



广州市浩洋电子股份有限公司

GUANGZHOU HAoyang ELECTRONIC CO.,LTD.

(广东省广州市番禺区石碁镇海涌路 109 号)

2020 年半年度报告

(公告编号: 2020-020)

2020 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人蒋伟楷、主管会计工作负责人及会计机构负责人许凯棋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的发展战略及经营投资计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性的承诺，也不代表最终投资方案的实施决策，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在较大不确定性，敬请投资者注意投资风险。

公司日常经营中可能面临的风险因素详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“九 公司面临的风险和应对措施”。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 优先股相关情况	29
第八节 可转换公司债券相关情况	29
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	29
第十节 公司债券相关情况	30
第十一节 财务报告	30
第十二节 备查文件目录	132

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、浩洋股份	指	广州市浩洋电子股份有限公司
香港浩洋控股	指	GOLDEN SEA HOLDINGS (HONGKONG) LIMITED (浩洋控股(香港)有限公司, 发行人控股 100%的子公司)
智构桁架	指	广州市智构桁架有限公司 (发行人控股 51.25%的子公司)
法国雅顿	指	AYRTON S.A.S. (雅顿简化股份有限公司, 香港浩洋控股控股 100%的法国子公司)
德国雅顿	指	Ayrton Lighting GmbH (雅顿照明有限公司, 法国雅顿控股 100%的德国子公司), 曾用名 Visionstage GmbH (舞台视觉有限公司)
ADJ 集团	指	包括 ELATION LIGHTING INC、ELATION PROFESSIONAL B.V.、ADJ PRODUCT LLC、A.D.J. SUPPLY EUROPE B.V.、AMERICAN DJ SUPPLY INC、ACCLAIM LIGHTING LLC 和 GLOBAL TRUSS AMERICA LLC
股东大会	指	广州市浩洋电子股份有限公司股东大会
董事会	指	广州市浩洋电子股份有限公司董事会
监事会	指	广州市浩洋电子股份有限公司监事会
CE	指	European Conformity 的简称, 指欧盟安全合格认证
ETL	指	Electrical Testing Laboratories Inc 的缩写, 指美国电子测试实验室
会计师、会计师事务所	指	广东正中珠江会计师事务所 (特殊普通合伙)
《公司章程》	指	《广州市浩洋电子股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
报告期末	指	2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	浩洋股份	股票代码	300833
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州市浩洋电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	浩洋股份		
公司的外文名称（如有）	GUANGZHOU HAORYANG ELECTRONIC CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HAORYANG		
公司的法定代表人	蒋伟楷		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	劳杰伟	许慧颖
联系地址	广州市番禺区石碁镇海涌路 109 号	广州市番禺区石碁镇海涌路 109 号
电话	020-84853328	020-84853328
传真	020-39962698	020-39962698
电子信箱	security@terbly.com	security@terbly.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见首次公开发行股票并在创业板上市招股书。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	广州市番禺区石碁镇海涌路 109 号公司证券部

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017年08月09日	广州市番禺区石碁镇海涌路109号(厂房)	914401137711795473	914401137711795473	914401137711795473
报告期末注册	2020年06月08日	广州市番禺区石碁镇海涌路109号(厂房)	914401137711795473	914401137711795473	914401137711795473
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2020年06月10日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	2020年06月10日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于完成工商变更登记的公告》(公告编号:2020-006)				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

1、报告期内，公司修改了《公司章程》。

公司于2020年5月29日召开第二届董事会第五次会议，审议通过《关于变更公司注册资本、公司类型的议案》、《关于修改<公司章程>并办理工商变更登记的议案》，公司于2020年5月29日在巨潮资讯网上披露《第二届董事会第五次会议决议公告》(公告编号:2020-003)、《关于变更公司注册资本、公司类型及修改<公司章程>并办理工商变更登记的公告》(公告编号:2020-004)。公司2018年第二次临时股东大会通过决议授权董事会根据发行结果修改公司章程相关条款，并办理工商变更登记、备案等相关事宜；因此以上议案经董事会审议后无需通过提交股东大会审议。

2、报告期内，公司营业执照发生了变更。

公司于2020年6月9日完成工商变更，公司的注册资本由“6,324.50万元”变更为“8,432.70万元”，公司类型由“其他股份有限公司(非上市)”变更为“股份有限公司(上市、自然人投资或控股)”。公司于2020年6月10日在巨潮资讯网上披露《关于公司完成工商变更登记的公告》(公告编号:2020-006)。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	257,245,233.19	429,967,151.64	-40.17%
归属于上市公司股东的净利润(元)	65,175,356.65	101,974,471.58	-36.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	62,090,629.82	100,395,259.97	-38.15%

经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,169,195.53	69,015,968.53	-107.49%
基本每股收益（元/股）	0.9763	1.6124	-39.45%
稀释每股收益（元/股）	0.9763	1.6124	-39.45%
加权平均净资产收益率	7.52%	19.51%	-11.99%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,851,958,646.49	787,178,435.13	135.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,730,495,809.73	667,628,335.40	159.20%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,574,078.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,011.89	
减：所得税影响额	544,363.56	
合计	3,084,726.83	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主营业务及主要产品情况

公司是一家集舞台娱乐灯光设备、建筑照明设备和桁架等产品的研发、生产与销售为一体的高新技术企业。公司的主要产品包括舞台娱乐灯光设备、建筑照明设备和桁架等。公司坚持技术创新，经过十余年的积累，在演艺灯光设备的造型、电子、光学、热学、机械结构及控制系统等技术领域拥有多项自主知识产权。

舞台娱乐灯光设备能够随着演出剧情的发展，以光色及其变化营造环境、渲染气氛、突出中心人物，创造舞台空间感、时间感，塑造舞台演出的外部形象，主要包括图案灯、染色灯和光束灯等，应用于大型活动舞台、剧院、电视演播厅等。

建筑照明设备用于渲染建筑物，提高其观赏性，多用于城市景观照明。

桁架是一种由铝合金杆件彼此在两端连接而成的结构，用于搭建演出舞台、悬挂和固定演艺灯具等。

作为国家文化出口重点企业、国家文化产业示范基地、工信部认定的演艺灯光设备行业“制造业单项冠军培育企业”和 AEO 高级认证企业，经过多年的研发及市场开拓，公司的产品逐步得到了市场和客户的认可。公司产品参与了国内外众多有影响力的大型项目，如 2008 年北京奥运会开闭幕式、2010 年上海世博会、2014 年南京青奥会、2016 年 G20 杭州峰会、2017 年广州财富论坛、2018 年上海合作组织青岛峰会、2019 年国庆 70 周年天安门庆典、央视及各大卫视春晚，以及欧洲歌唱大赛、2012 年伦敦奥运会等国内外大型演艺活动和上海中心、深圳平安金融中心等知名建筑。

2、经营模式

(1) 采购模式

公司原材料由采购部集中采购，采取“订单采购+风险采购”相结合的采购模式。订单采购是指对于除风险采购外的原材料，依据销售订单按需采购。风险采购则是以保障日常生产计划的连续性、均衡性为目的，对采购周期较长及用量较大的原材料，在需求预测的基础上做适当备货，以满足日常生产需求。公司根据客户对不同产品的定制需求同时结合现有库存以及各供应商交货周期等情况制定采购计划，进行相应原材料采购。

公司是行业内规模较大的企业，在长期的生产经营过程中，与上游供应商建立了长期稳定的合作关系。公司建立了详细的供应商档案，并在综合比较供应商区域位置、产品质量、供货稳定性、供应价格等因素的基础上优化采购结构。

(2) 外协加工业务模式

公司对于外协工序的需求主要集中于：①公司不从事生产的部分机加工处理环节；②技术含量低、生产环节有一定污染、需要专用加工设备投入的金属表面处理。外协加工不涉及公司的核心技术且市场上存在较多具有可替代性的外协厂商，发行人对外协厂商不存在技术依赖。

公司外协加工的模式为支付加工费。外协加工商的定价主要采用成本加成的定价方法。公司在确定外协加工时的采购价格时会综合考虑外协加工商加工需要耗费的原材料价格、人工成本、税率、行业平均利润率等因素确定，定价符合行业惯例，公允合理。

公司高度重视产品的质量和性能，为控制外协加工产品质量，公司采取了较为严格的外协厂商准入制度，并对其采取持续的后续管理措施。

①外协厂商准入条件

公司建立了完善的供应商认证体系，在引入新的外协供应商之前，公司要求外协供应商具有完备的从业资质、较长的从业年限，并组织认证小组对其进行资质审查及现场稽核，只有通过综合评审后才能进入公司的合格供应商清单。

②质量控制措施

为加强外协供应商的日常管理和供货保障，公司与外协供应商签署了《供货保障协议》，就外协产品的交期、送货、质量、服务等方面进行详细约定。公司对外协加工过程实施严格的管理和跟踪，配备专职供应商品质管理工程师对外协加工进

行现场管控，以提高对产品品质的管控能力。

此外，公司按月度、季度及年度定期对外协厂商进行综合考核，根据考评结果得分高低依次评级，该评级将直接影响外协厂商后续的订单量。针对评级较低的外协厂商，公司将采取要求整改纠正、减少订单份额等措施予以惩戒，并在后续外协生产过程中加强现场监管力度；针对评级不合格的外协厂商，公司将直接取消其合格供应商资格。

(3) 生产模式

公司主要产品包括舞台娱乐灯光设备、建筑照明设备和桁架，其中舞台娱乐灯光设备分为订单式生产和非订单式生产。建筑照明设备与桁架基本为订单式生产。订单式生产是根据业务部门的订单进行生产；非订单式生产则是公司国际业务部与国内业务部根据公司相关产品的实际产能与生产周期以及市场需求状况进行预测判断，进而安排预生产。

(4) 销售模式

经过多年的产品研发以及市场开拓，公司的销售模式分为ODM模式和OBM模式，同时兼顾国内外市场，均为买断式销售。公司内销收入和在外销收入中均包括ODM和OBM收入，公司国内OBM产品主要客户为电视台、剧场剧院、体育馆、各类型演艺场馆、旅游演艺项目运营企业、具有内部舞台的企事业单位、演艺灯光设备租赁商等终端用户和演艺灯光设备工程综合解决方案的提供商。公司国内客户的开发途径主要包括参加展会、各类型招标平台寻找招标项目等。

公司海外销售主要分为产品销售和配件销售，其中产品销售分为ODM销售和OBM销售。公司海外ODM产品销售全部以直销方式销售。公司海外OBM销售主要通过海外子公司进行销售，以经销模式为主，直销模式为辅，主要销售对象为全球各地的经销商。国内自主品牌“TERBLY”的海外销售客户主要为亚洲、非洲、南美、中东和东欧等地区有实力的演艺灯光设备采购商，以直销为主；全资子公司法国雅顿自主品牌“AYRTON”的海外销售客户为全球范围内的专业舞台灯光演艺灯光设备经销商，“AYRTON”品牌的销售基本以经销为主。

海外客户开发途径主要包括参加展会、通过行业杂志与网络平台寻找客户、当地拜访等。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内无重大变化。
固定资产	报告期内无重大变化。
无形资产	报告期内无重大变化。
在建工程	报告期末在建工程 17,870,989.35 元，比期初增加了 66.43%，主要是“演艺灯光设备生产基地升级扩建项目”等募投项目投入增加所致。
货币资金	报告期末货币资金 1,371,360,050.93 元，比期初增加了 272.80%，主要是 2020 年 5 月公司募集资金入账所致。
应收票据	报告期末应收票据 19,614,325.05 元，比期初增加了 3,277.56%，主要是 2020 年 6 月收到 1,785 万商业承兑汇票，6 月 30 日尚未到期兑付所致。
应收账款	报告期末应收账款 115,590,874.16 元，比期初增加了 31.26%，主要是相较于海外销售，国内销售的信用期相对较长，报告期国内销售增加所致。
其他应收款	报告期末其他应收款 2,521,492.24 元，比期初下降了 47.89%，主要是期末应收出口退税款减少所致。
其他流动资产	报告期末其他流动资产 4,694,254.32 元，比期初增加了 835.27%，主要是期末待抵扣进项

	税增加所致。
其他非流动资产	报告期末其他非流动资产 1,959,209.74 元，比期初减少了 28.27%，主要是预付设备款减少所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
浩洋控股（香港）有限公司	设立	15,124.19 万元	香港	自主经营	100%控股	1,800,360.46 元	8.65%	否
香港浩洋专业灯光有限公司	设立	3.87 万元	香港	自主经营	100%控股	-4,036.58 元	0.00%	否
雅顿简化股份有限公司	非同一控制下企业合并	11,474.22 万元	法国	自主经营	100%控股	1,552,770.28 元	6.56%	否
雅顿照明有限公司	设立	1,787.13 万元	德国	自主经营	100%控股	20,314.68 元	1.02%	否
其他情况说明	无。							

