

公司代码：603515

公司简称：欧普照明

# 欧普照明股份有限公司

## 2020 年年度报告



二〇二一年四月

## 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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王耀海、主管会计工作负责人李湘林及会计机构负责人（会计主管人员）王海燕声明：保证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

本公司拟以实施权益分派股权登记日总股本扣减公司回购专用账户的股数为基数，每10股派发现金红利5元（含税），不送股，不转增股本。在实施权益分派的股权登记日前，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额。

公司2020年年度利润分配预案已经公司第三届董事会第十三次会议审议通过，尚需提交公司2020年年度股东大会审议通过后实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了围绕公司经营可能存在的主要风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”之“可能面对的风险”中的相关内容。

## 十一、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	45
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节	公司治理.....	60
第十节	公司债券相关情况.....	64
第十一节	财务报告.....	65
第十二节	备查文件目录.....	202

## 第一节 释义

### 一、 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		
欧普照明、本公司、公司	指	欧普照明股份有限公司
中山欧普	指	中山市欧普投资有限公司，系本公司控股股东
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

## 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	欧普照明股份有限公司
公司的中文简称	欧普照明
公司的外文名称	Oppl Lighting Co.,LTD
公司的外文名称缩写	OPPLE
公司的法定代表人	王耀海

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘斯	袁佳妮
联系地址	上海市闵行区吴中路1799号万象城V2栋	上海市闵行区吴中路1799号万象城V2栋
电话	021-38550000（转6720）	021-38550000（转6720）
传真	021-38550019	021-38550019
电子信箱	Public@opple.com	Public@opple.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区龙东大道6111号1幢411室
公司注册地址的邮政编码	201201
公司办公地址	上海市闵行区吴中路1799号万象城V2栋
公司办公地址的邮政编码	201103
公司网址	<a href="http://www.opple.com.cn/">http://www.opple.com.cn/</a>
电子信箱	Public@opple.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

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	欧普照明	603515	不适用
----	---------	------	--------	-----

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
	签字会计师姓名	徐冬冬、周育婷

## 七、近三年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	2020年	2019年	本期比上年 同期增减(%)	2018年
营业收入	7,969,732,718.12	8,354,858,629.37	-4.61	8,003,869,732.64
归属于上市公司股东的净利润	799,966,913.18	890,323,353.02	-10.15	899,223,477.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	661,235,282.59	671,765,774.97	-1.57	596,396,519.13
经营活动产生的现金流量净额	1,030,698,405.12	1,113,430,088.61	-7.43	621,051,834.15
	2020年末	2019年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	5,249,115,406.00	5,015,532,810.23	4.66	4,337,272,762.68
总资产	8,560,462,125.08	8,107,404,791.79	5.59	7,333,445,311.85

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增 减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	1.06	1.18	-10.17	1.19
稀释每股收益(元/股)	1.06	1.18	-10.17	1.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.87	0.89	-2.25	0.79
加权平均净资产收益率(%)	15.72	18.99	减少3.27个百分点	22.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.00	14.33	减少1.33个百分点	15.04

报告期末公司前三年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

## (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,030,427,366.00	1,978,861,912.42	2,220,808,070.59	2,739,635,369.11
归属于上市公司股东的净利润	-7,113,573.29	256,822,692.15	259,373,497.06	290,884,297.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-85,055,128.68	218,559,950.20	244,252,851.23	283,447,609.84
经营活动产生的现金流量净额	-897,803,518.30	833,515,688.14	466,359,180.65	628,627,054.63

## 季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、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	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-20,567,817.68	-685,411.93	1,745,686.56
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	64,450,301.85	89,648,975.70	101,652,339.15
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			66,965,912.91



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	98,397,307.80	153,787,372.00	4,859,163.19
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	4,944.97		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,004,002.45	18,275,883.29	9,289,856.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,323,077.55	661,014.49	160,197,535.32
少数股东权益影响额	-268,276.54	-89,612.22	-27,034.76
所得税影响额	-27,611,909.81	-43,040,643.28	-41,856,501.28
合计	138,731,630.59	218,557,578.05	302,826,957.98

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	4,558,111,454.79	4,815,676,040.98	257,564,586.19	96,874,200.20
交易性金融负债	1,523,107.60	-	-1,523,107.60	1,523,107.60
应收款项融资	54,489,304.42	154,035,756.81	99,546,452.39	-
其他权益工具投资	204,750,000.00	204,750,000.00	-	-
其他非流动金融资产	-	50,000,000.00	50,000,000.00	-
合计	4,818,873,866.81	5,224,461,797.79	405,587,930.98	98,397,307.80

#### 十二、 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

欧普照明定位于绿色节能智慧照明企业，主要从事家居照明灯具、商用照明灯具、光源及控制类产品的研发、生产和销售，并逐步转型为照明系统综合解决方案服务商。

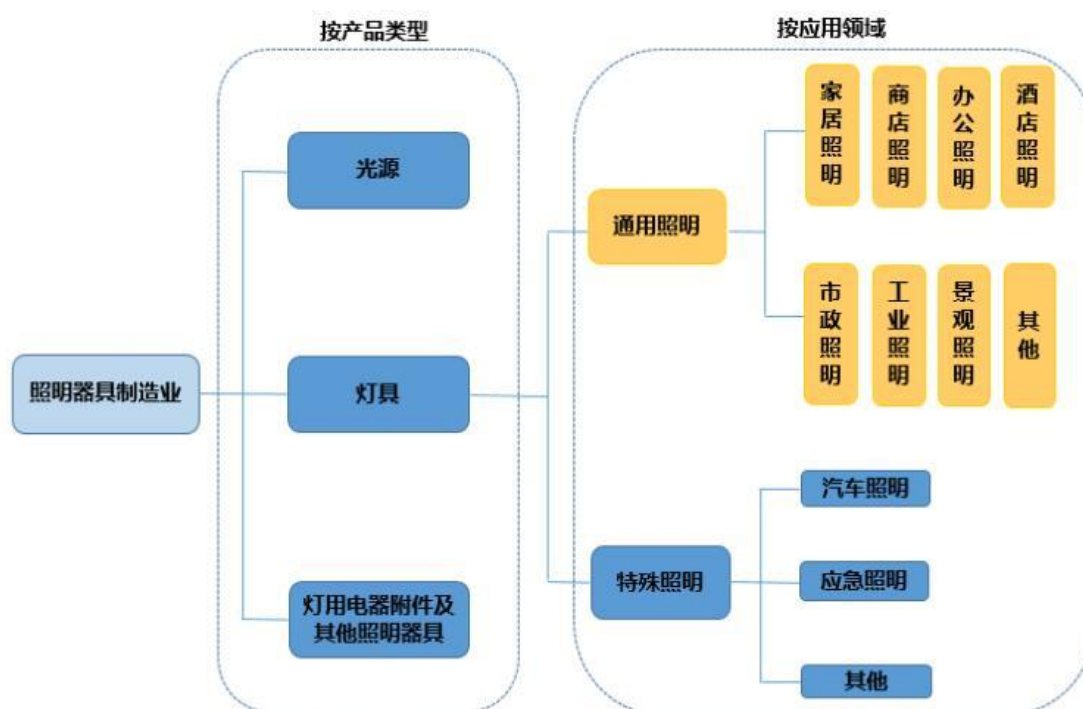
##### 2、经营模式

公司采用经销为主、直销为辅的销售模式，以渠道下沉拓展销售触角，以整体方案体现增值服务，以多元渠道打通线上线下，以海外拓展扩大品牌影响。公司基于丰富的产品类型，选择了“自制+OEM”相结合的方式，紧跟市场动向、严抓生产控制、加强研发投入，满足市场多元化、高品质的需求。

##### 3、行业情况说明

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》，照明行业按照产品类型及应用领域分类如下：

照明行业产品及应用领域分类



从产品类型来看，照明器具可分为光源、灯具、灯用电器附件及其他照明器具。公司主要产品为光源和灯具，同时也提供照明整体解决方案。

从应用领域来看，照明行业可分为通用照明领域和特殊照明领域。通用照明包括家居、商店、办公、酒店、市政设施、工业、景观等常见的场景；特殊照明包括汽车、应急灯等专业领域。从公司产品特性和应用领域来看，公司属于通用照明类企业。

就照明行业而言，上游行业主要涉及 LED 芯片、电子元器件、塑胶、五金、包装材料等原材料提供商。一方面，照明应用厂商销售规模的扩大，将刺激其对上游原材料的需求，从而带动

上游厂商的销售增长。另一方面，照明应用厂商的产品直接面向消费者，因此能够感知消费者的需求变化，从而融入其新产品的开发设计之中，新产品的应用开发必然对原材料性能提出新的要求，该等信息反馈至上游厂商，促进上游厂商技术水平的提高。

通用照明行业的下游应用领域，室内主要包括家庭住宅、办公楼、商店、工厂等；户外产品的要求也在不断升级，个性化、特殊需求不断涌现，这些都将推动通用照明市场的发展。

## 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

主要资产	重大变化说明
无形资产	上期末无形资产余额为 125,378,633.22 元，本期末余额为 342,424,245.79 元，增幅为 173.11%，主要系本期粤港澳大湾区工业园建设购买土地所致。
其他非流动金融资产	上期末其他非流动金融资产余额为 0 元，本期末余额为 50,000,000.00 元，增幅为 100%，主要系本期新增对珠海保资碧投企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“珠海保资碧投”）的投资所致。
长期股权投资	上期末长期股权投资余额为 133,855,686.78 元，本期末余额为 175,380,992.70 元，增幅为 31.02%，主要系本期确认对联营企业浙江山蒲照明电器有限公司（以下简称“浙江山蒲”）及珠海西默电气股份有限公司（以下简称“珠海西默”）的长期股权投资增加所致
应收款项融资	上期末应收款项融资余额为 54,489,304.42 元，本期末余额为 154,035,756.81 元，增幅为 182.69%，主要系本期末以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款增加所致

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司经过 20 余年在照明行业的深耕细作，逐步在品牌、渠道、研发技术、生产运营、人才及管理等方面建立了核心竞争优势。

### 1、品牌优势

作为照明行业率先研发节能产品的企业之一，欧普照明 2007 年被认定为“中国驰名商标”，从 2008 年国家推动节能照明以来，连续中标“绿色高效照明工程”项目。2009 年欧普照明成为 2010 年上海（中国）世博会民企联合馆参展企业，为世博会民企联合馆提供了整体照明应用解决方案。此外，欧普照明成为 2015 年米兰世博会万科馆在照明领域的合作伙伴；2016 年 3 月成功参展德国法兰克福照明展，成为入驻国际馆的中国照明自主品牌；2017 年 6 月入围世界品牌实验室组织评选的 2017 年“中国 500 最具价值品牌”榜单；2018 年相继荣获“中国百强企业”、“最具长期投资价值上市公司”等奖项；2019 年公司成为“2019 年北京世园会植物馆战略合作伙伴”及“2020 年迪拜世博会中国馆官方合作伙伴及指定照明解决方案提供商”，并被授予“2019 年度中国灯饰照明行业领袖品牌”。

2020 年公司连续第六年位居“中国轻工业照明电器行业十强企业”榜首，优异的名次足见行业对欧普照明综合实力的充分认可；同时公司以高效、贴心、人性化的售后服务荣膺《商品服务

评价体系》五星认证；除此之外，公司始终致力于践行企业的社会责任和使命，并荣获“2020 年度界面金勋章-年度上市公司社会责任”大奖、时代周报颁发的“2020 年度优秀公益项目奖”、胡润百富授予的 2020 抗“疫”民营企业最佳雇主、全国医院建设大会组委会所评选并颁发的“防控新冠肺炎疫情突出贡献企业奖”。

## 2、渠道优势

在家居照明零售渠道，公司凭借强大的营销团队和渠道网络资源，布局各地灯饰城、五金店、商超等网点，在全国省、直辖市、州、地、市、盟市场实现了较高覆盖，并进一步拓展下沉市场。同时，公司不仅重视渠道网点数量的扩张，更重视网点经销商经营能力及网点运营质量的提升。为此，公司持续优化、升级零售门店运营以及销售管理行为的标准。首先，公司为培养经销商的运营管理能力，自主设计了经销商评估体系和数据库，定期对经销商进行评价和考核。同时，公司还积极建设销售管理信息系统，加强相关方的信息共享，在流程化的管理基础上确保各方责权利的协调一致，对各阶段的销售活动进行有效的监控和管理。其次，在销售终端，公司不断提升门店的方案营销能力，打造场景化的展示方式、标准化的服务体验、个性化的灯光设计，为消费者提供整体家居照明解决方案。

此外，公司不断提升商用、电子商务、海外渠道的渗透力，实现多元化、立体化的全渠道覆盖。在商用照明领域，公司凭借深入的行业研究、项目经销商网络以及专业的供应链和售后服务体系，持续输出高标准的综合照明解决方案。在电子商务领域，公司布局多平台、多品类，为消费者提供全面、优质、便捷的产品和服务。

## 3、研发技术优势

公司研发中心围绕“以用户需求为导向，以深度挖掘 LED 前沿技术创新为动力，以智能照明趋势为前瞻”的研发战略，立足于光的本质，创造光的价值。

在多年的打造、积累中，研发中心在光学、电子、材料、机械设计等方面形成了强大的核心竞争力。同时，欧普照明研发建立了先进的技术管理平台，如照明应用平台，可以从客户角度深入理解照明的根本需求，以此定义更贴近客户的基础照明产品。在产品与研发创新的同时公司进一步优化产品和平台模组化及标准的快速接口，在提升消费者体验的同时，保持行业的成本优势，为未来定制化产品，制造及转型服务做好准备。

近几年，公司围绕人因照明，基于不同细分场景、不同人群特点，陆续推出多项专利光谱，为用户提供更加健康的照明光环境。并且，公司在物联网、传感器、近距离通讯平台、云计算、大数据处理等方面也逐步建立了核心技术优势，如基于欧普照明云平台的物联网系统，可以对接各类合作伙伴，进一步升级照明产品，并优化客户对产品的体验度。

## 4、生产运营优势

随着 LED 照明时代的到来和行业竞争日渐加剧，公司策略性地走出“规模化批量生产+高端定制化柔性化生产”的道路，一方面整合资源扩大成本优势，另一方面灵活满足部分客户的高端定制化需求。从 2013 年起，在产品模块化设计与开发、零部件标准化及通用化应用的基础上，公司陆续投产多条自动化生产线，大量引入工业机器人及各种自动与半自动设备，并同时得到自主开发、具有知识产权的信息化软件系统的有力支持。工厂不仅降低了对人工的依赖，更是大大提升了产品的质量和生产效率，直接降低了产品的单位成本。

基于全球工业 4.0 趋势及国家 2025 战略，公司进一步推进自动化的投资建设，在取得降本增效、合理扩充产能结果的同时，优化了整体的供应链体系，提升了产品交付的稳定性。另外，公司吴江工厂具备快速打样、快速实现的定制化生产能力，以此满足用户日益增长的定制化需求。

公司建立并完善了一整套运营流程与体系，有力地保证了公司运营体系的顺利推行和管理的精细化发展。公司有严格的供应商评估与控制体系、生产管理体系和品质控制体系，确保了原材料采购、产品生产、销售等环节的规范操作，并保证了产品品质满足客户的要求。在采购环节，公司针对不同原材料制定了分类评价制度，并采用与之对应的采购供方评定流程，包括供方选择、初审、送样检验、综合评审、合格供方建档、确定采购环节；公司还建立了供应商淘汰机制，根据供应商供应原料在质量、交期、成本等方面的情况综合打分，淘汰末位。在生产环节，公司持续加大对于产品品质控制的自动化、信息化投入，确保实时监控每个环节，从而保障生产要求得到有效实施，产品质量得到可靠保障。

### **5、人才及管理优势**

公司始终认为人才是公司最核心的竞争要素，公司利用上海地区的人才聚集优势，加大团队建设力度，引进了多名研发、销售、管理等中高端优秀人才，为公司发展提供了强有力的智力支持。同时，公司始终重视人才培育与人文关怀，通过建立欧普大学、提供系统的培训计划，如 Mini-MBA 培训，建立了从主管到经理、到总监的阶梯式培训体系，搭建公司人才梯队；并将这套系统逐步延伸到公司的经销商和供应商，实现经验分享、共同进步。

同时，公司不断完善内部管理制度建设，以国际化标准打造并优化信息系统、管理制度及流程等，进一步提高管理水平和管理效率。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020 年，新冠疫情对社会与经济秩序造成了一定影响，但挑战与机遇并存。照明行业线下传统零售终端的销售受到较大冲击，同时电商渗透率加速提升，传统渠道的转型升级成为当务之急。疫情之下，消费者前所未有地关注身心健康；而随着宅家时间变长，人们也开始重新审视家的舒适度，人居环境光健康的重要性得以彰显。在此背景下，欧普照明始终坚持“以用户为中心”，关注健康照明，以多样化的渠道触达用户，以优质的产品和服务更好地满足用户需求。

报告期内，公司实现营业收入 79.70 亿元，同比下降 4.61%；净利润 8.00 亿元，同比下降 10.21%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 6.61 亿元，同比下降 1.57%。随着疫情得到控制，公司业绩逐季回暖，2020 年第四季度实现营业收入 27.40 亿元，环比增长 23.36%，同比增长 5.97%；净利润 2.92 亿元，环比增长 13.23%，同比增长 1.40%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 2.83 亿元，环比增长 16.06%，同比增长 10.85%。2020 年主要工作总结如下：

#### （一）渠道管理

##### 1、家居业务

###### （1）聚焦下沉市场拓展，持续扩大营销版图

随着近年来农村居民收入水平的不断提高，其购买力也在不断提升，乡镇消费者更加注重品质和购物体验。2020 年公司重点布局乡镇下沉市场，开发超 800 家水电光超市/专区，通过针对性的产品组合，以及优质的终端环境，提升面向下沉市场的产品和服务，满足乡镇用户的一站式需求。报告期内，公司下沉市场业务收入和单店产出持续提升。

###### （2）多元化渠道引流，精细化门店运营

公司重视对新流量渠道的开发。2020 年公司开拓超千家家装公司，并和全国及区域性头部整装公司展开合作，逐步将灯具类产品植入到家装公司标准套系，为后续深化合作奠定基础；积极探索存量焕新市场，用标准化的服务流程与专业数字化营销工具，满足存量市场消费者的细分需求；持续拓展与设计师的合作，通过设计师推广会及设计大赛等活动，进一步培育专业设计师群体对欧普的品牌理解，扩大公司在设计师领域的影响力。

在多渠道引流的基础上，为了提高客户进店体验，公司开设了多门面向照明顾问的培训课程，加强终端门店的获客、营客、固客能力，进一步提升了门店流量转化率及客户满意度。

###### （3）打造重点地区样板店，实现单店产出有效提升

围绕消费者的多元生活照明场景，公司在重庆、成都、贵阳等地，对终端零售门店进行重装、改装，通过店内丰富的照明场景呈现，重塑家居灯光美学，并让消费者产生沉浸式购物体验。在此基础上，公司持续迭代优化门店陈列布局 and 商品组合，并配套一系列的营销活动，进行开业后的聚客和宣传，实现了重装前后同店客单值及单店产出的大幅提升，为后续场景化零售终端的复制和推广，形成了良好的样板示范作用。

##### 2、电商业务

公司电商业务致力于打造一站式多品类智能硬装生态圈。一方面，通过规模化生产，发挥功能性产品的极致性价比优势；同时，以有限风格化产品丰富产品组合，满足不同用户的需求；另

外，为缔造消费者梦想的智慧家，公司不断丰富智能化产品品类，提高智能化渗透率，优化智能产品体验。公司通过打通智控系统 with 第三方平台的直连，实现了智能产品的一键配网、一键连接，极大地提高了用户使用的便捷度。报告期内，公司线上智能化产品销售占比快速提升，部分品类智能产品销售占比超过 50%。

公司在精耕重点平台的同时，积极布局新平台，主动探索学习新营销模式，培育和挖掘新的增长机会。报告期内，公司新平台业务均实现了快速增长。

### 3、商照业务

公司商照业务在下半年以来快速恢复增长，尤其在精装地产照明、工业照明、市政照明等领域表现亮眼。

#### (1) 精装地产照明业务

随着近几年国内精装地产的快速发展及地产公司战略集采模式的推广应用，促进了上游优质合作商的进一步发展。报告期内公司充分发挥在精装地产领域的技术、产品优势及行业头部品牌的影响力，不断拓展合作客户与合作范围，以照明带动浴霸、电工、智能消防照明等品类的发展。同时，公司与多个头部地产公司达成全品类战略合作，实现了精装地产业务的高速增长，彰显了公司在该领域的强大竞争力，及业务的可扩展性。

#### (2) 市政照明业务

公司积极响应党中央“建设交通强国”的重大战略决策，加大在市政照明领域的投入，并将业务拓展至地铁照明、机场照明、道路照明等领域。报告期内，公司完成成都地铁 9 号线一期工程、西安地铁 14 号线等项目的实施；并于京、津、沪、苏等地落地多个基于 5G 技术的路灯控制项目，实现智能灯控超过 30 万个点，为城市智能管理和绿色节能发展助力。

#### (3) 工业照明业务

工业的转型升级为工业照明带来了新的发展契机，也对照明提出了更高的要求：更具效率的照明解决方案，更人性化的健康光环境、更便捷的智能照明控制等等。报告期内，公司新合作的客户杜尔涂装系统工程（上海）有限公司，系全球涂装行业领头羊，提供面向汽车制造工业的涂装技术与设备。公司结合客户汽车面漆工艺产线对照明的特殊需求，定制开发了专业光谱及智能照明解决方案，打造明暗配合的斑马照明效果，助力客户更好地实现对汽车面漆工艺的管控。

此外，公司不断培育在智能消防照明、教育照明等细分领域的品牌影响力。报告期内，公司参加了包括广州消防展、上海消防展等在内的一系列行业展会，并参编了《消防应急照明控制系统设计及安装图集》，积极推动消防应急照明发展，为消防照明事业贡献力量。

### 4、海外业务

在海外市场，公司通过不断夯实本地化运营能力及加强合作联盟，积极应对外部环境变化带来的冲击。

一方面，公司坚持全球化自主品牌战略，不断探索开发适用于不同地区的业务模式。在印度等重点市场，公司加强精细化管理和运营，有序完善本地化供应链，进一步提升公司在重点市场的综合竞争力。同时，公司针对“一带一路”沿线国家，运用专业的照明经验，结合当地的资源环境，建设性地输出了多项标杆项目，其中坦桑尼亚、埃塞尔比亚等地的太阳能路灯项目，有效解决了离网地区的照明问题，项目成功经验的积累，为未来承接更多“一带一路”项目奠定了基础。在欧洲市场，公司不断迭代智能产品和解决方案，凭借系统的便捷性及易安装性，快速打入

当地商用照明环境。报告期内，公司承接了多个大型标杆项目，如奥地利维也纳会展中心智能照明项目。

另一方面，公司加强合作联盟，共同抵御宏观环境影响。报告期内，公司联手东鹏、四季沐歌、老板电器和好莱客，成立“冠军品牌国际合作联盟”，旨在渠道共享、资源整合、优势互补，多维度为全球消费者提供优质家居一站式解决方案；同时与华为及其他 11 家合作伙伴，共同发起 HMS（Huawei Mobile Services，华为移动终端服务套件）出海生态联盟，本次合作有利于促进公司在更好地契合本地化需求的基础上，推进欧普智能家居的海外进程。

