



佛山市国星光电股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 8 月 27 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王佳、主管会计工作负责人李蒲林及会计机构负责人(会计主管人员)杨礼红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、经营目标等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司面临的风险与应对措施详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之十“公司面临的风险和应对措施”。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	31
第七节 股份变动及股东情况.....	38
第八节 优先股相关情况.....	41
第九节 债券相关情况.....	42
第十节 财务报告.....	43

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有法定代表人签名的 2022 年半年度报告文本；
- 三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

上述文件备置于公司董事会办公室备查。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、国星光电	指	佛山市国星光电股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《佛山市国星光电股份有限公司公司章程》
广晟集团	指	广东省广晟控股集团有限公司
佛山照明	指	佛山电器照明股份有限公司
电子集团	指	广东省电子信息产业集团有限公司
西格玛	指	佛山市西格玛创业投资有限公司
广晟财务公司	指	广东省广晟财务有限公司
国星半导体	指	佛山市国星半导体技术有限公司
新立电子	指	广东省新立电子信息进出口有限公司
皓徠特光电	指	佛山皓徠特光电有限公司
风华高科	指	广东风华高新科技股份有限公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	国星光电	股票代码	002449
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	佛山市国星光电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国星光电		
公司的外文名称（如有）	FOSHAN NATIONSTAR OPTOELECTRONICS CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	NATIONSTAR		
公司的法定代表人	王佳		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	袁卫亮	何宇红
联系地址	广东省佛山市禅城区华宝南路 18 号	广东省佛山市禅城区华宝南路 18 号
电话	0757-82100271	0757-82100271
传真	0757-82100268	0757-82100268
电子信箱	yuanweiliang@nationstar.com	heyuhong@nationstar.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,664,781,497.45	1,729,170,417.10	-3.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	78,988,316.08	91,607,403.70	-13.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,746,414.30	68,558,016.98	-30.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-6,407,001.17	400,434,451.27	-101.60%
基本每股收益（元/股）	0.1277	0.1481	-13.77%
稀释每股收益（元/股）	0.1277	0.1481	-13.77%
加权平均净资产收益率	2.09%	2.53%	-0.44%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	6,107,467,624.98	6,277,345,574.30	-2.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,792,933,841.36	3,744,951,463.71	1.28%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-134,482.70	主要为固定资产及无形资产处置损益
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）	27,371,452.09	主要为政府补助

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	294,743.88	主要为开展远期结汇业务产生的公允价值变动损益和交割时的汇兑损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,865,503.34	主要为无需支付的应付款项结转
减：所得税影响额	3,155,314.83	
合计	31,241,901.78	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所处的行业情况

公司主营业务为 LED 中游封装，业务涵盖 LED 全产业链。报告期内，公司所属行业发展情况如下：

2022 年上半年，国际局势动荡和国内疫情反复等因素给国内宏观经济带来持续挑战，行业发展受到一定冲击。根据 GGII 统计数据显示，2022 年 1-6 月，LED 显示屏应用端出货量同比下降幅度超过 20%，配套 LED 显示产业链均受到一定程度波及。

面对市场波动，**一方面**，各大厂商调转发力方向，推陈出新，强化高附加值细分领域的布局。高显指、全光谱器件、Mini 背光和显示器件，植物光照器件、紫外 LED 器件、车用光源等利基产品市场份额呈现增长态势。**另一方面**，Mini/Micro LED 进入加速渗透阶段。Mini LED 方面，从 Mini 芯片、Mini 封装到国产 Mini 终端设备均有大量产能扩张，Mini LED 直显在监控指挥、高清演播、高端影院、办公显示、会议交互等领域逐步上量，逐步渗透高清近距离显示；Mini LED 背光迎来商用量产，如 TV、手机、电竞、车载显示屏等；Micro LED 方面，Micro LED 大型显示器开始量产，AR 眼镜、车用与穿戴等应用新契机也将持续开展，长远来看，Micro LED 作为终极显示解决方案，应用前景及可创造价值极具吸引力。伴随着成本的下降，Mini/Micro LED 在电视、平板、笔电和电竞等细分应用市场也将加速落地，产业链有望迎来一轮新发展。

（二）报告期内公司从事的主要业务、主要产品及用途

1、公司主营业务

国星光电是集研发、设计、生产和销售中高端半导体发光二极管（LED）及其应用产品于一体的国家高新技术企业，主营业务为研发、生产与销售 LED 器件及组件产品。公司深耕电子及 LED 行业 50 余年，产品广泛应用于消费类电子产品、家电产品、计算机、通讯、显示及亮化产品、通用照明、车用照明、杀菌净化、植物照明等领域，技术实力领先、产品制造精益，拥有完善的生产 and 质量管理认证体系。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

2、公司主要产品及其用途

公司主要产品分为器件类产品（包括显示屏用器件产品、白光器件产品、指示器件产品、非视觉器件产品）、组件类产品（包括显示模块与背光源、Mini 背光模组）、LED 外延片及芯片产品（包括各种功率及尺寸的外延片、LED 芯片产品），业务涵盖 LED 产业链上中下游。

产品分类	产品系列	应用场景	优点
显示屏用器件	Mini LED 系列	广电、安防、影院、租赁、工程	微距高清，性能卓越；集成矩阵封装，便捷、高效、耐用。
	REESTAR 系列	高端固装、租赁、标志性工程	可靠性高，性能极致，服务客制化。
	经典 FM 系列	固装、租赁、商显、工程	产品可靠性高、性能丰富、种类齐全，品牌认知度高。
	星火 NH 系列	固装、租赁、商显、工程	满足客户群体差异化需求，种类齐全，性价比高。
白光器件	高端及健康照明系列	酒店、商超、家居、教育场所	光效高、光色一致性好；抗硫化性能优异、寿命长；有助护眼和调节人体生理节律。
	车用照明系列	车大灯、转向灯、示位灯、刹车灯、车内照明及指示	绝压性能良好、热阻低、可靠性高，耐腐蚀和硫化性能优异，可选颜色范围广。
	景观亮化系列	建筑、交通设施、广场亮化、景区装饰	可靠性高，耐腐蚀和硫化性能强，可拓展多功率和多颜色智能化接口。
组件	显示模块	家用电器、医疗设备、玩具、游戏机等显示及控制	个性化人机交互界面，具有直观、图案丰富等优点，可配置触摸控制、AI 语音控制、WIFI、驱动、遥控、杀菌等功能。
	背光源、Mini 背光模组	全尺寸液晶显示、商显、教育、车载显示及 4k 及 8k 超高清显示、电竞显示、可穿戴设备、手机等背光	出光均匀、一致性好、色域广、可靠性高、能耗低、组装方便，具有抗蓝光护眼、超小混光距离、区域调光等高端功能。
指示器件	CHIP LED 系列	显示模块、网络通讯、车载电子、智能穿戴、智能家居	性能稳定、种类丰富、一致性好、超薄、适用于超高温条件等，产品符合工业级产品要求。
非视觉器件	生物光学功能性 LED	特种植物生长，动物养殖补光，植物工厂、植物家居方案	光合作用光量子通量效率高，针对生物生长特征定制光谱，方案齐全专用性强。
	消杀固化功能性 LED	家电消杀、空气净化、净水、光固化	防潮耐湿性能高，辐射功率齐全，高导热结构设计，可靠性能优异。
	医美功能性 LED	医疗及美容	多角度选择，辐射强度高，性能稳定。
	红外 LED	红外补光、遥控、传感等	稳定性强、可靠性高，量产覆盖多种角度和功率。
LED 外延片及芯片	蓝绿显屏芯片	户内、户外、小间距显示屏	光色一致性好，可靠性高，抗静电及防水解特性好。
	数码指示芯片	家电、3C 产品数码显示	强抗静电能力，亮度高，稳定性好，可满足客户定制化需求。
	车用大功率倒装芯片	车灯、闪光灯、高光效照明	电压低，可靠性高，散热好，适合大电流使用。
	紫外芯片	美甲固化、植物照明、夜游照明、诱蚊灯、杀菌	高照度，高色纯度，波长覆盖范围宽，可靠性高。
	Mini LED 芯片	超高清显示屏，Mini 背光	芯片可靠性高，焊接效果好；采用高精度分档方案，光色一致性高；可以定制大角度出光结构和免锡膏制程。
碳化硅	NSiC-1 分立器件 T0-247、T0-220、T0-252、T0-263	能广泛应用于光伏逆变、工业电源、充电桩、轨道交通及智能电网、UPS 不间断电源等工业领域	NSiC 功率分立器件小而轻便，其反向恢复速度快、抗浪涌能力强、雪崩耐压能力高，能提高系统电的转换效率。

	NSiC-2 功率模块 NS34m、NS62m、NSECO、NSEAS		NSiC 功率模块内部合封有电路拓扑，具有集成度高、耐热性能高、杂散电感低、转换效率高、轻载损耗小等特性；可依据具体应用对电路系统的要求，进行电路拓扑定制，从而实现特有的功能。
氮化镓	NSGaN 系列器件 DFN5*6、DFN8*8	能广泛应用于新能源汽车充电、手机快充、插座充电面板等消费类领域	NSGaN 氮化镓器件具有更高的临界电场、更稳定的导通电阻特性、更高的频率特性与更低的耦合电容等优势，可以减小电源系统电容、电感、变压器的尺寸，从而减小电源系统体积；能提高的电源功率密度和系统效率，可极大地提升充电器、开关电源等应用的充电效率。

报告期内，公司主要产品及其用途未发生重大变化。

（三）经营模式

1. 采购模式

公司采购部门负责确保采购物料和产品满足规定要求，使采购活动处于受控状态。公司采购部门根据各部门请购需求并综合考虑合理的库存水平进行采购，通过招标、议价、比价等方式确定供应商，并对采购订单进行跟踪处理、到货入库、对账及付款等采购流程。针对生产性物料制定成本控制计划，按季度、月度或有议价需求时不定期通过招标、网上竞价、议价、比价等方式确定合适供应商；针对大额生产性设备实行招标采购，经公司严格的招标程序后选定供应商。

2. 生产模式

公司子公司、事业部根据自身情况采用灵活多元化的生产模式，主要包括产销结合、特殊产品定制生产、大客户定制生产等模式，以订单为基础，结合安全库存计划组织生产。

3. 销售模式

公司市场营销主要采用直销模式，包含了国内业务板块、国际业务板块，直接与通过客户沟通来实现产品的销售。公司对销售的管理主要从销售策略、销售目标、销售价格、销售结算方式等进行全方位管理。根据市场和客户需求的变化，及时有效地调整相应的销售策略和产品布局，以客户为中心开发提升产品性能和降低制造成本，实现主营产品的产销平衡，良性推动公司的经营活动。同时公司建立了完备的售后服务体系，设立了品质客服部门，安排了专职的分管客户服务人员，以解决产品使用中的咨询及质量问题，通过“销售+售后服务”方式巩固现有市场，开拓新市场。

报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

（四）行业地位

公司于 1976 年开始涉足 LED 封装，是国内最早生产 LED 的企业之一，国内第一家以 LED 封装为主业首发上市的企业，国内最大的 LED 制造企业之一。据 Trend Force 集邦咨询数据显示，公司位居 2021 年全球 LED 厂商封装营收前十。

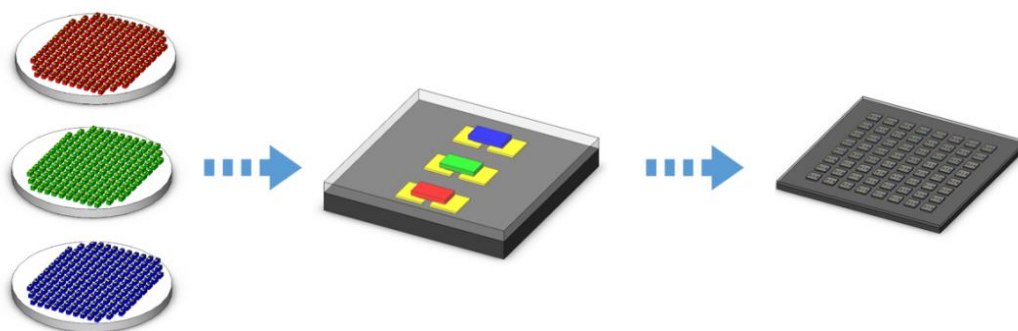
（五）报告期内主要经营情况

2022 年上半年，受俄乌冲突、疫情反复以及下游厂商备库存等因素影响，部分产品终端需求减少，市场竞争加剧，公司业绩发展面临一定的挑战。公司在董事会的领导下，根据“改革突围”行动部署，依托“科改示范企业”发展契机，深化国企改革，切实推进“三精管理”，贯彻“实、细、严、简”过程管理要求，深入挖掘发展潜力，强人才，练“内功”，夯基础，保持了整体业绩的基本稳定。报告期内，公司努力克服疫情对业绩的不利影响，实现营业收入 166,478.15 万元，归属于上市公司股东净利润 7,898.83 万元。

1、深化产业布局，多领域协同并进

（1）聚焦高端显示市场，推进前瞻技术应用研究

报告期内，公司聚焦 LED 元器件、Mini & Micro LED 显示，加快在第三代半导体新型光电子器件及应用等赛道的发展步伐。**Mini LED 方面**，公司 IMD-M07 实现规模量产，IMD-M09 标准版凭借高性价比广受客户好评，在标准版基础上继续进攻高端市场，完成 IMD-M09 旗舰版大批量试产，色彩方面满足影院级色域要求，可提供更优质的视觉效果；**Micro LED 方面**，首次开发出新型封装架构的 MIP 器件，制备出 MIP 显示模组，验证了 Micro LED 在 >100 寸超高清显示领域产业化可能性；**在高端电视/智能手表应用方面**，开发了 RGB 三色芯片转移技术和高精度高密度金属共晶键合技术，技术达到行业先进水平；**第三代半导体方面**，5 款 SiC 功率模块的静态参数达行业主流水平，可靠性实验验证正在开展中，未来将应用于新能源汽车充电桩、UPS 不间断电源、光伏逆变、储能发电等领域。



图一：MIP 封装架构的实现流程

（2）瞄准差异化市场，细分领域遍地开花

报告期内，公司立足差异化市场定位，进一步发挥 LED 垂直产业链资源整合优势，加强高品质健康照明器件、车用 LED、UV/UVC LED 等高附加值产品发展。**车用 LED 领域**，从 LED 芯片、LED 光源器件到应用模组及显示模块，可为客户提供一站式整车方案。目前，公司车用 LED 产品系列完备，系列产品均达 ACE-Q102 标准，凭借优异的产品性能，公司已成功导入多家车企供应链，并

积极配合国际知名车企客户开展相关产品验证；**高品质健康照明领域**，公司最新推出 MS 智慧光系列产品，可搭配智能化系统，满足 2200K-6500K 多色温无极调节，实现动态调节规律，在智能家居、教育照明等领域有着广泛的应用；**紫外、深紫外产品应用领域**，公司结合 UVC LED 灯珠封装和模组的设计技术优势，开发大功率紫外杀菌模组，光功率输出 1W 以上，杀菌效率达到 99.9%，可以应用在快递，物流等公共消杀领域。目前，公司自主研发的 UVC-LED “快递消毒柜”，运用了第三代半导体 GaN 封装技术，该方案亦可用于取餐柜、外卖箱、行李安检等场景。

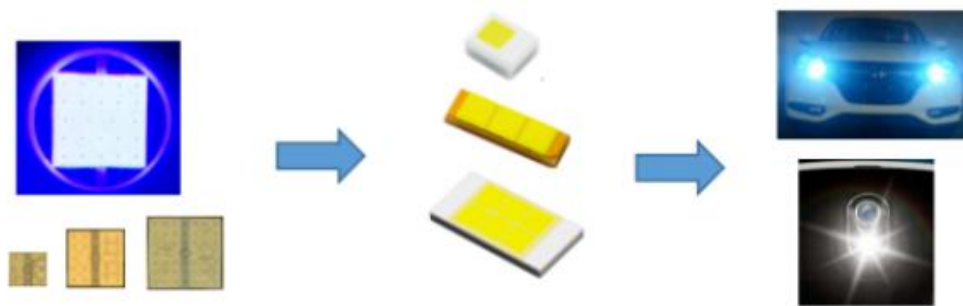
（3）强化芯片业务升级，战略支撑封装主业发展

报告期内，公司全资子公司国星半导体继续贯彻“3+2”的产品战略和布局，稳步释放 2.2 亿技改产能，进一步巩固了细分产品的市场地位，为公司封装业务发展形成了战略支撑。显示产品方面，开发了户外缩小 8% 版本及户内 24mil 新版本，目前户外缩小版已获得主要客户大批认证通过，户内新版本已完成样品验证；车用倒装产品方面，开发了全干法工艺的新产品序列，提高了客户端的使用条件，优化了各项综合性能，目前已完成批量验证；垂直产品方面，解决了 4 寸片的剥离工艺，目前核心工序设备已经调试完成。

