

深圳市洲明科技股份有限公司

审计报告



目 录

一、审计报告	第 1—7 页
二、财务报表	第 8—15 页
(一) 合并资产负债表	第 8 页
(二) 母公司资产负债表	第 9 页
(三) 合并利润表	第 10 页
(四) 母公司利润表	第 11 页
(五) 合并现金流量表	第 12 页
(六) 母公司现金流量表	第 13 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 14 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 15 页
三、财务报表附注	第 16—114 页

审 计 报 告

天健审〔2020〕3-218号

深圳市洲明科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市洲明科技股份有限公司（以下简称洲明科技公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了洲明科技公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十九)及五(一)17。

截至 2019 年 12 月 31 日，洲明科技公司商誉账面原值为人民币 443,582,040.03 元，减值准备为人民币 38,323,983.08 元，账面价值为人民币 405,258,056.95 元。

当与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象时，以及每年年度终了，洲明科技公司管理层（以下简称管理层）对商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- （2）复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；
- （3）了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- （4）评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；
- （5）评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；
- （6）测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；
- （7）测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；
- （8）检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及附注五(一)4。

截至 2019 年 12 月 31 日，洲明科技公司应收账款账面余额为人民币 1,747,430,285.29 元，坏账准备为人民币 174,841,094.04 元，账面价值为人民币 1,572,589,191.25 元。

对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

（3）复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

（4）对于单独进行减值测试的应收账款，获取并检查管理层对未来现金流量现值的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

（5）对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价管理层减值测试方法的合理性（包括各组合预期信用损失率）；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率

等)的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确;

(6) 检查应收账款的期后回款情况,评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性;

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)及附注五(一)8。

截至2019年12月31日,洲明科技公司财务报表所示存货项目账面余额为人民币2,006,208,116.69元,跌价准备为人民币88,286,329.47元,账面价值为人民币1,917,921,787.22元。

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上,根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价等确定估计售价,并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

由于存货金额重大,且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断,我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货可变现净值,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果,评价管理层过往预测的准确性;

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测,将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较;

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性;

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确;

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

洲明科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督洲明科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能

由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就洲明科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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



中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十三日



合并资产负债表

2019年12月31日

会合01表

编制单位：深圳市明科科技股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	上年期末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,039,263,045.82	1,078,306,456.92	短期借款	21	413,415,301.02	401,047,625.29
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产	2	12,156,400.00	7,156,400.00	交易性金融负债	22	12,006,280.00	
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	3	11,626,885.29	56,029,264.95	应付票据	23	1,122,420,270.81	942,723,390.64
应收账款	4	1,572,589,191.25	1,340,324,877.35	应付账款	24	1,448,766,620.84	1,097,383,502.87
应收款项融资	5	47,936,768.92		预收款项	25	259,727,908.24	284,858,575.68
预付款项	6	92,699,621.06	104,471,390.53	合同负债			
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	7	98,087,952.30	107,426,973.38	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	26	119,067,608.15	90,558,883.86
存货	8	1,917,921,787.22	1,415,049,263.22	应交税费	27	94,472,728.14	114,541,152.93
合同资产				其他应付款	28	211,505,005.56	308,936,530.19
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	9	105,464,045.03	129,439,203.31	持有待售负债			
流动资产合计		4,897,745,696.89	4,238,203,829.66	一年内到期的非流动负债	29	427,545,269.37	
				其他流动负债	30	49,282,250.61	
				流动负债合计		4,158,209,242.74	3,240,049,661.46
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款	31	155,333,223.95	100,000,000.00
				应付债券	32		382,140,353.15
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债			
				长期应付款	33		224,584.70
				长期应付职工薪酬	34	28,670,821.64	
				预计负债			
				递延收益	35	26,240,045.03	29,729,006.27
				递延所得税负债		54,343,627.94	42,880,903.34
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		264,587,718.56	554,974,847.46
				负债合计		4,422,796,961.30	3,795,024,508.92
非流动资产：				所有者权益(或股东权益)：			
发放贷款和垫款				实收资本(或股本)	36	924,539,406.00	761,260,566.00
债权投资				其他权益工具	37	130,871,229.46	157,351,947.73
可供出售金融资产				其中：优先股			
其他债权投资				永续债			
持有至到期投资				资本公积	38	428,240,288.49	477,781,732.40
长期应收款	10	109,878,495.85	97,225,220.39	减：库存股	39	101,985,398.38	134,688,359.44
长期股权投资	11	242,708,182.51	259,664,545.99	其他综合收益	40	-4,622,442.04	10,672.02
其他权益工具投资				专项储备			
其他非流动金融资产				盈余公积	41	131,613,540.56	93,070,324.93
投资性房地产	12	267,458,663.12	279,763,706.91	一般风险准备			
固定资产	13	874,074,362.49	838,721,886.62	未分配利润	42	1,458,095,272.10	1,012,443,016.65
在建工程	14	498,711,080.07	124,447,811.28	归属于母公司所有者权益合计		2,966,751,896.19	2,367,229,900.29
生产性生物资产				少数股东权益		127,065,193.64	255,281,882.08
油气资产				所有者权益合计		3,093,817,089.83	2,622,511,782.37
使用权资产				负债和所有者权益总计		7,516,614,051.13	6,417,536,291.29
无形资产	15	122,800,357.28	123,247,014.56				
开发支出	16	2,295,195.00					
商誉	17	405,258,056.95	383,748,355.92				
长期待摊费用	18	17,769,976.43	17,488,157.52				
递延所得税资产	19	77,913,984.54	54,090,378.43				
其他非流动资产	20		935,384.01				
非流动资产合计		2,618,868,354.24	2,179,332,461.63				
资产总计		7,516,614,051.13	6,417,536,291.29				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

林
印
洛

第 8 页 共 114 页
6-1-8

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn



母 公 司 资 产 负 债 表

2019年12月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位:深圳市洲明科技股份有限公司

项目	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		440,472,156.85	654,539,454.34	短期借款		239,980,828.99	197,792,255.52
交易性金融资产		4,480,000.00	4,480,000.00	交易性金融负债		5,966,830.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		2,983,473.00	26,344,222.94	应付票据		588,630,187.61	531,642,786.83
应收账款	1	740,898,008.14	682,000,013.22	应付账款		273,290,076.56	93,970,522.22
应收款项融资		6,020,000.00		预收款项		143,016,562.57	179,543,239.13
预付款项		36,762,638.52	26,096,323.30	合同负债			
其他应收款	2	820,805,507.86	319,279,339.82	应付职工薪酬		50,052,048.17	31,370,566.09
存货		270,304,788.62	275,750,823.20	应交税费		19,179,158.41	8,212,165.89
合同资产				其他应付款		310,651,168.58	302,262,331.32
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		420,784,595.95	
其他流动资产		3,117,042.47	304,968.13	其他流动负债			
流动资产合计		2,325,843,615.46	1,988,795,144.95	流动负债合计		2,051,551,456.84	1,344,793,867.00
非流动资产:				非流动负债:			
债权投资				长期借款			100,000,000.00
可供出售金融资产				应付债券			382,140,353.15
其他债权投资				其中:优先股			
持有至到期投资				永续债			
长期应收款		57,021,731.22	19,146,883.29	租赁负债			
长期股权投资	3	2,078,808,997.96	1,787,337,136.55	长期应付款			
其他权益工具投资				长期应付职工薪酬			
其他非流动金融资产				预计负债			
投资性房地产				递延收益		18,256,839.53	20,396,113.03
固定资产		212,107,340.92	211,435,653.25	递延所得税负债		14,068,094.95	1,470,466.43
在建工程		17,990,311.76	18,272,045.96	其他非流动负债			
生产性生物资产				非流动负债合计		32,324,934.48	504,006,932.61
油气资产				负债合计		2,083,876,391.32	1,848,800,799.61
使用权资产				所有者权益(或股东权益):			
无形资产		51,545,251.37	49,466,901.70	实收资本(或股本)		924,539,406.00	761,260,566.00
开发支出		2,295,195.00		其他权益工具		130,871,229.46	157,351,947.73
商誉				其中:优先股			
长期待摊费用		4,230,088.02	3,155,234.78	永续债			
递延所得税资产		21,866,628.84	20,105,506.57	资本公积		583,359,661.03	653,698,287.11
其他非流动资产				减:库存股		101,985,398.38	134,688,359.44
非流动资产合计		2,445,865,545.09	2,108,919,362.10	其他综合收益			
资产总计		4,771,709,160.55	4,097,714,507.05	专项储备			
				盈余公积		131,613,540.56	93,070,324.93
				未分配利润		1,019,434,330.56	718,220,941.11
				所有者权益合计		2,687,832,769.23	2,248,913,707.44
				负债和所有者权益总计		4,771,709,160.55	4,097,714,507.05

法定代表人:

林印

主管会计工作的负责人:

第 9 页 共 114 页
6-1-9

会计机构负责人:

熊云

熊云

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn



合并利润表

2019年度

编制单位：深圳市双明科技股份有限公司

会合02表

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入	1	5,604,258,795.37	4,524,337,284.37
其中：营业收入	1	5,604,258,795.37	4,524,337,284.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,009,864,784.43	3,969,469,277.27
其中：营业成本	1	3,906,468,822.91	3,100,239,736.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	33,335,351.90	36,229,568.64
销售费用	3	573,444,837.14	421,473,008.73
管理费用	4	230,748,555.76	199,873,000.97
研发费用	5	234,745,727.93	206,555,932.53
财务费用	6	31,121,488.79	5,098,029.68
其中：利息费用		59,429,004.88	42,545,286.64
利息收入		6,594,742.21	3,509,380.99
加：其他收益	7	39,419,205.30	24,455,091.96
投资收益（损失以“-”号填列）	8	73,022,995.75	-4,371,066.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,281,998.25	-5,479,665.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9	-12,006,280.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-33,070,872.89	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-61,427,236.39	-93,014,682.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	-454,092.13	-163,771.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		599,877,730.58	481,773,578.13
加：营业外收入	13	23,428,346.25	6,855,257.76
减：营业外支出	14	7,788,615.59	3,919,488.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		615,517,461.24	484,709,347.66
减：所得税费用	15	77,591,374.95	58,346,098.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		537,926,086.29	426,363,249.49
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		537,926,086.29	426,363,249.49
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（净亏损以“-”号填列）		529,909,161.22	412,250,804.19
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		8,016,925.07	14,112,445.30
六、其他综合收益的税后净额		-5,818,954.15	-413,257.32
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	16	-4,633,114.06	-413,257.32
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		459,110.21	
1. 重新计量设定受益计划变动额		459,110.21	
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		-5,092,224.27	-413,257.32
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		-5,092,224.27	-413,257.32
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,185,840.09	
七、综合收益总额		532,107,132.14	425,949,992.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		525,276,047.16	411,837,546.87
归属于少数股东的综合收益总额		6,831,084.98	14,112,445.30
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.59	0.45
（二）稀释每股收益		0.58	0.45

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

林 印 滔

6-1-10

天兴会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章(深)
cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn



母 公 司 利 润 表

2019年度

会企02表

编制单位：深圳市洲明科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	2,591,037,181.22	2,286,151,824.65
减：营业成本	1	1,925,676,568.30	1,718,789,813.95
税金及附加		12,147,794.59	15,270,109.98
销售费用		223,327,752.17	178,095,857.31
管理费用		95,495,824.08	92,932,689.06
研发费用	2	95,415,740.87	71,603,904.58
财务费用		38,482,855.23	33,637,037.13
其中：利息费用		48,774,938.99	32,666,157.93
利息收入		2,373,058.22	1,319,993.94
加：其他收益		24,361,328.23	14,915,848.19
投资收益（损失以“-”号填列）	3	218,338,152.36	122,988,157.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		819,166.90	-2,802,589.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-5,966,830.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,957,076.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-11,635,501.83	-35,830,605.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		94,867.67	-81,611.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		419,725,585.68	277,814,201.16
加：营业外收入		3,803,648.57	2,835,657.50
减：营业外支出		6,177,422.44	2,289,562.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		417,351,811.81	278,360,296.37
减：所得税费用		31,919,655.48	16,356,460.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		385,432,156.33	262,003,836.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		385,432,156.33	262,003,836.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		385,432,156.33	262,003,836.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

鋒林
印洛

第 11 页 共 114 页

6-11-1

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章(cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn



合并现金流量表

2019年度

会合03表

编制单位：深圳市明科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		5,536,053,414.15	4,142,388,217.17
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		185,171,900.84	226,961,884.31
收到其他与经营活动有关的现金	1	201,382,105.82	88,584,507.61
经营活动现金流入小计		5,922,607,420.81	4,457,934,609.09
购买商品、接受劳务支付的现金		4,039,865,742.80	2,897,650,410.79
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		677,326,822.52	469,117,951.93
支付的各项税费		249,491,245.07	216,559,117.86
支付其他与经营活动有关的现金	2	487,676,607.88	554,483,714.91
经营活动现金流出小计		5,454,360,418.27	4,137,811,195.49
经营活动产生的现金流量净额		468,247,002.54	320,123,413.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,860,000.00	
取得投资收益收到的现金		8,152,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,054,537.63	4,417,986.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,066,537.63	4,417,986.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		514,942,961.80	113,233,257.66
投资支付的现金		6,187,243.56	35,141,392.34
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		28,336,772.24	457,417,019.23
支付其他与投资活动有关的现金	3		673,203.43
投资活动现金流出小计		549,466,977.60	606,464,872.66
投资活动产生的现金流量净额		-534,400,439.97	-602,046,886.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		62,660.76	157,921,426.49
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		62,660.76	79,799.00
取得借款收到的现金		646,059,692.04	1,189,929,596.26
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		646,122,352.80	1,347,851,022.75
偿还债务支付的现金		538,846,779.23	661,172,466.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,691,777.64	55,287,816.86
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	4	53,797,641.29	19,682,207.47
筹资活动现金流出小计		674,336,198.16	736,142,490.50
筹资活动产生的现金流量净额		-28,213,845.36	611,708,532.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,515,546.54	17,190,997.64
五、现金及现金等价物净增加额		-82,851,736.25	346,976,057.47
加：期初现金及现金等价物余额		837,243,364.45	490,267,306.98
六、期末现金及现金等价物余额		754,391,628.20	837,243,364.45

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



第 12 页 共 114 页

6-1-12



天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章(深)

熊云



母公司现金流量表

2019年度

会企03表

编制单位：深圳市洲明科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释 号	本期数	上年同期数
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		2,500,196,269.65	1,978,594,819.38
收到的税费返还		69,378,678.67	96,225,978.04
收到其他与经营活动有关的现金		410,680,715.58	472,663,010.90
经营活动现金流入小计		2,980,255,663.90	2,547,483,808.32
购买商品、接受劳务支付的现金		1,754,323,997.39	1,574,633,917.08
支付给职工以及为职工支付的现金		212,690,040.55	147,337,126.75
支付的各项税费		90,792,593.06	73,124,810.20
支付其他与经营活动有关的现金		879,314,924.47	515,657,899.79
经营活动现金流出小计		2,937,121,555.47	2,310,753,753.82
经营活动产生的现金流量净额		43,134,108.43	236,730,054.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		18,000,000.00	30,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		160,000.00	3,331,667.69
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		216,548,632.36	
投资活动现金流入小计		234,708,632.36	33,331,667.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,073,488.34	25,834,313.34
投资支付的现金		176,699,699.51	461,369,400.00
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		214,297,371.95	
投资活动现金流出小计		420,070,559.80	487,203,713.34
投资活动产生的现金流量净额		-185,361,927.44	-453,872,045.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			157,841,627.49
取得借款收到的现金		279,092,807.93	966,627,383.80
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		279,092,807.93	1,124,469,011.29
偿还债务支付的现金		257,836,084.55	486,469,119.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		67,933,452.49	45,013,842.47
支付其他与筹资活动有关的现金		40,591,385.74	19,682,207.47
筹资活动现金流出小计		366,360,922.78	551,165,169.91
筹资活动产生的现金流量净额		-87,268,114.85	573,303,841.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,641,942.51	-2,168,578.90
五、现金及现金等价物净增加额		-219,853,991.35	353,993,271.33
加：期初现金及现金等价物余额		533,508,847.92	179,515,576.59
六、期末现金及现金等价物余额		313,654,856.57	533,508,847.92

法定代表人：

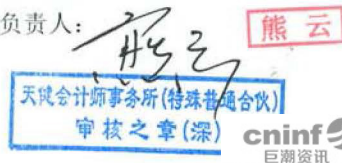
主管会计工作的负责人

机构负责人：



第 13 页 共 114 页

6-1-13



天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章(深)

cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

合并所有者权益变动表

2019年度

单位：人民币元

	上期金额										本期金额									
	归属于母公司所有者权益					归属于少数股东权益					归属于母公司所有者权益					归属于少数股东权益				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	761,205,446.00					761,205,446.00					761,205,446.00					761,205,446.00				
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、本年年初余额	761,205,446.00					761,205,446.00					761,205,446.00					761,205,446.00				
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	103,275,041.00					103,275,041.00					103,275,041.00					103,275,041.00				
(一)综合收益总额																				
(二)所有者投入和减少资本	11,026,709.00					11,026,709.00					11,026,709.00					11,026,709.00				
1.所有者投入的普通股	11,026,709.00					11,026,709.00					11,026,709.00					11,026,709.00				
2.其他权益工具持有者投入资本																				
3.股份支付计入所有者权益的金额																				
4.其他																				
(三)利润分配																				
1.提取盈余公积																				
2.对所有者(或股东)的分配																				
3.其他																				
(四)所有者权益内部结转																				
1.资本公积转增资本(或股本)																				
2.盈余公积转增资本(或股本)																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.设定受益计划变动额结转留存收益																				
5.其他综合收益结转留存收益																				
6.其他																				
(五)专项储备																				
1.本期提取																				
2.本期使用																				
3.其他																				
四、本期期末余额	864,480,487.00					864,480,487.00					864,480,487.00					864,480,487.00				

法定代表人：_____
 主管会计工作负责人：_____
 会计机构负责人：_____
 审计机构：_____
 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 审核之章(深)

