

**上海飞乐音响股份有限公司**

**600651**

**2009 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	17
八、董事会报告.....	17
九、监事会报告.....	26
十、重要事项.....	27
十一、财务会计报告.....	36
十二、备查文件目录.....	111

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
冯冠平	董事	因公出差	刘经伟

(三) 上海上会会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	邵礼群
主管会计工作负责人姓名	刘经伟
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李虹

公司负责人邵礼群、主管会计工作负责人刘经伟及会计机构负责人（会计主管人员）李虹声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海飞乐音响股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	飞乐音响
公司的法定英文名称	Shanghai Feilo Acoustics Co.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	FACS
公司法定代表人	邵礼群

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶盼	陈静
联系地址	上海市嘉定区嘉新公路 1001 号	上海市嘉定区嘉新公路 1001 号
电话	021-59900651	021-59900651
传真	021-59978260	021-59978260
电子信箱	office@facs.com.cn	office@facs.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市胶州路 397 号 14 幢 4 楼
注册地址的邮政编码	200040
办公地址	上海市嘉定区嘉新公路 1001 号
办公地址的邮政编码	201801
公司国际互联网网址	www.facs.com.cn
电子信箱	office@facs.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	飞乐音响	600651	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1984 年 11 月 7 日	
公司首次注册登记地点	上海市长宁区武夷路 174 号	
最后一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 7 月 27 日
	公司变更注册登记地点	上海市胶州路 397 号 14 幢 4 楼
	企业法人营业执照注册号	310000000003459
	税务登记号码	310106132805038
	组织机构代码	13280503-8
公司聘请的会计师事务所名称	上海上会会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	82,187,789.86
利润总额	88,202,745.73
归属于上市公司股东的净利润	68,320,021.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	61,856,596.06
经营活动产生的现金流量净额	102,630,098.38

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	2,440,652.79
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,630,389.75
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	105,031.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	287,351.74
合计	6,463,425.73

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
营业收入	1,312,648,968.55	1,481,969,603.43	-11.43	1,441,529,090.85
利润总额	88,202,745.73	91,578,152.21	-3.69	74,735,273.65

归属于上市公司股东的净利润	68,320,021.79	59,630,673.55	14.57	53,874,963.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	61,856,596.06	44,831,097.33	37.98	-6,572,881.00
经营活动产生的现金流量净额	102,630,098.38	100,135,953.46	2.49	107,819,837.88
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	1,559,457,349.58	1,670,366,415.16	-6.64	1,591,590,311.80
所有者权益(或股东权益)	927,738,883.46	857,749,167.07	8.16	814,861,349.17

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.111	0.097	14.43	0.087
稀释每股收益(元/股)	0.111	0.097	14.43	0.087
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.100	0.073	36.99	-0.011
加权平均净资产收益率(%)	7.667	7.144	增加 0.523 个百分点	6.696
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.942	5.227	增加 1.715 个百分点	-0.807
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.167	0.179	-6.70	0.193
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.506	1.532	-1.70	1.455

## (四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	65,305.45	170,336.90	105,031.45	105,031.45
可供出售金融资产	1,537,833.36	3,078,188.38	1,540,355.02	0
合计	1,603,138.81	3,248,525.28	1,645,386.47	105,031.45

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	559,897,963	100		27,994,898	27,994,898		55,989,796	615,887,759	100
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	559,897,963	100		27,994,898	27,994,898		55,989,796	615,887,759	100

##### 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

2009年6月15日，根据公司2008年度股东大会通过的2008年度利润分配方案，以公司2008年末总股本559,897,963股（每股面值1元）为基础，向全体股东按每10股派送红股0.5股，共计派送红股27,994,898股，同时以资本公积转增股本，按每10股转增0.5股，共转增27,994,898股。本次利润分配后，公司总股本从559,897,963股变更为615,887,759股。本次公司股份总数变动不会导致公司资产负债结构发生变动。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		71,457 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海仪电控股(集团)公司	国有法人	9.75	60,069,599	8,396,456		无
中信证券股份有限公司	未知	3.94	24,239,518			未知
上海华铭投资有限公司	未知	1.91	11,765,579	-14,408,051		未知
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	未知	1.36	8,404,103			未知
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	未知	1.35	8,332,029			未知
刘明东	未知	0.71	4,344,934			未知
深圳力合创业投资有限公司	国有法人	0.64	3,916,700	-4,494,070		未知
深圳市盛金创业投资发展有限公司	未知	0.57	3,500,000	-15,200,000		未知
袁卫亮	未知	0.44	2,681,959			未知
中国工商银行股份有限公司—广发中证500指数证券投资基金(LOF)	未知	0.42	2,576,123			未知
前十名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
上海仪电控股(集团)公司	60,069,599	人民币普通股
中信证券股份有限公司	24,239,518	人民币普通股
上海华铭投资有限公司	11,765,579	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	8,404,103	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	8,332,029	人民币普通股
刘明东	4,344,934	人民币普通股
深圳力合创业投资有限公司	3,916,700	人民币普通股
深圳市盛金创业投资发展有限公司	3,500,000	人民币普通股
袁卫亮	2,681,959	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	2,576,123	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	上海仪电控股(集团)公司
单位负责人或法定代表人	蒋耀
成立日期	1994 年 5 月 23 日
注册资本	231,820
主要经营业务或管理活动	上海市国资委授权范围内的国有资产经营与管理

(2) 实际控制人情况

○ 法人

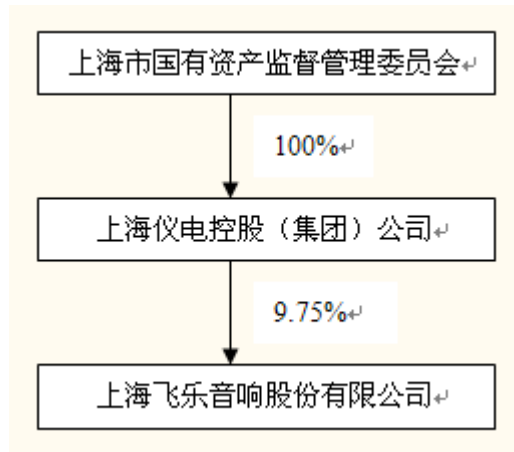
单位：元 币种：人民币

名称	上海市国有资产监督管理委员会
----	----------------

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
邵礼群	董事长	男	58	2009年7月8日	2012年6月30日					是
陈燕生	独立董事	男	60	2009年7月8日	2012年6月30日				3	否
李柏龄	独立董事	男	56	2009年7月8日	2012年6月30日				1.5(半年)	否
葛永彬	独立董事	男	44	2009年7月8日	2012年6月30日				1.5(半年)	否
刘经纬	董事、总经理	男	62	2009年7月8日	2012年6月30日				58	否
冯冠平	董事	男	64	2009年7月8日	2012年6月30日					是
李志君	董事、常务副总经理	男	49	2009年7月8日	2012年6月30日				58	否
陶亚华	董事	男	45	2009年7月8日	2012年6月30日					是
杨辰	董事	男	46	2009年7月8日	2012年6月30日					是
田原	监事会主席	男	55	2009年7月8日	2012年6月30日					是
张天痕	监事	男	60	2009年7月8日	2012年6月30日					是
顾文	监事	女	38	2009年7月8日	2012年6月30日				12(6-12月)	否
朱开扬	副总经理	男	56	2009年7月8日	2012年6月30日	1,459	1,605	送转股	41	否
叶盼	董事会秘书、副总经理	男	48	2009年7月8日	2012年6月30日				36	否
苏耀康	副总经	男	48	2009年	2012年				43	否

	理			8月20日	6月30日					
胡建三	副总经理	男	58	2009年8月20日	2012年6月30日				41	否
施永兴	副总经理	男	53	2009年8月20日	2012年6月30日				43	否
李虹	总会计师	女	32	2009年7月8日	2012年6月30日				12(6-12月)	否
顾有根	原董事长	男	62	2006年6月30日	2009年7月7日					否
杨昌基	原独立董事	男	78	2006年6月30日	2009年7月7日					否
祝世寅	原独立董事	男	60	2006年6月30日	2009年7月7日					否
陈国良	原董事	男	58	2006年6月30日	2009年7月7日	2,200	2,420	送转股		是
马海涛	原董事	男	44	2006年6月30日	2009年7月7日					否
曹德豪	原监事会主席	男	61	2007年6月6日	2009年7月7日					是
寿向阳	原监事	女	47	2006年6月30日	2009年7月7日					是
孙素勤	原监事	女	56	2007年6月6日	2009年7月7日					否
洪斌	原副总经理	男	49	2006年6月30日	2009年7月7日					是
合计	/	/	/	/	/	3,659	4,025	/		/

邵礼群：曾任上海亚明灯泡厂副厂长、党委书记；上海亚明灯泡厂有限公司党委书记、董事长，现任上海仪电控股（集团）公司副总裁，上海飞乐音响股份有限公司董事长。

陈燕生：任航空工业部 634 所技术员、工程师、室副主任、室主任；轻工业部科技司工程师、副处长；中国照明电器协会秘书长；中国照明电器协会任常务副理事长兼秘书长，现任中国照明电器协会理事长、上海飞乐音响股份有限公司独立董事。

李柏龄：曾任上海华大会计师事务所所长、主任会计师；上海白猫（集团）有限公司副总经理；国泰君安证券股份有限公司监事；中国太平洋保险（集团）股份有限公司监事，现任上海国有资产经营公司财务融资部总监、上海阳晨投资股份有限公司监事会主席、上海飞乐音响股份有限公司独立董事、上海大众公用事业（集团）股份有限公司独立董事。

葛永彬：曾任美国洛杉矶 Tonmei Int' l Inc. 总裁；江苏南通三银贸易有限公司董事长兼总经理；上海正瀚律师事务所律师；上海虹桥正瀚律师事务所合伙人律师。现任北京市中伦律师事务所上海分所合伙人律师、上海飞乐音响股份有限公司独立董事。

刘经纬：曾任上海亚明灯泡厂厂长助理、副厂长；飞利浦亚明照明有限公司副总经理、党委副书记；上海亚明灯泡厂有限公司总经理、党委副书记，上海飞乐音响股份有限公司总经理、副总经理，现任上海飞乐音响股份有限公司董事、总经理、上海亚明灯泡厂有限公司董事长、总经理、党委副书记。

冯冠平：曾任清华大学科技处处长、深圳清华大学研究院常务副院长、深圳清华大学研究院院长、清华大学校长助理。现任清华大学校务委员会副主任、深圳清华大学研究院院长，上海飞乐音响股份有限公司董事。

李志君：曾任飞利浦亚明照明有限公司技术经理、开发部经理，飞利浦照明开发部经理（负责亚太地区），上海亚明灯泡厂有限公司技术总监、总经理，上海飞乐音响股份有限公司总经理，现任上海飞乐音响股份有限公司董事、常务副总经理、上海亚明灯泡厂有限公司党委书记、技术总监。

陶亚华：曾任上海三菱电器股份有限公司技术科科长、制造一分厂厂长；上海金陵电子设备公司副经理；上海金陵表面贴装公司副总经理、总经理；上海金陵股份有限公司总经理。现任上海仪电控股（集团）公司制造业事业部常务副总经理、上海飞乐音响股份有限公司董事。

杨辰：曾任南开大学金融学系教师；安田火灾海上保险公司（现日本财产保险公司）东京总部安田综合研究所、国际业务部职员；深圳力合数字电视有限公司副总经理兼董事会秘书；宁波成功多媒体通信有限公司董事；深圳力合传媒有限公司董事，现任深圳市盛金创业投资发展有限公司董事副总裁、上海飞乐音响股份有限公司董事。

田原：曾任南京军区政治部干部部调配处副处长、处长；干部部福利处处长；干部部副部长；上海陆军预备役高射炮兵师政治委员兼上海警备区政治部副主任，现任上海仪电控股（集团）公司党委副书记、纪委书记、工会主席，上海飞乐音响股份有限公司监事会主席。

张天痕：曾任上海仪电国有资产管理总公司电子分公司办公室主任；上海仪电控股（集团）公司办公室秘书、投资管理部业务主管，现任上海仪电控股（集团）公司稽察审核部高级经理，上海飞乐音响股份有限公司监事。

顾文：曾任上海光学仪器有限公司团委副书记；上海仪电控股（集团）公司团委组织部副部长、团委副书记、团委书记；上海仪电控股（集团）公司办公室主任。现任上海飞乐音响股份有限公司监事、党委副书记、工会主席。

朱开扬：曾任上海无线电二厂总装车间主任、销售科科长，上海红灯经销总公司总经理，上海红灯电器销售有限公司总经理，上海红灯电器有限公司副总经理。现任上海飞乐音响股份有限公司副总经理，上海浦江智能卡系统有限公司董事长、总经理。

叶盼：曾任宝钢集团上海第三冷轧带钢厂副厂长、厂长；上海金陵股份有限公司规划部副经理；上海金陵微电机有限公司副总经理；上海永生数据股份有限公司投资部经理、总经理；上海兰生股份有限公司投资管理部部长等职务。现任上海飞乐音响股份有限公司董事会秘书、副总经理。

苏耀康：曾任上海亚明灯泡厂团委副书记、党委书记助理、亚明灯泡厂照明成套公司副总经理、上海亚明灯泡厂有限公司总经理助理；现任上海飞乐音响股份有限公司副总经理、上海亚明灯泡厂有限公司副总经理兼销售市场部总经理。

胡建三：曾任上海亚明灯泡厂二、三、七车间副主任、主任、上海亚明灯泡厂对外合作办公室主任、销售部经理、经营部副总经理、上海亚明灯泡厂有限公司总经理助理；现任上海飞乐音响股份有限公司副总经理、上海亚明灯泡厂有限公司副总经理兼国际贸易部总经理。

施永兴：曾任上海亚明灯泡厂动能科科长、十一车间主任；飞利浦亚明照明有限公司 CFL 工厂厂长、GLS 工厂厂长、马陆工厂厂长、飞利浦亚明照明有限公司设施处处长；现任上海飞乐音响股份有限公司副总经理、上海亚明灯泡厂有限公司光源工厂厂长。

李虹：曾任上海冶炼厂财务处会计、财务科长；上海鑫冶铜业有限公司财务经理、副总会计师、财务总监，上海仪电控股（集团）公司财务部高级经理，现任上海飞乐音响股份有限公司总会计师。

顾有根：曾任上海第三分析仪器厂副厂长、厂长，上海分析仪器总厂厂长，上海精密科学仪器有限公司副总经理，上海汇龙仪表电子有限公司总经理，上海飞乐股份有限公司总经理，上海飞乐音响股份有限公司董事长。

杨昌基：曾任国务院生产办副主任，国家经贸委常务副主任，中国联通有限责任公司董事长、党组书记、国家开发银行理事、中国注册会计师协会专家顾问，上海飞乐音响股份有限公司独立董事。现任高华证券股份有限公司独立董事、风神轮胎股份有限公司顾问。

祝世寅：曾任上海市静安区人民政府副区长、中共上海市委闸北区委常委、闸北区人民政府常务副区长，上海飞乐音响股份有限公司独立董事。现任上海国有资产经营有限公司党委书记、总裁，上海阳晨投资股份有限公司董事长。

陈国良：曾任华信投资有限责任公司副总经理、上海飞乐音响股份有限公司董事，现任上海飞乐股份有限公司副董事长。

马海涛：曾任中央财经大学财政与公共管理学院院长、博士生导师，中国财政学会理事，中国国有资产管理学会理事，全国高校财政学教学研究会常务理事，上海飞乐音响股份有限公司董事，现任中央财经大学财政与公共管理学院院长，华电能源股份有限公司独立董事等。

曹德豪：曾在上海工程技术大学管理工程系、上海陆家嘴集团公司企业发展部工作，上海飞乐音响股份有限公司监事会主席，现任上海仪电控股（集团）公司稽察审核部总经理。

寿向阳：曾任上海仪电控股(集团)公司审计室副主任,上海飞乐音响股份有限公司监事,现任上海仪电控股(集团)公司股权管理部股权事务经理。

孙素勤：曾任飞利浦亚明照明有限公司党委副书记、工会主席、纪委书记,上海亚明灯泡厂有限公司党委副书记、工会主席、纪委书记,上海飞乐音响股份有限公司监事、工会主席、纪委书记,现任上海飞乐音响股份有限公司党委副书记、纪委书记。

洪斌：曾任上海电视一厂品质管理主管、上海震旦办公设备有限公司电子事业部生产制造部经理、美国艾默生电器有限公司生产总监、上海长丰智能卡有限公司副总经理,上海飞乐音响股份有限公司副总经理,现任上海长丰智能卡有限公司总经理。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
邵礼群	上海仪电控股(集团)公司	副总裁			是
冯冠平	深圳力合创业投资有限公司	董事长			是
陶亚华	上海仪电控股(集团)公司	制造事业部常务副总经理			是
杨辰	深圳市盛金创业投资发展有限公司	董事、副总裁			是
田原	上海仪电控股(集团)公司	党委副书记、纪委书记、工会主席			是
张天痕	上海仪电控股(集团)公司	稽察审核部高级经理			是
陈国良	上海飞乐股份有限公司	副董事长			是
曹德豪	上海仪电控股(集团)公司	稽察审核部总经理			是
寿向阳	上海仪电控股(集团)公司	制造业是业务股权事务经理			是
洪斌	上海长丰智能卡有限公司	总经理			是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陈燕生	中国照明电器协会	理事长			是
李柏龄	上海国有资产经营公司	财务融资部总监			是
葛永彬	北京市中伦律师事务所	合伙人律师			是

