



佛山市国星光电股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人何勇、主管会计工作负责人唐群力及会计机构负责人(会计主管人员)唐群力声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、经营目标等前瞻性陈述，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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营过程中可能面临的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 475,751,669 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

目录

| | |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 5 |
| 第三节 公司业务概要 | 8 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 11 |
| 第五节 重要事项 | 28 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 42 |
| 第七节 优先股相关情况 | 48 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 49 |
| 第九节 公司治理 | 58 |
| 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 | 178 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|----------------------------------|
| 本公司、公司、股份公司、国星光电 | 指 | 佛山市国星光电股份有限公司 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所、交易所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 审计机构、中证天通 | 指 | 北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《佛山市国星光电股份有限公司公司章程》 |
| 广晟公司 | 指 | 广东省广晟资产经营有限公司 |
| 电子集团 | 指 | 广东省电子信息产业集团有限公司 |
| 西格玛 | 指 | 佛山市西格玛创业投资有限公司 |
| 国星半导体 | 指 | 佛山市国星半导体技术有限公司 |
| RaySent 科技 | 指 | RaySent Technologies Inc. |
| 亚威朗科技、亚威朗公司 | 指 | 浙江亚威朗科技有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 国星光电 | 股票代码 | 002449 |
| 变更后的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 佛山市国星光电股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 国星光电 | | |
| 公司的外文名称（如有） | FOSHAN NATIONSTAR OPTOELECTRONICS CO.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | NATIONSTAR | | |
| 公司的法定代表人 | 何勇 | | |
| 注册地址 | 广东省佛山市禅城区华宝南路 18 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 528000 | | |
| 办公地址 | 广东省佛山市禅城区华宝南路 18 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 528000 | | |
| 公司网址 | www.nationstar.com | | |
| 电子信箱 | stock@nationstar.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名 | 刘艾璨子 | 刘艾璨子 |
| 联系地址 | 广东省佛山市禅城区华宝南路 18 号 | 广东省佛山市禅城区华宝南路 18 号 |
| 电话 | 0757-82100271 | 0757-82100271 |
| 传真 | 0757-82100268 | 0757-82100268 |
| 电子信箱 | liuaicanzi@nationstar.com | liuaicanzi@nationstar.com |

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|----------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京海淀区西直门北大街甲 43 号金运大厦 B 座 13 层北区 |
| 签字会计师姓名 | 童全勇、冯维 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2017 年 | 2016 年 | 本年比上年增减 | 2015 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 3,472,602,396.63 | 2,418,423,850.17 | 43.59% | 1,838,515,560.42 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 359,133,943.32 | 192,320,200.90 | 86.74% | 160,242,488.86 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 322,273,369.35 | 168,273,945.79 | 91.52% | 131,486,458.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 637,899,108.71 | 578,087,996.82 | 10.35% | 54,683,183.71 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.7549 | 0.4042 | 86.76% | 0.3538 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.7549 | 0.4042 | 86.76% | 0.3538 |
| 加权平均净资产收益率 | 11.90% | 6.85% | 5.05% | 6.39% |
| | 2017 年末 | 2016 年末 | 本年末比上年末增减 | 2015 年末 |
| 总资产（元） | 6,270,168,168.38 | 5,676,027,313.74 | 10.47% | 4,392,274,620.58 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,158,571,910.39 | 2,894,519,580.41 | 9.12% | 2,766,824,265.09 |

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 652,892,796.25 | 944,296,449.10 | 985,408,558.44 | 890,004,592.84 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 51,757,601.33 | 101,945,578.61 | 104,703,910.79 | 100,726,852.59 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 47,998,124.22 | 105,708,828.58 | 106,296,067.09 | 62,270,349.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 94,895,605.72 | 94,900,908.52 | 177,659,193.05 | 270,443,401.42 |

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

是 否

因执行财政部于2017年5月10日修订的《企业会计准则第16号--政府补助》，公司将与日常活动相关的政府补助重分类计入其他收益，在填列非经常性损益时产生理解偏差未列入其中，年末按照证监会《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》进行重述。

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2017 年金额 | 2016 年金额 | 2015 年金额 | 说明 |
|---|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -3,023,795.56 | -937,713.44 | -1,384,251.04 | |
| 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） | 43,778,703.33 | 31,205,408.79 | 41,103,002.63 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,433,604.87 | 283,550.08 | -201,487.84 | |
| 减：所得税影响额 | 2,536,391.33 | 1,144,621.36 | 2,131,037.78 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -75,662.40 | 5,360,368.96 | 8,630,195.46 | |
| 合计 | 36,860,573.97 | 24,046,255.11 | 28,756,030.51 | -- |

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

国星光电是集研发、设计、生产和销售中高端半导体发光二极管（LED）及其应用产品为一体的国家高新技术企业。公司涉足电子及 LED 行业 40 余年，产品广泛应用于消费类电子产品、家电产品、计算机、通信、显示及亮化工程、通用照明等领域。公司作为国内 LED 器件封装的龙头企业，技术实力突出，产品品质过硬，拥有全面的生产和质量管理认证体系。主要产品分为 LED 外延片及芯片（包括各种功率及尺寸的外延片、LED 芯片产品）、器件类产品（包括显示屏用器件产品、白光器件产品、特种器件产品、指示器件产品）、组件类产品（包括显示模块与背光源）及照明应用类产品（包括光源与灯具产品等），通过推进上下游垂直一体化发展战略，打造涵盖 LED 产业链上、中、下游产品的高科技化、规模化、国际化的企业。

2017 年，在宏观经济向好及终端应用市场持续增长带动下，行业扩产并购不断，产能和生产规模化效应的进一步提升推动洗牌步伐加快，行业集中度提高，业内龙头企业纷纷通过深耕技术创新、产品优化、规模提升等手段增强核心竞争力，同时细分领域迅猛发展，拓展新的利润可挖掘空间，中国 LED 行业也顺应政策和市场的消费结构升级变化，迎来产品优化升级、精益生产、细分市场差异化的新一轮发展时期。

报告期内，广晟公司作为公司实际控制人，在公司的产业发展和资本运作方面发挥引领作用，提升了公司综合竞争力和运营平台优势。在此基础上，公司加大研发投入，强化技术创新，产品精益制造，实现技术高精尖化；深化渠道及品牌体系建设，建立涵盖多区域渠道网，加大海外市场开发，实现市场国际化；结合市场需求，稳步扩充产能规模，同步精细化管理，实现生产规模化；同时，公司坚持“上中下游垂直一体化”发展战略，通过上游技术提升、中游优势巩固、下游细分领域拓展及海外市场开发，促使上中下游形成合力，深化发挥产业链协同效应，巩固公司行业领先的优势地位。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|---------------------------------------|
| 股权资产 | 比年初减少 100%，主要系对江苏佛照的长期股权投资计提减值准备影响所致。 |

| | |
|---------|--|
| 固定资产 | 无重大变化 |
| 无形资产 | 无重大变化 |
| 在建工程 | 无重大变化 |
| 应收票据 | 比年初增加 49.26%，主要系公司营业收入增加以及实施票据池业务持有至到期的票据增加所致。 |
| 预付账款 | 比年初减少 47.73%，主要系前期购置的机器设备陆续到位以及议价能力增强，预付设备款减少所致。 |
| 其他应收款 | 比年初减少 93.02%，主要系暂未认证的增值税进项发票税额重分类至其他流动资产及个别债权单独计提减值准备影响所致。 |
| 递延所得税资产 | 比年初增加 51.63%，主要系报告期内计提的坏账准备和存货跌价准备增加，使得产生的可抵扣暂时性差异增加影响所致。 |
| 其他非流动资产 | 比年初增加 81.94%，主要系将 RaySent 科技投资款项首付款进行重分类影响所致。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司的核心竞争力不断提升，公司所拥有的技术研发优势、品牌优势、产业链协同优势及产品品质优势，保障了公司业务的稳定性和盈利能力的连续性。

（一）业内领先的技术研发实力

公司坚持技术研发驱动发展，在致力保持技术和规模领先水平的同时，构建产业链一体化协同效应。作为显示屏器件封装的龙头企业，公司不断加大研发投入，拥有丰富的研发资源及平台。公司设有博士后科研工作站、CNAS实验室、国家地方联合工程实验室、广东省光电子工程技术研发中心、广东省企业技术中心、广东省半导体照明材料及器件工程实验室、广东省半导体照明材料及器件工程实验室等多个研发机构；同时拥有一流的研发团队，截止目前拥有硕士及以上学历人员129人，获得中高级职称41人，承担24项国家级科研项目及75项省部级科研项目，为公司自主研发及科技创新提供有力保障；通过自主创新在全产业链布局具有竞争力的高端产品系列，上游D4545系列倒装芯片国内技术领先，小间距1010、0808器件已大规模量产，可实现P1.2点间距，更小器件0606计划2018年量产，最小点间距可实现P0.7，新型显示技术Mini LED正在储备研发，自主品牌REESTAR系列高端器件系列、星锐RooStar高端白光等系列化产品以优异的产品品质迅速切入国内外市场，销量领先。同时，公司保持敏锐的市场嗅觉，紧跟市场热点，研发先行，如推出虹膜/人脸识别的红外3535器件，小于3%的低硫化光衰COB 2326器件为国内首发。本报告期，公司推出户外小间距RS1921器件获得“2017年度创新产品金球奖”；荣获国务院批准并授予的“国家科学技术进步二等奖”、国家知识产权局颁发的“2015-2018国家知识产权优势企业”。

截止目前，公司共申请专利417项，包括境内专利申请381项、境外专利申请33项以及PCT申请3项。共授权专利347项，包括境内授权专利327项和境外授权专利20项，其中发明专利49项，包括境内授权发明专利36项，美国、韩国、欧洲等境外发明专利13项。

（二）品牌渠道建设优势

公司历经40余年的积累沉淀，以“全面领先的LED企业”发展理念，采用以统一自建品牌、自建渠道的方式，实施全方位、多角度、深层次的品牌与企业宣传，形成“产品+品牌+渠道”的三位一体模式保持特有竞争优势。凭借扎实的技术、优良的品质、精益的生产、精细的营销，客户资源及客户结构不断得到优化并呈逐年增加之势，公司显示屏器件被广泛应用于博鳌亚洲论坛、建军90周年阅兵、金砖国家峰会等国际国内重要场合，并荣获“广东省出口名牌”、“2017年度中国光电行业影响力企业”、“2017年度供应链客户信赖品牌”等多项荣誉。

公司延伸渠道建设至全球多个区域，形成丰富的渠道网涵盖国内国际市场，大幅度提升品牌知名度。公司在境外设立的子公司积极发挥推广和服务功能，为新客户的开发及欧美等国际市场的客户关系维护提供保障，海外市场开拓取得突破性进展，目前公司已在国外20多个国家布局销售渠道，国外核心经销商数量达100余家；在全国拥有1000多个照明销售渠道网点，12个地级市代理，9家省级运营中心，4个直营办事处，核心经销商数量达1000余家。

（三）垂直一体化产业链体系优势

公司作为业内为数不多的自主建立上中下游垂直一体化产业链的企业，在夯实封装主营业务的同时深化上游芯片与下游照明应用延伸，有效发挥产业链协同效应。本报告期，公司上游芯片子公司经营整体扭转了亏损局面，芯片业务盈利能力显著增强。美国RaySent公司技术研发进展达到预期，有望凭借领先的技术打开大功率芯片市场；公司中游封装龙头地位得到持续巩固，投资不超过人民币4.2亿元自有资金进行封装扩产项目提升产能优势；下游照明海外市场开拓取得大幅度增长，面板灯系列出口量位列国内前十。同时紧贴市场，适度开拓细分领域，走差异化路线。通过巩固显示屏器件封装龙头领先地位，发挥中高端白光封装市场优势，保持组件市场的稳定和继续拓展，及上游芯片技术提升等手段促使上中下游有效的成本控制和内生体系优势互补形成合力，增强综合实力。

（四）优异的产品品质

公司始终贯彻“全员参与，质量第一，持续改进，为顾客提供满意的产品和服务”的质量方针，先后通过了ISO9001、ISO14001、TS16949、OHSAS18001、ISO/IEC17025、计量体系六大体系认证。本报告期，公司凭借优异产品品质，获得冠捷、LG、飞利浦等知名高端客户认可，荣获多个客户评定的“优秀供应商”称号。此外，公司推出的可调色COB成为国内首款获得美国LM-80权威认证的智能照明COB，进一步彰显公司业内领先的技术水平实力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年，全球经济持续温和复苏，国内经济稳中向好，LED行业延续上年度的温和回暖，终端应用持续拓展及深入。行业龙头规模投资和并购力度呈现快速增长趋势，洗牌步伐加快，集中化程度提高。受国内封装技术的提升和成本优势影响，中国大陆逐渐承接全球LED封装产业转移，成为世界最大的LED封装生产基地，市场占比仍在持续提高，新的竞争格局形成。

公司在广东省国资委和广晟公司的领导支持下，围绕“技术高精尖化、市场国际化、生产规模化”三化建设，以“攀登新高峰”为年度经营方针，坚持“立足封装，做大做强，兼顾上下游垂直一体化发展”的发展战略，通过精准定位，聚焦细分核心业务和产品，不断优化产品和客户结构，持续增加研发和生产投入，构建自身的差异化竞争优势，在技术研发、品质管控、成本控制及市场开拓方面取得进一步成效，公司经营呈现业务多点开花的良好态势。

2017年主要工作

1、主要经营业绩指标呈跨越式增长

报告期内，公司实现营业收入347,260.24万元，较上年同期增长43.59%，归属于上市公司股东净利润35,913.39万元，较上年同期增长86.74%，实现每股收益0.7549元，加权平均净资产收益率11.90%，截至2017年12月31日，资产总额为627,016.82万元，较年初增长10.47%。据市场研究权威机构IHS Markit数据，国星光电成功跻身2017 Q2全球LED封装厂营收TOP 10。

2、技术创新驱动发展取得重要进展

本报告期，公司研发投入16,044.02万元，同比增长57.56%。新增获批科研项目11个，新增专利申请59项（含2项PCT），其中发明专利21项，实用新型35项，外观设计1项。荣获国务院批准并授予的“国家科学技术进步二等奖”、国家知识产权局颁发的“2015-2018国家知识产权优势企业”及省科技厅发布的“2017年度广东省高新技术企业综合创新实力百强”称号。

报告期内，公司推出户外小间距RS1921获得“2017年度创新产品金球奖”；推出适用于虹膜/人脸识别的红外3535器件、小于3%的低硫化光衰COB 2326器件，均为国内首发的行业顶尖技术产品；推出RS1415器件为全球最小尺寸户外小间距显示器件；推出国内最薄的0606三色/双色指示器件，产品高度仅为0.35mm；同时，公司聚焦技术前沿和新兴应用领域，陆续推出一次透镜成型紫外LED、深紫外LED及紫外大功率模组、拍摄专用闪光灯器件、高色域LB等高性能新产品；星锐系列RooStar继续立

足高端制造，推出可调色COB成为国内首款获得美国LM-80权威认证的智能照明COB；下游照明推出组合线槽灯、无边框面板灯、柔性灯条等新品达58款，面板灯系列出口量位列国内前十；公司全资子公司国星半导体研发的D4545系列倒装芯片，光效突破170lm/W，技术水平达到国内一流。

报告期内，公司投资的美国RaySent科技LED大功率芯片及第三代半导体外延技术研发按原定计划有效推进，目前已进入芯片性能优化阶段，公司正同步市场推广工作，逐步打入手机闪光灯、车大灯等市场。

3、国际板块协同整合成效明显

本报告期，公司不断拓宽国际销售渠道，提升品牌和市场的国际化。一方面积极响应一带一路政策着力在俄罗斯、印度、中东、亚洲等沿线国家地区进行持续品牌培育和市场耕耘，市场渗透率进一步提高；另一方面充分发挥国外子公司的“辐射带动”作用，以德国子公司、美国子公司为据点，通过双通道开拓模式，品牌迅速进入欧洲、美洲和新兴市场，海外业务大幅增长。截止2017年12月31日，公司已在国外20多个国家布局销售渠道，国外核心经销商数量达100余家，2017年公司出口额达56,523.95万元，同比增长100.26%，产品受到国际市场广泛认可：旗下NationStar品牌成为中东国家科威特内政部、教育部和水利电力部三部委联合推荐的灯具品牌，作为科威特财政部灯管改造项目的唯一指定供应商；采用8520器件的新款侧入式背光灯条成为LG高端显示器国内唯一合格供应商；白光器件成为飞利浦照明国内主要供应商。同时，公司显示屏器件在博鳌亚洲论坛、建军90周年阅兵、金砖国家峰会、国产大飞机C919首飞、2017赛季中超联赛LED球场屏等国际国内重要场合创造出卓越的视觉体验，展现出中国智造的魅力。

4、优化投资者关系, 资本市场互动加强

本报告期，公司积极参与特定对象调研会议、业绩说明会、路演及反路演，多维度、实时地与核心投资者保持密切沟通与联系，加深公司正面宣传，增强公司的投资价值宣传。报告期内，公司累计接待调研机构约200余家，回复深交所互动易平台投资者问询150余条，凭借良好的互动关系带来的投资者支持，以及公司良好的经营业绩答卷，带动公司股价逆势呈现上涨。

5、产业链协同效应持续释放

报告期内，公司通过对上游芯片业务进行内部整合管理、产品结构优化及设备技术升级等手段，实现资源有效利用取得明显成效，芯片业务盈利能力显著提升。为深化垂直一体化产业链，实现芯片支撑和服务于封装主业的整体发展战略，公司根据经营计划投入不超过5.5亿元进行外延芯片产能扩充；作为中游封装龙头，公司通过持续技术提升、产品品质管控及规模扩充巩固优势地位。自2016年起，公司封装项目累计投资14.5亿，封装产能实现持续快速扩张，其中小间距产能全球领先，规模化

优势进一步彰显；报告期内，公司下游照明业务升级成功，市场份额不断扩大，一方面积极开拓高端商照市场形成专业化、系统化工程解决方案，另一方面深度开发海外市场，拓宽海外销售渠道。同时紧跟市场热点，深度开发汽车照明、植物照明、闪光灯等细分领域，通过优化细分市场、拓展客户渠道、升级专业技术、完善服务体系，市场反映速度更迅速，渠道建设更稳健。

6、品牌推广体系日趋完善

公司通过广告、视觉体系、品牌策划、媒体传播、行业活动、展览展示、内容营销等多渠道、多方式对公司实力、产品、技术、企业文化进行全方位、多角度、深层次的宣传，着重构建传播渠道、收录搜索引擎和深耕公司内容，参与并赞助行业极具影响力的技术和产业交流会，以国际化的视野建立完善的品牌推广体系。本报告期，参加荷兰、美国、德国、俄罗斯、印度、香港等国内外主流行业展会11个，相继获得佛山日报、南方日报、CCTV《交易时间》等主流媒体报道，被广东卓越质量品牌研究院评选为“广东省出口名牌”，荣获中国光学光电子行业协会颁发的“2017年度中国光电行业影响力企业”，高工LED颁发的“2017年度供应链客户信赖品牌”。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2017 年 | | 2016 年 | | 同比增减 |
|-----------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 3,472,602,396.63 | 100% | 2,418,423,850.17 | 100% | 43.59% |
| 分行业 | | | | | |
| 电子元器件制造业 | 3,438,825,789.63 | 99.03% | 2,413,463,685.14 | 99.79% | 42.49% |
| 其他业务 | 33,776,607.00 | 0.97% | 4,960,165.03 | 0.21% | 580.96% |
| 分产品 | | | | | |
| (1) 外延及芯片产品 | 163,219,850.83 | 4.70% | 99,678,237.60 | 4.12% | 63.75% |
| (2) LED 封装及组件产品 | 3,066,876,271.50 | 88.32% | 2,169,355,703.99 | 89.70% | 41.37% |
| (3) 应用类产品及其它 | 208,729,667.30 | 6.01% | 144,429,743.55 | 5.97% | 44.52% |
| (4) 其他业务 | 33,776,607.00 | 0.97% | 4,960,165.03 | 0.21% | 580.96% |

| 分地区 | | | | | |
|-----|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 国内 | 2,907,362,857.44 | 83.72% | 2,136,175,809.11 | 88.33% | 36.10% |
| 国外 | 565,239,539.19 | 16.28% | 282,248,041.06 | 11.67% | 100.26% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 电子元器件制造业 | 3,066,876,271.50 | 2,300,856,754.17 | 24.98% | 41.37% | 37.17% | 2.30% |
| 分产品 | | | | | | |
| LED 封装及组件产品 | 3,066,876,271.50 | 2,300,856,754.17 | 24.98% | 41.37% | 37.17% | 2.30% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 2,677,669,295.61 | 1,999,704,786.65 | 25.32% | 34.89% | 30.63% | 2.43% |
| 国外 | 389,206,975.89 | 301,151,967.52 | 22.62% | 111.29% | 105.55% | 2.16% |

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 |
|----------|-----|----|------------|-----------|--------|
| 电子元器件制造业 | 销售量 | 万只 | 10,018,183 | 5,984,307 | 67.41% |
| | 生产量 | 万只 | 10,469,879 | 6,098,704 | 71.67% |
| | 库存量 | 万只 | 1,020,705 | 569,009 | 79.38% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、报告期，母公司 SMD LED 产品的产、销量有较大的增长，其中：销售数量较上年增加 234 亿只，同比增长 63%，生产数量较上年增加 225 亿只，同比增长 57.99%；子公司芯片产量较上年增加了 212 亿只，同比增长了 95.5%，子公司芯片销量较上年增加了 169 亿只，同比增长了 75.11%，子公司产量大幅度增加主要是市场需求旺盛产能提升影响所致；

2、上述统计数据包含子公司生产、销售及库存数量。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2017 年 | | 2016 年 | | 同比增减 |
|----------|------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 电子元器件制造业 | 原材料 | 2,143,765,760.64 | 80.88% | 1,507,677,147.98 | 79.47% | 1.41% |
| 电子元器件制造业 | 人工工资 | 165,060,952.33 | 6.23% | 143,669,573.92 | 7.57% | -1.34% |
| 电子元器件制造业 | 制造费用 | 334,852,555.85 | 12.63% | 243,420,375.82 | 12.83% | -0.20% |
| 电子元器件制造业 | 其他 | 6,899,553.21 | 0.26% | 2,335,277.90 | 0.13% | 0.13% |
| 电子元器件制造业 | 合计 | 2,650,578,822.04 | 100.00% | 1,897,102,375.62 | 100.00% | 0.00% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2017 年 | | 2016 年 | | 同比增减 |
|-------------|------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 外延及芯片产品 | 原材料 | 66,646,744.85 | 2.51% | 54,220,896.94 | 2.86% | -0.35% |
| 外延及芯片产品 | 人工工资 | 23,803,699.92 | 0.90% | 16,849,610.88 | 0.89% | 0.01% |
| 外延及芯片产品 | 制造费用 | 62,528,949.52 | 2.36% | 40,193,976.07 | 2.12% | 0.24% |
| 外延及芯片产品 | 小计 | 152,979,394.29 | 5.77% | 111,264,483.89 | 5.87% | -0.10% |
| LED 封装及组件产品 | 原材料 | 1,913,867,592.86 | 72.21% | 1,357,724,174.75 | 71.57% | 0.64% |
| LED 封装及组件产品 | 人工工资 | 125,438,067.02 | 4.73% | 121,045,868.02 | 6.38% | -1.65% |
| LED 封装及组件产品 | 制造费用 | 261,511,042.31 | 9.87% | 198,586,597.01 | 10.47% | -0.60% |
| LED 封装及组件产品 | 小计 | 2,300,816,702.19 | 86.80% | 1,677,356,639.78 | 88.42% | -1.62% |
| 照明应用类及其他 | 原材料 | 163,251,422.93 | 6.16% | 95,732,076.29 | 5.05% | 1.11% |
| 照明应用类及其他 | 人工工资 | 15,819,185.39 | 0.60% | 5,774,095.02 | 0.30% | 0.30% |
| 照明应用类及其他 | 制造费用 | 10,812,564.03 | 0.41% | 4,639,802.74 | 0.24% | 0.17% |
| 照明应用类及其他 | 小计 | 189,883,172.35 | 7.16% | 106,145,974.05 | 5.59% | 1.57% |
| 其他 | 其他 | 6,899,553.21 | 0.26% | 2,335,277.90 | 0.12% | 0.14% |
| - | 合计 | 2,650,578,822.04 | 100.00% | 1,897,102,375.62 | 100.00% | 0.00% |

说明

公司营业成本项目分为原材料、人工工资、制造费用和其他四大类，各构成项目占比两期对比波动较小。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

注销无实质经济业务的全资子公司佛山市国星通用照明有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 725,139,266.80 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 21.09% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名客户 | 208,075,384.82 | 6.05% |
| 2 | 第二名客户 | 148,393,527.82 | 4.32% |
| 3 | 第三名客户 | 134,624,021.80 | 3.92% |
| 4 | 第四名客户 | 126,955,378.00 | 3.69% |
| 5 | 第五名客户 | 107,090,954.36 | 3.11% |
| 合计 | -- | 725,139,266.80 | 21.09% |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 1,103,835,285.98 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 48.99% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|--------|------------------|-----------|
| 1 | 第一名供应商 | 476,130,689.75 | 21.13% |
| 2 | 第二名供应商 | 264,804,014.72 | 11.75% |
| 3 | 第三名供应商 | 167,324,912.26 | 7.43% |
| 4 | 第四名供应商 | 122,629,656.04 | 5.44% |
| 5 | 第五名供应商 | 72,946,013.21 | 3.24% |
| 合计 | -- | 1,103,835,285.98 | 48.99% |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

| | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|-------|----------------|----------------|--------|--|
| 销售费用 | 86,329,892.82 | 59,523,404.55 | 45.04% | 主要系随着业务规模扩大相应的销售经费、运输装卸费等费用增加所致。 |
| 管理费用 | 267,919,471.78 | 210,531,223.88 | 27.26% | 主要系研发费用、职工薪酬、无形资产摊销等费用增加所致。 |
| 财务费用 | 33,947,765.28 | 30,368,410.02 | 11.79% | 主要系净有息负债减少导致利息减少、理财产品收益计入投资收益以及汇率变动影响共同所致。 |
| 税金及附加 | 18,291,369.40 | 11,141,364.73 | 64.18% | 主要系应交增值税增加，计提的税金及附加相应增加所致。 |

4、研发投入

适用 不适用

公司高度重视自主创新工作，2017年公司研发投入同比去年增长57.56%。公司重点围绕LED器件、LED组件、照明及创新应用类产品进行技术研发，不断推出具有核心竞争力的新产品，完成了户外高密显示用器件1415、Mini LED、深紫外3535、一次透镜成型近紫外P3528、红外器件、指示器件0606、智能照明双色温COB、高性能面板灯等新产品的技术储备与研究开发工作。2017年度共申请专利59项（含2项PCT），获得授权专利56项。未来公司将继续加大研发投入，通过强化自主创新的能力，对前瞻性的新应用、新技术、新材料进行研究开发，积极开拓LED的创新应用领域，降低公司生产成本，提升产品性能和附加值，满足市场不同需求。