三、核心竞争力分析

1、产品和品牌优势

公司经过多年的发展，公司产品和技术得到了市场和客户的高度认可，在多个行业和展览会上获得了知识产权和产品奖，比如G22H NOVA IP全能王三合一和GLX LED切割灯两款产品获得第二十八届中国国际专业音响灯光乐器及技术展览会参展产品技术进步奖专业灯光类一等奖。

公司产品参与了国内外众多有影响力的大型项目，如2008年北京奥运会开闭幕式、2010年上海世博会、2014年南京青奥会、2016年G20杭州峰会、2017年广州财富论坛、2018年上海合作组织青岛峰会、2019年国庆70周年天安门庆典、央视及各卫视春晚，以及欧洲歌唱大赛、2012伦敦奥运会等国内外大型演艺活动和上海中心、深圳平安金融中心等知名建筑。

2、技术研发优势

公司自成立以来一直重视技术创新工作，是高新技术企业。公司产品2R系列铂金电脑摇头灯、高效节能LED电脑摇头灯、高效节能LED商业建筑照明灯、三合一电脑灯和智能切割电脑摇头灯等产品被评定为广东省高新技术产品。截至2020年6月30日，公司及子公司共拥有境内专利438项，其中：发明专利44项、实用新型专利226项、外观设计专利168项；公司及子公司共拥有境外专利47项；拥有软件著作权254项。

3、文化合作优势

公司高度重视公司发展与文化产业的融合，对演艺灯光设备的文化属性进行了充分挖掘，积极搭建演艺灯光与文化艺术的交流平台。公司自2011年起，多次被评为“国家文化出口重点企业”，且于2014年被评为“国家文化产业示范基地”。

同时公司还与各高校，特别是文化艺术类院校开展广泛的合作，目前已成为广东工业大学校外实习基地、北京舞蹈学院产学研实践基地和灯具教学研发基地、上海戏剧学院校外实习基地和产学研合作伙伴、广州市博士后创新实践基地等。

长期的文化交流与合作，不仅为公司吸引了优秀的人才，而且提升了产品的科技含量和文化价值，增强了产品竞争力，还使公司逐渐突破制造业局限，将发展空间延伸至更广阔的文化产业，使品牌价值和产品附加值得到提升。文化合作优势成为公司显著区别于其他传统造型企业的竞争优势。

4、快速满足市场需求优势

公司ODM产品主要为非标定制化产品，产品的规格、型号和技术参数等根据用户需求进行设计，产品技术难度较高。同时，随着公司产品应用范围的不断拓展，产品的个性化需求亦同步增多。经过多年发展，公司已建立完善的管理体制，培养了一支成熟优秀的人才队伍，形成了较为齐全的产品线，掌握了成熟可靠的工艺技术，建立了完善的供应链和生产、质量控制管理体系，形成了快速理解客户需求并将其迅速转化为产品的核心竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，在全球新冠肺炎疫情爆发的复杂环境下，公司董事会与经营团队继续围绕公司的发展战略，积极应对，迎难而上，努力实现公司的经营目标。2020年05月20日，经中国证监会核准，公司在深圳证券交易所创业板成功挂牌上市，从此进入资本市场，发展进入一个新阶段。

2020年上半年总体经营情况回顾

2020年新型冠状病毒肺炎的爆发，对全球经济造成了较大的冲击，全球主要国家根据本国情况出台了一系列限制人员流动、降低人员聚集等措施政策以抑制新冠疫情，演艺活动因上述措施政策受到了较大的限制，演艺灯光设备市场因此受到了较大的冲击，公司的经营与业务也因此受到了较大影响。

报告期内，公司实现营业收入257,245,233.19元，同比下降40.17%；实现净利润65,684,803.78元，同比下降36.83%；实现归属于母公司股东的净利润为65,175,356.65元，同比下降36.09%。

报告期内，公司的重点工作如下：

1、严格防控疫情，积极复工复产

一季度国内疫情紧张，海外疫情尚未爆发的环境下，公司响应国家复工复产、稳促外贸的号召，在确保员工安全、健康的前提下积极有序地复工复产，于2020年2月14日开始复工复产，成为了广东省内第一批复工复产的企业，积极开展公司的生产经营活动，公司复工复产的突出表现亦被人民日报、新华网、南方日报、广州日报等多个国家官媒广泛报道，对复工复产工作起到了很好的示范带头作用。

2、应对海外疫情，加强国内市场

得益于国家和各地政府出台的一系列防控政策，第二季度国内疫情得到的有效控制，但海外疫情进一步爆发与蔓延，海外的演艺活动与大型聚集活动受到限制，海外的演艺灯光设备市场需求受到较大影响。公司根据疫情情况，通过推出了更适应市场的SMART系列产品，加强智能建筑照明产品的推广力度，承接文旅项目的演艺工程等方式，加大了国内市场开拓的力度。报告期内，公司产品被应用于贵州遵义红花岗剧院、北京环球影城、恒大南海花岛、长隆欢乐世界等全国知名的大型项目中，公司与产品美誉度在国内市场得到进一步提升。

第一季度国内市场受疫情影响，公司实现国内销售营业收入5,249,418.60元，比去年同期下降86.59%，而二季度公司实现国内营业收入45,974,710.23元，同比去年二季度增长316.26%，今年上半年国内销售收入同比增长2.07%，实现了增长。

3、顺应疫情需求，布局紫外线消毒灯

新冠肺炎疫情爆发后，海内外杀菌消毒用的紫外线消毒灯具的需求迅速增加，公司结合自身在照明应用领域多年累积技术、紫外线光源全球顶级的供应商、与演艺设备灯具产品的应用场景重合以及健全的全球销售渠道等优势，公司积极研发生产商用与家用的紫外线消毒灯与开拓相关的市场，截止本报告披露之日，公司自主研发的紫外线消毒灯已经取得欧盟CE认证与美国ETL认证。

4、加强产品研发，完善专利布局

除了成功推出SMART系列产品与完成紫外线消毒灯项目的研发之外，公司持续在专业舞台灯光、智能照明设备等产品与相关技术上研发上投入，其中高精度齿轮驱动技术在专业舞台灯光精准定位、全封闭内循环散热技术在防水舞台灯上的应用与刹车电机有源解锁技术应用在舞台灯防跌落碰撞功能等技术项目均完成研发并应用于产品的试产或量产中。

此外，公司继续积极完善全球专利布局，截至2020年6月30日，公司及子公司共拥有境内专利438项，其中：发明专利44项、实用新型专利226项、外观设计专利168项；公司及子公司共拥有境外专利47项；拥有软件著作权254项。

5、密切关注疫情发展趋势，做好市场恢复的准备

尽管新冠肺炎疫情对演艺灯光设备市场造成了较大的冲击，但全球的演艺灯光设备市场需求只因疫情暂时被限制而并

非被永久替代或灭失，相信随着各国疫情的好转与疫苗的成功研发和推出，演艺活动与演艺灯光设备市场将随即恢复，结合演艺活动需提前筹备的特点，公司目前密切关注全球各国的疫情发展趋势，内部继续投入新技术与产品的研发适时推出适应市场的新产品，与客户充分沟通制定适应市场恢复的应对策略，抢先把握市场恢复的机遇以争取获取更多的市场份额。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	257,245,233.19	429,967,151.64	-40.17%	主要原因是本报告期受疫情影响，市场需求降低所致。
营业成本	130,673,018.09	216,451,248.98	-39.63%	主要原因是营业成本随营业收入同比下降所致。
销售费用	20,125,247.37	34,887,358.81	-42.31%	主要原因是本报告期受新冠疫情影响，展会取消、销售人员出差受限，销售费用随营业收入同比下降所致。
管理费用	22,667,535.77	29,227,105.97	-22.44%	
财务费用	-13,724,000.31	-4,999,379.12	-174.51%	主要原因是本报告期募集资金到账，利息收入增加所致
所得税费用	10,184,504.67	21,535,189.08	-52.71%	主要原因是本报告期利润减少所致所得税费用减少所致。
研发投入	17,038,840.08	21,055,541.02	-19.08%	
经营活动产生的现金流量净额	-5,169,195.53	69,015,968.53	-107.49%	主要原因是本报告期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-8,925,638.77	-8,192,542.06	-8.95%	
筹资活动产生的现金流量净额	1,015,503,559.62	1,176,357.19	86,226.12%	主要原因是本报告期募集资金到账，吸收投资所收到的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	1,002,950,948.87	62,947,107.57	1,493.32%	主要原因是本报告期募集资金到账所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年
--	------	------	-----	---------	---------	--------

				同期增减	同期增减	同期增减
分产品或服务						
舞台娱乐灯光设备	216,712,604.26	104,897,149.98	51.60%	-43.16%	-44.19%	1.77%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,371,360,050.93	74.05%	298,718,672.30	40.06%	33.99%	主要原因是本期募集资金到账，银行存款增加。
应收账款	115,590,874.16	6.24%	108,235,104.84	14.51%	-8.27%	
存货	163,084,142.54	8.81%	173,397,479.80	23.25%	-14.44%	主要原因是本期货币资金增加导致总资产增加，导致存货占比变动较大。
固定资产	62,573,878.31	3.38%	61,818,047.02	8.29%	-4.91%	
在建工程	17,870,989.35	0.96%	3,952,436.31	0.53%	0.43%	
短期借款	10,318,679.80	0.56%			0.56%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	54,676.79					54,676.79		0.00
上述合计	54,676.79					54,676.79		0.00
金融负债	0.00	92,308.02						92,308.02

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值(元)	受限原因
其他货币资金	1,194,681.65	保证金
固定资产	13,516,409.35	抵押授信
无形资产	4,441,795.49	抵押授信

五、投资状况分析**1、总体情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
8,925,638.77	8,272,723.17	7.89%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、盈利预测风险

为帮助投资者作出合理判断，且公司确认能对最近的未来盈利情况作出比较切合实际的预测，公司编制了 2020 年度盈利预测报告，发行人会计师对此出具了《盈利预测审核报告》（广会专字[2020]G17030740541 号）。公司 2020 年度预测实现营业收入 75,830.38 万元，预测实现归属于母公司股东净利润 15,815.33 万元，预测实现扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润 15,391.96 万元。

2020 年度盈利预测报告是公司在业经审计的 2019 年度财务报表和未经审计的 2020 年 1-3 月财务报表的基础上，结合 2019 年度、2020 年 1-3 月的实际经营业绩，同时基于当前新冠疫情在中国的发展进度、持续时间和发行人海外主要销售区域的疫情现状、各国政府出台的相关政策判断，在谨慎的原则下充分评估疫情在整个盈利预测报告期内的持续时间、可能对发行人生产经营的影响、以及对国内与海外经济活动和社会活动的影响，并根据 2020 年 4-12 月公司的生产经营计划、资金使用计划及其他有关资料，经过分析研究并遵循谨慎性原则而编制的，但盈利预测所依据的各种假设具有不确定性，投资者进行投资决策时应谨慎使用，不应过分依赖该项资料。虽然公司盈利预测报告是遵循谨慎性原则编制的，但是由于预期事件通常并非如预期那样发生，存在在手订单取消或者延迟、正在洽谈的业务无法达成合作等可能，并且变动可能重大，实际结果可能与预测性财务信息存在差异，故公司存在无法实现 2020 年盈利预测的风险。

风险应对措施：(1) 公司设立了疫情防控工作组与相关的制度，严格执行国家省市相关的疫情防控要求与指引，在生产经营的同时做好疫情防控工作，降低疫情对公司自身生产经营的影响；(2) 继续加大研发投入，根据疫情的发展情况推出适应市场的演艺灯光设备，以将公司资源进行合理有效的分配，提升公司效益；(3) 通过加大国内市场的开拓与投入，加强智能建筑照明产品的推广力度，承接更多文旅项目舞台演艺工程项目等方式，发力国内市场以弥补海外疫情对海外市场的影响；(4) 根据防疫需求，结合公司自身的优势，公司积极研发生产家用与商用的紫外线消毒灯并努力开拓相关的市场，通过开拓新的市场领域以提升公司的盈利情况。

2、国际贸易摩擦的风险

2020 年 1-6 月公司海外销售的金额为 204,467,327.98 元，占营业收入的比重为 79.48%，进口国贸易政策的变化，将对公司的业务开拓和盈利能力有较大影响。自 2018 年 9 月 17 日以来美国政府对从中国商品进口商品屡次加征关税，公司销往美国的产品包括舞台娱乐灯光设备、建筑照明设备、桁架和配件均包含在加征关税的中国进口商品范围内，报告期内加征关税税率为 25%。