## （二）产品管理

2020 年产品与解决方案中心完成组织的搭建及产品开发流程的优化，并逐步实现 IPD（集成产品开发）变革的平稳导入和落地。IPD 是基于市场和客户需求驱动的产品规划和开发管理体系，其核心是由来自市场产品管理、研发、制造供应链、采购、财务等部门的人员，所组成的跨部门团队共同管理整个产品规划和开发过程，使产品开发对准客户需求，加快市场响应速度，缩短产品开发周期，提高产品的稳定性、可生产性和可服务性。

通过 IPD 的导入和逐步推行，报告期内，产品解决方案中心共实现 10 项主流程的打造和优化，打通了产品定义到上市推广的端到端环节，实现产品平均开发时间缩短 15% 以上；同时，通过自动化产线覆盖比例的提升，以及产品的平台化开发，实现了基础类照明产品的大幅降本。

## （三）技术创新

公司基于在光学、驱动、照明应用环境等领域的多年经验，进一步输出了以下研发成果：

### 1、数字电源创新技术

公司自主研发的数字电源系统通过对驱动电源与控制盒的接口进行数字化定义，实现电源与各类调光控制模块（WIFI、蓝牙等）的可适配性，大大简化了灯具的开发和应用端的配置组合。同时，数字电源系统集成成了 NFC（近距离无线通讯）技术，实现自定义整灯场景和调光方式、离线查询整灯信息等需求，为智能照明的推广和应用提供技术支持。

### 2、多样化的智能照明解决方案

在智能照明领域，公司不断迭代创新。针对家居用户，推出轻智能和全屋智能解决方案，为用户带来便捷丰富的智能体验；针对教育、办公、零售等细分行业，公司围绕不同场景的照明需求，提供差异化的智能照明解决方案。

公司打造的智能控制系统，可通过智能传感器、智能灯具、智能面板、智能网关、智能窗帘等设备，实现移动感应、日光感应、远程控制、语音控制、空调控制等功能，同时为用户提供综合能源管理、监控与运维、数据分析等多维度服务，满足其对于空间智能化、场景多样化、安装调试简易化的综合需求，快捷便利地为用户打造舒适健康的智能光环境。

### 3、行业领先的 NB-IOT 道路照明智能控制方案

公司积极跟踪 5G 相关技术标准的演进，结合 NB-IOT 在大容量、低带宽下的技术优势，与智慧城市中的场景相结合，开发了整套的道路照明智能解决方案，最大程度地实现了按需照明、资产管理、单灯状态自动巡检等功能，并实现了智能灯控平台在线率大于 99%，故障报警准确率大于 99%，技术和运维能力领先于行业。



#### 4、主导和参与多项标准的制/修订

公司始终重视标准化管理工作，不断梳理技术标准化工作制度和流程，并引导专业技术人员分领域、分行业探讨标准化工作推动方案，现已成立诸如道路照明、移动单品、教室照明和商用照明技术标准化工作组，并已在各自领域均有建树。凭借公司的专业技术能力及行业影响力，依托相关标准化委员会及行业团队，欧普照明主导和参与了多项行业内重要的国家标准、行业标准、团体标准等的制修订，其中包括《建筑装饰装修室内空间照明设计应用标准》、《智慧城市 智能多功能杆系统总体要求》、《汽车工业用房 LED 照明设计标准》等，涉及照明产品的安全、性能、测试方法、设计应用等方面，彰显行业影响力。

#### （四）制造供应链

2020 年，公司在推进智能化建设的同时，更加关注工艺的创新，及制造环节的精细化管理。报告期内，取得以下成果：

##### 1、首创墙开产品的水性漆工艺应用

为深入贯彻国家“绿水青山就是金山银山”发展理念，支持响应广东省关于“打赢蓝天保卫战”战略，2020 年公司在电工墙开产品上，攻克表面处理从油性漆到环保水性漆喷涂工艺，在行业内率先推出“表面喷涂（双涂）水性漆墙开产品”上市。水性漆是一种环保健康的涂料，其 VOC（volatile organic compounds，挥发性有机化合物）排放量远小于油性漆，对环境损害小，同时也有效减少了对人体健康的危害。

##### 2、持续精益生产管理

公司持续推进精益改善，践行车间线体设计和管理标准化工作推进，并进行低成本自动化开发和精益 CELL 线导入，同时进行 MES 数字化管理系统的探索，不断提升工厂精益化、自动化和数字化水平。通过改善周的形式，持续推进“爆款打造和 VAVE 价值工程”、“产线标准化”等工具方法论的导入，就产品成本、线体标准化、效率、质量、快速换型、日常管理等进行了专项的改善活动，累计改善线体数 63 条，促进效率提升 30%。

#### （五）品牌建设

公司秉持“超越所见”的品牌理念，持续推进品牌建设，践行社会责任。

##### 1、闪耀上海进博会，提升品牌美誉度

在 2020 年上海进博会上，欧普照明以高品质、创意性、定制化的一站式照明解决方案，助力上海城市综合形象馆在世界面前亮出一张耀眼的城市名片的同时，进一步提升欧普照明品牌在世界范围内的美誉度与认知度。

##### 2、打通照明设计人才教育、培养、输送闭环，助力行业健康发展

报告期内，公司与高校合作，开设照明课程，帮助高校学生拓展设计思维和职业道路；同时携手中国建筑装饰协会开展“寻星奖”未来空间设计概念大赛，为新锐设计师们提供展示创造性和思想性的平台，进一步树立公司在设计圈的影响力。

##### 3、践行企业社会责任，投身公益活动，以实际行动回馈社会

公司积极投身社会公益，以实际行动回馈社会。今年 4 月份，公司主动发起“点亮武汉”活动，激发国人共克时艰、共渡难关的豪情，也让更多的人意识到，不可抗力的疫情灾难发生时，

每个为之努力和奉献过的个人和企业，都是驱散黑暗的光。同时在中秋、国庆双节期间，推出“点亮万家灯火”活动，借助暖心视频与全民征集活动，与公众进行情感沟通，引发了广泛的社会共鸣。“点亮”系列得到社会各界的积极反馈，实现了品牌效应和社会效应的共赢，并因此获得时代周报颁发的“2020 年度优秀公益项目奖”。

同时，公司在疫情期间积极整合资源，发动各地运营中心，共同为全国多地十余项医疗改建工程无偿提供照明产品。

报告期内，公司荣获“防控新冠肺炎疫情突出贡献企业奖”、“2020 抗‘疫’民营企业最佳雇主”、“2020 中国 LED 照明灯饰电工行业抗疫公益之星”等抗疫奖项，并获得“2020 年度界面金勋章-年度上市公司社会责任”奖项，这些奖项的取得，正是社会各界对欧普照明长期投身于社会公益事业的褒奖与肯定。

## 二、报告期内主要经营情况

2020 年，公司实现营业收入 79.70 亿元，实现利润总额 9.40 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润 8.00 亿元。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	7,969,732,718.12	8,354,858,629.37	-4.61
营业成本	4,961,571,543.29	5,301,189,667.18	-6.41
销售费用	1,586,839,634.22	1,634,101,930.72	-2.89
管理费用	279,627,372.65	252,023,404.16	10.95
研发费用	302,038,668.54	321,155,458.30	-5.95
财务费用	33,962,155.62	6,815,790.13	398.29
经营活动产生的现金流量净额	1,030,698,405.12	1,113,430,088.61	-7.43
投资活动产生的现金流量净额	-479,078,065.64	-1,079,719,702.06	55.63
筹资活动产生的现金流量净额	-559,888,547.03	-234,095,806.55	-139.17

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
照明器具 的研发、生 产和销售	790,301.22	493,606.30	37.54	-4.76	-6.34	增加 1.05 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
照明应用 及其他	790,301.22	493,606.30	37.54	-4.76	-6.34	增加 1.05 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
国内	729,637.89	458,233.66	37.20	-2.84	-3.39	增加 0.36 个百分点
国外	60,663.33	35,372.64	41.69	-23.07	-32.92	增加 8.56 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明: 无

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上 年增减 (%)	销售量比上 年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
照明应用产 品及其他	万件	36,924	35,934	5,971	6.98	6.04	19.88

产销量情况说明: 无

## (3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
照明器具的研发、生产和销售	原材料	454,636.44	92.11	486,465.70	92.30	-6.54	
	人工成本	19,257.43	3.90	20,978.70	3.98	-8.20	
	费用	19,712.44	3.99	19,595.81	3.72	0.60	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
照明应用产品及其他	原材料	454,636.44	92.11	486,465.70	92.30	-6.54	
	人工成本	19,257.43	3.90	20,978.70	3.98	-8.20	
	费用	19,712.44	3.99	19,595.81	3.72	0.60	

成本分析其他情况说明：无

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 64,392.98 万元，占年度销售总额 8.07%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

序号	客户名称	销售额（万元）	占年度销售总额比例（%）
1	销售客户 1	18,961.43	2.38
2	销售客户 2	15,161.33	1.90
3	销售客户 3	11,427.19	1.43
4	销售客户 4	10,055.85	1.26
5	销售客户 5	8,787.18	1.10
	合计	64,392.98	8.07

前五名供应商采购额 73,020.64 万元，占年度采购总额 15.85%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

序号	供应商名称	采购额（万元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	18,395.13	3.99

2	供应商 2	18,248.07	3.96
3	供应商 3	13,981.66	3.04
4	供应商 4	11,793.58	2.56
5	供应商 5	10,602.20	2.30
	合计	73,020.64	15.85

其他说明：无

### 3. 费用

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额	本期金额较上年同期变动比例(%)	变动原因
销售费用	1,586,839,634.22	1,634,101,930.72	-2.89	
管理费用	279,627,372.65	252,023,404.16	10.95	
研发费用	302,038,668.54	321,155,458.30	-5.95	
财务费用	33,962,155.62	6,815,790.13	398.29	主要系本期汇兑损失增加所致

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	302,038,668.54
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	302,038,668.54
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.79
公司研发人员的数量	549
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	10.56
研发投入资本化的比重（%）	0.00

#### (2). 情况说明

适用 不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期金额	上期金额	本期金额较上年同期变动比例(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	1,030,698,405.12	1,113,430,088.61	-7.43	
投资活动产生的现金流量净额	-479,078,065.64	-1,079,719,702.06	55.63	主要系本期赎回理财产品收到的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-559,888,547.03	-234,095,806.55	-139.17	主要系本期筹资活动现金流出增加所致

### (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(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	1,683,422.20	0.02	612,851.77	0.01	174.69	主要系本期期末应收银行承兑汇票增加所致
应收款项融资	154,035,756.81	1.80	54,489,304.42	0.67	182.69	主要系本期末以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款增加所致
合同资产	15,550,698.95	0.18	-	-	100.00	主要系根据新收入准则，将需在质保期需履行质保义务后，才能收回的质保金从应收账款中划分至合同资产

其他流动资产	49,936,975.44	0.58	35,888,957.82	0.44	39.14	主要系本期增值税待抵扣进项税额增加所致
其他非流动金融资产	50,000,000.00	0.58	-	-	100.00	主要系本期投资珠海保资碧投所致
在建工程	8,939,242.03	0.10	21,420,043.17	0.26	-58.27	主要系上期在建工程项目转入固定资产及待摊费用所致
无形资产	342,424,245.79	4.00	125,378,633.22	1.55	173.11	主要系本期粤港澳大湾区工业园建设购买土地增加所致
交易性金融负债	-	-	1,523,107.60	0.02	-100.00	主要系本期远期外汇合约盈利所致
应付票据	-	-	54,865,934.49	0.68	-100.00	主要系本期以银行承兑汇票结算的采购款减少所致
预收款项	-	-	111,742,881.20	1.38	-100.00	主要是采用新收入准则，将销售商品收取的预收账款重分类至合同负债所致
合同负债	137,489,529.03	1.61	-	-	100.00	主要是采用新收入准则，将销售商品收取的预收账款重分类至合同负债所致
一年内到期的非流动负债	8,349,359.28	0.10	12,695,517.37	0.16	-34.23	主要系本期递延收益一年内到期金额不再重分类至一年内到期的非流动负债所致
长期应付款	3,339,943.93	0.04	-	-	100.00	主要系本期新增固定资产融资租赁业务所致
预计负债	100,000.00	-	-	-	100.00	主要系本期未决著作权诉讼相关的预计负债增加所致

递延收益	16,461,820.58	0.19	10,763,456.76	0.13	52.94	主要系本期收到的政府补助确认的递延收益增加所致
递延所得税负债	3,501,862.35	0.04	2,559,398.51	0.03	36.82	主要系本期理财公允价值增加，相应确认的递延所得税负债增加所致
其他非流动负债	7,134,270.30	0.08	13,790,248.51	0.17	-48.27	主要系本期应付融资款减少所致
减：库存股	200,680,935.83	2.34	39,971,166.67	0.49	402.06	主要系本期股票回购所致
少数股东权益	2,996,171.53	0.04	927,344.26	0.01	223.09	主要系本期转让子公司上海乾隆节能科技有限公司部分股权所致

其他说明：无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告第三节“公司业务概要”中“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”中“行业情况说明”相关内容。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内对外长期股权投资额（万元）	17,124.69
对外长期股权投资额增减变动金额（万元）	3,739.12
上年同期对外长期股权投资额（万元）	13,385.57
对外长期股权投资额增减幅度（%）	27.93

公司对外股权投资详细情况，详见本报告财务报表附注长期股权投资部分。



**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

公司拟以自有及自筹资金投资建设粤港澳大湾区区域总部项目，项目位于广东省中山市民众镇，占地约 450 亩，总投资额约为人民币 25.8 亿元。公司将根据项目实际进展分期投入（最终以项目建设实际投资开支为准），预计项目建设期约为 6 年。具体内容详见公司刊登于上海证券交易所网站的公告内容（编号：2018-027、2018-029、2018-032）。

本次投资事项已经 2018 年 6 月 5 日公司第二届董事会第二十三次会议、2018 年 6 月 26 日公司 2017 年年度股东大会审议通过，并由股东大会授权公司经营管理层全权负责项目后续具体事项。

2018 年 9 月 12 日，项目公司欧普（中山）智能科技有限公司已成立，注册资金为 3 亿元。

公司于 2018 年 12 月 31 日与中山市商务局签署了《欧普照明华南总部基地项目合作协议》。项目总投资额约为人民币 25.8 亿元，其中项目公司实缴注册资金约人民币 3 亿元，项目总体固定资产投资约 24.3 亿元。具体内容详见公司刊登于上海证券交易所网站的公告内容（编号：2019-001）。

截至本报告期末，公司已通过土地招拍挂，拍得土地。并于 2020 年 9 月 8 日办理不动产权证，取得土地使用权。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	4,558,111,454.79	4,815,676,040.98	257,564,586.19	96,874,200.20
其他非流动金融资产	-	50,000,000.00	50,000,000.00	-
应收款项融资	54,489,304.42	154,035,756.81	99,546,452.39	-
其他权益工具投资	204,750,000.00	204,750,000.00	-	-
合计	4,817,350,759.21	5,224,461,797.79	362,111,038.58	96,874,200.20

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主营业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
苏州欧普照明有限公司	全资子公司	电光源、照明器具、电子控制系统、电器开关及其配件的研发及技术转让、生产、销售；模具制造、加工、销售；计算机工具软件维护；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；仓储服务；自有房屋租赁；道路普通货物运输；开发、设计和生产金属墙体、PVC 复合板材、金属天花板、吊顶龙骨；销售公司自产产品并提供售后服务。（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）一般项目：金属结构制造；日用化学产品销售；家居用品制造；家居用品销售；家用电器制造；家用电器销售；家用电器零配件销售；机械电气设备制造；五金产品批发；照明器具生产专用设备制造；城市轨道交通设备制造；智能基础制造装备制造；规划设计管理；工业工程设计服务；电气设备销售；配电开关控制设备制造；输配电及控制设备制造；智能输配电及控制设备销售；电气信号设备装置制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；照明器具销售；照明器具制造；电气设备修理；电气机械设备销售；信息系统运行维护服务；普通机械设备安装服务；通用设备修理；交通设施维修；专业设计服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	28,000.00	134,102.35	81,223.28	174,812.70	4,587.92
欧普智慧照明科技有限公司	全资子公司	电光源、照明器具、电器开关的研发、设计、销售、安装服务（限上门）；照明线路系统设计，照明行业技术研发，城市及道路照明建设工程专业施工，从事货物与技术进出口业务，自有房屋租赁。【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】	10,000.00	63,760.19	31,343.20	326,370.40	2,810.98

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、行业竞争格局

2020 年，疫情加剧了国际经济贸易环境的复杂性，给全球经济带来了巨大压力，也对国内半导体照明行业需求端产生了较大的冲击。根据 CSA research 发布的《2020 中国半导体照明产业发展蓝皮书》显示，2020 年中国 LED 半导体照明行业总产值预计为 7,013 亿元，较 2019 年下降 7.1%，其中下游应用环节产值达 5,967 亿元，较 2019 年下降 6.6%，但通用照明具备刚性和韧性，总体保持平稳，达到 2,734 亿元。

2020 年上半年由于出口受阻，海外市场拓展受限，外向型企业加大国内渠道布局，使原本拥挤的渠道竞争更加激烈。未来，高质量发展将成为行业发展的主旋律，拥有较强设计能力、品牌影响力和渠道优势的厂商在竞争中将占据更大的优势。同时，智能照明市场迎来高速增长，照明企业加强在教室照明、紫外 LED 等高附加值细分领域的布局。

##### 2、行业发展趋势

###### (1) 照明应用板块集中度将进一步提升

当前半导体照明环节市场集中度仍然较低，随着灯具技术向一体化、高光品质提升以及标准化逐步完善，在渠道变革的影响下，照明应用板块的集中度将取得进一步的提升。

###### (2) 高质量发展成为半导体照明行业发展的主旋律

我国半导体照明产业即将发展至成熟期，高质量发展将成为主旋律。2020 年随着线下工程集采、设计师等细分渠道的集中，对照明灯饰企业在产品品质、服务能力等方面提出了更高要求，与此同时，企业跨界现象频发，使市场环境更为复杂。在此背景下，面对日益激烈的竞争，企业逐步通过自主创新、精益管理、渠道下沉等方式，提升市场份额，推动规模优势转变为全面均衡的质量效益。

###### (3) 智能照明市场迎来高速增长

伴随着物联网技术的进一步发展，我国智能照明市场也进入了高速发展期。根据 CSA research 发布的《2020 中国半导体照明产业发展蓝皮书》显示，2015-2019 年间，我国室内智能照明市场年均增速接近 18%，到 2025 年我国室内智能照明市场将超过 719 亿元。同时，在国家大力推动新型智慧城市建设、5G 商用以及新型基础设施建设的背景下，多功能灯杆市场增长迅速，到 2025 年市场空间有望超过 130 亿元。

###### (4) 企业加强高附加值细分领域布局

近几年，各通用照明厂商在保持自身优势的同时，不断寻求新的市场增长点，如：教室照明、紫外 LED 等，打造在新兴细分市场的先发优势。2020 年，国家和地方密集出台了多项相关标准，进一步对教室照明进行了规范。同时，在 market 需求的推动下，我国教室照明领域迎来新机遇。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司始终坚持自主品牌，系统加强品牌建设，紧紧抓住产业消费升级，以用户需求为导向，技术创新为动力，以智能化制造为基础，发展成为行业领先的照明系统综合解决方案服务商，并向智能家居、集成家居领域积极拓展。

1、在产品和渠道上不断精进。在产品上，深入理解家庭、零售、工业、道路等多种场景下的用户照明需求，提供从单品到设计服务的多样化选择方案，并且建立相应的以用户为中心的快速服务能力。在渠道上，公司巩固现有的线下和线上布局，同时持续开拓新渠道，强化渠道优势；针对潜力巨大的下沉市场，快速布局并制定相应策略，扩大纵深市场的竞争优势。

2、打造私域流量运营体系，运用数字化工具，逐步建立围绕消费者的售前、售中、售后全生命周期服务体系，优化购买体验，进一步增强客户粘性。

3、以技术创新为动力，坚持“以人为本”的设计理念，加大对照明技术投入，进一步引领对光的理解及运用；同时，继续“智慧照明”的战略重心，以物联网技术及人工智能为手段，打造欧普智慧照明生态圈。

4、全面提升供应链效率，通过新工厂建设及现有产线的技术升级，不断进行工艺创新，打造行业领先的智能制造及供应链能力。

5、通过实施、深化“超越所见”的全新品牌理念，坚定全球化自主品牌战略，聚焦战略市场区域扩张，构建全球化运营基础与体系。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1、渠道管理

- (1) 加强渠道协同，减少管理层级，打造面向用户、快速反应的敏捷型销售组织；
- (2) 快速拓展下沉市场，增加乡镇渠道网络覆盖；
- (3) 对商用重点细分行业压强投入，持续提升市场份额；
- (4) 探索学习线上新营销模式，发展新平台，持续挖掘增长机会。

### 2、产品管理

(1) 持续推进 IPD 变革，组建市场部以加强产品营销职能，进一步推进产品全生命周期管理；

(2) 打造领先的智能产品和解决方案，构建战略控制点，支撑持续有效增长；

(3) 规划智能家居互联网生态，加强与生态圈伙伴的深度合作与融合，同时快速迭代自有生态产品与方案，形成欧普智能家居生态体系；

(4) 持续推进人因照明的技术开发与产品落地，逐步完成人因产品的市场化。

### 3、制造供应链

有序推进“最有质量竞争力的敏捷供应链”的战略布局：

(1) 推进在工艺开发和管理、制造执行等方面的信息化平台建设，实现产品管理、研发工程、制造供应链的信息共享，提升生产大数据的管理可视化及产品的及时交付能力；

(2) 持续推进智能制造，提升制造供应链在柔性制造、精益生产、环保等方面的综合竞争力；

(3) 建立 RDC 仓库，打造敏捷的物流配送体系。

#### 4、组织与人才管理

(1) 提升人力资源信息化管理水平，推广绩效管理、人才盘点系统有效使用，对绩效目标设定和评估、人才盘点项目进行系统管理，有效跟踪；

(2) 为不同人才提供定制化的培训课程，重点岗位进行专业资格认证，为企业发展提供能力保障。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、市场竞争风险

从宏观来看，国内经济预期增速下行，而国外经济增速分化及政治环境的复杂性为市场带来了不确定性。从行业角度看，一方面 LED 照明市场竞争较为激烈；另一方面，外部跨界竞争加剧，公司面临的市场竞争压力可能增强。为此，公司将通过夯实核心竞争壁垒，加速行业整合，拓展新的业务平台。

##### 2、房地产行业波动风险

公司家居灯具业务销售为公司主要收入来源之一。该类产品的需求，一方面来自于住房装修市场，另一方面来自于已有住房灯具的更换升级，前者受房地产市场景气程度影响较大。在国家坚持“房住不炒”，稳地价、稳房价、稳预期的长效管理调控机制下，未来房地产市场的不确定性将对市场需求产生影响。为应对该等风险，公司持续进行渠道变革、升级服务能力，同时深耕存量市场，降低房地产市场波动对公司业务的影响。