公司研发投入情况

| | 2017 年 | 2016 年 | 变动比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 研发人员数量（人） | 548 | 366 | 49.73% |
| 研发人员数量占比 | 10.83% | 8.01% | 2.82% |
| 研发投入金额（元） | 160,440,171.87 | 101,826,979.46 | 57.56% |
| 研发投入占营业收入比例 | 4.62% | 4.21% | 0.41% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 3,528,498,595.65 | 1,456,833,706.81 | 142.20% |
| 经营活动现金流出小计 | 2,890,599,486.94 | 878,745,709.99 | 228.95% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 637,899,108.71 | 578,087,996.82 | 10.35% |
| 投资活动现金流入小计 | 266,500,969.66 | 8,941,036.44 | 2,880.65% |
| 投资活动现金流出小计 | 628,571,875.35 | 569,632,255.47 | 10.35% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -362,070,905.69 | -560,691,219.03 | 35.42% |
| 筹资活动现金流入小计 | 448,851,311.34 | 46,867,015.20 | 857.71% |
| 筹资活动现金流出小计 | 855,819,314.44 | 364,138,326.50 | 135.03% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -406,968,003.10 | -317,271,311.30 | -28.27% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -138,950,458.07 | -295,633,969.03 | 53.00% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动现金流入同比增长142.20%，主要系销售收入增加以及实施票据池业务收款增加所致；
- 2、经营活动现金流出同比增长228.95%，主要系业务规模扩大相应原材料采购增加以及实施票据池业务付款增加所致；
- 3、经营活动产生的现金流量净额同比增长10.35%，主要系销售增长增加所致；
- 4、投资活动现金流入同比增长2,880.65%，主要系理财产品到期影响所致；
- 5、投资活动产生的现金流量净额同比增长35.42%，主要系理财产品到期及本期购建固定资产增加共同影响所致；
- 6、筹资活动现金流入同比增长857.71%，主要系新增银行借款影响所致；
- 7、筹资活动现金流出同比增长135.03%，主要系偿还到期债券本息、分红以及报告期业务票据结算导致银行汇票保证金增加影响所致；
- 8、筹资活动产生的现金流量净额同比减少28.27%，主要系偿还到期债券本息、分红以及新增银行借款共同影响所致；
- 9、现金及现金等价物净增加额同比增长53.00%，主要系本期投资活动现金净流出减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司2017年的经营活动净现金流为63,789.91万元，净利润为34,664.55万元，两者相差29,125.36万元。主要原因是：

- 1、当期计提资产减值准备6,016.77万元，减少当期净利润但不影响经营活动净现金流；
- 2、当期固定资产折旧21,122.41万元，无形资产及长期待摊费用等摊销1,574.50万元，减少当期净利

润但不影响现金流；

- 3、当期处置固定资产、无形资产收益34.77万元，增加当期净利润但不影响经营活动净现金流；
- 4、固定资产报废损失337.15万元，减少当期利润但不影响经营活动净现金流；
- 5、当期计提债券利息、借款利息等支出2,575.63万元，减少当期利润但不影响经营活动净现金流；
- 6、报告期末投资收益1,128.03万元，增加当期利润但不影响经营活动净现金流；
- 7、报告期末递延所得税资产增加443.37万元，增加当期净利润但不影响现金流；
- 8、报告期末存货增加18,769.34万元，减少当期经营活动净现金流；
- 9、报告期末的应收项目较去年同期增加29,126.62万元，减少当期经营活动净现金流；
- 10、报告期末的应付项目较去年同期增加47,001.04万元，增加当期经营活动净现金流。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|--------|---------------|---------|--|----------|
| 投资收益 | 11,280,340.01 | 2.77% | 购买理财产品产生的收益 | 是 |
| 资产减值 | 60,167,745.06 | 14.76% | 计提的当期坏账准备、存货跌价准备、在建工程减值准备、股权投资减值准备以及商誉减值准备 | 是 |
| 营业外收入 | 4,129,767.60 | 1.01% | 其他政府补助收入 | 是 |
| 营业外支出 | 5,491,080.61 | 1.35% | 非流动资产报废损失 | 否 |
| 资产处置收益 | 347,732.13 | 0.09% | 将处置非流动资产而产生的处置利得或损失调整至资产处置收益 | 否 |
| 其他收益 | 41,985,556.11 | 10.30% | 根据《企业会计准则第16号——政府补助》(2017年修订)将与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益 | 是 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2017 年末 | | 2016 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 820,634,705.58 | 13.09% | 907,879,313.65 | 15.99% | -2.90% | |
| 应收账款 | 608,242,474.50 | 9.70% | 608,776,169.79 | 10.73% | -1.03% | |

| | | | | | | |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|---|
| 存货 | 866,020,180.15 | 13.81% | 678,326,753.99 | 11.95% | 1.86% | |
| 投资性房地产 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 长期股权投资 | 0.00 | 0.00% | 4,804,965.64 | 0.08% | -0.08% | |
| 固定资产 | 2,105,005,003.50 | 33.57% | 1,795,497,163.85 | 31.63% | 1.94% | |
| 在建工程 | 182,766,582.00 | 2.91% | 228,309,692.85 | 4.02% | -1.11% | |
| 短期借款 | 424,640,000.00 | 6.77% | 37,088,528.77 | 0.65% | 6.12% | 主要系母公司为偿还“11 国星债”增加流动资金借款 3 亿元以及子公司亚威朗科技增加短期借款共同影响所致。 |
| 长期借款 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 应收票据 | 1,181,916,925.74 | 18.85% | 791,835,357.66 | 13.95% | 4.90% | |
| 应付票据 | 1,459,568,560.35 | 23.28% | 1,094,888,287.33 | 19.29% | 3.99% | 主要系报告期开展票据池业务,公司采用银行承兑票据结算货款增加所致。 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|-----------------------|
| 货币资金 | 283,999,623.16 | 国星光电本部及国星半导体银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据 | 1,120,287,712.30 | 国星光电本部质押票据 |
| 固定资产 | 100,299,758.23 | 亚威朗公司借款抵押 |
| 无形资产 | 30,160,176.35 | 亚威朗公司借款抵押 |
| 合计 | 1,534,747,270.04 | -- |

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|--------|
| 603,351,567.67 | 639,906,951.84 | -5.71% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|------------|---------------------------------|------|---------------|--------|------|------------|------|------|----------------|------|--------|------|------------------|-------------------------------------|
| RaySent 科技 | 研发、生产、销售 LED 外延、芯片、器件及 LED 照明产品 | 增资 | 72,067,820.00 | 51.00% | 自有资金 | RaySent 科技 | 长期 | 股权 | 完成首期出资 250 万美元 | 0.00 | 0.00 | 否 | 2016 年 10 月 25 日 | 巨潮资讯网《第四届董事会第二次会议决议公告》公告编号：2016-051 |
| 合计 | -- | -- | 72,067,820.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|--------------------|------|-----------|----------|----------------|----------------|------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|--|
| 2016 公司 LED 封装扩产项目 | 其他 | 是 | LED 封装行业 | 282,218,845.49 | 441,355,984.00 | 自筹资金 | 89.34% | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 2016 年 04 月 27 日 | 巨潮资讯网《关于公司进行扩产的公告》 |
| 2017 年公司小间距扩产项目 | 其他 | 是 | LED 封装行业 | 61,064,299.97 | 61,064,299.97 | 自筹资金 | 50.89% | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 2017 年 03 月 14 日 | 巨潮资讯网《关于公司进行扩产的公告》 |
| 2017 年公司封装和组件扩产项目 | 其他 | 是 | LED 封装行业 | 36,180,609.81 | 36,180,609.81 | 自筹资金 | 33.10% | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 2017 年 03 月 22 日 | 巨潮资讯网《第四届董事会第四次会议决议公告》--《关于公司购置生产设备的议案》等 |
| 2017 外延芯片扩产项目 | 其他 | 是 | 外延芯片行业 | 112,425,185.62 | 112,425,185.62 | 自筹资金 | 40.15% | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 2017 年 04 月 24 日 | 巨潮资讯网《第四届董事会第五次会议决议公告》 |
| 合计 | -- | -- | -- | 491,888,940.89 | 651,026,079.40 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-------|------|------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 国星半导体 | 子公司 | 外延芯片 | 人民币 600,000,000 | 940,545,813. 18 | 525,267,825. 22 | 337,469,303. 22 | 39,054,354.9 7 | 38,041,524.5 6 |
| 亚威朗科技 | 子公司 | 外延芯片 | 人民币 142,250,000 | 181,325,155. 48 | 43,379,492.9 7 | 51,188,971.1 8 | -23,504,045. 87 | -23,955,466. 60 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|---------------|----------------|---------------|
| 佛山市国星通用照明有限公司 | 注销 | 对公司生产和业绩影响较小 |

主要控股参股公司情况说明

1、子公司佛山市国星半导体技术有限公司报告期实现营业收入 33,746.93 万元，（其中：对母公司销售收入 17,171.32 万元，对外部销售收入 16,575.61 万元），较上年同期增长 65.85%；净利润 3,804.15 万元，较上年同期亏损对比取得显著成效。

2、子公司浙江亚威朗科技有限公司报告期实现营业收入 5,118.90 万元，较上年同期增长 48.10%；净

利润-2,395.55 万元，较上年同期减少亏损 293.57 万元。净利润未能随收入增长的主要原因是：本报告期高毛利率的紫光芯片出货未达预期，受规模限制，芯片整体成本竞争力较差。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

一、行业发展趋势

2017 年，世界经济温和复苏，中国经济整体延续回稳向好趋势，LED 产业链全线供求关系改善，产品价格企稳，产业规模持续扩大。伴随行业技术进步及多年行业洗牌，LED 行业进入了集中度提升、技术迭代加快与应用市场多元化发展的阶段。

1、宏观政策向好，产业发展充满“政能量”

2018 年是贯彻党的十九大精神的开局之年，随着“中国制造 2025”、“一带一路”等国家战略深入实施，宏观政策环境持续向好；《半导体照明产业“十三五”发展规划》为新时期 LED 产业发展指明方向，“中国半导体照明促进项目”（“绿色照明工程”四期）的启动、《关于汞的水俣公约》开始履行，切实为 LED 行业带来了海外发展的新机遇，加上营改增减税效应的扩大和新减税措施推出，行业企业税负有望进一步降低。

2、市场规模继续扩大，行业集中度攀升

2017 年，在整体向好的外部环境下，产业规模继续扩大，行业景气度高。据（CSA Research）统计数据显示，2017 中国半导体照明行业产值突破 6500 亿元，同比增长率为 25.3%，其中上游芯片环节产值达 232 亿元，同比增长 25.3%；封装环节产值 963 亿元，同比增长 29%；下游应用环节产值 5343 亿元，同比增长 25%。

小间距市场的爆发、照明市场需求不断扩大将推动 LED 芯片行业平稳快速增长，加上 MOCVD 与关键设备国产化降低扩建成本，行业巨头凭借资本优势纷纷加快扩产步伐，据（CSA Research）统计数据，2017 年上游前十大企业产能占比达 82%，集中度显著提升。由此看来，未来芯片“大者恒大”格局将进一步凸现。

LED 封装技术的持续提升以及全球封装产业的转移，使中国成为全世界最大的 LED 封装器件生产基地，中游封装在下游应用需求增加带动下持续稳定增长，GGII 预计，2018-2020 中国 LED 封装行业将维持 13%-15% 的增速，2020 年产值规模将达 1288 亿元。封装技术发展变革进程加快，器件小型化趋势将更明显，制造

难度进一步加大，在这过程中，LED 显示屏行业将不断优化发展，产品更加多元化、精细化，可以预见，未来封装行业的竞争将跨越到财力、人力、技术实力、品牌打造力及上下游资源的整合能力等全方位的综合实力比拼。

随着 LED 产品性价比提升及消费者对 LED 认知度和接受度的攀升，LED 产品替代传统光源速度加快，市场规模不断扩大，据 GGII 预计，未来几年中国 LED 照明市场规模仍有望维持在 15%左右的市场增幅。然而技术与产品迭代周期加快、光源灯具呈现一体化趋势、产品形态和需求多样化等因素提升了照明行业的技术、制造和竞争壁垒，进而推动行业格局的洗牌，集中度逐步提高。同时，照明细分领域发展迅速，部分企业开始借此发展新的利润增长点。可以预见，在下游竞争激烈局面下，大型厂商将凭借规模优势、集约化生产、扩大销量等方式以降低成本维持利润空间，部分中小型企业将专注细分领域谋求新出路，或成为特定细分领域龙头，或成为并购整合标的。

3、质量提升成为关键，技术与产品创新成风潮

随着应用推广与技术成熟，成本与价格下降，市场从关注产品“达标”发展至“高品质”，产业竞争加剧与集中化将酝酿新一轮市场筛选，行业参与者通过技术创新、精益生产等手段增强其竞争优势，行业产研结合及产品优化步伐逐步加快，产品光品质、高端半导体产品生产使用比重不断提升。2017 年以来，COB 封装、智能化显示方案、LED 小间距显示等技术革新等覆盖全产业链。

4、细分市场崛起，新兴应用不断探索发展

半导体技术的不断发展，带动细分市场蓄势待发，更有效发挥 LED 半导体特性及价值，成为行业新的发展方向。据高工 LED 分析预测，未来 3-5 年，LED 在照明市场渗透率扩大、汽车照明、小间距 LED 显示屏、景观照明等应用领域的继续拓展与强势拉动下，有望迎来 LED 行业新一轮爆发。全球智慧城市建设热潮将催生新型 LED 显示屏应用市场，国家支持文化产业发展将带动 LED 舞台显示屏、体育场馆 LED 显示屏等市场的繁荣，下游植物生长灯、UV LED、闪光灯、景观亮化市场、车灯等领域也迎来新机遇。部分专注细分领域走差异化发展的企业将通过深耕产品技术创新，不断优化升级，追求产品的多元化、精细化，以保持差异化与竞争力，抢占市场份额及行业地位。

二、公司发展战略及经营计划

（一）发展战略

公司围绕“立足封装，做大做强，兼顾上下游垂直一体化发展”的企业发展总体战略，适时拓展产品与市场的多元化进程。依托“技术高精尖化、市场国际化、生产规模化”三化战略部署，持续强化技术创新、机制优化、管理提升及市场拓展提升综合实力。坚持定位“高品质制造+高品质服务”，以优异品质、精益制造、完善服务不断拓宽国内国际市场。通过深耕中游封装技术与生产工艺，上游芯片的技术创新与

管理优化,结合下游照明应用产品创新,以及寻求投资并购机会及大力发展海外市场,不断巩固公司在 LED 产业积累和沉淀的技术、产品、品牌及市场等核心竞争优势,发挥全产业链协同配套优势和规模优势。

(二) 经营计划

2017 年度,公司销售额 347,260.24 万元,同比增长 43.59%,超额完成在 2016 年年度报告中制定的销售额增长 15%-25%的经营目标,2018 年,公司将继续深化垂直一体化产业链,通过内涵发展与外延扩张双轮驱动,实现公司销售额同比增长 10%-30%的目标。公司将围绕以下方面开展工作:

1、打造内生循环体系,实现企业可持续发展

在产业集中化程度提高趋势下,伴随行业内扩产产能持续释放,产业链供需关系可能再次发生变化。未来,公司继续深化垂直一体化产业链,持续提升供应链管理水平,打造内生循环稳固系统,增强抵御市场竞争风险能力,实现企业可持续发展。

(1) 做优上游。公司继续优化上游芯片子公司的经营管理及技术创新,提升芯片核心制造技术,增强芯片的技术能力及成本管控优势,培育核心竞争力形成对战略的有力支撑,保持稳定持续盈利能力,提升公司整体业绩;完善与封装业务协同配套,适度扩充芯片产能规模,保持上游芯片独立开发市场能力的同时适度提高芯片对封装的自给份额,降低公司封装对芯片市场供应粘性,提高自主话语权;推进上游 Raysent 公司硅衬底技术研发及产业化,为布局新市场领域创造有利条件,实现弯道超车。

(2) 做强中游。巩固中游龙头优势地位,一方面坚持“高品质+高制造”,注重产品创新,持续深耕封装工艺,以技术驱动发展,提升封装核心竞争力;另一方面通过持续自身扩产增大规模,同时寻求合适标的,推进国际国内并购在规模和综合实力上实现绝对领先。

(3) 做细下游。以商业照明为主体,光源产品和户外照明为补充,多维度拓展 LED 照明应用细分市场,同时稳步开展海外市场开拓。

2、持续创新机制,丰富知识技术储备

全面做好产品提升与未来知识技术储备,继续加大研发投入用于内部产品研发和研发团队培养,在核心产品上保持绝对领先的市场地位。通过创新技术研发组织形式,培育和引进研发骨干团队,不断强化软硬件研发资源;通过紧跟产业技术发展的方向,实现产品定位与市场紧密结合,在保持市场领先地位的同时开拓一条技术高精尖化道路。

3、深度开发国内国际市场,加强品牌建设

随着我国 LED 产业迈向快速国际化,品牌竞争力体现 LED 企业的核心竞争力,影响着 LED 企业的经营业绩和及市场前景。2017 年,公司海外业务捷报频传,客户开发及渠道建设取得不错进展。未来,公司将始终坚持以品质树口碑,以服务赢客户,综合运用多种现代化营销手段,扩大品牌知名度及市场渗透率,

一方面加强海外子公司的经营管理及紧密联系，在提高服务效率的同时准确实现海外市场信息的及时反馈，为公司销售计划的制定提供有力的依据；另一方面，把握政策机遇，深度围绕一带一路等地区开拓国际市场，完善传统照明等替代市场渗透提速，扩大海外市场业绩对整体业绩的贡献。

4、加强人才梯队建设，壮大人才队伍

公司将切实做好干部后备梯队和人才后备梯队的培养工作，进一步加强技术研发及管理骨干团队的吸纳、培养、激励、优化，为公司长远发展提供持续有效支撑。一方面，实施积极人才战略吸引人才，倡导落实“尊重人才，人尽其才，才尽其用”的用人原则；另一方面建立有效激励机制留住人才，推进股权激励和贴合公司实际发展的激励方案，将工作目标与绩效考核紧密挂钩，有效实现激励目的，激发工作积极性。

(三) 企业未来发展中的风险及对策

1、行业竞争引起的价格下降风险

2017 年以来，LED 产业链上中游大规模投资，扩产并购不断，随着产能的持续释放，供需关系可能发生变化，加上应用不断推广与技术日趋成熟化，可能面临价格下降风险。

公司将在产能扩张与市场需求之间找到合适平衡点，通过持续技术研发进行产品创新及生产工艺创新提升产品高度，同时加大投入进行自动化改造项目，提升自动化管理水平实现成本管控。

2、产能扩充引起劳动力不足风险

近几年，公司根据经营计划陆续投入资金进行厂房扩建及产能扩充以持续提升规模优势。随着扩产项目实施以及后续扩产计划推出，公司劳动力需求急剧增加，面对严峻的招工形势，公司可能出现劳动力不足风险。

公司将提高自动化水平，推出自动化改造项目，降低人工成本，进行精细化管理，优化产线生产配置。一方面将目前的手工工作实现机器替代，另一方面对现有自动化设备进行升级改造，提高生产效率。同时深化校企合作，拓宽实习生资源渠道，逐步建立稳定的人才供给渠道，缓解生产线人员不足压力。

3、规模扩张带来的管理风险

目前公司建立了较为完善的法人治理结构及现代化管理机制，随着公司经营规模及资产的进一步扩张，在公司经营决策、客户开拓、人才引进、资金管理、内部控制能力等方面将会提出更高要求。

公司将通过持续完善内部控制、对标管理等精细化管理工作促进公司的自主经营管理能力提升，根据发展战略适时对管理架构进行变革，使公司管理水平适应公司规模迅速扩张的需要。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|--------|--|
| 2017年06月30日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2017年6月30日投资者关系活动记录表》（编号：20170630） |
| 2017年08月22日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2017年8月22日投资者关系活动记录表》（编号：20170822） |
| 2017年11月14日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2017年11月14日投资者关系活动记录表》（编号：20171114） |
| 2017年12月19日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2017年12月19日投资者关系活动记录表》（编号：20171219） |
| 2017年12月26日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2017年12月26日投资者关系活动记录表》（编号：20171226） |

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2017年4月21日召开的公司2016年年度股东大会审议通过《2016年度利润分配预案》：以公司权益分派股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税）；不送红股，不进行公积金转增股本。2017年5月16日，权益分派事项实施完毕。

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

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

2017年度利润分配预案为：以2017年12月31日总股本475,751,669股为基数，按每10股派发现金红利人民币3.20元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

2016年度利润分配预案为：以2016年12月31日总股本475,751,669股为基数，按每10股派发现金红利人民币2.0元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

2015年度利润分配预案为：以2015年12月31日总股本475,751,669股为基数，按每10股派发现金红利人民币1.80元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额 (含税) | 分红年度合并报表中归 属于上市公司普通股股 东的净利润 | 占合并报表中归属于上 市公司普通股股东的净 利润的比率 | 以其他方式现金分 红的金额 | 以其他方式 现金分红的 比例 |
|-------|----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------|----------------------|
| 2017年 | 152,240,534.08 | 359,133,943.32 | 42.39% | 0.00 | 0.00% |
| 2016年 | 95,150,333.80 | 192,320,200.90 | 49.47% | 0.00 | 0.00% |
| 2015年 | 85,635,300.42 | 160,242,488.86 | 53.44% | 0.00 | 0.00% |

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

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

| | |
|---|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 3.20 |
| 每 10 股转增数 (股) | 3 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 475,751,669 |
| 现金分红总额 (元) (含税) | 152,240,534.08 |
| 可分配利润 (元) | 999,414,735.16 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100% |
| 本次现金分红情况 | |
| 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% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| <p>经董事会研究决定, 2017 年度利润分配方案拟定为: 以经审计母公司累计可供分配的利润 999,414,735.16 元为依据, 以 2017 年 12 月 31 日总股本 475,751,669 为基数, 每 10 股派现金 3.20 元 (含税), 总计分配派发红利 152,240,534.08 元, 剩余累计未分配利润 847,174,201.08 元结转下年度; 本次分配公司不送红股, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。上述分红预案符合公司于 2015 年制定的《佛山市国星光电股份有限公司未来三年股东回报规划 (2015 年-2017 年)》的规定。上述预案尚需提交 2017 年年度股东大会审议。</p> | |

三、承诺事项履行情况

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

√适用□不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-------------------------------|-----------------------|---|------------------|------|------------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 广东省广晟资产经营有限公司、广东省电子信息产业集团有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、如果本公司获得与国星光电业务相同或类似的收购、开发和投资等机会, 本公司将立即通知国星光电, 并尽最大努力促使该等业务机会具备转移给国星光电的条件。2、本公司将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束, 除前述目前与国星光电存在同业竞争的企业外, 如 | 2014 年 09 月 28 日 | - | 承诺人严格履行承诺。 |

| | | | | | | |
|-----------------|---------------------|-----------------------|---|-------------|---------------------------|------------|
| | | | <p>果将来承诺人及相关企业的产品或业务与国星光电及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本公司承诺将采取以下措施解决：（1）国星光电认为必要时，本公司及相关企业将减持直至全部转让所持有的有关资产和业务；（2）国星光电认为必要时，可以通过适当方式优先收购本公司及相关企业持有的有关资产和业务；（3）如本公司及相关企业与国星光电及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则无条件将相关利益让与国星光电；（4）无条件接受国星光电提出的可消除竞争的其他措施。3、本公司在消除或避免同业竞争方面所做各项承诺，同样适用于本公司下属直接或间接控制的企业，本公司有义务督促并确保本公司其他下属企业执行本文件所述各项事项安排并严格遵守全部承诺。4、如本公司或下属直接或间接控制的企业违反上述承诺，致使国星光电受到损失的，本公司将给予国星光电合理赔偿，并将本公司或相关企业从事与国星光电相竞争业务所产生的全部收益归国星光电所有。</p> | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 佛山市西格玛创业投资有限公司、王垚浩等 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>出具了《股东不竞争承诺》，具体为：本公司/本人控制的企业不从事与国星光电构成同业竞争的业务，不利用持股关系做出损害国星光电及全体股东利益的行为，保障国星光电资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性，充分尊重国星光电独立经营、自主决策的权利，严格遵守《公司法》和国星光电《公司章程》的规定，履行应尽的诚信、勤勉责任。本公司/本人将善意地履行义务，不利用持股关系就关联交易采取任何行动，故意促使国星光电的股东大会、董事会等做出损害国星光电或其他股东合法权益的决议。如国星光电</p> | 2008年03月25日 | 承诺签署之日起至发起人股东不再持有国星光电股票之日 | 承诺人严格履行承诺。 |

| | | | | | | |
|---------------|---|--------|--|------------------|-------|------------|
| | | | 必须与本公司/本人控制的企业进行关联交易，则本公司/本人承诺，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求国星光电给予与第三人的条件相比更优惠的条件。 | | | |
| | 广东省广晟资产经营有限公司、广发恒定 15 号国星光电定向增发集合资产管理计划 | 股份锁定承诺 | 在国星光电 2014 年非公开发行股票中，本人认购的股票锁定期为自本次非公开发行股票新增股份上市首日（即 2015 年 7 月 3 日）起三十六个月。 | 2015 年 07 月 03 日 | 36 个月 | 承诺人严格履行承诺。 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 公司 | 分红承诺 | 三年分红规划：1、分配方式公司将采取以现金分红为主的分红方式，亦可采取现金与股票相结合的分红方式，以及国家法律法规许可的方式分配股利。2、最低分红比例如公司确定采取现金方式分配利润，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 15%。若公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的 45% 的，则不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原股东配售股份。3、分配期间公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况建议公司进行年度分配或中期分配。 | 2015 年 04 月 17 日 | 三年 | 承诺人严格履行承诺。 |
| | 佛山市西格玛创业投资有限公司 | 股份限售承诺 | 自 2014 年 10 月 16 日之日起 36 个月内，西格玛不转让其持有的国星光电的股份，也不委托他人管理其所持有的国星光电的股份，不要求国星光电回购该部分股份。在前述承诺期间，若国星光电发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等事项，使西格玛持有的国星光电的股份总数发生变动的，上述追加承诺所涉及的股份数量相应调整；若西格玛违反承 | 2014 年 04 月 16 日 | 36 个月 | 承诺人严格履行承诺。 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|--|---------------------------------|--|--|--|
| | | | 诺减持国星光电股份，西格玛承诺将所减持股份的所得上缴国星光电。 | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（一）因执行新政策及企业会计准则导致的会计政策变更