截止目前，中美贸易摩擦尚未对公司的生产经营产生重大不利影响，但是若中美贸易摩擦持续进行或者进一步升级，公司的美国客户可能会削减订单、要求公司产品降价或者承担相应的关税，导致公司美国市场出口销售收入降低和盈利水平下降，对公司的生产经营产生不利的影响。

风险应对措施：(1) 通过进一步加大研发与制造水平的投入，提升公司的市场竞争力，增强与客户的粘性，加强公司的谈判议价能力，与客户进行磋商共同承担加征的关税成本；(2) 结合公司美国地区的客户主要是 ODM 客户，而 ODM 客户主要为演艺灯光设备行业的知名品牌商，销售渠道遍及全球，出口到美国客户的部分产品是其美国客户为销往美国以外地区而向发行人采购的实际情况。公司与客户沟通，直接将相关产品运输到美国客户指定的美国以外的销售区域，以减少中美贸易摩擦的影响；(3) 作为舞台娱乐灯光设备的主要消费区域，欧洲市场潜力较大，公司收购法国雅顿后，经过前期磨合，协同效应逐渐体现，公司将持续加强在欧洲地区的市场开拓力度，提升市场占有率，提高公司盈利能力。与此同时，公司将积极开拓亚洲、非洲市场，降低公司对美国市场的销售比重。

3、经营模式的风险

报告期内，ODM 模式是公司的主要销售模式之一。ODM 属于贴牌生产，在该模式下，存在客户因公司产品价格、品质、新产品开发能力或客户品牌产品终端销售等因素的影响而调减订单数量，最终导致公司盈利能力降低的风险。

风险应对措施：(1) 加大研发投入与制造水平，不断提升公司的设计能力、技术水平、稳定的产品性能，与 ODM 客户利用各自资源形成优势互补的关系，增强 ODM 客户的粘性；(2) 选择与保持与知名且有较强实力的国际或当地知名品牌 ODM 客户进行合作，以整体上提高订单的稳定性与持续性；(3) 继续大力发展 AYRTON、TERBLY、GSARC 等自主品牌，提高 OBM 模式的销售收入和比例，降低对 ODM 客户的依赖程度。

4、汇率波动风险

公司以外销为主，结算货币包括美元、欧元等，有着较大规模的跨境资金结算，且涉及到多个货币种类，各币种或某一币种的汇率波动都可能对公司的业务结算和资产存量价值产生一定的影响。

风险应对措施：(1) 为降低外币汇率变动带来的汇兑风险，公司制定了外币兑换管理的相关制度，通过办理部分远期结售汇业务和购买期权，锁定了汇率，减少汇率波动对未来人民币现金流入的影响，尽量降低汇率波动对公司的影响。

(2) 公司不定期组织或安排负责操作办理远期结售汇和购买期权业务的同事进行培训，以降低办理远期结售汇和购买期权业务的操作失误风险。

5、市场风险

公司主要以国际市场为主，国际市场演艺灯光设备产品更新换代速度较快，国内市场随着国内经济的快速发展和居民生活水平的不断提高，市场对于演艺灯光设备的内在品质和外观设计的要求也越来越高，这就对公司在制造技术、研发设

计、营销等方面提出了更高要求。若公司在技术引进与创新、产品研发设计、营销网络建设等方面的投入或成效不足，导致产品不能充分适应国际与国内市场需求，公司经营业绩将受到不利影响。

2020年3月，新型冠状病毒疫情在全球主要地区暴发，包括公司主要销售区域欧美地区。为应对新冠疫情，疫情地区政府出台减少人员聚集，减少文娱活动等措施。若欧美地区新型冠状病毒疫情在短期内不能得到有效控制，将对公司的海外销售甚至公司经营造成不利影响。

风险应对措施：（1）公司不断提高自身的产品制造技术与研发设计水平，与国际主要的演艺灯光设备品牌商建立与保持良好的合作关系；（2）公司同步拓展自主品牌的国际市场，促使外销市场获得稳步发展；（3）在国内大力建设营销网络和推广自主品牌，承接国内优质的演艺灯光工程施工项目，努力开拓内销市场；（4）加强受疫情影响较小的智能建筑照明产品的产品研发与业务推广，推出适应疫情需求的紫外线消毒灯具产品，以对冲疫情对公司业务的影响。

6、核心技术人员流失及核心技术泄密风险

核心技术人员是公司持续保持技术优势和拥有持续研发能力的宝贵人力资源，但是随着竞争的加剧，同行业公司对核心技术人员争夺也使得公司存在核心技术人员流失的风险，若公司核心技术人员出现大规模流失而公司未能及时引进足够的核心技术人员，将对公司经营造成不利影响。作为高新技术企业，技术优势及持续的研发能力是公司的主要核心竞争力，也是公司在国内演艺灯光设备领域保持技术领先的关键，若公司的核心技术泄密或被他人盗用的风险，可能会对公司的业务发展造成不利影响。

风险应对措施：（1）建立科学与多样的绩效考核机制与奖励措施，防止核心技术人员流失；（2）不断吸引人才，科学打造研发中心的技术人员梯队，减少核心技术人员大规模性流失对公司经营造成的不利影响；（3）建立健全的技术信息保护和传输系统以及技术信息保密制度，以减少核心技术在保存与传输过程中的泄密风险，（4）进一步加强公司的知识产权布局与保护体系，通过知识产权对公司无法保密的核心技术进行保护。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2020 年 02 月 10 日		

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告 SAEML REGAZ BORDEAU 以 SASU EIFFAGE ENERGY、SARL LIGHT CIBLES、艾森特、法国雅顿为共同被告提起诉讼。诉讼事由为：原告委托被告 SARL LIGHT CIBLES 为其提供舞台灯具解决方案并进行安装，SARL LIGHT CIBLES 向艾森特购买灯具并将灯具安装于户外，该灯具是由法国雅顿销售给艾森特，由于该灯具设计为室内安装，但 SARL LIGHT CIBLES 未遵照产品说明而将其安装于户外，其后发生故障，原告因此起诉要求被告就其损失	25 万欧元	否	因疫情原因，听证会推迟至今年 9 月 23 日	一审法院已判决被告 SARL LIGHT CIBLES 承担 250,000 欧元的赔偿责任，法国雅顿无需承担任何赔偿责任。被告 SARL LIGHT CIBLES 不服上述判决而向波尔多上诉法院提起上诉。即便波尔多上诉法院作出不利于法国雅顿的判决，该判决对公司的生产经营不会造成重大不利影响。	因疫情原因，听证会推迟至今年 9 月 23 日		

<p>250,000 欧元承担连带赔偿责任。一审法院已判决被告 SARL LIGHT CIBLES 承担 250,000 欧元的赔偿责任，法国雅顿无需承担任何赔偿责任。被告 SARL LIGHT CIBLES 不服上述判决而向波尔多上诉法院提起上诉。因疫情原因，听证会推迟至今年 9 月 23 日。</p>							
---	--	--	--	--	--	--	--

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2017年3月22日，公司召开临时股东大会并决议，同意增加注册资本1,970,000元，即增加股本1,970,000股，新增注册资本由广州市互盈投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“广州互盈”）以每股6元、合计人民币11,820,000.00元的对价认购。广州互盈为公司员工持股平台，合伙人均为公司员工。

广州互盈承诺自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本企业已直接或间接持有的发行人公开发行股票前已持有的股份，也不由公司回购该部分股份。

以上信息已于公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股书》中披露。

截至2020年6月30日，广州互盈持有本公司股票1,970,000股，占公司总股本的2.34%，尚未出售任何股票。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

(1) 国内房产租赁情况

序号	出租方	承租方	房屋坐落	租赁期限	年租金（元）	用途
1	广州天沅硅胶机械科技有限公司	智构桁架	广州市番禺区石碁镇海涌路115号之一	2017年6月1日至2027年5月31日	128.40万（含增值税，每三年递增10%）	工业仓储用房
2	广州天沅硅胶机械科技有限公司	智构桁架	广州市番禺区石碁镇海涌路115号之一	2017年5月1日至2027年5月31日	49.20万（含增值税，每三年递增10%）	办公用房
3	郑元珍	浩洋股份	成都市成华区建设路1号	2018年12月15日至2020年12月14日	3.54万	住宅
4	丁宏	浩洋股份	沈阳市铁西区腾飞二街18甲7号2单元9楼3号	2019年7月29日至2022年1月28日	2.70万	住宅
5	汤志灵	浩洋股份	长沙市雨花区城南东路141号城南郡公寓EF栋1007	2019年5月8日至2021年5月7日	3.60万	住宅
6	李转璋	浩洋股份	广州市番禺区大龙街傍雁路东湖洲花园2区9座2402房	2019年6月15日至2021年6月14日	6.93万	住宅
7	刘云	浩洋股份	昆明高新区昆明正大紫都城2栋2008号	2019年7月1日至2020年6月30日	3.258万	住宅
8	詹成发	浩洋股份	南京市建邺区茶花里14幢206室	2019年9月15日至2022年9月14日	3.80万	住宅
9	吴丽芬、吴卫国	浩洋股份	杭州市江干区红街公寓5幢1单元301室	2020年1月1日至2020年12月31日	5.27万	住宅
10	邓嘉莹	浩洋股份	重庆市南岸区兴塘路207号15幢1-1的一楼精装三房	2020年5月13日至2022年5月13日	3.84万	住宅
11	广州吉森实业投资有限公司	浩洋股份	广州市番禺区石碁镇市莲路185号自编3-6栋（其中5栋三楼20间房）	2018年12月1日至2023年11月30日	33.60万	住宅
12	北京中广奇艺文化传播有限公司	浩洋股份	北京市朝阳区E50艺术区F-2号房	2019年7月1日至2024年6月30日	35.11万	办公
13	乌鲁木齐浩成亚信商贸有限公司	浩洋股份	乌鲁木齐新市区银川路嘉幸尚品1栋15层1单元1501室	2019年9月30日至2020年9月29日	3.36万	住宅
14	张勇	浩洋股份	北京市通州区八里桥南街68号3号楼11层1202	2019年10月1日至2021年9月30日	11.40万	住宅
15	杜佳莹	浩洋股份	西安市未央区三斗路23幢2单元20302室	2020年5月10日至2022年5月10日	3.84万	住宅

(2) 境外房产租赁情况

序号	出租方	承租方	房屋坐落	租赁期限	年租金	用途
1	法国普洛斯 CXXXVIII (A) 有限责任公司	法国雅顿	伊夫特河畔维勒邦维特鲁威大街2号德拉普雷里公园	2017年10月1日至2026年9月30日	106,972欧元 (不含税和杂费)	办公
2	詹森维根	德国雅顿	德国施瓦内韦德市格韦博坎普15号2楼113室	2016年9月1日开始, 无固定期限, 双方均可每季度末解除合同, 解约通知提前三个月发出	3,600欧元 (包含杂费)	办公
3	MMC工作室	德国雅顿	德国科隆奥森多夫库伦尼姆1号B2座3楼	2015年7月20日生效, 无固定期限, 双方均可每个月末解除合同, 解约通知提前三个月发出	6,411.12欧元 (包含税金)	办公
4	活尔夫冈·克洛博丹兹	德国雅顿	德国代特莫尔德玛丽居里夫人大街2号	2018年1月1日签订, 无固定期限, 可以在季度末之时提出解除, 并要提前六个月通知房东	14,994欧元 (包含税金及杂费)	办公

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	63,245,000	100.00%	0	0	0	0	0	63,245,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	63,245,000	100.00%	0	0	0	0	0	63,245,000	75.00%
其中：境内法人持股	1,970,000	3.11%	0	0	0	0	0	1,970,000	2.34%
境内自然人持股	61,275,000	96.89%	0	0	0	0	0	61,275,000	72.66%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

二、无限售条件股份	0	0.00%	21,082,000	0	0	0	21,082,000	21,082,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	21,082,000	0	0	0	21,082,000	21,082,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	63,245,000	100.00%	21,082,000	0	0	0	21,082,000	84,327,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司首次公开发行人民币普通股股票于2020年5月20日正式在深圳交易所创业板上市交易。本次公司公开发行人民币普通股（A股）21,082,000股，发行后公司股份总数由63,245,000股增加至84,327,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州市浩洋电子股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]519号）核准，并经深圳证券交易所《关于广州市浩洋电子股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2020]421号）同意，本公司发行的人民币普通股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“浩洋股份”，股票代码“300833”，本次公开发行的21,082,000股股票于2020年5月20日起上市交易。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期	股份变动前			股份变动后		
	每股收益（元/股）		每股净资产 （元/股）	每股收益（元/股）		每股净资产 （元/股）
	基本每股收益	稀释每股收益		基本每股收益	稀释每股收益	
2020 半年度	1.0305	1.0305	27.36	0.9763	0.9763	20.52
2019 年年度	1.6124	1.6124	9.07	1.6124	1.6124	9.07

