

公司代码：600651

公司简称：*ST 飞乐

上海飞乐音响股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李鑫、主管会计工作负责人金新及会计机构负责人(会计主管人员)张建达声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅经营情况的讨论与分析中关于可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
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	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节	公司债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	42
第十一节	备查文件目录.....	188

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
飞乐音响	指	上海飞乐音响股份有限公司
上海亚明	指	上海亚明照明有限公司
北京申安	指	北京申安投资集团有限公司
飞乐投资	指	上海飞乐投资有限公司
喜万年集团	指	Inesa UK Limited、Feilo Malta Limited 及其下属子公司和 Feilo Exim Limited
华鑫股份	指	上海华鑫股份有限公司
华鑫证券	指	华鑫证券有限责任公司
仪电电子	指	上海仪电电子（集团）有限公司
仪电集团	指	上海仪电（集团）有限公司
申安联合	指	北京申安联合有限公司
自仪院	指	上海工业自动化仪表研究院有限公司
仪电汽车电子	指	上海仪电汽车电子系统有限公司
仪电智能电子	指	上海仪电智能电子有限公司
临港集团	指	上海临港经济发展（集团）有限公司
临港科技	指	上海临港经济发展集团科技投资有限公司
上海华谊	指	上海华谊（集团）公司
上海联和资产	指	上海联和资产管理有限公司
长丰实业	指	上海市长丰实业总公司
富欣通信	指	上海富欣通信技术发展有限公司
趣游网络	指	上海趣游网络科技有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2020 年 1-6 月
LED 照明	指	半导体照明

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海飞乐音响股份有限公司
公司的中文简称	飞乐音响
公司的外文名称	Shanghai Feilo Acoustics Co., Ltd
公司的外文名称缩写	FACS
公司的法定代表人	李鑫

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	雷霓霁	茅娟
联系地址	上海市徐汇区桂林路406号1号楼13层	上海市徐汇区桂林路406号1号楼13层
电话	021-34239651	021-34239651
传真	021-33565001	021-33565001
电子信箱	office@facs.com.cn	office@facs.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市嘉定区嘉新公路1001号第七幢
公司注册地址的邮政编码	201801
公司办公地址	上海市徐汇区桂林路406号1号楼13层
公司办公地址的邮政编码	200233
公司网址	www.facs.com.cn
电子信箱	office@facs.com.cn

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST飞乐	600651	飞乐音响

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,092,835,588.17	1,473,206,010.45	-25.82
归属于上市公司股东的净利润	765,531,045.50	-329,292,461.80	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-208,517,499.35	-336,469,565.03	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-50,065,479.35	-76,353,043.94	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	-789,473,845.28	-1,631,068,274.79	不适用
总资产	5,096,174,735.88	9,897,547,911.61	-48.51

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.777	-0.334	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.777	-0.334	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.212	-0.342	不适用
加权平均净资产收益率(%)	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	不适用	不适用	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	292,043.01	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,148,784.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-19,678,249.90	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-248,330.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-841,117.67	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	22,707.15	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,857,797.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
处置股权	833,215,821.70	
少数股东权益影响额	-35,890.09	
所得税影响额	130,314,979.57	
合计	974,048,544.85	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、公司所从事的主要业务

公司是一家集研发、设计、生产、销售为一体的照明企业，以“技术、产品、服务”为依托，聚焦照明渠道业务、照明工程业务、海外照明业务三大板块，致力于为客户提供专业的照明整体解决方案。同时，公司正在以并购重组作为产业结构调整的重要推手，顺应市场形势，逐步从单一产业向多产业协同发展转型。

2、经营模式

报告期内，公司以上海亚明、北京申安、飞乐投资三大业务群为核心，面向国内和国外通用照明及传统照明市场。

国内照明渠道业务以全资子公司上海亚明为主体，围绕通用照明业务和专业照明业务两部分展开，以民族品牌“亚”牌作为主打品牌，依托智能照明控制及系统集成技术、智慧城市应用的关键软硬件和云平台运营技术等核心技术，打造核心的多场景照明产品及产品群，涵盖景观照明、道路照明、工厂照明、商业照明、家居照明及智能照明。

国内照明工程业务以全资子公司北京申安为主体，专注于从事户外照明、景观亮化、室内照明等领域的照明工程业务。近年来，受到内外部环境因素的综合影响，北京申安新承接的项目数量及产生的收入出现下滑，出现资金回笼速度慢、应收款项逾期等情况，进而造成部分已开工项目出现较长时间停工等情况，整体经营状况持续不佳，对公司经营与发展造成较大负担。为保证公司目前自身经营发展，报告期内，公司通过在上海联合产权交易所公开挂牌转让的方式出售北京申安 100% 股权，按照产权交易规则确定仪电集团为本次出售北京申安股权的受让方。2020 年 5 月 28 日，北京申安 100% 股权过户至仪电集团名下的工商变更登记手续办理完毕。

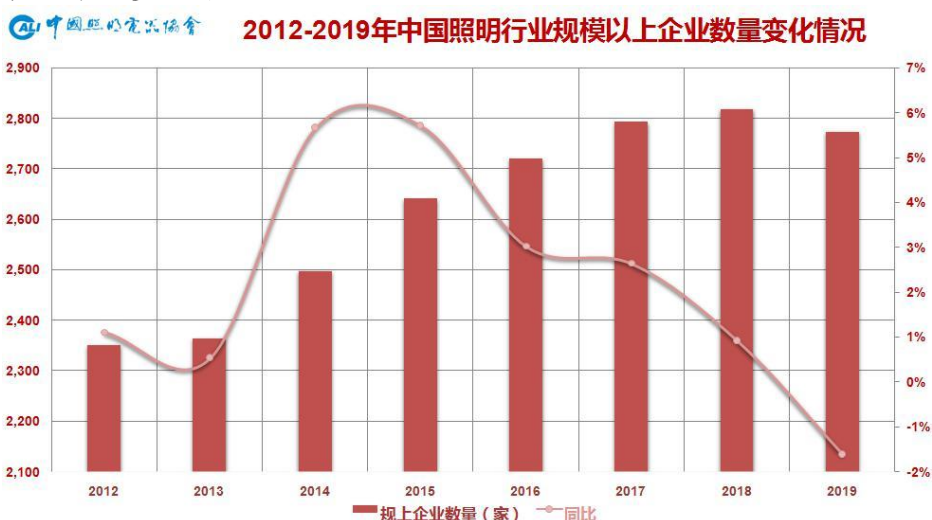
海外照明业务以全资子公司飞乐投资为管理平台，以喜万年集团为核心，打造以渠道销售为核心和重点，照明工程业务为辅助和补充的业务模式，通过旗下 Sylvania、Lumiance 和 Concord 三大特色品牌，聚焦不同细分市场。

3、行业情况说明

近年来，中国照明电器产业处于平稳发展时期，全行业进入弱势大环境挤压下的新陈代谢整合过程。

(1) 规模以上企业数量呈增幅下滑的态势

中国照明行业规模以上企业数量自 2015 年起呈现了增幅下滑的态势，到了 2019 年则出现了负增长，同比 2018 年的 2820 家下滑 1.60% 至 2775 家，一方面新进入的企业在减少，另一方面部分经营不善的企业在逐步退出。



2012-2019 年中国照明行业规模以上企业数量变化情况（数据来源：中国照明电器协会）

(2) 行业集中度较低，未来存在行业整合的可能性

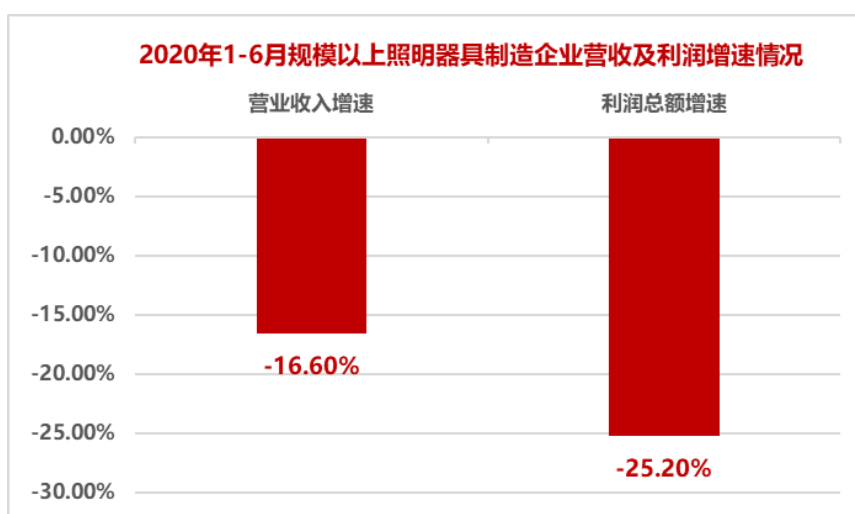
中国 LED 通用照明行业市场集中度较低，以 2019 年营收占通用照明领域产值作为口径，行业前五的企业占比仍不足 10%。长期来看，在消费升级、品牌认知和品牌设计提升和行业供应链整合等因素驱动下，龙头企业市场占有份额有较大增长空间，未来行业有望进行重新整合，摆脱单一的价格、渠道竞争。

(3) 新冠疫情持续全球蔓延，预计对照明行业产生较大冲击

由 2020 年年初的新冠疫情爆发引起的跨地域人员流动限制、工厂停工、商用工程照明项目进度放缓、家用照明需求萎缩等因素，将对照明行业的生产供给上下游、线下零售和流通渠道、商照渠道等产生全面的影响。

根据中国轻工业信息中心数据显示，从生产情况来看，2020 年 1-6 月，全国照明制造业主要产品中，灯具及照明装置完成产量 16.6 亿套（台、个），同比下降 20.3%。6 月当月，全国灯具及照明装置完成产量 3.3 亿套（台、个），同比下降 8.8%。

从效益情况来看，2020 年 1-6 月，全国规模以上照明器具制造企业营业收入 1404.6 亿元，同比下降 16.6%；实现利润总额 71.0 亿元，同比下降 25.2%。



2020 年 1-6 月全国规模以上照明器具制造企业营收及利润增速情况
(数据来源：中国轻工业信息中心数据)

(4) 通用照明增长乏力，智能照明、UVC LED 等新兴细分市场有较大发展空间

根据国家半导体照明工程研发及产业联盟数据显示，LED 作为主流光源，2019 年在国内通用照明市场份额达到 75%，渗透率小幅增长 3.7%，总体规模持平，后续增长乏力。智能照明、UV LED 等新兴细分市场将可能成为新的业务增长点。

根据前瞻产业研究院数据，2019 年中国智能照明市场规模为 231 亿元，同比增长约 25%。家用市场方面，中国智能家居市场的高速发展，带动了智能照明子行业的繁荣。商用照明方面，近年北京、上海、深圳等城市试点应用智慧城市系统，在推广建设信息化、智慧化的城市管理服务系统中将推动智能照明市场进一步增长。

此外，全球疫情催生市场对深紫外 LED 杀菌消毒的需求，将推动 UVC 从 to B 端向 to C 端渗透，在便携式杀菌设备、商用杀菌和母婴市场等领域有较广的应用空间，有望成为下一个成长爆发点。根据 Trendforce 数据，UVC LED 厂商被询度大幅增加，龙头厂商已处于满产状态，UVC LED 芯片价格大幅提升，市场对 UVC LED 关注度的持续提升，预计 2023 年全球 UVC LED 全球市场规模将达到 9.91 亿美元，复合增长率达到 27%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

1、公开挂牌方式出售北京申安 100%股权

报告期内，公司通过在上海联合产权交易所公开挂牌转让的方式出售公司所持有的北京申安投资集团有限公司 100%股权。本次重大资产出售的交易对方根据公开挂牌结果确认为仪电集团。

经公司第十一届董事会第十三次会议、第十四次会议、第十六次会议、第十九次会议以及公司 2020 年第一次临时股东大会、2020 年第三次临时股东大会审议并通过了本次北京申安 100%股权出售的相关议案。

自 2020 年 5 月 20 日起，北京申安不再纳入合并报表范围。

截至 2020 年 6 月 30 日，本次重大资产出售之转让北京申安 100%股权已实施完成。

2、转让华鑫股份 6.63%股权

报告期内，公司采用非公开协议转让方式向上海仪电（集团）有限公司出售所持有的上海华鑫股份有限公司 70,337,623 股股票，占华鑫股份已发行总股本的 6.63%。

经公司第十一届董事会第十四次会议、第十六次会议和 2020 年第一次临时股东大会审议并通过了本次华鑫股份 6.63%股权出售的相关议案。

截至 2020 年 6 月 30 日，本次重大资产出售之转让华鑫股份 70,337,623 股股票已实施完成。公司继续持有华鑫股份 63,674,473 股股票，占华鑫股份已发行总股本的 6.00%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司注重技术创新、产品延伸、市场甄选、客户资源拓展，为核心竞争力提升潜心布局，各项竞争优势得以稳步发展。具体体现在以下几个方面：

一、国家认定的企业技术中心和实验室

企业技术中心具备材料研究、设备研发、产品设计等综合研发能力。

企业技术中心在 LED 照明灯具开发领域，围绕灯具的结构设计/光学设计/电学设计/热学设计以及工业设计等方面形成了一定的核心竞争力；

企业技术中心具备照明系统化与集成化应用技术研究能力（例如，智能传感和控制、可见光通信、园区级和城市级智能路灯杆运营平台）等方面形成了一定的核心竞争力；

企业技术中心具备照明应用设计的系统解决方案能力（例如，光学模拟、强度校核、热学模拟）等方面形成了一定的核心竞争力。

二、多项国家重大科技课题研究

为进一步提升技术核心竞争力，公司持续加大前沿及前瞻性技术和系统解决方案的研发投入，承担了多项国家科技部、自然科学基金项目和上海市科研计划项目课题。例如：国家重点专项研究课题：“战略性先进电子材料”项目——“新形态多功能室内智慧照明关键技术及系统集成”、“室外智慧照明关键技术及系统集成”项目等。

公司还参与了“欧盟地平线 2020 科研框架计划 IoRL 项目”（IoRL: Internet of Radio-Light, 无线光通信网络），为公司技术核心竞争力的提升奠定了基础。

同时，公司还参加了仪电集团“数字电源”、“通用 NB-IoT 控制器”等研发项目。

三、先进照明技术应用研发平台

1、高光品质照明技术平台

当前照明市场趋势是光健康光品质要求越来越高，对不同细分领域提炼出具体场景需求对应的各种光品质细节。例如，灯具的光效、色温、显指、色坐标、色容差、光谱、配光、蓝光与场景的照度（水平照度与垂直照度）及均匀度、亮度及均匀度、眩光、频闪等具体光品质需求进行分类，在产品选型与应用照明设计中考虑通过光学设计、电源配置以及智能控制调节达到相应场景的光品质效果要求。即便是智能控制部分由跨界的通讯或软件系统平台主导，照明终端的光品质本质需求也永远不会被其它行业代替，也只有紧紧抓住照明客户越来越细分个性化场景化健康舒适的照明光品质需求，未来将产品与服务做到极致才能在不断变化的照明领域立足，形成公司独特的核心竞争力。

2、室内外智能系统解决方案的技术平台

以智能路灯网作为智慧城市入口，形成一系列功能模块菜单式的标准应用产品，整合行业相关资源，将人工智能、物联网和信息通信技术全面运用到各种室内和室外照明细分市场，以应用场景带动智能照明产品开发。

3、灯具健康监控与可预测性维护的人工智能应用技术平台

根据用户对特殊应用照明灯具的可靠性需求，进行灯具使用情况实时监控，例如，对应灯号的灯位安装位置、灯具正常运行指标、故障预警与预期寿命分析、能耗统计等等数据处理、统计与实时监控，显示用户关注的可靠性需求。通过物联网平台收集实际场景照明相关大数据，结合云计算与人工智能技术，执行异常检测、失效根本原因分析和设备的预测性维护等，从而提供故障诊断、异常预测等灯具健康报告，为客户提供增值服务。

四、注重产学研联动，推动科技成果转化落地

公司长期与清华大学、复旦大学、同济大学、上海大学、上海应用技术大学以及国家半导体照明联合实验室等合作开展技术研发。同时，联合国内多家具有核心技术的照明企业以及物联网、大数据、云计算和人工智能等领域知名企业开展产学研合作项目。现已完成科技成果有：

1、智能路灯系列：海风（YHK）系列智能庭院灯

具备智能照明、智能安防、公共广播、无线 Wi-Fi、一键呼叫、雷达探测、多媒体广告屏、新能源汽车充电桩、噪声监测、温湿度监测、光照度监测、颗粒物监测等功能。

2、智能港口/机场灯系列：祥云（GT350）系列大功率高杆灯

运用了 NB-IoT（窄带物联网）技术，提高了照明舒适度，降低能耗，提高管理效率，降低维护成本，使照明拥有智慧的“大脑”，实时提供灯具健康报告等增值服务。

3、2018 年公司与上海应用技术大学合作的“立体发光 LED 光源关键材料及技术的研发与应用”项目获得上海市科学技术二等奖。

五、传承百年照明品牌，提升品牌核心竞争力

公司拥有“亚”字牌和“Sylvania”两大百年照明品牌，在国内外照明领域拥有深厚的品牌积淀和较高的美誉度，通过提炼品牌核心价值、统筹规划差异性品牌战略、加强品牌培育，两大品牌的影响力进一步提升，树立良好形象的重要保障，核心竞争力亦得到相应提升。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，受新冠疫情的冲击，全球经济形势严峻，照明行业盈利压力显著增加，产业链多数环节效益持续承压，公司现有主营业务风险加剧，公司面临转型升级的迫切需求。报告期内，公司管理层在董事会的领导下，带领全体员工，全面落实做好疫情防控和经济发展同步推进，齐抓共管的总体要求，进一步全面深化企业改革，推动企业资产重组，调整组织架构、完善管理体系，强化风险管控，创新思想观念，努力实现飞乐音响自我造血功能，力争到年底扭亏为盈，使企业回到正常发展轨道。

（一）推进重组调结构，优化资产促转型

为尽快摆脱经营困境，实现公司年度经营目标，上半年，通过重大资产出售，改善现有资产质量和财务状况，提高持续经营能力。报告期内，公司实施并完成以公开挂牌转让的方式向仪电集团出售北京申安 100%股权事项，剥离经营状态不佳的资产，减轻公司负担与压力，优化上市公司资产质量，并在交易中通过债权债务抵销的方式同步解决公司对仪电集团的部分债务及对北京申安部分债权的收回，改善公司财务状况，增强公司持续经营能力。与此同时，公司完成了出售所持有的华鑫股份 70,337,623 股股票的事项，通过充分利用现有存量资产，改善公司现金流状况，化解债务风险，优化资产结构，提升上市公司价值。另一方面，通过重大资产购买，调整优化产业布局，提高发展质量和效益。报告期内，公司实施了发行股份购买资产并募集配套资金的重大资产重组，注入自仪院、仪电汽车电子、仪电智能电子 100%股权，本次重组完成后，公司将形成照明、汽车电子、芯片封装和芯片测试服务三大产品体系与一个服务平台，即聚焦以嵌入式软件、自动化控制及物联网技术为代表的智能制造平台，照明、汽车电子、芯片封装和芯片测试服务与其深度融合，公司盈利能力、抗风险能力及持续经营能力将进一步增强。此次募集配套资金方案中，公司将拟以非公开发行的方式引入战略投资者临港科技及上海华谊，力争引进国内外领先的市场、渠道、品牌等战略性资源，促进上市公司市场拓展。

（二）强化运营提质效，重塑业务谋发展

公司管理层从实际出发，从全面深化各项基础管理着手，以提高运营效率为目标，不断夯实企业发展内功，筑牢企业发展根基。一是优化组织架构，平稳推进减员分流工作。上半年，公司下属各子公司持续对组织架构进行调整优化，裁撤部分组织机构，平稳推进减员分流工作，优化企业人力资源配置。二是破瓶颈补短板，不断提升运营效率。国内业务方面，上海亚明通过引进组建专业照明销售、设计、研发团队，搭建与之相匹配销售商业模式，赋予相对市场化的激励机制，提升精准定位目标市场的服务能力，构建适应既定战略和市场定位的组织架构和运行机制。海外业务方面，公司重新定位飞乐投资总部平台，并对飞乐投资的业务进行了重新梳理，将飞乐投资自营国际贸易团队调整至上海亚明，并通过减员瘦身计划减少运营成本。同时，公司对海外持续经营亏损的地区进行停业重整，部分地区以销售代理形式继续开拓市场，提升业务业绩水平。

（三）立足当前抓实干，战略规划绘蓝图

公司 3 月启动了“十四五”规划实施方案的编制工作，并对规划编制的指导思想、基本原则、规划体系、组织机构、时间进度、主要成果及保障措施等内容重点说明。公司管理层根据各子公司的实际情况，召开调研会议，分析所处行业情况，帮助各子公司梳理业务板块及其产品的战略定位及发展方向。上海亚明结合自身经营条件重新定位，通过战略研讨会重新制定公司战略规划，形成了聚焦公共环境照明四大细分市场（道路照明、景观亮化、教育照明、机场港口照明），提供个性化光环境照明灯具和服务的战略规划和定位。喜万年集团加强中国采购的供应链管理工作，积极参与欧洲产品规划和实现，强化任务指标导向，加快推进重点项目实施，从流程速度、产品生产力、绩效管理为重点难点项目多方面优化公司运营。

（四）百年品牌再起航，资源共享拓市场

公司立足上海发展，统筹海内外资源，打造双百年品牌，积极拓展业务，努力摆脱经营困境。公司不断完善国内渠道建设，重点承接长三角及上海地区工程项目。通用照明业务方面，公司销售团队积极面对突如其来的疫情，着力修复市场，稳定自制“亚”字品牌业务销售；创新构建业务模式，构建渠道网点，提升市场占有率。工程项目业务方面，公司立足上海，开拓长三角地区，

集中资源进行项目开拓。上半年，受疫情等因素影响，各地基建工程项目复工整体延后，公司对目前落地的项目进行持续跟进，并积极推进跟踪中项目，促使项目落地。

公司发扬传统优势，整合优质资源，联动打造两大百年品牌。2020年，公司旗下的“亚牌”和“SYLVANIA”两大老字号品牌，深入整合，联合打造，通过“品牌输入、产品输出”的方式，期冀以强有力的品牌形象拓展市场，同时增强各业务板块相互联动、相互扶持的黏性。报告期内，公司着力品牌推广宣传工作，将“SYLVANIA”品牌从设计端植入中高端项目中，提升品牌定位，并在工程市场领域与“亚”字品牌形成优势互补，深度挖掘客户需求。

(五) 筹措资金化危机，统筹监管控风险

公司资金一直处于极度紧张状态，银行到期借款的转期完全依赖银行和仪电集团的支持。公司在仪电集团的协助下，去年与多家银行组建了银团，缓解公司资金紧张带来的压力。2020年上半年，由于喜万年集团经营业绩未能达到预定目标，为避免喜万年集团资金链断裂，仪电集团及公司管理层继续多措并举推进资金筹措及资金规划管理工作，仪电集团为公司间接持有100%股权的INESA UK LIMITED在上海银行股份有限公司徐汇支行的3,000万欧元借款提供连带责任保证，专项用于境外到期借款的替换。同时，2020年3月完成建行新增1,400万欧元自贸区融资的提款，一定程度上缓解了喜万年集团供应链紧缩问题。另一方面，2020年上半年，公司通过出售资产完成原银团抵押物（华鑫股份及北京申安股权）解除质押并归还银团11.7亿元，确保到期银行借款的按期偿还，改善公司财务状况。

与此同时，为了强化对子分公司资金收支的管控，提高资金使用效率、防范风险，公司持续推进资金集中管理，通过对各子公司大额支付行为增加公司本部的复核和管控，按日对各子公司资金收支、银行账户冻结情况进行汇总统计，及时了解账户状态及工程项目资金回笼情况，通过积极回收应收账款，降低库存积压等措施，提升现金流动性，维护资金链安全。

(六) 夯实内控重实效，防范风险促合规

公司管理层根据董事会要求，坚持以内控为本，夯实合规风控的内在基础，不断完善内控管理制度，健全内控体系，提高规范运作水平。一是以内控报告为警示，加强自评工作。整个内控测评及监督工作紧紧围绕公司战略发展和经营工作重点，就价值管理为主线，以关键控制活动为重点。为尽早揭示公司内控体系中存在的设计及执行缺陷，特别是对年底自评结果可能产生影响的内控缺陷，公司于年中提前开展内控模拟自评工作，编制内控缺陷汇总表及内控自评报告初稿，尽早发现、尽快整改。二是以落实问题为目的，督促及时整改。在2019年度全面内部控制自我评价的基础上，立足审计工作发现问题，推动解决问题，制定切实可行的整改措施，落实责任人，持续重视整改工作的推进，形成“以查促改，以改促建”动态机制，促进制度完善，落实整改闭环。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,092,835,588.17	1,473,206,010.45	-25.82
营业成本	718,131,905.83	995,766,987.79	-27.88
销售费用	276,252,639.11	338,045,674.08	-18.28
管理费用	175,707,589.76	197,391,241.03	-10.99
财务费用	110,920,681.92	115,539,537.05	-4.00
研发费用	31,364,944.27	46,454,176.55	-32.48
经营活动产生的现金流量净额	-50,065,479.35	-76,353,043.94	不适用
投资活动产生的现金流量净额	1,394,835,923.09	1,852,423.13	75,197.91
筹资活动产生的现金流量净额	-1,184,559,959.78	-411,384,962.42	不适用

营业收入变动原因说明:主要由于受新冠疫情影响,营业收入大幅度下降。

营业成本变动原因说明:主要由于营业收入规模下降,营业成本同步下降。

销售费用变动原因说明:主要由于营业收入规模下降,销售费用相应减少。

管理费用变动原因说明:主要由于公司采取降本增效及人员调整措施,管理费用有所下降。

研发费用变动原因说明:主要原因为研发项目投入减少所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要由于业务规模缩减,费用性开支相应减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要由于本期处置子公司及转让股权所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要由于本期偿还借款所致

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(1) 2020年2月20日公司发布重大资产出售预案,拟通过在上海联交所公开挂牌转让的方式出售持有的北京申安100%股权。截至2020年6月30日,本次重大资产出售之转让北京申安100%股权已实施完成,形成投资收益为22,980.63万元。

(2) 2020年2月20日公司发布重大资产出售暨关联交易预案,公司向仪电集团转让华鑫股份6.63%的股权。截至2020年6月30日,本次重大资产出售之转让华鑫股份70,337,623股股票已实施完成,形成投资收益为22,916.83万元。公司根据华鑫股份的经营情况和对外股权投资战略安排,确定以获取华鑫股份的股利分红为持有目的,且在近期及可预见的未来无出售全部或者部分该股权的计划,因此将持有的剩余6%股权(即63,674,473股股票)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。2020年5月29日,中国证券登记结算有限责任公司出具《过户登记确认书》,根据2020年5月29日(转换日)收盘价16.43元/股与账面价值之间的差额确认为投资收益,同时将历年因其他权益变动计入其他综合收益及资本公积的部分转入留存收益和当期损益,此项转换确认投资收益合计约为37,424.13万元。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	500,274,467.35	9.82	361,916,049.67	3.18	38.23	主要因为本期收到处置股权款所致
应收账款	593,550,505.73	11.65	1,422,491,859.50	12.50	-58.27	主要因为处置北京申安导致合并范围变更所致
应收款项融资	3,415,200.00	0.07			不适用	用于贴现的应收票据增加所致
预付款项	30,182,531.34	0.59	278,105,832.99	2.44	-89.15	主要因为处置北京申安导致合并范围变更所致
存货	608,966,606.83	11.95	4,394,374,710.55	38.62	-86.14	主要因为公司执行新收入准则重分类调整减少及处置北京申安导致合并范围变更所致
合同资产	20,514,497.36	0.40			不适用	主要因为公司执行新收入准则重分类调整增加所致
一年内到期的非流动资产	212,567,028.42	4.17			不适用	一年内到期借款本息转入所致
其他流动资产	58,068,810.68	1.14	208,275,989.70	1.83	-72.12	主要因为处置北京申安导致合并范围变更所致
长期应收款	205,742,558.08	4.04	907,432,422.35	7.97	-77.33	主要因为处置北京申安导致合并范围变更所致
长期股权投资	8,648,367.15	0.17	1,448,711,907.97	12.73	-99.40	主要因为处置华鑫股份 6.63% 股权及其剩余 6% 股权转入其他权益工具所致
其他权益工具投资	1,228,917,328.90	24.11			不适用	华鑫股份剩余 6% 股权转入所致
其他非流动金融资产	8,022,041.43	0.16	12,155,121.41	0.11	-34.00	主要因为处置北京申安导致合并范围变更所致
投资性房地产	58,672,831.82	1.15	90,322,564.11	0.79	-35.04	主要因为转入固定资产及处置北京申安导致合并范围变更所致

