禅昌公司、南宁燎旺、重庆桂诺、柳州光电、柳州复煊、国星光电本部、国星半导体、德国国星	15%
佛照欧洲公司	15%
印尼燎旺	10%
其他子公司	25%

### 2、税收优惠

1、本公司于 2020 年通过高新技术企业复审，获得经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省地方税务局批准的高新技术企业证书，按照 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起三年内减按 15% 税率计缴企业所得税。

2、智达公司、禅昌公司分别于 2019 年 12 月、2021 年 12 月通过高新技术企业审核，按照 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，智达公司自 2019 年 1 月 1 日起三年内、禅昌公司自 2021 年 1 月 1 日起三年内减按 15% 税率计缴企业所得税。

3、依据南宁市高新技术产业开发区地方税务局审批的《税务事项决定书》（南高地税所备[2015]第 1 号），南宁燎旺自 2015 年 1 月 1 日起享受西部大开发减免企业所得税的税收优惠，减按 15% 税率征收企业所得税。

4、经税务主管部门的审核和备案，重庆桂诺自 2019 年 1 月 1 日起享受西部大开发减免企业所得税的税收优惠，减按 15% 税率征收企业所得税。

5、根据 2020 年 8 月 17 日柳州发改委出具的《柳发改函字【2020】196 号》函，认定柳州光电符合西部地区鼓励类产业，自 2020 年 1 月 1 日起减按 15% 税率缴纳企业所得税。

6、根据 2021 年 11 月 30 日广西壮族自治区科学技术厅、财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局联合下发的《桂科高函【2021】237 号》函，认定柳州复煊为高新技术企业（证书暂未取得），适用高新技术企业所得税的优惠税率 15%。

7、子公司国星光电于 2008 年 12 月 16 日被认定为高新技术企业，证书编号为 GR200844000097；2020 年公司通过高新技术企业重新认定，证书编号为 GR202044006337，发证时间 2020 年 12 月 9 日，公司企业所得税税率在 2020-2022 年度按照 15% 执行。

8、子公司国星光电的全资子公司佛山市国星半导体技术有限公司于 2015 年 10 月 10 日被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201544001238；2021 年国星半导体通过高新技术企业重新认定，证书编号为 GR202144008779，发证时间 2021 年 12 月 20 日，企业所得税税率在 2021-2023 年度按照 15% 执行。

### 3、其他

按税法有关规定计缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	68,284.86	24,635.14
银行存款	1,399,979,420.13	1,800,849,053.18
其他货币资金（注 1）	436,039,030.34	578,254,717.74
未收到利息（注 2）	3,352,901.50	2,783,249.29
合计	1,839,439,636.83	2,381,911,655.35
其中：存放在境外的款项总额	38,119,429.22	27,310,928.58
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	448,713,603.58	247,425,015.48

其他说明

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

注 2：未到期利息不属于现金及现金等价物。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	64,068,462.40	348,248,125.61

其中：		
权益工具投资	1,397,612.10	1,558,778.18
理财产品	62,670,850.30	342,422,447.43
其他		4,266,900.00
其中：		
合计	64,068,462.40	348,248,125.61

### 3、衍生金融资产

无

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,372,158,706.47	1,659,553,102.56
商业承兑票据	41,633,566.90	30,803,389.08
合计	1,413,792,273.37	1,690,356,491.64

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,415,079,909.46	100.00%	1,287,636.09	100.00%	1,413,792,273.37	1,690,985,132.23	100.00%	628,640.59	100.00%	1,690,356,491.64
其中：										
银行承兑票据	1,372,158,706.47	96.97%	0.00	0.00%	1,372,158,706.47	1,659,553,102.56	98.14%	0.00	0.00%	1,659,553,102.56
商业承兑票据	42,921,202.99	3.03%	1,287,636.09	100.00%	41,633,566.90	31,432,029.67	1.86%	628,640.59	100.00%	30,803,389.08
合计	1,415,079,909.46	100.00%	1,287,636.09	100.00%	1,413,792,273.37	1,690,985,132.23	100.00%	628,640.59	100.00%	1,690,356,491.64

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	42,921,202.99	1,287,636.09	3.00%
合计	42,921,202.99	1,287,636.09	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收票据						
按组合计提坏账准备的应收票据	628,640.59	658,995.50			1,287,636.09	
合计	628,640.59	658,995.50			1,287,636.09	

对于商业承兑汇票，母公司与控股子公司国星光电坏账计提比例存在不一致，公司在合并层面统一会计估计，补计提应收票据坏账准备 429,212.03 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	821,993,782.57
合计	821,993,782.57

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	675,292,723.41	
合计	675,292,723.41	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	33,512,866.15	1.45%	33,367,874.59	99.57%	144,991.56	33,512,866.15	1.60%	31,123,709.17	92.87%	2,389,156.98
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,284,474,693.96	98.55%	98,441,141.68	4.31%	2,186,033,552.28	2,063,205,995.27	98.40%	84,056,307.99	4.07%	1,979,149,687.28
其中：										
(1) 普通业务组合	2,284,474,693.96	98.55%	98,441,141.68	4.31%	2,186,033,552.28	2,063,205,995.27	98.40%	84,056,307.99	4.07%	1,979,149,687.28
(2) 内部业务组合										
合计	2,317,987,560.11	100.00%	131,809,016.27	5.69%	2,186,178,543.84	2,096,718,861.42	100.00%	115,180,017.16	5.49%	1,981,538,844.26

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
A 客户	11,220,827.14	11,220,827.14	100.00%	涉及诉讼，二审判决公司胜诉，尚未执行完毕
B 客户	9,111,336.51	9,111,336.51	100.00%	存在诉讼未决事项
C 客户	6,024,216.41	6,024,216.41	100.00%	款项预计收回可能性较小
D 客户	4,702,051.28	4,702,051.28	100.00%	存在诉讼未决事项
E 客户	815,484.27	815,484.27	100.00%	客户诉讼赔偿金额较大，预计收回可能性较小
F 客户	526,858.54	526,858.54	100.00%	存在诉讼未决事项
G 客户	523,448.92	523,448.92	100.00%	客户已于 2020 年 12 月执行破产清算，款项预计无法收回

H 客户	395,321.00	395,321.00	100.00%	款项预计无法收回
I 客户	193,322.08	48,330.52	25.00%	客诉处理中,产生坏账的可能性较大
合计	33,512,866.15	33,367,874.59		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	2,284,474,693.96	98,441,141.68	4.31%
合计	2,284,474,693.96	98,441,141.68	

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,141,771,714.41
1 至 2 年	97,849,610.15
2 至 3 年	12,018,016.13
3 年以上	66,348,219.42
3 至 4 年	29,532,295.52
4 至 5 年	21,599,874.05
5 年以上	15,216,049.85
合计	2,317,987,560.11

## (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	
按单项计提坏账准备的应收账款	31,123,709.17	2,244,165.42				33,367,874.59
按组合计提坏账准备的应收账款	84,056,307.99	14,385,162.73		329.04		98,441,141.68
合计	115,180,017.16	16,629,328.15		329.04		131,809,016.27

对于普通业务组合,母公司与控股子公司国星光电预期信用损失计提比例存在不一致,公司在合并层面统一会计估计,补计提应收账款坏账准备 6,019,862.42 元。

本期计提预期信用损失金额为 16,527,279.88，本期收回或转回预期信用损失金额为 0.00 元，与应收账款信用减值损失本期计提数 16,629,328.15 元相差 102,048.27 元，为期末印尼燎旺外币折算差异所致。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
其他小额零星款项	329.04

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
其他小额零星款项	货款	329.04	无法收回	按公司坏账管理制度履行审批流程	否
合计		329.04			

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	152,875,068.03	6.60%	4,586,252.04
第二名	89,987,854.53	3.88%	2,699,635.64
第三名	79,809,077.83	3.44%	2,394,272.33
第四名	71,161,243.67	3.07%	2,134,837.31
第五名	55,652,405.43	2.40%	1,669,572.16
合计	449,485,649.49	19.39%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 6、应收款项融资

无

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 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	28,409,430.08	74.28%	26,325,276.67	78.64%
1 至 2 年	7,056,500.42	18.45%	4,740,160.27	14.16%
2 至 3 年	229,005.90	0.60%	553,744.18	1.65%
3 年以上	2,549,224.67	6.67%	1,854,923.20	5.54%
合计	38,244,161.07		33,474,104.32	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付账款总额的比例	账龄
第一名	非关联方	2,731,478.94	7.14%	1-2 年
第二名	非关联方	1,436,720.69	3.76%	1 年以内
第三名	非关联方	1,407,273.77	3.68%	1 年以内
第四名	非关联方	1,327,340.00	3.47%	1 年以内
第五名	非关联方	1,083,340.97	2.83%	1 年以内
合计	— —	7,986,154.37	20.88%	— —

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	31,235,165.53	37,523,072.02
合计	31,235,165.53	37,523,072.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

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
增值税出口退税款	5,260,428.72	4,674,335.06
履约保证金款	15,114,786.48	12,056,403.00
员工借款、备用金	2,342,223.49	4,018,439.87
租金、水电费	1,458,352.75	2,564,557.87
其他往来	38,298,697.53	45,643,798.95
合计	62,474,488.97	68,957,534.75

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)	

2022年1月1日余额	890,724.80	6,224,279.95	24,319,457.98	31,434,462.73
2022年1月1日余额 在本期				
本期计提	-234,354.72	103,008.43		-131,346.29
本期核销	6,100.00	27,693.00	30,000.00	63,793.00
2022年6月30日余额	650,270.08	6,299,595.38	24,289,457.98	31,239,323.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	22,573,384.78
1至2年	8,058,085.07
2至3年	5,938,709.25
3年以上	25,904,309.87
3至4年	2,907,396.35
4至5年	1,049,775.73
5年以上	21,947,137.79
合计	62,474,488.97

### 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	31,434,462.73	-131,346.29		63,793.00		31,239,323.44
合计	31,434,462.73	-131,346.29		63,793.00		31,239,323.44

对于普通业务组合，母公司与控股子公司国星光电预期信用损失计提比例存在不一致，公司在合并层面统一会计估计，补计提其他应收款坏账准备 11,531.29 元。

本期计提预期信用损失金额为-133,776.54，本期收回或转回预期信用损失金额为 0.00 元，与其他应收款信用减值损失本期计提数-131,346.29 元相差 2,430.25 元，为期末印尼燎旺外币折算差异所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
投标保证金、押金	32,743.00
其他	31,050.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其他小额零星款项	投标保证金、押金	32,743.00	诉讼成本高、存在败诉风险	履行本公司坏账管理制度的核销申请流程，经审批后核销	否
其他小额零星款项	其他	31,050.00	诉讼成本高、存在败诉风险	履行本公司坏账管理制度的核销申请流程，经审批后核销	否
合计		63,793.00			

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	20,000,000.00	5年以上	32.01%	20,000,000.00
第二名	增值税出口退税款	4,496,365.98	1年以内	7.20%	172,842.34
第三名	往来款	2,673,256.53	2年以内	4.28%	428,945.80
第四名	履约保证金款	1,946,000.00	1年以内	3.11%	122,223.17
第五名	往来款	1,712,634.80	3年以内	2.74%	583,800.00
合计		30,828,257.31		49.34%	21,307,811.31

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

#### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	358,341,044.72	6,336,930.47	352,004,114.25	381,168,885.07	14,729,292.64	366,439,592.43
在产品	12,237,323.82		12,237,323.82	317,007,606.13		317,007,606.13
库存商品	1,192,382,480.34	133,644,653.16	1,058,737,827.18	1,223,620,511.60	135,963,343.21	1,087,657,168.39
周转材料	5,434,655.63		5,434,655.63	3,231,115.87		3,231,115.87
发出商品	69,802,063.26	3,190,828.40	66,611,234.86	93,671,492.20	3,530,794.31	90,140,697.89
自制半成品	304,323,618.44	328,502.08	303,995,116.36	100,723,505.66	377,760.65	100,345,745.01
其他	20,649,158.56		20,649,158.56	5,177,062.67		5,177,062.67
合计	1,963,170,344.77	143,500,914.11	1,819,669,430.66	2,124,600,179.20	154,601,190.81	1,969,998,988.39

### (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	14,729,292.64	592,123.14		8,984,485.31		6,336,930.47
库存商品	135,963,343.21	19,075,837.99		21,394,528.04		133,644,653.16
自制半成品	377,760.65	90,386.67		139,645.24		328,502.08
发出商品	3,530,794.31	-339,965.91				3,190,828.40
合计	154,601,190.81	19,418,381.89		30,518,658.59		143,500,914.11

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回、转销存货跌价准备的 原因	备注
原材料	按存货成本与可变现净值孰低	原材料出售或报废	
库存商品	按存货成本与可变现净值孰低	产品出售或报废	
发出商品	按存货成本与可变现净值孰低	产品出售或报废	

存货跌价准备计提原因：少部分原材料呆滞计提；部分库存商品产品分档造成闲置。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	8,794,261.68	704,705.05	8,089,556.63	8,826,085.67	264,782.57	8,561,303.10
合计	8,794,261.68	704,705.05	8,089,556.63	8,826,085.67	264,782.57	8,561,303.10

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

适用 不适用

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
涉及征收的房屋建筑物及土地等	17,147,339.84		17,147,339.84	183,855,895.00	55,718,333.95	2022年12月31日
合计	17,147,339.84		17,147,339.84	183,855,895.00	55,718,333.95	

其他说明

注：详见本报告第十节十六、其他重要事项 8、其他：“南京佛照拆迁事项”。预计处置费用已包含员工安置费、原租户解除合同补偿以及拆迁收益相关税费。

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证、待抵扣增值税进项税	40,618,746.09	111,605,177.04

预缴企业所得税	10,323,874.76	10,562,615.78
其他	3,400,896.19	3,507,355.35
合计	54,343,517.04	125,675,148.17

#### 14、债权投资

无

#### 15、其他债权投资

无

#### 16、长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

无

##### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

##### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

#### 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
江苏佛照合同能源管理发展有限公司											4,804,965.64
深圳市南和通讯实业有限公司	181,545,123.09			650,457.40			2,080,390.50			180,115,189.99	
小计	181,545,123.09			650,457.40			2,080,390.50			180,115,189.99	4,804,965.64

二、联营企业											
合计	181,545,123.09			650,457.40			2,080,390.50			180,115,189.99	4,804,965.64

#### 其他说明

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

2. 江苏佛照自成立以来，一直处于亏损状态，现已停止生产经营，且其变现价值很低，截至目前已根据《企业会计准则第8号—资产减值》等相关规定对江苏佛照的长期股权投资全额计提减值准备。

#### 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市股权投资	41,559,860.92	41,559,860.92
上市股权投资	1,123,157,619.00	1,463,420,163.15
合计	1,164,717,479.92	1,504,980,024.07

#### 分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
国轩高科股份有限公司	1,715,644.18	698,286,384.47		6,804,316.24	不满足交易性权益工具的条件	出售股份
厦门银行股份有限公司	14,339,628.75	188,899,142.57		94,112,907.95	不满足交易性权益工具的条件	出售股份
北京光荣联盟半导体照明产业投资中心(有限合伙)		601,263.41			不满足交易性权益工具的条件	不适用

#### 19、其他非流动金融资产

无

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	49,792,377.90			49,792,377.90
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	49,792,377.90			49,792,377.90
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,444,553.56			6,444,553.56
2. 本期增加金额	1,182,568.97			1,182,568.97
(1) 计提或摊销	1,182,568.97			1,182,568.97
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,627,122.53			7,627,122.53
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	42,165,255.37			42,165,255.37
2. 期初账面价值	43,347,824.34			43,347,824.34

(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

无

其他说明

2021年10月，公司召开第九届董事会第二十次会议，审议通过了《关于部分自用房产变更为投资性房地产及采用成本模式计量的议案》，将高明富湾标准车间 K2、K3 栋从固定资产项目变更至投资性房地产项目核算，采用成本模式计量，并采用与固定资产相同的方法计提折旧。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,336,828,807.79	3,360,175,223.96
固定资产清理	717,389.62	164,686.99
合计	3,337,546,197.41	3,360,339,910.95