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止 日期	披露索引	披露日期
股票类								
浩洋股份	2020年05月08日	52.09元/股	2,1082,000股	2020年05月20日	2,1082,000股		www.cninfo.com.cn	2020年05月19日

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		25,800	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
蒋伟楷	境内自然人	36.70%	30,943,875	0	30,943,875	0		
蒋伟权	境内自然人	11.99%	10,110,375	0	10,110,375	0		
蒋伟洪	境内自然人	11.99%	10,110,375	0	10,110,375	0		
林苏	境内自然人	11.99%	10,110,375	0	10,110,375	0		
广州市互盈投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.34%	1,970,000	0	1,970,000	0		
周梅英	境内自然人	0.14%	117,125	117,125	0	117,125		
深圳京来投资管理有限公司—京来趋势投资私募投资基金	境内非国有法人	0.12%	100,000	100,000	0	100,000		
陈军	境内自然人	0.09%	76,034	76,034	0	76,034		
张军	境内自然人	0.07%	60,100	60,100	0	60,100		
吴少华	境内自然人	0.07%	55,800	55,800	0	55,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中蒋伟楷、蒋伟权、蒋伟洪为兄弟关系，林苏为蒋伟楷、蒋伟权、蒋伟洪的姐妹的配偶，四位股东已签署《一致行动协议》，属于一致行动人。除上述情况外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
周梅英	117,125	人民币普通股	117,125
深圳京来投资管理有限公司—京来趋势投资私募投资基金	100,000	人民币普通股	100,000
陈军	76,034	人民币普通股	76,034
张军	60,100	人民币普通股	60,100
吴少华	55,800	人民币普通股	55,800
张亚宁	54,500	人民币普通股	54,500
张秀	54,217	人民币普通股	54,217
廖应宽	43,600	人民币普通股	43,600
吴先成	42,800	人民币普通股	42,800
王宗福	42,300	人民币普通股	42,300
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	除前述股东之间为一致行动人之外，未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>股东张军通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 60,100 股，实际合计持有 60,100 股。股东张秀通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 54,217 股，实际合计持有 54,217 股。股东廖应宽除通过普通证券账户持有 9,800 股外，还通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 33,800 股，实际合计持有 43,600 股。</p>		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书。

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广州市浩洋电子股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,371,360,050.93	367,852,893.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		54,676.78
衍生金融资产		
应收票据	19,614,325.05	580,724.50
应收账款	115,590,874.16	88,060,265.49
应收款项融资		
预付款项	12,271,317.43	13,935,286.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	2,521,492.24	4,838,420.70
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	163,084,142.54	150,842,450.37
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,694,254.32	501,916.47
流动资产合计	1,689,136,456.67	626,666,634.54
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	62,573,878.31	64,517,615.20
在建工程	17,870,989.35	10,737,741.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	61,071,140.38	61,854,500.15
开发支出		
商誉	8,915,167.42	8,743,384.03
长期待摊费用	2,482,833.61	2,410,520.35
递延所得税资产	7,948,971.01	7,552,536.09
其他非流动资产	1,959,209.74	4,695,503.47
非流动资产合计	162,822,189.82	160,511,800.59
资产总计	1,851,958,646.49	787,178,435.13
流动负债：		
短期借款	10,318,679.80	

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	92,308.02	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	63,830,653.68	50,522,402.69
预收款项		3,219,551.76
合同负债	4,001,147.00	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,523,971.73	26,344,698.92
应交税费	8,678,207.71	10,337,431.37
其他应付款	5,605,535.47	3,592,634.72
其中：应付利息	1,098.23	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	99,050,503.41	94,016,719.46
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,904,346.64	6,097,340.69

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,904,346.64	6,097,340.69
负债合计	103,954,850.05	100,114,060.15
所有者权益：		
股本	84,327,000.00	63,245,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,133,597,089.09	156,965,743.99
减：库存股		
其他综合收益	-1,247,844.55	-1,226,617.13
专项储备		
盈余公积	31,622,500.00	31,622,500.00
一般风险准备		
未分配利润	482,197,065.19	417,021,708.54
归属于母公司所有者权益合计	1,730,495,809.73	667,628,335.40
少数股东权益	17,507,986.71	19,436,039.58
所有者权益合计	1,748,003,796.44	687,064,374.98
负债和所有者权益总计	1,851,958,646.49	787,178,435.13

法定代表人：蒋伟楷

主管会计工作负责人：许凯棋

会计机构负责人：许凯棋

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,275,532,180.58	285,331,828.89
交易性金融资产		54,676.78
衍生金融资产		
应收票据	19,614,325.05	580,724.50
应收账款	120,658,865.84	82,375,520.85
应收款项融资		
预付款项	13,289,480.75	15,221,579.56
其他应收款	93,234,216.81	92,387,390.81

其中：应收利息		
应收股利		
存货	131,969,517.02	121,234,374.10
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,488,523.43	71,703.15
流动资产合计	1,658,787,109.48	597,257,798.64
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	16,197,141.00	16,197,141.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	57,419,784.85	58,846,068.78
在建工程	16,133,622.58	9,493,873.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	51,530,608.81	52,172,647.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	262,154.36	316,393.22
递延所得税资产	5,602,928.20	5,001,547.70
其他非流动资产	1,959,209.74	4,328,000.64
非流动资产合计	149,105,449.54	146,355,672.49
资产总计	1,807,892,559.02	743,613,471.13
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债	92,308.02	
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	83,849,744.67	67,223,189.45
预收款项		2,521,774.80
合同负债	3,143,833.29	
应付职工薪酬	4,046,808.44	20,619,802.30
应交税费	4,770,753.26	2,638,675.44
其他应付款	5,587,011.63	3,370,377.51
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		
其他流动负债		
流动负债合计	101,490,459.31	96,373,819.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,904,346.64	6,097,340.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,904,346.64	6,097,340.69
负债合计	106,394,805.95	102,471,160.19
所有者权益：		
股本	84,327,000.00	63,245,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,156,908,552.03	180,277,206.93
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	31,622,500.00	31,622,500.00
未分配利润	428,639,701.04	365,997,604.01
所有者权益合计	1,701,497,753.07	641,142,310.94
负债和所有者权益总计	1,807,892,559.02	743,613,471.13

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	257,245,233.19	429,967,151.64
其中：营业收入	257,245,233.19	429,967,151.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	179,423,130.20	300,966,054.89
其中：营业成本	130,673,018.09	216,451,248.98
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	2,642,489.20	4,344,179.23
销售费用	20,125,247.37	34,887,358.81
管理费用	22,667,535.77	29,227,105.97
研发费用	17,038,840.08	21,055,541.02
财务费用	-13,724,000.31	-4,999,379.12
其中：利息费用	1,083.43	453.98
利息收入	10,861,501.49	3,375,838.65
加：其他收益	3,574,078.50	1,570,912.95
投资收益（损失以“-”号填列）	-508,049.45	-324,089.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

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）	-131,592.41	-2,001,262.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,102,902.26	-836,418.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,839,340.81	-2,202,730.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-43,997.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	75,814,296.56	125,163,509.55
加：营业外收入	72,959.60	533,387.27
减：营业外支出	17,947.71	180,033.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	75,869,308.45	125,516,863.44
减：所得税费用	10,184,504.67	21,535,189.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,684,803.78	103,981,674.36
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	65,684,803.78	103,981,674.36
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	65,175,356.65	101,974,471.58
2.少数股东损益	509,447.13	2,007,202.78
六、其他综合收益的税后净额	-21,227.42	-121,160.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-21,227.42	-121,160.05
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-21,227.42	-121,160.05
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	-21,227.42	-121,160.05
7.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	65,663,576.36	103,860,514.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	65,154,129.23	101,853,311.53
归属于少数股东的综合收益总额	509,447.13	2,007,202.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.9763	1.6124
（二）稀释每股收益	0.9763	1.6124

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： 元，上期被合并方实现的净利润为： 元。

法定代表人：蒋伟楷

主管会计工作负责人：许凯棋

会计机构负责人：许凯棋

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	229,055,855.79	372,015,740.95
减：营业成本	128,500,071.01	210,161,192.86
税金及附加	2,187,960.42	3,737,569.63
销售费用	9,871,431.74	18,464,017.82
管理费用	15,813,283.44	22,493,147.95
研发费用	14,793,131.03	18,814,042.69
财务费用	-13,220,967.70	-4,485,619.65
其中：利息费用		
利息收入	10,212,489.43	2,804,496.42
加：其他收益	3,518,054.53	1,548,812.95
投资收益（损失以“-”号填列）	2,054,450.55	1,725,910.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-131,592.41	-2,001,262.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,170,863.02	247,942.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,069,962.41	-164,302.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-58,766.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	72,311,033.09	104,129,723.84
加：营业外收入	3,500.28	416,577.58
减：营业外支出	12,558.45	161,767.62

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	72,301,974.92	104,384,533.80
减：所得税费用	9,659,877.89	14,507,320.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	62,642,097.03	89,877,213.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	62,642,097.03	89,877,213.39
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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	62,642,097.03	89,877,213.39
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	220,939,344.23	429,597,862.39
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	16,348,629.03	24,136,202.25
收到其他与经营活动有关的现金	13,335,545.55	8,524,087.06
经营活动现金流入小计	250,623,518.81	462,258,151.70
购买商品、接受劳务支付的现金	150,535,522.50	260,704,630.05
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	66,383,952.25	69,548,102.76
支付的各项税费	18,565,268.32	27,562,851.60
支付其他与经营活动有关的现金	20,307,971.27	35,426,598.76
经营活动现金流出小计	255,792,714.34	393,242,183.17
经营活动产生的现金流量净额	-5,169,195.53	69,015,968.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,181.11
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		80,181.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,925,638.77	8,272,723.17
投资支付的现金		
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	8,925,638.77	8,272,723.17
投资活动产生的现金流量净额	-8,925,638.77	-8,192,542.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,025,682,728.92	
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	10,318,679.80	
收到其他与筹资活动有关的现金		37,069,565.07
筹资活动现金流入小计	1,036,001,408.72	37,069,565.07
偿还债务支付的现金		33,902,580.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,437,485.20	1,990,627.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,437,500.00	1,950,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	18,060,363.90	
筹资活动现金流出小计	20,497,849.10	35,893,207.88
筹资活动产生的现金流量净额	1,015,503,559.62	1,176,357.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,542,223.55	947,323.91
五、现金及现金等价物净增加额	1,002,950,948.87	62,947,107.57
加：期初现金及现金等价物余额	367,214,420.41	235,199,050.94
六、期末现金及现金等价物余额	1,370,165,369.28	298,146,158.51

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	175,596,118.69	359,816,361.03
收到的税费返还	15,120,726.86	21,595,152.25
收到其他与经营活动有关的现金	12,541,050.19	7,787,916.98
经营活动现金流入小计	203,257,895.74	389,199,430.26
购买商品、接受劳务支付的现金	140,945,693.96	243,083,340.24
支付给职工以及为职工支付的现金	49,694,008.89	52,693,192.00
支付的各项税费	12,464,085.30	13,402,448.18
支付其他与经营活动有关的现金	12,957,993.51	20,709,031.89
经营活动现金流出小计	216,061,781.66	329,888,012.31
经营活动产生的现金流量净额	-12,803,885.92	59,311,417.95
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,562,500.00	2,050,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,172.41
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	2,562,500.00	2,055,172.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,219,745.68	7,005,434.96
投资支付的现金		
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	8,219,745.68	7,005,434.96
投资活动产生的现金流量净额	-5,657,245.68	-4,950,262.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,025,682,728.92	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,662,852.64
筹资活动现金流入小计	1,025,682,728.92	3,662,852.64
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	18,060,363.90	
筹资活动现金流出小计	18,060,363.90	
筹资活动产生的现金流量净额	1,007,622,365.02	3,662,852.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	487,791.34	1,330,575.56
五、现金及现金等价物净增加额	989,649,024.76	59,354,583.60
加：期初现金及现金等价物余额	285,006,005.78	160,264,968.57
六、期末现金及现金等价物余额	1,274,655,030.54	219,619,552.17