固定资产	609,787,360.99	11.97	1,130,683,146.00	9.94	-46.07	主要原因为处置北京申安导致合并范围变更所致
在建工程	1,735,761.26	0.03	52,020,434.69	0.46	-96.66	主要原因为处置北京申安导致合并范围变更所致
无形资产	471,709,141.78	9.26	720,403,734.74	6.33	-34.52	主要原因为处置北京申安导致合并范围变更和无形资产减值计提所致
长期待摊费用	15,253,605.21	0.30	22,521,289.59	0.20	-32.27	主要原因为费用摊销及处置北京申安导致合并范围变更所致
递延所得税资产	290,490,406.56	5.70	203,636,931.58	1.79	42.65	主要为可弥补亏损确认递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	32,029,349.53	0.63	960,950.30	0.01	3,233.09	公司执行新收入准则重分类调整增加所致
短期借款	561,246,729.98	11.01	1,636,684,077.84	14.38	-65.71	主要原因为本期归还借款所致
应付票据	3,521,248.11	0.07	2,500,000.00	0.02	40.85	主要原因为本期使用票据结算的业务增加所致
应付账款	637,716,542.52	12.51	3,467,285,569.84	30.47	-81.61	主要原因为处置北京申安导致合并范围变更所致
预收款项			112,802,621.93	0.99	-100.00	公司执行新收入准则重分类调整减少所致
合同负债	35,158,722.50	0.69			不适用	公司执行新收入准则重分类调整增加所致
应交税费	51,775,003.66	1.02	136,702,840.60	1.20	-62.13	主要原因为处置北京申安导致合并范围变更所致
一年内到期的非流动负债	338,459,594.36	6.64	724,656,193.93	6.37	-53.29	主要原因为归还银行借款所致
其他流动负债	47,477,646.85	0.93	233,292,220.14	2.05	-79.65	主要原因为处置北京申安导致合并范围变更所致
递延收益	30,437,739.15	0.60	67,130,235.20	0.59	-54.66	主要原因为处置北京申安导致合并范围变更所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	58,710.16	久悬户
货币资金	1,466,591.94	保函费
货币资金	3,500,000.00	保证金
固定资产	385,715,190.86	借款抵押
无形资产	12,712,507.19	借款抵押
投资性房地产	56,602,731.86	借款抵押
股权投资（注1）	/	借款质押
其他权益工具投资（注2）	1,228,917,328.90	借款质押
应收股利	445,721.31	借款质押
合计	1,689,418,782.22	/

注1：股权投资受限系为本公司持有的上海亚明照明有限公司100%的股权以及本公司之子公司上海飞乐投资有限公司所持有的 Feilo Malta Limited 100%的股权、Feilo Exim Limited 80%的股权以及 Inesa UK Limited 100%的股权。

注2：其他权益工具投资受限为本公司所持有的上海华鑫股份有限公司的6%股权。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、 发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项

公司于2019年12月13日召开第十一届董事会第十二次会议，审议通过发行股份购买资产并募集配套资金的相关议案。公司向上海仪电（集团）有限公司、上海临港经济发展集团科技投资有限公司和上海华谊（集团）公司发行股份购买其持有的上海工业自动化仪表研究院有限公司100%股权；向上海仪电电子（集团）有限公司发行股份购买其持有的上海仪电汽车电子系统有限公司100%股权；向上海仪电电子（集团）有限公司、上海联合资产管理有限公司、上海市长丰实业总公司、上海富欣通信技术发展有限公司、上海趣游网络科技有限公司及洪斌等19名自然人发行股份购买其持有的上海仪电智能电子有限公司100%股权，同时，公司通过非公开发行股票方式募集配套资金不超过人民币80,000万元。

公司于2020年4月27日、5月13日分别召开第十一届董事会第十八次会议和公司2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案（调整后）的议案》等与本次发行股份购买资产并募集配套资金相关的议案。

2020年8月13日，公司收到中国证监会《关于核准上海飞乐音响股份有限公司向上海仪电（集团）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2020〕1715号）。

2020年8月18日、19日，自仪院100%股权、仪电汽车电子100%股权及仪电智能电子100%股权已分别过户办理完毕，均过户至公司名下，成为公司的全资子公司。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

证券简称	证券代码	最初投资成本	期初余额	期末余额	股份来源
交通银行	601328	390,507.50	1,712,257.53	1,560,192.03	法人股
锦江投资	600650	36,651.89	135,857.75	123,945.10	法人股
百联股份	600827	68,824.24	265,035.72	426,477.30	法人股
上海银行	601229	169,848.00	6,687,508.10	5,848,927.00	法人股
华鑫股份	600621	1,046,171,591.39	0	1,228,917,328.90	法人股
合计		1,046,837,423.02	8,800,659.10	1,236,876,870.33	法人股

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、公开挂牌方式出售北京申安 100%股权

报告期内，公司通过在上海联合产权交易所公开挂牌转让的方式出售公司所持有的北京申安投资集团有限公司 100%股权。本次重大资产出售的交易对方根据公开挂牌结果确认为仪电集团。

经公司第十一届董事会第十三次会议、第十四次会议、第十六次会议、第十九次会议以及公司 2020 年第一次临时股东大会、第三次临时股东大会审议并通过了本次北京申安 100%股权出售的相关议案。

自 2020 年 5 月 20 日起，北京申安不再纳入合并报表范围。

截至 2020 年 6 月 30 日，本次重大资产出售之转让北京申安 100%股权已实施完成。

2、转让华鑫股份 6.63%股权

报告期内，公司采用非公开协议转让方式向上海仪电（集团）有限公司出售所持有的上海华鑫股份有限公司 70,337,623 股股票，占华鑫股份已发行总股本的 6.63%。

经公司第十一届董事会第十四次会议、第十六次会议和 2020 年第一次临时股东大会审议并通过了本次华鑫股份 6.63%股权出售的相关议案。

截至 2020 年 6 月 30 日，本次重大资产出售之转让华鑫股份 70,337,623 股股票已实施完成。公司继续持有华鑫股份 63,674,473 股股票，占华鑫股份已发行总股本的 6.00%。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司主要控股子公司、参股公司 2020 年上半年经营情况如下：

1、控股子公司：

上海亚明照明有限公司，注册资本人民币 33,800 万元，主要从事照明电器、灯具、各类点光源等产品的制造与销售。截至 2020 年 6 月 30 日，上海亚明总资产为 73,863.85 万元，归母净资产为 26,182.03 万元。2020 年上半年营业总收入 13,562.37 万元，较去年同期减少 24.90%，归母净利润-2,211.44 万元，较去年同期减少亏损 1,633.80 万元。

北京申安投资集团有限公司，注册资本人民币 236,885.50 万元，经营范围为制造高亮度 LED 户外照明产品；投资及投资管理；投资咨询；高效节能光源及高亮度 LED 户外照明产品、电子信息、通讯网络技术、景观照明设备、生物食品、浓缩果汁、包装食品饮料、环保设备的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；销售照明设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；专业承包。

公司通过在上海联合产权交易所公开挂牌转让的方式出售持有的北京申安 100%股权，交易对方根据公开挂牌结果确认为仪电集团。自 2020 年 5 月 20 日起，本公司失去对申安集团的控制权，不再纳入公司合并报表范围。2020 年 1-5 月，北京申安终止经营的经营活 动归母净利润-5,314.09 万元。

上海飞乐投资有限公司，注册资本人民币 23,000 万元，经营范围为实业投资，投资管理，资产管理，投资咨询，商务咨询，从事货物及技术的进出口业务，转口贸易、区内企业间的贸易及贸易代理。截至 2020 年 6 月 30 日，飞乐投资总资产为 216,838.53 万元，归母净资产为-153,425.70 万元。2020 年上半年营业总收入 88,150.78 万元，较去年同期减少 26.39%，归母净利润-10,000.85 万元，较去年同期增加亏损 3,729.25 万元。

2、参股公司：

上海华鑫股份有限公司，注册资本人民币 106,089.93 万元，经营范围为投资管理、企业管理、商务信息咨询，金融数据处理，计算机软件开发；房地产开发经营，自有房屋租赁，物业管理；对高新技术产业投资，实业投资。

公司采用非公开协议转让方式向仪电集团出售所持有的华鑫股份 70,337,623 股股票，占华鑫股份已发行总股本的 6.63%，2020 年 5 月 29 日，中国证券登记结算有限责任公司出具《过户登记确认书》，华鑫股份 70,337,623 股股票已登记至仪电集团账户。

公司根据华鑫股份的经营情况和对外股权投资战略安排，确定以获取华鑫股份的股利分红为持有目的，且在近期及可预见的未来无出售全部或者部分该股权的计划，因此将持有的剩余华鑫股份 6% 股权（即 63,674,473 股股票）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。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

根据本公司第十届董事会第十七次会议批准，本公司与渤海国际信托股份有限公司（以下简称“渤海信托”）、北京方正富邦创融资产管理有限公司（以下简称“方正资产”）、华鑫证券有限责任公司（以下简称“华鑫证券”）和深圳市前海建合投资管理有限公司（以下简称“建合投资”）共同发起设立产业投资基金。2016 年 12 月，该基金完成注册登记手续，名称为上海飞乐实业中心（有限合伙）（以下简称“飞乐实业”）。根据《合伙协议》约定，飞乐实业全体合伙人的总认缴出资额为 200,000 万元，首期认缴规模 86,000 万元，其中建合投资作为普通合伙人以货币出资认缴 34.4 万元，本公司作为有限合伙人 1 出资认缴 8,600 万元，方正资产作为有限合伙人 2 出资认缴 51,565.60 万元，渤海信托作为有限合伙人 3 出资认缴 17,200 万元，华鑫证券作为有限合伙人 4 出资认缴 8,600 万元。

2018 年 5 月，飞乐实业完成出资额变更手续，原出资方渤海信托退出合伙协议，飞乐实业总认缴出资额减至 160,000 万元。完成变更后，飞乐实业全体合伙人的总认缴出资额为 160,000 万元，已认缴规模 68,800 万元，其中建合投资作为普通合伙人以货币出资认缴 34.4 万元，本公司作为劣后级有限合伙人出资认缴 8,600 万元，华鑫证券作为次优级有限合伙人出资认缴 8,600 万元，方正资产作为优先级有限合伙人出资认缴 51,565.60 万元。

根据修正后的合伙企业约定，飞乐实业投资决策委员会由四名委员组成，除渤海信托外其他四位合伙人各委派一名，任何投资决策委员会的决议须经投资决策委员会成员全体一致同意通过。因此，本公司对飞乐实业采用权益法核算，未纳入合并财务报表范围。截止到 2020 年 6 月 30 日，飞乐实业的净资产为 3,776,515.01 元。

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

(一) 宏观经济及政策风险

国内宏观经济增速放缓，房地产政策从严，金融去杠杆政策下融资环境趋紧，原材料，人工，土地，物流等成本刚性上扬，市场需求低迷，实体经济困难加剧，可能会对公司生产经营带来影响。

（二）市场风险

1、竞争风险

照明行业竞争环境剧烈，存在产能结构性过剩，产品同质化，剧烈价格竞争等现象。出口受到贸易摩擦等因素影响。同时，随着 LED 照明产业步入相对成熟稳定期，已不再具备先前向上发展时期的快速增长环境。因此，公司存在市场占有率下降、营业收入下滑的风险。

2、汇率风险

公司海外子公司的业务分布全球，业务规模较大，日常经营中涉及欧元、英镑、美元等多种交易币种，而公司合并报表的记账本位币为人民币。未来全球经济环境和货币政策的变化，都将导致人民币与欧元、英镑、美元等币种之间出现汇率波动的情况，从而可能对公司未来运营带来汇率风险。

（三）财务风险

1、资金回收风险

主要有应收账款回收风险和存货流动性风险。公司工程业务合同的执行期及结算周期一般较长，有可能存在客户延迟验收、超期付款和坏账损失的风险。企业流动资产中，存货所占比重相对较大，存货库存结构的合理性、周转率等直接影响企业资金周转。如果公司应收账款、存货不能得到有效的管理，公司可能面临一定的资金回收风险。

2、筹资风险

结合公司目前经营状况，配合业务运转、投资并购等活动的资金需求，公司需通过多种渠道进行融资。资金供需市场、宏观环境的变化，及融资来源结构、币种结构、期限结构等各种不确定因素都可能给公司带来一定的损失。

（四）整合和管理的风险

近年来，公司的经营规模和业务总量大幅增加，对人员构成和管理体系提出了更高的要求。尤其是喜万年集团为境外公司，其主要资产和业务分布在欧洲、美洲和亚洲等全球多个国家，而公司长期以来投资和经营管理的业务主要在中国境内，与喜万年集团在业务结构、客户资源及管理、资产管理和企业文化等方面存在一定差异。如果公司不能根据业务发展需要及时优化现有的组织模式和管理制度，增加国际化、专业化经营人才的储备，可能会对公司的经营管理造成不利的影响。

此外，为充分发挥公司国内业务与喜万年集团联动效应、协同效应及整合后的规模效应，仍需在品牌管理、客户资源、生产采购、技术研发、资金运作、财务管理、企业文化等方面继续进行有效整合，业务整合效果及发挥整合效益的时间均存在一定的不确定性。

（五）诉讼风险

公司根据《上海证券交易所股票上市规则》第 11.1.1 条及第 11.1.2 条的要求在日常对诉讼、仲裁情况进行跟踪统计并及时履行了信息披露义务，具体内容详见公司披露的诉讼相关公告。由于相关诉讼、仲裁尚未完结，针对公司作为原告或申请人的案件，存在公司的主张不被支持的可能；针对公司作为被告或被申请人的案件，公司存在被最终判决或裁决进行经济赔偿或者承担其他法律责任或义务的可能。同时公司亦可能发生新的诉讼或仲裁事项。上述诉讼或仲裁均可能对公司造成较大金额损失或者或有负债，且可能对净利润等核心经营指标造成影响，同时存在对公司声誉与形象、正常生产经营与业务拓展造成不利影响的可能。

根据本报告第五节重要事项中重大诉讼、仲裁事项所述情况，公司可能面临来自于证券投资者的进一步诉讼和索赔，公司已经根据相关法律法规及中国证监会、上海证券交易所的要求对相关诉讼情况进行了信息披露，具体内容详见公司披露的相关《收到应诉通知书》的公告。相关诉讼或索赔可能对公司造成较大金额或有负债，亦可能对公司经营业绩、公司形象、业务开拓等造成较大影响。

（三）其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020-4-15	www. sse. com. cn 在上市公司资料查询中输入“600651”	2020-4-16
2020 年第二次临时股东大会	2020-5-13	www. sse. com. cn 在上市公司资料查询中输入“600651”	2020-5-14
2020 年第三次临时股东大会	2020-5-15	www. sse. com. cn 在上市公司资料查询中输入“600651”	2020-5-16
2019 年年度股东大会	2020-6-23	www. sse. com. cn 在上市公司资料查询中输入“600651”	2020-6-24

股东大会情况说明

适用 不适用

2020 年上半年，公司共召开 4 次股东大会，所有议案均获得通过。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一)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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	其他	仪电集团、临港科技、上海华谊、仪电电子集团、上海联和资产、长丰实业、富欣通信、趣游网络	1、本公司将及时向飞乐音响提供本次重组的相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给飞乐音响或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任；2、如本次重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本公司将暂停转让本公司在飞乐音响拥有权益的股份（如有），并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交飞乐音响董事会，由飞乐音响董事会代本公司向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日提交锁定申请的，授权飞乐音响董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息并申请锁定；飞乐音响董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。	2019年12月13日，无固定期限	是	是
	其他	洪斌等19位自然人	1、本人将及时向飞乐音响提供本次重组的相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给飞乐音响或者投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任；2、如本次重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人将暂停转让本人在飞乐音响拥有权益的股份（如有），并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交飞乐音响董事会，由飞乐音响董事会代本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日提交锁定申请的，授权飞乐音响董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；飞乐音响董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。	2019年12月13日，无固定期限	是	是
	其他	仪电集团、临港科技、上海华谊、仪电电子集团、上海联和资产、长丰实业、富欣通信、趣游网络	除在重组报告书“第三章 交易对方基本情况”之“一、发行股份购买资产交易对方”中交易对方及其主要管理人员最近五年受到行政和刑事处罚、涉及诉讼或者仲裁情况及最近五年受到行政监管措施或纪律处分情况所披露的情况外，交易对方及其董事、监事、高级管理人员承诺：本公司及本公司主要管理人员（董事、监事及高级管理人员）严格遵守中华人民共和国有关法律、法规的规定，最近五年内未受到过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁之情形，亦不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分之情形。	2019年12月13日，无固定期限	是	是
	其他	洪斌等19位自然人	本人严格遵守中华人民共和国有关法律、法规的规定，最近五年内未受到过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁之情形，亦不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分之情形。	2019年12月13日，无固定期限	是	是
	资产注入	仪电集团、临港科技、上海华谊、仪电电子	1、本公司合法拥有标的资产的完整权利，标的资产权属清晰，不存在任何抵押、质押、查封、冻结以及其他权利受限制的情况，不存在信托、委托持股或者类似安排，不存在禁止或限制转让的承诺或安排；标的公司系依法设立	2019年12月13日，无固	是	是

	集团、上海联和资产、长丰实业、富欣通信、趣游网络	并有效存续的公司，不存在出资瑕疵，不存在任何导致或可能导致其解散、清算或破产的情形；2、不存在以标的资产作为争议对象或标的之诉讼、仲裁或其他任何形式的纠纷，亦不存在任何可能导致本公司持有的标的资产被有关司法机关或行政机关查封、冻结或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序，该等资产过户或转移不存在法律障碍。本公司保证上述内容均为真实、准确、完整。如因上述内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给飞乐音响或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。	定期限		
其他	仪电集团、临港科技、上海华谊、仪电电子集团、上海联和资产、长丰实业、富欣通信、趣游网络	1、本公司及本公司董事、监事和高级管理人员不存在泄露本次重组内幕信息以及利用本次重组信息进行内幕交易的情形；2、本公司及本公司董事、监事和高级管理人员不存在因涉嫌本次重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形；3、最近 36 个月内，本公司不存在因涉嫌与重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任之情形；4、本公司不存在任何依据中国证监会《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与本次重组的情形。5、本公司确认，如果由于本公司上述承诺信息存在虚假陈述，本公司愿意承担相应法律责任。	2019 年 12 月 13 日，无固定期限	是	是
其他	洪斌等 19 位自然人	1、本人不存在泄露本次重组内幕信息以及利用本次重组信息进行内幕交易的情形；2、本人不存在因涉嫌本次重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形；3、最近 36 个月内，本人不存在因涉嫌与重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任之情形；4、本人不存在任何依据中国证监会《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与本次重组的情形。5、本人确认，如果由于本人上述承诺信息存在虚假陈述，本人愿意承担相应法律责任。	2019 年 12 月 13 日，无固定期限	是	是
其他	仪电电子集团	自飞乐音响发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易重组复牌之日起至实施完毕期间，仪电电子集团承诺不减持所持飞乐音响股份，亦未有任何减持飞乐音响股份的计划。	2019 年 12 月 13 日，无固定期限	是	是
其他	仪电集团	本公司用以认购本次募集配套资金的全部资金来源为自筹资金。该等出资不包含任何杠杆融资结构化设计产品，认购资金未直接或间接来源于飞乐音响或其控股股东，未直接或间接来源于上述各方的董事、监事、高级管理人员及其他关联方，认购资金来源合法合规。本公司确认，如果由于本公司上述披露信息存在虚假陈述，或者未履行本承诺，本公司同意承担相应法律责任。	2019 年 12 月 13 日，无固定期限	是	是
其他	临港科技、上海华谊	本公司用以认购本次募集配套资金的全部资金来源为自筹资金。该等出资不包含任何杠杆融资结构化设计产品，认购资金未直接或间接来源于飞乐音响或其控股股东、实际控制人，未直接或间接来源于上述各方的董事、监事、高级管理人员及其他关联方，认购资金来源合法合规。本公司确认，如果由于本公司上述披露信息存在虚假陈述，或者未履行本承诺，本公司同意承担相应法律责任。	2019 年 12 月 13 日，无固定期限	是	是
资产注入	仪电集团、临港科技、上海华谊、仪电电子集团、上海联和资产、长丰实业、富欣通信、趣游网络	1、本公司合法拥有标的资产的完整权利，标的资产权属清晰，不存在任何抵押、质押、查封、冻结以及其他权利受限制的情况，不存在信托、委托持股或者类似安排，不存在禁止或限制转让的承诺或安排；标的公司系依法设立并有效存续的公司，不存在出资瑕疵，不存在任何导致或可能导致其解散、清算或破产的情形；2、不存在以标的资产作为争议对象或标的之诉讼、仲裁或其他任何形式的纠纷，亦不存在任何可能导致本公司持有的标的资产被有关司法机关或行政机关查封、冻结或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序，该等资产过户或转移不存在法律障碍。本公司保证上述内容均为真实、准确、完整。如因上述内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给飞乐音响或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任	2019 年 12 月 13 日，无固定期限	是	是
资产注入	洪斌等 19 位自然人	1、本人合法拥有标的资产的完整权利，标的资产权属清晰，不存在任何抵押、质押、查封、冻结以及其他权利受限制的情况，不存在信托、委托持股或者类似安排，不存在禁止或限制转让的承诺或安排；标的公司系依法设立并有效存续的公司，不存在出资瑕疵，不存在任何导致或可能导致其解散、清算或破产的情形；2、不存在以标的资产作为争议对象或标的之诉讼、仲裁或其他任何形式的纠纷，亦不存在任何可能导致本人持有的标的资产被有关司法机关或行政机关查封、冻结或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序，该等资产过户	2019 年 12 月 13 日，无固定期限	是	是

		或转移不存在法律障碍。本人保证上述内容均为真实、准确、完整。如因上述内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给飞乐音响或者投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。			
其他	仪电集团、仪电电子集团、临港科投、上海华谊、上海联和资产、长丰实业、富欣通信、趣游网络及洪斌等 19 位自然人	1、仪电集团、仪电电子集团承诺，仪电集团、仪电电子集团因上市公司发行股份购买资产取得的股份自该等股份登记至公司名下之日起 36 个月内不以任何形式转让。本次重组完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价（在此期间内，上市公司如有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整），或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，仪电集团、仪电电子集团所持有上市公司该等股份的锁定期自动延长 6 个月。另外，针对在本次交易前持有的飞乐音响股份，仪电电子集团承诺，仪电电子集团在本次交易前持有的飞乐音响股份，在本次交易完成后 18 个月内不进行转让。仪电集团、仪电电子集团承诺，本公司将忠实履行上述承诺，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，仪电集团、仪电电子集团将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。2、临港科投、上海华谊、上海联和资产、长丰实业、富欣通信、趣游网络及洪斌等 19 位自然人因上市公司发行股份购买资产取得的股份时，对其用于认购股份的标的资产拥有权益的时间不足 12 个月的，则其在取得飞乐音响本次发行的股票之日起 36 个月内不得转让；如果临港科投、上海华谊、上海联和资产、长丰实业、富欣通信、趣游网络及洪斌等 19 位自然人取得本次飞乐音响发行的股份时，对其用于认购股份的标的资产拥有权益的时间超过 12 个月的，则其在取得飞乐音响本次发行的股票之日起 12 个月内不得转让。本次重组实施完成后，其因飞乐音响送股、转增股本等原因增加持有的飞乐音响股份，亦应遵守上述股份限售安排。临港科投、上海华谊、上海联和资产、长丰实业、富欣通信、趣游网络及洪斌等 19 位自然人承诺，其将忠实履行上述承诺，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，其将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。3、本次募集配套资金的认购方仪电集团承诺认购的本次非公开发行的公司股票自发行完成日起 36 个月内不转让，临港科投、上海华谊承诺认购的本次非公开发行的公司股票自发行完成日起 18 个月内不转让。若上述锁定期安排与证券监管机构的最新监管意见不相符，将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。	2019 年 12 月 13 日，无固定期限	是	是
解决同业竞争	仪电集团、仪电电子集团	1、仪电集团于 2019 年 12 月 27 日出具的《关于避免同业竞争的承诺函》承诺如下：本次重组前，本公司及本公司控制的其他企业与上市公司主营业务不存在相竞争的业务。2、本公司将严格遵守飞乐音响《公司章程》的规定，不会利用实际控制人地位谋求不当利益，不损害飞乐音响和其他股东的合法权益。3、在飞乐音响审议本次正式方案的董事会召开之前，若本公司及本公司控制的其他企业与飞乐音响及本次重组标的资产存在同业竞争或潜在同业竞争情况的，本公司将就該等存在同业竞争或潜在同业竞争的资产出具明确可实施的解决措施及相关承诺，并在飞乐音响重大资产重组报告书（草案）中予以披露。4、如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺，所得的经营利润、收益全部归上市公司所有，且本公司所赔偿上市公司因此所受到的全部损失。 2、仪电电子集团于 2019 年 12 月 27 日出具的《关于避免同业竞争的承诺函》承诺如下：1、本次重组前，本公司及本公司控制的其他企业与上市公司主营业务不存在相竞争的业务。2、本公司将严格遵守飞乐音响《公司章程》的规定，不会利用控股股东地位谋求不当利益，不损害飞乐音响和其他股东的合法权益。3、在飞乐音响审议本次重组正式方案的董事会召开之前，若本公司及本公司控制的其他企业与飞乐音响及本次重组标的资产存在同业竞争或潜在同业竞争情况的，本公司将就該等存在同业竞争或潜在同业竞争的资产出具明确可实施的解决措施及相关承诺，并在飞乐音响重大资产重组报告书（草案）中予以披露。4、如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺，所得的经营利润、收益全部归上市公司所有，且本公司将赔偿上市公司因此所受到的全部损失。 3、仪电集团于 2020 年 4 月 27 日出具的《关于避免同业竞争的补充承诺函》承诺如下：1、本次交易前，本公司及本公司控制的其他企业与飞乐音响主营业务不存在相竞争的业务。2、本公司将严格遵守飞乐音响《公司章程》的规定，不会利用实际控制人地位谋求不当利益，不损害飞乐音响和其他股东的合法权益。3、本次交易完成后，本公司将在三年内通过包括但不限于委托管理、资产重组、关停并转、业务合并等监管部门认可的方式解决本公司全	2019 年 12 月 27 日，2020 年 4 月 27 日，无固定期限	是	是

			<p>资子公司上海电动工具研究所（集团）有限公司及其下属子公司中认尚动（上海）检测技术有限公司等子公司与飞乐音响及其子公司之间存在相同业务的情形。4、本次交易完成后，本公司下属控股子公司上海仪电电子（集团）有限公司将在三年内通过包括但不限于委托管理、资产重组、关停并转、业务合并等监管部门认可的方式解决其控股子公司云赛智联股份有限公司之控股子公司上海云瀚科技股份有限公司与飞乐音响及其子公司之间存在相同业务的情形。5、本公司及本公司控制的其他非上市企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与飞乐音响及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争关系的业务或活动，本公司及本公司控制的其他非上市企业会将该等商业机会让予飞乐音响或其下属全资、控股子公司。6、如本公司及本公司控制的其他非上市企业与飞乐音响及其下属全资、控股子公司因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突，则优先考虑飞乐音响及其下属全资、控股子公司的利益。7、对于本公司控制的各上市公司，将由各上市公司根据自身经营条件和产品特点形成的核心竞争优势经营各自业务，本公司将按照行业的经济规律和市场竞争规则，公平地对待各上市公司，不会利用实际控制人或控股股东的地位，做出违背经济规律和市场竞争规则的安排或决定，也不会利用实际控制人或控股股东地位获得的信息来不恰当地直接干预相关企业的生产经营活动。8、本公司在此保证，如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺，所得的经营利润、收益全部归飞乐音响所有，且本公司将赔偿飞乐音响因此所受到的全部损失。</p> <p>4、仪电电子集团于2019年12月27日出具的《关于避免同业竞争的承诺函》承诺如下：1、本次重组前，本公司及本公司控制的其他企业与上市公司主营业务不存在相竞争的业务。2、本公司将严格遵守飞乐音响《公司章程》的规定，不会利用控股股东地位谋求不当利益，不损害飞乐音响和其他股东的合法权益。3、在飞乐音响审议本次重组正式方案的董事会召开之前，若本公司及本公司控制的其他企业与飞乐音响及本次重组标的资产存在同业竞争或潜在同业竞争情况的，本公司将就存在同业竞争或潜在同业竞争的资产出具明确可实施的解决措施及相关承诺，并在飞乐音响重大资产重组报告书（草案）中予以披露。4、如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺，所得的经营利润、收益全部归上市公司所有，且本公司将赔偿上市公司因此所受到的全部损失。仪电电子集团于2020年4月27日出具的《关于避免同业竞争的补充承诺函》承诺如下：1、本次交易前，本公司及本公司控制的其他企业与上市公司主营业务不存在相竞争的业务。2、本公司将严格遵守上市公司《公司章程》的规定，不会利用控股股东地位谋求不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。3、本次交易完成后，本公司将在三年内通过包括但不限于委托管理、资产重组、关停并转、业务合并等监管部门认可的方式解决本公司下属控股子公司云赛智联股份有限公司之控股子公司上海云瀚科技股份有限公司与上市公司及其下属子公司之间存在相同业务的情形。4、本公司及本公司控制的其他非上市企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与上市公司及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争关系的业务或活动，本公司及本公司控制的其他非上市企业会将该等商业机会让予上市公司或其下属全资、控股子公司。5、如本公司及本公司控制的其他非上市企业与上市公司及其下属全资、控股子公司因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突，则优先考虑上市公司及其下属全资、控股子公司的利益。6、对于本公司控制的各上市公司，将由各上市公司根据自身经营条件和产品特点形成的核心竞争优势经营各自业务，本公司将按照行业的经济规律和市场竞争规则，公平地对待各上市公司，不会利用实际控制人或控股股东的地位，做出违背经济规律和市场竞争规则的安排或决定，也不会利用实际控制人或控股股东地位获得的信息来不恰当地直接干预相关企业的生产经营活动。7、本公司在此保证，如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺，所得的经营利润、收益全部归上市公司所有，且本公司将赔偿上市公司因此所受到的全部损失。</p>			
其他	上市公司及董事、监事、高级管理人员	上市公司董事、监事、高级管理人员承诺如在本次重组或本次重组实施完毕前本人持有飞乐音响的股份，则自飞乐音响本次重组复牌之日起至实施完毕期间，本人不减持所持飞乐音响股份，亦未有任何减持飞乐音响股份的计划。		2019年12月13日，无固定期限	是	是
其他	仪电电子集团	自飞乐音响本次重组复牌之日起至实施完毕期间，仪电电子集团承诺不减持所持飞乐音响股份，亦未有任何减持飞乐音响股份的计划。		2019年12月13日，无固	是	是