母公司所有者权益变动表

2019年度

单位：人民币元

上年同期数据																
	其他权益工具				资本公积	专项储备	其他综合收益	所有者权益合计	股本	其他权益工具		资本公积	专项储备	其他综合收益	所有者权益合计	
	优先股	永续债	其他	优先股						永续债	其他					
一、上年年末余额	261,252,041.00		137,351,947.73	653,698,287.11	134,688,293.44		93,670,254.93	2,516,913,702.44	634,721,805.00			773,279,641.73			160,234,110.80	1,823,773,915.05
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	261,252,041.00		137,351,947.73	653,698,287.11	134,688,293.44		93,670,254.93	2,516,913,702.44	634,721,805.00			773,279,641.73			160,234,110.80	1,823,773,915.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	103,276,843.09		-26,480,718.27	-70,308,026.08	-52,702,901.06		38,543,215.63	438,916,091.79	126,538,781.09			-115,281,317.62			-30,545,731.36	425,139,788.39
（一）综合收益总额								385,432,130.33								262,002,836.17
（二）所有者投入和减少资本	11,026,799.00		-26,480,718.27	81,913,414.92	-52,702,901.06			99,162,636.71	-308,000.00			7,295,441.38			-30,545,731.36	194,835,142.17
1.所有者投入的普通股								-3,545,732.04								
2.其他权益工具持有者投入资本								68,417,487.01								
3.股份支付计入所有者权益的金额								74,293,623.78	-308,000.00			7,295,441.38			-30,545,731.36	157,351,947.73
4.其他	11,026,799.00			-9,295,668.08	-72,703,803.10			-40,000,842.04								37,302,194.71
（三）利润分配																
1.提取盈余公积								38,543,215.63								-31,719,190.25
2.对所有者（或股东）的分配								-38,543,215.63								-31,719,190.25
3.其他																
（四）所有者权益内部结转	132,252,041.00			-132,252,041.00												
1.资本公积转增资本（或股本）									126,876,701.00			-126,876,701.00				
2.盈余公积转增资本（或股本）									126,876,701.00			-126,876,701.00				
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、本年年末余额	364,528,884.09		110,871,229.46	583,390,261.03	101,985,390.38		132,213,470.56	3,955,829,794.23	761,260,586.09			658,096,324.11			131,688,359.44	2,346,913,707.43

法定代表人

主管会计工作的负责人

会计机构负责人

熊云

陈林

陈林

深圳市洲明科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

深圳市洲明科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经深圳市工商行政管理局批准，由林洺锋、邢毅投资设立，于 2004 年 10 月 26 日在深圳市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 91440300767579994J 的营业执照，注册资本 92,453.9406 万元，股份总数 92,453.9406 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 30,557.4770 万股；无限售条件的流通股份 A 股 61,896.4636 万股。公司股票已 2011 年 6 月 22 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属 LED 显示屏及照明行业。LED 显示屏、LED 灯饰、LED 照明灯的生产；电子产品的生产。LED 显示屏、LED 灯饰、LED 照明灯的销售；LED 太阳能照明灯、路灯杆的销售；电子产品、信息系统集成、软硬件（LED 光电等应用产品）的开发和销售；工程安装；用能状况诊断、节能改造、节能项目设计、合同能源管理、节能技术推广与服务；兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务。（以上项目均不含法律、行政法规、国务院规定禁止和规定需前置审批的项目）。

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 23 日第四届第十三次董事会批准对外报出。

本公司将深圳市前海洲明投资管理有限公司（以下简称深圳前海投资公司）、广东洲明节能科技有限公司（以下简称广东洲明公司）、深圳市安吉丽光电科技有限公司（以下简称深圳安吉丽公司）、深圳蓝普科技有限公司（以下简称蓝普科技公司）、东莞市爱加照明科技有限公司（以下简称东莞爱加公司）、深圳市洲明文创智能科技有限公司（原名为深圳市蔷薇科技有限公司，以下简称文创公司）、杭州柏年智能光电子股份有限公司（以下简称杭州柏年公司）、杭州希和光电子有限公司（以下简称杭州希和公司）、山东清华康利城市照明研究院有限公司（以下简称山东康利公司）、深圳市雷迪奥视觉技术有限公司（原名为深圳市雷迪奥光电技术有限公司，以下简称雷迪奥公司）、Unilumin USA LLC (in FL)、Unilumin (HK) Co., Limited、Unilumin LED EUROPE B.V.、Unilumin LED Technology LLC、Unilumin

NORTH AMERICA INC、中山洲明智能制造有限公司、深圳市前海洲明基金管理有限责任公司（以下简称深圳前海基金公司）、北屯市洲明节能服务有限公司（以下简称北屯洲明公司）、深圳市洲明光环境研究院等子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）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、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首

先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，与交易发生日即期汇率近似的汇率按交易发生当月月初的市场汇价中间价计算确定。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——投标保证金及履约保证金	款项性质	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
其他应收款——合并范围内关联方组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	承兑票据出票人	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
应收商业承兑汇票	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款-信用风险特征组合		
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	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
长期应收款-信用风险特征组合	账龄组合	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

2) 应收账款、应收票据——商业承兑汇票和长期应收款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款、应收票据——商业承兑汇票和长期应收款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	40.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（十）存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致

持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方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初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5.00	2.38-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
EMC 工程	年限平均法	合同约定	0.00	合同约定
电子设备及其他	年限平均法	3-10	3.00-5.00	9.50-32.33

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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,并且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5、10
专利权	10、14、17
商标权	10
非专利技术	20

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程及使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 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作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对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;

2) 设定受益计划存在资产的,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,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;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不

允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十一）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十二）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关

成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十三）优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号）和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

（二十四）收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负

债。

2. 收入确认的具体方法

公司收入主要包括销售 LED 显示屏和 LED 照明等产品以及景观亮化安装工程。

公司销售 LED 显示屏和 LED 照明等产品收入具体确认方法：内销产品收入确认需满足以下条件：公司根据合同约定将产品交付给购货方，买方在合同约定期限内验收合格后出具验收单，公司根据验收单确认收入；或者在合同约定期限内未提出异议，则视同验收合格，公司自视同验收合格当期确认销售收入，表明将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据约定将产品报关并由海关放行，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

公司景观亮化工程采用建造合同确认，具体确认原则为：建造合同的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日采用完工百分比法确认收入的实现，公司采用已发生的成本占预计总成本的比例确定完工进度。建造合同的结果能够可靠估计是指：合同总收入能够可靠计量；与合同相关经济利益很可能流入公司；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。完工百分比按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例计算确定。建造合同的结果不能够可靠估计的情况下，如果已发生的合同成本能够收回，按能够收回的合同成本予以确认收入，并将已发生的合同成本确认计入当期损益；如果已发生的合同成本不可能收回的，应在发生时立即计入当期损益，不确认收入。

（二十五）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。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，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，

直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十七) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当

期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十八）分部报告

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

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

（二十九）其他重要的会计政策和会计估计与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

（三十）重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）

和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,396,354,142.30	应收票据	56,029,264.95
		应收账款	1,340,324,877.35
应付票据及应付账款	2,040,106,893.51	应付票据	942,723,390.64
		应付账款	1,097,383,502.87

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用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金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
可供出售金融资产	7,156,400.00	-7,156,400.00	
交易性金融资产		7,156,400.00	7,156,400.00
应收票据	56,029,264.95	-43,489,299.15	12,539,965.80
应收款项融资		43,489,299.15	43,489,299.15
其他应收款	107,426,973.38	-124,234.16	107,302,739.22
其他流动资产	129,439,203.31	124,234.16	129,563,437.47
短期借款	401,047,625.29	346,130.00	401,393,755.29
其他应付款	308,936,530.19	-913,642.06	308,022,888.13
长期借款	100,000,000.00	156,486.11	100,156,486.11
应付债券	382,140,353.15	411,025.95	382,551,379.10

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具

准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项）	1,078,306,456.92	摊余成本	1,078,306,456.92
应收票据	摊余成本（贷款和应收款项）	56,029,264.95	摊余成本	12,539,965.80
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	43,489,299.15
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项）	1,340,324,877.35	摊余成本	1,340,324,877.35
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	107,426,973.38	摊余成本	107,302,739.22
理财产品（其他流动资产）	摊余成本（贷款和应收款项）	80,000,000.00	摊余成本	80,124,234.16
非交易性权益工具投资	以成本计量（可供出售类资产）	7,156,400.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益	7,156,400.00
长期应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	97,225,220.39	摊余成本	97,225,220.39
短期借款	摊余成本（其他金融负债）	401,047,625.29	摊余成本	401,393,755.29
应付票据	摊余成本（其他金融负债）	942,723,390.64	摊余成本	942,723,390.64
应付账款	摊余成本（其他金融负债）	1,097,383,502.87	摊余成本	1,097,383,502.87
其他应付款	摊余成本（其他金融负债）	308,936,530.19	摊余成本	308,022,888.13
长期借款	摊余成本（其他金融负债）	100,000,000.00	摊余成本	100,156,486.11
应付债券	摊余成本（其他金融负债）	382,140,353.15	摊余成本	382,551,379.10

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的 账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账 面价值（2019年1月1日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按照原 CAS22 列示的余额和按 新 CAS22 列示的余额	1,039,263,045.82			1,039,263,045.82
应收票据				
按照原 CAS22 列示的余额	56,029,264.95			
减：转出至以公允价值计量且其 变动计入其他综合收益（新 CAS22）		-43,489,299.15		
按新 CAS22 列示的余额				12,539,965.80
应收账款				
按照原 CAS22 列示的余额和按	1,340,324,877.35			1,340,324,877.35

新 CAS22 列示的余额				
其他应收款				
按照原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	107,426,973.38			
减：转入理财产品（其他流动资产） ^①		-124,234.16		
按照新 CAS22 列示的余额				107,302,739.22
其他流动资产 ^②				
按照原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	80,000,000.00			
加：其他应收款转入		124,234.16		
按照新 CAS22 列示的余额				80,124,234.16
长期应收款				
按照原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	97,225,220.39			97,225,220.39
以摊余成本计量的总金融资产 ^③				1,730,445,539.38

b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益

交易性金融资产 ^④				
按照原 CAS22 列示的余额				
减：转入分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 ^⑤		7,156,400.00		
按照新 CAS22 列示的余额				7,156,400.00
可供出售金融资产 ^⑥				
按照原 CAS22 列示的余额	7,156,400.00			
减：转入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 ^⑦		-7,156,400.00		
按照新 CAS22 列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产 ^⑧				7,156,400.00

c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

应收款项融资				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自摊余成本（原 CAS22）转入		43,489,299.15		
按新 CAS22 列示的余额				43,489,299.15
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产 ^⑨		43,489,299.15		43,489,299.15

B. 金融负债

a. 摊余成本

短期借款				
按照原 CAS22 列示的余额	401,047,625.29			
加：自其他应付款（应付利息）转入		346,130.00		
按照新 CAS22 列示的余额				401,393,755.29

应付票据				
按照原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	942,723,390.64			942,723,390.64
应付账款				
按照原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	1,097,383,502.87			1,097,383,502.87
其他应付款				
按照原 CAS22 列示的余额	308,936,530.19			
减：转入短期借款（应付利息）		-346,130.00		
减：转入长期借款（应付利息）		-156,486.11		
减：转入应付债券（应付利息）		-411,025.95		
按照新 CAS22 列示的余额				308,022,888.13
长期借款				
按照原 CAS22 列示的余额	100,000,000.00			
加：自其他应付款（应付利息）转入		156,486.11		
按照新 CAS22 列示的余额				100,156,486.11
应付债券				
按照原 CAS22 列示的余额	382,140,353.15			
加：自其他应付款（应付利息）转入		411,025.95		
按照新 CAS22 列示的余额				382,551,379.10
以摊余成本计量的总金融负债	4,795,926,369.88			3,232,231,402.14

(4) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日）
应收账款	145,627,099.39			145,627,099.39
其他应收款	9,663,730.88			9,663,730.88
长期应收款	17,589,386.83			17,589,386.83

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
-----	------	-----

增值税	销售货物或提供应税劳务	16、13、10、9、6、5、3
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25、其他税率详见不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
雷迪奥公司	15%
蓝普科技公司	15%
广东洲明公司	15%
杭州柏年公司	15%
文创公司	15%
东莞爱加公司	15%
山东康利公司	15%
深圳安吉丽公司	15%
UNILUMIN MIDDLE EAST DMCC	0%
Unilumin Group Co. Ltd Republic of Korea	10%
Unilumin LED GERMANY GMBH	15.83%
Unilumin(HK)CO.,LTD	16.50%
雷迪奥（香港）有限公司	16.50%
Unilumin(UK)CO.,LIMITED	19%
Unilumin LED Technology LLC	21%
Unilumin USA LLC (in FL)	21%
Unilumin USA LLC (in DW)	21%
Trans-Lux Corporation	21%
Unilumin NORTH AMERICA INC	21%
UNILUMIN LED EUROPE B.V.	20%、25%的企业所得税累进税率
ROE Visual Europe B.V.	20%、25%的企业所得税累进税率
ROE Visual US, Inc	29.84%
Unilumin LED AUSTRALIA PTY LTD	30%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

本公司于 2017 年 10 月 31 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局颁发的国家级高新技术企业证书，有效期为 3 年，2017 年、2018 年、2019 年享受企业所得税 15% 的优惠税率。

本公司之子公司雷迪奥公司 2017 年 8 月 17 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744200154，有效期为三年），被认定为高新技术企业。根据深圳市宝安去税务局签发的《税务事项通知书》，2017 年、2018 年、2019 年享受 15.00%的企业所得税优惠税率。

本公司之子公司蓝普科技公司于 2018 年取得证书编号为 GR201844201807 的高新技术企业证书，享受高新技术企业所得税税收优惠政策，有效期为三年，2018 年、2019 年、2020 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

本公司之子公司广东洲明公司于 2018 年 11 月 28 日取得由广东省科技厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201844007236，有效期为三年），被认定为高新技术企业。2018 年、2019 年、2020 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

本公司之子公司杭州柏年公司于 2019 年取得证书编号为 GR201933005724 的高新技术企业证书，有效期为三年。2019 年、2020 年、2021 年享受企业所得税 15%的优惠税率。

本公司之子公司文创公司于 2019 年取得证书编号为 GR201944203475 的高新技术企业证书，享受高新技术企业所得税税收优惠政策，有效期为三年，2019 年、2020 年、2021 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

本公司之子公司东莞爱加公司于 2018 年取得证书编号为 GR201844000504 的高新技术企业证书，享受高新技术企业所得税税收优惠政策，有效期为三年，2018 年、2019 年、2020 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

本公司之子公司深圳安吉丽公司于 2018 年取得证书编号 GR201844203228 的高新技术企业证书，享受高新技术企业所得税税收优惠政策，有效期为三年，2018 年、2019 年、2020 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

本公司之子公司山东康利公司于 2018 年取得证书编号 GR201837001422 的高新技术企业证书，享受高新技术企业所得税税收优惠政策，有效期为三年，2018 年、2019 年、2020 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的

2019年1月1日的数据。

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	212,794.47	1,174,673.41
银行存款	754,178,833.73	836,068,691.04
其他货币资金	284,871,417.62	241,063,092.47
合 计	1,039,263,045.82	1,078,306,456.92
其中：存放在境外的款项总额	106,583,846.95	62,874,062.46

(2) 其他说明

期末其他货币资金中包含票据保证金 267,473,691.16 元、保函保证金 5,913,651.08 元、信用证保证金 6,000,000.00 元、履约保证金 3,527,579.62 元和工资保证金 1,956,495.76 元，使用受到限制。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数[注]
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	12,156,400.00	7,156,400.00
其中：权益工具投资	12,156,400.00	7,156,400.00
合 计	12,156,400.00	7,156,400.00

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三（三十）2之说明。

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	11,666,885.29	100.00	40,000.00	0.34	11,626,885.29
其中：银行承兑汇票	10,866,885.29	93.14			10,866,885.29
商业承兑汇票	800,000.00	6.86	40,000.00	5.00	760,000.00
合 计	11,666,885.29	100.00	40,000.00	0.34	11,626,885.29

(续上表)

种 类	期初数[注]				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	12,539,965.80	100.00			12,539,965.80
其中：银行承兑汇票	10,672,126.74	85.10			10,672,126.74
商业承兑汇票	1,867,839.06	14.90			1,867,839.06
合 计	12,539,965.80	100.00			12,539,965.80

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十)2之说明。

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	10,866,885.29		
商业承兑汇票组合	800,000.00	40,000.00	5.00
小 计	11,666,885.29	40,000.00	0.34

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票		40,000.00						40,000.00
小 计		40,000.00						40,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	204,866,683.69	
小 计	204,866,683.69	

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

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	37,151,502.34	2.13	31,472,629.87	84.71	5,678,872.47
按组合计提坏账准备	1,710,278,782.95	97.87	143,368,464.17	8.38	1,566,910,318.78
合 计	1,747,430,285.29	100.00	174,841,094.04	10.01	1,572,589,191.25

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	24,621,198.70	1.66	24,621,198.70	100.00	
按组合计提坏账准备	1,461,330,778.04	98.34	121,005,900.69	8.28	1,340,324,877.35
合 计	1,485,951,976.74	100.00	145,627,099.39	9.80	1,340,324,877.35

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Eco Team SA de CV (Rentable)	14,678,537.36	14,678,537.36	100.00	账龄较长预计不可收回;
宁波市华辉电子科技有限公司	3,784,443.00	3,784,443.00	100.00	破产清算预计不可收回
其他公司汇总	18,688,521.98	13,009,649.51	69.61	预计难以收回
小 计	37,151,502.34	31,472,629.87	84.71	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,345,464,017.70	67,273,200.89	5.00
1-2 年	139,872,292.02	13,987,229.22	10.00
2-3 年	193,358,520.97	38,671,704.19	20.00
3-4 年	11,790,051.11	4,716,020.45	40.00
4-5 年	5,367,958.63	4,294,366.90	80.00
5 年以上	14,425,942.52	14,425,942.52	100.00
小 计	1,710,278,782.95	143,368,464.17	8.38

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	1,345,464,017.70
1-2 年	152,810,784.27
2-3 年	197,125,199.87
3-4 年	13,845,642.46
4-5 年	21,923,374.25
5 年以上	16,261,266.74
小 计	1,747,430,285.29

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	合并增加	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	24,621,198.70	2,745,727.35	1,194,974.00	3,813,918.40		903,188.58		31,472,629.87
按组合计提坏账准备	121,005,900.69	21,625,381.34		737,182.14				143,368,464.17
小计	145,627,099.39	24,371,108.69	1,194,974.00	4,551,100.54		903,188.58		174,841,094.04