### (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	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,737,595,300.29	4,469,670,841.25	42,703,535.66	61,090,328.98	83,460,720.97	6,394,520,727.15
2. 本期增加金额	894,770.78	227,234,238.39	534,994.18	2,246,529.05	203,915.31	231,114,447.71
(1) 购置	21,554.42	23,124,224.57	534,994.18	1,582,994.99	46,214.90	25,309,983.06
(2) 在建工程转入	873,216.36	204,110,013.82		663,534.06	157,700.41	205,804,464.65
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		128,375,789.06	2,990,815.72	1,188,796.00	246,754.89	132,802,155.67
(1) 处置或报废		125,062,387.40	2,986,522.62	1,188,796.00	246,754.89	129,484,460.91
(2) 改造设备		1,239,430.79				1,239,430.79
(3) 其他		2,073,970.87	4,293.10			2,078,263.97
4. 期末余额	1,738,490,071.07	4,568,529,290.58	40,247,714.12	62,148,062.03	83,417,881.39	6,492,833,019.19

二、累计折旧						
1. 期初余额	663,293,540.68	2,232,542,165.32	31,417,598.51	45,052,211.22	60,223,768.32	3,032,529,284.05
2. 本期增加金额	36,832,884.60	192,945,811.92	1,090,607.05	2,142,857.84	3,822,961.11	236,835,122.52
(1) 计提	36,832,884.60	192,945,811.92	1,090,607.05	2,142,857.84	3,822,961.11	236,835,122.52
3. 本期减少金额	-690,268.32	115,883,809.56	2,296,635.98	951,698.38	239,105.20	118,680,980.80
(1) 处置或报废	-690,268.32	112,711,842.37	2,296,635.98	951,698.38	239,105.20	115,509,013.61
(2) 其他		3,171,967.19				3,171,967.19
4. 期末余额	700,816,693.60	2,309,604,167.68	30,211,569.58	46,243,370.68	63,807,624.23	3,150,683,425.77
三、减值准备						
1. 期初余额		1,815,791.11		428.03		1,816,219.14
2. 本期增加金额		3,529,839.60				3,529,839.60
(1) 计提		3,529,839.60				3,529,839.60
3. 本期减少金额		25,273.11				25,273.11
(1) 处置或报废		25,273.11				25,273.11
4. 期末余额		5,320,357.60		428.03		5,320,785.63
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,037,673,377.47	2,253,604,765.30	10,036,144.54	15,904,263.32	19,610,257.16	3,336,828,807.79
2. 期初账面价值	1,074,301,759.61	2,235,312,884.82	11,285,937.15	16,037,689.73	23,236,952.65	3,360,175,223.96

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
T5、T8、节能灯生产线	6,962,212.78	5,382,345.77	1,536,408.16	43,458.85	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明

本公司富湾标准车间 J3、富湾标准车间 K1、高明家属宿舍 8 号楼、富湾员工宿舍 7 号楼、家属宿舍三栋至六栋、员工村宿舍 A 栋、员工村宿舍二栋、三栋、五栋、六栋、十栋至十三栋、员工宿舍一栋至四栋、富湾节能灯车间二、玻璃车间八、玻璃车间九、日光灯车间、标准车间 A、led 车间已完工投入使用并结转固定资产。截止至 2022 年 06 月 30 日，相关房产证正在办理之中。另外，南宁燎旺位于科瑞江韵 155 号、科瑞江韵 160 号共计两个车位权属尚在办理中。管理层认为该等产权证书的办理不存在实质性的法律障碍，亦不会对公司正常营运造成重大不利影响。

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报废设备	717,389.62	164,686.99
合计	717,389.62	164,686.99

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,094,362,246.23	1,087,261,052.63
合计	1,094,362,246.23	1,087,261,052.63

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,095,681,046.23	1,318,800.00	1,094,362,246.23	1,088,579,852.63	1,318,800.00	1,087,261,052.63
合计	1,095,681,046.23	1,318,800.00	1,094,362,246.23	1,088,579,852.63	1,318,800.00	1,087,261,052.63

### (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
科联大厦	726,738,900.00	501,594,852.04	29,329,889.54			530,924,741.58	80.00%	80.23%	36,640,953.02			其他
富力中心 15、16	115,752,763.00	106,195,222.94	2,896,780.26			109,092,003.20	100.00%	98.00%				其他

层写字楼												
高明研发车间11、12、13、14、18	71,690,000.00	53,531,061.32	130,666.92			53,661,728.24	84.00%	88.00%				其他
佛山照明智能制造工厂项目	89,680,000.00	23,808,849.57				23,808,849.57	30.00%	33.00%				其他
高明办公大楼	115,000,000.00	22,209,451.41	16,766,092.08			38,975,543.49	40.00%	25.00%				其他
高明池炉8号炉检修工作令号:20029 高明池炉	10,890,000.00	6,242,799.53	1,055,044.70			7,297,844.23	68.00%	75.00%				其他
高明生产基地雨污分流管网改造工程	8,000,000.00	198,113.21	3,428,042.56			3,626,155.77	46.00%	52.00%				其他
线路板车间MES合同项目			814,489.37			814,489.37	0.00%	80.00%				其他
筒射灯环形自动组装生产线工作令号:21007 高明筒射吸顶灯车间	450,000.00	497,889.31	-0.01			497,889.30	102.00%	99.00%				其他
卤素	1,874	303,3	649,3			952,6	52.00	60.00				其他

灯车间搬迁改造工程(原T8三)	,500.00	08.37	43.04			51.41	%	%				
PLM系统	2,250,978.00	411,239.71				411,239.71	21.00%	30.00%				其他
重庆桂诺机器设备一批	14,676,705.40	594,723.15		594,723.15		0.00	98.24%	98.24%				其他
季华二路LED研发生产基地其他(零星设备)	16,550,000.00	7,348,850.20	12,014,860.18	17,962,468.80		1,401,241.58	85.02%					其他
新一代LED封装器件及芯片扩产项目	913,412,500.00	107,986,244.68	85,471,636.87	173,758,742.29		19,699,139.26	93.33%					其他
吉利产业园项目	1,714,546,700.00	234,319,701.33	9,542,742.29	3,433,628.26		240,428,815.36	15.43%					其他
ChipLED扩产项目	20,390,000.00	2,217,699.14	4,033,628.27	3,323,893.77		2,927,433.64	58.95%					其他
国星半导体零星设备	14,157,853.80	4,793,237.86	370,115.00	4,652,186.81		511,166.05	67.08%					其他
合计	3,836,060,900.20	1,072,253,243.77	166,503,331.07	203,725,643.08		1,035,030,931.76			36,640,953.02			

(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
氧化线工程	1,318,800.00	闲置
合计	1,318,800.00	--

(4) 工程物资

无

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

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	17,864,418.29	25,688,364.03	43,552,782.32
2. 本期增加金额	1,426,984.46		1,426,984.46
(1) 租入	1,426,984.46		1,426,984.46
3. 本期减少金额	255,370.07		255,370.07
(1) 处置	255,370.07		255,370.07
4. 期末余额	19,036,032.68	25,688,364.03	44,724,396.71
二、累计折旧			
1. 期初余额	5,377,288.39	24,049,287.85	29,426,576.24
2. 本期增加金额	3,701,364.73	612,660.58	4,314,025.31
(1) 计提	3,701,364.73	612,660.58	4,314,025.31
3. 本期减少金额	379,712.89		379,712.89
(1) 处置	379,712.89		379,712.89
4. 期末余额	8,698,940.23	24,661,948.43	33,360,888.66
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	10,337,092.45	1,026,415.60	11,363,508.05

2. 期初账面价值	12,487,129.90	1,639,076.18	14,126,206.08
-----------	---------------	--------------	---------------

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	449,104,554.53	19,301,370.39		29,895,792.52	24,344,062.26	522,645,779.70
2. 本期增加金额				1,687,660.31		1,687,660.31
(1) 购置				1,687,660.31		1,687,660.31
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		1,141,509.42		5,421.50		1,146,930.92
(1) 处置		1,141,509.42		5,421.50		1,146,930.92
4. 期末余额	449,104,554.53	18,159,860.97		31,578,031.33	24,344,062.26	523,186,509.09
二、累计摊销						
1. 期初余额	96,525,621.78	18,579,985.33		13,864,588.55	24,332,807.83	153,303,003.49
2. 本期增加金额	4,633,012.89	222,875.07		1,284,927.22	6,138.70	6,146,953.88
(1) 计提	4,633,012.89	222,875.07		1,284,927.22	6,138.70	6,146,953.88
3. 本期减少金额		929,952.53				929,952.53
(1) 处置		929,952.53				929,952.53
4. 期末余额	101,158,634.67	17,872,907.87		15,149,515.77	24,338,946.53	158,520,004.84
三、减值准备						
1. 期初余额				388,613.87		388,613.87
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				388,613.87		388,613.87
四、账面价值						
1. 期末账面价值	347,945,919.86	286,953.10		16,039,901.69	5,115.73	364,277,890.38
2. 期初账面价值	352,578,932.75	721,385.06		15,642,590.10	11,254.43	368,954,162.34

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 %

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 27、开发支出

无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
南宁燎旺车灯股份有限公司	16,211,469.82					16,211,469.82
国星光电股份有限公司	405,620,123.64					405,620,123.64
合计	421,831,593.46					421,831,593.46

### (2) 商誉减值准备

无

其他说明：

2014年广东省广晟控股集团有限公司下属全资子公司广东省电子信息产业集团有限公司并购国星光电，公允价值与国星光电并购日归属上市公司股东净资产的差额，形成商誉 405,620,123.64 元。

## 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
----	------	--------	--------	--------	------

维修、装修支出	53,715,154.13	3,937,631.77	8,835,275.10		48,817,510.80
模具	85,904,279.61	92,939,851.70	55,913,148.49	7,976,283.18	114,954,699.64
围板箱	2,991,248.46		1,769,090.34		1,222,158.12
其他	10,115,830.36	3,197,070.34	3,472,785.53		9,840,115.17
合计	152,726,512.56	100,074,553.81	69,990,299.46	7,976,283.18	174,834,483.73

### 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	343,849,141.56	52,131,048.21	336,887,150.45	51,499,888.34
内部交易未实现利润	15,842,184.29	2,376,327.64	21,677,239.37	3,251,585.91
可抵扣亏损	32,499,529.28	6,913,494.03	36,016,962.39	7,312,677.73
固定资产折旧	59,870,010.69	8,980,501.62	63,273,361.51	9,491,004.25
应付职工薪酬	36,470,119.42	5,470,517.91	51,262,888.11	7,689,433.22
交易性金融负债公允价值变动	6,698,629.55	1,004,794.43	154,129.55	23,119.43
预计负债	17,418,343.01	2,612,751.45	17,418,343.01	2,612,751.45
其他	1,262,443.60	466,005.70	1,625,953.13	364,138.46
租赁负债	114,035.93	17,189.79	114,035.93	17,189.79
合计	514,024,437.33	79,972,630.78	528,430,063.45	82,261,788.58

#### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	91,030,799.80	13,654,619.97	93,485,366.87	14,022,805.03
其他权益工具投资公允价值变动	881,335,527.03	132,200,329.05	1,152,615,606.86	172,892,341.03
交易性金融资产公允价值变动	816,070.56	178,835.44	4,912,265.32	776,194.13
固定资产一次性折旧	712,642,232.89	106,896,334.93	616,542,996.01	92,481,449.40
合计	1,685,824,630.28	252,930,119.39	1,867,556,235.06	280,172,789.59

#### (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		79,972,630.78		82,261,788.58

递延所得税负债		252,930,119.39		280,172,789.59
---------	--	----------------	--	----------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付股权收购款（注）	10,000,000.00	10,000,000.00		465,129,434.98	10,000,000.00	455,129,434.98
工程项目、设备款	49,249,379.04		49,249,379.04	43,316,448.13		43,316,448.13
拟清算注销的子公司资产	743,297.93		743,297.93	903,887.30		903,887.30
合计	59,992,676.97	10,000,000.00	49,992,676.97	509,349,770.41	10,000,000.00	499,349,770.41

其他说明：

注：

1、期初其他非流动资产金额 4.55 亿元为公司根据《股份转让协议》，向国星光电原股东支付的 30% 股权收购预付款，本期已完成同一控制下合并。

2、子公司国星光电与南阳西成科技有限公司（“西成公司”）签订《增资协议》，公司已支付 1,000 万元增资款，后续重新签订协议改变投资方式，子公司国星光电为解决该款项相关事宜，向法院提起返还增资款的诉讼，目前法院已驳回诉讼请求。截至本报告期末已全额计提减值准备。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	65,000,000.00	
保证借款		97,700,000.00
信用借款		128,914,000.00
短期借款利息	115,000.00	165,997.01
合计	65,115,000.00	226,779,997.01

短期借款分类的说明：

截止至 2022 年 06 月 30 日的短期借款明细如下：

单位：元

借款合同编号	贷款余额	期限	借款条件	年利率（%）
兴银 WYZH2022050700423	15,000,000.00	2022-5-7--2023-5-7	抵押	2.97
兴银 WYZH2022021100248	30,200,000.00	2022-2-11-2023-2-11	抵押	2.76
兴银 WYZH2022021100314	19,800,000.00	2022-2-11-2023-2-11	抵押	2.76
合计	65,000,000.00	——	——	——

注：关于短期借款担保情况详见第十节、十四、3、“其他”。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

无

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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	6,544,500.00	9,367.37
其中：		
其他	6,544,500.00	9,367.37
合计	6,544,500.00	9,367.37

**34、衍生金融负债**

无

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,607,406,305.48	2,067,111,789.71
合计	1,607,406,305.48	2,067,111,789.71

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款**

**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	2,228,681,333.31	2,429,896,658.92
合计	2,228,681,333.31	2,429,896,658.92

**(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
A 供应商	32,217,532.68	存在纠纷, 尚未结算
B 供应商	11,091,509.09	存在纠纷, 尚未结算
C 供应商	2,568,149.78	存在纠纷, 尚未结算
D 供应商	2,525,721.16	存在纠纷, 尚未结算
E 供应商	2,110,178.88	存在纠纷, 尚未结算
F 供应商	1,257,661.77	存在纠纷, 尚未结算
合计	51,770,753.36	

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	4,959,545.56	8,106,923.79
合计	4,959,545.56	8,106,923.79

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	161,528,315.35	140,228,127.84
合计	161,528,315.35	140,228,127.84

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

### 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	167,333,777.54	640,377,296.30	667,411,966.26	140,299,107.58
二、离职后福利-设定提存计划	450,312.10	50,630,612.22	50,391,435.31	689,489.01
三、辞退福利		34,907.78	34,907.78	
合计	167,784,089.64	691,042,816.30	717,838,309.35	140,988,596.59

#### (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	164,406,249.14	563,033,208.86	589,519,439.23	137,920,018.77
2、职工福利费	793,469.95	31,796,269.92	31,922,739.41	667,000.46
3、社会保险费	477,866.35	25,494,234.34	25,735,883.50	236,217.19
其中：医疗保险费	405,051.37	24,376,859.15	24,626,222.78	155,687.74
工伤保险费	68,516.97	1,074,573.06	1,066,858.59	76,231.44
生育保险费	4,298.01	42,802.13	42,802.13	4,298.01
4、住房公积金	162,954.71	14,238,109.71	14,130,367.52	270,696.90
5、工会经费和职工教育经费	1,493,237.39	5,815,473.47	6,103,536.60	1,205,174.26
合计	167,333,777.54	640,377,296.30	667,411,966.26	140,299,107.58

### (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	435,529.62	48,061,567.85	47,833,007.93	664,089.54
2、失业保险费	14,782.48	739,364.37	728,747.38	25,399.47
3、企业年金缴费		1,829,680.00	1,829,680.00	
合计	450,312.10	50,630,612.22	50,391,435.31	689,489.01

其他说明

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

### (4) 辞退福利

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、因解除劳动关系给予的补偿		34,907.78	34,907.78	
2、预计内退人员支出				
合计		34,907.78	34,907.78	