##### 3、原材料价格波动的风险

公司主要原材料为铜、冷轧板、PC 料、亚克力等，其价格波动将对公司的生产成本产生影响。若原材料价格出现大幅波动，公司的盈利水平将可能因此出现波动。公司品牌溢价能力较强，将通过提高高附加值产品比重、提升制造和供应链效率等方式消化成本波动影响。

##### 4、汇率波动风险

公司的主要经营业务位于中国境内，以人民币结算。但公司海外业务（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，公司会以签署远期外汇合约，货币互换合约以及其它合适的金融工具来达到规避外汇风险的目的。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司股利分配政策如下：

1、利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

2、利润分配形式：公司采取积极的现金或者股票方式分配股利，公司在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红进行利润分配；在公司当年经审计的净利润为正数且符合《公司法》规定的分红条件的情况下，公司原则上每年度至少进行一次利润分配，采取的利润分配方式中必须含有现金分配方式。

3、现金分红比例：在满足公司正常生产经营的资金需求的前提下，公司每年度现金分红金额应不低于当年实现的可供分配利润的 15%。

4、董事会每年应当在综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情况，提出具体现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

5、若公司营收增长迅速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的同时，制定股票股利分配预案。

6、公司董事会根据年度审计情况拟定年度股利分配议案，并提请股东大会审议通过。独立董事、监事会应该对公司年度股利分配方案发表意见。董事会如未在规定时间内提出议案的，应当及时公告并说明原因，并由独立董事发表独立意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

7、股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等方式），充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题；公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。

8、公司可以在年度中期分配利润，具体分配方案由公司董事会根据公司实际经营及财务状况依职权制订并由公司股东大会批准。

9、公司的利润分配政策不得随意变更，如果外部经营环境或者公司自身经营状况发生较大变化而需要修改公司利润分配政策的，由公司董事会依职权制订拟修改的利润分配政策草案，公司监事依职权列席董事会会议，对董事会制订利润分配政策草案的事项可以提出质询或者建议。公

司独立董事应对拟修改的利润分配政策草案发表独立意见，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

10、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	5	0	373,547,897.50	799,966,913.18	46.70
2019 年	0	5	0	374,231,914.00	890,323,353.02	42.03
2018 年	0	4	0	302,425,502.00	899,233,477.11	33.63

备注：2020 年年度利润分配暂按截至本报告出具日的总股本（754,695,722 股）扣除回购专户中的股份（7,599,927 股）为基数测算，拟分配现金红利 373,547,897.50 元。2020 年度最终现金分红实际金额以实施利润分配的股权登记日总股本扣除公司回购专户的股份余额为基数。

根据上海证券交易所上市公司现金分红指引第十七条：“上市公司当年实施股票回购所支付的现金视同现金红利”之规定，2020 年公司回购股份支付金额 184,538,556.30 元（不含交易费用等），视同现金分红。结合公司 2020 年度利润分配方案，本年度现金分红总额为 528,086,453.80 元，占本年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的 69.76%。

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年度	现金分红的金额	比例（%）
2020 年	184,538,556.30	23.07

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人王耀海、马秀慧	在锁定期届满之后，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的25%；并且在离职后六个月内，不转让其所直接或间接持有的公司股份。	长期	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司原财务总监韩宜权、监事倪国龙、洪伟英	在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有发行人股份总数的25%；并且在离职后六个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份。	长期	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东中山欧普、实际控制人王耀海、马秀慧	本方及本方拥有权益的除公司外的其他企业将不生产、开发任何与公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；如公司进一步拓展其产品和业务范围，其自身及其拥有权益的除公司外的其他企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；若与公司拓展后的产品或业务产生竞争，其自身及其拥有权益的除公司外的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。	长期	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	本公司	本公司未曾并且将来亦不会为激励对象依股票期权与限制性股票激励计划提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	长期	是	是	不适用	不适用



**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
首次执行新收入准则，将销售商品收取的预收账款重分类至合同负债	第三届董事会第五次会议	应收账款：减少 15,550,698.95 元； 合同资产：增加 15,550,698.95 元； 预收款项：减少 148,116,841.83 元； 合同负债：增加 137,489,529.03 元； 其他流动负债：增加 10,627,312.80 元。	应收账款：减少 7,227,276.25 元； 合同资产：增加 7,227,276.25 元； 预收款项：减少 168,314,495.00 元； 合同负债：增加 154,431,200.75 元； 其他流动负债：增加 13,883,294.25 元。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	105
境内会计师事务所审计年限	8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	25

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用

公司 2020 年 5 月 28 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2020 年度审计机构及内控审计机构的议案》，同意继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构和内控审计机构，并授权管理层根据 2020 年度审计的具体工作量及市场水平，确定其年度审计费用和内控审计费用。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**八、面临终止上市的情况和原因**适用 不适用**九、破产重整相关事项**适用 不适用**十、重大诉讼、仲裁事项**本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**十一、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

## 十二、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

## 十三、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

事项概述	查询索引
2020年1月16日,公司召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第八次会议审议通过《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予股票期权第一期行权条件成就的议案》。预留授予期权合计132.99万份,共授予11人。自预留股票期权授予日起,至第一个可行权等待期届满日前,共计3名激励对象自公司离职,对应持有的31.824万份股票期权不可解锁。故本次达到行权条件的预留授予股票期权激励对象为8人,持有的101.166万份股票期权可解锁第一期(1/6),合计可行权数量为16.861万份,行权价格31.17元/份。公司独立董事发表了独立意见。	具体内容详见公司刊登于上海证券交易所网站的公告(编号:2020-002)。
2020年4月23日,公司召开了第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议,审议通过了《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权并调整回购价格及数量的议案》。本次公司拟以16.14元/股回购1,065,653股限制性股票,以19.51元/股回购192,790股限制性股票,共计回购1,258,443股,总计注销股票期权2,096,250份。公司独立董事发表了独立意见。公司已于2020年11月5日办理完成相关股票期权的注销手续。	具体内容详见公司刊登于上海证券交易所网站的公告(编号:2020-017、2020-048)。
2020年8月25日,公司召开了第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十次会议,审议通过了《关于调整2018年股票期权与限制性股票激励计划预留股票期权行权价格的议案》。鉴于公司2018年度利润分配方案、2019年度利润分配方案已实施完毕(每股派现0.4元、每股派现0.5元),根据公司股权激励计划相关规定,派现事项发生后,可对行权价格进行调整,经调整,预留股票期权的行权价格为30.67元/股。	具体内容详见公司刊登于上海证券交易所网站的公告(编号:2020-042)。
2020年10月15日,公司回购注销了不符合第一期限限制性股票解锁条件的109,590股限制性股票。	具体内容详见公司刊登于上海证券交易所网站的公告(编号:2020-046)。

## (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

#### 十四、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

单位：万元

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	2020 年度预计金额	2020 年 1 月-12 月实际发生金额	占同类交易金额的比例 (%)	结算方式
浙江山蒲照明电器有限公司(以下简称“浙江山蒲”)及其子公司	联营公司	购买商品	采购荧光灯管及 LED 光源	市场价格	1,000.00	878.53	3.07	转账结算
浙江金陵光源电器有限公司	本公司实际控制人亲属所控制之公司	购买商品	采购 LED 灯管支架等	市场价格	5,650.00	5,554.16	16.36	转账结算
江门金宏照明有限公司	本公司实际控制人亲属所控制之公司	购买商品	采购 LED 光源等	市场价格	1,950.00	1,015.13	2.71	转账结算
苏州诚模精密科技有限公司(以下简称“苏州诚模”)	同一控股股东	购买商品	采购模具等	市场价格	8,000.00	2,442.27	47.38	转账结算
苏州诚模	同一控股股东	委托加工	提供委托加工服务	市场价格	1,500.00	832.05	100.00	转账结算
苏州诚模	同一控股股东	房屋租赁	提供房屋租赁服务	市场价格	1,700.00	1,026.62	70.40	转账结算
苏州欧普置业有限公司	同一控股股东	销售商品	销售照明灯具	市场价格	300.00	0.59	-	转账结算

苏州欧普物业管理有限公司	同一控股股东	物业服务	购买物业服务	市场价格	1,800.00	1,405.11	80.83	转账结算
上海欧值投资有限公司	实际控制人控制的公司	房屋租赁	承租房屋	市场价格	1,200.00	859.91	33.91	转账结算
珠海西默电气股份有限公司	联营企业	购买商品	采购灯具	市场价格	6,000.00	421.75	18.05	转账结算

注：公司于 2020 年 4 月 23 日、2020 年 5 月 28 日分别召开了第三届董事会第十次会议、2019 年年度股东大会，审议通过《关于预计 2020 年度日常关联交易的议案》，本次预计金额的计算期间为公司第三届董事会第十次会议决议作出之日至 2020 年年度股东大会召开之日。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、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

##### 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

##### 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

适用 不适用

##### 关联保理与融资租赁关联交易

公司于 2020 年 4 月 23 日、2020 年 5 月 28 日分别召开了第三届董事会第十次会议、2019 年年度股东大会，审议通过《关于与关联方开展保理及融资租赁业务暨关联交易的议案》。为拓宽融资渠道，控制融资风险及融资成本，改善公司资产负债结构及经营性现金流状况。公司与沅融融资租赁（上海）有限公司（以下简称“沅融”）开展应收账款无追索权保理业务、应付账款保理融资业务及其他融资租赁业务。其中，应收账款无追索权保理业务额度为 55,000 万元；应付账款保理融资业务授信额度为 90,000 万元；融资租赁业务交易金额不超过人民币 5,000 万元；前述交易的额度有效期至 2021 年 6 月 30 日届满，在有效期内可循环使用。

报告期内，公司与沅融发生应收账款无追索权保理业务 29,145.01 万元，应付账款保理融资业务 86,641.24 万元，保理利息及手续费共计 1,636.27 万元；公司与沅融发生融资租赁业务 537.49 万元，公司偿还沅融融资租赁本金 655.13 万元，确认的融资租赁费用 131.77 万元。

#### 十五、重大合同及其履行情况

##### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 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

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0.00			
公司及其子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										10.53			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										15.41			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										15.41			
担保总额占公司净资产的比例（%）										29.34			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0.00			
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）										0.00			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0.00			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0.00			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										不适用			
担保情况说明										公司于2020年4月23日、2020年5月28日分别召开第三届董事会第十次会议、2019年年度股东大会，审议并通过《关于2020年度授权对外担保额度的议案》，同意2020年度为全资及控股孙/子公司提供额度不超过17.30亿元人民币的担保，有效期自公司2019年年度股东大会审议通过之日起至公司次年年度股东大会召开之日。 截止本报告期末，公司担保余额为15.41亿元，分别为2019年度、2020年度授权对外担保额度内发生的具体担			

	保行为。具体内容详见公司公告2019-014、2019-044、2020-032、2020-040、2020-045。
--	---

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	4,585,245,900	4,359,916,400	0
信托理财	自有资金	100,000,000	0	0
其他类型（私募基金）	自有资金	300,000,000	0	0

##### 其他情况

适用 不适用



(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
上海歌斐资产管理有限公司	私募基金	50,000,000	2019-04-18	2020-04-08	自有资金	基金财产以信托贷款的方式投资于马上金融，信托贷款用于马上金融发放“个人消费贷款”及经营活动。根据信托合同约定，本基金将从项目公司取得初始投资款返还和投资收益。	固定	7.40%	3,451,819.02	3,451,819.02	已收回	是	是	
上海歌斐资产管理有限公司	私募基金	50,000,000	2019-06-18	2020-04-17	自有资金	基金财产以信托贷款的方式投资于马上金融，信托贷款用于马上金融发放“个人消费贷款”及经营活动。根据信托合同约定，本基金将从项目公司取得初始投资款返还和投资收益。	固定	7.40%	2,951,697.52	2,951,697.52	已收回	是	是	
上海歌斐资产管理有限公司	私募基金	100,000,000	2019-06-18	2020-03-27	自有资金	基金财产以信托贷款的方式投资于马上金融，信托贷款用于马上金融发放“个人消费贷款”及经营活动。根据信托合同约定，本基金	固定	7.20%	5,343,110.52	5,343,110.52	已收回	是	是	

						将从项目公司取得初始投款返还和投资收益。								
上海歌斐资产管理有限公司	私募基金	100,000,000	2019-06-20	2020-04-17	自有资金	基金财产以信托贷款的方式投资于马上金融，信托贷款用于马上金融发放“个人消费贷款”及经营活动。根据信托合同约定，本基金将从项目公司取得初始投款返还和投资收益。	固定	7.40%	5,864,169.80	5,864,169.80	已收回	是	是	
华鑫国际信托有限公司	信托产品	100,000,000	2019-10-28	2020-06-24	自有资金	按照信托关系，受托方在指定的范围内进行信托资产管理，委托方按照约定的收益率，定期收回收益。最终资金使用方为荣基（天津）置业发展有限公司，最终资金投向为荣基置业等地产公司合作开发的天津市红桥区地产项目。	固定	8.20%	5,501,312.80	5,501,312.80	已收回	是	是	
江苏国际信托有限公司	信托产品	50,000,000	2020-08-27	2020-11-30	自有资金	按照信托关系，受托方在指定的范围内进行信托资产管理，委托方按照约定的收益率，定期收回收益。最终资金使用方为上海浦东土地控股（集团）有限公司，最终资金投向为上海浦东土地控股（集团）有限公司补充流动资金。	固定	3.79%	498,630.14	498,630.14	已收回	是	是	

**其他情况**适用 不适用

公司于 2020 年 4 月 23 日、2020 年 5 月 28 日分别召开第三届董事会第十次会议、2019 年年度股东大会，审议通过了《关于 2020 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》。为提高资金使用效率，同意公司及下属子公司将部分闲置自有资金用于购买银行、券商、资产管理公司等金融机构的中短期、风险可控的、不同货币计价的理财产品及其他风险可控的净值型产品。现金管理金额不超过 50 亿元人民币，在该额度内的资金可循环滚动使用，授权有效期自公司 2019 年年度股东大会决议通过之日起至 2020 年年度股东大会召开之日止。

公司使用自有资金委托理财的事项由财务部根据公司流动资金情况、理财产品安全性、期限和收益率选择合适的理财产品，并进行投资的初步测算，提出方案后按公司核准权限进行审核批准。公司内审部门负责对理财资金使用与保管情况的审计与监督，定期对所有理财产品投资项目进行全面检查。公司财务部建立了理财台账，及时分析和跟踪现金投资产品运作情况，关注投资收益及资金安全，有效防范投资风险。

**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

详见公司披露的《欧普照明股份有限公司 2020 年年度社会责任报告》。

**(三) 环境信息情况****1. 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

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

本公司不属于重点排污单位，无相关信息。

**3. 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

**4. 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

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	2,305,073	0.30				-1,368,033	-1,368,033	937,040	0.12
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,305,073	0.30				-1,368,033	-1,368,033	937,040	0.12
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	2,305,073	0.30				-1,368,033	-1,368,033	937,040	0.12
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	753,758,682	99.70						753,758,682	99.88
1、人民币普通股	753,758,682	99.70						753,758,682	99.88
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	756,063,755	100.00				-1,368,033	-1,368,033	754,695,722	100.00

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于 2019 年 4 月 19 日召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》，拟回购注销已获授但尚未解除

限售的限制性股票 109,590 股。2020 年 10 月 15 日，前述注销已完成，具体情况详见公司《股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2020-046）。

公司于 2020 年 4 月 23 日召开了第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》，拟注销回购已获授但尚未解除限售的限制性股票 1,258,443 股。2020 年 11 月 5 日，前述注销已完成，具体情况详见公司《股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2020-048）。

### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

详见本报告第二节、七、近三年主要会计数据和财务指标（二）主要财务指标。

### 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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票激励对象	2,305,073	1,368,033	0	937,040	股权激励限制性股票	2020 年 10 月 15 日、2020 年 11 月 5 日
合计	2,305,073	1,368,033	0	937,040	/	/

注：本年解除限售股数为报告期内回购注销的限制性股票数量；解除限售日期为报告期内实施回购注销完成日期。

## 二、证券发行与上市情况

### （一）截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### （二）公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

公司股东结构变动情况详见本节“一、普通股本变动情况”之“普通股股份变动情况表”。资产和负债结构变动情况详见本报告第四节“二、报告期主要经营情况”中的“（三）资产负债情况分析”。

### （三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,809
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	13,033
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

## (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	
中山市欧普投资股份有限公司	-704,100	347,510,186	46.05	0	质押	23,300,000	境内非国有法人
马秀慧	0	141,142,856	18.70	0	无	0	境内自然人
王耀海	0	136,614,994	18.10	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	19,032,257	34,830,363	4.62	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司—景顺长城环保优势股票型证券投资基金	2,546,363	6,023,673	0.80	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—景顺长城优选混合型证券投资基金	-757,009	4,970,196	0.66	0	无	0	其他
挪威中央银行—自有资金	0	4,707,900	0.62	0	无	0	其他
绍兴世合投资咨询有限公司	-744,300	4,391,479	0.58	0	质押	2,100,000	境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司—景顺长城创新成长混合型证券投资基金	-5,511,245	3,648,187	0.48	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司—景顺长城成长领航混合型证券投资基金	/	3,418,092	0.45	0	无	0	其他
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				
中山市欧普投资股份有限公司	347,510,186	人民币普通股	347,510,186				
马秀慧	141,142,856	人民币普通股	141,142,856				
王耀海	136,614,994	人民币普通股	136,614,994				

香港中央结算有限公司	34,830,363	人民币普通股	34,830,363
中国建设银行股份有限公司—景顺长城环保优势股票型证券投资基金	6,023,673	人民币普通股	6,023,673
中国银行股份有限公司—景顺长城优选混合型证券投资基金	4,970,196	人民币普通股	4,970,196
挪威中央银行—自有资金	4,707,900	人民币普通股	4,707,900
绍兴世合投资咨询有限公司	4,391,479	人民币普通股	4,391,479
中国工商银行股份有限公司—景顺长城创新成长混合型证券投资基金	3,648,187	人民币普通股	3,648,187
招商银行股份有限公司—景顺长城成长领航混合型证券投资基金	3,418,092	人民币普通股	3,418,092
上述股东关联关系或一致行动的说明	中山欧普、王耀海先生、马秀慧女士为一致行动人。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

注：中山市欧普投资股份有限公司持股变动系部分股份参与了转融通出借所致。

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	石进平	109,200	/	0	股权激励计划限售相关锁定期要求
2	马志伟	53,560	/	0	股权激励计划限售相关锁定期要求
3	罗坤	52,520	/	0	股权激励计划限售相关锁定期要求
4	韩宣权	43,160	/	0	股权激励计划限售相关锁定期要求
5	王烨	37,960	/	0	股权激励计划限售相关锁定期要求
6	冯祺	30,680	/	0	股权激励计划限售相关锁定期要求
7	余延华	30,680	/	0	股权激励计划限售相关锁定期要求
8	高瞻	30,160	/	0	股权激励计划限售相关锁定期要求
9	罗延辉	29,986	/	0	股权激励计划限售相关锁定期要求
10	谢俊峰	25,480	/	0	股权激励计划限售相关锁定期要求
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			



**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1、法人**

√适用 □不适用

名称	中山市欧普投资有限公司
单位负责人或法定代表人	王耀海
成立日期	2006 年 6 月 23 日
主要经营业务	投资办实业；稀土功能材料销售；计算机工具软件维护；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）、自有房屋租赁。（上述经营范围涉及：货物进出口、技术进出口）（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	公司控股股东中山市欧普投资股份有限公司于 2021 年 3 月 18 日更名为中山市欧普投资有限公司，已办理完成工商变更登记，持股情况等均未发生变化。

**2、自然人**

□适用 √不适用

**3、公司不存在控股股东情况的特别说明**

□适用 √不适用

**4、报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1、法人**

□适用 √不适用

**2、自然人**

√适用 □不适用

姓名	王耀海
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	欧普照明董事长、法定代表人
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	马秀慧
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	欧普照明董事、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3、公司不存在实际控制人情况的特别说明**

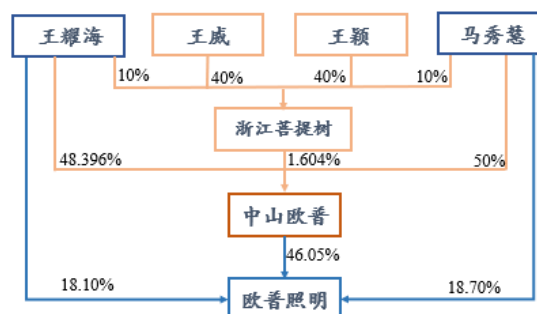
□适用 √不适用

**4、报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



注：王威、王颖为王耀海、马秀慧夫妻之子女。

**6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

□适用 √不适用

## 六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务 (注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份 增减变动量	增减变动原因	报告期内从 公司获得的 税前报酬总 额(万元)	是否在公司 关联方获取 报酬
王耀海	董事长	男	54	2018/6/26	2021/6/25	136,614,994	136,614,994	0	/	43.12	是
马秀慧	董事、总 经理	女	50	2018/6/26	2021/6/25	141,142,856	141,142,856	0	/	186.00	否
马志伟	董事	男	44	2020/5/28	2021/6/25	77,741	64,351	-13,390	限制性股票 回购注销	88.49	否
丁龙	董事	男	53	2018/6/26	2021/6/25	767,650	0	-767,650	限制性股票 回购注销	0.00	否
齐晓明	董事	男	51	2018/6/26	2021/1/27	49,920	8,320	-41,600	限制性股票 回购注销	43.95	否
Jacob Schlejen	董事	男	61	2018/6/26	2021/6/25	0	0	0	/	157.98	否
黄钰昌	独立董事	男	66	2018/6/26	2021/6/25	0	0	0	/	12.00	否
刘家雍	独立董事	男	63	2018/6/26	2021/6/25	0	0	0	/	12.00	否
苏锡嘉	独立董事	男	67	2018/6/26	2021/6/25	0	0	0	/	12.00	否
胡会芳	监事会主 席	女	44	2018/6/26	2021/6/25	0	0	0	/	91.06	否
洪伟英	监事	女	52	2018/6/26	2021/6/25	0	90,266	90,266	大宗交易、 二级市场集 中竞价	51.60	否

倪国龙	监事	男	43	2018/6/26	2021/6/25	0	123,433	123,433	大宗交易、二级市场集中竞价	88.76	否
韩宜权	财务总监	男	46	2018/6/26	2021/1/27	64,740	316,509	251,769	大宗交易、二级市场集中竞价	74.16	否
刘斯	董事会秘书	女	34	2018/10/25	2021/6/25	0	0	0	/	69.94	否
合计	/	/	/	/	/	278,717,901	278,360,729	-357,172	/	931.06	/