本公司已执行财政部于 2016-2017 年发布的下列新的政策及修订的企业会计准则：《财政部关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》、《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》、《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》、《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）、《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017 年修订）、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（2017 年修订）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（2017 年修订）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（2017 年修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）、《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、财会[2017]30 号《关于修订

印发一般企业财务报表格式的通知》。

本公司执行上述政策主要影响如下：

1、执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017 年修订）：第十一条规定：与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关费用成本。与企业日常活动无关的政府补助应当计入营业外收支。按照新准则要求，公司将与日常活动相关的政府补助调整至其他收益：

单位：元

| 2017 年 12 月 31 日利润表项目报表科目 | 影响金额 |
|---------------------------|----------------|
| 营业外收入-政府补助 | -41,985,556.11 |
| 其他收益 | 41,985,556.11 |

2、执行财会[2017]30 号《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，公司将处置非流动资产而产生的处置利得或损失调整至资产处置收益：

单位：元

| 2017 年 12 月 31 日利润表项目报表科目 | 影响金额 |
|---------------------------|---------------|
| 营业外收入-非流动资产处置利得 | -1,153,191.37 |
| 营业外支出-非流动资产处置损失 | -805,459.24 |
| 资产处置收益 | 347,732.13 |

3、执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”，比较数据相应调整。

4、其他会计政策的修订对本公司不造成影响。

（二）其他会计政策变更

本公司本年度无其他会计政策变更事项。

（三）会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更事项。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用不适用

注销无实质经济业务的全资子公司佛山市国星通用照明有限公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|-------------------|----------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 150 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 3 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 童全勇、冯维 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供内部控制审计服务，并出具《内部控制审计报告》（中证天通（2018）审字第071065-1号），公司支付服务费28万元整。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√适用□不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√适用□不适用

本报告期内公司无实施股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施。

公司 2014 年员工持股计划具体情况详见 2015 年 7 月 2 日登载在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《非公开发行股票之发行情况报告暨上市公告书》。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√适用□不适用

| 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 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|--------------|--------|--------|---------------------------|----------|------------|------------|------------|----------|----------|------------|-------------|---------------------------------------|
| 佛山电器照明股份有限公司 | 与公司拥有共同实际控制人 | 日常关联交易 | 销售 | 遵循独立主体、公平合理的原则，参考市场公允价格定价 | 0.025413 | 8,879.79 | 2.90% | 20,000 | 否 | 月结60天 | 0.02541273 | 2017年03月22日 | 巨潮资讯网《2017年度日常关联交易预计公告》(公告编号2017-008) |
| 合计 | | | | -- | -- | 8,879.79 | -- | 20,000 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | | 无 | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况(如有) | | | | | 无 | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | | | | | 不适用 | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用√不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用√不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用√不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√适用□不适用

公司与公司控股股东及实际控制人广晟公司的全资子公司广东省广晟财务有限公司签署《金融服务协议》，在协议有效期内，广晟财务有限公司为公司提供存款、结算、信贷及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他金融服务。在协议有效期内，公司在广晟财务公司的每日最高存款余额不超过人民币 13,500 万元；广晟财务公司为公司提供的年综合授信额度不超过人民币 20,000 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|-----------------------------|------------------|------------|
| 关于与广东省广晟财务有限公司签署《金融服务协议》的公告 | 2017 年 07 月 12 日 | 巨潮资讯网 |

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用√不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用√不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|-----------------------------|--------------|-----------|---------------|-------------------------|--------|-------------------------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 亚威朗科技 | 2017年09月20日 | 4,304.81 | 2017年09月20日 | 4,304.81 | 连带责任保证 | 2017年9月20日-2018年9月24日 | 否 | 否 |
| 国星半导体 | 2017年09月20日 | 30,000 | 2017年12月14日 | 10,000 | 连带责任保证 | 2017年12月14日-2020年12月13日 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | 34,304.81 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | 14,304.81 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | 34,304.81 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | 14,304.81 | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | 34,304.81 | | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | 14,304.81 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | 34,304.81 | | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | 14,304.81 | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 4.53% | | | | |

其中：

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

□适用√不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况**(1) 委托理财情况**

√适用□不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|
| 银行理财产品 | 闲置自有资金 | 57,500 | 14,000 | 0 |
| 合计 | | 57,500 | 14,000 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

| 受托机构名称 (或受托人姓名) | 受托机构 (或受托人)类型 | 产品类型 | 金额 | 资金来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益(如有) | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 计提减值准备金额(如有) | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引(如有) |
|--------------------|------------------|------|-------|------|-------------|-------------|-----------------|---------------------|---------|----------|-----------|-------------|--------------|----------|--------------|--|
| 上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行 | 银行 | 保本理财 | 4,000 | 自有 | 2017年12月01日 | 2018年03月01日 | 固定收益类产品(债券、票据等) | 年收益率4.55%，按360天预计收益 | 4.55% | 45.5 | 15.17 | 待收回 | | 是 | 按照法定审批程序执行 | 巨潮资讯网《关于增加自有资金投资理财额度的公告》(公告编号2016-005) |
| 广州银行广州分行营业部 | 银行 | 保本理财 | 5,000 | 自有 | 2017年10月18日 | 2018年02月23日 | 固定收益类产品(债券、票据等) | 年收益率4.10%，按365天预计收益 | 4.10% | 71.89 | 41.56 | 待收回 | | 是 | 按照法定审批程序执行 | |
| 兴业银行股份有限公司佛山 | 银行 | 保本理财 | 5,000 | 自有 | 2017年12月29日 | 2018年02月27日 | 固定收益类产品(债券、票据等) | 年收益率5.30%，按365天预计收益 | 5.30% | 43.56 | 1.45 | 待收回 | | 是 | 按照法定审批程序 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|--|--|--------|----|----|----|----|----|----|--------|-------|----|----|----|----|----|
| 分行 | | | | | | | 等) | | | | | | | | 执行 | |
| 合计 | | | 14,000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 160.95 | 58.18 | -- | -- | -- | -- | -- |

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

| 委托贷款发生总额 | 委托贷款的资金来源 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|----------|-----------|--------|----------|
| 15,500 | 自有资金 | 15,500 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

单位：万元

| 贷款对象 | 贷款对象类型 | 贷款利率 | 贷款金额 | 资金来源 | 起始日期 | 终止日期 | 预期收益(如有) | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 计提减值准备金额(如有) | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托贷款计划 | 事项概述及相关查询索引(如有) |
|-------|--------|---------|--------|------|-------------|-------------|----------|-----------|-------------|--------------|----------|--------------|---------------------------------|
| 国星半导体 | 全资子公司 | 4.1325% | 15,500 | 自有资金 | 2015年12月25日 | 2018年12月25日 | 1,997.27 | 657.86 | 已收回 | 0 | 是 | 按照法定审批程序执行 | 自2017年6月01日起利率由4.35%调整为4.1325%。 |
| 合计 | | | 15,500 | -- | -- | -- | 1,997.27 | 657.86 | -- | 0 | -- | -- | -- |

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司于2018年3月21日披露了《公司2017年度社会责任报告》，报告全文登载于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(3) 精准扶贫成效

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

十九、其他重大事项的说明

√适用□不适用

| 公告编号 | 事项 | 公告名称 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------|----------|---------------------------------------|------------|-------------------------------------|
| 2017-001 | 其它重大事项 | 关于获得国家科学技术进步奖二等奖的公告 | 2017/1/11 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2017-003 | 交易 | 关于公司进行扩产的公告 | 2017/3/14 | |
| 2017-008 | 交易 | 2017 年度日常关联交易预计的公告 | 2017/3/22 | |
| 2017-009 | 交易 | 关于投资美国 RaySent 科技公司的进展性公告 | 2017/3/22 | |
| 2017-011 | 股东大会 | 关于召开 2016 年年度股东大会的通知 | 2017/3/22 | |
| 2017-014 | 债权公告 | 2011 年公司债券 2017 年兑付兑息暨摘牌公告 | 2017/4/22 | |
| 2017-019 | 权益分派与限制出 | 2016 年年度权益分派实施公告 | 2017/5/9 | |
| 2017-020 | 其它重大事项 | 关于取得发明专利证书的公告 | 2017/6/29 | |
| 2017-023 | 其它重大事项 | 关于与广东省广晟财务有限公司签署《金融服务协议》的公告 | 2017/7/12 | |
| 2017-025 | 其它重大事项 | 关于获得政府补助的公告 | 2017/8/15 | |
| 2017-028 | 其它重大事项 | 关于注销非公开发行股票募集资金专项账户的公告 | 2017/8/18 | |
| 2017-033 | 股东大会 | 关于召开 2017 年第一次临时股东大会的通知 | 2017/8/18 | |
| 2017-035 | 交易 | 关于参与投资产业基金的进展性公告 | 2017/8/22 | |
| 2017-036 | 其它重大事项 | 关于取得发明专利证书的公告 | 2017/8/29 | |
| 2017-039 | 其它重大事项 | 关于取得发明专利证书的公告 | 2017/9/5 | |
| 2017-040 | 其它重大事项 | 关于取得发明专利证书的公告 | 2017/9/8 | |
| 2017-045 | 股东大会 | 关于召开 2017 年第二次临时股东大会的通知 | 2017/9/20 | |
| 2017-046 | 其它重大事项 | 关于与浙江省海盐经济开发区管理委员会签署附条件生效《项目投资意向书》的公告 | 2017/9/29 | |
| 2017-048 | 权益分派与限制出 | 第四届董事会第十次会议决议公告 | 2017/10/23 | |

| | | | | |
|----------|--------|------------------------|------------|--|
| 2017-052 | 其它重大事项 | 关于全资子公司取得发明专利证书的公告 | 2017/10/26 | |
| 2017-053 | 其它重大事项 | 关于全资子公司取得发明专利证书的公告 | 2017/11/24 | |
| 2017-054 | 其它重大事项 | 关于部分高级管理人员减持公司股份的预披露公告 | 2017/12/8 | |

二十、公司子公司重大事项

√适用□不适用

| 公告编号 | 事项 | 公告名称 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------|--------|---------------------------|------------|-------------------------------------|
| 2017-009 | 交易 | 关于投资美国 RaySent 科技公司的进展性公告 | 2017/3/22 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2017-043 | 交易 | 关于公司为控股子公司银行续贷提供担保的公告 | 2017/9/20 | |
| 2017-044 | 交易 | 关于公司为全资子公司提供担保的公告 | 2017/9/20 | |
| 2017-052 | 其它重大事项 | 关于全资子公司取得发明专利证书的公告 | 2017/10/26 | |
| 2017-053 | 其它重大事项 | 关于全资子公司取得发明专利证书的公告 | 2017/11/24 | |
| 2017-054 | 其它重大事项 | 关于部分高级管理人员减持公司股份的预披露公告 | 2017/12/8 | |

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-----------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 144,076,321 | 30.28% | | | | -76,019,476 | -76,019,476 | 68,056,845 | 14.31% |
| 1、国家持股 | 35,584,632 | 7.48% | | | | | | 35,584,632 | 7.48% |
| 2、国有法人持股 | 60,335,200 | 12.68% | | | | -60,335,200 | -60,335,200 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 48,156,489 | 10.12% | | | | -15,684,276 | -15,684,276 | 32,472,213 | 6.83% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 37,989,452 | 7.99% | | | | -15,684,276 | -15,684,276 | 22,305,176 | 4.69% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 331,675,348 | 69.72% | | | | 76,019,476 | 76,019,476 | 407,694,824 | 85.69% |
| 1、人民币普通股 | 331,675,348 | 69.72% | | | | 76,019,476 | 76,019,476 | 407,694,824 | 85.69% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 475,751,669 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 475,751,669 | 100.00% |

股份变动的原因

√适用□不适用

- 1、公司法人股东西格玛持有的限售股60,335,200股已在2017年10月16日上市流通；
- 2、个别董事、监事、高级管理人员于 2016 年减持股份导致其持有的股份总数下降，从而导致 2017 年其直接锁定的有限售条件的股份数量减少；
- 3、已离任董事、监事离任满 6 个月未满 18 个月导致其 50%解除限售；
- 4、已离任高级管理人员离任满 18 个月导致全部解除限售。

股份变动的批准情况

□适用√不适用

股份变动的过户情况

适用√不适用

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

适用√不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用√不适用

2、限售股份变动情况

√适用不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-----------------------------------|-------------|------------|----------|------------|---------------|-------------|
| 广东省广晟资产经营有限公司 | 35,584,632 | | | 35,584,632 | 认购非公开发行股票承诺锁定 | 2018年7月3日 |
| 佛山市西格玛创业投资有限公司 | 60,335,200 | 60,335,200 | | 0 | 首发后机构类限售股 | 2017年10月16日 |
| 广发证券—招商银行—广发恒定15号国星光电定向增发集合资产管理计划 | 10,167,037 | | | 10,167,037 | 认购非公开发行股票承诺锁定 | 2018年7月3日 |
| 雷自合 | 3,832,500 | 300,000 | | 3,532,500 | 高管锁定股 | 2017年1月3日 |
| 李奇英 | 1,369,500 | 342,375 | | 1,027,125 | 高管锁定股 | 2017年1月3日 |
| 宋代辉 | 3,034,500 | 750,000 | | 2,284,500 | 高管锁定股 | 2017年1月3日 |
| 王海军 | 2,089,200 | 270,000 | | 1,819,200 | 高管锁定股 | 2017年1月3日 |
| 闫兴 | 1,215,000 | | | 1,215,000 | 高管锁定股 | 2017年1月3日 |
| 王焱浩 | 23,400,000 | 11,700,000 | | 11,700,000 | 换届离任董事，离任满6个月 | 2017年3月24日 |
| 李绪锋 | 1,452,701 | 725,850 | | 726,851 | 换届离任监事，离任满6个月 | 2017年3月24日 |
| 陈锐添 | 1,323,675 | 1,323,675 | | 0 | 离任满18个月高管 | 2017年1月12日 |
| 魏翠娥 | 272,376 | 272,376 | | 0 | 离任满18个月高管 | 2017年11月6日 |
| 合计 | 144,076,321 | 76,019,476 | 0 | 68,056,845 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用√不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□适用√不适用

3、现存的内部职工股情况

□适用√不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 29,764 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 31,078 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | |
|-------------------------------------|--------|---------------------|------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 佛山市西格玛创业投资有限公司 | 国有法人 | 12.90% | 61,348,500 | | 0 | 61,348,500 | 质押 | 30,163,684 |
| 广东省广晟资产经营有限公司 | 国家 | 7.48% | 35,584,632 | | 35,584,632 | | | |
| 蔡炬怡 | 境内自然人 | 2.90% | 13,773,500 | -3,828,800 | 0 | 13,773,500 | | |
| 全国社保基金一一八组合 | 其他 | 2.61% | 12,414,813 | | 0 | 12,414,813 | | |
| 王焱浩 | 境内自然人 | 2.46% | 11,700,000 | -11,700,000 | 11,700,000 | | | |
| 太平人寿保险有限公司一分红一个险分红 | 其他 | 2.22% | 10,576,118 | 478,377 | | 10,576,118 | | |
| 广发证券—招商银行—广发恒定 15 号国星光电定向增发集合资产管理计划 | 其他 | 2.14% | 10,167,037 | | 10,167,037 | | | |
| 余彬海 | 境内自然人 | 2.01% | 9,540,000 | -1,800,000 | 0 | 9,540,000 | | |
| 中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深 | 其他 | 1.97% | 9,374,963 | | 0 | 9,374,963 | | |
| 中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品 | 其他 | 1.23% | 5,844,590 | | 0 | 5,844,590 | | |

| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 经中国证券监督管理委员会 2015 年 6 月 8 日“证监许可[2015]1084 号”文的核准,公司向特定对象非公开发行人民币普通股 45,751,669 股,其中广东省广晟资产经营有限公司、广发证券—招商银行—广发恒定 15 号国星光电定向增发集合资产管理计划因公司非公开发行股票而成为公司前十名股东。新增股份于 2015 年 7 月 3 日在深圳证券交易所上市流通,其股份锁定期为:2015 年 7 月 3 日至 2018 年 7 月 3 日。 | | |
|--|--|--------|------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 广东省广晟资产经营有限公司之全资子公司广东省电子信息产业集团有限公司持有佛山市西格玛创业投资有限公司 100% 股权。 除上述情形外,公司未知上述股东是否存在其他关联关系或一致行动关系。 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 佛山市西格玛创业投资有限公司 | 61,348,500 | 人民币普通股 | 61,348,500 |
| 蔡炬怡 | 13,773,500 | 人民币普通股 | 13,773,500 |
| 全国社保基金一一八组合 | 12,414,813 | 人民币普通股 | 12,414,813 |
| 太平人寿保险有限公司—分红—一个险分红 | 10,576,118 | 人民币普通股 | 10,576,118 |
| 余彬海 | 9,540,000 | 人民币普通股 | 9,540,000 |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深 | 9,374,963 | 人民币普通股 | 9,374,963 |
| 中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品 | 5,844,590 | 人民币普通股 | 5,844,590 |
| 太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001 深 | 5,580,547 | 人民币普通股 | 5,580,547 |
| 张涛 | 4,169,326 | 人民币普通股 | 4,169,326 |
| 中国建设银行股份有限公司—景顺长城量化精选股票型证券投资基金 | 3,243,837 | 人民币普通股 | 3,243,837 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 广东省广晟资产经营有限公司之全资子公司广东省电子信息产业集团有限公司持有佛山市西格玛创业投资有限公司 100% 股权。 除上述情形外,公司未知上述股东是否存在其他关联关系或一致行动关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4) | 无 | | |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位 负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|--|------------------|--------------------|--|
| 广东省广晟资产 经营有限公司 | 许光 | 1999 年 12 月 23 日 | 91440000719283849E | 资产管理和运营, 股权管理和运营, 投资经营, 投资收益的管理及再投资 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | <p>1、持有广晟有色金属股份有限公司（上交所上市公司，证券代码：600259）129,372,517 股，持股比例为 42.87%；</p> <p>2、持有广东风华高新科技股份有限公司（深交所上市公司，证券代码：000636）214,778,089 股，持股比例为 23.99%；</p> <p>3、持有深圳市中金岭南有色金属股份有限公司（深交所上市公司，证券代码：000060）768,173,283 股，持股比例为 32.28%；</p> <p>4、持有佛山电器照明股份有限公司（深交所上市公司，证券代码：000541）326,938,494 股，持股比例为 25.70%；</p> <p>5、持有东江环保股份有限公司（深交所上市公司，证券代码：002672）139,456,690 股，持股比例为 15.70%；</p> <p>6、持有中国电信股份有限公司（香港联交所上市公司，证券代码：00728）5,614,082,653 股，持股比例为 6.94%。</p> | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

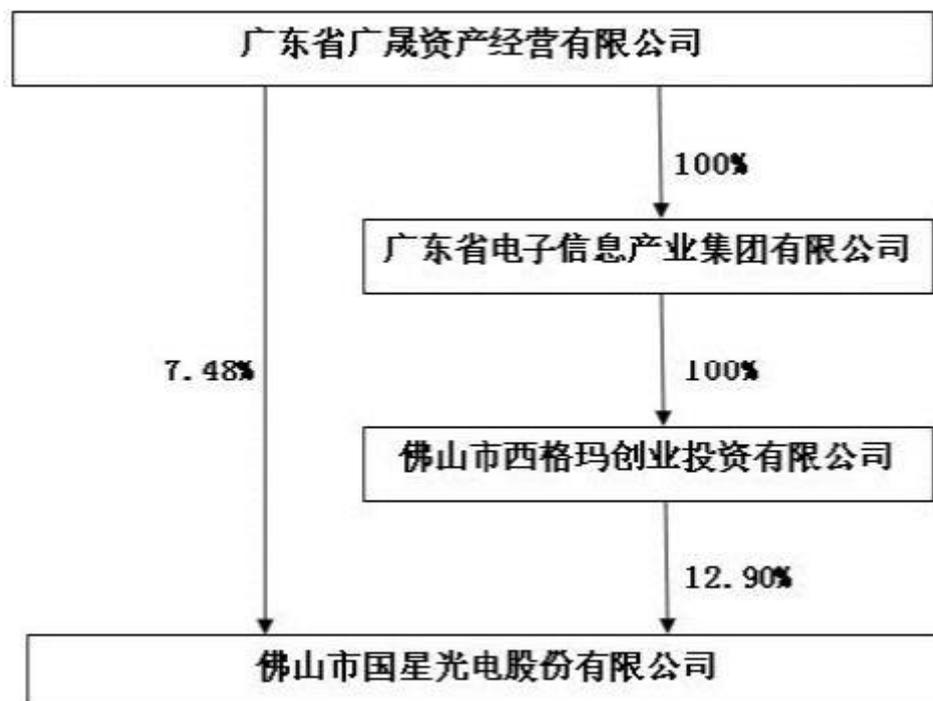
| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位 负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|--|------------------|--------------------|--|
| 广东省广晟资产 经营有限公司 | 许光 | 1999 年 12 月 23 日 | 91440000719283849E | 资产管理和运营, 股权管理和运营, 投资经营, 投资收益的管理及再投资 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | <p>1、持有广晟有色金属股份有限公司（上交所上市公司，证券代码：600259）129,372,517 股，持股比例为 42.87%；</p> <p>2、持有广东风华高新科技股份有限公司（深交所上市公司，证券代码：000636）214,778,089 股，持股比例为 23.99%；</p> <p>3、持有深圳市中金岭南有色金属股份有限公司（深交所上市公司，证券代码：000060）768,173,283 股，持股比例为 32.28%；</p> <p>4、持有佛山电器照明股份有限公司（深交所上市公司，证券代码：000541）326,938,494 股，持股比例为 25.70%；</p> <p>5、持有东江环保股份有限公司（深交所上市公司，证券代码：002672）139,456,690 股，持股比例为 15.70%；</p> <p>6、持有中国电信股份有限公司（香港联交所上市公司，证券代码：00728）5,614,082,653 股，持股比例为 6.94%。</p> | | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

| 法人股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|----------------|-----------------|------------------|---------|-------------------|
| 佛山市西格玛创业投资有限公司 | 何勇 | 2007 年 04 月 26 日 | 人民币伍仟万元 | 项目投资及项目投资策划、咨询、管理 |

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持 股份数量 (股) | 本期减持 股份数量 (股) | 其他增 减变动 (股) | 期末持股 数(股) |
|------|------------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| 何勇 | 董事长 | 现任 | 男 | 57 | 2014年12月01日 | 2019年09月22日 | | | | | |
| 贺湘华 | 董事 | 现任 | 男 | 58 | 2014年12月01日 | 2019年09月22日 | | | | | |
| 程科 | 董事 | 现任 | 男 | 43 | 2016年04月21日 | 2019年09月22日 | | | | | |
| 戚思胤 | 董事 | 现任 | 男 | 37 | 2016年09月23日 | 2019年09月22日 | | | | | |
| 王森 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 44 | 2013年09月27日 | 2019年09月22日 | | | | | |
| 雷自合 | 董事、常务副总经理 | 现任 | 男 | 50 | 2015年10月08日 | 2019年09月22日 | 4,710,000 | | 1,177,500 | | 3,532,500 |
| 李程 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 38 | 2016年09月23日 | 2019年09月22日 | | | | | |
| 杨雷 | 独立董事 | 现任 | 男 | 56 | 2013年09月27日 | 2019年09月22日 | | | | | |
| 付国章 | 独立董事 | 现任 | 男 | 49 | 2013年09月27日 | 2019年09月22日 | | | | | |
| 蒋自安 | 独立董事 | 现任 | 男 | 52 | 2014年12月01日 | 2019年09月22日 | | | | | |
| 梁华权 | 独立董事 | 现任 | 男 | 36 | 2016年09月23日 | 2019年09月22日 | | | | | |
| 梁越斐 | 监事会主席 | 现任 | 女 | 42 | 2014年12月01日 | 2019年09月22日 | | | | | |
| 闫兴 | 职工监事 | 现任 | 男 | 50 | 2013年09月23日 | 2019年08月30日 | 1,620,000 | | 1,620,000 | | |
| 李国华 | 监事 | 现任 | 男 | 51 | 2016年09月23日 | 2019年09月22日 | | | | | |
| 刘艾璨子 | 董事会秘书、副总经理 | 现任 | 女 | 31 | 2015年09月17日 | 2019年09月22日 | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|------|----|----|----|-------------|-------------|------------|---|-----------|---|-----------|
| 李奇英 | 副总经理 | 现任 | 女 | 52 | 2013年09月27日 | 2019年09月22日 | 1,369,500 | | 342,375 | | 1,027,125 |
| 唐群力 | 财务总监 | 现任 | 男 | 45 | 2014年12月01日 | 2019年09月22日 | | | | | |
| 王海军 | 副总经理 | 现任 | 男 | 49 | 2014年12月01日 | 2019年09月22日 | 2,425,600 | | 400,000 | | 2,025,600 |
| 宋代辉 | 副总经理 | 现任 | 男 | 51 | 2014年12月01日 | 2019年09月22日 | 3,046,000 | | | | 3,046,000 |
| 闫春辉 | 副总经理 | 现任 | 男 | 54 | 2016年07月04日 | 2019年09月22日 | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 13,171,100 | 0 | 3,539,875 | 0 | 9,631,225 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用√不适用

三、任职情况

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

（一）董事主要工作经历

1、何勇先生：中国国籍，无境外永久居留权。1960年9月出生，中共党员，香港公开大学MBA硕士。曾任广东省广晟资产经营有限公司改革稳定工作办公室主任、经营管理部部长、深圳市中金岭南有色金属股份有限公司监事、电子集团总经理、党委副书记。现任公司董事长，以及广东省电子信息产业集团有限公司董事长、党委书记，佛山电器照明股份有限公司董事长，佛山市西格玛创业投资有限公司董事长。

2、贺湘华先生：中国国籍，无境外永久居留权。1959年9月出生，中共党员，空军电讯工程学院计算机技术与应用本科毕业，工程师。曾任广东省电子技术学校党委副书记、广东省广晟资产经营有限公司党群工作部副部长。现任公司董事、广东省电子信息产业集团有限公司总经理兼党委副书记、佛山市西格玛创业投资有限公司董事。

3、程科先生：中国国籍，无境外永久居留权。1974年2月出生，中共党员，西南财经大学审计专业本科毕业，审计师。曾任广州军区后勤部广州东山企业管理局审计处助理员，广东省广晟资产经营有限公司计划财务部助理主管、主管、高级主管、副部长，湖北阿深南高速公路发展有限公司、湖北广晟汉鄂高速公路有限公司和湖北省汉蔡高速公路有限公司副总经理，现任公司董事、广东省广晟资产经营有限公司计划财务部部长，并兼任广东省广晟财务有限公司董事、佛山电器照明股份有限公司董事。