2、创新驱动发展，着力提升核心技术研发能力

报告期内，公司持续加强关键领域自主知识产权创造和储备，充分发挥拥有的国家级平台带动作用，促进科技成果转化。公司及子公司国星半导体自主研发的 5 款产品获评“2021 年广东省名优高新技术产品”。此外，公司及子公司国星半导体参与完成的“照明通信 LED 外延芯片关键技术及应用”项目荣获“2021 年度广东省科技进步二等奖”。

报告期内，公司新增专利申请 35 项，获得专利授权 32 项；新增申报项目 13 项，其中国家级 6 项。截至 2022 年 6 月 30 日，公司及子公司累计申请专利 1027 项，其中，Mini/Micro 领域申请国内外专利 220 项，获授权专利数量共 714 项。



图二：照明通信 LED 外延芯片关键技术及应用

3、深化产业链战略合作，加强高品质品牌建设

公司坚持技术创新、以客户为中心、以市场为导向，持续打造品牌形象，展示高端制造实力。报告期内，公司为北京冬奥会“冰瀑布”、“冰立方”、“冰五环”三大焦点屏及场馆赛事屏提供显示核心器件，给赛事带来生动逼真的画质；为沙特 Riyadh Season 狂欢活动 LED 大屏提供的核心元器件，完美满足了狂欢季活动对 LED 显示“高清晰、高耐候、高防晒、广视角”等严格要求，打造无与伦比的视听盛宴。报告期内，公司积极推进与长期客户及供应商合作关系升级，达成多项战略合作，如携手国际品牌进军高端照明市场，成为开发晶年度战略合作供应商；与海康威视、大华股份两家安防领域知名企业进一步深化合作，持续扩容以安防行业为代表的超高清市场；与冠捷、TCL 等多家国际大企开展深度合作，共同抢抓高阶电竞显示器市场。



图三： 国星光电为北京冬奥会提供核心元器件

4、强化内部管理，降本增效夯实根基

一是**强化供应链管理**。公司以组织机构改革为抓手，整合采购集采职能。结合市场形势，进行采购、储备和生产消耗各个环节成本收益测算，通过竞争性谈判、询价、竞价、替代、集中下单等方式最大限度降低采购成本。二是**统筹推进智能与数字化转型**。以打造“智慧标杆工厂”为抓手，促进 5G、工业互联网等技术在 LED 行业的融合创新，加快推进智能与数字化转型升级，全面提升公司的智能制造水平，公司“基于数字化智能化的 TOP LED 白光封装示范车间”实力获评“佛山市数字化智能化示范车间”。三是**深化全流程精细化管理**。公司以“三精管理”为抓手，通过狠抓二级指标管控，细化任务分解和措施落实，持续优化提升，全面推动企业提量、提质、提速、提效。报告期内，公司成功入选“广东省国有重点企业管理提升标杆创建行动标杆企业、标杆项目名单”及国务院国资委“科改示范企业”名单。

5、强化人才建设，推进激励机制创新

一是完善制度体系建设。推动企业从“人才管理”向“人才治理”的逐步转变；完善关键人才选用育留机制，形成核心关键人才“引得来、留得住、用得好”的良好局面。二是强化人才培训。提升全员专业素质，以队伍专业化推动企业对外产品质量、对内专业管理水平的提升。三是积极探索市场化选人用人机制。建立健全干部职工轮岗机制，构建末等调整和不胜任退出机制，对部分管理岗位实行竞聘上岗。四是推进激励机制创新。以效益为导向，将员工激励与公司效益挂钩，设置突出贡献、科技专项奖励等，激励员工干事创业的活力，同时以入选“科改示范企业”为契机，积极探索研究创新型激励措施，完善激励机制。

二、核心竞争力分析

（一）技术研发及创新优势

公司依托政府和高校资源搭建平台，成功搭建包括半导体照明材料及器件国家地方联合工程实验室等 14 个研发平台，形成了以市场为导向、产学研结合的技术创新平台体系，通过平台衔接应用基础研究、成果推广和产业化，充分发挥研发平台集成和服务的辐射带动作用。

公司瞄准国家重点研发方向和产业攻关核心领域，在 Mini/Micro LED、第三代半导体、智能穿戴、车载器件、新型光电子器件等多个新兴领域突围制胜，勇闯蓝海增量市场。报告期内，首次开发出新型封装架构的 MIP 器件，制备出 MIP 显示模组，验证了 Micro 技术在大于 100 寸超高清显示领域产业化可行性；推出全球封装密度最高的 Mini LED 直显产品 IMD-M04，巩固了“超高清显示用 LED 器件”市场占有率全球第一的地位，全面引领超高清显示领域快速发展；在第三代半导体领域，全面发力第三代半导体封测技术，已有五款 SiC 功率模块部分参数达到行业主流水平；在高端电视/智能手表应用领域，开发了 RGB 三色芯片转移技术和高精密高密度金属共晶键合技术，技术达到行业先进水平；联手国内头部品牌厂商共同发力可穿戴设备领域，推出 1816/3220 系列智能健康感测器件，为智能穿戴产业的加速发展提供有力支撑；抓住国产替代机遇，强势进军车用 LED 领域，推出前装低功率和后装陶瓷大功率器件产品，均达到 AEC-Q102 高可靠性认证标准，同时布局新能源汽车氛围灯赛道，凭借优异的产品性能，已成功导入知名大企业的汽车供应链体系；持续突破紫外封装技术，在高 WPE、高气密性、热管理长寿命等维度全面提升 UVC LED 综合性能，其中中小功率 UVC LED 产品 WPE 达到行业领先水平，积极助力公共卫生健康安全。

（二）品牌影响力及客户资源优势

公司按照“专、精、强”品牌发展路径，以主力产品为核心，占领头部广告资源，强化专业行家形象，拓宽宣传传播广度，实现专业领域多点开花。公司凭借优良的产品质量，积累了一批国际国内知名中高端显示屏、通用照明、车用照明、杀菌净化、植物照明等领域客户。公司对客

户需求响应迅速，在新产品开发方面保持紧密合作。公司与长期客户及供应商合作关系升级，与海康威视、大华股份、开发晶等多家行业头部企业达成战略合作意向。产品先后亮相北京冬奥会开幕式、“百城千屏”等活动，公司荣获“RGB LED 封装”十大供应链之星、“Mini LED 背光模组”十大供应链之星、“2021 年度创新技术”高工金球奖、“十大 LED 封装品牌”、“广东省电子信息制造业综合实力百强企业”等多项荣誉。

（三）与客户同步开发的市场领先优势

随着终端产品的更新迭代速度越来越快，为了有效缩短新品的研发周期，提升终端用户的体验感。下游客户对核心零部件供应商的同步开发能力要求也越来越高。公司多年来一直重视与下游客户的同步开发，并积累了宝贵的研究开发经验，一方面能够为客户的产品升级或新产品研发提供有力的技术协同，另一方面也能够缩短新品规模化时间进程，并在产业化进程上获得优势，达到与客户的双赢。

（四）人才梯队及激励机制优势

公司始终坚持以人为本理念，完善人才建设机制。公司设立有博士后工作站、博士工作站、研究生联合培养基地、3+1 实习基地等平台，大大夯实了引才载人育才的平台。搭建三序列五通道职业发展体系，打通管理、专业、研发、销售、操作类员工晋升通道，实现“育人”立体化，构建了综合学科结构、年龄结构、学历结构、职称结构和经验结构等多维度的合理人才梯队；公司高度重视人才激励，以外部战略视野为导向，推动内部改革，做好人力资源体系优化；以人才激励为核心，有效激发人才效能，实现个人同公司的协同发展。在保持现有薪酬竞争力的前提下，优化薪酬结构，关注绩效和能力，确保薪酬资源能够有效吸引、激励和留住关键人才，同时将借助入选“科改示范企业”为契机，积极探索研究创新型激励措施，不断完善激励机制，激发创新型科技人才活力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,664,781,497.45	1,729,170,417.10	-3.72%	
营业成本	1,438,347,965.57	1,472,586,506.49	-2.33%	
销售费用	21,772,560.71	28,771,018.83	-24.32%	

管理费用	57,761,909.01	54,614,582.76	5.76%	
财务费用	-12,605,209.23	281,944.78	-4,570.81%	主要系利息收入增加，利息支出减少以及汇兑损失减少影响所致。
所得税费用	15,384,707.37	20,496,892.74	-24.94%	
研发投入	79,252,801.46	67,347,360.80	17.68%	
经营活动产生的现金流量净额	-6,407,001.17	400,434,451.27	-101.60%	主要系报告期应付票据到期兑付阶段性增加影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-248,694,697.07	-118,924,175.48	-109.12%	主要系理财产品到期减少及本期购建固定资产付款增加影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	262,546,849.42	-120,493,558.19	317.89%	主要系报告期新增银行借款及银行承兑汇票保证金减少影响所致。
现金及现金等价物净增加额	11,231,531.23	159,925,977.36	-92.98%	主要系本期经营活动现金净流出增加、投资活动现金净流出增加以及筹资活动现金净流入增加共同影响所致。
税金及附加	5,968,666.24	8,778,388.21	-32.01%	主要系报告期应纳增值税减少，计提的税金及附加相应减少影响所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增 减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,664,781,497.45	100%	1,729,170,417.10	100%	-3.72%
分行业					
电子元器件制造业	1,366,231,865.63	82.07%	1,478,656,426.15	85.51%	-7.60%
出口贸易业	267,350,712.47	16.06%	218,672,943.68	12.65%	22.26%
其他业务	31,198,919.35	1.87%	31,841,047.27	1.84%	-2.02%
分产品					
(1) 外延及芯片产品	57,483,341.92	3.46%	53,378,576.23	3.09%	7.69%
(2) LED 封装及组件产品	1,300,932,727.13	78.14%	1,413,122,566.42	81.72%	-7.94%
(3) 贸易及应用类产品	275,166,509.05	16.53%	230,828,227.18	13.35%	19.21%
(4) 其他业务	31,198,919.35	1.87%	31,841,047.27	1.84%	-2.02%
分地区					
国内	1,318,609,734.85	79.21%	1,452,503,804.13	84.00%	-9.22%
国外	346,171,762.60	20.79%	276,666,612.97	16.00%	25.12%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子元器件制造业	1,308,748,523.71	1,082,262,650.93	17.31%	-7.39%	-5.41%	-1.73%
出口贸易业	267,350,712.47	264,774,515.47	0.96%	22.26%	23.68%	-1.14%
分产品						
LED 封装及组件产品	1,300,932,727.13	1,074,763,055.67	17.39%	-7.94%	-6.07%	-1.65%
贸易及应用类产品	275,166,509.05	272,274,110.73	1.05%	25.83%	27.18%	-1.05%
分地区						
国内	1,230,531,298.60	1,034,947,531.48	15.89%	-10.00%	-7.31%	-2.44%
国外	345,567,937.58	312,089,634.92	9.69%	30.65%	29.14%	1.06%

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

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,492,690.71	1.58%	报告期购买理财产品产生的收益、开展远期结汇业务产生的汇兑损益以及持有皓徕特光电股权产生的损益。	是
公允价值变动损益	205,970.11	0.22%	金融资产以公允价值计量，变动计入当期损益。	是
资产减值	15,362,175.39	-16.28%	计提的当期存货跌价准备。	是
营业外收入	8,043,701.74	8.52%	收到赔偿款项、报废设备出售及无需支付的应付款项结转等。	否
营业外支出	1,394,674.90	1.48%	非流动资产报废损失及预付款项结转等。	否
信用减值损失	-349,218.40	-0.37%	计提的应收票据、应收账款及其他应收款坏账准备。	是
资产处置收益	81,993.80	0.09%	处置非流动资产而产生的处置利得或损失。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	956,363,275.89	15.66%	997,688,184.63	15.89%	-0.23%	

应收账款	591,473,681.05	9.68%	554,384,717.05	8.83%	0.85%	
存货	933,335,126.50	15.28%	905,045,064.13	14.42%	0.86%	
长期股权投资	17,845,487.98	0.29%	16,852,876.19	0.27%	0.02%	
固定资产	2,070,288,259.93	33.90%	2,037,263,584.35	32.45%	1.45%	
在建工程	264,967,795.89	4.34%	356,665,733.21	5.68%	-1.34%	
使用权资产	513,880.89	0.01%	629,067.08	0.01%	0.00%	
合同负债	66,598,516.86	1.09%	55,409,842.62	0.88%	0.21%	
长期借款	220,106,358.22	3.60%		0.00%	3.60%	主要系本报告期新增专项贷款影响所致。
租赁负债	109,441.23	0.002%	202,757.36	0.003%	-0.001%	主要系执行新租赁准则影响所致。
交易性金融资产	50,196,602.74	0.82%	20,000,000.00	0.32%	0.50%	主要系本报告期增加理财产品所致。
其他流动资产	26,838,488.41	0.44%	39,981,159.43	0.64%	-0.20%	主要系待认证待抵扣增值税进项税减少影响所致。
应付票据	868,218,657.83	14.22%	1,247,131,988.05	19.87%	-5.65%	主要系应付材料款项及设备款项减少影响所致。
应交税费	23,279,056.56	0.38%	8,970,415.15	0.14%	0.24%	主要系子公司国星电子享受缓缴税费政策，应交增值税增加影响所致。
一年内到期的非流动负债	20,486,090.66	0.34%	320,912.61	0.01%	0.33%	主要系部分从借入到偿还的初始期限在一年内（含一年）的借款本金及利息重分类影响所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	20,000,000.00	196,602.74			30,000,000.00			50,196,602.74
4. 其他权益工具	41,059,860.							41,059,860

投资	92							0.92
金融资产小计	61,059,860.92	196,602.74			30,000,000.00			91,256,463.66
上述合计	61,059,860.92	196,602.74			30,000,000.00			91,256,463.66
金融负债	9,367.37	9,367.37			8,821,116.35	27,945,025.71		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	194,298,923.30	本部银行承兑汇票保证金、履约保函保证金，子公司信用证保证金以及结汇保证金
应收票据	652,143,782.57	国星光电本部票据质押
合计	846,442,705.87	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
112,490,482.34	228,111,603.14	-50.69%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
新一代LED封装器件及芯片扩产项目	其他	是	LED封装行业	96,281,096.00	852,482,536.45	自筹资金	93.33%			不适用	2019年01月10日	巨潮资讯网《关于投资新一代LED封装器件及芯片扩产

												项目的公告
吉利产业园项目（不含土地购置）	其他	是	LED封装行业	10,423,087.29	264,564,041.36	自筹资金	15.43%			不适用	2020年08月07日	巨潮资讯网《关于投资建设国星光电吉利产业园项目的公告》
合计	--	--	--	106,704,183.29	1,117,046,577.81	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
交通银行股份有限公司佛山分行	无	否	远期结汇		2022年05月16日	2022年06月16日		882.11	882.11				16.46
招商银行股份有限公司佛山分行	无	否	远期结汇		2021年12月29日	2022年03月24日	1,912.39		1,912.39				12.08
合计				0.00	--	--	1,912.39	882.11	2,794.50		0.00	0.00%	28.54
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	不适用												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2022年01月26日												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	公司开展的远期结汇业务主要为针对出口业务，结合公司的账期特点，主要为1、2、3个月的远期结汇，对可能出现的市场风险、操作风险以及法律风险进行了充分的可行性分析和有效控制；公司制订《远期结售汇及外汇期权交易管理制度》，对远期结售汇及外汇期权业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序等做出明确规定。												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关	按金融机构根据剩余交割时限确定的期末远期汇率报价确认未交割远期结汇业务的公允价值变动。												

假设与参数的设定	
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司开展远期结售汇和外汇期权业务是以降低外汇敞口风险为目的，不以投机、盈利为目的的远期外汇交易。本事项符合相关法律法规、规范性文件及公司章程、有关制度的要求，审议程序合法有效，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。因此，同意公司继续开展远期结售汇和外汇期权的业务。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
佛山市国星半导体技术有限公司	子公司	外延芯片	人民币 820,000,000	765,485, 826.80	463,240, 401.65	144,766, 760.34	- 7,351,354.68	-7,612,192.09
广东省新立电子信息进出口有限公司	子公司	贸易	人民币 5,000,000	111,759, 567.61	17,448,6 77.51	267,350, 712.47	1,461,007.86	1,085,702.67

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、子公司国星半导体报告期实现营业收入 14,476.68 万元，较上年同期增长 22.67%；净利润-761.22 万元，较上年同期增长 62.97%，主要系调整产品结构，减少了亏损产品的生产销售所致。

2、子公司新立电子报告期实现营业收入 26,735.07 万元，较上年同期增长 16.83%；净利润 108.57 万元，较上年同期增长 4118.73%，主要系国外订单需求恢复增长影响所致。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观环境带来的不确定性风险