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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、上年年末余额	63,245,000.00				156,965,743.99		-1,226,617.13		31,622,500.00		417,021,708.54		667,628,335.40	19,436,039.58	687,064,374.98
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	63,245,000.00				156,965,743.99		-1,226,617.13		31,622,500.00		417,021,708.54		667,628,335.40	19,436,039.58	687,064,374.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,082,000.00				976,631,345.10		-21,227.42				65,175,356.65		1,062,867,474.33	-1,928,052.87	1,060,939,421.46

	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	益	
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	63,245,000.00				156,595,245.65		-350,834.87		29,389,552.88		223,006,105.62		471,885,069.28	16,033,110.76	487,918,180.04
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	63,245,000.00				156,595,245.65		-350,834.87		29,389,552.88		223,006,105.62		471,885,069.28	16,033,110.76	487,918,180.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-121,160.05				101,974,471.58		101,853,311.53	57,202.78	101,910,514.31
（一）综合收益总额							-121,160.05				101,974,471.58		101,853,311.53	2,007,202.78	103,860,514.31
（二）所有者投入和减少资本													-		
1. 所有者投入的普通股													-		

其他											
二、本年期初余额	63,245,000.00				180,277,206.93				31,622,500.00	365,997,604.01	641,142,310.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,082,000.00				976,631,345.10					62,642,097.03	1,060,355,442.13
（一）综合收益总额										62,642,097.03	62,642,097.03
（二）所有者投入和减少资本	21,082,000.00				976,631,345.10						997,713,345.10
1. 所有者投入的普通股	21,082,000.00				976,631,345.10						997,713,345.10
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
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											
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	84,327,000.00				1,156,908,552.03				31,622,500.00	428,639,701.04	1,701,497,753.07

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	63,245,000.00				179,906,708.59				29,389,552.88	196,055,867.31		468,597,128.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	63,245,000.00				179,906,708.59				29,389,552.88	196,055,867.31		468,597,128.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										89,877,213.39		89,877,213.39
（一）综合收益总额										89,877,213.39		89,877,213.39
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
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												
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	63,245,000.00				179,906,708.59				29,389,552.88	285,933,080.70		558,474,342.17

三、公司基本情况

（一）公司概况

1、公司住所：广州市番禺区石碁镇海涌路109号。

2、公司为股份有限公司，注册资本为人民币捌仟肆佰叁拾贰万柒仟元整（RMB 84,327,000.00）。

3、公司经营范围：电子元件及组件制造；电子、通信与自动控制技术研究、开发；软件开发；照明灯具制造；电光源制造；灯用电器附件及其他照明器具制造；舞台灯光、音响设备安装服务；电子自动化工程安装服务；智能化安装工程服务；楼宇设备自控系统工程服务；机电设备安装服务；电子产品设计服务；电气机械设备销售；灯光设备租赁；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；对外承包工程业务；企业自有资金投资；室外娱乐用设施工程施工；景观和绿地设施工程施工；会议及展览服务；工程技术咨询服务；其他工程设计服务；园林绿化工程服务；专用设备安装（电梯、锅炉除外）；文艺创作服务；数字动漫制作；动漫及衍生产品设计服务；音频和视频设备租赁；室内装饰、装修；舞台安装、搭建服务；室内体育场、娱乐设施工程服务；风景园林工程设计服务；城市及道路照明工程施工；机电设备安装工程专业承包；建筑钢结构、预制构件工程安装服务；灯具、装饰物品批发；紫外线辐照设备制造；医用消毒设备和器具制造；消毒用品销售（涉及许可经营的项目除外）；为医疗器械、设备、医疗卫生材料及用品提供专业清洗、消毒和灭菌。

4、财务报告批准报出日：本财务报告于2020年8月24日经公司董事会批准报出。

（二）合并财务报表范围

公司纳入合并范围的子公司为：广州市智构桁架有限公司、广州市浩进照明有限公司、广州市沃耀电子有限公司、广州市东进软件开发有限公司、江门市浩明电子有限公司、Golden Sea Holdings (HongKong) Limited（浩洋控股（香港）有限公司）、Golden Sea Professional Lighting Limited（香港浩洋专业灯光有限公司）、Ayrton Societepar Actions Simplifiee（雅顿简化股份有限公司）、Ayrton Lighting GmbH（雅顿照明有限公司）。报告期内，公司合并财务报表范围未发生变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《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、企业会计准则解释及其他相关规定（以下统称为“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项，编制财务报表所依据的持续经营假设是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“39、收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历每年1月1日至12月31日止。

3、营业周期

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

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下的企业合并

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

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资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，应当调整资本公积；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

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中

介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损

益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22、“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为

从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有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,计入其他综合收益;处置境外经营时,转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有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,作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表: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;股东权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量,采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额,全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时,与该境外经营相关的外币报表折算差额,按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

1) 金融资产

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- A. 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- B. 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 权益工具

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 金融资产的确认依据、计量方法和终止确认条件

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对此类金融资产按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款和债权投资等。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司此类金融资产按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额，按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。此类金融资产包括应收账款融资和其他债权投资等。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此类金融资产按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益，按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。此类

金融资产主要包括交易性金融资产等。

2) 金融负债的确认依据和计量方法

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。此类金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券和长期应付款等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 权益工具的确认依据和计量

本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（5）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司对于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债务工具投资、合同资产、应收融资租赁款和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。本公司考虑有关过

去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

1) 应收票据、应收账款和应收款项融资

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收票据、应收账款和应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款和应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收境外客户

应收账款组合 2 应收境内客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

2) 其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收押金和保证金

其他应收款组合 2 应收代垫款

其他应收款组合 3 应收员工备用金及社保公积金

其他应收款组合 4 应收退税款

对于划分为组合的其他应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、金融工具之（5）金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

12、应收账款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、金融工具之（5）金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

13、应收款项融资

不适用。

14、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、金融工具之（5）金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、在产品、发出商品和委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、在产品、发出商品和委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

合同资产会计政策适用于2020年度及以后。

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

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

17、合同成本

合同成本会计政策适用于2020年度及以后。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入

当期损益。如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，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。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

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

本部分所指的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。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10、“金融工具”。

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）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联

营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注五、31、长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作

为转换后的入账价值。

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

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	5-10 年	10%	9.00%-18.00%
运输设备	年限平均法	5-10 年	10%	9.00%-18.00%
办公及其他设备	年限平均法	5 年	10%	18.00%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

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

26、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同

效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

合同负债会计政策适用于2020年度及以后。

合同负债，是指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，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

1) 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列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：

1) 企业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；

2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

35、租赁负债

不适用。

注：说明租赁负债的确认方法及会计处理方法。（适用于使用新租赁准则的公司）

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

37、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规

定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

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) 销售商品

在下列条件均能满足时予以确认：a、公司已经将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。b、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。c、收入的金额能够可靠计量。d、相关经济利益很可能流入公司。e、相关的、已经发生的或将发生的成本能够可靠计量。

公司具体的销售商品确认原则如下：

境内销售、境外子公司销售和以DAP报价的出口销售

公司对客户销售不需安装或只需简单安装的产品时，根据合同约定将产品交付给购货方，取得对方确认，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方时确认收入；如合同包含系统设计、安装及调试，在设备安装及系统调试完毕，客户验收合格后确认收入。

除以DAP报价的出口销售

根据合同的约定在货物完成出口清关手续并开具出口发票时确认销售收入。

(2) 提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

40、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联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。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产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；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。承租人应当采用与自有固定资产相一致的折旧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，应当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时能够取得租赁资产所有权的，应当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。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收	不适用	

入>的通知》(财会[2017]22号),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业公司,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业,自2020年1月1日起施行。按照前述通知及企业会计准则的规定和要求,公司自2020年1月1日开始执行新收入准则。		
--	--	--

根据新收入准则,重分类预收账款至合同负债:

项目	合并资产负债表(元)		母公司资产负债表(元)	
	调整前	调整后	调整前	调整后
预收款项	3,219,551.76		2,521,774.80	
合同负债		3,219,551.76		2,521,774.80

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

合并资产负债表

单位:元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	367,852,893.51	367,852,893.51	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	54,676.78	54,676.78	
衍生金融资产			
应收票据	580,724.50	580,724.50	
应收账款	88,060,265.49	88,060,265.49	
应收款项融资			
预付款项	13,935,286.72	13,935,286.72	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,838,420.70	4,838,420.70	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	150,842,450.37	150,842,450.37	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	501,916.47	501,916.47	
流动资产合计	626,666,634.54	626,666,634.54	
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	64,517,615.20	64,517,615.20	
在建工程	10,737,741.30	10,737,741.30	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	61,854,500.15	61,854,500.15	
开发支出			
商誉	8,743,384.03	8,743,384.03	
长期待摊费用	2,410,520.35	2,410,520.35	
递延所得税资产	7,552,536.09	7,552,536.09	
其他非流动资产	4,695,503.47	4,695,503.47	
非流动资产合计	160,511,800.59	160,511,800.59	
资产总计	787,178,435.13	787,178,435.13	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	50,522,402.69	50,522,402.69	
预收款项	3,219,551.76		-3,219,551.76
合同负债		3,219,551.76	3,219,551.76
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	26,344,698.92	26,344,698.92	
应交税费	10,337,431.37	10,337,431.37	
其他应付款	3,592,634.72	3,592,634.72	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	94,016,719.46	94,016,719.46	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,097,340.69	6,097,340.69	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	6,097,340.69	6,097,340.69	
负债合计	100,114,060.15	100,114,060.15	
所有者权益：			
股本	63,245,000.00	63,245,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	156,965,743.99	156,965,743.99	
减：库存股			
其他综合收益	-1,226,617.13	-1,226,617.13	
专项储备			
盈余公积	31,622,500.00	31,622,500.00	
一般风险准备			
未分配利润	417,021,708.54	417,021,708.54	
归属于母公司所有者权益合计	667,628,335.40	667,628,335.40	
少数股东权益	19,436,039.58	19,436,039.58	
所有者权益合计	687,064,374.98	687,064,374.98	
负债和所有者权益总计	787,178,435.13	787,178,435.13	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	285,331,828.89	285,331,828.89	
交易性金融资产	54,676.78	54,676.78	
衍生金融资产			
应收票据	580,724.50	580,724.50	
应收账款	82,375,520.85	82,375,520.85	
应收款项融资			
预付款项	15,221,579.56	15,221,579.56	
其他应收款	92,387,390.81	92,387,390.81	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	121,234,374.10	121,234,374.10	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	71,703.15	71,703.15	
流动资产合计	597,257,798.64	597,257,798.64	
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	16,197,141.00	16,197,141.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	58,846,068.78	58,846,068.78	
在建工程	9,493,873.38	9,493,873.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	52,172,647.77	52,172,647.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	316,393.22	316,393.22	
递延所得税资产	5,001,547.70	5,001,547.70	
其他非流动资产	4,328,000.64	4,328,000.64	
非流动资产合计	146,355,672.49	146,355,672.49	
资产总计	743,613,471.13	743,613,471.13	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	67,223,189.45	67,223,189.45	
预收款项	2,521,774.80		-2,521,774.80
合同负债		2,521,774.80	2,521,774.80

应付职工薪酬	20,619,802.30	20,619,802.30	
应交税费	2,638,675.44	2,638,675.44	
其他应付款	3,370,377.51	3,370,377.51	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	96,373,819.50	96,373,819.50	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,097,340.69	6,097,340.69	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,097,340.69	6,097,340.69	
负债合计	102,471,160.19	102,471,160.19	
所有者权益：			
股本	63,245,000.00	63,245,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	180,277,206.93	180,277,206.93	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	31,622,500.00	31,622,500.00	
未分配利润	365,997,604.01	365,997,604.01	

所有者权益合计	641,142,310.94	641,142,310.94	
负债和所有者权益总计	743,613,471.13	743,613,471.13	

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

适用 不适用

45、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、9%、13%、16%、19%、20%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	5%、10%、8.25%、15%、15.825%、15.61%、16.5%、25%、28%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育附加	实际缴纳流转税额	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
广州市浩洋电子股份有限公司	15%
广州市浩进照明有限公司	应纳税所得额不超过 100 万元的部分，适用企业所得税税率 5%；超过 100 万元但不超过 300 万元的部分适用企业所得税税率 10%
广州市东进软件开发有限公司	应纳税所得额不超过 100 万元的部分，适用企业所得税税率 5%；超过 100 万元但不超过 300 万元的部分适用企业所得税税率 10%
广州市沃耀电子有限公司	25%
广州市智构桁架有限公司	应纳税所得额不超过 100 万元的部分，适用企业所得税税率 5%；超过 100 万元但不超过 300 万元的部分适用企业所得税税率 10%
江门市浩明电子有限公司	25%
GoldenSea Holdings (HongKong) Limited (浩洋控股(香港)有限公司)	盈利 200 万港币以下适用企业所得税率为 8.25%；盈利超过 200 万港币适用企业所得税率为 16.5%
GoldenSea Professional Lighting Limited (香港浩洋专业灯光有限公司)	盈利 200 万港币以下适用企业所得税率为 8.25%；盈利超过 200 万港币适用企业所得税率为 16.5%
Ayrton Societepar Actions Simplifiece (雅顿 简化股份有限公司)	盈利 50 万欧元以下部分适用企业所得税率为 28%；盈利超过 50 万欧元部分适用企业所得税率为 31%