4、戚思胤先生：中国国籍，无境外永久居留权。1980年5月出生，中共党员，研究生学历，双硕士学位。

位。曾在广东省高速公路发展股份有限公司工作，曾任证券部投资者关系管理业务员、投资者关系管理主管、信息披露主管、证券事务代表。自2007年起在广东省广晟资产经营有限公司工作，任资本运营部高级主管、团委副书记、副部长；（香港）广晟投资发展有限公司董事、常务副总经理等职务。现任公司董事、广东省广晟资产经营有限公司资本运营部部长、佛山电器照明股份有限公司董事、深圳市中金岭南有色金属股份有限公司监事。

5、王森先生：中国国籍，无境外永久居留权。1973年12月生，中共党员，博士。1995年毕业于西北工业大学，获学士学位；1998年毕业于西安交通大学，获硕士学位；2002年毕业于新加坡南洋理工大学，获博士学位。曾任英国ULSTER大学供应链管理研究员、英国HULL大学和STEETLEY公司联合项目负责人、陕西汽车集团有限公司副总经济师兼战略发展部部长、龙宇钒业董事、国星半导体董事、国星电子董事。现任公司董事兼总经理、南阳宝里董事、佛山市禅城区政协委员。

6、雷自合先生：中国国籍，无境外永久居留权。1967年8月出生，硕士研究生，高级工程师。1989年起在佛山电子工业集团光电器材公司、佛山市光电器材公司、佛山市国星光电科技有限公司工作，历任公司技术质量科科长、器件一厂厂长、董事会秘书、总经理助理、副总经理、CHIPLED事业部总经理。现任公司董事、常务副总经理、国星半导体董事长、RaySent科技董事。

7、李程先生：中国国籍，无境外永久居留权。1979年4月生，中共党员，博士，教授级高级工程师。2006年毕业于武汉大学，获博士学位。2009年1月在佛山企业博士后科研工作站完成博士后科研工作出站。历任无锡国星副总经理、总经理，白光器件事业部总经理，研发中心副主任、研发中心主任、国星光电（德国）有限公司总经理。现任公司董事、副总经理、RaySent科技董事长、国星半导体副董事长，并兼任国家半导体照明工程研发及产业联盟标准化委员会管理委员会委员、广东省LED光源标准化技术委员会委员、佛山市政协委员。

8、杨雷先生：中国国籍，无境外永久居留权。1961年7月出生，博士，中共党员。曾任重庆交通大学机械工程系讲师，重庆交通大学管理工程系副教授，广东美的集团管理部长助理兼企划科科长，广东美的集团投资部部长助理兼投资发展科科长，广东美的集团家庭电器事业部总经理助理、总经理办公室主任，广东美的集团豆浆机公司总经理、广东美的集团家庭电器事业部财务部副部长，现任公司独立董事，华南理工大学工商管理学院教授。

9、付国章先生：中国国籍，无境外永久居留权。1968年11月出生，本科学历。中国注册会计师、注册税务师、律师。1996年至1998年在江西信达会计师事务所从事审计、评估工作；1998年至2005年在佛山会计师事务所（后改制更名为广东公信会计师事务所有限公司）从事审计、评估、税务策划、房地产评估等工作，先后担任评估部经理、审计业务一部经理等职务。现任公司独立董事、广东正平天成律师事务所合伙人、广东省律师协会财务与资产管理委员会委员、江西华伍制动器股份有限公司及广东天波信息技术

股份有限公司独立董事。

10、**蒋自安先生**：中国国籍，无境外永久居留权。1965年5月出生，湖南大学（原湖南财经学院）计划统计系金融统计专业毕业，中国注册会计师、注册税务师、注册评估师。曾在广东省农业银行工作。现任公司独立董事，广州中兴华税务师事务所及广东中兴华会计师事务所副主任会计师，广东恒远投资管理有限公司总经理。

11、**梁华权先生**：中国国籍，无境外永久居留权。1981年9月出生，兰州大学企业管理专业硕士学历。曾任职于深圳市宇阳科技发展有限公司企管专员、中国航空技术深圳有限公司高级财务专员、深圳证券交易所监管员，现任公司独立董事、深圳信公企业管理咨询有限公司总经理、上海信公企业管理咨询有限公司董事、兼任深圳市麦达数字股份有限公司独立董事、远光软件股份有限公司独立董事、珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司独立董事、常州中英科技股份有限公司（非上市）独立董事。

（二）监事主要工作经历

1、**梁越斐女士**：中国国籍，无境外永久居留权。1975年11月出生，中共党员，会计学本科毕业，中国注册会计师。曾任电子集团计财审计部副部长，现任公司监事会主席、广东省电子信息产业集团有限公司总经理助理兼计财部部长和职工监事、佛山市西格玛创业投资有限公司监事、佛山电器照明股份有限公司监事会主席。

2、**闫兴先生**：中国国籍，无境外永久居留权，1967年7月出生，博士研究生，高级工程师。2002年起，在佛山市国星光电科技有限公司工作，曾任LED应用工程事业部经理、国星半导体监事，现任公司监事、宝里钒业董事。

3、**李国华先生**：中国国籍，无境外永久居留权。1966年1月出生，中共党员，工程师。1988年毕业于华中科技大学，本科学历。1988年起在佛山电子工业集团光电器材厂、佛山市光电器材公司、佛山市国星光电科技有限公司，佛山市国星光电股份有限公司工作，历任公司车间技术员，质量部技术员，销售部业务员，销售部经理，销售一部总经理。现任公司监事、组件事业部销售部总经理。

（三）高级管理人员主要工作经历

1、**王森先生**：总经理，详见本节“董事主要工作经历”

2、**雷自合先生**：常务副总经理，详见本节“董事主要工作经历”

3、**李程先生**：副总经理，详见本节“董事主要工作经历”

4、**刘艾臻女士**：中国国籍，无永久境外居留权。1986年7月出生，中共党员，英国诺丁汉大学国际商务硕士研究生毕业。曾任广东省广晟资产经营有限公司经营部肇庆项目主管、广东省电子信息产业集团有限公司企业管理部高级主管、广东省电子信息产业集团有限公司办公室副主任、广东省电子信息产业集团有限公司董事会秘书、公司董事会办公室证券事务代表。现任公司董事会秘书、副总经理，国

星（香港）实业发展有限公司董事。

5、李奇英女士：中国国籍，无境外永久居留权。1965年9月出生，本科学历，高级工程师。2000年起在佛山市光电器材公司、佛山市国星光电科技有限公司（本公司前身）工作，历任公司经理办公室主任、董事会秘书、监事会主席、人力资源总监、董事。现任公司副总经理、党委副书记、工会主席，兼任佛山市禅城区人民代表大会代表。

6、唐群力先生：中国国籍，无境外永久居留权。1972年10月出生，中共党员，暨南大学会计系硕士研究生毕业。曾任江西省吉安市粮食局直属505库财务负责人、广州发展实业控股集团股份有限公司（上市公司“广州发展集团股份有限公司”前身）总部财务主管、广州发展环保建材有限公司财务总监、佛山三水恒益火力发电厂有限公司财务总监、广东省电子信息产业集团有限公司财务总监、广东省中科宏微半导体设备有限公司董事长、广东广晟光电科技有限公司董事长、国星半导体监事。现任公司财务总监、国星电子董事长、RaySent科技公司财务总监。

7、王海军先生：中国国籍，无境外永久居留权。1968年6月出生，工程硕士，高级工程师，中共党员。曾在佛山市光电器材厂、佛山电子工业集团光电器材公司、佛山市光电器材公司、佛山市国星光电科技有限公司（公司前身）工作，历任公司调谐器厂副厂长、电子制造事业部经理、照明事业部总经理。现任公司副总经理、国星电子董事、国星半导体监事。

8、宋代辉先生：中国国籍，无境外永久居留权。1966年3月出生，本科学历。1989年起在佛山电子工业集团光电器材公司、佛山市光电器材公司、佛山市国星光电科技有限公司工作，历任公司器件厂厂长、总经理助理、副总经理、监事。现任公司副总经理、国星电子董事。

9、闫春辉先生：美国国籍。1963年4月出生，美国内布拉斯加州大学林肯分校电子工程学博士，高级工程师（教授级），拥有30年以上半导体电子工程研发与产业经验，拥有相关专利20多项，发表学术论文40余篇。国家千人计划特聘专家，享受国务院政府特殊津贴。1992年曾获中科院科技进步一等奖。入选2011年度浙江省十佳科技新浙商。曾任美国纳斯达克上市公司AXTLED研发总监，美国载裴科思公司宽禁带半导体首席技术负责人、美国路美光电公司CTO、亚威朗科技董事。现任公司副总经理、国星半导体公司董事、Raysent科技董事。

在股东单位任职情况

√适用□不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 何勇 | 佛山市西格玛创业投资有限公司 | 法定代表人、董事长 | 2014年10月21日 | | 否 |
| 贺湘华 | 佛山市西格玛创业投资有限公司 | 董事 | 2014年10月21日 | | 否 |
| 梁越斐 | 佛山市西格玛创业投资有限公司 | 监事 | 2014年10月21日 | | 否 |

| | | | | | |
|--------------|---------------|---------|--|--|---|
| 程科 | 广东省广晟资产经营有限公司 | 计划财务部部长 | | | 是 |
| 威思胤 | 广东省广晟资产经营有限公司 | 资本运营部部长 | | | 是 |
| 在股东单位任职情况的说明 | | 无 | | | |

在其他单位任职情况

√适用□不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------------------|--------------|-------------|--------|---------------|
| 何勇 | 广东省电子信息产业集团有限公司 | 董事长、党委书记 | | | 是 |
| | 佛山市西格玛创业投资有限公司 | 董事长 | 2014年10月21日 | | 否 |
| | 佛山电器照明股份有限公司 | 董事长 | 2015年12月25日 | | 否 |
| 贺湘华 | 广东省电子信息产业集团有限公司 | 总经理、党委副书记 | | | 是 |
| | 佛山市西格玛创业投资有限公司 | 董事 | 2014年10月21日 | | 否 |
| 程科 | 广东省广晟资产经营有限公司 | 计划财务部部长 | 2015年12月25日 | | 是 |
| | 广东省广晟财务有限公司 | 董事 | | | 否 |
| | 佛山电器照明股份有限公司 | 董事 | 2015年12月25日 | | 否 |
| 威思胤 | 广东省广晟资产经营有限公司 | 资本运营部部长 | | | 是 |
| | 佛山电器照明股份有限公司 | 董事 | | | 否 |
| | 深圳市中金岭南有色金属股份有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 王森 | 南阳宝里钒业股份有限公司 | 董事 | 2010年12月23日 | | 否 |
| | 佛山市禅城区政协委员 | 政协委员 | | | 否 |
| 雷自合 | 佛山市国星半导体技术有限公司 | 董事长 | 2016年10月25日 | | 否 |
| | RaySentTechnologies,Inc. | 董事 | | | 否 |
| 李程 | RaySentTechnologies,Inc. | 董事长 | 2017年03月22日 | | 否 |
| | 佛山市国星半导体技术有限公司 | 副董事长 | 2017年03月22日 | | 否 |
| | 国家半导体照明工程研发及产业联盟标准化委员会管理委员会 | 委员 | | | 否 |
| | 广东省LED光源标准化技术委员会 | 委员 | | | 否 |
| | 佛山市政协委员 | 委员 | | | 否 |
| 杨雷 | 华南理工大学工商管理学院 | 教授 | | | 是 |
| 付国章 | 广东正平天成律师事务所 | 合伙人 | 2008年01月01日 | | 是 |
| | 广东省律师协会 | 财务与资产管理委员会委员 | 2010年12月01日 | | 否 |
| | 江西华伍制动器股份有限公司 | 独立董事 | 2014年05月12日 | | 是 |
| | 广东天波信息技术股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |

| | | | | | |
|--------------|--------------------------|------------------|-------------|--|---|
| 蒋自安 | 广州中兴华税务师事务所 | 副主任会计师 | | | 是 |
| | 广东中兴华会计师事务所 | 副主任会计师 | | | 是 |
| | 广东恒远投资管理有限公司 | 总经理 | | | 是 |
| 梁华权 | 深圳信公企业管理咨询有限公司 | 总经理 | | | 是 |
| | 上海信公企业管理咨询有限公司 | 董事 | | | 是 |
| | 深圳市麦达数字股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| | 远光软件股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| | 珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| | 常州中英科技股份有限公司（非上市） | 独立董事 | | | 是 |
| 梁越斐 | 广东省电子信息产业集团有限公司 | 总经理助理兼计财部部长、职工监事 | | | 是 |
| | 佛山市西格玛创业投资有限公司 | 监事 | | | 否 |
| | 佛山电器照明股份有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 闫兴 | 南阳宝里钒业股份有限公司 | 董事 | 2011年10月20日 | | 否 |
| 刘艾璨子 | 国星（香港）实业发展有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 李奇英 | 佛山市禅城区人民代表大会 | 人大代表 | 2011年09月30日 | | 否 |
| 唐群力 | 佛山市国星电子制造有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| | RaySentTechnologies,Inc. | 财务总监 | 2017年03月22日 | | 否 |
| 王海军 | 佛山市国星电子制造有限公司 | 董事 | 2017年08月18日 | | 否 |
| | 佛山市国星半导体技术有限公司 | 监事 | 2017年08月18日 | | 否 |
| 宋代辉 | 佛山市国星电子制造有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 闫春辉 | 佛山市国星半导体技术有限公司 | 董事 | | | 否 |
| | RaySentTechnologies,Inc. | 董事 | 2017年03月22日 | | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | | 无 | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事及高级管理人员薪酬根据公司经营业绩、经营规模并参照所处行业、地区及同行业上市公司的薪酬水平等综合因素确定。经公司董事会审议通过董事薪酬方案、监事会审议通过监事的薪酬方案后，提交股东大会审议批准执行。公司高级管理人员的薪酬方案，经公司董事会审议通过后予以执行。报告期内董事、监事、高级管理人员报酬均按时支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的 税前报酬总额 | 是否在公司关 联方获取报酬 |
|------|------------|----|----|------|------------------|------------------|
| 何勇 | 董事长 | 男 | 57 | 现任 | 0 | 是 |
| 贺湘华 | 董事 | 男 | 58 | 现任 | 0 | 是 |
| 程科 | 董事 | 男 | 43 | 现任 | 0 | 是 |
| 威思胤 | 董事 | 男 | 37 | 现任 | 0 | 是 |
| 王森 | 董事、总经理 | 男 | 44 | 现任 | 123 | 否 |
| 雷自合 | 董事、常务副总经理 | 男 | 50 | 现任 | 103 | 否 |
| 李程 | 董事、副总经理 | 男 | 38 | 现任 | 99 | 否 |
| 杨雷 | 独立董事 | 男 | 56 | 现任 | 12 | 否 |
| 付国章 | 独立董事 | 男 | 49 | 现任 | 12 | 否 |
| 蒋自安 | 独立董事 | 男 | 52 | 现任 | 12 | 否 |
| 梁华权 | 独立董事 | 男 | 36 | 现任 | 12 | 否 |
| 梁越斐 | 监事会主席 | 女 | 42 | 现任 | 0 | 是 |
| 闫兴 | 职工监事 | 男 | 50 | 现任 | 50 | 否 |
| 李国华 | 监事 | 男 | 51 | 现任 | 110 | 否 |
| 刘艾璨子 | 董事会秘书、副总经理 | 女 | 31 | 现任 | 98 | 否 |
| 李奇英 | 副总经理 | 女 | 52 | 现任 | 97 | 否 |
| 唐群力 | 财务总监 | 男 | 45 | 现任 | 98 | 否 |
| 王海军 | 副总经理 | 男 | 49 | 现任 | 103 | 否 |
| 宋代辉 | 副总经理 | 男 | 51 | 现任 | 97 | 否 |
| 闫春辉 | 副总经理 | 男 | 54 | 现任 | 72 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 1,098 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用√不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 3,074 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 1,985 |
| 在职员工的数量合计（人） | 5,059 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 5,059 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |

| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
|--------|-----------|
| 生产人员 | 3,865 |
| 销售人员 | 189 |
| 技术人员 | 802 |
| 财务人员 | 34 |
| 行政人员 | 169 |
| 合计 | 5,059 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 18 |
| 硕士 | 111 |
| 本科 | 597 |
| 大专 | 320 |
| 高中及以下 | 4,013 |
| 合计 | 5,053 |

2、薪酬政策

（1）公司主要实行岗位工资与绩效奖金相结合的工资政策；

（2）薪酬标准跟公司效益、本人工作表现挂钩，并参照所处行业、地区及同行业上市公司的薪酬水平平等综合因素确定。

3、培训计划

公司持续注重员工的发展与人才的培养，建立了以能力提升、人才储备为导向的培训体系。公司的培训形式分为内训和外训，主要包括入职培训、在职培训、专项培训等。公司每年根据员工需求以及公司发展需要，制定年度培训计划，主要以专题讲座、座谈会、团队活动、外出培训等多种形式深入开展员工培训。2017年，公司开展了包括生产人员技术培训、中层管理人员能力提升、销售人员服务与能力培训等多次培训，涵盖内控管理、安全生产等多方面，为促进公司持续发展和效益的提升，提供人力资源保障服务。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，健全内部管理，规范公司运作，提高公司的治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的相关规范性文件要求。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格遵守相关的法律法规召开股东大会，严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》的规定，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内公司召开3次股东大会，股东大会均由董事会召集召开，并邀请律师进行了现场见证。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的研发，生产，自主经营能力，在人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司与控股股东之间发生的关联交易定价公平合理，在审议关联交易事项时，关联股东回避了表决。公司的重大决策按照公司章程的有关规定由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3. 关于董事与董事会

公司的董事选举，董事会的召集和组成合法合规，公司董事会由11名董事组成，其中独立董事4名，公司董事会能够按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的要求，召集、召开董事会，报告期内，公司共计召开8次董事会，公司全体董事按照法律、法规及公司的内部控制制度开展工作，公司独立董事勤勉尽责的履行职责，维护公司整体利益，对重大及重要事项发表独立意见。

4. 关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会人数及构成符合有关法律、法规的要求；监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定召集、召开会议，报告期内，公司共召开6次监事会会议，公司监事会认真履行监督和检查股东大会、董事会的职责，并对公司财务及公司董事，总经理其

他高管人员履行职责的合法、合规进行有效的监督，维护了公司全体股东的利益。

5. 关于信息披露

报告期内，公司严格按照中国证监会及深圳证券交易所的相关法律、法规的要求，认真履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司指定的信息披露报纸和网站，真实、准确真、完整、及时履行信息披露，确保所有股东能公平公正的机会获得信息。

6. 治理制度完善

报告期内，公司修订了《公司章程》、《子公司管理制度》、《对外投资管理制度》，进一步优化公司的运作机制。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东行为规范，依法行使其权利并承担相应义务，没有损害公司或其它股东合法权益的情况发生。公司拥有完整的生产经营体系，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，独立运作，不受控股股东的干预。

1、业务独立方面

公司业务结构完整，拥有独立的采购、生产和销售体系，建立健全了各项管理制度，自主决策、自主组织和管理生产经营活动，独立开展业务并承担责任和风险，不依赖于控股股东或其他任何关联方不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员独立方面

公司的劳动、人事及工资管理完全独立于控股股东单位。公司的董事会成员、监事会成员和高级管理人员均通过合法程序产生。公司拥有独立的生产、经营、管理人员，对员工实行聘任制。公司设有人力资源部统一负责公司的劳动、人事、薪酬以及社会保障管理工作。

3、资产独立方面

公司拥有完整而独立的资产体系，没有依赖股东资产进行生产经营的情况。截至目前，公司没有以资产或信用为各股东的债务提供担保。公司控股股东不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情形。

4、机构独立方面

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所和生产经营机构，不存在与控股股东混合经营的情形；公司机构设置方案不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形；公司控股股东及其职能部门与公司及

其职能部门之间不存在上下级关系，控股股东依照《公司法》和《公司章程》的规定委派董事参与公司的管理，并不直接干预公司的生产经营活动。

5、财务独立方面

公司设有独立的财务会计部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与股东单位或其他任何单位或人士共用银行账户的情形；是独立的合法纳税主体，依法独立进行纳税申报和缴纳。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2016 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 28.16% | 2017 年 04 月 21 日 | 2017 年 04 月 22 日 | 公告编号:2017-015 公告名称:《2016 年年度股东大会决议公告》巨潮资讯网 |
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 30.11% | 2017 年 09 月 04 日 | 2017 年 09 月 05 日 | 公告编号:2017-038 公告名称:《2017 年第一次临时股东大会决议公告》巨潮资讯网 |
| 2017 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 30.65% | 2017 年 10 月 09 日 | 2017 年 10 月 10 日 | 公告编号:2017-047 公告名称:《2017 年第二次临时股东大会决议公告》巨潮资讯网 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 杨雷 | 8 | 7 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 付国章 | 8 | 7 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 蒋自安 | 8 | 6 | 2 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 梁华权 | 8 | 6 | 2 | 0 | 0 | 否 | 3 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2017年度工作中，勤勉尽职，忠实履行独立董事职责。在董事会对公司重大决策事项上积极建言献策，能主动发表意见，行使职权。对公司日常信息披露情况进行监督。报告期内，独立董事对公司的关联交易、对外担保、年度利润分配预案、董事及高级管理人员薪酬方案、续聘会计师事务所、增加票据池业务实施额度、向金融机构申请新增综合授信额度等重大事项能发表独立、公正的独立意见，积极履行独立董事职责，有效的维护了广大投资者，特别是中小投资者的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、发展战略委员会和风险管理委员会。报告期内，专门委员会按照《公司章程》和各议事规则的规定，对公司经营管理重大事项进行讨论与决策。

审计委员会

董事会审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通和协调，组织内部审计等相关工作。报告期内，董事会审计委员会共召开会议4次，主要审议了公司定期报告、内部审计部提交的各项审计报告及工作总结、内部控制、续聘会计机构等事项进行审核。审计委员会对审计独立性的维护以及董事会决策的科学性发挥了重大的作用。

薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会主要负责公司董事和高级管理人员的薪酬方案及考评方案的制定及执行。报告期内，董事会薪酬与考核委员会共召开会议1次，主要审议确定了公司2017年董事及高级管理人员的薪酬情况，形成决议并提交董事会审议。

发展战略委员会

董事会发展战略委员会主要负责研究公司长期发展战略和重大投资决策，对重大事项提出意见和建议。报告期内，董事会发展战略委员会主要对公司的对外投资决策提出合理化建议。

风险管理委员会

董事会风险管理委员会主要负责提高公司对系统性风险、体制性风险的控制能力和水平，报告期内对公司的向子公司提供财务支持、增加票据池业务实施额度、向金融机构申请新增综合授信额度的事项提出合理化建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据年度生产经营指标、管理目标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，将经营业绩与个人收入挂钩。董事会薪酬与考核委员会结合公司所在地区市场薪酬水平，并参考其他上市公司的高级管理人员薪酬水平，对高级管理人员薪酬标准进行适当的调整，有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理、技术人才，进而促进公司持续、稳定、健康地发展。高级管理人员能够严格按照《公司法》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，优化产品结构，不断加强内部管理，优异地完成了本年度的各项任务。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2018年03月21日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 刊载于巨潮资讯网《佛山市国星光电股份有限公司2017年度内部控制自我评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 出现以下情形的(包括但不限于),一般应认定为财务报告内部控制重大缺陷:(a)发现董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中 | 非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作为判定标准。如果缺陷发生的可能性高,会严重降低工 |

| | | |
|-----------------|---|---|
| | 存在重大舞弊；(b)发现当期财务报表存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报；(c)公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；(d)控制环境无效；(e)一经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；(f)因会计差错导致证券监管机构的行政处罚。 | 作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；如果缺陷发生的可能性较高,会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性较小,会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。 |
| 定量标准 | 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的,以利润总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于利润总额的 5%, 则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%, 小于 10% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10% 则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的,以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%, 则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%, 小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。 | 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的,以利润总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于利润总额的 5%, 则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%, 小于 10% 则认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10% 则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的,以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%, 则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%, 小于 1% 则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。 |
| 财务报告重大缺陷数量 (个) | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量 (个) | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量 (个) | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量 (个) | | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|--|
| 我们认为,国星光电按照《企业内部控制基本规范》及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。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2018 年 03 月 21 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《内部控制审计报告》 |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2018 年 03 月 20 日 |
| 审计机构名称 | 北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 中证天通（2018）审字第 071065 号 |
| 注册会计师姓名 | 童全勇、冯维 |

审计报告正文

审计报告

中证天通（2018）审字第 071065 号

佛山市国星光电股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了佛山市国星光电股份有限公司（以下简称国星光电）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国星光电 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国星光电，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

关键审计事项是根据我们的职业判断，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

（一）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”（二十二）所述的会计政策、“五、合并财务报表主要项目注释”（三十三）及“十五、母公司财务报表主要项目注释”（四）所示。国星光电主要从事电子元器件产品的生产和销售。由于营业收入是国星光电关键业绩指标之一，营业收入的确认是否恰当对国星光电经营成果产生重大影响。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

针对国星光电收入的确认，我们执行了以下主要程序：（1）测试并评价公司销售与收款相关内部控制的设计和运行有效性。（2）检查主要客户合同相关条款，并评价公司收入确认是否符合会计准则的要求。（3）通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料等，确认主要客户与公司不存在关联关系。（4）向客户函证款项余额及当期销售额。（5）检查主要客户合同、对账单、出库单、送货单等，核实公司收入确认是否与披露的会计政策一致；（6）对营业收入执行截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间。

（二）应收账款减值

1、事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”（十）所述的会计政策及“五、合并财务报表主要项目注释”（三）及“十五、母公司财务报表主要项目注释”（一）所示。

截至 2017 年 12 月 31 日，国星光电应收账款余额 63,098.69 万元，坏账准备余额 2,274.45 万元。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及管理层的重大判断，因此我们将应收账款减值作为作为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款减值，我们执行了以下主要程序：（1）复核管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策的合理性及一致性。（2）获取坏账准备计提表，分析检查应收账款账龄划分及坏账计提的合理性和准确性。（3）选取样本对金额重大的应收账款余额实施了函证程序，并将函证结果与公司账面记录的金额进行核对。（4）对应收账款余额较大及账龄时间长的客户，我们通过公开渠道查询与债务人有关的信息，以识别是否存在影响公司应收账款坏账准备评

估结果的情形。对于账龄时间长的应收账款，我们还与管理层进行了沟通，了解账龄时间长的原因以及管理层对于其可回收性的评估。

四、其他信息

国星光电管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 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。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督国星光电的财务报告过程。

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。错报可能由舞弊或错误所导致，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，就可能对国星光电的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告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国星光电不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对当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。

（此页无正文）

北京中证天通会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：童全勇
（项目合伙人）
中国注册会计师：冯维