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	43,758,037.53	18,987,452.44
企业所得税	19,928,441.78	55,204,098.83
个人所得税	982,742.53	3,520,595.97
城市维护建设税	3,373,803.44	2,527,033.79

土地增值税		6,392,510.40
教育费附加	2,358,869.88	1,870,243.81
房产税	3,891,553.04	829,364.85
土地使用税	2,379,358.66	545,215.31
其他税费	702,115.71	1,104,959.20
合计	77,374,922.57	90,981,474.60

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	15,646.07	15,646.07
其他应付款	297,813,287.26	333,113,125.74
合计	297,828,933.33	333,128,771.81

##### (1) 应付利息

无

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	15,646.07	15,646.07
合计	15,646.07	15,646.07

##### (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
拆迁款	37,232,380.44	54,990,047.00
履约保证金	67,505,949.95	56,777,893.86
销售相关费用	13,665,427.58	11,266,922.58
往来款	9,773,968.09	186,628,343.72
其他	169,635,561.20	23,449,918.58
合计	297,813,287.26	333,113,125.74

###### 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
A 单位	5,752,000.00	涉及诉讼未结算
B 单位	120,352,181.20	未结算
合计	126,104,181.20	

#### 42、持有待售负债

无

#### 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	20,122,394.84	19,423,561.38
一年内到期的租赁负债	10,261,123.91	8,176,624.77
合计	30,383,518.75	27,600,186.15

#### 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	9,952,101.27	10,577,082.29
合计	9,952,101.27	10,577,082.29

#### 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
信用借款	555,550,952.38	
长期借款利息	1,039,515.37	
合计	556,590,467.75	

长期借款分类的说明：

截止至 2022 年 6 月 30 日的长期借款明细如下：

单位：元

借款合同编号	贷款余额	期限	借款条件	年利率
国家开发银行 4410202101100001613	US\$40,000,000.00	2022.01.06 至 2025.01.06	信用借款	3.2689%
国家开发银行 4410202101100001613	US\$10,000,000.00	2022.02.22 至 2025.01.06	信用借款	3.2689%
国家开发银行项目贷款 4410202201100001709	20,000,000.00	2022.06.29 至 2023.12.10	信用借款	2.80%

国家开发银行项目贷款 4410202201100001709	20,000,000.00	2022.06.29 至 2024.06.10	信用借款	2.80%
国家开发银行项目贷款 4410202201100001709	20,000,000.00	2022.06.29 至 2024.12.10	信用借款	2.80%
国家开发银行项目贷款 4410202201100001709	20,000,000.00	2022.06.29 至 2025.06.10	信用借款	2.80%
国家开发银行项目贷款 4410202201100001709	20,000,000.00	2022.06.29 至 2025.12.10	信用借款	2.80%
国家开发银行项目贷款 4410202201100001709	20,000,000.00	2022.06.29 至 2026.06.10	信用借款	2.80%
国家开发银行项目贷款 4410202201100001709	20,000,000.00	2022.06.29 至 2026.12.10	信用借款	2.80%
国家开发银行项目贷款 4410202201100001709	30,000,000.00	2022.06.29 至 2027.06.29	信用借款	2.80%
国家开发银行项目贷款 4410202201100001708	119,047.62	2022.05.30 至 2023.12.10	信用借款	3.40%
国家开发银行项目贷款 4410202201100001708	119,047.62	2022.05.30 至 2024.06.10	信用借款	3.40%
国家开发银行项目贷款 4410202201100001708	119,047.62	2022.05.30 至 2024.12.10	信用借款	3.40%
国家开发银行项目贷款 4410202201100001708	8,333,333.33	2022.05.30 至 2025.06.10	信用借款	3.40%
国家开发银行项目贷款 4410202201100001708	8,333,333.33	2022.05.30 至 2025.12.10	信用借款	3.40%
国家开发银行项目贷款 4410202201100001708	8,333,333.33	2022.05.30 至 2026.06.10	信用借款	3.40%
国家开发银行项目贷款 4410202201100001708	8,333,333.33	2022.05.30 至 2026.12.10	信用借款	3.40%
国家开发银行项目贷款 4410202201100001708	16,190,476.20	2022.05.30 至 2027.05.30	信用借款	3.40%
民生银行广州分行建设项目贷款公固贷字第 ZH2200000071614	5,000.00	2022.06.28 至 2024.11.27	信用借款	3.70%
民生银行广州分行建设项目贷款公固贷字第 ZH2200000071614	5,000.00	2022.06.28 至 2025.05.27	信用借款	3.70%
民生银行广州分行建设项目贷款公固贷字第 ZH2200000071614	10,000.00	2022.06.28 至 2025.11.27	信用借款	3.70%
民生银行广州分行建设项目贷款公固贷字第 ZH2200000071614	10,000.00	2022.06.28 至 2026.05.27	信用借款	3.70%
民生银行广州分行建设项目贷款公固贷字第 ZH2200000071614	10,000.00	2022.06.28 至 2026.11.27	信用借款	3.70%
民生银行广州分行建设项目贷款公固贷字第 ZH2200000071614	10,000.00	2022.06.28 至 2027.05.27	信用借款	3.70%

民生银行广州分行建设项目贷款公固贷字第 ZH2200000071614	10,000.00	2022.06.28 至 2027.11.27	信用借款	3.70%
民生银行广州分行建设项目贷款公固贷字第 ZH2200000071614	10,000.00	2022.06.28 至 2028.05.27	信用借款	3.70%
民生银行广州分行建设项目贷款公固贷字第 ZH2200000071614	10,000.00	2022.06.28 至 2028.11.27	信用借款	3.70%
民生银行广州分行建设项目贷款公固贷字第 ZH2200000071614	10,000.00	2022.06.28 至 2029.05.27	信用借款	3.70%
民生银行广州分行建设项目贷款公固贷字第 ZH2200000071614	5,000.00	2022.06.28 至 2029.11.27	信用借款	3.70%
民生银行广州分行建设项目贷款公固贷字第 ZH2200000071614	5,000.00	2022.06.28 至 2030.05.27	信用借款	3.70%
合计	US\$50,000,000.00			
	219,980,952.38			

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

无

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

无

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	11,403,854.44	15,921,272.74
减：一年内到期的租赁负债	-4,116,411.77	-7,855,712.16
合计	7,287,442.67	8,065,560.58

#### 租赁负债到期日分析

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1-2 年	2,902,042.05	2,983,039.14
3-5 年	4,385,400.62	4,095,243.05
5 年以上	-	987,278.39
合计	7,287,442.67	8,065,560.58

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	0.00

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁借款本金及利息（注）	6,341,995.19	19,423,561.38
减：一年内到期的长期应付款	6,341,995.19	19,423,561.38
合计	0.00	0.00

其他说明：

注：期末余额均为南宁燎旺融资租赁业务所产生。

##### (2) 专项应付款

无

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

无

##### (2) 设定受益计划变动情况

无

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	18,378,155.88	17,418,343.01	计提客户的质量索赔款及产品质量保证费用
合计	18,378,155.88	17,418,343.01	

#### 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	116,761,570.35	13,164,706.27	21,703,013.47	108,223,263.15	
合计	116,761,570.35	13,164,706.27	21,703,013.47	108,223,263.15	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
照明用高显指LED封装技术创新与关键封装装备技术改造项目	4,590,348.80			328,521.60			4,261,827.20	与资产相关
显示用小间距LED封装技术创新与关键封装装备技术改造项目	2,340,610.65			269,756.22			2,070,854.43	与资产相关
显示用小间距LED封装技术创新与关键封装装备技术改造项目（二期）	3,959,107.65			240,686.70			3,718,420.95	与资产相关
大功率LED产业化及其应用	2,299.50			1,971.00			328.50	与资产相关
高可靠定向性LED室内照明光源产业化关键技术	30,448.12			7,314.36			23,133.76	与资产相关
高光效白光LED光转换膜及其器件	1,322,376.26			294,038.46			1,028,337.80	与资产相关
高效LED外延芯片结构设计及产业化关键技术研发	774,741.64			164,174.16			610,567.48	与资产相关
LED照明标准光组件的研究与实施	97,557.92			18,744.12			78,813.80	与资产相关
大尺寸液晶背光源用倒装LED	475,956.81			54,586.51			421,370.30	与资产相关

芯片及光源模组产业化								
国星光电中央研究开发院	48,196.60			4,709.40			43,487.20	与资产相关
集成 IC 的 LED 光组件研发及产业化	37,559.42			37,559.42				与收益相关
复合电极倒装 LED 芯片及薄膜衬底 CSP 封装研究与产业化	52,662.57			4,034.71			48,627.86	与资产相关
高密度大功率倒装近紫外 LED 芯片及封装研究及产业化	294,305.00			27,331.38			266,973.62	与资产相关
高品质 LED 荧光涂覆及高效白光封装关键技术研究及产业化	131,956.70			9,299.22			122,657.48	与资产相关
小间距和户外 LED 显示屏器件扩产项目技术改造项目	22,197,600.80			2,032,275.84			20,165,324.96	与资产相关
芯片级 LED 封装关键技术及产业化	13,476.00			3,978.60			9,497.40	与资产相关
高密度小间距 LED 显示 COB 集成封装及系统研制	84,920.52	1,100,000.00		1,106,061.68			78,858.84	与资产/收益相关
全光谱白光 LED 和宽色域背光光源用 LED 的封装及其应用关键技术研究	36,008.52			2,512.62			33,495.90	与资产相关
硅基 AlGaIn 垂直结构近紫外大功率 LED 外延、芯片与	603,919.62			363,472.59			240,447.03	与收益相关

封装研究及应用								
彩色 Micro-LED 显示与超高亮度微显示技术研究	116,348.91			36,348.91			80,000.00	与收益相关
高性能新型显示器件研发及产业化	1,537,498.09			769,003.78			768,494.31	与收益相关
车用高流明复合反射型 LED 芯片及高密度矩阵式封装的关键技术研发	367,534.48	1,800,000.00		1,029,372.73			1,138,161.75	与收益相关
基于高光效的色转换微显示模块技术及产业化研究	43,754.74	340,000.00		108,309.97			275,444.77	与收益相关
新型功率器件无机封装陶瓷基板	192,775.80			10,836.30			181,939.50	与资产相关
深紫外固态光源关键技术创新应用研究	1,067,475.44			253,944.76			813,530.68	与收益相关
广东省半导体微显示企业重点实验室 (2020 年度)	1,216,601.56			489,875.68			726,725.88	与收益相关
低环境污染量子点发光材料与器件的研制及其产业化应用	355,431.48			87,141.04			268,290.44	与收益相关
面向 LED 生产过程管控的工业互联网应用标杆示范	957,037.07			374,369.85			582,667.22	与资产/收益相关
粤港澳智能微纳光电技术联	873,271.85			348,873.55			524,398.30	与收益相关

合实验室								
其他	6,867,900.00	500,000.00		268,537.64			7,099,362.36	与资产相关
MOCVD 补贴款	42,090,261.19			9,999,999.60			32,090,261.59	与资产相关
资源节约和环境保护项目	6,059,215.88			904,683.72			5,154,532.16	与资产相关
LED 外延芯片技术研发中心	66,000.28			10,999.98			55,000.30	与资产相关
微小间距显示用 LED 芯片及封装关键技术研究产业化	75,000.00			7,500.00			67,500.00	与资产相关
新型通照共用高压高速率 LED 光通信器件关键技术研发	67,666.64			6,000.00			61,666.64	与资产相关
晶圆级 GaN 纳米阵列生长与紫外探测器芯片研制项目	662,368.68			310,611.41			351,757.27	与收益相关
高亮度高对比度全彩 Micro-LED 显示关键技术研究	2,096,708.45	502,006.27		402,926.54			2,195,788.18	与收益相关
用于工业物联网的可见光通信与定位系统	540,000.00			21,175.39			518,824.61	与收益相关
照明用高显指 LED 封装技术创新与关键封装装备技术改造项目（二期）		6,822,700.00		190,473.97			6,632,226.03	与资产相关
4K/8K 超高清全彩 Micro-LED 显示关键技术研究		2,100,000.00					2,100,000.00	与收益相关
柳州桂格 2017 年第一批自治区工业和	2,166,666.85			199,999.98			1,966,666.87	与资产相关

信息化发展专项资金(技术改造)								
柳州桂格2017年柳东新区企业挖潜改造款	900,000.00			75,000.00			825,000.00	与资产相关
柳州桂格2017年第一批柳州市企业扶持资金支持项目	1,800,000.00			150,000.00			1,650,000.00	与资产相关
柳州桂格2018年第一批柳州市企业扶持资金支持项目	405,999.89			28,000.02			377,999.87	与资产相关
柳州桂格2020年柳州市企业扶持资金支持项目	916,666.65			100,000.02			816,666.63	与资产相关
柳州桂格2018年第三批广西创新驱动发展专项资产项目	712,000.00			48,000.00			664,000.00	与资产相关
柳州桂格2021年柳州市建设工业互联网示范城市资金支持项目	737,333.32			79,000.02			658,333.30	与资产相关
2021年第二批自治区“千企技改”工程扶持资金	1,966,666.66			100,000.02			1,866,666.64	与资产相关
创新项目经费	352,000.00			24,000.00			328,000.00	与收益相关
广西壮族自治区科学技术厅2020年创新驱动发展专项资金	108,000.00			6,000.00			102,000.00	与收益相关
柳州高新技术产业开发区管理委员会	576,000.04			31,999.98			544,000.06	与收益相关

项目资金								
2021年汽车行业企业智能化改造升级项目资金	623,333.30			34,000.02			589,333.28	与收益相关
2019年第二批市工业和信息化专项资金	2,100,000.00			150,000.00			1,950,000.00	与资产相关
2019年第十四批产业扶持资金	1,050,000.00			75,000.00			975,000.00	与资产相关
合计	116,761,570.35	13,164,706.27	0.00	21,703,013.47	0.00	0.00	108,223,263.15	

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拟清算注销的子公司负债	11,334.19	22,653.46
合计	11,334.19	22,653.46

## 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(注)	小计	
股份总数	1,399,346,154.00				-37,351,507.00	-37,351,507.00	1,361,994,647.00

其他说明：

类别/投资者名称	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
限售股份	13,169,196.00	0.94%		2,403,332.00	10,765,864.00	0.79%
非限售股份	1,386,176,958.00	99.06%		34,948,175.00	1,351,228,783.00	99.21%
合计	1,399,346,154.00	100.00%		37,351,507.00	1,361,994,647.00	100.00%

注：股本其他减少为注销库存股所致，详见本报告第六节 十三、其他重大事项的说明：股份注销事项。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	979,245,995.62		979,245,995.62	0.00
其他资本公积	14,868,571.54		7,622,600.00	7,245,971.54
合计	994,114,567.16		986,868,595.62	7,245,971.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、注销库存股冲减资本公积 4,825,948.60 元。

2、由于本期发生同一控制下合并国星光电，资本公积追溯调整期初余额 982,042,647.02 元，本期合并减少 982,042,647.02 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少（注）	期末余额
库存股（A股）	201,955,572.33		119,790,428.18	82,165,144.15
库存股（B股）	48,645,302.21		48,645,302.21	
合计	250,600,874.54		168,435,730.39	82,165,144.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：库存股本期减少为注销库存股所致，详见本报告第六节 十三、其他重大事项的说明：股份注销事项。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	983,157,254.51	-150,743,920.40		100,917,224.19	-22,611,588.06	-229,049,556.53	754,107,697.98	
其他权益工具投资公允价值变动	983,157,254.51	-150,743,920.40		100,917,224.19	-22,611,588.06	-229,049,556.53	754,107,697.98	
二、将重分类进损益	-184,895.62	107,182.51				95,628.61	-89,267.01	

的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	-184,895.62	107,182.51				95,628.61	11,533.90	-89,267.01
其他综合收益合计	982,972,358.89	-150,636,737.89		100,917,224.19	-22,611,588.06	-228,953,927.92	11,533.90	754,018,430.97

## 58、专项储备

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	699,673,077.00		612,892,560.81	86,780,516.19
任意盈余公积	41,680,270.96		41,680,270.96	0.00
合计	741,353,347.96		654,572,831.77	86,780,516.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期减少主要系报告期内注销库存股及本期发生同一控制下合并国星光电所致。

