

木林森股份有限公司

2020 年半年度报告



2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孙清焕、主管会计工作负责人易亚男及会计机构负责人(会计主管人员)王宝真声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、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“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司经营中可能面对的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	56
第六节 股份变动及股东情况.....	61
第七节 优先股相关情况.....	62
第八节 可转换公司债券相关情况.....	64
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	64
第十节 公司债相关情况.....	66
第十一节 财务报告.....	69
第十二节 备查文件目录.....	225

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、木林森	指	木林森股份有限公司
和谐明芯	指	和谐明芯（义乌）光电科技有限公司
LEDVANCE、朗德万斯	指	LEDVANCE GmbH
报告期内	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
报告期末	指	2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
LED	指	Lighting Emitting Diode, 发光二极管, 是一种能够将电能转化为可见光的固态半导体器件
LampLED	指	直插式发光二极管
LED 应用	指	包括 LED 照明产品及 LED 显示屏、装饰灯饰等其他 LED 应用产品
Display	指	Display LED, 数码发光二极管
SMD LED	指	表面贴装式发光二极管
半导体	指	指导电性可受控制、范围可从绝缘体至导体之间的材料, 在收音机、电视机及测温等领域广泛应用
PCB/PCB 线路板	指	Printed Circuit Board, 印制电路板/印刷线路板, 是重要的电子部件、电子元器件的支撑体、连接载体
LED 封装	指	将 LED 发光管芯固定于 PCB 或支架完成电气连接, 并采用环氧或硅胶包封固化过程, 以保护管芯正常工作

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	木林森	股票代码	002745
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	木林森股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	木林森		
公司的外文名称（如有）	MLS Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	MLS		
公司的法定代表人	孙清焕		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李冠群	甄志辉
联系地址	广东省中山市小榄镇木林森大道 1 号	广东省中山市小榄镇木林森大道 1 号
电话	0760-89828888 转 6666	0760-89828888 转 6666
传真	0760-89828888 转 9999	0760-89828888 转 9999
电子信箱	ir@zsmls.com	ir@zsmls.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	7,127,318,865.49	9,386,732,658.67	-24.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	230,068,438.81	393,794,710.12	-41.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-68,417,599.15	65,299,462.42	-204.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	549,161,180.78	155,419,098.71	253.34%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.31	-41.94%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.31	-41.94%
加权平均净资产收益率	2.22%	4.06%	-1.84%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	32,652,701,401.56	34,799,224,779.78	-6.17%
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,247,800,475.11	10,338,332,493.70	-0.88%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	42,984,662.97	
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）	446,317,856.69	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易	8,587,557.15	

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	380,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-97,809,832.87	
减：所得税影响额	102,617,552.34	
少数股东权益影响额（税后）	-643,346.36	
合计	298,486,037.96	--

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

公司是全球领先的集品牌、营销、研发、制造、服务为一体的国际化照明企业，是全球照明行业产业链布局最完整企业之一，拥有百年照明企业欧司朗世界级的通用照明品牌“朗德万斯”及国内新兴品牌“木林森”，销售渠道遍布全球140多个国家，致力于为全世界提供智能化LED照明产品、健康照明产品与照明系统的全球具有影响领先企业。公司以“品牌战略”和“智能制造”为核心战略理念，推动公司持续稳步的发展。

（一）公司从事的主要业务

1、全球品牌与渠道运营板块

公司该板块实施品牌、渠道业务为主，公司主要采用品牌经营模式，致力于附加值较高的业务链上游的设计、研发和业务链下游的品牌运营和销售渠道建设，而将产品生产环节外包。产品生产环节外包使得公司在提升核心竞争力的同时能够有效降低运营成本。在2018年完成并购海外百年照明企业欧司朗通用照明品牌“朗德万斯”，通过整合“朗德万斯”品牌国际影响力、全球销售渠道，及充分发挥其行业内领先的照明新技术，在智能化浪潮中引领智能、健康照明产品的行业潮流。“朗德万斯”品牌产品定位于高端化的光源产品、灯具业务及智能家居业务，致力提供照明系统综合解决方案。

公司进入品牌经营阶段，公司已经从单纯的价格竞争进入更高形态的品牌化、国际化的全方位竞争阶段。公司品牌的竞争除了成本、价格、原材料的竞争优势之外，新产品、高附加值产品研发的竞争也是未来的趋势。具有miniled与深紫外线照明系统等功能性产品将会有更多的市场需求。贸易渠道中，公司的主要的合作方包括Rexel S.A., Sonepar S.A., Imelco S.p.r.l等；零售渠道中，LEDVANCE主要通过沃尔玛、麦德龙、Bauhaus、Obi、Deutschland KG、Lowe's等大型商业超市或家居中心。

2、高端照明应用产品板块

公司多年来专注于照明行业，在制造板块与品牌渠道业务布局保持核心竞争优势的同时，公司凭借强大研发能力和深厚技术累计，开始寻求在照明生态链中高端照明应用产品的突破，向高附加值、高量级领域与高成长性的细分领域深入布局，目前公司已经在深紫外线LED、深紫外线芯片、MiniLed与硅基黄光LED等高端照明应用产品完成布局。

3、智能化照明产品板块

（1）智能家居

智能家居推出的产品包括智能灯具、智能动作检测器、智能开关、智能插座等，其中朗德万斯智能家居产品传承了OSRAM Lightify技术，基于多年来在物联网、云计算、智能算法及各种无线通讯技术（如：WIFI、蓝牙Mesh、Zigbee等）的积累，成功上市多款行业内创新的智能家居产品：SYLVANIA SMART+产品，是获得蓝牙mesh联盟认证的LED产品；与Apple Homekit对接智能家居产品系列，包括智能Filament灯泡；SYLVANIA SMART+ RGB LED filament灯泡等产品。朗德万斯智能家居SMART+系列的智能灯泡、灯具和设备，与最受欢迎的智能家居平台无缝结合，可以提供全屋智能照明解决方案。

（2）专业智能

专业智能包括的基于有线DALI2.0，无线Zigbee 3.0和Bluetooth mesh技术的灯具系列；支持多协议的智能网关Gateway；手机端操作界面APP；WiFi/Ethernet连接；PC端的控制界面和LEDVANCE云服务。自主研发的专业智能照明管理系统（Professional Smart Light Management System），专业智能系统上市后跟朗德万斯的Biolux HCL系统无缝结合。客户可以通过智能互联获得增值服务，目前也在开发一系列的HCL光配方：Jetlag调节、Dynamic light等等，将来可尝试提供付费的售后光配方升级服务，打造生态系统。

4、LED制造板块

（1）LED成品制造

公司的国外成品制造业务主要集中在境外子公司朗德万斯有限公司，朗德万斯有限公司制造业务主要包括几大类产品：

LED照明的产品系列包括经典LED灯泡、反射LED灯泡、LED灯管和特殊场合用LED灯泡等；OTC灯具业务主要产品包括针对零售渠道的消费类灯具和针对批发渠道的专业类灯具。

国内成品制造业务主要是LED应用，LED应用分为两类LED照明产品及LED显示屏、装饰灯饰等其他LED应用产品，其中LED照明产品主要应用于日光灯、球泡灯、蜡烛灯、吸顶灯、灯丝灯、Par灯、筒灯、路灯、传统灯具业务等；其他LED应用产品主要应用于LED显示屏、装饰灯饰、数码显示、点阵显示屏、特殊信息显示、广告牌等；

（2）LED封装业务

公司LED封装及应用系列产品，主要有SMD LED、Lamp LED、LED应用（包括照明产品及其他）三大类，广泛应用于家用电子产品、灯饰、景观照明、交通信号、平板显示及亮化工程等领域。

（二）主要的经营模式

国内主要经营模式

1、采购模式

公司一般在年初对原材料制定采购计划再根据实际订单及库存情况不断作出调整。公司的原材料采购包括对芯片、支架及支架生产所用原料、焊线材料、PCB、环氧树脂及其他辅料的采购等。根据原材料对生产的重要程度及供需情况，公司的采购分为战略采购和常规采购。

2、生产模式

公司按照“订单生产”为主、“补充货源生产”为辅相结合的模式组织生产。“补充货源生产”是指在满足客户订单生产外为补充一定库存、应对市场需求而组织的生产活动。

3、销售模式

公司内部设市场与营销管理部，负责产品销售管理工作。公司产品销售分经销商销售和直接销售两种销售模式。

（1）经销商销售

经销商销售模式一方面可以利用经销商完善销售网点布局、在面对终端市场的客户资源优势，提升公司产品在行业中的知名度；另一方面有助于公司减少对各类客户（包括下游大型应用厂商、中小型、零星客户群等）进行信用评判、货款回收，避免坏账的发生，使得公司可以把大部分精力集中于技术研发、提升产品品质等方面。

公司对经销商销售收入的具体确认方法：根据经销商的发货申请及销售订单，组织发货，经销商收到货物后进行验收并向公司签署验收回执单时，产品的主要风险和报酬也已转移，公司确认营业收入并结转成本。

（2）直销模式

公司在直销方面坚持以开发高端大型客户为主，直销模式拉近了与下游客户的距离，能及时、准确的把握市场的动态、客户需求，同时，也有利于更好的服务客户，稳固与该等高端大型客户的合作关系，增加客户黏性。

国外主要经营模式

1、盈利模式

公司的盈利由收入及成本两方面决定。收入方面，目标公司主要依靠面向全球市场销售光源、灯具等产品获得销售收入。成本、费用方面，为了保持产品的竞争力，目标公司除日常采购产品原材料外，还通过持续的技术研发投入、全球化销售网络维护等措施来维持目标公司的市场领先地位。良好的技术储备、工业设计使得公司E产品受到客户的广泛好评，具备较高的品牌溢价能力，最终实现盈利。

2、采购模式

LEDVANCE采购的内容主要包括原材料及组件、电子组件、产成品、光电半导体等，其具体构成如下：

公司沿用欧司朗作为全球领先的跨国照明集团经过数十年的经营形成的一套科学化、体系化、流程化的严谨采购管理模式。

公司通过不同业务分部、职能部门间的紧密合作和专业分工以实现采购方面的竞争性优势，核心目标包括：（1）供应商关系的持续优化；（2）供应链管理的灵活性；（3）创新产品及服务的发现及获取；（4）成本优势组件的获取。为实现战略目标，公司海外子公司搭建了矩阵式的采购决策体系：

归集不同业务分部的需求、提升采购规模以压低采购价格，各业务分部制定各自所需的采购清单，相关部门汇总公司的整体需求；

建立采购中心（Merchandise Sourcing Center），综合考虑产品的创新性和采购成本，在全球范围内搜索最优采购解决方案；

第三方联盟机制，通过和外部第三方达成联盟协议，共同采购、扩大采购数量以降低采购成本；

持续优化采购流程管理、丰富采购工具并对相关工作人员进行采购知识培训；

传统光源业务主要以工厂为单位进行采购管理，LED照明业务依靠项目、工程为单位进行采购管理。

3、销售模式

公司海外产品主要的销售渠道包括贸易渠道、零售渠道两大部分，同时会通过向欧司朗公司交叉销售、协议制造的方式向OEM厂商、大型照明工程供应部分照明产品。子公司朗德万斯长期和全球重要批发商、渠道商、零售商以及重要商业客户保持良好的合作关系，产品销售覆盖全球超过120个国家或地区。

为支撑公司全球化业务布局，公司通过子公司朗德万斯建立了以品牌营销、贸易渠道、零售渠道、销售运营为四大核心部门的销售组织结构：品牌营销主要负责公司整体品牌形象的推广、新产品的发布、全球主要展会的参展策略等；

贸易渠道和零售渠道共同完成LEDVANCE产品的全球销售。LEDVANCE将全球划分为七大区域，其中“德国-奥地利-瑞士”联合区、欧洲西南片区、北欧区及“美国-加拿大”片区隶属于成熟市场，贸易渠道及零售渠道独立运营；拉美区、“亚太、中东地区”及东欧地区为新兴市场，贸易渠道及零售渠道联合运营。此外，LEDVANCE还配备了重点客户管理团队以挖掘潜在业务机会；

销售运营主要负责日常营销、销售活动的支持工作。

4、生产模式

海外公司内部建立了一套完整的产品生命周期管理体系，覆盖产品创意（Product Idea）、规格细化（Specification）、产品设计（Design）、产品开发（Development）和产品制造（Manufacturing）五个主要环节。按照参与环节的不同，目前的生产模式主要可以分为四类：

（1）全自有生产（Make），公司自行完成从产品初期的创意研发到最后的大规模生产制造全部环节；

（2）合同制造（Contract Manufacturing），公司完成产品创意和规格细化步骤，自行或者和供应商共同完成产品设计、产品开发，最后由供应商完成生产制造步骤；

（3）ODM（Original Design Manufacturing），只负责产品创意及规格细化，剩余的产品设计、产品开发以及生产制造均由供应商完成；

（4）产品代销（Merchandise），具体可以分为优化代销（Modified Merchandise）和贴牌再销售（Rebranding）两种。代销模式下，公司和产品供应商共同完成产品创意、规则细化，剩余环节由供应商独立完成；贴牌再销售模式下，全流程均由供应商完成，LEDVANCE贴牌后再行销售。

在ODM或产品代销模式下，LEDVANCE通过市场调研了解市场趋势，将自己感兴趣的创新产品告知供应商，由供应商进行研发、生产，LEDVANCE每年和供应商协商更新采购价格和采购条款。

LEDVANCE每年会根据市场情况、拟推出的产品组合等因素进行自产或采购的模式决策，目前大部分LED产品均采用ODM或产品代销的模式。

无论是协议制造模式还是ODM或产品代销模式，原材料均由供应商进行采购，LEDVANCE直接向供应商采购产成品作为自身的存货，但原材料的采购规格需要经过LEDVANCE的检测标准。

5、服务模式

公司海外致力于搭建“聚焦客户、创造卓越”的售后服务体系，寻求全球化统一标准的服务质量与本地客户需求迅速响应的结合。为保证客户的满意程度、维护公司的品牌形象，LEDVANCE建立了全球化的售后服务团队，为客户提供行业定制化服务。同时针对照明行业快速变化的市场需求、技术趋势，LEDVANCE制定了清晰合理的分工结构，通过区域和本地两组服务团队共同维护客户，提升客户满意度。

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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较期初增长 42.19%，主要系厂房建设及设备增加影响所致

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
与 LED 产业相关资产	收购	8,758,216,607.96	德国慕尼黑	并购后制定中长期战略规划，每季度召开董事会，制定年度经营预算目标，拟定考核措施，实行管理层负责制。每季度召开监事会要求董事会的经营情况进行汇报并对其监督。	实行统一财务数据报送体系；定期实施财务内控审计；派驻主要财务人员管理	159,913,659.02	85.46%	否

三、核心竞争力分析

（一）品牌优势

公司作为一家深交所上市的公司，木林森品牌自身已具有较高的知名度和信誉度，公司在LED封装领域的产品，在行业内具有较高的知名度和信誉度，得到市场的高度认可，并拥有一大批国内外行业有影响力的核心客户，在国内同类产品中销量和销售收入均处于领先地位。除了自身品牌的建设，公司通过并购朗德万斯，拥有了国外百余个高端照明品牌，其中包括具有百年历史的品牌“朗德万斯”及“喜万年”，在国内外照明品牌中极具声誉及影响力，公司产品品质及良好品牌优势，能够保证公司在未来的市场开拓和竞争中长期占据并保持优势地位。

（二）科技创新及研发的优势

公司自成立以来，一直重视产品研发和技术创新，按国家标准在各个生产基地均设立了研发中心和中心实验室，配备行业先进的检测设备，同时配置了行业优秀的技术人才，使木林森拥有了强大的研发和检测能力。实验室均荣获CNAS、UL、CE等认证，其中中山的中心实验室被广东省科技厅授予“高稳定性LED封装及应用关键技术重点实验室”。

公司拥有全球化的中心，国内主要以广东省中山市，主要负责MiniLED、MicroLED技术的研发，德国加尔兴和艾希斯特全球创新中心，主要职责：制定和指导全球研发战略；预开发（+ 生产技术）；专注于高端产品，如 HCL产品；技术孵化。合作伙伴有慕尼黑工业大学，德国慕尼黑大学、慕尼黑应用技术大学、圣加仑大学。美国威明顿区域研发中心，主要职责：开发地区性产品，专注于智能产品生态的产业和研发合作。合作伙伴：斯坦福大学，伦斯勒理工大学。中国深圳全球开发执行中心，主要职责：产品路线图实现和执行；专注于流通商品和专业智能产品开发，与中国制造业伙伴协作。合作伙伴：复旦大学。坚持以市场需求为导向，前瞻性地规划产品和技术发展方向，强化研发项目落地执行，抢占核心技术高地。一是调整研发平台架构，打造协同创新的科研文化；二是紧密联动市场与各业务线实际需求，明确各业务板块的开发方向和重点，实现针对性产品研发创新和突破；三是积极在核心技术领域构建技术壁垒，引领技术标准。朗德万斯主要的2019年研发的重点产品和技术，有Light & Space自助照明设计软件、Jetlag调节时差的照明系统、Smart Modular自动配网和室内自动定位智能照明系统、BioLux人因照明系统、TruWave Technology全光谱LED技术等。

（三）销售渠道及客户优势

公司一直注重营销渠道的建设，坚持建设多元化销售渠道。首先是强化经销网点的辐射力度，目前公司在全国省市主要大中城市通过参股公司，把握当地及周边市场销售及客户维护工作；其次是强化经销商的作用，发挥经销商在面对终端市场的客户资源优势。公司目前是国内LED封装及应用行业中营销服务网络较为发达和完善的企业，销售网络基本覆盖全国。

公司已完成朗德万斯收购，借助朗德万斯具备的接触贸易和零售客户的卓越渠道、强大的代理商和分销商网络遍布全球，市场营销人员覆盖140余个国家和地区，公司将在国际化的进程中有更进一步的优势，逐步的提高公司在海外市场的份额。

（四）智能制造技术优势

公司十分重视生产设备的智能化改造，公司自主研发T8全自动化生产线，球泡全自动化生产线，智能包装线，以及吉安基地自主研发的全自动化智能制造车间已实现技术突破，其自动化程度远远高于同行，人均生产效率也高于同行业。同时，公司积极进行信息化建设，自主设计研发了智能制造管理平台，其中MES，CIM，EMS，QMS等系统将所有设备集成联网，对整个产线每一道生产环节都能进行信息化管理。自动化的自主研发以及信息化大数据建设的不断投入，使木林森的核心竞争力得到进一步的巩固和加强。

（五）规模化优势

公司拥有广东中山生产基地、江西吉安生产基地、江西新余生产基地、浙江义乌生产基地及国外朗德万斯生产基地等生产基地，生产集中度高，可以充分体现公司封装领域的快速反应能力及上下游的协作加工能力；实现集中采购及调配，可有效地降低采购成本及提高质量管控能力。

（六）产业链优势

公司一直专注于LED封装及应用产品的研发、设计及生产，是国内较早生产LED封装及应用产品的供应商。公司产品目前涵盖SMDLED、LampLED和LED应用产品（LED照明、传统灯具业务及其他）三大类，产品系列丰富、型号多样、种类齐全，能满足客户对产品标准化和个性化的不同需求。

LED下游应用市场广阔，公司LED封装产品广泛应用于家用电子产品、灯饰、景观照明、交通信号、平板显示及亮化工程等领域，公司下游应用客户群遍布于不同LED应用子行业。全资子公司朗德万斯聚焦于通用照明，智能照明及专业工程照明系统解决方案，产品包括应用广泛且品种多样的LED灯具、及位居行业前列的LED光源产品组合以及传统光源。

产品系列丰富有助于公司能满足不同层次客户对产品的需求，与客户达成合作，提高市场占有率，同时减少市场开拓的重复投入，促进营销资源的有效整合，实现产品市场的交叉拓展，提高公司的市场竞争力。

（七）优异的产品品质

公司建立了完善的生产运营管理系统、品质管理系统和信息管理系统及平台，实行标准化规模生产，导入单位竞争体系，进行系统目标考核，执行有效的奖惩制度。

公司非常注重产品品质的保障及不断提升工作，建立了全套的质量保证体系，从原材料供应商的选择、原材料检验、员

工上岗前培训、标准化生产、产成品检测、客户对产品信息反馈及公司对产品品质统计分析等方面严控产品质量。公司实行全程质量控制，从原材料进货检验、生产过程操作监控、产品过程质量检测检测到成品入库检测均设有严格的质量标准和操作规范，公司内部设有品保部，专职负责各业务流程质量保障工作。

公司还引进全新自动化实验检测设备，从芯片采购、生产过程及产品入库、出库均需通过检测设备的检测测试。公司于2004年成功通过了ISO9001:2000质量保证体系认证；公司根据产品用途、销售区域的要求，分别申请并通过了UL、CE、CCC等多项认证，公司产品分别获得“广东省名牌产品”、“最受欢迎品牌”等荣誉称号。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，受新冠肺炎疫情全球蔓延的影响，给实现全年经济发展目标任务带来困难和挑战，面对严峻的新冠疫情及经济形势，公司在董事会的领导下，依据年初制定的经营计划，积极调整应对，稳扎稳打夯实主营业务，完善公司在主营业务细分领域的布局，深挖市场潜力，拓宽利润增收渠道，同时，强化内控管理，加强成本管控，提高生产效率，力求经营业绩恢复到稳定增长的轨道。2020年上半年公司主要经营工作情况如下：

（一）经营成果与财务状况

报告期内，公司实现营业收入712,731.89万元，较上年同期下降24.07%；归属于上市公司股东的净利润23,006.84万元，较上年同期下降41.58%。营业收入和归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降的主要原因为：受新冠肺炎疫情和防控措施的影响，公司及公司上下游企业延迟复工复产，对公司国内外业务的开展均造成了不同程度的影响。公司根据各级政府的相关要求，在确保员工安全、健康的前提下，有序组织复工复产，引导公司各项生产经营活动恢复正常。面对经济下行的严峻挑战，公司积极主动调整经营策略，从降低成本、优化库存、调整预收款比例、加快资金回笼等多个方面入手，稳定公司经营的基本面，有效减轻公司运营负担、降低经营风险。在支持国家防疫抗疫工作的同时，整体平衡疫情对公司经营所带来的负面影响，公司业绩整体虽有所下滑，但随着新冠疫情逐渐控制，公司业绩将逐渐步入正轨。

（二）重点经营管理工作

1、专注核心业务，照明业务稳存量、扩增量

报告期内，公司紧紧围绕年度经营目标，努力化解外部环境不利因素，稳健地开展各项工作，坚持聚焦主业，务实发展，公司在维系原有市场份额的同时，凭借照明领域品牌的优势，以市场需求为导向，继续加大市场开拓力度，扩大公司产能，积极与国内外潜在客户进行深度接触和沟通，开辟新的业务增长点。

2、海外业务轻资产化

报告期内，公司继续积极加快朗德万斯的重组关厂计划，坚持海外业务轻资产、重品牌、强运营的业务逻辑，海外子公司将专注于品牌运营、渠道管理、产品研发和供应链整理，让品牌价值下沉渠道，有持续变现能力。海外业务轻资产运营后，除了降低成本费用，还能与国内木林森优秀的制造能力进行协同，打造具有木林森特色业务融合，公司盈利能力将得到提升。

3、加强对外投资，积极布局高端照明

报告期内，公司加强对外投资力度与管理，经过充分调研与论证，在Mini LED 技术、深紫外LED、深紫外芯片及硅基黄光LED等LED高端应用领域加大与高科技人员及企业合作，不断取得技术突破。2020年4月，公司与至善半导体中国有限公司及至善半导体科技（深圳）有限公司签署《深紫外半导体智能化杀菌项目合作协议》，双方合作生产和推广深紫外智能杀菌消毒产品；2020年5月发布的全球首个 Mini LED 商用显示屏团体标准《Mini-LED 商用显示屏通用技术规范》，公司作为标准制定方之一全程参与了编制标准的制定过程；2020年6月，公司和中国科学院江风益院士团队就共同推进“硅基黄光LED”技术产业化达成全面战略合作。公司战略发展布局得到进一步完善，助力未来持续经营发展，提供新的增长点。

4、持续优化财务结构

报告期内，根据公司的战略规划、融资需求并结合国家的相关政策，拓宽融资渠道，充分利用资本市场融资工具，降低融资成本，进一步优化财务结构，为公司发展的资金需要提供强有力的保障，公司有效管控应收账款及存货的风险，根据市场的变化，及时调整投资节奏，提高资金的使用效率，保障充足的现金流。木林森通过采取偿还部分银行借款、融资租赁、票据贴现等方式降低资金成本与财务费用。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	7,127,318,865.49	9,386,732,658.67	-24.07%	
营业成本	4,701,184,963.51	6,454,350,184.72	-27.16%	
销售费用	1,365,434,839.72	1,571,987,184.52	-13.14%	
管理费用	395,627,676.92	399,262,811.22	-0.91%	
财务费用	339,133,701.17	324,792,164.00	4.42%	
所得税费用	76,465,423.62	172,455,957.62	-55.66%	主要系利润总额减少影响所致
经营活动产生的现金流量净额	549,161,180.78	155,419,098.71	253.34%	主要系本期经营活动现金流出减少影响所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,799,416,552.95	-1,372,255,025.26	31.13%	主要系投资支付的现金影响所致
筹资活动产生的现金流量净额	-670,215,550.72	1,202,603,984.94	-155.73%	主要系偿还债务支付的现金影响所致
现金及现金等价物净增加额	-1,907,906,288.58	-17,341,396.56	10,902.03%	主要系经营活动产生的现金流量净额影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	7,127,318,865.49	100%	9,386,732,658.67	100%	-24.07%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	7,127,318,865.49	100.00%	9,386,732,658.67	100.00%	-24.07%
分产品					
LED 材料	1,955,467,165.87	27.44%	2,720,662,367.18	28.98%	-28.13%
成品	5,104,963,968.06	71.62%	6,545,238,576.91	69.73%	-22.00%
其他业务	66,887,731.56	0.94%	120,831,714.58	1.29%	-44.64%
分地区					
境内	2,194,902,631.59	30.80%	3,105,463,088.73	33.08%	-29.32%
境外	4,865,528,502.34	68.26%	6,160,437,855.36	65.63%	-21.02%