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 903,188.58 元。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
韩城市住房和城乡建设局	53,107,583.10	3.04	10,621,516.62
长春市城市发展投资控股(集团)有限公司	52,217,280.91	2.99	10,443,456.18
贵阳云岩贵中土地开发基本建设投资管理集团有限公司	27,652,224.00	1.58	1,382,611.20
Fuse Technical Group	27,232,660.29	1.56	1,361,633.01
方远建设集团股份有限公司	26,000,000.00	1.49	1,300,000.00
小计	186,209,748.30	10.66	25,109,217.01

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	47,936,768.92				47,936,768.92	
合计	47,936,768.92				47,936,768.92	

(续上表)

项目	期初数[注]					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	43,489,299.15				43,489,299.15	
合计	43,489,299.15				43,489,299.15	

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（三十）2 之说明。

(2) 采用组合计提坏账准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	47,936,768.92		

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	555,567,447.46
小 计	555,567,447.46

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

(4) 其他说明

对由信用水平较高的大型商业银行承兑的应收票据,由于该类票据除正常到期兑付外还存在对外背书或贴现且被终止确认的情况,即公司是以收取合同现金流和出售兼有的业务模式管理此类票据,依据2019年1月1日开始实施的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》以及财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知(财会〔2019〕6号)》要求,自2019年1月1日起将此类票据分类为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产,在应收款项融资项目下列报。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	89,302,233.91	96.33		89,302,233.91	92,194,418.80	88.25		92,194,418.80
1-2 年	3,354,014.94	3.62		3,354,014.94	10,511,151.95	10.06		10,511,151.95
2-3 年	43,372.21	0.05		43,372.21	704,897.06	0.67		704,897.06
3 年以上					1,060,922.72	1.02		1,060,922.72
合 计	92,699,621.06	100.00		92,699,621.06	104,471,390.53	100.00		104,471,390.53

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
山西瑞辰电子产品销售有限公司	6,832,516.93	7.37

H2VR Hold Co Inc.	4,363,633.40	4.71
东莞市佳达智能装备有限公司	3,500,000.00	3.78
合肥集创微电子科技有限公司	3,450,717.30	3.72
深圳金采科技有限公司	3,057,327.93	3.30
小 计	21,204,195.56	22.88

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
其中：其他应收款	108,024,972.68	100.00	9,937,020.38	9.20	98,087,952.30
合 计	108,024,972.68	100.00	9,937,020.38	9.20	98,087,952.30

(续上表)

种 类	期初数[注]				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
其中：其他应 收款	116,966,470.10	100.00	9,663,730.88	8.26	107,302,739.22
合 计	116,966,470.10	100.00	9,663,730.88	8.26	107,302,739.22

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十)2之说明。

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
投标保证金及履约保证金	38,669,261.03		
账龄组合	69,355,711.65	9,937,020.38	14.33
其中：1年以内	47,274,646.91	2,363,732.11	5.00
1-2年	10,053,143.31	1,005,314.34	10.00
2-3年	5,065,846.04	1,013,169.22	20.00
3-4年	2,209,150.46	883,660.18	40.00
4-5年	408,902.02	327,121.62	80.00
5年以上	4,344,022.91	4,344,022.91	100.00
合 计	108,024,972.68	9,937,020.38	9.20

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	64,844,863.32
1-2 年	25,384,864.76
2-3 年	9,277,676.54
3-4 年	3,032,977.89
4-5 年	579,609.26
5 年以上	4,904,980.91
小 计	108,024,972.68

(3) 坏账准备变动情况

明细情况

项 目	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)	
期初数	3,260,912.27	903,912.52	5,498,906.09	9,663,730.88
2 期初数在本期				
--转入第二阶段	-502,657.16	502,657.16		
--转入第三阶段		-506,584.60	506,584.60	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-394,523.00	105,329.26	86,582.92	-202,610.82
本期收回			566,126.52	566,126.52
本期转回				
本期核销			90,226.20	90,226.20
其他变动				
期末数	2,363,732.11	1,005,314.34	6,567,973.93	9,937,020.38

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 90,226.20 元。

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
投标保证金及履约保证金	38,669,261.03	34,926,636.89
其他押金保证金	18,077,892.28	19,579,426.66
出口退税	21,659,146.35	21,795,235.87
暂借款	13,437,534.17	18,412,691.44
股权转让款		8,600,000.00
其他	16,181,138.85	13,652,479.24
合 计	108,024,972.68	116,966,470.10

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
国家税务局	出口退税	21,659,146.35	1 年以内	20.05	1,082,957.32
青岛市城阳区国库支付中心	投标保证金及履约保证金	3,720,000.00	1-2 年	3.44	
深圳市冠杰光电有限公司	其他	3,566,999.88	1 年以内	3.30	178,349.99
百胜咨询上海有限公司	其他押金保证金	2,000,000.00	5 年以上	1.85	2,000,000.00
深圳市中运泰科技有限公司	其他押金保证金	1,794,136.00	1 年以内 53,526.00; 1-2 年 520,966.00; 2-3 年 203,564.00; 3-4 年 381,674.00; 4-5 年 305,112.000; 5 年以上 329,294.00;	1.66	821,538.90
小 计		32,740,282.23		30.30	4,082,846.21

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	242,651,947.13	11,352,705.06	231,299,242.07	168,284,081.71	8,858,043.55	159,426,038.16
在产品	302,552,816.66	10,106,914.16	292,445,902.50	252,210,711.67	10,669,594.29	241,541,117.38
库存商品	729,597,740.77	57,309,369.10	672,288,371.67	591,308,670.12	38,799,192.78	552,509,477.34
发出商品	138,876,927.92	3,232,849.27	135,644,078.65	161,722,975.61	3,437,595.28	158,285,380.33
委托加工物资	4,497,123.24		4,497,123.24	1,837,932.31		1,837,932.31
建造合同形成的已完工未结算资产	588,031,560.97	6,284,491.88	581,747,069.09	301,449,317.70		301,449,317.70
合 计	2,006,208,116.69	88,286,329.47	1,917,921,787.22	1,476,813,689.12	61,764,425.90	1,415,049,263.22

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,858,043.55	5,076,013.29		2,581,351.78		11,352,705.06
在产品	10,669,594.29	1,973,279.71		2,535,959.84		10,106,914.16
库存商品	38,799,192.78	20,478,575.52		1,968,399.20		57,309,369.10
发出商品	3,437,595.28			204,746.01		3,232,849.27
建造合同形成的已完工未结算资产		6,284,491.88				6,284,491.88
小 计	61,764,425.90	33,812,360.40		7,290,456.83		88,286,329.47

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 跌价准备的原因	存货
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的原材料、在产品领出生产或直接售出；	
在产品				
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出	
发出商品				
建造合同形成的已完工未结算资产	如果建造合同的预计总成本超过合同总收入，则形成合同预计损失，应提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。			

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金 额
累计已发生成本	580,643,323.08
累计已确认毛利	432,124,982.52
减：预计损失	6,284,491.88
已办理结算的金额	424,736,744.63
建造合同形成的已完工未结算资产	581,747,069.09

9. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数[注]
待抵扣进项税	102,513,154.39	44,968,587.29
预缴所得税	2,950,890.64	2,470,616.02
理财产品		82,124,234.16
合 计	105,464,045.03	129,563,437.47

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三（三十）2之说明。

10. 长期应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数			折现 率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款[注]	28,507,644.15	1,333,230.14	27,174,414.01	6.00%
其中：未实现融资收益	-4,148,926.81		-4,148,926.81	6.00%
分期收款销售商品	114,455,002.88	27,601,994.23	86,853,008.65	6.00%-10.00%
合 计	138,813,720.22	28,935,224.37	109,878,495.85	

(续上表)

项 目	期初数			折现 率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	率区间
融资租赁款[注]	36,917,503.01	4,374,638.16	32,542,864.85	6.00%
其中：未实现融资收益	-6,828,878.72		-6,828,878.72	6.00%
分期收款销售商品	77,897,104.22	13,214,748.68	64,682,355.54	6.00%-10.00%
合 计	114,814,607.23	17,589,386.84	97,225,220.39	

[注]：本期长期应收款为子公司对外租赁 LED 显示屏业务形成。其中 UNILUMIN LED EUROPE B.V. 租出 LED 显示屏，期限为 6 年；Unilumin (HK) Co, Limited 出租 LED 显示屏，期限 5 年。

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	17,589,386.84	11,345,837.53						28,935,224.37
小 计	17,589,386.84	11,345,837.53						28,935,224.37

11. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
上海翰源照明工程技术有 限公司	2,651,449.17			115,433.50	
深圳市南电云商有限公司	4,351,472.31			364,092.35	
深圳洲明时代伯乐投资管 理合伙企业（有限合伙）	200,588,254.06			329,095.97	
深圳云岭传媒合伙企业（有 限合伙）	9,991,538.80			-791.83	
东莞市佳达智能装备有限 公司	7,489,704.72			1,684,229.10	
深圳市造明公社创意传播 有限公司	1,235,278.96			-312,622.22	
广东洲明清源能效科技有 限公司	3,695,719.37			-9,508.07	
Translux corporation	9,248,512.30	36,304,935.01		-3,904,612.41	
H2VR HoldCo, Inc.	20,412,616.30			-3,342,812.37	
ビー・ティ・アイ株式会社		1,187,243.56		429,788.83	
合 计	259,664,545.99	37,492,178.57		-4,647,707.15	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
上海翰源照明工程技术有限公司					2,766,882.67	
深圳市南电云商有限公司					4,715,564.66	
深圳洲明时代伯乐投资管理合伙企业（有限合伙）		8,152,000.00			192,765,350.03	
深圳云岭传媒合伙企业（有限合伙）					9,990,746.97	
东莞市佳达智能装备有限公司					9,173,933.82	
深圳市造明公社创意传播有限公司					922,656.74	
广东洲明清源能效科技有限公司					3,686,211.30	
Translux corporation				41,648,834.90		
H2VR Hold Co, Inc.					17,069,803.93	
ビー・ティ・アイ株式会社					1,617,032.39	
合 计		8,152,000.00		41,648,834.90	242,708,182.51	

（2）其他说明

公司的全资子公司 Unilumin (HK) Co, Limited 以现金出资 169,511.78 美元投资 ビー・ティ・アイ株式会社, 持股比例 40%。

广东小明网络科技有限公司原始投资金额 6,000,000.00 元, 2019 年期初账面价值为 0 元, 2019 年度仍亏损。

12. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	305,929,960.35	305,929,960.35
本期增加金额		
1) 外购		
2) 存货\固定资产\在建工程转入		
3) 企业合并增加		
本期减少金额	5,847,593.64	5,847,593.64
1) 处置		
2) 其他转出	5,847,593.64	5,847,593.64

期末数	300,082,366.71	300,082,366.71
累计折旧和累计摊销		
期初数	26,166,253.44	26,166,253.44
本期增加金额	8,569,739.07	8,569,739.07
1) 计提或摊销	8,569,739.07	8,569,739.07
本期减少金额	2,112,288.92	2,112,288.92
1) 其他转出	2,112,288.92	2,112,288.92
期末数	32,623,703.59	32,623,703.59
账面价值		
期末账面价值	267,458,663.12	267,458,663.12
期初账面价值	279,763,706.91	279,763,706.91

13. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	874,074,362.49	838,409,131.75
固定资产清理		312,754.87
合 计	874,074,362.49	838,721,886.62

(2) 固定资产

1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	EMC工程	合 计
账面原值						
期初数	422,418,936.45	377,910,844.00	23,937,079.81	107,898,230.07	210,639,837.00	1,142,804,927.33
本期增加金额	8,197,593.64	57,384,736.19	2,587,084.12	16,816,393.16	65,143,181.54	150,128,988.65
1) 购置	2,350,000.00	11,028,284.08	2,587,084.12	16,731,977.41		32,697,345.61
2) 在建工程转入		27,200,534.59			65,143,181.54	92,343,716.13
3) 投资性房地产转入	5,847,593.64					5,847,593.64
4) 企业合并增加		19,155,917.52		84,415.75		19,240,333.27
本期减少金额		9,934,026.90	4,627,850.87	4,626,813.73	451,542.00	19,640,233.50
1) 处置或报废		9,934,026.90	4,627,850.87	4,626,813.73	451,542.00	19,640,233.50
期末数	430,616,530.09	425,361,553.29	21,896,313.06	120,087,809.50	275,331,476.54	1,273,293,682.48
累计折旧						
期初数	35,795,408.69	123,258,762.62	14,235,131.23	67,220,433.16	63,886,059.88	304,395,795.58
本期增加金额	10,596,603.92	47,990,173.94	2,378,212.52	18,735,554.98	32,336,654.24	112,037,199.60
1) 计提	8,484,315.00	43,685,957.22	2,378,212.52	18,698,889.63	32,336,654.24	105,584,028.61
2) 投资性房地产转入	2,112,288.92					2,112,288.92
3) 企业合并增加		4,304,216.72		36,665.35		4,340,882.07
本期减少金额		11,747,097.83	2,141,744.08	3,324,833.28		17,213,675.19

1) 处置或报废		11,747,097.83	2,141,744.08	3,324,833.28		17,213,675.19
2) 处置子公司减少						
期末数	46,392,012.61	159,501,838.73	14,471,599.67	82,631,154.86	96,222,714.12	399,219,319.99
账面价值						
期末账面价值	384,224,517.48	265,859,714.56	7,424,713.39	37,456,654.64	179,108,762.42	874,074,362.49
期初账面价值	386,623,527.76	254,652,081.38	9,701,948.58	40,677,796.91	146,753,777.12	838,409,131.75

2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
深圳市宝安区宝城 26 区裕安二路与公路交汇处（中洲华府）4 套及宝安区松岗街松岗大道与松白路交汇处（中润苑）（毛坯房）	1,846,631.44	人才政策住房，暂时无法办理产权证书
大亚湾厂房一期	159,046,797.25	正在办理中
小 计	160,893,428.69	

(3) 固定资产清理

项 目	期末数	期初数
固定资产报废		312,754.87
小 计		312,754.87

14. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
惠州大亚湾洲明厂房二期	320,053,917.12		320,053,917.12	35,731,618.02		35,731,618.02
LED 小间距显示屏产能升级项目	95,799,823.78		95,799,823.78			
EMC 项目资产	47,847,792.20		47,847,792.20	55,847,407.77		55,847,407.77
惠州大亚湾洲明厂房一期加建立库	7,411,173.37		7,411,173.37			
高端 LED 显示屏技术升级项目设备工程				11,028,956.71		11,028,956.71
嘉兴市区 LED 路灯节能服务项目合同二期				7,102,115.66		7,102,115.66
预付其他工程、设备款	27,598,373.60		27,598,373.60	14,737,713.12		14,737,713.12
合 计	498,711,080.07		498,711,080.07	124,447,811.28		124,447,811.28

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数（万元）	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
惠州大亚湾洲明厂房二期	92,861.30	35,731,618.02	284,322,299.10			320,053,917.12
LED 小间距显示屏产能升级项目	17,043.31		95,799,823.78			95,799,823.78

EMC 项目资产	18,109.43	55,847,407.77	43,777,620.17	51,777,235.74		47,847,792.20
惠州大亚湾洲明厂房一期加建立库			7,411,173.37			7,411,173.37
高端 LED 显示屏技术升级项目设备工程	10,924.85	11,028,956.71	5,467,699.10	16,496,655.81		
嘉兴市区 LED 路灯节能服务项目合同二期	1,336.59	7,102,115.66	6,263,830.14	13,365,945.80		
预付其他工程、设备款		14,737,713.12	23,564,539.26	10,703,878.78		27,598,373.60
合 计		124,447,811.28	466,606,984.92	92,343,716.13		498,711,080.07

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
惠州大亚湾洲明厂房二期	34.47	70.00	759,227.08	759,227.08	0.27	自筹+借款
LED 小间距显示屏产能升级项目	56.21	60.00				募集资金
EMC 项目资产			2,964,186.50	740,849.36	1.69	自筹+借款
惠州大亚湾洲明厂房一期加建立库						自筹
高端 LED 显示屏技术升级项目设备工程	100.00	100.00				募集资金
嘉兴市区 LED 路灯节能服务项目合同二期	100.00	100.00				自筹
预付其他工程、设备款						自筹
小 计			3,723,413.58	1,500,076.44		

15. 无形资产

项 目	土地使用权	专利权	软件	商标权	非专利技术	合 计
账面原值						
期初数	124,629,259.80	6,594,993.02	15,225,681.55	130,188.68		146,580,123.05
本期增加金额		2,950,000.00	4,249,783.99		400,000.00	7,599,783.99
购置		2,950,000.00	4,249,783.99		400,000.00	7,599,783.99
本期减少金额			293,301.79			293,301.79
处置			293,301.79			293,301.79
期末数	124,629,259.80	9,544,993.02	19,182,163.75	130,188.68	400,000.00	153,886,605.25
累计摊销						
期初数	16,564,178.36	2,507,173.92	4,204,256.24	57,499.97		23,333,108.49
本期增加金额	5,334,751.19	486,775.20	1,920,081.98	5,924.53	10,000.00	7,757,532.90
计提	5,334,751.19	486,775.20	1,920,081.98	5,924.53	10,000.00	7,757,532.90
本期减少金额			4,393.42			4,393.42
处置			4,393.42			4,393.42
期末数	21,898,929.55	2,993,949.12	6,119,944.80	63,424.50	10,000.00	31,086,247.97

账面价值						
期末账面价值	102,730,330.25	6,551,043.90	13,062,218.95	66,764.18	390,000.00	122,800,357.28
期初账面价值	108,065,081.44	4,087,819.10	11,021,425.31	72,688.71		123,247,014.56

16. 开发支出

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
LED 显示屏控制系统相关产品及改良			2,295,195.00			2,295,195.00
合 计			2,295,195.00			2,295,195.00

(2) 其他说明

2019 年 5 月公司委托 ビィ・ティ・アイ株式会社 开发改良 LED 显示屏控制系统相关产品，截至 2019 年 12 月 31 日，第一阶段开发进度为 60%。

17. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
山东清华康利城市照明研究设计院有限公司	209,949,456.19				209,949,456.19
深圳市洲明文创智能科技有限公司	72,034,574.93				72,034,574.93
东莞市爱加照明科技有限公司	48,310,500.46				48,310,500.46
深圳蓝普科技有限公司	41,089,730.11				41,089,730.11
深圳市雷迪奥视觉技术有限公司	10,458,029.94				10,458,029.94
杭州柏年智能光电股份有限公司	8,299,498.49				8,299,498.49
杭州希和光电子有限公司	4,315,672.89				4,315,672.89
Trans-Lux Corporation		49,018,662.97			49,018,662.97
Unilumin Group Co. Ltd Republic of Korea		105,914.05			105,914.05
合 计	394,457,463.01	49,124,577.02			443,582,040.03