## 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	3,119,317,423.25	1,758,462,062.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		169,825,049.30
调整后期初未分配利润	3,119,317,423.25	1,928,287,111.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	160,664,433.28	293,738,869.27
应付普通股股利	134,899,464.70	143,751,806.92
加：其他（注）	-100,917,224.19	-1,041,043,249.12
期末未分配利润	3,245,999,616.02	3,119,317,423.25

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 169,825,049.30 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

其他说明：

注：为本期出售股票时，将前期计入其他综合收益的累计公允价值变动转入留存收益。

## 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	4,200,923,124.71	3,480,433,322.74	3,563,272,369.88	2,954,407,457.50
其他业务	147,345,874.60	107,632,475.61	62,927,890.29	55,091,879.72
合计	4,348,268,999.31	3,588,065,798.35	3,626,200,260.17	3,009,499,337.22

收入相关信息：

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	4,348,268,999.31		4,348,268,999.31
其中：			
通用照明产品	1,794,373,850.48		1,794,373,850.48
LED 封装及组件产品	1,285,748,494.95		1,285,748,494.95
车灯产品	788,150,928.31		788,150,928.31
外延及芯片产品	57,483,341.92		57,483,341.92
贸易及其他产品	422,512,383.65		422,512,383.65
按经营地区分类	4,348,268,999.31		4,348,268,999.31
其中：			
国内	3,277,500,277.81		3,277,500,277.81
国外	1,070,768,721.50		1,070,768,721.50

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：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 282,686,589.87 元。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,260,191.27	7,329,896.91
教育费附加	3,981,871.52	4,354,217.61
房产税	7,097,473.37	4,823,023.37
土地使用税	2,985,827.87	2,550,114.66
车船使用税	13,021.56	7,800.88
印花税	3,644,570.41	2,268,530.04

地方教育费附加	997,922.28	911,424.77
土地增值税(注)	-2,047,738.45	403,671.24
环境保护税	34,492.30	93,522.65
其他	402,358.19	988.75
合计	24,369,990.32	22,743,190.88

其他说明：

注：主要因上期出售不动产计提土地增值税，本年度实际缴纳时冲回多计提土地增值税金额 2,047,738.45 元。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,164,807.55	47,774,786.46
业务宣传及广告费	18,529,841.39	12,593,620.80
促销推广费	5,847,930.26	4,687,482.20
差旅费	2,109,153.50	3,945,263.27
经销商会议经费	516,954.49	201,586.16
商业保险费	2,387,669.16	2,132,533.15
其他	25,283,570.38	25,437,347.11
合计	109,839,926.73	96,772,619.15

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	109,407,584.44	83,987,194.14
折旧费	19,194,923.21	15,037,827.30
办公费	10,061,100.07	8,318,762.66
土地租金与管理费	298,021.09	1,842,382.96
无形资产摊销	5,701,115.82	6,144,160.12
水电费	3,880,679.53	372,571.56
工程装修费	2,822,639.45	3,786,630.64
中介机构费	3,536,961.00	2,870,509.21
其他	22,839,674.16	17,260,729.13
合计	177,742,698.77	139,620,767.72

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	97,286,487.05	73,244,875.54
装备调试费	3,503,274.86	5,213,427.98
认证检测费	4,983,719.59	4,174,101.50
物料消耗	27,204,093.78	6,478,539.00
专利相关费用	1,323,834.59	944,967.99
折旧与长期待摊费	21,427,223.15	17,196,866.49

其他	52,447,960.74	36,867,316.68
合计	208,176,593.76	144,120,095.18

其他说明：

- 1、本公司发生的研发支出，除中、小试之外的支出计入研发费用，中、小试生产的产品对外销售后所形成的收入计入主营业务收入，支出计入主营业务成本。
- 2、本期研发支出计入研发费用的发生额较上期增幅 44.45%，为 64,056,498.58 元，主要系上年三季度收购非同一控制子公司南宁燎旺，导致研发费用同比增加。

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,688,232.76	2,871,203.53
减：利息收入	12,905,461.82	14,130,946.82
汇兑损益	-18,641,308.34	5,974,891.14
手续费及其他	857,892.01	1,632,843.88
合计	-24,000,645.39	-3,652,008.27

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
结转递延收益中与资产相关的政府补助	14,936,360.57	14,387,027.62
结转递延收益中与收益相关的政府补助	5,665,652.84	5,523,368.01
佛山市推动机器人应用及产业发展资金	2,000,000.00	
佛山市财政局 2021 年佛山市推进制造业数字化智能化转型发展扶持资金	2,000,000.00	
促进经济高质量发展专项资金	1,842,190.69	1,762,092.60
2021 年佛山市工业互联网发展扶持专项资金(工业互联网标杆示范专题)(第一批)	1,320,000.00	
佛山市禅城区人力资源和社会保障局 2022 年 3 月百万工人技能培训补贴	1,148,000.00	
稳岗补贴	1,126,686.47	
税局返还手续费	1,110,028.50	470,437.25
佛山市工业互联网发展扶持专项资金	892,500.00	
职业技能提升行动专项资金	848,000.00	
重庆两江新区财政局两江财预(2021)557 号产业扶持资金	610,000.00	
佛山高新技术产业开发区禅城园管理局 2020 年制造业单打冠军企业扶持资金	450,000.00	
2022 年第一批中小企业发展专项-产业链协作配套项目补贴	427,200.00	
南宁高新技术产业开发区管理委员会南财工交【2021】452 号南宁市“专精特新”	300,000.00	
职工适岗培训补贴		2,968,000.00

高新技术企业研发费用补助		1,034,800.00
佛山市市级工业设计发展扶持资金		1,000,000.00
佛山市高新技术产业开发区禅城园管理局拨付 2020 年度佛山高新区智能工厂项目扶持资金		1,000,000.00
禅城区人社局拨付吸纳就业困难人员社保补贴		553,814.44
2020 年度市级知识产权资助专项资金		451,043.00
2020 年度南海区科技创新平台发展扶持奖励--大型骨干企业--研发补贴款		366,752.33
佛山市高新技术产业开发区禅城园管理局拨付 2020 年度领军企业资助专项经费		300,000.00
佛山市高新技术产业开发区禅城园管理局拨付 2020 年度佛山高新区制造业单打冠军企业首次认定奖补资金		300,000.00
其他	3,094,828.73	3,451,897.90
合计	37,771,447.80	33,569,233.15

## 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	650,457.40	37,460.99
处置交易性金融资产取得的投资收益	285,376.51	87,850.30
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	16,055,272.93	
投资理财及结构性存款收益	673,400.56	4,952,121.46
其他	1,949,237.46	416,050.00
合计	19,613,744.86	5,493,482.75

## 69、净敞口套期收益

无

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	35,436.66	1,993,168.20
交易性金融负债	-10,802,032.63	-63,379.90
合计	-10,766,595.97	1,929,788.30

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他应收款坏账损失	133,776.54	-750,332.27
应收账款坏账损失	-16,527,279.88	2,085,332.87
应收票据坏账损失	-658,995.50	346,781.29
合计	-17,052,498.84	1,681,781.89

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-19,418,381.89	-23,464,653.80
五、固定资产减值损失	-3,529,839.61	
十二、合同资产减值损失	-439,922.48	
合计	-23,388,143.98	-23,464,653.80

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	82,362.19	1,782,280.34

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	976,090.45		976,090.45
非流动资产处置利得合计	43,160.43	1,674,379.33	43,160.43
其中：固定资产处置利得	43,160.43	1,674,379.33	43,160.43
违约金收入	165,006.53	35,284.41	165,006.53
其他	7,777,436.55	2,238,668.67	7,777,436.55
合计	8,961,693.96	3,948,332.41	8,961,693.96

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		1,340.00	
非流动资产处置损失合计	5,943,227.86	3,146,405.63	5,943,227.86
其中：处置固定资产损失	5,731,670.97	2,735,764.32	5,731,670.97
无形资产处置损失	211,556.89		211,556.89
存货损失	41,677.65	1.88	41,677.65
罚款支出	249,481.71		249,481.71
滞纳金	336,802.22	191,967.71	336,802.22
其他	1,272,873.58	354,929.89	1,272,873.58

合计	7,844,063.02	3,694,645.11	7,844,063.02
----	--------------	--------------	--------------

## 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	25,578,945.18	38,957,223.88
递延所得税费用	15,562,966.83	4,382,154.87
合计	41,141,912.01	43,339,378.75

### (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	271,452,583.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,717,887.57
子公司适用不同税率的影响	2,902,251.69
调整以前期间所得税的影响	-922,149.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-192,347.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,142,128.81
投资收益及分红	-2,505,859.55
所得税费用	41,141,912.01

## 77、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表主要项目注释 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
存款利息	12,342,006.20	16,315,569.45
保险赔偿收入	5,333.08	24,207.40
收到的保证金	13,542,994.58	21,824,603.85
物业及设备租赁收入、水电	4,954,716.14	6,351,181.05
补贴收入	35,542,460.08	13,780,707.93
废品收入	16,645,457.85	12,948,191.88
其他	36,300,827.42	18,573,282.49
合计	119,333,795.35	89,817,744.05

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
用现金支付的管理费用、研发费用	50,240,726.64	43,554,740.48
用现金支付的销售费用	34,362,534.37	89,858,190.79
用现金支付的财务费用	820,402.36	1,255,552.49
退回的保证金	12,156,399.92	13,794,280.53
其他	67,973,379.74	29,119,236.85
合计	165,553,443.03	177,582,001.14

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	53,126,214.00	1,339,606.80
合计	53,126,214.00	1,339,606.80

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	121.82	83,291,518.32
融资中介手续费等	125,624.96	37,077.04
同一控制下控股合并支付的现金	1,061,968,681.64	
回购库存股		220,895,890.55
合计	1,062,094,428.42	304,224,485.91

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	230,310,671.76	195,002,479.47
加：资产减值准备	40,440,642.82	21,782,871.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	236,835,122.52	191,592,791.52

使用权资产折旧	4,314,025.31	1,290,954.05
无形资产摊销	6,146,953.88	7,375,589.07
长期待摊费用摊销	69,990,299.46	8,701,088.44
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）	-82,362.19	-1,782,280.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,688,510.54	-628,095.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	10,766,595.97	-1,929,788.30
财务费用（收益以“-”号填列）	6,688,232.76	2,871,203.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,613,744.86	-5,493,482.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,289,157.80	2,232,103.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	27,242,670.20	2,150,051.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	129,815,588.18	-170,321,475.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-206,126,131.90	-337,116,154.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-394,671,325.86	530,485,149.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	150,034,906.39	446,213,006.20
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	1,387,999,909.22	1,957,385,232.91
减：现金的期初余额	1,886,894,463.37	1,325,464,361.36
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	-498,894,554.15	631,920,871.55

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,061,968,681.64
其中：	
佛山市国星光电股份有限公司	1,061,968,681.64
其中：	

其中：	
取得子公司支付的现金净额	1,061,968,681.64

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	68,284.86	24,635.14
可随时用于支付的银行存款	1,386,515,662.37	1,787,545,524.78
可随时用于支付的其他货币资金	1,415,961.99	99,324,303.45
三、期末现金及现金等价物余额	1,387,999,909.22	1,886,894,463.37

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	448,713,603.58	票据保证金、保函保证金等
应收票据	821,993,782.57	票据池质押
固定资产	265,763,688.91	关联方抵押担保，详见第十节十四、（三）“其他”
无形资产	11,119,256.27	关联方抵押担保，详见第十节十四、（三）“其他”
长期待摊费用	1,081,877.32	关联方抵押担保，详见第十节十四、（三）“其他”
合计	1,548,672,208.65	

## 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			264,308,864.20
其中：美元	33,219,428.25	6.7114	222,948,870.76
欧元	680,375.82	7.0084	4,768,345.90

港币	51,801.82	0.8552	44,300.40
印尼盾	81,036,246,474.50	0.000451	36,547,347.16
应收账款			481,373,296.47
其中：美元	69,644,148.32	6.7114	467,409,737.03
欧元	1,591,497.91	7.0084	11,153,853.95
港币	42,850.39	0.8552	36,645.23
印尼盾	6,229,945,609.76	0.000451	2,809,705.47
长期借款			335,570,000.00
其中：美元	50,000,000.00	6.7114	335,570,000.00
欧元			
港币			
其他应收款			90,529.27
其中：美元	13,488.88	6.7114	90,529.27
合同负债			12,568,074.98
其中：美元	1,859,199.25	6.7114	12,477,829.85
欧元	12,876.71	7.0084	90,245.13
预付账款			4,402,438.13
其中：美元	655,964.20	6.7114	4,402,438.13
应付账款			22,857,965.67
其中：美元	1,141,727.22	6.7114	7,662,588.06
欧元	1,119,961.13	7.0084	7,849,135.58
印尼盾	33,692,633,281.60	0.000451	15,195,377.61
其他非流动资产			642,634.75
其中：欧元	91,694.93	7.0084	642,634.75
其他非流动负债			838,740.08
其中：欧元	119,676.40	7.0084	838,740.08
租赁负债			272,954.84
其中：印尼盾	605,221,374.72	0.000451	272,954.84

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

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税局返还手续费	167,848.10	其他收益	167,848.10
稳岗补贴	285,643.24	其他收益	285,643.24
佛山市禅城区经济和科技促	6,900.00	其他收益	6,900.00

进局 2021 年佛山市组织企业参加国内重要专业展会补助			
佛山高新技术产业开发区禅城园管理局 2020 年制造业单打冠军企业扶持资金	450,000.00	其他收益	450,000.00
中国共产党佛山市禅城区委员会组织部竞争性扶持人才项目资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
中国共产党佛山市禅城区委员会组织部竞争性扶持人才项目配套扶持资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
佛山市财政局 2021 年佛山市推进制造业数字化智能化转型发展扶持资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
佛山市禅城区人力资源和社会保障局 2022 年 3 月百万工人技能培训补贴	1,148,000.00	其他收益	1,148,000.00
佛山市禅城区经促局拨付 2021 业务年度省促进经济高质量发展专项（促进外贸发展方向）促进投保出口信用保险项目补贴	26,056.34	其他收益	26,056.34
职业技能提升行动专项资金	848,000.00	其他收益	848,000.00
2021 年佛山市工业互联网发展扶持专项资金（工业互联网标杆示范专题）（第一批）	1,320,000.00	其他收益	1,320,000.00
2022 市级出口信保短期险保费扶持资金	51,962.00	其他收益	51,962.00
2022 省级出口信保资金	65,029.00	其他收益	65,029.00
高密度小间距 LED 显示 COB 集成封装及系统研制	1,100,000.00	递延收益	1,100,000.00
车用高流明复合反射型 LED 芯片及高密度矩阵式封装的关键技术研发	1,800,000.00	递延收益	685,856.47
基于高光效的色转换微显示模块技术及产业化研究	340,000.00	递延收益	106,747.34
其他	500,000.00	递延收益	
高亮度高对比度全彩 Micro-LED 显示关键技术研究	502,006.27	递延收益	
照明用高显指 LED 封装技术创新与关键封装装备技术改造项目（二期）	6,822,700.00	递延收益	190,473.97
4K/8K 超高清全彩 Micro-LED 显示关键技术研究	2,100,000.00	递延收益	
桂工信投资[2017]106 号柳州桂格 2017 年第一批自治区工业和信息化发展专项资金（技术改造）	199,999.98	其他收益	199,999.98
柳东管发[2016]36 号柳州桂格 2017 年柳东新区企业挖潜改造款	75,000.00	其他收益	75,000.00
柳工信通[2017]164 号柳州桂格 2017 年第一批柳州市企业扶持资金支持项目	150,000.00	其他收益	150,000.00