其他业务	66,887,731.56	0.94%	120,831,714.58	1.29%	-44.64%
------	---------------	-------	----------------	-------	---------

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

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						
计算机、通信和其他电子设备制造业	7,127,318,865.49	4,701,184,963.51	34.04%	-24.07%	-27.16%	2.80%
分产品						
LED 材料	1,955,467,165.87	1,539,526,192.94	21.27%	-28.13%	-27.48%	-0.70%
成品	5,104,963,968.06	3,098,723,157.96	39.30%	-22.00%	-26.58%	3.78%
分地区						
境内	2,194,902,631.59	1,890,817,041.74	13.85%	-29.32%	-21.70%	-8.39%
境外	4,865,528,502.34	2,747,432,309.16	43.53%	-21.02%	-30.07%	7.30%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

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	4,724,793.80	1.54%	主要为保本理财产品的利息收入、按权益法核算的对联/合营企业的投资收益及外汇合约到期收益	除外汇合约到期收益外，其余投资收益具有可持续性
公允价值变动损益	12,859,332.90	4.18%	主要为保本理财产品的预期收益及未到期外汇合约的公允价值变动损益	除未到期外汇合约的公允价值变动损益外，其余具有可持续性
资产减值	-189,547,863.32	-61.67%	主要为存货及固定资产的减值损失	是
营业外收入	6,357,594.11	2.07%		
营业外支出	104,298,885.31	33.94%	主要为受疫情影响，公司在 2 月份非正常停工期间发生	否

			的人工和折旧费	
--	--	--	---------	--

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	6,820,162,704.31	20.89%	5,255,813,254.82	16.40%	4.49%	
应收账款	3,898,680,677.19	11.94%	4,085,801,546.97	12.75%	-0.81%	
存货	4,045,724,429.19	12.39%	4,723,421,602.05	14.74%	-2.35%	
长期股权投资	1,093,455,683.18	3.35%	1,124,054,134.88	3.51%	-0.16%	
固定资产	6,373,560,921.05	19.52%	6,622,761,741.14	20.67%	-1.15%	
在建工程	562,096,104.93	1.72%	665,707,434.34	2.08%	-0.36%	
短期借款	6,888,471,805.76	21.10%	6,495,774,650.49	20.27%	0.83%	
长期借款	1,456,660,886.27	4.46%	1,069,175,000.00	3.34%	1.12%	

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

项目	2020年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	2,487,309,960.48	保证金
应收票据	145,455,072.24	用于借款及开具银行承兑汇票
其他流动资产	1,534,967,651.14	用于借款及开具银行承兑汇票、特定情况下才可使用的废物处理基金
固定资产	760,723,827.41	用于融资担保
其他非流动资产	8,888,692.15	特定情况下才可使用的员工退休福利基金

交易性金融资产	507,200,000.00	用于借款及开具银行承兑汇票
债权投资	1,562,840,000.00	用于借款及开具银行承兑汇票
合计	7,007,385,203.42	

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
2,553,266,379.25	1,423,129,852.92	79.41%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	613,071.57
报告期投入募集资金总额	112,467.42
已累计投入募集资金总额	414,593.59
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	107,781.11
累计变更用途的募集资金总额比例	17.58%
募集资金总体使用情况说明	
<p>注 1: 2015 年首次公开发行股票募集资金净额 87,627.00 万元。截至 2020 年 6 月 30 日, 公司累计使用募集资金 87,627.00 万元, 募集资金专户余额为 0.00 万元, 募集资金专户已全部注销。2020 年 1-6 月, 公司未使用该募投资金。</p> <p>注 2: 2016 年非公开发行股份募集资金净额共计人民币 231,573.94 万元。2020 年 1-6 月, 公司直接投入募集资金项目 5,916.75 万元。截至 2020 年 6 月 30 日, 公司累计使用募集资金 220,415.92 万元, 扣除累计已使用募集资金后, 募集资金余额为 11,158.02 万元, 募集资金专用账户累计利息收入 4,137.19 万元, 公司转入银行手续费备付金 0.1 万元, 募集资金专户 2020 年 6 月 30 日余额合计为 15,295.32 万元。</p> <p>注 3: 2018 年非公开发行股份募集资金净额为人民币 32100.00 万元。2020 年 1-6 月, 公司直接投入募集资金项目 20,751.87 万元。截至 2020 年 6 月 30 日, 公司累计使用募集资金 20,751.87 万元, 扣除累计已使用募集资金后, 募集资金余额为 11,348.13 万元。募集资金专用账户累计利息收入 85.24 万元, 累计账户管理及手续费支出 0.16 万元, 募集资金专户 2020 年 6 月 30 日余额合计为 11,433.21 万元。</p> <p>注 4: 2019 年公开发行可转换公司债券募集资金净额为人民币 261,770.64 万元。2020 年 1-6 月, 公司直接投入募集资金项目 85,798.80 万元。截至 2020 年 6 月 30 日, 公司累计使用募集资金 85,798.80 万元, 扣除累计已使用募集资金后, 募集资金余额为 175,971.84 万元 (其中, 募集资金专户实际收到资金 261,811.77 万元, 尚未扣除的其他发行费用 278.30 万元), 募集资金专用账户累计利息收入 152.32 万元, 累计账户管理及手续费支出 0.19 万元, 用闲置募集资金暂时补充流动资金 169,800.00 万元, 募集资金专户 2020 年 6 月 30 日余额合计为 6,365.10 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、小榄 SMDLED 封装技改项目 (注 1)	否	61,575.5	61,575.5		60,882.37	98.87%		438.3	否	否
2、吉安 SMDLED 封装一期建设项目 (注 2)	否	94,317.33	95,652.03		95,652.03	100.00%		-566.35	否	否
3、新余 LED 照明配套组件项目 (注 3)	是	75,681.11	75,681.11	5,916.75	63,881.52	84.41%		-3,131.12	否	否

4、义乌 LED 照明应用产品自动化生产项目（注 4）	是	113,000	122,261.24	24,771.59	24,771.59	20.26%			不适用	否
5、小榄高性能 LED 封装产品生产项目（注 4）	否	66,837.61	66,837.61	3,020.09	3,020.09	4.52%			不适用	否
6、小榄 LED 电源生产项目（注 4）	否	26,771.79	26,771.79	758.99	758.99	2.84%			不适用	否
7、偿还有息债务（注 5）	否	78,000	78,000	78,000	78,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	516,183.34	526,779.28	112,467.42	326,966.59	--	--	-3,259.17	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	516,183.34	526,779.28	112,467.42	326,966.59	--	--	-3,259.17	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>注 1：《小榄 SMDLED 封装技改项目》包含多个子项目，各子项目达到预定可使用状态的日期不同。本期《小榄 SMDLED 封装技改项目》已建设完成，各子项目均达到预定可使用状态，仅余部分工程尾款未支付，本期未再投入建设。由于宏观经济增速放缓及白光封装市场竞争加剧，项目实际毛利率不及预期。</p> <p>注 2：《吉安 SMDLED 封装一期建设项目》未达预计效益主要原因系：1、显示屏封装市场竞争加剧；2、以前年度供应商原因导致产品质量问题；3、实际期间费用率较高；4、环保验收时间较原计划晚；5、异地新建项目，人员的整体到位时间晚于预期。</p> <p>注 3：《新余 LED 照明配套组件项目》未达预计效益主要原因系：1、公司适度放缓产能投放速度，项目延期至 2019 年；2、大部分人员在新余当地新招，培训时间和成本均高于预期。</p> <p>注 4：截止报告期末，《义乌 LED 照明应用产品自动化生产项目》、《小榄高性能 LED 封装产品生产项目》和《小榄 LED 电源生产项目》处于建设期。公司于 2020 年 3 月 6 日召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议，分别审议通过了《关于可转换公司债券募投项目延期的议案》，同意将 2019 年公开发行可转换公司债券募投项目的三个项目进行延期，其中“小榄高性能 LED 封装产品生产项目”建设期限延期至 2021 年 12 月；“小榄 LED 电源生产项目”建设期限延期至 2021 年 12 月；“义乌 LED 照明应用产品自动化生产项目”建设期限延期至 2022 年 12 月。除建设期限作出延期外，上述项目实施主体、募集资金投资用途及募集资金投资规模均不发生变更。</p> <p>注 5：该项目旨在减少公司的利息支出，提高公司的盈利水平，降低偿债风险和流动性风险，无法直接量化其实现的效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>投资项目 1-3: 为使公司募投项目顺利进行, 在募集资金到位前, 公司以自筹资金预先投入本次募集资金投资项目。根据瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的瑞华核字[2016]48380037 号《鉴证报告》, 截止 2016 年 7 月 31 日, 公司募集资金投资项目累计已投入自筹资金 38,894.38 万元。2016 年 8 月 15 日, 公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》, 公司使用募集资金 38,894.38 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。</p> <p>投资项目 4: 为使公司募投项目顺利进行, 在募集资金到位前, 公司以自筹资金预先投入本次募集资金投资项目。本公司于 2018 年 10 月 29 日召开第三届董事会第二十八次会议、第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于使用非公开发行股份募集配套资金置换已支付重组相关费用的议案》, 同意本公司用募集配套资金置换截止 2018 年 9 月 30 日已预先投入募集配套资金投资项目的自筹资金人民币 1,724.00 万元。</p> <p>投资项目 4-7: 2020 年 1 月 15 日, 公司第四届董事会第七次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分募集资金置换预先投入募投项目自有资金的议案》, 同意公司以募集资金置换先期已预先投入募投项目的自筹资金 85,798.80 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、为避免资金闲置, 充分发挥募集资金使用效益, 降低公司的财务费用支出, 于 2019 年 1 月 29 日, 董事会审议并同意公司使用部分闲置配套募集资金暂时补充流动资金。其中, 使用“新余 LED 照明配套组件项目”闲置募集资金人民币 20,000.00 万元, 使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月, 到期将及时归还至募集资金专项账户。以上事项已经公司独立董事和保荐机构核查并发表意见。截至 2020 年 1 月 21 日, 公司将用于暂时性补充流动资金的募集资金 20,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户, 使用期限未超过 12 个月。</p> <p>2、公司于 2020 年 3 月 6 日召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议, 分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用 2019 年可转换公司债券部分闲置募集资金最高额度不超过 17 亿元(含本数)暂时补充流动资金, 使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月, 到期将及时归还至募集资金专项账户。本事项已经公司独立董事和保荐机构核查并发表同意意见。截至 2020 年 6 月 30 日, 公司实际使用临时闲置募集资金用于暂时补充流动资金的金额为人民币 169,800.00 万元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	根据公司募投项目实施计划, 募集资金将在未来 2 年内逐步投入, 将暂时闲置的募集资金作为活期存款存放在银行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	<p>公开发行可转换公司债券相关的承诺投资项目:</p> <p>注 1: 2019 年 12 月 20 日, 公司募集资金专户实际收到募集资金共计人民币 261,811.77 万元, 实际</p>

情况	收到的募集资金扣除与发行可转换公司债券相关的除承销及保荐费用以外的其他发行费用(不含税)人民币 278.30 万元后, 募集资金净额为人民币 261,770.64 万元。 注 2:“本报告期投入募集资金总额”和“已累计投入募集资金总额”为公司以募集资金置换先期已预先投入募投项目的自筹资金。
----	--

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1、新余 LED 照明配套组件项目	新余 LED 应用照明一期建设项目	75,681.11	5,916.75	63,881.52	84.41%		-3,131.12	否	否
2、义乌 LED 照明应用产品自动化生产项目	义乌 LED 照明应用产品项目	122,261.24	24,771.59	24,771.59	20.26%			不适用	否
合计	--	197,942.35	30,688.34	88,653.11	--	--	-3,131.12	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>本公司根据实际情况, 变更部分募集资金投资项目如下:</p> <p>1、本公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》, 同意公司根据自身发展规划及市场需求, 将“新余 LED 应用照明一期建设项目”变更为“新余 LED 照明配套组件项目”。具体内容详见本公司于 2017 年 2 月 15 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露的公告(公告编号: 2017-017)。</p> <p>2、本公司 2018 年第三届董事会第二十九次会议及第三届监事会第二十次会议审议通过了《关于变更前次发行股份购买资产配套融资募集资金投资项目的议案》。出于对市场行情发展而做出的适时判断, 且为提高募集资金的使用效率, 公司将原募投项目“义乌 LED 照明应用产品项目”变更为“义乌 LED 照明应用产品自动化生产项目”。公司根据最新的经营战略及市场需求情况, 将原 LED 灯丝灯生产基地的建设方案调整为 LED 照明应用产品自动化生产基地, 除原有灯丝灯产品外, 增加了 LED 灯泡、LED 灯管、LED 面板灯等照明产品, 同时提升了生产线的自动化程度。变更后项目投资总额由 128,686.21 万元变更为 134,719.97 万元, 除原募投项目所募集 32,100 万元及相关利息外, 公司拟通过可转债发行募资 90,161.24 万元, 其余部分以自有资金投入。具体内容详见公司于 2018 年 11 月 28 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》、《证券时报》以及《证券日报》披露的《关于变更前次发行股份购买资产配套融资募集资金投资项目的公告》(公告编号: 2018-120)</p>							

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	注 1:《新余 LED 照明配套组件项目》未达预计效益主要原因系: 1、公司适度放缓产能投放速度,项目延期至 2019 年; 2、大部分人员在新余当地新招,培训时间和成本均高于预期。 注 2:《义乌 LED 照明应用产品自动化生产项目》处于建设期。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2020 年 08 月 11 日	详见 2020 年 8 月 11 日刊载于《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于 2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

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：万元

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
中山市木林森电子有限	子公司	与 LED 产业	248000	329,604.96	172,054.97	77,690.85	1,846.8	499.07

公司		相关的业务						
中山市格林曼光电科技有限公司	子公司	与 LED 产业相关的业务	1000	14,421.87	10,973.55	7,914.31	924.26	700.25
朗德万斯照明科技(深圳)有限公司	子公司	与 LED 产业相关的业务	10000	6,064.46	1,326.95	6,640.01	705.1	475.23
吉安市木林森电子科技有限公司	子公司	与 LED 产业相关的业务	1080	9,199.12	5,235.33	1,672.96	2,151.03	1,773.07
吉安市木林森实业有限公司	子公司	与 LED 产业相关的业务	330000	696,423.94	239,767.58	154,445.79	25,190.16	17,268.29
吉安市木林森显示器件有限公司	子公司	与 LED 产业相关的业务	1000	53,179.86	-5,846.71	37,830.09	-7,052.62	-5,656.06
吉安市木林森照明器件有限公司	子公司	与 LED 产业相关的业务	1000	77,107.13	-1,376.72	43,634.89	-1,998.39	-2,375.52
新余市木林森照明科技有限公司	子公司	与 LED 产业相关的业务	50000	67,773.3	41,053.22	10,883.45	-738.9	-827.57
新余市木林森线路板有限公司	子公司	与 LED 产业相关的业务	115000	131,948.57	65,909.09	18,197.36	-2,750.37	-3,041.27
木林森有限公司	子公司	与 LED 产业相关的业务	15000 万美元	127,872.84	44,208.34	17,026.81	-2,365.64	-2,729.33
木林森(江西)电子有限公司	子公司	与 LED 产业相关的业务	9000 万美元	98,841.74	65,907.09	42,129.34	2,097.26	1,713.62
超时代光源(集团)有限公司	子公司	与 LED 产业相关的业务	37506.24 万港元	49,066.45	38,601.38	14,804.18	1,290.81	1,092.78
新和(绍兴)绿色照明有限公司	子公司	与 LED 产业相关的业务	4380 万美元	42,283.38	30,034.58	9,594.64	4,542.72	3,876.95
朗德万斯照明有限公司	子公司	与 LED 产业相关的业务	19600	38,903.72	15,429.47	22,792.44	2,201.29	1,475.59
和谐明芯(义乌)光电科技	子公司	与 LED 产业相关的业务	582600	616,082.31	576,513.28	21,646.97	9,582.45	8,356.39

有限公司								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

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
中山市立体光电科技有限公司	现金购买	对公司尚无重大影响
朗德万斯（中山）电子商务有限公司	新设	对公司尚无重大影响
中山市木林森照明电子商务有限公司	新设	对公司尚无重大影响
吉安市木林森光电显示有限公司	新设	对公司尚无重大影响
新余市特一新材料有限公司	新设	对公司尚无重大影响
中山市光源世家电子有限公司	新设	对公司尚无重大影响
中山市富瑞斯德科技有限公司	新设	对公司尚无重大影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策风险分析及控制措施

进入21世纪，为了人类的可持续发展，世界各国对于环境保护越来越重视，力度也越来越大，LED作为无污染且大量节能降耗的新兴绿色产业得到了政府的大力提倡与支持。与此同时，世界各国政府正在逐步完善相关的配套法规体系支持LED产业的发展，并出台了一系列补贴措施。中国政府于2003年启动了“国家半导体照明工程”项目促进LED产业的发展。随后，国家和地方政府不断出台相关政策、规划和科技工程项目，持续推动LED产业的发展。近期国务院印发的《中国制造2025》也强调未来制造业将是绿色、节能、环保与智能化发展，为国内LED产品照明产业制造带来了发展机遇。在这种政策背景下，公司应当抓住机遇，大力拓展LED封装器件和应用产品的研发、生产和销售规模，增强自身的综合竞争力，缩小同国外LED大公司的差距。因此，本项目是紧随国家政策规划，政策风险极小。

2、市场风险分析及控制措施

目前，国内LED照明市场主要存在三个方面的问题：一是行业产能过剩。由于LED产品环保节能，产业前景看好，加上各项政策的大力支持，许多其他行业企业也开始进军LED行业，造成严重的产能过剩，导致市场竞争环境进一步恶化。过剩产能引发了企业之间恶性价格战，使LED行业下游企业产品价格不断下降，利润空间被压缩。二是缺乏行业标准。目前我国LED标准比较分散和片面，主要集中在安全性和产品性能上，在下游的应用产品中，现行标准覆盖种类较少。各地标准制定发展不平衡，而且存在相互交叉、重复、甚至不一致的现象。LED标准大多是推荐性的标准，并非强制执行，导致部分企业对标准缺乏重视而难以执行。同时，LED技术发展日新月异，部分标准的光效已经不能适应现在的技术。而且由于目前相关标准缺失，产品质量的参差不齐也让消费者选购起来如同雾里看花。三是产品同质化严重。当前LED产品同质化泛滥，且主要集中在中低端。由于行业门槛低，灯具“组装”后就可以放入市场，因此下游商户产品大同小异，缺乏创新。

面对上述市场风险，公司通过进一步延伸产业链，形成协同效应，增强竞争实力；通过进一步加强市场拓展力度，持续保持研发技术、生产工艺水平的不断创新，提高产品市场定位，提升产品市场竞争力通过积极参与行业标准的制订，提高公司在市场的知名度和产品的市场认同度，提升整个行业的美誉度。

3、管理风险分析及控制措施

目前，公司已建立了较完善的法人治理结构，运行状况良好。但随着公司经营规模和生产能力大幅增长，在资源整合、技术研发、市场营销、人力资源管理等方面将会对公司的管理层提出更高的要求，如果公司管理层不能及时适应这种变化，将会影响公司的持续发展能力。

公司管理团队稳定，核心管理和研发人员长期稳定，流失率很低。公司拥有长远的发展战略，企业文化积淀深厚，具有完备的质量管理体系和业务管理模式，能够有效地控制项目实施过程中发生的管理风险。公司将加大在团队建设上的投入，对管理层和下属员工实施再教育和再培训，引进先进的管理理念，重视人才培养和储备；适时对管理架构进行变革，以符合公司发展战略的需求。目前，公司已建立了规范的现代企业管理制度包括人才招聘和管理制度，核心管理层及技术管理人员比较稳定，管理风险较小。

4、技术专利法律风险

全球LED主要厂商利用核心专利，采取横向和纵向扩展方式，在世界范围内布置专利网，并通过专利授权，抢占国际市场。同时，标准也将成为全球LED产业新的竞争焦点，众多海外厂商已经联合并在本国政府的支持下进行LED标准的制定，企图通过上升为世界通用标准来控制市场。但中国的LED企业主要以生产加工为主，技术支撑不够，研发投入较少，研发能力距离国际水平差距大；企业专利的申请以实用新型居多，发明以二次开发为主，原创性发明比重不高，核心技术专利受控于日、美、欧等国家和地区，存在专利风险，面临国外LED主要产商提起专利诉讼的风险。在这种情况下，公司将加大研发投入，加强与国内高校、科研机构的合作，争取拥有更多自主知识产权的创新技术和专利，取得更大的市场话语权和更强的技术竞争力。

5、人力资源风险及控制措施

本公司作为高科技企业，公司的发展在很大程度上取决于能否吸引优秀的技术和营销人才，形成稳定的技术、管理等方面的人才队伍。公司面临人才吸引、保留和发展的风险。项目建成后，公司对一线技术人员及生产人员的需求将大量增加。另外，公司也面临由于市场竞争加剧引起的人力资源成本上升的问题，从而可能对公司的管理绩效、研究开发能力和市场开拓能力产生不利影响，降低公司的市场竞争力。

公司目前具有较好的人才基础，建立了完善的人才聘用及管理、激励制度。公司自成立以来，核心技术和管理人员非常稳定，公司人力资源风险非常小。

针对公司在发展中可能遇到的人才需求的的风险，公司将采取以下对策：

第一、通过与国内高校的持续合作，引进高校的人才，并用公司的资金优势提升高校相关行业人才的素质，使高校成为公司的人才储备基地。

第二、加大培训的投入，制定更多元化的培训机制，为公司的发展培育骨干力量和储备人才。

第三、不断完善公司的薪酬福利体系和人才激励机制，加强员工对公司的凝聚力，降低人才外流的可能性。

6、新冠肺炎疫情的风险

国内新型冠状病毒肺炎疫情虽然已经得到较为有效的控制，目前尚仍存在海外输入病例以及部分地区疫情集中爆发的风险。随着海外严格防疫措施放宽，多国疫情出现反弹，新的聚集性感染事件频发，海外疫情形势依然严峻。结合国内外形势，新冠疫情对公司的正常生产经营的影响仍存在不确定因素。公司在积极应对疫情带来的挑战时已积累实战经验、部署落实各项疫情防控和应对措施，备有充足的防疫消毒物资。公司目前处于新型冠状病毒低风险地区，对前往中高风险地区的员工统一要求报备以及安排核酸检测，公司持续关注疫情发展最新动态，争取将风险控制到最低。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	57.20%	2020 年 01 月 14 日	2020 年 01 月 15 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 【www.cninfo.com.cn】《木林森股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》(2020-010)
2019 年年度股东大会	年度股东大会	58.61%	2020 年 05 月 21 日	2020 年 05 月 22 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 【www.cninfo.com.cn】《木林森股份有限公司 2019 年年度股东大会决议公告》(2020-057)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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						
资产重组时所作承诺	义乌和谐明芯股权投资合伙企业（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、同业竞争：1、自本函出具日起，本合伙企业不会在任何与上市公司及其控制的企业有竞争关系的企业、机构或其他经济组织中取得控制地位。2、自本函出具日起，本合伙企业及本合伙企业控制的其他企业将不会以任何形式直接或间接从事或参与任何与上市公司及其控制的企业主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与上市公司及其控制的企业主营业务构成竞争的业务或活动；亦不会以其他形式介	2018年06月20日	长期有效	正在严格履行中

			<p>入任何与上市公司及其控制的企业主营业务构成竞争的业务或活动。3、本合伙企业承诺，如果本合伙企业及本合伙企业控制的其他企业发现任何与上市公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，应立即书面通知上市公司，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司及其控制的企业。上市公司在收到该通知的 30 日内，有权以书面形式通知本合伙企业及本合伙企业控制的其他企业准许上市公司及其控制的企业参与上述之业务机会。本合伙企业及本合伙企业</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>控制的其他企业应当优先将该新业务机会提供给上市公司及其控制的企业；如果上市公司及其控制的企业在收到该通知 30 日内因任何原因决定不从事有关的新业务或未作出任何决定的，本合伙企业及本合伙企业控制的其他企业可以自行经营有关的新业务。4、除非本合伙企业不再作为上市公司股东，本承诺始终有效。若本合伙企业违反上述承诺，须立即停止与上市公司构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救；同时，对因本合伙企业未履行本函所作的承诺而给上市公司造成的一切损失和后果承担赔偿责任。二、</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>关联交易：1、本次重组完成后，本合伙企业及关联方（具体范围按照《深圳证券交易所股票上市规则》确定）将尽可能避免与上市公司及其子公司之间可能发生的关联交易。如有必要发生关联交易，则本合伙企业及关联方将保证关联交易定价的公允性及合理性，且不会通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；2、不利用股东地位及影响谋求上市公司及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；3、不利用股东地位及影响谋求与上市公司及其子公司达成交易的优先权利；4、本合伙企业及关联方承诺不</p>			
--	--	---	--	--	--