	上海分所				
杨昌基	高华证券股份有限公司、风神轮胎股份有限公司	独立董事、顾问			是
祝世寅	上海国有资产经营有限公司	党委书记、总裁			是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员的报酬按照《公司员工年终绩效考评办法》实行，报酬主要由两部分构成：一部分是月度工资，按照公司制定的岗位工资制和等级标准，不同岗位确定不同级别；另一部分是奖金，公司根据绩效考评办法，实行个人工作业绩与其分管的业务成绩挂钩，年终根据个人及其分管业务的全年业绩进行考核，核发年终奖。
--------------------	--

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
顾有根	董事长	离任	董事会换届
杨昌基	独立董事	离任	董事会换届
祝世寅	独立董事	离任	董事会换届
陈国良	董事	离任	董事会换届
马海涛	董事	离任	董事会换届
曹德豪	监事会主席	离任	监事会换届
寿向阳	监事	离任	监事会换届
孙素勤	监事	离任	监事会换届
洪斌	副总经理	离任	因工作原因变动

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	3,813
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,022
管理人员	282
销售人员	176
技术人员	245
财务人员	45
其他	43
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	11
大学本科及专科	600
中专及其他	3,202

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露管理工作，规范公

司运作行为。公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责明确，公司法人治理结构基本符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求。具体如下：

#### 1、 股东与股东大会

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开、表决等相关程序均严格按照有关法律法规和公司《股东大会议事规则》的规定。公司能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益，平等对待所有股东，中小股东和大股东享有平等地位，均能充分行使权力。股东大会对关联交易的审议均严格按照规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避，保证关联交易符合公开、公平、公正的原则。

#### 2、董事与董事会

报告期内，公司董事会共召开了六次会议。董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的相关规定。公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会下设战略、审计、提名和薪酬与考核委员会四个专门委员会。其中，审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数，并担任主任委员。公司董事会职责清晰，全体董事均勤勉尽责，能够积极参加公司董事会会议并认真履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 3、 监事与监事会

报告期内，公司监事会共召开了八次会议，并列席了董事会会议及董事会审计委员会会议。公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求。公司监事会会议的召集、召开程序符合《监事会议事规则》的有关规定。公司监事均能认真履行职责，本着对公司及全体股东负责的态度，依法独立对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

#### 4、控股股东与上市公司关系

公司控股股东行为规范，依法行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的经营决策的行为。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均保持独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，独立组织生产和销售 and 经营规划，重大决策均按《公司章程》和有关法律法规的规定由股东大会、董事会依法做出，与控股股东不存在同业竞争的情况。也不存在控股股东干预公司决策和经营的情况，未发生大股东及其关联方占用公司资金的情况。

#### 5、信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，严格遵守“公平、公开、公正”的原则，真实、准确、完整、及时地披露信息。公司根据监管部门的要求，结合公司实际情况，严格执行《公司信息披露管理办法》，确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息。为了规范公司内幕信息管理，维护信息披露的公平原则，根据相关法律法规和规范性文件的精神，公司八届七次董事会审议通过了《公司内幕信息知情人管理制度》。

#### 6、公司治理整改总结

公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）和上海证监局《关于开展上海辖区上市公司治理专项活动的通知》的要求，对本公司治理情况进行了自查，并作了整改计划，并于 2007 年 6 月 30 日在上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了公司治理自查报告及整改计划。上述治理整改事项，公司已经 2007 年度整改完成。本报告期内，公司在 2007 年整改完成的基础上，进行了巩固和深化，切实保证公司治理结构更加规范、完整。公司将在今后继续加强公司治理建设，推进内部控制制度体系的完善和落实，确保公司可以更加健康发展。

### （二）董事履行职责情况

#### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
邵礼群	否	6	6	2	0	0	否
陈燕生	是	6	5	2	1	0	否
李柏龄	是	4	4	2	0	0	否
葛永彬	是	4	4	2	0	0	否

刘经纬	否	4	4	2	0	0	否
冯冠平	否	6	3	2	3	0	是
李志君	否	6	6	2	0	0	否
陶亚华	否	4	4	2	0	0	否
杨辰	否	4	4	2	0	0	否

本报告期内，公司董事冯冠平先生因工作繁忙连续出差，存在连续两次未能亲自出席董事会会议的情况，但均以书面委托方式委托其他董事代为出席并表决。

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司章程中包括了独立董事工作制度的内容，其主要内容如下：

(1) 独立董事除具有公司法和其他相关法律、法规及本章程赋予董事的职权外，独立董事还享有以下特别职权：

(一) 重大关联交易由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；

(二) 向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

(三) 向董事会提请召开临时股东大会；

(四) 提议召开董事会；

(五) 独立聘请外部审计机构和咨询机构；

(六) 可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。独立董事的上述职权不能正常行使，公司应将有关情况予以披露。

(2) 独立董事应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：

(一) 提名、任免董事；

(二) 聘任或解聘高级管理人员；

(三) 公司董事、高级管理人员的薪酬；

(四) 公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5% 的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施收回欠款。

(五) 独立董事认为可能损害中小股东权益的事项。

报告期内，公司独立董事根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《独立董事工作细则》及其他相关法律、法规的要求，认真履行对上市公司及全体股东的诚信与勤勉义务，在履行职责时，不受上市公司主要股东、实际控制人、或者其他与上市公司存在利害关系的单位或个人的影响，努力维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害。自公司选聘独立董事以来，独立董事已在董事会审议有关对外担保、关联交易、利润分配、高管人员聘用、续聘会计师事务所等议案时出具相关的独立意见，为公司董事会科学、合理地作出决策奠定了基础。

公司独立董事作为董事会各专门委员会委员，认真履行其职责，关注公司未来发展并对公司经营管理、规范运作等各方面工作提出多项建议，有效促进了董事会各项工作顺利开展。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司在业务上独立于控股股东，业务结构完整，自主经营。		
人员方面独立完整情况	是	公司建立了完善的人力资源管理体系和薪酬管理制度，设立了完整独立的职能部门，在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统、销售系统、管理系统，与控股股东在资产上完全独立。		
机构方面独立完整情况	是	公司设立了健全的组织结构体系，股东大会、董事会、监事会和管理层之间责权分明、相互制约、运作良好，具有较为完善的法人治理结构。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门、完善的会计核算体系及财务管理制度，明确了财务人员的岗位，并依法开设了独立的银行账户，且依法单独纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《公司法》、《证券法》、《内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律、法规的要求，建立健全内部控制制度，并使之得到有效运行。公司的内部控制以基本管理制度为基础，下设各业务制度、工作制度、部门职能、岗位职责等，覆盖了公司生产经营的各层面和环节，形成了规范管理体系，使得内控制度体系完整、层次分明，并使之得到有效运行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	为了保证公司战略目标的实现，对公司战略制定和经营活动中存在的风险进行管理，公司按照相关法律法规的要求，建立了涵盖公司各部门、各



	子分公司各层面、各业务环节及各项管理环节的内部控制体系。整个内控体系主要包括：内部控制目标、控制环境、内控制度、财务控制和控制程序等。内控制度涉及生产经营、管理、人事、薪酬、财务管理、内部审计及信息披露等整个生产经营过程，确保各项工作有章可循，从而保证公司内部控制目标的实现。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司管理层在董事会的领导下，负责内部控制制度的建立与健全。董事会下设审计委员会，负责贯彻实施内控制度的具体要求，对公司建立和实施内控制度的情况进行监督检查，完成内部控制自我评价报告。董事会办公室在审计委员会的领导下，负责检查公司内控制度、监督其有效实施、完成内部审计及相关事宜。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司已建立了涵盖母公司、子分公司二个层面的监督检查体系，通过自身专业检查或聘请第三方对各业务领域的控制执行情况进行检查和评估，保证内控执行的质量。报告期内，公司内审人员在审计委员会的指导下，制定了年度内控检查计划，对销售与应收帐款、采购与存货、收购与出售资产、关联交易等的内控制度的执行情况进行了检查，形成了评价报告提交审计委员会及董事会审议，并反馈到被检查方。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会审计委员会定期组织公司内审人员对公司内部控制制度执行情况进行检查，审查公司内部控制监督检查报告，提出健全和完善的意见，形成内控自我评估报告后提交董事会审议。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司在贯彻执行《企业会计准则》和其他法律法规的规定，制定了《财务会计制度》，其中包含了《会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法》、《货币资金管理办法》、《发票使用管理制度》、《对外担保管理制度》、《各种资产减值准备和损失处理的内部控制制度》等一系列制度，后又出台了《资金使用管理办法》，对公司资金支付审批流程作了明确规定。
内部控制存在的缺陷及整改情况	在实际运行过程中，公司内部控制体系运作良好，未发现内部控制制度设计及执行方面的重大缺陷。 公司将在日后的工作中，按照《企业内部控制基本规范》的要求，进一步健全内部控制制度并完善长效机制，加强监督和检查力度，防范风险，不断提高公司内控体系的效率和效果，切实保护公司投资者的利益。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立高级管理人员的业绩考核与薪酬管理制度，高级管理人员的薪酬与公司业绩和个人绩效挂钩。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了一套较为完整的信息披露管理制度，其中《上海飞乐音响股份有限公司信息披露管理办法》对信息披露的内容、权限和责任等作了明确规定。信息披露义务人或知情人因工作失职或违反本制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依照情节轻重追究当事人的责任。报告期内，公司信息披露工作符合相关法律法规和规范性文件的规定，没有出现信息泄密情况。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 5 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 5 月 19 日

公司于 2009 年 5 月 18 日上午九时整在上海青松城大酒店三楼黄山厅召开了公司 2008 年度股东大会，会议由董事长顾有根先生主持。公司于 2009 年 4 月 25 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站刊登了召开公司 2008 年度股东大会的通知公告。与会股东及股东代表共 68 名，代表公司股份 75336151 股，占公司股份总额的 13.4553%，会议召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。公司董事、监事及高级管理人员出席了本次会议，本次会议通过记名投票表决方式进行。本次股东大会共审议了十项议案，其中第七、八、九项议案涉及关联交易，关联股东回避了表决。经大会表决：1) 审议通过《公司董事会 2008 年度工作报告》；2) 审议通过《公司监事会 2008 年度工作报告》；3) 审议通过《公司 2008 年度财务决算报告》；4) 审议通过《公司 2008 年度利润分配预案》；5) 审议通过《公司为全资子公司上海亚明灯泡厂有限公司提供担保额度的议案》；6) 审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》；7) 审议通过《关于转让上海长丰智能卡有限公司 41.49% 股权的议案》；8) 审议通过《关于受让飞利浦亚明照明有限公司 7.74% 股权的议案》；9) 审议通过《关于出售公司外高桥房产的议案》；10) 审议通过《关于修订公司章程的议案》。

上海申达律师事务所田海星律师、贾来律师出席了本次股东大会，并出具了法律意见书，认为本次股东大会召集、召开程序、表决程序及出席本次会议的人员资格均符合法律、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》的相关规定，合法有效。

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度第一次临时股东大会	2009 年 7 月 8 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 7 月 9 日

公司于 2009 年 7 月 8 日上午 9:00 在上海好望角大饭店五楼周鸣厅召开了公司 2009 年度第一次临时股东大会，会议由董事长顾有根先生主持。公司于 2009 年 6 月 17 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站刊登了召开公司 2009 年度第一次临时股东大会的通知公告。与会股东及股东代理人共 69 名，代表公司股份 80237741 股，占公司股份总额的 13.0279%，会议召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。公司董事、监事及其他高级管理人员出席了会议，此次会议议案通过记名投票表决方式进行。

本次股东大会共审议了两项议案，经大会表决：1) 审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》，选举陈燕生先生、李柏龄先生、葛永彬先生为公司第八届董事会独立董事，选举邵礼群先生、冯冠平先生、刘经纬先生、李志君先生、陶亚华先生、杨辰先生为公司第八届董事会董事。2) 审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》，选举田原先生、张天痕先生为公司第八届监事会监事。

上海申达律师事务所田海星律师、贾来律师出席了本次股东大会，并出具了法律意见书，认为本次股东大会召集、召开程序、表决程序及出席本次会议的人员资格均符合法律、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》的相关规定，合法有效。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

##### (1) 公司报告期内总体经营情况的概述

报告期内，公司实行聚焦照明产业的战略方针，加快产业发展和调整措施，积极调整对外投资，

集中优势资源重点发展绿色照明产业。2009 年, 由于受到宏观经济形势的变动及全球金融危机的影响, 社会需求减弱, 以及公司转让长丰公司部分股权导致合并报表范围发生变化, 2009 年度公司实现营业收入 131, 265 万元, 比去年同期减少 11. 43%。面对复杂的经济环境, 公司在董事会的领导下, 通过调整产品结构、控制成本要素价格等各种积极措施, 保持了公司业绩的平稳增长。2009 年实现净利润 6, 832 万元, 较去年同期增长 14. 57%。

绿色照明产业方面, 2009 年度公司按照聚焦绿色照明产业的发展战略, 通过举牌受让飞利浦亚明照明有限公司 7. 74% 股权、对亚明公司增资 5, 000 万元、与台湾亿光公司合资进入 LED 绿色照明应用领域以及江苏亚明 316 亩绿色照明基地的开工建设等, 加大了对绿色照明产业的投入。公司全资子公司亚明公司继续实施产品一体化发展战略和技术领先战略, 加强品牌建设, 积极开拓光源、电器和灯具市场。2009 年, 绿色照明产业实现营业收入 100, 061. 24 万元, 同比增长 3. 35%; 实现净利润 5212. 01 万元, 同比增长 8. 58%。

公司在聚焦绿色照明产业的同时, 逐步退出 IC 卡产业。2009 年, 公司 IC 卡产业方面, 由于受金融危机和全球经济衰退的影响, 国内外需求大幅减少, 加上 IC 卡经营企业众多、市场规模有限等因素造成了行业竞争激烈, 相关产品毛利率逐步走低。2009 年, 公司 IC 卡产业为我公司贡献营业收入 17, 193. 15 万元, 同比降低 46. 32 %, 贡献净利润-346. 30 万元, 同比减少 123. 17%。

报告期内, 公司参股 24% 的华鑫证券抓住 2009 年中国资本市场回暖的有利条件, 取得了净利润 21, 425. 18 万元, 为公司贡献投资收益 5103 万元。

## (2) 公司资产及利润构成变动情况

资产负债表:

项目	期末金额	期初金额	与期初增 减百分比	变动原因
货币资金	137, 102, 273. 93	221, 206, 588. 81	-38%	以货币资金偿还银行借款所致
交易性金融资产	170, 336. 90	65, 305. 45	161%	金融资产公允价值上升所致
预付款项	24, 941, 585. 63	44, 204, 763. 56	-44%	主要系子公司预付固定资产的采购款减少所致
其他应收款	7, 539, 798. 28	19, 816, 433. 53	-62%	主要系坏账准备计提比例变更所致
可供出售金融资产	3, 078, 188. 38	1, 537, 833. 36	100%	金融资产公允价值上升所致
长期股权投资	608, 754, 285. 88	488, 049, 986. 48	25%	主要系长丰公司不再纳入合并范围, 改由权益法核算所致
固定资产	273, 455, 640. 02	356, 087, 230. 47	-23%	主要系长丰公司不再纳入合并范围所致
短期借款	290, 530, 000. 00	426, 500, 000. 00	-32%	以货币资金偿还银行借款所致
应付票据	-	16, 834, 138. 00	-100%	本期未通过应付票据结算货款所致
预收款项	17, 142, 220. 26	25, 225, 742. 05	-32%	主要系预收的货款减少所致
应交税费	4, 592, 206. 42	-17, 270, 985. 94	-127%	主要系长丰公司不再纳入合并范围所致
应付股利	9, 815, 442. 33	24, 636, 365. 79	-60%	主要系支付以前年度股利, 以及长丰公司不再纳入合并范围所致

项目	期末金额	期初金额	与期初增 减百分比	变动原因
其他应付款	41,747,934.97	29,864,230.01	40%	主要系预提营销费用增加所致
其他流动负债	1,368,000.00	1,033,000.00	32%	递延收益增加所致
递延所得税负债	302,955.45	227,841.70	33%	金融资产公允价值上升所致
资本公积	16,656,100.08	41,506,099.19	-60%	主要系转增股本所致
少数股东权益	43,755,125.51	89,774,789.70	-51%	主要系长丰公司不再纳入合并范围所致

#### 利润表:

项目	本期金额	上期金额	与上期增 减百分比	变动原因
资产减值损失	53,692,486.57	4,018,968.04	1,235.98%	本期应收款项坏账准备计提比例变更所致
公允价值变动收益	105,031.45	-106,694.55	-198%	交易性金融资产公允价值上升所致
投资收益	66,923,535.58	38,118,609.70	76%	联营企业净利润增加所致
营业外支出	240,606.25	2,132,724.18	-89%	主要系上期向汶川灾区捐赠所致

## 2、主要控股和参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元人民币

公司名称	主要产品及经营范围	注册资本	资产规模	净利润
上海亚明灯泡厂有限公司	从事照明电器、灯具、各类点光源等产品的制造与销售	25,000		
上海浦江智能卡系统有限公司	各类智能卡的生产、销售	5,803.50	8,501.46	-487.81
华鑫证券有限责任公司	发行代理各种有价证券；自理和代理买卖各种有价证券；有价证券的代保管、鉴证和过户；代理还本付息、分红、派息等权益分配；基金和资产管理；企业重组、收购与兼并；投资咨询财务顾问；中国证监会批准的其他证券业务等。	160,000	799,039.06	21,425.18
上海长丰智能卡有限公司	各类智能卡及其模块、系统的开发研制和生产销售	9,887	19,835.00	1,000.30