柳工信通(2018)122号柳州桂格2018年第一批柳州市企业扶持资金支持项目	28,000.02	其他收益	28,000.02
柳工信通(2020)134号柳州桂格2020年柳州市企业扶持资金支持项目	100,000.02	其他收益	100,000.02
桂科计字[2018]242号柳州桂格2018年第三批广西创新驱动发展专项资产项目	48,000.00	其他收益	48,000.00
柳工信通[2021]72号柳州桂格2021年柳州市建设工业互联网示范城市资金支持项目	79,000.02	其他收益	79,000.02
柳财预追[2021]280号2021年第二批自治区“千金技改”工程扶持资金	100,000.02	其他收益	100,000.02
柳州市工业和信息化局有序用电奖励资金	31,800.00	其他收益	31,800.00
柳州市社会保险事业管理中心失业企业稳岗补贴	173,672.78	其他收益	173,672.78
2019年第二批市工业和信息化专项资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
2019年第十四批产业扶持资金	75,000.00	其他收益	75,000.00
重庆两江新区财政局两江财预(2021)557号产业扶持资金	610,000.00	其他收益	610,000.00
渝北区2022年第一季度一次性吸纳就业补贴	36,000.00	其他收益	36,000.00
稳岗补贴	841,043.23	其他收益	841,043.23
佛山市工业互联网发展扶持专项资金	892,500.00	其他收益	892,500.00
佛山市推动机器人应用及产业发展资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
促进经济高质量发展专项资金	1,842,190.69	其他收益	1,842,190.69
其他	383,364.86	其他收益	383,364.86
合计	27,749,716.57		16,668,088.08

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

### 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
佛山市国星光电股份有限公司	21.48%	企业在合并前后均受本公司实际控制人控制	2022年02月28日	已达到实际控制，且已完成工商变更	453,644,780.94	9,568,639.83	580,345,830.39	29,049,597.07
佛山市西格玛创业投资有限公司	100.00%	企业在合并前后均受本公司实际控制人控制	2022年02月28日	已达到实际控制，且已完成工商变更	0.00	-700.00	0.00	0.00

其他说明：

公司于2021年10月27日及2021年12月31日召开第九届董事会第十九次会议及2021年第三次临时股东大会，审议通过了《关于重大资产购买暨关联交易报告书（草案）及其摘要的议案》及其他相关议案，同意公司以支付现金的方式购买广东省电子信息产业集团有限公司持有的佛山市西格玛创业投资有限公司

司（以下简称“西格玛”）100%股权（西格玛持有佛山市国星光电股份有限公司 79,753,050 股股份）以及广东省广晟控股集团有限公司、广东省广晟资本投资有限公司（原名：广东省广晟金融控股有限公司）合计持有的佛山市国星光电股份有限公司(以下简称“国星光电”)52,051,945 股无限售条件的流通股股份。本次资产重组前，佛山照明持有国星光电 1,014,900 股股份，占国星光电总股本的 0.16%。本次资产重组完成后，佛山照明及其全资子公司将合计持有国星光电 132,819,895 股股份，占国星光电总股本的 21.48%，佛山照明将成为国星光电的控股股东。截止至 2022 年 2 月底，公司已支付 100% 股权收购款且西格玛公司工商变更登记已完成。由于股权变更前后本公司与国星光电、西格玛公司均受实际控制人广东省广晟控股集团有限公司控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下企业合并追溯调整前期数据。

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	佛山市国星光电股份有限公司、佛山市西格玛创业投资有限公司
--现金	1,517,098,116.62
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	佛山市国星光电股份有限公司		佛山市西格玛创业投资有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：				
货币资金	921,042,415.96	997,688,184.63	4,226.45	4,926.45
应收款项	525,596,155.73	554,384,717.05		
存货	894,257,346.12	905,045,064.13		
固定资产	2,035,468,559.47	2,037,263,584.35		
无形资产	103,117,840.45	103,886,463.82		
交易性金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00		
应收票据	1,000,511,991.86	1,102,333,515.11		
预付款项	13,259,667.27	13,354,147.30		
其他应收款	2,748,733.29	3,451,162.14		
其他流动资产	41,339,558.12	39,981,159.43		

长期股权投资	16,852,876.19	16,852,876.19	73,096,690.00	73,096,690.00
其他权益工具投资	41,059,860.92	41,059,860.92		
在建工程	326,952,490.30	356,665,733.21		
使用权资产	574,365.58	629,067.08		
长期待摊费用	26,736,143.96	27,487,572.51		
递延所得税资产	28,064,526.77	28,064,526.77		
其他非流动资产	30,051,607.66	29,197,939.66		
负债：				
借款				
应付款项	717,846,900.05	899,927,502.97		
交易性金融负债	2,224.02	9,367.37		
应付票据	1,184,541,823.20	1,247,131,988.05		
合同负债	75,559,067.88	55,409,842.62		
应付职工薪酬	50,815,459.88	78,858,200.44		
应交税费	9,532,874.37	8,970,415.15		
其他应付款	31,251,670.01	34,566,878.65		
一年内到期的非流动 负债	323,784.42	320,912.61		
其他流动负债	1,983,259.30	2,538,611.14		
租赁负债	166,405.64	202,757.36		
预计负债	8,545,934.02	9,746,394.32		
递延收益	100,184,002.53	102,346,903.64		
递延所得税负债	92,481,449.40	92,481,449.40		
净资产	3,754,399,284.93	3,744,834,350.58	73,100,916.45	73,101,616.45
减：少数股东权益	-117,113.13	-117,113.13		
取得的净资产	3,754,516,398.06	3,744,951,463.71	73,100,916.45	73,101,616.45

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 3、反向购买

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

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

无

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佛山照明灯光器材有限公司	佛山	佛山	生产及销售	100.00%		新设
佛山照明禅昌光电有限公司	佛山	佛山	生产及销售	100.00%		新设
佛山泰美时代灯具有限公司	佛山	佛山	生产及销售	70.00%		新设
佛山电器照明（新乡）灯光有限公司	新乡	新乡	生产及销售	100.00%		新设
南京佛照照明器材制造有限公司	南京	南京	生产及销售	100.00%		收购
佛山照明智达电工科技有限公司	佛山	佛山	生产及销售	51.00%		新设
FSL LIGHTING GMBH（佛山照明欧洲有限责任公司）	德国	德国	生产及销售	100.00%		新设
佛山皓徠特光电有限公司	佛山	佛山	生产及销售	51.00%	10.53%	新设
佛山科联新能源产业科技有限公司	佛山	佛山	房地产开发	100.00%		收购
佛照（海南）科技有限公司	海口	海口	生产及销售	100.00%		新设
南宁燎旺车灯股份有限公司	南宁	南宁	车灯制造	53.79%		收购
柳州桂格光电科技有限公司	柳州	柳州	车灯制造		53.79%	收购
柳州桂格复焯科技有限公司	柳州	柳州	汽车电子产品制造		53.79%	收购
重庆桂诺光电科技有限公司	重庆	重庆	车灯制造		53.79%	收购

青岛桂格光电科技有限公司	青岛	青岛	车灯制造		53.79%	收购
印度尼西亚燎旺车灯有限公司	印尼	印尼	车灯制造		53.79%	收购
佛山市西格玛创业投资有限公司	佛山	佛山	商务服务	100.00%		收购
佛山市国星光电股份有限公司(注)	佛山	佛山	电子制造	21.48%		收购
佛山市国星半导体技术有限公司	佛山	佛山	电子制造		21.48%	收购
佛山市国星电子制造有限公司	佛山	佛山	电子制造		21.48%	收购
南阳宝里钒业股份有限公司	河南	南阳市	采矿		12.89%	收购
国星光电(德国)有限公司	德国	德国	贸易		21.48%	收购
广东省新立电子信息进出口有限公司	广州	广州	贸易		21.48%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
佛山泰美时代灯具有限公司	30.00%	477,109.34		11,927,661.32
佛山照明智达电工科技有限公司	49.00%	2,795,200.47		27,421,966.35
佛山皓徕特光电有限公司	<b>38.47%</b>	779,318.55		14,010,834.93
南宁燎旺车灯股份有限公司	46.21%	8,404,253.27		431,399,428.14
佛山市国星光电股份有限公司	78.52%	57,190,356.85	24,282,863.70	2,960,569,455.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

注：国星电子制造、国星半导体、宝里钒业、新立电子和德国国星为国星光电的子公司。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佛山泰美时代灯具有限公司	72,200,481.63	14,839,246.40	87,039,728.03	47,280,856.96		47,280,856.96	135,829,008.12	17,573,437.36	153,402,445.48	115,233,938.88		115,233,938.88
佛山照明智达电工科技有限公司	162,030,804.64	9,189,591.64	171,220,396.28	102,923,526.20		102,923,526.20	126,777,943.85	12,494,211.78	139,272,155.63	76,679,776.30		76,679,776.30
佛山皓徕特光电有限公司	70,052,380.13	11,013,852.14	81,066,232.27	44,646,073.89		44,646,073.89	60,890,648.90	12,887,936.38	73,778,585.28	39,384,209.45		39,384,209.45
南宁燎旺车灯股份有限公司	1,302,936,371.97	907,827,651.95	2,210,764,023.92	1,238,851,226.04	38,349,871.81	1,277,201,097.85	1,346,863,737.14	817,363,839.98	2,164,227,577.12	1,305,420,077.19	23,058,696.78	1,328,478,773.97
佛山市国星光电股份有限公司	3,532,251,904.81	2,575,215,720.17	6,107,467,624.98	1,884,089,421.58	430,561,955.17	2,314,651,376.75	3,636,237,949.79	2,641,107,624.51	6,277,345,574.30	2,327,733,719.00	204,777,504.72	2,532,511,223.72
合计	5,139,471,943.18	3,518,086,062.30	8,657,558,005.48	3,317,791,104.67	468,911,826.98	3,786,702,931.65	5,306,599,287.80	3,501,427,050.01	8,808,026,337.81	3,864,451,720.82	227,836,201.50	4,092,287,922.32

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
佛山泰美时代灯具有限公司	70,083,077.58	1,590,364.47	1,590,364.47	-1,288,012.25	72,063,898.77	63,872.30	63,872.30	86,882.37

佛山照明 智达电 工科技 有限公 司	105,086,0 95.87	5,704,490 .75	5,704,490 .75	3,913,866 .98	79,244,53 9.01	3,263,540 .44	3,263,540 .44	-5,139,16 1.29
佛山皓 徠光电 有限公 司	33,735,75 9.76	2,025,782 .55	2,025,782 .55	7,961,319 .24	41,436,03 5.13	1,291,186 .52	1,291,186 .52	1,463,433 .79
南宁燎 旺车灯 股份有 限公司	700,818,1 99.55	18,187,08 7.80	18,351,56 1.07	48,642,33 2.49				
佛山市 国星光 电股份 有限公 司	1,664,781 ,497.45	78,987,83 6.08	78,905,75 6.10	-6,407,00 1.17	1,729,170 ,417.10	89,810,09 0.36	89,803,97 7.04	400,434,4 51.27
合 计	2,574,504 ,630.21	106,495,5 61.65	106,577,9 54.94	52,822,50 5.29	1,921,914 ,890.01	94,428,68 9.62	94,422,57 6.30	396,845,6 06.14

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	180,115,189.99	181,545,123.09
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	650,457.40	37,460.99
--综合收益总额	650,457.40	37,460.99

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收票据、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

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

### （一）信用风险

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

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

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

### （二）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计 1 年内到期。

### （三）市场风险

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

#### 1、汇率风险

汇率风险，是指因汇率变动产生损失的风险。公司承受外汇风险主要与美元和欧元有关。于 2022 年 6 月 30 日，除本附注七 82、外币货币性项目所述资产或负债为美元、欧元、港元和印尼盾余额外，公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对公司的经营业绩产生一定的影响。

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

#### 2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进

行合理的设计，保障银行授信额度充足，并以优惠的贷款利率满足公司各类短期融资需求。截止 2022 年 6 月 30 日，公司固定利率借款余额为 620,550,952.38 元，占总借款余额 100%，此部分风险可控。

### 3、其他价格风险

无。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	1,397,612.10	62,670,850.30		64,068,462.40
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,397,612.10	62,670,850.30		64,068,462.40
（三）其他权益工具投资	1,123,157,619.00		41,559,860.92	1,164,717,479.92
持续以公允价值计量的资产总额	1,124,555,231.10	62,670,850.30	41,559,860.92	1,228,785,942.32
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	6,544,500.00			6,544,500.00
持续以公允价值计量的负债总额	6,544,500.00			6,544,500.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次公允价值计量的确定依据为资产负债表日股票市价和远期外汇期权汇率。

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

第二层次公允价值计量项目为银行理财产品，按合同预期收益率作为公允价值的合理估计进行计量。

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

(1)、因被投资企业广发银行股份有限公司的经营环境和经营状况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

(2)、因被投资企业深圳中浩（集团）股份有限公司的经营环境和经营状况、财务状况恶化，所以公司按零元作为公允价值的合理估计进行计量。

(3)、因被投资企业佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心、北京光荣联盟半导体照明产业投资中心以及广东省广晟财务有限公司的经营环境和经营状况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

无

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

无

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

#### 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
香港华晟控股有限公司	香港	投资	11 万元港币	13.84%	13.84%
广东省电子信息产业集团有限公司	广州	生产、销售	46,200 万元	9.01%	9.01%
广东省广晟控股集团有限公司	广州	投资	100 亿元	6.10%	6.10%
广晟投资发展有限公司	香港	投资	2 亿人民币及 100 万元港币	1.87%	1.87%

本企业的母公司情况的说明

公司第一大股东香港华晟控股有限公司（以下简称“香港华晟”）系广东省电子信息产业集团有限公司（以下简称“电子集团”）的全资子公司，且电子集团、深圳市广晟投资发展有限公司（以下简称“深圳广晟”）、广东省广晟金融控股有限公司（于2021年12月13日更名为广东省广晟资本投资有限公司，以下简称“广晟资本”）和广晟投资发展有限公司（以下简称“广晟投资”）均是广东省广晟控股集团有限公司（以下简称“广晟集团”）的全资子公司，根据《公司法》及《上市公司收购管理办法》的相关规定，电子集团、深圳广晟、广晟资本和广晟投资互为一致行动人，广晟集团成为本公司实际控制人。2021年12月15日，深圳广晟和广晟资本将所持本公司的股份全部转让予广晟集团，转让后，广晟集团、电子集团和广晟投资互为一致行动人。截止至2022年06月30日，上述一致行动人合计持有本公司A、B股419,803,826.00股，占公司总股本的比例为30.82%。

本企业最终控制方是广东省广晟控股集团有限公司。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益 3、在合营安排或联营企业中的权益。

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：

无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佑昌灯光器材有限公司（PROSPERITY LAMPS & COMPONENTS LTD）	持有公司5%以上股份的股东
佛山市国星光电股份有限公司（注）	受同一实际控制人控制的企业
国星光电（德国）有限公司（注）	受同一实际控制人控制的企业
广东省新立电子信息进出口有限公司（注）	受同一实际控制人控制的企业
广东风华高新科技股份有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东省电子技术研究所	受同一实际控制人控制的企业
广东中南建设有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东一新长城建筑集团有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东中人集团建设有限公司	受同一实际控制人控制的企业
深圳市粤鹏建设有限公司	受同一实际控制人控制的企业
佛山市富龙环保科技有限公司	受同一实际控制人控制的企业
江门市东江环保技术有限公司	受同一实际控制人控制的企业
珠海市斗门区永兴盛环保工业废弃物回收综合处理有限公司	受同一实际控制人控制的企业
深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东中金岭南设备科技有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东广晟南方建设有限公司	受同一实际控制人控制的企业

广东省电子信息产业集团有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东中金岭南军芄智能装备有限责任公司	受同一实际控制人控制的企业
广东广晟稀有金属光电新材料有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东和顺物业管理有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东中金建筑安装工程有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广州华建工程建筑有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东和顺物业管理有限公司广晟国际大厦分部	受同一实际控制人控制的企业
广东中金岭南工程技术有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东华建企业集团有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东省广晟资本投资有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东风华高新科技股份有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东省中科宏微半导体设备有限公司	受同一实际控制人控制的企业
东莞市恒建环保科技有限公司	受同一实际控制人控制的企业
深圳市龙岗区东江工业废物处置有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东省电子技术研究所	受同一实际控制人控制的企业
广州市万舜投资管理有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东长城大厦有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广州市晟都投资发展有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东省广晟财务有限公司	受同一实际控制人控制的企业
杭州时代照明电器有限公司	关联自然人控制的企业
佑昌电器（中国）有限公司	关联自然人控制的企业
南宁瑞翔实业投资有限公司	关联自然人重大影响的公司
广东风华高新科技股份有限公司	受同一实际控制人控制的企业
南宁瑞翔实业投资有限公司	关联自然人控制的企业