目前全球疫情蔓延反复、中美贸易摩擦持续、国际贸易环境错综复杂，后疫情时代下的经济发展放缓，一定程度影响市场订单需求。此外，受新冠肺炎疫情反复，LED 产业供应链循环受阻，导致原材料价格波动，企业利润提升面临更大竞争压力。未来疫情走向具有不确定性与不可控性，如公司不能灵活调整应对宏观经济风险，会给公司经营带来不确定性风险。

面对错综复杂的国内外环境，公司将以确定性措施应对不确定性变化，通过分析优化公司战略，灵活调整发展思路，同时进一步加强公司内部基础管理，加强供应链建设，提升市场竞争实力，提高企业抗风险能力。

2、技术竞争风险

公司产品广泛应用于照明应用、显示、背光、家电等下游领域，涉及的相关领域市场充分竞争，行业参与者深耕技术研发，产品质量、行业工艺技术不断提升、更迭速度加快，新兴应用领域逐步涌现，技术竞争态势进一步突显。若公司不能紧跟行业发展趋势，开发出拥有自主知识产权的新产品、新技术，则有可能面临技术与产品开发落后于市场需求的风险。

针对上述风险，公司将持续落实创新驱动战略，紧随境内外行业技术前瞻性发展与市场需求，加强核心技术和产品的研发，积极做好前瞻性产品的技术储备，持续提升公司的自主知识产权创新与研发能力；注重产品的多元化研发，根据不同的应用市场、客户层级、应用场所，提供更多系列的多元化解决方案，提升产品附加值，确保公司在行业的长期技术优势，保障公司产品质量的不断提高。

3、原材料价格波动的风险

公司核心原材料主要为芯片、支架、基板、金线等，这几大类核心物料 BOM 组成均关联到市场大宗材料如贵金属、铜材、进口 BT 板材等材料的价格波动影响。未来，如果大宗商品市场价格大幅波动，则可能造成一定的原材料价格波动。

针对上述风险，公司围绕“组织精健化、管理精细化、经营精益化”三大任务，深入推进保障供应安全、“控本提质”这一工作要求，引入优质供应资源；对未解决独家供应的物料，通过战略合作模式锁定资源，同步进行成本分析及商务议价；通过集中采购、阳光采购、电子竞价等方式降低采购成本，打造高质量、低成本的供应体系。

4、扩张规模带来的人力资源风险

公司立足“十四五发展规划”，结合经营发展需求陆续推进扩产计划。随着扩产项目实施以及后续扩产计划推出，生产和经营规模将迅速扩张，公司管理人才及劳动力需求急剧增加，可能出现人力资源短缺风险。

针对上述风险，公司将按照经营战略目标统筹人力资源配置规划，进一步优化各类型人员占比。一是加强与各大院校、科研院所建立产学研用协同，形成引进、共养、共用等多类型人才效能释放。二是优化薪酬和福利制度，建立合理的激励机制和晋升机制，促进公司和员工利益共享机制的形成。三是提供适宜的工作环境和优秀的企业文化来吸引人才、留住人才。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	22.36%	2022 年 02 月 16 日	2022 年 02 月 17 日	审议通过：1.《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》；2.《关于继续购买董监高责任险的议案》；3.《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的议案》；4.《关于制定独立董事津贴方案的议案》。
2021 年度股东大会	年度股东大会	22.81%	2022 年 05 月 06 日	2022 年 05 月 07 日	审议通过：1.《2021 年年度报告全文及摘要》；2.《2021 年度董事会工作报告》；3.《2021 年度监事会工作报告》；4.《2021 年度财务决算报告》；5.《关于公司 2022 年度预算方案的议案》；6.《2021 年度内部控制自我评价报告》；7.《2021 年度利润分配预案》；8.《董事、高级管理人员薪酬管理与考核制度》；9.《关于制定公司 2022 年度监事薪酬方案的议案》；10.《关于继续使用自有资金进行委托理财的议案》；11.《关于继续开展票据池业务的议案》；12.《关于与广东省广晟财务有限公司续签〈金融服务协议〉的议案》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
唐群力	财务总监	解聘	2022 年 06 月 27 日	工作安排调整
程科	董事	离任	2022 年 06 月 23 日	工作安排调整
黎锦坤	董事	离任	2022 年 06 月 23 日	工作安排调整
陈钊	董事	离任	2022 年 06 月 23 日	工作安排调整
李蒲林	副总裁、财务负责人	聘任	2022 年 06 月 27 日	聘任为副总裁、财务负责人
胥小平	副总裁	聘任	2022 年 06 月 27 日	聘任为副总裁

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
国星光电	废水： COD、氨氮	处理后达标排放	1	废水处理站	COD:16mg/L 氨氮:0.124mg/L	广东省地方标准《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)第二时段二级标准。	/	/	无
国星光电	废气：总VOCs、苯、甲苯及二甲苯、颗粒物	处理后达标排放	8	东座、中座、西座、A座楼顶	总VOCs:1.04mg/m ³ 苯:0.134mg/m ³ 甲苯及二甲苯:0.382mg/m ³ 颗粒物: 0.175mg/m ³	广东省地方标准《家具制造业挥发性有机化合物排放标准》(DB44/814-2010)排气筒VOCs第二时段污染物排放限值。	/	/	无
国星半导体	废水：PH值、悬浮物、化学需氧量、五日生化需氧量、氨氮、氟化物	处理后达标排放	1	废水站	PH: 6-9 COD: 90mg/L 五日生化需氧量: 20mg/L 悬浮物: 60mg/L 氨氮: 10mg/L 氟化物: 10mg/L	广东省地方标准《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)第二时段一级标准。	COD:0.506t/a 氨氮:0.0012t/a	COD:3.129t/a 氨氮:0.201t/a	无
国星半导体	废气：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、苯、甲苯、二甲苯、总VOCs、臭气浓度、氨气、硫酸雾、氯化氢、氟化物、氯气、硫化氢	处理后达标排放	6	楼顶	二氧化硫: 500mg/m ³ ; 氮氧化物: 120mg/m ³ ; 颗粒物: 120mg/m ³ 氨气: 20mg/m ³ 臭氧浓度: 6000mg/m ³ 氯化氢: 100mg/m ³ 氟化物: 9mg/m ³ 氯气: 65mg/m ³ 硫酸雾: 35mg/m ³ 苯: 1mg/m ³ 甲苯与二甲苯合计: 20mg/ 总VOCs: 30mg/m ³	广东省地方标准《大气污染物排放限值》(DB44/247-2001)第二时段二级标准。广东省地方标准《家具制造业挥发性有机化合物排放标准》(DB44/814-2010)排气筒VOCs第二时段污染物排放限值。	/	S02:0.25t/a; NOX:1.96t/a 总VOCs: 2.45t/a	无
国星半导体	噪声	达标排放	/	/	昼间60 夜间50 单位: dB(A)	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)中的2类标准	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

序号	设施名称	总投资额 (万元)	建设日期 (年/月)	投运日期 (年/月)	运营单位	处理工艺	设计处理能力	实际处理量	运行小时
1	废水处理站	39.5	2017年4月	2017年5月	国星光电	混凝沉淀	600t/d	200t/d	24h/d
2	西座废气治理设施	28	2016年5月	2016年6月	国星光电	等离子净化	90000m ³ /h	90000m ³ /h	24h/d
3	东座废气治理设施	50	2018年7月	2018年8月	国星光电	UV光解+等离子净化	70500m ³ /h	70500m ³ /h	24h/d
4	MOCVD 废气处理设施	419.28	2012年9月	2012年11月	国星半导体	Edwards 燃烧式处理	44000m ³ /h	26008m ³ /h	24h/d
5	酸碱废气处理设施	696.81	2012年9月	2012年11月	国星半导体	喷淋吸附处理	85000m ³ /h	33595m ³ /h	24h/d
6	有机废气处理设施	696.81	2012年9月	2012年11月	国星半导体	UV光解+活性炭吸附处理	60000m ³ /h	24466m ³ /h	24h/d
7	废水处理站	356.7	2012年9月	2012年12月	国星半导体	物化、生化处理工艺	1080t/d	245.6t/d	24h/d

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	环保行政许可文件名	批复单位	批复日期	批复编号
1	关于国星光电改扩建项目环境影响报告表的批复	佛山市禅城区环境保护和城乡管理局	2014年9月5日	CB[2014]0036
2	关于国星光电改扩建项目竣工环境保护验收申请表	佛山市禅城区环境保护和城乡管理局	2014年12月29日	禅环验表[2014]46号
3	关于小间距LED及户外表贴LED显示屏器件扩产项目环境影响报告表的批复	佛山市禅城区环境保护和城乡管理局	2014年12月19日	CB[2014]0073
4	关于小间距LED及户外表贴LED显示屏器件扩产项目竣工环境保护验收意见	佛山市禅城区环境保护局	2016年5月20日	禅环验表2016-4-032
5	关于照明用高显指LED封装技术创新与关键封装装备技术改造项目环境影响报告表的批复	佛山市禅城区环境保护局	2016年11月1日	CB2016-4-205
6	关于显示用小间距LED封装技术创新与关键封装装备技术改造项目环境影响报告表的批复	佛山市禅城区环境保护局	2016年11月1日	CB2016-4-206
7	关于照明用高显指LED封装技术创新与关键封装装备技术改造项目竣工环境保护验收意见	佛山市禅城区环境保护局	2017年4月11日	禅环验表2017-4-110
8	关于显示用小间距LED封装技术创新与关键封装装备技术改造项目竣工环境保护验收意见	佛山市禅城区环境保护局	2017年4月11日	禅环验表2017-4-111
9	关于照明用高显指LED封装技术创新与关键封装装备技术改造项目（二期）环境影响报告表的批复	佛山市禅城区环境保护局	2017年12月8日	CB2017-4-065

10	关于显示用小间距 LED 封装技术创新与关键封装装备技术改造项目（二期）环境影响报告表的批复	佛山市禅城区环境保护局	2017 年 12 月 8 日	CB2017-4-064
11	佛山市环境保护局关于国星半导体外延芯片项目（一期）变更竣工环境验收意见函	佛山市环境保护局	2017 年 5 月 3 日	佛环函【2017】426 号
12	佛山市环境保护局关于国星半导体外延芯片项目（一期）变更环境影响报告书批复	佛山市环境保护局	2016 年 7 月 14 日	佛环函【2016】746 号
13	固定污染源排污登记回执	佛山市生态环境局	2020 年 1 月 19 日	914406001935264036001X
14	排污许可证	佛山市生态环境局	2020 年 1 月 2 日	91440600570160743B001Q
15	关于照明用高显指 LED 封装技术创新与关键封装装备技术改造项目（二期）竣工环境保护验收意见	国星光电	/	/
16	关于显示用小间距 LED 封装技术创新与关键封装装备技术改造项目（二期）竣工环境保护验收意见	国星光电	/	/

突发环境事件应急预案

国星光电于 2019 年 5 月签署发布了《国星光电突发环境事件应急预案》（含突发环境事件风险评估报告、物资调查）的编制，并于 2020 年 4 月 2 日在佛山市生态环境局禅城分局完成应急预案备案（备案编号：440604-2020-032-L）。

国星半导体于 2020 年 5 月完成了《国星半导体突发环境事件应急预案》（含突发环境事件风险评估报告、物资调查）的编制，于 2020 年 7 月 1 日通过了专家评审，并于 2020 年 8 月 12 日在佛山市生态环境局完成应急预案备案（备案编号：440600-2020-047-M）。

环境自行监测方案

国星光电依据自行监测方案，委托第三方环境检测机构广东维中检测技术有限公司对公司废水、废气排放口进行年度检测，检测结果均低于排放标准限值。同时，公司接受当地环保部门的年度监督监测，监测结果均低于排放标准限值。

国星半导体年初编制了环境自行监测方案。委托第三方环境检测机构广东中汇检测技术有限公司对公司废气排放口进行季度检测，检测结果均低于排放标准限值。同时，公司接受当地环保部门的年度监督监测，监测结果均低于排放标准限值。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

国星光电上半年用电下降 8.49%，每百万数量产品用电能耗下降 4.90%，主要开展了以下工作：

1、对压缩气站系统进行联网控制节能改造，利用云平台进行智慧化的决策与控制，经过统计，改造后实际节能率为 8.5%以上，符合预期效果；

2、增加中央空调冷却水塔，加强降温措施，提高中央空调能效；

3、招标选取综合能源管理系统实施方，拟对中央空调系统实施节能管理，同时实施光伏发电方案。

国星半导体上半年采取措施如下：

1、启用中水回用系统，降低自来水消耗量，上半年用水量同比下降 25.7%；

2、通过对中央空调系统内部调整优化，使用区域进行监控，减少能源浪费。生产设备及动力设备运行状态进行监控，及时调整工况，降低能耗。上半年产品用电单耗同比下降 2.97%。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，积极保护股东和投资者权益、员工权益、供应商和客户权益，在公共关系、社会公益事业等方面忠实地履行企业社会责任，努力实现企业与社会经济发展的协调统一。

1、股东与投资者权益保护

公司严格依据《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等法律法规要求，真实、准确、完整地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够以公平、公正、公开、充分地获取公司信息，并不断提高信息披露质量，保障全体股东的合法权益。同时，通过网上投资者交流平台、公司网站、投资者电话、传真、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动，提高公司的透明度和诚信度，保障全体股东平等的享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

2、员工权益保护

公司践行以人为本理念，心系员工切身利益。常态化开展好“春送健康、夏送清凉、秋送助学、冬送温暖”四季送活动，以及职工健康体检等 10 大关心关怀活动。修订完善金秋助学慰问相

关制度，降低基准线，扩大受惠面；全员全额承担了员工参加帮扶济困互助金和国星光电工会组织会费，落实全员普惠关爱。

开展丰富多彩的文体活动。读书会、书画摄影比赛、知识竞赛、劳动技能竞赛、篮球、乒乓球、跳绳等形式多样，不断丰富员工的精神文化生活，最大限度激发员工投身生产经营工作的积极性，汇聚磅礴发展力量。

面向各事业部基层班组开展“红旗班组”创建活动，制定印发《关于开展“红旗班组”创建活动的通知》，以“五化五型”班组为标准，全力打造国星光电的“红旗班组”，培育“工人先锋号”的后备力量。经各事业部申报、工会初审，27个基层班组进入“红旗班组”培育名单，党群工作部面对面指导申报的基层班组进行“红旗班组”创建，共评选10个“红旗班组”，发放奖金达10万元。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司秉承诚信经营，致力于为客户提供优质的产品和服务，坚持以市场为导向、以客户为中心，不断提升客户价值。公司设有采购中心、品牌与客户部等职能机构，负责供应商、客户等利益相关者的管理、回访、听取意见和建议。并与供应商和客户建立合作共赢的伙伴关系，妥善平衡和处理与上下游合作伙伴的利益关系，保持长期良好的合作关系，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。

4、社会公共关系和公益事业

公司在实现企业稳步发展和创造经济效益的同时，时刻不忘肩负的社会责任，积极响应社会公共关系和公益事业发展诉求。公司党支部建立党员“为群众办实事”台账，鼓励并引导党员率先垂范，践行为人民服务的党性宗旨。在佛山疫情形势严峻的困难时期，公司党员响应号召，组织志愿者参与智城社区开展疫情防控、核酸检测工作，充分展现了“国星担当”。公司将继续根据自身的实际情况，加大在社会公益事业方面提供的人力、物力和财力支持的力度。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达诉讼标准的 8 项诉讼案件	705.67	否	5 项案件正在审理阶段, 3 项诉讼案件已结案	3 项结案诉讼判决公司胜诉, 对公司未产生重大影响	2 项结案诉讼, 对方已履行判决		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
佛山照明及其子公司	与公司拥有共同实际控制人	日常关联交易	销售	市场价格	0.011198	1,344.04	1.03%	20,000.00	否	月结 90 天	0.011198	2022-01-26	巨潮资讯网《2022 年度日常关联交易预计的公告》(公
皓徠特光电	与公司拥有共同实际控制人	日常关联交易	销售	市场价格	0.020498	174.38	0.13%	2,000.00	否	月结 60 天	0.020498	2022-01-26	
佛山照明	与公司拥有共同实际控制人	日常关联交易	采购	市场价格	3.429519	282.57	1.04%	1,200.00	否	月结 60 天	3.429519	2022-01-26	
皓徠特光电	与公司拥有共同实际控制人	日常关联交易	采购	市场价格	28.770376	1,140.15	4.19%	4,000.00	否	月结 90 天	28.770376	2022-01-26	
风华高科	与公司拥有共同实际控制人	日常关联交易	采购	市场价格	0.009549	42.05	2.87%	1,060.00	否	月结 90 天	0.009549	2022-01-26	
东江环保股份有限公司及其控股子公司	与公司拥有共同实际控制人	日常关联交易	采购	市场价格	60.6	60.60	1.05%	300.00	否	月结 30 天	60.6	2022-01-26	