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
		计提	处置	
深圳市洲明文创智能科技有限公司	10,709,107.09	11,142,828.83		21,851,935.92

东莞市爱加照明科技有限公司		8,066,634.62		8,066,634.62
杭州柏年智能光电股份有限公司		8,299,498.49		8,299,498.49
Unilumin Group Co. Ltd Republic of Korea		105,914.05		105,914.05
小 计	10,709,107.09	27,614,875.99		38,323,983.08

(3) 商誉减值测试过程

1) 山东康利公司

①商誉所在资产组相关信息

资产组或资产组组合的构成	山东康利资产组
资产组或资产组组合的账面价值	455,472,406.47
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	209,949,456.19
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	665,421,862.66
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

②商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为13.59%（2018年度：14.90%）。

减值测试中采用的其他关键数据包括：营业收入、营业成本、销售费用、管理费用、财务费用、折旧与摊销、资本性支出和营运资金变动额等。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的上海众华资产评估有限公司评估公司出具的《评估报告》（沪众评报字[2020]第0250），包含商誉的资产组可收回金额为70,197.68万元，高于账面价值66,542.19万元，商誉并未出现减值损失。

③业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

山东康利2019年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润9,674.50万元，超过承诺数5,100.00万元，完成本年度业绩承诺。

2) 文创公司

①商誉所在资产组相关信息

资产组或资产组组合的构成	文创公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	20,305,026.58
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	61,325,467.84

包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	81,630,494.42
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

②商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为14.71%（2018年度：13.52%）。

减值测试中采用的其他关键数据包括：营业收入、营业成本、销售费用、管理费用、财务费用、折旧与摊销、资本性支出和营运资金变动额。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司测算的包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为7,048.77万元，低于账面价值8,163.05万元，本期应确认商誉资产减值损失1,114.28万元。

③业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

文创公司2019年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润1,080.44万元，低于承诺数1,352万元，未完成本年度业绩承诺。

3) 杭州柏年

①商誉所在资产组相关信息

资产组或资产组组合的构成	杭州柏年资产组
资产组或资产组组合的账面价值	316,823,498.79
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	15,960,574.02
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	332,784,072.81
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

②商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为12.09%（2018年度：13.02%）。

减值测试中采用的其他关键数据包括：营业收入、营业成本、销售费用、管理费用、财务费用、折旧与摊销、资本性支出和营运资金变动额等。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的上海众华资产评估有限公司评估公司出具的《评估报告》（沪众评报字[2020]第0249）号，测算的包含商誉的资产组可收回金额为23,677.98万元，低于账面价值33,278.41万元，本期应确认商誉减值金额为1,596.06万元，其中归属于公司本期应确认

商誉减值损失 829.95 万元。

③ 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

杭州柏年公司 2019 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 489.76 万元，未达到承诺数 4,000.00 万元，未完成本年度业绩承诺。

4) 东莞爱加公司

①商誉所在资产组相关信息

资产组或资产组组合的构成	东莞爱加资产组
资产组或资产组组合的账面价值	43,054,690.26
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	80,517,500.77
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	123,572,191.03
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

②商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 13.89%（2018 年度：13.89%）。

减值测试中采用的其他关键数据包括：营业收入、营业成本、销售费用、管理费用、财务费用、营业税金及附加、折旧与摊销、资本性支出和营运资金变动额。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

公司测算的包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 11,012.78 万元，低于账面价值 12,357.22 万元，本期应确认商誉减值金额为 1,344.44 万元，其中归属于公司本期应确认商誉减值损失 806.66 万元。

③ 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

东莞爱加公司 2019 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 1,565.17 万元，超过承诺数 1,500.00 万元，完成本年度业绩承诺。

5) 蓝普科技公司

①商誉所在资产组相关信息

资产组或资产组组合的构成	蓝普科技公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	134,268,004.19
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	41,089,730.11
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	175,357,734.30
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

②商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算,其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础,现金流量预测使用的折现率为13.78%(2018年度:13.20%)。

减值测试中采用的其他关键数据包括:营业收入、营业成本、销售费用、管理费用、财务费用、折旧与摊销、资本性支出和营运资金变动额。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

公司测算的包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为38,832.82万元,高于账面价值17,535.77万元,商誉并未出现减值损失。

5) 雷迪奥公司

①商誉所在资产组相关信息

资产组或资产组组合的构成	雷迪奥公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	414,680,484.56
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	10,458,029.94
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	425,138,514.50
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

②商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算,其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础,现金流量预测使用的折现率为13.63%(2018年度:13.20%)。

减值测试中采用的其他关键数据包括:营业收入、营业成本、销售费用、管理费用、财务费用、折旧与摊销、资本性支出和营运资金变动额。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

公司测算的包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为88,953.03万元,高于账面价值42,513.85万元,商誉并未出现减值损失。

6) Trans-Lux Corporation

①商誉所在资产组相关信息

资产组或资产组组合的构成	Trans-Lux Corporation 资产组
资产组或资产组组合的账面价值	-7,753,058.26
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	93,905,484.61
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	86,152,426.35

资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是
--	---

②商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为15.47%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：营业收入、营业成本、销售费用、管理费用、财务费用、折旧与摊销、资本性支出和营运资金变动额。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

公司测算的包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为9,911.36万元，高于账面价值8,615.24万元，无商誉减值。

18. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
经营性租入厂房装修费	13,133,525.09	8,862,063.43	8,478,978.23	311,538.47	13,205,071.82
模具摊销	1,383,678.11	207,449.66	724,491.72		866,636.05
装修、改造工程摊销	2,873,176.50	1,522,825.73	818,243.63		3,577,758.60
软件摊销	97,777.82		40,198.06		57,579.76
易耗品摊销		70,796.48	7,866.28		62,930.20
合 计	17,488,157.52	10,663,135.30	10,069,777.92	311,538.47	17,769,976.43

19. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	282,407,069.84	47,516,938.69	205,939,960.32	31,191,951.40
递延收益	26,240,045.03	4,002,080.78	29,729,006.27	4,459,350.94
内部交易未实现利润	175,966,433.80	26,394,965.07	122,927,173.93	18,439,076.09
合 计	484,613,548.67	77,913,984.54	358,596,140.52	54,090,378.43

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	253,697,641.20	40,275,532.98	260,907,822.24	41,410,436.91

业绩补偿收益	78,304,994.00	11,745,749.10		
加速折旧固定资产	15,482,305.67	2,322,345.86	9,803,109.53	1,470,466.43
合 计	347,484,940.87	54,343,627.94	270,710,931.77	42,880,903.34

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	75,730,598.98	47,197,673.18
可抵扣亏损	54,701,370.94	30,172,021.37
小 计	130,431,969.92	77,369,694.55

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2020 年		2,857,219.86	广东洲明公司
2021 年	1,051,210.43	2,285,240.07	广东洲明公司、上隆智控公司、前海基金公司
2022 年	3,310,129.99	3,310,129.99	上隆智控公司、连云港洲明公司、北屯洲明公司
2023 年	1,270,677.78	1,270,677.78	北屯洲明公司、上隆智控公司、安吉丽公司
2024 年	3,919,485.65		
无时间限制的可抵扣亏损	45,149,867.09	20,448,753.67	
小 计	54,701,370.94	30,172,021.37	

20. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付购置资产款		935,384.01
合 计		935,384.01

21. 短期借款

项 目	期末数	期初数[注]
抵押借款	66,266,243.81	85,370,000.00
保证借款	18,000,000.00	30,266,418.85
信用借款	309,587,471.50	198,138,385.52
抵押及保证借款		64,810,000.00
质押借款	19,561,585.71	22,808,950.92
合 计	413,415,301.02	401,393,755.29

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（三十）2 之说明。

22. 交易性金融负债

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
交易性金融负债		12,006,280.00		12,006,280.00
其中：衍生金融负债		12,006,280.00		12,006,280.00
合 计		12,006,280.00		12,006,280.00

(2) 其他说明

公司购买远期外汇，按照事先约定汇率与资产负债日汇率差异确认负债。

23. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,122,420,270.81	942,723,390.64
合 计	1,122,420,270.81	942,723,390.64

24. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	1,254,618,973.91	923,550,245.6
设备购置款	16,828,440.00	77,694,065.40
工程款	177,319,206.93	96,139,191.87
合 计	1,448,766,620.84	1,097,383,502.87

25. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	259,727,908.24	283,757,125.10
预收房租款		1,101,450.58
合 计	259,727,908.24	284,858,575.68

26. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	90,273,957.65	678,840,868.56	650,328,765.78	118,786,060.43
离职后福利—设定提存计划	284,926.21	52,074,484.03	52,077,862.52	281,547.72
辞退福利		146,649.90	146,649.90	
合 计	90,558,883.86	731,062,002.49	702,553,278.20	119,067,608.15

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	89,782,145.90	615,185,911.49	586,192,986.89	118,775,070.5
职工福利费		18,152,845.83	18,152,845.83	
社会保险费	491,811.75	24,101,819.70	24,582,641.52	10,989.93
其中：医疗保险费	472,819.23	21,233,754.87	21,695,584.17	10,989.93
工伤保险费	6,912.66	1,326,374.36	1,333,287.02	
生育保险费	12,079.86	1,541,690.47	1,553,770.33	
住房公积金		17,772,750.94	17,772,750.94	
工会经费和职工教育经费		3,627,540.60	3,627,540.60	
小 计	90,273,957.65	678,840,868.56	650,328,765.78	118,786,060.43

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	278,976.68	50,795,583.24	50,806,288.36	268,271.56
失业保险费	5,949.53	1,278,900.79	1,271,574.16	13,276.16
小 计	284,926.21	52,074,484.03	52,077,862.52	281,547.72

27. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	73,677,717.64	70,643,195.77
企业所得税	11,745,089.95	26,875,351.14
代扣代缴个人所得税	2,863,906.84	3,861,625.58
城市维护建设税	2,146,186.33	5,619,231.18
教育费附加	919,794.14	2,520,255.63
地方教育附加	613,196.10	1,276,801.59
房产税	828,849.04	1,908,728.65
印花税	287,057.51	911,305.36
土地使用税	506,176.60	630,817.20
其他	884,753.99	293,840.83
合 计	94,472,728.14	114,541,152.93

28. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
限制性股票回购义务	61,984,556.34	134,688,359.44
拆借款	30,817,858.39	66,617,102.25
押金保证金	48,813,842.67	40,299,866.47
应付差旅费及其他	34,149,529.09	23,136,732.97
预提费用	35,739,219.07	16,975,531.00
员工股权认购款		26,305,296.00

合 计	211,505,005.56	308,022,888.13
-----	----------------	----------------

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十)2 之说明。

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
曾广军	28,062,170.89	借款 22,075,448.84 元，借款利息 4,710,401.59 元，办公室租金 1,276,320.46 元；
小 计	28,062,170.89	

29. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	86,732,033.00	
一年内到期的长期应付款	28,640.42	
一年内到期的应付债券	340,784,595.95	
合 计	427,545,269.37	

30. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销增值税	49,282,250.61	
合 计	49,282,250.61	

31. 长期借款

项 目	期末数	期初数[注]
保证借款	4,534,530.00	
抵押及保证借款	150,798,693.95	100,156,486.11
合 计	155,333,223.95	100,156,486.11

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十)2 之说明。

32. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注 1]
可转换债券		382,551,379.10

合 计		382,551,379.10
-----	--	----------------

(2) 应付债券增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数	本期发行
可转换债券	548,034,600.00	2018年11月7日	6年	378,055,769.75	382,140,353.15	
小 计	548,034,600.00			378,055,769.75	382,140,353.15	

续上表

按面值计提利息	溢折价摊销	按照实际利率 计提利息	本期偿还	其他减少[注2]	期末数
2,756,110.23	49,853,604.09	1,019,238.71	92,228,600.00	340,784,595.95	
2,756,110.23	49,853,604.09	1,019,238.71	92,228,600.00	340,784,595.95	

[注1]: 期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十)2之说明。

[注2]: 期末重分类至1年内到期的非流动负债。

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间

经中国证监会《关于核准深圳市洲明科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2018]1340号)核准,本公司2018年11月7日发行可转换为本公司A股股票的可转换公司债券,募集资金总额为人民币54,803.46万元,发行期限为自发行之日起六年,即自2018年11月7日至2024年11月7日。转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止,即自2019年5月13日至2024年11月7日。票面利率:第一年0.5%、第二年0.8%、第三年1.2%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%,采用每年付息一次的付息方式,到期归还本金和支付最后一年利息。本次发行的可转换公司债券总额为54,803.46万元,其中负债部分公允价值为38,697.17万元,权益部分公允价值为16,106.29万元。与之相关的发行费用总额为1,262.69万元,其中归属于负债部分891.59万元,归属于权益部分371.10万元。扣除发行费用后,负债部分初始确认金额为37,805.58万元,计入权益的净额为15,735.19万元。

33. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
分期付款购入固定资产款		224,584.70
合 计		224,584.70

34. 长期应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
离职后福利-设定受益计划净负债	28,670,821.64	
合 计	28,670,821.64	

(2) 设定受益计划变动情况

1) 设定受益计划义务现值

项 目	本期数	上年同期数
期初余额	88,581,897.88	
计入当期损益的设定受益成本		
① 当期服务成本		
② 过去服务成本		
③ 结算利得（损失以“-”表示）		
④ 利息净额	236,468.09	
计入其他综合收益的设定受益成本		
① 精算利得（损失以“-”表示）	11,715,652.23	
其他变动		
① 结算时支付的对价		
② 已支付的福利	1,067,358.60	
期末余额	99,466,659.60	

2) 计划资产

项 目	本期数	上年同期数
期初余额	61,027,065.80	
计入当期损益的设定受益成本		
① 利息净额		
计入其他综合收益的设定受益成本		
① 计划资产回报（计入利息净额的除外）	9,768,772.16	
② 资产上限影响的变动 （计入利息净额的除外）		
期末余额	70,795,837.96	

3) 设定受益计划净负债

项 目	本期数	上年同期数
期初余额	27,554,832.08	
计入当期损益的设定受益成本	236,468.09	
计入其他综合收益的设定受益成本	879,521.47	
期末余额	28,670,821.64	

(3) 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

公司的子公司 Trans-Lux Corporation 对其所有符合条件的受薪雇员都包含在非税固定福利养老金计划中，养老金计划项下的福利服务自 2003 年起停止授予新的对象，因此，截

至 2019 年 12 月 31 日没有服务成本，没有增加福利。设定受益计划的内容预期不对公司产生不利影响。

35. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	29,729,006.27	3,680,650.00	7,169,611.24	26,240,045.03	收到政府补助
合 计	29,729,006.27	3,680,650.00	7,169,611.24	26,240,045.03	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
LED 多功能三维项目与资产相关的部分	1,046,448.51		385,708.28	660,740.23	与资产相关
2017 高端 LED 显示屏技术装备升级项目	2,500,000.00		300,000.00	2,200,000.00	与资产相关
2018 年技术改造-创意 LED 显示屏生产线技术改造提升项目	2,836,444.73		363,979.46	2,472,465.27	与资产相关
市经信委工业设计中心专项资金	2,950,000.00		300,000.00	2,650,000.00	与资产相关
财政局 LED 半导体绿色照明系列产品扩建项目补助资金	4,270,834.70		125,000.04	4,145,834.66	与资产相关
科技部可调光室内半导体核心器件及控制技术开发专项经费(与资产相关)	13,028.73		4,008.84	9,019.89	与资产相关
广东省 LED 光电技术与应用工程中心	159,332.91		44,999.88	114,333.03	与资产相关
广东省科技厅 LED 照明标准光组件的研究与实施项目	216,667.36		50,000.16	166,667.20	与资产相关
LED 多功能系统三维集成技术(广东洲明)	1,333,894.49		260,533.32	1,073,361.17	与资产相关
系列化、长寿命 LED 隧道灯开发及示范(深圳市科技创新委员会)	50,062.23		14,652.36	35,409.87	与资产相关
宝安区财政局关于新一代信息技术产业技术创新联盟等科技研发资金款	156,353.49		38,290.56	118,062.93	与资产相关
高清小间距显示屏产业化项目(深圳市发展和改革委员会)	3,916,666.58		500,000.04	3,416,666.54	与资产相关
深圳科技创新委员会关于“重 20150123: 高速大容量智能 LED 路灯控制系统关键技术研发项目资助经费”	1,508,738.08		160,999.92	1,347,738.16	与资产相关
暨南大学复杂电磁环境下可见光通信工程化应	150,302.04		45,875.04	104,427.00	与资产相关

用关键技术研究及示范					
宝安区科技创新局关于LED 裸眼 3D 显示屏的关键技术研发项目补助	322,947.96		96,573.84	226,374.12	与资产相关
深圳市发改委关于高清LED 超大屏显示技术工程实验室项目资金补助	3,762,629.50		436,999.80	3,325,629.70	与资产相关
深圳市宝安区科技创新局科普经费资助项目	20,000.00		3,999.96	16,000.04	与资产相关
重 20180256 基 于 VR/AR+MicroLED 大屏幕的可视化交互的关键技术研发		72,000.00		72,000.00	与资产相关
深圳市重点实验室宝安区配套项目	1,875,458.39		218,499.96	1,656,958.43	与收益有关
半导体照明产品人因健康舒适度研究	228,571.42		114,285.72	114,285.70	与收益有关
半导体照明产品人因健康舒适度研究	600,000.00		300,000.00	300,000.00	与收益有关
半导体照明产品人因健康舒适度研究		550,000.00	392,857.20	157,142.80	与收益有关
半导体照明产品人因健康舒适度研究		633,000.00	452,142.90	180,857.10	与收益有关
深圳财政委员会重 20170344 小间距 LED 显示屏器件 0505RGB (微间距) 关键技术开发	576,000.00		576,000.00		与收益有关
高密度小间距 LED 显示驱动控制、光电参数采集及校正、测试评估及系统支撑技术研究	64,971.47		32,485.68	32,485.79	与收益有关
高密度小间距 LED 显示驱动控制、光电参数采集及校正、测试评估及系统支撑技术研究		111,050.00	79,321.50	31,728.50	与收益有关
高密度小间距 LED 显示驱动控制、光电参数采集及校正、测试评估及系统支撑技术研究		66,100.00	47,214.30	18,885.70	与收益有关
基于智能传感及通信技术的智慧照明系统关键技术研发	257,942.84		128,971.44	128,971.40	与收益有关
基于智能传感及通信技术的智慧照明系统关键技术研发	419,261.54		209,630.76	209,630.78	与收益有关
基于智能传感及通信技术的智慧照明系统关键技术研发		452,800.00	323,428.50	129,371.50	与收益有关
基于智能传感及通信技术的智慧照明系统关键技术研发		292,700.00	209,071.50	83,628.50	与收益有关
高密度小间距 LED 显示 COB 集成封装及系统研制	403,846.20		346,153.80	57,692.40	与收益有关
高密度小间距 LED 显示驱动控制、光电参数采集及校正、测试评估及系统支撑技术研究	14,123.08		7,061.52	7,061.56	与收益有关