其他说明：

注：佛山市国星光电股份有限公司及其控股子公司国星光电（德国）有限公司和广东省新立电子信息进出口有限公司于 2022 年一季度已纳入公司合并范围，详见附注八、合并范围的变更 2、同一控制下企业合并。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
佛山市国星光电股份有限公司	采购材料	17,859,909.28	105,000,000.00	否	26,696,615.70
广东风华高新科技股份有限公司	采购材料	2,757,010.92	26,100,000.00	否	6,161,558.19
佑昌灯光器材有限公司	采购材料	773,460.05	6,000,000.00	否	1,317,138.04
杭州时代照明电器有限公司	采购材料	222,265.48			218,592.85
广东省中科宏微半导体设备有限公司	采购材料				128,389.38
广东中南建设有限公司	接受劳务	42,247,083.75			
广东一新长城建筑集团有限公司	接受劳务	14,543,474.14			
广东中人集团建	接受劳务	7,242,570.34	20,000,000.00	否	

设有限公司					
广东省电子技术研究所	采购设备	854,625.55	970,000.00	否	142,300.89
江门市东江环保技术有限公司	接受劳务	502,352.82	3,000,000.00	否	306,333.03
深圳市粤鹏建设有限公司	接受劳务	470,768.94			377,087.49
佛山市富龙环保科技有限公司	接受劳务	148,191.03			25,471.70
珠海市斗门区永兴盛环保工业废弃物回收综合处理有限公司	接受劳务				5,660.38
广东省电子技术研究所	接受劳务				2,734.91
广东风华芯电科技股份有限公司	接受劳务				169.90
合计		87,621,712.30	161,070,000.00		35,381,882.56

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佑昌灯光器材有限公司	销售产品	11,487,387.08	11,719,058.86
国星光电（德国）有限公司	销售产品	11,462,187.43	
广东省新立电子信息进出口有限公司	销售产品	8,159,622.95	28,197,238.34
深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	销售产品	607,072.04	951,402.66
广州市万舜投资管理有限公司	销售产品	538,207.40	
广东一新长城建筑集团有限公司	销售产品	441,210.96	2,881,672.01
广州市晟都投资发展有限公司	销售产品	281,946.91	
广东中金岭南设备科技有限公司	销售产品	122,855.75	108,659.28
广东广晟南方建设有限公司	销售产品	69,965.06	
广东中南建设有限公司	销售产品	44,383.37	
佑昌电器（中国）有限公司	销售产品	41,285.35	21,069.56
广东省电子信息产业集团有限公司	销售产品	27,796.46	8,013.27
广东中金岭南军苕智能装备有限责任公司	销售产品	5,884.96	
广东广晟稀有金属光电新材料有限公司	销售产品		7,990,158.39
广东和顺物业管理有限公司	销售产品		692,679.04
广东中金建筑安装工程有限公司	销售产品		108,592.02
广东省广晟控股集团有限公司	销售产品		21,203.54
广州华建工程建筑有限公司	销售产品		6,145.47
合计		33,289,805.72	52,705,892.44

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

无

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
佛山市国星光电股份有限公司	广东中人集团建设有限公司		2020年12月30日	2022年12月31日		
佛山科联新能源产业科技有限公司	广东中南建设有限公司		2021年6月23日	2022年12月23日		
佛照(海南)科技有限公司	广东中南建设有限公司		2022年3月30日	2023年4月24日		
佛山电器照明股份有限公司	广东一新长城建筑集团有限公司		2021年5月28日	2023年2月28日		
佛山电器照明股份有限公司	广东中人集团建设有限公司		2022年1月17日	2022年3月28日		

关联管理/出包情况说明

1、2020年12月30日,本公司子公司佛山市国星光电股份有限公司与广东中人集团建设有限公司、广东省建筑设计研究院有限公司、中国船舶重工集团国际工程有限公司签订《国星光电吉利产业园勘察设计施工总承包合同》,由上述单位负责吉利产业园勘察设计施工,暂定合同总价50,929.25万元,计划总工期720日历天,整体项目须于2022年12月31日完成竣工验收及备案。目前项目在进行中。

2、2021年06月23日,本公司子公司佛山科联新能源产业科技有限公司与广东中南建设有限公司、广东省建筑设计研究院有限公司签订《佛山科联大厦装饰工程设计施工总承包合同》,由上述单位负责科联大厦勘察设计施工,暂定合同总价18907.02万元,计划总工期240日历天,整体项目预计于2022年12月23日完成竣工验收及备案,其中,除自用层施工工期以实际开始施工之日起算。目前项目在进行中。

3、2022年3月30日,本公司子公司佛照(海南)科技有限公司与广东中南建设有限公司、广东省建筑设计研究院有限公司签订《佛山照明海南产业园一期设计施工总承包合同》,由上述单位负责佛山照明海南产业园设计施工,暂定合同总价17,905.16万元,计划总工期390日历天(设计周期50天,施工周期340天),目前项目在进行中。

4、2021年5月28日,本公司与广东一新长城建筑集团有限公司、广东省建筑设计研究院有限公司签订《佛山电器照明股份有限公司高明总部生产基地二期办公楼项目设计施工总承包合同》,由上述单位负责高明办公大楼设计施工,暂定合同总价17,502.56万元,计划总工期650日历天(设计总周期90天,施工周期560天),整体项目须于2023年2月28日完成竣工验收及备案。目前项目在进行中。

5、2022年1月17日,本公司与广东中人集团建设有限公司签订《佛山电器照明股份有限公司高明生产基地雨污分流管网改造工程施工合同》,由上述单位负责高明生产基地雨污分流管网改造施工,暂定合同总价722.72万元,计划总工期70日历天,整体项目于2022年3月28日完成竣工。目前该项目已经完成竣工,需向政府部门申请排污许可证才能办理结算。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
广东长城大厦有限公司	经营租赁					109,714.21		1,557.46		54,673.41	

关联租赁情况说明

无

### (4) 关联担保情况

无

### (5) 关联方资金拆借

无

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事长	380,814.62	481,467.44
总经理	355,594.62	471,367.44
监事会主席	335,628.62	454,632.08
董事会秘书	227,878.62	32,696.24
财务总监	336,094.62	432,129.14
其他	2,924,372.07	3,599,472.96
合计	4,560,383.17	5,471,765.30

## (8) 其他关联交易

### (8.1) 向关联方收购股权情况

2021年10月，电子集团与本公司签订《关于佛山市西格玛创业投资有限公司的股权转让协议》，将其持有西格玛的100%股权（西格玛持有国星光电79,753,050股股份）以917,980,229.67元的对价全部转让予本公司；同月，广晟集团、广晟资本分别与本公司签订《关于佛山市国星光电股份有限公司的股份转让协议》，将其合计持有的国星光电52,051,945股无限售条件的流通股股份以599,117,886.95元（11.51元/股）的对价转让予本公司。截止至2022年06月30日，本公司已全部支付100%股权收购款，有关股权收购情况详见本附注八、2、同一控制下企业合并。

### (8.2) 关联存、贷款情况

根据本公司于2021年度签署的《金融服务协议》，以及控股子公司国星光电于2022年续签《金融服务协议》，公司在广东省广晟财务有限公司每日最高存款余额合计不超过人民币120,000万元，截至2022年6月30日止，本公司存放于广东省广晟财务有限公司的存款余额为455,268,213.16元，未到期应收利息收入956,827.44元。

## 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
存款利息	广东省广晟财务有限公司	956,827.44		1,514,111.47	
应收账款	国星光电（德国）有限公司	11,887,227.13			
应收账款	广东省新立电子信息进出口有限公司	9,876,694.00		10,627,013.80	318,810.41
应收账款	广东广晟稀有金属光电新材料有限公司	6,455,385.93	193,661.58	6,455,385.93	193,661.58
应收账款	广东一新长城建筑集团有限公司	4,920,512.43	400,060.74	5,752,518.74	172,575.56
应收账款	佑昌灯光器材有限公司	4,011,147.66	120,334.43	7,536,111.98	226,083.36
应收账款	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	1,464,123.60	43,923.71	2,621,178.80	78,635.36
应收账款	广东中金岭南设	703,256.00	50,670.65	670,784.00	46,301.49

	备科技有限公司				
应收账款	广东和顺物业管理有限公司广晟国际大厦分部	669,790.40	20,093.71	669,790.40	20,093.71
应收账款	广州市晟都投资发展有限公司	318,600.00			
应收账款	广东中南建设有限公司	218,038.46	6,541.15	1,095,727.04	32,871.81
应收账款	广东广晟南方建设有限公司	66,698.32	2,000.95		
应收账款	广州华建工程建筑有限公司	44,823.00	9,591.98	44,823.00	4,445.48
应收账款	广东和顺物业管理有限公司	2,303.60	230.36	2,303.60	69.11
应收账款	广东中金岭南工程技术有限公司			10,118.00	303.54
预付账款	佑昌电器(中国)有限公司	39,428.00			
其他应收款	广东长城大厦有限公司	53,041.92	1,060.84	45,600.00	912.00
其他应收款	广东省新立电子信息进出口有限公司	8,865.50		8,865.50	265.97
其他应收款	广东华建企业集团有限公司			7,060,000.00	211,800.00
其他非流动资产	广东省电子信息产业集团有限公司			275,394,068.90	
其他非流动资产	广东省广晟控股集团有限公司			159,735,852.51	
其他非流动资产	广东省广晟资本投资有限公司			19,999,513.57	
合计		41,696,763.39	848,170.10	499,243,767.24	1,306,829.38

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	佛山市国星光电股份有限公司	2,655,311.08	5,816,952.78
应付账款	佛山市国星光电股份有限公司	21,058,724.95	13,989,061.63
应付账款	广东中南建设有限公司	2,268,254.52	12,370,475.74
应付账款	广东风华高新科技股份有限公司	2,110,641.52	872,962.28
应付账款	佑昌灯光器材有限公司	773,460.05	1,337,304.32
应付账款	杭州时代照明电器有限公司	238,275.04	178,185.14
应付账款	广东一新长城建筑集团有限公司	26,170.28	3,698,122.01
应付账款	佑昌电器(中国)有限公司		567,218.00
其他应付款	广东中人集团建设有限公司	73,816,998.27	163,292,707.38
其他应付款	广东华建企业集团有限公司	1,726,264.40	1,726,264.40
其他应付款	广东省电子技术研究所	660,625.55	-194,000.00
其他应付款	深圳市粤鹏建设有限公司	140,000.00	298,300.64
其他应付款	东江环保股份有限公司及其	47,816.00	118,352.30

	控股子公司		
其他应付款	广东风华高新科技股份有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	南宁瑞翔实业投资有限公司	120,352,181.20	120,352,181.20
其他应付款	广东省电子技术研究所		391,025.00
其他应付款	佛山市国星光电股份有限公司	230,354.07	240,354.07
合同负债、其他流动负债	佑昌电器(中国)有限公司	21,369.20	59,428.00
合同负债、其他流动负债	广东广晟南方建设有限公司	9,936.00	3,233.00
合同负债、其他流动负债	广东和顺物业管理有限公司	2,303.60	2,303.60
合计		226,168,685.73	325,150,431.49

## 7、关联方承诺

### 1、关于避免同业竞争的承诺

(1) 承诺方：电子集团、香港广晟投资。

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

承诺时间：2015年12月4日。

承诺期限：长期。

履行情况：履行中。

(2) 承诺方：广晟集团。

承诺内容：1、承诺人将采取积极措施避免发生与本公司及本公司附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使承诺人控制企业避免发生与本公司及本公司附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、如承诺人及其控制企业获得从事新业务的机会，而该等业务与本公司及本公司附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，承诺人将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给本公司或本公司附属企业。

承诺时间：2021年11月4日。

承诺期限：长期。

履行情况：履行中。

(3) 承诺方：广晟集团、广晟资本、香港华晟

承诺内容：1、承诺人将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，除前述目前与佛山照明存在同业竞争的企业外，如果将来承诺人及相关企业的产品或业务与佛山照明及佛山照明子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，承诺人承诺将采取以下措施解决：（1）佛山照明认为必要时，承诺人及相关企业将减持直至全部转让所持有的有关资产和业务；（2）佛山照明认为必要时，可以通过适当方式优先收购承诺人及相关企业持有的有关资产和业务。2、承诺人在消除或避免同业竞争方面所做各项承诺，同样适用于承诺人下属直接或间接控制的企业，承诺人有义务督促并确保承诺人其他下属企业执行本文件所述各项事项安排并严格遵守全部承诺。3、如承诺人或下属直接或间接控制的企业违反上述承诺，致使佛山照明受到损失的，承诺人将给予佛山照明合理赔偿。

承诺时间：2021年10月27日。

承诺期限：长期。

履行情况：履行中。

## 2、关于减少与规范关联交易的承诺

(1) 承诺方：电子集团、香港广晟投资。

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

承诺时间：2015年12月4日。

承诺期限：长期。

履行情况：履行中。

(2) 承诺方：广晟集团。

承诺内容：1、严格遵守中国证监会、深圳证券交易所的规范性法律文件以及本公司的《公司章程》等各项规定。在今后的生产经营活动中，承诺人不利用控股股东及实际控制人的地位进行损害本公司及其他股东利益的行为；2、承诺人及其所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司（以下简称“相关企业”）将尽量避免、减少与本公司及本公司的子公司之间发生关联交易；3、对于承诺人及相关企业与本公司之间确有必要且无法回避的关联交易，将严格遵循公平、公允和等价有偿的市场原则进行。在股东大会或者董事会对有关涉及承诺人及相关企业的关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务。

承诺时间：2021年11月4日。

承诺期限：长期。

履行情况：履行中。

(3) 承诺方：广晟集团、广晟资本、香港华晟

承诺内容：在持有（包括直接持有和间接持有）佛山照明股份期间：1、严格遵守中国证监会、深圳证券交易所的规范性法律文件以及佛山照明的《公司章程》等各项规定。在今后的生产经营活动中，承诺人不利用控股股东及实际控制人的地位进行损害佛山照明及其他股东利益的行为；2、承诺人及其所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司（以下简称“相关企业”）将尽量避免、减少与佛山照明及佛山照明的子公司之间发生关联交易；3、对于承诺人及相关企业与佛山照明之间确有必要且无法回避的关联交易，将严格遵循公平、公允和等价有偿的市场原则进行。在股东大会或者董事会对有关涉及承诺人及相关企业的关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务。如违反上述承诺，给佛山照明及佛山照明的子公司和其他股东造成损失，由承诺人承担赔偿责任。

承诺时间：2021年10月27日。

承诺期限：长期。

履行情况：履行中。

## 3、关于独立性的承诺

(1) 承诺方：电子集团、香港广晟投资。

承诺内容：为了保持佛山照明业务独立、人员独立、资产独立、机构独立、财务独立，电子集团及香港广晟投资承诺：1、保证上市公司业务独立：（1）、保证佛山照明拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。（2）、保证除通过行使股东权利之外，不对佛山

照明的业务活动进行干预。(3)、保证本承诺人及关联企业避免从事与佛山照明具有实质性竞争的业务。

(4)、保证尽量减少本承诺人及关联企业与佛山照明的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。

2、保证上市公司人员独立：(1)、保证佛山照明的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在佛山照明任职并在佛山照明领取薪酬，不在本承诺人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。(2)、保证佛山照明的劳动、人事及薪酬管理与关联企业之间完全独立。(3)、向佛山照明推荐董事、监事、高级管理人员人选均通过合法程序进行，不得超越佛山照明董事会和股东大会作出人事任免决定。

3、保证上市公司资产独立完整：(1)、保证佛山照明具有与经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。(2)、保证佛山照明具有独立完整的资产，其资产全部处于佛山照明的控制之下，并为佛山照明独立拥有和运营。(3)、保证本承诺人及其控制的其他企业不以任何方式违规占用佛山照明的资金、资产；不以佛山照明的资产为本承诺人及其控制的其他企业的债务提供担保。