## 3、公司主要客户情况

前五名客户销售金额合计为 155,105,481.73 元，占公司全部销售收入的比例为 11.82%。

## 4、公司未来发展的展望

(1) 行业发展趋势和公司面临的市场竞争格局

公司所处的绿色照明行业面临“低碳经济”带来的良好发展机遇，以及国家产业政策的支持。扶持节能照明产业是政策推行节能减排的重要内容，也是政府推动“低碳经济”的重要环节，国家产业政策的支持为节能照明带来巨大的发展潜力。

自上世纪 80 年代我国引进节能灯生产技术以来，经过二十余年的发展，至 2009 年，我国已成为全球最大的节能灯生产国，约占全球总产量的 90%。国家倡导低碳经济，为绿色照明产业的发展带来了千载难逢的机遇。绿色照明产品作为低能耗、低污染、低排放的产品，其产业发展可谓发展低碳经济的重要环节。随着我国节能降耗、节能减排政策的不断深入推进，以及世界多个国家和地区宣布将禁用白炽灯，节能环保的绿色照明产品迅速增长，节能灯真正开始普及并逐步取代传统白炽灯。2009 年 2 月，国家把照明行业列入《轻工业调整和振兴规划》重点扶持产业，提出设立家电、照明等行业产业升级专项，同时也出台了一系列高效照明产品推广财政补贴政策，在“十一五”期间将通过财政补贴方式推广高效照明产品 1.5 亿只，为照明行业创造了难得的发展机遇。

LED 照明产品作为新一代电光源产品，与传统光源相比，节能效果非常显著。LED 照明产品具有色彩丰富、稳定可靠、安全性高、灵活性好、抗震性能优越、响应速度快等一系列优点，应用前景非常广阔。发达国家和新兴经济体都大力发展技术含量高、市场前景广阔的 LED 照明产业。节能降耗、节能减排政策推动了 LED 照明产品的迅速增长。2009 年 10 月，国家发改委等六部门联合发布了《半导体照明节能产业发展意见》，制定了一系列鼓励性政策措施，如统筹规划，促进产业健康有序发展；继续加大半导体照明技术创新支持力度；稳步提升半导体照明产业发展水平；积极推动半导体照明产业标准制定、产品检测和节能认证工作；积极实施促进半导体照明节能产业发展的鼓励政策等。

随着中国照明行业的日益发展和照明市场的日趋成熟，中国照明产品将在研发技术上不断提升，环保型产品将占主导地位，产品将更加体现消费者的个性要求。照明行业内规模化、集约化的趋势越来越明显，并开始由劳动密集型向资金密集型转变，产品结构将更趋合理，产品趋于小型化。今后照明行业的竞争，将体现在产量、质量、品牌等全方位，行业集中度加速提高。

## (2) 公司发展面临的机遇、挑战

随着政府高度重视节能减排工作，倡导节能环保产品，以及 ROHS 及相应的环保标准成为照明产品强制执行规范，节能环保产品的市场规模迅速增长。HID、CFL、CMH、T5、T8、高效节能灯具及电子镇流器等绿色产品继续快速发展。LED 照明呈加速增长的趋势，LED 在商业、城市美化、家居照明等方面的份额逐步增大。均为公司扩大市场份额、提升公司品牌带来了机遇。

随着照明行业愈演愈烈的竞争状态以及来自全球照明业知名企业的竞争，对公司的绿色照明产业的进一步发展形成了挑战。国际照明巨头垄断了高档光源，国内照明民企也发展迅速，已成为行业主体，其技术装备革新较快，也造成了国内市场的竞争日益激烈。

## (3) 公司未来发展思路及 2010 年经营计划

### 1) 公司未来发展思路

公司未来将继续以绿色照明产业为发展主业，以节能环保绿色照明产品为主流产品，努力成为国内一流的绿色照明企业。

公司将坚持以“质量、诚信”为经营理念，团结、奋斗、务实、创新，争取在 2014 年实现公司销售收入 40 亿的目标。

### 2) 2010 年经营计划

2010 年，公司将根据董事会提出的聚焦绿色照明产业的战略方针，继续做好产业调整，争取实现公司绿色照明产业的快速发展。

公司未来将继续专注于绿色照明产业的发展，在现有绿色照明产业的基础上，2010 年，公司将通过向控股股东定向增发来募集资金。募集资金部分用于收购 LED 汽车照明企业，扩展公司绿色照明产业链，进军汽车照明领域，做大做强公司绿色照明产业。其余募集资金将对全资子公司上海亚明灯泡厂有限公司增资，用于亚明公司的技术中心建设项目、HID 灯扩产技改项目、节能荧光灯扩产技改项目及引进汞齐生产成套设备项目等 4 个节能照明产品扩产项目。

2010 年，公司将进一步规划和落实上海马陆厂区及江苏建湖基地的建设项目，加大公司 LED 产品的研发能力以及扩大公司 LED 产品的市场投放力度，扩大高强度气体放电灯及电子产品的生产产能。加强科技创新投入和新产品的开发，加快培育绿色照明产品的研发能力，使其达到国际先进水平。同时，公司将继续寻求价格合适、风险可控的购并机会，通过收购兼并，拓展绿色照明产业的产业链，做大做强公司绿色照明产业；2010 年，公司将继续关注证券市场的发展，支持公司参股 24%的华鑫证券在业务上有较大的发展。

2010 年公司将继续实行聚焦绿色照明产业的战略方针，保持公司持续稳定地增长和发展。公司 2010 年经营计划为：2010 年预计营业总收入为 142,000 万元，营业成本为 103,507 万元。公司预期 2010 年的经营状况将稳定增长，收入规模上升可能带来资金需求上升，现有银行融资渠道可以满足公司正常运营需求。公司投资及收购项目所需资金将通过资本市场的融资渠道、盘活存量资产以及自有资金或银行贷款方式取得。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分产品						
光源电器及灯具类产品生产及销售	956,138,871.34	683,131,948.58	28.55	0.37	-5.40	增加 4.13 个百分点
IC 卡类产品的生产及销售	171,872,002.47	151,275,819.61	11.98	-86.00	-80.12	减少 2.79 个百分点
音响类产品的销售及工程服务	128,831,953.11	122,952,829.73	4.56	-47.14	-53.73	增加 4.27 个百分点
照明设备安装工程	23,189,389.99	21,981,362.85	5.21			

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海市内	355,602,893.70	-9.77
上海市外	582,950,235.34	-2.43
国外	341,479,087.87	-38.92

## 2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

### (二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	8,113
投资额增减变动数	-11,287
上年同期投资额	19,400
投资额增减幅度 (%)	-58.2

## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
上海亚明灯泡厂有限公司	从事照明电器、灯具、各类点光源等产品的制造与销售	100	
飞利浦亚明照明有限公司	制造和销售照明产品及零部件	7.74	
上海亚尔光源有限公司	生产和销售照明电器及气体放电、灯电极、零部件	5	

## 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
对上海亚明灯泡厂有限公司增资	5,000	已完成相关的工商变更手续。	
收购飞利浦亚明照明有限公司 7.74%股权	2,430	已完成相关的工商变更手续。	
收购上海亚尔光源有限公司 5%股权	100 万美元	已完成相关的工商变更手续。	

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

## 1、会计估计变更

公司第八届董事会第四次会议于 2009 年 12 月 15 日以通讯方式召开。会议审议并一致通过了《关于公司会计估计变更的议案》：董事会同意对公司应收款项坏账准备计提方法的会计估计进行变更。

本次的变更日为 2009 年 10 月 1 日。变更原因是公司原应收款项坏账准备的计提比例较低，已无法准确反映公司应收款项的公允价值。本次会计估计变更将更加公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果。根据《企业会计准则》的相关规定，对于上述会计估计变更采用未来适用法，根据会计准则的规定，本次会计估计变更无需对公司已披露的财务报表进行追溯调整。本次会计估计变更减少公司 2009 年第 4 季度利润总额约 3,500 万元左右。

公司董事会认为，本次会计估计变更，符合公司实际情况，能更公允地反映公司的财务状况及经营成果，提供更可靠、更准确的会计信息。

公司三位独立董事发表如下独立意见：公司本次对应收款项坏账准备计提比例的会计估计变更能够更公允地反映公司的财务状况和经营成果，提供更可靠、更准确的会计信息，董事会对该事项的表决程序符合相关法律、法规和公司章程的规定，没有损害公司及中小股东的利益。

公司第八届监事会第四次会议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》，监事会认为：公司本次对应收款项坏账准备计提比例的会计估计变更能够更公允地反映公司的财务状况和经营成果，提供更可靠、更准确地会计信息，符合相关法律、法规和公司章程的规定。

## 2、前期会计差错更正

根据中国证监会关于解决“参一控一”历史问题的有关要求，2008 年 12 月 22 日，公司委托上海中财拍卖行有限公司将公司持有的申银万国 176 万股股权进行拍卖，拍卖成交价为人民币 880 万元（5 元/股），并于 2008 年 12 月 31 日前收到了受让方上海仪联资产经营公司的全部转让款。2009 年一季度，受让方将有关材料报送给上海证监局，公司将转让申银万国 176 万股股权的收益 800.8 万元计入了 2009 年一季度的利润。近日，公司收到受让方的通知，根据中国证监会《关于证券公司变更持有 5% 以下股权的股东有关事项的通知》（证监机构字[2006]117 号）等有关规定，受让方未获得上海证

监局的无异议函，公司根据上海上会会计师事务所的要求，对已计入 2009 年的收益进行审计调整。公司将通过上海联合产权交易所将持有的 176 万股股份以不低于评估价的价格挂牌出让，待出让完成后，其收益纳入 2010 年的投资收益。若本次重新转让完成后，预计可以多增加 200 多万元的收益。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
七届二十四次董事会会议	2009 年 4 月 23 日	审议通过：《公司董事会 2008 年度工作报告》、《公司 2008 年度经营情况报告》、《公司 2008 年度财务决算报告》、《公司 2008 年度利润分配预案》、《公司 2008 年年度报告及其摘要》、《公司为投资企业提供贷款担保额度的议案》、《公司关于 2009 年度申请贷款额度的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于转让上海长丰智能卡有限公司 41.49% 股权的议案》、《关于受让飞利浦亚明照明有限公司 7.74% 股权的议案》、《关于出售公司外高桥房产的议案》、《关于转让上海飞乐纽康信息系统有限公司 25% 股权的议案》、《关于对上海亚明灯泡厂有限公司增资的议案》、《公司对数码公司长期股权投资减值准备及应收款项坏账核销的议案》、《关于修订董事会审计委员会年报工作规程的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《公司 2009 年第一季度报告及正文》、《关于召开公司 2008 年度股东大会的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 25 日
七届二十五次董事会会议	2009 年 6 月 16 日	审议通过：《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于聘任李虹女士为公司总会计师的议案》、《关于修订公司董事会专门委员会实施细则的议案》、《关于召开公司 2009 年第一次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 6 月 17 日
八届一次董事会会议	2009 年 7 月 8 日	1) 选举邵礼群先生为上海飞乐音响股份有限公司第八届董事会董事长；2) 根据董事长邵礼群先生提名，	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 7 月 9 日



		聘任刘经纬先生为上海飞乐音响股份有限公司总经理,聘任叶盼先生为上海飞乐音响股份有限公司董事会秘书;3)根据公司总经理刘经纬先生提名,聘任李志君先生为上海飞乐音响股份有限公司常务副总经理;聘任朱开扬先生、叶盼先生为上海飞乐音响股份有限公司副总经理;聘任李虹女士为上海飞乐音响股份有限公司总会计师;4)选举产生第八届董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会委员;5)聘任陈静女士为上海飞乐音响股份有限公司证券事务代表。		
八届二次董事会会议	2009年8月20日	审议通过:《公司2009年半年度报告及摘要》、《关于公司组织机构设置的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《上海飞乐音响股份有限公司半年度内部控制检查监督工作报告》、《上海飞乐音响股份有限公司内部控制自我评估报告》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年8月22日
八届三次董事会会议	2009年10月29日	审议通过:《公司2009年第三季度报告及正文》、《关于转让上海浦江智能卡系统有限公司75%股权的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年10月31日
八届四次董事会会议	2009年12月15日	审议通过《关于公司会计估计变更的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年12月16日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 公司2009年5月18日召开的2008年度股东大会审议通过了《公司2008年度利润分配预案》,以公司2008年末总股本559,897,963股(每股面值1元)为基础,向全体股东按每10股派送红股0.5股,共计派送红股27,994,898股,同时以资本公积转增股本,按每10股转增0.5股,共转增27,994,898股。本次分配及资本公积转增股本的股权登记日为2009年6月11日,除权日为2009年6月12日,新增可流通股份上市日为2009年6月15日。公司2008年利润分配方案已实施完毕,本次利润分配后,公司总股本从559,897,963股变更为615,887,759股。

(2) 公司2009年5月18日召开的2008年度股东大会审议通过了《关于转让上海长丰智能卡有限公司41.49%股权的议案》。公司与上海仪电控股(集团)公司、长丰公司管理层、长丰实业总公司签署了《关于上海长丰智能卡有限公司之股权转让合同》,公司以56,987,760.35元人民币转让上海长丰智能卡有限公司41.49%股权,其中:转让给上海仪电的价格为42,712,968.35元人民币(其中包括商誉转让:528,168.35元人民币),转让给长丰公司管理层的价格为:10,886,400.00元人民币,转让给上海长丰实业总公司的价格为:3,388,392.00元人民币。截至本报告期末,公司已收到全部股权转让款,并办理完毕相关的工商变更手续。

(3) 公司2009年5月18日召开的2008年度股东大会审议通过了《关于受让飞利浦亚明照明有限公

司 7.74%股权的议案》。2009 年 7 月 6 日，我公司与上海仪电控股（集团）公司签订了《产权交易合同》。上海仪电控股（集团）公司将其持有的飞亚照明公司 7.74%股权以人民币 2,430 万元的价格转让给本公司。截至本报告期末，相关股权的工商变更手续已办理完毕。

(4) 公司 2009 年 5 月 18 日召开的 2008 年度股东大会审议通过了《关于出售公司外高桥房产的议案》。经上海东洲资产评估有限公司出具的沪东洲房估报字（2009）A020152 号房地产估价报告，我公司拥有的外高桥房地产的价值为 2,000 万元整。2009 年 7 月 8 日，公司与上海仪电（控股）集团公司签署了《房地产交易合同》，以 20,028,499.48 元人民币的价格向上海仪电控股（集团）公司转让该部分房产。截至本报告期末，房地产交易中心已出具新的上海市房地产权证，权利人已变更为上海仪电控股（集团）公司。

### 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期内，董事会审计委员会根据《公司章程》、《审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》赋予的职责和义务，实际运转并充分发挥辅助决策功能，依法履行在年报审计、内部控制和财务信息及其披露等各方面的监督职责，确保了董事会对公司经营管理的有效监督。本报告期，审计委员会的履职情况汇总如下：

(1) 深入了解公司公司经营情况和财务状况，审计委员会委员通过现场调研、听取公司管理层汇报等形式了解公司的生产经营实际情况。并对公司完善内控体系，加强控股子公司管理工作提出了要求。

(2) 审阅公司财务报表，与会计师事务所沟通。公司审计委员会于 2010 年 1 月 12 日召开会议，董事会审计委员会审阅了公司编制的 2009 年度财务会计报表，认为公司编制的财务会计报表基本反映了公司截止 2009 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2009 年度的生产经营成果，因此同意将公司按照《企业会计准则》编制的财务会计报表提交上海上会会计师事务所有限公司予以审计。并与年审注册会计师沟通审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点等问题进行了沟通。

(3) 积极督促会计师事务所开展年报审计工作。在会计师事务所审计期间，审计委员会先后两次发出《审计督促函》，要求会计师事务所按照协商的审计总体工作计划组织开展外勤工作，与公司管理层及时沟通联系，确保 2009 年年报审计能顺利完成，并按照规定及时披露。

(4) 董事会审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，于 2010 年 3 月 16 日再次审阅了公司 2009 年度财务会计报表，认为经上海上会会计师事务所有限公司初步审计，公司 2009 年度财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司 2009 年度整体经营状况。审计委员会同意将公司 2009 年度财务会计报表提请董事会八届七次会议审议。

审计委员会认为上海上会会计师事务所有限公司能够按照《中国注册会计师独立审计准则》实施对公司的审计工作，遵循了独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司的审计工作。因此建议继续聘任上海上会会计师事务所有限公司作为公司的审计机构，并同意将此议案提交公司董事会审议。

在年度财务报告的编制和审计过程中，审计委员会委员们对公司未经审计及初经审计的年度财务报告分别进行了审阅，认为公司年度财务报告所包含的信息真实、完整地反映了公司 2009 年度的经营管理和财务状况。审议通过了《关于 2010 年会计事务所聘任的议案》及《关于 2009 年度公司审计工作的总结报告》等议案。