Ayrton Lighting GmbH (雅顿照明有限公司)	国家利得税率为 15.825%，州政府利得税率为 15.61%
---------------------------------	---------------------------------

2、税收优惠

(1) 广州市浩洋电子股份有限公司于2019年12月2日取得经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局批准的证书编号为GR201944004045的高新技术企业证书,享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2019年1月1日-2021年12月31日,所得税率为15%。

(2) 根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。以上政策执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日。

子公司广州市浩进照明有限公司、广州市东进软件开发有限公司、广州市智构桁架有限公司2020年应纳税所得额不超过100万元的部分减按25%计算,应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分减按50%计算,按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无。

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	14,742.18	18,204.27
银行存款	1,370,150,627.10	367,196,216.14
其他货币资金	1,194,681.65	638,473.10
合计	1,371,360,050.93	367,852,893.51
其中：存放在境外的款项总额	67,852,657.49	51,973,065.55
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,194,681.65	638,473.10

其他说明

(1) 以上受限资金已在现金流量表中的现金及现金等价物中扣除。

(2) 存放在境外且资金汇回收到限制的款项如下：

项目	期末余额	受限原因
其他货币资金	317,497.84	押金
合计	317,497.84	-

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		54,676.78
合计		54,676.78

3、衍生金融资产

不适用。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,510,524.96	580,724.50
商业承兑票据	17,103,800.09	
合计	19,614,325.05	580,724.50

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票据	2,510,524.96	11.98%			2,510,524.96	580,724.50	100.00%			580,724.50
按组合计提坏账准备的应收票据	18,438,000.00	88.02%	1,334,199.91	7.24%	17,103,800.09					
合计	20,948,524.96	100.00%	1,334,199.91	6.37%	19,614,325.05	580,724.50	100.00%			580,724.50

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
银行承兑汇票	2,510,524.96			
合计	2,510,524.96		--	--

按组合计提坏账准备：1,334,199.91

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑票据	18,438,000.00	1,334,199.91	7.24%
合计	18,438,000.00	1,334,199.91	--

确定该组合依据的说明：

无。

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	
商业承兑票据		1,334,199.91				1,334,199.91
合计		1,334,199.91				1,334,199.91

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**

无。

(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

无。

(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	12,184.77	0.01%	12,184.77	100.00%		11,997.43	0.01%	11,997.43	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	129,989,860.65	99.99%	14,398,986.49	11.08%	115,590,874.16	100,611,291.81	99.99%	12,551,026.32	12.47%	88,060,265.49
其中：										
应收账款组合 1 应收境外客户	85,494,238.34	65.76%	4,472,582.79	5.23%	81,021,655.55	67,689,754.37	67.27%	3,358,490.76	4.96%	64,331,263.61
应收账款组合 2 应收境内客户	44,495,622.31	34.23%	9,926,403.70	22.31%	34,569,218.61	32,921,537.44	32.72%	9,192,535.56	27.92%	23,729,001.88
合计	130,002,045.42	100.00%	14,411,171.26	11.09%	115,590,874.16	100,623,289.24	100.00%	12,563,023.75	12.49%	88,060,265.49

按单项计提坏账准备：12,184.77

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
Immoplan Benelux S.A.	12,184.77	12,184.77	100.00%	已提起诉讼，预计无法收回
合计	12,184.77	12,184.77	--	--

按组合计提坏账准备：14,398,986.49

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款组合 1 应收境外客户	85,494,238.34	4,472,582.79	5.23%
应收账款组合 2 应收境内客户	44,495,622.31	9,926,403.70	22.31%
合计	129,989,860.65	14,398,986.49	--

确定该组合依据的说明：

无。

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）	114,682,656.75
1 至 2 年	7,830,340.56
2 至 3 年	1,718,817.26
3 年以上	5,770,230.85
3 至 4 年	373,086.75
4 至 5 年	2,192,479.62
5 年以上	3,204,664.48
合计	130,002,045.42

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	12,563,023.75	1,819,430.15		3,679.93	32,397.29	14,411,171.26
合计	12,563,023.75	1,819,430.15		3,679.93	32,397.29	14,411,171.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

其他说明：“其他”为汇率影响。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
LB ELECTRONICS GmbH	3,679.93

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
LB ELECTRONICS GmbH	货款	3,679.93	无法收回		否
合计	--	3,679.93	--	--	--

应收账款核销说明：

无。

(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
ADJ 集团	32,812,377.14	25.24%	1,268,030.33
Christian Kohl Veranstaltungstechnik e.K., Veitsbr	10,312,021.71	7.93%	398,506.83
美国海恩系统公司	9,917,167.99	7.63%	383,247.75
广州长隆集团有限公司	8,047,397.14	6.19%	582,321.10
MOLPASS (ITL)	6,706,183.58	5.16%	259,159.65
合计	67,795,147.56	52.15%	

(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

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	12,231,158.33	99.67%	13,935,286.72	100.00%
1 至 2 年	40,159.10	0.33%		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	12,271,317.43	--	13,935,286.72	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

截至报告期末，公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司名称	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例
重庆富淞电子技术有限公司	4,920,000.00	40.09%
上海尊影科技有限公司	4,230,000.00	34.47%
GAGGIONE SAS	399,019.72	3.25%
北京中广奇艺文化传播有限公司	334,597.77	2.73%
欧司朗(中国)照明有限公司	313,317.75	2.55%
合计	10,196,935.24	83.10%

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为1,019.69万元，占预付款项期末余额合计数的比例为83.10%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,521,492.24	4,838,420.70
合计	2,521,492.24	4,838,420.70

报告期内，公司不存在应收利息和应收股利。

(1) 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
备用金	212,888.77	136,193.03
社保公积金	949,972.99	972,381.06
往来款	100,000.00	100,000.00
押金保证金	1,232,734.13	1,292,687.70
应收退税款	289,639.33	2,651,093.11
合计	2,785,235.22	5,152,354.90

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	43,104.20		270,830.00	313,934.20
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	12,857.80		37,870.00	50,727.80
本期转销				
本期核销				
其他变动	536.58			536.58
2020 年 6 月 30 日余额	30,782.98		232,960.00	263,742.98

其他说明：“其他变动”为汇率影响。

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）	1,846,683.42
1 至 2 年	288,091.80
2 至 3 年	

3 年以上	650,460.00
3 至 4 年	543,560.00
4 至 5 年	6,900.00
5 年以上	100,000.00
合计	2,785,235.22

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	313,934.20		50,727.80		536.58	263,742.98
合计	313,934.20		50,727.80		536.58	263,742.98

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
广州天沅硅胶机械科技有限公司	押金保证金	444,000.00	3 年以上	15.94%	4,440.00
应收退税款	应收退税款	289,639.33	1 年以内	10.40%	1,448.20
云南广播电视台	押金保证金	259,341.80	2-3 年	9.31%	2,593.42
Shield GEO	押金保证金	102,049.52	1 年以内	3.66%	1,234.80
广州市珠江灯光科技有限公司	往来款	100,000.00	3 年以上	3.59%	100,000.00
合计	--	1,195,030.65	--	42.91%	109,716.42

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	99,881,766.04	9,828,442.92	90,053,323.12	80,694,150.21	9,063,777.59	71,630,372.62
在产品	7,248,039.22		7,248,039.22	12,188,834.28		12,188,834.28
库存商品	76,064,173.74	10,898,260.74	65,165,913.00	75,934,389.33	10,704,744.05	65,229,645.28
发出商品				30,009.44		30,009.44
委托加工物资	616,867.20		616,867.20	1,763,588.75		1,763,588.75
合计	183,810,846.20	20,726,703.66	163,084,142.54	170,610,972.01	19,768,521.64	150,842,450.37

(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	9,063,777.59	762,216.66	2,448.67			9,828,442.92
库存商品	10,704,744.05	1,377,469.47	94,203.50	1,278,156.28		10,898,260.74
合计	19,768,521.64	2,139,686.13	96,652.17	1,278,156.28		20,726,703.66

其他说明：“其他”为汇率影响。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履行成本本期摊销金额的说明

无。

10、合同资产

无。

11、持有待售资产

无。

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
待抵扣增值税额	4,663,824.52	477,157.56
预缴所得税	30,429.80	24,758.91
合计	4,694,254.32	501,916.47

14、债权投资

无。

15、其他债权投资

无。

16、长期应收款

无。

17、长期股权投资

无。

18、其他权益工具投资

无。

19、其他非流动金融资产

无。

20、投资性房地产

无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	62,573,878.31	64,517,615.20
合计	62,573,878.31	64,517,615.20

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	54,963,897.76	30,402,392.86	2,495,196.96	23,401,681.72	111,263,169.30
2.本期增加金额		1,085,438.86		1,876,947.24	2,962,386.10
(1) 购置		1,085,438.86		1,876,947.24	2,962,386.10
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,310.00		52,155.04	54,465.04
(1) 处置或报废		2,310.00		52,155.04	54,465.04
汇率影响			438.12	50,648.77	51,086.89
4.期末余额	54,963,897.76	31,485,521.72	2,495,635.08	25,277,122.69	114,222,177.25
二、累计折旧					
1.期初余额	19,379,573.10	14,546,915.75	1,300,859.29	11,518,205.96	46,745,554.10
2.本期增加金额	1,314,029.32	1,849,144.62	129,277.66	1,624,515.30	4,916,966.90
(1) 计提	1,314,029.32	1,849,144.62	129,277.66	1,624,515.30	4,916,966.90
3.本期减少金额		2,079.00		43,482.79	45,561.79
(1) 处置或报废		2,079.00		43,482.79	45,561.79
汇率影响			210.51	31,129.22	31,339.73
4.期末余额	20,693,602.42	16,393,981.37	1,430,347.46	13,130,367.69	51,648,298.94
三、减值准备					

1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	34,270,295.34	15,091,540.35	1,065,287.62	12,146,755.00	62,573,878.31
2.期初账面价值	35,584,324.66	15,855,477.11	1,194,337.67	11,883,475.76	64,517,615.20

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
办公楼	607,479.03	未履行规划和报建程序
宿舍	1,180,014.68	未履行规划和报建程序

(6) 固定资产清理

无。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	17,870,989.35	10,737,741.30
合计	17,870,989.35	10,737,741.30

(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
演艺灯光设备生产基地建设工程	15,920,551.21		15,920,551.21	8,980,130.26		8,980,130.26
半自动铝桁架总成机器人焊接工作站	1,225,000.00		1,225,000.00	1,225,000.00		1,225,000.00
智慧园区建设工程	292,110.10		292,110.10	109,541.29		109,541.29
在安装设备	162,000.00		162,000.00	404,201.83		404,201.83
其他工程	271,328.04		271,328.04	18,867.92		18,867.92
合计	17,870,989.35		17,870,989.35	10,737,741.30		10,737,741.30

(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
演艺灯光设备生产基地建设工程	418,053,400.00	8,980,130.26	6,940,420.95			15,920,551.21	3.81%	3.81%				其他
半自动铝桁架总成机器人焊接工作站	1,530,000.00	1,225,000.00				1,225,000.00	80.07%	80.07%				其他
合计	419,583,400.00	10,205,130.26	6,940,420.95			17,145,551.21	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(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**

无。

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	软件使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	75,416,331.57	166,646.53	8,107,380.67	83,690,358.77
2.本期增加金额			240,991.15	240,991.15
(1) 购置			240,991.15	240,991.15
3.本期减少金额				
(1) 处置				
汇率影响		1,547.45	6,954.90	8,502.35
4.期末余额	75,416,331.57	168,193.98	8,355,326.72	83,939,852.27
二、累计摊销				
1.期初余额	6,722,152.06	130,597.91	6,279,076.68	13,131,826.65
2.本期增加金额	712,880.88	6,754.74	305,132.25	1,024,767.87
(1) 计提	712,880.88	6,754.74	305,132.25	1,024,767.87