王耀海先生自 2020 年 4 月起从公司领取薪酬。

马志伟先生经公司 2019 年年度股东大会选举通过，于 2020 年 5 月 28 日起担任公司第三届董事会董事，任职期与第三届董事会一致。

齐晓明先生于 2020 年 4 月 1 日、2021 年 1 月 27 日因个人原因分别辞任公司副总经理、第三届董事会董事及各专门委员会委员。

韩宜权先生于 2021 年 1 月 27 日因个人原因辞任公司财务总监。

姓名	主要工作经历
王耀海	2006 年 6 月至今担任中山欧普董事长，2021 年 3 月至今担任中山欧普执行董事。2008 年 10 月至 2012 年 5 月任欧普照明有限公司董事长。2012 年 6 月至今任本公司董事长。目前还担任浙江山蒲董事、苏州诚模执行董事。
马秀慧	2006 年 6 月至今担任中山欧普董事。2008 年 10 月至 2012 年 5 月任欧普照明有限公司总经理。2012 年 6 月至今任本公司董事兼总经理。
丁龙	曾担任广东德豪润达电气股份有限公司照明事业部总经理、飞利浦照明（中国）高级总监。2012 年加入欧普照明，先后担任商用事业部副总裁、中国区 CEO，2017 年 11 月至今任本公司董事。
马志伟	2006 年 8 月至 2010 年 12 月担任中山欧普供应链总监、财务总监。2011 年 3 月至 2020 年 4 月先后任职公司供应链管理中心副总裁、外协管理中心副总裁、外协管理中心副总裁，现任公司担任人力资源及行政中心副总裁、产品与解决方案中心副总裁。2020 年 5 月至今任公司董事。
齐晓明	曾任职于中国华晶、飞利浦照明。2011 年 10 月至 2020 年 3 月先后担任公司副总经理、首席技术官，2012 年 6 月至 2021 年 1 月任本公司董事。
Jacob Schlejen	曾任中央创新实验室光源产品小组项目经理，美国飞利浦公司荧光光源产品开发总监，飞利浦照明亚太区节能光源产品经理、亚太区荧光光源产品开发总监、节能光源产品产品总监、光源产品市场营销高级总监、副总裁、首席营销官，飞利浦照明产品首席营销官兼首席技术官，三星电子有光源产品执行副总裁，2013 年至今任 Schlejen S Lighting Consultancy BV 总裁、Schlejen Group Holdings BV 总裁。2014 年 7 月起担任本公司董事，并于 2017 年 6 月至 2021 年 1 月任 Oppl Lighting International DMCC 董事。

黄钰昌	曾任美国加州伯克利大学助教、美国匹兹堡大学凯兹商学院助理教授、美国亚利桑那州立大学凯瑞商学院会计系助理教授、副教授(终身职)，现任中欧国际工商学院会计学终身荣誉教授、西班牙商业银行会计学教席教授、卓越服务研究领域主任和 DBA 课程学术主任、上海宝信软件股份有限公司独立董事、彤程新材料集团股份有限公司独立董事。2017 年 5 月至今任本公司独立董事。
刘家雍	1986 年至 2007 年曾任职于 IBM、惠普等跨国公司，2007 年至 2013 年，担任格林管理顾问有限公司总经理，自 2014 年至今，任职德悠管理顾问公司首席顾问。2014 年 3 月 17 日起被委任为金蝶国际软件集团有限公司独立非执行董事、薪酬委员会主席以及审核委员会及提名委员会成员。2019 年 8 月 23 日起担任南京我乐家居股份有限公司独立董事。2017 年 11 月至今任本公司独立董事。
苏锡嘉	曾任上海财经大学会计系讲师；香港城市大学商学院会计学系副教授；现任中欧国际工商学院会计学教授、中国金茂控股集团有限公司独立董事、兴业银行独立董事、福建三木集团股份有限公司独立董事。2018 年 6 月至今任本公司独立董事。
胡会芳	1999 年 6 月至 2011 年 12 月历任中山市欧普照明股份有限公司中山生产部生产主管、生产经理、采购执行经理、高级经理、生产总监；2012 年 1 月至 2016 年 8 月担任欧普照明电器（中山）有限公司中山生产部总监。2016 年 8 月至 2018 年 10 月任外协管理部采购总监，2018 年 11 月至今任制造供应链项目总监。2018 年 6 月至今任本公司监事会主席。
洪伟英	自 2000 年起加入欧普照明，就职财务部，主管集团资金的运营与管理，自 2012 年 6 月至今担任公司监事，现任集团资金总监。
倪国龙	倪国龙 2010 年 2 月至 2012 年 7 月担任欧普照明有限公司灯具研发部总监。2012 年 8 月至今历任本公司专业照明研发部总监，家居照明研发部总监，电商及外协支持部总监，电器研发部总监，产品解决中心电商与电器研发总监；2012 年 8 月至今任本公司监事。
韩宜权	曾任海尔计算机有限公司财务总监、海尔欧洲贸易有限公司财务总监、海尔集团商流本部中国区财务总监、安徽佳通轮胎有限公司总会计师。2013 年 1 月加入本公司，先后担任公司中国区财务总监、首席财务官兼董事会秘书。2015 年 5 月至 2021 年 1 月任公司中国区财务总监、首席财务官。
刘斯	2008 年 3 月至 2012 年 4 月任职于中航证券有限公司投资银行总部。2012 年 4 月加入本公司，历任本公司证券事务代表、证券事务高级代表，现任公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
齐晓明	董事	24,960	0	4,160	0	0	24,960	30.21
韩宜权	财务总监	32,760	0	5,460	0	0	32,760	30.21
刘斯	董事会秘书	55,380	0	9,230	0	0	55,380	30.21
合计	/	113,100	0	18,850	0	/	113,100	/

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
丁龙	董事	767,650	0	21.9	0	767,650	0	30.21
齐晓明	董事	41,600	0	/	0	41,600	0	30.21
韩宜权	财务总监	53,950	0	/	0	53,950	43,160	30.21
合计	/	863,200	0	/	0	863,200	43,160	/

2018年3月9日,公司第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。董事丁龙先生以21.90元/股获授708,600股限制性股票。原董事、副总经理齐晓明先生以21.90元/股获授21,000股,以26.28元/股获授17,400股,共计获授38,400股。原财务总监韩宜权先生以21.90元/股获授5,400股,以26.28元/股获授44,400股,共计获授49,800股。

公司于2018年5月29日完成股权激励计划限制性股票、期权的授予登记,并于2018年8月完成利润分配实施(每股派现0.4元,每股转增0.3股)。丁龙先生、齐晓明先生、韩宜权先生因参与利润分配,限制性股票数量发生调整。调整后,丁龙先生持有公司限制性股票921,180股,齐晓明先生持有公司限制性股票49,920股,韩宜权先生持有公司限制性股票64,740股。2019年4月19日,公司召开的第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议审议通过了《关于2018年股票期权与限制性股票第一期行权解锁条件成就的议案》,公司认为《公司2018年股票期权与限制性股票激励计划》的第一期行权解锁条件已经成就,同意符合解锁/行权条件的激励对象第一期股权激励计划限制性股票和股票期权予以解锁/行权。2019年5月23日,公司股权激励计划第一期限制性股票435,847股解除限售并上市流通。

公司于2020年4月23日召开了第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议,审议通过了《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》,拟注销回购已获授但尚未



解除限售的限制性股票 1,258,443 股。丁龙先生、齐晓明先生因离职，其剩余的限制性股票被全部回购注销。韩宜权先生因第二期业绩考核不达标，对应的限制性股票 43,160 股被回购注销。2020 年 11 月 3 日，前述注销已完成，具体情况详见公司《股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2020-048）。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王耀海	中山欧普	法定代表人、执行董事	2012-11	/
在股东单位任职情况的说明	无			

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王耀海	浙江山蒲	董事	2007 年 12 月	/
王耀海	苏州诚模	执行董事	2016 年 6 月	/
马秀慧	浙江菩提树投资管理有 限公司	执行董事	2018 年 1 月	/
马志伟	大连卡莎慕玻璃艺术股 份有限公司	董事	2017 年 11 月	/
马志伟	成都新潮传媒集团有限 公司	董事	2018 年 5 月	/
Jacob Schlejen	Schlejen S Lighting Consultancy BV	总裁	2013 年 11 月	/
Jacob Schlejen	Schlejen Group Holdings BV	总裁	2013 年 11 月	/
黄钰昌	美国亚利桑那州立大学	荣誉副教授	2013 年 7 月	/
黄钰昌	中欧国际工商学院	西班牙巴塞罗那 那储蓄银行会 计学教席教 授、中欧中国 创新研究中心 联合主任	2013 年 4 月	/
黄钰昌	上海家化联合股份有限 公司	独立董事	2015 年 12 月	2020 年 9 月
黄钰昌	彤程新材料集团股份有 限公司	独立董事	2016 年 9 月	2022 年 10 月
黄钰昌	上海宝信软件股份有限 公司	独立董事	2019 年 6 月	2022 年 6 月
刘家雍	德悠管理顾问公司	首席顾问	2014 年 1 月	/

刘家雍	金蝶国际软件集团有限公司	独立非执行董事	2014 年 3 月	/
刘家雍	南京我乐家居股份有限公司	独立董事	2019 年 8 月	2021 年 5 月
苏锡嘉	中欧国际工商学院	会计学教授	2010 年 7 月	/
苏锡嘉	中国金茂控股集团有限公司	独立董事	2007 年 3 月	/
苏锡嘉	兴业银行	独立董事	2016 年 12 月	2022 年 12 月
苏锡嘉	福建三木集团股份有限公司	独立董事	2018 年 6 月	2022 年 6 月
韩宜权	安徽省尚展模具工业有限公司	董事	2019 年 8 月	/
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的薪酬由股东大会批准；其他高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会审议，并经董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员根据公司薪酬及绩效管理制度，综合公司年度经营业绩及高级管理人员部门绩效、个人绩效目标达成情况，确定公司高级管理人员年度薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司严格按照相关决议、薪酬制度支付董事、监事和高级管理人员报酬，不存在与相关决议、薪酬制度不符的情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、监事（不在公司领取报酬的监事除外）及高级管理人员实际获得薪酬合计为 931.60 万元。

### 四、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
齐晓明	董事、副总经理	离任	辞职
韩宜权	财务总监	离任	辞职

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,241
主要子公司在职员工的数量	3,958
在职员工的数量合计	5,199
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,855
销售人员	1,708
技术人员	367
管理人员	269
合计	5,199
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	1,520
大专	978
高中及以下	2,701
合计	5,199

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司基于岗位（岗位价值、责任与贡献）、绩效（绩效表现及结果）、潜力（个人发展空间）、市场竞争力（行业对标）付薪。基于人员吸引、保留与岗位工作特点激励需求，公司针对不同岗位（职级）人员采用不同的薪资运行与激励模式。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司始终坚持“以人为本”的原则，尊重员工权利，重视人才培养，加强企业文化和员工的培训与教育，帮助员工进行科学的职业规划，充分发挥和调动员工的主人翁意识，为员工营造良好的工作环境和人文环境。

公司建立了完整人才梯队培养体系，为内部优秀的同事向管理方向的成长提供脱颖而出的机会，也为公司业务的发展持续提供源源不断的后备人才支持；公司成立欧普大学，并设立在线学习平台，开展通用基础类、管理类、办公类等系列课程的培训，提供丰富的专业类课程培训，组织公司内培训师培训及交流会并建立了完善的内部讲师激励机制。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求及《公司章程》的规定，建立了由本公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构，在实践中不断健全和完善法人治理结构、规范公司运作，同时不断加强信息披露质量，积极开展投资者关系管理工作，切实维护全体股东的权益。

#### （一）股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定要求召集、召开股东大会，并严格遵守有关法律法规和表决程序的规定，聘请律师见证公司历次股东大会，为股东参加会议、充分行使股东权利提供便利。公司平等对待所有股东，及时回复股东问题，听取股东的建议与意见。股东大会审议关联事项时，严格执行关联股东回避表决程序。

#### （二）控股股东、实际控制人

公司拥有独立完整的主营业务和自主经营能力，在人员、资产、业务、机构、财务上均独立于控股股东和实际控制人，能够独立运作、独立经营、独立承担责任和风险。公司的控股股东和实际控制人能够依法行使权利，并承担相应义务。报告期内，控股股东、实际控制人未发生超越股东大会和董事会的授权权限，直接或间接干预公司决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为出现，对公司治理结构、独立性等没有产生不利影响。

#### （三）董事和董事会

公司董事会组成符合《公司法》的相关规定，下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。全体董事在任职期间工作严谨、勤勉尽责，能够持续关注公司经营状况，积极参加董事会会议，充分发挥各自的专业特长，审慎决策，维护公司和广大股东的利益。

#### （四）监事和监事会

公司监事会由三名监事组成，会议的召集、召开、表决等程序符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。公司监事充分行使监事会的监督职权，维护公司和广大股东的利益。

#### （五）信息披露管理

报告期内，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》等规定的要求，加强信息披露事务管理，真实、准确、完整、及时、公平的披露信息。

#### （六）投资者关系管理

公司按照相关法律法规及《投资者关系管理制度》的要求，通过电话、电子邮箱、投资者关系互动 e 平台、投资者调研等形式与投资者进行交流，加强信息沟通，保持与投资者的良性互动，切实提高了公司的透明度，让投资者更加全面的了解公司。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、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
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 28 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 5 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王耀海	否	5	5	1	0	0	否	1
马秀慧	否	5	5	1	0	0	否	1
马志伟	否	3	3	1	0	0	否	0
丁龙	否	5	5	2	0	0	否	0
齐晓明	否	5	5	1	0	0	否	1
Jacob Schlejen	否	5	5	2	0	0	否	0
黄钰昌	是	5	5	2	0	0	否	0
刘家雍	是	5	5	3	0	0	否	0
苏锡嘉	是	5	5	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	2

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司建立完善的绩效管理制度，针对高级管理人员设定年度绩效目标，明确各项考核指标及考核权重，并进行年度绩效考评及年度绩效奖金兑现。针对中高层及核心业务（技术）骨干员工，制定了短期激励及中长期激励政策，并持续优化，充分调动发挥中高层及核心业务（技术）骨干员工工作积极性和经营潜力，实现公司总体战略目标。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

2021 年 4 月 24 日，公司披露了《2020 年度内部控制评价报告》，具体详见公司 2021 年 4 月 24 日于上海证券交易所网站披露的《2020 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

立信会计师事务所对公司2020年12月31日财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了信会师报字[2021]第ZI10226号《欧普照明股份有限公司2020年度内部控制审计报告》，认为公司于2020年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。具体详见2021年4月24日于上海证券交易所网站披露的《欧普照明股份有限公司2020年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

信会师报字[2021]第 ZI10225 号

欧普照明股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

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

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）收入确认</b>	
<p>欧普照明主要从事照明产品的生产和销售。2020年度，欧普照明实现销售收入人民币796,973.27万元，较上年同期下降4.61%。根据欧普照明会计政策，公司销售以所售商品控制权转移至购买方的时点作为收入确认时点，针对不同的销售模式，结合行业特点及控制权转移时点的不同，分别制定了相应的收入确认政策。</p> <p>因为收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们识别欧普照明的收入确认为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认的会计政策见附注五、38；关于收入的披露见附注七、61。</p>	<p>我们对收入执行了以下主要审计程序：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>（2）选取样本检查销售合同或订单，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（3）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售出库单以及物流单或签收单，评价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策；</p> <p>（4）取得电子口岸出口数据，与账面出口销售进行核对，以确认出口销售收入金额；</p> <p>（5）选取样本执行函证程序；</p> <p>（6）分析并核查主要客户及变化情况，对重要新增客户进行背景调查，同时执行发函程序，以确认应收账款余额和销售</p>

	<p>收入金额；</p> <p>(7) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>(8) 对电商平台收入进行IT审计。</p>
(二) 投资理财	
<p>截至 2020 年 12 月 31 日，欧普照明列示于“交易性金融资产”的未到期理财产品余额为 481,567.60 万元，占公司资产总额的 56.25%。</p> <p>因为公司投资理财涉及交易金额重大，对金融资产的核算以及在财务报表的恰当列报涉及管理层作出评估和判断，因此，我们识别欧普照明的投资理财为关键审计事项。关于投资理财确认的会计政策见附注五、10；关于投资理财的披露见附注七、2。</p>	<p>我们对投资理财业务执行了以下主要程序：</p> <p>(1) 对欧普照明投资理财业务的关键内控设计和执行情况进行了解和测试，评价投资业务的内部控制是否有效；</p> <p>(2) 获取并查阅董事会授权及管理层投资决策文件，对欧普照明管理层进行访谈，了解投资理财的目的和动因；</p> <p>(3) 审核认购理财产品付款单据等相关文件，检查相关手续是否完成；</p> <p>(4) 对期末未到期的理财产品进行询证并取得回函，执行期后到期赎回的检查；</p> <p>(5) 审核欧普照明对投资理财业务的核算是否正确，在财务报告中是否恰当披露。</p>

#### 四、其他信息

欧普照明管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括欧普照明 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估欧普照明的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督欧普照明的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就欧普照明中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位:欧普照明股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	289,368,255.95	297,878,363.82
交易性金融资产	4,815,676,040.98	4,558,111,454.79
应收票据	1,683,422.20	612,851.77
应收账款	436,256,538.20	475,862,909.71
应收款项融资	154,035,756.81	54,489,304.42
预付款项	22,196,421.54	22,405,680.91
其他应收款	33,089,780.69	32,640,758.82
存货	787,820,800.28	798,886,170.76
合同资产	15,550,698.95	-
持有待售资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	49,936,975.44	35,888,957.82
流动资产合计	6,605,614,691.04	6,276,776,452.82
<b>非流动资产:</b>		
债权投资	-	-
其他债权投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	171,246,944.78	133,855,686.78
其他权益工具投资	204,750,000.00	204,750,000.00
其他非流动金融资产	50,000,000.00	-
投资性房地产	86,699,444.59	92,221,338.22
固定资产	908,538,856.16	1,036,602,066.85
在建工程	8,939,242.03	21,420,043.17
无形资产	342,424,245.79	125,378,633.22
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	35,132,274.67	43,851,232.63

递延所得税资产	101,417,378.51	117,827,799.68
其他非流动资产	45,699,047.51	54,721,538.42
非流动资产合计	1,954,847,434.04	1,830,628,338.97
资产总计	8,560,462,125.08	8,107,404,791.79
<b>流动负债：</b>		
短期借款	308,657,579.79	259,617,491.93
交易性金融负债	-	1,523,107.60
应付票据	-	54,865,934.49
应付账款	1,344,697,861.91	1,273,208,205.17
预收款项	-	111,742,881.20
合同负债	137,489,529.03	-
应付职工薪酬	294,764,193.16	267,805,422.24
应交税费	99,203,647.74	84,358,502.20
其他应付款	216,662,068.09	274,368,692.93
持有待售负债	-	-
一年内到期的非流动负 债	8,349,359.28	12,695,517.37
其他流动负债	867,988,411.39	723,645,778.39
流动负债合计	3,277,812,650.39	3,063,831,533.52
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	3,339,943.93	-
预计负债	100,000.00	-
递延收益	16,461,820.58	10,763,456.76
递延所得税负债	3,501,862.35	2,559,398.51
其他非流动负债	7,134,270.30	13,790,248.51
非流动负债合计	30,537,897.16	27,113,103.78
负债合计	3,308,350,547.55	3,090,944,637.30
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>		
实收资本（或股本）	754,695,722.00	756,063,755.00
其他权益工具	-	-
资本公积	934,903,131.35	958,269,039.44

减：库存股	200,680,935.83	39,971,166.67
其他综合收益	38,309,757.53	46,066,412.83
专项储备	-	-
盈余公积	400,338,803.84	400,338,803.84
未分配利润	3,321,548,927.11	2,894,765,965.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,249,115,406.00	5,015,532,810.23
少数股东权益	2,996,171.53	927,344.26
所有者权益（或股东权益）合计	5,252,111,577.53	5,016,460,154.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,560,462,125.08	8,107,404,791.79

法定代表人：王耀海

主管会计工作负责人：李湘林

会计机构负责人：王海燕

## 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位:欧普照明股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	76,481,422.31	212,293,233.05
交易性金融资产	4,246,643,152.93	3,655,209,557.68
应收票据	750,000.00	612,851.77
应收账款	210,731,819.92	625,335,826.59
应收款项融资	-	-
预付款项	99,275,136.55	44,863,367.80
其他应收款	33,535,885.12	41,452,156.43
存货	330,201,350.30	375,602,445.12
合同资产	7,227,276.25	-
持有待售资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	7,750,169.91	3,199,908.38
流动资产合计	5,012,596,213.29	4,958,569,346.82
<b>非流动资产:</b>		
债权投资	-	-
其他债权投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	994,562,597.74	941,895,890.37
其他权益工具投资	204,750,000.00	204,750,000.00
其他非流动金融资产	50,000,000.00	
投资性房地产	55,833,353.44	38,524,997.19
固定资产	101,655,213.64	131,008,202.98
在建工程	-	-
无形资产	1,997,418.64	936,944.42
开发支出	-	-
长期待摊费用	10,347,078.90	27,977,378.88
递延所得税资产	43,422,920.49	57,226,169.12
其他非流动资产	237,620.40	1,018,616.57

非流动资产合计	1,462,806,203.25	1,403,338,199.53
资产总计	6,475,402,416.54	6,361,907,546.35
<b>流动负债：</b>		
短期借款	30,044,468.35	-
交易性金融负债	-	1,523,107.60
衍生金融负债		
应付票据	-	4,865,934.49
应付账款	770,587,258.78	959,688,100.81
预收款项	-	91,275,203.89
合同负债	154,431,200.75	-
应付职工薪酬	148,163,494.36	100,095,868.77
应交税费	56,089,267.13	51,113,374.01
其他应付款	160,706,989.38	215,044,561.26
持有待售负债	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	658,116,456.77	536,232,968.68
流动负债合计	1,978,139,135.52	1,959,839,119.51
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
预计负债	100,000.00	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	3,255,946.79	2,458,688.65
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	3,355,946.79	2,458,688.65
负债合计	1,981,495,082.31	1,962,297,808.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	754,695,722.00	756,063,755.00
其他权益工具	-	-
资本公积	938,978,067.27	967,654,252.11
减：库存股	200,680,935.83	39,971,166.67
其他综合收益	54,750,000.00	54,750,000.00



专项储备	-	-
盈余公积	399,218,538.79	399,218,538.79
未分配利润	2,546,945,942.00	2,261,894,358.96
所有者权益（或股东权益） 合计	4,493,907,334.23	4,399,609,738.19
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	6,475,402,416.54	6,361,907,546.35

法定代表人：王耀海

主管会计工作负责人：李湘林

会计机构负责人：王海燕

**合并利润表**  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	7,969,732,718.12	8,354,858,629.37
其中:营业收入	7,969,732,718.12	8,354,858,629.37
二、营业总成本	7,206,789,784.25	7,551,221,648.17
其中:营业成本	4,961,571,543.29	5,301,189,667.18
税金及附加	42,750,409.93	35,935,397.68
销售费用	1,586,839,634.22	1,634,101,930.72
管理费用	279,627,372.65	252,023,404.16
研发费用	302,038,668.54	321,155,458.30
财务费用	33,962,155.62	6,815,790.13
其中:利息费用	21,184,619.62	5,955,564.09
利息收入	3,527,715.47	3,574,347.71
加:其他收益	66,773,379.40	90,309,990.19
投资收益(损失以“-”号填列)	128,049,639.04	180,904,749.60
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	33,332,077.02	21,740,620.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	-	
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	3,679,745.78	-5,376,757.31
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-859,384.50	-3,011,142.65
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-21,842,885.70	-45,738,564.81
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-19,182,680.36	566,311.38
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	919,560,747.53	1,021,291,567.60
加:营业外收入	26,777,723.60	20,717,817.88
减:营业外支出	6,158,858.47	3,693,657.90
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	940,179,612.66	1,038,315,727.58
减:所得税费用	140,333,595.46	147,550,169.30
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	799,846,017.20	890,765,558.28