(5) 审计委员会认真履行内部控制工作指导职责。审计委员会定期听取公司内部审计人员的工作汇报，审阅内部控制检查监督工作报告。

### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期，公司董事会薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》赋予的职责和权限开展工作。董事会薪酬与考核委员会将协助董事会积极推进薪酬体制改革的进程，制订更为科学合理的绩效考核办法，进一步提高公司管理效率，促进经营者与股东利益共同体的良性发展。薪酬与考核委员会认为：公司董事和高级管理人员职责分明，勤勉尽职，较好地完成了公司的工作目标。报告期内公司董事及高级管理人员的薪酬结构合理，符合公司目前的薪酬政策与目标责任考核的要求。公司年度披露的董事及高级管理人员的薪酬数额符合实际情况。

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
鉴于公司目前主要的利润来源为公司全资子公司上海亚明灯泡厂有限公司, 为了加快公司绿色照明产业的发展速度, 实现公司绿色照明产业快速发展的战略方针, 公司董事会同意将留存利润主要用于照明产业 4 个项目的先期投入。	在募集资金到位前, 用于亚明公司的技术中心建设项目、HID 灯扩产技改项目、节能荧光灯扩产技改项目及引进锌汞齐生产成套设备项目等 4 个节能照明产品扩产项目的先期投入, 并在募集资金到位后予以置换。

(六) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司按照《上市公司信息披露管理办法》建立了《信息披露管理办法》, 公司八届七次董事会审议通过了《对外信息报送和使用管理制度》以及《内幕信息知情人管理制度》等。公司将按照上述规定, 严格执行内外信息使用人管理的相关规定, 防止泄露信息, 保证信息披露的公平。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	8
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 1 月 21 日, 召开公司七届十一次监事会会议, 会议应到监事 3 名, 实到 3 名。	会议由监事会主席曹德豪先生主持, 会议学习了中国证监会 2008 第 48 号文以及上海证监局召开的 2008 年年报工作会议上的讲话内容。并列席了公司审计委员会第一次会议, 听取了 (1) 公司副总会计师对公司 2008 年度财务状况和经营成果的汇报; (2) 公司内审人员对《2008 年审计工作总结及 2009 年审计工作计划》; (3) 上海上会会计师事务所《致独立董事及审计委员会沟通函》。
2009 年 4 月 2 日, 召开公司七届十二次监事会会议, 会议应到监事 3 名, 实到 3 名。	会议听取了上海上会会计师事务所的主审人员关于公司 2008 年度审计情况的报告以及年度审计工作的总结报告, 听取了公司财务负责人关于初步审计后的 2008 年度财务会计报告的相关情况汇报, 也听取了董事会审计委员会对财务会计报告发表的意见。
2009 年 4 月 23 日, 召开公司七届十三次监事会会议, 会议应到监事 3 名, 实到监事 3 名。	会议审议并通过: (1) 《公司监事会 2008 年度工作报告》; (2) 《公司 2008 年年度报告及其摘要》; (3) 《公司 2009 年一季度报告及正文》; (4) 《关于续聘会计师事务所的议案》。
2009 年 6 月 16 日, 召开公司七届十四次监事会会议, 会议应到监事 3 名, 实到监事 3 名。	会议审议并通过: 《关于公司监事会换届选举的议案》。
2009 年 7 月 8 日, 召开公司八届一次监事会会议, 会议应到监事 3 名, 实到监事 3 名。	会议全票通过如下决议: 选举田原先生为公司第八届监事会主席。
2009 年 8 月 20 日, 召开公司八届二次监事会会议, 会议应到监事 3 名, 实到监事 3 名。	会议审议并通过《公司 2009 年半年度报告及其摘要》。
2009 年 10 月 29 日, 召开公司八届三次监事会会议, 会议应到监事 3 名, 实到监事 3 名。	会议审议并通过《公司 2009 年第三季度报告及正文》。
2009 年 12 月 15 日, 召开公司八届四次监事会会议, 会议应到监事 3 名, 实到监事 3 名。	会议审议并通过了《关于公司会计估计变更的议案》。

2009 年, 公司监事会根据《公司法》及其相关法律法规和公司《章程》的规定, 本着对全体股东负责的精神, 认真履行有关法律法规赋予的职责, 积极有效地开展工作, 对公司依法运作情况和公司高级管理人员履行职责的合法、合规性进行了监督, 维护了公司及股东的合法权益。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事列席了董事会会议，监事会对公司决策程序的合法性及内部控制制度的建立完善等情况进行了有效的监督，认为报告期内公司董事会能够依法规范运作，经营决策程序合法，公司已建立了较完善的法人治理结构和内部控制制度；公司的董事及其他高级管理人员在履行职务时没有发生违反法律、法规、公司《章程》或损害公司及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会审核了公司季度、半年度报告以及年度报告；对年度财务报告的审计工作提出了要求，在审计过程中与会计师沟通意见；根据审计建议，督促公司进一步完善经营管理工作。报告期内，公司对应收账款坏帐准备的计提方法进行了会计估计变更。监事会就此项会计估计变更事宜进行了审查，认为公司本次对应收款项坏帐准备计提方法的会计估计变更能够更公允地反映公司的财务状况和经营成果，提供更可靠、更准确地会计信息，符合相关法律、法规和公司章程的规定。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购了飞亚照明公司 7.74%股权、转让了长丰公司 41.49%股权、转让外高桥房产。监事会认为，该三项事项属于关联交易，且公司收购、出售资产价格合理，程序合法，未发现内幕交易和损害股东权益、造成公司资产流失的行为。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司收购飞亚照明公司 7.74%股权、转让长丰公司 41.49%股权、转让外高桥房产等三项关联交易。监事会就公司上述三项关联交易进行了审查，认为在上述关联交易过程中，公司均严格按照有关规定实施，定价体现公平原则，有关信息均及时披露。董事会所作的关联交易决议，均基于公司和全体股东的利益，没有损害公司和中小股东利益的情况。

**十、重要事项**

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	600656	ST方源	21,000	4,395	27,336.90	16	11,031.45
2	股票	400027	生态	2,210,000	100,000	143,000.00	84	94,000.00
合计				2,231,000	/	170,336.90	100%	105,031.45

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600631	百联股份			617,707.58			可供出售金融资产	
600650	锦江投资			212,553.80			可供出售金融资产	
601328	交通银行			2,247,927.00			可供出售金融资产	
合计			/	3,078,188.38			/	/

3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
华鑫证券有限责任公司	384,000,000.00		24					
申银万国证券股份有限公司	1,350,000.00		0.03					
上海银行	169,848.00		<1					

## (四) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
上海仪电控股(集团)公司	飞利浦亚明照明有限公司 7.74% 股权		2,430			是	本次关联交易是在上海联合产权交易所进行公开举牌竞价进行的。	是	是		控股股东

2009年4月23日,公司七届二十四次董事会会议审议通过了《关于受让飞利浦亚明照明有限公司7.74%股权的议案》。同意公司通过上海联合产权交易所举牌方式受让上海仪电控股(集团)公司持有的飞利浦亚明照明有限公司7.74%股权,受让价格以不高于评估价的10%,并签署相关转让协议和办理转让过程中的相关手续。公司于2009年5月18日召开的2008年度股东大会审议通过了上述议案。

上海仪电控股(集团)公司在上海联合产权交易所挂牌出让飞亚照明公司7.74%股权,出让价格为人民币2,430万元。挂牌公告期满20个工作日,经上海联合产权交易所对意向受让方递交的举牌资料进行审核,我公司为本次股权转让的唯一意向受让方。2009年7月6日,我公司与上海仪电控股(集团)公司签订了《产权交易合同》。上海仪电控股(集团)公司将其持有的飞亚照明公司7.74%股权以人民币2,430万元的价格转让给本公司。截至本报告期末,该部分股权的工商变更手续已经办理完毕,我公司直接和间接持有飞亚照明公司40%股权。

## 2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
上海仪电控股(集团)公司、长丰公司管理层及上海长丰实业总公司	上海长丰智能卡有限公司 41.49%股权。		56,987,760.35	1,311,225.32		是	本次股权转让价是按上海东洲资产评估有限公司出具的 DZ090090026 号资产评估报告的评估确认值为依据确定的。	是	是		控股股东
上海仪电控股(集团)公司	上海外高桥保税区内美盛路 171 号 1 层、5-6 层,以及美盛路 177 号地下一层、地面 1-2 层合计 5169.33 平方米的房产		20,028,499.48			是	本次出售房产是经上海东洲资产评估有限公司出具的沪东洲房估报字(2009)A020152 号房地产估价报告,我公司拥有的外高桥房地产的价值为 2,000 万元整,公司以不低于经评估的价格转让的。	是	是		控股股东

(1) 2009 年 4 月 23 日,公司七届二十四次董事会会议审议通过了《关于转让上海长丰智能卡有限公司 41.49%股权的议案》。同意将公司持有的上海长丰智能卡有限公司 31%股权转让给上海仪电控股(集团)公司,8%股权转让给长丰公司管理层,2.49%股权转让给长丰实业总公司。

2009 年 4 月 23 日,公司与上海仪电控股(集团)公司、长丰公司管理层、长丰实业总公司在上海正式分别签署了《关于上海长丰智能卡有限公司之股权转让合同》,公司以 56,987,760.35 元人民币转让上海长丰智能卡有限公司 41.49%股权,其中:转让给上海仪电的价格为 42,712,968.35 元人民币(其中包括商誉转让: 528,168.35 元人民币),转让给长丰公司管理层的价格为: 10,886,400.00

元人民币，转让给上海长丰实业总公司的价格为：3,388,392.00 元人民币。截至本报告期末，相关的工商变更手续已经办理完毕，我公司继续持有长丰公司 26.64% 股权，为长丰公司第三大股东。

(2) 2009 年 4 月 23 日，公司七届二十四次董事会审议通过了《关于向上海仪电控股（集团）公司转让外高桥房产的议案》，同意公司向上海仪电控股（集团）公司转让外高桥房产。公司与上海仪电控股（集团）公司签署了《上海市房地产买卖合同》，以 20,028,499.48 元人民币的价格向上海仪电控股（集团）公司转让该部分房产。截至本报告期末，房地产交易中心已出具新的上海市房地产权证，该房产的权利人已变更为上海仪电控股（集团）公司。

#### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

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	占同 类交 易金 额的 比例 (%)	关联 交易 结算 方式	市场 价格	交易 价格 与市 场参 考价 格差 异较 大的 原因
上海 广电 光显 技术 有限 公司	集团 兄弟 公司	购买 商品	采购 电子 产品	一般 定价 政策, 无特 殊定 价政 策		2,566,666.67	0.26			
上海 广电 计算 机有 限公 司	集团 兄弟 公司	购买 商品	采购 电子 产品	一般 定价 政策, 无特 殊定 价政 策		2,520,726.50	0.25			
合计				/	/	5,087,393.17	0.51	/	/	/



## 2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
上海仪电控股(集团)公司	控股股东	收购股权	受让飞利浦亚明照明有限公司 7.74% 股权	本次关联交易是在上海联合产权交易所进行公开举牌竞价进行的。		24,300,000	24,300,000			
上海仪电控股(集团)公司	控股股东	股权转让	转让公司持有的上海长丰智能卡有限公司 31% 的股权	本次股权转让价是按上海东洲资产评估有限公司出具的 DZ090090026 号资产评估报告的评估确认值为依据确定的。		42,184,899	42,712,968.35			
上海长丰智能卡有限公司管理层	其他关联人	股权转让	转让公司持有的上海长丰智能卡有限公司 8% 的股权	本次股权转让价是按上海东洲资产评估有限公司出具的 DZ090090026 号资产评估报告的评估确认值为依据确定的。		10,886,400	10,886,400.00			
上海仪电控股	控股股	销售除商品以	转让本公司拥有的上	本次出售房产是经上海东洲资产评		20,000,000	20,028,499.48			

(集团)公司	东	外的资产	海外高桥保税区内美盛路 171 号 1 层、5-6 层, 以及美盛路 177 号地下一层、地面 1-2 层合计 5169.33 平方米的房产	估有限公司出具的沪东洲房估报字(2009) A020152 号房地产估价报告, 我公司拥有的外高桥房地产的价值为 2,000 万元整, 公司以不低于经评估的价格转让。						
--------	---	------	--	---	--	--	--	--	--	--

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上(含 10%) 的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海飞乐音响股份有限公司	上海电子工程设计研究院有限公司	上海市丽园路 478 号 2-4 楼		2008 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	1,718,840.04			否	

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	0
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	13,800
报告期末对子公司担保余额合计(B)	14,500
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额(A+B)	14,500
担保总额占公司净资产的比例(%)	15.6

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	上海上会会计师事务所有限公司

本报告期内支付给上海上会会计师事务所有限公司的报酬为 78 万元。截至本报告期末，上海上会会计师事务所有限公司已连续为公司提供审计服务 16 年。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司七届二十四次董事会决议公告暨召开 2008 年度股东大会通知	中国证券报 C044 版、上海证券报 69 版	2009 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司七届十三次监事会决议公告	中国证券报 C044 版、上海证券报 69 版	2009 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
关于为投资企业提供贷款担保额度的决议公告	中国证券报 C044 版、上海证券报 69 版	2009 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
关于转让上海长丰智能卡有限公司 41.49% 股权的关联交易公告	中国证券报 C044 版、上海证券报 69 版	2009 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
关于受让飞利浦亚明照明有限公司 7.74% 股权的关联交易公告	中国证券报 C044 版、上海证券报 69 版	2009 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
关于转让公司外高桥房产的关联交易	中国证券报 C044 版、上海证券报 69 版	2009 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”

公告			
关于中标 2009 年国家高效照明产品推广项目的公告	中国证券报 D006 版、上海证券报 C193 版	2009 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
关于公司“亚”字商标获中国驰名商标的公告	中国证券报 D006 版、上海证券报 C193 版	2009 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
关于成立上海亚明固态照明有限公司的公告	中国证券报 D007 版、上海证券报 A16 版	2009 年 5 月 4 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司 2008 年度股东大会决议公告	中国证券报 C10 版、上海证券报 C21 版	2009 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司 2008 年度分配及转增股本实施公告	中国证券报 D002 版、上海证券报 A12 版	2009 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司七届二十五次董事会决议公告暨召开 2009 年第一次临时股东大会通知	中国证券报 C11 版、上海证券报 C12 版	2009 年 6 月 17 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司七届十四次监事会决议公告	中国证券报 C11 版、上海证券报 C12 版	2009 年 6 月 17 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
关于 2009 年国家高效照明产品推广项目中标进展情况公告	中国证券报 D010 版、上海证券报 C10 版	2009 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司 2009 年度第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 C11 版、上海证券报 C13 版	2009 年 7 月 9 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司第八届第一次董事会决议公告	中国证券报 C11 版、上海证券报 C13 版	2009 年 7 月 9 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司第八届第一次监事会决议公告	中国证券报 C11 版、上海证券报 C13 版	2009 年 7 月 9 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
关于受让飞利浦亚明照明有限公司 7.74% 股权关联交易之进展情况公告	中国证券报 C007 版、上海证券报 13 版	2009 年 7 月 11 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
关于转让公司外高桥房产关联交易之进展情况公告	中国证券报 B03 版、上海证券报 C33 版	2009 年 8 月 14 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司八届二次董事会决议公告	中国证券报 C023 版、上海证券报 34 版	2009 年 8 月 22 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司八届三次董事会决议公告	中国证券报 C034 版、上海证券报 19 版	2009 年 10 月 31 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司出售资产公告	中国证券报 C034 版、上海证券报 19 版	2009 年 10 月 31 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司迁址公告	中国证券报 C034 版、上海证券报 19 版	2009 年 10 月 31 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司投资者联系电话更正公告	中国证券报 D007 版、上海证券报 B26 版	2009 年 11 月 3 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司澄清公告	中国证券报 A19 版、上海证券报 B18 版	2009 年 12 月 1 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”

公司第八届董事会 第四次会议决议公 告	中国证券报 D003 版、上 海证券报 B21 版	2009 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料 查询中输入“600651”
关于会计估计变更 的公告	中国证券报 D003 版、上 海证券报 B21 版	2009 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料 查询中输入“600651”

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经上海上会会计师事务所有限公司注册会计师耿磊、庄祎蓓审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

上会师报字(2010)第 0598 号

上海飞乐音响股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海飞乐音响股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师：耿磊、庄祎蓓

中国上海

2010 年 3 月 26 日

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:上海飞乐音响股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		137,102,273.93	221,206,588.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		170,336.90	65,305.45
应收票据		16,585,281.88	16,070,303.23
应收账款		204,421,506.19	234,246,919.45
预付款项		24,941,585.63	44,204,763.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		16,154,127.41	15,307,425.49
其他应收款		7,539,798.28	19,816,433.53
买入返售金融资产			
存货		181,816,121.29	189,319,543.41
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		588,731,031.51	740,237,282.93
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		3,078,188.38	1,537,833.36
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		608,754,285.88	488,049,986.48
投资性房地产			
固定资产		273,455,640.02	356,087,230.47
在建工程		53,880,164.39	51,627,195.13
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		13,622,458.11	13,618,190.98
开发支出			
商誉		2,866,689.48	3,394,857.83
长期待摊费用		11,123,136.10	11,124,119.54
递延所得税资产		3,945,755.71	4,689,718.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		970,726,318.07	930,129,132.23
资产总计		1,559,457,349.58	1,670,366,415.16
<b>流动负债:</b>			