2018年3月20日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：佛山市国星光电股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 820,634,705.58 | 907,879,313.65 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,181,916,925.74 | 791,835,357.66 |
| 应收账款 | 608,242,474.50 | 608,776,169.79 |
| 预付款项 | 37,222,263.45 | 71,205,709.65 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 1,066,555.20 | 1,045,442.82 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 4,825,535.54 | 69,123,730.72 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 866,020,180.15 | 678,326,753.99 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 253,019,250.67 | 312,320,985.35 |
| 流动资产合计 | 3,772,947,890.83 | 3,440,513,463.63 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 0.00 | 4,804,965.64 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 2,105,005,003.50 | 1,795,497,163.85 |
| 在建工程 | 182,766,582.00 | 228,309,692.85 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 125,698,371.67 | 140,679,345.58 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 10,491,798.21 | 13,866,410.44 |
| 长期待摊费用 | 9,039,537.26 | 9,773,819.71 |
| 递延所得税资产 | 13,021,767.61 | 8,588,052.04 |
| 其他非流动资产 | 38,197,217.30 | 20,994,400.00 |
| 非流动资产合计 | 2,497,220,277.55 | 2,235,513,850.11 |
| 资产总计 | 6,270,168,168.38 | 5,676,027,313.74 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 424,640,000.00 | 37,088,528.77 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 1,459,568,560.35 | 1,094,888,287.33 |
| 应付账款 | 864,346,338.00 | 687,417,913.59 |
| 预收款项 | 38,158,926.84 | 21,968,779.60 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 58,895,125.13 | 40,123,570.76 |
| 应交税费 | 32,493,357.37 | 20,539,116.98 |
| 应付利息 | 310,814.75 | |
| 应付股利 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 26,266,015.18 | 17,995,569.92 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 622,213,075.33 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 2,904,679,137.62 | 2,542,234,842.28 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 192,803,575.40 | 212,670,958.92 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 192,803,575.40 | 212,670,958.92 |
| 负债合计 | 3,097,482,713.02 | 2,754,905,801.20 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 475,751,669.00 | 475,751,669.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,629,068,494.96 | 1,629,068,494.96 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 199,126.94 | 130,406.48 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 164,244,485.49 | 128,742,030.94 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 889,308,134.00 | 660,826,979.03 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,158,571,910.39 | 2,894,519,580.41 |
| 少数股东权益 | 14,113,544.97 | 26,601,932.13 |
| 所有者权益合计 | 3,172,685,455.36 | 2,921,121,512.54 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,270,168,168.38 | 5,676,027,313.74 |

法定代表人：何勇

主管会计工作负责人：唐群力

会计机构负责人：唐群力

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 792,020,247.71 | 853,787,952.75 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,180,229,819.61 | 783,192,988.00 |
| 应收账款 | 576,040,928.14 | 579,904,442.33 |
| 预付款项 | 20,920,029.08 | 49,363,589.22 |
| 应收利息 | 1,438,510.63 | 1,208,867.43 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 5,487,818.87 | 55,406,983.11 |
| 存货 | 758,727,173.04 | 590,122,612.95 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 182,867,596.23 | 240,574,023.95 |
| 流动资产合计 | 3,517,732,123.31 | 3,153,561,459.74 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 委托贷款 | 155,000,000.00 | 155,000,000.00 |
| 长期股权投资 | 699,580,065.70 | 716,385,031.34 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,401,172,018.51 | 1,106,838,756.57 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 78,878,099.05 | 164,544,198.63 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 62,199,063.69 | 64,389,370.03 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 7,336,052.85 | 9,103,749.83 |
| 递延所得税资产 | 12,400,772.11 | 6,655,924.68 |
| 其他非流动资产 | 27,202,817.30 | 10,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | 2,453,768,889.21 | 2,242,917,031.08 |
| 资产总计 | 5,971,501,012.52 | 5,396,478,490.82 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 300,000,000.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 1,459,568,560.35 | 1,083,670,176.29 |
| 应付账款 | 798,911,169.04 | 689,921,283.20 |
| 预收款项 | 27,081,725.79 | 19,477,381.57 |
| 应付职工薪酬 | 46,069,263.17 | 26,610,921.39 |
| 应交税费 | 29,292,728.90 | 17,823,668.53 |
| 应付利息 | 310,814.75 | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 21,680,548.51 | 9,614,068.42 |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 522,213,075.33 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 2,682,914,810.51 | 2,369,330,574.73 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 38,067,280.24 | 36,503,206.03 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 38,067,280.24 | 36,503,206.03 |
| 负债合计 | 2,720,982,090.75 | 2,405,833,780.76 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 475,751,669.00 | 475,751,669.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,611,108,032.12 | 1,611,108,032.12 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 164,244,485.49 | 128,742,030.94 |
| 未分配利润 | 999,414,735.16 | 775,042,978.00 |
| 所有者权益合计 | 3,250,518,921.77 | 2,990,644,710.06 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,971,501,012.52 | 5,396,478,490.82 |

法定代表人：何勇

主管会计工作负责人：唐群力

会计机构负责人：唐群力

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 3,472,602,396.63 | 2,418,423,850.17 |
| 其中：营业收入 | 3,472,602,396.63 | 2,418,423,850.17 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 3,117,235,066.38 | 2,241,444,989.53 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 其中：营业成本 | 2,650,578,822.04 | 1,897,102,375.62 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 18,291,369.40 | 11,141,364.73 |
| 销售费用 | 86,329,892.82 | 59,523,404.55 |
| 管理费用 | 267,919,471.78 | 210,531,223.88 |
| 财务费用 | 33,947,765.28 | 30,368,410.02 |
| 资产减值损失 | 60,167,745.06 | 32,778,210.73 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 11,280,340.01 | 7,065,376.72 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -9,128.72 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 347,732.13 | |
| 其他收益 | 41,985,556.11 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 408,980,958.50 | 184,044,237.36 |
| 加：营业外收入 | 4,129,767.60 | 33,685,181.40 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 1,855,317.42 |
| 减：营业外支出 | 5,491,080.61 | 3,133,935.97 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 3,371,527.69 | 2,793,030.86 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 407,619,645.49 | 214,595,482.79 |
| 减：所得税费用 | 60,974,089.33 | 39,095,435.06 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 346,645,556.16 | 175,500,047.73 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 346,645,556.16 | 175,500,047.73 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 359,133,943.32 | 192,320,200.90 |
| 少数股东损益 | -12,488,387.16 | -16,820,153.17 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 68,720.46 | 59,578.20 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 68,720.46 | 59,578.20 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | 68,720.46 | 59,578.20 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | 68,720.46 | 59,578.20 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 346,714,276.62 | 175,559,625.93 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 359,202,663.78 | 192,379,779.10 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -12,488,387.16 | -16,820,153.17 |
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.7549 | 0.4042 |
| (二)稀释每股收益 | 0.7549 | 0.4042 |

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

法定代表人：何勇

主管会计工作负责人：唐群力

会计机构负责人：唐群力

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 3,295,749,621.81 | 2,318,774,154.75 |
| 减：营业成本 | 2,547,851,446.51 | 1,795,739,634.83 |
| 税金及附加 | 14,016,637.08 | 7,613,168.34 |
| 销售费用 | 82,676,513.27 | 57,302,930.50 |
| 管理费用 | 206,101,907.36 | 153,476,246.62 |
| 财务费用 | 20,420,385.64 | 16,491,970.27 |
| 资产减值损失 | 38,298,982.77 | 18,297,824.63 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 10,984,292.52 | 7,065,376.72 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -9,128.72 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 347,732.13 | |
| 其他收益 | 18,176,314.79 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 415,892,088.62 | 276,917,756.28 |
| 加：营业外收入 | 2,169,002.86 | 10,593,699.90 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 1,226,043.60 |
| 减：营业外支出 | 3,373,774.26 | 2,962,890.86 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 3,273,774.26 | 2,793,030.86 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 414,687,317.22 | 284,548,565.32 |
| 减：所得税费用 | 59,662,771.71 | 40,663,085.54 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 355,024,545.51 | 243,885,479.78 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 355,024,545.51 | 243,885,479.78 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 355,024,545.51 | 243,885,479.78 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

法定代表人：何勇

主管会计工作负责人：唐群力

会计机构负责人：唐群力

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,448,847,484.38 | 1,402,619,869.60 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 19,740,238.13 | 8,229,714.42 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 59,910,873.14 | 45,984,122.79 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,528,498,595.65 | 1,456,833,706.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,349,513,899.05 | 447,213,720.06 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 361,522,954.52 | 312,639,965.53 |
| 支付的各项税费 | 92,363,193.89 | 60,138,220.18 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 87,199,439.48 | 58,753,804.22 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,890,599,486.94 | 878,745,709.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 637,899,108.71 | 578,087,996.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 240,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 11,527,972.39 | 7,074,505.44 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产 | 14,972,997.27 | 1,866,531.00 |

| | | |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 266,500,969.66 | 8,941,036.44 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 471,369,058.05 | 313,632,255.47 |
| 投资支付的现金 | 157,202,817.30 | 256,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 628,571,875.35 | 569,632,255.47 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -362,070,905.69 | -560,691,219.03 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 5,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 5,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 448,322,676.89 | 41,867,015.20 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 528,634.45 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 448,851,311.34 | 46,867,015.20 |
| 偿还债务支付的现金 | 660,771,205.66 | 35,748,091.94 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 142,501,668.60 | 126,430,740.22 |
| 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 | 52,546,440.18 | 201,959,494.34 |
| 筹资活动现金流出小计 | 855,819,314.44 | 364,138,326.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -406,968,003.10 | -317,271,311.30 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -7,810,657.99 | 4,240,564.48 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -138,950,458.07 | -295,633,969.03 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 675,585,540.49 | 971,219,509.52 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 536,635,082.42 | 675,585,540.49 |

法定代表人：何勇

主管会计工作负责人：唐群力

会计机构负责人：唐群力

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,311,343,883.93 | 1,322,207,510.52 |
| 收到的税费返还 | 18,867,904.86 | 6,889,453.36 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 51,372,047.78 | 45,713,129.44 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,381,583,836.57 | 1,374,810,093.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,449,074,752.15 | 525,363,445.98 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 234,619,330.97 | 170,750,024.66 |
| 支付的各项税费 | 75,365,364.42 | 37,478,202.24 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 81,918,372.95 | 60,837,572.75 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,840,977,820.49 | 794,429,245.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 540,606,016.08 | 580,380,847.69 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 251,703,952.51 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 11,527,972.39 | 7,074,505.44 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 14,972,997.27 | 665,640.00 |
| 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 | 278,204,922.17 | 7,740,145.44 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 379,639,325.63 | 281,792,216.58 |
| 投资支付的现金 | 157,202,817.30 | 274,002,929.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 536,842,142.93 | 555,795,145.58 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -258,637,220.76 | -548,055,000.14 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 300,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |

| | | |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 300,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | 500,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 135,555,708.87 | 119,635,300.42 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 52,546,440.18 | 201,930,205.47 |
| 筹资活动现金流出小计 | 688,102,149.05 | 321,565,505.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -388,102,149.05 | -321,565,505.89 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -7,868,835.76 | 4,214,797.90 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -114,002,189.49 | -285,024,860.44 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 631,609,981.65 | 916,634,842.09 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 517,607,792.16 | 631,609,981.65 |

法定代表人：何勇

主管会计工作负责人：唐群力

会计机构负责人：唐群力

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-------------------|----------------|--------|----|---|------------------|-----|------------|-----|----------------|-----|----------------|----------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | 积 | 存股 | 合收益 | 备 | 积 | 险准备 | 利润 | | | | |
| 一、上年期末余额 | 475,751,669.00 | | | | 1,629,068,494.96 | | 130,406.48 | | 128,742,030.94 | | 660,826,979.03 | 26,601,932.13 | 2,921,121,512.54 | |
| 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 | 475,751,669.00 | | | | 1,629,068,494.96 | | 130,406.48 | | 128,742,030.94 | | 660,826,979.03 | 26,601,932.13 | 2,921,121,512.54 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—” | | | | | 0.00 | | 68,720.46 | | 35,502,454.55 | | 228,481,154.97 | -12,488,387.16 | 251,563,942.82 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|------------------|--|------------|--|----------------|--|-----------------|----------------|------------------|--|
| 号填列) | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | 68,720.46 | | | | 359,133,943.32 | -12,488,387.16 | 346,714,276.62 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 0.00 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 35,502,454.55 | | -130,652,788.35 | | -95,150,333.80 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 35,502,454.55 | | -35,502,454.55 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -95,150,333.80 | | -95,150,333.80 | |
| 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. 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 | 475,751,669.00 | | | 1,629,068,494.96 | | 199,126.94 | | 164,244,485.49 | | 889,308,134.00 | 14,113,544.97 | 3,172,685,455.36 | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|-----------|------|----------------|--------|----------------|-----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 475,751,669.00 | | | | 1,607,191,748.14 | | 70,828.28 | | 104,353,482.96 | | 579,456,536.71 | 178,372,921.94 | 2,945,197,187.03 |
| 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 | 475,751,669.00 | | | | 1,607,191,748.14 | | 70,828.28 | | 104,353,482.96 | | 579,456,536.71 | 178,372,921.94 | 2,945,197,187.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 21,876,746.82 | | 59,578.20 | | 24,388,547.98 | | 81,370,442.32 | -151,770,989.81 | -24,075,674.49 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 59,578.20 | | | | 192,320,200.90 | -16,820,153.17 | 175,559,625.93 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0.00 | | | | 21,876,746.82 | | | | | | | -135,876,746.82 | -114,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 21,876,746.82 | | | | | | | -140,876,746.82 | -119,000,000.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 24,388,547.98 | | -110,023,848.4 | | -85,635,300.42 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|------------------|--|------------|--|----------------|--|--|----------------|---------------|------------------|
| | | | | | | | | | | | 0 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 24,388,547.98 | | | -24,388,547.98 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -85,635,300.42 | | -85,635,300.42 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | -925,910.18 | 925,910.18 | |
| 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. 其他 | | | | | | | | | | | -925,910.18 | 925,910.18 | |
| （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 | 475,751,669.00 | | | 1,629,068,494.96 | | 130,406.48 | | 128,742,030.94 | | | 660,826,979.03 | 26,601,932.13 | 2,921,121,512.54 |

法定代表人：何勇

主管会计工作负责人：唐群力

会计机构负责人：唐群力

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 475,751,669.00 | | | | 1,611,108,032.12 | | | | 128,742,030.94 | 775,042,978.00 | 2,990,644,710.06 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|-----------------|------------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 475,751,669.00 | | | | 1,611,108,032.12 | | | | 128,742,030.94 | 775,042,978.00 | 2,990,644,710.06 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 0.00 | | | | 0.00 | | | | 35,502,454.55 | 224,371,757.16 | 259,874,211.71 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 355,024,545.51 | 355,024,545.51 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0.00 | | | | 0.00 | | | | | | 0.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 35,502,454.55 | -130,652,788.35 | -95,150,333.80 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 35,502,454.55 | -35,502,454.55 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -95,150,333.80 | -95,150,333.80 |
| 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. 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 | 475,751,669.00 | | | | 1,611,108,032.12 | | | | 164,244,485.49 | 999,414,735.16 | 3,250,518,921.77 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 475,751,669.00 | | | | 1,611,108,032.12 | | | | 104,353,482.96 | 641,181,346.62 | 2,832,394,530.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 475,751,669.00 | | | | 1,611,108,032.12 | | | | 104,353,482.96 | 641,181,346.62 | 2,832,394,530.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 24,388,547.98 | 133,861,631.38 | 158,250,179.36 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 243,885,479.78 | 243,885,479.78 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 24,388,547.98 | -110,023,848.40 | -85,635,300.42 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 24,388,547.98 | -24,388,547.98 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -85,635,300.42 | -85,635,300.42 |
| 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. 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 | 475,751,669.00 | | | | 1,611,108,032.12 | | | | 128,742,030.94 | 775,042,978.00 | 2,990,644,710.06 |

法定代表人：何勇

主管会计工作负责人：唐群力

会计机构负责人：唐群力

三、公司基本情况

（一）公司的历史沿革

佛山市国星光电股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由佛山市国星光电科技有限公司（以下简称“国星公司”）以整体变更方式设立的股份有限公司。

国星公司的前身为佛山市光电器材公司。2002年9月30日，根据广东正通集团有限公司（本公司转制前的控股公司）“广正通字【2002】73号文”《关于佛山市光电器材公司转制方案的批复》，同意将佛山市光电器材公司改组为国星公司，于2002年12月4日领取佛山市工商行政管理局核发的注册号为4406001008039的《企业法人营业执照》。国星公司原注册资本为人民币1,500万元，其中广东正通集团有限公司（国有股）出资450万元，占注册资本的30%，国星公司工会委员会出资675万元，占注册资本的45%，王焘浩等9名自然人股东出资共计375万元，占注册资本的25%。

2003年3月20日，国星公司年度股东会通过了《佛山市国星光电科技有限公司2003年增资扩股方案》，决议增资人民币500万元，其中国星公司工会委员会认缴330.50万元，王焘浩等9位自然人股东共认缴169.50万元，本次增资完成后，国星公司的注册资本增加至人民币2,000万元，其中国有股权比例变更为22.5%。

2004年9月30日，根据佛山市人民政府国有资产监督管理委员会“佛国资【2004】137号文”及佛山市公盈投资控股有限公司“佛公盈字【2004】259号文”《关于市国星光电科技有限公司国有股退出方案的批复》的批准，广东正通集团有限公司将其持有的国星公司22.5%的国有股权转让给国星公司工会委员会及其他自然人股东。

2005年3月30日，国星公司2005年度股东会通过《佛山市国星光电科技有限公司2005年增资扩股方案》，决议增资人民币1,000万元，其中以资本公积金转增400万元，另外由全体股东按原持股比例投入600万元。本次增资完成后，国星公司的注册资本增加至人民币3,000万元。

2006年12月11日，国星公司召开股东会，大会审议通过《公司增资扩股方案》，决定将注册资本增加到人民币4,000万元。本次增资完成后，国星公司工会委员会持有股权2,619.99万元，占注册资本的65.50%，广州诚信创业投资有限公司持有股权120万元，占注册资本的3%，王垚浩等其他自然人持有股权1,260.01万元，占注册资本的31.50%。

2007年3月1日，国星公司2007年第一次临时股东会同意实施《佛山市国星光电科技有限公司职工持股清理整顿方案》，并授权董事会负责方案的具体实施。2007年6月股权转让完成后，国星公司的股权结构为：佛山市西格玛创业投资有限公司持有股权754.19万元，占注册资本的18.85%；广州诚信创业投资有限公司持有股权294万元，占注册资本的7.35%；佛山市国睿投资有限公司持有股权172万元，占注册资本的4.30%；王垚浩等自然人合计持有股权2,779.81万元，占注册资本的69.50%。

2007年7月9日，佛山市西格玛创业投资有限公司、广州诚信创业投资有限公司、佛山市国睿投资有限公司、王垚浩等自然人作为发起人，以发起设立的方式将国星公司整体变更为佛山市国星光电股份有限公司，并于2007年8月3日办理了工商变更登记，公司变更后的《企业法人营业执照》注册号为440600000000669；注册资本为人民币16,000万元。

2009年11月28日，根据本公司《2009年第二次临时股东大会决议》、修改后的公司章程（草案）的规定，本公司申请增加注册资本人民币5,500万元，变更后的注册资本为人民币21,500万元。2010年6月1日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]751号”文件《关于核准佛山市国星光电股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，新增注册资本全部向社会公众公开发行，并在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码为002449。新增注册资本以公开发行普通股股票5,500万股的方式募集，股票发行后总股本数为21,500万股，实收股本业经立信羊城会计师事务所有限公司(2010)羊验字第19880号验资报告验证。

根据“2011年年度利润分配预案”和2012年3月26日“第二届董事会第十三次会议决议”、2012年4月18日“2011年年度股东大会决议”及修改后的章程，用资本公积以2011年年末股本21,500万股为基数，向全体股东每10股转增10股，共计21,500万股，本次转增股本实施后，公司总股本由21,500万股增至

43,000万股。本次新增注册资本业经国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具国浩验字【2012】810A111号验资报告。

根据公司2014年9月28日第三届董事会第七次会议与公司2014年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1084号”《关于核准佛山市国星光电股份有限公司非公开发行股票批复》批准，2015年6月公司以每股8.98元的价格向广东省广晟资产经营有限公司和广发恒定15号国星光电定向增发集合资产管理计划定向发行人民币普通股A股45,751,669股；发行完成后，公司总股本为475,751,669股。本次非公开发行股票所涉及的新增股份于2015年7月3日在深圳证券交易所上市。

(二) 行业性质：电子元器件制造业。

(三) 经营范围：制造、销售：光电半导体器件，光电显示器件，LED显示屏，交通信号灯，光电半导体照明灯具灯饰，半导体集成电路，光电模组，电子调谐器，其他电子部件、组件，信息技术设备类产品；承接光电显示工程、光电照明工程；光电工程技术开发、咨询、服务与项目投资；经营本企业自产机电产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务。

统一社会信用代码：914406001935264036；注册地：广东省佛山市禅城区华宝南路18号；现任法定代表人：何勇。

(四) 财务报告批准报出日：经本公司全体董事于2018年3月20日批准报出。

截止2017年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

- 1、佛山市国星半导体技术有限公司
- 2、佛山市国星电子制造有限公司
- 3、南阳宝里钒业股份有限公司
- 4、新野县国星半导体照明有限公司
- 5、国星（香港）实业发展有限公司
- 6、浙江亚威朗科技有限公司
- 7、国星光电（德国）有限公司
- 8、维吉尼亚光电公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、存货跌价准备计提、固定资产折旧、固定资产减值准备计提、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策与会计估计，详见本附注五之“（十一）应收账款坏账准备”、“（十二）存货”、“（十六）固定资产”、“（二十二）长期资产减值”、“（二十八）收入”等各项说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度为公历1月1日起至12月31日。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

4、记账本位币

本公司以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

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净

资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动损益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

（2）外币报表折算

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”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；现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于外币财务报表折算产生的差额，在合并资产负债表的股东权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的

利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并

计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额重大是指：单个应收款项年末数在人民币 200 万元以上 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 关联方及内部往来组合 | 其他方法 |
| 特殊应收款项组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2.00% | 2.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、在途物资、产成品、商品、周转材料、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；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，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

存货盘存制度：永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值

与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

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

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处

理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|--------|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 年 | 5%-10% | 4.50%-4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 7-11 年 | 5%-10% | 8.18%-13.57% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-6 年 | 5%-10% | 15.83%-18.00% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5%-10% | 18.00%-19.00% |

| | | | | |
|------|-------|-----|--------|---------------|
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5%-10% | 18.00%-19.00% |
|------|-------|-----|--------|---------------|

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

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

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、

合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

25、预计负债

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 商品销售收入

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

公司内销和出口销售收入确认的具体原则如下：

①内销收入的确认：按购货方要求将经检验合格的产品交付购货方；收入金额已确定并开具销售发票，已收讫货款或预计可以收回货款。

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。按劳务交易的完工进度确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

①收入的金额能够可靠地计量；

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。本公司暂无此类收入。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进

行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除上述（1）中确认为与资产相关的政府补助外，其余为与收益相关的政府补助，与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√适用□不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|-----------------------------------|------------------|
| 财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号--政府补助》(2017年修订)，自2017年6月12日起施行，并要求对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至此准则施行日之间新增的政府补助根据此准则进行调整。 | 2017年8月16日召开第四届董事会第七次会议审议通过 | 其他收益 |
| 财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号--持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实行。在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。 | 《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》 | 持续性经营净利润、终止经营净利润 |
| 财政部于2017年12月25日发布了财会[2017]30号《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，将处置非流动资产而产生的处置利得或损失调整至资产处置收益。 | 财会[2017]30号《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》 | 资产处置收益 |

(2) 重要会计估计变更

□适用√不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------------|-------------------|
| 增值税 | 按销项税额抵扣进项税额后的余额 | 17% |
| 城市维护建设税 | 按流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额 | 15%、16.5%、25%、30% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 佛山市国星半导体技术有限公司 | 15% |
| 佛山市国星电子制造有限公司 | 25% |
| 南阳宝里钒业股份有限公司 | 25% |
| 新野县国星半导体照明有限公司 | 25% |
| 国星（香港）实业发展有限公司 | 16.5% |
| 浙江亚威朗科技有限公司 | 25% |
| 国星光电（德国）有限公司 | 30% |

2、税收优惠

公司于2008年12月16日获得高新技术企业认定，证书号为GR200844000097；2014年公司通过高新技术企业重新认定。依照《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司企业所得税税率在2014-2016年度将按照15%执行。2017年公司通过高新技术企业重新认定，适用高新技术企业所得税的优惠税率15%。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的有关规定，本公司的全资子公司佛山市国星半导体技术有限公司于2015年10月10日被认定为高新技术企业，资格有效期为三年，自2015年10月10日至2018年10月10日。高新技术企业证书编号为GR201544001238，适用高新技术企业所得税的优惠税率15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 88,323.12 | 72,056.69 |
| 银行存款 | 536,546,759.30 | 439,926,223.95 |
| 其他货币资金 | 283,999,623.16 | 467,881,033.01 |
| 合计 | 820,634,705.58 | 907,879,313.65 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,869,370.75 | 1,110,703.90 |

其他说明

注：其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金存款,保证金存款在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 1,181,916,925.74 | 791,835,357.66 |
| 合计 | 1,181,916,925.74 | 791,835,357.66 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|------------------|
| 银行承兑票据 | 1,120,287,712.30 |
| 合计 | 1,120,287,712.30 |

(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

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

| | | |
|--------|----------------|--|
| 银行承兑票据 | 122,439,137.34 | |
| 合计 | 122,439,137.34 | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

应收票据与年初相比增加390,081,568.08元，增长49.26%，主要系公司营业收入增加以及实施票据池业务持有至到期的票据增加所致。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 4,692,851.09 | 0.74% | 4,692,851.09 | 100.00% | | 7,318,809.85 | 1.16% | 6,891,274.46 | 94.16% | 427,535.39 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 623,102,886.39 | 98.75% | 14,860,411.89 | 2.38% | 608,242,474.50 | 623,032,910.31 | 98.32% | 14,805,406.26 | 2.38% | 608,227,504.05 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 3,191,197.46 | 0.51% | 3,191,197.46 | 100.00% | | 3,300,563.74 | 0.52% | 3,179,433.39 | 96.33% | 121,130.35 |
| 合计 | 630,986,934.94 | 100.00% | 22,744,460.44 | 3.60% | 608,242,474.50 | 633,652,283.90 | 100.00% | 24,876,114.11 | 3.93% | 608,776,169.79 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-----------|------|------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

| | | | | |
|----------------|--------------|--------------|---------|------------------|
| 深圳市大眼界光电科技有限公司 | 4,692,851.09 | 4,692,851.09 | 100.00% | 诉讼已结案,无可供后续清偿财产。 |
| 合计 | 4,692,851.09 | 4,692,851.09 | -- | -- |