				定期限		
其他	仪电集团	本公司用以认购本次募集配套资金的全部资金来源为自筹资金。该等出资不包含任何杠杆融资结构化设计产品，认购资金未直接或间接来源于飞乐音响或其控股股东，未直接或间接来源于上述各方的董事、监事、高级管理人员及其他关联方，认购资金来源合法合规。本公司确认，如果由于本公司上述披露信息存在虚假记载，或者未履行本承诺，本公司同意承担相应法律责任。		2019年12月13日，无固定期限	是	是
解决关联交易	仪电集团	1、仪电集团于2019年12月27日出具的《关于减少关联交易的承诺函》承诺如下：1、本次重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业将尽量减少与飞乐音响进行关联交易，在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按平等、自愿、等价、有偿的市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害飞乐音响及其下属子公司以及飞乐音响其他股东的合法权益。2、本公司不会利用飞乐音响实际控制人地位，损害飞乐音响及其下属子公司以及飞乐音响其他股东的合法权益。3、本公司和飞乐音响就相互间关联事宜及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。4、在飞乐音响审议本次重组正式方案的董事会召开之前，本公司及公司控制的其他企业将解除对本次重组标的资产的资金占用相关事项。5、本公司保证飞乐音响的独立性，本次重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业不得以任何方式违法违规还在占用飞乐音响的资金和资源，并将严格遵守飞乐音响关于避免关联方资金占用的规章制度以及相关法律、法规和规范性文件的规定。6、若存在本次重组标的资产为本公司及本公司控制的其他企业提供担保相关事项，在飞乐音响审议本次重组正式方案的董事会召开之前，本公司将予以清理。7、本次重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业不会由飞乐音响提供担保。8、如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺，本公司将赔偿上市公司因此所受到的全部损失。 2、仪电集团于2020年4月27日出具的《关于减少关联交易的补充承诺函》承诺如下：1、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业将尽量减少与上市公司进行关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按平等、自愿、等价、有偿的市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其下属子公司以及上市公司其他股东的合法权益。2、本公司不会利用上市公司实际控制人地位，通过包括但不限于关联交易的任何方式损害上市公司及其下属子公司以及上市公司其他股东的合法权益。3、本公司和上市公司就相互间存在的关联关系事宜及因发生交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行的业务往来或交易。4、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业不会由上市公司提供担保。5、如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺，本公司将赔偿上市公司因此所受到的全部损失。		2019年12月27日，2020年4月27日，无固定期限	是	是
解决关联交易	仪电电子集团	1、仪电电子集团于2019年12月27日出具的《关于减少关联交易的承诺函》承诺如下：1、本次重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业将尽量减少与飞乐音响进行关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按平等、自愿、等价、有偿的市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害飞乐音响及其下属子公司以及飞乐音响其他股东的合法权益。2、本公司不会利用飞乐音响控股股东地位，损害飞乐音响及其下属子公司以及飞乐音响其他股东的合法权益。3、本公司和飞乐音响就相互间存在的关联关系事宜及因发生交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行的业务往来或交易。4、在飞乐音响审议本次重组正式方案的董事会召开之前，本公司及本公司控制的其他企业将解除对本次重组标的资产的资金占用事项。5、本公司保证飞乐音响的独立性，本次重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业不得以任何方式违法违规占用飞乐音响的资金和资源，并将严格遵守飞乐音响关于避免关联方资金占用的规章制度以及相关法律、法规和规范性文件的规定。6、若存在本次重组标的资产为本公司及本公司控制的其他企业提供担保的相关事项，则在飞乐音响审议本次重组正式方案的董事会召开之前，本公司将予以清理。7、本次重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业		2019年12月27日，2020年4月27日，无固定期限	是	是

		<p>不会接受由飞乐音响及其下属子公司提供的担保，也不会促使飞乐音响及其下属子公司为本公司或本公司控制的其他企业提供担保。8、如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺，本公司将赔偿上市公司因此所受到的全部损失。</p> <p>2、仪电电子集团于 2020 年 4 月 27 日出具的《关于减少关联交易的补充承诺函》承诺如下：1、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业将尽量减少与上市公司进行关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按平等、自愿、等价、有偿的市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其下属子公司以及上市公司其他股东的合法权益。2、本公司不会利用上市公司控股股东地位，通过包括但不限于关联交易的任何方式损害上市公司及其下属子公司以及上市公司其他股东的合法权益。3、本公司和上市公司就相互间存在的关联关系事宜及因发生关联交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行的业务往来或交易。4、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业不会由上市公司提供担保。5、如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺，本公司将赔偿上市公司因此所受到的全部损失。</p>			
其他	仪电集团、仪电电子集团	<p>1、在本次交易完成后，本公司将继续维护上市公司的独立性，保证上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。1.1. 保证上市公司的总经理、副总经理、总会计师等高级管理人员均无在本公司控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务的双重任职以及领取薪水情况；保证上市公司的高级管理人员的任命依据法律法规以及上市公司章程的规定履行合法程序；保证上市公司的劳动、人事、社会保障制度、工资管理等完全独立于本公司及本公司控制的其他企业；1.2. 保证上市公司的资产与本公司及本公司控制的其他企业的资产产权上明确界定并划清；保证不会发生干预上市公司资产管理以及占用上市公司资金、资产及其他资源的情况；1.3. 保证上市公司提供产品服务、业务运营等环节不依赖于本公司及本公司控制的其他企业；保证上市公司拥有独立于本公司的生产经营系统、辅导经营系统和配套设施；保证上市公司拥有独立的采购和销售系统；保证上市公司拥有独立的经营管理体系；保证上市公司独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，实行经营管理独立核算、独立承担责任与风险；1.4. 保证上市公司按照相关会计制度的要求，设置独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策；保证上市公司独立在银行开户并进行收支结算，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务；1.5. 保证上市公司按照《公司法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规及其章程的规定，独立建立其法人治理结构及内部经营管理机构，并保证该等机构独立行使各自的职责；保证上市公司的经营管理机构与本公司及本公司控制的其他企业的经营机构不存在混同、合署办公的情形；2、本公司愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。</p>	2019 年 12 月 13 日，无固定期限	是	是
其他	仪电集团	<p>1、本公司及本公司控制的其他企业不存在违规以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用或转移上市公司的资金的情形；2、本公司及本公司控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及上市公司相关规章制度的规定，坚决预防和杜绝本公司及本公司控制的其他企业对上市公司的非经营性占用资金情况发生，不以任何方式违规占用或使用上市公司的资金或其他资产、资源，不以任何直接或者间接的方式实施损害或可能损害上市公司及上市公司其他股东利益的行为；3、本公司及本公司控制的其他企业将严格遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（中国证券监督管理委员会公告[2017]16 号）及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）的规定，规范涉及上市公司对外担保的行为；4、本公司自评估基准日起至标的资产股权登记至上市公司名下之日（即标的资产主管工商部门将标的资产股权相关权属变更至上市公司名下之日）止的期间内，不占用标的资产资金，不进行其他影响标的资产资产完整性、合规性的行为；5、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业将坚决预防和杜绝本公司及本公司控制的其他企业对标的资产的非经营性占用资金情况发生，不会存在违规以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用或转移标的资产资金的情形；6、若本公司及</p>	2019 年 12 月 13 日，无固定期限	是	是

		本公司控制的其他企业未履行上述承诺而给上市公司或其他投资者造成损失的，本公司将向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任；7、上述承诺在本公司作为上市公司实际控制人期间持续有效且不可撤销。			
其他	仪电电子集团	1、本公司及本公司控制的其他企业不存在违规以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用或转移上市公司的资金的情形；2、本公司及本公司控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及上市公司相关规章制度的规定，坚决预防和杜绝本公司及本公司所控制的其他企业对上市公司的非经营性占用资金情况发生，不以任何方式违规占用或使用上市公司的资金或其他资产、资源，不以任何直接或者间接的方式实施损害或可能损害上市公司及上市公司其他股东利益的行为；3、本公司及本公司控制的其他企业将严格遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（中国证券监督管理委员会公告[2017]16号）及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的规定，规范涉及上市公司对外担保的行为；4、本公司自评估基准日起至标的资产股权登记至上市公司名下之日（即标的资产主管工商部门将标的资产股权相关权属变更至上市公司名下之日）止的期间内，不占用标的资产资金，不进行其他影响标的资产完整性、合规性的行为；5、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业将坚决预防和杜绝本公司及本公司控制的其他企业对标的资产的非经营性占用资金情况发生，不会存在违规以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用标的资产的资金的情形；6、若本公司及本公司控制的其他企业未履行上述承诺而给上市公司或其他投资者造成损失的，本公司将向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任；7、上述承诺在本公司作为上市公司控股股东期间持续有效且不可撤销。	2019年12月13日，无固定期限	是	是
解决同业竞争	申安联合	为充分保护上市公司及其股东利益，本次交易完成后，保证采取有效措施，避免本公司及本公司下属企业从事与飞乐音响及其下属企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动。	2014年7月28日，无固定期限	是	是
解决同业竞争	仪电电子	为充分保护上市公司及其股东利益，本次交易完成后，保证采取有效措施，避免仪电电子集团及下属企业从事与飞乐音响及其下属企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动。	2014年7月28日，无固定期限	是	是
解决关联交易	申安联合	本公司及本公司下属企业将采取有效措施，尽量避免或减少与飞乐音响及其下属企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司将与飞乐音响依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，并保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务，以确保不发生有损于飞乐音响及其股东利益的关联交易。	2014年7月28日，无固定期限	是	是
解决关联交易	仪电电子	仪电电子集团及下属企业将采取有效措施，尽量避免或减少与飞乐音响及其下属企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，仪电电子集团将与飞乐音响依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，并保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务，以确保不发生有损于飞乐音响及其股东利益的关联交易。	2014年7月28日，无固定期限	是	是
其他	申安联合	申安联合在本次交易项下认购的飞乐音响股份的限售期（包括部分或全部股份的限售期）结束后，若一经仪电电子集团要求，申安联合应按照仪电电子集团要求一次性或分期向仪电电子集团转让合计不超过本次交易后飞乐音响总股本3%的股份（即29,556,600股，占本次交易中申安联合取得的飞乐音响的股份总数的17.55%），具体转让时间和转让价格届时由双方另行协商确定。本次交易后，未经仪电电子集团书面同意，申安联合、庄申安及其所控制的其他任何企业或实体不单方面以任何方式增持飞乐音响股份及其他可能的权益类证券。	2014年7月28日，无固定期限	是	是

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

公司全资子公司喜万年集团下属在德国的全资子公司 Feilo Sylvania Germany GmbH（以下简称“FSG 公司”）由于其主要产品传统荧光灯管产量逐年下降导致出现亏损，其净资产持续走低，根据德国法律的相关规定，FSG 公司向德国当地法院申请启动保护性程序，并提交《在破产程序下申请自我管理的业务重整计划》。公司于 2020 年 4 月 30 日召开第十一届董事会第二十次会议审议通过《关于喜万年德国公司拟向德国法院提交〈在破产程序下申请自我管理的业务重整计划〉的议案》，同意授权本公司管理层就该事项与 FSG 公司债权人进行洽谈，尽最大可能争取债务豁免，使 FSG 公司利益最大化，并授权本公司管理层最终决定 FSG 公司此次特殊破产程序的相关事宜，具体内容详见公司披露的相关公告。

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
上海亚明照明有限公司与长沙市芙蓉城市建设投资有限责任公司工程合同纠纷一案	公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的《上海飞乐音响股份有限公司累计涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2019-020）及《上海飞乐音响股份有限公司诉进展的公告》（公告编号：临 2020-097）
邓恒跃与重庆市德感建筑安装工程有限公司、凯维齐、贵州德感建筑工程有限公司、杨四清、盘州市政府、盘州市财政局、六盘水盘南产业园区管理委员会、北京申安投资集团有限公司民间借贷纠纷一案	公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的《上海飞乐音响股份有限公司累计涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2019-020）
张文彬、黄仁德、林荣与重庆市德感建筑安装工程有限公司、贵州申安盘南投资有限公司、六盘水盘南产业园区管理委员会施工合同纠纷一案	公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的《上海飞乐音响股份有限公司累计涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2019-020）
钟应成与重庆市德感建筑安装工程有限公司、贵州申安盘南投资有限公司、六盘水盘南产业园区管理委员会施工合同纠纷一案	公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的《上海飞乐音响股份有限公司累计涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2019-020）
宁波贝泰灯具有限公司与江西申安亚明光电科技有限公司买卖合同纠纷一案	公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的《上海飞乐音响股份有限公司累计涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2019-020）

河南亚明照明科技有限公司诉烟台德昱房地产开发有限公司工程合同纠纷一案	公司在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上刊登的《上海飞乐音响股份有限公司累计涉及诉讼的公告》(公告编号: 临 2019-052) 及《上海飞乐音响股份有限公司诉进展的公告》(公告编号: 临 2020-078)
凯维齐与六盘水盘南产业园区管理委员会、第三人重庆市德感建筑安装工程有限公司建设工程合同纠纷一案, 北京申安投资集团有限公司、贵州申安盘南投资有限公司作为第三人参加诉讼	公司在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上刊登的《上海飞乐音响股份有限公司涉及诉讼的公告》(公告编号: 临 2019-085)
贵州申安盘南投资有限公司与六盘水盘南产业园区管理委员会、贵州宏财投资集团有限责任公司建设合同纠纷一案	公司在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上刊登的《上海飞乐音响股份有限公司涉及诉讼的公告》(公告编号: 临 2020-008)
河南亚明照明科技有限公司与科左后旗大青沟旅游开发有限责任公司、科尔沁左翼后旗大青沟国家级自然保护区管理局建设工程施工合同纠纷一案	公司在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上刊登的《上海飞乐音响股份有限公司涉及诉讼的公告》(公告编号: 临 2020-012) 及《上海飞乐音响股份有限公司诉进展的公告》(公告编号: 临 2020-086)
东营福美家建筑工程有限公司与北京申安投资集团有限公司、山东亚明照明科技有限公司及淄博市临淄区住房和城乡建设局工程施工合同纠纷一案	公司在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上刊登的《上海飞乐音响股份有限公司累计涉及诉讼的公告》(公告编号: 临 2020-046)
EVERLIGHT (BVI) CO., LTD. 与上海亚明照明有限公司、庄申安、苏耀康、蒋茜、华腾、第三人上海亚明固态照明有限公司(案由: 损害公司利益责任纠纷) 一案	公司在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上刊登的《上海飞乐音响股份有限公司累计涉及诉讼的公告》(公告编号: 临 2020-094、临 2020-096)
公司于 2019 年 11 月 1 日收到中国证券监督管理委员会上海监管局《行政处罚决定书》(编号: 沪(2019)11 号), 中国证券监督管理委员会上海监管局认定公司存在违法事实。截至本报告披露日, 公司收到上海金融法院发来的民事诉讼《应诉通知书》及相关法律文书合计 252 例, 上海金融法院已受理的原告诉公司证券虚假陈述责任纠纷案所涉诉讼请求金额合计为 6,770.48 万元。	公司在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上刊登的《上海飞乐音响股份有限公司关于收到〈应诉通知书〉的公告》(公告编号: 临 2020-006、临 2020-020、临 2020-047、临 2020-083、临 2020-095、临 2020-117)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司 2020 年 4 月 28 日召开的第十一届董事会第十九次会议审议通过了《关于 2020 年度日常关联交易预计的议案》，同意公司及下属子公司与上海仪电（集团）有限公司及其下属关联企业发生不超过人民币 10,000 万元的日常关联交易；公司及下属子公司与 Havells India Limited 及其下属关联企业发生不超过人民币 1,000 万元的日常关联交易。

2020 年上半年，公司与关联人上海仪电（集团）有限公司及其下属企业间实际发生的日常关联交易金额为 442.87 万元。公司与关联人 Havells India Limited 及其下属企业间实际发生的日常关联交易金额为 24.93 万元，均在预计范围内。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>公司通过在上海联合产权交易所公开挂牌转让的方式，出售持有的北京申安 100%股权。本次重大资产出售的交易对方根据公开挂牌结果确认为仪电集团。公司第十一届董事会第十三次会议、第十一届董事会第十四次会议、第十一届董事会第十六次会议、2020 年第一次临时股东大会、第十一届董事会第十九次会议、2020 年第三次临时股东大会，审议通过与本次重大资产出售相关的议案。2020 年 5 月 30 日，北京申安收到北京市大兴区市场监督管理局于 2020 年 5 月 28 日换发的新《营业执照》，北京申安 100%股权过户至仪电集团名下的工商变更登记手续已办理完毕。</p>	<p>公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的董事会决议公告、股东大会决议公告及与本次重大资产出售的相关公告。</p>
<p>公司拟向仪电集团、上海临港经济发展集团科技投资有限公司和上海华谊（集团）公司发行股份购买其合计持有的上海工业自动化仪表研究院有限公司 100%股权，拟向仪电电子集团发行股份购买其持有的仪电汽车电子 100%股权；向仪电电子集团、上海联和资产、长丰实业、富欣通信、趣游网络及洪斌等 19 位自然人发行股份购买其持有的仪电智能电子 100%股权；同时拟非公开发行股份募集配套资金不超过 80,000 万元，发行对象包括仪电集团、临港科技及上海华谊，其中临港科技和上海华谊拟作为战略投资者参与飞乐音响本次非公开发行。</p> <p>公司第十一届董事会第十二次会议、第十八次会议、2020 年第二次临时股东大会审议通过本次重组相关议案。</p> <p>2020 年 8 月 13 日，公司收到中国证监会《关于核准上海飞乐音响股份有限公司向上海仪电（集团）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2020〕1715 号）。</p> <p>2020 年 8 月 18 日、19 日，自仪院 100%股权、仪电汽车电子 100%股权及仪电智能电子 100%股权已分别过户办理完毕，均过户至公司名下，成为公司的全资子公司。</p>	<p>公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的董事会决议公告、股东大会决议公告及与本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的相关公告。</p>
<p>公司采用非公开协议转让方式向仪电集团出售所持有的华鑫股份 70,337,623 股股票。公司第十一届董事会第十四次会议、第十一届董事会第十六次会议、2020 年第一次临时股东大会审议通过与本次重大资产出售相关的议案。2020 年 5 月 29 日，中国证券登记结算有限责任公司出具《过户登记确认书》，华鑫股份 70,337,623 股股票已登记至仪电集团账户。</p>	<p>公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的董事会决议公告、股东大会决议公告及与本次重大资产出售暨关联交易的相关公告。</p>

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四)关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>为支持公司经营，公司第一大股东仪电电子之母公司仪电集团在报告期内向公司累计提供 0.58 亿元财务资助，借款利率按照中国人民银行同期基准利率执行。公司对该项财务资助无抵押或担保。报告期内，公司已归还仪电集团财务资助 13.6676 亿元（债权债务抵销），截至报告期末，仪电集团对公司的财务资助余额为 4.3974 亿元，尚处于合同约定的借款期限内。</p>	<p>公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的接受财务资助、关于债权债务抵销并签署《还款协议书之补充协议》的相关公告。</p>

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五)其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海华田置业有限公司	上海飞乐音响股份有限公司	办公楼		2018/2/1	2021/1/31		市场价格	管理费用	是	集团兄弟公司
上海亚明照明有限公司	上海晨阑光电器件有限公司	机器设备		2019/12/31	2020/12/31	24,000	市场价格	其他业务收入	是	集团兄弟公司

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	577,084,929.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	577,084,929.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	不适用
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	577,084,929.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	不适用
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	577,084,929.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	本年度为对公司子公司飞乐投资的贷款担保, 飞乐投资的资产负债率超过70%, 公司为其提供贷款担保履行了相关的决策程序。

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司相关子公司严格执行环保相关法律法规定期进行环境检查和检测, 及时维护和更新环境保护设施。

自《上海市生活垃圾管理条例》施行, 公司子公司上海亚明和其他厂房租赁单位做好分类垃圾桶的采购工作, 在各自办公场所、食堂、垃圾站等区域进行投放使用, 同时, 各单位普及垃圾分类知识, 要求员工将日常垃圾分类投放, 园区及时联系马陆环卫所进行清收, 目前, 垃圾分类的做法已经在亚明园区内形成常态, 有条不紊展开。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>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会计准则编制财务报表的企业，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。

公司作为境内上市企业，于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

参见本报告第十节财务报告附注三/46 “重要会计政策和会计估计的变更” 相关描述。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	58,352
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
上海仪电电子(集团)有限公司	0	218,085,513	22.14	0	无		国有法人
北京申安联合有限公司	-1,069,300	95,983,582	9.74	0	质押	92,983,582	境内非 国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	36,509,930	3.71	0	无		未知
长安国际信托股份有限公司 —长安信托—长安投资 617 号证券投资单一资金信托	0	15,163,400	1.54	0	无		未知
吴春燕	725,800	10,087,400	1.02	0	无		未知
唐红军	1,528,300	8,218,300	0.83	0	无		未知
肖建红	6,668,081	6,668,081	0.68	0	无		未知
杨凯	146,800	4,564,700	0.46	0	无		未知
杨琪	4,464,600	4,464,600	0.45	0	无		未知
卞翠虹	2,769,800	2,769,800	0.28	0	无		未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海仪电电子（集团）有限公司	218,085,513	人民币普通股	218,085,513
北京申安联合有限公司	95,983,582	人民币普通股	95,983,582
中国证券金融股份有限公司	36,509,930	人民币普通股	36,509,930
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 617 号证券投资单一资金信托	15,163,400	人民币普通股	15,163,400
吴春燕	10,087,400	人民币普通股	10,087,400
唐红军	8,218,300	人民币普通股	8,218,300
肖建红	6,668,081	人民币普通股	6,668,081
杨凯	4,564,700	人民币普通股	4,564,700
杨琪	4,464,600	人民币普通股	4,464,600
卞翠虹	2,769,800	人民币普通股	2,769,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
张琳	监事	0	500	500	因误操作买入

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
温其东	独立董事	选举	经公司2019年年度股东大会选举担任独立董事
金新	董事	选举	经公司2020年第一次临时股东大会选举担任董事
顾文	监事会主席	选举	经公司2019年年度股东大会选举担任监事，经公司第十一届监事会第十六次会议选举担任监事会主席
王海云	职工监事	选举	经公司第四届第十二次职工代表大会选举担任职工监事
金新	总经理	聘任	经公司第十一届董事会第十五次会议聘任为总经理
雷霓霁	董事会秘书、副总经理	聘任	经公司第十一届董事会第十七次会议聘任为副总经理，经公司第十一届董事会第二十四次会议聘任为公司董事会秘书。
刘升平	前独立董事	离任	任职期满
欧阳葵	前董事、总经理	离任	工作原因
徐开容	前董事	离任	身体原因
李军	前监事会主席	离任	工作原因
金艳春	前职工监事	离任	工作原因
戴伟忠	前副总经理	离任	工作原因
庄申志	前副总经理	离任	工作原因
谢圣军	前副总经理	离任	个人原因
叶盼	前董事会秘书、副总经理	离任	身体原因
赵海茹	前副总经理	离任	工作原因

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

审计报告

□适用 √不适用

财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：上海飞乐音响股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	500,274,467.35	369,520,543.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、4	18,489,066.91	29,311,950.21
应收账款	五、5	593,550,505.73	1,303,784,095.91
应收款项融资	五、6	3,415,200.00	11,485,563.67
预付款项	五、7	30,182,531.34	233,476,357.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、8	119,137,268.55	100,843,499.73
其中：应收利息			
应收股利		445,721.31	938,084.67
买入返售金融资产			
存货	五、9	608,966,606.83	3,458,236,560.49
合同资产	五、10	20,514,497.36	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、12	212,567,028.42	
其他流动资产	五、13	58,068,810.68	199,484,890.36
流动资产合计		2,165,165,983.17	5,706,143,460.99
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	五、16	205,742,558.08	803,249,620.85
长期股权投资	五、17	8,648,367.15	1,365,214,242.03
其他权益工具投资	五、18	1,228,917,328.90	
其他非流动金融资产	五、19	8,022,041.43	12,220,159.10
投资性房地产	五、20	58,672,831.82	76,049,868.13
固定资产	五、21	609,787,360.99	1,086,096,577.81
在建工程	五、22	1,735,761.26	30,703,559.78
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	五、26	471,709,141.78	573,471,976.58
开发支出			
商誉	五、28		
长期待摊费用	五、29	15,253,605.21	18,402,318.26
递延所得税资产	五、30	290,490,406.56	224,899,488.25
其他非流动资产	五、31	32,029,349.53	1,096,639.83
非流动资产合计		2,931,008,752.71	4,191,404,450.62
资产总计		5,096,174,735.88	9,897,547,911.61
流动负债：			
短期借款	五、32	561,246,729.98	1,822,179,101.49
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	五、35	3,521,248.11	6,021,248.11
应付账款	五、36	637,716,542.52	3,262,592,000.44
预收款项	五、37		103,498,744.53
合同负债	五、38	35,158,722.50	
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	五、39	90,449,112.45	115,899,086.77
应交税费	五、40	51,775,003.66	140,844,621.56
其他应付款	五、41	211,861,863.43	285,183,931.15
其中：应付利息		30,496.63	2,111,264.71
应付股利		143,929.15	143,929.15
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	五、43	338,459,594.36	490,268,603.10
其他流动负债	五、44	47,477,646.85	270,339,061.80
流动负债合计		1,977,666,463.86	6,496,826,398.95
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、45	2,855,252,415.50	3,877,146,327.50
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、48	7,415,039.42	7,849,950.97
长期应付职工薪酬	五、49	387,970,727.25	391,160,931.23
预计负债	五、50	33,176,315.45	40,445,086.56
递延收益	五、51	30,437,739.15	65,196,008.95
递延所得税负债	五、30	374,717,658.81	350,290,543.54
其他非流动负债	五、52	143,363,341.67	150,968,960.44
非流动负债合计		3,832,333,237.25	4,883,057,809.19

负债合计		5,809,999,701.11	11,379,884,208.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、53	985,220,002.00	985,220,002.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、55	1,489,868,091.40	1,501,118,336.28
减：库存股			
其他综合收益	五、57	4,750,709.79	-96,960,010.86
专项储备			
盈余公积	五、59	260,227,370.74	260,227,370.74
一般风险准备			
未分配利润	五、60	-3,529,540,019.21	-4,280,673,972.95
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		-789,473,845.28	-1,631,068,274.79
少数股东权益		75,648,880.05	148,731,978.26
所有者权益（或股东权益）合计		-713,824,965.23	-1,482,336,296.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,096,174,735.88	9,897,547,911.61

法定代表人：李鑫

主管会计工作负责人：金新

会计机构负责人：张建达

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：上海飞乐音响股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		156,393,698.31	32,134,399.29
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	3,194,043.06	5,710,124.09
应收款项融资			
预付款项		38,551.31	31,927.11
其他应收款	十五、2	9,545,529.29	298,808,050.95
其中：应收利息		261,711.00	289,409,759.29
应收股利		445,721.31	938,084.67
存货		1,169,970.68	521,171.28
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		212,567,028.42	
其他流动资产		998,043,843.52	1,990,753,291.71
流动资产合计		1,380,952,664.59	2,327,958,964.43
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	十五、3	524,898,927.62	2,362,749,311.11
其他权益工具投资		1,228,917,328.90	
其他非流动金融资产		6,461,849.40	7,150,901.57
投资性房地产			
固定资产		4,629,543.90	5,512,549.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,246,236.60	4,202,883.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		215,923,543.17	94,512,379.86
其他非流动资产		2,986,043.57	210,164,977.15
非流动资产合计		1,986,063,473.16	2,684,293,003.21
资产总计		3,367,016,137.75	5,012,251,967.64
流动负债：			
短期借款		440,274,484.37	1,750,781,091.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		23,524,618.34	18,984,453.41
预收款项			3,100,399.34
合同负债		3,652,693.75	
应付职工薪酬		1,772,063.29	4,799,058.12
应交税费			419,476.40
其他应付款		17,222,776.88	66,185,587.67
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,404,461.28	134,346,909.72
其他流动负债			3,436.72
流动负债合计		488,851,097.91	1,978,620,413.05
非流动负债：			
长期借款		1,822,328,547.00	2,865,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,100,678.57	6,307,278.57
递延所得税负债		263,140,983.88	226,984,769.53
其他非流动负债			

非流动负债合计		2,091,570,209.45	3,098,292,048.10
负债合计		2,580,421,307.36	5,076,912,461.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		985,220,002.00	985,220,002.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,469,747,372.70	1,480,736,013.06
减：库存股			
其他综合收益		137,059,303.13	-14,144,506.74
专项储备			
盈余公积		214,251,045.51	214,251,045.51
未分配利润		-2,019,682,892.95	-2,730,723,047.34
所有者权益（或股东权益）合计		786,594,830.39	-64,660,493.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,367,016,137.75	5,012,251,967.64

法定代表人：李鑫

主管会计工作负责人：金新

会计机构负责人：张建达

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,092,835,588.17	1,473,206,010.45
其中：营业收入	五、61	1,092,835,588.17	1,473,206,010.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,324,827,764.62	1,707,681,053.12
其中：营业成本	五、61	718,131,905.83	995,766,987.79
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	五、62	12,450,003.73	14,483,436.62
销售费用	五、63	276,252,639.11	338,045,674.08
管理费用	五、64	175,707,589.76	197,391,241.03
研发费用	五、65	31,364,944.27	46,454,176.55
财务费用	五、66	110,920,681.92	115,539,537.05
其中：利息费用		116,407,025.36	115,346,128.22
利息收入		4,493,105.47	6,106,403.72
加：其他收益	五、67	2,078,701.30	8,271,292.53
投资收益（损失以“—”号填列）	五、68	902,065,191.34	9,688,467.16