短期借款		290,530,000.00	426,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			16,834,138.00
应付账款		209,847,910.80	203,503,883.24
预收款项		17,142,220.26	25,225,742.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		9,207,641.04	8,579,214.20
应交税费		4,592,206.42	-17,270,985.94
应付利息			
应付股利		9,815,442.33	24,636,365.79
其他应付款		41,747,934.97	29,864,230.01
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,368,000.00	1,033,000.00
流动负债合计		584,251,355.82	718,905,587.35
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		3,409,029.34	3,709,029.34
递延所得税负债		302,955.45	227,841.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,711,984.79	3,936,871.04
负债合计		587,963,340.61	722,842,458.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		615,887,759.00	559,897,963.00
资本公积		16,656,100.08	41,506,099.19
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		104,220,703.74	101,085,973.63
一般风险准备			
未分配利润		190,974,320.64	155,259,131.25
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		927,738,883.46	857,749,167.07
少数股东权益		43,755,125.51	89,774,789.70
所有者权益合计		971,494,008.97	947,523,956.77
负债和所有者权益总计		1,559,457,349.58	1,670,366,415.16

法定代表人：邵礼群 主管会计工作负责人：刘经纬 会计机构负责人：李虹

**母公司资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:上海飞乐音响股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		58,789,552.11	76,856,849.78
交易性金融资产		170,336.90	65,305.45
应收票据			
应收账款		6,018,053.20	17,880,635.17
预付款项		607,954.11	2,246,039.80
应收利息			
应收股利		2,989,604.90	17,551,270.25
其他应收款		7,462,396.28	16,557,406.51
存货		8,546,145.17	6,552,048.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		84,584,042.67	137,709,555.55
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		830,261.38	398,242.56
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		749,411,105.10	661,388,382.00
投资性房地产			
固定资产		67,816,078.37	89,622,772.75
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		102,273.39	119,145.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		818,159,718.24	751,528,542.96
资产总计		902,743,760.91	889,238,098.51
<b>流动负债:</b>			
短期借款		140,000,000.00	170,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		17,467,433.34	7,924,949.69
预收款项		4,873,004.63	5,104,363.51
应付职工薪酬		145,155.09	126,040.70
应交税费		1,079,526.23	-79,081.34
应付利息			



应付股利			
其他应付款		11,970,901.49	12,617,307.16
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		175,536,020.78	195,693,579.72
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		175,536,020.78	195,693,579.72
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		615,887,759.00	559,897,963.00
资本公积		14,657,319.33	40,336,297.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		58,244,378.51	55,109,648.40
一般风险准备			
未分配利润		38,418,283.29	38,200,610.27
所有者权益（或股东权益）合计		727,207,740.13	693,544,518.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		902,743,760.91	889,238,098.51

法定代表人：邵礼群 主管会计工作负责人：刘经纬 会计机构负责人：李虹

### 合并利润表

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,312,648,968.55	1,481,969,603.43
其中：营业收入		1,312,648,968.55	1,481,969,603.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,297,489,745.72	1,432,537,483.95
其中：营业成本		1,004,824,089.87	1,195,239,281.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

营业税金及附加		1,660,171.89	1,510,245.63
销售费用		98,809,166.28	94,661,214.92
管理费用		115,853,766.53	105,867,513.23
财务费用		22,650,064.58	31,240,260.68
资产减值损失		53,692,486.57	4,018,968.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		105,031.45	-106,694.55
投资收益（损失以“－”号填列）		66,923,535.58	38,118,609.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		50,923,935.65	9,908,706.32
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		82,187,789.86	87,444,034.63
加：营业外收入		6,255,562.12	6,266,841.76
减：营业外支出		240,606.25	2,132,724.18
其中：非流动资产处置损失		96,372.58	551,076.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		88,202,745.73	91,578,152.21
减：所得税费用		15,694,853.58	16,383,326.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		72,507,892.15	75,194,825.67
归属于母公司所有者的净利润		68,320,021.79	59,630,673.55
少数股东损益		4,187,870.36	15,564,152.12
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.111	0.097
（二）稀释每股收益		0.111	0.097
七、其他综合收益		3,349,142.66	-16,228,626.86
八、综合收益总额		75,857,034.81	58,966,198.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		71,669,164.45	43,402,046.69
归属于少数股东的综合收益总额		4,187,870.36	15,564,152.12

法定代表人：邵礼群 主管会计工作负责人：刘经伟 会计机构负责人：李虹

母公司利润表  
2009年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		99,805,468.88	104,415,376.06
减：营业成本		86,163,798.94	107,866,123.00
营业税金及附加		507,329.61	289,855.72
销售费用		2,312,131.39	2,337,610.11
管理费用		16,298,570.09	12,168,495.74
财务费用		7,343,927.60	9,349,876.52
资产减值损失		29,168,172.87	26,445,982.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		105,031.45	-106,694.55
投资收益（损失以“－”号填列）		72,760,347.80	77,769,436.79

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		53,853,989.54	9,201,706.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,876,917.63	23,620,174.27
加：营业外收入		470,383.50	4,700.00
减：营业外支出			841,335.17
其中：非流动资产处置损失			41,335.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,347,301.13	22,783,539.10
减：所得税费用			-393,279.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,347,301.13	23,176,818.17
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		2,315,920.21	-15,220,666.01
七、综合收益总额		33,663,221.34	7,956,152.16

法定代表人：邵礼群 主管会计工作负责人：刘经纬 会计机构负责人：李虹

合并现金流量表  
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,382,919,235.34	1,580,396,237.31
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		5,188,838.35	5,293,284.91
收到其他与经营活动有关的现金		10,896,282.02	9,699,016.69
经营活动现金流入小计		1,399,004,355.71	1,595,388,538.91

购买商品、接受劳务支付的现金		995,808,078.84	1,184,052,764.07
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		156,912,769.59	149,852,493.36
支付的各项税费		44,229,512.63	61,650,985.18
支付其他与经营活动有关的现金		99,423,896.27	99,696,342.84
经营活动现金流出小计		1,296,374,257.33	1,495,252,585.45
经营活动产生的现金流量净额		102,630,098.38	100,135,953.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			109,014,829.67
取得投资收益收到的现金		15,357,665.99	15,563,954.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,255,494.45	555,255.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,735,151.24	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		58,348,311.68	125,134,039.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,472,375.72	76,855,380.99
投资支付的现金		41,148,228.80	148,840,120.00
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		118,620,604.52	225,695,500.99
投资活动产生的现金流量净额		-60,272,292.84	-100,561,461.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			4,000,000.00

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		415,800,000.00	514,293,769.58
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,540,574.00	
筹资活动现金流入小计		418,340,574.00	518,293,769.58
偿还债务支付的现金		504,770,000.00	495,293,769.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,961,317.52	39,161,754.12
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			
筹资活动现金流出小计		543,731,317.52	534,455,523.70
筹资活动产生的现金流量净额		-125,390,743.52	-16,161,754.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,071,376.90	-6,149,756.21
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-84,104,314.88	-22,737,018.70
加：期初现金及现金等价物余额		221,206,588.81	243,943,607.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		137,102,273.93	221,206,588.81

法定代表人：邵礼群 主管会计工作负责人：刘经纬 会计机构负责人：李虹

**母公司现金流量表**  
2009年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		111,510,066.54	130,611,132.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		507,959.74	1,657,786.10
经营活动现金流入小计		112,018,026.28	132,268,918.97
购买商品、接受劳务支付的现金		89,517,169.63	117,496,806.38
支付给职工以及为职工支付的现金		7,894,153.73	7,762,660.85
支付的各项税费		2,953,075.60	2,083,817.88
支付其他与经营活动有关的现金		12,949,906.20	6,717,670.84

经营活动现金流出小计		113,314,305.16	134,060,955.95
经营活动产生的现金流量净额		-1,296,278.88	-1,792,036.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			103,375,886.67
取得投资收益收到的现金		18,495,431.09	78,443,526.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,028,499.48	181,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		56,987,760.35	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		95,511,690.92	182,000,713.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,454.71	530,114.00
投资支付的现金		74,300,000.00	194,840,120.00
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		74,324,454.71	195,370,234.00
投资活动产生的现金流量净额		21,187,236.21	-13,369,520.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		250,000,000.00	230,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		250,000,000.00	230,000,000.00
偿还债务支付的现金		280,000,000.00	260,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,958,255.00	11,041,027.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		287,958,255.00	271,041,027.50
筹资活动产生的现金流量净额		-37,958,255.00	-41,041,027.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净</b>		-18,067,297.67	-56,202,584.84

<b>增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		76,856,849.78	133,059,434.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		58,789,552.11	76,856,849.78

法定代表人：邵礼群 主管会计工作负责人：刘经伟 会计机构负责人：李虹

合并所有者权益变动表

2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	559,897,963.00	41,506,099.19			101,085,973.63		155,259,131.25		89,774,789.70	947,523,956.77
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	559,897,963.00	41,506,099.19			101,085,973.63		155,259,131.25		89,774,789.70	947,523,956.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	55,989,796.00	-24,849,999.11			3,134,730.11		35,715,189.39		-46,019,664.19	23,970,052.20
(一)净利润							68,320,021.79		4,187,870.36	72,507,892.15
(二)其他综合收益		3,349,142.66								3,349,142.66
上述(一)和(二)小计		3,349,142.66					68,320,021.79		4,187,870.36	75,857,034.81



(三)所有者投入和减少资本		-204,243.77						-48,332,224.74	-48,536,468.51
1. 所有者投入资本								-4,103,411.03	-4,103,411.03
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-204,243.77						-44,228,813.71	-44,433,057.48
(四)利润分配	27,994,898.00			3,134,730.11		-32,604,832.40		-1,875,309.81	-3,350,514.10
1. 提取盈余公积				3,134,730.11		-3,134,730.11			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-1,875,309.81	-1,875,309.81
4. 其他	27,994,898.00					-29,470,102.29			-1,475,204.29
(五)所有者权益内部结转	27,994,898.00	-27,994,898.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	27,994,898.00	-27,994,898.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公									

积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期末余额	615,887,759.00	16,656,100.08			104,220,703.74		190,974,320.64		43,755,125.51
									971,494,008.97

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	559,897,963.00	58,051,483.23			98,768,291.81		98,143,611.13		84,669,209.17	899,530,558.34
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	559,897,963.00	58,051,483.23			98,768,291.81		98,143,611.13		84,669,209.17	899,530,558.34

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-16,545,384.04			2,317,681.82		57,115,520.12		5,105,580.53	47,993,398.43
(一)净利润							59,630,673.55		15,564,152.12	75,194,825.67
(二)其他综合收益		-16,228,626.86								-16,228,626.86
上述(一)和(二)小计		-16,228,626.86					59,630,673.55		15,564,152.12	58,966,198.81
(三)所有者投入和减少资本		-316,757.18							316,757.18	
1.所有者投入资本									4,000,000.00	4,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-316,757.18							-3,683,242.82	-4,000,000.00
(四)利润分					2,317,681.82		-2,515,153.43		-10,775,328.77	-10,972,800.38

配									
1. 提取 盈余公 积					2,317,681.82		-2,317,681.82		
2. 提取 一般风 险准备									
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配								-10,775,328.77	-10,775,328.77
4. 其他							-197,471.61		-197,471.61
(五) 所有者 权益内 部结转									
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)									
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)									
3. 盈余 公积弥 补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储									

备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	559,897,963.00	41,506,099.19			101,085,973.63		155,259,131.25		89,774,789.70	947,523,956.77

法定代表人：邵礼群 主管会计工作负责人：刘经纬 会计机构负责人：李虹

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	559,897,963.00	40,336,297.12			55,109,648.40		38,200,610.27	693,544,518.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	559,897,963.00	40,336,297.12			55,109,648.40		38,200,610.27	693,544,518.79
三、本期增减变动金额(减少以“－”号)	55,989,796.00	-25,678,977.79			3,134,730.11		217,673.02	33,663,221.34

填列)							
(一)净利润						31,347,301.13	31,347,301.13
(二)其他综合收益		2,315,920.21					2,315,920.21
上述(一)和(二)小计		2,315,920.21				31,347,301.13	33,663,221.34
(三)所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四)利润分配	27,994,898.00				3,134,730.11	-31,129,628.11	
1. 提取盈余公积					3,134,730.11	-3,134,730.11	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他	27,994,898.00					-27,994,898.00	
(五)所有者权益内部结转	27,994,898.00	-27,994,898.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	27,994,898.00	-27,994,898.00					
2. 盈余公积							

转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	615,887,759.00	14,657,319.33			58,244,378.51	38,418,283.29	727,207,740.13

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	559,897,963.00	55,556,963.13			52,791,966.58		17,341,473.92	685,588,366.63
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	559,897,963.00	55,556,963.13			52,791,966.58		17,341,473.92	685,588,366.63
三、本期增减变动金额(减)		-15,220,666.01			2,317,681.82		20,859,136.35	7,956,152.16

少以“-”号填列)							
(一)净利润						23,176,818.17	23,176,818.17
(二)其他综合收益		-15,220,666.01					-15,220,666.01
上述(一)和(二)小计		-15,220,666.01				23,176,818.17	7,956,152.16
(三)所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四)利润分配					2,317,681.82	-2,317,681.82	
1. 提取盈余公积					2,317,681.82	-2,317,681.82	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(五)所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							



2. 盈余公积 转增资本(或 股本)							
3. 盈余公积 弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储 备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末 余额	559,897,963.00	40,336,297.12			55,109,648.40	38,200,610.27	693,544,518.79

法定代表人：邵礼群 主管会计工作负责人：刘经纬 会计机构负责人：李虹

## 一、公司基本情况

上海飞乐音响股份有限公司(以下简称“公司”)系于1984年11月14日经中国人民银行上海市分行金融行政管理处批准的全国首家向社会公开发行股票股份制试点企业。公司股票于1986年9月26日在中国工商银行上海市分行静安证券业务部上柜交易。1990年12月19日,公司股票转至上海证券交易所挂牌交易。

公司经营范围包括:计算机网络技术、智能卡应用、多媒体通信及智能化系统集成等领域的软件、系统开发及四技服务,数码电子及家电、智能卡及终端设备、照明电器、灯具、各类电光源的制造、销售及技术服务,音响、电子、制冷设备、照明工程、音视频、制冷、安保电子网络系统工程(涉及专项审批按规定办)设计、安装、调试及技术服务,实业投资,公司及控股成员企业进出口业务(涉及许可证凭许可证经营)。公司注册资本为615,887,759.00元,法定代表人:邵礼群,注册地址为上海市胶州路397号14幢4楼,总部办公地址为上海市嘉新公路1001号。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础,以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量,在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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[2010年修订]》以及相关补充规定的要求编制,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。

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

人民币元。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)在同一控制下的企业合并中,公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权,如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益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;如以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入长期股权投资的初始投资成本；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

- ① 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；
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- (2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- (3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子

公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

#### 9、金融工具

##### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为下列四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

② 持有至到期投资；

③ 委托贷款和应收款项；

④ 可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1) 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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

2) 其他金融负债。

## (2) 金融资产和金融负债的计量

### ① 交易性金融资产和金融负债

定义：指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。包括：公司以赚取差价为目的取得的股票、债券、基金，以及不作为有效套期工具的衍生工具。

初始计量：按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。

支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独确认为应收项目。

公允价值的取得方法：上市流通的金融资产和负债，公允价值按市场价格计算，不扣除交易成本；非上市流通的金融资产和负债，公允价值按场外证券市场价格计算，场外证券市场是有促进购买及变卖投资证券而不产生重大交易成本的市场机制。

在持有交易性金融资产和负债期间去的的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，交易性金融资产和负债公允价值变动计入当期损益。

处置该金融资产或金融负债时，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。

### ② 持有至到期投资

定义：指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。包括：从二级市场上购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

初始计量：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③ 委托贷款和应收款项

定义：委托贷款指企业委托银行或其他金融机构向其他单位贷出的款项；应收款项指销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。

初始计量：委托贷款按照发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

委托贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

收回或处置委托贷款和应收款项时，将取得的价款与该委托贷款和应收款项账面价值之间的差额计入

当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

定义：指没有划分为交易性金融资产、持有至到期投资、委托贷款和应收款项的金融资产。包括：企业购入的再活跃市场上有报价的股票、债券和基金等。

初始计量：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应处置部分转出，计入投资损益。

#### ⑤ 其他金融负债

定义：指交易性金融负债以外的金融负债。包括：发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。

初始计量：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

其他金融负债采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产(除应收款项外)的减值

#### ① 委托贷款减值准备

资产负债表日，公司对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，则计提相应的减值准备，计入当期损益。

#### ② 可供出售金融资产减值准备

资产负债表日，有客观证据表明可供出售金融资产发生了减值的，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失，计入当期损益。对已经确认减值损失的可供出售金融资产，在随后的会计期间内公允价值已经上升且与原确认损失的事项有关的，按原确认的减值损失，冲减资产减值损失。但可供出售金融资产为股票等权益性工具投资的(不含在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资)，计入“资本公积—其他资本公积”。

#### ③ 持有至到期投资减值准备

资产负债表日，有客观证据表明持有至到期投资发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，计入当期损益。若已计提减值准备的持有至到期投资价值以后得以恢复的，则在原已计提的减值准备金额内，按恢复增加的金额计入当期损益。