			会通过任何方式，损害上市公司及其他股东的合法利益；5、本合伙企业将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司及其子公司向本合伙企业及关联方提供任何形式的担保。除非本合伙企业不再作为上市公司股东，本承诺始终有效。若本合伙企业违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，一切损失将由和本合伙企业承担。			
	义乌和谐明芯股权投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	"一、独立性：本次重组前，明芯光电一直在业务、资产、机构、人员、财务等方面与本合伙企业控制的其他企业（如有）完全分开，明芯光电的业务、资产、人员、财	2018年06月20日	长期有效	正在严格履行中

			务和机构独立。本次重组完成后，本合伙企业及本合伙企业控制的其他企业不会利用上市公司股东的身份影响上市公司独立性，并尽可能保证上市公司在业务、资产、机构、人员、财务的独立性。"			
首次公开发行或再融资时所作承诺	赖爱梅;李冠群;林文彩;刘天明;孙清焕;易亚男;郑明波;周立宏	股份限售承诺	严格遵守《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人在首次公开发行前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人在首次公开发行前已发行的股份。本人在担任发行人董事、监事和高级管理人员任职期间，将向	2015 年 02 月 17 日	2015 年 2 月 17 日至 2018 年 2 月 17 日	首发限售已履行完毕，高管限售承诺仍在执行中

			发行人申报所直接或间接持有的发行人的股份及其变动情况；上述承诺期满后，本人在发行人任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的百分之二十五，且在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。			
	赖爱梅;李冠群;林文彩;刘天明;孙清焕;易亚男;郑明波;周立宏	股份减持承诺	"在锁定期届满后两年内减持发行人股票的，减持价格不低于首次公开发行的发行价；发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行的发行价，本人持有的本公司股票将在上述锁定	2015 年 02 月 17 日	2020-02-17	已经履行完毕

			期限届满后自动延长 12 个月的锁定期，如遇除权除息事项，上述发行价做相应调整。如本人违反关于股份转让的相关承诺，将出售股份取得的收益（转让所得扣除税费后的金额）上缴给发行人。”			
	木林森股份有限公司;孙清焕	股份回购承诺	"1、发行人承诺若因招股意向书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对判断公司是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并上市的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在有权部门作出行政处罚或人民法院作出判决认定本公司存在上述违法行为后的 30 天内，依法启动回购首次公开发行的全部新股的程序，	2015 年 02 月 02 日	长期有效	正在严格履行中

			<p>回购价格以发行价格加算银行同期存款利息和相关行政处罚或判决作出之日前 30 个交易日发行人股票交易均价的孰高者确定，回购股份数按首次公开发行的新股数量确定，并按法律、法规、规范性文件的相关规定办理手续。公司上市后发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份的数量将做相应调整。</p> <p>2、控股股东、实际控制人孙清焕承诺若因招股意向书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对判断发行人是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并上市的发行条件构成重大、实质影响的，本人将</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			依法回购发行人首次公开发行人时本人公开发售的全部股份。具体措施为：在中国证监会对发行人作出正式的行政处罚决定书并认定发行人存在上述违法行为后，本人将依法启动回购股份的程序，回购价格按首次公开发行的发行价格并加算银行同期存款利息确定，回购股份数按发行人首次公开发行人时本人公开发售的全部股份数确定，并按法律、法规、规范性文件的相关规定办理手续。上市后发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份的数量将做相应调整。”			
	孙清焕	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人及本人控制的企业不会直接或间接从事与股份公司的	2015 年 02 月 17 日	长期有效	正在严格履行中

			产品或业务相竞争或可能构成竞争的任何活动。对于本人及本人控制的企业将来因收购、兼并或其它方式增加的与股份公司的产品或业务相竞争或可能构成竞争的任何资产及其业务，股份公司有优先购买该等资产、业务的权利。本人及本人控制的企业拟出售或转让其任何与股份公司产品或业务相关的任何资产、权益或业务时，股份公司有优先购买该等资产、业务的权利。			
	孙清焕	其他承诺	本人在木林森股份有限公司（以下简称“发行人”）首次公开发行人民币普通股股票并上市（以下简称“本次发行”）前持有的发行人股份超过发行人股份总数的	2015年02月17日	长期有效	孙清焕先生5%与10%的承诺已经履行完毕，剩余承诺正在严格履行中

		<p>5%。为维护公众投资者的利益，本人承诺：对于本人在本次发行前持有的发行人股份，本人将严格遵守已做出的关于所持发行人股份流通限制及自愿锁定的承诺，在限售期内，不出售本次发行前持有的发行人股份（本次发行时公开发售的股份除外）。限售期届满后的两年内，本人将根据自身需要选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持，第一年减持的比例不超过本人持有发行人股份总数的 5%，两年内减持的比例合计不超过本人持有发行人股份总数的 10%，减持价格不低于本次发行时的发行价格（发行人</p>			
--	--	--	--	--	--

			上市后发生除权除息事项的，发行价格将做相应调整)。本人保证减持时遵守相关法律、法规、部门规章和规范性文件的规定，并提前三个交易日通知发行人予以公告。如本人违反上述承诺，本人应将出售相关股票所取得的收益（如有）上缴发行人。			
	赖爱梅;李冠群;林文彩;林玉陔;刘天明;罗元清;木林森股份有限公司;孙清焕;王钢;鄢国祥;易亚男;郑明波;周立宏	其他承诺	1、发行人承诺若因招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖公司股票的交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者的损失。2、控股股东、实际控制人孙清焕承诺若因招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖公司股票	2015年02月02日	长期有效	正在严格履行中

			的证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者的损失。3、公司全体董事、监事、高级管理人员承诺若因招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖公司股票的过程中遭受损失的，将依法赔偿投资者的损失。			
	北京市中伦律师事务所；平安证券有限责任公司；瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	其他承诺	保荐机构承诺：为发行人首次公开发行制作、出具的文件中若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。发行人律师承诺：为发行人本次发行上市制作、出具的法律文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因上述法律文件存在虚假	2015年02月02日	长期有效	正在严格履行中

		<p>记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，本所将依法与发行人一起向投资者承担连带赔偿责任。发行人会计师承诺：如因发行人本次发行上市出具文件的执业行为存在过错，违反了法律法规、中国注册会计师协会依法拟定并经国务院财政部门批准后施行的执业准则和规则以及诚信公允的原则，从而导致上述文件中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并由此给基于对该等文件的合理信赖而将其用于木林森股票投资决策的投资者造成损失的，将依照相关法律法规的规定对该等投资者承担相</p>			
--	--	---	--	--	--

			应的民事赔偿责任。			
	赖爱梅;李冠群;林文彩;林玉陕;刘天明;木林森股份有限公司;平安财智投资管理有限公司;深圳宝和林光电股份有限公司;深圳诠晶光电有限公司;孙清焕;天津安兴股权投资基金合伙企业(有限合伙);易亚男;郑明波;中山市榄芯实业投资有限公司;中山市小榄镇城建资产经营有限公司;周立宏	其他承诺	本人/本公司/本企业就木林森股份有限公司(以下简称"发行人")申请首次公开发行股票并上市已作出相关承诺,若不履行承诺,受如下约束措施:若本人/本公司/本企业未能履行作出的公开承诺,则将在发行人股东大会及公司章程规定的信息披露媒体公开说明未履行承诺的具体原因,并向全体股东及其它公众投资者道歉,并停止在发行人处获得股东分红(停止在发行人处领取薪酬),同时本人持有的发行人股份将不得转让,直至本人/本公司/本企业履行相应的承诺并实施完毕时为止。若因本人/本公司/本企业	2015年02月02日	长期有效	正在严格履行中

			未履行承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人/本公司/本企业将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	获批的交易额度(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
开发晶照明(厦门)有限公司及其下属公司	高管任职	采购商品	采购材料、商品	市场价格	市场价格	1,830.85		30,000	否	按协议约定	-	2021年01月15日	
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司及其下属子公司	高管任职	采购商品	采购材料、商品	市场价格	市场价格	14,988.79		65,000	否	按协议约定	-	2021年01月15日	

开发晶照明(厦门)有限公司及其下属公司	高管任职	销售商品	销售商品	市场价格	市场价格	28,970.65		130,000	否	按协议约定	-	2021年01月15日	
Global Value Lighting, LLC	高管任职	销售商品	销售商品	市场价格	市场价格	10,336.91		35,000	否	按协议约定	-	2021年01月15日	
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司及其下属子公司	高管任职	销售商品	销售商品	市场价格	市场价格	526.14			否	按协议约定	-		
合计				--	--	56,653.34	--	260,000	--	--	--	--	--
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）	无												

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

2020 年 4 月 29 日，木林森股份有限公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于公司拟向控股股东借款暨关联交易的议案》，同意公司（含下属子公司）拟向控股股东孙清焕先生借款不超过人民币 8 亿元，借款的利率与孙清焕先生向金融机构融资贷款利率相同，但借款年利率最高不超过 7%。利息自借款金额到账当日起算。借款期限为一年（自实际放款之日起算），相关具体事项授权经营管理层办理。2020 年 5 月 22 日经 2019 年年度股东大会会议通过。

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
关于公司拟向控股股东借款暨关联交易的公告	2020 年 04 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十四、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。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司为盘活存量资产，优化公司债务结构，拓宽融资渠道，报告期内，主要开展了以下的融资租赁业务：

1、公司与交银金融租赁有限责任公司（以下简称“交银租赁”）签订《融资租赁合同》（合同编号：交银租赁字20180077号）将公司部分生产设备以“售后回租”方式与交银租赁开展融资租赁业务，融资租赁本金为人民币200,000,000元，融资回租期限为27个月。在租赁期间，公司以回租方式继续使用所出租的生产设备，并按期向交银租赁支付租金及费用。

2、公司与平安国际融资租赁有限公司（以下简称“平安租赁”）签订《融资租赁合同》（合同编号：2017PAZL0385-ZL-01），将公司部分生产设备以“售后回租”方式与平安租赁开展融资租赁业务，融资租赁本金为人民币150,000,000元，融资回租期限为24个月。在租赁期间，公司以回租方式继续使用所出租的生产设备，按期向平安租赁支付租金及费用。

3、公司与中信金融租赁有限公司（以下简称“中信租赁”）签订《融资租赁合同》（合同编号：CITICFL-C-2017-0018），将

公司LED封装生产设备以“售后回租”方式与中信租赁开展融资租赁业务，融资租赁本金为人民币500,000,000元，融资回租期限为36个月。在租赁期间，公司以回租方式继续使用所出租的LED封装生产设备，按期向中信租赁支付租金及费用。

4、公司与中远海运租赁有限公司（以下简称“中远租赁”）签订《融资租赁合同》（合同编号：201960169、201960170），将公司部分生产设备以“售后回租”方式与中远租赁开展融资租赁业务，融资租赁本金为人民币200,000,000元，融资回租期限为36个月。在租赁期间，公司以回租方式继续使用所出租的生产设备，按期向中远租赁支付租金及费用。

5、公司与横琴金投国际融资租赁有限公司（以下简称“横琴金投租赁”）签订《售后回租合同》（合同编号：JTZL-SHHZ-2019-002），将公司部分生产设备以“售后回租”方式与横琴金投租赁开展融资租赁业务，融资租赁本金为人民币30,000,000元，融资回租期限为36个月。在租赁期间，公司以回租方式继续使用所出租的生产设备，按期向横琴金投租赁支付租金及费用。

6、公司与中广核国际融资租赁有限公司（以下简称“中广核租赁”）签订《合同权利义务转让协议》（合同编号：NCL19A008、NCL19A009），将公司部分生产设备以“售后回租”方式与中广核租赁开展融资租赁业务，融资租赁本金为人民币100,000,000元，融资回租期限为36个月。在租赁期间，公司以回租方式继续使用所出租的生产设备，按期向中广核租赁支付租金及费用。

7、公司与前海兴邦金融租赁有限责任公司（以下简称“前海兴邦租赁”）签订《融资租赁合同》（合同编号：兴邦金租（2019）租字第（107）号），将公司部分生产设备以“售后回租”方式与前海兴邦租赁开展融资租赁业务，融资租赁本金为人民币150,000,000元，融资回租期限为36个月。在租赁期间，公司以回租方式继续使用所出租的生产设备，按期向前海兴邦租赁支付租金及费用。

8、公司与广东南粤融资租赁有限公司（以下简称“南粤融资租赁”）签订《融资租赁合同》（合同编号：NYZL-202002002-ZL、202002003-ZL、NYZL-202002004-ZL），将公司部分生产设备以“售后回租”方式与南粤融资租赁开展融资租赁业务，融资租赁本金为人民币150,000,000元，融资回租期限为36个月。在租赁期间，公司以回租方式继续使用所出租的生产设备，按期向南粤融资租赁支付租金及费用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

（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	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	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
中山市格林曼光电科技有限公司	2019年12月26日	5,000		1,400	连带责任保证	1年	否	否

中山市木林森照明科技有限公司	2019年12月26日	10,000		7,700	连带责任保证	1年	否	否
中山市木林森电子有限公司	2019年12月26日	360,000		57,667.55	连带责任保证	1年	否	否
吉安市木林森实业有限公司	2019年12月26日	360,000		209,552.32	连带责任保证	1年	否	否
新余市木林森线路板有限公司	2019年12月26日	25,000		14,840	连带责任保证	1年	否	否
木林森有限公司及下属子公司	2019年12月26日	90,000		19,600	连带责任保证	1年	否	否
中山市木林森光电有限公司	2019年12月26日	5,000		71,166.98	连带责任保证	1年	否	否
新余市木林森照明科技有限公司	2019年12月26日	5,000		4,000	连带责任保证	1年	否	否
和谐明芯（义乌）光电科技有限公司及其下属子公司、孙公司（LEDVANCE GmbH 朗德万斯有限公司其下属子公司、孙公司）	2019年12月26日	200,000		109,861.8	连带责任保证	1年	否	否
合并范围内子公司		200,000		0	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,260,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				495,789
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,260,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				495,789
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	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）			1,260,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				495,789
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			1,260,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				495,789
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				48.38%				
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、委托理财

适用 不适用

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	自有资金	605,021	355,904	0
合计		605,021	355,904	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

适用 不适用

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

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。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
新余市木林森线路板有限公司	COD	经过内部处理达标排放	共用 1 个排放口	厂区东南角落	38.72mg/L	150mg/L	32.26t/a	184.5t/a	未超标排放
新余市木林森线路板有限公司	氨氮	经过内部处理达标排放	共用 1 个排放口	厂区东南角落	4.13mg/L	25mg/L	3.44t/a	30.75t/a	未超标排放
新余市木林森线路板有限公司	总铜	经过内部处理达标排放	共用 1 个排放口	厂区东南角落	0.081mg/L	0.5mg/L	0.067	--	未超标排放

限公司									
木林森股份有限公司	电镀废水	预处理后集中排放到工业园区污水处理厂	无排放口	--	--	《电镀污染物排放标准》GB21900-2008	480 吨/天	600 吨/天	未超标排放
木林森股份有限公司	氰化氢	经废气塔处理后排放	3 个	8 栋楼顶	0.41	氰化氢 ≤0.5mg/m3	--	--	未超标排放
木林森股份有限公司	氯化氢	经废气塔处理后排放	3 个	8 栋楼顶	7.7mg/m3	氯化氢 ≤30mg/m3	--	--	未超标排放
木林森股份有限公司	硫酸雾	经废气塔处理后排放	3 个	8 栋楼顶	N.D	硫酸雾 ≤30mg/m3	--	--	未超标排放
木林森股份有限公司	碱性废气	经废气塔处理后排放	1 个	8 栋楼顶	977 无量纲	《恶臭污染物排放标准》GB14554-93	--	--	未超标排放
木林森股份有限公司	总 VOCs	经废气塔处理后排放	1 个	1 栋楼顶	0.09mg/m3	《电子工业挥发性有机物排放标准》表 1 ≤30mg/m3	--	--	未超标排放
吉安市木林森实业有限公司	COD	不稳定连续排放	共用 1 个排放口	厂区西面	35 mg/L	井开区污水处理厂纳管标准	9.85 t/a	28 .69 t/a	未超标排放
吉安市木林森实业有限公司	氨氮	不稳定连续排放	共用 1 个排放口	厂区西面	5.3 mg/L	井开区污水处理厂纳管标准	1.59 t/a	4.53 t/a	未超标排放
吉安市木林森实业有限公司	总铜	不稳定连续排放	共用 1 个排放口	厂区西面	0.12 mg/L	《电镀污染物排放标准》GB21900-2008 表 3	--	--	未超标排放
吉安市木林森实业有限公司	总镍	不稳定连续排放	共用 1 个排放口	厂区西面	0.06 mg/L	《电镀污染物排放标准》GB21900-2008 表 3	--	--	未超标排放
吉安市木林森实业有限公司	氰化物	不稳定连续排放	共用 1 个排放口	厂区西面	0.003 mg/L	《地表水环境质量标准》	--	--	未超标排放

						(GB3838-2002) II			
吉安市木林森实业有限公司	氰化氢	经废气塔处理后排放	2	2 栋楼顶	0.45mg/m3	《电镀污染物排放标准》GB21900-2008 表 5	--	--	未超标排放
吉安市木林森实业有限公司	硫酸雾	经废气塔处理后排放	7	2 栋楼顶	0.42 mg/m3	《电镀污染物排放标准》GB21900-2008 表 5	--	--	未超标排放
吉安市木林森实业有限公司	有机废气	集中收集后排放	8	1 栋楼顶 6 个, 2 栋楼顶 2 个	2.6mg/m3	《工业企业挥发性有机物排放标准》(DB12/524-2014) 表 2	--	--	未超标排放

防治污染设施的建设和运行情况

(一)、木林森股份有限公司:

- 1.废气收集系统、废气喷淋净化塔； VOCs废气治理设施及粉尘治理设施。
- 2.自建电镀废水处理站，设计废水处理能力3600m³/天；
2019年实际处理废水约760m³/天，外排约480m³/天，回用率约37%；
- 3.事故泄漏液体化学品止流阀、收集管道及2000m³应急池；
- 4.密闭隔音、设备减震、厂房隔音；
- 5.其他辅助净化系统。

以上设施设备有专人运行管理和专人负责维修保养，目前正常运行。

(二)、新余市木林森线路板有限公司

该项目已经建立一套10000t/d废水处理系统，废水分类收集、分质处理，磨板废水采用铜粉回收机处理后全部回用于各生产车间研磨工序；含镍废水采用pH调节+混凝沉淀+微滤分离工艺预处理后，排入厂区污水处理站浓水处理系统；铜氨废水采用pH调节+折点加氯+微滤分离预处理后进入综合废水处理系统；络合废水采用pH调节+破络+混凝沉淀+微滤分离预处理后，排入厂区污水处理站综合废水处理系统；油墨废水采用酸析（加入酸性废液、有机废液和高锰酸钾废液）+芬顿氧化（H₂O₂和FeSO₄）+微滤分离预处理后，排入厂区污水处理站浓水处理系统；含氰废水采用金属回收机+离子交换树脂+氧化破氰预处理后，排入厂区污水处理站综合废水处理系统；一般清洗废水、低浓度有机废水、综合废水和生活污水进入厂区综合废水处理系统；综合废水采用pH调节+混凝沉淀+微滤分离工艺处理后，排入厂区污水处理站回用水系统；回用水系统采用机械过滤+RO膜系统处理后，RO膜淡水回用；RO膜浓水采用pH调节+混凝沉淀+微滤分离+FMBR处理后达标排放。项目治理设施运行正常。

(三)、吉安市木林森实业有限公司

- 1.废气收集系统、废气多级喷淋净化塔；
- 2.自建电镀废水处理站，设计废水处理能力3000m³/天；

- 3.厂内雨污分流，设有2000m³应急池；
- 4.密闭隔音、设备减震、厂房隔音；
- 5.设置有固体废物贮存仓库，专人管理；

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

（一）、木林森股份有限公司

该项目位于中山市小榄镇木林森大道1号，基本按照环保行政主管部门的批复{中环建书[2012]0033号、中(榄)环建登[2014]00637号}的要求进行建设，建设内容与申请内容基本一致。改项目执行了环境影响评价制度，建立了环保管理制度，配备了污染防治设施，基本落实了环评审批文件的要求。

冲压车间废气和封装车间废气无组织排放；电镀车间酸雾废气通过收集之后采用10%氢氧化钠溶液喷淋处理，尾气通过3跟30米高排气筒排放；电镀车间碱雾废气通过收集后采用5%硫酸溶液喷淋处理，尾气通过1根30米高排气筒排放；电镀车间含氰废气通过收集之后采用5%次氯酸钠溶液喷淋处理，尾气通过3根30米高排气筒排放；食堂厨房油烟经运水烟罩+静电油烟净化器处理后引至楼顶排放。

生产废水（包括除油废水、酸性废水、镀铜清洗废水、镀镍清洗废水、镀银清洗废水、电解/封膜清洗废水和电镀废气）分类收集排入厂区自建污水处理站：含镍废水经JDL固液分离处理镍离子达标后进入综合废水调节池；含氰、含银废水经破氰和物化处理阴离子达标后进入综合废水调节池；酸性废水经曝气后进入综合废水调节池；上述三种经预处理的废水与除油废水、含铜废水和电解清洗废水一起进入综合废水处理系统，采用JD固液分离+生化处理的方式处理，处理达标后的生产废水进入中水回用系统，经膜处理后60%回用，其余排入中山市龙山污水处理有限公司进行处理。生活污水经三级化粪池处理后排入小榄水务有限公司污水处理分公司进行处理。

（二）、新余市木林森线路板有限公司

2017年8月，江西木林森半导体材料有限公司委托陕西中圣环境科技发展有限公司编制了该公司LED照明配套组件项目环境影响报告书。2017年10月，原江西省环境保护厅以赣环评字[2017]78号文予以批复，同意项目建设。根据市场需求，江西木林森半导体材料有限公司拟调整产品方案、优化污染防治措施，并将实施主体变更为新余市木林森线路板有限公司，目前该项目正在办理变更环评和竣工验收工作。

（三）、吉安市木林森实业有限公司

2015年10月，吉安市木林森实业有限公司委托江西省环境保护科学研究院承担该项目的环评工作，依照《环境影响评价技术导则》，并征求了环境保护行政主管部门的意见，编制完成了项目的环境影响报告书，并取得环评批复赣环评字[2015]154号。

2018年4月吉安市木林森实业有限公司委托陕西中圣环境科技发展有限公司编制了年产1000亿支发光二极管管理建设项目环评变更

2019年9月申请了固体废物设项目环境影响竣工验收，2019年10月取的了验收合格函。

2020年6月取得国家排污许可证。

2018年7月因公司发展需求江西省木林森照明有限公司变更公司名称，变更为吉安市木林森光电有限公司。

2019年6月因公司发展需求吉安市木林森光电有限公司变更公司名称，变更为吉安市木林森实业有限公司。

突发环境事件应急预案

（一）、木林森股份有限公司

根据全面性、真实性和可操作性的原则，对改项目进行了突发环境事件风险评估，制定了较完善的突发环境事件应急预案，基本落实了各项环境风险事故防范措施。厂区雨水总排放口设置截止阀、集水池，厂区内设置2000m³的事故应急池，以收集消防废水和生产废水事故排放的废水。应急救援组织机构职责分工明确，应急物质落实到位，定期组织应急救援演练，改进应急救援预案。

（二）、新余市木林森线路板有限公司

本企业已经制定突发环境事件应急预案、突发环境风险评估报告、环境应急资源调查报告等文件，应急预案已在当地设区环保局进行备案，企业应急机构、应急物资符合评价要求，定期对公司员工进行应急预案培训及预案内容演习。

（三）、吉安市木林森实业有限公司

本企业已经制定突发环境事件应急预案、突发环境风险评估报告、环境应急资源调查报告等文件，应急预案已在当地设区环保局进行备案，企业应急机构、应急物资符合评价要求，定期对公司员工进行应急预案培训及预案内容演习。

环境自行监测方案

- 1、对公司内的废水、废气治理设施进行日常点检，保存运行记录；
- 2、定期监测厂界昼间和夜间噪声，定期监测废气排放浓度，并对监测结果进行公示；
- 3、对厂内的生产及污染治理设施进行监测，作成相应的月报、年报，并进行公示。

环境自行监测方案

- 1、对公司内的废水、废气治理设施进行日常点检，保存运行记录；
- 2、定期监测厂界昼间和夜间噪声，定期监测废气排放浓度，并对监测结果进行公示；
- 3、对厂内的生产及污染治理设施进行监测，作成相应的月报、年报，并进行公示。

其他应当公开的环境信息

- 1、公司废水总排口已安装在线监测设备，并与国家、省、市区环保部门联网，数据传输有效；
- 2、已开展自行监测方案，按照规范性要求定期对废水、废气、噪声、地下水、地表水、土壤及周边空气等指标进行监测，定期在省自行监测网站上公布监测信息。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（2）半年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——

8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	545,678,850	42.73%				-2,607,750	-2,607,750	543,071,100	42.47%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	545,678,850	42.73%				-2,607,750	-2,607,750	543,071,100	42.47%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	545,678,850	42.73%				-2,607,750	-2,607,750	543,071,100	42.47%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	731,489,690	57.27%				4,214,353	4,214,353	735,704,043	57.53%
1、人民币普通股	731,489,690	57.27%				4,214,353	4,214,353	735,704,043	57.53%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,277,168,540	100.00%				1,606,603	1,606,603	1,278,775,143	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、高级管理人员赖爱梅女士辞职，其所持的公司股份219.6万股锁定期届满，变为无限售条件股份。
- 2、公司董事、财务总监易亚男女士因上年减持，其最新持有公司的164.7万股，按其持有股份的75%比例进行锁定123.525万股，其余41.175万股变为无限售条件股份。
- 3、公司于2019年12月16日公开发行了26,600,177张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额为266,001.77万元，并于2020