4、保证上市公司机构独立：(1)、保证佛山照明建立完善的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。(2)、保证佛山照明内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。

5、保证上市公司的财务独立：(1)、保证佛山照明建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。(2)、保证佛山照明独立在银行开户，不与其关联企业共用银行账户。(3)、保证佛山照明的财务人员不在其关联企业兼职。(4)、保证佛山照明依法独立纳税。(5)、保证佛山照明能够独立作出财务决策，本承诺人不违法干预佛山照明的资金使用调度。

承诺时间：2015年12月4日。

承诺期限：长期。

履行情况：履行中。

(2) 承诺方：广晟集团。

承诺内容：为保持本公司独立性，承诺人承诺：1、保证本公司人员独立：承诺人承诺与本公司保证人员独立，本公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不会在承诺人及其下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业（以下简称“下属企业”）担任除董事、监事以外的职务，不会在承诺人及其下属企业领薪。本公司的财务人员不会在承诺人及其下属企业兼职。

2、保证本公司资产独立完整：(1) 保证本公司具有独立完整的资产。(2) 保证本公司不存在资金、资产被承诺人及其下属企业占用的情形。

3、保证本公司的财务独立：(1) 保证本公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。(2) 保证本公司具有规范、独立的财务会计制度。(3) 保证本公司独立在银行开户，不与承诺人共用一个银行账户。(4) 保证本公司的财务人员不在承诺人及其下属企业兼职。(5) 保证本公司能够独立作出财务决策，承诺人不干预本公司的资金使用。

4、保证本公司机构独立：(1) 保证本公司拥有独立、完整的组织机构，并能独立自主地运作。(2) 保证本公司办公机构和生产经营场所与承诺人分开。(3) 保证本公司董事会、监事会以及各职能部门独立运作，不存在与承诺人职能部门之间的从属关系。

5、保证本公司业务独立：(1) 保证本公司业务独立。(2) 保证本公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。

承诺时间：2021年11月4日。

承诺期限：长期。

履行情况：履行中。

#### 4、填补回报措施能够得到切实履行的承诺函

承诺方：广晟集团、广晟资本、电子集团、香港华晟、香港广晟投资、深圳广晟投资

承诺内容：1、承诺人承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。2、本承诺出具日至上市公司本次交易实施完毕前，若中国证监会作出新的关于填补回报措施及相关人员承诺的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等新的监管规定时，承诺人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具

补充承诺。3、承诺人承诺切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及承诺人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若承诺人违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，承诺人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若承诺人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，承诺人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对承诺人作出处罚或采取相关监管措施。

承诺时间：2021年10月27日。

承诺期限：长期。

履行情况：履行中。

#### **5、重大资产重组期间不减持佛山照明股份的承诺**

承诺方：广晟集团、广晟资本、电子集团、香港华晟、香港广晟投资、深圳广晟投资

承诺内容：1、本公司承诺自本承诺函出具之日起至本次交易完成期间无股份减持计划，本公司将不以其他任何方式（广晟集团及全资子公司之间转让或划转除外）减持所持有的佛山照明股份。2、若佛山照明自本承诺函出具之日起至本次交易完成期间实施转增股份、送股、配股等除权行为，则本公司因此获得的新增股份同样遵守上述不减持承诺。3、如违反上述承诺，由此给佛山照明或其他投资者造成损失的，本公司承诺向佛山照明或其他投资者依法承担赔偿责任。

承诺时间：2021年9月28日。

承诺期限：至本次交易实施完毕。

履行情况：履行完毕。

#### **6、对国星光电可能存在的违法违规行为补偿承诺**

承诺方：广晟集团、电子集团、广晟资本

承诺内容：若因国星光电在本次收购完成前已存在的违法违规行为导致本次交易完成后国星光电受到相关主管部门的追责、罚款等行政处罚，承诺方将全额承担国星光电或佛山照明的损失，以及被处罚或被追索的支出及费用，确保国星光电或佛山照明不会因此遭受任何经济损失。

承诺时间：2021年10月27日。

承诺期限：长期。

履行情况：履行中。

#### **7、就本次交易事宜采取的保密措施及保密制度的说明**

承诺方：广晟集团、电子集团、广晟资本

承诺内容：1、上市公司与交易对方就本次交易事宜进行初步磋商时，采取了必要且充分的保密措施，限定相关敏感信息的知悉范围。上市公司按照深圳证券交易所的要求，完成了交易进程备忘录、内幕信息知情人有关材料的递交和在线填报。上市公司聘请了独立财务顾问、法律顾问、审计机构、估值机构等中介机构，并与上述中介机构签订了保密协议或含保密条款的委任协议，明确约定了保密信息的范围，各中介机构的保密责任。

2、上市公司与各交易相关方沟通时，均告知交易相关方对本次信息严格保密，不得告知其他人员本次交易相关信息，不得利用交易筹划信息买卖上市公司股票。

3、在交易各方参与探讨本次交易工作中遇到的问题以及解决意见、建议、设想和解决方案过程中，交易各方没有向其他任何无关的单位和个人泄露相关重组信息。

4、在上市公司就本次交易进行信息披露前，交易各方严格遵守了保密义务。综上，交易各方在本次交易中已采取必要措施防止保密信息泄露，严格遵守了保密义务，不存在利用该信息进行内幕交易的情形。

承诺时间：2021年10月27日。

承诺期限：至本次交易实施完毕。

履行情况：履行完毕。

#### **8、关于本次重大资产重组所提供信息真实、准确、完整的承诺**

(1) 承诺方：广晟集团、电子集团、广晟资本

承诺内容：1、承诺人为本次交易所提供的信息真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、承诺人已向参与本次交易的各中介机构提供本次交易的相关信息和文件(包括但不限于原始书面材料、副本材料和口头证言等)，并保证所提供的信息和文件均真实、准确、完整，所提供的文件资料的副本或复印件与其正本、原始资料或原件一致，且该等文件资料的签名、印章均是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件，保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、承诺人为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确、完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、在本次交易期间，承诺人将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性。5、承诺人对所提供的信息、文件、资料、说明及确认的真实性、准确性和完整性承担法律责任；如违反上述承诺，给上市公司、投资者、交易各方及参与本次交易的各中介机构造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。6、承诺人如在本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让承诺人在上市公司拥有权益的股份。

承诺时间：2021年10月27日。

承诺期限：长期。

履行情况：履行中。

(2) 承诺方：国星光电

承诺内容：本公司已提供了本次交易在现阶段所必需的、真实、准确、完整、有效的文件、材料或口头的陈述和说明，不存在任何隐瞒、虚假和重大遗漏之处；所提供的副本材料或复印件均与正本材料或原件是一致和相符的；所提供的文件、材料上的签署、印章是真实的，并已履行该等签署和盖章所需的法定程序，获得合法授权；所有陈述和说明的事实均与所发生的事实一致。根据本次交易的进程，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时提供相关信息和文件，并保证继续提供的信息和文件仍然符合真实、准确、完整、有效的要求。本公司承诺并保证本次交易所提供或披露信息的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并愿意承担个别和连带的法律责任。

承诺时间：2021年10月27日。

承诺期限：长期。

履行情况：履行中。

(3) 承诺方：西格玛

承诺内容：1、承诺人已向为本次交易提供审计、估值、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），承诺人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；保证所提供的信息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承诺承担个别和连带的法律责任。2、承诺人保证所提供的信息真实、准确和完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。

承诺时间：2021年10月27日。

承诺期限：长期。

履行情况：履行中。

## 9、关于本次重大资产重组标的资产清晰的承诺

(1) 承诺方：电子集团

承诺内容：承诺人所持有的西格玛100%股权权属清晰，不存在纠纷或者潜在纠纷，不存在影响合法存续的情形；且不存在任何可能导致上述股权被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或者潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或者司法程序的情形。承诺人所控制的上述股权亦不存在委托

持股或信托持股、限制或者禁止转让等情形。

承诺时间：2021年10月27日。

承诺期限：长期。

履行情况：履行中。

(2) 承诺方：广晟集团

承诺内容：承诺人所持有的国星光电46,260,021股股份权属清晰，不存在纠纷或者潜在纠纷，不存在影响合法存续的情形；且上述股份不存在质押、其他担保或第三方权益或限制情形，不存在任何可能导致上述股份被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或者潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或者司法程序的情形。承诺人所控制的上述股份亦不存在委托持股或信托持股、限制或者禁止转让等情形。

承诺时间：2021年10月27日。

承诺期限：长期。

履行情况：履行中。

(3) 承诺方：广晟资本

承诺内容：承诺人所持有的国星光电5,791,924股股份权属清晰，不存在纠纷或者潜在纠纷，不存在影响合法存续的情形；且上述股份不存在质押、其他担保或第三方权益或限制情形，不存在任何可能导致上述股份被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或者潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或者司法程序的情形。承诺人所控制的上述股份亦不存在委托持股或信托持股、限制或者禁止转让等情形。

承诺时间：2021年10月27日。

承诺期限：长期。

履行情况：履行中。

(4) 承诺方：西格玛

承诺内容：承诺人所持有的国星光电79,753,050股无限售条件的流通股股份，39,876,500股股份曾存在为广东省电子信息产业集团有限公司提供质押的情形，截止至本承诺出具之日，上述股份质押已解除，但承诺人与兴业银行股份有限公司广州分行签署的《上市公司股票最高额质押合同》（编号：兴银粤质字（白云）第201906280001-2号）尚未解除，广东省电子信息产业集团有限公司已承诺在担保有效期内，不会以借款人身份向兴业银行股份有限公司广州分行新增任何借款，保证承诺人不会因《上市公司股票最高额质押合同》实质上承担任何保证责任。除上述情形外，承诺人的资产权属清晰，不存在纠纷或者潜在纠纷，不存在影响合法存续的情形。承诺人所控制的上述股份亦不存在委托持股或信托持股、限制或者禁止转让等情形。

承诺时间：2021年10月27日。

承诺期限：长期。

履行情况：履行中。

#### 10、关于本次重大资产重组符合《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》的承诺

承诺方：广晟集团、广晟资本

承诺内容：1、承诺人不存在《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》第六条规定的因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满6个月，不存在因违反证券交易所规则，被证券交易所公开谴责未满3个月导致不得减持国星光电股份的情形。2、如违反上述承诺，给国星光电、投资者、交易各方及参与本次交易的各中介机构造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。

承诺时间：2021年10月27日。

承诺期限：至本次交易实施完毕。

履行情况：履行完毕。

### 11、关于解除信用保证的承诺

承诺方：电子集团

承诺内容：1、截至承诺函出具日，西格玛已与兴业银行股份有限公司广州分行签署的《最高额保证合同》（合同编号：兴银粤保字（白云）第201906280001-1号）和《上市公司股票最高额质押合同》（合同编号：兴银粤质字（白云）第201906280001-2号），由西格玛为承诺人的债务提供最高额保证担保和质押担保，担保额度为人民币4亿元（大写：肆亿元），担保有效期自2019年6月28日至2022年6月27日止。承诺人承诺，在本承诺函出具之日，《最高额保证合同》和《上市公司股票最高额质押合同》项下涉及的借款已全部归还，不存在任何基于上述合同项下担保的债务且西格玛持有的国星光电的39,876,500股股票已经解除质押。同时承诺人进一步做出不可撤销之承诺，在《最高额保证合同》和《上市公司股票最高额质押合同》到期日之前不会以借款人身份向兴业银行广州分行新增任何借款，以保证西格玛不会因上述担保合同实际承担任何保证责任。2、承诺人承诺，在本次交易西格玛的股权完成交割前，承诺人不会安排西格玛新增任何形式的担保。3、如承诺人违反上述承诺的，承诺人应在10日内解决并排除上述情形，并向西格玛及佛山照明承担相应的法律责任。

承诺时间：2021年10月27日。

承诺期限：至本次交易实施完毕。

履行情况：履行完毕。。

### 12、关于公司股权不存在权属纠纷的承诺

承诺方：西格玛

承诺内容：1、承诺人保证承诺人的注册资本已全部实缴完毕。2、承诺人保证现有股东均为自有资金出资持股，不存在股权代持等情形，股东之间就所持股权不存在纠纷或潜在纠纷。

承诺时间：2021年10月27日。

承诺期限：长期。

履行情况：履行中。

### 13、不存在内幕交易的承诺

承诺方：广晟集团、电子集团、广晟资本主要管理人员

承诺内容：1、承诺人不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形；2、截至《佛山电器照明股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》出具日，承诺人不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或立案侦查的情形，且最近36个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组的情形；3、若违反上述承诺，将承担因此而给上市公司及其股东造成的一切损失。

承诺时间：2021年10月27日。

承诺期限：承诺出具日至本次交易实施完毕。

履行情况：履行完毕。

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

详见本报告第六节 八、诉讼事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

截至 2022 年 6 月 30 日，子公司具体担保情况如下（金额万元）：

主债务人	主债权人（贷款人）	担保人	担保种类	担保额度	担保余额
南宁燎旺（注 1）	兴业银行南宁分行	旷林昌、梁小玲、杨世悦、顾汉华和青岛光电、柳州光电、重庆桂诺	连带责任保证	20,000.00	0.00
南宁燎旺（注 2）	远东国际融资租赁有限公司	南宁燎旺、柳州光电、青岛光电、杨世悦、顾汉华、旷林昌和梁小玲	连带责任保证	2,600.00	375.01
柳州光电（注 3）	兴业银行南宁分行	南宁燎旺、旷林昌、梁小玲、杨世悦、顾汉华、柳州光电	连带责任保证	15,000.00	0.00
重庆桂诺（注 4）	远东国际融资租赁有限公司	南宁燎旺、柳州光电、青岛光电、杨世悦、顾汉华、旷林昌、梁小玲	连带责任保证	3,999.00	757.06

南宁燎旺、柳州复煊、柳州光电（注5）	兴业银行南宁分行	南宁市燎旺车灯股份有限公司	抵押	4,500.00	4,500.00
南宁燎旺（注6）	兴业银行南宁分行	重庆桂诺光电科技有限公司	抵押	8,100.00	5,000.00
南宁燎旺、柳州复煊、柳州光电（注7）	兴业银行南宁分行	柳州桂格光电科技有限公司	抵押	9,100.00	3,500.00
国星半导体（注8）	招商银行股份有限公司佛山分行	佛山市国星光电股份有限公司	连带责任保证	30,000.00	0.00
合计	——	——	——	93,299.00	14,132.07

**注1：**南宁燎旺与兴业银行南宁分行签订编号为兴银桂城北流借字（2021）第1001号的《流动资金借款合同》，借款金额4,770万元（期限自2021年2月1日至2022年2月1日），该项担保已完结。旷林昌、梁小玲、杨世悦、顾汉华、青岛光电、柳州光电、重庆桂诺共同对最高本金限额贰亿元整下的所有债权余额承担连带保证责任，保证额度有效期为2019年12月30日至2024年12月30日，已于2022年02月01日终止。

**注2：**2020年5月18日，南宁燎旺与远东国际融资租赁有限公司（以下简称“远东租赁公司”）签订《售后回租赁合同》（合同编号：IFELC20DE24MZT-L-01），融资借款金额2,600万元，实际取得借款金额2,400万元（与融资借款金额的差额200万元作为保证金，由远东租赁公司扣留），融资租赁借款期限为30个月。该项融资借款由柳州光电、青岛光电、杨世悦、顾汉华、旷林昌和梁小玲提供连带责任保证。南宁燎旺与远东租赁公司签订了《所有权转移协议》，根据《售后回租赁合同一般条款》之约定：在保证乙方（指南宁燎旺，下同）享有本合同项下所有权利及不影响乙方正常使用的条件下，甲方（指远东租赁公司，下同）可向任何第三方转让其对租赁物件的所有权，或以租赁物件抵押等担保，合同效力不受影响。甲方承诺不因转让/抵押行为对乙方的权利（尤其是本合同的履行）造成不利影响。乙方依约履行本合同，甲方保证乙方按照本合同约定，对租赁物件享有使用权和租赁期间届满后的所有权。