广东省 电子技术 研究所	与公司拥 有共同实 际控制人	日 常 关 联 交 易	采 购	市 场 价 格	85.4 6	85.46	0.83 %	97.00	否	按 合 同 约 定	85.46	2022- 01-26	告 编 号： 2022 - 005)
广州市 晟都投 资发展 有限公 司	与公司拥 有共同实 际控制人	日 常 关 联 交 易	销 售	市 场 价 格	28.1 9	28.19	0.90 %			款 到 发 货	28.19		
广州市 万舜投 资管理 有限公 司	与公司拥 有共同实 际控制人	日 常 关 联 交 易	销 售	市 场 价 格	53.8 2	53.82	1.73 %			按 合 同 约 定	53.82		
广东一 新长城 建筑集 团有限 公司	与公司拥 有共同实 际控制人	日 常 关 联 交 易	采 购	市 场 价 格	26.8 9	26.89	0.26 %			按 合 同 约 定	26.89		
合计				--	--	3,238 .15	--	28,65 7	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况						无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）						无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）						不适用							

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额 (万元)	存款利率范围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计存入 金额 (万元)	本期合计取出 金额 (万元)	
广东省广晟财务有限公司	与公司拥有共同实际控制人	90,000	0.35%-3.3%	59,170.99	157,876.11	183,366.7	33,680.4

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 (万元)	贷款利率范围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计贷款 金额 (万元)	本期合计还款 金额 (万元)	

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额 (万元)	实际发生额 (万元)
广东省广晟财务有限公司	与公司拥有共同实际控制人	授信	100,000	

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

2022年3月22日召开第五届董事会第十七次会议，审议通过《关于与广东省广晟财务有限公司续签〈金融服务协议〉的议案》，公司与广东省广晟财务有限公司续签《金融服务协议》，协议主要内容为：广晟财务公司在协议有效期内为公司提供存款、结算、信贷及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他金融服务，在协议有效期内，公司在广晟财务公司的每日最高存款余额不超过人民币9亿元；广晟财务公司为公司提供的年综合授信额度不超过人民币10亿元。协议经过相关法律程序及双方签署后生效，有效期1年。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与广东省广晟财务有限公司续签《金融服务协议》的公告	2022年03月24日	巨潮资讯网

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁金额	租赁起始日	租赁终止日	用途
佛山高新技术产业投资发展有限公司	国星光电	佛山市禅城区佛开高速公路以东、季华一路以北、国星光电二期以西（规划区间道路储备地）1846.81m ²	121,890.00元/年	2021年12月2日	2023年12月1日	员工停车场
广东长城大厦有限公司	新立电子	广州市越秀区寺右新马路4号之八长城大厦7楼707、709、711、713、715、717，共240m ²	230,400.00元/年	2021年12月16日	2022年12月15日	办公
广东长城大厦有限公司	新立电子	广州市越秀区寺右新马路4号之八长城大厦7楼710，共38m ²	36,936元/年	2022年5月16日	2023年5月15日	办公

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

国星 半导体	2017 年 09 月 20 日	30,00 0	2018 年 06 月 12 日	10,00 0	连带责 任担保			2018 年 6 月 12 日- 2022 年 5 月 27 日	是	否
子公司对子公司的担保情况										
担保 对象 名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发 生日期	实际 担保 金额	担保类 型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金 来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金 额	逾期未收回理财 已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	5,000	5,000	0	0
合计		5,000	5,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人) 类型	产品 类型	金 额	资 金 来 源	起 始 日 期	终 止 日 期	资 金 投 向	报 酬 确 定 方 式	参 考 年 化 收 益 率	预 期 收 益 (如 有)	报 告 期 实 际 损 益 金 额	报 告 期 损 益 实 际 收 回 情 况	本 年 度 计 提 减 值 准 备 金 额 (如 有)	是 否 经 过 法 定 程 序	未 来 是 否 还 有 委 托 理 财 计 划	事 项 概 述 及 相 关 查 询 索 引 (如 有)
平安银行股份有限公司佛山分行	银行	结构性存款	2,000	自有资金	2021年02月05日	2022年07月21日	其他	按实际投资期计算收益率	2.30%	64.86	62.33	待收回		是	按照法定审批程序执行	巨潮资讯网《关于继续使用自有资金进行委托理财的公告》公告编号：2022-015
中国银行股份有限公司佛山	银行	结构性存款	3,000	自有资金	2022年04月11日	2022年07月12日	其他	按实际投资期计算收益率	2.99%	21.26	18.55	待收回		是	按照法定审批程序执行	

分行																	
合计		5,000	-	--	--	-	--	--	86.12	80.88	--		--	--	--		

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

2022年3月18日，公司于巨潮资讯网披露《关于全资子公司通过高新技术企业重新认定的公告》，全资子公司国星半导体通过高新技术企业重新认定后，自2021年起三年内（即2021年-2023年）继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	6,036,810	0.98%						6,036,810	0.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	6,036,810	0.98%						6,036,810	0.98%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	6,036,810	0.98%						6,036,810	0.98%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	612,440,359	99.02%						612,440,359	99.02%
1、人民币普通股	612,440,359	99.02%						612,440,359	99.02%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	618,477,169	100.00%						618,477,169	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	49,514	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注8)	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
佛山市西格玛创业投资有限公司	国有法人	12.90%	79,753,050			79,753,050		
佛山电器照明股份有限公司	国有法人	8.58%	53,066,845	52,051,945		53,066,845		
张跃军	境内自然人	2.46%	15,210,000	10,230,000		15,210,000		
余军	境内自然人	1.62%	10,000,000			10,000,000		
钟易珍	境内自然人	0.96%	5,957,250			5,957,250		
蔡炬怡	境内自然人	0.79%	4,857,910	200,000		4,857,910		
郭冰	境内自然人	0.63%	3,913,000			3,913,000		
蔡永佳	境内自然人	0.61%	3,751,000			3,751,000		
彭惠冰	境内自然人	0.56%	3,440,160	-50,000		3,440,160		
张晓昆	境内自然人	0.49%	3,000,000			3,000,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	佛山电器照明股份有限公司持有佛山市西格玛创业投资有限公司 100% 股权；蔡炬怡与蔡永佳系父子关系；彭惠冰与蔡炬怡系夫妻关系。除上述情形外，公司未知上述股东是否存在其他关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					

佛山市西格玛创业投资有限公司	79,753,050	人民币普通股	79,753,050
佛山电器照明股份有限公司	53,066,845	人民币普通股	53,066,845
张跃军	15,210,000	人民币普通股	15,210,000
余军	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
钟易珍	5,957,250	人民币普通股	5,957,250
蔡炬怡	4,857,910	人民币普通股	4,857,910
郭冰	3,913,000	人民币普通股	3,913,000
蔡永佳	3,751,000	人民币普通股	3,751,000
彭惠冰	3,440,160	人民币普通股	3,440,160
张晓昆	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	佛山电器照明股份有限公司持有佛山市西格玛创业投资有限公司 100% 股权；蔡炬怡与蔡永佳系父子关系；彭惠冰与蔡炬怡系夫妻关系。除上述情形外，公司未知上述股东是否存在其他关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名无限售条件普通股股东持股情况中，第 3 名股东张跃军通过信用证券账户持有 12,500,000 股；第 4 名股东余军通过信用证券账户持有 10,000,000 股；第 10 名股东张晓昆通过信用证券账户持有 3,000,000 股。		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	佛山电器照明股份有限公司
变更日期	2022 年 02 月 23 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2022 年 02 月 26 日

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：佛山市国星光电股份有限公司

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	956,363,275.89	997,688,184.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	50,196,602.74	20,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	958,398,842.40	1,102,333,515.11
应收账款	591,473,681.05	554,384,717.05
应收款项融资		
预付款项	11,479,774.09	13,354,147.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,166,113.73	3,451,162.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	933,335,126.50	905,045,064.13
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,838,488.41	39,981,159.43
流动资产合计	3,532,251,904.81	3,636,237,949.79
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,845,487.98	16,852,876.19
其他权益工具投资	41,059,860.92	41,059,860.92
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,070,288,259.93	2,037,263,584.35
在建工程	264,967,795.89	356,665,733.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	513,880.89	629,067.08
无形资产	102,511,208.90	103,886,463.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,744,158.28	27,487,572.51
递延所得税资产	28,064,526.77	28,064,526.77
其他非流动资产	25,220,540.61	29,197,939.66
非流动资产合计	2,575,215,720.17	2,641,107,624.51
资产总计	6,107,467,624.98	6,277,345,574.30
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		9,367.37
衍生金融负债		
应付票据	868,218,657.83	1,247,131,988.05
应付账款	808,780,578.29	899,927,502.97
预收款项		
合同负债	66,598,516.86	55,409,842.62
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	63,598,635.99	78,858,200.44
应交税费	23,279,056.56	8,970,415.15
其他应付款	31,548,783.41	34,566,878.65
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,486,090.66	320,912.61
其他流动负债	1,579,101.98	2,538,611.14
流动负债合计	1,884,089,421.58	2,327,733,719.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	220,106,358.22	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	109,441.23	202,757.36
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债	8,540,224.29	9,746,394.32
递延收益	94,909,596.50	102,346,903.64
递延所得税负债	106,896,334.93	92,481,449.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	430,561,955.17	204,777,504.72
负债合计	2,314,651,376.75	2,532,511,223.72
所有者权益：		
股本	618,477,169.00	618,477,169.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,481,165,594.96	1,481,165,594.96
减：库存股		
其他综合收益	-609,596.89	-527,516.91
专项储备		
盈余公积	291,160,454.89	291,160,454.89
一般风险准备		
未分配利润	1,402,740,219.40	1,354,675,761.77
归属于母公司所有者权益合计	3,792,933,841.36	3,744,951,463.71
少数股东权益	-117,593.13	-117,113.13
所有者权益合计	3,792,816,248.23	3,744,834,350.58
负债和所有者权益总计	6,107,467,624.98	6,277,345,574.30

法定代表人：王佳

主管会计工作负责人：李蒲林

会计机构负责人：杨礼红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	927,460,144.34	960,148,578.11
交易性金融资产	50,196,602.74	20,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	944,776,890.57	1,091,846,216.26
应收账款	548,286,341.88	530,122,941.65
应收款项融资		

预付款项	2,488,381.95	11,892,889.84
其他应收款	158,085,267.76	158,082,972.55
其中：应收利息		
应收股利		
存货	742,153,159.43	765,521,253.15
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,369,613.02	12,455,715.00
流动资产合计	3,384,816,401.69	3,550,070,566.56
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	740,316,381.36	720,573,769.57
其他权益工具投资	38,059,860.92	38,059,860.92
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,584,288,814.40	1,598,166,078.87
在建工程	247,955,809.18	253,873,408.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	161,444.47	218,424.91
无形资产	92,995,302.44	93,935,770.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,104,176.03	27,050,977.38
递延所得税资产	24,004,300.84	24,004,300.84
其他非流动资产	25,119,877.43	29,097,276.48
非流动资产合计	2,777,005,967.07	2,784,979,868.62
资产总计	6,161,822,368.76	6,335,050,435.18

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		9,367.37
衍生金融负债		
应付票据	876,921,556.23	1,259,377,924.18
应付账款	730,305,009.98	810,835,933.76
预收款项		
合同负债	13,938,613.70	19,076,431.87
应付职工薪酬	45,621,021.42	57,061,746.38
应交税费	8,081,790.27	3,774,287.97
其他应付款	61,783,203.60	68,521,595.19
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,236,688.28	112,183.75
其他流动负债	1,513,162.67	2,217,623.72
流动负债合计	1,758,401,046.15	2,220,987,094.19
非流动负债：		
长期借款	220,106,358.22	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,540,224.29	9,746,394.32
递延收益	53,962,536.50	50,485,272.69
递延所得税负债	106,896,334.93	92,481,449.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	389,505,453.94	152,713,116.41
负债合计	2,147,906,500.09	2,373,700,210.60

所有者权益：		
股本	618,477,169.00	618,477,169.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,470,489,606.50	1,470,489,606.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	291,160,454.89	291,160,454.89
未分配利润	1,633,788,638.28	1,581,222,994.19
所有者权益合计	4,013,915,868.67	3,961,350,224.58
负债和所有者权益总计	6,161,822,368.76	6,335,050,435.18

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,664,781,497.45	1,729,170,417.10
其中：营业收入	1,664,781,497.45	1,729,170,417.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,590,498,693.76	1,632,379,801.87
其中：营业成本	1,438,347,965.57	1,472,586,506.49
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,968,666.24	8,778,388.21
销售费用	21,772,560.71	28,771,018.83

管理费用	57,761,909.01	54,614,582.76
研发费用	79,252,801.46	67,347,360.80
财务费用	-12,605,209.23	281,944.78
其中：利息费用	180,666.67	2,871,203.53
利息收入	8,804,192.47	5,883,146.76
加：其他收益	27,371,452.09	25,768,200.55
投资收益（损失以“-”号填列）	1,492,690.71	873,805.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	992,611.79	590,153.56
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）	205,970.11	-10,211.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-349,218.40	545,496.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,362,175.39	-12,469,419.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	81,993.80	580.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	87,723,516.61	111,499,066.80
加：营业外收入	8,043,701.74	1,888,694.36
减：营业外支出	1,394,674.90	3,080,778.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	94,372,543.45	110,306,983.10
减：所得税费用	15,384,707.37	20,496,892.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,987,836.08	89,810,090.36
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	78,987,836.08	89,810,090.36
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	78,988,316.08	91,607,403.70
2. 少数股东损益	-480.00	-1,797,313.34
六、其他综合收益的税后净额	-82,079.98	-6,113.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-82,079.98	-6,113.32
（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	-82,079.98	-6,113.32
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-82,079.98	-6,113.32
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	78,905,756.10	89,803,977.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	78,906,236.10	91,601,290.38
归属于少数股东的综合收益总额	-480.00	-1,797,313.34

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1277	0.1481
（二）稀释每股收益	0.1277	0.1481

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王佳

主管会计工作负责人：李蒲林

会计机构负责人：杨礼红

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	1,306,080,582.33	1,424,254,006.60
减：营业成本	1,091,537,416.30	1,165,926,953.42
税金及附加	3,850,530.41	6,364,147.14
销售费用	19,860,207.78	25,916,537.91
管理费用	48,276,561.21	44,400,209.55
研发费用	68,631,997.12	58,432,802.75
财务费用	-11,250,033.59	-5,799,785.31
其中：利息费用	180,666.67	1,395,939.49
利息收入	8,637,501.30	8,374,575.67
加：其他收益	11,745,854.30	11,702,021.54
投资收益（损失以“-”号填列）	1,492,690.71	873,805.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	992,611.79	590,153.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	205,970.11	-10,211.70
信用减值损失（损失以“-”号	119,384.70	904,399.87

填列)		
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-7,513,016.61	-8,313,975.98
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	58,411.38	580.10
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	91,283,197.69	134,169,760.71
加: 营业外收入	8,027,413.69	1,882,194.25
减: 营业外支出	1,086,889.09	628,027.60
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	98,223,722.29	135,423,927.36
减: 所得税费用	14,734,219.75	20,314,767.33
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	83,489,502.54	115,109,160.03
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	83,489,502.54	115,109,160.03
(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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	83,489,502.54	115,109,160.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,843,808,191.74	1,954,671,666.60
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
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	50,036,433.87	30,353,143.13
收到其他与经营活动有关的现金	42,492,843.41	27,960,340.08

经营活动现金流入小计	1,936,337,469.02	2,012,985,149.81
购买商品、接受劳务支付的现金	1,617,279,125.29	1,276,461,758.90
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	251,459,080.61	219,823,747.12
支付的各项税费	26,348,978.68	74,389,496.73
支付其他与经营活动有关的现金	47,657,285.61	41,875,695.79
经营活动现金流出小计	1,942,744,470.19	1,612,550,698.54
经营活动产生的现金流量净额	-6,407,001.17	400,434,451.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		52,961,416.90
取得投资收益收到的现金	512,961.03	215,832.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	188,661.96	6,000,245.50
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	701,622.99	59,177,495.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	219,396,320.06	158,101,670.66
投资支付的现金	30,000,000.00	20,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	249,396,320.06	178,101,670.66
投资活动产生的现金流量净额	-248,694,697.07	-118,924,175.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	240,100,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	53,126,214.00	1,339,606.80
筹资活动现金流入小计	293,226,214.00	1,339,606.80
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,553,617.80	38,504,569.63
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	125,746.78	83,328,595.36
筹资活动现金流出小计	30,679,364.58	121,833,164.99
筹资活动产生的现金流量净额	262,546,849.42	-120,493,558.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,786,380.05	-1,090,740.24
五、现金及现金等价物净增加额	11,231,531.23	159,925,977.36
加：期初现金及现金等价物余额	747,800,385.61	449,556,373.67
六、期末现金及现金等价物余额	759,031,916.84	609,482,351.03

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,503,889,662.98	1,652,946,447.04