### (4) 金融工具公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

可供出售金融资产公允价值的计算参照非公开发行有明确锁定期股票的公允价值的确定方法(证监会计字[2007]21号)。

#### (5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与其账面价值的差额计入当期损益。

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

#### (6) 金融负债终止确认条件

金融负债的现实义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

### 10、应收款项的坏账准备

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

##### ① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

系根据期末前五名欠款单位款项合计数确定。

##### ② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

在资产负债表日单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

对于经单独测试后未减值的以及其他部分应收款项，采用备抵法，其中：应收账款按账龄分析法计提坏账准备；其他应收款扣除合同期内的押金及保证金后，按账龄分析法计提坏账准备。

#### (2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

##### ① 信用风险特征组合的确定依据

系金额未达到前五名且欠款时间在 3 年以上的款项。

##### ② 根据信用风险特征组合确定的计提方法

在资产负债表日单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

对于经单独测试后未减值的以及其他部分应收款项，采用备抵法，其中：应收账款按账龄分析法计提坏账准备；其他应收款扣除合同期内的押金及保证金后，按账龄分析法计提坏账准备。

### (3) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	-	-
1-2 年	30%	30%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

### (4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法：

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、工程施工、周转材料。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 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。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，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。

### (4) 存货的盘存制度



存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本；
- ④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。
- ⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

#### ① 下列长期股权投资采用成本法核算：

- 1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。
- 2) 公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

#### ② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，应当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加以确定。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

<u>类别</u>	<u>使用寿     命</u>	<u>预计净残值     率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及 建筑物	20 年-35 年	3.00%-5.00%	2.71%-4.85%
家具用 具	5 年-20 年	3.00%-10.00%	4.75%-19.20%
机器设 备	4 年-15 年	3.00%-10.00%	6.33%-24.00%
运输及 电子设 备	3 年-15 年	0.00%-10.00%	7.00%-33.00%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

#### 14、在建工程

(1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；

(2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产；

(3) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

#### 15、借款费用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 16、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	50 年	-
房屋使用权	20 年	-
专利权	10 年	-
商标使用权	10 年	-
ERP 企业管理软件	5 年-10 年	-
其他软件	5 年	-

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(5) 无形资产如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

#### (6) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。  
2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在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：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

#### 17、长期待摊费用

长期待摊费用按照直线法平均摊销,摊销年限如下：

<u>名称</u>	<u>摊销年限</u>
青苗补偿费	10 年
装修费	5 年
土地租赁费	5 年
酸洗废水治理工程	5 年
银联会费	5 年

#### 18、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

#### 19、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

## (2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

<1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

<2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 20、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

- ① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- ② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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

## 22、经营租赁

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

### ① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

### ② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

### ③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

### ④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期无重大会计政策变更

(2) 会计估计变更

① 审批程序：公司八届四次董事会会议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》。

② 变更日：自2009年10月1日起。

③ 变更原因：原应收款项坏账准备的计提比例较低，已无法准确反映公司应收款项的公允价值。本次会计估计变更将更加公允、恰当的反映公司的财务状况和经营成果。



④ 变更前公司的应收款项坏账准备计提方法如下：

对于应收账款及其他应收款, 在资产负债表日对其中单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项, 单独进行减值损失的测试。对于有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提减值准备。对于经单独测试后未减值的以及其他部分应收款项(包括应收账款和其他应收款)按账龄分析法计提坏账准备, 计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	1%
1-2 年	2%
2-3 年	5%
3 年以上	10%

对有确凿证据表明无法收回的应收款项, 按其期末余额的100%计提坏账准备。

⑤ 变更后公司应收款项坏账准备的计提方法如下：

对于应收账款及其他应收款, 在资产负债表日对其中单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项, 单独进行减值损失的测试。对于有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提减值准备。对于经单独测试后未减值的以及其他部分应收款项, 其中：应收账款按账龄分析法计提坏账准备；其他应收款扣除合同期内的押金及保证金后, 按账龄分析法计提坏账准备。账龄分析法的比例具体如下：

账龄	计提比例
1 年以内	-
1-2 年	30%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

对有确凿证据表明无法收回应收款项, 按其期末余额的 100%计提坏账准备。

⑥ 根据《企业会计准则》的相关规定, 本次会计估计变更采用未来适用法, 无需对以前年度财务报表进行追溯调整。对当期报表的影响如下表所示：

科目	报告期 期末余额	变更前 坏账准备	变更后 坏账准备	本期利润 总额影响	本期所得 税影响	对本期少数股 东损益的影响	本期归属于母公 司净利润的影响
应收账款	249,818,255.50	8,353,223.30	45,396,749.31	-37,043,526.01	50,007.04	-1,092,604.34	-36,000,928.71
其他应收款	27,880,444.93	9,654,978.42	20,340,646.65	-10,685,668.23	3,107.02	-6,160.64	-10,682,614.61
合计	277,698,700.43	18,008,201.72	65,737,395.96	-47,729,194.24	53,114.06	-1,098,764.98	-46,683,543.32

24、前期会计差错更正

本报告期无重大会计差错更正。

### 三、税项

#### 1、流转税

增值税：公司和其他合并报表子公司均适用增值税税率 13%和 17%；

营业税：税率 3%-5%。

#### 2、企业所得税

公司之直接控股子公司上海亚明灯泡厂有限公司(以下简称“亚明公司”)于 2008 年 12 月 25 日被上海市科学技术委员会认定为高新技术企业，有效期为 3 年。亚明公司 2009 年度企业所得税按 15%税率征收。

公司之直接控股子公司上海浦江智能卡系统有限公司(以下简称“浦江公司”)于 2008 年 12 月 25 日被上海市科学技术委员会认定为高新技术企业，有效期为 3 年。浦江公司 2009 年度企业所得税按 15%税率征收。

公司之直接控股子公司上海亚尔光源有限公司(以下简称“亚尔公司”)于 2009 年 12 月 25 日被上海市科学技术委员会认定为高新技术企业，有效期为 3 年。亚尔公司 2009 年度企业所得税按 15%税率征收。除上述以外，其他公司均按应纳税所得额的 25%税率征收企业所得税。

### 四、企业合并及合并财务报表

#### 1、子公司情况

##### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
上海飞乐音响销售有限公司	有限责任公司	上海市静安区江宁路 373 号 G-C 室	商品流通业	500.00 万元	音响设备、电子音响的销售
江苏亚明光源有限公司	有限公司 (法人独资)内资	江苏省盐城市建湖县经济形发区新世纪大道东侧	制造业	2,600.00 万元	照明电器产品的技术开发、制造、销售；照明成套工程的设计、安装、调试；自营和代理各类商品和技术的进出口业务
上海亚明灯泡厂照明成套有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海市杨浦区辽阳路 69 号	制造业	213.90 万元	照明成套工程设计、安装、调试，灯具、电光源、镇流器、触发器、电光源专用设备、电器配件、五金、灯具配件、电工器材、家电、仪器仪表
上海世纪照明有限公司	有限责任公司(国内合资)	上海市嘉定区马陆镇彭赵村	制造业	800.00 万元	制造生产各类光源、灯具、镇流器等照明电器及附件产品
上海亚尔光源有限公司	有限责任公司(中外合资)	上海市嘉定区马陆镇嘉新公路 1001 号	制造业	536.00 万美元	生产照明电器及气体放电灯电极、零部，销售自产产品，并提供售后服务；加工、维修灯泡专用设备及零部件
建湖精茂光源有限公司	有限责任公司	江苏省建湖经济开发区永兴路 899 号	制造业	1,000.00 万元	照明产品的技术开发、生产、销售

(续上表 1)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例
上海飞乐音响销售有限公司	331.02 万元	-	66.204%	66.204%
江苏亚明光源有限公司	2,600.00 万元	-	100.00%	100.00%
上海亚明灯泡厂照明成套有限公司	213.90 万元	-	100.00%	100.00%
上海世纪照明有限公司	720.00 万元	-	90.00%	90.00%
上海亚尔光源有限公司	475.20 万美元	-	75.00%	75.00%
建湖精茂光源有限公司	600.00 万元	-	60.00%	60.00%

(续上表 2)

<u>子公司全称</u>	<u>是否合并报表</u>	<u>少数股东权益</u>	<u>少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额</u>	<u>从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额</u>
上海飞乐音响销售有限公司	是	2,542,611.39	-	-
江苏亚明光源有限公司	是	-	-	-
上海亚明灯泡厂照明成套有限公司	是	-	-	-
上海世纪照明有限公司	是	-	-	83,028.88
上海亚尔光源有限公司	是	25,458,410.66	-	-
建湖精茂光源有限公司	是	2,684,517.44	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

<u>子公司全称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>经营范围</u>
上海亚明灯泡厂有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海市嘉定区马陆镇嘉新公路 1001 号	制造业	25,000 万元	照明工程及照明电器、灯具、各类电光源产品的制造、销售及技术服务

(续上表 1)

<u>子公司全称</u>	<u>期末实际出资额</u>	<u>实质上构成对子公司净投资的其他项目余额</u>	<u>持股比例</u>	<u>表决权比例</u>
上海亚明灯泡厂有限公司	20,072.66 万元	-	100.00%	100.00%

(续上表 2)

<u>子公司全称</u>	<u>是否合并报表</u>	<u>少数股东权益</u>	<u>少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额</u>	<u>从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额</u>
上海亚明灯泡厂有限公司	是	-	-	-

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

<u>子公司全称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>经营范围</u>
上海浦江智能卡系统有限公司	有限责任公司	上海市嘉定区沪太路 7488 弄 100 号	制造业	5,803.5 万元	各类智能卡的生产、销售

(续上表 1)

<u>子公司全称</u>	<u>期末实际出资额</u>	<u>实质上构成对子公司净投资的其他项目余额</u>	<u>持股比例</u>	<u>表决权比例</u>
上海浦江智能卡系统有限公司	4,618,94 万元	-	75.00%	75.00%

(续上表 2)

<u>子公司全称</u>	<u>是否合并报表</u>	<u>少数股东权益</u>	<u>少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额</u>	<u>从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额</u>
上海浦江智能卡系统有限公司	是	13,069,586.02	-	-

## 2、合并范围发生变更的说明

(1) 报告期末，上海飞乐音响数码电子有限公司(以下简称“数码公司”)不再纳入公司合并范围。上海市商务委员会于 2009 年 2 月 6 日出具了《市商务委关于同意上海飞乐音响数码电子有限公司提前终止合资合同、公司章程的批复》，数码公司于 2009 年 4 月 15 日完成了工商注销登记手续。

(2) 从 2009 年 10 月起，上海长丰智能卡有限公司(以下简称“长丰公司”)不再纳入公司合并范围。公司在本报告期处置其持有的长丰公司 41.49%股权。长丰公司于 2009 年 10 月 12 日完成工商变更登记手续。至此，公司对长丰公司的持股比例由 68.13%减少到 26.64%，并对其改由权益法核算。

## 3、本期不再纳入合并范围的主体

<u>名称</u>	<u>处置日净资产</u>	<u>期初至处置日净利润</u>
上海飞乐音响数码电子有限公司	-24,287,003.88	24,741.09
上海长丰智能卡有限公司	138,778,831.86	3,160,340.61

## 4、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

<u>子公司</u>	<u>出售日</u>	<u>损益确认方法</u>
上海长丰智能卡有限公司	2009 年 9 月 30 日	处置价格-出售日净资产 41.49%-商誉 528,168.35

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			189,654.20			242,565.16
小计			<u>189,654.20</u>			<u>242,565.16</u>
银行存款						
人民币			120,423,259.08			196,248,834.09
美元	2,412,783.84	6.8282	16,474,970.61	3,458,921.80	6.8346	23,640,346.94
欧元	1,058.91	9.7971	10,374.25			-
小计			<u>136,908,603.94</u>			<u>219,889,181.03</u>
其他货币资金						
人民币(注)			4,015.79			1,074,842.62
小计			<u>4,015.79</u>			<u>1,074,842.62</u>
合计			<u>137,102,273.93</u>			<u>221,206,588.81</u>

注：其他货币资金期末数系存出投资款，其存放于公司之联营公司华鑫证券有限责任公司。

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产类别

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	170,336.90	65,305.45

#### (2) 交易性金融资产的说明

股票名称	股数	投资金额	期末市价	期初市价	资料来源
生态 1	100,000	2,210,000.00	1.43 元/股	0.49 元/股	交易所记录
ST 方源(原 S*ST 源药)	4,395	21,000.00	6.22 元/股	3.71 元/股	交易所记录

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,585,281.88	16,070,303.23

#### (2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
重庆市搏迪钢管销售有限公司	2009.7.20	2010.1.20	800,000.00
武汉世纪亚明照明电器有限公司	2009.7.29	2010.1.29	800,000.00
丽水市南平革基布有限公司	2009.8.20	2010.2.20	500,000.00
大连冷冻机股份有限公司	2009.8.24	2010.2.24	406,049.00
大连威克特机械电子有限公司	2009.7.23	2010.1.22	<u>300,000.00</u>
合计			<u>2,806,049.00</u>

## 4、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以内的应收股利	15,307,425.49	16,154,127.41	15,307,425.49	16,154,127.41	-	-
其中：飞利浦亚明照明有限公司	15,307,425.49	16,045,938.41	15,307,425.49	16,045,938.41	参股公司尚未支付	否
股票红利	=	<u>108,189.00</u>	=	<u>108,189.00</u>	股票资金账户第三方存管手续尚未办妥	否
合计	<u>15,307,425.49</u>	<u>16,154,127.41</u>	<u>15,307,425.49</u>	<u>16,154,127.41</u>		

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类列示

项目	期末数			
	账面金额	比例	坏账准备金额	净值
单项金额重大的应收账款	48,119,368.80	19.26%	10,783.10	48,108,585.70
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	41,642,345.97	16.67%	41,642,345.97	-
其他不重大应收账款	<u>160,056,540.73</u>	<u>64.07%</u>	<u>3,743,620.24</u>	<u>156,312,920.49</u>
合计	<u>249,818,255.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>45,396,749.31</u>	<u>204,421,506.19</u>

(续上表)

项目	期初数			
	账面金额	比例	坏账准备金额	净值
单项金额重大的应收账款	57,416,069.19	23.34%	574,160.70	56,841,908.49
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	49,891,235.22	20.29%	9,578,352.35	40,312,882.87
其他不重大应收账款	<u>138,623,504.89</u>	<u>56.37%</u>	<u>1,531,376.80</u>	<u>137,092,128.09</u>
合计	<u>245,930,809.30</u>	<u>100.00%</u>	<u>11,683,889.85</u>	<u>234,246,919.45</u>

应收账款种类的说明：

- ① 单项金额重大的应收账款系根据期末前五名欠款单位款项合计数确定。
- ② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，系金额未达到前五名，并且账龄超过 3 年或虽未超过 3 年但根据可收回性已全额计提坏账准备的应收账款。

## (2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面金额	比例	坏账准备	账面金额	比例	坏账准备
3 年以上	41,642,345.97	100.00%	41,642,345.97	49,891,235.22	100.00%	9,578,352.35

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款内容	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计共 34 户客户的应收账款	货款	648,048.34	账龄超过 3 年，且无法获取可收回的相关证据	否

应收账款核销说明：欠款时间很长，账龄超过 3 年，且无法获取可收回的相关证据，故予以核销。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
上海仪电控股(集团)公司	3,000.00	-	-	-

(5) 应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
应收账款前 5 名合计	非关联方	48,119,368.80	1 年以内 至 3 年以上	19.26%

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类列示

项目	期末数			
	账面金额	比例	坏账准备金额	净值
单项金额重大的应收账款	11,316,245.91	40.59%	8,075,649.61	3,240,596.30
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	12,016,164.28	43.10%	12,016,164.28	-
其他不重大应收账款	<u>4,548,034.74</u>	<u>16.31%</u>	<u>248,832.76</u>	<u>4,299,201.98</u>
合计	<u>27,880,444.93</u>	<u>100.00%</u>	<u>20,340,646.65</u>	<u>7,539,798.28</u>

(续上表)

项目	期末数			
	账面金额	比例	坏账准备金额	净值
单项金额重大的应收账款	9,869,981.31	29.95%	6,327,896.66	3,542,084.65
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	13,788,077.19	41.84%	6,681,630.47	7,106,446.72
其他不重大应收账款	<u>9,295,178.26</u>	<u>28.21%</u>	<u>127,276.10</u>	<u>9,167,902.16</u>
合计	<u>32,953,236.76</u>	<u>100.00%</u>	<u>13,136,803.23</u>	<u>19,816,433.53</u>

其他应收款种类的说明：

① 单项金额重大的其他应收款系根据期末前五名欠款单位款项合计数确定。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，系金额未达到前五名，并且账龄超过 3 年或虽未超过 3 年但根据可收回性已全额计提坏账准备的应收账款。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面金额	比例	坏账准备	账面金额	比例	坏账准备
3 年以上	12,016,164.28	100.00%	12,016,164.28	13,788,077.19	100.00%	6,681,630.47

(3) 本报告期无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

(4) 金额较大的其他应收款列示如下：

性质或内容	期末金额	期初金额
委托贷款(注)	5,040,000.00	5,040,000.00
代垫款	-	4,829,981.31

注：已全额计提坏账准备。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
其他应收款前 5 名合计	非关联方	11,316,245.91	1 年以内 至 3 年以上	40.59%

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,810,548.00	63.39%	37,462,715.48	84.75%
1 至 2 年	2,666,320.78	10.69%	2,678,477.16	6.06%
2 至 3 年	3,362,280.34	13.48%	2,047,337.54	4.63%
3 年以上	<u>3,102,436.51</u>	<u>12.44%</u>	<u>2,016,233.38</u>	<u>4.56%</u>
合计	<u>24,941,585.63</u>	<u>100.00%</u>	<u>44,204,763.56</u>	<u>100.00%</u>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
上海精瓷照明电器有限公司	合营企业	2,500,000.00	1 年以内	预付货款
预付款项前五名中其他合计	非关联方	<u>9,048,762.02</u>	1 年以内 至 2-3 年	预付货款或固定资产购置款
合计		<u>11,548,762.02</u>		