高密度小间距 LED 显示驱动控制、光电参数采集及校正、测试评估及系统支撑技术研究	74,480.02		37,239.96	37,240.06	与收益有关
重 20180256 基于 VR/AR+MicroLED 大屏幕的可视化交互的关键技术研发		1,503,000.00	563,625.00	939,375.00	与收益有关
小 计	29,729,006.27	3,680,650.00	7,169,611.24	26,240,045.03	

[注]：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明。

36. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	761,260,566.00			152,252,041.00	11,026,799.00	163,278,840.00	924,539,406.00

(2) 其他说明

1) 根据公司第三届董事会第五十五次会议决议、第三届董事会第六十一次会议决议、2019 年第一次临时股东大会决议和修改后章程规定，公司申请按 6.16 元/股×（1+同期银行存款利率）的价格以现金方式回购已授予杨清、伍燕等 32 位自然人但尚未解锁的 2016 年限制性股票首次授予部分人民币普通股(A 股) 422,400 股，按 6.28 元/股×（1+同期银行存款利率）的价格以现金方式回购已授予潘宇、杨乐等 7 位自然人但尚未解锁的 2016 年限制性股票预留授予部分人民币普通股(A 股) 174,000 股，共计回购已获授但尚未解锁的限制性人民币普通股(A 股) 596,400 股，减少注册资本人民币 596,400.00 元，减少资本公积 3,098,304.00 元，增加财务费用 112,013.70 元。该次减资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具验资报告（天健验字（2019）3-3 号）。

2) 根据公司第三届董事会第六十七次会议决议、2018 年年度股东大会决议、第四届董事会第二次会议决议和修改后章程规定，公司申请按 5.08 元/股×（1+同期银行存款利率）的价格以现金方式回购已授予冯军、黄永媚等 7 位自然人但尚未解锁的 2016 年限制性股票首次授予部分人民币普通股(A 股) 80,646 股，按 5.18 元/股×（1+同期银行存款利率）的价格以现金方式回购已授予彭飞武但尚未解锁的 2016 年限制性股票预留授予部分人民币普通股(A 股) 28,802 股，共计回购已获授但尚未解锁的限制性人民币普通股(A 股) 109,448 股，减少注册资本人民币 109,448.00 元，减少资本公积 449,428.04 元，增加财务费用 31,509.70 元。本次减资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具验资报告（天

健验字（2019）3-29 号）。

3)2019 年 5 月 23 日，公司召开 2019 年度股东大会，审议通过了《关于 2018 年度利润分配预案的议案》，公司以总股本不超过 761,260,566 股为基数以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增 152,252,041 股。

4)2019 年公司可转换债券 92,228,600 元转股，增加股本 11,732,647 元，增加资本公积 83,165,478.28 元，减少其他权益工具 26,480,718.27 元；

37. 其他权益工具

(1) 明细情况

项目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券		157,351,947.73				26,480,718.27		130,871,229.46
合计		157,351,947.73				26,480,718.27		130,871,229.46

(2) 其他说明

公司本期其他权益工具增减变动，详见本财务报表附注五(一)36 之所述。

38. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	458,813,123.57	103,962,660.45	155,799,773.04	406,976,010.98
其他资本公积	18,968,608.83	2,295,668.68		21,264,277.51
合 计	477,781,732.40	106,258,329.13	155,799,773.04	428,240,288.49

(2) 其他说明

1) 公司本期股本溢价转增股本 152,252,041.00 元、可转换债券转股增加 83,165,478.28 元，回购股份减少 3,547,732.04 元，详见本财务报表附注五(一)36 之所述。

2) 2019 年 11 月子公司雷迪奥公司之子公司雷迪奥美国有限公司总经理 Frank 以 10,000.00 美元增资获得雷迪奥美国有限公司 10%股权，新增少数股东导致资本溢价金额增加 331,409.98 元。

3) 公司取得子公司杭州柏年公司少数股东持有股权 25.24%，增加资本公积-股本溢价 20,465,772.19 元；

4) 公司按企业会计准则规定本期股权激励计入管理费用及资本公积-其他资本公积增加 2,295,668.68 元;

39. 库存股

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
限制性股票	134,688,359.44	40,000,842.04	72,703,803.10	101,985,398.38
合 计	134,688,359.44	40,000,842.04	72,703,803.10	101,985,398.38

(2) 其他说明

1) 截至 2019 年 12 月 31 日,公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 4,767,345 股,占公司现有总股本的 0.52%,最高成交价为 9.37 元/股,最低成交价为 7.73 元/股,成交均价为 8.39 元/股,支付的总金额为 40,000,842.04 元(含交易费用)。

2) 公司回购注销限制性股票首次授予与预留授予共计 705,848 股权激励资格,减少库存股 4,253,580.04 元,详见本财务报表附注附注五(一)36 所述。

3) 2019 年 5 月 8 日,公司召开了第三届董事会第六十七次会议及第三届监事会第五十二次会议,审议通过了《关于 2016 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期可解锁的议案》和《关于 2016 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解锁期可解锁的议案》。董事会一致同意 2016 年限制性股票激励计划首次授予部分涉及的 490 名激励对象在第二个解锁期可解锁的限制性股票数量为 8,459,914 股; 2019 年 5 月 17 日,公司召开了第三届董事会第四十九次会议及第三届监事会第三十七次会议,审议通过了《关于 2016 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期可解锁的议案》。董事会一致同意 2016 年限制性股票激励计划首次授予部分涉及的激励对象在第一个解锁期可解锁的限制性股票数量为 2,115,000 股,合计解锁限制性股票 10,574,914 股,减少库存股 68,450,223.06 元;

40. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
不能重分类进损益的其他综		879,521.47			459,110.21	420,411.26	459,110.21

合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额		879,521.47			459,110.21	420,411.26	459,110.21
将重分类进损益的其他综合收益	10,672.02	-6,698,475.62			-5,092,224.27	-1,606,251.35	-5,081,552.25
外币财务报表折算差额	10,672.02	-6,698,475.62			-5,092,224.27	-1,606,251.35	-5,081,552.25
其他综合收益合计	10,672.02	-5,818,954.15			-4,633,114.06	-1,185,840.09	-4,622,442.04

41. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	93,070,324.93	38,543,215.63		131,613,540.56
合 计	93,070,324.93	38,543,215.63		131,613,540.56

(2) 其他说明

2019 年盈余公积增加 38,543,215.63 元，系按母公司 2019 年度实现净利润的 10%计提法定盈余公积。

42. 未分配利润

(1) 明细说明

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	1,012,443,016.65	658,111,786.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	529,909,161.22	412,250,804.19
减：提取法定盈余公积	38,543,215.63	26,200,383.62
应付普通股股利	45,713,690.14	31,719,190.25
应付优先股股利	38,138.89	
期末未分配利润	1,458,095,272.10	1,012,443,016.65

(2) 其他说明

根据公司股东大会审议通过的 2018 年度利润分配方案，公司以 2018 年 12 月 31 日公司总股本 761,260,566 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.6 元（含税），合计派发现金股利 45,675,551.25 元（含税）；

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,504,443,187.94	3,790,228,304.51	4,478,363,387.35	3,064,248,170.58
其他业务	99,815,607.43	116,240,518.40	45,973,897.02	35,991,566.14
合 计	5,604,258,795.37	3,906,468,822.91	4,524,337,284.37	3,100,239,736.72

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	13,976,543.14	15,332,375.48
教育费附加	5,989,947.06	7,419,443.11
地方教育附加	3,993,298.04	4,034,346.05
房产税	5,247,242.78	5,440,742.08
印花税	3,008,201.21	2,677,002.78
土地使用税	983,527.37	1,304,377.70
车船使用税	27,192.83	21,281.44
其他	109,399.47	
合 计	33,335,351.90	36,229,568.64

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
员工薪酬	262,689,804.70	185,382,606.75
差旅费	52,969,984.45	43,023,070.43
运杂费	51,325,293.06	46,952,636.84
销售代理费	44,152,360.07	24,309,300.50
售后服务费	20,901,400.54	18,874,896.53
展览和广告费	36,576,950.55	25,518,478.21
租赁费	19,048,228.42	12,783,997.89
出口费用	14,833,013.49	10,632,919.48
办公费用	23,138,801.84	16,418,019.76
招待费	19,639,418.44	13,306,268.48
折旧与摊销费	5,884,111.78	2,930,690.47
其他	22,285,469.80	21,340,123.39
合 计	573,444,837.14	421,473,008.73

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
人工成本	125,435,725.89	82,476,224.30
中介咨询费	14,637,178.48	30,994,046.11

办公费用	28,203,309.12	29,142,788.94
股份支付	2,648,318.34	9,487,163.38
折旧及摊销费	17,800,021.93	16,474,000.78
租赁费	18,985,017.84	12,461,381.35
差旅费	6,029,393.32	5,131,398.45
业务招待费	4,617,347.85	5,302,777.04
其他	12,392,242.99	8,403,220.62
合 计	230,748,555.76	199,873,000.97

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人工成本	130,366,993.65	91,126,932.41
材料消耗	44,655,741.16	48,935,358.68
设计制作费	7,882,724.50	27,944,963.68
折旧及摊销费	13,549,120.98	9,675,630.37
差旅费	3,909,375.58	4,996,468.71
办公费用	5,286,372.55	4,469,414.66
试验检验费	8,715,717.70	5,189,680.36
租赁费	2,310,654.43	1,950,156.75
中介咨询费	4,250,904.64	3,262,342.54
其他	13,818,122.74	9,004,984.37
合 计	234,745,727.93	206,555,932.53

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	59,429,004.88	42,545,286.64
减：利息收入	6,594,742.21	3,509,380.99
汇兑损益	-22,962,811.12	-33,077,821.72
未实现融资收益摊销	-2,927,009.88	-3,005,996.75
手续费及其他	4,177,047.12	2,145,942.50
合 计	31,121,488.79	5,098,029.68

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金 额
与资产相关的政府补助[注]	3,131,621.50	7,244,129.50	3,131,621.50

与收益相关的政府补助[注]	36,281,933.55	17,210,962.46	36,075,980.49
代扣个人所得税手续费返还	5,650.25		5,650.25
合 计	39,419,205.30	24,455,091.96	39,213,252.24

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-5,281,998.25	-5,475,062.06
处置长期股权投资产生的投资收益		103,995.33
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,000,000.00
投资收益[注]	78,304,994.00	
合 计	73,022,995.75	-4,371,066.73

[注]：详见附注六(一)2。

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融负债（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）	-12,006,280.00	
合 计	-12,006,280.00	

10. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	-33,070,872.89
合 计	-33,070,872.89

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		-54,560,671.56
存货跌价损失	-33,812,360.40	-23,467,125.86
可供出售金融资产减值损失		-4,277,778.00
商誉减值损失	-27,614,875.99	-10,709,107.09
合 计	-61,427,236.39	-93,014,682.51

12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额

固定资产处置损失	-677,781.10	-271,598.41	-677,781.10
固定资产处置收益	223,688.97	107,826.72	223,688.97
合 计	-454,092.13	-163,771.69	-454,092.13

13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		355,054.17	
接受捐赠	88,048.64	165,793.83	88,048.64
无法支付款项及品质扣款及其他	2,856,302.06	3,986,515.67	2,856,302.06
蔷薇业绩补偿款	1,966,397.43		1,966,397.43
诉讼赔偿收入	2,115.99	2,347,894.09	2,115.99
补偿款[注]	18,515,482.13		18,515,482.13
合 计	23,428,346.25	6,855,257.76	23,428,346.25

[注]：根据并购杭州柏年公司时签订的或有对价条款，2019 年杭州柏年公司原大股东潘昌杭赔偿 1,851.55 万元，本期将其确认营业外收入。

14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得报废损失	1,801,663.47	1,806,282.91	1,801,663.47
捐赠支出	5,390,938.68	668,063.67	5,390,938.68
罚款及滞纳金	59,031.19	693,707.80	59,031.19
其他	536,982.25	751,433.85	536,982.25
合 计	7,788,615.59	3,919,488.23	7,788,615.59

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	89,952,256.46	65,959,306.63
递延所得税费用	-12,360,881.51	-7,613,208.46
合 计	77,591,374.95	58,346,098.17

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	615,517,461.24	484,709,347.66

按母公司税率计算的所得税费用	92,327,619.19	72,706,402.15
子公司适用不同税率的影响	4,856,143.15	9,061,901.16
调整以前期间所得税的影响	1,167,034.91	-1,216,077.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,294,402.50	6,256,755.01
研发费用加计扣除	-26,689,215.48	-23,064,234.62
使用前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	-613,687.42	-4,388,078.83
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	2,646,325.85	412,504.90
股份支付	-397,247.75	-1,423,074.51
所得税费用	77,591,374.95	58,346,098.17

16. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)40之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助收入	35,924,593.81	26,346,888.89
利息收入	6,594,742.21	3,509,380.99
收回保证金及往来款	138,743,066.93	39,413,659.37
出租固定资产收入	20,119,702.87	19,314,578.36
合 计	201,382,105.82	88,584,507.61

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的各项管理、研发及销售费用	442,734,236.79	391,295,999.35
支付的手续费及其他	4,177,047.11	2,145,942.50
营业外支出	5,800,734.89	2,113,205.32
往来款及其他	34,964,589.09	158,928,567.74
合 计	487,676,607.88	554,483,714.91

3. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
处置子公司支付的现金		673,203.43

合 计		673,203.43
-----	--	------------

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付拆借款	13,206,255.55	
可转换债券发行费用		1,666,090.52
取得控股子公司少数股权支付的现金		11,570,837.00
回购限制性股票付出金额	40,591,385.74	6,445,279.95
合 计	53,797,641.29	19,682,207.47

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	537,926,086.29	426,363,249.49
加: 资产减值准备	94,498,109.28	93,014,682.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,153,767.68	94,268,261.59
无形资产摊销	7,757,532.90	6,663,808.49
长期待摊费用摊销	10,069,777.92	8,110,887.22
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)	454,092.13	163,771.69
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,801,663.47	1,451,228.74
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	12,006,280.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	33,539,183.87	9,467,464.92
投资损失(收益以“-”号填列)	-73,022,995.75	4,371,066.73
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-23,823,606.11	-7,667,825.31
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	11,462,724.60	54,616.85
存货的减少(增加以“-”号填列)	-536,684,884.40	-587,833,460.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-230,713,985.79	-452,907,352.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	506,174,938.11	715,115,850.25
其他	2,648,318.34	9,487,163.38
经营活动产生的现金流量净额	468,247,002.54	320,123,413.60
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	754,391,628.20	837,243,364.45
减: 现金的期初余额	837,243,364.45	490,267,306.98
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-82,851,736.25	346,976,057.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	38,949,672.74
其中: Trans-Lux Corporation	38,369,097.14
Unilumin Group Co. Ltd_Republic of Korea	580,575.60
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	10,612,900.50
其中: Trans-Lux Corporation	10,221,030.78
Unilumin Group Co. Ltd_Republic of Korea	391,869.72
取得子公司支付的现金净额	28,336,772.24

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	754,391,628.20	837,243,364.45
其中: 库存现金	212,794.47	1,174,673.41
可随时用于支付的银行存款	754,178,833.73	836,068,691.04
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	754,391,628.20	837,243,364.45
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	1,252,569,038.65	496,722,068.98
其中: 支付货款	1,252,569,038.65	496,722,068.98

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	284,871,417.62	票据保证金、保函保证金及履约保证金
应收账款	22,899,894.83	质押借款
固定资产	47,439,345.52	抵押借款
无形资产	17,411,773.45	抵押借款
投资性房地产	59,640,753.06	抵押借款
合 计	432,263,184.48	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
-----	--------	------	------------

货币资金			235,462,434.28
其中：美元	29,039,236.75	6.9762	202,583,523.42
欧元	3,082,450.49	7.8155	24,090,891.80
港币	2,871,574.61	0.8958	2,572,356.54
卢布	423,765.86	0.1126	47,716.04
英镑	31,715.75	9.1501	290,202.28
波兰币	115.00	1.8368	211.23
乌克兰币	9,435.00	0.2944	2,777.66
捷克币	65.00	0.3077	20.00
日元	1.00	0.0641	0.06
迪拉姆	175,511.68	1.8992	333,331.78
奈拉	6,000.00	0.0188	112.80
澳元	545,435.98	4.8843	2,664,072.96
韩元	31,156,628.00	0.0060	186,939.77
新加坡元	482,963.03	5.1739	2,498,802.42
越南盾	4,413,000.00	0.0003	1,323.90
加拿大元	35,594.92	5.3421	190,151.62
应收账款			839,319,709.57
其中：美元	106,544,165.33	6.9762	743,273,406.17
欧元	9,861,048.94	7.8155	77,069,027.99
港币	3,504,590.24	0.8958	3,139,411.94
澳元	3,242,606.61	4.8843	15,837,863.47
其他应收款			54,514,709.98
其中：美元	673,218.49	6.9762	4,696,506.83
欧元	6,268,012.04	7.8155	48,987,648.10
港币	139,800.00	0.8958	125,232.84
英镑	38,960.82	9.1501	356,495.40
迪拉姆	15,504.37	1.8992	29,445.90
卢布	595,664.65	0.1126	67,071.84
澳元	2,800.00	4.8843	13,676.04
日元	600,000.00	0.0641	38,460.00
韩币	21,000,000.00	0.0060	126,000.00
新加坡元	14,336.00	5.1739	74,173.03
长期应收款			52,701,401.62
其中：美元	1,805,503.78	6.9762	12,595,555.47
港币	31,823,670.63	0.8958	28,507,644.15
欧元	1,484,000.00	7.8155	11,598,202.00
短期借款			99,613,531.07
其中：美元	14,279,053.22	6.9762	99,613,531.07