3.本期减少金额				
(1) 处置				
汇率影响		1,547.10	6,538.31	8,085.41
4.期末余额	7,435,032.94	138,899.75	6,590,747.24	14,164,679.93
三、减值准备				
1.期初余额	8,704,031.96			8,704,031.96
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	8,704,031.96			8,704,031.96
四、账面价值				
1.期末账面价值	59,277,266.67	29,294.23	1,764,579.48	61,071,140.38
2.期初账面价值	59,990,147.55	36,048.62	1,828,303.99	61,854,500.16

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

截至报告期末，公司不存在未办妥产权证书的土地使用权。

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	其他	处置	其他	
雅顿简化股份有限公司	8,743,384.03		171,783.39			8,915,167.42
合计	8,743,384.03		171,783.39			8,915,167.42

(2) 商誉减值准备

期末对公司收购雅顿简化股份有限公司形成的商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

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
厂房改建工程	350,173.75	-	23,607.24	-	326,566.51
办公室装修款	2,060,346.60	225,533.69	159,329.78	-29,716.59	2,156,267.10
合计	2,410,520.35	225,533.69	182,937.02	-29,716.59	2,482,833.61

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	21,968,763.56	3,322,239.14	20,927,329.74	3,157,297.29
内部交易未实现利润	12,311,638.34	1,848,612.56	13,430,818.18	2,067,284.12
信用减值准备	15,937,496.49	2,707,277.98	12,876,926.24	2,239,739.51
销售返利	53,294.78	7,994.22	534,806.34	80,220.95
公允价值变动	418,980.70	62,847.11	53,294.78	7,994.22
合计	50,690,173.87	7,948,971.01	47,823,175.28	7,552,536.09

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	31.71	31.71
可抵扣亏损	3,225,255.25	3,143,553.59
合计	3,225,286.96	3,143,585.30

(4) 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
预付设备款	204,718.62		204,718.62	3,620,153.32		3,620,153.32
预付软件款	1,754,491.12		1,754,491.12	1,075,350.15		1,075,350.15
合计	1,959,209.74		1,959,209.74	4,695,503.47		4,695,503.47

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
信用借款	10,318,679.80	
合计	10,318,679.80	

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

截至报告期末，公司不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	92,308.02	
合计	92,308.02	

34、衍生金融负债

无。

35、应付票据

无。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	61,630,777.61	49,452,664.08
1-2 年	1,248,456.46	232,975.49
2-3 年	247,559.45	184,045.16
3 年以上	703,860.16	652,717.96
合计	63,830,653.68	50,522,402.69

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

无。

(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	4,001,147.00	3,219,551.76
合计	4,001,147.00	3,219,551.76

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	26,337,019.04	45,991,441.52	65,804,488.83	6,523,971.73
二、离职后福利-设定	7,679.88	571,783.54	579,463.42	

提存计划				
合计	26,344,698.92	46,563,225.06	66,383,952.25	6,523,971.73

(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	25,109,014.15	37,893,904.25	57,246,035.48	5,756,882.92
2、职工福利费		2,764,019.63	2,764,019.63	
3、社会保险费	1,187,096.89	3,484,710.64	3,937,646.72	734,160.81
其中：医疗保险费	3,347.64	1,302,745.17	1,306,092.81	
工伤保险费	189.00	7,951.28	8,140.28	
生育保险费		286,510.84	286,510.84	
重大疾病医疗补助		146,118.44	146,118.44	
国外社保	1,183,560.25	1,741,384.91	2,190,784.35	734,160.81
4、住房公积金		1,630,827.00	1,630,827.00	
5、工会经费和职工教育经费	40,908.00	217,980.00	225,960.00	32,928.00
合计	26,337,019.04	45,991,441.52	65,804,488.83	6,523,971.73

(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	7,482.96	564,635.86	572,118.82	
2、失业保险费	196.92	7,147.68	7,344.60	
合计	7,679.88	571,783.54	579,463.42	

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,069,408.58	150,449.15
企业所得税	5,038,993.91	9,469,478.06
个人所得税	106,829.64	185,589.63
城市维护建设税	7,407.09	216,757.80

地方教育附加	2,116.32	61,930.81
教育费附加	3,174.47	92,896.20
房产税	321,906.24	
土地使用税	33,155.34	
其他	95,216.12	160,329.72
合计	8,678,207.71	10,337,431.37

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,098.23	
其他应付款	5,604,437.24	3,592,634.72
合计	5,605,535.47	3,592,634.72

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,098.23	
合计	1,098.23	

(2) 应付股利

无。

(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
待付经营费用	616,673.57	1,960,527.51
境外员工借款	10,899.62	
往来款	4,976,864.05	1,632,107.21
合计	5,604,437.24	3,592,634.72

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

42、持有待售负债

无。

43、一年内到期的非流动负债

无。

44、其他流动负债

无。

45、长期借款

无。

46、应付债券

无。

47、租赁负债

无。

48、长期应付款

无。

49、长期应付职工薪酬

无。

50、预计负债

无。

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	6,097,340.69		1,192,994.05	4,904,346.64	在未来收益期摊销的政府补助
合计	6,097,340.69		1,192,994.05	4,904,346.64	--

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
2011 年第四批番禺区科学技术经费	23,293.89			7,314.78			15,979.11	与资产相关
广州追加 2010 年技术创新专项资金项目	66,645.86			16,791.97			49,853.89	与资产相关
2010 年广州市技术创新专项资金项目	67,997.15			18,452.99			49,544.16	与资产相关
景观照明项目	2,053.10			671.06			1,382.04	与资产相关
广州市经贸局外贸平台项目资金	51,616.04			15,430.86			36,185.18	与资产相关
2013 广东省外贸公共服务平台建设资金款	152,750.76			9,260.94			143,489.82	与资产相关
2014 年广州市战略性主导产业发展资金文化项目款	587,840.00			39,020.00			548,820.00	与资产相关
2013 省部产学研专项资金项目“高性能集成化多颗 LED 光束灯关键技术研发”	77,470.08			12,534.18			64,935.90	与资产相关
2016 年广州市新兴产业发展资金-高效节能 LED 演艺灯光设备研发及产业化	653,333.33			80,000.00			573,333.33	与资产相关
2017 年省级工业和信息化专项资金-高效大功率 LED 聚光灯关键技术研发及产业化平台建设	109,516.44			54,758.22			54,758.22	与资产相关
2017 年省宣传文化发展专项资金-智能演艺设备技术创新及产业化平台建设	48,347.58			24,173.78			24,173.80	与资产相关
2018 年广州市“中国制造 2025”产业发展资金项目	1,994,471.67			287,472.96			1,706,998.71	与资产相关
2019 年广州市“中国制造 2025”产业发展资金项目	1,678,296.46			180,000.00			1,498,296.46	与资产相关
多功能小型文化服务综合体构	583,708.33			447,112.31			136,596.02	与收益相关

建技术研发与应用示范							
合计	6,097,340.69			1,192,994.05			4,904,346.64

52、其他非流动负债

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	63,245,000.00	21,082,000.00				21,082,000.00	84,327,000.00

其他说明：

公司2018年10月18日召开2018年第二次临时股东大会决议决定，申请通过向社会公众公开发行人民币普通股[A股]增加注册资本人民币21,082,000.00元，变更后的注册资本为人民币84,327,000.00元。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]519号”文《关于核准广州市浩洋电子股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司截至2020年5月14日止完成了向境内投资者首次发行21,082,000.00股人民币普通股[A股]股票的工作，每股面值1元，每股发行价格为52.09元，募集资金总额为人民币1,098,161,380.00元，扣除本次发行的发行费用100,448,034.90元后，募集资金净额为997,713,345.10元，其中新增注册资本（股本）人民币21,082,000.00元，股本溢价人民币976,631,345.10元计入资本公积。上述发行人民币普通股[A股]募集资金而新增注册资本及股本的实收情况，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）已于2020年5月14日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（广会验字[2020]G17030740550号），公司已办妥工商变更登记手续。

54、其他权益工具

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）	156,595,245.65	976,631,345.10		1,133,226,590.75
其他资本公积	370,498.34			370,498.34
合计	156,965,743.99	976,631,345.10		1,133,597,089.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

请参见“第十一节 财务报告之七、合并财务报表项目注释之53、股本”所述。

56、库存股

无。

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								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,226,617.13	-21,227.42				-21,227.42		-1,247,844.55
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-1,226,617.13	-21,227.42				-21,227.42		-1,247,844.55
其他综合收益合计	-1,226,617.13	-21,227.42				-21,227.42		-1,247,844.55

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	31,622,500.00			31,622,500.00
合计	31,622,500.00			31,622,500.00

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	417,021,708.54	223,006,105.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	417,021,708.54	223,006,105.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,175,356.65	101,974,471.58
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	482,197,065.19	324,980,577.20

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	255,691,456.81	130,128,418.93	427,610,758.20	214,427,165.86
其他业务	1,553,776.38	544,599.16	2,356,393.44	2,024,083.12
合计	257,245,233.19	130,673,018.09	429,967,151.64	216,451,248.98

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	1,065,119.71	1,983,738.48
教育费附加	456,479.88	850,173.63
房产税	359,594.04	355,483.02
土地使用税	33,155.34	33,154.54
车船使用税	3,369.20	3,294.20
印花税	131,379.19	213,811.82
地方教育费附加	304,319.93	566,782.43
国外其他税种	282,499.85	329,103.12
其他	6,572.06	8,637.99
合计	2,642,489.20	4,344,179.23

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,445,339.85	13,657,687.14
差旅费	1,393,593.35	2,402,509.17
运输装卸费	1,187,812.48	3,079,746.78
展览费		3,924,826.24
广告宣传费	2,057,868.45	2,430,188.88
业务招待费	737,799.44	1,288,665.32
售后维护费	630,744.76	1,940,139.77
办公费	1,090,923.09	1,035,597.91
咨询及服务费	2,731,960.03	4,017,743.14
劳务费	238,646.12	439,459.47
折旧与摊销	609,559.80	660,038.79
其他	1,000.00	10,756.20
合计	20,125,247.37	34,887,358.81

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,454,649.99	15,342,472.50
办公费	5,197,377.39	5,388,453.21
业务招待费	171,353.11	365,392.45
差旅费	161,744.52	255,078.40
中介及咨询费	1,546,043.35	5,193,082.95
折旧与摊销	2,822,280.55	2,432,646.34
其他	314,086.86	249,980.12
合计	22,667,535.77	29,227,105.97

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,885,470.04	9,289,732.54
直接投入	6,402,619.81	9,323,059.27
认证测试费	2,026,093.79	1,780,650.10
折旧与摊销	451,459.53	438,851.10
其他	273,196.91	223,248.01
合计	17,038,840.08	21,055,541.02

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,083.43	453.98
减：利息收入	10,861,501.49	3,375,838.65
汇兑损益	-3,120,744.17	-1,868,525.07
手续费及其他	257,161.92	244,530.62
合计	-13,724,000.31	-4,999,379.12

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
政府补助	3,574,078.50	1,570,912.95

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-508,049.45	-324,089.98
合计	-508,049.45	-324,089.98

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	-131,592.41	-2,001,262.84
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-131,592.41	-2,001,262.84

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	50,727.80	-139,430.64
应收票据坏账损失	-1,334,199.91	-35,500.00
应收账款坏账损失	-1,819,430.15	-661,488.19
合计	-3,102,902.26	-836,418.83

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	-1,839,340.81	-2,202,730.91
合计	-1,839,340.81	-2,202,730.91

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		-43,997.59

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		390,300.00	
保险赔款		11,600.00	
其他	72,959.60	131,487.27	72,959.60
合计	72,959.60	533,387.27	72,959.60

计入当期损益的政府补助：

无。

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	5,800.21	140,000.00	5,800.21
非流动资产报废损失	12,147.50	23,562.04	12,147.50
罚金及滞纳金		778.19	
其他		15,693.15	
合计	17,947.71	180,033.38	17,947.71

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	10,571,998.73	22,068,357.44
递延所得税费用	-387,494.06	-533,168.36
合计	10,184,504.67	21,535,189.08

(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	75,869,308.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,380,396.26
子公司适用不同税率的影响	476,586.23
调整以前期间所得税的影响	-337,507.28
非应税收入的影响	-384,375.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	63,975.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	33,164.86
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	10,307.62
加计扣除费用的影响	-1,058,043.46
所得税费用	10,184,504.67

77、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表项目注释”之“57、其他综合收益”。

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
利息收入	10,861,501.49	3,395,155.31
政府补助	2,381,084.45	2,969,197.00
往来款及其他	92,959.61	2,159,734.75
合计	13,335,545.55	8,524,087.06

(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
付现费用	19,102,576.84	29,727,069.53
手续费	189,274.77	253,875.29
往来款及其他	1,016,119.66	5,445,653.94
合计	20,307,971.27	35,426,598.76