收到的税费返还	1,612,082.73	
收到其他与经营活动有关的现金	134,968,069.99	26,308,135.11
经营活动现金流入小计	1,640,469,815.70	1,679,254,582.15
购买商品、接受劳务支付的现金	1,293,538,215.46	1,013,020,706.67
支付给职工以及为职工支付的现金	163,044,409.43	140,981,736.07
支付的各项税费	21,800,591.25	63,597,519.81
支付其他与经营活动有关的现金	148,800,929.63	43,202,109.49
经营活动现金流出小计	1,627,184,145.77	1,260,802,072.04
经营活动产生的现金流量净额	13,285,669.93	418,452,510.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		52,961,416.90
取得投资收益收到的现金	512,961.03	215,832.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	160,500.00	245.50
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	673,461.03	53,177,495.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	210,039,233.69	157,874,861.79
投资支付的现金	48,750,000.00	85,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	258,789,233.69	242,874,861.79
投资活动产生的现金流量净额	-258,115,772.66	-189,697,366.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	240,100,000.00	

收到其他与筹资活动有关的现金	47,489,817.30	
筹资活动现金流入小计	287,589,817.30	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,553,617.80	38,504,569.63
支付其他与筹资活动有关的现金	30,887.68	73,854,629.07
筹资活动现金流出小计	30,584,505.48	112,359,198.70
筹资活动产生的现金流量净额	257,005,311.82	-112,359,198.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,980,950.90	-578,553.46
五、现金及现金等价物净增加额	14,156,159.99	115,817,391.34
加：期初现金及现金等价物余额	717,726,309.30	393,145,650.03
六、期末现金及现金等价物余额	731,882,469.29	508,963,041.37

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	618,477,169.00				1,481,165,594.96		-527,516.91		291,160,454.89		1,354,675,761.77		3,744,951,463.71	-117,113.13	3,744,834,350.58
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他														
二、本年期初余额	618,477,169.00				1,481,165,594.96					291,160,454.89				
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）														
（一）综合收益总额														
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资														

本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	618,477,169.00				1,481,165,594.96		-609,596.89	291,160,454.89		1,402,740,219.40		3,792,933,841.36	-117,593.13	3,792,816,248.23

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	618,477,169.00				1,481,165,594.96		-500,524.10	266,900,657.19		1,213,462,126.54		3,579,505,023.59	-26,402,586.98	3,553,102,436.61
加：会计政策变更														
前期差错更正														

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	618,477,169.00			1,481,165,594.96		-500,524.10		266,900,657.19		1,213,462,126.54		3,579,505,023.59	-26,402,586.98	3,553,102,436.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-6,113.32				54,498,773.56		54,492,660.24	-1,797,313.34	52,695,346.90
（一）综合收益总额						-6,113.32				91,607,403.70		91,601,290.38	-1,797,313.34	89,803,977.04
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-37,108,630.14		-37,108,630.14		-37,108,630.14
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-37,108,630.14		-37,108,630.14		-37,108,630.14

													4		
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	618,477,169.00			1,481,165,594.96		-506,637.42	266,900,657.19		1,267,960,900.10		3,633,997,683.8		-28,199,900.3		3,605,797,783.51

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	618,477,169				1,470,489,				291,160,45	1,581,222,		3,961,350,

	9.00				606.50				4.89	994.19		224.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	618,477,169.00				1,470,489,606.50				291,160,454.89	1,581,222,994.19		3,961,350,224.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										52,565,644.09		52,565,644.09
（一）综合收益总额										83,489,502.54		83,489,502.54
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-30,923,858.45		-30,923,858.45
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,923,858.45		-30,923,858.45
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本												

(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	618,477,169.00				1,470,489,606.50				291,160,454.89	1,633,788,638.28		4,013,915,868.67

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	618,477,169.00				1,470,489,606.50				266,900,657.19	1,399,993,444.99		3,755,860,877.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	618,477,169.00				1,470,489,606.50				266,900,657.19	1,399,993,444.99		3,755,860,877.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										78,000,529.89		78,000,529.89
(一) 综合收益总额										115,109,160.03		115,109,160.03

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										37,108,630.14		37,108,630.14
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										37,108,630.14		37,108,630.14
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本期期末余额	618,477,169.00				1,470,489,606.50				266,900,657.19	1,477,993,974.88		3,833,861,407.57
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	----------------	------------------	--	------------------

三、公司基本情况

（一）公司的历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

2007年7月9日，佛山市西格玛创业投资有限公司、广州诚信创业投资有限公司、佛山市国睿投资有限公司、王垚浩等自然人作为发起人，以发起设立的方式将国星公司整体变更为佛山市

国星光电股份有限公司，并于 2007 年 8 月 3 日办理了工商变更登记，公司变更后的《企业法人营业执照》注册号为 440600000000669；注册资本为人民币 16,000 万元。

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

根据“2011 年年度利润分配预案”和 2012 年 3 月 26 日“第二届董事会第十三次会议决议”、2012 年 4 月 18 日“2011 年年度股东大会决议”及修改后的章程，用资本公积以 2011 年年末股本 21,500 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计 21,500 万股，本次转增股本实施后，公司总股本由 21,500 万股增至 43,000 万股。本次新增注册资本业经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具国浩验字【2012】810A111 号验资报告。

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

2018 年 4 月 18 日公司 2017 年年度股东大会审议通过《2017 年度利润分配预案》后，以 2017 年年末总股本 475,751,669 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，总计分配 142,725,500 股，转增后公司股本增加至 618,477,169 股。请参阅巨潮资讯网《2017 年年度权益分派实施公告》公告编号：2018-025，日期：2018 年 5 月 5 日。

（二）行业性质：电子元器件制造业。

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

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

（四）财务报告批准报出日：经本公司全体董事批准于 2022 年 8 月 27 日报出。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

- 1、佛山市国星半导体技术有限公司
- 2、佛山市国星电子制造有限公司
- 3、南阳宝里钒业股份有限公司
- 4、广东省新立电子信息进出口有限公司
- 5、国星光电（德国）有限公司

鉴于宝里钒业处于非持续经营状态，本期采用公允价值与成本孰低的基础编制宝里钒业 2022 年半年度财务报表。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、存货跌价准备计提、固定资产折旧、固定资产减值准备计提、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策与会计估计，详见本附注五之“（十二）应收账款”、“（十五）存货”、“（二十四）固定资产”、“（三十一）长期资产减值”、“（三十九）收入”等各项说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

（2）外币报表折算

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；现金流量表所有项目均按照现金流量发生

日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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

10、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

（3）金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（一）被转移金融资产在终止确认日的账面价值；（二）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根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，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：

（一）终止确认部分在终止确认日的账面价值；（二）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。对价包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债后的金额。

（5）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其中部分；本公司若与借出方之间签定协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，应当按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司确定的票据风险组合及依据如下：

项目	确定组合的依据
组合一	银行承兑汇票
组合二	商业承兑汇票

对于划分为组合一的应收票据，具有较低的信用风险，不计提坏账准备。

对于划分为组合二的应收票据，参照应收账款组合一，按账龄计提坏账准备。

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，应收账款组合如下：

项目	确定组合的依据
组合一	本组合为正常业务形成的应收款项，是指除关联方及内部往来及特殊单项应收款项外的应收账款，以账龄作为信用风险特征。
组合二	本组合为关联方及内部往来，具有较低信用风险。
组合三	本组合为特殊单项应收款项，是指本公司单独确认的、风险较低的应收款项。

对于划分为组合一的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	预期信用损失率
1 年以内（含 1 年）	2.00%
1—2 年	10.00%
2—3 年	30.00%
3—4 年	50.00%
4—5 年	80.00%
5 年以上	100.00%

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款项的减值损失计量，比照附注五、10“金融工具”（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法处理。本公司将其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对其他应收款坏账准备的计提比例比照附注五、12“应收账款”。

15、存货

（1）存货的分类

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

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

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

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度：永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

16、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、12“应收账款”。

17、合同成本

本公司与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，应当作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

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

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

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

18、持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

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

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

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

(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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

在确定能否对被投资单位实施控制时，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行判断。投资方能够对被投资单位实施控制的，被投资单位为其子公司。投资方属于《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》规定的投资性主体且子公司不纳入合并财务报表的情况除外。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

在确定被投资单位是否为合营企业时，应当按照《企业会计准则第 40 号——合营安排》的有关规定进行判断。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，

长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本

公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

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

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，并按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额）、承租人发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司按年限平均法对使用权资产计提折旧，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁付款额现值发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，相应调整使用权资产的账面价值，使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

30、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

（2） 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

35、租赁负债

在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，折现率为租赁内含利率，无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

本公司按照折现率计算租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当根据担保余值预计的应付金额发生变动、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、预计负债

除了非同一控制下企业合并中承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独

售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

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

3. 收入确认的具体方法

公司销售电子元器件等产品，属于在某一时刻履行履约义务。公司内销和出口销售收入确认的具体原则如下：

① 内销产品收入的确认：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的控制权已转移。

② 外销产品收入的确认：公司按购货方合同规定的要求生产产品，经检验合格后办妥出口报关手续，取得提单，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的控制权已转移。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得

税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产（短期租赁和低价值资产租赁除外），并按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额）、承租人发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司按年限平均法对使用权资产计提折旧，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁付款额现值发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，相应调整使用权资产的账面价值，使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，折现率为租赁内含利率，无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

本公司按照折现率计算租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当根据担保余值预计的应付金额发生变动、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

（2）本公司作为出租人

本公司将收取的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，对发生与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额抵扣进项税额后的余额	13%等
城市维护建设税	按流转税税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

佛山市国星电子制造有限公司	25%
南阳宝里钒业股份有限公司	25%
广东省新立电子信息进出口有限公司	25%

2、税收优惠

公司于 2008 年 12 月 16 日被认定为高新技术企业，证书编号为 GR200844000097；2020 年公司通过高新技术企业重新认定，证书编号为 GR202044006337，发证时间 2020 年 12 月 9 日，公司企业所得税税率在 2020-2022 年度按照 15% 执行。

公司的全资子公司佛山市国星半导体技术有限公司于 2015 年 10 月 10 日被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201544001238；2021 年国星半导体通过高新技术企业重新认定，证书编号为 GR202144008779，发证时间 2021 年 12 月 20 日，企业所得税税率在 2021-2023 年度按照 15% 执行。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,767.82	7,902.04
银行存款	759,018,149.02	747,792,483.57
其他货币资金	194,298,923.30	247,425,015.48
应收利息	3,032,435.75	2,462,783.54
合计	956,363,275.89	997,688,184.63
其中：存放在境外的款项总额	2,451,482.60	524,831.25
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	194,298,923.30	247,425,015.48

其他说明

其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金存款、信用证保证金、履约保函保证金及结汇保证金，保证金存款在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,196,602.74	20,000,000.00
合计	50,196,602.74	20,000,000.00

其他说明

交易性金融资产较年初增加 30,196,602.74 元，增长 150.98%，主要系新增理财产品影响所致。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	916,336,063.47	1,071,530,126.03
商业承兑票据	42,062,778.93	30,803,389.08
合计	958,398,842.40	1,102,333,515.11

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	959,257,266.46	100.00%	858,424.06	0.09%	958,398,842.40	1,102,962,155.70	100.00%	628,640.59	0.06%	1,102,333,515.11
其中：										
银行承兑票据	916,336,063.47	95.53%	0.00	0.00%	916,336,063.47	1,071,530,126.03	97.15%	0.00	0.00%	1,071,530,126.03
商业承兑票据	42,921,202.99	4.47%	858,424.06	2.00%	42,062,778.93	31,432,029.67	2.85%	628,640.59	2.00%	30,803,389.08
合计	959,257,266.46	100.00%	858,424.06	0.09%	958,398,842.40	1,102,962,155.70	100.00%	628,640.59	0.06%	1,102,333,515.11

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	42,921,202.99	858,424.06	2.00%
合计	42,921,202.99	858,424.06	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收票据						
按组合计提坏账准备的应收票据	628,640.59	229,783.47				858,424.06
合计	628,640.59	229,783.47				858,424.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	652,143,782.57
合计	652,143,782.57

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	137,915,588.04	
合计	137,915,588.04	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,428,343.76	1.22%	7,283,352.20	98.05%	144,991.56	7,428,343.76	1.30%	7,283,352.20	98.05%	144,991.56
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	603,532,172.51	98.78%	12,203,483.02	2.02%	591,328,689.49	565,958,324.21	98.70%	11,718,598.72	2.07%	554,239,725.49
其中:										
正常业务形成的应收款项	603,532,172.51	98.78%	12,203,483.02	2.02%	591,328,689.49	565,958,324.21	98.70%	11,718,598.72	2.07%	554,239,725.49
合计	610,960,516.27	100.00%	19,486,835.22	3.19%	591,473,681.05	573,386,667.97	100.00%	19,001,950.92	3.31%	554,384,717.05

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	6,024,216.41	6,024,216.41	100.00%	款项预计收回可能性较小
客户 2	815,484.27	815,484.27	100.00%	客户诉讼赔偿金额较大, 预计收回可能性较小
客户 3	395,321.00	395,321.00	100.00%	款项预计无法收回
客户 4	193,322.08	48,330.52	25.00%	客诉处理中, 产生坏账的可能性较大
合计	7,428,343.76	7,283,352.20		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	601,986,243.64	12,039,724.88	2.00%
1 至 2 年(含 2 年)	1,500,102.63	150,010.27	10.00%
2 至 3 年(含 3 年)	45,826.24	13,747.87	30.00%
合计	603,532,172.51	12,203,483.02	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	602,014,369.74
1 至 2 年	1,693,424.71
2 至 3 年	908,454.58
3 年以上	6,344,267.24
3 至 4 年	5,133,461.97
4 至 5 年	815,484.27
5 年以上	395,321.00
合计	610,960,516.27

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,283,352.20					7,283,352.20
按组合计提坏账准备的应收账款	11,718,598.72	484,906.78		22.48		12,203,483.02
合计	19,001,950.92	484,906.78		22.48		19,486,835.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	22.48

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	43,158,206.93	7.06%	863,164.14
客户 2	31,523,856.82	5.17%	630,477.14
客户 3	29,111,225.51	4.76%	582,224.51
客户 4	22,690,739.77	3.71%	453,814.80

客户 5	21,694,808.56	3.55%	433,896.17
合计	148,178,837.59	24.25%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,960,469.27	95.48%	12,181,134.58	91.22%
1 至 2 年	207,163.71	1.80%	790,426.50	5.92%
2 至 3 年	83,508.39	0.73%	322,388.51	2.41%
3 年以上	228,632.72	1.99%	60,197.71	0.45%
合计	11,479,774.09		13,354,147.30	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	占年末余额的比例
供应商 1	非关联方	2,135,353.64	一年以内	18.60%
供应商 2	非关联方	965,979.11	一年以内	8.41%
供应商 3	非关联方	678,680.76	一年以内	5.91%
供应商 4	非关联方	654,510.03	一年以内	5.70%
供应商 5	非关联方	534,906.00	一年以内	4.66%
合计		4,969,429.54		43.28%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,166,113.73	3,451,162.14
合计	4,166,113.73	3,451,162.14

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金款项	2,444,891.08	2,891,102.42
代垫社会保险	1,558,948.04	1,525,433.94
代垫住房公积金	676,589.25	747,349.25
其他往来款项	21,529,125.02	20,759,958.56
合计	26,209,553.39	25,923,844.17

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	80,759.89	2,361,922.14	20,030,000.00	22,472,682.03
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	-2,029.37	-363,420.00		-365,449.37
本期核销	6,100.00	27,693.00	30,000.00	63,793.00
2022 年 6 月 30 日余额	72,630.52	1,970,809.14	20,000,000.00	22,043,439.66

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,390,500.94
1 至 2 年	146,305.96
2 至 3 年	410,000.00
3 年以上	22,262,746.49
3 至 4 年	600,000.00
4 至 5 年	400,000.00
5 年以上	21,262,746.49
合计	26,209,553.39

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收账款坏账准备	22,472,682.03	-365,449.37		63,793.00		22,043,439.66
合计	22,472,682.03	-365,449.37		63,793.00		22,043,439.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
投标保证金、押金	32,743.00
其他	31,050.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	其他往来款项	20,000,000.00	5 年以上	76.31%	20,000,000.00
客户 2	代垫社会保险	1,558,948.04	1 年以内	5.95%	
客户 3	其他往来款项	764,062.74	1 年以内	2.92%	15,281.25
客户 4	代垫住房公积金	676,589.25	1 年以内	2.58%	
客户 5	投标保证金及押金	300,000.00	3-4 年；5 年以上	1.14%	200,000.00
合计		23,299,600.03		88.90%	20,215,281.25

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	134,046,882.59	367,767.65	133,679,114.94	126,482,864.82	2,580,192.06	123,902,672.76
在产品	205,525,556.16		205,525,556.16	250,624,786.06		250,624,786.06
库存商品	682,112,801.55	87,982,346.15	594,130,455.40	611,941,873.57	81,424,268.26	530,517,605.31
合计	1,021,685,240.30	88,350,113.80	933,335,126.50	989,049,524.45	84,004,460.32	905,045,064.13