(3) 本报告期无向持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的预付账款。



## 8、存货

## (1) 存货分类列示

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,419,045.23	2,313,222.27	51,105,822.96	61,696,447.15	2,023,945.98	59,672,501.17
在产品(生产成本)	5,343,575.96	40,316.62	5,303,259.34	10,630,605.16	40,316.62	10,590,288.54
半成品	16,858,138.99	283,542.96	16,574,596.03	21,142,174.06	1,142,679.45	19,999,494.61
库存商品	104,014,451.36	4,275,513.06	99,738,938.30	86,838,793.29	2,589,549.93	84,249,243.36
工程施工	5,605,461.72	216,691.48	5,388,770.24	10,712,793.11	216,691.48	10,496,101.63
周转材料(包装物、低 值易耗品等)	<u>3,714,142.95</u>	<u>2,408.53</u>	<u>3,704,734.42</u>	<u>4,321,322.63</u>	<u>2,408.53</u>	<u>4,311,914.10</u>
合计	<u>188,954,816.21</u>	<u>7,138,694.92</u>	<u>181,816,121.29</u>	<u>195,342,135.40</u>	<u>6,022,591.99</u>	<u>189,319,543.41</u>

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转销	其他转出	
原材料	2,023,945.98	1,572,409.71	13,606.83	1,269,526.59	2,313,222.27
在产品(生产成本)	40,316.62	-	-	-	40,316.62
半成品	1,142,679.45	-	-	859,136.49	283,542.96
库存商品	2,589,549.93	1,716,204.94	-	30,241.81	4,275,513.06
工程施工	216,691.48	-	-	-	216,691.48
周转材料(包装物、低值易耗品等)	<u>2,408.53</u>	-	-	-	<u>2,408.53</u>
合计	<u>6,022,591.99</u>	<u>3,288,614.65</u>	<u>13,606.83</u>	<u>2,158,904.89</u>	<u>7,138,694.92</u>

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价 准备的依据	本期转回存货 跌价准备的原因	本期转回金额占该项 存货期末余额的比例
原材料	可变现净值小于账面价值	-	-
在产品(生产成本)	可变现净值小于账面价值	-	-
半成品	可变现净值小于账面价值	-	-
库存商品	可变现净值小于账面价值	-	-
工程施工	可变现净值小于账面价值	-	-
周转材料(包装物、低值易耗品等)	可变现净值小于账面价值	-	-

## 9、可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	3,078,188.38	1,537,833.36

10、对合营企业投资和联营企业投资

<u>被投资</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>本企业</u>	<u>本企业在被投资</u>
<u>单位名称</u>			<u>代表</u>			<u>持股比例</u>	<u>单位表决权比例</u>
(1) 合营企业							
上海精瓷照明	有限责任公司	上海嘉定区马陆镇	李志君	生产研发及销售	340 万美元	50%	50%
电器有限公司	(中外合资)	嘉新公路 1001 号		陶瓷金属卤化物灯			
上海亚明固态	有限责任公司	上海市嘉定区马陆镇	李志君	研发、生产半导体照明光	2,000 万	50%	50%
照明有限公司	(中外合资)	嘉新公路 1001 号		源、灯具及其零配件, 销			
		第 8 幢第一层		售本公司自产产品。			
(2) 联营企业							
上海科技同济信息	有限责任公司	上海市杨浦区	陈伟丰	设计、生产、销售	2,000 万	35%	35%
技术有限公司(注)		赤峰路 65 号		信息技术、计算机等			
上海长丰智能卡	有限责任公司(外	上海市浦东新区金桥出	陶亚华	各类智能卡的开发研制	9,887 万	26.64%	26.64%
有限公司	商投资企业与内	口加工区金豫路 818 号		和生产销售			
	资合资)						
上海飞乐纽康信	有限责任公司	上海市田林路	王春华	设计、开发及销售与信息	62 万美元	25%	25%
息系统有限公司	(中外合资)	195 弄号 5 楼		技术相关的应用软件			
华鑫证券有限	有限责任公司	深圳市罗湖区深南东	王文学	发行和代理各种有价证	160,000 万	24%	24%
责任公司		路 5045 号深业中心大		券; 自营和代理买卖各种			
		厦 25 层 2512、2513 室		有价证券等			

(续上表)

<u>被投资单位名称</u>	<u>期末资产总额</u>	<u>期末负债总额</u>	<u>期末净资产总额</u>	<u>本期营业收入总额</u>	<u>本期净利润</u>
(1) 合营企业					
上海精瓷照明	24,687,003.01	7,119,269.27	17,567,733.74	5,676,419.19	-4,109,379.64
电器有限公司					
上海亚明固态	20,465,389.11	2,216,117.24	18,249,271.87	2,992,826.17	-1,750,728.13
照明有限公司					
(2) 联营企业					
上海科技同济信息	不详	不详	不详	不详	不详
技术有限公司					
上海长丰智能卡	198,350,031.45	52,728,554.76	145,621,476.69	59,342,479.56	6,842,644.83
有限公司				(2009 年 10 至 12 月)	(2009 年 10 至 12 月)
上海飞乐纽康信	5,597,935.91	1,197,683.93	4,400,251.98	8,414,419.74	-924,959.31
系统有限公司					
华鑫证券有限	8,045,026,941.75	6,197,178,987.94	1,795,180,326.73	561,338,372.87	214,251,808.58
责任公司					

注：报告期末上海科技同济信息技术有限公司状态：已歇业，待清算。

11、长期股权投资

## (1) 长期股权投资类别

<u>被投资单位</u>	<u>核算方法</u>	<u>初始投资成本</u>	<u>期初余额</u>	<u>增减变动</u>
上海精瓷照明电器有限公司	权益法	12,950,600.00	10,838,556.69	-2,054,689.82
上海亚明固态照明有限公司(注 1)	权益法	10,000,000.00	-	9,124,635.93
上海科投同济信息技术有限公司	成本法	6,951,649.72	2,907,154.57	-
上海长丰智能卡有限公司(注 2)	权益法	26,371,500.88	-	38,793,561.38
上海飞乐纽康信息系统有限公司	权益法	1,004,708.10	1,387,769.07	-259,472.94
华鑫证券有限责任公司	权益法	382,512,257.60	381,021,363.36	52,917,399.85
平壤亚明照明合营公司	成本法	3,234,270.00	3,234,270.00	-
飞利浦亚明照明有限公司(注 3)	成本法	90,043,679.36	90,043,679.36	-
飞利浦亚明照明有限公司(注 4)	成本法	24,300,000.00	-	24,300,000.00
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	62,500.00	62,500.00	-
申银万国证券股份有限公司	成本法	1,350,000.00	1,350,000.00	-
上海银行	成本法	169,848.00	169,848.00	-
北京华旭金卡有限责任公司	成本法	-	<u>500,000.00</u>	<u>-500,000.00</u>
合计		<u>558,951,013.66</u>	<u>491,515,141.05</u>	<u>122,321,434.40</u>

(续上表 1)

<u>被投资单位</u>	<u>期末余额</u>	<u>在被投资单 位持股比例</u>	<u>在被投资单位 表决权比例</u>
上海精瓷照明电器有限公司	8,783,866.87	50.00%	50.00%
上海亚明固态照明有限公司(注 1)	9,124,635.93	50.00%	50.00%
上海科投同济信息技术有限公司	2,907,154.57	35.00%	35.00%
上海长丰智能卡有限公司(注 2)	38,793,561.38	26.64%	26.64%
上海飞乐纽康信息系统有限公司	1,128,296.13	25.00%	25.00%
华鑫证券有限责任公司	433,938,763.21	24.00%	24.00%
平壤亚明照明合营公司	3,234,270.00	42.86%	42.86%
飞利浦亚明照明有限公司(注 3)	90,043,679.36	32.26%	32.26%
飞利浦亚明照明有限公司(注 4)	24,300,000.00	7.74%	7.74%
上海宝鼎投资股份有限公司	62,500.00	0.09%	0.09%
申银万国证券股份有限公司	1,350,000.00	0.04%	0.04%
上海银行	169,848.00	<1%	<1%
北京华旭金卡有限责任公司	-	-	-
合计	<u>613,836,575.45</u>		

(续上表 2)

<u>被投资单位</u>	<u>在被投资单位持股比例与 表决权比例不一致的说明</u>	<u>减值准备</u>	<u>本期计提 减值准备</u>	<u>本期现金红利</u>
上海精瓷照明电器有限公司	-	-	-	-
上海亚明固态照明有限公司	-	-	-	-
上海科投同济信息技术有限公司	-	2,907,154.57	-	-
上海长丰智能卡有限公司	-	-	-	-
上海飞乐纽康信息系统有限公司	-	-	-	-
华鑫证券有限责任公司	-	-	-	-
平壤亚明照明合营公司	-	1,617,135.00	1,617,135.00	-
飞利浦亚明照明有限公司	-	-	-	16,045,938.41
上海宝鼎投资股份有限公司	-	-	-	15,625.00
申银万国证券股份有限公司	-	558,000.00	-	-
上海银行	-	=	=	<u>30,600.00</u>
合计		<u>5,082,289.57</u>	<u>1,617,135.00</u>	<u>16,092,163.41</u>

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

<u>向投资企业转移资金能力受到 限制的长期股权投资项目</u>	<u>受限制的原因</u>	<u>当期累计未确认的投资损失金额</u>
平壤亚明照明合营公司	朝鲜国家管制	不详

注 1：公司与 Everlight (BVI) Co., Ltd(全球第七大 LED 生产企业台湾亿光电子工业股份有限公司的子公司)各自出资 1,000 万元，合资设立上海亚明固态照明有限公司，主打 LED 照明产品。

注 2：公司于本报告期内转让其持有的长丰公司 41.49%的股份，转让后持股比例降至 26.64%，因此公司改按权益法进行核算。

注 3：根据公司之直接控股子公司上海亚明灯泡厂有限公司(以下简称“亚明公司”)与飞利浦亚明照明有限公司(以下简称“飞亚公司”)的外方股东飞利浦电子中国有限公司(以下简称“飞利浦电子”)于 2006 年 2 月 22 日签订的《固定回报协议》之补充协议，飞亚公司应向亚明公司每年支付固定回报，2009 年 1 月 1 日至 2009 年 6 月 30 日回报金额为亚明公司出资额的 17%；2009 年 7 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日回报金额为亚明公司出资额的 12%。

注 4：公司以 2,430 万元的价格受让上海仪电控股(集团)公司所持有的飞亚公司 7.74%股权，根据上述注 3 所述之《固定回报协议》之补充协议，飞亚公司应向公司每年支付固定回报，2009 年 1 月 1 日至 2009 年 6 月 30 日回报金额为公司出资额的 17%；2009 年 7 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日回报金额为公司出资额的 12%。截至 2009 年 12 月 31 日，公司及亚明公司拥有飞亚公司合计 40.00%的股份。

## 12、固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
① 账面原值合计	572,297,014.73	65,095,459.07	198,622,615.67	438,769,858.13
其中：房屋及建筑物	186,158,313.03	7,596,445.54	59,073,712.35	134,681,046.22
家具用具	15,587,364.23	2,096,575.37	2,683,645.43	15,000,294.17
机器设备	308,292,477.15	51,664,656.77	127,218,787.23	232,738,346.69
运输及电子设备	62,258,860.32	3,737,781.39	9,646,470.66	56,350,171.05
② 累计折旧合计	215,778,307.13	40,344,494.12	90,839,418.56	165,283,382.69
其中：房屋及建筑物	31,591,644.95	4,566,524.67	18,589,700.89	17,568,468.73
家具用具	11,901,611.89	1,460,035.29	1,752,014.48	11,609,632.70
机器设备	142,704,236.88	26,207,549.71	64,398,140.96	104,513,645.63
运输及电子设备	29,580,813.41	8,110,384.45	6,099,562.23	31,591,635.63
③ 固定资产账面净值合计	356,518,707.60			273,486,475.44
其中：房屋及建筑物	154,566,668.08			117,112,577.49
家具用具	3,685,752.34			3,390,661.47
机器设备	165,588,240.27			128,224,701.06
运输及电子设备	32,678,046.91			24,758,535.42
④ 减值准备合计	431,477.13	-	400,641.71	30,835.42
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
家具用具	36,683.91	-	28,750.72	7,933.19
机器设备	364,750.03	-	360,759.44	3,990.59
运输及电子设备	30,043.19	-	11,131.55	18,911.64
⑤ 固定资产账面价值合计	356,087,230.47			273,455,640.02
其中：房屋及建筑物	154,566,668.08			117,112,577.49
家具用具	3,649,068.43			3,382,728.28
机器设备	165,223,490.24			128,220,710.47
运输及电子设备	32,648,003.72			24,739,623.78

本期折旧额 40,344,494.12 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 29,741,114.93 元。

## 13、在建工程

## (1) 工程项目类别

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
余额	53,880,164.39	-	53,880,164.39	51,627,195.13	-	51,627,195.13

## (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
房屋及建筑物	17,521,172.89	21,445,099.51	7,027,470.06	1,352,877.80
机器设备	34,106,022.24	15,071,580.52	22,713,644.87	3,169,718.04
ERP 软件	-	236,100.00	-	236,100.00
合计	51,627,195.13	36,752,780.03	29,741,114.93	4,758,695.84

(续上表)

项目名称	利息资本化	其中：本期利	本期利息	资金来源	期末数
	累计金额	息资本化金额	资本化率		
房屋及建筑物	-	-	-	自有资金	23,527,074.85
机器设备	-	-	-	自有资金	30,353,089.54
ERP 软件	-	-	-	自有资金	-
合计	-	-	-		53,880,164.39

## 14、无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	其他转出	期末余额
(1) 账面原值合计	16,824,019.33	6,100,470.44	-	5,494,649.33	17,429,840.44
土地使用权	13,900,669.33	5,630,000.00	-	5,078,044.33	144,52625
专利权	952,600.00	-	-	-	952,600.00
其他软件	670,500.00	470,470.44	-	-	1,140,970.44
ERP 企业管理软件	968,005.00	-	-	416,605.00	551,400.00
房屋使用权	327,045.00	-	-	-	327,045.00
商标使用权	5,200.00	-	-	-	5,200.00
(2) 累计摊销合计	3,205,828.35	601,553.98	-	-	3,807,382.33
土地使用权	2,088,708.84	279,505.88	-	-	2,368,214.72
专利权	309,595.18	95,260.08	-	-	404,855.26
其他软件	97,024.98	168,835.80	-	-	265,860.78
ERP 企业管理软件	497,400.00	41,079.96	-	-	538,479.96
房屋使用权	212,579.35	16,352.26	-	-	228,931.61
商标使用权	520.00	520.00	-	-	1,040.00
(3) 无形资产账面净值合计	13,618,190.98				13,622,458.11
土地使用权	11,811,960.49				12,084,410.28
专利权	643,004.82				547,744.74
其他软件	573,475.02				875,109.66
ERP 企业管理软件	470,605.00				12,920.04
房屋使用权	114,465.65				98,113.39
商标使用权	4,680.00				4,160.00
(4) 减值准备合计	-	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-	-

专利权	-	-	-	-
其他软件	-	-	-	-
ERP 企业管理软件	-	-	-	-
房屋使用权	-	-	-	-
商标使用权	-	-	-	-
(5) 无形资产账面价值合计	13,618,190.98			13,622,458.11

本期摊销额 601,553.98 元。

#### 15、商誉

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海浦江智能卡系统有限公司	2,866,689.48	-	-	2,866,689.48	-
上海长丰智能卡有限公司	<u>528,168.35</u>	=	<u>528,168.35</u>	=	=
合计	<u>3,394,857.83</u>	=	<u>528,168.35</u>	<u>2,866,689.48</u>	=

#### 16、长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费	5,849,069.76	2,377,548.19	2,090,536.23	-	6,136,081.72
青苗补偿费	3,011,760.00	-	334,640.04	-	2,677,119.96
土地租赁费	2,177,629.78	-	51,951.36	-	2,125,678.42
酸洗废水治理工程	44,000.00	-	26,400.00	-	17,600.00
银联会费	<u>41,660.00</u>	<u>250,000.00</u>	<u>125,004.00</u>	=	<u>166,656.00</u>
合计	<u>11,124,119.54</u>	<u>2,627,548.19</u>	<u>2,628,531.63</u>	=	<u>11,123,136.10</u>

#### 17、递延所得税资产

##### (1) 已确认的递延所得税资产、负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,779,549.71	3,601,890.14
预提费用	2,165,237.00	1,086,859.30
无形资产摊销	<u>969.00</u>	<u>969.00</u>
合计	<u>3,945,755.71</u>	<u>4,689,718.44</u>
递延所得税负债：		
可供出售金融资产的公允价值变动	302,955.45	227,841.70

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数
2014 年	-3,941,150.79	-
2013 年	-844,728.57	-844,728.57
2012 年	<u>-22,942.45</u>	<u>-22,942.45</u>
合计	<u>-4,808,821.81</u>	<u>-867,671.02</u>