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位:元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 616,464,568.67 | 12,329,291.38 | 2.00% |
| 1至2年 | 2,566,339.09 | 256,633.91 | 10.00% |
| 2至3年 | 1,771,133.79 | 531,340.16 | 30.00% |
| 3至4年 | 938,556.75 | 469,278.38 | 50.00% |
| 4至5年 | 442,100.17 | 353,680.14 | 80.00% |
| 5年以上 | 920,187.92 | 920,187.92 | 100.00% |
| 合计 | 623,102,886.39 | 14,860,411.89 | |

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,744,933.31 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位:元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位:元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 4,876,586.98 |

其中重要的应收账款核销情况:

单位:元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|----|--------------|-------------------------------------|---------------------------|----|
| 兴华顺科技(深圳)有限公司 | 货款 | 1,820,554.00 | 根据(2011)深南法执字第2782号《执行裁定书》，无有效可执行财产 | 履行本公司坏账管理制度的核销申请流程，经审批后核销 | 否 |
| 合计 | -- | 1,820,554.00 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

履行本公司坏账管理制度的核销申请流程，经审批后核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 应收账款的期末余额 | 占应收账款总额的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|----------------|------------|--------------|
| 客户1 | 非关联方 | 39,028,392.00 | 6.19% | 780,567.84 |
| 客户2 | 非关联方 | 36,248,240.47 | 5.74% | 724,964.81 |
| 客户3 | 非关联方 | 27,740,224.30 | 4.40% | 554,804.49 |
| 客户4 | 非关联方 | 22,679,238.02 | 3.59% | 453,584.76 |
| 客户5 | 非关联方 | 21,880,375.51 | 3.47% | 437,607.51 |
| 合计 | - | 147,576,470.30 | 23.39% | 2,951,529.41 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 35,101,115.42 | 94.30% | 69,587,917.30 | 97.73% |
| 1至2年 | 1,784,715.46 | 4.79% | 1,367,149.15 | 1.92% |
| 2至3年 | 330,050.57 | 0.89% | 250,643.20 | 0.35% |
| 3年以上 | 6,382.00 | 0.02% | | |
| 合计 | 37,222,263.45 | -- | 71,205,709.65 | -- |

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 占年末余额的比例(%) |
|-------------------|-----------|----------------------|-----------|---------------|
| 深圳市新益昌自动化设备有限公司 | 非关联方 | 6,695,540.00 | 1年以内 | 17.99% |
| 上海微电子装备(集团)股份有限公司 | 非关联方 | 3,840,000.00 | 1年以内 | 10.32% |
| Evatec AG | 非关联方 | 2,784,549.33 | 1年以内 | 7.48% |
| 深圳市志勤翼半导体科技有限公司 | 非关联方 | 2,487,948.72 | 1年以内 | 6.68% |
| 深圳新美化光电设备有限公司 | 非关联方 | 1,655,360.00 | 1年以内 | 4.45% |
| 合计 | -- | 17,463,398.05 | -- | 46.92% |

其他说明:

预付款项较年初减少33,983,446.20元,减少47.73%,主要系前期购置的机器设备陆续到位以及议价能力增强,预付设备款减少所致。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位:元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 1,066,555.20 | 1,045,442.82 |
| 合计 | 1,066,555.20 | 1,045,442.82 |

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

(1) 应收股利

无

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位:元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|---------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 20,000,000.00 | 78.46% | 20,000,000.00 | 100.00% | 0.00 | 36,705,187.65 | 45.70% | 10,000,000.00 | 27.24% | 26,705,187.65 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,464,092.84 | 21.43% | 639,117.30 | 11.70% | 4,824,975.54 | 41,768,230.21 | 52.00% | 1,180,064.69 | 2.83% | 40,588,165.52 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 28,094.90 | 0.11% | 27,534.90 | 98.01% | 560.00 | 1,852,667.45 | 2.30% | 22,289.90 | 1.20% | 1,830,377.55 |
| 合计 | 25,492,187.74 | 100.00% | 20,666,652.20 | 81.07% | 4,825,535.54 | 80,326,085.31 | 100.00% | 11,202,354.59 | 13.95% | 69,123,730.72 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------|--|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 无锡易昕光电科技有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 100.00% | 该处为工程预付款，因该公司一直以工程延误为借口拖延履约，本公司已以负责人涉嫌诈骗报案，截止报告日获取的信息显示债权追收难度大，出于谨慎原则，截至报告期末已全额计提坏账准备。 |
| 合计 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 3,358,951.57 | 67,179.03 | 2.00% |
| 1 至 2 年 | 705,430.42 | 70,543.04 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 50,928.95 | 15,278.68 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 85,050.00 | 42,525.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 367,007.25 | 293,605.80 | 80.00% |
| 5 年以上 | 149,985.75 | 149,985.75 | 100.00% |

| | | | |
|----|--------------|------------|--|
| 合计 | 4,717,353.94 | 639,117.30 | |
|----|--------------|------------|--|

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|------------|------------|------|-----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提理由 |
| 关联方及内部往来组合 | 25,256.00 | - | 关联方往来不计提 |
| 特殊应收款项组合 | 721,482.90 | | 子公司押金及保证金 |
| 合计 | 746,738.90 | - | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,464,297.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 往来款项 | 25,492,187.74 | 80,326,085.31 |
| 合计 | 25,492,187.74 | 80,326,085.31 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|----------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 无锡易昕光电科技有限公司 | 往来款 | 20,000,000.00 | 4-5 年 | 78.46% | 20,000,000.00 |
| 代垫社会保险 | 代垫员工社会保险 | 1,665,344.48 | 1 年以内 | 6.53% | 33,306.89 |

| | | | | | |
|------------------|-----------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 投标保证金及押金 | 投标保证金及押金 | 736,430.42 | 1 年以内; 1-2 年 | 2.89% | 71,163.04 |
| 代垫住房公积金 | 代垫员工住房公积金 | 581,580.00 | 1 年以内 | 2.28% | 11,631.60 |
| 浙江阳光照明电器集团股份有限公司 | 质量保证金 | 300,000.00 | 1 年以内 | 1.18% | 6,000.00 |
| 合计 | -- | 23,283,354.90 | -- | 91.34% | 20,122,101.53 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

(1) 其他应收款较年初减少64,298,195.18元,减少93.02%,主要系暂未认证的增值税进项发票税额重分类至其他流动资产及个别债权单独计提减值准备影响所致。

(2) 本公司预付无锡易昕光电科技有限公司2,000万元,账龄4-5年,原为公司与该公司合作承接当地的一项照明工程改造项目预付款,因该公司一直以工程延误为借口拖延履约,本公司于2016年9月27日,以无锡易昕光电科技有限公司负责人涉嫌合同诈骗为由,向佛山市公安局禅城分局申请立案,本案截止报告期末仍未结案。该款项往来时间过长,追收难度较大,出于谨慎原则,截至报告期末已100%对该笔款项计提减值准备。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位:元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 102,004,194.79 | | 102,004,194.79 | 91,930,356.12 | | 91,930,356.12 |
| 在产品 | 184,608,305.23 | | 184,608,305.23 | 127,016,366.26 | | 127,016,366.26 |

| | | | | | | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 库存商品 | 616,158,974.68 | 36,751,294.55 | 579,407,680.13 | 482,634,096.98 | 23,300,128.19 | 459,333,968.79 |
| 周转材料 | | | | 46,062.82 | | 46,062.82 |
| 合计 | 902,771,474.70 | 36,751,294.55 | 866,020,180.15 | 701,626,882.18 | 23,300,128.19 | 678,326,753.99 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 23,300,128.19 | 24,026,227.46 | | 10,575,061.10 | | 36,751,294.55 |
| 合计 | 23,300,128.19 | 24,026,227.46 | | 10,575,061.10 | | 36,751,294.55 |

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

| 项目 | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本年转回存货跌价准备的原因 | 本年转销存货跌价准备的原因 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 库存商品 | 按存货成本与可变现净值孰低 | 价格回升 | 产品报废或出售 |

注：

- 1、存货跌价准备计提原因：A、由于部分库存商品产品分档造成暂时闲置；B、少部分存货呆滞计提。
- 2、除本说明“1、存货跌价准备计提原因”已计提减值准备外，报告期末未出现大规模减值迹象，不予计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末余额中含有借款费用资本化金额为0元。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 112,831,984.76 | 71,558,648.89 |
| 应退企业所得税 | 187,265.91 | 762,336.46 |
| 理财产品、结构性存款（注） | 140,000,000.00 | 240,000,000.00 |
| 合计 | 253,019,250.67 | 312,320,985.35 |

其他说明：

注：为（1）投资周期短于一年的银行理财产品，按产品类型分为保本浮动收益型、保证收益型和保本保收益型，均属于保本型的理财产品；（2）不能随时兑付的结构性存款。

14、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 77,829,750.00 | 64,829,750.00 | 13,000,000.00 | 77,829,750.00 | 64,829,750.00 | 13,000,000.00 |
| 按成本计量的 | 77,829,750.00 | 64,829,750.00 | 13,000,000.00 | 77,829,750.00 | 64,829,750.00 | 13,000,000.00 |
| 合计 | 77,829,750.00 | 64,829,750.00 | 13,000,000.00 | 77,829,750.00 | 64,829,750.00 | 13,000,000.00 |

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|------------|----------|----------|----|
| | | | |

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|---------------------|---------------|------|------|---------------|---------------|------|------|---------------|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | | | | 4.76% | |
| 旭瑞光电股份有限公司 | 64,829,750.00 | | | 64,829,750.00 | 64,829,750.00 | | | 64,829,750.00 | 15.00% | |
| 北京光荣联盟半导体照明产业投资中 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | | | | 3.98% | |

| | | | | | | | | | |
|---------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|----|--|--|
| 心（有限合伙） | | | | | | | | | |
| 合计 | 77,829,750.00 | | 77,829,750.00 | 64,829,750.00 | | 64,829,750.00 | -- | | |

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|------------|---------------|----------|---------------|
| 期初已计提减值余额 | 64,829,750.00 | | 64,829,750.00 |
| 期末已计提减值余额 | 64,829,750.00 | | 64,829,750.00 |

（5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间（个月） | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|

其他说明

（1）佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心是由广东省科技厅、佛山市政府、南海区政府、罗村街道、广东省半导体光源产业协会、国家半导体照明工程研发及产业联盟共建，由省内科研机构、省内LED上市企业、龙头企业等单位共同出资成立的从事半导体照明产业研究开发和公共服务的主要利用非国有资产、自愿举办、非营利性的科技类民办非企业法人单位。开办资金：6300万元人民币，由21家单位等额出资，各出资300万元人民币组建而成。本公司的子公司佛山市国星半导体科技有限公司已向佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心出资300万元，占开办资金的4.76%。

（2）2010年3月26日，本公司与SemiLEDs Corporation、深圳帝光电子有限公司、浙江生辉照明有限公司、北京朗波尔光电股份有限公司、北京爱尔意迪投资有限责任公司、佛山南海区高技术产业投资有限公司签署了《旭瑞光电股份有限公司增资协议》。协议约定，旭瑞光电股份有限公司由SemiLEDs及北京爱尔意迪投资有限责任公司共同以发起方式设立，初始注册资本为人民币112,660,000元。本公司出资51,863,800元人民币，以每股2.11元的价格认购旭瑞光电股份有限公司增资的24,580,000股，占增资后股份总额的12.00%。因旭瑞光电股份有限公司的投资方之一深圳帝光电子有限公司，放弃认购旭瑞光电股份有限公司增资的股份，本公司与其他投资方决定共同认购该部分增资股份。2010年4月27日，本公司临时股东大会通过了《关于追加投资旭瑞光电股份有限公司的议案》，同意追加出资人民币12,965,950元，认购旭瑞光电股份有限公司增资的6,145,000股。本次增资完成后，本公司持有旭瑞光电股份有限公司15.00%的股份。旭瑞光电股份有限公司因受产业环境低迷及经营管理等因素之影响，从2012年4月开始停产，亏损较大，本公司根据企业会计准则的规定及资产评估报告的预测，该项投资存在减值的迹象，在2012年度计提了减

值准备40,920,000.00元。公司于2012年12月27日在中国证券报、证券时报、巨潮资讯网登载了《关于对参股子公司旭瑞光电计提长期股权投资减值准备的公告》。2014年旭瑞光电继续停产，股东未能就重组或对未来的规划达成一致意见，大部分房屋建筑物和主要设备已处在拍卖处置过程中，本公司根据企业会计准则的规定及资产评估报告的预测，该项投资存在减值的迹象，将账面余额23,909,750.00元全额计提长期股权投资减值准备。

(3) 北京光荣联盟半导体照明产业投资中心（有限合伙）是由普通合伙人光荣半导体照明投资基金管理（北京）有限公司与已签署《资本认缴承诺书》的相关有限合伙人共同出资成立，经营范围：股权及准股权投资，公司并购业务，投资管理及投资咨询。该基金目标认缴出资总额为人民币规模5亿元，分二期设立，每期目标认缴出资总额为人民币2.5亿元，第一期基金之有限合伙人只承诺认缴本期出资，并不承担在第二期基金中的出资义务。公司作为有限合伙人截止至2017年12月31日，已实际出资1,000万元。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 期末重要的持有至到期投资

无

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | 期末 | 减值准备期 |
|-------|------|--------|----|-------|
|-------|------|--------|----|-------|

| | | 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 | 余额 | 未余额 |
|----------------------|--------------|----------|----------|---------------------|------------------|----------------|---------------------|--------------|------|----|--------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 江苏佛照合同能源 管理发展有限公司 | 4,804,965.64 | | | | | | | 4,804,965.64 | 0.00 | | 4,804,965.64 |
| 小计 | 4,804,965.64 | | | | | | | 4,804,965.64 | | | 4,804,965.64 |
| 合计 | 4,804,965.64 | | | | | | | 4,804,965.64 | 0.00 | | 4,804,965.64 |

其他说明

1、2012年8月3日本公司与自然人叶宗才、赵巧月签订《江苏佛照合同能源管理发展有限公司出资协议书》，共同出资成立江苏佛照合同能源管理发展有限公司，注册资本为2,000万元，本公司出资500万元，占总出资比例的25.00%，现已出资到位500万元，江苏佛照合同能源管理发展有限公司已注册成立。

2. 江苏佛照自成立以来，一直处于亏损状态，目前停止生产经营，鉴于其目前经营状况和无任何发展规划与计划的情况下，预计其后续无法持续正常运行，因此判断公司对江苏佛照的长期股权投资发生了减值迹象。根据《企业会计准则第8号——资产减值》等相关规定，公司根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额，分析其财务状况后预计很难回收现金，出于谨慎性原则，对江苏佛照的长期股权投资全额计提减值准备。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 384,565,820.97 | 2,002,236,170.97 | 12,124,551.32 | 8,393,203.16 | 37,190,496.49 | 2,444,510,242.91 |
| 2.本期增加金额 | 7,716,277.85 | 533,145,941.74 | 1,295,778.69 | 913,957.52 | 3,452,992.97 | 546,524,948.77 |
| (1) 购置 | 0.00 | 1,615,333.91 | 349,529.12 | 0.00 | 32,564.10 | 1,997,427.13 |
| (2) 在建工程转入 | 7,716,277.85 | 531,530,607.83 | 946,249.57 | 913,957.52 | 3,420,428.87 | 544,527,521.64 |
| (3) 企业合并增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 102,393,775.19 | 200,072.49 | 158,300.00 | 54,003.60 | 102,806,151.28 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 102,393,775.19 | 200,072.49 | 158,300.00 | 54,003.60 | 102,806,151.28 |
| 4.期末余额 | 392,282,098.82 | 2,432,988,337.52 | 13,220,257.52 | 9,148,860.68 | 40,589,485.86 | 2,888,229,040.40 |
| 二、累计折旧 | | | | | 14,363,727.84 | 649,013,079.06 |
| 1.期初余额 | 61,142,148.22 | 560,357,870.39 | 6,662,862.05 | 6,486,470.56 | 14,363,727.84 | 649,013,079.06 |
| 2.本期增加金额 | 18,874,377.90 | 185,767,483.24 | 1,747,574.55 | 799,406.30 | 4,035,249.40 | 211,224,091.39 |
| (1) 计提 | 18,874,377.90 | 185,767,483.24 | 1,747,574.55 | 799,406.30 | 4,035,249.40 | 211,224,091.39 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 76,626,275.57 | 189,711.56 | 150,385.00 | 46,761.42 | 77,013,133.55 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 76,626,275.57 | 189,711.56 | 150,385.00 | 46,761.42 | 77,013,133.55 |
| 4.期末余额 | 80,016,526.12 | 669,499,078.06 | 8,220,725.04 | 7,135,491.86 | 18,352,215.82 | 783,224,036.90 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 312,265,572.70 | 1,763,489,259.46 | 4,999,532.48 | 2,013,368.82 | 22,237,270.04 | 2,105,005,003.50 |
| 2.期初账面价值 | 323,423,672.75 | 1,441,878,300.58 | 5,461,689.27 | 1,906,732.60 | 22,826,768.65 | 1,795,497,163.85 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------|---------------|------------|
| 国星半导体员工宿舍/研发楼 | 19,641,087.40 | 尚在办理中 |

其他说明

子公司佛山市国星半导体技术有限公司员工宿舍/研发楼建设项目于2013年8月取得佛山市国土资源和城乡规划局批发的建设工程规划许可证（建字第440605201360476号），资产账面原值为2,301.13万元，截至2017年12月31日，该员工宿舍/研发楼账面价值为1,964.11万元，相关产权证书尚在办理中。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------------------|---------------|--------------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 白光器件封装项目扩产 | | | | 125,072.02 | | 125,072.02 |
| RGB 器件封装项目扩产 | | | | 22,654,589.20 | | 22,654,589.20 |
| CHIPLED 封装项目扩产 | | | | 4,309,358.44 | | 4,309,358.44 |
| RGBSMD-LED 期间扩产 | | | | 1,882,104.37 | | 1,882,104.37 |
| 白光 TOP 白光 LED 及灯丝 LED 扩产 | | | | 167,299.63 | | 167,299.63 |
| 2016 年公司封装和组件扩产项目 | 7,708,087.71 | | 7,708,087.71 | 126,338,229.51 | | 126,338,229.51 |
| 季华二路 LED 研发生产基地其他 | 6,990,686.79 | | 6,990,686.79 | 9,067,545.46 | | 9,067,545.46 |
| 半导体机器设备 | 6,583,417.96 | | 6,583,417.96 | 31,100,649.74 | | 31,100,649.74 |
| 新野厂房工程 | 17,902,977.78 | 7,161,191.11 | 10,741,786.67 | 17,902,977.78 | | 17,902,977.78 |
| 龙宇围墙工程 | 400,000.00 | | 400,000.00 | 400,000.00 | | 400,000.00 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--------------|--|----------------|--|--|----------------|--|----------------|
| 外延炉设备安装工程 | | | | | | | 14,361,866.70 | | 14,361,866.70 |
| 2017 年公司小间距扩产项目 | 42,186,324.66 | | | | | | 42,186,324.66 | | |
| 2017 年公司封装和组件扩产项目 | 21,992,999.89 | | | | | | 21,992,999.89 | | |
| 2017 外延芯片扩产项目 | 86,163,278.32 | | | | | | 86,163,278.32 | | |
| 合计 | 189,927,773.11 | 7,161,191.11 | | 182,766,582.00 | | | 228,309,692.85 | | 228,309,692.85 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------------|-------|-----------|--------------|----------|------|
| 季华二路 LED 研发生产基地厂房工程 | 182,930,000.00 | | 9,591,925.86 | 9,540,576.90 | 51,348.96 | | 100.00% | 已完工 | | | | 募集资金 |
| 白光器件封装项目扩产 | 94,733,000.00 | 125,072.02 | | 125,072.02 | | | 83.15% | 已完工投产 | | | | 自筹资金 |
| RGB 器件封装项目扩产 | 230,030,000.00 | 22,654,589.20 | | 10,388,504.83 | 12,266,084.37 | | 86.51% | 已完工投产 | | | | 自筹资金 |
| CHIPLED 封装项目扩产 | 15,940,000.00 | 4,309,358.44 | | 4,309,358.44 | | | 79.86% | 已完工投产 | | | | 自筹资金 |
| RGBSMD-LED 器件扩产 | 62,800,000.00 | 1,882,104.37 | | 1,882,104.37 | | | 93.95% | 已完工投产 | | | | 自筹资金 |
| 白光 TOP 白光 LED 及灯丝 LED 扩产 | 52,880,000.00 | 167,299.63 | | 167,299.63 | | | 88.09% | 已完工投产 | | | | 自筹资金 |
| 2016 年公司封装和组件扩产项目 | 508,314,000.00 | 126,338,229.51 | 241,212,688.45 | 359,842,830.25 | | 7,708,087.71 | 89.34% | 安装调试中 | | | | 自筹资金 |
| 2017 年公司小间距扩产项目 | 120,000,000.00 | | 52,191,709.38 | 10,005,384.72 | | 42,186,324.66 | 50.89% | 安装调试中 | | | | 自筹资金 |
| 2017 年公司封装和组件扩产 | 109,321,000.00 | - | 30,923,598.13 | 8,930,598.24 | - | 21,992,999.89 | 33.10% | 安装调试中 | | | | 自筹资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------|-----------|--|--|--|----------|
| 项目 | | | | | | | | | | | | |
| 外延片芯片扩 产项目 | 280,000,0 00.00 | | 107,599,7 94.04 | 21,436,51 5.72 | | 86,163,2 78.32 | 40.15% | 安装调 试中 | | | | 自筹 资金 |
| 合计 | 1,656,948, 000.00 | 155,476, 653.17 | 441,519,7 15.86 | 426,628,2 45.12 | 12,317,4 33.33 | 158,050, 690.58 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----------|--------------|--------------------------------|
| 新野国星厂房工程 | 7,161,191.11 | 已与新野政府部门接洽，拟通过终止折价处理此项目，存在减值迹象 |
| 合计 | 7,161,191.11 | -- |

其他说明

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 矿产使用权 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|-------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 101,458,205.60 | 18,981,131.66 | | 7,403,408.10 | 10,000,000.00 | 24,282,675.00 | 162,125,420.36 |
| 2.本期增加金额 | | 6,904,960.32 | | 379,745.21 | | | 7,284,705.53 |
| (1) 购置 | | 6,904,960.32 | | 379,745.21 | | | 7,284,705.53 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 101,458,205.60 | 25,886,091.98 | | 7,783,153.31 | 10,000,000.00 | 24,282,675.00 | 169,410,125.89 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 9,641,889.01 | 5,117,980.48 | | 4,662,649.04 | | 2,023,556.25 | 21,446,074.78 |
| 2.本期增加金额 | 2,121,207.00 | 4,107,418.77 | | 1,180,518.67 | | 4,856,535.00 | 12,265,679.44 |
| (1) 计提 | 2,121,207.00 | 4,107,418.77 | | 1,180,518.67 | | 4,856,535.00 | 12,265,679.44 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 11,763,096.01 | 9,225,399.25 | | 5,843,167.71 | | 6,880,091.25 | 33,711,754.22 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| (1) 计提 | | | | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 89,695,109.59 | 16,660,692.73 | | 1,939,985.60 | | 17,402,583.75 | 125,698,371.67 |
| 2.期初账面价值 | 91,816,316.59 | 13,863,151.18 | | 2,740,759.06 | 10,000,000.00 | 22,259,118.75 | 140,679,345.58 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

注：2016年9月，公司的子公司南阳宝里钒业股份有限公司所拥有的采矿权证到期，公司启动了相关续期办理工作，并按规定向属地国土局缴纳了矿山地质环境恢复治理及土地复垦保证金，由于《土地复垦方案及地质环境报告》的编制涉及问题较为复杂，耗时较长，公司向国土部门提出了延期申请。但2017年下半年，国土部门要求提供地质详勘报告，而在委托相关第三方机构进行地质详勘时，第三方机构提出来要求采矿权仍处在有效期内，导致问题互为条件的矛盾。经过数次协调和沟通，目前尚无有效的解决办法。鉴于目前续期手续办理进度停滞不前，导致矿藏价值和采矿权价值面临重大不确定性，很可能因为手续不全出现终止使用或被闲置，出于谨慎性原则，报告期内将采矿使用权全额计提减值准备。

26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

其他说明

27、商誉**(1) 商誉账面原值**

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|
| 浙江亚威朗科技有限公司 | 16,950,110.90 | | | 16,950,110.90 |
| 合计 | 16,950,110.90 | | | 16,950,110.90 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 浙江亚威朗科技有限公司 | 3,083,700.46 | 3,374,612.23 | | 6,458,312.69 |
| 合计 | 3,083,700.46 | 3,374,612.23 | | 6,458,312.69 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司在报告期末对商誉进行了减值测试，测试采用收益法，先进行所有者权益的可收回金额测试，收益法下的营业收入、毛利率、费用率结合目前实际数据，根据企业的发展规划、运营计划、客户需求和产品结构，进行未来数据预测，测试得到的所有者权益可收回金额，与下述两者之和对比：可辨认净资产的公允价值与商誉（含调整未确认归属于少数股东的商誉价值），差额与母公司持股比例相乘，得出商誉减值金额。经测试，归属于母公司股东的商誉减值累计金额为6,458,312.69元。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 房屋装修费 | 1,606,572.17 | 26,699.03 | 582,262.92 | | 1,051,008.28 |
| 绿化费 | 515,243.43 | 19,304.85 | 108,586.95 | | 425,961.33 |
| 保安亭 | 47,940.36 | | 17,977.56 | | 29,962.80 |
| 凉亭 | 68,933.19 | | 22,000.08 | | 46,933.11 |
| 办公家具 | 2,025,273.98 | 213,481.19 | 574,122.28 | | 1,664,632.89 |
| 地板地坪工程 | 1,761,939.48 | 652,172.73 | 662,982.83 | | 1,751,129.38 |
| 网络弱电监控系统 | 2,880,039.49 | 191,270.94 | 860,231.94 | | 2,211,078.49 |
| 溶剂再生房 | 42,926.71 | | 10,959.96 | | 31,966.75 |
| 清洗房间防爆设施改造工程 | 154,881.02 | | 31,501.20 | | 123,379.82 |
| 废气处理工程 | | 252,252.26 | 50,185.48 | 202,066.78 | 0.00 |
| 车间改造工程 | | 464,446.17 | 38,658.76 | | 425,787.41 |
| 废气检测平台/治理工程 | | 267,477.48 | 11,144.90 | | 256,332.58 |
| 设备特气改造工程 | | 304,227.31 | 5,070.46 | | 299,156.85 |
| SiCl ₄ 输送系统工程 | | 173,712.17 | 2,895.20 | | 170,816.97 |
| 污染物排污权 | 6,700.00 | | 6,700.00 | | 0.00 |
| 空调系统维修费 | 166,019.42 | 70,000.00 | 104,951.44 | | 131,067.98 |
| 机器设备升级改造 | 497,350.46 | 282,051.28 | 387,829.12 | | 391,572.62 |
| 围网 | | 30,000.00 | 1,250.00 | | 28,750.00 |
| 合计 | 9,773,819.71 | 2,947,095.41 | 3,479,311.08 | 202,066.78 | 9,039,537.26 |