年1月10日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“木森转债”，债券代码“128084”。本次发行的可转换公司债券于2020年6月22日起可转换为木林森股份。截至2020年6月30日，本次可转换债持有人累计完成换股1,606,603股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司经中国证监会“证监许可〔2019〕2286号”文核准，公司于2019年12月16日公开发行了26,600,177张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额266,001.77万元。经深交所“深证上[2020]10号”文同意，公司266,001.77万元可转换公司债券于2020年1月10日起在深交所挂牌交易，债券简称“木森转债”，债券代码“128084”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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
赖爱梅	2,196,000	2,196,000	0	0	高管离职	2020年5月6日
易亚男	1,647,000	411,750	0	1,235,250	高管限售	2020年1月2日
合计	3,843,000	2,607,750	0	1,235,250	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	1,278,775,143	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
-------------	---------------	-----------------------------	---

持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
孙清焕	境内自然人	55.95%	715,420,600		536,565,450	178,855,150	质押	289,621,999
义乌和谐明芯股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.33%	106,530,454	-80,614,209	0	106,530,454		
太仓承源咨询管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	5.05%	64,622,899	64622899	0	64,622,899		
香港中央结算有限公司	境外法人	3.17%	40,496,400	29,033,008	0	40,496,400		
中山市小榄镇城建资产经营有限公司	境内非国有法人	2.24%	28,630,600		0	28,630,600	质押	18,630,600
马黎清	境内自然人	1.14%	14,614,918	-1,745,152	0	14,614,918		
天津信托有限责任公司—天津信托·2019 欣盈添金 58 号集合资金信托计划	其他	0.68%	8,720,631	8,720,631	0	8,720,631		
天津信托有限责任公司—天津信托·2019 欣盈添金 56 号集合资金信托计划	其他	0.64%	8,161,169	0	0	8,161,169		
兵工财务有限责任公司	国有法人	0.61%	7,740,369	-3,774,300	0	7,740,369		
交通银行股份有限公司—南方成长先锋混合型证券投资基金		0.52%	6,675,607	6,675,607	0	6,675,607		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否为一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
孙清焕	178,855,150	人民币普通股	178,855,150
义乌和谐明芯股权投资合伙企业（有限合伙）	106,530,454	人民币普通股	106,530,454
太仓承源咨询管理中心（有限合伙）	64,622,899	人民币普通股	64,622,899
香港中央结算有限公司	40,496,400	人民币普通股	40,496,400
中山市小榄镇城建资产经营有限公司	28,630,600	人民币普通股	28,630,600
马黎清	14,614,918	人民币普通股	14,614,918
天津信托有限责任公司—天津信托·2019 欣盈添金 58 号集合资金信托计划	8,720,631	人民币普通股	8,720,631
天津信托有限责任公司—天津信托·2019 欣盈添金 56 号集合资金信托计划	8,161,169	人民币普通股	8,161,169
兵工财务有限责任公司	7,740,369	人民币普通股	7,740,369
交通银行股份有限公司—南方成长先锋混合型证券投资基金	6,675,607	人民币普通股	6,675,607
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	未知其他是否参与融资融券业务。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、转股价格历次调整情况

公司发行的266,001.77万元可转换公司债券于2020年1月10日起在深交所挂牌交易，债券简称“木森转债”，债券代码“128084”。根据有关规定和《木林森股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》，公司该次发行的木森转债自2020年6月22日起可转换为公司股份，初始转股价格为12.95元/股。公司于2020年6月10日实施2019年度权益分派方案，以公司2019年权益分派实施时股权登记日的总股本（1,277,168,540股）为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.5元（含税），不转增不送股。根据募集说明书中的相关规定及利润分配方案，木森转债的转股价格由12.95元/股调整为12.80元/股，调整后的转股价格于2020年6月10日生效。

二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
木森转债	2020年06月 22日	26,600,177	2,660,017,70 0.00	20,564,518.4 0	1,606,603	0.13%	2,639,453,18 1.60	99.23%

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转 债数量(张)	报告期末持有可转 债金额(元)	报告期末持有可转 债占比
1	红塔证券股份有限公司	国有法人	2,611,268	261,126,800.00	9.89%
2	平安银行股份有限公司—长信可转债 债券型证券投资基金	其他	1,725,896	172,589,600.00	6.54%
3	中国工商银行股份 有限公司—易方达 安心回报债券型证 券投资基金	其他	761,478	76,147,800.00	2.88%
4	中国工商银行股份	其他	659,840	65,984,000.00	2.50%

	有限公司—中欧可 转债债券型证券投资 基金				
5	UBS AG	境外法人	653,853	65,385,300.00	2.48%
6	中国工商银行股份 有限公司—兴全可 转债混合型证券投资 基金	其他	483,234	48,323,400.00	1.83%
7	基本养老保险基金 —零六组合	其他	454,999	45,499,900.00	1.72%
8	全国社保基金—零 零八组合	其他	438,027	43,802,700.00	1.66%
9	平安稳健配置 3 号 固定收益型养老金 产品—中国工商银 行股份有限公司	其他	357,323	35,732,300.00	1.35%
10	上海浦东发展银行 股份有限公司—易 方达裕丰回报债券 型证券投资基金	其他	352,477	35,247,700.00	1.34%

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

中诚信国际信用评级有限公司对木林森及其2019年度12月16日发行的可转债债券的2020年度跟踪评级结果为：维持公司主体信用等级为AA，展望评级为稳定；维持“木森转债”的信用等级为AA。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
孙清焕	董事长、总经理	现任	715,420,600	0	0	715,420,600	0	0	0
易亚男	董事、副总经理、财务总监	现任	1,647,000	0	0	1,647,000	0	0	0
郑明波	董事、副总经理	现任	2,196,000	0	0	2,196,000	0	0	0
周立宏	董事、副总经理	现任	2,196,000	0	0	2,196,000	0	0	0
王啸	董事	离任							
郭念祖	董事	现任							
唐国庆	独立董事	现任							
张红	独立董事	现任							
陈国尧	独立董事	现任							
林玉陕	监事会主席	现任							
刘天明	监事	现任	1,317,600	0	329,400	988,200	0	0	0
林秋凤	监事	现任							
李冠群	董事会秘书、副总经理	现任	1,317,600	0	0	1,317,600	0	0	0
合计	--	--	724,094,800	0	329,400	723,765,400	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因

王啸	董事	离任	2020 年 04 月 29 日	个人原因
----	----	----	---------------------	------

第十节 公司债相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
2019 年第一期木林森股份有限公司绿色公司债券	19 木森 G1	111082	2019 年 06 月 03 日	2024 年 06 月 03 日	20,000	7.00%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自其兑付日起不另计利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	根据《公司债券发行与交易管理办法》的相关规定，本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购，本期债券上市后将被实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司以 2020 年 6 月 2 日为债券登记日，于 2020 年 6 月 3 日支付 2019 年 6 月 3 日至 2020 年 6 月 2 日期间的利息 7.00 元(含税)/张，利息共计人民币 420 万元，公司已正常履行兑息。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	海通证券股份有限公司	办公地址	北京市朝阳区安定路 5 号天圆祥泰大厦 15 层	联系人	肖霞	联系人电话	010- 88027267
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司		办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹杠胡同 2 号银河 SOHO6 号楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、	不适用						

资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	
---	--

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	19 木森 G1 募集资金净额 19,788 万元，截至报告期末，已按计划用于年产 1000 亿支发光二极管（LED）改扩建项目的建设和补充营运资金，符合债券募集说明书约定。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户严格按照募集说明书相关约定运作。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

公司聘请了中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《木林森股份有限公司2020年度跟踪评级报告》（信评委函字【2020】跟踪1679号，公司的主体信用等级AA，评级展望稳定，；维持“19 木林森绿色债 01/19 木森 G1”的信用等级为 AA。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司发行的公司债券报告期内未采取增信措施，公司发行的公司债券的偿债资金主要来源于公司日常经营所产生的利润和现金流。报告期内，公司偿债计划及其他保障措施未发生变更，与《募集说明书》一致。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

本报告期内未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，公司“19木森G1”的债券受托管理人按约定履行相关职责：“19木森G1”公司债券受托管理人海通证券股份有限公司于2020年6月30日出具了《2019 年第一期木林森股份有限公司绿色公司债券2020 年度第一次债权代理事务临时报告 》与《2019年第一期公司绿色公司债券2019年度债权代理事务报告 》

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	114.16%	118.07%	-3.91%
资产负债率	68.48%	70.11%	-1.63%

速动比率	89.12%	95.45%	-6.33%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	4.15	5.17	-19.73%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

2020年7月16日，上述公司债券到期，公司已如期完成本息兑付工作。以上债券自2020年4月24日起自上海证券交易所摘牌。具体内容详见公司于2020年4月11日发布于上海证券交易所的《金诚信公开发行2017年公司债券（第一期）2020年本息兑付和摘牌公告》（公告编号：2020-013）。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内获得的银行授信额度为104.35亿元，已使用额度65.99亿元，偿还银行贷款18.85亿元。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司均能严格执行公司债券募集说明书的相关约定及承诺。

十三、报告期内发生的重大事项

无

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：木林森股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	6,820,162,704.31	8,986,370,415.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	515,785,938.67	163,160,930.44
衍生金融资产		
应收票据	711,953,749.88	1,736,963,573.54
应收账款	3,898,680,677.19	4,217,058,443.40
应收款项融资		
预付款项	100,225,816.37	157,597,727.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	138,785,841.53	395,106,086.62
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,045,724,429.19	4,077,740,179.33

合同资产		
持有待售资产	0.00	22,003,475.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,214,642,906.73	1,530,092,759.27
流动资产合计	18,445,962,063.87	21,286,093,589.97
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	1,562,840,000.00	700,000,000.00
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,093,455,683.18	1,065,827,236.53
其他权益工具投资	3,455,710.63	3,455,710.63
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	6,373,560,921.05	6,755,273,364.75
在建工程	562,096,104.93	395,301,818.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	908,414,929.85	940,269,485.99
开发支出		
商誉	1,765,042,412.47	1,759,430,422.17
长期待摊费用	320,039,685.44	307,961,900.75
递延所得税资产	1,514,065,348.44	1,507,989,630.33
其他非流动资产	103,768,541.70	77,621,620.22
非流动资产合计	14,206,739,337.69	13,513,131,189.81
资产总计	32,652,701,401.56	34,799,224,779.78
流动负债：		
短期借款	6,888,471,805.76	6,921,199,225.82
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	4,975,747.44	10,339,829.91
衍生金融负债		
应付票据	2,857,509,655.72	3,464,015,686.94

应付账款	3,756,703,843.59	4,030,180,912.65
预收款项		35,420,865.15
合同负债	31,982,295.97	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	720,896,970.60	1,176,466,488.49
应交税费	224,888,319.24	356,538,817.00
其他应付款	485,933,674.33	601,307,098.35
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	906,107,091.17	1,112,585,902.30
其他流动负债	281,048,283.27	319,796,193.19
流动负债合计	16,158,517,687.09	18,027,851,019.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,456,660,886.27	1,479,535,975.00
应付债券	2,567,269,233.05	2,516,147,057.80
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	364,965,440.85	291,067,234.48
长期应付职工薪酬	1,171,195,744.03	1,079,287,069.26
预计负债	357,635,164.61	675,031,046.53
递延收益	219,435,267.66	239,516,890.15
递延所得税负债	46,721,512.03	27,653,489.77
其他非流动负债	17,623,179.48	62,190,457.52
非流动负债合计	6,201,506,427.98	6,370,429,220.51
负债合计	22,360,024,115.07	24,398,280,240.31
所有者权益：		

股本	1,277,168,540.00	1,277,168,540.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,992,853,849.93	5,993,907,912.63
减：库存股		
其他综合收益	-75,450,025.85	52,521,087.85
专项储备		
盈余公积	266,986,076.08	266,986,076.08
一般风险准备		
未分配利润	2,786,242,034.95	2,747,748,877.14
归属于母公司所有者权益合计	10,247,800,475.11	10,338,332,493.70
少数股东权益	44,876,811.38	62,612,045.77
所有者权益合计	10,292,677,286.49	10,400,944,539.47
负债和所有者权益总计	32,652,701,401.56	34,799,224,779.78

法定代表人：孙清焕

主管会计工作负责人：易亚男

会计机构负责人：王宝真

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,371,221,502.25	4,578,396,872.35
交易性金融资产	217,570,436.99	161,785,063.01
衍生金融资产		
应收票据	368,970,024.25	533,081,307.09
应收账款	1,438,349,803.35	1,244,309,872.85
应收款项融资		
预付款项	146,373,259.04	290,734,429.29
其他应收款	280,262,690.52	252,269,366.95
其中：应收利息		
应收股利		
存货	474,636,067.02	615,499,351.39
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,179,070,754.72	685,355,961.55
流动资产合计	5,476,454,538.14	8,361,432,224.48
非流动资产：		
债权投资	900,000,000.00	700,000,000.00
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,757,536,541.92	10,246,543,030.56
其他权益工具投资	50,000.00	50,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	857,139,209.47	958,372,517.88
在建工程	2,545,125.87	19,446,380.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	74,818,104.85	76,444,055.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	42,225,565.00	22,174,917.69
递延所得税资产	97,630,628.97	65,016,467.41
其他非流动资产	19,014,007.28	26,529,973.79
非流动资产合计	14,750,959,183.36	12,114,577,343.00
资产总计	20,227,413,721.50	20,476,009,567.48
流动负债：		
短期借款	828,909,525.00	881,305,241.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,409,927,043.88	4,197,649,944.56
应付账款	416,754,449.34	594,753,232.14
预收款项		37,459,412.97
合同负债	58,777,249.47	
应付职工薪酬	1,982,556.22	3,672,822.60
应交税费	5,944,765.12	34,317,474.63

其他应付款	2,530,851,466.42	1,866,484,214.58
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	429,349,143.07	308,377,481.55
其他流动负债	13,428,023.91	204,443.03
流动负债合计	7,695,924,222.43	7,924,224,267.73
非流动负债：		
长期借款	886,200,763.69	730,875,000.00
应付债券	2,567,269,233.05	2,516,147,057.80
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	48,696,686.63	60,460,515.64
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	92,251,843.89	98,625,026.68
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,594,418,527.26	3,406,107,600.12
负债合计	11,290,342,749.69	11,330,331,867.85
所有者权益：		
股本	1,277,168,540.00	1,277,168,540.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,996,044,223.28	5,996,044,223.28
减：库存股		
其他综合收益	3,082,490.70	3,621,862.11
专项储备		
盈余公积	266,877,320.28	266,877,320.28
未分配利润	1,393,898,397.55	1,601,965,753.96
所有者权益合计	8,937,070,971.81	9,145,677,699.63
负债和所有者权益总计	20,227,413,721.50	20,476,009,567.48

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	7,127,318,865.49	9,386,732,658.67
其中：营业收入	7,127,318,865.49	9,386,732,658.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,009,770,729.04	9,149,426,656.87
其中：营业成本	4,701,184,963.51	6,454,350,184.72
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	46,187,086.32	72,759,795.91
销售费用	1,365,434,839.72	1,571,987,184.52
管理费用	395,627,676.92	399,262,811.22
研发费用	162,202,461.40	326,274,516.50
财务费用	339,133,701.17	324,792,164.00
其中：利息费用	269,875,113.55	215,650,375.46
利息收入	26,956,551.65	19,261,478.89
加：其他收益	446,317,856.69	275,985,371.87
投资收益（损失以“-”号填列）	4,724,793.80	-17,003,765.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-12,261,902.16	-24,321,733.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	12,859,332.90	7,620,905.72

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-29,742,911.08	-28,998,788.44
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-189,547,863.32	-68,486,770.16
资产处置收益(损失以“-”号填列)	43,116,121.30	145,807,499.71
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	405,275,466.74	552,230,454.66
加: 营业外收入	6,357,594.11	24,138,800.59
减: 营业外支出	104,298,885.31	6,744,255.70
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	307,334,175.54	569,624,999.55
减: 所得税费用	76,465,423.62	172,455,957.62
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	230,868,751.92	397,169,041.93
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	230,868,751.92	397,169,041.93
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	230,068,438.81	393,794,710.12
2.少数股东损益	800,313.11	3,374,331.81
六、其他综合收益的税后净额	-127,971,113.70	-35,761,973.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-127,971,113.70	-35,761,973.87
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-47,042,237.72	-53,121,909.26
1.重新计量设定受益计划变动额	-47,042,237.72	-53,121,909.26
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-80,928,875.98	17,359,935.39

1.权益法下可转损益的其他综合收益	-539,371.41	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-80,389,504.57	17,359,935.39
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	102,897,638.22	361,407,068.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	102,097,325.11	358,032,736.25
归属于少数股东的综合收益总额	800,313.11	3,374,331.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.18	0.31
（二）稀释每股收益	0.18	0.31

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：孙清焕

主管会计工作负责人：易亚男

会计机构负责人：王宝真

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	1,896,333,643.92	1,863,246,926.11
减：营业成本	1,846,191,725.39	1,729,935,708.23
税金及附加	3,352,825.45	8,465,852.77
销售费用	1,314,135.94	2,936,690.66
管理费用	36,462,923.58	46,214,489.20
研发费用	2,952,982.84	1,673,145.37
财务费用	126,621,267.42	54,627,701.59
其中：利息费用	131,876,939.00	67,737,427.11
利息收入	11,436,061.51	7,988,085.23

加：其他收益	7,575,713.34	4,880,863.10
投资收益（损失以“-”号填列）	90,647,508.00	-17,717,999.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-12,307,741.77	-27,341,615.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,709,100.00	5,752,328.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,482,501.89	-13,419,598.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,495,710.13	-7,211,524.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,462.21	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-44,593,645.17	-8,322,592.95
加：营业外收入	0.03	37,437.79
减：营业外支出	9,885,841.62	465,541.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-54,479,486.76	-8,750,696.34
减：所得税费用	-37,987,411.35	3,568,377.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,492,075.41	-12,319,074.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,492,075.41	-12,319,074.29
（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	-539,371.41	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-539,371.41	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-539,371.41	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-17,031,446.82	-12,319,074.29
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,031,224,712.41	10,537,850,101.34
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	148,735,989.44	136,119,840.79
收到其他与经营活动有关的现金	527,927,591.76	1,143,779,631.99
经营活动现金流入小计	9,707,888,293.61	11,817,749,574.12
购买商品、接受劳务支付的现金	6,150,147,473.73	7,992,646,773.49
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,010,352,808.43	2,643,656,156.70
支付的各项税费	526,777,641.79	754,083,863.16
支付其他与经营活动有关的现金	471,449,188.88	271,943,682.06
经营活动现金流出小计	9,158,727,112.83	11,662,330,475.41
经营活动产生的现金流量净额	549,161,180.78	155,419,098.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	132,252,356.64	
取得投资收益收到的现金	18,366,596.98	7,317,967.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	339,871,452.26	208,786,761.83
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	376,163,838.90	162,252,779.59
投资活动现金流入小计	866,654,244.78	378,357,508.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	484,136,456.47	486,261,528.86
投资支付的现金	2,174,540,000.00	1,264,351,005.24
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	7,394,341.26	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,666,070,797.73	1,750,612,534.10

投资活动产生的现金流量净额	-1,799,416,552.95	-1,372,255,025.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,000,000.00	
取得借款收到的现金	4,356,668,212.08	2,315,130,106.87
发行债券收到的现金		200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	471,439,285.64	1,265,310,112.97
筹资活动现金流入小计	4,831,107,497.72	3,780,440,219.84
偿还债务支付的现金	4,674,228,588.44	1,822,862,598.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	312,944,189.07	344,892,653.80
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	514,150,270.93	410,080,982.41
筹资活动现金流出小计	5,501,323,048.44	2,577,836,234.90
筹资活动产生的现金流量净额	-670,215,550.72	1,202,603,984.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,564,634.31	-3,109,454.95
五、现金及现金等价物净增加额	-1,907,906,288.58	-17,341,396.56
加：期初现金及现金等价物余额	6,240,759,032.41	2,883,979,475.46
六、期末现金及现金等价物余额	4,332,852,743.83	2,866,638,078.90

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,772,690,946.12	469,118,893.69
收到的税费返还		1,313,339.53
收到其他与经营活动有关的现金	1,263,452,719.03	4,405,501,053.79
经营活动现金流入小计	3,036,143,665.15	4,875,933,287.01
购买商品、接受劳务支付的现金	2,395,070,873.43	2,459,016,216.63
支付给职工以及为职工支付的现金	16,938,154.13	20,084,799.55
支付的各项税费	41,877,402.35	81,233,373.69

支付其他与经营活动有关的现金	27,445,830.24	20,675,072.27
经营活动现金流出小计	2,481,332,260.15	2,581,009,462.14
经营活动产生的现金流量净额	554,811,405.00	2,294,923,824.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	135,208,915.00	
取得投资收益收到的现金	103,878,975.80	9,623,616.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	108,722,040.80	138,212,820.32
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	8,739,065.44	106,842,553.56
投资活动现金流入小计	356,548,997.04	254,678,990.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,703,258.19	135,287,086.25
投资支付的现金	3,404,206,379.25	2,265,010,000.00
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	3,439,909,637.44	2,400,297,086.25
投资活动产生的现金流量净额	-3,083,360,640.40	-2,145,618,095.93
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	1,216,542,462.18	660,000,000.00
发行债券收到的现金		200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		600,848,611.11
筹资活动现金流入小计	1,216,542,462.18	1,460,848,611.11
偿还债务支付的现金	871,875,000.00	1,072,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	246,134,053.81	214,385,746.34
支付其他与筹资活动有关的现金	175,850,751.67	198,251,697.77
筹资活动现金流出小计	1,293,859,805.48	1,485,387,444.11
筹资活动产生的现金流量净额	-77,317,343.30	-24,538,833.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	873,567.57	525,826.20
五、现金及现金等价物净增加额	-2,604,993,011.13	125,292,722.14
加：期初现金及现金等价物余额	3,051,205,164.38	301,108,135.15

六、期末现金及现金等价物余额	446,212,153.25	426,400,857.29
----------------	----------------	----------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,277,168,540.00				5,993,907.91		52,521,087.85		266,986,076.08		2,747,748.87	7.14	10,338,332.49	62,612,045.77	10,400,944.53
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,277,168,540.00				5,993,907.91		52,521,087.85		266,986,076.08		2,747,748.87	7.14	10,338,332.49	62,612,045.77	10,400,944.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,054,062.70		-127,971,113.70				38,493,157.81		-90,532,018.59	-17,735,234.39	-108,267,252.98
（一）综合收益总额							-127,971,113.70				230,068,438.81		102,097,325.11	800,313.11	102,897,638.22
（二）所有者投入和减少资本					-1,054,062.70								-1,054,062.70	-12,580,182.60	-13,634,245.30
1. 所有者投入的普通股														3,000,000.00	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入															

														.10	.10
四、本期期末余额	1,277,168,540.00				5,992,853.84		-75,450,025.85		266,986,076.08		2,786,242,034.95		10,247,800,475.11	44,876,811.38	10,292,677,286.49

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,277,168,540.00				5,493,561.68		104,750,567.04		265,917,354.66		2,423,152,267.28		9,564,550,416.75	54,973,782.83	9,619,524,199.58
加：会计政策变更							-2,250,000.00		639,739.73		5,757,657.53		4,147,397.26		4,147,397.26
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,277,168,540.00				5,493,561.68		102,500,567.04		266,557,094.39		2,428,909,924.81		9,568,697,814.01	54,973,782.83	9,623,671,596.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,780,958.51		-35,761,973.87				227,762,799.92		190,219,867.54	1,842,317.56	192,062,185.10
（一）综合收益总额							-35,761,973.87				393,794,710.12		358,032,736.25	3,374,331.81	361,407,068.06
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入															

2. 本期使用														
(六) 其他					-1,780,958.51							-1,780,958.51	867,985.75	-912,972.76
四、本期期末余额	1,277,168,540.00				5,491,780,729.26	66,738,593.17	266,557,094.39		2,656,672,724.73			9,758,917,681.55	56,816,100.39	9,815,733,781.94

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,277,168,540.00				5,996,044,223.28		3,621,862.11		266,877,320.28	1,601,965,753.96		9,145,677,699.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,277,168,540.00				5,996,044,223.28		3,621,862.11		266,877,320.28	1,601,965,753.96		9,145,677,699.63
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-539,371.41			-208,067,356.41		-208,606,727.82
（一）综合收益总额							-539,371.41			-16,492,075.41		-17,031,446.82
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计												

入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-191,575,281.00		-191,575,281.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-191,575,281.00		-191,575,281.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,277,168,540.00				5,996,044,223.28		3,082,490.70		266,877,320.28	1,393,898,397.55		8,937,070,971.81

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	1,277,168,540.00				5,493,917,039.91		3,508,635.03		265,808,598.86	1,758,379,171.44		8,798,781,985.24
加：会计政策变更							-2,250,000.00		639,739.73	5,757,657.53		4,147,397.26
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,277,168,540.00				5,493,917,039.91		1,258,635.03		266,448,338.59	1,764,136,828.97		8,802,929,382.50
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-178,350,984.49		-178,350,984.49
(一)综合收益总额										-12,319,074.29		-12,319,074.29
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-166,031,910.20		-166,031,910.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-166,031,910.20		-166,031,910.20
3. 其他												

(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,277,168.54				5,493,917.039		1,258,635.03		266,448,338.59	1,585,785,844.48		8,624,578,398.01

三、公司基本情况

1. 历史沿革

木林森股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由木林森电子有限公司于2010年7月25日以整体变更方式设立的股份有限公司。2010年8月6日，本公司在中山市工商行政管理局办理工商变更登记手续，并领取了注册号为 442000000024530的《企业法人营业执照》，注册资本人民币12,000万元，股本人民币12,000万元。