应付账款			29,417,248.48
其中：美元	3,245,690.33	6.9762	22,642,584.88
欧元	866,824.08	7.8155	6,774,663.60
一年内到期的非流动负债			6,732,033.00
其中：美元	965,000.00	6.9762	6,732,033.00
长期借款			4,534,530.00
其中：美元	650,000.00	6.9762	4,534,530.00
其他应付款			83,161,161.73
其中：美元	10,436,489.11	6.9762	72,807,035.33
欧元	409,355.52	7.8155	3,199,318.07
英镑	364,299.29	9.1501	3,333,374.93
迪拉姆	1,634,308.30	1.8992	3,103,878.32
澳元	88,158.56	4.8843	430,592.85
韩元	34,472,871.00	0.0060	206,837.23
日元	1,250,000.00	0.0641	80,125.00

(2) 境外经营实体说明

公司的境外经营实体为雷迪奥之子公司雷迪奥美国有限公司 (ROE Visual US, Inc)、雷迪奥欧洲有限公司 (ROE Visual Europe B.V.)、雷迪奥香港有限公司；Unilumin USA LLC (in FL)；Unilumin (HK) Co, Limited 及其子公司 Unilumin AUSTRALIA PTY LTD、Unilumin Middle EAST DMCC、Unilumin (UK) Co., Limited、Unilumin Group Co. Ltd Republic of Korea、Unilumin Technologies PTE LTD；Unilumin LED EUROPE B.V. 及其子公司 Unilumin Germany GMBH；Unilumin LED Technology LLC；Unilumin NORTH AMERICA INC 及其子公司 UNILUMIN USA LLC (IN DW)、Trans-Lux Corporation。

雷迪奥美国有限公司 (ROE Visual US, Inc) 注册地址为美国加利福尼亚州洛杉矶，记账本位币为美元。雷迪奥欧洲有限公司 (ROE Visual Europe B.V.) 注册地址为荷兰格罗宁根，记账本位币为欧元。雷迪奥（香港）有限公司 (ROE (HK) CO., Ltd) 注册地址为中国香港，记账本位币为美元。

Unilumin LED Technology LLC 注册地址为美国洛杉矶，记账本位币为美元。

Unilumin LED Technology FL LLC 注册地址为美国奥兰多，记账本位币为美元。

Unilumin (HK) Co, Limited 注册地为中国香港，记账本位币为港币。

Unilumin AUSTRALIA PTY LTD 注册地为澳大利亚墨尔本，记账本位币为澳元。

Unilumin MIDDLE EAST DMCC 注册地为阿联酋迪拜，记账本位币为迪拉姆。

Unilumin Technologies PTE LTD 注册地为新加坡，记账本位币为新加坡币。

Unilumin (UK) Co., Limited 注册地为英国伦敦，记账本位币为英镑。

Unilumin Group Co. Ltd_Republic of Korea 注册地为韩国京畿道，记账本位币为韩元。

Unilumin LED EUROPE B.V. 注册地为荷兰 HOOFDDORP，记账本位币为欧元。

Unilumin GERMANY GMBH 注册地为德国巴登符腾堡州，记账本位币为欧元。

Unilumin NORTH AMERICA INC 注册地为美国特拉华州，记账本位币为美元。

Unilumin USA LLC (in DW) 注册地为美国特拉华州，记账本位币为美元。

Trans-Lux Corporation 注册地为美国纽约，记账本位币为美元。

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销
LED 多功能三维项目与资产相关的部分	1, 046, 448. 51		385, 708. 28
2017 高端 LED 显示屏技术装备升级项目	2, 500, 000. 00		300, 000. 00
2018 年技术改造-创意 LED 显示屏生产线技术改造提升项目	2, 836, 444. 73		363, 979. 46
市经信委工业设计中心专项资金	2, 950, 000. 00		300, 000. 00
财政局 LED 半导体绿色照明系列产品扩建项目补助资金	4, 270, 834. 70		125, 000. 04
科技部可调光室内半导体核心器件及控制技术开发专项经费(与资产相关)	13, 028. 73		4, 008. 84
广东省 LED 光电技术与应用工程中心	159, 332. 91		44, 999. 88
广东省科技厅 LED 照明标准光组件的研究与实施项目	216, 667. 36		50, 000. 16
LED 多功能系统三维集成技术(广东洲明)	1, 333, 894. 49		260, 533. 32
系列化、长寿命 LED 隧道灯开发及示范(深圳市科技创新委员会)	50, 062. 23		14, 652. 36
宝安区财政局关于新一代信息技术产业技术创新联盟等科技研发资金款	156, 353. 49		38, 290. 56
高清小间距显示屏产业化项目(深圳市发展和改革委员会)	3, 916, 666. 58		500, 000. 04
深圳科技创新委员会关于“重 20150123：高速大容量智能 LED 路灯控制系统关键技术研发项目资助经费”	1, 508, 738. 08		160, 999. 92
暨南大学复杂电磁环境下可见光通信工程化应用关键技术研究及示范	150, 302. 04		45, 875. 04
宝安区科技创新局关于 LED 裸眼 3D 显示屏的关键技术研发项目补助	322, 947. 96		96, 573. 84
深圳市发改委关于高清 LED 超大屏显示技术工程实验室项目资金补助	3, 762, 629. 50		436, 999. 80
深圳市宝安区科技创新局科普经费资助项目	20, 000. 00		3, 999. 96
重 20180256 基于 VR/AR+MicroLED 大屏幕的可视化交互的关键技术研发		72, 000. 00	

小 计	25,214,351.31	72,000.00	3,131,621.50
-----	---------------	-----------	--------------

(续上表)

项 目	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
LED 多功能三维项目与资产相关的部分	660,740.23	其他收益	广东省科学技术厅粤科规划字[2011]170号《关于下达第二批省战略性新兴产业发展专项资金(LED产业)计划项目的通知》
2017 高端 LED 显示屏技术装备升级项目	2,200,000.00	其他收益	深圳市经贸信息委关于 2017 年产业专项升级资金企业技术装备及管理提升项目拟资助计划公示的通知
2018 年技术改造-创意 LED 显示屏生产线技术改造提升项目	2,472,465.27	其他收益	深圳市经贸信息委关于 2018 年技术改造-创意 LED 显示屏生产线技术改造提升项目拟资助计划的通知
市经信委工业设计中心专项资金	2,650,000.00	其他收益	
财政局 LED 半导体绿色照明系列产品扩建项目补助资金	4,145,834.66	其他收益	深圳市发展和改革委员会《关于下达产业振兴和技术改造项目(中央评估)2012 年中央预算内投资计划(第三批)的通知》(深发改(2012)1014 号)
科技部可调光室内半导体核心器件及控制技术开发专项经费(与资产相关)	9,019.89	其他收益	《科技部关于下达 2013 年国家高技术研究发展计划第一批课题经费预算的通知》(科学技术部国科发财(2013)365 号)、《科技部关于拨付 2013 年国家高技术研究发展计划第三批课题经费预算的通知》(科学技术部国科发财(2013)418 号)
广东省 LED 光电技术与应用工程中心	114,333.03	其他收益	广东省财政厅、关于下达 2012 年首科技专项(地方项目)的通知(科学技术厅粤财教(2012)430 号)
广东省科技厅 LED 照明标准光组件的研究与实施项目	166,667.20	其他收益	“关于下达第三批省战略性新兴产业发展专项资金(LED 产业)计划项目的通知”(粤科规划字(2012)129 号)
LED 多功能系统三维集成技术(广东洲明)	1,073,361.17	其他收益	《关于下达第二批省战略性新兴产业发展专项资金(LED 产业)计划项目的通知》(粤科规划字(2011)170 号)
系列化、长寿命 LED 隧道灯开发及示范(深圳市科技创新委员会)	35,409.87	其他收益	深圳市科技创新委员会系列化、长寿命 LED 隧道灯开发及示范(深科技创新(2013)285 号)
宝安区财政局关于新一代信息技术产业技术创新联盟等科技研发资金款	118,062.93	其他收益	2014 年收到宝安区财政局关于宝安区国家认可资质检验检测实验室资助-宝安区财政局关于新一代信息技术产业技术创新联盟等科技研发资金款(深圳市宝安区科技计划项目合同书,编号:20141075)
高清小间距显示屏产业化项目(深圳市发展和改革委员会)	3,416,666.54	其他收益	深圳市发展和改革委员会关于深圳市洲明科技股份有限公司高清小间距显示屏产业化项目资金申请批复的报告(深发改(2014)748 号)
深圳科技创新委员会关于“重 20150123: 高速大容量智能 LED 路灯控制系统关键技术研发项目资助经费”	1,347,738.16	其他收益	深圳市科技计划合同书,项目名称重 20150123 高速大容量智能 LED 路灯控制系统关键技术研发(深发改(2015)863 号)
暨南大学复杂电磁环境下可见光通信工程化应用关键技术研究及示范	104,427.00	其他收益	广东省科技计划项目合同书,项目名称复杂电磁环境下可见光通信工程化应用的关键技术研究及示范
宝安区科技创新局关于 LED 裸眼 3D 显示屏的关键技术研发项目补助	226,374.12	其他收益	《深圳市宝安区高层次科技创新人才成果转化项目资金使用合同书》、关于 2015 年第一批宝安区高层次科技创新人才创业资助等两类项目资金安排计划的通知(深宝科(2015)26 号)

深圳市发改委关于高清LED超大屏显示技术工程实验室项目资金补助	3,325,629.70	其他收益	深圳市发展改革委员会关于深圳市洲明科技股份有限公司深圳高清LED超大屏显示技术工程实验室项目资金申请报告的批复（深发改〔2016〕278号）
深圳市宝安区科技创新局科普经费资助项目	16,000.04	其他收益	深圳市宝安区科技创新局《关于印发〈深圳市宝安区科普经费使用管理修订办法〉的通知》（深宝科协〔2016〕7号）
重20180256基于VR/AR+MicroLED大屏幕的可视化交互的关键技术研发	72,000.00	其他收益	深圳市科技创新委员计划项目“重20180256基于VR/AR+MicroLED大屏幕的可视化交互的关键技术研发”拨款
小计	22,154,729.81		

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转
深圳市重点实验室宝安区配套项目	1,875,458.39		218,499.96
半导体照明产品人因健康舒适度研究	828,571.42	1,183,000.00	1,259,285.82
深圳财政委员会重20170344小间距LED显示屏器件0505RGB(微间距)关键技术开发	576,000.00		576,000.00
高密度小间距LED显示驱动控制、光电参数采集及校正、测试评估及系统支撑技术研究	64,971.47	177,150.00	159,021.48
基于智能传感及通信技术的智慧照明系统关键技术研发	677,204.38	745,500.00	871,102.20
高密度小间距LED显示COB集成封装及系统研制	403,846.20		346,153.80
高密度小间距LED显示驱动控制、光电参数采集及校正、测试评估及系统支撑技术研究	88,603.10		44,301.48
重20180256基于VR/AR+MicroLED大屏幕的可视化交互的关键技术研发		1,503,000.00	563,625.00
小计	4,514,654.96	3,608,650.00	4,037,989.74

续上表

项 目	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
深圳市重点实验室宝安区配套项目	1,656,958.43	其他收益	根据宝安区贯彻落实《关于促进科技创新的若干措施》的实施方案（深宝发〔2016〕5号），2016年10月31日收到深圳市宝安区财政局关于深圳市重点实验室宝安区配套项目款补助款
半导体照明产品人因健康舒适度研究	752,285.60	其他收益	国家重点研发计划任务合同书，课题名称半导体照明产品人因健康舒适度评价体系研究
深圳财政委员会重20170344小间距LED显示屏器件0505RGB(微间距)关键技术开发		其他收益	深圳市科技计划合同书（多方合作项目），项目名称重20170344小间距LED显示屏器件0505RGB(微间距)关键技术开发（深发改〔2017〕713号）
高密度小间距LED显示驱动控制、光电参数采集及校正、测试评估及系统支撑技术研究	83,099.99	其他收益	科学技术部高技术研究中心关于国家重点研发计划战略性先进电子材料重点专项2017年度项目立项的通知（国科高发计字〔2017〕34号）、《“超高密度小间距LED显示关键技术开发与应用示范”，项目“课题三”组织实施协议》
基于智能传感及通信技术的智慧照明系统关键技术研发	551,602.18	其他收益	《“十三五”国家重点研发计划战略性先进电子材料“室外智慧照明关键技术及系统集成”合作协议》
高密度小间距LED显示COB集成封装及系统研制	57,692.40	其他收益	广东省科学技术厅根据广东省省级科技计划项目合同书—高密度小间距LED显示COB集成封装及系统研制项目（粤科规财字〔2017〕139号）
高密度小间距LED显示驱动控制、光电参数采集及校正、测试评估及	44,301.62	其他收益	科学技术部高技术研究中心关于国家重点研发计划战略性先进电子材料重点专项2017年度项目立项的通知（国科高发计字〔2017〕34

系统支撑技术研究			号)
重 20180256 基于 VR/AR+MicroLED 大屏幕的可视化交互的关键技术研发	939,375.00	其他收益	深圳市科技创新委员计划项目“重 20180256 基于 VR/AR+MicroLED 大屏幕的可视化交互的关键技术研发”拨款
小 计	4,085,315.22		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
坪山电费政府补贴	498,415.41	其他收益	
税务局退还增值税退税款	205,953.06	其他收益	国家税务总局深圳市宝安区税务局深宝税通(2019)154830号；
2017 年第四季度出口信用保险保费	589,118.00	其他收益	
2018 年第二批出口信用保险保费	698,187.00	其他收益	
展位费补贴	102,700.00	其他收益	深圳市宝安区工业和信息化局《宝安区关于促进实体经济高质量发展的实施办法》；《宝安区关于促进金融业发展和金融更好服务实体经济的实施办法》深宝规(2018)4号，深宝规(2018)2号
2018 年企业研究开发资助计划第一批	4,522,000.00	其他收益	深圳市科技创新委员会《深圳市科技研发资金管理办法》深发(2016)7号
制造业单项冠军奖励	1,000,000.00	其他收益	深圳市宝安区工业和信息化局《宝安区关于促进实体经济高质量发展的实施办法》；《宝安区关于促进金融业发展和金融更好服务实体经济的实施办法》深宝规(2018)4号，深宝规(2018)2号
博士后工作站(创新实践基地)日常经费补助	50,000.00	其他收益	宝安区人力资源局《宝安区贯彻落实《关于促进人才优先发展的若干措施》的实施方案》深宝发(2016)6号
2019 年企业自主培训项目补贴	40,000.00	其他收益	深圳市宝安区职业训练中心(城市学院)《深圳市宝安区 2019 年企业自主培训项目补贴工作方案》深宝职(2019)23号
扩产增效(工信发展)补助	3,000,000.00	其他收益	深圳市宝安区工业和信息化局，市工业和信息化局关于 2019 年度企业扩产增效扶持计划拟资助计划公示的通知，深工信电子字(2019)75号
2019 年科技项目配套奖励	500,000.00	其他收益	
2018 年第一批专利补助	92,000.00	其他收益	深圳市市场监督管理局《深圳市知识产权专项资金管理办法》深财规(2014)18号
科创局科技与产业发展专项资金	431,600.00	其他收益	深圳市宝安区科技创新局《宝安区关于创新引领发展的实施办法》深宝规(2018)3号
2019 年第一批工业设计发展扶持计划专项资助	2,100,000.00	其他收益	深圳市工业和信息化局《加快工业设计发展的若干措施》；《深圳市工业设计发展扶持计划操作规程》深工信优势字(2019)127号
技术改造倍增专项补助	950,000.00	其他收益	深圳市工业和信息化局《深圳市技术改造倍增专项操作规程》深工信(2019)26号；
工业增加值奖励	3,000,000.00	其他收益	深圳市宝安区工业和信息化局《宝安区关于促进实体经济高质量发展的实施办法》，《宝安区关于促进产业稳增长的若干措施》深宝规(2018)4号，深宝规(2019)11号
2019 年度市进出口公平贸易研究专项资金	100,000.00	其他收益	深圳市公平贸易促进署
企业信息化建设扶持计划资助款	1,710,000.00	其他收益	深圳市工业和信息化局《市经贸信息委 2019 年度企业信息化建设扶持计划申请指南》
稳岗补贴款	399,777.62	其他收益	深圳市社会保险基金管理局《深圳市人力资

			源和社会保障局 深圳市财政委员会关于做好失业保险支持企业稳定岗位有关工作的通知》深人社规〔2016〕1号；
生育津贴	13,541.16	其他收益	《深圳市人力资源和社会保障局关于〈广东省职工生育保险规定〉的实施规定》（深人社规【2015】10号）的公示通知
小升规项目政府补助	200,000.00	其他收益	《小微工业企业上规模奖励项目申报指南》（深经贸信息规〔2017〕8号）的公示通知
工业和信息化局四上企业补助	100,000.00	其他收益	《新增“四上企业”奖励申报指南》（深宝规〔2018〕4号）的公示通知
济南高新区关于开展2018年度认定高新技术企业市级补助资金兑付工作的通知	100,000.00	其他收益	按照济南市、济南高新区统一工作安排，现开展2018年度认定高新技术企业补助资金兑付工作。
关于对中小微企业融资费用给予财政补贴	136,830.00	其他收益	为关于对中小微企业融资费用给予财政补贴的通知 济南市财政局文件 济财企〔2019〕3号
关于组织申报2019年济南市企业研究开发财政补助资金的通知	6,300.00	其他收益	为深入实施新旧动能转换重大工程，激励引导企业加大研发投入，实现创新发展，按照《山东省企业研究开发财政补助资金管理暂行办法》（鲁财教〔2019〕91号）、《关于组织申报山东省企业研究开发财政补助资金的通知》（鲁科字〔2019〕110号），组织开展济南高新区企业研究开发财政补助资金申报工作
智慧用电补助 杭州余杭经济技术开发区（钱江经济开发区）管理委员会财政专项资金	15,000.00	其他收益	为全面落实区委、区政府关于公共安全防范体系建设决策部署，深入开展国家安全发展示范城市创建，根据《关于推进2019年度智慧式用电安全隐患监管服务系统建设工作方案》（余安委办〔2019〕7号）文件精神，结合今年开发区安全工作实际，制定本方案。
健康单位创建补助 杭州市余杭区人民政府东湖街道办事处	3,000.00	其他收益	各镇人民政府、街道办事处，平台，区重各单位：为深入推进“健康余杭”建设，2018年，我区全面实施“健康细胞”工程，以培育健康人群、倡导健康生活方式为重点开展健康场所建设。
余杭区2018年度企业研发投入补助 杭州市余杭区科学技术局代付专用户	721,700.00	其他收益	根据《余杭区支持科技创新、鼓励体质创优财政扶持政策实施细则》（余科〔2019〕32号）、《余杭区区级以上财政扶持项目申报和管理办法》（余政办〔2013〕省市科技部门、财政部门等文件
知识产权国外授权专利资助项目	12,000.00	其他收益	惠州市知识产权局惠市知字〔2018〕38号
高新技术企业奖补	250,000.00	其他收益	惠州市科技技术局惠市科字〔2019〕72号、深科技创新〔2017〕278号《关于加强高新技术企业培育的通知》
高新技术企业认定扶持资金	130,000.00	其他收益	深圳市坪山区科技创新局、惠州大亚湾经济技术开发区工业贸易发展局惠湾管办〔2019〕2号
省级两化融合管理体系贯标试点企业奖励	300,000.00	其他收益	深圳市宝安区科技创新局发放
深圳市宝安区出口信用保险保费资助	1,889,143.00	其他收益	深圳市经济贸易和信息化委员会发放
文化创意产业专项资金	900,000.00	其他收益	深圳市文体旅游局发放
2019年外贸优质增长扶持计划	411,030.00	其他收益	深圳市商务局发放
2019年企业扩产增效扶持计划	1,000,000.00	其他收益	深圳市工业和信息化局深工信电子字〔2019〕75号