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		68,849,369.64	7,992,196.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、70	-841,117.67	-229,960.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、71	-2,864,310.04	-31,366,494.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、72	-12,291,180.95	-72,774,314.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、73	292,043.01	307,570.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		656,447,150.54	-320,578,481.89
加：营业外收入	五、74	21,693,649.50	807,961.49
减：营业外支出	五、75	20,063,703.94	1,063,638.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		658,077,096.10	-320,834,158.82
减：所得税费用	五、76	-105,737,013.21	13,899,030.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		763,814,109.31	-334,733,189.33
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		590,179,686.87	-131,735,864.40
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		173,634,422.44	-202,997,324.93
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		765,531,045.50	-329,292,461.80
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,716,936.19	-5,440,727.53
六、其他综合收益的税后净额	五、57	96,474,531.36	-37,535,710.76
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		125,253,183.68	-48,319,213.72
（1）重新计量设定受益计划变动额		-11,553,534.43	-44,377,235.37
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-252,585.02	-3,941,978.35
（3）其他权益工具投资公允价值变动		137,059,303.13	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-28,287,544.89	10,706,186.89
（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		-28,287,544.89	10,706,186.89
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		-491,107.43	77,316.07
七、综合收益总额		860,288,640.67	-372,268,900.09
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		862,496,684.29	-366,905,488.63
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		-2,208,043.62	-5,363,411.46

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.777	-0.334
（二）稀释每股收益(元/股)		0.777	-0.334

法定代表人：李鑫

主管会计工作负责人：金新

会计机构负责人：张建达

母公司利润表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业收入	十五、4	114,967.83	15,230,944.83
减：营业成本	十五、4		14,655,845.62
税金及附加		18,546.58	19,876.29
销售费用		181,879.14	632,669.15
管理费用		25,465,855.33	17,471,143.20
研发费用			
财务费用		51,806,640.55	28,204,750.00
其中：利息费用		98,772,621.31	99,700,188.98
利息收入		47,119,667.22	71,523,447.65
加：其他收益		117,475.46	
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	672,210,621.09	13,579,205.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		69,128,556.39	8,319,186.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-689,052.17	432,705.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-111,450.63	-33,693.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		325,692.83	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		594,495,332.81	-31,775,121.72
加：营业外收入		530.00	165,473.74
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		594,495,862.81	-31,609,647.98
减：所得税费用		-130,941,383.34	111,409.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		725,437,246.15	-31,721,057.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		725,437,246.15	-31,721,057.77
（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		136,806,718.11	-3,941,978.35
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		136,806,718.11	-3,941,978.35
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		-252,585.02	-3,941,978.35
3. 其他权益工具投资公允价值变动		137,059,303.13	
4. 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. 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		862,243,964.26	-35,663,036.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：李鑫

主管会计工作负责人：金新

会计机构负责人：张建达

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,305,415,297.09	1,712,563,429.80
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		9,685,009.49	17,176,958.04
收到其他与经营活动有关的现金	五、78-(1)	52,134,401.91	30,129,371.23
经营活动现金流入小计		1,367,234,708.49	1,759,869,759.07
购买商品、接受劳务支付的现金		712,994,145.50	944,199,998.89
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			
支付给职工及为职工支付的现金		327,737,562.10	455,648,030.08
支付的各项税费		141,023,585.61	189,668,012.02
支付其他与经营活动有关的现金	五、78-(2)	235,544,894.63	246,706,762.02
经营活动现金流出小计		1,417,300,187.84	1,836,222,803.01
经营活动产生的现金流量净额		-50,065,479.35	-76,353,043.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			5,000,000.00

取得投资收益收到的现金		492,363.36	216,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		373,618.65	325,044.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,398,979,495.79	9,644,004.43
收到其他与投资活动有关的现金	五、78-(3)	19,437.10	
投资活动现金流入小计		1,399,864,914.90	15,185,048.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,028,991.81	13,332,625.65
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		5,028,991.81	13,332,625.65
投资活动产生的现金流量净额		1,394,835,923.09	1,852,423.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		170,097,103.73	6,250,953,638.35
收到其他与筹资活动有关的现金	五、78-(5)		50,819,350.60
筹资活动现金流入小计		170,097,103.73	6,301,772,988.95
偿还债务支付的现金		1,246,422,662.37	5,959,890,009.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		107,815,161.57	142,595,246.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、78-(6)	419,239.57	610,672,695.52
筹资活动现金流出小计		1,354,657,063.51	6,713,157,951.37
筹资活动产生的现金流量净额		-1,184,559,959.78	-411,384,962.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,703,424.87	1,807,925.45
五、现金及现金等价物净增加额		163,913,908.83	-484,077,657.78
加：期初现金及现金等价物余额		331,335,256.42	806,798,202.89
六、期末现金及现金等价物余额		495,249,165.25	322,720,545.11

法定代表人：李鑫

主管会计工作负责人：金新

会计机构负责人：张建达

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		525,908.45	21,660,797.57
收到的税费返还		304,698.60	
收到其他与经营活动有关的现金		14,834,145.32	8,122,533.96
经营活动现金流入小计		15,664,752.37	29,783,331.53

购买商品、接受劳务支付的现金		3,606,502.40	11,423,924.83
支付给职工及为职工支付的现金		11,628,411.15	15,309,146.10
支付的各项税费		438,022.98	74,627.68
支付其他与经营活动有关的现金		72,008,253.98	664,299,517.72
经营活动现金流出小计		87,681,190.51	691,107,216.33
经营活动产生的现金流量净额		-72,016,438.14	-661,323,884.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			33,797,356.45
取得投资收益收到的现金		492,363.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		344,875.12	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,460,638,864.08	939,533.10
收到其他与投资活动有关的现金		73,436,414.66	1,708,867.90
投资活动现金流入小计		1,534,912,517.22	36,445,757.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			200,000.00
投资支付的现金		132,181,048.42	322,424,488.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		132,181,048.42	322,624,488.00
投资活动产生的现金流量净额		1,402,731,468.80	-286,178,730.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		58,000,000.00	5,899,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		58,000,000.00	5,899,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,172,671,453.00	3,900,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,647,795.00	125,463,444.32
支付其他与筹资活动有关的现金			1,386,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,264,319,248.00	5,411,463,444.32
筹资活动产生的现金流量净额		-1,206,319,248.00	487,536,555.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-136,483.64	
五、现金及现金等价物净增加额		124,259,299.02	-459,966,059.67
加：期初现金及现金等价物余额		32,134,399.29	505,119,211.90
六、期末现金及现金等价物余额		156,393,698.31	45,153,152.23

法定代表人：李鑫

主管会计工作负责人：金新

会计机构负责人：张建达

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	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		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	985,220,002.00				1,501,118,336.28		-96,960,010.86		260,227,370.74		-4,280,673,972.95	-1,631,068,274.79	148,731,978.26	-1,482,336,296.53
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	985,220,002.00				1,501,118,336.28		-96,960,010.86		260,227,370.74		-4,280,673,972.95	-1,631,068,274.79	148,731,978.26	-1,482,336,296.53
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-11,250,244.88		101,710,720.65				751,133,953.74	841,594,429.51	-73,083,098.21	768,511,331.30
(一) 综合收益总额							96,965,638.79				765,531,045.50	862,496,684.29	-2,208,043.62	860,288,640.67
(二) 所有者投入和减少资本					-261,604.52		-9,652,009.90					-9,913,614.42	-70,875,054.59	-80,788,669.01
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					-261,604.52		-9,652,009.90					-9,913,614.42	-70,875,054.59	-80,788,669.01
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者 (或股东) 的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转							14,397,091.76				-14,397,091.76			
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							14,397,091.76				-14,397,091.76			
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					-10,988,640.36							-10,988,640.36		-10,988,640.36
四、本期期末余额	985,220,002.00				1,489,868,091.40		4,750,709.79		260,227,370.74		-3,529,540,019.21	-789,473,845.28	75,648,880.05	-713,824,965.23

2020 年半年度报告

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	988,922,311.00				1,522,761,311.64	21,288,276.75	-71,701,086.47		260,227,370.74		-2,631,659,665.99	47,261,964.17	242,659,043.97	289,921,008.14
加：会计政策变更							-5,789,581.50				3,202,166.54	-2,587,414.96		-2,587,414.96
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	988,922,311.00				1,522,761,311.64	21,288,276.75	-77,490,667.97		260,227,370.74		-2,628,457,499.45	44,674,549.21	242,659,043.97	287,333,593.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,763,200.00		-37,613,026.83				-330,375,136.23	-365,224,963.06	-7,806,446.11	-373,031,409.17
（一）综合收益总额							-37,613,026.83				-329,292,461.80	-366,905,488.63	-5,363,411.46	-372,268,900.09
（二）所有者投入和减少资本					2,763,200.00							2,763,200.00		2,763,200.00
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					2,763,200.00							2,763,200.00		2,763,200.00
（三）利润分配											-1,082,674.43	-1,082,674.43	-2,443,034.65	-3,525,709.08
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													-2,443,034.65	-2,443,034.65
4. 其他											-1,082,674.43	-1,082,674.43		-1,082,674.43
（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	988,922,311.00				1,525,524,511.64	21,288,276.75	-115,103,694.80		260,227,370.74		-2,958,832,635.68	-320,550,413.85	234,852,597.86	-85,697,815.99

法定代表人：李鑫

主管会计工作负责人：金新

会计机构负责人：张建达

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	985,220,002.00				1,480,736,013.06		-14,144,506.74		214,251,045.51	-2,730,723,047.34	-64,660,493.51
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	985,220,002.00				1,480,736,013.06		-14,144,506.74		214,251,045.51	-2,730,723,047.34	-64,660,493.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-10,988,640.36		151,203,809.87			711,040,154.39	851,255,323.90
(一) 综合收益总额							136,806,718.11			725,437,246.15	862,243,964.26
(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							14,397,091.76			-14,397,091.76	
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							14,397,091.76			-14,397,091.76	
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-10,988,640.36						-10,988,640.36
四、本期期末余额	985,220,002.00				1,469,747,372.70		137,059,303.13		214,251,045.51	-2,019,682,892.95	786,594,830.39

2020 年半年度报告

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	988,922,311.00				1,501,578,988.42	21,288,276.75	-7,620,413.79		214,251,045.51	-1,077,205,431.84	1,598,638,222.55
加：会计政策变更							-4,624,732.14			4,586,439.12	-38,293.02
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	988,922,311.00				1,501,578,988.42	21,288,276.75	-12,245,145.93		214,251,045.51	-1,072,618,992.72	1,598,599,929.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-3,941,978.35			-31,721,057.77	-35,663,036.12
（一）综合收益总额							-3,941,978.35			-31,721,057.77	-35,663,036.12
（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	988,922,311.00				1,501,578,988.42	21,288,276.75	-16,187,124.28		214,251,045.51	-1,104,340,050.49	1,562,936,893.41

法定代表人：李鑫

主管会计工作负责人：金新

会计机构负责人：张建达

一、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海飞乐音响股份有限公司(以下简称“公司”)系于1984年11月14日经中国人民银行上海市分行金融行政管理处批准的全国首家向社会公开发行的股份制试点企业。公司股票于1986年9月26日在中国工商银行上海市分行静安证券业务部上柜交易。1990年12月19日,公司股票转至上海证券交易所挂牌交易。

公司经营范围包括:计算机网络技术、智能卡应用、多媒体通信及智能化系统集成等领域的软件、系统开发及四技服务,数码电子及家电、智能卡及终端设备、照明电器、灯具、电光源的销售及技术服务,音响、电子、制冷设备、照明、音视频、制冷、安保电子网络系统工程(涉及专项审批按规定办)设计、安装、调试及技术服务,实业投资,本企业及控股成员企业进出口业务(范围见资格证书)。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。

截止2020年6月30日,公司注册资本为985,220,002.00元。营业期限为1989年6月9日至不约定期限。公司法定代表人:李鑫,注册地址为上海市嘉新公路1001号第七幢。公司的母公司为上海仪电电子(集团)有限公司,实际控制人为上海仪电(集团)有限公司。

2020年半年度财务报表由公司第十一届董事会第二十五次会议于2020年8月27日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

序号	合并对象
1	上海飞乐音响股份有限公司
2	上海亚明照明有限公司
3	上海亚尔光源有限公司
4	江苏亚明照明有限公司
5	上海世纪照明有限公司
6	江苏哈维尔喜万年照明有限公司
7	北京申安投资集团有限公司(注2)
8	山东亚明照明科技有限公司(注2)
9	四川亚明照明有限公司(注2)
10	湖北申安亚明照明科技有限公司(注2)
11	江西申安亚明光电科技有限公司(注2)
12	辽宁申安亚明照明科技有限公司(注2)
13	河南亚明照明科技有限公司(注2)
14	黑龙江亚明照明科技有限公司(注2)
15	德州申安贸易有限公司(注2)
16	株洲云赛智城信息技术有限公司(注2)
17	Hawaii LED Star, LLC(注2)
18	CENTURY STAR A, LLC(注2)
19	INESA EUROPE(注2)
20	INESA EUROPA KFT(注2)
21	上海飞乐投资有限公司
22	INESA UK Limited(注1)
23	Feilo Exim Limited(注1)
24	INESA Lighting (PTY) Ltd.
25	FEILO MALAYSIA SDN. BHD(注2)
26	Feilo Malta Limited 及其下属子公司(注1)
27	上海飞乐工程建设发展有限公司

序号	合并对象
28	上海飞乐智能技术有限公司
29	上海飞乐电子商务有限公司
30	陕西飞乐智能照明有限公司
31	宁夏飞乐智能照明有限公司
32	凯里市飞乐市政投资建设有限公司（注 2）
33	江西恩吉龙进出口贸易有限公司（注 2）
34	贵州申安盘南投资有限公司（注 2）
35	FEILO QUINN LTD
36	INESA INTERNATIONAL CORP
37	Evolv Integrated Technologies Group Inc.
38	INESA Lighting Poland（注 2）
39	江西云赛智城信息科技有限公司（注 2）

注 1：以下将 INESA UK Limited、Feilo Malta Limited 及其下属子公司和 Feilo Exim Limited 简称“喜万年集团”。

注 2：以下将北京申安投资集团有限公司及其下属子公司简称为“申安集团”。报告期内，本公司将持有申安集团 100%股权转让给上海仪电（集团）有限公司。因此，自 2020 年 5 月 20 日起，本公司失去对申安集团的控制权，不再纳入合并报表范围。

上述合并范围内单位的具体信息见本报告附注七。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2. 持续经营

适用 不适用

受行业相关政策影响，公司相当一部分已承接项目处于停工状态，项目回款难以按计划落地，经营环境较为严峻，主要依靠上海仪电（集团）有限公司的财务支持维持资金需求。截止 2020 年 6 月 30 日，公司的未分配利润为-3,529,540,019.21 元，归母净资产为-789,473,845.28 元。

公司拟通过以下措施落实相应问题的解决：

(1) 2019 年 12 月公司启动重大资产重组工作，拟向上海仪电（集团）有限公司、上海临港经济发展集团科技投资有限公司和上海华谊（集团）公司发行股份购买其合计持有的上海工业自动化仪表研究院有限公司 100%股权，拟向上海仪电电子（集团）有限公司（以下简称“仪电电子集团”）发行股份购买其持有的上海仪电汽车电子系统有限公司 100%股权，拟向仪电电子集团、上海联和资产管理有限公司、上海市长丰实业总公司、上海富欣通信技术发展有限公司、上海趣游网络科技有限公司及洪斌等 19 位自然人发行股份购买其合计持有的上海仪电智能电子有限公司 100%股权；同时通过非公开发行股票方式募集配套资金不超过 80,000 万元。该项资产重组工作，将有效缓解公司现金不足的现状，增强公司的可持续经营能力。2020 年 8 月 13 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海飞乐音响股份有限公司向上海仪电（集团）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2020〕1715 号），具体内容详见公司 2020 年 8 月 14 日披露的《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易获得中国证监会核准批复的公告》。

(2) 2020 年 2 月 20 日公司发布重大资产出售预案，拟通过在上海联交所公开挂牌转让的方式出售持有的北京申安 100%股权。北京申安近年来经营状况不佳，除承接项目及收入情况出现下滑外，其部分项目亦存在回款困难及回款周期长等问题，对公司整体经营发展造成较大拖累。考虑到公司目前自身经营发展所面临的问题，通过出售北京申安旨在剥离部分经营状况不佳的资产，

从而减轻公司负担与压力，优化公司资产质量，有利于公司增强持续经营能力。截至 2020 年 6 月 30 日，本次重大资产出售之转让北京申安 100%股权已实施完成，具体内容详见公司于 2020 年 6 月 2 日披露的《关于挂牌出售北京申安 100%股权之重大资产出售暨关联交易实施完成的公告》。

(3)2020 年 2 月 20 日公司发布重大资产出售暨关联交易预案，公司拟向上海仪电（集团）有限公司转让华鑫股份 6.63%的股权。通过本次重组，公司将能够充分利用存量资产，有助于改善公司目前在经营和财务方面面临的困境，一定程度化解债务风险；同时公司部分与主营业务无关的资产将得以变现，有助于公司将既有资源集中用于围绕现有战略发展规划的筹划与布局，有利于公司现有战略发展规划的实施。截至 2020 年 6 月 30 日，本次重大资产出售之转让华鑫股份 70,337,623 股股票已实施完成，具体内容详见公司于 2020 年 5 月 30 日披露的《关于转让华鑫股份 6.63%股权之重大资产出售暨关联交易实施完成的公告》。

通过上述举措，预计可获得资金约 39.5 亿元，其中通过申安股权及华鑫股份股票转让预计可收回资金约 31.5 亿元，募配资金 8 亿元。该项资金的收回和补充将有效改善公司负债状况，降低流动性风险，促进公司持续发展。本次重组能够为公司带来一定的业绩提升，有利于增强公司的持续经营能力。

公司董事会相信公司拥有能维持生产经营所需的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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，详见附注三的各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本次报告期间自 2020 年 1 月 1 日起至 2020 年 6 月 30 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司及下属各子公司根据其所处的主要经济环境决定其记账本位币。记账本位币一经选用，不得随意改变。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日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；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

① 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；

② 经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，其差额应当计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将其为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

(1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

(2) 该母公司的唯一经营目的,是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报;

(3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时,公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础,在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后,由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司,将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权,在合并财务报表中,因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- (1) 确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业,是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指公司持有的期限短、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

√适用 □不适用

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

除：

1) 符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；

2) 为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；

3) 可供出售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外。

② 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，不改变其记账本位币金额；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，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

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

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”单独列示；

④ 外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”进行列示；

⑤ 期初数和上期发生数按照上年财务报表折算后的数额列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

(2) 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- ③ 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

公司保留了被转移金融资产所有权上几乎所有风险和报酬而不满足终止确认条件的，应当继续确认被转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

若公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度确认该被转移金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，如为其他权益工具投资的，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

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，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并根据上段所述的原则进行会计处理。

(3) 核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(4) 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

① 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

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

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- 1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- 2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第①项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第②项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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

(5) 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- ① 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。
- ② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

(6) 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- ① 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- ② 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- ③ 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(7) 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

(8) 金融工具的计量

① 初始计量

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

② 后续计量

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

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

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

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

<1> 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

<2> 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(9) 金融工具的减值

① 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值测试并确认损失准备：

- 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和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。
- 2) 租赁应收款。
- 3) 合同资产。合同资产是指《企业会计准则第 14 号——收入》定义下的合同资产。
- 4) 贷款承诺和财务担保合同。

② 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础

是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

3) 对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的可利得变动确认为减值利得。

对于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（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

<1> 对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

<2> 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

<3> 对于合同资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

<4> 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

<5> 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

<6> 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

④ 应收款项减值

公司对信用风险不同的应收款项（包括应收账款、其他应收款、应收票据、应收款项融资、应收利息、应收股利、长期应收款等），单项评价信用风险并确认信用损失，计提损失准备。其中，针对应收账款和其他应收款单项重大的标准为：单项金额重大系期末余额前五名应收款项。

当单项应收款项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款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，无论是否存在重大融资成分，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。

除喜万年集团外，应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

逾期账龄	预期信用损失率
未逾期	-
逾期 1 年以内	1%
逾期 1-2 年	30%
逾期 2-3 年	50%
逾期 3 年以上	100%

喜万年集团应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

拉丁美洲
逾期账龄超过 90 天，预期信用损失率为 50%；如果逾期账龄超过 150 天，预期信用损失率为 100%。如果有明确证据表明应收账款可以收回，无论该款项是否逾期，均不计提减值。
欧洲
逾期账龄超过 90 天，预期信用损失率为 50%；如果逾期账龄超过 120 天，预期信用损失率为 100%。如果有明确证据表明应收账款可以收回，无论该款项是否逾期，均不计提减值。

对于划分为组合的其他应收款，在其只具有较低的信用风险或其信用风险自初始确认后并未显著增加时，按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，否则按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

其他应收款账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用损失率
1 年以内	-
1-2 年	30%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

⑤ 合同资产减值

公司对信用风险显著不同的合同资产，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的合同资产；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的合同资产等，则本公司对该合同资产单项评价信用风险，并确认信用损失，计提损失准备。

当单项合同资产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合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，无论是否存在重大融资成分，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。确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期的质保金

合同资产组合 2 已完成履约义务尚未到结算期的工程项目

(10) 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

① 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

② 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司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。

③ 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

④ 是一项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，其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重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，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 〈1〉 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 〈2〉 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第〈1〉规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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所产生的所有利得或损失，除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

(11) 金融工具的公允价值确定

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

(12) 金融资产和金融负债的抵消

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

- ① 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ② 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(13) 报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在“交易性金融负债”科目列示。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，将其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，在“应收款项融资”科目列示。

(14) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 不适用

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注三/10、金融工具。

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 不适用

应收账款的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注三/10、金融工具。

13. 应收款项融资

√适用 不适用

应收款项融资的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注三/10、金融工具。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 不适用

其他应收款的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注三/10、金融工具。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类和初始计量

存货包括原材料、在产品（生产成本）、半成品、发出商品、库存商品（产成品）、合同履约成本、周转材料（包装物及低值易耗品等）、委托加工物资以及在途物资。（其中“合同履约成本”详见 41、“合同成本”。）

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 原材料、周转材料、在产品、库存商品、半成品以及发出存货的计价方法

原材料、周转材料、在产品、半成品及库存商品等存货发出时，除喜万年集团发出原材料采用先进先出法计价外，其他均采用按加权平均法确定发出存货的成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

④ 存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提,与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法：详见附注三/10、金融工具。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

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：

- ① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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。

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

(2) 会计处理方法

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，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。

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对长期应收款的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注三/10、金融工具。

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》的有关规定确定。

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本。

④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

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所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

22. 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

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。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，本公司在资产负债表日采用成本模式或公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

折旧或摊销方法

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	30 年	3%	3.23%
土地使用权	按照产证上的年限	-	-
土地	无限	不适用	不适用

23. 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-39	0.00%-5.00%	2.56%-9.70%
家具用具	年限平均法	3-10	0.00%-10.00%	9.70%-33.33%
机器设备	年限平均法	5-15	0.00%-10.00%	6.00%-20.00%
运输及电子设备	年限平均法	3-10	0.00%-10.00%	9.70%-33.33%
土地(注 1)	不适用	无限	不适用	不适用

注 1：土地仅为喜万年集团所属。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

25. 借款费用

适用 不适用

- (1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

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

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

- (4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

① 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。但非同一控制下企业合并中，购买方取得的无形资产，应以其在购买日的公允价值计量，而且合并中确认的无形资产并不仅限于被购买方原已确认的无形资产，只要该无形资产的公允价值能够可靠计量，购买方就应在购买日将其独立于商誉确认为一项无形资产。

② 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- 1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- 2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- 3) 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- 4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- 6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- 7) 与企业持有其他资产使用寿命的关联性。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

③ 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	按照产证上的年限	-
房屋使用权	20 年	-
商标	10-无期限年	-
软件	3-5 年	-
专有技术	3 年	-

④ 对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

2) 开发是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在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:

- 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,应当证明其有用性;
- 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。

30. 商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。公司对商誉不摊销,以成本减累计减值准备后的金额计量,在合并资产负债表上单独列示。

31. 长期资产减值

适用 不适用

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,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。

就商誉的减值测试而言,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合,且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值项比较,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉之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,但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)和该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)两者之间较高者,同时也不低于零。

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

适用 不适用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内按照直线法平均摊销, 如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的, 则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

33. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前, 客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的, 在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点, 按照已收或应收的金额确认合同负债。

34. 职工薪酬

职工薪酬, 是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利, 也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴, 职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费, 住房公积金、工会经费和职工教育经费, 短期带薪缺勤、短期利润分享计划, 非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后, 提供的各种形式的报酬和福利, 短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中, 设定提存计划, 是指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; 设定受益计划, 是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间, 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。

于报告期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

① 服务成本, 包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额, 包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本, 上述第①项和第②项应计入当期损益; 第③项应计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下, 在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用:

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时, 确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35. 租赁负债

□适用 √不适用

36. 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

37. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

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，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法。

- ① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

② 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据。

存在等待期的股份支付，本公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息对可行权权益工具的情况进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

② 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业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和相应的负债。

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。

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入（自2020年1月1日起适用）

在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 收入确认原则

在合同生效日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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

- ① 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- ② 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- ③ 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品控制权时按合同价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- ① 企业就该商品享有现时收款权利；
- ② 企业已将该商品的法定所有权转移给客户；
- ③ 企业已将该商品实物转移到客户；
- ④ 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- ⑤ 客户已接受该商品；
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 可变对价

合同中存在可变对价的，按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，应重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

(3) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，应将应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，应将合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

(5) 附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

(6) 主要责任人与代理人

根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，如为

主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，应为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

(7) 合同变更

与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(8) 收入确认具体方法

① 工程承包合同收入

1) 照明及相关工程项目，由于客户能够控制履约过程中在建的商品，因此公司将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

2) 合同能源管理项目，是指公司与用能单位以契约形式约定节能目标，公司提供必要的服务，用能单位以节能效果支付公司投入及其合理报酬的业务活动。

i. 对于在安装调试验收后，客户结合首期节能量和合同约定条款，按期定额付款，每期付款额和总付款额不再变化时，公司在调试完毕取得验收报告后确认收入，如果根据每期收款额计算出收款期在1年以上，则按现金流折现后确认收入。

ii. 如果合同中约定收款期或者最高付款额，实际付款按照节能量每期分别支付，直至约定的付款期结束或达到最高付款额为止，公司在每期取得客户对节能金额的确认后确认收入。

3) 合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供照明及相关工程项目等服务而发生的成本，确认为合同履约成本。本公司在确认收入时，按照已完工的进度将合同履约成本结转计入主营业务成本。本公司将为获取工程承包合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本。本公司对于摊销期限不超过一年或者该业务营业周期的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年或一个营业周期以上的合同取得成本，按照相关合同下确认收入相同的基础摊销计入损益。对于初始确认时摊销期限超过一年或者一个营业周期的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

② 销售商品的收入

本公司在销售商品并在客户取得相关商品的控制权时，根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。本公司为部分产品提供产品质量保证的，确认相应的预计负债。

1) 国内产品销售：通常公司接到产品需求后，将进行采购和生产计划。成品入库后按客户需求时间仓库将安排发货，在客户签收后确认销售收入。

2) 出口产品销售：按照不同的结算方式，在客户收到提单或者向银行交付提单之日确认销售收入。

③ 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

□适用 √不适用

40. 收入（适用于 2019 年度及以前年度）

(1) 营业收入包括销售商品收入、工程项目收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业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；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

通常公司接到产品需求后，将进行采购和生产计划。成品入库后按客户需求时间仓库将安排发货，货出仓库后即可开票同时确认销售收入。

公司发往国外的寄售产品收入：在产品发出时不确认收入，而是按照合同约定，于经销商确认提货之日确认收入。

(3) 工程项目收入的确认

① 照明及相关工程项目，以及合同金额超过 500 万元的合同能源管理项目，按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》的规定，按照完工百分比法确认收入。除非在项目周期较短（三个月以内）的情况下，且合同总金额在 1,000 万以下的，也可采用一次性确认收入的方法，但收入确认时应获取竣工验收报告。

② 合同金额小于或等于 500 万元的合同能源管理项目，按照合同约定的受益期和各期收款金额确认收入。

③ 对于合同金额无法可靠估计的合同能源管理项目，按照实际测量的节能效果进行结算的项目，在取得双方结算的节能效果和分成金额后确认收入。

④ 对于采用 BOT 模式的 PPP 项目，按照建造合同工程业务和收入准则中关于 BOT 业务会计处理规定进行核算。

(4) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(5) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(6) 完工百分比的确定方法为：公司根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例与监理方和业主方或监理方和发包方签字确认的项目完工进度单上的比例孰低来确定建造合同完工百分比。

41. 合同成本

√适用 □不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即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 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- ③ 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

②以及为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

42. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量或在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

43. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

44. 租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司作为承租人对经营租赁的处理：

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

公司作为出租人对经营租赁的处理：

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的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，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

(2) 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为承租人对融资租赁的处理：

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

(3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

45. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③ 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三/17“划分为持有待售资产”相关描述。

46. 重要会计政策和会计估计的变更**(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。	本公司第十一届董事会第十六次会议及第十一届监事会第十二次会议通过了《关于变更会计政策的议案》	自2020年1月1日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于2020年1月1日对财务报表进行了相应调整。详见附注三/46-(3)2020年起首次执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况。

(2) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	369,520,543.02	369,520,543.02	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	29,311,950.21	29,311,950.21	
应收账款	1,303,784,095.91	1,263,280,051.69	-40,504,044.22
应收款项融资	11,485,563.67	11,485,563.67	
预付款项	233,476,357.60	233,476,357.60	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	100,843,499.73	100,843,499.73	
其中：应收利息			
应收股利	938,084.67	938,084.67	