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 86,805,514.48 | 13,021,767.61 | 57,244,317.69 | 8,588,052.04 |
| 合计 | 86,805,514.48 | 13,021,767.61 | 57,244,317.69 | 8,588,052.04 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 13,021,767.61 | | 8,588,052.04 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
| | | | |

其他说明：

递延所得税资产期末较期初增幅51.63%，为13,021,767.61元。主要系报告期内计提的坏账准备和存货跌价准备增加使得产生的可抵扣暂时性差异增加，导致递延所得税资产增加。

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 香九厚工业园土地预付款 | 10,994,400.00 | 10,994,400.00 |

| | | |
|--------------------|---------------|---------------|
| 收购宝里钒业少数股权预付款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 收购 RaySent 科技股权首付款 | 17,202,817.30 | |
| 合计 | 38,197,217.30 | 20,994,400.00 |

其他说明：

(1) 子公司南阳宝里钒业股份有限公司（“宝里钒业”）预付香九厚工业园土地款10,994,400元，因尚未办结土地使用权确权手续，暂予以挂账。

(2) 本公司与南阳西成科技有限公司（“西成公司”）签订《南阳宝里钒业股份有限公司之股份转让协议》，约定西成公司将其所持宝里钒业40%股权以1,000万元价格转让给本公司。本公司已支付收购款1,000万元，因本次收购股权的工商登记变更等手续尚未办妥，暂挂账。

(3) 其他非流动资产较年初增加17,202,817.3元，增长81.94%，主要系报告期内母公司将收购RaySent科技股权首付款进行重分类影响所致。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 保证借款 | 124,640,000.00 | 25,000,000.00 |
| 信用借款 | 300,000,000.00 | 12,088,528.77 |
| 合计 | 424,640,000.00 | 37,088,528.77 |

短期借款分类的说明：

注1：2017年9月，子公司亚威朗公司向中国农业银行股份有限公司海盐县支行借入贷款4笔共124,640,000.00元，用于购货。借款期限分别自2017年9月20日至2018年9月19日、2017年9月22日至2018年9月21日、2017年9月25日至2018年9月24日及2017年9月25日至2018年9月24日。本宗借款由本公司及亚威朗公司其他股东提供保证担保。

注2：2017年4月26日公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司佛山分行借款1亿元、2017年4月27日向广发银行股份有限公司佛山分行借款1亿元，本次借款用于兑付“11国星债”，借款期限1年；2017年7月6日至2017年7月14日向中国工商银行股份有限公司佛山石湾支行借入贷款3笔共计5000万元、2017年12月28日向中国工商银行股份有限公司佛山石湾支行借款5000万元，本次借款用于置换他行存量债务。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

短期借款较年初增加387,551,471.23元，增长1044.94%，主要系母公司为偿还“11国星债”增加流动资金借款3亿元及亚威朗科技增加短期借款共同影响所致。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

33、衍生金融负债

□适用√不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,459,568,560.35 | 1,094,888,287.33 |
| 合计 | 1,459,568,560.35 | 1,094,888,287.33 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 849,741,248.07 | 671,949,158.34 |
| 1 至 2 年 | 9,799,592.93 | 9,120,156.12 |
| 2 至 3 年 | 1,898,808.80 | 4,024,462.28 |
| 3 年以上 | 2,906,688.20 | 2,324,136.85 |
| 合计 | 864,346,338.00 | 687,417,913.59 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|--------------|-----------|
| 中微半导体设备（上海）有限公司 | 3,373,029.04 | 设备未验收，未结算 |
| 深圳市矽电半导体设备有限公司 | 3,003,000.00 | 设备未验收，未结算 |
| 合计 | 6,376,029.04 | -- |

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 35,188,935.14 | 19,616,309.85 |
| 1 至 2 年 | 757,223.94 | 992,294.35 |
| 2 至 3 年 | 913,608.91 | 298,831.44 |
| 3 年以上 | 1,299,158.85 | 1,061,343.96 |
| 合计 | 38,158,926.84 | 21,968,779.60 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 待处理客户（内销） | 582,783.90 | 未结算 |
| 威海威高房地产开发有限公司 | 408,376.00 | 工程未结算 |
| 待处理客户（外销） | 450,920.69 | 未结算 |
| 佛山市托维环境亮化工程有限公司 | 345,527.50 | 未结算 |
| 佛山市南海区丹灶镇领上照明电器厂 | 199,285.10 | 未结算 |
| 合计 | 1,986,893.19 | -- |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

预收款项较年初增加16,190,147.24元，增长73.70%，主要系销售业务量增加以及谈判能力增强，预收款项相应增加所致。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 40,123,570.76 | 364,960,959.37 | 346,189,405.00 | 58,895,125.13 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 22,004,002.80 | 22,004,002.80 | |
| 合计 | 40,123,570.76 | 386,964,962.17 | 368,193,407.80 | 58,895,125.13 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 40,123,570.76 | 329,883,109.87 | 311,111,555.50 | 58,895,125.13 |
| 2、职工福利费 | | 14,390,043.09 | 14,390,043.09 | |
| 3、社会保险费 | | 13,680,401.20 | 13,680,401.20 | |
| 其中：医疗保险费 | | 11,683,030.68 | 11,683,030.68 | |
| 工伤保险费 | | 759,578.14 | 759,578.14 | |
| 生育保险费 | | 1,237,792.38 | 1,237,792.38 | |
| 4、住房公积金 | | 5,543,469.00 | 5,543,469.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 1,463,936.21 | 1,463,936.21 | |
| 合计 | 40,123,570.76 | 364,960,959.37 | 346,189,405.00 | 58,895,125.13 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|---------------|---------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 21,517,433.66 | 21,517,433.66 | |
| 2、失业保险费 | | 486,569.14 | 486,569.14 | |
| 合计 | | 22,004,002.80 | 22,004,002.80 | |

其他说明：

1. 本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按政府机构规定的缴费基数的 13%-20%、0.50%-2.00%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

2. 应付职工薪酬较年初相比增加 18,771,554.37 元，增长 46.78%，主要系公司规模扩大，员工人数增加，相应的应付职工薪酬增加。

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 3,360,724.95 | 1,198,313.37 |
| 企业所得税 | 21,605,086.38 | 15,426,936.50 |
| 个人所得税 | 1,107,322.37 | 606,182.81 |
| 城市维护建设税 | 1,013,943.23 | 457,298.97 |
| 房产税 | 3,787,351.11 | 1,975,305.01 |
| 土地使用税 | 769,881.07 | 426,193.08 |
| 印花税 | 124,803.10 | 122,245.12 |
| 教育费附加 | 724,245.16 | 326,642.12 |
| 合计 | 32,493,357.37 | 20,539,116.98 |

其他说明：

应交税费较年初增加11,954,240.39元，增长58.2%，主要系经营业绩向好利润总额增加，相应的所得税费用增加影响所致。

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------|
| 短期借款应付利息 | 310,814.75 | |
| 合计 | 310,814.75 | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

应付利息较年初相比增加310,814.75元，主要系报告期新增银行借款产生利息影响所致。

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 17,728,920.41 | 3,092,081.13 |
| 1 至 2 年 | 494,174.70 | 6,579,224.84 |
| 2 至 3 年 | 115,838.72 | 365,694.20 |
| 3 至 4 年 | 152,644.00 | 58,194.78 |
| 4 至 5 年 | 58,305.78 | 0.00 |
| 5 年以上 | 7,716,131.57 | 7,900,374.97 |
| 合计 | 26,266,015.18 | 17,995,569.92 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|--------------|--|
| 货币分房款 | 6,461,982.40 | 符合条件的员工在购房时提出申请后，经批准支付。由于其服务年限、技术资格等要求较严格，每年符合条件的员工较少，导致累计未支付。 |
| 合计 | 6,461,982.40 | -- |

其他说明

其他应付款较年初相比增加 8,270,445.26 元，增长 45.96%，主要系与营收挂钩的暂存销售业务经费增加所致。

42、持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------------|--|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 100,000,000.00 |
| 一年内到期的应付债券 | | 522,213,075.33 |
| 合计 | | 622,213,075.33 |

其他说明：

注1：于2014年9月，亚威朗公司向中国农业银行股份有限公司海盐县支行借入贷款73,980,000元，用于收购不良资产、贷款平移。借款期限自2014年9月28日至2017年9月27日，利率为每笔借款提款日所对应的人民银行公布的同期同档次基准利率。本宗借款以亚威朗科技自有土地使用权和房屋建筑物作为抵押。

2014年9月，亚威朗公司向中国农业银行股份有限公司海盐县支行借入贷款26,020,000元，用于收购不良资产、贷款平移。借款期限自2014年9月28日至2017年9月27日，利率为每笔借款提款日所对应的人民银行公布的同期同档次基准利率。本宗借款由本公司及亚威朗公司其他股东提供保证担保。

注2：为了补充流动资金，经公司2011年9月8日2011年第二次临时股东大会通过，并经2011年12月29日中国证券监督管理委员会《关于核准佛山市国星光电股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可【2011】2084号）的核准，公司于2012年5月发行了5亿元人民币的公司债券，债券期限为5年，每张债券的面值为100元人民币，债券的票面利率为固定利率6.8%。该债券于2017年5月到期。

44、其他流动负债

无

45、长期借款

（1）长期借款分类

无

46、应付债券

（1）应付债券

无

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

无

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助 | 212,670,958.92 | 17,617,900.00 | 37,485,283.52 | 192,803,575.40 | 收到补助 |
| 合计 | 212,670,958.92 | 17,617,900.00 | 37,485,283.52 | 192,803,575.40 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|----------------|----------|-------------|---------------|----------------|-------------|
| MOCVD 补贴款 | 142,090,257.19 | | | 19,999,999.20 | 122,090,257.99 | 与资产相关 |
| 资源节约和环境保护项目 | 15,024,102.78 | | | 1,727,417.14 | 13,296,685.64 | 与资产相关 |
| 企业基础建设补助资金 | 12,046,320.00 | | | | 12,046,320.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|-------------------------------|--------------|------------|--|--------------|--------------|-------|
| 小间距和户外 LED 显示屏器件扩产项目技术改造项目 | 9,450,000.00 | 820,000.00 | | 605,674.64 | 9,664,325.36 | 与资产相关 |
| 高光效白光 LED 光转换膜及其器件 | 4,611,555.94 | | | 570,844.44 | 4,040,711.50 | 与资产相关 |
| 高密度大功率倒装近紫外 LED 芯片及封装研究与产业化 | 4,165,051.36 | | | 1,139,019.00 | 3,026,032.36 | 与收益相关 |
| 微小间距显示用 LED 芯片及封装关键技术研究及产业化 | 3,711,203.29 | | | 1,793,039.88 | 1,918,163.41 | 与收益相关 |
| 高效 LED 外延芯片结构设计及产业化关键技术研发 | 2,592,080.96 | | | 345,834.96 | 2,246,246.00 | 与资产相关 |
| 高品质 LED 荧光涂覆及高效白光封装关键技术研究及产业化 | 1,725,816.01 | | | 1,462,829.45 | 262,986.56 | 与收益相关 |
| 半导体照明器件研发及产业化 | 1,685,084.77 | | | 159,065.40 | 1,526,019.37 | 与资产相关 |
| 全自动表面贴装发光二极管测试分选、编带机 | 1,601,648.50 | | | 156,318.72 | 1,445,329.78 | 与资产相关 |
| 白光 LED 器件和应用产品关键技术研发和产业化 | 1,294,672.98 | | | 375,432.00 | 919,240.98 | 与资产相关 |
| 表面贴装型半导体发光器件产业升级 | 1,211,067.20 | | | 223,542.84 | 987,524.36 | 与资产相关 |
| 大尺寸液晶背光源用倒装 LED 芯片及光源模组产业化 | 1,021,822.41 | | | 109,173.12 | 912,649.29 | 与资产相关 |
| 集成 IC 的 LED 光组件研发及产业化 | 969,717.25 | | | 969,717.25 | | 与收益相关 |
| 广东数字化制造装备产业共性技术(08 广东省重大科技专项) | 874,259.88 | | | 63,195.62 | 811,064.26 | 与资产相关 |
| 电子元器件专用设备关键技术 | 663,974.55 | | | 663,974.55 | | 与资产相关 |
| 照明用白光 LED 技术改造项目 | 637,295.93 | | | 637,295.93 | | 与资产相关 |
| LED 倒装与高密度芯片模组化精准封装核心装备研制及产业化 | 587,675.08 | | | 488,677.46 | 98,997.62 | 与收益相关 |
| 新型通照共用高压高速率 LED 光通信器件关键技术研发 | 540,000.00 | | | 4,333.36 | 535,666.64 | 与收益相关 |
| 半导体照明产业化技术开发 | 425,789.53 | | | 53,025.96 | 372,763.57 | 与资产相关 |
| 国家 863 项目--宽色域白光 LED 制造技术 | 423,024.46 | | | 75,864.24 | 347,160.22 | 与资产相关 |
| LED 照明标准光组件的研究与 | 404,384.48 | | | 47,807.76 | 356,576.72 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|---------------------------------|------------|------------|--|------------|------------|-------|
| 实施 | | | | | | |
| 基于新型支架的片式发光二极管产业化关键技术 | 384,772.90 | | | 137,894.52 | 246,878.38 | 与资产相关 |
| 新型半导体照明面光源产业化关键技术 | 369,627.05 | | | 369,627.05 | | 与资产相关 |
| 复合电极倒装 LED 芯片及薄膜衬底 CSP 封装研究与产业化 | 346,697.97 | | | 261,757.80 | 84,940.17 | 与资产相关 |
| 100IM/W 功率型白光 LED 制造技术 | 343,019.62 | | | 125,150.76 | 217,868.86 | 与资产相关 |
| 基于微热管技术的新型 LED 照明系统开发与集成 | 307,590.13 | | | 41,198.04 | 266,392.09 | 与资产相关 |
| LED 外延芯片技术研发中心 | 307,343.08 | | | 153,342.96 | 154,000.12 | 与资产相关 |
| 新型 TOPLED 技术改造项目 | 301,823.84 | | | 301,823.84 | | 与资产相关 |
| 高品质高光效白光 LED 标准与灯具制造技术 | 300,000.00 | 500,000.00 | | 524,529.73 | 275,470.27 | 与收益相关 |
| 宽带高效可见光通信 LED 器件研发 | 279,146.52 | | | 135,365.03 | 143,781.49 | 与收益相关 |
| 大功率白光 LED 器件产业化关键技术成果转化 | 231,026.44 | | | 32,445.24 | 198,581.20 | 与资产相关 |
| 白光片式发光二极管关键封装材料产业化研究 | 205,618.98 | | | 205,618.98 | | 与资产相关 |
| 半导体照明灯具关键技术及产业化 | 182,163.76 | | | 26,139.12 | 156,024.64 | 与资产相关 |
| 大功率白光 LED 器件产业化关键技术研究及开发 | 181,723.08 | | | 32,029.56 | 149,693.52 | 与资产相关 |
| 大功率 LED 节能路灯产业化应用示范工程建设 | 169,379.04 | | | 21,075.24 | 148,303.80 | 与资产相关 |
| 大功率 LED 封装材料和制造技术 | 156,032.68 | | | 37,932.12 | 118,100.56 | 与资产相关 |
| 半导体绿色照明关键技术的研究、开发及产业 | 153,707.10 | | | 37,932.12 | 115,774.98 | 与资产相关 |
| 基于垂直结构的高效白光 LED 外延芯片产业化制备技术研究 | 138,648.02 | | | 63,172.68 | 75,475.34 | 与资产相关 |
| 标准光组件品质保障公共实验室建设 | 134,359.05 | | | 134,359.05 | | 与收益相关 |
| 高可靠定向性 LED 室内照明光源产业化关键技术 | 103,148.54 | | | 14,508.12 | 88,640.42 | 与资产相关 |
| 国星光电中央研究开发院 | 95,290.60 | | | 9,418.80 | 85,871.80 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|---|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|-------|
| 全自动表面贴装发光二极管测试分选机 | 55,470.72 | | | 10,455.60 | 45,015.12 | 与资产相关 |
| 大功率 LED 封装设备关键技术研究 | 49,571.60 | | | 49,571.60 | | 与资产相关 |
| 陶瓷基板大功率 LED | 41,567.96 | | | 29,529.60 | 12,038.36 | 与资产相关 |
| 大功率 LED 产业化及其应用 | 35,055.04 | | | 4,827.36 | 30,227.68 | 与资产相关 |
| 新型大功率 LED 器件结构设计 与产业化（省专利） | 21,442.31 | | | 2,744.04 | 18,698.27 | 与资产相关 |
| 功率型白光 LED 产业化关键技术 | 19,928.34 | | | 8,951.64 | 10,976.70 | 与资产相关 |
| 佛山市“中国制造 2025”试点企业补助 | | 450,000.00 | 450,000.00 | | | 与收益相关 |
| 广东省企业研究开发省级财政补助 | | 1,671,800.00 | | 1,671,800.00 | | 与收益相关 |
| 外经贸发展专项企业品牌培育项目资金 | | 800,000.00 | | 800,000.00 | | 与收益相关 |
| 照明用高显指 LED 封装技术创新与关键封装装备技术改造 | | 6,890,000.00 | | | 6,890,000.00 | 与资产相关 |
| 显示用小间距 LED 封装技术创新与关键封装装备技术改造项目 | | 3,590,100.00 | | | 3,590,100.00 | 与资产相关 |
| 健康照明专利联盟建设 | | 120,000.00 | | 120,000.00 | | 与收益相关 |
| 面向可见光的 LED 外延芯片光组件及新型 AlN/Al ₂ O ₃ 复合衬底外延技术 | | 900,000.00 | | | 900,000.00 | 与收益相关 |
| 半导体照明器件封装智能化生产技术与应用 | | 276,000.00 | | | 276,000.00 | 与收益相关 |
| 稀土荧光粉与纳米二氧化钛核壳复合结构材料的研发及其在彩色电子纸产业中的应用 | | 1,600,000.00 | | | 1,600,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 212,670,958.92 | 17,617,900.00 | 450,000.00 | 37,035,283.52 | 192,803,575.40 | -- |

其他说明：

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 475,751,669.00 | | | | | | 475,751,669.00 |

其他说明：

根据《2014年非公开发行股票预案》，经2014年9月28日第三届董事会第七次会议和2014年10月16日2014年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会“证监许可【2015】1084号”《关于核准佛山市国星光电股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司于2015年6月非公开发行普通股股票45,751,669股。本次非公开发行完成后，公司总股本为475,751,669元。本次新增股本业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字【2015】49010010号验资报告。

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,629,068,494.96 | | | 1,629,068,494.96 |
| 合计 | 1,629,068,494.96 | | | 1,629,068,494.96 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|------------|-----------|--------------------|---------|-----------|-----------|------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 130,406.48 | 68,720.46 | | | 68,720.46 | | 199,126.94 |

| | | | | | | | |
|------------|------------|-----------|--|--|-----------|--|------------|
| 外币财务报表折算差额 | 130,406.48 | 68,720.46 | | | 68,720.46 | | 199,126.94 |
| 其他综合收益合计 | 130,406.48 | 68,720.46 | | | 68,720.46 | | 199,126.94 |

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：

其他综合收益比年初增加68,720.46元，增长52.70%，主要系境外子公司外币报表汇率折算影响所致。

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 128,742,030.94 | 35,502,454.55 | | 164,244,485.49 |
| 合计 | 128,742,030.94 | 35,502,454.55 | | 164,244,485.49 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加数是按照母公司本期净利润的10%计提的法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 660,826,979.03 | 579,456,536.71 |
| 调整后期初未分配利润 | 660,826,979.03 | 579,456,536.71 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 359,133,943.32 | 192,320,200.90 |
| 减：提取法定盈余公积 | 35,502,454.55 | 24,388,547.98 |
| 应付普通股股利 | 95,150,333.80 | 85,635,300.42 |
| 其他减少 | | 925,910.18 |
| 期末未分配利润 | 889,308,134.00 | 660,826,979.03 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,438,825,789.63 | 2,643,679,268.83 | 2,413,463,685.14 | 1,894,767,097.72 |
| 其他业务 | 33,776,607.00 | 6,899,553.21 | 4,960,165.03 | 2,335,277.90 |
| 合计 | 3,472,602,396.63 | 2,650,578,822.04 | 2,418,423,850.17 | 1,897,102,375.62 |

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 6,731,722.04 | 3,616,441.89 |
| 教育费附加 | 4,808,387.07 | 2,582,762.85 |
| 房产税 | 4,163,582.50 | 3,323,957.55 |
| 土地使用税 | 887,150.41 | 646,954.54 |
| 车船使用税 | 2,580.00 | |
| 印花税 | 1,697,947.38 | 938,207.74 |
| 营业税 | | 10,932.00 |
| 水利基金 | | 22,108.16 |
| 合计 | 18,291,369.40 | 11,141,364.73 |

其他说明：

税金及附加较上年同期增加7,150,004.67元，增长64.18%，主要系根据财会[2016]22号财政部《增值税会计处理规定》规定，将2016年5月起管理费用中核算的房产税、土地使用税、车船税以及印花税调整至税金及附加影响所致。

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资 | 31,874,662.55 | 23,393,103.16 |
| 福利费 | 540,902.52 | 587,358.27 |
| 差旅费 | 4,147,932.55 | 3,780,861.90 |
| 办公费 | 130,775.85 | 176,622.45 |
| 运输装卸费 | 14,315,321.55 | 10,200,970.29 |
| 销售佣金 | 10,087,732.54 | 733,373.10 |
| 业务宣传费 | 670,367.16 | 1,176,021.55 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 参展费 | 2,326,795.46 | 1,811,789.16 |
| 其他 | 1,841,271.83 | 3,730,531.91 |
| 营业折旧费 | 420,050.15 | 417,209.98 |
| 广告费 | 677,555.24 | 662,652.64 |
| 出口费 | 3,146,772.33 | 2,023,480.72 |
| 低值易耗品摊销 | 242,143.94 | 95,024.18 |
| 汽车费用 | 2,411,493.91 | 2,498,887.82 |
| 业务费 | 11,211,316.87 | 6,261,837.41 |
| 社会保险费 | 1,630,568.37 | 1,583,482.07 |
| 住房公积金 | 653,030.00 | 386,369.00 |
| 物料费用 | | |
| 通讯费 | 1,200.00 | 3,828.94 |
| 合计 | 86,329,892.82 | 59,523,404.55 |

其他说明：

销售费用较年初相比增加26,806,488.27元，增长45.04%，主要系随着业务规模扩大相应的销售人员工资、业务经费、销售佣金以及运输装卸费等费用增加所致。

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 53,601,503.10 | 57,724,469.14 |
| 折旧及摊销 | 26,884,443.06 | 23,699,813.08 |
| 技术研发费 | 160,440,171.87 | 101,826,979.46 |
| 差旅费 | 1,213,050.00 | 1,498,211.79 |
| 交际应酬 | 3,349,609.31 | 3,117,478.01 |
| 水电费 | 478,082.92 | 1,030,594.14 |
| 中介机构费 | 4,419,091.51 | 7,916,432.21 |
| 其他税费 | 0.00 | 1,564,599.23 |
| 办公费 | 2,027,465.17 | 1,551,220.59 |
| 汽车费用 | 1,338,120.64 | 1,963,767.30 |
| 其他 | 14,167,934.20 | 8,637,658.93 |
| 合计 | 267,919,471.78 | 210,531,223.88 |

其他说明：

根据财会[2016]22号财政部《增值税会计处理规定》规定，将2016年5月起管理费用中核算的房产税、

土地使用税、车船税以及印花税调整至税金及附加。

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 26,415,970.48 | 42,806,516.00 |
| 利息收入 | -5,831,855.30 | -9,089,710.57 |
| 汇兑损益 | 12,481,207.15 | -4,392,474.97 |
| 手续费 | 882,442.95 | 1,044,079.56 |
| 合计 | 33,947,765.28 | 30,368,410.02 |

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 12,209,319.43 | 15,791,321.88 |
| 二、存货跌价损失 | 22,617,656.65 | 13,903,188.39 |
| 五、长期股权投资减值损失 | 4,804,965.64 | |
| 九、在建工程减值损失 | 7,161,191.11 | |
| 十二、无形资产减值损失 | 10,000,000.00 | |
| 十三、商誉减值损失 | 3,374,612.23 | 3,083,700.46 |
| 合计 | 60,167,745.06 | 32,778,210.73 |

其他说明：

资产减值损失较上年同期增加27,389,534.33元，增长83.56%，主要系本期计提存货跌价准备、在建工程减值准备、股权投资减值准备以及商誉减值准备增加所致。

67、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
| | | |

其他说明：

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

| | | |
|----------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | -9,128.72 |
| 其他投资收益（理财产品收益） | 11,280,340.01 | 7,074,505.44 |
| 合计 | 11,280,340.01 | 7,065,376.72 |

其他说明：

注：其他投资收益为理财产品收益。投资收益较上年同期增加4,214,963.29元，增长59.66%，主要系本期理财产品投资收益增加所致。

69、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------|
| 处置非流动资产 | 347,732.13 | |

70、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|---------------|-------|
| 结转递延收益中与资产相关的政府补助 | 27,791,613.31 | |
| 结转递延收益中与收益相关的政府补助 | 9,243,670.21 | |
| 2016 佛山市促进对外贸易专项资金 | 3,400.00 | |
| 2016 高新技术产品市财政补助资金 | 5,000.00 | |
| 2016 禅城区促进生产型企业扩大进出口扶持资金 | 2,287,020.00 | |
| 2017 年度内外经贸发展与口岸建设专项资金促进投保出口信用保险事项项目补贴 | 57,500.00 | |
| 2016 区域技术标准战略奖励金 | 100,000.00 | |
| 佛山市照明灯具协会 2017 光亚展展位补贴 | 8,000.00 | |
| 2016 年外经贸发展专项资金外贸中小企业开拓市场项目资金补贴 | 179,569.00 | |
| 2016 年科技进步奖补贴 | 50,000.00 | |
| 专利资助经费 | 87,000.00 | |
| 2017 佛山市促进对外经济合作专项资金补助 | 500,000.00 | |
| 2016 年度佛山市发明专利资助经费 | 85,000.00 | |
| 2017 年高新技术企业认定申请扶持经费 | 30,000.00 | |
| 2017 区技术标准战略奖励金 | 80,000.00 | |
| 专利扶持补助经费 | 103,050.00 | |
| 科学技术奖励专项资金 | 10,000.00 | |
| 进口贴息 | 258,320.00 | |
| 税费返还 | 237,111.26 | |

| | | |
|-------------------------------|---------------|--|
| 2014 年稳岗补贴 | 85,003.98 | |
| 2015 年稳岗补贴 | 122,961.35 | |
| 2015 年第二批和 2016 年“百企争先”奖励（区级） | 284,375.00 | |
| 2015 年第二批和 2017 年“百企争先”奖励（镇街） | 376,962.00 | |
| 合计 | 41,985,556.11 | |