2019 年第一批规模国 高企业研发投入补贴	231,800.00	其他收益	宝安区科技创新局发放
2018 年外经贸发展专 项资金进口贴息	1,232,254.00	其他收益	深圳市商务局发放
2019 年工业增加值增 量奖励	1,000,000.00	其他收益	深圳市宝安区工业和信息化局发放
2019 年度科技与产业 发展专项资金	8,000.00	其他收益	深圳市宝安区商务局发放
专利申请资助拨款	95,000.00	其他收益	深圳市市场监督管理局发放
创新人才奖励补助	95,055.56	其他收益	深圳市人事人才公共服务中心发放
2018 年第四批科技创 新专项资金	3,000.00	其他收益	深圳市坪山区科技创新服务署发放
2018 年经济发展专项 资助-激发企业活力类 -支持企业开拓市场专 项资助	2,549,669.00	其他收益	深圳市坪山区财政局发放
企业岗前补贴	18,000.00	其他收益	深圳市高技能人才公共实训管理服务中心发 放
技术改造专项补贴	190,000.00	其他收益	深圳市经济贸易和信息化委员会发放
2019 年度提升企业竞 争力专项资金企业扩 产增效奖励项目资 助	553,000.00	其他收益	深圳市经济贸易和信息化委员会发放
短期出口信用险保费 资助	39,200.00	其他收益	深圳市经济贸易和信息化委员会发放
2019 年度外贸稳增长 资助	180,000.00	其他收益	深圳市坪山区财政局发放
收到 2018 年度研发资 助	351,000.00	其他收益	
收到 2019 年宝安区国 高企业研发投入补贴	59,670.00	其他收益	
小 计	32,243,943.81		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 39,953,555.05 元。

(3) 本期退回的政府补助

项 目	退回金额	退回原因
退还 2014 年 8 月深圳市文体旅游局文化 创意产业发展专项资金/54 万元整	-540,000.00	因逾期通过验收退还 2014 年 8 月深 圳市文体旅游局文化创意产业发展 专项资金 54 万元整
小 计	-540,000.00	

六、合并范围的变更

(一) 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

(1) 基本情况

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
Trans-Lux Corporation	2019 年 8 月	6,999,999.59 美元	52.20	收购
Unilumin Group Co. Ltd Republic of Korea	2019 年 4 月	95,000.00 美元	100.00	收购

(续上表)

被购买方名称	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
Trans-Lux Corporation	2019 年 8 月 31 日	标的公司董事会改组完成	50,933,372.79	-717,508.53
Unilumin Group Co. Ltd Republic of Korea	2019 年 4 月 30 日	企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构通过	188,033.84	88,070.68

(2) 其他说明

公司的全资子公司 Unilumin North America Inc., 在 2018 年 11 月以现金出资 150 万美金投资 Trans-Lux Corporation, 持股比例 33.44%。2019 年 3 月、4 月补充投资 2,000,000.00 美元、3,499,999.59 美元电汇至 Trans-Lux Corporation, 截至 2019 年 4 月公司持有 Trans-Lux Corporation 52.20% 股份, 2019 年 8 月底 Trans-Lux Corporation 变更董事会, 本公司占董事会人数过半数, 可达到实际控制。

2. 合并成本及商誉

(1) 明细情况

项 目	Trans-Lux Corporation	Unilumin Group Co. Ltd Republic of Korea
合并成本	41,648,834.90	613,567.00
现金	36,304,935.01	613,567.00
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	5,343,899.9	
合并成本合计	41,648,834.90	613,567.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	-7,369,828.07	510,768.54
商誉	49,018,662.97	105,914.05

(2) 大额商誉形成的主要原因: 本期收购公司购买日合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值的份额。

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	Trans-Lux Corporation		Unilumin Group Co. Ltd Republic of Korea	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产	72,751,051.13	72,751,051.13	518,375.74	518,375.74
货币资金	10,221,030.78	10,221,030.78	391,869.72	391,869.72

应收款项	25,668,908.82	25,668,908.82	126,506.02	126,506.02
存货	21,961,660.33	21,961,660.33		
固定资产	14,899,451.20	14,899,451.20		
负债	86,869,495.70	86,869,495.70	7,607.21	7,607.21
借款	11,510,730.00	11,510,730.00		
应付款项	75,358,765.70	75,358,765.70	7,607.21	7,607.21
净资产	-14,118,444.57	-14,118,444.57	510,768.53	510,768.53
减：少数股东权益	-6,748,616.50	-6,748,616.50		
取得的净资产	-7,369,828.07	-7,369,828.07	510,768.53	510,768.53

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

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量所产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资收益/留存收益的金额
Trans-Lux Corporation	5,343,899.9	5,343,899.9		按照账面价值	

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
UNILUMIN USA LLC (IN DW)	设立	2019-1-1	尚未出资	100.00%
深圳市洲明光环境研究院	设立	2019-4-25	50 万人民币	100.00%
雷迪奥（香港）有限公司	设立	2019-1-1	1 万美元	100.00%
Unilumin Technologies PTE LTD	设立	2019-5-15	50 万新加坡币	85.00%
中山洲明智能制造有限公司	设立	2019-11-20		100.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
连云港星洲节能服务有限公司	注销	2019-10-25	-1,150.00	-40.18
乌鲁木齐市洲明节能服务有限公司	注销	2019-5-16	-15,328.17	-7,137.56

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东洲明节能科技有限公司	深圳	惠州	工业	100.00		设立
Unilumin LED Technology LLC	美国	美国	商业		100.00	设立
深圳市安吉丽光电科技有限公司	深圳	深圳	工业	100.00		非同一控制下企业合并
深圳市雷迪奥视觉技术有限公司	深圳	深圳	工业	100.00		非同一控制下企业合并
深圳蓝普科技有限公司	深圳	深圳	工业	100.00		非同一控制下企业合并
深圳市前海洲明投资管理有限公司	深圳	深圳	商业	100.00		设立
UNILUMIN (HK) Co., Limited	香港	香港	商业	100.00		设立
Unilumin LED Technology FL LLC	美国	美国	商业		100.00	设立
UNILUMIN LED EUROPE B.V	荷兰	荷兰	商业	100.00		设立
山东清华康利城市照明研究设计院有限公司	山东	山东	工业	100.00		非同一控制下企业合并
杭州柏年智能光电子股份有限公司	浙江	杭州	工业	77.24		非同一控制下企业合并
杭州希和光电子有限公司	浙江	杭州	工业	100.00		非同一控制下企业合并
深圳市洲明文创智能科技有限公司	深圳	深圳	工业	100.00		非同一控制下企业合并
东莞市爱加照明科技有限公司	东莞	东莞	工业	60.00		非同一控制下企业合并

2. 重要的非全资子公司

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
杭州柏年智能光电子股份有限公司	22.58%	1,209,028.43		114,384,103.98
东莞市爱加照明科技有限公司	40.00%	6,196,446.34		22,052,773.51
Trans-Lux Corporation	47.80%	-342,969.08		-5,756,581.96

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
杭州柏年智能光电子股份有限公司	398,285,007.37	388,210,803.18	786,495,810.55	237,371,841.58	33,325,970.40	270,697,811.98
东莞市爱加照明科技有限公司	73,733,189.99	9,412,386.62	83,145,576.61	28,026,251.38	16,811.40	28,043,062.78
Trans-Lux Corporation	47,125,670.40	27,422,399.14	74,548,069.54	57,781,649.58	28,847,767.44	86,629,417.02

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
杭州柏年智能光电子股份有限公司	432,850,910.11	400,757,171.66	833,608,081.77	302,807,502.07	34,144,883.76	336,952,385.83
东莞市爱加照明科技有限公司	53,844,942.93	9,331,545.64	63,176,488.57	23,506,250.69	23,115.68	23,529,366.37

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州柏年智能光电子股份有限公司	344,162,894.95	5,267,329.60	5,267,329.60	-9,980,921.69
东莞市爱加照明科技有限公司	95,011,841.56	15,491,115.86	15,491,115.86	-8,175,886.55
Trans-Lux Corporation	50,933,372.79	-717,508.53	-717,508.53	-6,501,853.78

续上表

子公司名称	上期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州柏年智能光电子股份有限公司	388,825,812.99	24,290,701.57	24,290,701.57	-11,055,229.57
东莞市爱加照明科技有限公司	81,210,012.44	11,008,707.90	11,008,707.90	13,286,790.88

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
-------	------	---------	---------

ROE Visual US, Inc	2019-11	100.00%	90.00%
杭州柏年智能光电子股份有限公司	2019-12	52.00%	77.42%

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

项 目	ROE Visual US, Inc	杭州柏年智能光电子股份有限公司
购买成本/处置对价		
现金	79,799.00	30,000,001.00
购买成本/处置对价合计	79,799.00	30,000,001.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	411,208.98	128,770,767.19
差额	331,409.98	98,770,766.19
其中：调整资本公积	331,409.98	20,465,772.19
投资收益		78,304,994.00

3. 其他说明

(1)2019 年 11 月子公司雷迪奥公司之子公司雷迪奥美国有限公司总经理 Frank 以 10,000.00 美元增资获得雷迪奥美国有限公司 10%股权，按 2019 年 12 月 31 日雷迪奥美国有限公司经评估的企业全部股权价值为基础，将少数股东占股权比例享有份额与投入资本间的差额确认资本公积 331,409.98 元。

(2)根据公司与杭州柏年公司原大股东潘昌杭《增资与股权转让协议》约定，规定 2017-2019 年任何一年没有达到业绩承诺的 90%，杭州柏年公司原大股东潘昌杭需要以 1 元转让 15%股份给公司；2019 年杭州柏年公司业绩未达到业绩承诺的 90%，2019 年 12 月 31 日双方约定，杭州柏年公司原大股东潘昌杭以 1 元对价转让杭州柏年公司 15%股份，公司将取得 15%股份的公允价值和支付 1 元对价的差额确认投资收益 78,304,994.00 元；同时公司约定对杭州柏年公司剩余 33%股权以 9,500 万元价格进行收购，杭州柏年公司原大股东潘昌杭将其对杭州柏年公司 3,000 万元债务抵公司需要支付的股权款，期末公司按照 3,000 万元确认 10.42%对杭州柏年公司的股权，与账面净资产的差异确认 2,046.58 万元资本公积。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

基本情况

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	
东莞市佳达智能装备有限公司	东莞	东莞	商业	30.00		权益法核算
深圳洲明时代伯乐投资管理合伙企业（有限合伙）	深圳	深圳	商业	40.00	0.76	权益法核算

H2VR HoldCo, Inc.	美国	美国	商业		33.33	权益法核算
-------------------	----	----	----	--	-------	-------

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数		
	深圳洲明时代伯乐投资管理合伙企业（有限合伙）	东莞市佳达智能装备有限公司	H2VR HoldCo, Inc.
流动资产	67,900,309.96	46,051,621.58	25,562,124.30
非流动资产	405,560,174.12	22,657,668.59	
资产合计	473,460,484.08	68,709,290.17	25,562,124.30
流动负债	743,660.64	37,306,995.73	17,103,242.10
非流动负债			
负债合计	743,660.64	37,306,995.73	17,103,242.10
少数股东权益			
归属于母公司所有者权益	472,716,823.44	31,402,294.44	8,458,882.20
按持股比例计算的净资产份额	192,679,377.23	9,420,688.33	2,819,345.44
调整事项			
商誉			14,759,063.71
内部交易未实现利润		-141,755.61	-492,535.49
其他	-85,972.80	-104,998.90	
对联营企业权益投资的账面价值	192,765,350.03	9,173,933.82	17,085,873.66
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入		67,254,726.10	27,445,474.75
净利润	807,399.33	5,614,096.98	-10,029,440.05
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	807,399.33	5,614,096.98	-10,029,440.05
本期收到的来自联营企业的股利	8,152,000.00		

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数	期初数
联营企业		
投资账面价值合计	23,699,094.73	65,666,942.32
下列各项按持股比例计算的合计数	23,699,094.73	28,522,521.74
净利润	1,395,405.99	-2,615,730.91
其他综合收益		
综合收益总额	1,395,405.99	-2,615,730.91

八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时,公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时,公司将该金融资产界定为已发生违约,其标准与已发生信用减值的定义一致:

- 1) 债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款;
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5、五(一)7、五(一)10之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2019年12月31日,本公司应收账款的10.66%(2018年12月31日:15.06%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

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价值。

(二) 流动性风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	655,480,557.97	684,806,444.77	520,153,227.38	164,653,217.39	

交易性金融负债	12,006,280.00	12,006,280.00	12,006,280.00		
应付票据	1,122,420,270.81	1,122,420,270.81	1,122,420,270.81		
应付账款	1,448,766,620.84	1,448,766,620.84	1,448,766,620.84		
其他应付款	211,505,005.56	211,505,005.56	211,505,005.56		
一年内到期非流动负债	340,813,236.37	340,813,236.37	340,813,236.37		
小 计	3,790,991,971.55	3,820,317,858.35	3,655,664,640.96	164,653,217.39	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	501,550,241.40	523,615,380.78	417,449,505.50	106,165,875.28	
应付票据	942,723,390.64	942,723,390.64	942,723,390.64		
应付账款	1,097,383,502.87	1,097,383,502.87	1,097,383,502.87		
其他应付款	308,022,888.13	308,022,888.13	308,022,888.13		
长期应付款	224,584.70	229,733.57	177,342.98	52,390.59	
应付债券	382,551,379.10	385,609,099.99	385,609,099.99		
小 计	3,232,455,986.84	3,257,583,995.98	3,151,365,730.11	106,218,265.87	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币65,548.06万元(2018年12月31日：人民币50,104.76万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞

口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一)以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产				
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			12,156,400.00	12,156,400.00
其中：权益工具投资			12,156,400.00	12,156,400.00
2. 交易性金融负债				
交易性金融负债		12,006,280.00		12,006,280.00
外汇衍生工具		12,006,280.00		12,006,280.00

(二)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

由于外汇衍生工具在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价，与资产负债表日的差异额确认，因此按第二层次公允价值计量。

(三)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

权益工具投资采用成本法核算，按第三层次公允价值计量。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的最终控制方情况

关联方名称	关联关系	经济性质或类型	身份证号码	任职情况	持股比例(%)
林洺锋	控股股东	自然人	44142219741018****	董事长、总经理	41.90

林洺锋直接持有本公司 37.85%股份，新余勤睿投资有限公司持有本公司 4.05%股份，林洺锋持有新余勤睿投资有限公司 71%的股份，因此林洺锋通过新余勤睿投资有限公司间接持有本公司 2.88%的股份，林洺锋合计持有本公司股权比例为 41.90%，系本公司控股股东。实际控制人林洺锋之妻持有本公司 0.48%的股份。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。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	与本公司关系
上海翰源照明工程技术有限公司	公司之联营公司
深圳市南电云商有限公司	公司之联营公司
广东小明网络科技有限公司	公司之联营公司
东莞市佳达智能装备有限公司	公司之联营公司
ピー・ティ・アイ株式会社	公司之联营公司
H2VR Hold Co, Inc.	公司之联营公司

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市万屏时代科技有限公司	前海投资参股公司
浙江洲明光电技术有限公司	前海投资参股公司
宏升富电子（深圳）有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
深圳市卓迅辉塑胶制品有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
惠州市卓创伟业实业有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
潘昌杭	子公司原重要股东
曾广军	本公司监事
深圳市金采科技有限公司	非本期关联方，原子公司已于 2018 年 7 月处置

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
上海翰源照明工程技术有限公司	LED 灯		80,312.85
深圳市卓迅辉塑胶制品有限公司	LED 显示屏面罩	27,380,627.90	31,205,517.31
惠州市卓创伟业实业有限公司	LED 箱体	13,672,781.55	11,724,981.45
东莞市佳达智能装备有限公司	箱体	15,770,324.83	14,830,143.73
ピー・ティ・アイ株式会社	接受服务	2,295,195.00	
H2VR HoldCo, Inc.	接收卡	3,571,575.12	

d/b/a Megapixel VR			
深圳市金采科技有限公司	模组		49,667,287.54

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江洲明光电技术有限公司	LED 显示屏	1,496,439.74	2,456,534.20
潘昌杭	原材料	4,918,734.25	

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
广东小明网络科技有限公司	转租		313,081.59
深圳市万屏时代科技有限公司	转租	443,041.93	

(2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
宏升富电子（深圳）有限公司	房屋租赁	4,426,554.00	4,429,947.21
曾广军	房屋租赁	610,560.00	610,559.60

3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
广东洲明清源能效科技有限公司	2,700,000.00	2018/11/9	2020/1/15	本期确认利息 55,687.50
深圳市万屏时代科技有限公司	13,000,000.00	2018/12	2019/6/30	2019 年 6 月已还款，本 期确认利息 206,255.55
曾广军	22,075,448.84	2017/11/3	2020/12/31	本期确认利息 4,710,401.59