买入返售金融资产			
存货	3,458,236,560.49	668,778,089.55	-2,789,458,470.94
合同资产		116,265,987.79	116,265,987.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	199,484,890.36	199,484,890.36	
流动资产合计	5,706,143,460.99	2,992,446,933.62	-2,713,696,527.37
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	803,249,620.85	792,575,509.59	-10,674,111.26
长期股权投资	1,365,214,242.03	1,365,214,242.03	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	12,220,159.10	12,220,159.10	
投资性房地产	76,049,868.13	76,049,868.13	
固定资产	1,086,096,577.81	1,086,096,577.81	
在建工程	30,703,559.78	30,703,559.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	573,471,976.58	573,471,976.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	18,402,318.26	18,402,318.26	
递延所得税资产	224,899,488.25	224,899,488.25	
其他非流动资产	1,096,639.83	2,690,461,331.84	2,689,364,692.01
非流动资产合计	4,191,404,450.62	6,870,095,031.37	2,678,690,580.75
资产总计	9,897,547,911.61	9,862,541,964.99	-35,005,946.62
流动负债：			
短期借款	1,822,179,101.49	1,822,179,101.49	
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	6,021,248.11	6,021,248.11	
应付账款	3,262,592,000.44	3,262,592,000.44	
预收款项	103,498,744.53		-103,498,744.53
合同负债		54,803,434.08	54,803,434.08
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	115,899,086.77	115,899,086.77	
应交税费	140,844,621.56	140,844,621.56	
其他应付款	285,183,931.15	285,183,931.15	
其中：应付利息	2,111,264.71	2,111,264.71	
应付股利	143,929.15	143,929.15	
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	490,268,603.10	490,268,603.10	
其他流动负债	270,339,061.80	270,339,061.80	
流动负债合计	6,496,826,398.95	6,448,131,088.50	-48,695,310.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	3,877,146,327.50	3,877,146,327.50	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	7,849,950.97	7,849,950.97	
长期应付职工薪酬	391,160,931.23	391,160,931.23	
预计负债	40,445,086.56	40,445,086.56	
递延收益	65,196,008.95	64,101,457.86	-1,094,551.09
递延所得税负债	350,290,543.54	350,290,543.54	
其他非流动负债	150,968,960.44	165,752,875.36	14,783,914.92
非流动负债合计	4,883,057,809.19	4,896,747,173.02	13,689,363.83
负债合计	11,379,884,208.14	11,344,878,261.52	-35,005,946.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	985,220,002.00	985,220,002.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,501,118,336.28	1,501,118,336.28	
减：库存股			
其他综合收益	-96,960,010.86	-96,960,010.86	
专项储备			
盈余公积	260,227,370.74	260,227,370.74	
一般风险准备			
未分配利润	-4,280,673,972.95	-4,280,673,972.95	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	-1,631,068,274.79	-1,631,068,274.79	
少数股东权益	148,731,978.26	148,731,978.26	
所有者权益（或股东权益）合计	-1,482,336,296.53	-1,482,336,296.53	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,897,547,911.61	9,862,541,964.99	-35,005,946.62

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

① 于 2020 年 1 月 1 日，本公司根据工程项目履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的被重分类为合同资产，其中预计 1 年以上收回的款项列报为其他非流动资产。预收款项和与工程项目相关的递延收益根据其流动性列报为合同负债或其他非流动负债。

② 于 2020 年 1 月 1 日，本公司将尚未完成的合同中不满足无条件收款权的质量保证金根据其流动性列报为合同资产或其他非流动资产。

③ 公司本年执行新收入准则对本报告期初未分配利润和其他综合收益没有重大影响。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	32,134,399.29	32,134,399.29	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,710,124.09	2,039,469.41	-3,670,654.68
应收款项融资			
预付款项	31,927.11	31,927.11	
其他应收款	298,808,050.95	298,808,050.95	
其中: 应收利息	289,409,759.29	289,409,759.29	
应收股利	938,084.67	938,084.67	
存货	521,171.28	2,354,772.58	1,833,601.30
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	1,990,753,291.71	1,990,753,291.71	
流动资产合计	2,327,958,964.43	2,326,121,911.05	-1,837,053.38
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,362,749,311.11	2,362,749,311.11	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	7,150,901.57	7,150,901.57	
投资性房地产			
固定资产	5,512,549.80	5,512,549.80	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,202,883.72	4,202,883.72	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	94,512,379.86	94,512,379.86	
其他非流动资产	210,164,977.15	213,076,254.12	2,911,276.97
非流动资产合计	2,684,293,003.21	2,687,204,280.18	2,911,276.97
资产总计	5,012,251,967.64	5,013,326,191.23	1,074,223.59
流动负债:			
短期借款	1,750,781,091.67	1,750,781,091.67	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	18,984,453.41	18,984,453.41	
预收款项	3,100,399.34		-3,100,399.34
合同负债		4,174,622.93	4,174,622.93

应付职工薪酬	4,799,058.12	4,799,058.12	
应交税费	419,476.40	419,476.40	
其他应付款	66,185,587.67	66,185,587.67	
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	134,346,909.72	134,346,909.72	
其他流动负债	3,436.72	3,436.72	
流动负债合计	1,978,620,413.05	1,979,694,636.64	1,074,223.59
非流动负债：			
长期借款	2,865,000,000.00	2,865,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,307,278.57	6,307,278.57	
递延所得税负债	226,984,769.53	226,984,769.53	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,098,292,048.10	3,098,292,048.10	
负债合计	5,076,912,461.15	5,077,986,684.74	1,074,223.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	985,220,002.00	985,220,002.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,480,736,013.06	1,480,736,013.06	
减：库存股			
其他综合收益	-14,144,506.74	-14,144,506.74	
专项储备			
盈余公积	214,251,045.51	214,251,045.51	
未分配利润	-2,730,723,047.34	-2,730,723,047.34	
所有者权益（或股东权益）合计	-64,660,493.51	-64,660,493.51	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,012,251,967.64	5,013,326,191.23	1,074,223.59

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

① 于 2020 年 1 月 1 日，本公司根据工程项目履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的被重分类为合同资产，其中预计 1 年以上收回的款项列报为其他非流动资产。预收款项和与工程项目相关的递延收益根据其流动性列报为合同负债或其他非流动负债。

② 于 2020 年 1 月 1 日，本公司将尚未完成的合同中不满足无条件收款权的质量保证金根据其流动性列报为合同资产或其他非流动资产。

③ 公司本年执行新收入准则对本报告期初未分配利润和其他综合收益没有重大影响。

(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的说明

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉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会计准则编制财务报表的企业，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。公司作为境内上市企业，于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。详见附注三/46-(3) 2020 年起首次执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况。

其他

√适用 □不适用

47. 重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 记账本位币的确定

本公司在境外拥有多家子公司，在确定其记账本位币时，考虑多个因素确定其经营所处的主要经济环境。在多个因素混合在一起，记账本位币不明显的情况下，本公司运用判断以确定其记账本位币，该判断最能反映基础交易、事项和环境的经济影响。

(2) 收入确认

在确定已完成履约义务的进度、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。公司管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(3) 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本公司管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

(4) 合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

(5) 租赁的归类

公司根据《企业会计准则第 21 号—租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(6) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(7) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(8) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(9) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(10) 商誉减值准备

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，不能转回原已计提的商誉减值损失。

(11) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(12) 递延所得税资产

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

(13) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(14) 内部退养福利及补充退休福利

公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(15) 预计负债

公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出公司的情况下，公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(16) 公允价值计量

公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，公司可以选择聘用第三方有资质的评估师来执行估价。公司管理层与有资质的外部评估师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

48. 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**(1) 分部报告**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。并在财务报表附注中披露各报告分部的财务信息，包括主营业务收入，主营业务成本，资产总额，负债总额等。公司不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配路资源、评价其业绩；
- ③ 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

四、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税		3%、5%、6%、7%、9%、10%、11%、12%、13%、14-15%、16%、18%、19%、20%、21%、23%、27%
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
企业所得税	按应纳税所得额	详见下表

2. 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	公司所在地	所得税税率(%)	备注
上海亚明照明有限公司	中国	15	高新技术企业
上海亚尔光源有限公司	中国	15	高新技术企业
Hawaii LED Star, LLC	美国	21	合伙有限责任公司，实行累进税率
Century Star A, LLC	美国	21	合伙有限责任公司，实行累进税率
INESA Europe	法国	28	-
INESA Europa Kft.	匈牙利	9	-
Feilo Malta Limited	马耳他	35	注 1
Feilo Sylvania Colombia S.A.	哥伦比亚	33	-
Feilo Sylvania Costa Rica S.A.	哥斯达黎加	30	-
Feilo Sylvania Lighting France SAS	法国	28	-
Feilo Sylvania Germany GmbH	德国	30	-
Feilo Sylvania Europe Ltd	英国	19	-
Feilo Exim Limited	中国香港	16.5	-
INESA Lighting (PTY) Ltd	南非	28	-
Feilo Mexico S.A. de C.V.	墨西哥	30	-
INESA Lighting Poland	波兰	19	-
Feilo Sylvania (Thailand) Ltd.	泰国	20	-
Feilo Sylvania (Malaysia) Sdn. Bhd.	马来西亚	24	-
Feilo Sylvania Philippines Inc.	菲律宾	30	-

除上述以外，国内其他公司均按应纳税所得额的 25% 税率缴纳企业所得税；国外其他公司所得税税率遵循当地税务法律法规确定。

注 1: Feilo Malta Limited 为一家注册在马耳他的有限责任公司。根据马耳他当地的税收优惠政策规定，在马耳他注册的公司股东如果是非马耳他居民，可以根据分配的利润获得退税，Feilo Malta Limited 退税金额为公司所纳税金额的七分之六，公司实际缴纳税率仅为 5%。

3. 其他

√适用 □不适用

公司名称	公司所在地	增值税纳税事项	增值税税率
境内公司	中国	销售商品	13%、16%
		建筑业工程劳务	9%、10%、11%
		EMC 能源管理合同	5%、6%
		一般纳税人出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产	可以选择简易征收，征收率 5%
		甲供工程	可以选择简易征收，征收率 3%
		(注 1) 一般纳税人为建筑工程老项目提供的建筑服务	可以选择简易征收，征收率 3%
		小规模纳税人	3%
Feilo Malta Limited	马耳他	销售商品	18%
Feilo Sylvania Colombia S.A.	哥伦比亚	销售商品	19%
Feilo Sylvania Costa Rica S.A.	哥斯达黎加	销售商品	13%
Feilo Sylvania Lighting France SAS	法国	销售商品	20%
Feilo Sylvania Germany GmbH	德国	销售商品	19%
Feilo Sylvania Europe Ltd	英国	销售商品	20%
Feilo Sylvania Lighting Belgium N.V.	比利时	销售商品	21%
INESA Lighting (PTY) Ltd	南非	销售商品	14-15%
Feilo Mexico S.A. de C.V.	墨西哥	销售商品	16%
Inesa Europe	法国	销售商品	20%
Inesa Europa Kft.	匈牙利	销售商品	27%
INESA Lighting Poland	波兰	销售商品	23%
Feilo Sylvania (Thailand) Ltd.	泰国	销售商品	7%
Feilo Sylvania (Malaysia) Sdn. Bhd.	马来西亚	销售商品	6%
Feilo Sylvania Philippines Inc.	菲律宾	销售商品	12%

除上述以外，其他公司增值税税率遵循当地税务法律法规确定。

注 1：一般纳税人为建筑工程老项目提供的建筑服务，可以选择适用简易计税方法计税。建筑工程老项目，是指：

① 《建筑工程施工许可证》注明的合同开工日期在 2016 年 4 月 30 日前的建筑工程项目；

② 未取得《建筑工程施工许可证》的，建筑工程承包合同注明的开工日期在 2016 年 4 月 30 日前的建筑工程项目。

4. 税收优惠

□适用 √不适用

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	560,498.01	919,824.54
银行存款	493,649,163.09	351,343,349.20
其他货币资金	6,064,806.25	17,257,369.28
合计	500,274,467.35	369,520,543.02
其中：存放在境外的款项总额	148,035,290.71	125,821,371.71

其他说明：

使用权受到限制的货币资金如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	58,710.16	久悬户
其他货币资金	1,466,591.94	保函费
其他货币资金	3,500,000.00	保证金
合计	5,025,302.10	

(续上表)

项目	期初账面价值	受限原因
银行存款	16,000,000.00	借款保证金
银行存款	8,053,364.86	资金冻结
其他货币资金	7,265,329.80	履约保证金及利息
其他货币资金	5,800,000.00	汇票保证金
其他货币资金	1,066,591.94	涉外劳务保证金及利息
合计	38,185,286.60	

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,367,605.08	11,477,375.39
商业承兑票据	12,121,461.83	17,834,574.82
合计	18,489,066.91	29,311,950.21

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	18,489,066.91	100.00	-	-	18,489,066.91	29,311,950.21	100.00	-	-	29,311,950.21
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收票据	18,489,066.91	100.00	-	-	18,489,066.91	29,311,950.21	100.00	-	-	29,311,950.21
按组合计提坏账准备										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	18,489,066.91	/	-	/	18,489,066.91	29,311,950.21	/	-	/	29,311,950.21

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6) 坏账准备的情况

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	506,071,101.10
1 年以内小计	506,071,101.10
1 至 2 年	80,563,815.02
2 至 3 年	14,568,098.36
3 年以上	207,794,963.18
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	808,997,977.66

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	219,289,570.75	27.11	94,011,883.08	42.87	125,277,687.67	396,571,516.36	20.81	208,308,921.07	52.53	188,262,595.29
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	102,448,970.63	12.67	41,749,889.26	40.75	60,699,081.37	307,893,030.47	16.16	122,030,151.52	39.63	185,862,878.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	116,840,600.12	14.44	52,261,993.82	44.73	64,578,606.30	88,678,485.89	4.65	86,278,769.55	97.29	2,399,716.34
按组合计提坏账准备	589,708,406.91	72.89	121,435,588.85	20.59	468,272,818.06	1,508,896,392.43	79.19	433,878,936.03	28.75	1,075,017,456.40
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	589,708,406.91	72.89	121,435,588.85	20.59	468,272,818.06	1,508,896,392.43	79.19	433,878,936.03	28.75	1,075,017,456.40
合计	808,997,977.66	100.00	215,447,471.93	26.63	593,550,505.73	1,905,467,908.79	100.00	642,187,857.10	33.70	1,263,280,051.69

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	89,215,785.35	41,749,889.26	46.80	逾期未收回
山东亚明照明科技有限公司	13,233,185.28		-	确信可收回
四川亚明照明有限公司	11,332,045.03	-	-	确信可收回
湖北申安亚明照明科技有限公司	11,330,877.45	-	-	确信可收回
河南亚明照明科技有限公司	9,649,428.00	-	-	确信可收回
辽宁申安亚明照明科技有限公司	9,058,406.19	-	-	确信可收回
北京申安投资集团有限公司	8,903,497.00	-	-	确信可收回
单位二	7,864,688.00	7,864,688.00	100.00	公司拖欠款项
江西申安亚明光电科技有限公司	5,435,503.41	-	-	确信可收回
单位三	4,749,600.00	4,749,600.00	100.00	公司拖欠款项
单位四	4,066,004.40	4,066,004.40	100.00	公司破产
北京申安投资集团有限公司	3,987,904.04	-	-	确信可收回
单位五	3,692,506.69	3,692,506.69	100.00	公司破产
单位六	3,379,486.66	3,379,486.66	100.00	公司拖欠款项
单位七	2,535,113.62	2,535,113.62	100.00	公司拖欠款项
INESA EUROPE	2,006,371.02	-	-	确信可收回
其他	28,849,168.61	25,974,594.45	90.04	
合计	219,289,570.75	94,011,883.08	42.87	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

① 组合计提项目: 除喜万年集团外, 按逾期账龄组合计提

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	80,350,950.80	-	-
逾期 1 年以内	45,375,984.97	453,759.89	1.00
逾期 1-2 年	16,686,897.86	5,006,069.36	30.00
逾期 2-3 年	5,458,635.70	2,729,317.86	50.00
逾期 3 年以上	65,555,613.26	65,555,613.26	100.00
合计	213,428,082.59	73,744,760.37	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

② 组合计提项目：喜万年集团按逾期账龄组合计提

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	256,936,395.32	-	-
逾期 90 天以内	56,900,044.82	933,939.38	1.64
逾期 91-120 天	7,470,410.62	3,259,416.04	43.63
逾期超过 120 天	54,973,473.56	43,497,473.06	79.12
合计	376,280,324.32	47,690,828.48	12.67

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	642,187,857.10	16,210,390.98	13,141,294.99	-	-429,809,481.16	215,447,471.93
坏账准备						
合计	642,187,857.10	16,210,390.98	13,141,294.99	-	-429,809,481.16	215,447,471.93

注：其他变动主要系为处置申安集团所致。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
单位一	非关联方	89,215,785.35	41,749,889.26	逾期 120 天以上	11.03%
单位二	非关联方	21,776,209.43	3,024,402.50	1-2 年	2.69%
单位三	非关联方	13,741,903.26	68,699.15	1 年以内	1.70%
山东亚明照明科技有限公司	关联方	13,233,185.28	-	3 年以上	1.64%
单位四	非关联方	12,523,219.51	3,108,492.01	3 年以上	1.55%
合计		150,490,302.83	47,951,482.92	/	18.61%

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑票据	3,415,200.00	10,485,563.67
应收票据-商业承兑汇票	-	1,000,000.00
合计	3,415,200.00	11,485,563.67

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本公司及其下属子公司视其日常资金管理的需要，将应收票据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。

期末公司列示于应收款项融资的已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的票据情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	27,248,213.84	-
商业承兑票据	-	-
合计	27,248,213.84	-

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

7、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	28,834,300.29	95.53	19,864,170.22	8.51
1至2年	448,905.34	1.49	1,100,094.57	0.47
2至3年	318,847.91	1.06	155,804,042.67	66.73
3年以上	580,477.80	1.92	56,708,050.14	24.29
合计	30,182,531.34	100.00	233,476,357.60	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
单位一	非关联方	462,202.80	3 年以上	合同未完成
单位二	非关联方	409,356.84	1-2 年	合同未完成
合计	/	871,559.64	/	/

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
单位一	非关联方	554,000.00	1.84%	1 年以内	合同未完成
单位二	非关联方	462,202.80	1.53%	3 年以上	合同未完成
单位三	非关联方	409,356.84	1.36%	1-2 年	合同未完成
单位四	非关联方	408,809.61	1.35%	1 年以内	合同未完成
HAVELLS INDIA	关联方	362,941.99	1.20%	1 年以内	合同未完成
合计	/	2,197,311.24	7.28%	/	/

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	445,721.31	938,084.67
其他应收款	118,691,547.24	99,905,415.06
合计	119,137,268.55	100,843,499.73

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海华鑫股份有限公司	445,721.31	938,084.67
合计	445,721.31	938,084.67

其他说明：

√适用 □不适用

由于公司持有上海华鑫股份有限公司的股票被质押，因此该笔股利被中登所登记为华鑫股票的红利份额且被冻结。

(1) 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他应收款**(1) 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	50,423,386.73
1年以内小计	50,423,386.73
1至2年	20,847,875.55
2至3年	33,152,167.26
3年以上	17,593,064.66
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	122,016,494.20

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业往来款	55,998,047.05	97,580,714.86
资金拆借款	31,609,529.22	-
德国授信账户	14,975,879.09	-
保证金、质保金及押金	9,962,717.38	17,907,753.06
索赔款	3,941,333.17	1,080,778.22
员工备用金	2,595,616.62	2,269,684.23
应收税款	942,964.00	2,969,603.03
其他	1,990,407.67	3,157,985.26
合计	122,016,494.20	124,966,518.66

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,432,173.92	18,150,383.13	1,478,546.55	25,061,103.60
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	284,792.11	-	-	284,792.11
本期转回	73,452.80	258,700.00	353,157.21	685,310.01
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-3,482,501.01	-16,727,748.39	-1,125,389.34	-21,335,638.74
2020年6月30日余额	2,161,012.22	1,163,934.74	-	3,324,946.96

注：其他变动主要系为处置申安集团所致。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	25,061,103.60	284,792.11	685,310.01	-	-21,335,638.74	3,324,946.96
合计	25,061,103.60	284,792.11	685,310.01	-	-21,335,638.74	3,324,946.96

注：其他变动主要系为处置申安集团所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
Havells International Limited	企业往来款	33,174,669.93	2年以上	27.19	-
Inesa Europa Kft	资金拆借款	16,737,824.33	1-2年	13.72	-
单位一	德国授信账户	14,975,879.09	1年以内	12.27	-
Hawaii LED Star LLC	资金拆借款	14,871,704.88	3年以上	12.19	-
单位二	企业往来款	10,180,595.60	1年以内	8.34	-
合计	/	89,940,673.83	/	73.71	-

(7) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	140,998,262.20	43,593,426.75	97,404,835.45	149,715,919.39	50,595,587.78	99,120,331.61
在产品	8,010,482.36	186,084.47	7,824,397.89	7,706,433.79	668,380.21	7,038,053.58
库存商品	610,730,884.30	154,521,560.19	456,209,324.11	663,109,968.67	241,086,630.08	422,023,338.59
周转材料	3,358,410.26	727,055.63	2,631,354.63	3,266,892.45	888,437.70	2,378,454.75
消耗性生物资产						
合同履约成本	34,060,107.89	1,140,023.53	32,920,084.36	121,653,941.48	10,561,812.62	111,092,128.86
半成品	8,345,046.08	4,187,962.32	4,157,083.76	9,346,230.19	4,187,629.09	5,158,601.10
发出商品	6,336,150.41	438,488.19	5,897,662.22	27,528,834.08	10,173,269.11	17,355,564.97
在途物资	1,921,864.41	-	1,921,864.41	5,660,611.30	1,048,995.21	4,611,616.09
合计	813,761,207.91	204,794,601.08	608,966,606.83	987,988,831.35	319,210,741.80	668,778,089.55

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	调整数	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	50,595,587.78	-	50,595,587.78	7,425,868.31	-	2,937,708.74	11,490,320.60	43,593,426.75
在产品	668,380.21	-	668,380.21	74,979.05	-	25,343.76	531,931.03	186,084.47
库存商品	241,086,630.08	-	241,086,630.08	7,560,278.58	-	9,180,284.68	84,945,063.79	154,521,560.19
周转材料	888,437.70	-	888,437.70	67,438.67	-	4,781.21	224,039.53	727,055.63
建造合同形成的已完工未结算资产	1,080,295,556.91	-1,080,295,556.91	-	-	-	-	-	-
消耗性生物资产								
合同履约成本	-	10,561,812.62	10,561,812.62	5,296.55	-	2,843,870.63	6,583,215.01	1,140,023.53
半成品	4,187,629.09	-	4,187,629.09	1,190.42	-	857.19	-	4,187,962.32
发出商品	10,560,126.01	-386,856.90	10,173,269.11	-	-	542,547.64	9,192,233.28	438,488.19
在途物资	1,048,995.21	-	1,048,995.21	-	-	-	1,048,995.21	-
合计	1,389,331,342.99	-1,070,120,601.19	319,210,741.80	15,135,051.58	-	15,535,393.85	114,015,798.45	204,794,601.08

本期减少金额-其他 注：主要系为处置申安集团所致。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产**(1) 合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程项目	36,148,236.45	18,249,200.82	17,899,035.63	216,888,421.42	107,782,455.41	109,105,966.01
质保金	4,867,099.08	2,251,637.35	2,615,461.73	8,478,717.76	1,318,695.98	7,160,021.78
合计	41,015,335.53	20,500,838.17	20,514,497.36	225,367,139.18	109,101,151.39	116,265,987.79

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
虹口区北外滩景观灯光提升工程（一期）	-10,868,142.94	结转至应收账款
申安集团的工程项目	-82,282,315.50	出售股权
合计	-93,150,458.44	/

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额	原因
工程项目	107,782,455.41	1,375,055.51	-	-	-90,908,310.10	18,249,200.82	根据预期损失金额调整及出售申安集团股权
质保金	1,318,695.98	1,380,971.76	-	-	-448,030.39	2,251,637.35	根据预期损失金额调整及出售申安集团股权
合计	109,101,151.39	2,756,027.27	-	-	-91,356,340.49	20,500,838.17	/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的借款及利息	212,567,028.42	-
合计	212,567,028.42	-

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本	1,765,156.62	-
待抵扣进项税额	33,503,642.31	150,933,524.84
预缴所得税	22,660,417.37	35,490,204.23
可抵扣的其他税金	109,727.67	57,224.67
预缴其他税金	29,866.71	6,642,437.18
待认证进项税额	-	6,352,724.44
待摊费用	-	8,775.00
合计	58,068,810.68	199,484,890.36

14、债权投资**(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1) 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
分期收款的工程项目应收款	190,497,717.66	1,033,637.25	189,464,080.41	798,062,675.15	21,084,966.47	776,977,708.68	3%-5%
押金及保证金	17,558,199.58	1,279,721.91	16,278,477.67	16,854,133.86	1,256,332.95	15,597,800.91	
合计	208,055,917.24	2,313,359.16	205,742,558.08	814,916,809.01	22,341,299.42	792,575,509.59	/

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,256,332.95	21,084,966.47	-	22,341,299.42
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	-	204,335.86	-	204,335.86
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	23,388.96	-19,846,993.36	-	-19,823,604.40
2020年6月30日余额	1,279,721.91	1,033,637.25	-	2,313,359.16

其他变动 注：主要系为处置申安集团所致。

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海亚明固态照明有限公司	2,478,961.32	-	-	-5,365.41						2,473,595.91	
小计	2,478,961.32	-	-	-5,365.41						2,473,595.91	
二、联营企业											
上海科投同济信息技术有限公司(注1)	2,907,154.57	-	-	-	-					2,907,154.57	2,907,154.57
上海飞乐实业中心(有限合伙)	3,788,283.65	-	-	-11,768.64	-					3,776,515.01	-
内蒙古中基智慧城市建设有限公司	2,672,077.57	-	-	-273,821.34	-					2,398,256.23	-
上海华鑫股份有限公司	1,356,274,919.49	-	1,425,162,659.50	69,140,325.03	-252,585.02					-	-
小计	1,365,642,435.28	-	1,425,162,659.50	68,854,735.05	-252,585.02					9,081,925.81	2,907,154.57
合计	1,368,121,396.60	-	1,425,162,659.50	68,849,369.64	-252,585.02					11,555,521.72	2,907,154.57

其他说明

注：报告期末上海科投同济信息技术有限公司处于营业执照已吊销未注销状态。

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海华鑫股份有限公司	1,228,917,328.90	-
合计	1,228,917,328.90	-

(2) 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海华鑫股份有限公司	-	182,745,737.51	-	-	以获取红利为目的且短期内无处置计划的战略性投资	

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海银行	5,848,927.00	6,687,508.10
交通银行	1,560,192.03	1,712,257.53
百联股份	426,477.30	265,035.72
锦江投资	123,945.10	135,857.75
上海宝鼎投资股份有限公司	62,500.00	62,500.00
四川什邡农村商业银行股份有限公司	-	3,357,000.00
合计	8,022,041.43	12,220,159.10

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	77,500,846.33	21,931,094.00	99,431,940.33
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			

3. 本期减少金额	19,813,087.92	-	19,813,087.92
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转入固定资产	8,384,339.69	-	8,384,339.69
(4) 合并范围减少	11,428,748.23	-	11,428,748.23
4. 汇兑损益	333,538.52	281,513.36	615,051.88
4. 期末余额	58,021,296.93	22,212,607.36	80,233,904.29
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	21,679,654.69	1,702,417.51	23,382,072.2
2. 本期增加金额	1,449,919.50	68,096.70	1,518,016.20
(1) 计提或摊销	1,449,919.50	68,096.70	1,518,016.20
3. 本期减少金额	3,441,324.00	-	3,441,324.00
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转入固定资产	1,095,138.02	-	1,095,138.02
(4) 合并范围减少	2,346,185.98	-	2,346,185.98
4. 汇兑损益	102,308.07	-	102,308.07
4. 期末余额	19,790,558.26	1,770,514.21	21,561,072.47
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	38,230,738.67	20,442,093.15	58,672,831.82
2. 期初账面价值	55,821,191.64	20,228,676.49	76,049,868.13

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 投资性房地产抵押情况

截至 2020 年 6 月 30 日, 投资性房地产抵押物情况见附注五/45。

(4) 投资性房地产受限情况

截至 2020 年 6 月 30 日, 投资性房地产受限情况见附注五/81。

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	609,787,360.99	1,086,096,577.81
固定资产清理	-	-
合计	609,787,360.99	1,086,096,577.81

其他说明：

无。

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋及建筑物	家具用具	机器设备	运输及电子设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	161,065,006.83	1,331,929,892.90	70,011,964.73	959,687,757.65	201,514,861.17	2,724,209,483.28
2. 本期增加金额	-	10,332,131.72	126,407.93	1,264,499.88	2,407,812.60	14,130,852.13
(1) 购置	-	57,826.35	116,247.07	1,264,499.88	2,387,405.23	3,825,978.53
(2) 在建工程转入	-	1,889,965.68	10,160.86	-	20,407.37	1,920,533.91
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	-	8,384,339.69	-	-	-	8,384,339.69
3. 本期减少金额	-	585,089,139.20	6,144,389.31	68,592,885.08	30,035,375.55	689,861,789.14
(1) 处置或报废	-	254,797.24	239,750.99	571,314.03	1,539,745.25	2,605,607.51
(2) 合并范围内减少	-	584,834,341.96	5,904,638.32	68,021,571.05	28,495,630.30	687,256,181.63
4. 汇兑损益	2,764,888.52	5,021,093.72	-398,811.94	4,002,506.39	295,144.76	11,684,821.45
4. 期末余额	163,829,895.35	762,193,979.14	63,595,171.41	896,361,878.84	174,182,442.98	2,060,163,367.72
二、累计折旧						
1. 期初余额	-	513,265,268.09	57,588,762.74	805,200,025.16	160,989,852.99	1,537,043,908.98