(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
保证金		3,662,852.64
长期借款收到本息		33,406,712.43
合计		37,069,565.07

(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
支付发行费用	18,060,363.90	
合计	18,060,363.90	

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	65,684,803.78	103,981,674.36
加：资产减值准备	4,942,243.07	3,039,149.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,916,966.90	4,309,527.94
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,024,767.87	883,437.80
长期待摊费用摊销	182,937.02	126,581.12
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）		43,997.59

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	12,147.50	23,562.04
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	131,592.41	2,001,262.84
财务费用（收益以“－”号填列）	-321,156.50	-1,051,180.78
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-387,494.06	-533,168.36
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-14,081,032.98	-22,708,404.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-61,056,852.91	-50,452,204.13
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,218,117.63	29,351,733.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,169,195.53	69,015,968.53
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	1,370,165,369.28	298,146,158.51
减：现金的期初余额	367,214,420.41	235,199,050.94
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	1,002,950,948.87	62,947,107.57

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无。

（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
一、现金	1,370,165,369.28	367,214,420.41
其中：库存现金	14,742.18	18,204.27
可随时用于支付的银行存款	1,370,150,627.10	367,196,216.14

二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,370,165,369.28	367,214,420.41

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：

无。

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
固定资产	13,516,409.35	抵押授信
无形资产	4,441,795.49	抵押授信
其他货币资金	1,194,681.65	保证金
合计	19,152,886.49	--

其他说明：

- （1）保证金主要是合同履行保证金。
- （2）公司以109号地块土地使用权及房屋建筑物作为抵押物与工商银行签订最高额抵押合同，担保期限为2016年12月1日至2021年12月31日，担保金额为9,253万元。报告期内公司未与工商银行发生借款业务。

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	--	--	43,005,592.38
其中：美元	2,057,864.76	7.0867	14,583,519.92
欧元	3,573,328.13	7.9374	28,363,039.29
港币	61,681.85	0.9134	56,342.73
英镑	285.55	8.9544	2,556.93
日元	2,000.00	0.0668	133.51
应收账款	--	--	64,762,089.03
其中：美元	6,280,494.19	7.0819	44,477,821.13
欧元	2,555,517.38	7.9374	20,284,267.90
其他应收款		--	2,713,830.96
其中：欧元	341,902.29	7.9374	2,713,830.96

短期借款		--	10,318,679.80
其中：欧元	1,300,000.00	7.9374	10,318,679.80
应付账款		--	8,469,706.64
其中：欧元	1,036,943.08	7.9374	8,230,679.64
美元	27,143.58	7.0858	192,333.59
英镑	5,385.00	8.6710	46,693.41
其他应付款		--	2,506,406.53
其中：欧元	315,769.90	7.9374	2,506,406.53
应交税费		--	3,763,228.95
其中：欧元	474,110.81	7.9374	3,763,228.95
应付职工薪酬		--	1,792,870.69
其中：欧元	225,875.01	7.9374	1,792,870.69

(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

境外经营实体	经营地	记账本位币	主要财务报表项目	折算汇率
Golden Sea Holdings (HongKong) Limited (浩洋控股(香港)有限公司)	香港	港元	2020-06-30资产和负债项目	0.9134
Golden Sea Professional Lighting Limited (香港浩洋专业灯光有限公司)			2020年1-6月利润表项目	0.9054
雅顿简化股份有限公司 雅顿照明有限公司	德国/法国	欧元	2020-06-30资产和负债项目 2020年1-6月利润表项目	7.9374 7.7770

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
与收益相关	2,381,084.45	其他收益	2,381,084.45
与资产相关		递延收益	1,192,994.05

(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**

本报告期，公司不存在非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本报告期，公司不存在同一控制下企业合并。

3、反向购买

本报告期，公司不存在反向购买。

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

本报告期，公司不存在其他原因的合并范围变动。

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	
广州市智构桁架有限公司	广州	广州	制造	51.25%		出资设立
广州市浩进照明有限公司	广州	广州	制造	100.00%		出资设立
广州市沃耀电子有限公司	广州	广州	制造	100.00%		出资设立
广州市东进软件开发有限公司	广州	广州	软件和信息技术	100.00%		出资设立
江门市浩明电子有限公司	江门	江门	制造	100.00%		出资设立
Golden Sea Holdings (HongKong) Limited (浩洋控股(香港)有限公司)	香港	香港	投资	100.00%		出资设立
Golden Sea Professional Lighting Limited (香港浩洋专业灯光有限公司)	香港	香港	投资	100.00%		出资设立
雅顿简化股份有限公司	巴黎	巴黎	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
雅顿照明有限公司	德特莫尔德	德特莫尔德	贸易		100.00%	出资设立

(2) 重要的非全资子公司

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本报告期，公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

(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

本报告期，公司不存在使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。

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

本报告期，公司不存在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。

3、在合营安排或联营企业中的权益

本报告期，公司不存在在合营企业或联营企业中的权益。

4、重要的共同经营

本报告期，公司不存在重要的共同经营情况。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本报告期，公司不存在在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括外币货币性项目、计入当期损益的金融资产、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

1、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。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

为降低信用风险，在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估。公司通过对已有客户信用评级的年度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

金融工具的市场风险，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，而公司面对主要为汇率风险。

（1）汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。公司承受的外汇风险主要来自出口销售及子公司浩洋控股（香港）有限公司、香港浩洋专业灯光有限公司、雅顿简化股份有限公司、雅顿照明有限公司，其外汇风险主要与美元、欧元采购和销售、浩洋控股（香港）有限公司欧元借款及上述香港、法国、德国子公司日常其他经营有关。除此之外公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。本附注七、82外币货币性项目中所述资产及负债产生的外汇风险可能对公司的经营业绩产生影响。

公司为降低外币汇率下降带来的汇兑风险，制定了外币兑换管理的专门制度，通过办理部分远期结售汇业务和购买期权，锁定了汇率，减少汇率波动对未来人民币现金流入的影响，尽量降低汇率波动对公司利润的影响。尽管公司采取了以上措施，但仍不能完全规避汇率波动带来的汇兑风险。

（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。公司面临的利率风险因公司存在银行借款。目前公司主要是固定利率的借款，故在货币政策偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。公司主要采取组合债务的方式应对利率风险。

3、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。流动性风险由公司的财务部门集中控制。货币资金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。

公司金融负债的情况详见附注七相关科目的披露情况。

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	--	--	--	--
（六）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	92,308.02			92,308.02
其他				
持续以公允价值计量的负债总额	92,308.02			92,308.02
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

持续和非持续第一层次公允价值计量项目的公允价值均来源于活跃市场中的报价。

- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业无母公司。

本企业最终控制方是蒋伟楷。

其他说明：

无。

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”。

3、本企业合营和联营企业情况

本报告期内，公司不存在合营和联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州市美耀物业租赁有限公司	实际控制人控股公司
广州市互盈投资合伙企业(有限合伙)	董事许凯棋担任执行事务合伙人
广州市番禺区南村镇草堂永兴五金塑料厂	持股 5%以上股东控制的企业
逸智（深圳）知识产权咨询有限公司	独立董事控制的企业

5、关联交易情况**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,322,351.65	3,595,198.72
人数	15.00	15.00

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

无。

(2) 应付项目

无。

7、关联方承诺

无。

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

本报告期，公司不存在需要披露的股份支付。

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

本报告期，公司不存在需披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本报告期，本公司不存在需披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

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

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

报告期内，公司不存在前期会计差错更正。

2、债务重组

报告期内，公司不存在债务重组的情形。

3、资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

本报告期内，公司内部不存在独立承担不同于其他组成部分风险和报酬、可区分的业务分部或地区分部。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

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	
按组合计提坏账准备的应收账款	133,329,450.15	100.00%	12,670,584.31	9.50%	120,658,865.84	93,191,383.49	100.00%	10,815,862.64	11.61%	82,375,520.85
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	94,537,464.81	70.91%	12,282,664.46	12.99%	82,254,800.35	54,042,227.58	57.99%	10,424,371.08	19.29%	43,617,856.50
合并范围内关联方组合	38,791,985.34	29.09%	387,919.85	1.00%	38,404,065.49	39,149,155.91	42.01%	391,491.56	1.00%	38,757,664.35
合计	133,329,450.15	100.00%	12,670,584.31	9.50%	120,658,865.84	93,191,383.49	100.00%	10,815,862.64	11.61%	82,375,520.85

按组合计提坏账准备：1,854,721.67

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款组合 1 应收境内客户	44,495,622.31	9,926,403.70	22.31%
应收账款组合 2 应收境外客户	50,041,842.50	2,356,260.76	4.71%
合并范围内关联方组合	38,791,985.34	387,919.85	1.00%
合计	133,329,450.15	12,670,584.31	--

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	120,716,036.59
1 至 2 年	5,214,004.61
2 至 3 年	1,641,362.87
3 年以上	5,758,046.08
3 至 4 年	373,086.75
4 至 5 年	2,180,294.85
5 年以上	3,204,664.48
合计	133,329,450.15

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	10,815,862.64	1,854,721.67				12,670,584.31
合计	10,815,862.64	1,854,721.67				12,670,584.31

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

无。

（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
雅顿简化股份有限公司	36,165,404.91	27.12%	361,654.05
ADJ 集团	31,186,756.79	23.39%	1,205,208.43
美国海恩系统公司	9,917,167.99	7.44%	383,247.75

广州长隆集团有限公司	8,047,397.14	6.04%	582,321.10
北京北奥大路舞台艺术设计 制作有限公司	6,299,820.80	4.73%	1,362,820.36
合计	91,616,547.63	68.72%	

(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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	93,234,216.81	92,387,390.81
合计	93,234,216.81	92,387,390.81

(1) 应收利息

无。

(2) 应收股利

无。

(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
备用金	212,888.77	78,750.00
社保公积金	723,931.56	814,887.76
往来款	100,000.00	100,000.00
押金保证金	643,877.83	706,804.83

应收退税款		2,216,057.84
内部往来	92,729,796.10	89,665,226.39
合计	94,410,494.26	93,581,726.82

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	923,506.01		270,830.00	1,194,336.01
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	19,811.44			19,811.44
本期转回			37,870.00	37,870.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	943,317.45		232,960.00	1,176,277.45

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）	93,916,192.46
1 至 2 年	288,091.80
2 至 3 年	
3 年以上	206,210.00
3 至 4 年	99,310.00
4 至 5 年	6,900.00
5 年以上	100,000.00
合计	94,410,494.26

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,194,336.01	19,811.44	37,870.00			1,176,277.45
合计	1,194,336.01	19,811.44	37,870.00			1,176,277.45

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
浩洋控股（香港）有限公司	内部往来	83,018,870.00	1 年以内	87.93%	830,188.70
广州市浩进照明有限公司	内部往来	7,235,958.10	1 年以内	7.66%	72,359.58
广州市沃耀电子有限公司	内部往来	1,312,968.00	1 年以内	1.39%	13,129.68
江门市浩明电子有限公司	内部往来	1,000,000.00	1 年以内	1.06%	10,000.00
云南广播电视台	押金保证金	259,341.80	1-2 年	0.27%	2,593.42
合计	--	92,827,137.90	--	98.32%	928,271.38

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	16,197,141.00		16,197,141.00	16,197,141.00		16,197,141.00
合计	16,197,141.00		16,197,141.00	16,197,141.00		16,197,141.00

(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		
广州市智构桁架有限公司	2,648,453.00					2,648,453.00	
广州市浩进照明有限公司	800,000.00					800,000.00	
广州市东进软件开发有限公司	500,000.00					500,000.00	
Golden Sea Holdings (HongKong) Limited (浩洋控股(香港)有限公司)	125,638.00					125,638.00	
Golden Sea Professional Lighting Limited (香港浩洋专业灯光有限公司)	123,050.00					123,050.00	
广州市沃耀电子有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
江门市浩明电子有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	16,197,141.00					16,197,141.00	

(2) 对联营、合营企业投资

无。

(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	226,627,586.47	127,646,834.04	369,988,168.63	209,042,652.86

其他业务	2,428,269.32	853,236.97	2,027,572.32	1,118,540.00
合计	229,055,855.79	128,500,071.01	372,015,740.95	210,161,192.86

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	2,562,500.00	2,050,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-508,049.45	-324,089.98
合计	2,054,450.55	1,725,910.02

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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,574,078.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,011.89	
减：所得税影响额	544,363.56	
合计	3,084,726.83	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.52%	0.9763	0.9763
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.17%	0.9301	0.9301

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。

第十二节 备查文件目录

注：公司应当披露备查文件的目录，包括：

- （一）载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- （二）载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。