71、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 3,443,819.55 | 31,205,408.79 | 3,443,819.55 |
| 违约赔偿收入 | | 3,949.97 | |
| 非流动资产处置利得合计 | | 1,855,317.42 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | 1,855,317.42 | |
| 其他 | 685,948.05 | 620,505.22 | 685,948.05 |
| 合计 | 4,129,767.60 | 33,685,181.40 | 4,129,767.60 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|--------------|------|---------------------|------------|--------|--------------|---------------|-------------|
| 结转递延收益中与资产相关的政府补助 | 禅城区经济和科技促进局等 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 24,550,255.51 | 与资产相关 |
| 结转递延收益中与收益相关的政府补助 | 禅城区经济和科技促进局等 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 450,000.00 | 1,182,016.02 | 与收益相关 |
| 2015 科技兴贸和品牌建设专项资金佛山电子家电行业国际科技合作与创新发展项目资金 | 禅城区经济和科技促进局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 78,045.00 | | 与收益相关 |
| 国家星火计划项目补贴款 | 禅城区经济和科技促进局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 优秀科研团队扶持补贴 | 禅城区经济和科技促进局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 投资重组补助 | 海盐经济开发 | 补助 | 因符合地方政府招商 | 是 | 否 | 1,512,000.00 | | 与收益相 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|------------------------|----|---------------------|---|---|------------|--------------|-------|
| | 区管委会财政局 | | 引资等地方性扶持政策而获得的补助 | | | | | 关 |
| 电力需求侧管理城市综合试点项目奖励资金 | 南海区经济区和科技促进局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 106,949.00 | | 与收益相关 |
| 重点污染源自动监控系统建设补助 | 南海区环保局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 31,050.00 | | 与收益相关 |
| 2016 年省工程技术研究中心立项市级资助经费 | 南海区经济区和科技促进局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 失业金补助 | 南海区社保局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 55,775.55 | | 与收益相关 |
| 进口设备贴息资金 | 佛山市禅城区财政局/狮山财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 47,208.00 | 与收益相关 |
| 财政局返还代征税款手续费 | 禅城区财政局/南海区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 431,005.11 | 与收益相关 |
| 专利资助经费 | 禅城区经济和科技促进局/狮山经济和科技促进局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 591,600.00 | 与收益相关 |
| 开拓国际市场专项资金 | 佛山市禅城区祖庙街道经济和科技促进局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 411,310.00 | 与收益相关 |
| 佛山市促进投资专项资金 | 佛山市禅城区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 禅城区 2015 年度“百企争先”奖励金 | 禅城区经济和科技促进局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 2,300,752.00 | 与收益相关 |
| 2014-2015 年稳岗补贴 | 佛山市禅城区社保管理局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 381,352.15 | 与收益相关 |
| 市级企业技术中心项目补贴资金 | 禅城区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 国家知识产权优势企业扶持经费 | 禅城区经济和科技促进局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 禅城区环保局 2016 中央大气污染防治专项资金 | 禅城区环保局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 84,000.00 | 与收益相关 |
| 区科技创新项目奖励款 | 禅城区经济和科技促进局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 80,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|--------------------|----|---------------------|----|----|--------------|---------------|-------|
| 研究生联合培养基地建设扶持资金 | 禅城区人力资源开发服务中心 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 光亚展展位补助款 | 佛山市照明灯具协会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 7,000.00 | 与收益相关 |
| 安全监督管理局补助费 | 安全监督管理局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 其他涉外发展服务资金款 | 佛山市禅城区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 4,200.00 | 与收益相关 |
| 产品补助资金 | 禅城区经济和科技促进局/南海区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 7,000.00 | 与收益相关 |
| 新认定为市级工程中心补贴款 | 佛山市金科产业投资有限公司代付 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 电力需求侧管理城市综合试点第三批项目奖励资金 | 佛山市南海区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 172,710.00 | 与收益相关 |
| 高新技术企业补助资金 | 佛山市南海区经济和科技促进局（科技） | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 南海经促局培育基金 | 佛山市南海区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 小微企业规模发展奖励资金 | 佛山市禅城区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 3,443,819.55 | 31,205,408.79 | -- |

其他说明：

营业外收入较上期相比减少29,555,413.80元，减少87.74%，主要系根据《企业会计准则第16号——政府补助》（2017年修订），公司将与日常活动相关的政府补助调整至其他收益以及执行财会[2017]30号《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，公司将处置非流动资产而产生的处置利得或损失调整至资产处置收益共同影响所致。

72、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | 100,000.00 | 200,000.00 | 100,000.00 |

| | | | |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 3,371,527.69 | 2,793,030.86 | 3,371,527.69 |
| 其中：固定资产处置损失 | 3,371,527.69 | 2,793,030.86 | 3,371,527.69 |
| 罚款支出 | 1,891,000.00 | 139,860.00 | 1,891,000.00 |
| 其他 | 128,552.92 | 1,045.11 | 128,552.92 |
| 合计 | 5,491,080.61 | 3,133,935.97 | 5,491,080.61 |

其他说明：

营业外支出较上期相比增加2,357,144.64元，增长75.21%，主要系母公司技术改造淘汰处置部分固定资产增加以及子公司缴纳罚款支出影响所致。

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 65,407,804.90 | 43,409,477.86 |
| 递延所得税费用 | -4,433,715.57 | -4,314,042.80 |
| 合计 | 60,974,089.33 | 39,095,435.06 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 407,619,645.49 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 61,142,946.82 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 6,958,951.85 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 7,355,191.96 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -5,938,175.04 |
| 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 | -4,433,715.57 |
| 研究开发费加计扣除的税额影响 | -4,111,110.69 |
| 所得税费用 | 60,974,089.33 |

其他说明

所得税费用较上年同期增加21,878,654.27元，增长55.96%，主要系销售利润增长，所得税费用增加所致。

74、其他综合收益

详见附注 57。

75、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 政府补贴款 | 25,561,992.14 | 26,030,268.15 |
| 利息收入 | 12,180,840.31 | 18,024,035.61 |
| 往来款及其他 | 22,168,040.69 | 1,929,819.03 |
| 合计 | 59,910,873.14 | 45,984,122.79 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 用现金支付的期间费用 | 80,559,090.24 | 54,660,710.81 |
| 往来款及其他 | 6,640,349.24 | 4,093,093.41 |
| 合计 | 87,199,439.48 | 58,753,804.22 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|-------|
| 收回银行承兑汇票保证金 | 528,634.45 | |
| 合计 | 528,634.45 | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 支付银行承兑汇票保证金 | 52,234,484.45 | 201,700,907.79 |
| 融资中介手续费等 | 311,955.73 | 258,586.55 |
| 合计 | 52,546,440.18 | 201,959,494.34 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 346,645,556.16 | 175,500,047.73 |
| 加：资产减值准备 | 60,167,745.06 | 32,778,210.73 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 211,224,091.39 | 168,660,617.96 |
| 无形资产摊销 | 12,265,679.44 | 8,191,151.39 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,479,311.08 | 3,027,195.32 |
| 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） | -347,732.13 | 937,713.44 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 3,371,527.69 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 25,756,260.09 | 42,806,516.00 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -11,280,340.01 | -7,065,376.72 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -4,433,715.57 | -4,314,042.80 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -187,693,426.16 | -157,450,423.40 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -291,266,231.41 | -598,880,968.47 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 470,010,383.08 | 913,897,355.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 637,899,108.71 | 578,087,996.82 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 536,635,082.42 | 675,585,540.49 |
| 减：现金的期初余额 | 675,585,540.49 | 971,219,509.52 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -138,950,458.07 | -295,633,969.03 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 17,202,817.30 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

| | |
|--------------|---------------|
| 取得子公司支付的现金净额 | 17,202,817.30 |
|--------------|---------------|

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 536,635,082.42 | 675,585,540.49 |
| 其中：库存现金 | 88,323.12 | 72,056.69 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 536,546,759.30 | 439,926,223.95 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 235,587,259.85 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 536,635,082.42 | 675,585,540.49 |

其他说明：

77、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：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|-----------------------|
| 货币资金 | 283,999,623.16 | 国星光电本部及国星半导体银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据 | 1,120,287,712.30 | 国星光电本部质押票据 |
| 固定资产 | 100,299,758.23 | 亚威朗公司借款抵押 |
| 无形资产 | 30,160,176.35 | 亚威朗公司借款抵押 |
| 合计 | 1,534,747,270.04 | -- |

其他说明：

货币资金权利受到限制的部分，主要为开具信用证和银行承兑汇票提供的保证金；应收票据权利受限主要是开展票据池业务时，作为委托银行对本公司出具商业票据进行承兑时，而提供相应金额的报告期末未到期的质押票据形成；权利受限的固定资产主要为子公司亚威朗科技借款进行抵押。

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|--------|---------------|----------|----------------|
| 其中：美元 | 38,229,278.08 | 6.5342 | 249,797,748.83 |
| 欧元 | 178,372.34 | 7.8023 | 1,391,714.51 |
| 港币 | 822,130.08 | 0.83591 | 687,226.76 |
| 英镑 | 0.03 | 8.7792 | 0.26 |
| 其中：美元 | 15,561,874.91 | 6.5342 | 101,684,403.04 |
| 欧元 | 117,652.75 | 7.8023 | 917,962.05 |
| 港币 | 1,487,387.90 | 0.83591 | 1,243,322.42 |
| 其他应收款： | | | |
| 其中：欧元 | 3,475.00 | 7.8023 | 27,112.99 |
| 预付账款： | | | |
| 其中：美元 | 739,077.65 | 6.5342 | 4,829,281.18 |
| 欧元 | 42,390.00 | 7.8023 | 330,739.50 |
| 日元 | 11,366,000.00 | 0.057883 | 657,898.18 |
| 应付账款： | | | |
| 其中：美元 | 2,658,811.04 | 6.5342 | 17,373,203.10 |
| 欧元 | 224,390.50 | 7.8023 | 1,750,762.00 |
| 港币 | 128,614.36 | 0.83591 | 107,510.03 |
| 日元 | 6,655,000.00 | 0.057883 | 385,211.37 |
| 预收账款： | | | |
| 其中：美元 | 887,452.74 | 6.5342 | 5,798,793.69 |
| 欧元 | 294.45 | 7.8023 | 2,297.39 |
| 港币 | 10,752.00 | 0.83591 | 8,987.70 |
| 其他应付款： | | | |
| 其中：美元 | 5,609.62 | 6.5342 | 36,654.38 |
| 欧元 | 9,423.34 | 7.8023 | 73,523.73 |

其他说明：

(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

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是√否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

注销无实质经济业务的全资子公司佛山市国星通用照明有限公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 佛山市国星半导体技术有限公司 | 佛山市 | 佛山市 | 电子制造 | 100.00% | | 投资设立 |
| 佛山市国星电子制造有限公司 | 佛山市 | 佛山市 | 电子制造 | 100.00% | | 投资设立 |
| 南阳宝里钒业股份有限公司 | 河南 | 南阳市 | 采矿 | 60.00% | | 投资设立 |
| 新野国星半导体照明有限公司 | 河南 | 新野 | 电子制造 | 100.00% | | 投资设立 |
| 国星（香港）实业发展有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|--------------|----|-----|------|---------|--|-------------|
| 浙江亚威朗科技有限公司 | 浙江 | 海盐县 | 电子制造 | 64.85% | | 非同一控制下的企业合并 |
| 国星光电（德国）有限公司 | 德国 | 德国 | 贸易 | 100.00% | | 投资设立 |
| 维吉尼亚光电公司 | 美国 | 美国 | 贸易 | 100.00% | | 其他 |

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

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|---------------|----------------|--------------|
| 浙江亚威朗科技有限公司 | 35.15% | -8,420,199.16 | | 9,518,909.20 |
| 南阳宝里钒业股份有限公司 | 40.00% | -4,068,188.00 | | 4,594,635.77 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 浙江亚威朗科技有限公司 | 46,701,005.60 | 134,624,149.88 | 181,325,155.48 | 137,945,662.51 | | 137,945,662.51 | 73,551,769.71 | 145,939,601.20 | 219,491,370.91 | 152,156,411.34 | | 152,156,411.34 |
| 南阳宝里钒业股份有限公司 | 755,686.62 | 11,424,516.60 | 12,180,203.22 | 693,613.80 | | 693,613.80 | 813,485.60 | 21,537,187.62 | 22,350,673.22 | 693,613.80 | | 693,613.80 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 浙江亚威朗科 技术有限公司 | 51,188,971. 18 | -23,955,466. 60 | -23,955,466. 60 | 8,284,974.35 | 34,563,41 2.46 | -26,891,156.0 0 | -26,891,156.0 0 | -16,431,654.5 7 |
| 南阳宝里钒业 股份有限公司 | | -10,170,470. 00 | -10,170,470. 00 | -45,798.98 | | -178,216.03 | -178,216.03 | -289,897.59 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营 企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计 处理方法 |
|-----------------|-------|-----|------|------|----|-------------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司联营企业有：江苏佛照合同能源管理发展有限公司，投资500万元，占注册资本的比例为25%，无交易情况发生。

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|--------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | | 4,804,965.64 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | | -9,128.72 |

其他说明

(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**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见“本附注七”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额

将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币和欧元有关，除公司本部的有部分产品进行外币采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2017年12月31日，除本附注“77外币货币性项目”资产或负债为美元、港币、欧元、英镑和日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生一定的影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，本公司目前已采取相应的措施规避外汇风险。

（2）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。浮动利率的金融负债面临的是现金流量风险，固定利率的金融负债面临的是公允价值利率风险。本公司利率风险主要来源于固定利率的银行借款，本公司依托公司良好的财务状况和经营成果，与多家银行建立了良好的银企关系，通过加强议价能力，保持借款利率与市场利率保持匹配。

（3）其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产，为权益性投资，除了已全额计提了减值准备的旭瑞光电公司的投资外，其余投资金额极小，风险可控。

2、信用风险

为降低信用风险，本公司建立了信用机构和信用管理制度，根据不同企业的资信水平，合理确定信用额度和信用期限，动态更新客户的信用综合信息予以调整相关额度和期限，并定期进行客户的信用等级评估。对于异常资信客户，采取及时有效的催款措施，确保回收债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收风险，评估计提坏账准备的充分性。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司依据预测，保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满

足本公司经营和投资、融资需要，并降低现金流量波动的影响。此外，本公司与多家银行建立良好合作关系，获取充足的银行综合授信额度，增强本公司的对外支付能力，流动性风险极低。

（二）金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

公司无此类情况发生。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

公司无此类情况发生。

（三）金融资产与金融负债的抵销

公司无此类情况发生。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|-----|-------------------|----------|--------------|---------------|
| 佛山市西格玛创业投资有限公司 | 佛山市 | 项目投资及项目投资策划、咨询、管理 | 5,000 万元 | 12.90% | 12.90% |

本企业的母公司情况的说明

1、公司第一大法人股东佛山市西格玛创业投资有限公司是广东省广晟资产经营有限公司（以下简称“广晟公司”）旗下全资子公司广东省电子信息产业集团有限公司的全资子公司，持有公司12.90%股权；

2、经中国证券监督管理委员会2015年6月8日“证监许可[2015]1084号”文的核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股票45,751,669股，其中广晟公司持有35,584,632股，占公司股份数的7.48%。

综上：广晟公司合计持有公司20.38%的股权，公司的控股股东及实际控制人为广晟公司。

本企业最终控制方是广晟公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益 1。

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。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

本公司联营企业有：江苏佛照合同能源管理发展有限公司，投资500万元，占注册资本的比例为25%，无交易情况发生。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------------|-------------|
| 广晟集团财务有限公司 | 同一最终控制方 |
| 佛山电器照明股份有限公司（含其子公司，注1） | 同一最终控制方 |
| 广东风华高新科技股份有限公司 | 同一最终控制方 |
| 广东省中科宏微半导体设备有限公司 | 同一最终控制方 |
| 深圳市南和移动通信科技股份有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中达联合控股集团股份有限公司（注2） | 亚威朗公司股东 |

其他说明

注1：2015年9月，本公司实际控制人广晟公司之全资子公司电子集团与德国欧司朗公司签署《股份买卖协议》，德国欧司朗公司将欧司朗控股有限公司100%的股权转让给电子集团。本次股权转让完成后，电子集团成为欧司朗控股有限公司的唯一股东，并间接成为佛山电器照明股份有限公司（“佛山照明”）的第一大股东。根据《深圳证券交易所股票上市规则》第10.1.6条：“具有以下情形之一的法人或者自然人，视同为上市公司的关联人：因与上市公司或者其关联人签署协议或者作出安排，在协议或者安排生效后，或者在未来十二个月内，具有本规则10.1.3条或者10.1.5条规定情形之一的”的规定，本公司确认佛山照明为关联方。

注2：中达联合控股集团股份有限公司为本公司重要子公司浙江亚威朗科技有限公司股东，持股比例12.31%，本公司确认为关联方。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|---------------------|------------|--------------|--------------|----------|------------|
| 佛山电器照明股份有限公司及其控股子公司 | 采购原材料 | 5,541.88 | 500,000.00 | 否 | 389,354.77 |
| 广东风华高新科技股份有限公司 | 采购原材料 | 1,121,946.31 | 2,000,000.00 | 否 | 754,158.37 |
| 广东省中科宏微半导体设备有限公司 | 采购低值易耗品-配件 | 221,880.34 | | | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------|---------------|---------------|
| 佛山电器照明股份有限公司及其控股子公司 | 销售产品 | 88,797,862.12 | 96,087,401.94 |
| 深圳市南和移动通信科技股份有限公司 | 销售产品 | | 43,843.18 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

报告期对佛山照明销售金额88,797,862.12元（不含税），上年同期对佛山照明销售金额96,087,401.94元（不含税）。

（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：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

无

（4）关联担保情况

无

（5）关联方资金拆借

无

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无

（7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 9,391,124.96 | 8,953,890.00 |
|----------|--------------|--------------|

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------------|------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 货款 | 佛山电器照明股份有限公司 | 8,404,505.57 | 168,090.11 | 13,142,614.58 | 262,852.29 |
| 往来款 | 中达联合控股集团股份有限公司 | | | 16,705,187.65 | 0.00 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------------|------------|------------|
| 材料款 | 佛山电器照明股份有限公司 | 3,443.89 | 267,506.46 |
| 材料款 | 广东风华高新科技股份有限公司 | 492,202.29 | 291,123.40 |
| 材料款 | 广东省中科宏微半导体设备有限公司 | -16,777.78 | -93,000.00 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用√不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用√不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用√不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 152,240,534.08 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 152,240,534.08 |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

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

(2) 报告分部的财务信息

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 4,692,851.09 | 0.79% | 4,692,851.09 | 100.00% | | 7,318,809.85 | 1.21% | 6,891,274.46 | 94.16% | 427,535.39 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 590,136,879.27 | 98.80% | 14,095,951.13 | 2.39% | 576,040,928.14 | 593,420,780.21 | 98.24% | 14,065,003.62 | 2.37% | 579,355,776.59 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,446,776.82 | 0.41% | 2,446,776.82 | 100.00% | | 3,300,563.74 | 0.55% | 3,179,433.39 | 96.33% | 121,130.35 |
| 合计 | 597,276,507.18 | 100.00% | 21,235,579.04 | 3.56% | 576,040,928.14 | 604,040,153.80 | 100.00% | 24,135,711.47 | 4.00% | 579,904,442.33 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|----------------|--------------|--------------|---------|------------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 深圳市大眼界光电科技有限公司 | 4,692,851.09 | 4,692,851.09 | 100.00% | 诉讼已结案，无可供后续清偿财产。 |
| 合计 | 4,692,851.09 | 4,692,851.09 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 582,305,357.81 | 11,646,107.16 | 2.00% |
| 1 至 2 年 | 2,053,573.67 | 205,357.37 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,671,133.79 | 501,340.16 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 938,556.75 | 469,278.38 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 442,100.17 | 353,680.14 | 80.00% |
| 5 年以上 | 920,187.92 | 920,187.92 | 100.00% |
| 合计 | 588,330,910.11 | 14,095,951.13 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提理由 |
| 关联方及内部往来组合 | 1,805,969.16 | - | 子公司往来不计提 |
| 合计 | 1,805,969.16 | - | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,976,454.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 4,876,586.98 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|---------------|--------|--------------|---------------------------------------|---------------------------|-------------|
| 兴华顺科技（深圳）有限公司 | 货款 | 1,820,554.00 | 根据（2011）深南法执字第 2782 号《执行裁定书》，无有效可执行财产 | 履行本公司坏账管理制度的核销申请流程，经审批后核销 | 否 |
| 合计 | -- | 1,820,554.00 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

履行本公司坏账管理制度的核销申请流程，经审批后核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 应收账款的年末余额 | 占应收账款总额的比例% | 坏账准备年末余额 |
|------|--------|---------------|-------------|------------|
| 客户 1 | 非关联方 | 39,028,392.00 | 6.53% | 780,567.84 |
| 客户 2 | 非关联方 | 36,248,240.47 | 6.07% | 724,964.81 |
| 客户 3 | 非关联方 | 27,740,224.30 | 4.65% | 554,804.49 |

| | | | | |
|------|------|----------------|--------|--------------|
| 客户 4 | 非关联方 | 22,679,238.02 | 3.80% | 453,584.76 |
| 客户 5 | 非关联方 | 21,880,375.51 | 3.66% | 437,607.51 |
| 合 计 | | 147,576,470.30 | 24.71% | 2,951,529.41 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|---------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 20,000,000.00 | 76.72% | 20,000,000.00 | 100.00% | | 23,822,765.00 | 35.81% | 10,000,000.00 | 41.98% | 13,822,765.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,069,070.50 | 23.28% | 581,251.63 | 9.58% | 5,487,818.87 | 40,661,625.30 | 61.11% | 1,127,407.19 | 2.77% | 39,534,218.11 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | 0.00% | | 0.00% | | 2,050,000.00 | 3.08% | | | 2,050,000.00 |
| 合计 | 26,069,070.50 | 100.00% | 20,581,251.63 | 78.95% | 5,487,818.87 | 66,534,390.30 | 100.00% | 11,127,407.19 | 16.72% | 55,406,983.11 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------|--|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 无锡易昕光电科技有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 100.00% | 该处为工程预付款，因该公司一直以工程延误为借口拖延履约，本公司已以负责人涉嫌诈骗报案，截止报告日获取的信息显示债权追收难度大，出于谨慎原则，截至报告期末已全额计 |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|----|--------|
| | | | | 提坏账准备。 |
| 合计 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 2,515,668.13 | 50,313.36 | 2.00% |
| 1 至 2 年 | 705,430.42 | 70,543.04 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 30,928.95 | 9,278.68 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 85,050.00 | 42,525.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 367,007.25 | 293,605.80 | 80.00% |
| 5 年以上 | 114,985.75 | 114,985.75 | 100.00% |
| 合计 | 3,819,070.50 | 581,251.63 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提理由 |
| 关联方及内部往来组合 | 2,250,000.00 | - | 子公司往来不计提 |
| 合计 | 2,250,000.00 | - | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,453,844.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 往来款 | 26,069,070.50 | 66,534,390.30 |
| 合计 | 26,069,070.50 | 66,534,390.30 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|----------|---------------|-----------------------|------------------|---------------|
| 无锡易昕光电科技有限公司 | 往来款 | 20,000,000.00 | 4-5 年 | 76.72% | 20,000,000.00 |
| 新野县国星半导体照明有限公司 | 往来款 | 1,650,000.00 | 1 年以内；1-2 年； 2-3 年 | 6.33% | |
| 代垫社会保险 | 代垫员工社会保险 | 1,020,999.04 | 1 年以内 | 3.92% | 20,419.98 |
| 投标保证金及押金 | 投标保证金及押金 | 736,430.42 | 1 年以内；1-2 年 | 2.82% | 71,163.04 |
| 南阳宝里钒业股份有限公司 | 往来款 | 600,000.00 | 1-2 年 | 2.30% | |
| 合计 | -- | 24,007,429.46 | -- | 92.09% | 20,091,583.02 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

| | | | | | | |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--|----------------|
| 对子公司投资 | 699,580,065.70 | | 699,580,065.70 | 711,580,065.70 | | 711,580,065.70 |
| 对联营、合营企业投资 | 4,804,965.64 | 4,804,965.64 | 0.00 | 4,804,965.64 | | 4,804,965.64 |
| 合计 | 704,385,031.34 | 4,804,965.64 | 699,580,065.70 | 716,385,031.34 | | 716,385,031.34 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 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 |
|----------------|----------------|------|---------------|----------------|----------|----------|
| 佛山市国星电子制造有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 佛山市国星半导体技术有限公司 | 552,000,000.00 | | | 552,000,000.00 | | |
| 南阳宝里钒业股份有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | |
| 新野县国星半导体照明有限公司 | 26,600,000.00 | | | 26,600,000.00 | | |
| 佛山市国星通用照明有限公司 | 12,000,000.00 | | 12,000,000.00 | 0.00 | | |
| 国星（香港）实业发展有限公司 | 793,646.70 | | | 793,646.70 | | |
| 浙江亚威朗科技有限公司 | 93,750,000.00 | | | 93,750,000.00 | | |
| 国星光电（德国）有限公司 | 1,436,419.00 | | | 1,436,419.00 | | |
| 合计 | 711,580,065.70 | | 12,000,000.00 | 699,580,065.70 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 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 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 江苏佛照合同能源管理发展有限公司 | 4,804,965.64 | | | | | | | 4,804,965.64 | | 4,804,965.64 | 4,804,965.64 |
| 小计 | 4,804,965.64 | | | | | | | 4,804,965.64 | | 4,804,965.64 | 4,804,965.64 |
| 合计 | 4,804,965.64 | | | | | | | 4,804,965.64 | | 4,804,965.64 | 4,804,965.64 |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,274,065,185.65 | 2,540,957,631.75 | 2,313,751,751.04 | 1,791,524,774.62 |
| 其他业务 | 21,684,436.16 | 6,893,814.76 | 5,022,403.71 | 4,214,860.21 |
| 合计 | 3,295,749,621.81 | 2,547,851,446.51 | 2,318,774,154.75 | 1,795,739,634.83 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | -9,128.72 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -296,047.49 | |
| 其他投资收益（理财产品收益） | 11,280,340.01 | 7,074,505.44 |
| 合计 | 10,984,292.52 | 7,065,376.72 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -3,023,795.56 | |
| 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） | 43,778,703.33 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,433,604.87 | |
| 减：所得税影响额 | 2,536,391.33 | |
| 少数股东权益影响额 | -75,662.40 | |
| 合计 | 36,860,573.97 | -- |

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

适用√不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 11.90% | 0.7549 | 0.7549 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.68% | 0.6774 | 0.6774 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用√不适用

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

适用√不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的公司2017年年度报告全文；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司董事会办公室备查。

佛山市国星光电股份有限公司

法定代表人：_____

何勇

2018年3月21日