2010年9月9日，根据本公司2010年度第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，本公司申请增加注册资本人民币1,114.75万元，股本人民币1,114.75万元，变更后的注册资本为人民币13,114.75万元，股本为人民币13,114.75万元。新增注册资本中由中山市小榄镇城建资产经营有限公司认缴491.80万元、天津安兴股权投资基金合伙企业（有限合伙）认缴262.29万元、平安财智投资管理有限公司认缴131.15万元、深圳市宝和林光电股份有限公司认缴120.22万元、深圳诠晶光电有限公司认缴109.29万元。该次变更注册资本业经利安达会计师事务所有限责任公司出具利安达验字[2010]第1064号验资报告验证确认，变更后公司的股权结构如下：

股东	持股数（万股）	持股比例（%）
----	---------	---------

孙清焕	11,661.00	88.92
中山市小榄镇城建资产经营有限公司	491.80	3.75
天津安兴股权投资基金合伙企业（有限合伙）	262.29	2.00
中山市榄芯实业投资有限公司	240.00	1.83
平安财智投资管理有限公司	131.15	1.00
深圳市宝和林光电股份有限公司	120.22	0.92
深圳诠晶光电有限公司	109.29	0.83
赖爱梅	36.00	0.27
易亚男	36.00	0.27
林文彩	27.00	0.21
合计	13,114.75	100.00

2013年12月17日，根据本公司2013年第三次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，本公司申请增加注册资本人民币26,885.25万元，股本人民币26,885.25万元，变更后的注册资本为人民币40,000.00万元，股本为人民币40,000.00万元。新增注册资本中孙清焕23,905.07万元，占比88.92%；中山市小榄镇城建资产经营有限公司1,008.19万元，占比3.75%；天津安兴股权投资基金合伙企业（有限合伙）537.69万元，占比2.00%；中山市榄芯实业投资有限公司492.00万元，占比1.83%；平安财智投资管理有限公司268.86万元，占比1.00%；深圳市宝和林光电股份有限公司246.45万元，占比0.92%；深圳诠晶光电有限公司224.04万元，占比0.83%；赖爱梅73.80万元，占比0.27%；易亚男73.80万元，占比0.27%；林文彩55.35万元，占比0.21%。该次变更注册资本业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2013]第91650002号验资报告验证确认，变更注册资本后，本公司股权结构如下：

股东	持股数（万股）	持股比例（%）
孙清焕	35,566.07	88.92
中山市小榄镇城建资产经营有限公司	1,499.99	3.75
天津安兴股权投资基金合伙企业（有限合伙）	799.98	2.00
中山市榄芯实业投资有限公司	732.00	1.83
平安财智投资管理有限公司	400.01	1.00
深圳市宝和林光电股份有限公司	366.67	0.92
深圳诠晶光电有限公司	333.33	0.83
赖爱梅	109.80	0.27
易亚男	109.80	0.27
林文彩	82.35	0.21
合计	40,000.00	100.00

2015年1月30日，经中国证券监督管理委员会《关于核准木林森股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]193号）的核准，新增注册资本全部向社会公众公开发行，并于2015年2月17日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码为002745。新增注册资本以公开发行普通股股票4,450万股的方式募集，股票发行后总股本数为44,450万股，实收股本业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2015]第48390004号验资报告验证。

2016年5月12日，经中国证券监督管理委员会《关于核准木林森股份有限公司非公开发行股票批复》（[2016]414号）的核准，本公司采用询价发行方式向证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者及其他境内法人投资者和自然人等符合法律、法规规定的合计不超过10名的特定对象发行人民币普通股新

股。本次发行于2016年5月11日采用网下向特定投资者询价发行方式非公开发行人民币普通股（A股）83,827,918股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币28.01元。股票发行后总股本数为528,327,918股，实收股本业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2016]第48380014号验资报告验证。

2018年3月26日，经本公司2017年度股东大会审议通过《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》，以资本公积向全体股东每 10 股转增10股的议案。本次权益分派于2018年4 月11日实施完毕，本公司的股本总数由528,327,918股增加至1,056,655,836股。

2018年 2月1日，经中国证券监督管理委员会《关于核准木林森股份有限公司向义乌和谐明芯股权投资合伙企业（有限合伙）发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（[2018] 211号）的核准，本公司向义乌和谐明芯股权投资合伙企业（有限合伙）发行96,826,516股股份购买相关资产。2018年3月26日，根据公司召开2017年度股东大会，审议并通过了《关于公司2017年度利润分配预案的议案》，本次权益分派的股权登记日为2018年4月10日，除权除息日为2018年4月11日，上述利润分配方案已于2018年4月11日实施完毕。本次发行股份购买资产的发行价格和发行数量进行相应的调整，调整后向和谐明芯发行195,305,832股股份，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币14.06元。股票发行后总股本数为1,251,961,668股，实收股本业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2018]第48510001号验资报告验证。

2018年8月2日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2018] 211号文《关于核准木林森股份有限公司向义乌和谐明芯股权投资合伙企业（有限合伙）发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，木林森股份有限公司向义乌和谐明芯股权投资合伙企业（有限合伙）发行96,826,516股股份购买相关资产，非公开发行股份募集配套资金不超过120,500万元。本次发行通过定价发行方式向根据发行对象申购报价情况及《木林森股份有限公司非公开发行股票认购邀请书》所规定的程序和规则，确定本次募集配套资金向兵工财务有限责任公司发行8,020,369股、向中信证券股份有限公司发行7,956,715股、向融通基金管理有限公司发行2,036,919股、向九泰基金管理有限公司发行636,537股、向汇安基金管理有限责任公司发行954,805股、向财通基金管理有限责任公司发行2,227,880股、向东方阿尔法基金管理有限责任公司发行3,373,647股，合计非公开发行股票数量为25,206,872股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币15.71元，募集资金净额人民币364,999,959.12元。股票发行后总股本数为1,277,168,540股，实收股本业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2018]第48510003号验资报告验证。

法定代表人：孙清焕。

注册地址：中山市小榄镇木林森大道1号。

本公司最终控制方是孙清焕先生。

2、所处行业

本公司及子公司主要从事半导体光电器件制造业。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围：进出口贸易（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可证方可经营）；生产、销售：发光二极管、液晶显示、LED发光系列产品及材料、电子产品、灯饰、电子封装材料，城市及道路照明工程专业承包、施工；铝合金、不锈钢制作；承接夜景工程设计及施工、绿化工程施工；节能技术研发服务、合同能源管理。

4、主要产品

本公司主要产品是Lamp LED、SMD LED、Display、LED应用等。

5. 合并财务报表范围及变化

本公司本期纳入合并范围的子公司合计84家，其中本年新增6家，具体请阅“附注八、合并范围的变更”和“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子（分）公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。

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

③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减

项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

（6）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购

买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

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。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

（2）合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。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，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的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应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

自2019年1月1日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及

长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

- 应收票据组合1 合并范围内公司组合
- 应收票据组合2 商业承兑汇票
- 应收票据组合3 银行承兑汇票
- 应收票据组合4 信用证

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

应收账款确定组合的依据如下：

- 应收账款组合1 合并范围内公司组合
- 应收账款组合2 账龄组合
- 应收账款组合3 性质组合

本公司通过发行股份支付现金购买谱明芯(义乌)光电科技有限公司及其控股子公司 LEDVANCE GmbH.（以下称“朗德万斯”）。由于集团本部和朗德万斯原有客户性质及地区的差异，导致其对应收账款的信用风险管理方式存在差异，故基于其风险特征，将其划分为两种组合。对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为性质组合的应收账款以客户国别、客户评级及客户其他特定风险作为信用风险特征，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合1 合并范围内公司组合
- 其他应收款组合2 应收利息
- 其他应收款组合3 应收股利
- 其他应收款组合4 应收押金和保证金
- 其他应收款组合5 账龄组合
- 其他应收款组合6 性质组合

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

- 应收款项融资组合1 商业承兑汇票
- 应收款项融资组合2 银行承兑汇票

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

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确

定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

② 继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③ 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

以下金融工具会计政策适用于2018年度及以前

(1) 金融资产的分类

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。

(2) 金融负债的分类

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。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）金融资产转移

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。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（7）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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。

(8) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

11、应收票据

12、应收账款

以下应收款项会计政策适用2018年度及以前

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单项应收款余额占该类应收款项总余额10%（含10%）以上或单项应收款项期末余额在人民币500万元（含500万元）以上的的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
----	---------

账龄组合	单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项和单项金额不重大的应收款项，以账龄为信用风险组合的划分依据
性质组合	按风险性质组合方式实施减值测试时，涉及管理层的重大判断，及管理层对具体客户信誉、当前经济形势和基于投资组合的历史坏账的分析和评估，按国别计提的风险、客户评级风险、客户特定风险或客户信用风险计提坏账准备。
关联方组合	合并报表范围内各公司之间的应收款项

注：本公司通过发行股份支付现金购买谱明芯(义乌)光电科技有限公司及其控股子公司（以下称“明芯光电”），由于明芯光电和本公司原有客户性质及地区存在差异导致其对应收账款的信用风险管理方式存在差异，本公司对明芯光电的应收账款坏账计提方法的会计估计未按照本公司的会计估计进行调整。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
性质组合	按性质组合方式实施减值测试时，涉及管理层的重大判断，及管理层对具体客户信誉、当前经济形势和基于投资组合的历史坏账的分析和评估。
关联方组合	对合并报表范围内各公司之间的应收款项单独进行减值测试，如果单项测试发生减值，按实际减值金额确认减值损失，计提坏账准备，如果单项测试未发生减值的，则不计提坏账准备。

注：本公司通过发行股份支付现金购买谱明芯(义乌)光电科技有限公司及其控股子公司（以下称“明芯光电”），由于明芯光电和本公司原有客户性质及地区存在差异导致其对应收账款的信用风险管理方式存在差异，本公司对明芯光电的应收账款坏账计提方法的会计估计未按照本公司的会计估计进行调整。

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

性质组合中，明芯光电采用风险组合分析法计提坏账准备的组合计提方法

按风险性质组合方式实施减值测试时，涉及管理层的重大判断，及管理层对具体客户信誉、当前经济形势和基于投资组合的历史坏账的分析和评估。为了确定应收款坏账准备，管理层对应收账款按照以下可能存在的可回收风险计提相应的风险准备：

(a) 按国别计提的风险准备金，该评级依据外部评级机构的信息来确定；

(b) 按评级计提的风险准备金，该评级依据管理层对客户信用的综合判断来确定；

(c) 按客户特定风险或客户信用风险计提的风险准备金，该评级依据管理层考虑客户国别风险、评级风险后认为仍存在特别风险的进行判断计提。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试。
-------------	----------------------------------

坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
-----------	---

④对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

原材料、低值易耗品和包装物的购入和发出采用计划成本计价，每月结转相应的材料成本差异；存货发出采用加权平均法核算。债务重组取得债务人用以抵债的存货，以存货的公允价值为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

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

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现

净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

- ①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。
- ②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

自2020年1月1日起适用

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、9。

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

17、合同成本

自2020年1月1日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在

“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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

- ①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

(3) 列报

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

1. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资

成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、14。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	1.00-5.00	4.75-4.95
机器设备	年限平均法	5-10 年	1.00-5.00	9.50-19.80
运输设备	年限平均法	4-5 年	1.00-5.00	19.00-24.75
办公设备及其他	年限平均法	3-5 年	1.00-5.00	19.00-33.00

由于朗德万斯和本公司主要经营主体的资产管理方式存在差异，导致朗德万斯对其账面固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率与本公司存在差异，本公司未按照本公司的会计政策和会计估计对朗德万斯进行调整。朗德万斯账面各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
土地	年限平均法	永久使用	0.00	0.00
建筑物	年限平均法	20-50年	0.00	2 - 5
机器设备	年限平均法	5-15年	0.00	6.7 - 20
办公设备	年限平均法	5-6年	0.00	16.7 - 20

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得

的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
商标及专利权	3-16年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
客户关系	15年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件及网站建设	3-16年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和

职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

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

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

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

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

本公司针对不同的销售模式，按照销售管理制度、应收账款管理制度，依据行业特点、产品特性及风险报酬转移时点的不同，制定了相应的收入确认政策，在直销模式方面下：①现金结算客户：本公司根据客户的发货申请及销售订单，收到款后发货，商品出库对方签收已完成商品所有权上的主要风险和报酬的转移，商品出库对方签收作为收入确认时点，确认销售收入的实现。②信用期客户：该交易模式下，本公司依据经审批的订单安排销售出库，客户收到货物后进行验收并向本公司签署回执单时，产品的主要风险和报酬也已转移，本公司确认营业收入并结转成本，同时，对于信用期客户，本公司定期进行对账，核对本月发出产品数量、单价、金额、产品品种。

在经销模式方面下：本公司根据经销商的发货申请及销售订单，组织发货，经销商收到货物后进行验收并向本公司签署回执单时，产品的主要风险和报酬也已转移，本公司确认营业收入并结转成本。

另外，本公司与国内大型家用电器生产商建立了长期合作关系，受客户的采购模式的影响，本公司每月频繁出货，货物到达客户处后，经过客户检验合格验收入库，本公司一般于下月初定期进行对账，核对本月发出产品数量、单价、金额、产品品种等，经双方确认无误后确认营业收入并结转库存商品。

本公司境外子公司在面向所在国客户销售时，根据与客户签订的销售合同或订单约定的交货方式（DAP或者FOB）将货物交付给客户或者报关离境，在客户验收确认或者完成报关离境手续后确认收入。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
1. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分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，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，

采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④ 合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤ 以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42、租赁**（1）经营租赁的会计处理方法**

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入（2017年修订）》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整2020年1月1日合同负债35,420,865.15元，预收款项-35,420,865.15元。本公司母公司财务报表相应调整2020年1月1日合同负债37,459,412.97元，预收款项-37,459,412.97元。

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
--------------	------	---------	----

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	8,986,370,415.32	8,986,370,415.32	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	163,160,930.44	163,160,930.44	
衍生金融资产			
应收票据	1,736,963,573.54	1,736,963,573.54	
应收账款	4,217,058,443.40	4,217,058,443.40	
应收款项融资			
预付款项	157,597,727.05	157,597,727.05	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	395,106,086.62	395,106,086.62	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,077,740,179.33	4,077,740,179.33	
合同资产			
持有待售资产	22,003,475.00		
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,530,092,759.27	1,530,092,759.27	
流动资产合计	21,286,093,589.97		
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	700,000,000.00	700,000,000.00	
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	1,065,827,236.53	1,065,827,236.53	
其他权益工具投资	3,455,710.63	3,455,710.63	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6,755,273,364.75	6,755,273,364.75	
在建工程	395,301,818.44	395,301,818.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	940,269,485.99	940,269,485.99	
开发支出			
商誉	1,759,430,422.17	1,759,430,422.17	
长期待摊费用	307,961,900.75	307,961,900.75	
递延所得税资产	1,507,989,630.33	1,507,989,630.33	
其他非流动资产	77,621,620.22	77,621,620.22	
非流动资产合计	13,513,131,189.81	13,513,131,189.81	
资产总计	34,799,224,779.78	34,799,224,779.78	
流动负债：			
短期借款	6,921,199,225.82	6,921,199,225.82	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	10,339,829.91	10,339,829.91	
衍生金融负债			
应付票据	3,464,015,686.94	3,464,015,686.94	
应付账款	4,030,180,912.65	4,030,180,912.65	
预收款项	35,420,865.15		-35,420,865.15
合同负债		35,420,865.15	35,420,865.15
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,176,466,488.49	1,176,466,488.49	
应交税费	356,538,817.00	356,538,817.00	

其他应付款	601,307,098.35	601,307,098.35	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,112,585,902.30	1,112,585,902.30	
其他流动负债	319,796,193.19	319,796,193.19	
流动负债合计	18,027,851,019.80	18,027,851,019.80	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,479,535,975.00	1,479,535,975.00	
应付债券	2,516,147,057.80	2,516,147,057.80	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	291,067,234.48	291,067,234.48	
长期应付职工薪酬	1,079,287,069.26	1,079,287,069.26	
预计负债	675,031,046.53	675,031,046.53	
递延收益	239,516,890.15	239,516,890.15	
递延所得税负债	27,653,489.77	27,653,489.77	
其他非流动负债	62,190,457.52	62,190,457.52	
非流动负债合计	6,370,429,220.51	6,370,429,220.51	
负债合计	24,398,280,240.31	24,398,280,240.31	
所有者权益：			
股本	1,277,168,540.00	1,277,168,540.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,993,907,912.63	5,993,907,912.63	
减：库存股			
其他综合收益	52,521,087.85	52,521,087.85	
专项储备			

盈余公积	266,986,076.08	266,986,076.08	
一般风险准备			
未分配利润	2,747,748,877.14	2,747,748,877.14	
归属于母公司所有者权益合计	10,338,332,493.70	10,338,332,493.70	
少数股东权益	62,612,045.77	62,612,045.77	
所有者权益合计	10,400,944,539.47	10,400,944,539.47	
负债和所有者权益总计	34,799,224,779.78	34,799,224,779.78	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,578,396,872.35	4,578,396,872.35	
交易性金融资产	161,785,063.01	161,785,063.01	
衍生金融资产			
应收票据	533,081,307.09	533,081,307.09	
应收账款	1,244,309,872.85	1,244,309,872.85	
应收款项融资			
预付款项	290,734,429.29	290,734,429.29	
其他应收款	252,269,366.95	252,269,366.95	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	615,499,351.39	615,499,351.39	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	685,355,961.55	685,355,961.55	
流动资产合计	8,361,432,224.48	8,361,432,224.48	
非流动资产：			
债权投资	700,000,000.00	700,000,000.00	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	10,246,543,030.56	10,246,543,030.56	

其他权益工具投资	50,000.00	50,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	958,372,517.88	958,372,517.88	
在建工程	19,446,380.50	19,446,380.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	76,444,055.17	76,444,055.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	22,174,917.69	22,174,917.69	
递延所得税资产	65,016,467.41	26,529,973.79	
其他非流动资产	26,529,973.79	65,016,467.41	
非流动资产合计	12,114,577,343.00	12,114,577,343.00	
资产总计	20,476,009,567.48	20,476,009,567.48	
流动负债：			
短期借款	881,305,241.67	881,305,241.67	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,197,649,944.56	4,197,649,944.56	
应付账款	594,753,232.14	594,753,232.14	
预收款项	37,459,412.97		-37,459,412.97
合同负债		37,459,412.97	37,459,412.97
应付职工薪酬	3,672,822.60	3,672,822.60	
应交税费	34,317,474.63	34,317,474.63	
其他应付款	1,866,484,214.58	1,866,484,214.58	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	308,377,481.55	308,377,481.55	
其他流动负债	204,443.03	204,443.03	
流动负债合计	7,924,224,267.73	7,924,224,267.73	

非流动负债：			
长期借款	730,875,000.00	730,875,000.00	
应付债券	2,516,147,057.80	2,516,147,057.80	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	60,460,515.64	60,460,515.64	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	98,625,026.68	98,625,026.68	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,406,107,600.12	3,406,107,600.12	
负债合计	11,330,331,867.85	11,330,331,867.85	
所有者权益：			
股本	1,277,168,540.00	1,277,168,540.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,996,044,223.28	5,996,044,223.28	
减：库存股			
其他综合收益	3,621,862.11	3,621,862.11	
专项储备			
盈余公积	266,877,320.28	266,877,320.28	
未分配利润	1,601,965,753.96	1,601,965,753.96	
所有者权益合计	9,145,677,699.63	9,145,677,699.63	
负债和所有者权益总计	20,476,009,567.48	20,476,009,567.48	

调整情况说明

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

√ 适用 □ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%/9%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

(1) 本公司之子公司吉安市木林森电子科技有限公司于2018年通过高新技术企业资格复审，高新技术企业证书号为 GR201836000238，本期按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 本公司之子公司中山市格林曼光电科技有限公司于2018年通过高新技术企业资格复审，高新技术企业证书号为GR201844008293，本期按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 本公司之子公司中山市木林森电子有限公司于2019年经国家认定为高新技术企业，高新技术企业证书号为GR201944004847，本期按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 本公司之子公司新余市木林森线路板有限公司于2019年经国家认定为高新技术企业，高新技术企业证书号为GR201936000493，本期按15%的税率计缴企业所得税。

(5) 本公司之子公司新和（绍兴）绿色照明有限公司于2019年经国家认定为高新技术企业，高新技术企业证书号为GR201933005578，本期按15%的税率计缴企业所得税。

(6) 本公司之子公司江西省庆宸实业有限公司为符合条件的小型微利企业，其所得减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

境外纳税主体的主要税项披露情况

国家或地区	增值税或销售税		企业所得税
阿根廷	进项税：	21%	30%
	销项税：	21%	
澳大利亚	进项税：	10%	30%
	销项税：	10%	
奥地利	进项税：	20%	25%

	销项税:	20%	
比利时	进项税:	21%	截止2018年12月31日: 33%
	销项税:	21%	2019年1月1日开始: 29%
荷兰	进项税:	21%	应纳税所得额20万欧元(含)内: 20%
	销项税:	21%	应纳税所得额超出20万欧元的部分: 25%
巴西	国家进项、销项标准税率:	17%	34%
	联邦进项、销项税率:	0%至300%	
保加利亚	进项税:	20%	10%
	销项税:	20%	
加拿大	基本销售税率:	5%	26.65%
	州销售税率:	13%至15%	
克罗地亚	进项税:	25%	18%
	销项税:	25%	
捷克	进项税:	21%	19%
	销项税:	21%	
丹麦	进项税:	25%	22%
	销项税:	25%	
厄瓜多尔	增值税:	12%	28%
芬兰	进项税:	24%	20%
	销项税:	24%	
法国	进项税:	20%	企业所得税: 31%
	销项税:	20%	所得税附加: 应计企业所得税的1.02%
德国	进项税:	19%	联邦税: 15%
	销项税:	19%	州税: 12%至14%
	2020年7月1日至2020年12月31日进项税和销项税标准税率:	16%	团结附加税: 应计联邦企业所得税的5.5%
英国	进项税:	20%	19%
	销项税:	20%	
希腊	增值税基本税率:	24%	24%
	部分地区增值税优惠税率:	24%	
中国香港	进项税:	0%	16.5%
	销项税:	0%	
匈牙利	进项税:	27%	9%
	销项税:	27%	
印度	LED产品适用进项、销项税率:	12%	26%
	其他产品适用进项、	18%	

	销项税率:		
意大利	进项税:	22%	企业所得税: 24%
	销项税:	22%	地区生产税: 3.9%
韩国	进项税:	10%	20%
	销项税:	10%	
马来西亚	截止2018年9月30日 增值税率:	10%	24%
	2019年1月开始销售 税率:	10%	
墨西哥	进项税:	16%	30%
	销项税:	16%	
阿联酋	进项税:	5%	0%
	销项税:	5%	
挪威	进项税:	25%	22%
	销项税:	25%	
秘鲁	进项税:	18%	29.5%
	销项税:	18%	
波兰	进项税:	23%	19%
	销项税:	23%	
葡萄牙	进项税:	23%	22.5%
	销项税:	23%	
罗马尼亚	进项税:	19%	16%
	销项税:	19%	
俄罗斯	进项税:	20%	独联体企业所得税: 3%
	销项税:	20%	俄罗斯企业所得税: 17%
新加坡	进项税:	7%	17%
	销项税:	7%	
斯洛伐克	进项税:	20%	21%
	销项税:	20%	
南非	进项税:	15%	28%
	销项税:	15%	
西班牙	进项税:	21%	25%
	销项税:	21%	
瑞典	进项税:	25%	21.4%
	销项税:	25%	
瑞士	进项税:	7.7%	企业所得税: 9%
	销项税:	7.7%	苏黎世州税: 21.51%
土耳其	进项税:	18%	22%
	销项税:	18%	
乌克兰	进项税:	20%	18%

	销项税:	20%	
美国	增值税:	2.9%至 7.25%	联邦税(截止2018年9月): 24.53%
			州税(截止2018年9月): 4.04%
			联邦税(2018年10月开始): 21%
			州税(2018年10月至2019年9月): 4.23%
			州税(2019年10月开始): 4.94%
爱沙尼亚	进项税:	20%	20%
	销项税:	20%	
拉脱维亚	进项税:	21%	20%
	销项税:	21%	
立陶宛	进项税:	21%	20%
	销项税:	21%	

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	228,533.00	182,651.91
银行存款	4,326,388,369.88	6,239,165,128.71
其他货币资金	2,493,545,801.43	2,747,022,634.70
合计	6,820,162,704.31	8,986,370,415.32
其中：存放在境外的款项总额	2,465,318,446.38	2,023,632,197.39
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,487,309,960.48	2,745,611,382.91

其他说明

于2020年6月30日，本公司使用权受到限制的货币资金为人民币2,487,309,960.48元（2019年12月31日：人民币2,745,611,382.91元），主要系银行承兑汇票保证金、借款保证金等。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	515,785,938.67	163,160,930.44
其中：		

衍生金融资产	4,036,806.89	1,375,867.43
结构性存款	511,749,131.78	161,785,063.01
其中：		
合计	515,785,938.67	163,160,930.44

其他说明：

衍生金融资产系本公司与金融机构签订的远期结汇/售汇合约。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	648,932,174.29	1,675,352,865.55
商业承兑票据	56,794,627.14	56,254,169.83
信用证	6,226,948.45	5,356,538.16
合计	711,953,749.88	1,736,963,573.54