(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	799,846,017.20	890,765,558.28
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-	-
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	799,966,913.18	890,323,353.02
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-120,895.98	442,205.26
六、其他综合收益的税后净额	-7,756,655.30	53,779,452.59
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,756,655.30	53,779,452.59
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-	54,750,000.00
(1) 重新计量设定受益计划变动额		
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动	-	54,750,000.00
(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	-7,756,655.30	-970,547.41
(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	-1,773,092.02	-970,547.41
(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	-5,983,563.28	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-
七、综合收益总额	792,089,361.90	944,545,010.87
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	792,210,257.88	944,102,805.61
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-120,895.98	442,205.26
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)	1.06	1.18
(二) 稀释每股收益(元/股)	1.06	1.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元, 上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王耀海

主管会计工作负责人：李湘林

会计机构负责人：王海燕

**母公司利润表**  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	6,581,473,847.14	7,404,193,572.09
减：营业成本	5,065,182,382.59	5,798,205,715.29
税金及附加	13,534,329.22	10,638,535.62
销售费用	452,736,362.17	488,919,711.01
管理费用	190,947,834.81	192,759,367.88
研发费用	226,722,223.93	243,315,218.68
财务费用	5,221,677.47	-761,517.10
其中：利息费用	12,969,238.73	3,538,138.48
利息收入	3,777,526.36	3,786,488.55
加：其他收益	36,731,887.04	52,314,002.63
投资收益（损失以“-”号填列）	65,460,092.28	152,373,516.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-920,866.72	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,329,713.85	-7,220,800.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,010,830.10	2,347,105.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,572,376.40	-9,742,780.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,179.22	48,709.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	729,096,363.04	861,236,294.43
加：营业外收入	22,383,796.99	15,274,293.75
减：营业外支出	1,051,689.66	673,873.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	750,428,470.37	875,836,715.18
减：所得税费用	92,192,935.47	110,893,476.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	658,235,534.90	764,943,238.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	658,235,534.90	764,943,238.97
（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	-	54,750,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	54,750,000.00

1.重新计量设定受益计划变动额	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	54,750,000.00
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	-	-
六、综合收益总额	658,235,534.90	819,693,238.97

法定代表人：王耀海

主管会计工作负责人：李湘林

会计机构负责人：王海燕

## 合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,638,896,281.10	9,125,271,966.82
收到的税费返还	15,593,208.29	-
收到其他与经营活动有关的现金	160,403,772.93	163,283,160.26
经营活动现金流入小计	8,814,893,262.32	9,288,555,127.08
购买商品、接受劳务支付的现金	5,146,199,188.55	5,409,967,778.01
支付给职工及为职工支付的现金	1,013,632,831.12	1,083,926,657.49
支付的各项税费	481,124,863.98	510,348,915.97
支付其他与经营活动有关的现金	1,143,237,973.55	1,170,881,687.00
经营活动现金流出小计	7,784,194,857.20	8,175,125,038.47
经营活动产生的现金流量净额	1,030,698,405.12	1,113,430,088.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	14,370,409,390.23	11,353,107,300.00
取得投资收益收到的现金	94,717,562.02	159,164,129.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,323,754.28	892,432.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	14,474,450,706.53	11,513,163,861.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	276,926,154.14	170,242,286.57
投资支付的现金	14,676,602,618.03	12,422,641,276.96
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	14,953,528,772.17	12,592,883,563.53
投资活动产生的现金流量净额	-479,078,065.64	-1,079,719,702.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
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	159,377,980.42	291,621,574.90
收到其他与筹资活动有关的现金	-	20,000,000.00

筹资活动现金流入小计	159,377,980.42	311,621,574.90
偿还债务支付的现金	117,108,179.02	232,322,275.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	376,877,683.69	306,793,793.17
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	225,280,664.74	6,601,313.28
筹资活动现金流出小计	719,266,527.45	545,717,381.45
筹资活动产生的现金流量净额	-559,888,547.03	-234,095,806.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-133,663.42	4,760,535.78
五、现金及现金等价物净增加额	-8,401,870.97	-195,624,884.22
加：期初现金及现金等价物余额	295,588,326.92	491,213,211.14
六、期末现金及现金等价物余额	287,186,455.95	295,588,326.92

法定代表人：王耀海

主管会计工作负责人：李湘林

会计机构负责人：王海燕



## 母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,780,717,979.85	8,656,065,719.77
收到的税费返还	10,870,190.25	
收到其他与经营活动有关的现金	2,311,381,423.11	117,049,377.76
经营活动现金流入小计	8,102,969,593.21	8,773,115,097.53
购买商品、接受劳务支付的现金	5,773,132,891.10	6,329,875,862.26
支付给职工及为职工支付的现金	361,250,394.75	413,752,990.56
支付的各项税费	249,806,960.35	256,033,966.53
支付其他与经营活动有关的现金	661,596,373.39	1,107,137,862.33
经营活动现金流出小计	7,045,786,619.59	8,106,800,681.68
经营活动产生的现金流量净额	1,057,182,973.62	666,314,415.85
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资收到的现金	9,995,948,282.65	10,468,390,300.00
取得投资收益收到的现金	69,360,925.55	152,373,516.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,083.68	59,234.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	
收到其他与投资活动有关的现金	-	
投资活动现金流入小计	10,065,328,291.88	10,620,823,050.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,073,088.41	20,260,085.04
投资支付的现金	10,684,993,723.17	11,044,456,633.00
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	-	18,000,000.00
投资活动现金流出小计	10,700,066,811.58	11,082,716,718.04
投资活动产生的现金流量净额	-634,738,519.70	-461,893,667.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资收到的现金	-	
取得借款收到的现金	139,475,559.06	169,528,625.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	
筹资活动现金流入小计	139,475,559.06	169,528,625.00

偿还债务支付的现金	109,431,090.71	219,528,625.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	374,929,311.44	305,842,093.58
支付其他与筹资活动有关的现金	217,788,823.60	5,743,438.07
筹资活动现金流出小计	702,149,225.75	531,114,156.65
筹资活动产生的现金流量净额	-562,673,666.69	-361,585,531.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,417,402.03	1,538,404.45
五、现金及现金等价物净增加额	-135,811,810.74	-155,626,378.65
加：期初现金及现金等价物余额	212,293,233.05	367,919,611.70
六、期末现金及现金等价物余额	76,481,422.31	212,293,233.05

法定代表人：王耀海

主管会计工作负责人：李湘林

会计机构负责人：王海燕

合并所有者权益变动表  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	小计		
一、上年年末余额	756,063,755.00	958,269,039.44	39,971,166.67	46,066,412.83		400,338,803.84		2,894,765,965.79	5,015,532,810.23	927,344.26	5,016,460,154.49
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	756,063,755.00	958,269,039.44	39,971,166.67	46,066,412.83		400,338,803.84		2,894,765,965.79	5,015,532,810.23	927,344.26	5,016,460,154.49
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-1,368,033.00	-23,365,908.09	160,709,769.16	-7,756,655.30				426,782,961.32	233,582,595.77	2,068,827.27	235,651,423.04
(一) 综合收益总额				-7,756,655.30				799,966,913.18	792,210,257.88	-120,895.98	792,089,361.90
(二) 所有者投入和减少资本	-1,368,033.00	-23,365,908.09	160,709,769.16						-185,443,710.25	2,189,723.25	-183,253,987.00
1. 所有者投入的普通股		5,310,276.75							5,310,276.75	2,189,723.25	7,500,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额		-6,131,753.84	160,709,769.16						-166,841,523.00		-166,841,523.00
4. 其他	-1,368,033.00	-22,544,431.00							-23,912,464.00		-23,912,464.00
(三) 利润分配								-373,183,951.86	-373,183,951.86		-373,183,951.86
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								-373,183,951.86	-373,183,951.86		-373,183,951.86
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	754,695,722.00	934,903,131.35	200,680,935.83	38,309,757.53		400,338,803.84		3,321,548,927.11	5,249,115,406.00	2,996,171.53	5,252,111,577.53

项目	2019 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)	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	小计		
一、上年年末余额	756,130,055.00	953,710,978.81	48,970,200.00	-7,781,899.66		321,857,232.01		2,362,326,596.52	4,337,272,762.68	484,489.07	4,337,757,251.75
加：会计政策变更				61,511,138.09		1,987,247.93		20,292,772.95	83,791,158.97	649.93	83,791,808.90
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	756,130,055.00	953,710,978.81	48,970,200.00	53,729,238.43		323,844,479.94		2,382,619,369.47	4,421,063,921.65	485,139.00	4,421,549,060.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-66,300.00	4,558,060.63	-8,999,033.33	-7,662,825.60		76,494,323.90		512,146,596.32	594,468,888.58	442,205.26	594,911,093.84

(一) 综合收益总额				-7,662,825.60				890,323,353.02	882,660,527.42	442,205.26	883,102,732.68
(二) 所有者投入和减少资本	-66,300.00	4,558,060.63	-8,999,033.33						13,490,793.96		13,490,793.96
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		5,771,596.63	-7,719,197.33						13,490,793.96		13,490,793.96
4. 其他	-66,300.00	-1,213,536.00	-1,279,836.00								
(三) 利润分配						76,494,323.90	-378,176,756.70	-301,682,432.80			-301,682,432.80
1. 提取盈余公积						76,494,323.90	-76,494,323.90				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配							-301,682,432.80	-301,682,432.80			-301,682,432.80
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	756,063,755.00	958,269,039.44	39,971,166.67	46,066,412.83		400,338,803.84		2,894,765,965.79	5,015,532,810.23	927,344.26	5,016,460,154.49

法定代表人：王耀海

主管会计工作负责人：李湘林

会计机构负责人：王海燕

**母公司所有者权益变动表**  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度							
	实收资本(或股本)	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
一、上年年末余额	756,063,755.00	967,654,252.11	39,971,166.67	54,750,000.00		399,218,538.79	2,261,894,358.96	4,399,609,738.19
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	756,063,755.00	967,654,252.11	39,971,166.67	54,750,000.00		399,218,538.79	2,261,894,358.96	4,399,609,738.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-1,368,033.00	-28,676,184.84	160,709,769.16				285,051,583.04	94,297,596.04
(一) 综合收益总额							658,235,534.90	658,235,534.90
(二) 所有者投入和减少资本	-1,368,033.00	-28,676,184.84	160,709,769.16					-190,753,987.00
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		-6,131,753.84	160,709,769.16					-166,841,523.00
4. 其他	-1,368,033.00	-22,544,431.00						-23,912,464.00
(三) 利润分配							-373,183,951.86	-373,183,951.86
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者(或股东)的分配							-373,183,951.86	-373,183,951.86



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	754,695,722.00	938,978,067.27	200,680,935.83	54,750,000.00		399,218,538.79	2,546,945,942.00	4,493,907,334.23

项目	2019 年度							
	实收资本(或股本)	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
一、上年年末余额	756,130,055.00	963,096,191.48	48,970,200.00			320,736,966.96	1,857,242,645.34	3,848,235,658.78
加：会计政策变更				62,100,000.00		1,987,247.93	17,885,231.35	81,972,479.28
前期差错更正								

其他								
二、本年期初余额	756,130,055.00	963,096,191.48	48,970,200.00	62,100,000.00		322,724,214.89	1,875,127,876.69	3,930,208,138.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-66,300.00	4,558,060.63	-8,999,033.33	-7,350,000.00		76,494,323.90	386,766,482.27	469,401,600.13
（一）综合收益总额				-7,350,000.00			764,943,238.97	757,593,238.97
（二）所有者投入和减少资本	-66,300.00	4,558,060.63	-8,999,033.33					13,490,793.96
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		5,771,596.63	-7,719,197.33					13,490,793.96
4. 其他	-66,300.00	-1,213,536.00	-1,279,836.00					
（三）利润分配						76,494,323.90	-378,176,756.70	-301,682,432.80
1. 提取盈余公积						76,494,323.90	-76,494,323.90	
2. 对所有者（或股东）的分配							-301,682,432.80	-301,682,432.80
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	756,063,755.00	967,654,252.11	39,971,166.67	54,750,000.00		399,218,538.79	2,261,894,358.96	4,399,609,738.19

法定代表人：王耀海

主管会计工作负责人：李湘林

会计机构负责人：王海燕

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

欧普照明股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系欧普照明有限公司，经 2012 年 5 月 14 日股东会决议及公司章程（草案），欧普照明有限公司整体变更设立欧普照明股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会《关于核准欧普照明股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]1658号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）数量 5,800 万股，于 2016 年 8 月在上海证券交易所上市。所属行业为电气机械和器材制造类。

公司的统一社会信用代码：91310000680999558Q。

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 75,469.5722 万股，注册资本为 75,469.5722 万元，注册地：上海市浦东新区龙东大道 6111 号 1 幢 411 室，总部地址：上海市闵行区吴中路 1799 号万象城 V3 栋。

本公司主要经营活动为：一般项目：电光源、照明器具、电器开关的生产（限分支机构）、销售、安装服务；家用电器、建筑装饰材料、卫浴洁具、家具、智能家居产品、电子产品及配件、消防器材的销售，照明线路系统设计，照明行业技术研发，城市及道路照明建设工程专业施工，从事货物与技术进出口业务，自有房屋租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本公司的母公司为中山市欧普投资有限公司，本公司的实际控制人为王耀海和马秀慧夫妇。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 22 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内公司如下：

公司名称	简称
苏州欧普照明有限公司	苏州欧普
欧普照明电器（中山）有限公司	欧普电器
上海尚隆照明有限公司	上海尚隆
上海酷普照明有限公司	上海酷普
上海乾隆节能科技有限公司	上海乾隆
欧普照明国际控股有限公司	欧普香港
Oppl Lighting International DMCC	欧普迪拜
Oppl Lighting South Africa (Pty) Ltd	欧普南非
Oppl Coöperatief U.A.	欧普 UA
Oppl Lighting B.V.	欧普 BV
Oppl Lighting India Private Limited	欧普印度
Oppl Lighting GMBH	欧普德国

欧普道路照明有限公司	欧普道路
上海靓纯照明有限公司	上海靓纯
上海普诗照明有限公司	上海普诗
上海豪时照明有限公司	上海豪时
上海欧普为尚建材有限公司	欧普建材
欧普灯饰销售有限公司	欧普灯饰销售
上海欧普杰灯照明有限公司	上海杰灯
欧普集成家居有限公司	欧普集成家居
PT Oppl Lighting Indonesia International	欧普印尼
Oppl Lighting Solutions (Thailand) Co,Ltd	欧普泰国
欧普智慧照明科技有限公司	欧普智慧
欧普（上海）电子商务有限公司	欧普电商
欧普（江门）节能科技有限公司	欧普节能
欧普（中山）智能科技有限公司	欧普智能
苏州欧普智能照明有限公司	苏州欧普智能
OPPLE LIGHTING VIETNAM CO. LTD	欧普越南
苏州朴睿电子商务有限公司	苏州朴睿
上海曝合照明有限公司	上海曝合

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### (2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会

计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### 2) 处置子公司

##### ① 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 3) 购买子公司少数股权

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“七、17 长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

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。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。



处置境外经营时，将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。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：业务模式是以收取合同现金流量为目标；合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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）：业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

- 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 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（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 1) 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### (4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### (6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本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的，直接减记该金融资产的账面余额。

预计信用损失时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项

根据其他应收款的性质，本公司以单项和组合为基础评估信用风险是否显著增加。以组合为基础进行评估时，本公司基于信用风险特征，将其他应收款划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
信用风险特征组合	账龄组合
合并范围内关联方	款项性质
其他应收款-保证金押金	款项性质

### 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

### 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

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 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

### 15. 存货

适用 不适用

#### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、产成品、发出商品、低值易耗品等。

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) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (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

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10（6）、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (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，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

## 18. 债权投资

### (1). 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

### (1). 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

### (1). 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

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投



资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
生产设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50

办公设备及其他备	年限平均法	3	5	31.67
----------	-------	---	---	-------

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、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。

当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。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 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) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证规定使用年限
办公软件	5-10 年	合同、行业情况及企业历史经验

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在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，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，并与相关账面价值相比较，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者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## (2) 摊销年限

长期待摊费用项目在受益期内摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

√适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 33. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本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

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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。

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

## (2). 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

本公司针对不同的销售模式，结合行业特点及风险报酬转移时点的不同，分别制定了相应的收入确认政策：

对经销商销售：本公司根据合同约定，在收到经销商的预付款后，按订单需求发货，在客户自提货物或将货物交付物流配送方后，公司确认销售收入的实现。

对直营客户销售：本公司根据合同和客户订单，将产品送至指定地点，在客户收货并对产品验收合格后，公司据此确认销售收入的实现。

出口销售：本公司在已经办理完毕货物报关手续，取得报关单，货物实际交付时确认销售收入的实现。

电子商务销售：本公司在确认订单后，商品出库、办理完毕物流公司配送后，确认销售收入的实现。



2020 年 1 月 1 日前的会计政策

(1) 销售商品收入确认的一般原则

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 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本公司；
- 5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 具体原则

本公司针对不同的销售模式，结合行业特点及风险报酬转移时点的不同，分别制定了相应的收入确认政策：

对经销商销售：本公司根据合同约定，在收到经销商的预付款后，按订单需求发货，在客户自提货物或将货物交付物流配送方后，公司确认销售收入的实现。

对直营客户销售：本公司根据合同和客户订单，将产品送至指定地点，在客户收货并对产品验收合格后，公司据此确认销售收入的实现。

出口销售：本公司在已经办理完毕货物报关手续，取得报关单，货物实际交付时确认销售收入的实现。

电子商务销售：本公司在确认订单后，商品出库、办理完毕物流公司配送后，确认销售收入的实现。

### 39. 合同成本

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- (2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

##### (1) 类型

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

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

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

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

##### (2) 确认时点

实际已收到政府补助时进行会计确认。

##### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

(1) 商誉的初始确认;

(2) 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,

确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (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

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (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 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。	第三届董事会第五次会议	合并报表： 应收账款：减少 15,550,698.95 元； 合同资产：增加 15,550,698.95 元； 预收款项：减少 148,116,841.83 元； 合同负债：增加 137,489,529.03 元； 其他流动负债：增加 10,627,312.80 元。 母公司报表： 应收账款：减少 7,227,276.25 元； 合同资产：增加 7,227,276.25 元； 预收款项：减少 168,314,495.00 元； 合同负债：增加 154,431,200.75 元； 其他流动负债：增加 13,883,294.25 元。

其他说明：无

### (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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	297,878,363.82	297,878,363.82	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	4,558,111,454.79	4,558,111,454.79	
衍生金融资产			
应收票据	612,851.77	612,851.77	
应收账款	475,862,909.71	460,736,336.01	-15,126,573.70
应收款项融资	54,489,304.42	54,489,304.42	
预付款项	22,405,680.91	22,405,680.91	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	32,640,758.82	32,640,758.82	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	798,886,170.76	798,886,170.76	
合同资产	-	15,126,573.70	15,126,573.70
持有待售资产	-	-	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	35,888,957.82	35,888,957.82	
流动资产合计	6,276,776,452.82	6,276,776,452.82	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	133,855,686.78	133,855,686.78	
其他权益工具投资	204,750,000.00	204,750,000.00	

其他非流动金融资产	-	-	
投资性房地产	92,221,338.22	92,221,338.22	
固定资产	1,036,602,066.85	1,036,602,066.85	
在建工程	21,420,043.17	21,420,043.17	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	125,378,633.22	125,378,633.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	43,851,232.63	43,851,232.63	
递延所得税资产	117,827,799.68	117,827,799.68	
其他非流动资产	54,721,538.42	54,721,538.42	
非流动资产合计	1,830,628,338.97	1,830,628,338.97	
资产总计	8,107,404,791.79	8,107,404,791.79	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	259,617,491.93	259,617,491.93	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	1,523,107.60	1,523,107.60	
衍生金融负债			
应付票据	54,865,934.49	54,865,934.49	
应付账款	1,273,208,205.17	1,273,208,205.17	
预收款项	111,742,881.20		-111,742,881.20
合同负债		102,133,611.04	102,133,611.04
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	267,805,422.24	267,805,422.24	
应交税费	84,358,502.20	84,358,502.20	
其他应付款	274,368,692.93	274,368,692.93	
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	12,695,517.37	12,695,517.37	
其他流动负债	723,645,778.39	733,255,048.55	9,609,270.16
流动负债合计	3,063,831,533.52	3,063,831,533.52	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,763,456.76	10,763,456.76	
递延所得税负债	2,559,398.51	2,559,398.51	
其他非流动负债	13,790,248.51	13,790,248.51	
非流动负债合计	27,113,103.78	27,113,103.78	
负债合计	3,090,944,637.30	3,090,944,637.30	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	756,063,755.00	756,063,755.00	
其他权益工具	-	-	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	958,269,039.44	958,269,039.44	
减：库存股	39,971,166.67	39,971,166.67	
其他综合收益	46,066,412.83	46,066,412.83	
专项储备	-	-	
盈余公积	400,338,803.84	400,338,803.84	
一般风险准备	-	-	
未分配利润	2,894,765,965.79	2,894,765,965.79	

归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	5,015,532,810.23	5,015,532,810.23	
少数股东权益	927,344.26	927,344.26	
所有者权益 (或股东权益) 合计	5,016,460,154.49	5,016,460,154.49	
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计	8,107,404,791.79	8,107,404,791.79	

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则, 将已收的客户对价而应向客户转让商品的义务列示为合同负债, 即将预收账款在剔除税金后的金额调整至合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利 (且该权利取决于时间流逝之外的其他因素) 列示为合同资产。

#### 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	212,293,233.05	212,293,233.05	
交易性金融资产	3,655,209,557.68	3,655,209,557.68	
衍生金融资产			
应收票据	612,851.77	612,851.77	
应收账款	625,335,826.59	614,687,461.09	-10,648,365.50
应收款项融资			
预付款项	44,863,367.80	44,863,367.80	
其他应收款	41,452,156.43	41,452,156.43	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	375,602,445.12	375,602,445.12	
合同资产		10,648,365.50	10,648,365.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,199,908.38	3,199,908.38	
流动资产合计	4,958,569,346.82	4,958,569,346.82	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			