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,580,192.06	-2,212,424.41				367,767.65
库存商品	81,424,268.26	12,941,480.21		6,383,402.32		87,982,346.15
合计	84,004,460.32	10,729,055.80		6,383,402.32		88,350,113.80

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证、待抵扣增值税进项税	15,468,875.39	27,539,768.73
应退企业所得税	8,670,342.06	8,989,014.87
其他	2,699,270.96	3,452,375.83
合计	26,838,488.41	39,981,159.43

其他说明：

其他流动资产较年初减少 13,142,671.02 元，减少 32.87%，主要系待认证待抵扣增值税进项税减少影响所致。

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法 下确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏佛照合同 能源管理发展											4,804,96 5.64

有限公司										
佛山皓徠特光电有限公司	16,852,876.19			992,611.79					17,845,487.98	
小计	16,852,876.19			992,611.79					17,845,487.98	4,804,965.64
合计	16,852,876.19			992,611.79					17,845,487.98	4,804,965.64

其他说明

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

2. 江苏佛照自成立以来，一直处于亏损状态，现已停止生产经营，且其变现价值很低，截至目前已根据《企业会计准则第8号—资产减值》等相关规定对江苏佛照的长期股权投资全额计提减值准备。目前公司正在加快清退江苏佛照。

3. 2020年7月30日，本公司对照明业务的相关资产组进行剥离，与佛山电器照明股份有限公司以新设方式合作设立合资公司佛山皓徠特光电有限公司，持股比例49%。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心	3,000,000.00	3,000,000.00
北京光荣联盟半导体照明产业投资中心（有限合伙）	8,059,860.92	8,059,860.92
广东省广晟财务有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	41,059,860.92	41,059,860.92

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心					非交易性权益工具投资	不适用
北京光荣联盟半导体照明产业投资中心（有限合伙）		601,263.41			非交易性权益工具投资	不适用
广东省广晟财务有限公司					非交易性权益工具投资	不适用

其他说明：

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

21 家单位等额出资 300 万元人民币组建，截止目前，佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心新增 4 个成员单位，注册资本变更为 7200 万元。本公司的子公司佛山市国星半导体科技有限公司向佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心出资 300 万元，占注册资本的 4.17%。

(2) 北京光荣联盟半导体照明产业投资中心（有限合伙）是由普通合伙人光荣半导体照明投资基金管理（北京）有限公司与已签署《资本认缴承诺书》的相关有限合伙人共同出资成立，经营范围：股权及准股权投资，公司并购业务，投资管理及投资咨询。该基金目标认缴出资总额为人民币规模 5 亿元，分二期设立，每期目标认缴出资总额为人民币 2.5 亿元，第一期基金之有限合伙人只承诺认缴本期出资，并不承担在第二期基金中的出资义务。公司作为有限合伙人截止至 2019 年 12 月 31 日，已实际出资 1,000 万元。截止目前，公司累计收到北京光荣联盟半导体照明产业投资中心（有限合伙）2,541,402.49 元，其中本金 1,940,139.08 元，收回部分投资后，本公司占其股权比例 3.98%。

(3) 广东省广晟财务有限公司系公司控股股东广东省广晟控股集团有限公司的全资子公司，经营范围：理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务。2021 年 10 月 28 日公司召开第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司参与向财务公司增资暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金 3,000 万元作为战略投资者向广东省广晟财务有限公司进行增资。2021 年 11 月，公司与广东省广晟控股集团有限公司、广东省广晟财务有限公司签署了《增资协议》，公司投资人民币 3,000 万元，其中认缴广晟财务公司注册资本人民币 2,290 万元，其余投资款计入资本公积。公司和其他投资方投资后，广晟财务公司的注册资本为人民币 109,922 万元，公司出资比例为 2.083%。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,069,570,870.31	2,037,098,897.36
固定资产清理	717,389.62	164,686.99
合计	2,070,288,259.93	2,037,263,584.35

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	422,461,012.16	3,259,986,412.59	17,953,367.86	6,225,131.33	55,641,895.19	3,762,267,819.13
2. 本期增加金额	23,446.79	202,214,679.04	718,662.89		157,700.41	203,114,489.13
（1）购置			55,128.83			55,128.83
（2）在建工程转入	23,446.79	202,214,679.04	663,534.06		157,700.41	203,059,360.30
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额		8,941,793.33	325,922.50	979,332.76	129,554.89	10,376,603.48
（1）处置或报废		8,941,793.33	325,922.50	979,332.76	129,554.89	10,376,603.48
4. 期末余额	422,484,458.95	3,453,259,298.30	18,346,108.25	5,245,798.57	55,670,040.71	3,955,005,704.78
二、累计折旧						
1. 期初余额	158,714,622.14	1,510,946,499.13	12,649,015.54	5,236,282.91	37,622,502.05	1,725,168,921.77
2. 本期增加金额	11,718,161.80	154,586,741.51	747,511.64	121,580.46	2,824,581.66	169,998,577.07
（1）计提	11,718,161.80	154,586,741.51	747,511.64	121,580.46	2,824,581.66	169,998,577.07
3. 本期减少金额		8,405,018.34	309,738.67	894,830.16	123,077.20	9,732,664.37
（1）处置或报废		8,405,018.34	309,738.67	894,830.16	123,077.20	9,732,664.37
4. 期末余额	170,432,783.94	1,657,128,222.30	13,086,788.51	4,463,033.21	40,324,006.51	1,885,434,834.47
三、减值准备						
1. 期初余额						

2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	252,051,675.01	1,796,131,076.00	5,259,319.74	782,765.36	15,346,034.20	2,069,570,870.31
2. 期初账面价值	263,746,390.02	1,749,039,913.46	5,304,352.32	988,848.42	18,019,393.14	2,037,098,897.36

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报废设备	717,389.62	164,686.99
合计	717,389.62	164,686.99

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	264,967,795.89	356,665,733.21
合计	264,967,795.89	356,665,733.21

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
季华二路 LED 研发生生产基地其他（零星设备）	1,401,241.58		1,401,241.58	7,348,850.20		7,348,850.20
新一代 LED 封装器件及芯片扩产项目	19,699,139.26		19,699,139.26	107,986,244.68		107,986,244.68
吉利产业园项目	240,428,815.36		240,428,815.36	234,319,701.33		234,319,701.33
Chip LED 扩产项目	2,927,433.64		2,927,433.64	2,217,699.14		2,217,699.14
国星半导体零星设备	511,166.05		511,166.05	4,793,237.86		4,793,237.86
合计	264,967,795.89		264,967,795.89	356,665,733.21		356,665,733.21

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
季华二路 LED 研发生生产基地其他（零星设备）	16,550,000.00	7,348,850.20	12,014,860.18	17,962,468.80		1,401,241.58	85.02%					自筹资金
新一代 LED 封装器件及芯片扩产项目	913,412,500.00	107,986,244.68	85,471,636.87	173,758,742.29		19,699,139.26	93.33%					自筹资金
吉利产业园项目	1,714,546,700.00	234,319,701.33	9,542,742.29	3,433,628.26		240,428,815.36	15.43%					自筹资金
Chip LED 扩产项目	20,390,000.00	2,217,699.14	4,033,628.27	3,323,893.77		2,927,433.64	58.95%					自筹资金

国星半 导体零 星设备	14,157, 853.80	4,793 ,237. 86	370,1 15.00	4,580,6 27.18	71,55 9.63	511,166 .05	67.08%					自筹 资金
合计	2,679,0 57,053. 80	356,6 65,73 3.21	111,4 32,98 2.61	203,059 ,360.30	71,55 9.63	264,967 ,795.89						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	其他	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	656,417.83	656,417.83
2. 本期增加金额	54,673.41	54,673.41
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	711,091.24	711,091.24
二、累计折旧		
1. 期初余额	27,350.75	27,350.75
2. 本期增加金额	169,859.60	169,859.60

(1) 计提	169,859.60	169,859.60
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	197,210.35	197,210.35
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	513,880.89	513,880.89
2. 期初账面价值	629,067.08	629,067.08

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	115,166,545.15	19,282,318.50		11,156,921.00	24,282,675.00	169,888,459.65
2. 本期增加金额				619,164.75		619,164.75
(1) 购置				619,164.75		619,164.75
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		1,141,509.42				1,141,509.42
(1) 处置		1,141,509.42				1,141,509.42
4. 期末余额	115,166,545.15	18,140,809.08		11,776,085.75	24,282,675.00	169,366,114.98
二、累计摊销						
1. 期初余额	14,906,286.70	18,578,556.40		8,234,477.73	24,282,675.00	66,001,995.83
2. 本期增加金额	1,157,545.56	221,922.45		403,394.77		1,782,862.78
(1) 计提	1,157,545.56	221,922.45		403,394.77		1,782,862.78
3. 本期减少金额		929,952.53				929,952.53
(1) 处置		929,952.53				929,952.53
4. 期末余额	16,063,832.26	17,870,526.32		8,637,872.50	24,282,675.00	66,854,906.08
三、减值准备						
1. 期初余额						

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	99,102,712.89	270,282.76		3,138,213.25	102,511,208.90
2. 期初账面价值	100,260,258.45	703,762.10		2,922,443.27	103,886,463.82

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

27、开发支出

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

无

(2) 商誉减值准备

无

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	24,456,249.57	911,668.14	3,674,813.34		21,693,104.37
绿化费	965.10		965.10		
办公家具	680,381.48	39,990.82	141,493.50		578,878.80
地板地坪工程	124,098.85		62,309.20		61,789.65
网络弱电监控系统	1,664,225.54	284,449.13	258,000.26		1,690,674.41
清洗房间防爆设施改造工程	22,160.49		2,926.59		19,233.90
办公大楼户外亮化工程	69,559.25		18,917.82		50,641.43
人脸识别监控系统	33,337.10		4,255.80		29,081.30
车间改造工程	15,571.53		15,571.53		
B3 消防系统工程	85,880.45		9,040.02		76,840.43

设备特气改造工程	50,704.76		30,422.70		20,282.06
SiCl4 输送系统工程	28,952.14		17,371.20		11,580.94
废气检测平台/治理工程	31,205.62		26,747.76		4,457.86
冷却水塔填料更换工程	89,678.89		10,550.46		79,128.43
UPS 电容	134,601.74		14,955.78		119,645.96
UPS 系统安装工程		71,559.63	4,770.64		66,788.99
长城大厦装修工程		268,921.93	26,892.18		242,029.75
合计	27,487,572.51	1,576,589.65	4,320,003.88		24,744,158.28

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	176,646,001.12	26,562,258.40	176,646,001.12	26,562,258.40
交易性金融资产公允价值变动	154,129.55	23,119.43	154,129.55	23,119.43
租赁负债	114,035.93	17,189.79	114,035.93	17,189.79
预计负债	9,746,394.32	1,461,959.15	9,746,394.32	1,461,959.15
合计	186,660,560.92	28,064,526.77	186,660,560.92	28,064,526.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性折旧	712,642,232.89	106,896,334.93	616,542,996.01	92,481,449.40
合计	712,642,232.89	106,896,334.93	616,542,996.01	92,481,449.40

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		28,064,526.77		28,064,526.77
递延所得税负债		106,896,334.93		92,481,449.40

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
收购宝里钒业少数股权预付款	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	
工程项目及机器设备预付款	25,119,877.43		25,119,877.43	29,097,276.48		29,097,276.48
其他	100,663.18		100,663.18	100,663.18		100,663.18
合计	35,220,540.61	10,000,000.00	25,220,540.61	39,197,939.66	10,000,000.00	29,197,939.66

其他说明：

1、本公司与南阳西成科技有限公司（“西成公司”）签订《增资协议》，公司已支付 1,000 万元增资款，后续重新签订协议改变投资方式，本公司为解决该款项相关事宜，向法院提起返还增资款的诉讼，目前法院已驳回诉讼请求。截至本报告期末已全额计提减值准备。

2、其他主要是宝里钒业处于非持续经营状态，采用公允价值与成本孰低的基础编制财务报表，相关资产按账面价值转入其他非流动资产。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		9,367.37
合计		9,367.37

其他说明：

交易性金融负债较年初减少 9,367.37 元，减少 100%，主要系远期结汇业务到期交割影响所致。

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	868,218,657.83	1,247,131,988.05
合计	868,218,657.83	1,247,131,988.05

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	795,980,214.92	884,919,496.66
1 至 2 年	3,755,815.72	3,358,675.07
2 至 3 年	2,431,904.20	4,885,762.43
3 年以上	6,612,643.45	6,763,568.81
合计	808,780,578.29	899,927,502.97

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	2,110,178.88	未结算
合计	2,110,178.88	

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

无

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	60,573,524.17	52,182,131.83
1 至 2 年	3,824,991.20	1,141,088.40
2 至 3 年	226,934.37	210,324.42
3 年以上	1,973,067.12	1,876,297.97
合计	66,598,516.86	55,409,842.62

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	78,858,200.44	224,721,298.57	239,980,863.02	63,598,635.99
二、离职后福利-设定提存计划		15,679,563.04	15,679,563.04	
三、辞退福利		221,817.11	221,817.11	
合计	78,858,200.44	240,622,678.72	255,882,243.17	63,598,635.99

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	78,845,589.77	196,545,617.10	211,792,570.88	63,598,635.99
2、职工福利费	1,014.00	11,908,928.95	11,909,942.95	
3、社会保险费		8,882,009.38	8,882,009.38	
其中：医疗保险费		8,776,710.79	8,776,710.79	

工伤保险费		105,298.59	105,298.59	
4、住房公积金		4,960,977.52	4,960,977.52	
5、工会经费和职工教育经费	11,596.67	2,423,765.62	2,435,362.29	
合计	78,858,200.44	224,721,298.57	239,980,863.02	63,598,635.99

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,686,472.05	13,686,472.05	
2、失业保险费		163,410.99	163,410.99	
3、企业年金缴费		1,829,680.00	1,829,680.00	
合计		15,679,563.04	15,679,563.04	

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,402,041.96	5,987,926.25
企业所得税	738,551.10	1,115,161.46
个人所得税	912,963.62	877,153.51
城市维护建设税	1,369,047.77	466,813.83
房产税	672,699.65	7,528.73
土地使用税	47,728.62	
教育费附加	977,891.26	333,438.45
印花税	150,245.80	179,761.80
环境保护税	7,886.78	2,631.12
合计	23,279,056.56	8,970,415.15

其他说明

应交税费较年初增加 14,308,641.41 元，增长 159.51%，主要系子公司国星电子享受缓缴税费政策，应交增值税增加影响所致。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	31,548,783.41	34,566,878.65
合计	31,548,783.41	34,566,878.65

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	29,694,964.83	31,780,265.03
1 至 2 年	1,163,123.17	1,186,436.48
2 至 3 年	135,027.00	138,791.00
3 至 4 年	186,416.04	141,869.00
4 至 5 年	63,181.37	19,696.00
5 年以上	306,071.00	1,299,821.14
合计	31,548,783.41	34,566,878.65

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,122,394.84	
一年内到期的租赁负债	363,695.82	320,912.61
合计	20,486,090.66	320,912.61

其他说明：

一年内到期的非流动负债较期初增加 20,165,178.05 元，增长 6283.70%，主要系部分从借入到偿还的初始期限在一年内（含一年）的借款本金及利息重分类影响所致。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,579,101.98	2,538,611.14
合计	1,579,101.98	2,538,611.14

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

其他流动负债较年初减少 959,509.16 元, 减少 37.8%, 主要系销售商品收到的预收账款减少影响所致。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	220,106,358.22	
合计	220,106,358.22	

长期借款分类的说明:

长期借款较期初增加 220,106,358.22 元, 主要系本报告期新增专项贷款影响所致。

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

无

47、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	109,441.23	202,757.36
合计	109,441.23	202,757.36

其他说明：

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	8,540,224.29	9,746,394.32	计提产品质量保证费用
合计	8,540,224.29	9,746,394.32	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	102,346,903.64	13,164,706.27	20,602,013.41	94,909,596.50	
合计	102,346,903.64	13,164,706.27	20,602,013.41	94,909,596.50	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
照明用高显指 LED 封装技术创新与关键封装装备技术改造项目	4,590,348.80			328,521.60			4,261,827.20	与资产相关
显示用小间距 LED 封装技术创新与关键封装装备技术改造项目	2,340,610.65			269,756.22			2,070,854.43	与资产相关
显示用小间距 LED 封装技术创新与关键封装装备技术改造项目（二期）	3,959,107.65			240,686.70			3,718,420.95	与资产相关
大功率 LED 产业化及其应用	2,299.50			1,971.00			328.50	与资产相关