2. 本期增加金额	-	19,193,413.76	1,420,725.78	10,968,952.80	4,788,573.34	36,371,665.68
(1) 计提	-	18,098,275.74	1,420,725.78	10,968,952.80	4,788,573.34	35,276,527.66
(2) 投资性房地产转入	-	1,095,138.02	-	-	-	1,095,138.02
3. 本期减少金额	-	102,488,745.60	4,996,422.28	35,368,340.35	24,028,423.25	166,881,931.48
(1) 处置或报废	-	254,797.24	461,194.49	1,202,338.83	617,074.59	2,535,405.15
(2) 合并范围内减少	-	102,233,948.36	4,535,227.79	34,166,001.52	23,411,348.66	164,346,526.33
4. 汇兑损益	-	5,148,841.37	-280,021.13	5,735,065.30	8,872.29	10,612,757.83
4. 期末余额	-	435,118,777.62	53,733,045.11	786,535,702.91	141,758,875.37	1,417,146,401.01
三、减值准备						
1. 期初余额	-	57,813,806.63	1,223,668.51	40,027,264.23	2,004,257.12	101,068,996.49
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	-	57,511,880.00	52,520.64	9,801,110.50	566,530.97	67,932,042.11
(1) 处置或报废						
(2) 合并范围内减少	-	57,511,880.00	52,520.64	9,801,110.50	566,530.97	67,932,042.11
4. 汇兑损益	-	-	-	131,417.74	-38,766.40	92,651.34
4. 期末余额	-	301,926.63	1,171,147.87	30,357,571.47	1,398,959.75	33,229,605.72
四、账面价值						
1. 期末账面价值	163,829,895.35	326,773,274.89	8,690,978.43	79,468,604.46	31,024,607.86	609,787,360.99
2. 期初账面价值	161,065,006.83	760,850,818.18	11,199,533.48	114,460,468.26	38,520,751.06	1,086,096,577.81

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	55,088,762.17	46,079,577.24	3,201,567.87	5,807,617.06	
家具用具	2,167,649.25	830,031.32	1,112,908.30	224,709.63	
运输及电子设备	852,385.21	723,680.83	1,784.84	126,919.54	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	7,576,019.40	2,866,129.60	-	4,709,889.80

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	294,481.28

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1) 固定资产抵押情况

截至 2020 年 6 月 30 日，固定资产抵押物情况见附注五/45。

2) 固定资产受限情况

截至 2020 年 6 月 30 日，固定资产受限情况见附注五/81。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,735,761.26	30,703,559.78
工程物资	-	-
合计	1,735,761.26	30,703,559.78

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
机器设备	1,258,725.97	-	1,258,725.97	2,843,877.75	852,323.19	1,991,554.56
厂房建设	477,035.29	-	477,035.29	28,849,470.18	149,214.00	28,700,256.18
运输及电子设备	-	-	-	-	-	-
家具用具	-	-	-	11,749.04	-	11,749.04
合计	1,735,761.26	-	1,735,761.26	31,705,096.97	1,001,537.19	30,703,559.78

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
机器设备	-	2,843,877.75	448,706.64	-	2,033,858.42	1,258,725.97						自筹
厂房建设	-	28,849,470.18	5,020,729.30	1,889,965.68	31,503,198.51	477,035.29						自筹
运输及电子设备	-	-	20,407.37	20,407.37	-	-						自筹
家具用具	-	11,749.04	10,160.86	10,160.86	11,749.04	-						自筹
合计	-	31,705,096.97	5,500,004.17	1,920,533.91	33,548,805.97	1,735,761.26	/	/			/	/

说明：本期减少主要为处置申安集团所致。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提金额	合并范围减少	计提原因
厂房建设	149,214.00		149,214.00	
机器设备	852,323.19		852,323.19	
合计	1,001,537.19		1,001,537.19	/

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋使用权	商标	软件	专有技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	137,509,385.36	493,545.00	620,356,873.13	116,106,964.50	6,815,822.30	881,282,590.29
2. 本期增加金额	-	-	-	477,373.57	-	477,373.57
(1) 购置	-	-	-	477,373.57	-	477,373.57
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	121,179,046.40	-	-	335,398.95	-	121,514,445.35
(1) 处置						
(2) 合并范围减少	121,179,046.40	-	-	335,398.95	-	121,514,445.35
4. 汇兑损益	-	-	11,135,226.07	1,209,444.22	-	12,344,670.29
4. 期末余额	16,330,338.96	493,545.00	631,492,099.20	117,458,383.34	6,815,822.30	772,590,188.80
二、累计摊销						
1. 期初余额	20,107,101.29	493,545.00	2,642,026.59	80,377,013.33	6,741,427.44	110,361,113.65
2. 本期增加金额	988,368.30	-	-	5,694,789.73	-	6,683,158.03
(1) 计提	988,368.30	-	-	5,694,789.73	-	6,683,158.03
3. 本期减少金额	17,492,304.36	-	-	251,728.72	-	17,744,033.08
(1) 处置						
(2) 合并范围减少	17,492,304.36	-	-	251,728.72	-	17,744,033.08
4. 汇兑损益	-	-	-364,678.87	820,099.28	-	455,420.41
4. 期末余额	3,603,165.23	493,545.00	2,277,347.72	86,640,173.62	6,741,427.44	99,755,659.01
三、减值准备						
1. 期初余额	-	-	197,449,500.06	-	-	197,449,500.06
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 汇兑损益	-	-	3,675,887.95	-	-	3,675,887.95
4. 期末余额	-	-	201,125,388.01	-	-	201,125,388.01
四、账面价值						
1. 期末账面价值	12,727,173.73	-	428,089,363.47	30,818,209.72	74,394.86	471,709,141.78
2. 期初账面价值	117,402,284.07	-	420,265,346.48	35,729,951.17	74,394.86	573,471,976.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 4.31%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

- 1) 商标主要是本公司之子公司上海飞乐投资有限公司收购喜万年集团时产生, 包括 Sylvania 商标、Lumiance 商标和 Concord 商标, 以公允价值进行初始计量。收购喜万年集团时单独指认的商标均有悠久的历史, 喜万年集团有意且有能力不断重续该等商标。预计该等商标将可永久为喜万年集团产生现金流入净额。故此, 喜万年集团管理层认为该等商标拥有永久可使用年限。除非该等商标的可使用年限被认定为有限, 否则不会进行摊销。喜万年集团每年对其进行减值测试。于 2020 年 6 月 30 日, 飞乐投资公司对商标的可收回金额进行评估。根据飞乐投资公司的评估结果, 可收回金额是依据公允价值减去处置费用确定, 其中公允价值采用收益法评估。收益法评估所使用的税前分成率为 2.14%, 平均折现率是 11.30%, 5 年之后的现金流量按照增长率 1.44%进行推算。

减值测试中使用的关键假设:

管理层根据历史表现和对市场发展的预估, 决定了预算的毛利率。使用的加权平均增长率在行业范围区间内。平均折现率反映了交易的个别风险, 并考虑了资本的加权平均溢价率和公允市场的加权平均溢价率。

2) 无形资产抵押情况:

截至 2020 年 6 月 30 日, 无形资产抵押物情况见附注五/45。

3) 无形资产受限情况:

截至 2020 年 6 月 30 日, 无形资产受限情况见附注五/81。

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	汇兑差额调整	期末余额
		企业合并形成的	处置		
北京申安投资集团有限公司	1,095,888,687.67	-	1,095,888,687.67	-	-
喜万年集团	478,613,100.95	-	-	8,910,268.85	487,523,369.80
合计	1,574,501,788.62	-	1,095,888,687.67	8,910,268.85	487,523,369.80

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	汇兑差额调整	期末余额
		计提	处置		
北京申安投资集团有限公司	1,095,888,687.67	-	1,095,888,687.67	-	-
喜万年集团	478,613,100.95	-	-	8,910,268.85	487,523,369.80
合计	1,574,501,788.62	-	1,095,888,687.67	8,910,268.85	487,523,369.80

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

喜万年集团商誉是本公司之子公司上海飞乐投资有限公司于2016年1月收购喜万年集团时产生，为在收购日收购方支付的对价超过其享有被收购单位的可辨认净资产公允价值份额的部分。由于喜万年集团作为一个独立分部，因此无需将商誉再分配至集团的资产组。与购买日、以前年度减值测试时所确定的资产组(组合)一致。

喜万年集团与商誉相关的资产组为 Feilo Exim Limited 与 Feilo Malta Limited 的经营性长期资产包括固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用，2020年6月30日喜万年集团商誉的账面金额为人民币 487,523,369.80 元，已全额计提减值准备。

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

□适用 √不适用

(5) 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	汇兑差额调整	期末余额
装修费	1,530,820.47	-	378,150.36	292,387.50	-	860,282.61
土地租赁费	1,606,164.82	-	25,975.68	-	-	1,580,189.14
软件配套服务费	1,136,598.33	-	28,718.16	1,107,880.17	-	-
租入固定资产改良支出	5,973,260.93	224,080.17	606,194.75	-	-227,537.26	5,363,609.09
长期融资咨询顾问费	6,885,989.22	-	1,045,418.86	-	104,712.08	5,945,282.44
反担保抵押借款手续费	-	2,302,739.00	831,544.64	-	33,047.57	1,504,241.93
其他	1,269,484.49	-	144,814.76	1,124,669.73	-	-
合计	18,402,318.26	2,526,819.17	3,060,817.21	2,524,937.40	-89,777.61	15,253,605.21

其他说明：

其他减少主要系为处置申安集团所致。

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,933,763.98	1,055,413.12	3,101,085.31	891,501.83
内部交易未实现利润	193,246.53	28,986.98	11,591,479.78	1,204,805.16
可抵扣亏损	1,130,975,517.34	287,909,458.29	647,817,540.98	168,646,819.60
预提费用	7,633,162.10	2,305,480.52	211,047,880.20	53,434,306.63
固定资产累计折旧	21,309,060.85	4,084,143.19	22,660,447.24	4,366,460.67

长期应付职工薪酬	196,125,810.21	58,879,162.39	207,127,051.32	62,162,832.30
其他	-	-	1,282,179.00	232,326.85
合计	1,360,170,561.01	354,262,644.49	1,104,627,663.83	290,939,053.04

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	685,474,788.71	169,300,633.52	730,117,315.14	181,175,698.97
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
其他非流动金融资产公允价值变动	7,293,709.80	1,706,459.00	8,134,827.47	1,901,531.87
固定资产折旧	1,997,297.64	599,189.29	10,771,877.29	1,404,127.70
职工薪酬福利	20,309,745.87	3,858,851.72	31,057,227.07	5,900,873.14
其他	1,050,974,621.96	263,024,763.21	903,256,462.75	225,947,876.65
合计	1,766,050,163.98	438,489,896.74	1,683,337,709.72	416,330,108.33

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	63,772,237.93	290,490,406.56	66,039,564.79	224,899,488.25
递延所得税负债	63,772,237.93	374,717,658.81	66,039,564.79	350,290,543.54

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	907,727,017.85	635,269,083.45
资产减值准备	77,030,679.26	492,391,418.57
固定资产折旧	4,983,756.36	4,656,218.00
预提费用	2,219,747.14	4,869,629.67
合计	991,961,200.61	1,137,186,349.69

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020年	62,889,609.08	57,256,783.77	
2021年	39,691,655.30	34,793,867.30	
2022年	121,522,387.06	236,760,598.25	
2023年	339,866,850.93	683,659,320.41	

2024 年	353,347,046.42	904,158,498.71	
2025 年	1,737,750,489.53	-	
2026 年及之后到期	1,302,677,384.63	1,143,048,812.84	
合计	3,957,745,422.95	3,059,677,881.28	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
押金	812,017.73		812,017.73	804,089.83		804,089.83
预付固定资产款	1,410,109.00		1,410,109.00	292,550.00		292,550.00
一年以上的合同资产	1,522,650.53	14,020.05	1,508,630.48	3,254,885,148.01	933,614,443.76	2,321,270,704.25
摊销期限在一年以上的合同履行成本	25,919,060.48	581,495.23	25,337,565.25	400,782,244.15	45,734,943.32	355,047,300.83
合同资产-质保金	2,961,027.07		2,961,027.07	15,546,498.15	2,499,811.22	13,046,686.93
合计	32,624,864.81	595,515.28	32,029,349.53	3,672,310,530.14	981,849,198.30	2,690,461,331.84

其他说明：

无。

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	14,398,500.00
抵押借款	-	45,264,974.22
保证借款	111,454,000.00	-
信用借款	9,409,365.28	11,284,062.55
委托贷款	439,743,128.09	1,748,500,000.00
借款利息	640,236.61	2,731,564.72
合计	561,246,729.98	1,822,179,101.49

短期借款分类的说明：

委托借款期末余额为 439,743,128.09 元。

均为由本公司第一大股东上海仪电电子（集团）有限公司之母公司上海仪电（集团）有限公司以委托贷款的形式向本公司提供的财务资助，本公司对该项财务资助无抵押或担保。

保证借款期末余额为 111,454,000.00 元。

均为由本公司第一大股东上海仪电电子（集团）有限公司之母公司上海仪电（集团）有限公司作为保证人向本公司之子公司 Inesa UK Limited 提供连带责任担保，担保额度为欧元 1,400.00 万。截止 2020 年 6 月 30 日，上海仪电（集团）有限公司为 Inesa UK Limited 1,400.00 万欧元借款提供担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	3,521,248.11	6,021,248.11
合计	3,521,248.11	6,021,248.11

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	564,941,153.81	672,787,580.65
1-2年	23,528,864.42	165,481,389.57
2-3年	26,001,548.46	1,270,662,196.02
3年以上	23,244,975.83	1,153,660,834.20
合计	637,716,542.52	3,262,592,000.44

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Havells International Limited	10,347,047.93	长结算周期
上海华田置业有限公司	9,448,462.78	尚未支付
山东亚明照明科技有限公司	4,929,097.00	长结算周期
江西申安亚明光电科技有限公司	4,199,559.82	长结算周期
单位一	2,916,000.00	项目未结算
单位二	2,504,280.00	项目未结算
合计	34,344,447.53	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1) 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	21,647,061.97	23,488,739.00
已结算未完工工程	12,150,256.85	29,043,258.32
预收工程款	1,361,403.68	2,271,436.76
合计	35,158,722.50	54,803,434.08

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
申安集团的合同负债	-20,580,135.89	出售股权
合计	-20,580,135.89	/

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	合并范围减少	汇兑差额	期末余额
一、短期薪酬	105,935,884.73	317,656,516.35	326,969,431.16	11,375,163.64	1,482,699.39	86,730,505.67
二、离职后福利-设定提存计划	1,591,259.83	6,527,508.17	7,019,480.59	191,248.08	2,704.81	910,744.14
三、辞退福利	8,371,942.21	4,483,974.25	9,201,300.50	870,366.66	23,613.34	2,807,862.64
四、一年内到期的其他福利						
合计	115,899,086.77	328,667,998.77	343,190,212.25	12,436,778.38	1,509,017.54	90,449,112.45

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	合并范围减少	汇兑差额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	74,795,962.47	247,219,252.12	267,859,368.37	10,676,807.90	724,780.80	44,203,819.12
二、职工福利费	3,082,956.98	2,209,278.90	2,636,363.71	71,451.64	984.38	2,585,404.91
三、社会保险费	17,447,375.82	48,002,062.22	38,193,024.55	68,568.01	532,928.39	27,720,773.87
其中：医疗保险费	698,472.63	4,759,666.81	4,899,790.81	63,295.09	786.02	495,839.56
工伤保险费	28,439.24	87,087.82	96,704.75	2,405.87	17.50	16,433.94
生育保险费	61,734.20	360,740.20	274,175.63	2,867.05	87.51	145,519.23
其他	16,658,729.75	42,794,567.39	32,922,353.36	-	532,037.36	27,062,981.14
四、住房公积金	57,210.00	6,802,679.65	6,607,643.65	40,008.00	-	212,238.00
五、工会经费和职工教育经费	763,974.77	1,315,702.53	1,430,353.68	518,328.09	-114.12	130,881.41
六、短期带薪缺勤						
七、短期利润分享计划						
八、其他	9,788,404.69	12,107,540.93	10,242,677.20	-	224,119.94	11,877,388.36
合计	105,935,884.73	317,656,516.35	326,969,431.16	11,375,163.64	1,482,699.39	86,730,505.67

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	合并范围减少	汇兑差额	期末余额
1、基本养老保险	1,523,416.94	6,060,100.44	6,664,242.22	188,104.33	-515.22	730,655.61
2、失业保险费	67,842.89	467,407.73	355,238.37	3,143.75	3,220.03	180,088.53
3、企业年金缴费						
合计	1,591,259.83	6,527,508.17	7,019,480.59	191,248.08	2,704.81	910,744.14

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,460,990.84	49,184,270.36
消费税		
营业税		
企业所得税	18,157,806.38	69,217,737.34
个人所得税	97,564.09	404,279.29
城市维护建设税	12,799.76	1,048,014.04
教育费附加	12,799.86	1,018,225.41
其他	7,033,042.73	19,972,095.12
合计	51,775,003.66	140,844,621.56

其他说明：

无。

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	30,496.63	2,111,264.71
应付股利	143,929.15	143,929.15
其他应付款	211,687,437.65	282,928,737.29
合计	211,861,863.43	285,183,931.15

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	30,496.63	2,111,264.71
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	30,496.63	2,111,264.71

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
北京申安投资集团有限公司	30,496.63	尚未支付
合计	30,496.63	/

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付亚尔光源股东美国国际光源公司	143,929.15	143,929.15
合计	143,929.15	143,929.15

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

以前年度增资多余部分。

其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	137,743,052.88	178,141,841.41
企业往来款	31,999,432.17	59,454,547.24
德国政府代付的应付职工薪酬	23,713,756.54	
押金保证金	6,655,017.68	28,260,849.08
暂收款	5,511,657.58	7,131,925.56
报废电子设备回收费用	2,418,542.76	3,550,422.00
其他	3,645,978.04	6,389,152.00
合计	211,687,437.65	282,928,737.29

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	335,938,278.00	485,448,940.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
一年内到期的长期借款利息	2,502,087.47	4,800,152.41
一年内到期融资租赁应付款	19,228.89	19,510.69
合计	338,459,594.36	490,268,603.10

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	-	-
保证借款	154,443,400.00	234,465,000.00
质押及抵押借款	-	130,000,000.00
质押及保证借款	181,494,878.00	120,983,940.00
合计	335,938,278.00	485,448,940.00

质押及保证借款期末余额为 181,494,878.00 元。

质押物为本公司之子公司上海飞乐投资有限公司所持有的 Feilo Malta Limited 100%的股权、Feilo Exim Limited 80%的股权以及 Inesa UK Limited 100%的股权。本公司作为保证人为子公司上海飞乐投资有限公司提供于 2023 年 1 月 11 日到期的欧元 5,530.80 万元借款和于 2024 年 10 月 18 日到期的欧元 1,718.10 万元借款提供保证。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司为该公司欧元 7,248.90 万元借款提供保证，其中欧元 2,279.80 万元借款将在一年内到期，其余欧元 4,969.10 万元在长期借款列示。

保证借款期末余额为 154,443,400.00 元。

本公司第一大股东上海仪电电子（集团）有限公司之母公司上海仪电（集团）有限公司作为保证人为 Inesa UK Limited 提供连带责任保证担保，担保额度欧元 1,940.00 万。截至 2020 年 6 月 30 日，上海仪电（集团）有限公司为 Inesa UK Limited 欧元 1,940.00 万借款提供保证。

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款	4,844,907.08	-
重组义务(注 1)	1,443,792.13	3,119,262.46
未决诉讼(注 2)	142,362.42	160,394.30
产品质量保证(注 3)	31,294,055.84	36,076,913.56
环境污染整治义务(注 4)	1,059,368.71	1,590,322.49
待转销项税金	8,693,160.67	229,392,168.99
合计	47,477,646.85	270,339,061.80

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注：详见五/50 预计负债。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	636,880,000.00	542,395,700.00
信用借款		
质押及抵押借款	1,822,328,547.00	2,865,000,000.00
质押及保证借款	395,590,051.00	469,750,627.50
长期借款利息	453,817.50	-
合计	2,855,252,415.50	3,877,146,327.50

长期借款分类的说明：

质押及保证借款期末余额为 395,590,051.00 元。

质押物为本公司之子公司上海飞乐投资有限公司所持有的 Feilo Malta Limited 100%的股权、Feilo Exim Limited 80%的股权以及 Inesa UK Limited 100%的股权。

本公司作为保证人为子公司上海飞乐投资有限公司提供于 2023 年 1 月 11 日到期的欧元 5,530.80 万元借款和于 2024 年 10 月 18 日到期的欧元 1,718.10 万元借款提供保证。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司为该公司欧元 7,248.90 万元借款提供保证，其中欧元 2,279.80 万元借款重分类至一年内到期的非流动负债。

质押及抵押借款期末余额为 1,822,328,547.00 元。

该借款为本公司组建银团贷款，质押物为本公司所持有的上海华鑫股份有限公司的 63,674,473 股股票及股利、本公司所持有的上海亚明照明有限公司 100%的股权。

贷款协议约定以本公司之子公司上海亚明照明有限公司、上海世纪照明有限公司及江苏亚明照明有限公司持有的国内可抵押的房产及土地（具体抵押物以最终签署的抵押文件为准）作为抵押担保。截至 2020 年 6 月 30 日，抵押物为上海亚明照明有限公司及其下属子公司所持有的账面价值为 93,956,802.68 元的房产及账面价值为 6,586,001.67 元的土地使用权，相关抵押合同及登记已办理完毕，其余抵押合同及登记尚在办理过程中。

本公司的关联公司申安集团以其持有的国内可抵押房产和土地使用权作为抵押物为银团贷款提供担保。

截至 2020 年 6 月 30 日，银团贷款借款余额为 182,232.8547 万元。

保证借款期末余额为 636,880,000.00 元。

本公司第一大股东上海仪电电子（集团）有限公司之母公司上海仪电（集团）有限公司作为保证人为本公司之子公司 Feilo Malta Limited 申请国家开发银行贷款提供不超过欧元 5,000 万的连带担保责任；同时，Feilo Malta Limited 以账面价值为 248,415,480.05 元的土地及房产作为抵押物向上海仪电（集团）有限公司进行抵押，就上海仪电（集团）有限公司为该笔融资担保提供反担保。截至 2020 年 6 月 30 日，抵押物为 Feilo Sylvania Lighting France S.A 所持有的

账面价值为 99,255,226.71 元的土地及房产，相关抵押合同及登记已办理完毕，其余抵押合同及登记尚在办理过程中。

本公司第一大股东上海仪电电子（集团）有限公司之母公司上海仪电（集团）有限公司作为保证人向本公司之子公司 Inesa UK Limited 提供连带责任担保，担保额度为欧元 3,000.00 万。截至 2020 年 6 月 30 日，上海仪电（集团）有限公司为 Inesa UK Limited 欧元 3,000.00 万借款提供保证。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	7,415,039.42	7,849,950.97
专项应付款	-	-
合计	7,415,039.42	7,849,950.97

其他说明：

无。

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁	7,350,654.86	7,752,295.19
分期付款	64,384.56	97,655.78
合计	7,415,039.42	7,849,950.97

其他说明：

无。

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	361,111,240.26	362,162,208.40
二、辞退福利		
三、其他长期福利	26,859,486.99	28,998,722.83
合计	387,970,727.25	391,160,931.23

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,066,101,145.39	956,068,317.83
二、计入当期损益的设定受益成本	-10,374,135.61	13,613,978.76
1. 当期服务成本	1,635,804.22	2,324,333.72
2. 过去服务成本	-20,181,462.26	-
3. 结算利得（损失以“-”表示）	-	-
4. 利息净额	8,171,522.43	11,289,645.04
三、计入其他综合收益的设定收益成本	53,899,637.80	105,653,818.33
1. 精算利得（损失以“-”表示）	53,899,637.80	105,653,818.33
四、其他变动	-42,361,928.71	-19,283,303.77
1. 结算时支付的对价	-	-
2. 已支付的福利	-15,450,537.41	-18,351,333.21
3. 汇兑差额调整	-26,911,391.30	-931,970.56
五、期末余额	1,067,264,718.87	1,056,052,811.15

计划资产：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	703,938,936.99	623,193,966.47
二、计入当期损益的设定受益成本	6,598,978.17	8,512,333.49
1、利息净额	6,598,978.17	8,512,333.49
三、计入其他综合收益的设定收益成本	38,975,308.97	46,174,557.79
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）	38,975,308.97	46,174,557.79
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动	-43,359,745.52	-6,146,671.14
1. 已支付的福利	-14,080,270.86	-12,557,012.57
2. 汇兑差额调整	-35,276,221.72	-930,006.07
3. 本年缴存	5,996,747.06	7,340,347.50
五、期末余额	706,153,478.61	671,734,186.61

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	362,162,208.40	332,874,351.36
二、计入当期损益的设定受益成本	-16,973,113.78	5,101,645.27
三、计入其他综合收益的设定收益成本	14,924,328.83	59,479,260.54
四、其他变动	997,816.80	-13,136,632.63
五、期末余额	361,111,240.25	384,318,624.54

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

√适用 □不适用

喜万年集团对德国、法国、意大利、英国、泰国、墨西哥和厄瓜多尔的员工，设立了设定受益计划。退休金根据员工服务期及员工薪酬计算。集团的支付政策与不同行政辖区法律法规要求的支付政策一致。本集团在瑞士也提供退休后医疗福利，在比利时提供提前退休计划。

喜万年集团的设定受益计划是离职前薪水退休金计划，该计划要求向独立管理的基金缴存费用。该计划以基金为法律形式，并由独立受托人进行管理，其持有的资产与喜万年集团的资产单独分开。受托人负责确定该计划的投资策略。

喜万年集团的设定受益计划、退休后医疗福利的计量日期为每年的12月31日。

受托人审核计划的资金水平。该审核包括资产—负债匹配策略和投资风险管理策略。受托人根据年度审核的结果决定应缴存额。投资组合由25%的权益工具投资、68%的债务工具投资、5%的房地产和2%的保险合同而成。

该计划受利率风险、退休金受益人的预期寿命变动风险和股票市场风险的影响。该计划资产的最近精算估值和设定受益义务的现值，使用预期累积福利单位法确定。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
折现率	0.30%-8.25%	0.90%-7.72%
薪酬的预期增长率	0.00%-5.00%	2.40%-5.00%
预计离职后平均寿命（男）	18.50-21.30	18.50-24.10
预计离职后平均寿命（女）	22.60-23.20	22.10-22.60
通货膨胀率	1.75%-2.50%	1.75%-3.50%

精算估值显示计划资产的市值为人民币 706,153,478.61 元(2019 年 12 月 31 日: 人民币 703,938,936.99 元)。

下表为所使用的重大假设的定量敏感性分析:

单位: 元 币种: 人民币

2020 年 1-6 月	增加	设定受益计划义务 (增加/减少)	减少	设定受益计划义务 (增加/减少)
折现率	0.25%	-39,684,505.46	0.25%	39,703,016.45
通胀率	0.25%	24,953,656.73	0.25%	-24,953,656.73
薪酬的预期增长率	0.25%	2,478,635.15	0.25%	-2,461,430.98
预计平均寿命	1 年	37,540,891.86	1 年	-37,540,769.63

上述敏感性分析,系根据关键假设在资产负债表日发生合理变动时对设定受益计划义务的影响的推断。敏感性分析,是在其他假设保持不变的前提下,根据重大假设的变动作出的。由于因为假设的变化往往并非彼此孤立,敏感性分析可能不代表设定受益义务的实际变动。

其他说明:

适用 不适用

在利润表中确认的有关计划如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
当期服务成本	1,635,804.22	2,324,333.72
利息净额	1,572,544.26	2,777,311.55
过去服务成本	-20,181,462.26	-
离职后福利成本净额	-16,973,113.78	5,101,645.27

单位: 元 币种: 人民币

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
计入营业成本	2,030,981.55	2,969,631.22
计入销售费用	865,986.42	1,426,870.20
计入管理费用	43,652.80	49,763.76
计入研发费用	596,438.15	928,550.17
计入营业外收入	-20,181,462.26	-
计入财务费用	-328,710.44	-273,170.08
合计	-16,973,113.78	5,101,645.27

50、预计负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	19,838,563.96	13,096,518.49	
产品质量保证	7,288,275.86	6,688,035.19	
重组义务	4,319,372.97	4,399,786.04	
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
环境污染整治义务	8,998,873.77	8,991,975.73	
合计	40,445,086.56	33,176,315.45	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

单位：元 币种：人民币

项目	重组义务 (注 1)	环境污染整治义务 (注 2)	未决诉讼或仲裁 (注 3)	产品质量保证 (注 4)	合计
年初余额	7,438,635.43	10,589,196.26	19,998,958.26	43,365,189.42	81,391,979.37
其中：流动部分	3,119,262.46	1,590,322.49	160,394.30	36,076,913.56	40,946,892.81
非流动部分	4,319,372.97	8,998,873.77	19,838,563.96	7,288,275.86	40,445,086.56
本年增加	-	68,326.32	1,965,208.76	970,088.59	3,003,623.67
本年减少	1,618,362.62	502,695.38	1,142,176.93	6,457,080.46	9,720,315.39
汇兑差额调整	23,305.36	-103,482.76	-571,370.76	847,090.30	195,542.14
合并范围内减少	-	-	7,011,738.42	743,196.82	7,754,935.24
年末余额	5,843,578.17	10,051,344.44	13,238,880.91	37,982,091.03	67,115,894.55
其中：流动部分	1,443,792.13	1,059,368.71	142,362.42	31,294,055.84	33,939,579.10
非流动部分	4,399,786.04	8,991,975.73	13,096,518.49	6,688,035.19	33,176,315.45