长期应收款			
长期股权投资	941,895,890.37	941,895,890.37	
其他权益工具投资	204,750,000.00	204,750,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	38,524,997.19	38,524,997.19	
固定资产	131,008,202.98	131,008,202.98	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	936,944.42	936,944.42	
开发支出	-	-	
商誉			
长期待摊费用	27,977,378.88	27,977,378.88	
递延所得税资产	57,226,169.12	57,226,169.12	
其他非流动资产	1,018,616.57	1,018,616.57	
非流动资产合计	1,403,338,199.53	1,403,338,199.53	
资产总计	6,361,907,546.35	6,361,907,546.35	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债	1,523,107.60	1,523,107.60	
衍生金融负债			
应付票据	4,865,934.49	4,865,934.49	
应付账款	959,688,100.81	959,688,100.81	
预收款项	91,275,203.89		-91,275,203.89
合同负债		83,155,732.28	83,155,732.28
应付职工薪酬	100,095,868.77	100,095,868.77	
应交税费	51,113,374.01	51,113,374.01	
其他应付款	215,044,561.26	215,044,561.26	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	536,232,968.68	544,352,440.29	8,119,471.61

流动负债合计	1,959,839,119.51	1,959,839,119.51	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	2,458,688.65	2,458,688.65	
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	2,458,688.65	2,458,688.65	
负债合计	1,962,297,808.16	1,962,297,808.16	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	756,063,755.00	756,063,755.00	
其他权益工具	-	-	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	967,654,252.11	967,654,252.11	
减：库存股	39,971,166.67	39,971,166.67	
其他综合收益	54,750,000.00	54,750,000.00	
专项储备			
盈余公积	399,218,538.79	399,218,538.79	
未分配利润	2,261,894,358.96	2,261,894,358.96	
所有者权益（或股东权益）合计	4,399,609,738.19	4,399,609,738.19	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,361,907,546.35	6,361,907,546.35	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将已收的客户对价而应向客户转让商品的义务列示为合同负债，即将预收账款在剔除税金后的金额调整至合同负债。本公司已向客户转让商

品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

**(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

**45. 其他**

适用 不适用

**六、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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%、5%、0%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%、1%
教育费附加	实际缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税	2%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、20%

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	所得税税率（%）
欧普照明股份有限公司	15%
苏州欧普照明有限公司	15%
欧普照明电器（中山）有限公司	25%
上海酷普照明有限公司	20%
上海尚隆照明有限公司	20%
上海乾隆节能科技有限公司	25%
欧普道路照明有限公司	25%
上海靓纯照明有限公司	20%
上海普诗照明有限公司	20%
上海豪时照明有限公司	20%
上海欧普为尚建材有限公司	20%
欧普灯饰销售有限公司	20%
上海欧普杰灯照明有限公司	20%

欧普集成家居有限公司	20%
欧普智慧照明科技有限公司	25%
欧普（上海）电子商务有限公司	25%
欧普（江门）节能科技有限公司	25%
欧普（中山）智能科技有限公司	25%
苏州欧普智能照明有限公司	20%
苏州朴睿电子商务有限公司	25%
上海璟合照明有限公司	20%
欧普照明国际控股有限公司（说明 1）	8.25%
Opple Lighting International DMCC	-
Opple Lighting South Africa (Pty) Ltd	28%
Opple Cooperatief U.A.（说明 2）	
Opple Lighting B.V.（说明 2）	
Opple Lighting India Private Limited	35.70%（包含附加税 2%）
Opple Lighting GMBH（说明 3）	
PT Opple Lighting Indonesia International（说明 4）	
Opple Lighting Solutions (Thailand) Co,Ltd（说明 5）	20%
OPPLE LIGHTING VIETNAM CO. LTD	20%

说明：\*1、欧普照明国际控股有限公司为注册在香港的公司，自 2018 年 4 月 1 日后公司取得营业利润，首个 200 万营业利润利得税税率适用 8.25%税率，超过 200 万部分营业利润利得税税率适用 16.5%税率。

\*2、Opple Cooperatief U.A.及 Opple Lighting B.V.为注册在荷兰的公司，其所得税税率为累进税率：应税利润不超过 200,000 欧元的部分税率为 20%；超过 200,000 欧元部分税率为 25%。

\*3、Opple Lighting GMBH 注册地为德国，企业所得税整体=（利润额）市级 15%+15%\*5.5%+当地邦州 3.5%\*335%。

\*4、PT Opple Lighting Indonesia International 注册地为印度尼西亚，标准企业所得税税率为 25%。对于年总收入不超过 48 亿印度尼西亚盾的企业纳税人（常设机构除外）可享受总收入 1%的优惠税收待遇；对于总收入为 48 亿到 500 亿印度尼西亚盾的税收居民企业，其总收入在 48 亿印度尼西亚盾以下部分所对应的应纳税所得额可享受 50%企业所得税率的减免。

\*5、Opple Lighting Solutions (Thailand) Co,Ltd 注册地为泰国，增值税标准税率为 10%，到 2021 年 9 月 30 前可以适用 7%，如果公司年销售额低于 1.8M 泰铢，暂不征收增值税。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及其指引，本公司于 2009 年 12 月 29 日获得上海市科技和信息局、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局

核发的编号为 GR200931001132 的《高新技术企业证书》，有效期：三年。2018 年 11 月 27 日，经高新技术企业复核，本公司重新取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的编号为 GR201831001947 的《高新技术企业证书》(有效期三年)。

故本公司 2020 年度按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及其指引，本公司之子公司苏州欧普照明有限公司于 2014 年 9 月 2 日获得江苏省科学技术厅、江苏省财务局、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局核发的编号为 GR201432001231 的《高新技术企业证书》，有效期：三年。2020 年 12 月 2 日，经高新技术企业复核，本公司之子公司苏州欧普照明有限公司重新获得江苏省科学技术厅、江苏省财务厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局核发的编号为 GR202032003931 的《高新技术企业证书》，有效期：三年。

故苏州欧普照明有限公司 2020 年度适用的所得税税率为 15%。

(3) 根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13 号，本公司之子公司上海酷普照明有限公司、上海尚隆照明有限公司、上海欧普杰灯照明有限公司、上海欧普为尚建材有限公司、上海豪时照明有限公司、上海普诗照明有限公司、上海靛纯照明有限公司、欧普灯饰销售有限公司、欧普集成家居有限公司、苏州欧普智能照明有限公司、公司之孙公司上海曝合照明有限公司，符合小微企业普惠性税收减免政策，故上述公司 2020 年度其所得额减按 50% 计入应纳税所得额，所得税税率为 20%。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、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	11,865.67	9,430.07
银行存款	116,422,542.96	282,471,526.52
其他货币资金	172,933,847.32	15,397,407.23
合计	289,368,255.95	297,878,363.82
其中：存放在境外的款项总额	104,066,133.18	71,389,251.08

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金	2,181,800.00	2,290,036.90
合计	2,181,800.00	2,290,036.90

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,815,676,040.98	4,558,111,454.79
其中：		
投资理财	4,815,676,040.98	4,558,111,454.79
合计	4,815,676,040.98	4,558,111,454.79

其他说明：

√适用 □不适用

其中投资理财明细：

项目	期末余额
银行理财等产品	4,815,676,040.98
合计	4,815,676,040.98

**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	1,133,422.20	70,000.00
商业承兑票据	550,000.00	542,851.77
合计	1,683,422.20	612,851.77

**(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

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	538,118.70	-
合计	538,118.70	-

**(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

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 年以内小计	413,907,973.21
1 至 2 年	28,570,917.49
2 至 3 年	9,685,296.14
3 年以上	14,631,181.25
减: 坏账准备	-30,538,829.89
合计	436,256,538.20

## (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	14,640,682.93	3.14	14,640,682.93	100.00		12,118,463.95	2.46	12,118,463.95	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,672,237.58	2.29	10,672,237.58	100.00		10,672,237.58	2.17	10,672,237.58	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,968,445.35	0.85	3,968,445.35	100.00		1,446,226.37	0.29	1,446,226.37	100.00	
按组合计提坏账准备	452,154,685.16	96.86	15,898,146.96	3.52	436,256,538.20	480,113,250.30	97.54	19,376,914.29	4.04	460,736,336.01
其中：										
账龄分析组合	452,154,685.16	96.86	15,898,146.96	3.52	436,256,538.20	480,113,250.30	97.54	19,376,914.29	4.04	460,736,336.01
合计	466,795,368.09	100.00	30,538,829.89	6.54	436,256,538.20	492,231,714.25	100.00	31,495,378.24	7.08	460,736,336.01



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
太极湖集团湖北武当太极湖水上游乐有限公司	10,672,237.58	10,672,237.58	100.00	详见附注十六、7 所述
其他	3,968,445.35	3,968,445.35	100.00	
合计	14,640,682.93	14,640,682.93	100.00	/

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

组合计提项目: 账龄分析组合

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 (%)
1 年以内	413,907,973.21	3,278,205.56	0.79
1 至 2 年	28,276,290.00	5,655,258.53	20.00
2 至 3 年	6,011,478.28	3,005,739.16	50.00
3 年以上	3,958,943.67	3,958,943.71	100.00
合计	452,154,685.16	15,898,146.96	3.52

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	
应收账款	31,495,378.24	829,920.08	4,944.97	1,791,413.40	30,538,829.89
合计	31,495,378.24	829,920.08	4,944.97	1,791,413.40	30,538,829.89

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,791,413.40

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	39,460,183.40	8.45	63,062.78
第二名	23,918,500.56	5.12	184,841.00
第三名	18,525,550.54	3.97	-
第四名	13,615,907.07	2.92	1,449,713.19
第五名	12,558,251.98	2.69	3,466.06
合计	108,078,393.55	23.15	1,701,083.03

**(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
应收账款	154,035,756.81	54,489,304.42
合计	154,035,756.81	54,489,304.42

备注：本公司之子公司欧普智慧视其日常资金管理的需要将其部分电商业务的应收账款进行无追索权的应收账款保理，欧普智慧管理部分电商业务的应收账款的业务模式既包括收取合同现金流量为目标又包括出售为目标，欧普智慧将部分电商业务的应收账款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。

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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收账款	54,489,304.42	386,076,288.52	286,529,836.13	-	154,035,756.81	-
合计	54,489,304.42	386,076,288.52	286,529,836.13	-	154,035,756.81	-

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

## 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	15,974,946.85	71.98	21,032,526.22	93.88
1 至 2 年	5,557,227.17	25.04	455,580.84	2.03
2 至 3 年	193,604.18	0.87	716,688.16	3.20
3 至 4 年	322,641.92	1.45	200,385.71	0.89
4 至 5 年	147,501.44	0.66	499.98	-
5 年以上	499.98	-	-	-
合计	22,196,421.54	100.00	22,405,680.91	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：

本期不存在账龄超过一年且金额重大的预付款项

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	4,513,599.21	20.33
第二名	2,893,405.97	13.04
第三名	569,920.96	2.57
第四名	356,235.00	1.60
第五名	351,430.63	1.58
合计	8,684,591.77	39.12

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	-	-
其他应收款	33,089,780.69	32,640,758.82
合计	33,089,780.69	32,640,758.82

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****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□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

**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 年以内小计	16,915,437.30
1 至 2 年	9,474,016.64
2 至 3 年	2,384,691.53
3 年以上	7,362,959.64
减：坏账准备	-3,047,324.42
合计	33,089,780.69

**(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
保证金及押金	21,340,700.44	18,982,434.75
员工备用金	2,998,825.50	4,715,196.80
代垫的五险一金	4,658,203.76	4,812,316.07
应收其他单位款项	7,139,375.41	7,148,801.20
合计	36,137,105.11	35,658,748.82

**(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	17,990.00	-	3,000,000.00	3,017,990.00
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	29,334.42		130.00	29,464.42
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	130.00	130.00
其他变动	-	-	-	-
2020年12月31日余额	47,324.42	-	3,000,000.00	3,047,324.42

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	3,017,990.00	29,464.42	-	130.00		3,047,324.42
合计	3,017,990.00	29,464.42	-	130.00		3,047,324.42

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	130.00

其中重要的其他应收款核销情况：

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
大唐电信（南京）节能信息技术有限公司	保证金及押金	2,000,000.00	1-2 年	5.53	-
苏州高新区（虎丘区）城市维护管理处	保证金及押金	2,000,000.00	1 年以内	5.53	-
支付宝（中国）网络技术公司	保证金及押金	1,930,500.00	1 年以内、1-2 年、3 年以上	5.34	-
北京京东世纪贸易有限公司	保证金及押金	1,591,000.00	1 年以内、1-2 年、3 年以上	4.40	-
步步高置业有限责任公司	保证金及押金	1,120,000.00	1-2 年、3 年以上	3.10	-
合计	/	8,641,500.00	/	23.90	-

**(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	113,451,561.71	4,099,682.77	109,351,878.94	69,910,320.46	5,428,536.29	64,481,784.17
半成品	75,623,862.74	1,967,576.13	73,656,286.61	66,802,608.69	1,485,227.39	65,317,381.30
产成品	616,326,788.76	56,629,057.16	559,697,731.60	697,462,832.01	59,675,590.87	637,787,241.14
低值易耗品	3,839,921.86	989,347.94	2,850,573.92	3,558,827.94	872,793.12	2,686,034.82
在产品	11,658,800.02	-	11,658,800.02	5,460,269.12	-	5,460,269.12
发出商品	30,605,529.19	-	30,605,529.19	23,153,460.21	-	23,153,460.21
合计	851,506,464.28	63,685,664.00	787,820,800.28	866,348,318.43	67,462,147.67	798,886,170.76

## (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	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	5,428,536.29	4,614,122.67	-	5,942,976.19	-	4,099,682.77
半成品	1,485,227.39	2,698,585.79	-	2,216,237.05	-	1,967,576.13
产成品	59,675,590.87	17,186,832.64	-	20,233,366.35	-	56,629,057.16
低值易耗品	872,793.12	465,686.44	-	349,131.62	-	989,347.94
合计	67,462,147.67	24,965,227.54	-	28,741,711.21	-	63,685,664.00

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 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
应收合同款	17,175,723.18	1,625,024.23	15,550,698.95	19,873,939.77	4,747,366.07	15,126,573.70
合计	17,175,723.18	1,625,024.23	15,550,698.95	19,873,939.77	4,747,366.07	15,126,573.70

**(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

**(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	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收合同款	-3,122,341.84	-	-	
合计	-3,122,341.84	-	-	/

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：无

**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
待抵扣进项税	35,425,722.20	21,971,440.90
待摊费用	14,502,192.30	9,472,874.63

预缴企业所得税	9,060.94	4,444,642.29
合计	49,936,975.44	35,888,957.82

其他说明：无

#### 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

本期减值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

其他说明

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

本期减值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

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

##### (2). 坏账准备计提情况

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	权益法下确认的投资损益		
联营企业					
浙江山蒲照明电器有限公司	108,958,312.63	-	34,244,584.08	143,202,896.71	-
缙云威斯顿投资合伙企业（有限合伙）	16,763,374.15	-	-	16,763,374.15	-
珠海西默电气股份有限公司	8,134,000.00	4,067,540.64	-920,866.72	11,280,673.92	-
小计	133,855,686.78	4,067,540.64	33,323,717.36	171,246,944.78	-
合计	133,855,686.78	4,067,540.64	33,323,717.36	171,246,944.78	-

其他说明：

公司直接持有浙江山蒲 19% 股权，2018 年 12 月 24 日，公司与自然人丁继中签订股权转让协议，收购其持有的缙云威斯顿投资合伙企业（有限合伙）22.35% 权益份额，通过缙云威斯顿投资合伙企业（有限合伙）间接持有浙江山蒲 4.09% 股权，合计持有浙江山蒲 23.09% 股权。

公司于 2019 年 10 月通过与珠海西默电气股份有限公司（以下简称“西默电气”）签订股票认购合同，购买西默电气定向发行的 406.7 万股股票，持有西默电气 13.33% 股权；本期公司共花费 4,067,540.64 元通过公开二级市场购买珠海西默电气 162.60 万股股票，截止至本期末，公司持有西默电气 18.66% 股权。

**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
成都新潮传媒集团有限公司	204,750,000.00	204,750,000.00

合计	204,750,000.00	204,750,000.00
----	----------------	----------------

**(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
成都新潮传媒集团有限公司	-	-	-	-	非交易性权益工具投资	不适用

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,000,000.00	-
合计	50,000,000.00	-

其他说明：

√适用 □不适用

本期其他非流动金融资产-权益工具投资核算的系公司对珠海保资碧投企业管理合伙企业(有限合伙)的投资；公司拟通过参与认购珠海保资碧投企业管理合伙企业(有限合伙)份额，间接投资于由保利(横琴)资本管理有限公司(以下简称“保利资本”)、深圳市碧桂园创新投资有限公司作为普通合伙人，保利资本作为基金管理人的“保碧产业链赋能基金”，基金拟首期募集规模15亿元，保资碧投SPV目标认缴出资总额为不超过人民币10亿元，其中公司作为保资碧投SPV的有限合伙人出资10,000万元；截止2020年12月31日，保资碧投SPV认缴总额7.8亿元，公司对保资碧投SPV投资5,000.00万元。

**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	合计
一、账面原值		
1.期初余额	141,698,050.69	141,698,050.69
2.本期增加金额	1,559,529.49	1,559,529.49
(1)外购	-	-

(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,559,529.49	1,559,529.49
(3) 企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	143,257,580.18	143,257,580.18
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	49,476,712.47	49,476,712.47
2.本期增加金额	7,081,423.12	7,081,423.12
(1) 计提或摊销	6,741,774.58	6,741,774.58
(2) 固定资产转入	339,648.54	339,648.54
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	56,558,135.59	56,558,135.59
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	86,699,444.59	86,699,444.59
2.期初账面价值	92,221,338.22	92,221,338.22

**(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

**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	908,538,856.16	1,036,602,066.85
固定资产清理	-	-
合计	908,538,856.16	1,036,602,066.85

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	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	办公设备及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	982,932,059.34	572,791,040.76	21,860,137.87	52,182,782.23	1,629,766,020.20
2.本期增加金额	2,272,328.34	27,842,070.21	1,145,362.81	4,416,311.24	35,676,072.60
(1) 购置	-	17,739,699.87	1,145,362.81	3,629,892.03	22,514,954.71
(2) 在建工程转入	2,272,328.34	10,054,676.86	-	697,185.89	13,024,191.09
(3) 汇兑损益增加	-	47,693.48	-	89,233.32	136,926.80
3.本期减少金额	1,559,529.49	53,789,393.82	1,159,586.51	4,974,821.58	61,483,331.40
(1) 处置或报废	-	53,770,083.13	1,141,254.86	4,829,957.70	59,741,295.69
(2) 转入投资性房地产	1,559,529.49	-	-	-	1,559,529.49
(3) 汇兑损益减少	-	19,310.69	18,331.65	144,863.88	182,506.22
4.期末余额	983,644,858.19	546,843,717.15	21,845,914.17	51,624,271.89	1,603,958,761.40
二、累计折旧					
1.期初余额	277,221,630.65	262,412,760.36	15,610,100.66	37,919,461.68	593,163,953.35
2.本期增加金额	48,064,913.70	71,952,973.57	2,370,175.81	7,199,671.51	129,587,734.59
(1) 计提	48,064,913.70	71,907,629.94	2,370,175.81	7,184,484.47	129,527,203.92
(2) 汇兑损益增加	-	45,343.63	-	15,187.04	60,530.67
3.本期减少金额	339,648.54	21,286,792.34	1,034,206.08	4,671,135.74	27,331,782.70
(1) 处置或报废	-	21,280,293.07	1,026,451.52	4,601,230.25	26,907,974.84
(2) 转入投资性房地产累计折旧	339,648.54	-	-	-	339,648.54
(3) 汇兑损益减少	-	6,499.27	7,754.56	69,905.49	84,159.32
4.期末余额	324,946,895.81	313,078,941.59	16,946,070.39	40,447,997.45	695,419,905.24
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	658,697,962.38	233,764,775.56	4,899,843.78	11,176,274.44	908,538,856.16
2.期初账面价值	705,710,428.69	310,378,280.40	6,250,037.21	14,263,320.55	1,036,602,066.85

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

√适用 □不适用

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
机器设备	3,762,654.87	10,719.02	-	3,751,935.85
电子设备	993,884.98	62,523.46	-	931,361.52
合计	4,756,539.85	73,242.48	-	4,683,297.37

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
苏州工业园 B4 物流仓	31,420,733.51	三期整体办理产权，三期未完工

其他说明：

□适用 √不适用

**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	8,939,242.03	21,420,043.17
工程物资	-	-
合计	8,939,242.03	21,420,043.17

其他说明：

□适用 √不适用

**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
设备安装	7,181,319.98	-	7,181,319.98	10,526,006.79	-	10,526,006.79
建筑物	1,757,922.05	-	1,757,922.05	10,894,036.38	-	10,894,036.38
合计	8,939,242.03	-	8,939,242.03	21,420,043.17	-	21,420,043.17

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资****(1). 工程物资情况**

□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	办公软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	153,975,441.95	14,902,673.16	168,878,115.11
2.本期增加金额	221,198,660.41	1,871,701.44	223,070,361.85



(1)购置	221,198,660.41	1,871,701.44	223,070,361.85
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	375,174,102.36	16,774,374.60	391,948,476.96
二、累计摊销			
1.期初余额	31,251,582.32	12,247,899.57	43,499,481.89
2.本期增加金额	4,672,448.41	1,352,300.87	6,024,749.28
(1) 计提	4,672,448.41	1,352,300.87	6,024,749.28
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	35,924,030.73	13,600,200.44	49,524,231.17
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	339,250,071.63	3,174,174.16	342,424,245.79
2.期初账面价值	122,723,859.63	2,654,773.59	125,378,633.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：无

适用 不适用

## 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	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海欧普杰灯照明有限公司	1,819,845.85	-	-	1,819,845.85
合计	1,819,845.85	-	-	1,819,845.85

**(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	期末余额
		计提	处置	
上海欧普杰灯照明有限公司	1,819,845.85	-	-	1,819,845.85
合计	1,819,845.85	-	-	1,819,845.85

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(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

本公司将上海欧普杰灯照明有限公司所有资产认定为资产组合，并使用预计未来现金流量现值法对资产组进行商誉减值测试。

截止 2020 年 12 月 31 日，商誉及其资产组的账面价值为 9,129,904.12 元，商誉及相关资产组预计未来现金流量现值为 8,891,704.84 元，根据测试结果，本公司对收购上海欧普杰灯照明有限公司形成的商誉金额 1,819,845.85 元全额计提减值准备。

**(5). 商誉减值测试的影响**

√适用 □不适用

根据测试结果，本公司对收购上海欧普杰灯照明有限公司形成的商誉金额 1,819,845.85 元全额计提减值准备。

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	期末余额
装修费	43,851,232.63	27,211,134.40	35,930,092.36	-	35,132,274.67
合计	43,851,232.63	27,211,134.40	35,930,092.36	-	35,132,274.67

其他说明：无

**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	92,712,631.64	15,127,011.77	102,854,971.25	16,773,981.05
内部交易未实现利润	89,042,201.19	19,305,576.37	105,778,876.48	22,747,315.21
可抵扣亏损	83,542,734.11	16,480,776.20	92,549,578.24	17,800,106.09
交易性金融负债的公允价值变动损益	-	-	1,523,107.60	228,466.14
应付职工薪酬	43,646,029.94	8,073,489.99	22,854,916.84	4,422,064.71
预提费用	224,941,582.65	37,723,734.39	311,990,329.01	50,254,264.88
股份支付	27,781,637.75	4,691,789.79	33,819,797.62	5,601,601.60
预计负债	100,000.00	15,000.00	-	-
合计	561,766,817.28	101,417,378.51	671,371,577.04	117,827,799.68