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	6,010,225.00	4,089,757.55

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海翰源照明工程技术有限公司	55,917.03	31,129.45	50,587.53	13,396.85
	深圳市金采科技有限公司			2,429,285.57	121,464.27
小 计		55,917.03	31,129.45	2,479,873.10	134,861.12
预付款项					
	东莞市佳达智能装备有限公司	3,500,000.00		3,500,000.00	
	深圳市金采科技有限公司			7,766,393.59	
小 计		3,500,000.00		11,266,393.59	
其他应收款					
	深圳市万屏时代科技有限公司	30,543.44	1,527.17		
	上海翰源照明工程技术有限公司			5,329.50	2,131.80
	宏升富电子（深圳）有限公司	1,075,815.00	698,612.75	1,013,769.50	688,958.48
	广东小明网络科技有限公司			67,776.20	13,555.24
	东莞市佳达智能装备有限公司			59,098.20	2,954.91
	深圳市金采科技有限公司			138,485.18	6,924.26
小 计		1,106,358.44	700,139.92	1,284,458.58	714,524.69

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	上海翰源照明工程技术有限公司	56,080.98	62,925.42
	深圳市卓迅辉塑胶制品有限公司	6,220,857.00	
小 计		6,276,937.98	62,925.42
其他应付款			
	深圳市万屏时代科技有限公司		13,000,000.00
	广东洲明清源能效科技有限公司	2,755,687.50	
	曾广军	28,062,170.89	
	潘昌杭	5,746,898.61	
小 计		36,564,757.00	13,000,000.00

十一、股份支付

（一）股份支付总体情况

1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	705,848.00

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的限制性股票行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予行权价格 5.08, 48 个月, 授予预留部分行权价格 5.18, 36 个月;

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予的每股限制性股票的公允价值使用布莱克—斯科尔 (Black-Scholes) 期权定价模型计算
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据历史经验预测
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	36,754,021.80
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,295,668.68

2. 其他说明

(1) 由股权激励产生的期权成本将在经常性损益中列支。

(2) 股票期权的行权条件、可行权时间和可行权比例, 以及限制性股票的解锁条件、解锁时间和解锁比例

1) 2017 年授予的限制性股票的解锁条件、解锁日期及解锁比例

行权期/解锁期	行权/解锁条件	可行权/解锁时间	可行权/解锁比例 (%)
第一个解锁期	公司 2017 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于 2.52 亿元	自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	20%
第二个解锁期	公司 2018 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于 3.19 亿元	自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第三个解锁期	公司 2019 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于 4.20 亿元	自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%

2) 2017 年授予预留部分的限制性股票的解锁条件、解锁日期及解锁比例

行权期/解锁期	行权/解锁条件	可行权/解锁时间	可行权/解锁比例 (%)
第一个解锁期	公司 2018 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于 3.19 亿元	自预留授予日起 12 个月后的首个交易日起至预留授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个解锁期	公司 2019 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于 4.20 亿元	自预留授予日起 24 个月后的首个交易日起至预留授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司已签订正在履行的重要租赁合同统计如下:

出租人	租赁场所地址	租用建筑面积 (m²)	租赁期限	月租金
宏升富电子(深圳)有限公司	福海街道桥头社区永福路 112 号工业区	15697	2017/8--2020/7	368,879.50
深圳市南山区物业管理办公室	深圳市南山区学苑大道 1001 南山智园 C3 栋	1,432.72	2015/6--2020/5	95,777.33
张添富/张妙玲	广东省东莞市大朗镇洋乌村乌石岭三区 438 号	9,864.00	2017/3--2023/3	163,600.00
曾广军	济南市历城区二环东路 3966 号东环国际广场 B 座	983.98	2017/11 -2019/11	50,880.00
深圳市中运泰科技有限公司	石岩街道松白路中运泰科技工业园	22081	2017/4--2020/3	825,805.00

(二) 或有事项

公司及全资子公司上隆智控公司、广东洲明公司与合作银行开展买方信贷业务，即对部分信誉良好的客户采用“卖方担保买方融资”的方式销售产品。根据业务开展情况，公司、上隆智控公司及广东洲明公司预计向买方提供累计金额不超过 3 亿元人民币的买方信贷担保，在上述额度内可滚动使用，上述事项已经 2019 年 3 月 22 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过，担保有效期为 2019 年第二次临时股东大会审议通过后的 12 个月内。截至资产负债表日，公司对外担保（不包括对子公司的担保）总额为 17,304.00 万元，实际担保余额为人民币 7,009.69 万元。

十三、资产负债表日后事项

1. 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	根据公司董事会审议通过的 2019 年度利润分配预案，公司拟以 2020 年 3 月 31 日扣除回购专户上已回购股份后的总股本 977,859,674 股为分配基数，向全体股东每 10 股派 0.15 元（含税），拟派发现金股利 14,667,895.11 元（含税）；
-----------	--

2. 新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响

新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称疫情）在国内乃至全球范围蔓延，受此影响，本公司原材料的采购、产品的生产和交付相比正常进度有所延后，同时下游客户也受到了延期复工和消费者需求波动的影响，对本公司产品的采购周期也相应延后。

自疫情爆发以来，本公司坚决贯彻落实党中央、国务院、本公司及子公司所在地区疫情防控相关决策部署，完善防控机制和措施安排，结合各企业实际情况，多措并举，

在力保员工返岗安全、生产安全、生活安全前提下，积极推动企业复工复产。

本公司密切关注疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截止至本报告日，尚未发现重大不利影响。

3. 2020年2月3日，公司第四届董事会第九次会议、第四届监事会第八次会议审议通过了《关于提前赎回全部已发行可转换公司债券的议案》，决定行使“洲明转债”的提前赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格 100.28 元/张赎回在赎回登记日收市后登记在册的全部“洲明转债”。

十四、其他重要事项

分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

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

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

2. 报告分部的财务信息

项 目	LED 显示屏	LED 专业照明	LED 景观照明	分部间抵销	合 计
主营业务收入	4,250,523,825.96	459,708,766.01	794,210,595.97		5,504,443,187.94
主营业务成本	2,963,877,717.46	292,076,918.64	534,273,668.41		3,790,228,304.51
资产总额	5,555,178,733.43	470,730,072.37	1,490,705,245.33		7,516,614,051.13
负债总额	3,422,154,537.84	30,451,004.93	970,191,418.53		4,422,796,961.30

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	20,899,031.19	2.59	20,899,031.19	100.00	
按组合计提坏账准备	784,851,921.86	97.41	43,953,913.72	5.60	740,898,008.14
合 计	805,750,953.05	100.00	64,852,944.91	8.05	740,898,008.14

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	21,095,600.26	2.85	21,095,600.26	100.00	
按组合计提坏账准备	719,290,467.07	97.15	37,290,453.85	5.18	682,000,013.22
合 计	740,386,067.33	100.00	58,386,054.11	7.89	682,000,013.22

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Eco Team SA de CV (Rentable)	14,678,537.36	14,678,537.36	100.00	账龄较长预计不可收回;
宁波市华辉电子技术有限公司	3,784,443.00	3,784,443.00	100.00	破产清算预计不可收回
其他公司汇总	2,436,050.83	2,436,050.83	100.00	预计难以收回
小 计	20,899,031.19	20,899,031.19	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收合并范围内关联方款项	269,573,993.77		
账龄组合	515,277,928.09	43,953,913.72	8.53
小 计	784,851,921.86	43,953,913.72	5.60

4) 账龄组合, 采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	445,128,226.46	22,256,411.32	5.00
1-2 年	35,328,171.38	3,532,817.14	10.00
2-3 年	17,169,111.71	3,433,822.34	20.00
3-4 年	4,109,173.30	1,643,669.32	40.00

4-5 年	2,280,258.18	1,824,206.54	80.00
5 年以上	11,262,987.06	11,262,987.06	100.00
小 计	515,277,928.09	43,953,913.72	8.53

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	707,398,060.95
1-2 年	43,083,030.66
2-3 年	17,171,111.71
3-4 年	6,164,764.65
4-5 年	18,835,673.80
5 年以上	13,098,311.28
小 计	805,750,953.05

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	21,095,600.26	-1,017,117.74	1,126,400.00			305,851.33		20,899,031.19
按组合计提坏账准备	37,290,453.85	6,663,459.87						43,953,913.72
小 计	58,386,054.11	5,646,342.13	1,126,400.00			305,851.33		64,852,944.91

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 305,851.33 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
Unilumin USA LLC	138,936,238.41	17.24	
Unilumin LED Europe B.V.	42,910,908.20	5.33	
山东清华康利城市照明研究设计院有限公司	27,542,837.83	3.42	
Pixcom Technologies LLC	22,742,144.39	2.82	1,151,790.44
P. T. AUVI DELAPAN SEMBILAN	19,950,100.21	2.48	1,414,206.41
小 计	252,082,229.04	31.29	2,565,996.85

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	823,949,000.68	100.00	3,143,492.82	0.38	820,805,507.86
其中：应收股利	253,368,847.35	30.75			253,368,847.35
其他应收款	570,580,153.33	69.25	3,143,492.82	0.55	567,436,660.51
合 计	823,949,000.68	100.00	3,143,492.82	0.38	820,805,507.86

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	321,821,799.20	100.00	2,542,459.38	0.79	319,279,339.82
其中：应收股利	144,001,568.18	44.75			144,001,568.18
其他应收款	177,820,231.02	55.25	2,542,459.38	1.43	175,277,771.64
合 计	321,821,799.20	100.00	2,542,459.38	0.79	319,279,339.82

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收股利组合	253,368,847.35		
合并范围内关联方应收款项组合	536,760,396.77		
投标保证金及履约保证金组合	5,475,184.09		
账龄组合	28,344,572.47	3,143,492.82	11.09
其中：1年以内	25,236,533.07	1,261,826.65	5.00
1-2年	947,764.34	94,776.43	10.00
2-3年	453,158.04	90,631.61	20.00
4-5年	54,294.46	43,435.57	80.00
5年以上	1,652,822.56	1,652,822.56	100.00
合 计	823,949,000.68	3,143,492.82	0.38

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1年以内	584,679,311.11
1-2年	202,942,033.06
2-3年	34,220,181.49
4-5年	123,694.46

5 年以上	1,983,780.56
小 计	823,949,000.68

(3) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	697,860.15	63,702.44	1,780,896.79	2,542,459.38
期初数在本期				
--转入第二阶段	-31,851.22	31,851.22		
--转入第三阶段		-45,315.80	45,315.80	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	595,817.72	44,538.57	50,903.35	691,259.64
本期收回				
本期转回				
本期核销			90,226.20	90,226.20
其他变动				
期末数	1,261,826.65	94,776.43	1,786,889.74	3,143,492.82

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 90,226.20 元。

(5) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收股利	253,368,847.35	144,001,568.18
押金保证金	2,788,195.23	2,981,108.51
拆借款	4,044,472.83	2,616,250.01
出口退税	13,280,545.11	7,959,544.88
往来款	536,760,396.77	154,452,133.09
其他	8,231,359.30	3,105,590.52
投标保证金及履约保证金	5,475,184.09	6,705,604.01
合 计	823,949,000.68	321,821,799.20

(6) 应收股利明细情况

项 目	期末数	期初数
深圳市雷迪奥视觉技术有限公司	253,368,847.35	144,001,568.18
小 计	253,368,847.35	144,001,568.18

(7) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
广东洲明节能科技有限公司	往来款	203,448,885.80	1年以内	35.66	
山东清华康利城市照明研究设计院有限公司	往来款	174,297,470.33	1年以内 92,287,456.46; 1-2年 82,010,013.87;	30.55	
UNILUMIN (HK) Co., Limited (香港子公司)	往来款	76,116,670.98	1年以内 2,391,638.89; 1-2年 1,976,180.55; 2-3年 33,422,569.45;	13.34	
杭州希和光电子有限公司	往来款	37,790,388.89	1年以内;	6.62	
深圳市洲明文创智能科技有限公司	往来款	23,607,809.52	1年以内 16,963,106.39; 1-2年 6,644,703.13;	4.14	
小 计		515,261,225.52		90.30	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	1,882,350,655.52		1,882,350,655.52	1,583,545,961.01		1,583,545,961.01
对联营企业投资	196,458,342.44		196,458,342.44	203,791,175.54		203,791,175.54
合 计	2,078,808,997.96		2,078,808,997.96	1,787,337,136.55		1,787,337,136.55

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值	减值准备期末
深圳市安吉丽光电科技有限公司	20,466,433.84			20,466,433.84		
广东洲明节能科技有限公司	337,182,109.47	171,199,699.51		508,381,808.98		
Unilumin LED Technology LLC	631,930.00			631,930.00		
深圳市雷迪奥视觉技术有限公司	457,072,888.82			457,072,888.82		
深圳蓝普科技有限公司	68,117,274.88			68,117,274.88		
深圳市前海洲明投资管理有限公司	22,300,000.00	5,000,000.00		27,300,000.00		
UNILUMIN LED EUROPE B.V	795,324.00			795,324.00		
杭州希和光电子有限公司	24,680,000.00			24,680,000.00		

北屯市洲明节能服务有限公司	3,200,000.00			3,200,000.00	
山东清华康利城市照明研究设计院有限公司	253,000,000.00			253,000,000.00	
杭州柏年智能光电子股份有限公司	252,000,000.00	108,304,995.00		360,304,995.00	
深圳市洲明文创智能科技有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00	
东莞市爱加照明科技有限公司	64,100,000.00			64,100,000.00	
深圳市前海洲明基金管理有限责任公司		13,800,000.00		13,800,000.00	
深圳市洲明光环境研究		500,000.00		500,000.00	
小 计	1,583,545,961.01	298,804,694.51		1,882,350,655.52	

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
上海翰源照明工程技术有限公司	2,651,449.17			115,433.50	
深圳市南电云商有限公司	4,351,472.31			364,092.36	
深圳洲明时代伯乐投资管理合伙企业（有限合伙）	196,788,254.06			339,641.04	
小 计	203,791,175.54			819,166.90	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
上海翰源照明工程技术有限公司					2,766,882.67	
深圳市南电云商有限公司					4,715,564.67	
深圳洲明时代伯乐投资管理合伙企业（有限合伙）		8,152,000.00			188,975,895.10	
小 计		8,152,000.00			196,458,342.44	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,378,007,198.51	1,742,544,473.88	2,056,027,657.51	1,500,528,079.60
其他业务收入	213,029,982.71	183,132,094.42	230,124,167.14	218,261,734.35
合 计	2,591,037,181.22	1,925,676,568.30	2,286,151,824.65	1,718,789,813.95

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人工成本	56,933,018.94	39,124,320.12
材料消耗	11,913,403.16	14,830,032.62
折旧及摊销费	6,516,270.96	4,869,238.26
差旅费	1,922,475.74	1,664,467.98
办公费用	2,745,607.76	2,303,801.13
试验检验费	5,814,658.35	3,210,888.78
其他	4,860,076.15	2,998,578.97
厂房装修租赁费	1,285,830.31	886,688.45
中介咨询费	3,424,399.50	1,715,888.27
合 计	95,415,740.87	71,603,904.58

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	139,213,991.46	125,790,747.60
权益法核算的长期股权投资收益	819,166.90	-2,802,589.72
业绩补偿	78,304,994.00	
合 计	218,338,152.36	122,988,157.88

十六、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,255,755.60	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	39,207,601.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	66,298,714.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,441,394.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,650.25	
小 计	120,697,604.77	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	15,471,785.12	
少数股东权益影响额（税后）	342,018.86	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	104,883,800.79	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.96	0.59	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.01	0.47	0.47

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	529,909,161.22
非经常性损益	B	104,883,800.79
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	425,025,360.43

归属于公司普通股股东的期初净资产		D	2,367,229,900.29
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E1	68,417,407.01
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F1	6
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G1	45,713,690.14
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H1	6
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G2	9,999,275.15
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H2	6
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G3	30,001,566.89
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H3	4
其他	本期股份支付费用	I1	2,295,668.68
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	收购少数股东权益调整资本公积	I2	331,409.98
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	1
	收购少数股东权益调整资本公积	I3	20,465,772.19
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	0
	其他综合收益	I4	-4,633,114.06
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K - I1 \times J1/K + I2 \times J2/K + I3 \times J3/K + I4 \times J4/K$	2,655,099,725.34
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	19.96%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	16.01%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	529,909,161.22
非经常性损益	B	104,883,800.79
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	425,025,360.43
期初股份总数	D	739,468,746.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	152,252,041.00
发行新股或债转股等增加股份数	F1	11,732,647.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	6

股权激励已达行权条件增加的股份数	F2	10,574,914.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	6
因回购等减少股份数	H1	1,092,645.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I1	6
因回购等减少股份数	H2	3,674,700.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I2	4
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F1 \times G1/K + F1 \times G1/K - H1 \times I1/K - H2 \times I2/K - J$	901,103,345.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.59
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.47

(2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	529,909,161.22
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B1	23,828,638.62
扣除当期分配给未解锁股票的现金股利	B2	761,444.22
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	552,976,355.62
非经常性损益	D	102,235,482.45
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	450,740,873.17
发行在外的普通股加权平均数	F	895,155,643.33
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	65,437,109.97
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	960,592,753.31
稀释每股收益	$M=C/H$	0.58
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.47

深圳市洲明科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十三日



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会（2011）25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年



证书序号：0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为深圳市洲明科技股份有限公司2019年度审计报告披露之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书序号: 44

发证时间: 2019年十一月八日

证书有效期至: 二〇二一年十一月八日



仅为深圳市洲明科技股份有限公司 2019 年度审计报告披露之目的而提供文件的复印件 (原件与复印件一致), 仅用于说明 天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 具有证券期货相关业务执业资质 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)



扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
验证企业身份
信息、资质、许可、监管信息

名称 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2011 年 07 月 18 日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011 年 07 月 18 日至长期

执行事务合伙人

胡少先

主要经营场所

浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼

经营范围

审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统集成；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

仅为深圳市洲明科技股份有限公司 2019 年度审计报告披露之目的而提供文件的复印件 (原件与复印件一致)，仅用于说明 天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 合法营业 未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

2020 年 03 月 13 日



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



姓名 雷丽娜
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1989-08-15
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所(特殊普
Working unit 通合伙)深圳分所
身份证号码
Identity card No. 360124198908152149



仅为深圳市洲明科技股份有限公司 2019 年度审计报告披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明雷丽娜是中国注册会计师 未经本人书面同意不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

会计师

年度检验登记
Annual Renewal Registration



效一年。
r year after

证书编号:
No. of Certificate

330000010521

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2019 03 08

年 月 日
/y /m /d

雷丽娜
330000010521
深圳市注册会计师协会