**注3：**柳州光电与兴业银行南宁分行签订编号为WYZH2021012600174、WYZH2021042100164和WYZH2021042100146的借款合同，分别借款1,000万元（期限自2021年1月26日至2022年01月26日）、2,000万元（期限自2021年4月21日至2022年4月21日）、2,000万元（期限自2021年4月22日至2022年04月22日），该项担保已完结。其中，南宁燎旺、旷林昌、梁小玲、杨世悦、顾汉华以主债权余额最高不超过人民币敞口15,000万元为限提供连带责任保证，保证额度有效期为2019年12月30日至2024年12月30日，已于2022年04月22日终止。

**注 4:** 2020 年 6 月 21 日, 重庆桂诺与远东租赁公司签订《售后回租赁合同》(合同编号: IFELC20DE2XZX-M-L-01), 融资借款金额 3,990 万元, 实际取得借款金额 3,599 万元(与融资借款金额的差额 400 万元作为保证金, 由远东租赁公司扣留), 融资租赁借款期限为 30 个月。该项融资租赁借款由重庆桂诺以自身拥有的 28 项固定资产和 104 项模具进行抵押。重庆桂诺与远东租赁公司签订了《所有权转移协议》, 同时南宁燎旺柳州光电、青岛光电、梁小玲、杨世悦、顾汉华、旷林昌为该项租赁借款提供了连带责任保证。根据《售后回租赁合同一般条款》之约定: 在保证乙方(指重庆桂诺, 下同)享有本合同项下所有权利及不影响乙方正常使用的条件下, 甲方(指远东租赁公司, 下同)可向任何第三方转让其对租赁物件的所有权, 或以租赁物件抵押等担保, 合同效力不受影响。甲方承诺不因转让/抵押行为对乙方的权利(尤其是本合同的履行)造成不利影响。乙方依约履行本合同, 甲方保证乙方按照本合同约定, 对租赁物件享有使用权和租赁期间届满后的所有权。

**注 5:** 南宁燎旺与兴业银行南宁分行签订编号为兴银桂城北融资字(2022)第(01)号的《最高额融资协议》, 发生票据业务 4,500 万元, 原担保合同南宁燎旺以拥有的不动产权为抵押物对其债权余额最高不超过抵押最高本金 7,234.44 万元为限提供抵押担保, 抵押额度有效期自 2020 年 6 月 23 日-2025 年 6 月 23 日, 已于 2022 年 04 月 24 日终止, 新担保合同南宁燎旺以拥有的不动产权为抵押物对其债权余额最高不超过抵押最高本金 6,913.91 万元为限提供抵押担保, 抵押额度有效期自 2022 年 4 月 25 日-2025 年 12 月 31 日, 担保金额为 4500 万元。被抵押的不动产分别为①证号一桂(2017)南宁市不动产权证第 0065501 号; ②证号二桂(2017)南宁市不动产权证第 0065499 号; ③证号三桂(2017)南宁市不动产权证第 0065498 号; ④证号四桂(2017)南宁市不动产权证第 0065497 号。

**注 6:** 南宁燎旺与兴业银行南宁分行签订编号为 WYZH2022021100314、WYZH2022021100248 号的《流动资金借款合同》, 借款金额分别为 1,980 万元(期限自 2022 年 2 月 11 日至 2023 年 2 月 11 日)、3,020 万元(期限自 2022 年 2 月 11 日至 2023 年 2 月 11 日), 重庆桂诺以其拥有的不动产权为抵押物对其债权余额最高不超过抵押最高本金 12,229.47 万元为限提供抵押担保, 担保金额为 8,100 万元, 抵押额度有效期自 2020 年 6 月 15 日至 2023 年 6 月 15 日, 被抵押的不动产分别为①证号一渝(2020)两江新区不动产权第 000436821 号、②证号二渝(2020)两江新区不动产权第 000437330 号、③证号三渝(2020)两江新区不动产权第 000437429 号、④证号四渝(2020)两江新区不动产权第 000437448 号。

**注 7:** 柳州光电与兴业银行南宁分行签订编号为 WYZH2022050700423 号的《流动资金借款合同》, 借款金额分别为 1,500 万元(期限自 2022 年 5 月 7 日至 2023 年 5 月 7 日)、柳州光电与兴业银行南宁分行签订编号为兴银桂城北商协(2022)第 1002 号的《商业承兑汇票融资业务合作协议》, 发生票据业务 2,000 万元, 原担保合同柳州光电以其所拥有的不动产作为抵押物为其主债权余额最高不超过人民币 15,000 万元为限提供抵押担保, 担保额度有效期为 2019 年 12 月 30 日至 2024 年 12 月 30 日, 已于 2022

年 04 月 23 日终止，新担保合同柳州光电以其所拥有的不动产作为抵押物为其主债权余额最高不超过人民币 13,994.37 万元为限提供抵押担保，担保额度有效期为 2022 年 4 月 24 日至 2025 年 12 月 31 日，担保金额为 9,100.00 万元。被抵押的不动产分别为：①证号一桂（2019）柳州市不动产权第 0191988 号，坐落地为车园横四路 12 号 1 号厂房；②证号二桂（2019）柳州市不动产权第 0191991 号，坐落地为车园横四路 12 号模具中心；③证号三桂（2019）柳州市不动产权第 0191994 号，坐落地为车园横四路 12 号物流门卫室；④证号四桂（2019）柳州市不动产权第 0191995 号，坐落地为车园横四路 12 号大门门卫室。

**注 8：**佛山市国星光电股份有限公司于 2017 年 9 月 18 日召开了第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司为全资子公司提供担保的议案》，同意公司为全资子公司佛山市国星半导体在招商银行办理的法人账户透支业务提供不超过 3 亿元信用保证。国星半导体与招商银行佛山分行签订编号为 757XY2018015331 号的《授信协议》，同意在《授信协议》约定的授信期间向国星半导体提供总额为人民币壹亿元整的授信额度（授信期间自 2018 年 5 月 28 日至 2019 年 5 月 27 日），担保人佛山市国星光电股份有限公司出具了编号为 757XY201801533101 号的《最高额不可撤销担保书》为主债务人承担连带保证责任，担保期为 2018 年 6 月 12 日至 2022 年 5 月 27 日。该担保事项已于 2022 年 5 月 27 日到期。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、关于孙公司德国国星股权转让事项

公司控股子公司皓徕特公司通过支付现金的方式购买控股子公司国星光电的全资子公司德国国星 100% 股权。2022 年 6 月 20 日双方签署股权转让协议；2022 年 7 月 13 日皓徕特公司已支付 100% 股权转让款 25.87 万元；2022 年 7 月 21 日德国国星已完成境内主体划转申请；截止至本报告日，德国国星境外股权变更尚在进行中。

#### 2、关于控股子公司收购广东风华芯电科技股份有限公司股权暨关联交易

为加快公司控股子公司国星光电拓展第三代半导体产业的布局，董事会同意国星光电以 26,881.93 万元收购广东风华高新科技股份有限公司（以下简称“风华高科”）持有的广东风华芯电科技股份有限公司

（以下简称“风华芯电”）99.87695%股权。公司与风华高科的控股股东同为广晟集团，根据《深圳证券交易所股票上市规则》有关规定，风华高科为公司的关联法人，本次交易构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

公司于 2022 年 8 月 12 日召开了第九届董事会第三十三次会议，会议以同意 7 票、反对 0 票、弃权 0 票、回避 2 票，审议通过了《关于控股子公司收购广东风华芯电科技股份有限公司股权暨关联交易的议案》。关联董事胡逢才先生、黄志勇先生依法回避了表决。公司独立董事对本次关联交易事项发表了事前认可意见和独立意见。同时，公司于 2022 年 8 月 29 日召开公司 2022 年第三次临时股东大会，审议通过《关于控股子公司收购广东风华芯电科技股份有限公司股权暨关联交易的议案》，与该关联交易有利害关系的关联人已回避表决。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

无

#### （2）未来适用法

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

无

#### （2）其他资产置换

无

### 4、年金计划

公司根据《企业年金办法》（人社部令第 36 号）、《企业年金基金管理办法》（人社部令第 11 号）等政策规定，制定《佛山电器照明股份有限公司企业年金方案》（以下简称“本方案”）。

本方案采取法人受托管理模式。所归集的企业年金基金由佛山电器照明股份有限公司委托受托人进行受托管理并签署企业年金基金受托管理合同。由企业年金基金受托人委托具备企业年金管理资格的账户管理人、托管人、投资管理人提供统一的相关服务。企业年金所需费用由单位和职工共同承担，单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行，职工个人缴费由单位从职工工资中代扣代缴。

本方案经佛山市禅城区人力资源和社会保障局备案，企业年金基金管理接受国家相关部门的监督检查，本方案自 2022 年 6 月 1 日起开始实施。

## 5、终止经营

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

### (2) 报告分部的财务信息

无

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

无

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

### 南京佛照拆迁事项

根据南京市溧水区人民政府宁溧府征字【2020】18号《南京市溧水区人民政府关于溧水区红蓝街道保障性安居工程建设项目国有土地上房屋征收决定》，本公司之全资子公司南京佛照拥有的座落于南京市溧水区洪蓝街道金牛北路688号的房屋（房屋建筑面积合计44,558.09平方米，为工业用房；土地使用权面积135,882.4平方米，为工业用地）属于征收范围，被征收资产的补偿款、搬迁费、停产停业损失费及其他奖励总计183,855,895.00元。截止至2022年06月30日，南京佛照已收到30%补偿款即55,160,000.00元，涉征资产的土地使用权证和房屋所有权证已注销。截止至本报告日，场地移交工作尚在进行中。待拆迁工作完成后，南京佛照拟进行清算注销。

## 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	11,220,827.14	0.89%	11,220,827.14	100.00%	0.00	11,220,827.14	1.00%	8,976,661.72	80.00%	2,244,165.42
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,247,228,261.37	99.11%	59,424,363.55	4.76%	1,187,803,897.82	1,108,641,819.86	99.00%	51,950,320.95	4.69%	1,056,691,498.91
其中：										
(1) 普通业务组合	1,216,449,379.92	96.66%	59,424,363.55	4.89%	1,157,025,016.37	1,022,005,643.56	91.26%	51,950,320.95	5.08%	970,055,322.61
(2) 内部业务组合	30,778,881.45	2.45%			30,778,881.45	86,636,176.30	7.74%			86,636,176.30
合计	1,258,449,088.51	100.00%	70,645,190.69	5.61%	1,187,803,897.82	1,119,862,647.00	100.00%	60,926,982.67	5.44%	1,058,935,664.33

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
A 客户	11,220,827.14	11,220,827.14	100.00%	涉及诉讼，二审判决公司胜诉，尚未执行完毕
合计	11,220,827.14	11,220,827.14		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	1,247,228,261.37	59,424,363.55	4.76%
合计	1,247,228,261.37	59,424,363.55	

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

关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,156,764,405.89
1至2年	55,152,654.80
2至3年	5,573,526.47
3年以上	40,958,501.35
3至4年	21,341,828.20
4至5年	5,682,589.42
5年以上	13,934,083.73
合计	1,258,449,088.51

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,976,661.72	2,244,165.42	0.00			11,220,827.14
按组合计提坏账准备的应收账款	51,950,320.95	7,474,298.96		256.36		59,424,363.55
合计	60,926,982.67	9,718,464.38	0.00	256.36		70,645,190.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
其他小额零星款项	256.36

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
其他小额零星款项	货款	256.36	无法收回	按公司坏账管理制度履行审批流程	否

合计		256.36			
----	--	--------	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	152,875,068.03	12.15%	4,586,252.04
第二名	89,987,854.53	7.15%	2,699,635.64
第三名	31,396,709.13	2.49%	941,901.27
第四名	29,155,889.38	2.32%	874,676.68
第五名	26,766,896.54	2.13%	803,006.90
合计	330,182,417.61	26.24%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	447,027,739.63	511,056,231.24
合计	447,027,739.63	511,056,231.24

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

无

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

### 3) 坏账准备计提情况

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
增值税出口退税款	4,496,365.98	4,674,335.06
履约保证金	8,637,137.38	5,597,832.99
员工借款、备用金	1,813,413.90	3,486,778.81
租金、水电费	1,456,935.93	2,564,557.87
其他往来	433,601,839.90	497,805,458.10
合计	450,005,693.09	514,128,962.83

### 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	763,248.72	2,309,482.87		3,072,731.59
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	-282,481.64	187,703.51		-94,778.13
2022 年 6 月 30 日余额	480,767.08	2,497,186.38		2,977,953.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1年以内(含1年)	439,945,369.74
1至2年	6,150,154.66
2至3年	867,074.45
3年以上	3,043,094.24
3至4年	2,114,385.69
4至5年	489,061.25
5年以上	439,647.30
合计	450,005,693.09

### 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	3,072,731.59	-94,778.13				2,977,953.46
合计	3,072,731.59	-94,778.13				2,977,953.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部业务组合	420,598,696.63	1年以内	93.47%	
第二名	增值税出口退税款	4,496,365.98	1年以内	1.00%	134,890.98
第三名	内部业务组合	4,116,845.26	2年以内	0.91%	
第四名	往来款	2,673,256.53	1年以内	0.59%	80,197.70
第五名	履约保证金款	1,500,000.00	1年以内	0.33%	45,000.00
合计		433,385,164.40		96.30%	260,088.68

### 6) 涉及政府补助的应收款项

无

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,296,631,238.41		2,296,631,238.41	1,061,536,766.02		1,061,536,766.02
对联营、合营企业投资	180,115,189.99		180,115,189.99	181,545,123.09		181,545,123.09
合计	2,476,746,428.40		2,476,746,428.40	1,243,081,889.11		1,243,081,889.11

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
佛山照明禅昌光电有限公司	82,507,350.00					82,507,350.00	
佛山泰美时代灯具公司	350,000.00					350,000.00	
南京佛照照明器材制造有限公司	72,000,000.00					72,000,000.00	
佛山电器照明(新乡)灯光有限公司	35,418,439.76					35,418,439.76	
佛山皓徠特光电有限公司	16,685,000.00					16,685,000.00	
佛山照明灯光器材有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
佛山照明智达电工科技有限公司	25,500,000.00					25,500,000.00	
FSL Lighting GMBH	195,812.50					195,812.50	
佛山科联新能源产业科技有限公司	170,000,000.00					170,000,000.00	
佛照(海南)科技有限公司	150,000,000.00	23,000,000.00				173,000,000.00	
南宁燎旺车灯股份有限	493,880,163.76					493,880,163.76	

公司							
佛山市国星光电股份有限公司		1,212,090,245.94				1,212,090,245.94	
佛山市西格玛创业投资有限公司		4,226.45				4,226.45	
合计	1,061,536,766.02	1,235,094,472.39				2,296,631,238.41	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市南和通讯实业有限公司	181,545,123.09			650,457.40			2,080,390.50			180,115,189.99	
小计	181,545,123.09			650,457.40			2,080,390.50			180,115,189.99	
合计	181,545,123.09			650,457.40			2,080,390.50			180,115,189.99	

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,743,824,866.67	1,430,083,022.73	1,712,892,634.56	1,415,558,525.32
其他业务	65,355,126.19	46,281,084.46	84,902,658.17	70,407,375.42
合计	1,809,179,992.86	1,476,364,107.19	1,797,795,292.73	1,485,965,900.74

收入相关信息：

无

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：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,653,342.25	
权益法核算的长期股权投资收益	650,457.40	37,460.99
处置长期股权投资产生的投资收益		6,754,363.94
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	16,055,272.93	
投资理财及结构性存款收益	449,147.49	4,756,319.58
其他	1,734,535.05	416,050.00
合计	21,542,755.12	11,964,194.51

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,723,365.37	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	31,578,978.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	213,042.31	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	9,568,639.83	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-8,997,858.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,044,307.77	

减：所得税影响额	4,010,901.27	
少数股东权益影响额	28,870,934.61	
合计	-198,090.90	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.68%	0.1191	0.1180
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.68%	0.1192	0.1181

## 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

无

## 4、其他

无