**(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
交易性金融工具的估值	23,006,767.51	3,501,862.35	17,008,754.82	2,559,398.51
合计	23,006,767.51	3,501,862.35	17,008,754.82	2,559,398.51

**(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

**(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	36,004,056.75	33,687,756.58
可抵扣亏损	97,191,863.25	-
合计	133,195,920.00	33,687,756.58

**(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
2023 年	9,047,360.59	-	
2024 年	36,009,562.35	-	
2025 年	52,134,940.31	-	
合计	97,191,863.25	-	/

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	账面价值	账面余额	账面价值
预付土地款	21,151,798.00	21,151,798.00	21,151,798.00	21,151,798.00
预付工程设备款	2,689,082.74	2,689,082.74	8,024,724.47	8,024,724.47
EMC 项目待结转资产	21,858,166.77	21,858,166.77	25,545,015.95	25,545,015.95
合计	45,699,047.51	45,699,047.51	54,721,538.42	54,721,538.42

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
信用借款	30,044,468.35	-
保证借款	278,613,111.44	259,617,491.93
合计	308,657,579.79	259,617,491.93

短期借款分类的说明：无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

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
交易性金融负债	1,523,107.60	-	1,523,107.60	-
其中：				
衍生金融负债	1,523,107.60	-	1,523,107.60	-
合计	1,523,107.60	-	1,523,107.60	-

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	54,865,934.49
合计	-	54,865,934.49

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	1,329,221,058.25	1,255,593,809.78
1-2 年	5,593,689.03	5,429,537.89
2-3 年	1,290,250.83	4,879,610.75
3 年以上	8,592,863.80	7,305,246.75
合计	1,344,697,861.91	1,273,208,205.17

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

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
1 年以内	134,324,997.42
1 至 2 年	1,767,618.77
2 至 3 年	287,432.54
3 年以上	1,109,480.30
合计	137,489,529.03

**(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

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	期末余额
一、短期薪酬	266,284,231.11	1,004,381,829.30	977,101,749.24	293,564,311.17
二、离职后福利—设定提存计划	1,521,191.13	36,209,772.74	36,531,081.88	1,199,881.99
合计	267,805,422.24	1,040,591,602.04	1,013,632,831.12	294,764,193.16

**(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	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	265,431,197.10	923,191,386.97	896,349,943.78	292,272,640.29
二、职工福利费	2,264.78	17,097,765.96	17,097,705.26	2,325.48

三、社会保险费	850,769.23	30,275,535.96	29,838,920.79	1,287,384.40
其中：医疗保险费	738,862.01	26,500,821.85	26,098,174.27	1,141,509.59
工伤保险费	33,511.35	708,882.52	719,637.98	22,755.89
生育保险费	78,395.87	3,065,831.59	3,021,108.54	123,118.92
四、住房公积金	-	30,988,168.35	30,986,207.35	1,961.00
五、工会经费和职工教育经费	-	2,828,972.06	2,828,972.06	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	266,284,231.11	1,004,381,829.30	977,101,749.24	293,564,311.17

**(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	期末余额
1、基本养老保险	1,473,479.28	35,169,388.13	35,482,198.29	1,160,669.12
2、失业保险费	47,711.85	1,040,384.61	1,048,883.59	39,212.87
合计	1,521,191.13	36,209,772.74	36,531,081.88	1,199,881.99

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	38,193,865.10	22,521,556.12
城市维护建设税	1,127,119.57	657,101.93
教育费附加	1,141,032.27	675,642.98
地方教育费附加	760,688.16	450,428.69
企业所得税	49,238,818.26	53,759,497.78
个人所得税	5,050,605.77	3,649,964.45
房产税	2,220,058.85	1,816,507.55
土地使用税	171,841.65	169,124.22
印花税	1,206,366.30	545,731.26
其他	93,251.81	112,947.22
合计	99,203,647.74	84,358,502.20

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	394,960.05	674,394.42
应付股利	-	-
其他应付款	216,267,108.04	273,694,298.51
合计	216,662,068.09	274,368,692.93

其他说明：

适用 不适用

##### 应付利息

##### (1). 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
短期借款应付利息	394,960.05	674,394.42
合计	394,960.05	674,394.42

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 应付股利

##### (1). 分类列示

适用 不适用

##### 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
经销商保证金	80,633,059.24	83,793,760.65
供应商质保金	77,071,150.27	76,404,126.85
应付其他单位款项	40,486,660.47	72,871,624.88
限制性股票回购义务	14,666,466.00	36,649,820.00



应付员工其他款项	3,409,772.06	3,974,966.13
合计	216,267,108.04	273,694,298.51

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√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
供应商保证金及押金等	64,798,267.62	持续合作
经销商保证金及押金等	65,786,936.29	持续合作
合计	130,585,203.91	/

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	-	6,209,751.49
1 年内到期的长期应付款	1,693,381.07	-
一年内到期的其他非流动负债	6,655,978.21	-
一年内到期的递延收益	-	6,485,765.88
合计	8,349,359.28	12,695,517.37

其他说明：无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用-返利	101,656,202.07	145,967,921.28
-渠道支持费	275,542,122.85	213,139,006.15
-市场费用	31,503,543.65	16,359,518.94
-运输费	52,668,106.37	51,958,395.72
-其他	103,586,426.47	98,485,083.39
应付保理款	292,404,697.18	197,735,852.91

待转销项税	10,627,312.80	9,609,270.16
合计	867,988,411.39	733,255,048.55

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

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

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	3,339,943.93	-
合计	3,339,943.93	-

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	3,339,943.93	
其中：未实现融资费用	552,521.85	
合计	3,339,943.93	

其他说明：

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

剩余租赁期	期末余额
1 至 2 年	1,815,065.80
2 至 3 年	1,524,878.14
合计	3,339,943.94

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√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
未决诉讼	-	100,000.00	诉讼初审判决
合计	-	100,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

## 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	期末余额	形成原因
政府补助	10,763,456.76	6,478,222.00	779,858.18	16,461,820.58	
合计	10,763,456.76	6,478,222.00	779,858.18	16,461,820.58	/

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	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广东省战略性新兴产业专项资金 LED 产业项目	907,048.87	-	-	-	907,048.87	与资产相关
设备技术改造项目	3,794,987.06	6,478,222.00	779,858.18	-	9,493,350.88	与资产相关
绿色节能补贴款	3,611,420.77	-	-	-	3,611,420.77	与资产相关
合同能源管理模式升级改造补贴	2,450,000.06	-	-	-	2,450,000.06	与资产相关
合计	10,763,456.76	6,478,222.00	779,858.18	-	16,461,820.58	

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
其他非流动负债	7,134,270.30	13,790,248.51
合计	7,134,270.30	13,790,248.51

其他说明：其他非流动负债系本公司之控股子公司上海乾隆节能科技有限公司，向关联方洋融融资租赁（上海）有限公司融资 2,000.00 万元，融资期限三年，融资年利率为 3.91%，按季度分期付息偿还。截止 2020 年 12 月 31 日，2021 年度需还款的 6,655,978.21 元已重分类至一年内到期的非流动负债。

**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	
股份总数	756,063,755.00	-	-	-	-1,368,033.00	-1,368,033.00	754,695,722.00

其他说明：

公司于 2019 年 4 月 19 日召开了第三届董事会第五次会议，于 2020 年 4 月 23 日召开了第三届董事会第十次会议，均审议通过了《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》，根据公司《2018 年股票期权与限制性股票激励计划》相关规定以及 2018 年第一次临时股东大会的授权，公司于 2020 年 10 月、2020 年 11 月分别回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票 109,590 股、1,258,443 股，共计 1,368,033 股限制性股票。

**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）	927,354,309.23	5,310,276.75	22,544,431.00	910,120,154.98
其他资本公积	30,914,730.21	-	6,131,753.84	24,782,976.37
合计	958,269,039.44	5,310,276.75	28,676,184.84	934,903,131.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2020 年 1 月 5 日公司之子公司上海乾隆节能科技有限公司召开股东会决议，同意将截止 2019 年 6 月 30 日未分配利润作为现金红利对各股东进行分配；2020 年 1 月 10 日，公司与恺云（上海）企业管理合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议，将所持有的上海乾隆节能科技有限公司 20% 股权作价 750 万元转让给恺云（上海）企业管理合伙企业（有限合伙）；2020 年 2 月 17 日，公司之子公司欧普道路照明有限公司召开股东会决议，同意所有股东将其持有欧普道路的股权作价 0 元转让给公司之子公司上海乾隆节能科技有限公司；上述事项增加资本公积-资本溢价

5,310,276.75 元；

2、公司于 2020 年 10 月、2020 年 11 月完成回购注销 2019 年 4 月 19 日、2020 年 4 月 23 日已公告的《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》中已获授但尚未解除限售的限制性股票共 1,368,033.00 股，冲减库存股 23,912,464.00 元，冲减股本 1,368,033.00 元，差额冲减资本公积 22,544,431.00 元。

3、根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的有关规定，公司将在锁定期或等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁限制性股票数量、可行权期权数量变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解锁的限制性股票数量和可行权的股票期权数量，并按照限制性股票和股票期权授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积；经测算，本报告期内分摊的股份支付费用金额为 6,131,753.84 元。

## 56、 库存股

√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
限制性股票	39,971,166.67	184,726,807.52	24,017,038.36	200,680,935.83
合计	39,971,166.67	184,726,807.52	24,017,038.36	200,680,935.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、公司于 2020 年 2 月 6 日召开第三届董事会第九次会议，审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，并于 2020 年 3 月 26 日完成回购方案，通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份 7,599,927 股，增加库存股 184,726,807.52 元；

2、公司于 2020 年 10 月、2020 年 11 月完成回购注销 2019 年 4 月 19 日、2020 年 4 月 23 日已公告的《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》中已获授但尚未解除限售的限制性股票共 1,368,033 股，冲减库存股 23,912,464.00 元，冲减股本 1,368,033.00 元，差额冲减资本公积 22,544,431.00 元；

3、公司根据截止至 2020 年 12 月 31 日最新离职等无法达到解锁条件的情况下调整不可解锁分红，冲减库存股 104,574.36 元。

**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						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	54,750,000.00	-	-	-	-	-	-	54,750,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
其他权益工具投资公允价值变动	54,750,000.00	-	-	-	-	-	-	54,750,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-8,683,587.17	-7,756,655.30	-	-	-	-7,756,655.30	-	-16,440,242.47
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	-970,547.41	-1,773,092.02	-	-	-	-1,773,092.02	-	-2,743,639.43
外币财务报表折算差额	-7,713,039.76	-5,983,563.28	-	-	-	-5,983,563.28	-	-13,696,603.04
其他综合收益合计	46,066,412.83	-7,756,655.30	-	-	-	-7,756,655.30	-	38,309,757.53

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	400,338,803.84	-	-	400,338,803.84
合计	400,338,803.84	-	-	400,338,803.84

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	上期
调整前上期末未分配利润	2,894,765,965.79	2,362,326,596.52
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	20,292,772.95
调整后期初未分配利润	2,894,765,965.79	2,382,619,369.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	799,966,913.18	890,323,353.02
减：提取法定盈余公积	-	76,494,323.90
应付普通股股利	373,183,951.86	301,682,432.80
期末未分配利润	3,321,548,927.11	2,894,765,965.79

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 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	7,903,012,196.80	4,936,062,984.95	8,298,403,018.89	5,270,402,231.05
其他业务	66,720,521.32	25,508,558.34	56,455,610.48	30,787,436.13
合计	7,969,732,718.12	4,961,571,543.29	8,354,858,629.37	5,301,189,667.18



其他说明：

1) 主营业务（分行业）

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
照明行业	7,903,012,196.80	4,936,062,984.95	8,298,403,018.89	5,270,402,231.05
合计	7,903,012,196.80	4,936,062,984.95	8,298,403,018.89	5,270,402,231.05

2) 主营业务（分地区）

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	7,296,378,900.70	4,582,336,602.14	7,509,872,141.73	4,743,099,708.55
国外销售	606,633,296.10	353,726,382.81	788,530,877.16	527,302,522.50
合计	7,903,012,196.80	4,936,062,984.95	8,298,403,018.89	5,270,402,231.05

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

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

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
城市维护建设税	10,997,493.81	8,468,886.82
教育费附加	9,621,072.30	7,439,424.26
地方教育费附加	6,414,048.06	4,209,271.02
房产税	9,632,765.74	9,776,579.92
土地使用税	789,067.48	718,830.70
印花税	5,295,962.54	5,322,404.96
合计	42,750,409.93	35,935,397.68

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
职工薪酬费用	443,182,696.34	458,900,999.08
渠道支持费	584,846,702.92	519,594,847.04
广告市场费	55,789,234.30	47,690,665.66
售后服务费	80,303,560.39	83,803,269.48
运输费	278,198,949.64	315,005,382.57
租赁费	45,322,292.73	33,814,155.93
办公费用	92,985,919.41	105,875,578.50
其他	6,210,278.49	69,417,032.46
合计	1,586,839,634.22	1,634,101,930.72

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
职工薪酬费用	148,709,957.13	133,684,065.93
办公费用	32,553,523.26	30,345,618.39
差旅费、交通费、运输费用等	7,923,108.71	14,535,277.54
咨询费	33,451,503.88	24,714,109.51
折旧、摊销费用	53,362,675.75	28,073,464.83
其他	3,626,603.92	20,670,867.96
合计	279,627,372.65	252,023,404.16

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
职工薪酬费用	184,581,872.53	189,019,389.14
物料消耗	55,829,842.41	73,503,991.87
折旧费用及其他	61,626,953.60	58,632,077.29
合计	302,038,668.54	321,155,458.30

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
利息费用	21,184,619.62	5,955,564.09
减：利息收入	-3,527,715.47	-3,574,347.71
汇兑损益	13,462,294.68	-5,190,635.74
其他	2,842,956.79	9,625,209.49
合计	33,962,155.62	6,815,790.13

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	64,450,301.85	89,648,975.70
代扣个人所得税手续费	2,323,077.55	661,014.49
合计	66,773,379.40	90,309,990.19

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
政府基金和专项资金	6,983,304.54	2,383,351.30	与收益相关
财政扶持	51,130,406.80	79,786,944.18	与收益相关
专利资助	1,394,044.00	1,520,149.00	与收益相关
绿色节能补贴款	1,699,872.76	1,335,155.99	与资产相关
广东省战略性新兴产业专项资金 LED 产业项目	4,399,142.69	4,903,742.56	与资产相关
技改项目	513,275.28	-	与资产相关
其他	-	53,980.50	与收益相关
合同能源管理模式升级改造补贴	653,333.33	326,666.66	与资产相关
合计	66,773,379.40	90,309,990.19	

**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	33,332,077.02	21,740,620.29

处置交易性金融资产/负债取得的投资收益	-14,817,535.10	4,684,621.76
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	109,535,097.12	154,479,507.55
合计	128,049,639.04	180,904,749.60

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	3,679,745.78	-5,144,086.83
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,679,745.78	-5,144,086.83
交易性金融负债	-	-232,670.48
合计	3,679,745.78	-5,376,757.31

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
应收账款坏账损失	829,920.08	1,487,549.61
其他应收款坏账损失	29,464.42	1,523,593.04
合计	859,384.50	3,011,142.65

其他说明：无

#### 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	24,965,227.54	43,918,718.96
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	-	1,819,845.85
十二、其他	-3,122,341.84	
合计	21,842,885.70	45,738,564.81

其他说明：无

### 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
固定资产处置利得	-19,182,680.36	566,311.38
合计	-19,182,680.36	566,311.38

其他说明：无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
其他	26,777,723.60	20,717,817.88	26,777,723.60
合计	26,777,723.60	20,717,817.88	26,777,723.60

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

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
对外捐赠	1,622,554.09	1,501,875.36	1,622,554.09
非流动资产毁损报废损失	1,385,137.32	1,251,723.31	1,385,137.32

其他	3,151,167.06	940,059.23	3,151,167.06
合计	6,158,858.47	3,693,657.90	6,158,858.47

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	123,272,205.87	172,332,113.26
递延所得税费用	17,352,885.01	-25,766,386.85
前期所得税差异	-291,495.42	984,442.89
合计	140,333,595.46	147,550,169.30

### (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	940,179,612.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	141,026,941.90
子公司适用不同税率的影响	11,427,273.22
调整以前期间所得税的影响	-291,495.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,294,142.58
技术开发费加计扣除的影响	-26,199,858.12
所得税税率变动的的影响	214,955.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	337,633.61
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	22,717,366.01
其他	-3,495,049.91
残疾人工资加计扣除的影响	-439,127.26
免税收入对所得税费用的影响	-11,259,186.40
所得税费用	140,333,595.46

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

## 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
利息收入	3,527,715.47	3,574,347.71
政府补助收入	70,148,665.67	97,653,010.49
往来款及其他	86,727,391.79	62,055,802.06
合计	160,403,772.93	163,283,160.26

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
支付的销售费用	894,586,143.52	892,201,219.64
支付的管理费用及研发费用	230,536,087.07	219,391,051.23
往来款及其他	18,115,742.96	59,289,416.13
合计	1,143,237,973.55	1,170,881,687.00

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

### (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
保函保证金	-	-
关联方融资	-	20,000,000.00
合计	-	20,000,000.00

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
手续费	18,934,249.22	3,906,990.08
限制性股票回购款	206,346,415.52	2,694,323.20
合计	225,280,664.74	6,601,313.28

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	799,846,017.20	890,765,558.28
加：资产减值准备	21,842,885.70	45,738,564.81
信用减值损失	859,384.50	3,011,142.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	136,669,157.71	162,187,232.88
使用权资产摊销		
无形资产摊销	6,024,749.28	5,561,520.61
长期待摊费用摊销	35,930,092.36	25,467,966.71
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）	19,182,680.36	-566,311.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,385,137.32	1,251,723.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,679,745.78	5,376,757.31
财务费用（收益以“-”号填列）	21,184,619.62	860,226.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-128,049,639.04	-180,904,749.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,410,421.17	-38,228,008.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	942,463.84	2,559,398.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,841,854.15	71,314,656.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,572,666.63	96,968,106.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	175,880,993.36	22,066,303.36



其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,030,698,405.12	1,113,430,088.61
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	287,186,455.95	295,588,326.92
减: 现金的期初余额	295,588,326.92	491,213,211.14
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	-8,401,870.97	-195,624,884.22

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√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	287,186,455.95	295,588,326.92
其中: 库存现金	11,865.67	9,430.07
可随时用于支付的银行存款	116,422,542.96	282,471,526.52
可随时用于支付的其他货币资金	170,752,047.32	13,107,370.33
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	287,186,455.95	295,588,326.92

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	2,181,800.00	保证金

其他非流动资产-EMC 项目待结转资产	5,872,966.46	融资受限资产
合计	8,054,766.46	

其他说明：无

## 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	-	-	173,472,087.94
其中：美元	15,057,391.67	6.5249	98,247,942.08
欧元	4,270,312.89	8.0250	34,269,260.91
港币	2,490.80	0.8417	2,096.39
阿联酋迪拉姆	4,877,413.91	1.7761	8,662,969.94
南非兰特	2,197,781.20	0.4458	979,704.93
印度卢比	248,499,728.81	0.0891	22,141,325.85
泰铢	9,973,779.33	0.2179	2,173,087.04
印度尼西亚盾	9,333,757,294.00	0.0005	4,293,528.36
越南盾	9,538,201,339.00	0.0003	2,702,172.44
应收账款	-	-	174,968,335.44
其中：美元	13,762,325.66	6.5249	89,797,720.65
欧元	6,094,023.82	8.0250	48,904,541.15
南非兰特	11,731,641.23	0.4458	5,229,613.71
印度卢比	344,357,090.74	0.0891	30,682,216.81
越南盾	1,250,416,952.00	0.0003	354,243.12
其他应收款	-	-	2,769,283.12
其中：欧元	262,196.86	8.0250	2,104,129.80
阿联酋迪拉姆	68,642.50	1.7761	121,918.69
南非兰特	25,050.00	0.4458	11,166.54
印度卢比	5,166,076.99	0.0891	460,297.46
泰铢	57,401.08	0.2179	12,506.55
印度尼西亚盾	28,178,768.00	0.0005	12,962.23
越南盾	163,437,538.00	0.0003	46,301.85
短期借款	-	-	278,613,111.44
其中：欧元	34,718,255.00	8.0250	278,613,111.44

应付账款	-	-	14,495,661.08
其中：欧元	1,230,946.22	8.0250	9,878,343.45
南非兰特	6,900.00	0.4458	3,075.81
印度卢比	34,403,596.88	0.0891	3,065,360.47
泰铢	20,206.73	0.2179	4,402.64
印度尼西亚盾	5,237,295.00	0.0005	2,409.16
越南盾	5,443,238,787.00	0.0003	1,542,069.55
应付利息	-	-	208,016.69
其中：欧元	25,921.17	8.0250	208,016.69
其他应付款	-	-	2,504,079.64
其中：美元	192,145.51	6.5249	1,253,730.24
欧元	120,885.85	8.0250	970,108.95
阿联酋迪拉姆	18,028.86	1.7761	32,021.78
印度卢比	2,699,185.47	0.0891	240,497.43
泰铢	1,110.78	0.2179	242.02
印度尼西亚盾	16,259,180.00	0.0005	7,479.22

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

### 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
与资产相关	5,500,000.00	广东省战略性新兴产业专项资金 LED 产业项目	4,399,142.69
与资产相关	15,891,122.00	设备技术改造项目	513,275.28
与资产相关	12,963,200.00	绿色节能补贴款	1,699,872.76
与资产相关	3,430,000.00	合同能源管理模式升级改造补贴	653,333.33
与收益相关	3,420,226.99	政府基金和专项资金	3,420,226.99

与收益相关	51,130,406.80	财政扶持	51,130,406.80
与收益相关	2,634,044.00	专利资助	2,634,044.00
与收益相关	-	其他	-

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明：无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

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

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

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	
苏州欧普照明有限公司	苏州吴江	苏州吴江	生产制造	100.00		设立
欧普照明电器（中山）有限公司	广东中山	广东中山	生产制造	100.00		同一控制下业务合并

上海尚隆照明有限公司	上海	上海	贸易	100.00		非同一控制下合并
上海酷普照明有限公司	上海	上海	销售、设计	100.00		同一控制下合并
上海乾隆节能科技有限公司	上海	上海	销售、设计	75.00		非同一控制下合并
欧普照明国际控股有限公司	香港	香港	贸易	100.00		设立
上海靓纯照明有限公司	上海	上海	销售	100.00		设立
上海普诗照明有限公司	上海	上海	销售	100.00		设立
上海豪时照明有限公司	上海	上海	销售	100.00		设立
上海欧普为尚建材有限公司	上海	上海	销售	100.00		设立
欧普灯饰销售有限公司	江苏南通	江苏南通	销售	100.00		设立
上海欧普杰灯照明有限公司	上海	上海	销售	100.00		非同一控制下合并
欧普集成家居有限公司	江苏南通	江苏南通	销售	100.00		设立
欧普智慧照明科技有限公司	上海	上海	销售	100.00		设立
欧普（江门）节能科技有限公司	广东江门	广东江门	销售、设计	100.00		设立
欧普（中山）智能科技有限公司	广东中山	广东中山	销售、设计	100.00		设立
苏州欧普智能照明有限公司	苏州吴江	苏州吴江	销售	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