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	717,712,232.18	100.00%	5,758,482.30	0.80%	711,953,749.88	1,742,018,825.93	100.00%	5,055,252.39	0.29%	1,736,963,573.54
其中：										
银行承兑汇票	648,932,174.29	90.42%			648,932,174.29	1,675,352,865.55	96.17%			1,675,352,865.55
商业承兑汇票	62,553,109.44	8.72%	5,758,482.30	9.21%	56,794,627.14	61,309,422.22	3.52%	5,055,252.39	8.25%	56,254,169.83
信用证	6,226,948.45	0.87%			6,226,948.45	5,356,538.16	0.31%			5,356,538.16

合计	717,712,232.18		5,758,482.30		711,953,749.88	1,742,018,825.93		5,055,252.39		1,736,963,573.54
----	----------------	--	--------------	--	----------------	------------------	--	--------------	--	------------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	648,932,174.29		
商业承兑汇票	62,553,109.44	5,758,482.30	9.21%
信用证	6,226,948.45		
合计	717,712,232.18	5,758,482.30	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票坏账准备	5,055,252.39	766,710.17			-63,480.26	5,758,482.30
合计	5,055,252.39	766,710.17			-63,480.26	5,758,482.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	145,455,072.24
合计	145,455,072.24

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	849,542,188.58	
商业承兑票据		39,125,988.94
合计	849,542,188.58	39,125,988.94

(5) 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
商业承兑票据	66,728,770.34
合计	66,728,770.34

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备的应收账款	35,956,919.15	0.85%	35,956,919.15	100.00%	0.00	36,633,222.47	0.81%	36,633,222.47	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,215,509,042.70	99.15%	316,828,365.51	7.52%	3,898,680,677.19	4,503,120,643.96	99.19%	286,062,200.56	6.35%	4,217,058,443.40
其中:										
账龄组合	2,740,827,272.23	64.46%	218,264,436.89	7.96%	2,522,562,835.34	2,214,728,405.27	48.79%	187,098,805.46	8.45%	2,027,629,599.81
性质组合	1,474,681,770.47	34.69%	98,563,928.62	6.68%	1,376,117,841.85	2,288,392,238.69	50.41%	98,963,395.10	4.32%	2,189,428,843.59
合计	4,251,465,961.85	100.00%	352,785,284.66	8.30%	3,898,680,677.19	4,539,753,866.43	100.00%	322,695,423.03	7.11%	4,217,058,443.40

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位I	12,385,214.46	12,385,214.46	100.00%	对方进入清算
单位II	7,583,108.29	7,583,108.29	100.00%	对方进入清算
单位III	4,997,018.68	4,997,018.68	100.00%	客户信用状况恶化
单位IV	3,737,879.30	3,737,879.30	100.00%	客户信用状况恶化
单位V	1,928,955.63	1,928,955.63	100.00%	客户信用状况恶化
其他单位	5,324,742.79	5,324,742.79	100.00%	客户信用状况恶化
合计	35,956,919.15	35,956,919.15	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	2,393,796,491.33	119,689,824.59	5.00%
1-2年	297,010,742.39	59,402,148.47	20.00%
2-3年	21,695,150.63	10,847,575.95	50.00%
3年以上	28,324,887.88	28,324,887.88	100.00%
合计	2,740,827,272.23	218,264,436.89	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：性质组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

类别	2020年6月30日
按照性质组合计提的应收账款原值	1,474,681,770.47
减：按国别计提的风险准备金	22,733,915.22
减：按评级计提的风险准备金	52,035,138.02
减：按客户特定风险或客户信用风险计提的风险准备金	23,794,875.38
按照性质组合计提的应收账款净值	1,376,117,841.85

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,888,446,584.55
1 至 2 年	297,010,742.39
2 至 3 年	21,695,150.63
3 年以上	44,313,484.28
3 至 4 年	26,526,522.83
4 至 5 年	4,269,154.19
5 年以上	13,517,807.26
合计	4,251,465,961.85

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	322,695,423.03	27,479,985.98		4,249,977.77	6,859,853.42	352,785,284.66
合计	322,695,423.03	27,479,985.98		4,249,977.77	6,859,853.42	352,785,284.66

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	4,249,977.77

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	579,780,984.97	13.64%	66,986,215.42
第二名	383,445,883.71	9.02%	19,172,294.19
第三名	317,426,643.50	7.47%	15,871,332.17
第四名	305,440,793.11	7.18%	15,272,039.66
第五名	172,913,560.71	4.07%	8,710,275.74
合计	1,759,007,866.00	41.38%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期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

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	97,621,199.81	97.40%	154,645,568.39	98.13%
1 至 2 年	622,043.40	0.62%	1,359,784.24	0.86%
2 至 3 年	397,433.71	0.40%	16,141.60	0.01%
3 年以上	1,585,139.45	1.58%	1,576,232.82	1.00%
合计	100,225,816.37	--	157,597,727.05	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2020年6月30日余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
第一名	9,909,786.55	9.89
第二名	5,558,098.84	5.55
第三名	5,221,435.02	5.21
第四名	4,663,745.60	4.65
第五名	4,549,142.93	4.54
合计	29,902,208.94	29.84

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	138,785,841.53	395,106,086.62
合计	138,785,841.53	395,106,086.62

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	43,199,130.02	11,132,116.28
出口退税款	345,277.64	2,207,308.18
备用金、代垫款项等非关联方款项	102,813,158.93	75,213,596.16
应收处置长期资产款		312,620,000.00
减：坏账准备	-7,571,725.06	-6,066,934.00
合计	138,785,841.53	395,106,086.62

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,492,387.78	2,705,247.33	869,298.89	6,066,934.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-206,473.34	206,473.34	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	-814,714.79	814,714.79	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	1,926,049.51	-124,165.69	-305,668.89	1,496,214.93
其他变动	8,576.13	0.00	0.00	8,576.13
2020 年 6 月 30 日余额	4,220,540.08	1,972,840.19	1,378,344.79	7,571,725.06

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	130,363,472.25
1 至 2 年	8,934,544.58
2 至 3 年	3,363,470.60

3 年以上	3,696,079.16
3 至 4 年	1,978,956.99
4 至 5 年	963,784.82
5 年以上	753,337.35
合计	146,357,566.59

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	6,066,934.00	1,496,214.93			8,576.13	7,571,725.06
合计	6,066,934.00	1,496,214.93			8,576.13	7,571,725.06

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

截至2020年6月30日，本公司无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	其他非关联方往来	49,794,982.02	1 年以内	34.02%	0.00
第二名	保证金及押金	15,000,000.00	1 年以内	10.25%	750,000.00

第三名	其他非关联方往来	13,686,736.86	1 年以内	9.35%	0.00
第四名	保证金及押金	7,500,000.00	1 年以内	5.12%	375,000.00
第五名	其他垫付款项	6,521,558.64	1 年以内	4.46%	326,077.93
合计	--	92,503,277.52	--	63.20%	1,451,077.93

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

截至2020年6月30日，本公司无涉及政府补助的其他应收款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

截至2020年6月30日，本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

截至2020年6月30日，本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	579,412,245.66	108,640,805.54	470,771,440.12	581,683,777.61	103,118,929.65	478,564,847.96
在产品	356,121,709.80	5,963,808.09	350,157,901.71	420,345,221.47	4,655,446.22	415,689,775.25
库存商品	3,682,143,217.33	469,962,173.96	3,212,181,043.37	3,667,772,788.47	496,835,640.50	3,170,937,147.97
低值易耗品	12,614,043.99	0.00	12,614,043.99	12,548,408.15	0.00	12,548,408.15
合计	4,630,291,216.78	584,566,787.59	4,045,724,429.19	4,682,350,195.70	604,610,016.37	4,077,740,179.33

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	103,118,929.65	4,500,899.00	2,868,448.70	1,847,471.81		108,640,805.54
在产品	4,655,446.22	1,187,689.91	120,671.96			5,963,808.09
库存商品	496,835,640.50	55,347,985.46	2,865,709.04	85,087,161.04		469,962,173.96
合计	604,610,016.37	61,036,574.37	5,854,829.70	86,934,632.85		584,566,787.59

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额无含有借款费用资本化金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

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	536,642,417.10	606,108,434.34
预缴企业所得税	94,029,735.54	116,885,795.45
银行理财产品	1,469,000,000.00	685,000,000.00
废物处理基金	65,967,651.14	64,761,986.87
保险基金	20,944,747.71	20,095,841.86
其他境外税务资产	11,687,589.52	31,917,346.69
其他	16,370,765.72	5,323,354.06
合计	2,214,642,906.73	1,530,092,759.27

其他说明：

14、债权投资

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
定期存单	1,562,840,000.00	0.00	1,562,840,000.00	700,000,000.00	0.00	700,000,000.00
合计	1,562,840,000.00	0.00	1,562,840,000.00	700,000,000.00	0.00	700,000,000.00

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--------------------	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(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 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
LEDVANCE Prosperity Company Ltd., Hongkong	5,359,193 .82	0.00		-260,333. 38						5,098,860 .44	
小计	5,359,193 .82	0.00		-260,333. 38						5,098,860 .44	
二、联营企业											
开发晶照 明(厦门) 有限公司	403,625,7 25.34	0.00		-1,929,78 8.21	-539,371. 41					401,156,5 65.72	
淮安澳洋 顺昌光电 技术有限 公司	636,527,1 91.80	0.00		-12,335,8 93.56	0.00					624,191,2 98.24	
Global Value Lighting, LLC	20,315,12 5.57	0.00		2,730,552 .81	0.00					23,045,67 8.38	

至善半导体科技 (深圳) 有限公司	0.00	36,900,000.00		-482,001.41	0.00					36,417,998.59	
福建萌牛智联照明有限公司	0.00	3,600,000.00		-54,718.19	0.00					3,545,281.81	
小计	1,060,468,042.71	40,500,000.00		-12,071,848.56	-539,371.41					1,088,356,822.74	
合计	1,065,827,236.53	40,500,000.00		-12,332,181.94	-539,371.41					1,093,455,683.18	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	3,455,710.63	3,455,710.63
合计	3,455,710.63	3,455,710.63

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,373,560,921.05	6,755,273,364.75
固定资产清理	0.00	0.00
合计	6,373,560,921.05	6,755,273,364.75

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,500,619,967.79	10,386,572,516.33	27,084,608.09	899,628,153.95	14,813,905,246.16
2.本期增加金额	97,532,736.99	134,592,121.89	645,157.34	12,963,402.62	245,733,418.84
(1) 购置	616,684.64	91,240,955.79	568,357.34	5,780,427.15	98,206,424.92
(2) 在建工程转入	96,916,052.35	37,401,807.09	0.00	6,421,785.04	140,739,644.48
(3) 企业合并增加	0.00	5,949,359.01	76,800.00	761,190.43	6,787,349.44
3.本期减少金额	251,313,723.30	1,981,329,520.20	1,279,431.91	135,237,038.40	2,369,159,713.81
(1) 处置或报废	251,313,723.30	1,947,080,141.27	1,279,431.91	135,237,038.40	2,334,910,334.88
(2) 转入在建工程	0.00	34,249,378.93	0.00	0.00	34,249,378.93
汇率变动的影响	-12,115,953.81	3,942,281.78	12,428.32	4,363,741.94	-3,797,501.77
4.期末余额	3,334,723,027.67	8,543,777,399.80	26,462,761.84	781,718,260.11	12,686,681,449.42
二、累计折旧					

1.期初余额	1,138,890,498.55	5,633,301,291.22	21,150,979.65	838,711,916.98	7,632,054,686.40
2.本期增加金额	76,061,384.69	356,174,516.05	1,183,846.91	23,112,591.55	456,532,339.20
(1) 计提	76,061,384.69	354,534,733.19	1,147,641.07	22,550,036.03	454,293,794.98
(2) 非同一控制合并增加	0.00	1,639,782.86	36,205.84	562,555.52	2,238,544.22
3.本期减少金额	200,520,340.57	1,726,644,623.10	1,005,708.99	126,255,654.20	2,054,426,326.86
(1) 处置或报废	200,520,340.57	1,715,795,061.97	1,005,708.99	126,255,654.20	2,043,576,765.73
(2) 转入在建工程	0.00	10,849,561.13	0.00	0.00	10,849,561.13
汇率变动的影响	-6,488,019.12	-374,004.61	21,070.89	4,219,571.53	-2,621,381.31
4.期末余额	1,007,943,523.55	4,262,457,179.56	21,350,188.46	739,788,425.86	6,031,539,317.43
三、减值准备					
1.期初余额	4,632,733.38	410,439,431.85	83,825.59	11,421,204.19	426,577,195.01
2.本期增加金额	39,917,030.09	84,450,718.19	0.00	3,490,208.29	127,857,956.57
(1) 计提	39,917,030.09	82,294,182.58	0.00	3,305,121.59	125,516,334.26
(2) 非同一控制合并增加	0.00	2,156,535.61	0.00	185,086.70	2,341,622.31
3.本期减少金额	44,500,070.36	224,845,233.48	0.00	7,615,933.70	276,961,237.54
(1) 处置或报废	44,500,070.36	224,845,233.48	0.00	7,615,933.70	276,961,237.54
汇率变动的影响	-17,021.17	3,619,052.93	0.00	505,265.14	4,107,296.90
4.期末余额	32,671.94	273,663,969.49	83,825.59	7,800,743.92	281,581,210.94
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,326,746,832.18	4,007,656,250.75	5,028,747.79	34,129,090.33	6,373,560,921.05
2.期初账面价值	2,357,096,735.86	4,342,831,793.26	5,849,802.85	49,495,032.78	6,755,273,364.75

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
广东南粤融资租赁有限公司	190,667,387.20	42,180,546.49	0.00	148,486,840.71

交通银行融资租赁	329,129,180.34	144,558,891.74	0.00	184,570,288.60
中远海运租赁有限公司	171,323,722.20	52,566,585.68	0.00	118,757,136.52
横琴金投国际融资租赁有限公司	40,094,334.48	8,570,179.54	0.00	31,524,154.94
中广核国际融资租赁有限公司	99,044,146.79	21,170,723.79	0.00	77,873,423.00
平安国际融资租赁有限公司、平安国际融资租赁（天津）有限公司	127,259,496.72	54,913,620.10	0.00	72,345,876.62
前海兴邦金融租赁有限责任公司	294,350,006.25	167,183,899.23	0.00	127,166,107.02
合计	1,251,868,273.98	491,144,446.57	0.00	760,723,827.41

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	22,557,049.12

(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
新和公司房屋建筑物	91,086,736.22	尚在办理
新余 LED 应用照明一期工程	129,539,167.15	尚在办理
新余 LED 应用照明二期工程	92,277,466.57	尚在办理
新余 LED 应用照明三期工程	86,653,731.33	尚在办理
LED 智能制造产业园项目	601,436,097.21	尚在办理
合计	1,000,993,198.48	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明

截至2020年6月30日，本公司无固定资产清理。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	562,096,104.93	395,301,818.44
合计	562,096,104.93	395,301,818.44

(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
义乌 LED 照明应用产品自动化生产项目	202,447,687.34	0.00	202,447,687.34	0.00	0.00	0.00
新余 LED 应用照明建设项目	14,504,103.34	0.00	14,504,103.34	14,504,103.34	0.00	14,504,103.34
新余 LED 照明配套组件项目	26,971,763.61	0.00	26,971,763.61	16,506,848.77	0.00	16,506,848.77
吉安 SMDLED 封装建设项目	264,229,582.58	0.00	264,229,582.58	311,797,220.06	0.00	311,797,220.06
设备安装及升级及改造	33,883,938.45	0.00	33,883,938.45	34,324,646.65	0.00	34,324,646.65
零星房屋工程	1,662,826.11	0.00	1,662,826.11	1,606,222.34	0.00	1,606,222.34
其他	18,396,203.50	0.00	18,396,203.50	16,562,777.28	0.00	16,562,777.28
合计	562,096,104.93	0.00	562,096,104.93	395,301,818.44	0.00	395,301,818.44

(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
义乌 LED 照明应用产品自动化生产项目		0.00	202,447,687.34	0.00	0.00	202,447,687.34			0.00	0.00	0.00%	其他

新余 LED 应用照明建设项目		14,504,103.34	431,858.50	431,858.50	0.00	14,504,103.34			0.00	0.00	0.00%	其他
新余 LED 照明配套组件项目		16,506,848.77	28,198,007.72	12,793,517.24	4,939,575.64	26,971,763.61			0.00	0.00	0.00%	其他
吉安 SMDLED 封装建设项目		311,797,220.06	49,023,125.43	93,333,675.72	3,257,087.19	264,229,582.58			0.00	0.00	0.00%	其他
合计		342,808,172.17	280,100,678.99	106,559,051.46	8,196,662.83	508,153,136.87	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

(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
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标及专利权	客户关系	软件及网站建设	合计
一、账面原值							
1.期初余额	403,232,315.30			255,037,368.86	552,159,000.00	265,069,895.41	1,475,498,579.57
2.本期增加金额	0.00			126,439.21	0.00	3,437,821.95	3,564,261.16
(1) 购置	0.00			93,804.21	0.00	3,437,821.95	3,531,626.16
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	0.00			32,635.00	0.00	0.00	32,635.00
3.本期减少金额	0.00			17,329,692.98	0.00	14,829,503.94	32,159,196.92
(1) 处置	0.00			17,329,692.98	0.00	14,829,503.94	32,159,196.92
汇率变动的影响	0.00			3,324,019.93	0.00	4,669,904.30	7,993,924.23
4.期末余额	403,232,315.30			241,158,135.02	552,159,000.00	258,348,117.72	1,454,897,568.04
二、累计摊销							
1.期初余额	47,865,944.64			167,266,770.57	67,809,000.00	252,139,565.38	535,081,280.59

2.本期增加金额	4,159,923.84			11,590,818.59	19,374,000.00	1,207,983.34	36,332,725.77
(1) 计提	4,159,923.84			11,590,818.59	19,374,000.00	1,207,983.34	36,332,725.77
3.本期减少金额	0.00			16,948,933.92	0.00	14,829,503.94	31,778,437.86
(1) 处置	0.00			16,948,933.92	0.00	14,829,503.94	31,778,437.86
汇率变动的影响	0.00			1,993,965.53	0.00	4,669,904.36	6,663,869.89
4.期末余额	52,025,868.48			163,902,620.77	87,183,000.00	243,187,949.14	546,299,438.39
三、减值准备							
1.期初余额	0.00			147,812.99	0.00	0.00	147,812.99
2.本期增加金额	0.00			118,165.13	0.00	0.00	118,165.13
(1) 计提	0.00			85,530.13	0.00	0.00	85,530.13
(2) 非同一控制合并增加	0.00			32,635.00	0.00	0.00	32,635.00
3.本期减少金额	0.00			84,993.07	0.00	0.00	84,993.07
(1) 处置	0.00			84,993.07	0.00	0.00	84,993.07
汇率变动的影响	0.00			2,214.75	0.00	0.00	2,214.75
4.期末余额	0.00			183,199.80	0.00	0.00	183,199.80
四、账面价值							
1.期末账面价值	351,206,446.82			77,072,314.45	464,976,000.00	15,160,168.58	908,414,929.85
2.期初账面价值	355,366,370.66			87,622,785.30	484,350,000.00	12,930,330.03	940,269,485.99

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。

(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
吉安、新余 LED 产品生产项目土地	86,719,964.79	正在办理

其他说明：

27、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
超时代光源(集团)有限公司	16,876,117.62	0.00				16,876,117.62
和谐明芯(义乌)光电科技有限公司	1,742,554,304.55	0.00				1,742,554,304.55
中山市立体光电科技有限公司	0.00	5,611,990.30				5,611,990.30
合计	1,759,430,422.17	5,611,990.30				1,765,042,412.47

(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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉计算过程

项目	超时代光源(集团)有限公司	和谐明芯(义乌)光电科技有限公司	中山市立体光电科技有限公司
合并日账面净资产公允价值	373,304,852.97	2,257,445,695.45	1,848,009.70
取得的可辨认净资产公允价值份额	298,643,882.38	2,257,445,695.45	1,848,009.70
投资合并成本	315,520,000.00	4,000,000,000.00	7,460,000.00
商誉	16,876,117.62	1,742,554,304.55	5,611,990.30

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	207,600,217.94	4,994,746.89	46,207,233.45	1,042.40	166,386,688.98
市场拓展费	67,153,335.73	10,575,529.63	28,716,478.44	644,776.62	48,367,610.30
其他	33,208,347.08	76,543,836.03	4,460,187.70	6,609.25	105,285,386.16
合计	307,961,900.75	92,114,112.55	79,383,899.59	652,428.27	320,039,685.44

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	782,297,737.69	209,059,905.28	785,188,548.38	209,980,799.61
内部交易未实现利润	107,241,513.76	26,441,252.70	128,915,435.36	34,891,860.27
可抵扣亏损	2,143,747,378.93	549,753,892.24	1,614,234,025.03	414,937,998.31
信用减值准备	325,293,069.46	82,077,754.17	308,808,258.89	78,981,975.10
递延收益	219,435,267.66	52,885,360.46	239,516,890.15	57,708,179.46
金融资产公允价值变动	129,687.95	36,481.20	31,225,694.90	8,900,884.29
其他权益工具	3,000,000.00	750,000.00	3,000,000.00	750,000.00

应付款项	586,005,393.69	163,610,672.86	672,224,555.59	191,180,666.82
退休金与类似义务	1,607,338,858.89	452,144,438.37	1,622,216,157.13	462,412,715.59
预计负债	1,073,106,580.80	301,864,881.05	1,148,433,743.11	405,579,917.43
合计	6,847,595,488.83	1,838,624,638.33	6,553,763,308.54	1,865,324,996.88

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
金融资产公允价值变动	18,892,087.82	4,048,230.22	8,635,391.20	2,339,277.95
应收款项	47,246,060.00	13,290,317.18	47,956,245.00	13,669,927.64
存货	26,144,347.37	7,354,404.92	32,870,789.18	9,369,818.43
固定资产折旧摊销	248,668,838.77	66,199,144.61	219,529,923.95	61,536,296.83
无形资产	520,887,015.32	141,231,921.29	526,590,178.09	157,585,948.86
短期借款利息调整	42,260,708.56	10,565,177.14	64,559,554.40	12,744,043.74
应付款项	0.00	0.00	2,251,540.98	641,801.73
退休金与类似义务	457,133,332.84	128,591,606.56	445,892,794.53	127,101,741.14
预计负债	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,361,232,390.68	371,280,801.92	1,348,286,417.33	384,988,856.32

(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	324,559,289.89	1,514,065,348.44	357,335,366.55	1,507,989,630.33
递延所得税负债	324,559,289.89	46,721,512.03	357,335,366.55	27,653,489.77

(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
可抵扣暂时性差异	79,360,890.24	58,974,825.24
可抵扣亏损	50,247,282.39	48,835,421.66
合计	129,608,172.63	107,810,246.90

(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
2020 年		2,137,720.67	
2021 年	2,697,307.46	2,697,307.46	
2022 年	1,231,038.21	1,231,038.21	
2023 年	923,090.83	923,090.83	
2024 年	41,673,553.36	41,846,264.49	
2025 年	3,722,292.53		
合计	50,247,282.39	48,835,421.66	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁保证金	19,014,007.28		19,014,007.28	18,294,573.79		18,294,573.79
预估应收保险赔偿金	19,098,979.21		19,098,979.21	18,698,161.00		18,698,161.00
经营租赁保证金	5,570,371.60		5,570,371.60	4,406,504.46		4,406,504.46
废物处理基金	3,299,535.79		3,299,535.79	3,253,132.78		3,253,132.78
司法保证金	3,455,279.38		3,455,279.38	4,584,038.81		4,584,038.81
员工退休福利基金	8,888,692.15		8,888,692.15	6,195,377.09		6,195,377.09
预付资产购置款	6,839,830.48		6,839,830.48	8,948,061.45		8,948,061.45
其他	37,601,845.81		37,601,845.81	13,241,770.84		13,241,770.84
合计	103,768,541.70		103,768,541.70	77,621,620.22		77,621,620.22

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,972,129,708.48	5,284,703,618.27
保证借款	1,830,704,475.25	1,373,084,780.18
信用借款	84,198,715.83	260,147,977.03
短期借款应付利息	1,438,906.20	3,262,850.34
合计	6,888,471,805.76	6,921,199,225.82

短期借款分类的说明：

(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：

截至2020年6月30日，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	4,975,747.44	10,339,829.91
其中：		
衍生金融负债	4,975,747.44	10,339,829.91
其中：		
合计	4,975,747.44	10,339,829.91

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	367,284,056.72	345,681,794.58

银行承兑汇票	2,288,362,181.68	3,008,426,659.41
已承兑信用证	201,863,417.32	109,907,232.95
合计	2,857,509,655.72	3,464,015,686.94

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	3,069,839,462.80	3,363,056,804.76
应付设备、工程款	637,816,145.85	612,519,643.40
其他	49,048,234.94	54,604,464.49
合计	3,756,703,843.59	4,030,180,912.65

(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
供应商 A	455,795,999.34	未决算工程款
供应商 B	15,922,000.00	未决算材料款
合计	471,717,999.34	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品销售款	31,982,295.97	35,420,865.15
合计	31,982,295.97	35,420,865.15

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	613,169,289.49	1,409,568,551.16	1,540,904,967.12	481,832,873.53
二、离职后福利-设定提存计划	274,145.85	139,140,728.88	135,376,836.22	4,038,038.51
三、辞退福利	562,613,894.52	28,711,907.82	358,741,095.81	232,584,706.53
四、一年内到期的其他福利	409,158.63	55,490,963.51	53,458,770.11	2,441,352.03
合计	1,176,466,488.49	1,632,912,151.37	2,088,481,669.26	720,896,970.60