注 1：重组义务主要是本年总部由英国公司转移至匈牙利公司后，英国公司伦敦办公公司关闭而产生的重组义务。

注 2：环境污染整治义务与飞乐喜万年比利时工厂的水污染和哥伦比亚的汞污染有关，预计在 2024 年前支付。

注 3：未决诉讼或仲裁主要由下属子公司比利时、哥伦比亚、INESA EUROPE 的劳务纠纷产生。

注 4：产品质量保证是根据以往的维修与退货情况确认的对售出货物的质保金索赔款。预计的质量保证索赔将在产品售出后的质保期内发生支付。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	合并范围减少	其他变动减少	期末余额	形成原因
政府补助	63,454,041.18	4,491,659.53	341,473.84	35,567,503.12	2,196,600.00	29,840,123.75	
租赁合同	647,416.68	-	-	-	49,801.28	597,615.40	
合计	64,101,457.86	4,491,659.53	341,473.84	35,567,503.12	2,246,401.28	30,437,739.15	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	合并范围减少	其他变动减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业扶持资金	20,060,757.17	-	-	129,087.80	19,931,669.37		-	与收益相关
上海智慧照明产业联合会专门拨款	14,343,000.00	-	-	-		-	14,343,000.00	与资产相关
2015年工业转型升级智能制造和“互联网+”行动支撑保障能力工程项目补助	7,820,000.00	-	-	-	7,820,000.00		-	与收益相关
光电子研发设计公共服务平台建设项目	7,000,000.00	-	-	-	7,000,000.00		-	与收益相关
室内半导体照明、电光源产品与检测技术研究及应用	3,600,000.00	-	-	-		-	3,600,000.00	与资产相关
集成电路和电子信息制造领域示范应用类项目	838,561.94	-	-	12,756.00		-	825,805.94	与资产相关
国资委企业技术创新和能级提升项目	893,359.78	-	-	143,380.07		-	749,979.71	与资产相关
室内智慧照明系统集成及应用示范 2017YFB0403405(国拨专项)	3,116,300.00	-	-	-		694,300.00	2,422,000.00	与收益相关
高亮度 LED 专项资金	872,083.72	-	-	56,249.97		815,833.75		与收益相关
基于智能传感及通信技术的智慧照明系统关键技术研发及应用示范	1,540,136.46	-	-	-		146,600.00	1,393,536.46	与收益相关
新形态 LED 照明光源和灯具及应用领域相结合的产品和集成技术研发	1,190,842.11	1,990,000.00	-	-		895,700.00	2,285,142.11	与收益相关
“欧盟地平线 2020”科研规划：基于照明的可见光通信技术 IoRL 项目	460,000.00	-	-	-		460,000.00	-	与收益相关
无线光通信网络项目	-	2,201,459.53	-	-		-	2,201,459.53	与收益相关
其他政府补助	1,719,000.00	300,200.00	-	-		-	2,019,200.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
已结算未完工项目	-	14,783,914.92
暂借款	138,429,470.82	145,892,764.08
待转销项税金	4,933,870.85	5,076,196.36
合计	143,363,341.67	165,752,875.36

其他说明：

无。

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	
(1) 有限售条件股份							
国家持股							
其他内资持股							
小计							
(2) 无限售条件流通股							
人民币普通股	985,220,002.00						985,220,002.00
小计	985,220,002.00						985,220,002.00
股份总数	985,220,002.00						985,220,002.00

其他说明：

无。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,411,749,136.26		-	1,411,749,136.26
其他资本公积	89,369,200.02		11,250,244.88	78,118,955.14
合计	1,501,118,336.28	-	11,250,244.88	1,489,868,091.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积的增加系：

(1) 本期公司处置联营企业上海华鑫股份有限公司部分股权，将历年因其他权益变动计入资本公积的部分转入当期损益，减少资本公积 10,988,640.36 元。

(2) 本期公司处置子公司北京申安投资集团有限公司全部股权减少资本公积 261,604.52 元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	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				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-46,976,677.21	167,568,823.66	-	-14,397,091.76	42,315,639.98	139,650,275.44	-	92,673,598.23	
其中：重新计量设定受益计划变动额	-32,832,170.47	-14,924,328.83	-	-	-3,370,794.40	-11,553,534.43	-	-44,385,704.90	
权益法下不能转损益的其他综合收益	-14,144,506.74	-252,585.02	-	-14,397,091.76	-	14,144,506.74	-	-	
其他权益工具投资公允价值变动	-	182,745,737.51	-	-	45,686,434.38	137,059,303.13	-	137,059,303.13	
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	-49,983,333.65	-28,778,652.31	9,652,009.90	-	-	-37,939,554.79	-491,107.42	-87,922,888.44	
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	-49,983,333.65	-28,778,652.31	9,652,009.90	-	-	-37,939,554.79	-491,107.42	-87,922,888.44	
其他综合收益合计	-96,960,010.86	138,790,171.35	9,652,009.90	-14,397,091.76	42,315,639.98	101,710,720.65	-491,107.42	4,750,709.79	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无。

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	260,227,370.74	-	-	260,227,370.74
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	260,227,370.74	-	-	260,227,370.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-4,280,673,972.95	-2,631,659,665.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	3,202,166.54
调整后期初未分配利润	-4,280,673,972.95	-2,628,457,499.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	765,531,045.50	-1,651,133,799.07
其他综合收益结转留存收益	-14,397,091.76	-
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
提取职工奖励及福利基金	-	1,082,674.43
期末未分配利润	-3,529,540,019.21	-4,280,673,972.95

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**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,076,744,765.34	714,952,708.90	1,459,346,959.46	984,381,268.94
其他业务	16,090,822.83	3,179,196.93	13,859,050.99	11,385,718.85
合计	1,092,835,588.17	718,131,905.83	1,473,206,010.45	995,766,987.79

(2) 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	国内-分部	国外-分部	合计
商品类型			
按经营地区分类			
市场或客户类型			
合同类型			
按商品转让的时间分类			
按合同期限分类			
按销售渠道分类			
业务类型			
光源电器及灯具类产品生产及销售	134,927,650.42	916,066,266.40	1,050,993,916.82
音响类产品的销售及工程服务	2,394,888.10		2,394,888.10
照明设备安装工程及合同能源管理	12,972,423.90	10,194,857.27	23,167,281.17
技术服务费	188,679.25		188,679.25
合计	150,483,641.67	926,261,123.67	1,076,744,765.34

合同产生的收入说明：

无。

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	476,961.44	537,307.13
教育费附加	405,750.92	513,286.59
资源税	317.88	-
房产税	5,510,712.58	5,631,185.75
土地使用税	2,020,342.19	2,884,241.19
车船使用税	7,615.94	-
印花税	181,601.75	293,068.37
其他税金	3,846,701.03	4,624,347.59
合计	12,450,003.73	14,483,436.62

其他说明：

无。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	141,705,586.91	160,142,404.25
运杂费	68,214,586.21	87,226,437.44
广告宣传费	20,213,133.98	34,097,410.50
车辆使用费	7,746,043.01	8,135,517.64
质保金	5,280,747.13	4,749,609.76
差旅费	4,895,630.34	11,178,867.17
咨询费	4,674,477.30	147,756.93
折旧与摊销	3,077,973.96	1,942,079.82
租赁费	2,812,936.83	3,222,446.18
办公费	1,918,758.60	2,362,747.83
保险费	1,113,096.06	680,999.14
水电费	934,209.81	754,945.93
业务招待费	313,834.90	2,726,298.82
销售服务费	-271,606.56	5,576,204.56
其他	13,623,230.63	15,101,948.11
合计	276,252,639.11	338,045,674.08

其他说明：

无。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	72,294,224.99	102,202,145.54
咨询费	42,350,192.30	32,479,804.60
折旧与摊销	21,540,316.31	20,989,212.53
租赁费	7,907,480.83	10,059,336.10
办公费	3,901,975.69	6,882,254.36
修理费	2,819,158.74	4,583,896.91
保险费	4,432,857.52	-
差旅费	1,402,860.11	3,427,819.47
车辆使用费	2,083,304.40	1,813,297.39
水电费	1,599,641.13	2,471,429.01
业务招待费	280,999.97	826,944.40
董事会费	129,984.00	203,111.23
其他	14,964,593.77	11,451,989.49
合计	175,707,589.76	197,391,241.03

其他说明：

无。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	23,171,814.14	28,699,625.99
折旧与摊销	2,958,502.74	8,133,203.61
咨询费	1,625,714.88	1,413,760.17
物料消耗	903,536.52	379,055.95
水电费	238,902.69	924,171.91
车辆使用费	48,346.09	315,367.09
修理费	569,527.50	680,549.32
工程费	501,641.13	753,727.88
差旅费	200,948.56	770,848.75
专利认证费	183,841.77	454,228.81
实验检验费	190,153.73	502,565.23
投标快递费	10,584.59	9,019.32
外加工费	3,614.00	167,227.24
业务招待费	2,170.00	29,279.06
劳务管理费	-	396,487.55
租赁费	-	43,450.25
技术资料费	-	5,025.30
其他	755,645.93	2,776,583.12
合计	31,364,944.27	46,454,176.55

其他说明：

无。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	116,407,025.36	115,346,128.22
减：利息收入	-4,493,105.47	-6,106,403.72
汇兑损失(减：汇兑收益)	-2,683,708.10	999,414.61
手续费及其他	1,690,470.13	5,300,397.94
合计	110,920,681.92	115,539,537.05

其他说明：

无。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,777,430.39	8,271,292.53
三代手续费	301,270.91	-
合计	2,078,701.30	8,271,292.53

其他说明：

其他收益明细：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
R&D Grant	981,048.60	284,056.40
三代手续费	301,270.91	-
财政扶持基金	151,000.00	-
上海市国资委 2014 年度企业技术创新和能级提升项目-智能路灯网项目	143,380.07	-
政府产业扶持基金	129,087.80	-
稳岗补贴	107,167.48	-
财政审计局税收贡献奖	100,000.00	-
上海市松江区新桥镇财政所资金扶持	70,000.00	-
高亮度 LED 照明产业化专项资金	56,249.97	32,499.96
天门市“天门工匠”奖励	13,400.00	529,100.00
基于物联网的智慧照明应用示范项目（经信委项目）	12,756.00	-
欧盟项目	8,340.47	-
财政审计局科技创新款	5,000.00	-
税收优惠返款	-	5,861,366.00
进贤县高新开发园实业发展有限公司外汇补贴	-	872,100.00
政府产业扶持资金	-	434,905.36
产业扶持资金	-	110,000.00
建湖经济开发区财政审计局绩效考核奖	-	60,000.00
2018 年度上海市嘉定区科技领军人才奖	-	50,000.00
国资委企业技术创新和能级提升项目	-	27,138.81
商务局奖励	-	8,000.00
集成电路和电子信息制造领域示范应用类项目	-	2,126.00
合计	2,078,701.30	8,271,292.53

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	68,849,369.64	7,992,196.72
处置长期股权投资产生的投资收益	833,215,821.70	-98,406.86
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	216,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	1,578,677.30
合计	902,065,191.34	9,688,467.16

其他说明：

无。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-841,117.67	-229,960.15
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
外汇远期协议	-	-747,974.86
其他非流动金融资产	-841,117.67	518,014.71
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-841,117.67	-229,960.15

其他说明：

无。

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	400,517.90	-2,027,351.42
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	204,335.86	-11,559,107.00
合同资产减值损失	-400,067.81	-
应收账款坏账损失	-3,069,095.99	-17,780,036.27
合计	-2,864,310.04	-31,366,494.69

其他说明：

损失以“-”号填列

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-12,291,180.95	-72,774,314.90
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-12,291,180.95	-72,774,314.90

其他说明：

损失以“-”号填列

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	292,043.01	307,570.83
合计	292,043.01	307,570.83

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	106,350.68	-	106,350.68
过去服务成本	20,181,462.26	-	20,181,462.26
罚款收益	1,105,313.99	74,538.10	1,105,313.99
项目补助	265,116.36	375,455.00	265,116.36
其他	35,406.21	357,968.39	35,406.21
合计	21,693,649.50	807,961.49	21,693,649.50

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
个税返还	90,046.68	-	与收益相关
稳岗补贴	16,304.00	-	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	45,000.00	32.50	45,000.00
赔偿损失	73,692.32	-	73,692.32
预计负债损失	248,330.66	-	248,330.66
罚款支出	6,330.88	222,347.68	6,330.88
非流动资产毁损报废损失	1,338.17	1,598.71	1,338.17
企业重组费用	19,678,249.90	731,272.88	19,678,249.90
其他	10,762.01	108,386.65	10,762.01
合计	20,063,703.94	1,063,638.42	20,063,703.94

其他说明：

无。

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,100,823.86	14,921,128.11
递延所得税费用	-119,837,837.07	-1,022,097.60
合计	-105,737,013.21	13,899,030.51

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	658,077,096.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	164,519,274.03
子公司适用不同税率的影响	9,587,488.74
调整以前期间所得税的影响	2,060,740.92
非应税收入的影响	108,491,821.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,773,951.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-851,703,444.91
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	458,922,035.27
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-388,880.36
所得税费用	-105,737,013.21

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注五/57。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,430,072.35	7,780,566.00
特许使用权费用	6,963,739.98	-
租赁收入	2,408,829.83	7,649,188.84
保证金及押金	1,322,591.09	2,781,208.72
利息收入	1,055,968.78	1,779,930.46
员工归还暂借款	677,584.57	-
暂收款	-	1,500,000.00
保险费返还	-	1,648,365.93
资金解冻	27,134,212.61	-
其他	4,141,402.70	6,990,111.28
合计	52,134,401.91	30,129,371.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	141,899,536.49	130,897,019.45
管理费用	80,906,328.29	94,774,431.06
特许使用权费用	4,088,330.45	-
保证金	3,636,557.12	4,510,881.31
研发费用	2,576,534.16	5,105,361.33
员工备用金	666,278.58	1,738,913.96
受限资金	27,592.97	-
其他	1,743,736.57	9,680,154.91
合计	235,544,894.63	246,706,762.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委贷利息	19,437.10	-
合计	19,437.10	-

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方暂借款	-	50,819,350.60
合计	-	50,819,350.60

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁	419,239.57	672,695.52
归还公司借款	-	586,000,000.00
保证金存款	-	24,000,000.00
合计	419,239.57	610,672,695.52

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	763,814,109.31	-334,733,189.33
加：资产减值准备	12,291,180.95	104,140,809.59
信用减值损失	2,864,310.04	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,794,543.86	48,105,080.83
使用权资产摊销		
无形资产摊销	6,683,158.03	6,731,112.84
长期待摊费用摊销	3,060,817.21	4,372,558.33
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）	-292,043.01	-307,570.83
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,338.17	1,598.71
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	841,117.67	229,960.15
财务费用（收益以“－”号填列）	115,009,359.08	115,346,128.22
投资损失（收益以“－”号填列）	-902,065,191.34	-9,688,467.16
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-110,006,106.99	-5,386,189.25
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-9,610,961.96	-11,904,792.73
存货的减少（增加以“－”号填列）	167,696,211.88	111,285,964.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-124,221,821.29	-1,012,639.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-12,925,500.96	-103,533,408.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-50,065,479.35	-76,353,043.94
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	495,249,165.25	322,720,545.11
减：现金的期初余额	331,335,256.42	806,798,202.89
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	163,913,908.83	-484,077,657.78

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	481,507,825.07
申安集团	481,507,825.07
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	61,659,368.29
申安集团	61,659,368.29
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	419,848,456.78

其他说明：

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	495,249,165.25	331,335,256.42
其中：库存现金	560,498.01	919,824.54
可随时用于支付的银行存款	493,590,452.93	327,289,984.34
可随时用于支付的其他货币资金	1,098,214.31	3,125,447.54
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	495,249,165.25	331,335,256.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	58,710.16	久悬户
货币资金	1,466,591.94	保函费

货币资金	3,500,000.00	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	385,715,190.86	借款抵押
无形资产	12,712,507.19	借款抵押
投资性房地产	56,602,731.86	借款抵押
股权投资（注1）		借款质押
其他权益工具投资（注2）	1,228,917,328.90	借款质押
应收股利	445,721.31	借款质押
合计	1,689,418,782.22	/

其他说明：

注1：股权投资受限系为本公司持有的上海亚明照明有限公司100%的股权以及本公司之子公司上海飞乐投资有限公司所持有的 Feilo Malta Limited 100%的股权、Feilo Exim Limited 80%的股权以及 Inesa UK Limited 100%的股权。

注2：其他权益工具投资受限为本公司所持有的上海华鑫股份有限公司的6%股权。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	13,840,135.27	7.0795	97,981,237.61
欧元	4.45	7.9610	35.43
港币	926,795.64	0.9134	846,535.14
兰特	80,146,126.48	0.4070	32,619,473.48
英镑	35,388.83	8.7144	308,392.42
克朗（哥斯达黎加）	272,474,737.08	0.0121	3,296,944.32
比索（哥伦比亚）	3,299,322,748.00	0.0019	6,268,713.22
比索（墨西哥）	4,528,322.94	0.3057	1,384,308.32
应收账款	-	-	
其中：美元	19,722,023.17	7.0795	139,622,063.04
欧元	631.30	7.9610	5,025.78
港币	8,854,089.32	0.9134	8,087,325.18
日元	7,142,688.00	0.0658	469,988.87
兰特	4,700,479.05	0.4070	1,913,094.97
英镑	2,793,056.20	8.7144	24,339,808.98
克朗（哥斯达黎加）	714,776,154.58	0.0121	8,648,791.47
比索（哥伦比亚）	12,962,658,178.00	0.0019	24,629,050.54
比索（墨西哥）	1,019,513.95	0.3057	311,665.41
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	29,240,328.51	7.0795	207,006,905.71

其他应收款			
其中：美元	4,448,074.64	7.0795	31,490,144.39
英镑	2,071,175.34	8.7144	18,049,050.38
其他应付款			
其中：美元	1,323,503.53	7.0795	9,369,743.25

其他说明：

无。

(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

公司名称	经营地	记账本位币	选择依据	折算汇率
INESA Lighting (PTY) Ltd.	南非	兰特	系当地官方货币	0.4070
FEILO MALTA LIMITED	马耳他	欧元	系当地官方货币	7.9610

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府 Covid-19 疫情补助	2,205,194.42	主营业务成本	2,205,194.42
政府 Covid-19 疫情补助	3,558,349.24	销售费用	3,558,349.24
政府 Covid-19 疫情补助	1,097,526.18	研发费用	1,097,526.18
政府 Covid-19 疫情补助	510,284.48	管理费用	510,284.48
R&D Grant	981,048.60	其他收益	981,048.60
财政扶持基金	151,000.00	其他收益	151,000.00
上海市国资委 2014 年度企业技术创新和能级提升项目-智能路灯网项目	143,380.07	其他收益	143,380.07
产业扶持基金	129,087.80	其他收益	129,087.80
稳岗补贴	107,167.48	其他收益	107,167.48
财政审计局税收贡献奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
上海市松江区新桥镇财政所资金扶持	70,000.00	其他收益	70,000.00
高亮度 LED 照明产业化专项资金	56,249.97	其他收益	56,249.97
天门市商务局补助款项	13,400.00	其他收益	13,400.00
基于物联网的智慧照明应用示范项目（经信委项目）	12,756.00	其他收益	12,756.00
欧盟项目	8,340.47	其他收益	8,340.47
财政审计局科技创新款	5,000.00	其他收益	5,000.00
个税返还	90,046.68	营业外收入	90,046.68
稳岗补贴	16,304.00	营业外收入	16,304.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京申安投资集团有限公司	481,563,695.36	100.00	挂牌协议转让	2020年5月20日	股权交割完成及收到全部款项	220,220,142.58	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用	9,652,009.90

其他说明:

适用 不适用

2020年2月20日公司发布重大资产出售预案,拟通过在上海联交所公开挂牌转让的方式出售持有的北京申安100%股权。截至2020年6月30日,本次重大资产出售之转让北京申安100%股权已实施完成,最终摘牌方为上海仪电(集团)有限公司,本次股权转让形成投资收益为22,980.63万元。具体内容详见公司于2020年6月2日披露的《关于挂牌出售北京申安100%股权之重大资产出售暨关联交易实施完成的公告》。

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

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

七、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

√适用 □不适用

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	
上海亚明照明有限公司	上海市嘉定区马陆镇嘉新公路 1001 号	上海	制造业	100.00	-	同一控制下企业合并
江苏亚明照明有限公司	建湖经济开发区上海路 1 号	江苏	制造业	-	100.00	设立
上海飞乐工程建设发展有限公司	上海市嘉定区马陆镇嘉新公路 1001 号 7 幢	上海	服务业	100.00	-	设立
上海世纪照明有限公司	上海市嘉定区马陆镇嘉新公路 1001 号	上海	制造业	-	90.00	设立
上海亚尔光源有限公司	上海市嘉定区马陆镇嘉新公路 1001 号	上海	制造业	69.23	-	设立
江苏哈维尔喜万年照明有限公司	建湖经济开发区上海路 1 号	江苏	制造业	-	50.00	设立
INESA Lighting (PTY) Ltd.	南非	南非	贸易	-	51.00	设立
上海飞乐投资有限公司	中国（上海）自由贸易试验区西里路 55 号 8 层 822A 室	上海	贸易	100.00	-	设立
上海飞乐智能技术有限公司	上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 518 号 23 幢 555 室	上海	服务业	100.00	-	设立
INSEA UK Limited	英国	英国	投资	-	100.00	设立
Feilo Malta Limited	马耳他	马耳他	贸易	-	100.00	非同一控制下企业合并
FEILO EXIM LIMITED	中国香港	中国香港	贸易	-	100.00	非同一控制下企业合并
上海飞乐电子商务有限公司	上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 518 号 23 幢 502 室-158	上海	贸易	70.00	-	设立
陕西飞乐智能照明有限公司	陕西省西安市高新区锦业一路 56 号 3 幢 1 单元 10000 室西安研祥城市广场 1-18 号	陕西	贸易	100.00	-	设立
宁夏飞乐智能照明有限公司	银川市金凤区亲水大街东侧银川万达中心 6 号写字楼 1111 室	银川	批发业	-	70.00	设立
INESA INTERNATIONAL CORP	美国	美国	贸易	-	100.00	设立
Evolv Integrated Technologies Group Inc.	美国	美国	贸易	-	87.50	设立
INESA Lighting Poland	波兰	波兰	贸易	-	100.00	设立
Feilo Quinn Limited	英国	英国	投资、工程和贸易	-	51.00	设立

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海亚尔光源有限公司	30.77	1,431,681.85	-	56,537,412.31
INESA Lighting (PTY) Ltd.	49.00	-100,023.56	-	3,096,670.75
江苏哈维尔喜万年照明有限公司	50.00	-14,346.79	-	15,319,200.01
上海飞乐电子商务有限公司	30.00	12,789.08	-	2,571,869.92
宁夏飞乐智能照明有限公司	30.00	-10,292.71	-	-130,128.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海亚尔光源有限公司	184,393,530.67	24,205,730.28	208,599,260.95	24,857,264.48	-	24,857,264.48	171,602,582.12	23,489,656.98	195,092,239.10	16,003,092.31	-	16,003,092.31
INESA Lighting (PTY) Ltd.	16,991,844.34	1,537,861.72	18,529,706.06	-13,725,280.98	-64,384.56	-13,789,665.54	20,879,770.05	1,588,465.07	22,468,235.12	16,424,149.03	97,655.78	16,521,804.81
江苏哈维尔喜万年照明有限公司	30,646,400.03	-	30,646,400.03	8,000.00	-	8,000.00	30,667,093.60	-	30,667,093.60	-	-	-
上海飞乐电子商务有限公司	17,054,930.16	116,280.99	17,171,211.15	8,598,311.42	-	8,598,311.42	19,881,198.63	194,252.17	20,075,450.80	11,545,232.98	-	11,545,232.98
宁夏飞乐智能照明有限公司	802,192.60	105,375.70	907,568.30	1,341,330.27	0.00	1,341,330.27	703,925.01	132,229.21	836,154.22	1,227,402.88	8,204.27	1,235,607.15

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海亚尔光源有限公司	56,548,728.58	4,652,849.68	4,652,849.68	54,759,009.79	55,119,085.45	1,711,429.51	1,711,429.51	5,617,866.26
INESA Lighting (PTY) Ltd.	-6,153,283.07	-204,129.72	-1,206,389.79	1,881,058.46	8,646,624.75	229,678.63	387,466.53	1,341,454.46
江苏哈维尔喜万年照明有限公司	-	-28,693.57	-28,693.57	-878.47	-	-416,537.11	-416,537.11	-218,389.71
上海飞乐电子商务有限公司	10,743,624.75	42,681.91	42,681.91	-2,325,615.45	10,795,427.43	-1,961,357.89	-1,961,357.89	-1,620,619.16
宁夏飞乐智能照明有限公司	40,479.87	-34,309.04	-34,309.04	39,629.69	-	-124,983.96	-124,983.96	-37,576.19

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接		
上海亚明固态照明有限公司	上海	上海	照明电器制造	-	50.00	50.00%	权益法
上海飞乐实业中心（有限合伙）	上海	上海	咨询	12.50	-	12.50%	权益法
内蒙古中基智慧城市建设有限公司	上海	上海	商务服务业	40.00	-	40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
上海飞乐实业中心（有限合伙）直接持股比例 注：详见附注七/5。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	上海亚明固态照明有限公司	上海亚明固态照明有限公司
流动资产	3,207,004.87	5,145,912.63
其中：现金和现金等价物	2,202,934.18	2,201,070.74
非流动资产	294,954.95	307,549.19
资产合计	3,501,959.82	5,453,461.82
流动负债	-1,445,231.32	495,539.88
非流动负债	-	-
负债合计	-1,445,231.32	495,539.88
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	4,947,191.14	4,957,921.94
按持股比例计算的净资产份额	2,473,595.91	2,478,961.32
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	2,473,595.57	2,478,961.32
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	无公开报价	无公开报价
营业收入		
财务费用		
所得税费用		

净利润	-10,730.80	-144,955.50
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-10,730.80	-144,955.50
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	内蒙古中基智慧城市建设有限公司	上海飞乐实业中心（有限合伙）	内蒙古中基智慧城市建设有限公司	上海飞乐实业中心（有限合伙）
流动资产	3,127,302.55	3,814,723.20	4,772,990.46	3,826,491.84
非流动资产	13,662,521.56	-	12,784,116.71	-
资产合计	16,789,824.11	3,814,723.20	17,557,107.17	3,826,491.84
流动负债	-1,113,816.48	38,208.19	-1,031,086.78	38,208.19
非流动负债	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-
负债合计	1,886,183.52	38,208.19	1,968,913.22	38,208.19
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	14,903,640.59	3,776,515.01	15,588,193.95	3,788,283.65
按持股比例计算的净资产份额	2,398,256.23	472,064.38	2,672,077.57	473,535.46
调整事项	-	3,304,450.63	-	3,314,748.19
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-	3,304,450.63	-	3,314,748.19
对联营企业权益投资的账面价值	2,398,256.23	3,776,515.01	2,672,077.57	3,788,283.65
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	无公开报价	无公开报价	无公开报价	无公开报价
营业收入				
净利润	-64,968.54	-11,768.64	-636,279.74	995,241.13
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-64,968.54	-11,768.64	-636,279.74	995,241.13
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息适用 不适用**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

根据本公司第十届董事会第十七次会议批准，本公司与渤海国际信托股份有限公司（以下简称“渤海信托”）、北京方正富邦创融资产管理有限公司（以下简称“方正资产”）、华鑫证券有限责任公司（以下简称“华鑫证券”）和深圳市前海建合投资管理有限公司（以下简称“建合投资”）共同发起设立产业投资基金。2016年12月，该基金完成注册登记手续，名称为上海飞乐实业中心（有限合伙）（以下简称“飞乐实业”）。根据《合伙协议》约定，飞乐实业全体合伙人的总认缴出资额为200,000万元，首期认缴规模86,000万元，其中建合投资作为普通合伙人以货币出资认缴34.4万元，本公司作为有限合伙人1出资认缴8,600万元，方正资产作为有限合伙人2出资认缴51,565.60万元，渤海信托作为有限合伙人3出资认缴17,200万元，华鑫证券作为有限合伙人4出资认缴8,600万元。

2018年5月，飞乐实业完成出资额变更手续，原出资方渤海信托退出合伙协议，飞乐实业总认缴出资额减至160,000万元。完成变更后，飞乐实业全体合伙人的总认缴出资额为160,000万元，已认缴规模68,800万元，其中建合投资作为普通合伙人以货币出资认缴34.4万元，本公司作为劣后级有限合伙人出资认缴8,600万元，华鑫证券作为次优级有限合伙人出资认缴8,600万元，方正资产作为优先级有限合伙人出资认缴51,565.60万元。

根据修正后的合伙企业约定，飞乐实业投资决策委员会由四名委员组成，除渤海信托外其他四位合伙人各委派一名，任何投资决策委员会的决议须经投资决策委员会成员全体一致同意通过。

因此，本公司对飞乐实业采用权益法核算，未纳入合并财务报表范围。截止到2020年6月30日，飞乐实业的净资产为3,776,515.01元。

6、其他适用 不适用

八、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见附注三相关项目。公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

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。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、应收账款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

公司通过对已有客户信用评级进行持续性监控以及应收账款账龄分析，来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。公司制定了信用政策，并根据该政策及时进行风险警示，并实施相应风险控制措施。

2、流动风险

流动风险，是指公司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。

公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险，目标则是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