□适用 √不适用

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

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√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
联营企业：		
投资账面价值合计	171,246,944.78	133,855,686.78
下列各项按持股比例计算的合计数	33,323,717.36	21,836,499.72
—净利润	33,323,717.36	21,836,499.72
—其他综合收益		
—综合收益总额	33,323,717.36	21,836,499.72

其他说明：无

**(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

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司经营管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

**(二) 流动性风险**

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期

和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-3 年	合计
短期借款	30,044,468.35	20,062,436.28	258,550,675.16	-	308,657,579.79
应付帐款	596,771,448.22	716,978,213.19	30,948,200.50	-	1,344,697,861.91
其他流动负债-应付账款保理	292,404,697.18	-	-	-	292,404,697.18
一年内到期的非流动负债	-	2,033,339.22	6,316,020.06	-	8,349,359.28
长期应付款	-	-	-	3,339,943.93	3,339,943.93
其他非流动负债	-	-	-	7,134,270.30	7,134,270.30
合计	919,220,613.75	739,073,988.69	295,814,895.72	10,474,214.23	1,964,583,712.39

项目	上年年末余额				
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-3 年	合计
短期借款	-	-	259,617,491.93	-	259,617,491.93
应付票据	44,748.00	4,821,186.49	50,000,000.00	-	54,865,934.49
应付帐款	568,128,813.03	671,531,702.51	33,547,689.63	-	1,273,208,205.17
其他流动负债-应付账款保理	197,735,852.91	-	-	-	197,735,852.91
一年内到期的其他非流动负债	-	1,512,275.48	4,697,476.01	-	6,209,751.49
其他非流动负债	-	-	-	13,790,248.51	13,790,248.51
合计	765,909,413.94	677,865,164.48	347,862,657.57	13,790,248.51	1,805,427,484.50

### (三) 市场风险

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

#### 1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，并以优惠的贷款利率满足公司各类短期融资需求。

截止 2020 年 12 月 31 日，公司固定利率借款余额为 308,657,579.79 元，占总借款余额 100%，此部分风险可控。

#### 2、汇率风险



汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				上年年末余额			
	美元	欧元	其他外币	合计	美元	欧元	其他外币	合计
外币金融资产				-				-
货币资金	98,247,942.08	34,269,260.91	40,954,884.95	173,472,087.94	198,096,862.42	35,985,211.01	47,766,771.47	281,848,844.90
应收账款	89,797,720.65	48,904,541.15	36,266,073.64	174,968,335.44	74,671,868.80	51,787,695.32	124,979,416.63	251,438,980.75
其他应收款	-	2,104,129.80	665,153.32	2,769,283.12	690.59	-	599,647.36	600,337.95
小计	188,045,662.73	85,277,931.86	77,886,111.91	351,209,706.50	272,769,421.81	87,772,906.33	173,345,835.46	533,888,163.60
外币金融负债				-				-
短期借款	-	278,613,111.44	-	278,613,111.44	-	259,617,491.93	-	259,617,491.93
应付账款		9,878,343.45	4,617,317.63	14,495,661.08	-	5,043,275.90	3,136,867.55	8,180,143.45
应付利息		208,016.69		208,016.69	-	674,394.42	-	674,394.42
其他应付款	1,253,730.24	970,108.95	280,240.45	2,504,079.64	285,597.40	5,931,837.74	339,694.89	6,557,130.03
小计	1,253,730.24	289,669,580.53	4,897,558.08	295,820,868.85	285,597.40	271,266,999.99	3,476,562.44	275,029,159.83

于 2020 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 5,538,883.77 元（2019 年 12 月 31 日：25,885,900.38 元）。管理层认为 10%合理反映了下一年度人民币对美元、欧元可能发生变动的合理范围。

### 3、其他价格风险

本公司无持有其他上市公司的权益投资，没有市场价格风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产		4,815,676,040.98		4,815,676,040.98
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		4,815,676,040.98		4,815,676,040.98
（1）债务工具投资		4,815,676,040.98		4,815,676,040.98
（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			204,750,000.00	204,750,000.00
（四）应收款项融资		154,035,756.81		154,035,756.81
（五）其他非流动金融资产			50,000,000.00	50,000,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		4,969,711,797.79	254,750,000.00	5,224,461,797.79

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
投资理财	4,815,676,040.98	市场法	类似资产的报价	预计年化收益率

应收款项融资	154,035,756.81	市场法	类似资产的报价	预计年化费用率
--------	----------------	-----	---------	---------

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

√适用 □不适用

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
其他权益工具投资（权益工具投资）	204,750,000.00	收益法	企业使用自身数据作出的财务预测	
其他非流动金融资产（权益工具投资）	50,000,000.00	可比交易法	近期市场交易价格	

## 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

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
其他权益工具投资	204,750,000.00									204,750,000.00	
其他非流动金融资产						50,000,000.00				50,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产						50,000,000.00				50,000,000.00	
—债务工具投资											
—权益工具投资						50,000,000.00				50,000,000.00	
—衍生金融资产											
—其他											
合计	204,750,000.00					50,000,000.00				254,750,000.00	
其中：与金融资产有关的损益											
与非金融资产有关的损益											

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款、其他流动负债、一年内到期的非流动负债、其他非流动负债等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异不大。

**9、 其他**

适用 不适用

**十二、 关联方及关联交易**

**1、 本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：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(%)
中山市欧普投资有限公司	中山	投资管理	250,000,000.00	46.05%	46.05%

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是王耀海与马秀慧。

其他说明：

王耀海与马秀慧为夫妻关系。截止本报告期末王耀海与马秀慧合计持有中山欧普 98.396%股份；同时王耀海与马秀慧合计直接持有发行人本公司 36.80%股份，为本公司的实际控制人。

**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

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江山蒲照明电器有限公司	联营公司
珠海西默电气股份有限公司	联营公司

其他说明

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
浙江金陵光源电器有限公司	公司实际控制人之一马秀慧亲属控制的企业
江门金宏照明有限公司	公司实际控制人之一马秀慧亲属控制的企业
苏州欧普置业有限公司	本公司实质控制人所控制之公司
苏州诚模精密科技有限公司	同一控股股东
大连卡莎慕玻璃艺术股份有限公司	参股公司
成都新潮传媒集团股份有限公司	参股公司
泮融融资租赁（上海）有限公司	本公司实际控制人所控制之公司

其他说明：无

#### 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
浙江山蒲照明电器有限公司及其子公司	采购主要原材料	8,785,321.56	9,130,830.47
浙江金陵光源电器有限公司	采购主要原材料	55,541,589.64	50,692,776.74
江门金宏照明有限公司	采购主要原材料	10,151,300.83	12,354,451.70
成都新潮传媒集团股份有限公司	投放广告	943,396.23	943,396.23
苏州诚模精密科技有限公司	委托模具开发	24,422,685.90	27,817,161.38
苏州欧普物业管理有限公司	物业管理服务	14,051,081.16	13,320,353.60
珠海西默电气股份有限公司	采购商品	4,217,496.73	-

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
苏州欧普置业有限公司	销售产品	5,893.81	33,509.60

苏州诚模精密科技有限公司	销售产品及提供劳务	8,320,502.36	13,610,794.50
珠海西默电气股份有限公司	销售产品	191,124.94	-

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
苏州诚模精密科技有限公司	房屋建筑物	10,266,163.57	10,404,749.22

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
王耀海	欧普照明股份有限公司	72,000.00	72,000.00
上海欧值投资有限公司	欧普照明股份有限公司	8,599,142.18	4,690,441.14

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用



**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√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
关键管理人员报酬	9,310,609.58	9,025,852.67

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

关联方	关联保理内容	本期发生金额		上期金额	
		保理金额	保理利息	保理金额	保理利息
沅融融资租赁（上海）有限公司	应收账款保理	291,450,130.90	4,920,294.75	198,000,000.00	3,003,388.89
沅融融资租赁（上海）有限公司	应付账款保理	866,412,407.61	11,442,408.08	320,053,795.94	1,257,689.42

本年度，本公司及附属公司，与沅融融资租赁（上海）有限公司发生融资租赁业务 537.49 万元，偿还关联方沅融融资租赁（上海）有限公司融资租赁本金 655.13 万元，确认的融资租赁费用 131.77 万元。

**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	苏州诚模精密科技有限公司	13,615,907.07	1,449,713.19	13,808,577.57	687,814.60

**(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	浙江山蒲照明电器有限公司及其子公司	1,921,070.03	3,188,575.37
应付账款	浙江金陵光源电器有限公司	11,201,711.64	9,941,935.05
应付账款	江门金宏照明有限公司	2,081,236.06	1,903,659.88
应付账款	苏州诚模精密科技有限公司	26,688,411.23	1,787,177.13
应付账款	珠海西默电气股份有限公司	2,271,528.26	-
合同负债	珠海西默电气股份有限公司	88,802.32	-

其他应付款	浙江山蒲照明电器有限公司及其子公司	120,000.00	120,000.00
其他应付款	浙江金陵光源电器有限公司	500,000.00	500,000.00
其他应付款	江门金宏照明有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	苏州诚模精密科技有限公司	50,000.00	-
其他流动负债	沅融融资租赁（上海）有限公司	292,404,697.18	197,735,852.91
一年内到期的非流动负债	沅融融资租赁（上海）有限公司	8,349,359.28	6,209,751.49
长期应付款	沅融融资租赁（上海）有限公司	3,339,943.93	-
其他非流动负债	沅融融资租赁（上海）有限公司	7,134,270.30	13,790,248.51

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	2,708,897
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权，行权价格为 33.38 元/股，合同剩余期限 38 个月； 预留期权，行权价格为 31.57 元/股，合同剩余期限 47 个月； 限制性股票，合同剩余期限 38 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明：无

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用国际通行的 Black-Scholes 期权定价模型估计公司股票期权的公允价值；采用授予日限制性股票收盘价格作为限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动及可解锁的限制性股票等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	-6,131,753.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-6,131,753.84

其他说明

(1) 2018 年首次授予限制性股票和期权

2018 年 3 月 9 日，本公司第二届董事会第二十一次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。同意本公司向 148 人授予限制性股票总计为 217.14 万股，向 278 名激励对象授予股票期权 484.98 万份，行权价格为每份 43.79 元。授予日后，共计 10 名激励对象由于个人原因自愿放弃获授共计 1.2 万股限制性股票，12 名激励对象因个人原因自愿放弃认购全部期权权益，1 名激励对象因个人原因自愿放弃认购部分期权权益，被放弃认购的股票期权合计为 5.52 万份。公司实际授予 266 人 479.46 万份股票期权，行权价格为 43.79 元/份；实际授予 138 人 215.94 万股限制性股票，授予价格为 21.90 元/股或 26.28 元/股，其中，按照每股 21.90 元授予的限制性股票数量为 161.34 万股，按照每股 26.28 元授予的限制性股票数量为 54.60 万股。公司于 2018 年 5 月 29 日完成授予登记。

本激励计划首次授予的限制性股票和期权的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

行权期/解锁期	行权时间/解锁时间	可行权数量/可解锁数量比例
第一个行权期/解锁期	自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	1/6
第二个行权期/解锁期	自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	1/6
第三个行权期/解锁期	自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	1/6
第四个行权期/解锁期	自授予日起 48 个月后的首个交易日起至授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	1/6
第五个行权期/解锁期	自授予日起 60 个月后的首个交易日起至授予日起 72 个月内的最后一个交易日当日止	1/6
第六个行权期/解锁期	自授予日起 72 个月后的首个交易日起至授予日起 84 个月内的最后一个交易日当日止	1/6

(2) 2018 年授予的预留股票期权

2018 年 11 月 26 日，公司分别召开了第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》。同意公司以 2018 年 11 月 27 日为授予日，授予 11 名激励对象共计 132.99 万份股票期权，行权价格为 31.57 元/份。

本激励计划首次授予预留股票期权的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

行权期/解锁期	行权时间/解锁时间	可行权数量/可解锁数量比例
第一个行权期	自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	1/6
第二个行权期	自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	1/6
第三个行权期	自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	1/6

行权期/解锁期	行权时间/解锁时间	可行权数量/可解锁数量比例
第四个行权期	自授予日起 48 个月后的首个交易日起至授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	1/6
第五个行权期	自授予日起 60 个月后的首个交易日起至授予日起 72 个月内的最后一个交易日当日止	1/6
第六个行权期	自授予日起 72 个月后的首个交易日起至授予日起 84 个月内的最后一个交易日当日止	1/6

### 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

## 十四、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

#### (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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	373,547,897.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	373,547,897.50

经 2021 年 4 月 22 日本公司第三届董事会第十三次会议审议，批准 2020 年年度利润分配预案。拟以实施利润分配方案的股权登记日总股本扣除回购专户中的股份为基数，向股权登记日在册的全体股东每 10 股派发现金 5 元（含税）。该方案尚待 2020 年年度股东大会审议批准。

### 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

根据 2020 年 12 月公司与江西欧亨智能科技有限公司（以下简称“江西欧亨”）、广西柳州保碧赋能投资基金合伙企业（有限合伙）、南昌市慧星股权投资合伙企业（有限合伙）签订的《增资协议》，同意公司以现金对江西欧亨进行增资，增资总额为人民币 11,700 万元，其中 9,000 万元计入注册资本，2,700 万元计入资本公积，增资完成后持有江西欧亨 75%的股权；截止报告出具日，公司已实缴 5,850 万元。

根据 2021 年 3 月公司与汇通达网络股份有限公司、上海晟仞网络科技合作企业(有限合伙)、上海晟理网络科技合作企业（有限合伙）签订的《合资协议》，约定上述四方共同投资设立“上海惠达普照信息技术有限公司”；2021 年 3 月 8 日，上海惠达普照信息技术有限公司成立，注册资本为 1,000 万元人民币，其中公司认缴出资人民币 300 万元，占注册资本的 30%；截止报告出具日，公司暂未实际出资。

## 十六、 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

**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

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(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

太极湖集团湖北武汉太极湖水上游乐有限公司应收账款诉讼事项：

太极湖集团湖北武汉太极湖水上游乐有限公司（以下简称太极湖公司）系本公司之客户，截止 2020 年 12 月 31 日，本公司对其应收账款余额为 10,672,237.58 元，账龄三年以上；本公司在多次催款无果后，于 2014 年 12 月 30 日，对太极湖公司就其所欠货款事宜向湖北省十堰市中级人民法院起诉。2015 年 5 月 7 日，本公司向湖北省十堰市中级人民法院提出财产保全的申请，并将本公司之子公司欧普电器部分房屋建筑物及土地使用权为该项财产保全提供担保。2015 年 6 月 30 日，湖北省十堰市中级人民法院一审判决本公司胜诉，目前案件正在执行中，截止本报告报出日，本公司尚未收到任何款项，故基于谨慎性原则本公司对该项应收账款原已全额计提减值准备未作转回。

**8、其他**

□适用 √不适用

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 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 年以内小计	203,414,877.21
1 至 2 年	8,926,294.11
2 至 3 年	1,604,557.16
3 年以上	12,247,274.29
减：坏账准备	-15,461,182.85
合计	210,731,819.92

## (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	10,910,387.54	4.82	10,910,387.54	100.00	-	10,672,237.58	1.64	10,672,237.58	100.00	-
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,672,237.58	4.72	10,672,237.58	100.00	-	10,672,237.58	1.64	10,672,237.58	100.00	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	238,149.96	0.11	238,149.96	100.00	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	215,282,615.23	95.18	4,550,795.31	2.11	210,731,819.92	622,817,023.59	98.36	8,129,562.50	1.31	614,687,461.09
其中：										
关联方组合	127,542,267.30	56.39	-	-	127,542,267.30	582,957,582.32	89.85	-	-	582,957,582.32
账龄分析组合	87,740,347.93	38.79	4,550,795.31	5.19	83,189,552.62	39,859,441.27	8.51	8,129,562.50	20.40	31,729,878.77
合计	226,193,002.77	100.00	15,461,182.85	6.84	210,731,819.92	633,489,261.17	100.00	18,801,800.08	2.97	614,687,461.09

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
太极湖集团湖北武当太极湖水上游乐有限公司	10,672,237.58	10,672,237.58	100.00	详见附注十六、7 所述
其他	238,149.96	238,149.96	100.00	
合计	10,910,387.54	10,910,387.54	100.00	/

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

组合计提项目: 账龄分析组合

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 (%)
1 年以内	75,872,609.91	449,433.86	0.59
1 至 2 年	8,733,419.72	1,746,683.95	20.00
2 至 3 年	1,559,281.59	779,640.79	50.00
3 年以上	1,575,036.71	1,575,036.71	100.00
合计	87,740,347.93	4,550,795.31	5.19

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	
应收账款	18,801,800.08	-2,040,294.52	4,944.97	1,305,267.68	15,461,182.85
合计	18,801,800.08	-2,040,294.52	4,944.97	1,305,267.68	15,461,182.85

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,305,267.68

其中重要的应收账款核销情况

□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

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	69,506,963.79	30.73	-
第二名	39,460,183.40	17.45	63,062.78
第三名	32,149,894.32	14.21	-
第四名	25,884,575.86	11.44	-
第五名	10,672,237.58	4.72	10,672,237.58
合计	177,673,854.95	78.55	10,735,300.36

**(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	932,547.94	343,900.00
应收股利	-	-
其他应收款	32,603,337.18	41,108,256.43
合计	33,535,885.12	41,452,156.43

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		
借款利息	932,547.94	343,900.00
减：坏账准备	-	-
合计	932,547.94	343,900.00

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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

**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 年以内小计	25,896,132.10
1 至 2 年	3,895,452.32
2 至 3 年	1,127,882.53
3 年以上	4,731,194.65
减：坏账准备	-3,047,324.42
合计	32,603,337.18

**(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
合并范围内应收单位款	20,123,286.56	28,000,833.33
保证金及押金	8,575,045.18	7,706,799.39
员工备用金	1,879,995.78	3,232,654.68
代扣代缴的员工社保及公积金	1,976,182.59	2,123,468.66
应收其他单位款项	3,096,151.49	3,062,490.37
合计	35,650,661.60	44,126,246.43

**(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	17,990.00	-	3,000,000.00	3,017,990.00
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	29,334.42	-	130.00	29,464.42

本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	130.00	130.00
其他变动	-	-	-	-
2020年12月31日 余额	47,324.42	-	3,000,000.00	3,047,324.42

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	
其他应收款	3,017,990.00	29,464.42	-	130.00	3,047,324.42
合计	3,017,990.00	29,464.42	-	130.00	3,047,324.42

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	130.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

#### (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
欧普(江门)节能科 技有限公司	合并范围 内往来	18,011,593.16	1 年以内	50.52	-
上海尚隆照明有限 公司	合并范围 内往来	1,850,910.88	1 年以内	5.19	-

步步高置业有限责任公司	保证金及押金	1,120,000.00	1-2 年、3 年以上	3.14	-
汉庭星空(上海)酒店管理有限公司	保证金及押金	930,000.00	1-2 年、2-3 年	2.61	-
三一汽车制造有限公司	保证金及押金	500,000.00	1-2 年	1.40	-
合计	/	22,412,504.04	/	62.86	-

**(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	983,281,923.82		983,281,923.82	933,761,890.37		933,761,890.37
对联营、合营企业投资	11,280,673.92		11,280,673.92	8,134,000.00		8,134,000.00
合计	994,562,597.74		994,562,597.74	941,895,890.37		941,895,890.37

**(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
苏州欧普照明有限公司	280,000,000.00	-	-	280,000,000.00	-	-
上海尚隆照明有限公司	26,010,696.65	-	-	26,010,696.65	-	-
欧普照明电器(中山)有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
上海乾隆节能科技有限公司	9,404,841.13	-	1,979,966.55	7,424,874.58	-	-

上海酷普照明有限公司	22,091,537.29	-	-	22,091,537.29	-	-
欧普照明国际控股有限公司	90,842,975.00	-	-	90,842,975.00	-	-
欧普道路照明有限公司	8,500,000.00	-	8,500,000.00	-	-	-
上海欧普杰灯照明有限公司	8,411,840.30	-	-	8,411,840.30	-	-
上海欧普为尚建材有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
上海普诗照明有限公司	550,000.00	-	-	550,000.00	-	-
上海豪时照明有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
欧普灯饰销售有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
欧普智慧照明科技有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
上海靓纯照明有限公司	600,000.00	-	-	600,000.00	-	-
欧普集成家居有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
欧普（江门）节能科技有限公司	10,000,000.00	60,000,000.00	-	70,000,000.00	-	-
欧普（中山）智能科技有限公司	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00	-	-
苏州欧普智能照明有限公司	15,350,000.00	-	-	15,350,000.00	-	-
合计	933,761,890.37	60,000,000.00	10,479,966.55	983,281,923.82	-	-

## (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			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
珠海西默电气	8,134,000.00	4,067,540.64	-	-920,866.72	-	-	-	-	-	11,280,673.92	-

股份 有限 公司											
小计	8,134,000.00	4,067,540.64	-	-920,866.72	-	-	-	-	-	11,280,673.92	-
合计	8,134,000.00	4,067,540.64	-	-920,866.72	-	-	-	-	-	11,280,673.92	-

其他说明：无

#### 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	6,569,752,211.13	5,056,928,834.30	7,391,389,864.13	5,790,523,910.53
其他业务	11,721,636.01	8,253,548.29	12,803,707.96	7,681,804.76
合计	6,581,473,847.14	5,065,182,382.59	7,404,193,572.09	5,798,205,715.29

其他说明：

##### 1) 主营业务（分行业）

项目	本期金额		上期金额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
照明行业	6,569,752,211.13	5,056,928,834.30	7,391,389,864.13	5,790,523,910.53
合计	6,569,752,211.13	5,056,928,834.30	7,391,389,864.13	5,790,523,910.53

##### 2) 主营业务（分地区）

项目	本期金额		上期金额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
国内销售	6,408,330,297.86	4,911,379,118.45	6,844,600,226.75	5,298,913,169.44
国外销售	161,421,913.27	145,549,715.85	546,789,637.38	491,610,741.09
合计	6,569,752,211.13	5,056,928,834.30	7,391,389,864.13	5,790,523,910.53

##### (2). 合同产生的收入的情况

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

其他说明：无

## 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	5,851,191.88	-
权益法核算的长期股权投资收益	-920,866.72	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,979,966.55	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-14,817,535.10	4,684,621.76
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	78,327,268.77	147,688,894.84
合计	65,460,092.28	152,373,516.60

其他说明：无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-20,567,817.68	
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）	64,450,301.85	
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		
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		



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	98,397,307.80	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	4,944.97	
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	22,004,002.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,323,077.55	
所得税影响额	-27,611,909.81	
少数股东权益影响额	-268,276.54	
合计	138,731,630.59	

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	15.72	1.06	1.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.00	0.87	0.87

## 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

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管财务工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章的注册会计师签名的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站上公开披露的所有文件。

董事长：王耀海

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用