(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	467,303,007.31	1,221,909,453.80	1,374,592,240.89	314,620,220.22
2、职工福利费	0.00	14,057,168.26	14,057,168.26	0.00
3、社会保险费	78,952,801.95	149,539,581.17	136,351,049.99	92,141,333.13
其中：医疗保险费	27,433,587.11	99,357,440.50	87,181,203.71	39,609,823.90
工伤保险费	34,528,986.93	44,476,768.41	46,951,914.12	32,053,841.22
生育保险费	16,990,227.91	5,705,372.26	2,217,932.16	20,477,668.01
4、住房公积金	693,138.63	14,178,229.09	14,028,724.66	842,643.06
5、工会经费和职工教育经费	1,131,632.87	2,218,091.87	2,303,091.42	1,046,633.32

6、短期带薪缺勤	63,118,083.92	7,666,026.97	-1,347,262.74	72,131,373.63
7、短期利润分享计划	1,970,624.81	0.00	919,954.64	1,050,670.17
合计	613,169,289.49	1,409,568,551.16	1,540,904,967.12	481,832,873.53

(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	60,770.46	15,348,908.01	12,519,656.05	2,890,022.42
2、失业保险费	972.92	625,750.71	494,621.82	132,101.81
3、企业年金缴费	212,402.47	123,166,070.16	122,362,558.35	1,015,914.28
合计	274,145.85	139,140,728.88	135,376,836.22	4,038,038.51

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	117,113,516.05	123,830,105.32
企业所得税	67,444,290.50	208,119,260.20
个人所得税	6,872,662.94	1,092,253.36
城市维护建设税	2,157,165.83	1,895,908.78
教育费附加	949,128.37	1,721,195.82
房产税	13,584,183.36	4,399,628.56
土地使用税	2,133,961.42	2,702,309.81
印花税	942,918.38	1,324,120.42
其他	13,690,492.39	11,454,034.73
合计	224,888,319.24	356,538,817.00

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	485,933,674.33	601,307,098.35
合计	485,933,674.33	601,307,098.35

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

(2) 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：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付政府往来款	47,570,903.97	50,000,000.00
应付水电费	14,840,865.72	27,287,501.68
应付专利费	16,046,140.97	41,323,264.58
应付环境保护费	13,686,736.86	14,852,300.00
应付运输费	37,640,521.09	57,290,698.05
应付客户保证金及销售回扣	155,956,291.34	232,037,225.44
应付专业服务费、员工代垫费用、其他经营性支出等款项	200,192,214.38	178,516,108.60
合计	485,933,674.33	601,307,098.35

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
单位甲*	18,787,960.00	义务仍在履行
合计	18,787,960.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	585,392,248.49	763,910,150.00
一年内到期的长期应付款	298,233,387.14	330,679,956.17
长期借款应付利息	2,367,232.40	3,163,252.27
应付债券应付利息	20,114,223.14	14,832,543.86
合计	906,107,091.17	1,112,585,902.30

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
亏损合同	20,031,506.41	23,094,098.87
预估应返保证金	68,130,053.30	61,463,518.40
废物处理责任	77,454,664.59	51,653,527.58
环境保护责任	16,461,615.17	78,279,226.25
诉讼赔偿	7,212,639.17	6,653,320.76
其他	91,757,804.63	98,652,501.33
合计	281,048,283.27	319,796,193.19

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	-------------	-----------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	979,809,750.00	1,023,946,125.00
保证借款	1,017,542,462.18	1,219,500,000.00
信用借款	35,667,024.34	
长期借款应付利息	11,401,130.64	3,163,252.27
减：一年内到期的长期借款	-585,392,248.49	-763,910,150.00
减：长期借款应付利息	-2,367,232.40	-3,163,252.27
合计	1,456,660,886.27	1,479,535,975.00

长期借款分类的说明：

质押借款的质押资产类别以及金额，参见附注七、81所有权及使用权受限制的资产。保证借款的担保方及金额，参见附注十二、5关联交易情况。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	2,567,269,233.05	2,516,147,057.80
合计	2,567,269,233.05	2,516,147,057.80

(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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 木林森绿色债 01	200,000,000.00	2019 年 6 月 5 日	1,095.00	200,000,000.00	198,383,211.68		6,980,821.92	332,116.79		198,715,328.47
18 木森 01	200,000,000.00	2018 年 7 月 16 日	1,095.00	200,000,000.00	199,408,442.06		6,980,821.92	197,605.41		199,606,047.47
木森转债	2,660,017,700.00	2019 年 12 月 20 日	2,190.00	2,660,017,700.00	2,118,355,404.06		5,320,035.40	50,592.453.05		2,168,947,857.11
合计	--	--	--	3,060,017,700.00	2,516,147,057.80		19,281,679.24	51,122.175.25		2,567,269,233.05

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]2286号”文核准，本公司于2019年12月16日公开发行了26,600,177份可转换公司债券，每份面值100元，发行总额266,001.77万元，债券期限为6年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率第一年为0.4%、第二年为0.6%、第三年为1.0%、第四年为1.5%、第五年为1.8%、第六年为2.0%，利息按年支付，2020年12月19日为第一次派息日。转股期自发行之日起(2019年12月20日)起满6个月后的第一个交易日(2020年6月22日)起(含当日)，至可转换公司债券到期日(2025年12月16日)前一个交易日止(含当日)。持有人可在转股期内申请转股。

可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币12.95元不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司A股股票交易均价和前一个交易日公司A股股票交易均价。在发行之后，当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股或配股、派送现金股利等情况使公司股份情况发生变化时，将依次进行转股价格调整。2020年5月21日，公司2019年年度股东大会审议通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》，同意公司以权益分派股权登记日为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.50元(含税)。本次权益分派实施的股权登记日为2020年6月9日，除权除息日为2020年6月10日，可转换公司债券转股价格相应调整为12.80元/股，调整实施日期为2020年6月10日。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期应付款	337,157,193.31	287,519,738.98
专项应付款	27,808,247.54	3,547,495.50
合计	364,965,440.85	291,067,234.48

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	687,773,474.38	672,952,302.71
减:未确认融资费用	-52,382,893.93	-54,752,607.56
减:一年内到期的长期应付款	-298,233,387.14	-330,679,956.17
合计	337,157,193.31	287,519,738.98

其他说明:

(2) 专项应付款

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
高效节能 LED 智能控制绿色照明产品技术改造产业化项目	3,480,000.00	0.00	0.00	3,480,000.00	
妇女直通车专项基金	3,336.00		0.00	3,336.00	
吉安土地收购补偿及奖励		46,191,276.80	21,994,570.23	24,196,706.57	
其他	64,159.50	104,578.00	40,532.53	128,204.97	
合计	3,547,495.50	46,295,854.80	22,035,102.76	27,808,247.54	--

其他说明:

根据粤财工【2012】639号文规定，本公司收到中山市财政局拨付的高效节能LED智能控制绿色照明产品技术改造产业化项目专项资金。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	777,568,944.57	675,560,360.68

二、辞退福利	35,133,140.33	45,638,392.72
三、其他长期福利	358,493,659.13	358,088,315.86
合计	1,171,195,744.03	1,079,287,069.26

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	3,520,342,949.05	3,017,155,721.62
二、计入当期损益的设定受益成本	64,560,854.05	-15,252,313.10
1.当期服务成本	28,968,527.64	74,753,832.72
2.过去服务成本	-3,281,825.58	-88,340,622.72
3.结算利得（损失以“-”表示）	0.00	-93,059,532.72
4.利息净额	38,874,151.99	91,394,009.62
三、计入其他综合收益的设定收益成本	124,395,755.63	481,877,443.32
1.精算利得（损失以“-”表示）	124,395,755.63	481,877,443.32
四、其他变动	6,022,715.67	36,562,097.21
1.结算时支付的对价	5,770,302.07	89,575,727.14
2.已支付的福利	-52,881,182.39	-107,349,508.90
3.雇员投入	890,293.82	2,872,335.31
4.雇主投入	-17,332,785.15	2,656,430.45
5.其他	69,576,086.92	48,807,113.21
五、期末余额	3,715,322,274.40	3,520,342,949.05

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	2,844,782,588.37	2,488,006,499.16
二、计入当期损益的设定受益成本	30,002,334.85	76,590,461.47
1、利息净额	30,002,334.85	76,590,461.47
三、计入其他综合收益的设定收益成本	59,025,925.79	410,704,490.45
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）	59,025,925.79	410,704,490.45
2.资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）	0.00	0.00
四、其他变动	3,942,480.82	-130,518,862.71

1.雇主投入	2,173,552.10	4,512,549.22
2.雇员投入	890,293.82	2,872,335.31
3.资产支付福利	-52,881,182.39	-107,349,508.90
4.其他	53,759,817.29	-30,554,238.34
五、期末余额	2,937,753,329.83	2,844,782,588.37

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	675,560,360.68	529,149,222.46
二、计入当期损益的设定受益成本	34,558,519.20	-91,842,774.57
三、计入其他综合收益的设定收益成本	65,369,829.84	71,172,952.87
四、其他变动	2,080,234.85	167,080,959.92
五、期末余额	777,568,944.57	675,560,360.68

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	104,809,695.34	137,786,328.34	
保证金准备金	3,472,447.35	4,301,046.03	
环保准备金	21,759,280.57	21,413,004.23	
预计重组支出	208,960,849.84	439,509,911.48	
境外公司资产报废责任	836,947.90	821,651.33	
其他	17,795,943.61	71,199,105.12	
合计	357,635,164.61	675,031,046.53	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	239,516,890.15	975,000.00	21,056,622.49	219,435,267.66	收到财政拨款
合计	239,516,890.15	975,000.00	21,056,622.49	219,435,267.66	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高效大功率高亮度 LED 照明产品的产业化建设	3,060,000.00			510,000.00			2,550,000.00	与资产相关
先进 LED 器件基础材料制造技术改造项目	6,466,327.24			376,903.02			6,089,424.22	与资产相关
木林森近零碳排放示范工程	0.00							与资产相关
LampLED 产品技术升级改造项目	73,387,629.71			5,278,512.30			68,109,117.41	与资产相关
SMD LED 产品技术改造项目	12,432,000.00			888,000.00			11,544,000.00	与资产相关
LED 光引擎照明产品关键技术研发核心封装技术攻关及产业化	0.00						0.00	与收益相关
基于无机封装的功率型紫外倒装 LED 器件的产业化开发	0.00						0.00	与收益相关
高光效 LED 封装技术协同创新中心	279,069.73			69,767.46			209,302.27	与收益相关
木林森股份有限公司国家企业技术中心项目	3,000,000.00						3,000,000.00	与收益相关
SMD LED 智能制造大数	1,134,301.78			128,764.56			1,005,537.22	与收益相关

据应用示范项目								
基于自主品牌装备（系统）的先进 LED 封装生产智能化示范项目	2,091,032.51			57,695.82			2,033,336.69	与收益相关
高光效 LED 二极管生产设备改造升级技术改造项目	755,899.15			47,243.70			708,655.45	与资产相关
用于高能量密度光源激发的发光陶瓷制备及性能研究	133,333.30			33,333.36			99,999.94	与收益相关
带 solgel 玻璃透镜的深紫外 LED 光源模组的无机封装关键技术研发与产业化	5,288,888.89			1,322,222.22			3,966,666.67	与收益相关
吉安 SMDLED 封装项目	7,126,059.93			78,165.18			7,047,894.75	与资产相关
国家（省、市、区）扶持资金工程项目	1,037,500.00			75,000.00			962,500.00	与资产相关
2016 年绿色制造系统集成建设项目 江西吉安设备扶持资金	4,606,624.58			573,461.78			4,033,162.80	与资产相关
江西吉安设备扶持资金	83,679,638.65			10,368,177.20			73,311,461.45	与资产相关
新余高新区 LED 灯具配套线路板项	12,306,975.14			386,606.52			11,920,368.62	与资产相关

目补助								
新余市高新区 LED 产品生产项目投资补助	22,495,230.90			737,769.36			21,757,461.54	与资产相关
LED 装饰照明艺术光效控制系统研究								与收益相关
义乌信息光电高新技术产业园主体工程审图费补助	236,378.64						236,378.64	与资产相关
基于信息物理系统 (CPS) 的典型制造业产线故障预测与健康服务系统		875,000.00		125,000.01			749,999.99	与收益相关
企业规模化补助		100,000.00					100,000.00	与收益相关
合计	239,516,890.15	975,000.00		21,056,622.49			219,435,267.66	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
废物处置责任	0.00	45,528,888.80
诉讼责任	2,631,965.83	3,366,874.49
合同责任	11,657,178.54	9,603,232.16
其他	3,334,035.11	3,691,462.07
合计	17,623,179.48	62,190,457.52

其他说明：

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	1,277,168,540.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,277,168,540.00

其他说明：

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

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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）	5,435,315,185.91	0.00	1,054,062.70	5,434,261,123.21
其他资本公积	558,592,726.72	0.00	0.00	558,592,726.72
合计	5,993,907,912.63	0.00	1,054,062.70	5,992,853,849.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期因收购少数股东持有的吉安市木林森电子科技有限公司45%的股权，交易价格为人民币16,634,245.30元。对购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额15,580,182.60元之间的差额，冲减调整资本公积（股本溢价）。

56、库存股

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：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-22,672,606.85	-65,417,363.83	0.00	-18,375,126.11		-47,042,237.72	0.00	-69,714,844.57
其中：重新计量设定受益计划变动额	-22,672,606.85	-65,417,363.83	0.00	-18,375,126.11		-47,042,237.72	0.00	-69,714,844.57
二、将重分类进损益的其他综合收益	75,193,694.70					-80,928,875.98	0.00	-5,735,181.28
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	3,621,862.11					-539,371.41	0.00	3,082,490.70
外币财务报表折算差额	71,571,832.59					-80,389,504.57	0.00	-8,817,671.98
其他综合收益合计	52,521,087.85	-65,417,363.83		-18,375,126.11		-127,971,113.70	0.00	-75,450,025.85

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：

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	266,986,076.08			266,986,076.08
合计	266,986,076.08			266,986,076.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	2,747,748,877.14	2,423,152,267.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	2,747,748,877.14	2,423,152,267.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	230,068,438.81	491,697,241.48
减：提取法定盈余公积	0.00	1,068,721.42
应付普通股股利	191,575,281.00	166,031,910.20
期末未分配利润	2,786,242,034.95	2,747,748,877.14

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	7,060,431,133.93	4,638,249,350.90	9,265,900,944.09	6,343,350,518.82
其他业务	66,887,731.56	62,935,612.61	120,831,714.58	110,999,665.90
合计	7,127,318,865.49	4,701,184,963.51	9,386,732,658.67	6,454,350,184.72

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

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	4,294,680.27	10,495,672.42
教育费附加	3,525,514.96	9,920,456.73
房产税	20,314,656.24	23,785,627.33
土地使用税	1,364,414.10	4,379,054.64
印花税	5,363,357.36	4,082,306.86
其他附加税	2,240,270.72	
其他境外税金	5,675,930.03	19,424,374.47
其他	3,408,262.64	672,303.46
合计	46,187,086.32	72,759,795.91

其他说明：

其他主要包括车船税、残疾人保障基金 and 环境保护税等；各项主要税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	626,715,057.86	620,268,127.00
租金费用	62,806,614.98	51,794,750.31
中介服务费	40,418,505.39	73,648,218.25
货物运输费	154,542,955.04	185,543,914.87
业务招待费	1,391,914.15	1,748,393.06
差旅费	10,887,012.27	25,251,953.51
广告宣传及市场推广费	143,416,567.80	116,547,273.73
办公费及其他	325,256,212.23	497,184,553.79
合计	1,365,434,839.72	1,571,987,184.52

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	151,551,640.89	224,819,568.67
折旧、办公及装修费	130,845,669.81	71,408,018.76
业务招待费	2,489,544.28	1,700,951.91
中介服务费	49,783,219.89	49,590,344.26
其他	60,957,602.05	51,743,927.62
合计	395,627,676.92	399,262,811.22

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	68,477,912.37	156,994,190.97
人工费	51,413,408.76	103,195,303.34
其他	42,311,140.27	66,085,022.19
合计	162,202,461.40	326,274,516.50

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	269,875,113.55	215,650,375.46
减：利息收入	26,956,551.65	19,261,478.89
利息净支出	242,918,561.90	196,388,896.57
汇兑损益	5,569,655.82	-3,926,463.39
银行手续费及其他	90,645,483.45	132,329,730.82
合计	339,133,701.17	324,792,164.00

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

一、计入其他收益的政府补助		
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	19,319,839.06	11,970,969.73
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）	1,736,783.43	1,361,402.68
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	424,960,512.03	262,652,999.46
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	0.00	0.00
其中：“三代”税款手续费返还	300,722.17	0.00
合计	446,317,856.69	275,985,371.87

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	-12,261,902.16	-24,321,733.26
理财产品投资收益	16,986,695.96	7,317,967.42
合计	4,724,793.80	-17,003,765.84

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	12,859,332.90	7,620,905.72
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	9,182,767.15	1,868,576.95
合计	12,859,332.90	7,620,905.72

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,496,214.93	1,195,227.41
应收票据坏账损失	-766,710.17	-6,238,565.69
应收账款坏账损失	-27,479,985.98	-23,955,450.16
合计	-29,742,911.08	-28,998,788.44

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-61,036,574.37	-6,019,767.47
五、固定资产减值损失	-125,516,334.26	-62,467,002.69
七、在建工程减值损失	-2,909,424.56	0.00
十、无形资产减值损失	-85,530.13	0.00
合计	-189,547,863.32	-68,486,770.16

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	43,116,121.30	145,807,499.71
其中：固定资产	6,031,536.73	4,878,522.99
持有待售资产组	37,084,584.57	140,928,976.72
合计	43,116,121.30	145,807,499.71

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

权利转让利得	4,585,560.31	19,233,305.30	4,585,560.31
其他	1,772,033.80	4,905,495.29	1,772,033.80
合计	6,357,594.11	24,138,800.59	6,357,594.11

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
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	131,458.33	897,431.68	131,458.33
公益性捐赠支出		200,000.00	
非正常折旧及人工损失	102,406,277.87	0.00	102,406,277.87
其他	1,761,149.11	5,646,824.02	1,761,149.11
合计	104,298,885.31	6,744,255.70	104,298,885.31

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	55,781,192.38	104,067,830.70
递延所得税费用	20,684,231.24	68,388,126.92
合计	76,465,423.62	172,455,957.62

(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	307,334,175.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,019,312.22
子公司适用不同税率的影响	-5,610,791.36

调整以前期间所得税的影响	-17,595,246.23
非应税收入的影响	-2,224,014.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,899,702.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	6,644,229.13
研发费用加计扣除	-8,536,390.90
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	4,355,294.09
其他	62,513,328.03
所得税费用	76,465,423.62

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57 其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金减少额		712,086,385.60
财务费用中的利息收入	26,982,644.73	14,877,669.28
收到的政府补助	426,236,234.20	284,066,899.46
经营性资金往来及其他	74,708,712.83	132,748,677.65
合计	527,927,591.76	1,143,779,631.99

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
付现销售费用及管理费用	133,742,003.20	198,368,042.59
存出保证金增加额	191,136,024.84	21,215,114.22
财务费用中的手续费	8,139,115.56	2,543,300.02
经营性资金往来及其他	138,432,045.28	49,817,225.23
合计	471,449,188.88	271,943,682.06

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买子公司产生的现金		0.00
存出保证金减少额	376,163,838.90	162,252,779.59
合计	376,163,838.90	162,252,779.59

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与购建长期资产有关的保证金增加额	0.00	0.00
处置子公司导致的现金减少	0.00	0.00
支付的其他投资活动现金	0.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
关联方资金拆入		470,848,611.11
短期借款保证金减少额	274,589,285.64	570,361,501.86
融资租赁款	196,850,000.00	224,100,000.00
合计	471,439,285.64	1,265,310,112.97

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
短期借款保证金增加额	201,315,677.27	196,909,922.37
股票发行中介费		0.00
其他融资费用	85,157,894.46	12,081,482.66
购买子公司少数股东权益	8,000,000.00	0.00

融资租赁本金和利息	219,676,699.20	161,444,241.85
偿还关联方资金拆借		0.00
其他筹资活动支付		39,645,335.53
合计	514,150,270.93	410,080,982.41

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	230,868,751.92	397,169,041.93
加：资产减值准备	189,547,863.32	97,485,558.60
信用减值损失	29,742,911.08	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	454,293,794.98	461,549,520.01
无形资产摊销	36,332,725.77	34,183,418.98
长期待摊费用摊销	79,383,899.59	95,870,433.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-43,116,121.30	-145,807,499.71
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	131,458.33	897,431.68
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-12,859,332.90	-7,620,905.72
财务费用（收益以“－”号填列）	271,794,556.22	199,255,947.64
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,724,793.80	17,003,765.84
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,103,511.18	87,263,222.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	18,696,055.58	-18,875,095.42
存货的减少（增加以“－”号填列）	56,845,238.66	141,829,217.64
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	958,859,341.32	486,191,421.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,745,020,420.15	-1,674,818,537.73

其他	26,281,740.98	-16,157,841.93
经营活动产生的现金流量净额	549,161,180.78	155,419,098.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	4,332,852,743.83	2,866,638,078.90
减：现金的期初余额	6,240,759,032.41	2,883,979,475.46
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-1,907,906,288.58	-17,341,396.56

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	4,332,852,743.83	6,240,759,032.41

其中：库存现金	228,533.00	182,651.91
可随时用于支付的银行存款	4,326,388,369.88	6,239,165,128.71
可随时用于支付的其他货币资金	6,235,840.95	1,411,251.79
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	4,332,852,743.83	6,240,759,032.41

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,487,309,960.48	保证金
应收票据	145,455,072.24	用于借款及开具银行承兑汇票
固定资产	760,723,827.41	用于融资担保
其他流动资产	1,534,967,651.14	用于借款及开具银行承兑汇票、特定情况下才可使用的废物处理基金
其他非流动资产	8,888,692.15	特定情况下才可使用的员工退休福利基金
交易性金融资产	507,200,000.00	用于借款及开具银行承兑汇票
债权投资	1,562,840,000.00	用于借款及开具银行承兑汇票
合计	7,007,385,203.42	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	88,667,184.26	7.0795	627,719,330.97
欧元	158,857,481.80	7.9610	1,264,664,412.61
港币	163,834,829.95	0.9134	149,650,579.82
英镑	5,314,156.57	8.7144	46,309,686.01

巴西雷亚尔	40,126,168.10	1.3101	52,569,292.83
加元	14,889,229.87	5.1843	77,190,234.42
印度卢比	33,418,269.25	0.0938	3,133,296.92
韩元	4,015,858,848.00	0.0059	23,693,567.20
墨西哥比索	92,881,432.32	0.3070	28,514,599.72
丹麦克朗	35,882,355.80	1.0685	38,340,297.17
其他	26,178,829.09	7.9610	208,409,658.47
应收票据			
其中：美元	879,574.61	7.0795	6,226,948.45
欧元	3,013,496.01	7.9610	23,990,441.74
韩元	266,986,791.00	0.0059	1,576,910.94
土耳其里拉	20,616,419.27	1.0330	21,295,753.82
应收账款	--	--	
其中：美元	98,482,856.57	7.0795	697,209,383.12
欧元	52,603,664.65	7.9610	418,777,774.28
港币	158,065,758.90	0.9134	144,383,586.81
英镑	1,567,640.38	8.7144	13,661,045.33
俄罗斯卢比	469,152,058.05	0.0991	46,482,178.46
墨西哥比索	103,264,669.76	0.3257	33,631,237.65
加元	9,037,115.95	5.1843	46,851,120.22
巴西雷亚尔	39,116,728.33	1.8597	72,745,379.68
其他	41,389,836.65	7.9610	329,504,489.57
其他应收款			
其中：美元	2,166,944.67	7.0795	15,340,884.79
欧元	10,043,349.26	7.9610	79,955,103.46
港币	12,276,913.46	0.9134	11,214,223.83
其他	337,794.19	7.9610	2,689,179.56
应付票据			
其中：欧元	239,406.36	7.9610	1,905,914.03
应付账款			
其中：美元	173,433,511.12	7.0795	1,227,822,541.97
欧元	53,904,441.58	7.9610	429,133,259.42
港币	112,307,904.88	0.9134	102,586,532.63
加元	561,295.93	5.1843	2,909,926.49

墨西哥比索	30,473,215.14	0.3070	9,355,277.05
其他	5,147,718.84	7.9610	40,980,989.69
其他应付款			
其中：美元	11,577,193.24	7.0795	81,960,739.54
港币	27,328,402.58	0.9134	24,962,856.05
欧元	15,999,278.02	7.9610	127,370,252.35
墨西哥比索	35,999,739.06	0.3070	11,051,919.89
瑞士法郎	1,184,084.24	7.4434	8,813,612.63
其他	7,016,400.92	7.9610	55,857,567.76
短期借款			
其中：欧元	88,924,710.66	7.9610	707,929,621.57
一年内到期的非流动负债			
其中：欧元	2,550,000.00	7.9610	20,300,550.00
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元	61,054,732.32	7.9610	486,056,724.00
港币			

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中山市立体光电科技有限公司	2020年01月01日	7,460,000.00	100.00%	现金购买	2020年01月01日	已控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的收益和风险	1,074,630.03	-1,288,427.99

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	中山市立体光电科技有限公司
--现金	7,460,000.00
合并成本合计	7,460,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,848,009.69
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,611,990.31

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	中山市立体光电科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	65,658.74	65,658.74