高可靠定向性 LED 室内照明光源产业化关键技术	30,448.12			7,314.36			23,133.76	与资产相关
高光效白光 LED 光转换膜及其器件	1,322,376.26			294,038.46			1,028,337.80	与资产相关
高效 LED 外延芯片结构设计及产业化关键技术研发	774,741.64			164,174.16			610,567.48	与资产相关
LED 照明标准光组件的研究与实施	97,557.92			18,744.12			78,813.80	与资产相关
大尺寸液晶背光源用倒装 LED 芯片及光源模组产业化	475,956.81			54,586.51			421,370.30	与资产相关
国星光电中央研究院开发院	48,196.60			4,709.40			43,487.20	与资产相关
集成 IC 的 LED 光组件研发及产业化	37,559.42			37,559.42				与收益相关
复合电极倒装 LED 芯片及薄膜衬底 CSP 封装研究与产业化	52,662.57			4,034.71			48,627.86	与资产相关
高密度大功率倒装近紫外 LED 芯片及封装研究及产业化	294,305.00			27,331.38			266,973.62	与资产相关
高品质 LED 荧光涂覆及高效白光封装关键技术研究及产业化	131,956.70			9,299.22			122,657.48	与资产相关
小间距和户外 LED 显示屏器件扩产项目技术改造项目	22,197,600.80			2,032,275.84			20,165,324.96	与资产相关
芯片级 LED 封装关键技术及产业化	13,476.00			3,978.60			9,497.40	与资产相关
高密度小间距 LED 显示 COB 集成封装及系统研制	84,920.52	1,100,000.00		1,106,061.68			78,858.84	与资产/收益相关
全光谱白光 LED 和宽色域背光源用 LED 的封装及其应用关键技术研究	36,008.52			2,512.62			33,495.90	与资产相关
硅基 AlGaIn 垂直结构近紫外大功率 LED 外延、芯片与封装研究及应用	603,919.62			363,472.59			240,447.03	与收益相关

彩色 Micro-LED 显示与超高亮度微显示技术研究	116,348.91			36,348.91			80,000.00	与收益相关
高性能新型显示器件研发及产业化	1,537,498.09			769,003.78			768,494.31	与收益相关
车用高流明复合反射型 LED 芯片及高密度矩阵式封装的关键技术研发	367,534.48	1,800,000.00		1,029,372.73			1,138,161.75	与收益相关
基于高光效的色转换微显示模块技术及产业化研究	43,754.74	340,000.00		108,309.97			275,444.77	与收益相关
新型功率器件无机封装陶瓷基板	192,775.80			10,836.30			181,939.50	与资产相关
深紫外固态光源关键技术创新应用研究	1,067,475.44			253,944.76			813,530.68	与收益相关
广东省半导体微显示企业重点实验室（2020 年度）	1,216,601.56			489,875.68			726,725.88	与收益相关
低环境污染量子点发光材料与器件的研制及其产业化应用	355,431.48			87,141.04			268,290.44	与收益相关
面向 LED 生产过程管控的工业互联网应用标杆示范	957,037.07			374,369.85			582,667.22	与资产/收益相关
粤港澳智能微纳光电技术联合实验室	873,271.85			348,873.55			524,398.30	与收益相关
其他	6,867,900.00	500,000.00		268,537.64			7,099,362.36	与资产相关
MOCVD 补贴款	42,090,261.19			9,999,999.60			32,090,261.59	与资产相关
资源节约和环境保护项目	6,059,215.88			904,683.72			5,154,532.16	与资产相关
LED 外延芯片技术研发中心	66,000.28			10,999.98			55,000.30	与资产相关
微小间距显示用 LED 芯片及封装关键技术研发与产业化	75,000.00			7,500.00			67,500.00	与资产相关
新型通照共用高压高速率 LED 光通信器件关键技术研发	67,666.64			6,000.00			61,666.64	与资产相关

晶圆级 GaN 纳米阵列生长与紫外探测器芯片研制项目	662,368.68			310,611.41			351,757.27	与收益相关
高亮度高对比度全彩 Micro-LED 显示关键技术研究	2,096,708.45	502,006.27		402,926.54			2,195,788.18	与收益相关
用于工业物联网的可见光通信与定位系统	540,000.00			21,175.39			518,824.61	与收益相关
照明用高显指 LED 封装技术创新与关键封装装备技术改造项目（二期）		6,822,700.00		190,473.97			6,632,226.03	与资产相关
4K/8K 超高清全彩 Micro-LED 显示关键技术研究		2,100,000.00					2,100,000.00	与收益相关
合计	102,346,903.64	13,164,706.27		20,602,013.41			94,909,596.50	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	618,477,169.00						618,477,169.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,473,542,994.96			1,473,542,994.96
其他资本公积	7,622,600.00			7,622,600.00
合计	1,481,165,594.96			1,481,165,594.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-	-						-
外币财务报表折算差额	527,516.91	82,079.98				-82,079.98		609,596.89
其他综合收益合计	527,516.91	82,079.98				-82,079.98		609,596.89

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	291,160,454.89			291,160,454.89
合计	291,160,454.89			291,160,454.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,354,675,761.77	1,213,462,126.54
调整后期初未分配利润	1,354,675,761.77	1,213,462,126.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	78,988,316.08	91,607,403.70
应付普通股股利	30,923,858.45	37,108,630.14
期末未分配利润	1,402,740,219.40	1,267,960,900.10

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,633,582,578.10	1,408,451,859.70	1,697,329,369.83	1,437,882,396.05
其他业务	31,198,919.35	29,896,105.87	31,841,047.27	34,704,110.44
合计	1,664,781,497.45	1,438,347,965.57	1,729,170,417.10	1,472,586,506.49

收入相关信息：

单位：元

合同分类	合计
商品类型	1,664,781,497.45
其中：	
（1）外延及芯片产品	57,483,341.92
（2）LED 封装及组件产品	1,300,932,727.13
（3）贸易及应用类产品	275,166,509.05
（4）其他业务	31,198,919.35
按经营地区分类	1,664,781,497.45
其中：	
国内	1,318,609,734.85
国外	346,171,762.60

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 282,686,589.87 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,517,711.04	4,139,910.24
教育费附加	1,798,365.02	2,987,080.46
房产税	791,281.43	691,306.64
土地使用税	47,728.62	47,728.62
车船使用税	660.00	2,520.00
印花税	800,517.20	897,884.86
环境保护税	12,402.93	11,957.39
合计	5,968,666.24	8,778,388.21

其他说明：

税金及附加较上年同期减少 2,809,721.97 元，下降 32.01%，主要系应纳增值税减少，计提的税金及附加相应减少影响所致。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	14,955,649.87	14,745,236.77
参展费	131,986.00	368,287.76
差旅费	196,396.41	276,388.44
出口费	202,114.19	93,375.60
汽车费用	172,537.44	248,415.25
广告费	754,716.96	418,867.93
其他	5,359,159.84	12,620,447.08
合计	21,772,560.71	28,771,018.83

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	39,449,024.48	35,091,985.59
中介机构费	3,536,961.00	2,866,509.21
管理折旧费	6,317,809.64	5,625,248.11
无形资产摊销	1,522,123.63	3,824,423.08
业务招待费	227,699.74	107,343.13
办公费	402,675.33	402,882.47

水电费	317,667.06	372,571.56
其他	5,987,948.13	6,323,619.61
合计	57,761,909.01	54,614,582.76

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	31,075,501.23	26,853,390.68
直接投入	31,380,363.48	28,300,623.54
折旧费用与长期待摊费用	10,081,614.85	8,794,451.92
设计费用		
装备调试费	63,872.57	162,309.72
无形资产摊销	255,031.17	850,298.95
委托外部研究开发费用		
其他费用	6,396,418.16	2,386,285.99
合计	79,252,801.46	67,347,360.80

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	180,666.67	2,871,203.53
减：利息收入	8,804,192.47	5,883,146.76
汇兑损益	-4,275,398.69	2,703,262.83
手续费及其他	293,715.26	590,625.18
合计	-12,605,209.23	281,944.78

其他说明

财务费用较上年同期减少 12,887,154.01 元，减少 4570.81%，主要系利息收入增加，汇兑损失减少以及票据贴现利息支出减少影响所致。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
结转递延收益中与资产相关的政府补助	14,936,360.57	14,387,027.62
结转递延收益中与收益相关的政府补助	5,665,652.84	5,523,368.01
税局返还手续费	167,848.10	470,437.25
稳岗补贴	285,643.24	
佛山市禅城区经济和科技促进局拨付 2020 年佛山市外贸高质量发展项目（支持		10,000.00

中小型企业投保出口信用保险方向) 资金		
佛山市高新技术产业开发区禅城园管理局拨付 2020 年度领军企业资助专项经费		300,000.00
佛山市高新技术产业开发区禅城园管理局拨付 2020 年度佛山高新区制造业单打冠军企业首次认定奖补资金		300,000.00
佛山市高新技术产业开发区禅城园管理局拨付 2020 年度佛山高新区智能工厂项目扶持资金		1,000,000.00
佛山市禅城区人力资源和社会保障局拨付的通济才智政策工资外津贴 (区级)		36,000.00
佛山市禅城区人力资源和社会保障局拨付的通济才智政策工资外津贴 (镇街)		36,000.00
2021 年佛山市全职引进和进站博士后科研经费		200,000.00
高新技术企业研发费用补助		1,034,800.00
2020 年广东省特殊津贴		10,000.00
2020 年中央财政政府特贴		20,000.00
2021 年度省级促进经济高质量发展专项资金		100,000.00
2020 年度市级知识产权资助专项资金		451,043.00
禅城区人社局拨付吸纳就业困难人员社保补贴		553,814.44
佛山市科学技术局 2020 年高新技术企业认定补助 (市级)		100,000.00
禅城区经促局 2021 年促经济高质量专项发展资金 (省级)		33,971.40
中国发明专利年费资助款		218,913.00
适岗培训补贴		294,240.00
2020 年度南海区科技创新平台发展扶持奖励--大型骨干企业--研发补贴款		366,752.33
佛山扶持通补贴款		200,000.00
2020 年度佛山市南海区促进机器人产业发展扶持资金单体机器人应用专题		40,000.00
2020 年度知识产权资助专项资金 (第二批)		81,833.50
佛山市禅城区经济和科技促进局 2021 年佛山市组织企业参加国内重要专业展会补助	6,900.00	
佛山高新技术产业开发区禅城园管理局 2020 年制造业单打冠军企业扶持资金	450,000.00	
中国共产党佛山市禅城区委员会组织部竞争性扶持人才项目资金	150,000.00	
中国共产党佛山市禅城区委员会组织部竞争性扶持人才项目配套扶持资金	250,000.00	
佛山市财政局 2021 年佛山市推进制造业数字化智能化转型发展扶持资金	2,000,000.00	
佛山市禅城区人力资源和社会保障局 2022 年 3 月百万工人技能培训补贴	1,148,000.00	
佛山市禅城区经促局拨付 2021 业务年度省促进经济高质量发展专项 (促进外贸发展方向) 促进投保出口信用保险项目补贴	26,056.34	
职业技能提升行动专项资金	848,000.00	
2021 年佛山市工业互联网发展扶持专项资金 (工业互联网标杆示范专题) (第一批)	1,320,000.00	
2022 市级出口信保短期险保费扶持资金	51,962.00	
2022 省级出口信保资金	65,029.00	
合计	27,371,452.09	25,768,200.55

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	992,611.79	590,153.56
处置交易性金融资产取得的投资收益	285,376.51	87,850.30
其他投资收益（理财产品收益）	214,702.41	195,801.88
合计	1,492,690.71	873,805.74

其他说明

投资收益较上年同期增加 618,884.97 元，增长 70.83%，主要系报告期购买理财产品产生的收益、开展远期结汇业务产生的汇兑损益以及持有皓徠特光电股权产生的损益影响所致。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	196,602.74	53,168.20
交易性金融负债	9,367.37	-63,379.90
合计	205,970.11	-10,211.70

其他说明：

公允价值变动收益较上年同期同比增加 216,181.81 元，增长 2117%，主要系远期结汇业务及购买理财产品以公允价值计量影响所致。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	365,449.37	-115,445.97
应收账款坏账损失	-484,884.30	314,160.73
应收票据坏账损失	-229,783.47	346,781.29
合计	-349,218.40	545,496.05

其他说明

信用减值损失（损失以“-”号填列）较上年同期减少 894,714.45 元，减少 164.02%，主要系本期应收账款余额增加，计提坏账准备增加影响所致。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,729,055.80	-12,469,419.17

十三、其他	-4,633,119.59	
合计	-15,362,175.39	-12,469,419.17

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产	81,993.80	580.10

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	286.12		286.12
违约赔偿收入	23,041.95	19,500.10	23,041.95
其他	8,020,373.67	1,869,194.26	8,020,373.67
合计	8,043,701.74	1,888,694.36	8,043,701.74

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

营业外收入较上年同期增加 6,155,007.38 元，增长 325.89%，主要系将无需支付的应付款结转营业外收入影响所致。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	216,762.62	2,728,149.19	216,762.62
其中：固定资产处置损失	5,205.73	2,317,507.88	5,205.73
无形资产处置损失	211,556.89	410,641.31	211,556.89
其他	1,177,912.28	352,628.87	1,177,912.28
合计	1,394,674.90	3,080,778.06	1,394,674.90

其他说明：

营业外支出较上年同期减少 1,686,103.16 元，减少 54.73%，主要系上年同期子公司浙江亚威朗科技有限公司注销，将其资产清算价值与账面价值有关差额计入营业外支出影响所致。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	969,821.84	17,687,906.13
递延所得税费用	14,414,885.53	2,808,986.61
合计	15,384,707.37	20,496,892.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	94,372,543.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,155,881.51
子公司适用不同税率的影响	279,044.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-192,347.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,142,128.81
所得税费用	15,384,707.37

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴款	25,294,745.59	6,726,729.33
利息收入	8,234,540.26	6,083,300.92
往来款及其他	8,963,557.56	15,150,309.83
合计	42,492,843.41	27,960,340.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
用现金支付的期间费用	19,359,287.69	26,765,433.64
往来款及其他	28,297,997.92	15,110,262.15
合计	47,657,285.61	41,875,695.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	53,126,214.00	1,339,606.80
合计	53,126,214.00	1,339,606.80

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	121.82	83,291,518.32
融资中介手续费等	125,624.96	37,077.04
合计	125,746.78	83,328,595.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	78,987,836.08	89,810,090.36
加：资产减值准备	15,711,393.79	11,923,923.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	169,998,577.07	158,098,596.55
使用权资产折旧	169,859.60	
无形资产摊销	1,782,862.78	4,674,722.03

长期待摊费用摊销	4,320,003.88	3,103,413.18
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）	-81,993.80	2,100,701.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,205.73	628,027.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	205,970.11	10,211.70
财务费用（收益以“-”号填列）	180,666.67	2,871,203.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,492,690.71	-873,805.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	14,414,885.53	2,808,986.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,635,715.85	-46,250,220.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-142,674,582.97	-221,578,922.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-115,299,279.08	393,107,523.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,407,001.17	400,434,451.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	759,031,916.84	609,482,351.03
减：现金的期初余额	747,800,385.61	449,556,373.67
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	11,231,531.23	159,925,977.36

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	759,031,916.84	747,800,385.61

其中：库存现金	13,767.82	7,902.04
可随时用于支付的银行存款	759,018,149.02	747,792,483.57
三、期末现金及现金等价物余额	759,031,916.84	747,800,385.61

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	194,298,923.30	本部银行承兑汇票保证金、履约保函保证金，子公司信用证保证金以及结汇保证金
应收票据	652,143,782.57	国星光电本部票据质押
合计	846,442,705.87	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,892,789.55	6.7114	46,260,267.79
欧元	349,792.05	7.0084	2,451,482.60
港币	51,801.82	0.85519	44,300.40
应收账款			
其中：美元	7,292,753.44	6.7114	48,944,585.44
欧元	1,188,076.41	7.0084	8,326,514.71
港币	42,850.39	0.85519	36,645.23
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	13,488.88	6.7114	90,529.27
应付账款			
其中：美元	264,516.46	6.7114	1,775,275.77