因此，公司需确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、市场风险

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

(1) 汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司采取许多政策和机制，来减少汇率波动对公司盈利能力的影响，包括外汇远期协议。

对于公司外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对外币升值 1%，其他因素保持不变，则可能导致公司 2020 年 6 月底所有者权益减少约 182.07 万元。

详见附注五/82 外币货币性项目。

(2) 利率风险

利率风险是指市场利率的变动引起的金融工具市场价值变动的风险。

公司的利率风险主要产生于短期借款、长期借款、及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据借款当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

在其他变量保持稳定的情况下，利率上升 1%，则可能导致公司 2020 年 1-6 月利润总额下降约 983.79 万元。

公司可以通过以下方式来规避利率风险：

第一， 利率互换。一般当利率看涨时，将浮动利率债务转换为固定利率较为理想；而当利率看跌时，将固定利率转换为浮动利率较理想，从而达到规避利率风险、降低债务成本的目的，同时还可以用来固定公司的边际利润。

第二， 发挥集团优势。公司实行资金集中管理之前，内部资金不能互相调剂。在实行资金集中管理后，公司所属子分公司的资金全部上划母公司，由母公司根据情况将闲置资金统一进行调配，节约了企业资金成本，提高了企业经济效益。在资金集中的基础上，充分发挥集团优势，

以较低的利率向银行融资，并通过委贷平台向所属子公司委贷资金，从而进一步提升公司内闲置资金使用效率，优化公司整体负债结构。

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

公司目前未面临其他价格风险。

九、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	1,228,917,328.90	-	-	1,228,917,328.90
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资	-	3,415,200.00	-	3,415,200.00
(七) 其他非流动金融资产	7,959,541.43	-	62,500.00	8,022,041.43
持续以公允价值计量的资产总额	1,236,876,870.33	3,415,200.00	62,500.00	1,240,354,570.33
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				

衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

报告期末上海证券交易所收盘价记录。

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

适用 不适用

本公司第二层次公允价值计量项目系为列报为应收款项融资的应收票据，因票据剩余期限较短，因此按照票面金额作为公允价值进行计量。

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

适用 不适用

因被投资单位的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司以被投资单位的投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本报告期内，并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层次的情况。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海仪电(集团)有限公司	上海市徐汇区田林路168号	国有资产经营与管理	350,000	-	-
上海仪电电子(集团)有限公司	上海市徐汇区田林路168号1号楼三层	生产、实业投资	260,000	22.14	22.14
庄申安	-	-	-	-	-
北京申安联合有限公司	北京市大兴区榆垓镇工业区榆顺路7号	企业管理、项目投资	25,330	9.85	9.85

本企业的母公司情况的说明

上海仪电(集团)有限公司系上海仪电电子(集团)有限公司的母公司,通过上海仪电电子(集团)有限公司间接控制公司。庄申安系北京申安联合有限公司的实际控制人。

本企业最终控制方是上海仪电(集团)有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

七/1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

七/3。

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华鑫证券有限责任公司	同受一方控制
上海宝通讯球电子有限公司	同受一方控制
上海晨阑光电器件有限公司	同受一方控制
上海广电通信技术有限公司	同受一方控制
上海华田置业有限公司	同受一方控制
上海华鑫股份有限公司	同受一方控制
上海华鑫物业管理顾问有限公司	同受一方控制
上海华鑫置业集团工程咨询有限公司	同受一方控制
上海华鑫资产管理有限公司	同受一方控制
上海科技网络通信有限公司	同受一方控制

上海市仪表电子工业环境监测站	同受一方控制
上海仪电楼宇科技有限公司	同受一方控制
上海仪电物联技术股份有限公司	同受一方控制
上海仪电鑫森科技发展有限公司	同受一方控制
上海仪电信息网络有限公司	同受一方控制
上海亿人通信终端有限公司	同受一方控制
中认尚动（上海）检测技术有限公司	同受一方控制
上海电动工具研究所（集团）有限公司	同受一方控制
上海南洋万邦信息技术服务有限公司	同受一方控制
上海塞嘉电子科技有限公司	同受一方控制
北京申安投资集团有限公司（注 1）	同受一方控制
河南亚明照明科技有限公司（注 1）	同受一方控制
湖北申安亚明照明科技有限公司（注 1）	同受一方控制
江西申安亚明光电科技有限公司（注 1）	同受一方控制
辽宁申安亚明照明科技有限公司（注 1）	同受一方控制
山东亚明照明科技有限公司（注 1）	同受一方控制
四川亚明照明有限公司（注 1）	同受一方控制
CENTURY STAR A. LLC（注 1）	同受一方控制
HAWAII LED STAR. LLC（注 1）	同受一方控制
INESA EUROPA KFT（注 1）	同受一方控制
INESA EUROPE（注 1）	同受一方控制
上海云赛智联信息科技有限公司	同受一方控制
上海南洋万邦软件技术有限公司	同受一方控制
HAVELLS INDIA LIMITED(注 2)	其他关联方
Havells International Limited(注 3)	其他关联方

其他说明

注 1：本企业最终控制方上海仪电(集团)有限公司于 2020 年 5 月 20 日取得对北京申安投资集团有限公司 100%股权，故北京申安投资集团有限公司及其子公司成为本公司之同受一方控制的关联方。

注 2：HAVELLS INDIA LIMITED 拥有江苏哈维尔喜万年照明有限公司的 50%股份，本报告期公司将其列入其他关联方。

注 3：Havells International Limited 系公司之子公司江苏哈维尔喜万年照明有限公司少数股东 HAVELLS INDIA LIMITED 的其他子公司。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
HAVELLS INDIA LIMITED	采购商品	249,265.81	6,304,027.72
上海华鑫物业管理顾问有限公司	接受劳务	291,211.85	326,530.78
上海仪电楼宇科技有限公司	接受劳务	4,064.64	
上海仪电楼宇科技有限公司	采购商品	14,943.56	
上海仪电鑫森科技发展有限公司	采购商品	2,061,962.14	1,209,501.50
上海仪电信息网络有限公司	接受劳务	1,950.00	
中认尚动（上海）检测技术有限公司	接受劳务		-22,864.15

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海仪电（集团）有限公司	销售商品	53,584.08	
上海晨阑光电器件有限公司	提供服务	49,801.28	40,175.09
上海仪电鑫森科技发展有限公司	提供劳务	49,174.31	
上海塞嘉电子科技有限公司	销售商品		715,424.29
上海云赛智联信息科技有限公司	提供劳务		1,616,569.21

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海晨阑光电器件有限公司	机器设备	21,238.92	20,964.30

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海华田置业有限公司	办公楼	1,537,166.04	1,575,595.20
上海华鑫资产管理有限公司	车位	16,000.00	
INESA EUROPA KFT	车辆	12,169.65	
INESA EUROPA KFT	房屋	315,438.27	

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：欧元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海飞乐投资有限公司	55,308,000.00	2016.01.12	2023.01.11	否
上海飞乐投资有限公司	17,181,000.00	2017.10.18	2024.10.18	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：欧元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海仪电（集团）有限公司	19,400,000.00	2019.09.10	2021.03.09	否
上海仪电（集团）有限公司	22,000,000.00	2019.05.10	2022.05.09	否
上海仪电（集团）有限公司	28,000,000.00	2019.10.31	2022.05.07	否
上海仪电（集团）有限公司	30,000,000.00	2020.01.06	2022.01.06	否
上海仪电（集团）有限公司	14,000,000.00	2020.03.31	2021.03.30	否
北京申安投资集团有限公司（注）	CNY1,822,328,547.00	2019.06.03	2022.06.02	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

本公司作为担保方的，均为对下属子公司对外借款的担保。

注：申安集团以其持有的可用于抵押的房产及土地为本公司银团借款提供抵押担保。

(5) 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海仪电（集团）有限公司	439,743,128.09	2020/1/1	2020/12/31	
北京申安集团投资有限公司	76,624.00	2019/1/14	2020/1/14	已逾期
北京申安集团投资有限公司	103,467.00	2019/3/28	2020/3/27	已逾期
北京申安集团投资有限公司	47,540.36	2019/4/10	2020/4/9	已逾期
北京申安集团投资有限公司	206,931.32	2019/6/6	2020/6/5	已逾期
北京申安集团投资有限公司	102,830.00	2019/6/26	2020/6/25	已逾期
北京申安集团投资有限公司	13,432.32	2019/10/12	2020/10/11	
北京申安集团投资有限公司	158,551.90	2020/1/21	2021/1/20	
北京申安集团投资有限公司	42,602.82	2020/4/1	2021/3/31	
上海仪电电子（集团）有限公司（注）	138,429,470.82	/	/	
拆出				
INESA EUROPA KFT	208,924,488.00	2019/5/17	2021/5/16	

注：公司于2018年9月18日与上海仪电电子（集团）有限公司签订债权转让协议，约定将本公司之子公司上海飞乐工程建设发展有限公司持有的上海中心项目形成长期应收款转让给上海仪电电子（集团）有限公司。公司认为该笔交易属于有追索权的转让，因此算作资金拆入。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	297	276

(8) 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东亚明照明科技有限公司	13,233,185.28			
应收账款	北京申安投资集团有限公司	12,894,052.05			
应收账款	四川亚明照明有限公司	11,332,045.03			
应收账款	湖北申安亚明照明科技有限公司	11,330,877.45			
应收账款	河南亚明照明科技有限公司	9,649,428.00			
应收账款	辽宁申安亚明照明科技有限公司	9,058,406.19			
应收账款	江西申安亚明光电科技有限公司	5,435,503.41			
应收账款	INESA EUROPA KFT	2,723,034.99			
应收账款	INESA EUROPE	2,006,371.02			
应收账款	上海仪电鑫森科技发展有限公司	1,476,283.00			
应收账款	CENTURY STAR A. LLC	1,185,462.28			
应收账款	Havells International Limited	562,062.50		603,038.15	
应收账款	上海仪电信息网络有限公司	198,130.94	198,130.94	198,130.94	198,130.94
应收账款	Havells India Limited	162,722.25		135,566.33	
应收账款	上海仪电楼宇科技有限公司	12,500.00	3,750.00	34,202.40	7,500.00
应收账款	北京申安联合有限公司			143,145,787.49	42,314,432.71
应收账款	上海华鑫置业集团工程咨询有限公司			47,133.54	471.34
合同资产	上海仪电楼宇科技有限公司	9,202.40			
预付账款	HAVELLS INDIA LIMITED	362,941.99			
其他应收款	Havells International Limited	33,174,669.93		33,787,008.69	1,253,164.62
其他应收款	INESA EUROPA KFT	17,421,835.92			
其他应收款	HAWAII LED STAR. LLC	15,109,151.31			
其他应收款	上海华田置业有限公司	2,107,203.06		2,107,203.06	
其他应收款	上海晨阑光电器件有限公司	367,962.30	64,085.20	343,962.30	64,085.20
其他应收款	上海华鑫物业管理顾问有限公司	139,559.76		139,559.76	
应收股利	上海华鑫股份有限公司	445,721.31			
一年内到期的非流动资产	INESA EUROPA KFT	212,567,028.42			

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	Havells International Limited	10,347,047.93	10,126,315.46
应付账款	上海华田置业有限公司	9,448,462.78	7,911,296.74
应付账款	山东亚明照明科技有限公司	6,298,471.49	
应付账款	INESA EUROPA KFT	5,648,134.08	
应付账款	江西申安亚明光电科技有限公司	4,786,808.04	
应付账款	湖北申安亚明照明科技有限公司	2,968,580.47	
应付账款	河南亚明照明科技有限公司	1,736,380.99	
应付账款	上海仪电鑫森科技发展有限公司	2,507,293.19	15,864,476.05
应付账款	上海仪电物联技术股份有限公司	1,434,149.01	1,434,149.01
应付账款	HAWAII LED STAR. LLC	1,052,194.23	
应付账款	四川亚明照明有限公司	932,880.61	
应付账款	辽宁申安亚明照明科技有限公司	494,261.89	
应付账款	HAVELLS INDIA LIMITED	98,006.81	243,367.36
应付账款	上海仪电楼宇科技有限公司	72,689.98	113,971.31
应付账款	上海亿人通信终端有限公司	25,937.37	25,937.37
应付账款	上海宝通汎球电子有限公司	20,209.82	20,209.82
其他应付款	Havells International Limited	5,670,222.25	5,570,066.76
其他应付款	北京申安投资集团有限公司	756,265.35	
其他应付款	上海南洋万邦软件技术有限公司	563,134.44	1,059,000.00
其他应付款	上海广电通信技术有限公司	324,000.00	324,000.00
其他应付款	上海仪电鑫森科技发展有限公司		29,174,748.02
应付利息	上海仪电(集团)有限公司		2,281,091.67
应付利息	北京申安投资集团有限公司	30,496.63	
短期借款-本金	上海仪电(集团)有限公司	439,743,128.09	1,748,500,000.00
短期借款-利息	上海仪电(集团)有限公司	531,356.28	
其他非流动负债	上海仪电电子(集团)有限公司	138,429,470.82	145,892,764.08

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

(1) 接收补助

单位:元 币种:人民币

项目名称	收入来源	本期发生额	上期发生额
科技政策及科技大会奖励	上海仪电(集团)有限公司	132,474.36	-
重点科研技术开发专项政策奖励资金	上海仪电(集团)有限公司	-	371,681.42
合计		132,474.36	371,681.42

(2) 利息收入

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
INESA EUROPA KFT	利息收入	757,351.27	-
HAWAII LED STAR. LLC	利息收入	77,254.17	-

(3) 利息支出

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海仪电（集团）有限公司	利息支出	32,733,445.74	22,088,333.33
北京申安投资集团有限公司	利息支出	2,725.94	-

十一、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**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十二、承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

截止 2020 年 6 月 30 日，国内本公司及下属子公司涉及审理中的案件共计 178 件。其中本公司及下属子公司为原告的 4 件，本公司及下属子公司作为被告的 174 件，被告案件涉及金额约 6431 万元。

其中，公司收到上海金融法院发来的民事诉讼的《应诉通知书》及相关法律文书合计 169 例。上海金融法院已受理的原告诉公司证券虚假陈述责任纠纷案所涉诉讼请求金额合计为约为 4,116 万元。鉴于诉讼案件尚未开庭审理，公司目前无法预测其对公司利润的影响。

其中，本公司及下属子公司作为被告审理中的单项案件标的额超过 1,000 万元的情况如下：2020 年 5 月 29 日，本公司全资子公司上海亚明照明有限公司（以下简称“上海亚明”）收到上海市嘉定区人民法院发来的关于 EVERLIGHT (BVI) CO, LTD 起诉上海亚明（被告一）、庄申安（被告二）、苏耀康（被告三）、蒋茜（被告四）、华腾（被告五），并将上海亚明固态照明有限公司追加为第三人的损害公司利益责任纠纷一案的开庭传票及应诉通知书，原告诉求为：1) 判令上海亚明与第三人签署的《订购合同》无效；2) 判令上海亚明向第三人返还人民币 13,221,336.54 元；3) 判令被告一向第三人支付资金占有期间的利息（以人民币 13,221,336.54 元为基数，按人民银行同期同类贷款基准利率计，自 2016 年 12 月 29 日计至实际还清之日）；4) 判令被告二、被告三、被告四、被告五对被告一前述 2-3 项债务向第三人承担连带责任；5) 判令五名被告承担本案受理费。截至本报告日，本案尚未开庭审理。

截止 2020 年 6 月 30 日, 公司海外子公司涉及的国外诉讼案件共计 49 例, 涉及总金额约 5, 247 万元, 无单项诉讼涉及金额在 1, 000. 00 万元以上的案件。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 重大资产重组

公司分别于 2019 年 12 月 13 日和 2020 年 4 月 27 日以现场和通讯表决相结合的方式召开第十一届董事会第十二次会议和第十一届董事会第十八次会议, 审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案》、《上海飞乐音响股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》等与本次重大资产重组相关的议案。公司拟向上海仪电(集团)有限公司(以下简称“仪电集团”)、上海临港经济发展集团科技投资有限公司(以下简称“临港科投”)及上海华谊(集团)公司(以下简称“上海华谊”)发行股份购买其合计持有的上海工业自动化仪表研究院有限公司(以下简称“自仪院”)100%股权, 拟向上海仪电电子(集团)有限公司(以下简称“仪电电子集团”)发行股份购买其持有的上海仪电汽车电子系统有限公司(以下简称“仪电汽车电子”)100%的股权, 拟向仪电电子集团、上海联和资产管理有限公司(以下简称“上海联和”)、上海市长丰实业总公司(以下简称“长丰实业”)、上海富欣通信技术发展有限公司(以下简称“富欣通信”)、上海趣游网络科技有限公司(以下简称“趣游网络”)及洪斌、陆凤英、龚德富、顾秋华、闻翔、赵萍、徐焕坚、胡军、李欣华、刘颖、郭梅、李呈昱、陆雪媛、朱肇梅、徐振、徐建平、方家明、张祥生、饶明强发行股份购买其合计持有的上海仪电智能电子有限公司(以下简称“仪电智能电子”)100%股权; 同时通过非公开发行股票方式向仪电集团、临港科投以及上海华谊募集配套资金不超过 80, 000 万元。2020 年 7 月 16 日, 中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会召开 2020 年第 30 次并购重组委工作会议, 对本次重大资产重组进行了审核。根据会议审核结果, 公司本次重大资产重组事项获得有条件通过。2020 年 8 月 13 日, 公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海飞乐音响股份有限公司向上海仪电(集团)有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2020)1715 号)。2020 年 8 月 18 日、19 日, 自仪院 100%股权、仪电汽车电子 100%股权及仪电智能电子 100%股权已分别过户办理完毕, 均过户至公司名下, 成为公司的全资子公司。

(2) 涉诉情况

截止本报告日，国内本公司及下属子公司涉及审理中的案件共计 262 件。其中本公司及下属子公司为原告的 6 件，本公司及下属子公司作为被告的 256 件，被告案件涉及金额约 8,282 万元。

其中，公司收到上海金融法院发来的民事诉讼的《应诉通知书》及相关法律文书合计 252 例。上海金融法院已受理的原告诉公司证券虚假陈述责任纠纷案所涉诉讼请求金额合计约为 6,770.48 万元。鉴于诉讼案件尚未开庭审理，公司目前无法预测其对公司利润的影响。

截止本报告日，公司海外子公司涉及的国外诉讼案件共计 51 例，涉及总金额约 5,247 万元，无单项诉讼涉及金额在 1,000.00 万元以上的案件。

截止本报告日，本公司及下属子公司作为被告尚在审理中的单项案件标的额超过 1,000 万元的情况附注十二/2 或有事项。

十四、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
申安集团	5,252,042.68	61,565,573.15	-56,313,530.47	-141,693.85	-56,171,836.62	176,665,396.73

其他说明：

单位:元 币种:人民币

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
终止经营收入(A)	5,252,042.68	9,495,628.60
减:终止经营费用(B)	61,565,573.15	212,501,870.40
终止经营利润总额(C)	-56,313,530.47	-203,006,241.80
减:终止经营所得税费用(D)	-141,693.85	-8,916.87
经营活动净利润(E=C-D)	-56,171,836.62	-202,997,324.93
资产减值损失/(转回)(F)	-	-
处置收益总额(G)	230,133,757.00	-
处置相关税费(H)	327,497.94	-
处置净利润(I=G-H)	229,806,259.06	-
终止经营净利润(J=E+F+I)	173,634,422.44	-202,997,324.93
其中:归属于母公司股东的终止经营利润	176,665,396.73	-198,687,790.64
归属于少数股东的终止经营利润	-3,030,974.29	-4,309,534.29
经营活动现金流量净额	-10,245,019.64	638,251,453.49
投资活动现金流量净额	-1,101,154.72	7,072,516.41
筹资活动现金流量净额	5,483,060.71	-646,765,290.99

申安集团是公司的三大业务板块之一。近年来,受到PPP业务发展状况以及整体照明行业产品升级、增速下滑等因素的综合影响,申安集团新承接的项目数量及产生的收入出现下滑,同时出现资金回笼速度慢、应收款项逾期等情况,进而造成部分已开工项目出现较长时间停工等情况,整体经营状况持续不佳,对公司经营与发展造成较大负担。为了提高公司的持续经营能力,改善公司的资产质量和财务状况,促进业务升级转型,优化资产结构,增强核心竞争力,实现公司的可持续发展,公司对外出售申安集团100%股权,该股权转让事宜已于2020年5月20日完成。因此申安集团相关财务数据作为终止经营列示。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- ② 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
- ③ 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	国内	国外	分部间抵销	合计
本期发生额				
主营业务收入	150,483,641.67	926,261,123.67		1,076,744,765.34
主营业务成本	120,771,009.17	594,181,699.73		714,952,708.90
上期发生额				
主营业务收入	283,111,050.42	1,176,235,909.04		1,459,346,959.46
主营业务成本	195,274,776.25	789,106,492.69		984,381,268.94
期末余额				
总资产	3,060,827,910.08	2,035,346,825.80		5,096,174,735.88
总负债	3,859,371,039.98	1,950,628,661.13		5,809,999,701.11

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

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

(1) 本公司之德国子公司业务重整

本公司之子公司喜万年德国计划向当地政府和司法机构正式申请破产程序下自我管理的业务重整，相关程序已经启动。本公司于 2020 年 4 月 30 日以通讯方式召开第十一届董事会第二十次会议，审议通过《关于喜万年德国公司拟向德国法院提交〈在破产程序下申请自我管理的业务重整计划〉的议案》，鉴于公司全资子公司喜万年集团下属在德国的全资子公司 Feilo Sylvania Germany GmbH(以下简称“FSG 公司”)根据德国法律规定进入了特殊破产程序(即保护性程序)，董事会同意授权本公司管理层就该事项与 FSG 公司债权人进行洽谈，尽最大可能争取债务豁免，使 FSG 公司利益最大化，并授权本公司管理层最终决定 FSG 公司此次特殊破产程序的相关事宜，该事项对后续财务报表的影响尚无法确定。

(2) 对于新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

自 2020 年年初以来，新型冠状病毒肺炎疫情在我国及其他一些国家和地区传播，对经济活动产生了一定影响。公司预计此次新冠肺炎疫情及防控措施将对公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。公司持续密切关注新冠疫情动态，积极采取相关的应对措施，并评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。截止本报告日，公司已经对由于新冠肺炎疫情对公司 2020 年 1-6 月的财务报表影响进行了充分的评估，未发现由于疫情影响对 2020 年 1-6 月财务报表需要进行调整的情况。

(3) 2020 年 2 月 20 日公司发布重大资产出售暨关联交易预案，公司拟向上海仪电（集团）有限公司转让华鑫股份 6.63%的股权。截至 2020 年 6 月 30 日，本次重大资产出售之转让华鑫股份 70,337,623 股股票已实施完成，形成投资收益为 22,916.83 万元。具体内容详见公司于 2020 年 5 月 30 日披露的《关于转让华鑫股份 6.63%股权之重大资产出售暨关联交易实施完成的公告》。公司根据华鑫股份的经营情况和对外股权投资战略安排，确定以获取华鑫股份的股利分红为持有目的，且在近期及可预见的未来无出售全部或者部分该股权的计划，因此将持有的剩余 6%股权（即 63,674,473 股股票）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。根据 2020 年 5 月 29 日（转换日）收盘价 16.43 元/股与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时将历年因其他权益变动计入其他综合收益及资本公积的部分转入留存收益和当期损益，此项转换确认投资收益合计约为 37,424.13 万元。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内	1,009,812.69
1 年以内小计	1,009,812.69
1 至 2 年	927,863.35
2 至 3 年	1,265,670.20
3 年以上	2,346,296.86
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	5,549,643.10

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	5,549,643.10	100.00	2,355,600.04	42.45	3,194,043.06	4,352,848.54	100.00	2,313,379.13	53.15	2,039,469.41
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,549,643.10	100.00	2,355,600.04	42.45	3,194,043.06	4,352,848.54	100.00	2,313,379.13	53.15	2,039,469.41
合计	5,549,643.10	/	2,355,600.04	/	3,194,043.06	4,352,848.54	/	2,313,379.13	/	2,039,469.41

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按逾期账龄组合计提

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	996,405.18		
逾期 1 年以内	2,064,990.46	20,649.90	1.00
逾期 1-2 年	178,817.60	53,645.28	30.00
逾期 2-3 年	56,250.00	28,125.00	50.00
逾期 3 年以上	2,253,179.86	2,253,179.86	100.00
合计	5,549,643.10	2,355,600.04	42.45

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3) 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	2,313,379.13	11,450.63			30,770.28	2,355,600.04
合计	2,313,379.13	11,450.63			30,770.28	2,355,600.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4) 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
单位一	非关联方	1,083,781.26	10,837.81	2 年以内	19.53%
单位二	非关联方	731,250.00	28,125.00	2-3 年	13.18%
单位三	非关联方	545,486.90	545,486.90	3 年以上	9.83%
单位四	非关联方	420,437.55	420,437.55	3 年以上	7.58%
单位五	非关联方	275,356.50	2,753.57	2 年以上	4.96%
合计		3,056,312.21	1,007,640.83		55.07%

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	261,711.00	289,409,759.29
应收股利	445,721.31	938,084.67
其他应收款	8,838,096.98	8,460,206.99
合计	9,545,529.29	298,808,050.95

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1) 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
资金拆借利息	70,994.21	
借款利息	190,716.79	
应收利息		289,409,759.29
合计	261,711.00	289,409,759.29

(2) 重要逾期利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
上海飞乐智能技术有限公司	261,711.00	2 年以内	暂未还款	否
合计	261,711.00	/	/	/

(3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海华鑫股份有限公司	445,721.31	938,084.67
合计	445,721.31	938,084.67

其他说明：

√适用 □不适用

由于公司持有上海华鑫股份有限公司的股票被质押，因此该笔股利被中登所登记为华鑫股票的红利份额且被冻结。

(1) 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他应收款**(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	5,669,346.98
1年以内小计	5,669,346.98
1至2年	2,668,750.00
2至3年	1,000,000.00
3年以上	369,068.24
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	9,707,165.22

(2) 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业往来款	3,392,584.16	2,914,694.17
保证金质押金	5,975,512.82	5,975,512.82
其他	339,068.24	339,068.24
合计	9,707,165.22	9,229,275.23

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	430,000.00	339,068.24		769,068.24
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	100,000.00			100,000.00
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2020年6月30日余额	530,000.00	339,068.24		869,068.24

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	769,068.24	100,000.00				869,068.24
合计	769,068.24	100,000.00				869,068.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
单位一	履约保证金	2,668,550.00	1-2 年	27.49	
上海华田置业有限公司	押金	2,107,203.06	1 年以内	21.71	
上海飞乐投资有限公司	其他往来	1,910,130.42	1 年以内	19.68	
上海飞乐智能技术有限公司	其他往来	963,127.88	1 年以内	9.92	
上海亚明照明有限公司	其他往来	519,325.86	1 年以内	5.35	
合计	/	8,168,337.22	/	84.15	

(7) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	791,122,412.61	270,000,000.00	521,122,412.61	4,451,977,412.61	3,449,291,304.64	1,002,686,107.97
对联营、合营企业投资	6,683,669.58	2,907,154.57	3,776,515.01	1,362,970,357.71	2,907,154.57	1,360,063,203.14
合计	797,806,082.19	272,907,154.57	524,898,927.62	5,814,947,770.32	3,452,198,459.21	2,362,749,311.11

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海亚明照明有限公司	288,726,552.54			288,726,552.54		
上海飞乐工程建设发展有限公司	90,318,160.07			90,318,160.07		
北京申安投资集团有限公司	3,660,855,000.00		3,660,855,000.00			
上海飞乐智能技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00
上海飞乐电子商务有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
陕西飞乐智能照明有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
上海飞乐投资有限公司	230,000,000.00			230,000,000.00		230,000,000.00
上海亚尔光源有限公司	135,077,700.00			135,077,700.00		-
合计	4,451,977,412.61		3,660,855,000.00	791,122,412.61		270,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海科投同济信息技术有限公司(注1)	2,907,154.57								2,907,154.57	2,907,154.57
上海飞乐实业中心(有限合伙)	3,788,283.65			-11,768.64					3,776,515.01	
上海华鑫股份有限公司	1,356,274,919.49		1,425,162,659.50	69,140,325.03	-252,585.02					-
小计	1,362,970,357.71		1,425,162,659.50	69,128,556.39	-252,585.02				6,683,669.58	2,907,154.57
合计	1,362,970,357.71		1,425,162,659.50	69,128,556.39	-252,585.02				6,683,669.58	2,907,154.57

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	114,967.83		13,676,172.18	13,101,072.98
其他业务			1,554,772.65	1,554,772.64
合计	114,967.83		15,230,944.83	14,655,845.62

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	国内-分部	国外-分部	合计
商品类型			
按经营地区分类			
市场或客户类型			
合同类型			
按商品转让的时间分类			
按合同期限分类			
按销售渠道分类			
业务类型			
音响类产品的销售及工程服务	114,967.83		114,967.83
合计	114,967.83		114,967.83

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	-	5,496,577.85
权益法核算的长期股权投资收益	69,128,556.39	8,319,186.39
处置长期股权投资产生的投资收益	603,082,064.70	-236,558.39
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	672,210,621.09	13,579,205.85

6、其他

适用 不适用

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	292,043.01	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	9,148,784.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-19,678,249.90	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-248,330.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-841,117.67	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	22,707.15	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,857,797.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
处置股权	833,215,821.70	
所得税影响额	130,314,979.57	
少数股东权益影响额	-35,890.09	
合计	974,048,544.85	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	不适用	0.777	0.777
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.212	-0.212

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主要会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司2020年半年度会计报表；
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的文本及公告原件；
备查文件目录	《公司章程》。

董事长：李鑫

董事会批准报送日期：2020年8月27日

修订信息

适用 不适用