应收款项	438,443.04	438,443.04
存货	2,048,158.53	2,048,158.53
固定资产	2,207,182.91	2,207,182.91
应付款项	2,911,433.53	2,911,433.53
净资产	1,848,009.69	1,848,009.69
取得的净资产	1,848,009.69	1,848,009.69

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

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：

新设子公司

本期集团新设成立6家子公司，分别为：朗德万斯（中山）电子商务有限公司、中山市木林森照明电子商务有限公司、吉安市木林森光电显示有限公司、新余市特一新材料有限公司、中山市光源世家电子有限公司、中山市富瑞斯德科技有限公司。

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	
一级子公司						
中山市木林森电子有限公司	广东省中山市	广东省中山市	生产公司	100.00%		设立
中山市格林曼光电科技有限公司	广东省中山市	广东省中山市	生产公司	60.00%		同一控制下合并
中山市木林森光	广东省中山市	广东省中山市	生产公司	100.00%		设立

电有限公司						
中山市木林森照明科技有限公司	广东省中山市	广东省中山市	生产公司	100.00%		设立
吉安市木林森电子科技有限公司	江西省吉安市	江西省吉安市	生产公司	100.00%		同一控制下合并
吉安市木林森实业有限公司	江西省吉安市	江西省吉安市	生产公司	100.00%		设立
新余市木林森照明科技有限公司	江西省新余市	江西省新余市	生产公司	100.00%		设立
新余市木林森线路板有限公司	江西省新余市	江西省新余市	生产公司	100.00%		设立
木林森有限公司	香港	香港	销售公司	100.00%		设立
深圳市木林森光显科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	销售公司	100.00%		设立
中山市木林森企业管理服务有限公司	广东省中山市	广东省中山市	商务服务公司	100.00%		设立
辽宁木林森照明电器有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	销售公司	100.00%		设立
深圳市晶典光电有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	销售公司	100.00%		设立
深圳市美日朗光电科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	销售公司	100.00%		设立
朗德万斯照明有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	生产公司	100.00%		设立
和谐明芯(义乌)光电科技有限公司	浙江省义乌市	浙江省义乌市	生产公司	100.00%		非同一控制合并
朗德万斯(中山)电子技术有限公司	广东省中山市	广东省中山市	生产公司	80.00%		设立
中山市光源世家电子有限公司	广东省中山市	广东省中山市	销售公司	51.00%		设立
二级子公司						
朗德万斯照明科技(深圳)有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	销售公司		100.00%	设立
吉安市木林森半导体材料有限公司	江西省吉安市	江西省吉安市	生产公司		100.00%	设立

司						
吉安市木林森照明器件有限公司	江西省吉安市	江西省吉安市	生产公司		100.00%	设立
吉安市木林森显示器器件有限公司	江西省吉安市	江西省吉安市	生产公司		100.00%	设立
吉安市木林森光电显示有限公司	江西省吉安市	江西省吉安市	生产公司		100.00%	设立
中山市立体光电科技有限公司	广东省中山市	广东省中山市	生产公司		100.00%	非同一控制合并
江西省木林森售电有限公司	江西省新余市	江西省新余市	销售公司		100.00%	设立
新余市特一新材料有限公司	江西省新余市	江西省新余市	生产公司		70.00%	设立
WOODFOREST LIGHTING,INC.	美国得克萨斯州	美国得克萨斯州	销售公司		100.00%	设立
MLS India Private Limited	印度新德里	印度新德里	销售公司		100.00%	设立
木林森（江西）电子有限公司	江西省吉安市	江西省吉安市	生产公司		100.00%	设立
超时代光源（集团）有限公司	香港	香港	销售公司		100.00%	非同一控制合并
义乌市木林森企业管理有限公司	浙江省义乌市	浙江省义乌市	商务服务公司		100.00%	设立
Eurolight Luxembourg Holding s.à.r.l	卢森堡	卢森堡	销售公司		100.00%	非同一控制合并
中山市木林森照明电子商务有限公司	广东省中山市	广东省中山市	销售公司		51.00%	设立
中山市富瑞斯德科技有限公司	广东省中山市	广东省中山市	销售公司		75.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（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
中山市格林曼光电科技有限公司	40.00%	2,800,983.20	6,000,000.00	43,894,182.14

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
中山市格林曼光电科技有限公司	77,017,676.27	67,200,982.73	144,218,659.00	34,483,203.65	0.00	34,483,203.65	108,792,966.52	64,219,318.18	173,012,284.70	55,279,287.36	0.00	55,279,287.36

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
中山市格林曼光电科技有限公司	79,143,068.14	7,002,458.01	7,002,458.01		84,819,726.84	7,941,128.70	7,941,128.70	

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

(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

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

本期收购少数股东持有的吉安市木林森电子科技有限公司45%的股权，收购后持有该公司100%股权。

(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

单位：元

--现金	16,634,245.30
购买成本/处置对价合计	16,634,245.30
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	15,580,182.60
差额	1,054,062.70
其中：调整资本公积	1,054,062.70

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	
Global Value Lighting, LLC	美国	美国特拉华州多佛市	电子产品销售	49.00%		权益法
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	江苏省淮安市	江苏省淮安市	电子产品研发、制造、销售	26.07%		权益法
开发晶照明（厦门）有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	光电子器件及其他电子器件制造	17.34%		权益法
至善半导体科技（深圳）有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	半导体光电器件的技术研发及销售	30.00%		权益法
福建萌牛智联照明有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	照明灯具制造、批发及销售	16.22%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(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**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的41.38%（比较期：31.58%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的63.20%（比较期：92.04%）。

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2020年6月30日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2020年6月30日				
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
非衍生金融负债：					
短期借款	6,888,471,805.76				6,888,471,805.76
应付票据	2,857,509,655.72				2,857,509,655.72
应付账款	3,756,703,843.59				3,756,703,843.59

其他应付款	485,933,674.33				485,933,674.33
一年内到期的非流动负债	906,107,091.17				906,107,091.17
其他流动负债	281,048,283.27				281,048,283.27
长期应付款		248,308,614.75	116,656,826.10		364,965,440.85
长期借款		413,823,422.58	1,042,837,463.69	0.00	1,456,660,886.27
应付债券		199,606,047.47	198,715,328.47	2,168,947,857.11	2,567,269,233.05
衍生金融负债：					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,975,747.44				4,975,747.44
合计	15,180,750,101.28	861,738,084.80	1,358,209,618.26	2,168,947,857.11	19,569,645,661.45

(续上表)

项目名称	2019年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
非衍生金融负债：					
短期借款	6,921,199,225.82				6,921,199,225.82
应付票据	3,464,015,686.94				3,464,015,686.94
应付账款	4,030,180,912.65				4,030,180,912.65
其他应付款	601,307,098.35				601,307,098.35
一年内到期的非流动负债	1,112,585,902.30				1,112,585,902.30
其他流动负债	319,796,193.19				319,796,193.19
长期应付款		170,775,883.60	120,291,350.88		291,067,234.48
长期借款		784,118,125.00	695,417,850.00		1,479,535,975.00
应付债券		199,408,442.06	198,383,211.68	2,118,355,404.06	2,516,147,057.80
衍生金融负债：					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	10,339,829.91				10,339,829.91
合计	16,459,424,849.16	1,154,302,450.66	1,014,092,412.56	2,118,355,404.06	20,746,175,116.44

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止2020年6月30日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
----	------------	-------------

货币资金	2,520,194,956.14	2,186,428,453.31
应收票据	53,090,054.94	60,413,451.46
应收账款	1,803,246,195.12	2,590,729,995.10
其他应收款	109,199,391.64	376,301,894.61
应付账款	1,812,788,527.25	1,672,933,204.81
应付票据	1,905,914.03	4,890,495.20
其他应付款	310,016,948.22	362,839,884.35
一年内到期的非流动负债	20,300,550.00	10,160,150.00
短期借款	707,929,621.57	825,010,767.21
长期借款	486,056,724.00	378,660,975.00

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

1. 敏感性分析

于2020年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于外币升值或贬值10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少86,004,923.46元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至2020年6月30日，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降5%，本公司当年的净利润就会下降或增加4,158,208.05元。

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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,036,806.89	511,749,131.78	515,785,938.67
(3) 衍生金融资产		4,036,806.89		4,036,806.89

衍生金融负债		4,975,747.44		4,975,747.44
持续以公允价值计量的 负债总额		4,975,747.44		4,975,747.44
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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
孙清焕	--	--	--	55.95%	55.95%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是孙清焕。

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、1、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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
-----------	--------

LEDVANCE Prosperity Company Ltd., Hongkong	合营企业
--	------

其他说明

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
周立宏	董事,副总经理
易亚男	董事,副总经理,财务总监
王啸	董事
郑明波	董事,副总经理
郭念祖	董事
唐国庆	独立董事
张红	独立董事
陈国尧	独立董事
林玉陕	监事
刘天明	监事
林秋凤	监事
李冠群	董事会秘书,副总经理
其他关联方	上述所有自然人、关系密切家庭成员（包括但不限于配偶、父母、子女、兄弟姐妹、兄弟姐妹的配偶、配偶的父母、配偶的兄弟姐妹、子女的配偶、子女配偶的父母等）及其控制、持股 5% 以上的，担任董事、监事、高级管理人员的公司

其他说明

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
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	购买材料、商品	149,887,935.45		否	232,777,833.75
开发晶照明(厦门)有限公司	购买材料、商品	18,308,497.43		否	33,871,462.34
合计		168,196,432.88			266,649,296.09

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
开发晶照明（厦门）有限公司	销售商品	289,706,460.69	355,454,337.31
Global Value Lighting, LLC	销售商品	103,369,165.93	71,176,671.15
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	销售商品	5,261,385.82	
LEDVANCE Prosperity Company Ltd., Hongkong	销售商品	2,929,463.91	5,746,426.19
合计		401,266,476.35	426,631,008.46

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新和（绍兴）绿色照明	200,000,000.00	2018年02月27日	2021年02月27日	否

有限公司				
吉安市木林森实业有限公司	430,000,000.00	2019年04月08日	2021年04月07日	否
吉安市木林森实业有限公司	100,000,000.00	2019年07月01日	2022年07月01日	否
吉安市木林森实业有限公司	109,599,960.00	2019年06月28日	2022年06月27日	否
吉安市木林森实业有限公司	109,599,960.00	2019年07月02日	2022年07月01日	否
吉安市木林森实业有限公司	33,241,417.50	2019年07月04日	2022年07月03日	否
吉安市木林森实业有限公司	400,000,000.00	2019年06月21日	2021年06月21日	否
吉安市木林森实业有限公司	91,000,000.00	2019年10月11日	2021年04月10日	否
木林森（江西）电子有限公司	130,000,000.00	2019年12月04日	2020年11月26日	否
吉安市木林森实业有限公司	162,369,800.00	2019年12月15日	2022年12月15日	否
木林森（江西）电子有限公司	150,000,000.00	2020年02月19日	2021年02月18日	否
吉安市木林森实业有限公司	300,000,000.00	2020年02月27日	2022年02月26日	否
吉安市木林森实业有限公司	350,000,000.00	2020年02月19日	2021年02月18日	否
吉安市木林森实业有限公司	100,000,000.00	2020年02月13日	2021年02月12日	否
吉安市木林森实业有限公司	100,000,000.00	2020年02月19日	2021年02月18日	否
中山市木林森照明科技有限公司	80,000,000.00	2020年02月11日	2021年02月11日	否
吉安市木林森实业有限公司	360,000,000.00	2020年05月07日	2023年05月06日	否
中山市木林森照明科技有限公司	36,000,000.00	2020年06月03日	2021年06月03日	否
中山市木林森电子有限公司	36,000,000.00	2020年06月03日	2021年06月03日	否
吉安市木林森实业有限公司	100,000,000.00	2020年06月08日	2020年12月08日	否

吉安市木林森实业有限公司	54,214,137.84	2020年06月25日	2023年05月25日	否
吉安市木林森实业有限公司	54,214,137.84	2020年06月25日	2023年05月25日	否
吉安市木林森实业有限公司	54,214,137.84	2020年06月25日	2023年05月25日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙清焕、罗萍	198,000,000.00	2016年09月08日		否
孙清焕、罗萍	727,000,000.00	2017年02月21日	2024年01月21日	否
孙清焕、罗萍	548,731,200.00	2017年03月27日	2022年03月27日	否
孙清焕	500,000,000.00	2017年04月18日	2022年04月17日	否
孙清焕	1,500,000,000.00	2017年10月09日	2020年09月17日	否
孙清焕、罗萍	100,000,000.00	2017年12月28日	2020年12月28日	否
孙清焕、罗萍	1,950,000,000.00	2018年02月12日	2021年01月17日	否
孙清焕、罗萍	200,000,000.00	2018年06月22日	2020年09月15日	否
孙清焕、罗萍	600,000,000.00	2019年01月16日	2022年01月15日	否
孙清焕	136,500,000.00	2019年01月07日	2023年01月07日	否
孙清焕、罗萍	100,000,000.00	2019年07月01日	2022年07月01日	否
孙清焕、罗萍	33,241,417.50	2019年07月04日	2022年07月03日	否
孙清焕、罗萍	1,320,000,000.00	2019年03月19日	2022年03月18日	否
孙清焕、罗萍	400,000,000.00	2019年06月21日	2021年06月21日	否
孙清焕、罗萍	500,000,000.00	2019年06月01日	2024年12月31日	否
孙清焕、罗萍	130,000,000.00	2019年08月30日	2021年06月03日	否
孙清焕、罗萍	200,000,000.00	2019年09月04日	2020年09月04日	否
孙清焕、罗萍	120,000,000.00	2019年09月09日	2021年09月08日	否
孙清焕、罗萍	91,000,000.00	2019年10月11日	2021年04月10日	否
孙清焕	130,000,000.00	2019年12月04日	2020年11月26日	否
孙清焕、罗萍	400,000,000.00	2019年12月24日	2020年12月23日	否
孙清焕、罗萍	162,369,800.00	2019年12月15日	2022年12月15日	否
孙清焕	150,000,000.00	2020年02月19日	2021年02月18日	否
孙清焕、罗萍	300,000,000.00	2020年02月27日	2022年02月26日	否
孙清焕、罗萍	350,000,000.00	2020年02月19日	2021年02月18日	否
孙清焕、罗萍	80,000,000.00	2020年02月11日	2021年02月11日	否

孙清焕、罗萍	450,000,000.00	2020年03月20日	2021年03月19日	否
孙清焕、罗萍	300,000,000.00	2020年05月07日	2023年05月06日	否
孙清焕	36,000,000.00	2020年06月03日	2021年06月03日	否
孙清焕	36,000,000.00	2020年06月03日	2021年06月03日	否
孙清焕	720,000,000.00	2020年06月03日	2021年06月03日	否
孙清焕、罗萍	54,214,137.84	2020年06月25日	2023年05月25日	否
孙清焕、罗萍	54,214,137.84	2020年06月25日	2023年05月25日	否
孙清焕、罗萍	54,214,137.84	2020年06月25日	2023年05月25日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
孙清焕	100,000,000.00	2020年01月10日	2020年01月13日	年利率6.4%
孙清焕	20,000,000.00	2020年01月20日	2020年03月02日	年利率6.5%
孙清焕	80,000,000.00	2020年01月20日	2020年03月03日	年利率6.5%
孙清焕	30,000,000.00	2020年01月20日	2020年03月18日	年利率6.5%
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(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	2,736,593.00	2,889,000.00

(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
应收账款	开发晶照明（厦门）有限公司	305,440,793.11	15,272,039.66	338,377,039.33	16,918,851.94
应收账款	淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	629,191.86	31,459.59	2,307,542.18	115,377.11
应收账款	Global Value Lighting, LLC	118,537,671.83	781,641.49	114,546,813.91	5,727,340.70
应收账款	LEDVANCE Prosperity Company Ltd., Hongkong	1,993,602.54		3,058,859.93	0.00
应收票据	开发晶照明（厦门）有限公司	24,461,285.94		8,285,826.06	0.00
应收票据	淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	2,116,928.15		1,147,995.52	0.00
其他应收款	开发晶照明（厦门）有限公司			4,488.00	224.40

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	147,461,034.53	133,024,340.36
应付账款	开发晶照明（厦门）有限公司	32,739,106.79	59,521,696.51
应付票据	淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	288,039,001.16	732,420,692.33
应付票据	开发晶照明（厦门）有限公司	10,793,389.33	19,094,310.67

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额：

(1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2020年6月30日	2019年12月31日
购建长期资产承诺	9,130.60	3,118.99
大额发包合同	291,863.36	233,676.21
对外投资承诺		

(2) 经营租赁承诺

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2020年6月30日	2019年12月31日
资产负债表日后第1年	15,128.67	15,608.31
资产负债表日后第2-5年	19,520.68	28,905.53
资产负债表日后5年后	894.77	1,796.52
合计	35,544.12	46,310.36

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 针对欧司朗关于巴西劳工赔偿的事项

截至2020年6月30日，LEDVANCE就巴西劳工事项支付罚款与赔偿金以及受影响员工在未来期间的保险义务计提的预计负债与其他流动负债合计余额为11,425万巴西雷亚尔（折合人民币14,968万元）。该等事项形成于LEDVANCE为欧司朗灯具事业部时期，根据与收购LEDVANCE相关的协议规定，欧司朗应在LEDVANCE实际发生支付义务时对LEDVANCE进行补偿，本公司管理层预计该事项经济利益流入存在不确定性，故未在报告期财务报表中确认或有资产。

(2) 美国保险针对LEDVANCE美国公司诉讼事项

LEDVANCE LLC（LEDVANCE美国子公司）收到一家保险公司起诉，因当地一起火灾事故，保险公司向一系列灯具制造商发起赔款诉讼，该一系列诉讼中其中包括LEDVANCE LLC。截至2020年6月30日，最终导致火灾原因仍尚未确定，目前该案件正在审理中，本公司管理层根据案件的进展预计该事项导致的经济利益流出可能性较小且金额无法可靠计量，故在报告期财务报表中未计提相关预计负债。

(3) Wicked-Lite对美国木林森的诉讼事项

Wicked-LITE对Woodforest Lighting（美国木林森）提起诉讼，要求其就违反产品保修条款的事项进赔偿。原告方Wicked-LITE提出在该案件中美国木林森对其总共造成105万美元的损失，并连带诉讼LEDVANCE LLC及木林森股份有限公司。截至2020年6月30日，赔偿金额尚未与原告方达成一致，管理层及法律专家认为最大赔偿金额约为4万美元。

(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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

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

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

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

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,303,368.33	0.61%	9,303,368.33	100.00%	0.00	9,667,181.54	0.73%	9,667,181.54	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,521,495,080.78	99.39%	83,145,277.43	5.46%	1,438,349,803.35	1,316,017,800.66	99.27%	71,707,927.81	5.45%	1,244,309,872.85
其中：										
账龄组合	1,255,364,560.49	82.01%	83,145,277.43	6.62%	1,172,219,283.06	976,952,745.05	73.69%	71,707,927.81	7.34%	905,244,817.24
合并范围内公司组合	266,130,520.29	17.39%	0.00	0.00%	266,130,520.29	339,065,055.61	25.58%	0.00	0.00%	339,065,055.61
合计	1,530,798,449.11		92,448,645.76		1,438,349,803.35	1,325,684,982.20		81,375,109.35		1,244,309,872.85

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	3,737,879.30	3,737,879.30	100.00%	预计无法收回
单位二	1,928,955.63	1,928,955.63	100.00%	预计无法收回
单位三	874,934.45	874,934.45	100.00%	预计无法收回
单位四	632,611.28	632,611.28	100.00%	预计无法收回

单位五	343,510.16	343,510.16	100.00%	预计无法收回
其他单位	1,785,477.51	1,785,477.51	100.00%	预计无法收回
合计	9,303,368.33	9,303,368.33	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,129,660,757.57	56,483,037.88	5.00%
1-2 年	123,801,954.21	24,760,390.84	20.00%
3 年以上	1,901,848.71	1,901,848.71	100.00%
合计	1,255,364,560.49	83,145,277.43	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,395,791,277.86
1 至 2 年	123,801,954.21
3 年以上	11,205,217.04
3 至 4 年	3,275.40
4 至 5 年	3,225,875.16
5 年以上	7,976,066.48
合计	1,530,798,449.11

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截至2020年6月30日，本公司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

截至2020年6月30日，本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他应收款	280,262,690.52	252,269,366.95
合计	280,262,690.52	252,269,366.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	6,330,600.45	813,761.73
子公司往来款	269,661,027.31	245,988,207.36
备用金、代垫款项等非关联方款项	7,693,452.53	9,088,708.49
减：坏账准备	-3,422,389.77	-3,621,310.63
合计	280,262,690.52	252,269,366.95

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,118,151.30	2,193,159.33	310,000.00	3,621,310.63
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-85,960.14	85,960.14		
本期计提	337,039.28	-535,960.14		-198,920.86
2020 年 6 月 30 日余额	1,369,230.44	1,743,159.33	310,000.00	3,422,389.77

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	276,379,402.40
1 至 2 年	5,166,558.43
2 至 3 年	171,920.27
3 年以上	1,967,199.19
3 至 4 年	1,657,199.19
4 至 5 年	0.00
5 年以上	310,000.00
合计	283,685,080.29

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	集团内单位往来	186,291,382.03	1 年以内	65.67%	0.00
第二名	集团内单位往来	54,199,094.93	1 年以内	19.11%	0.00
第三名	集团内单位往来	14,971,616.35	1 年以内	5.28%	0.00
第四名	集团内单位往来	11,461,374.00	1 年以内	4.04%	0.00
第五名	保证金及押金	5,800,000.00	1 年以内	2.04%	290,000.00
合计	--	272,723,467.31	--	96.14%	290,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

截至2020年6月30日，本公司无涉及政府补助的其他应收款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

截至2020年6月30日，本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

截至2020年6月30日，本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

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	11,669,179,719.18	0.00	11,669,179,719.18	9,185,839,094.63	0.00	9,185,839,094.63
对联营、合营企业投资	1,088,356,822.74	0.00	1,088,356,822.74	1,060,703,935.93	0.00	1,060,703,935.93
合计	12,757,536,541.92	0.00	12,757,536,541.92	10,246,543,030.56	0.00	10,246,543,030.56

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
吉安市木林森电子科技有限公司	6,732,651.24	16,634,245.30	0.00			23,366,896.54	
中山市格林曼光电科技有限公司	6,404,280.08	0.00	0.00			6,404,280.08	
中山市木林森照明工程有限公司	41,464,554.99	0.00	0.00			41,464,554.99	
深圳市木林森光显科技有限公司	500,000.00	0.00	0.00			500,000.00	
中山市木林森照明科技有限公司	150,000,000.00	0.00	0.00			150,000,000.00	

深圳市晶典光电有限公司	170,000.00	0.00	0.00			170,000.00	
中山市木林森光电有限公司	31,800,000.00	267,717,900.00	0.00			299,517,900.00	
中山市木林森电子有限公司	925,000,000.00	668,376,079.25	0.00			1,593,376,079.25	
木林森有限公司	515,942,367.31	0.00	0.00			515,942,367.31	
吉安木林森实业有限公司	1,463,456,251.99	620,000,000.00	0.00			2,083,456,251.99	
新余市木林森线路板有限公司	869,000,000.00	0.00	0.00			869,000,000.00	
辽宁木林森照明电器有限公司	4,000,000.00	0.00	0.00			4,000,000.00	
和谐明芯（义乌）光电科技有限公司	4,461,548,589.02	901,612,400.00	0.00			5,363,160,989.02	
新余市木林森照明科技有限公司	495,000,000.00	5,000,000.00	0.00			500,000,000.00	
朗德万斯照明有限公司	214,820,400.00	0.00	0.00			214,820,400.00	
朗德万斯（中山）电子技术有限公司	0.00	4,000,000.00	0.00			4,000,000.00	
合计	9,185,839,094.63	2,483,340,624.55	0.00			11,669,179,719.18	0.00

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

开发晶照明(厦门)有限公司	403,625,725.33	0.00	0.00	-1,929,788.21	-539,371.41					401,156,565.72	
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	636,763,085.03	0.00	0.00	-12,571,786.78	0.00					624,191,298.24	
Global Value Lighting LC	20,315,125.57	0.00	0.00	2,730,552.81	0.00					23,045,678.38	
至善半导体科技(深圳)有限公司		36,900,000.00	0.00	-482,001.41	0.00					36,417,998.59	
福建萌牛智联照明有限公司		3,600,000.00	0.00	-54,718.19	0.00					3,545,281.81	
小计	1,060,703,935.93	40,500,000.00	0.00	-12,307,741.78	-539,371.41					1,088,356,822.74	0.00
合计	1,060,703,935.93	40,500,000.00	0.00	-12,307,741.78	-539,371.41					1,088,356,822.74	0.00

(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	1,516,926,899.44	1,472,194,631.97	1,710,183,455.85	1,581,144,841.44
其他业务	379,406,744.48	373,997,093.42	153,063,470.26	148,790,866.79
合计	1,896,333,643.92	1,846,191,725.39	1,863,246,926.11	1,729,935,708.23

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	89,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-12,307,741.77	-27,341,615.89
子公司分配股利		3,600,000.00
理财产品投资收益	13,955,249.77	6,023,616.44
合计	90,647,508.00	-17,717,999.45

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	42,984,662.97	
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）	446,317,856.69	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融	8,587,557.15	

负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	380,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-97,809,832.87	
减：所得税影响额	102,617,552.34	
少数股东权益影响额	-643,346.36	
合计	298,486,037.96	--

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	2.22%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.66%	-0.05	-0.05

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、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；
- 二、载有法定代表人签名并盖章的2020年半年度报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其它相关文件；
- 五、以上文件的备置地点：公司董事会秘书办公室；