欧元	1,119,961.13	7.0084	7,849,135.58
----	--------------	--------	--------------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税局返还手续费	167,848.10	其他收益	167,848.10
稳岗补贴	285,643.24	其他收益	285,643.24
佛山市禅城区经济和科技促进局 2021 年佛山市组织企业参加国内重要专业展会补助	6,900.00	其他收益	6,900.00
佛山高新技术产业开发区禅城园管理局 2020 年制造业单打冠军企业扶持资金	450,000.00	其他收益	450,000.00
中国共产党佛山市禅城区委员会组织部竞争性扶持人才项目资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
中国共产党佛山市禅城区委员会组织部竞争性扶持人才项目配套扶持资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
佛山市财政局 2021 年佛山市推进制造业数字化智能化转型发展扶持资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
佛山市禅城区人力资源和社会保障局 2022 年 3 月百万工人技能培训补贴	1,148,000.00	其他收益	1,148,000.00
佛山市禅城区经促局拨付 2021 业务年度省促进经济高质量发展专项（促进外贸发展方向）促进投保出口信用保险项目补贴	26,056.34	其他收益	26,056.34
职业技能提升行动专项资金	848,000.00	其他收益	848,000.00
2021 年佛山市工业互联网发展扶持专项资金（工业互联网标杆示范专题）（第一批）	1,320,000.00	其他收益	1,320,000.00
2022 市级出口信保短期险保费扶持资金	51,962.00	其他收益	51,962.00
2022 省级出口信保资金	65,029.00	其他收益	65,029.00
高密度小间距 LED 显示 COB 集成封装及系统研制	1,100,000.00	递延收益	1,100,000.00
车用高流明复合反射型 LED 芯片及高密度矩阵式封装的关键技术研发	1,800,000.00	递延收益	685,856.47
基于高光效的色转换微显示模块技术及产业化研究	340,000.00	递延收益	106,747.34
其他	500,000.00	递延收益	
高亮度高对比度全彩 Micro-LED 显示关键技术研究	502,006.27	递延收益	

照明用高显指 LED 封装技术创新与关键封装装备技术改造项目（二期）	6,822,700.00	递延收益	190,473.97
4K/8K 超高清全彩 Micro-LED 显示关键技术研究	2,100,000.00	递延收益	
合计	19,934,144.95		8,852,516.46

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

无

（2）合并成本及商誉

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

无

（2）合并成本

无

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佛山市国星半导体技术有限公司	佛山市	佛山市	电子制造	100.00%		投资设立
佛山市国星电子制造有限公司	佛山市	佛山市	电子制造	100.00%		投资设立
南阳宝里钒业股份有限公司	河南	南阳市	采矿	60.00%		投资设立
国星光电（德国）有限公司	德国	德国	贸易	100.00%		投资设立
广东省新立电子信息进出口有限公司	广州市	广州市	贸易	100.00%		同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南阳宝里钒业股份有限公司	40.00%	-480.00		-117,593.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南阳宝里钒业股份有限公司		100,663.18	100,663.18		394,646.00	394,646.00		100,663.18	100,663.18		393,446.00	393,446.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南阳宝里钒业股份有限公司		-1,200.00	-1,200.00			-3,000.00	-3,000.00	

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
佛山皓徕特光电有限公司	广东佛山	广东佛山	电子制造	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	70,052,380.13	60,890,648.90
非流动资产	11,491,585.44	12,887,936.38
资产合计	81,543,965.57	73,778,585.28
流动负债	45,123,807.19	39,384,209.45
非流动负债		
负债合计	45,123,807.19	39,384,209.45
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	36,420,158.38	34,394,375.83
按持股比例计算的净资产份额	17,845,487.97	16,852,876.19
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	33,735,759.76	41,436,035.13
净利润	2,025,782.55	1,291,186.52
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,025,782.55	1,291,186.52
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

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

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币和欧元有关，除公司本部的有部分产品进行外币采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 6 月 30 日，除本附注“82 外币货币性项目”资产或负债为美元、欧元等余额外，本公司的资产及负

债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生一定的影响。

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

（2）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。浮动利率的金融负债面临的是现金流量风险，固定利率的金融负债面临的是公允价值利率风险。截止 2022 年 6 月 30 日，本公司有息负债为 0。

（3）其他价格风险

本公司持有的分类为其他权益工具投资，为权益性投资，除了已全额计提了减值准备的旭瑞光电公司的投资外，其余投资金额极小，风险可控。

2、信用风险

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

3、流动风险

管理流动风险时，本公司依据预测，保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营和投资、融资需要，并降低现金流量波动的影响。此外，本公司与多家银行建立良好合作关系，获取充足的银行综合授信额度，增强本公司的对外支付能力，流动性风险极低。

（二）金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

公司无此类情况发生。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

公司无此类情况发生。

（三）金融资产与金融负债的抵销

公司无此类情况发生。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		50,196,602.74		50,196,602.74
1. 以公允价值计量且其变动计入当		50,196,602.74		50,196,602.74

期损益的金融资产				
(三) 其他权益工具投资			41,059,860.92	41,059,860.92
持续以公允价值计量的资产总额		50,196,602.74	41,059,860.92	91,256,463.66
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

按金融机构根据剩余交割时限确定的期末远期汇率报价。

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

第二层次公允价值计量项目为银行理财产品，按合同预期收益率作为公允价值的合理估计进行计量。

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

因被投资企业佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心、北京光荣联盟半导体照明产业投资中心以及广东省广晟财务有限公司的经营环境和经营状况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、应收款项、应付款项等，该等金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
佛山电器照明股份有限公司	佛山市	研究、开发、生产电光源产品、电光源设备、电光源配套器件等	136199.4647万元	21.48%	21.48%

本企业的母公司情况的说明

1、佛山电器照明股份有限公司是广东省广晟控股集团有限公司的控股子公司，持有公司0.16%股权。

2、2022年2月23日，广晟集团及其一致行动人广晟资本、电子集团协议转让公司21.32%股份给佛山照明，已全部完成过户登记，公司控股股东变更为佛山照明，本次股权转让是公司控股股东、实际控制人与其一致行动人之间的股权转让，未导致公司实际控制权发生变更。

综上：截至2022年6月30日佛山照明通过直接或间接合计持有公司21.48%的股权，公司的实际控制人为广晟集团。

本企业最终控制方是广晟集团。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

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

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东省广晟财务有限公司	同一最终控制方
佛山电器照明股份有限公司（含其子公司）	同一最终控制方
广东风华高新科技股份有限公司	同一最终控制方
广东省中科宏微半导体设备有限公司	同一最终控制方
佛山皓徕特光电有限公司	同一最终控制方
东江环保股份有限公司（含其子公司）	同一最终控制方
广东省电子技术研究所	同一最终控制方
广州市万舜投资管理有限公司	同一最终控制方
广东中人集团建设有限公司	同一最终控制方
广东长城大厦有限公司	同一最终控制方
广东一新长城建筑集团有限公司	同一最终控制方
广州市晟都投资发展有限公司	同一最终控制方

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
佛山电器照明股份有限公司	采购产品	2,825,727.98	12,000,000.00	否	
佛山皓徕特光电有限公司	采购产品	11,401,527.23	40,000,000.00	否	23,755,408.38
广东风华高新科技股份有限公司	采购原材料	420,521.94	10,600,000.00	否	355,432.70
广东一新长城建筑集团有限公司	工程装修费	268,921.93			
东江环保股份有限公司及其控股子公司	服务款	606,022.16	3,000,000.00	否	162,398.12
广东中人集团建设有限公司	工程施工费	3,965,288.17			
广东省电子技术研究所	采购设备	854,625.55	970,000.00	否	
广东风华芯电科技股份有限公司	加工费				169.90
广东省中科宏微半导体设备有限公司	采购原材料				128,389.38
深圳市粤鹏建设有限公司	工程监理费				377,087.49

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山电器照明股份有限公司及其控股子公司	销售产品	15,184,232.18	30,115,034.79
广州市晟都投资发展有限公司	销售产品并提供安装服务	281,946.91	
广州市万舜投资管理有限公司	销售产品并提供安装服务	538,207.40	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
佛山市国星光电股份有限公司	广东中人集团建设有限公司		2020年12月30日	2022年12月31日		

关联管理/出包情况说明

2020年12月30日，本公司与广东中人集团建设有限公司、广东省建筑设计研究院有限公司、中国船舶重工集团国际工程有限公司签订《国星光电吉利产业园勘察设计施工总承包合同》，由上述单位负责吉利产业园勘察设计施工，暂定合同总价50,929.25万元，计划总工期720日历天，整体项目须于2022年12月31日完成竣工验收及备案。目前项目在进行中。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
广东长城大厦有限公司	经营租赁					109,714.21		1,557.46		54,673.41	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,120,596.00	4,664,241.39

(8) 其他关联交易

根据本公司与广东省广晟财务有限公司于 2022 年 3 月续签《金融服务协议》，本公司 2022 年上半年存放于广东省广晟财务有限公司的存款有多笔，期限通常较短，到期后继续转存，截至 2022 年 6 月

30 日止，本公司存放于广东省广晟财务有限公司的存款余额为 336,804,027 元，未到期应收利息收入 956,827.44 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货款	佛山电器照明股份有限公司及其控股子公司	20,073,851.56	457,486.03	15,777,495.81	331,549.92
存款利息	广东省广晟财务有限公司	956,827.44		1,514,111.47	
货款	广州市晟都投资发展有限公司	318,600.00			
押金	广东长城大厦有限公司	53,041.92	1,060.84	45,600.00	912.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
采购材料及产品款项	佛山电器照明股份有限公司及其控股子公司	2,825,727.98	3,443.89
采购材料及产品款项	佛山皓徕特光电有限公司	12,639,260.99	9,908,801.71
材料款	广东风华高新科技股份有限公司	308,532.45	78,038.34
服务款	东江环保股份有限公司及其控股子公司	79,573.50	118,352.30
工程款	广东中人集团建设有限公司	73,816,998.27	163,292,707.38
设备款	广东省电子技术研究所	660,625.55	-194,000.00
装修款	广东一新长城建筑集团有限公司	26,170.28	-126,896.06

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1. 佛山照明控股子公司皓徠特光电通过支付现金的方式购买我司全资子公司德国国星 100%股权。2022 年 6 月 20 日双方签署股权转让协议；2022 年 7 月 13 日国星光电收到皓徠特光电转让款；2022 年 7 月 21 日德国国星已完成境内主体划转；截至目前，德国国星境外股权变更尚在进行中。

2. 公司于 2022 年 8 月 12 召开第五届董事会第二十次会议，严格遵守关联交易相关审议程序，以同意 6 票、反对 0 票、弃权 0 票、回避 0 票，审议通过了《关于收购广东风华芯电科技股份有限公司股权暨关联交易的议案》。

公司决定于 2022 年 8 月 29 日召开公司 2022 年第二次临时股东大会，届时将对《关于收购广东风华芯电科技股份有限公司股权暨关联交易的议案》进行审议。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

公司根据《中华人民共和国劳动法》（中华人民共和国主席令第 28 号）、《集体合同规定》（劳动和社会保障令第 22 号）、《企业年金办法》（人社部财政部令第 36 号）、《企业年金基金管理办法》（人社部令第 11 号）等法律、法规及规章制定《佛山市国星光电股份有限公司企业年金方案》（以下简称“本方案”）。

本方案采取法人受托管理模式。所归集的企业年金基金由佛山市国星光电股份有限公司委托受托人进行受托管理并签署企业年金基金受托管理合同。由企业年金基金受托人委托具备企业年金管理资格的托管人、账户管理人、投资管理提供统一的相关服务。职工个人根据本人当月工资或上年度月均工资作为基数按一定比例缴费，单位按职工个人缴费基数一定比例缴费。

本方案经人力资源社会保障部备案，企业年金基金管理接受人力资源社会保障部门等国家相关部门的监督检查，本方案自 2021 年 1 月 1 日起开始实施。

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,419,537.41	1.13%	6,419,537.41	100.00%		6,419,537.41	1.17%	6,419,537.41	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	559,524,726.54	98.87%	11,238,384.66	2.01%	548,286,341.88	541,350,286.95	98.83%	11,227,345.30	2.07%	530,122,941.65
其中：										
正常业务形成的应收款项	559,524,726.54	98.87%	11,238,384.66	2.01%	548,286,341.88	541,350,286.95	98.83%	11,227,345.30	2.07%	530,122,941.65
合计	565,944,263.95	100.00%	17,657,922.07	3.12%	548,286,341.88	547,769,824.36	100.00%	17,646,882.71	3.22%	530,122,941.65

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市镭泰光电科技有限公司	395,321.00	395,321.00	100.00%	款项预计无法收回
佛山市中格威电子有限公司	6,024,216.41	6,024,216.41	100.00%	款项预计收回可能性较小
合计	6,419,537.41	6,419,537.41		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	559,040,665.48	11,180,813.30	2.00%
1 至 2 年	438,234.82	43,823.49	10.00%
2 至 3 年	45,826.24	13,747.87	30.00%
合计	559,524,726.54	11,238,384.66	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	559,068,791.58
1 至 2 年	438,234.82
2 至 3 年	908,454.58
3 年以上	5,528,782.97
3 至 4 年	5,133,461.97
5 年以上	395,321.00
合计	565,944,263.95

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,419,537.41					6,419,537.41
按组合计提坏账准备的应收账款	11,227,345.30	11,039.36				11,238,384.66
合计	17,646,882.71	11,039.36				17,657,922.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	43,158,206.93	7.63%	863,164.14
客户 2	31,523,856.82	5.57%	630,477.14
客户 3	29,111,225.51	5.14%	582,224.51
客户 4	22,690,739.77	4.01%	453,814.80
客户 5	21,694,808.56	3.83%	433,896.17
合计	148,178,837.59	26.18%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	158,085,267.76	158,082,972.55
合计	158,085,267.76	158,082,972.55

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金款项	2,356,849.16	2,783,118.42
代垫社会保险	761,989.59	730,200.25
代垫住房公积金	548,087.25	622,957.25
其他往来款项	175,895,898.50	175,848,253.90
合计	179,562,824.50	179,984,529.82

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	40,083.85	1,831,473.42	20,030,000.00	21,901,557.27
2022 年 1 月 1 日余额在本期				

本期计提	3,212.47	-363,420.00		-360,207.53
本期核销	6,100.00	27,693.00	30,000.00	63,793.00
2022年6月30日余额	37,196.32	1,440,360.42	20,000,000.00	21,477,556.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,978,769.13
1至2年	63,446.00
2至3年	155,415,000.00
3年以上	22,105,609.37
3至4年	600,000.00
4至5年	400,000.00
5年以上	21,105,609.37
合计	179,562,824.50

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收账款 坏账准备	21,901,557.27	-360,207.53		63,793.00		21,477,556.74
合计	21,901,557.27	-360,207.53		63,793.00		21,477,556.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
投标保证金、押金	32,743.00
其他	31,050.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	其他往来款项	155,354,968.64	1 年以内；2-3 年	86.52%	
客户 2	其他往来款项	20,000,000.00	5 年以上	11.14%	20,000,000.00
客户 3	代垫社会保险	761,989.59	1 年以内	0.42%	
客户 4	代垫住房公积金	548,087.25	1 年以内	0.31%	
客户 5	其他往来款项	394,646.00	1-2 年；2-3 年；5 年以上	0.22%	
合计		177,059,691.48		98.61%	20,000,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	737,470,893.38	15,000,000.00	722,470,893.38	718,720,893.38	15,000,000.00	703,720,893.38
对联营、合营企业投资	22,650,453.62	4,804,965.64	17,845,487.98	21,657,841.83	4,804,965.64	16,852,876.19
合计	760,121,347.00	19,804,965.64	740,316,381.36	740,378,735.21	19,804,965.64	720,573,769.57

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
佛山市国星电子制造有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
佛山市国星半导体	680,000,000.00	18,750,000.00				698,750,000.00	

技术有限公司									
南阳宝里钒业股份有限公司									15,000,000.00
国星光电（德国）有限公司	1,436,419.00							1,436,419.00	
广东省新立电子信息进出口有限公司	12,284,474.38							12,284,474.38	
合计	703,720,893.38	18,750,000.00						722,470,893.38	15,000,000.00

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏佛照合同能源管理发展有限公司											4,804,965.64
佛山皓徠特光电有限公司	16,852,876.19			992,611.79						17,845,487.98	
小计	16,852,876.19			992,611.79						17,845,487.98	4,804,965.64
合计	16,852,876.19			992,611.79						17,845,487.98	4,804,965.64

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,300,932,727.13	1,085,924,371.85	1,413,122,355.21	1,154,751,798.04
其他业务	5,147,855.20	5,613,044.45	11,131,651.39	11,175,155.38
合计	1,306,080,582.33	1,091,537,416.30	1,424,254,006.60	1,165,926,953.42

收入相关信息：

单位：元

合同分类	合计
商品类型	1,306,080,582.33
其中：	
（1）LED 封装及组件产品	1,300,932,727.13
（2）其他业务	5,147,855.20
按经营地区分类	1,306,080,582.33
其中：	
国内	1,235,678,234.39
国外	70,402,347.94

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 204,214,022.31 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	992,611.79	590,153.56
处置交易性金融资产取得的投资收益	285,376.51	87,850.30
其他投资收益（理财产品收益）	214,702.41	195,801.88
合计	1,492,690.71	873,805.74

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-134,482.70	主要为固定资产及无形资产处置损益
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）	27,371,452.09	主要为政府补助

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	294,743.88	主要为开展远期结汇业务产生的公允价值变动损益和交割时的汇兑损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,865,503.34	主要为无需支付的应付款项结转
减：所得税影响额	3,155,314.83	
合计	31,241,901.78	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.09%	0.1277	0.1277
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.26%	0.0772	0.0772

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

佛山市国星光电股份有限公司

2022 年 8 月 27 日