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异：	
资产减值准备	11,863,664.76
预提费用	14,434,913.36
无形资产摊销	<u>6,460.00</u>
合计	<u>26,305,038.12</u>
应纳税暂时性差异：	
可供出售金融资产的公允价值变动	2,019,703.00

18、资产减值准备明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少				期末余额
			转回	转销	核销	(注)其他转出	
(1) 坏账准备	24,820,693.08	48,786,736.92	-	-	648,048.34	7,221,985.70	65,737,395.96
(2) 存货跌价准备	6,022,591.99	3,288,614.65	-	-	13,606.83	2,158,904.89	7,138,694.92
(3) 可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
(4) 持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-	-	-
(5) 长期股权投资减值准备	3,465,154.57	1,617,135.00	-	-	-	-	5,082,289.57
(6) 投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
(7) 固定资产减值准备	431,477.13	-	-	-	400,641.71	-	30,835.42
(8) 工程物资减值准备	-	-	-	-	-	-	-
(9) 在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-	-
(10) 生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
(11) 油气资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
(12) 无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
(13) 商誉减值准备	-	-	-	-	-	-	-
(14) 其他	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>34,739,916.77</u>	<u>53,692,486.57</u>	≡	≡	<u>1,062,296.88</u>	<u>9,380,890.59</u>	<u>77,989,215.87</u>

注：其他转出系长丰公司不再纳入本报告期合并范围所致。



## 19、短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	285,000,000.00	412,000,000.00
抵押借款(注)	<u>5,530,000.00</u>	<u>14,500,000.00</u>
合计	<u>290,530,000.00</u>	<u>426,500,000.00</u>

注：抵押借款期末数系子公司上海亚尔光源有限公司的附追索权的应收账款保理业务。

## 20、应付票据

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	-	16,834,138.00
银行承兑汇票	=	=
合计	=	<u>16,834,138.00</u>

## 21、应付账款

### (1) 账面价值

项目	期末数	期初数
1年以内	197,963,255.39	185,069,629.19
1-2年	2,105,535.30	3,810,667.01
2-3年	528,615.78	1,945,039.57
3年以上	<u>9,250,504.33</u>	<u>12,678,547.47</u>
合计	<u>209,847,910.80</u>	<u>203,503,883.24</u>

(2) 本报告期无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的应付款。

## 22、预收款项

### (1) 账面价值

项目	期末数	期初数
1年以内	9,609,945.56	12,099,875.89
1-2年	967,371.98	6,194,795.12
2-3年	1,095,623.16	1,380,350.15
3年以上	<u>5,469,279.56</u>	<u>5,550,720.89</u>
合计	<u>17,142,220.26</u>	<u>25,225,742.05</u>

(2) 本报告期无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的预收款。

## 23、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,924,707.04	120,778,139.59	120,792,387.45	1,910,459.18
职工福利费	2,863,058.99	2,905,406.59	2,863,761.24	2,904,704.34
社会保险费	2,958,469.15	24,365,694.49	24,218,222.33	3,105,941.31
其中：医疗保险费	951,065.18	6,981,508.50	7,072,929.81	859,643.87
基本养老保险费	1,812,573.11	14,941,536.16	14,726,233.12	2,027,876.15
年金缴费	-	37,620.00	37,620.00	-
失业保险费	139,181.86	1,467,016.79	1,439,719.54	166,479.11
工伤保险费	27,824.49	251,400.04	244,826.09	34,398.44
生育保险费	27,824.51	251,400.02	244,826.08	34,398.45
其他	-	435,212.98	452,067.69	-16,854.71
住房公积金	720,566.29	10,762,586.61	10,487,674.00	995,478.90
工会经费和职工教育经费	112,412.73	2,141,091.93	1,962,447.35	291,057.31
非货币性福利	-	-	-	-
辞退福利	-	13,800.00	13,800.00	-
其他	=	=	=	=
合计	<u>8,579,214.20</u>	<u>160,966,719.21</u>	<u>160,338,292.37</u>	<u>9,207,641.04</u>

#### 24、应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	6,054,966.76	426,638.14
营业税及城建税	148,694.25	254,333.30
个人所得税	186,105.51	161,784.71
教育费附加	29,942.77	70,499.48
房产税	291,951.59	56,139.61
城镇土地使用税	34,102.55	38,729.40
河道管理费	8,477.36	23,521.59
印花税	1,307.73	-
增值税	<u>-2,163,342.10</u>	<u>-18,302,632.17</u>
合计	<u>4,592,206.41</u>	<u>-17,270,985.91</u>

#### 25、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
上海仪电控股(集团)公司	9,671,513.18	17,671,513.18	尚未实际发放
其他股东	<u>143,929.15</u>	<u>6,964,852.61</u>	尚未实际发放
合计	<u>9,815,442.33</u>	<u>24,636,365.79</u>	-

#### 26、其他应付款

##### (1) 其他应付款类别

项目	期末数	期初数
1 年以内	37,156,908.14	22,512,744.10
1-2 年	106,911.76	1,650,771.94
2-3 年	447,715.70	330,083.20
3 年以上	<u>4,036,399.37</u>	<u>5,370,630.77</u>
合计	<u>41,747,934.97</u>	<u>29,864,230.01</u>

(2) 无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况的其他应付款。

(3) 金额较大的其他应付款

内容	期末数
预提营销费用	14,434,913.36

27、预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
坏账损失	3,709,029.34	-	300,000.00	3,409,029.34

系预计的资不抵债子公司应收款损失。

28、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
政府补助	1,368,000.00	1,033,000.00

29、股本

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	(注)送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条件的人民币普通股	559,897,963.00	-	27,994,898.00	27,994,898.00	-	-	615,887,759.00

注：根据公司 2008 年度股东大会决议，公司以 2008 年末总股本 559,897,963 股为基数，按每 10 股派送红股 0.5 股的比例，向全体股东派送红股 27,994,898 股，每股面值 1 元；同时以资本公积转增股本，按每 10 股转增 0.5 股的比例，转增 27,994,898 股，每股面值 1 元。以上增资业经上海上会会计师事务所审验并于 2009 年 6 月 15 日出具的上会师报字(2009)第 1568 号予以验证。

30、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	52,911,767.87	-	27,994,898.00	24,916,869.87
其他资本公积	<u>-11,405,668.68</u>	<u>5,889,716.66</u>	(注 1) <u>2,744,817.77</u>	(注 2) <u>-8,260,769.79</u>
合计	<u>41,506,099.19</u>	<u>5,889,716.66</u>	<u>30,739,715.77</u>	<u>16,656,100.08</u>

注 1：本期增加系公司收到政府拆迁补偿款增加了资本公积 2,540,574.00 元；可供出售金融资产公允价值变动上升增加了资本公积 1,465,241.27 元；联营企业可供出售金融资产公允价值变动上升增加了资本公积 1,883,901.39 元。

注 2：公司购买子公司上海亚尔光源有限公司少数股权所支付的对价，与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额 2,744,817.77 元，作为冲减资本公积。

### 31、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	101,059,046.73	3,134,730.11	-	104,193,776.84
任意盈余公积	<u>26,926.90</u>	=	=	26,926.90
合计	<u>101,085,973.63</u>	<u>3,134,730.11</u>	=	<u>104,220,703.74</u>

### 32、未分配利润

项目	本期数	上期数
调整前上年末未分配利润	155,259,131.25	99,098,289.41
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	(注 1) -954,678.28
调整后年初未分配利润	155,259,131.25	98,143,611.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,320,021.79	59,630,673.55
减：提取法定盈余公积	(注 2) 3,134,730.11	2,317,681.82
提取任意盈余公积	-	-
提取职工奖励及福利基金	(注 3) 1,475,204.29	197,471.61
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	27,994,898.00	-
期末未分配利润	190,974,320.64	155,259,131.25

注 1：由于本报告期公司对长丰公司持股比例由 68.13%下降至 26.64%，公司对长丰公司的长期股权投资改按权益法核算并执行追溯调整。由于追溯调整，调减了 2008 年年初未分配利润 954,678.28 元，调增了 2008 年年初盈余公积 954,678.28 元；调减了 2009 年年初未分配利润 681,944.99 元，调增了 2009 年年初盈余公积 681,944.99 元。

注 2：根据公司八届七次董事会决议，按税后利润的 10%提取盈余公积。

注 3：根据子公司上海亚尔光源有限公司 2009 年董事会决议，对 2008 年税后利润提取的职工奖励及福利基金。

### 33、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,280,032,216.91	1,461,832,903.02
其他业务收入	<u>32,616,751.64</u>	<u>20,136,700.41</u>
合计	<u>1,312,648,968.55</u>	<u>1,481,969,603.43</u>

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	979,341,960.77	1,181,498,105.20
其他业务收入	<u>25,482,129.10</u>	<u>13,741,176.25</u>
合计	<u>1,004,824,089.87</u>	<u>1,195,239,281.45</u>

(3) 按主营业务种类列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营营业收入	主营营业成本	主营营业收入	主营营业成本
光源电器及灯具类产品生产及销售	956,138,871.34	683,131,948.58	952,587,848.06	720,001,418.06
IC 卡类产品的生产及销售	171,872,002.47	151,275,819.61	319,679,905.22	272,477,712.04
音响类产品的销售及工程服务	128,831,953.11	122,952,829.73	189,565,149.74	189,018,975.10
照明设备安装工程	<u>23,189,389.99</u>	<u>21,981,362.85</u>	=	=
合计	<u>1,280,032,216.91</u>	<u>979,341,960.77</u>	<u>1,461,832,903.02</u>	<u>1,181,498,105.20</u>

(4) 按地区类别列示

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营营业收入	主营营业成本	主营营业收入	主营营业成本
上海市内	355,602,893.70	284,167,998.27	390,340,518.95	340,578,478.24
上海市外	582,950,235.34	435,749,560.83	597,119,021.37	465,739,481.76
国外	<u>341,479,087.87</u>	<u>259,424,401.67</u>	<u>474,373,362.70</u>	<u>375,180,145.20</u>
合计	<u>1,280,032,216.91</u>	<u>979,341,960.77</u>	<u>1,461,832,903.02</u>	<u>1,181,498,105.20</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
前五名营业收入合计	155,105,481.73	11.82%

34、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	898,418.86	1,007,434.90	3%、5%
城市维护建设税	387,968.84	192,348.54	应交流转税的 1%-7%
教育费附加及其他	<u>373,784.19</u>	<u>310,462.19</u>	应交流转税的 0.5%-3%
合计	<u>1,660,171.89</u>	<u>1,510,245.63</u>	

35、公允价值变动收益

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	105,031.45	-106,694.55

36、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	16,092,163.41	15,621,100.49

权益法核算的长期股权投资收益	50,082,020.92	9,908,706.32
处置长期股权投资产生的投资收益	1,052,315.46	12,491,092.87
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	112,204.50	5,354.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	557,396.67
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-49,871.95
股权投资差额摊销	-415,168.71	-415,168.70
其他	=	=
合计	<u>66,923,535.58</u>	<u>38,118,609.70</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益主要为

<u>被投资单位</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>本期比上期增减</u> <u>变动的的原因</u>
飞利浦亚明照明有限公司	16,045,938.41	15,307,425.49	本期持股比例增加

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益主要为

<u>被投资单位</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>本期比上期增减</u> <u>变动的的原因</u>
华鑫证券有限责任公司	51,420,434.06	12,109,496.39	联营企业本期净利润增加

37、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
坏账损失	48,786,736.92	3,510,702.45
存货跌价损失	3,288,614.65	304,966.68
长期股权投资减值损失	1,617,135.00	-164,536.94
固定资产减值损失	=	<u>367,835.85</u>
合计	<u>53,692,486.57</u>	<u>4,018,968.04</u>

38、营业外收入

(1) 营业外收入类别

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
政府补助	4,316,867.60	5,782,000.00
非流动资产处置利得合计	1,465,508.95	456,296.94
其中：固定资产处置利得	493,411.50	456,296.94
无形资产处置利得	972,097.45	-
其他	473,175.57	18,285.2
罚款净收益	<u>10.00</u>	<u>10,259.62</u>
合计	<u>6,255,562.12</u>	<u>6,266,841.76</u>

## (2) 公司本期取得的政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
财政补贴	1,747,867.60	-
驰名商标奖励	1,000,000.00	-
马陆镇政府科技小巨人培育企业	830,000.00	3,620,000.00
“中华老字号”企业发展专项资金	500,000.00	-
固定资产专项补贴	119,000.00	-
科委财政扶持	73,000.00	-
技术改造财政补贴	32,000.00	-
办公自动化补贴	10,000.00	-
嘉定科委专利款	5,000.00	-
软件与集成电路发展专项资金	-	1,000,000.00
高新技术成果转化扶持基金	-	453,000.00
上海市引进技术的吸收与创新计划资助资金	-	400,000.00
上海市名牌奖励	-	300,000.00
专利申请奖励	=	9,000.00
合计	<u>4,316,867.60</u>	<u>5,782,000.00</u>

## 39、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
公益性捐赠	-	1,286,390.50
非流动资产处置损失合计	96,372.58	551,076.14
其中：固定资产处置损失	96,372.58	551,076.14
无形资产处置损失	-	-
火灾损失	-	234,742.90
罚款支出	89,333.55	58,607.11
其他	50,000.00	1,772.65
滞纳金	4,900.12	134.88
合计	<u>240,606.25</u>	<u>2,132,724.18</u>

## 40、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,365,160.24	17,376,883.04
递延所得税费用	-670,306.66	-993,556.50
合计	<u>15,694,853.58</u>	<u>16,383,326.54</u>

## 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

① 基本每股收益 = 归属于公司普通股股东的净利润 ÷ 发行在外普通股的加权平均数

② 扣非后的基本每股收益 = 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 ÷ 发行在外普通股的加权平均数(在资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生派发股票股利、公积金转增股本、拆股或并股,影响发行在外普通股或潜在普通股数量,但不影响所有者权益金额的,按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益)。

(2) 公司本报告期末不存在稀释性潜在普通股。

#### 42、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	1,540,355.02	-1,966,100.62
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	75,113.75	-335,986.95
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	611,186.96
小计	<u>1,465,241.27</u>	<u>-2,241,300.63</u>
(2) 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	1,883,901.39	-13,987,326.23
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	<u>1,883,901.39</u>	<u>-13,987,326.23</u>
合计	<u>3,349,142.66</u>	<u>-16,228,626.86</u>

#### 43、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
政府补助	467.10 万
利息收入	146.62 万
合计	<u>613.72 万</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
支付营业费用	4,295.49 万
支付管理费用	5,407.46 万
合计	<u>9,702.95 万</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
政府拆迁补偿款	254 万

#### 44、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	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	72,507,892.15	75,194,825.67
加：资产减值准备	53,692,486.57	-4,714,390.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,344,494.12	39,535,223.12
无形资产摊销	601,553.98	1,590,334.00
长期待摊费用摊销	2,628,531.63	1,770,343.61
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)	-1,369,136.37	-93,470.07



固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-	188,249.27
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-105,031.45	106,694.55
财务费用(收益以“一”号填列)	23,107,633.90	33,127,522.32
投资损失(收益以“一”号填列)	-66,923,535.58	-38,118,609.70
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-670,306.66	-993,556.50
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“一”号填列)	-28,413,103.63	24,026,075.33
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-49,900,089.92	-37,818,827.52
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	57,128,709.64	6,335,540.28
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	102,630,098.38	100,135,953.46
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
1 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	137,102,273.93	221,206,588.81
减: 现金的期初余额	221,206,588.81	243,943,607.51
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	-84,104,314.88	-22,737,018.70

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
① 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1) 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
2) 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
4) 取得子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-
② 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1) 处置子公司及其他营业单位的价格	56,987,760.35	-
2) 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	56,987,760.35	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	38,252,609.11	-
3) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	18,735,151.24	-

4) 处置子公司的净资产	-	-
流动资产	110,041,657.78	-
非流动资产	90,997,810.53	-
流动负债	62,260,636.45	-
非流动负债	-	-

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
① 现金	137,102,273.93	221,206,588.81
其中：库存现金	189,654.20	242,565.16
可随时用于支付的银行存款	136,908,603.94	219,889,181.03
可随时用于支付的其他货币资金	4,015.79	1,074,842.62
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
② 现金等价物	-	-
其中：3 个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	137,102,273.93	221,206,588.81

六、关联方及关联交易

1、公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
上海仪电控股(集团)公司	母公司	国有企业	上海市徐汇区肇嘉浜路 746 号	蒋耀	国有资产经营与管理	231,828 万元

(续上表)

母公司名称	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	本企业最终控制方	组织机构代码
上海仪电控股(集团)公司	9.75%	9.75%	上海仪电控股(集团)公司	13222872-8

2、公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
上海亚明灯泡厂有限公司(注 1)	同一控制下企业	一人有限责任公司(法人独资)	上海市嘉定区马陆镇嘉新公路 1001 号	刘经伟
上海浦江智能卡系统有限公司	非同一控制下企业	合并取得的子公司	上海市嘉定区沪太路 7488 弄 100 号	朱开扬
上海飞乐音响销售有限公司	通过设立或投资等	合并取得的子公司	上海市静安区江宁路	朱开扬

江苏亚明光源有限公司(注 2)	方式取得的子公司 通过设立或投资等 方式取得的子公司	有限公司 (法人独资)内资	373 号 G-C 室 江苏省盐城市建湖县 经济形发区新世纪大道东侧	刘经纬
上海亚明灯泡厂照明成套有限公司(注 3)	通过设立或投资等 方式取得的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海市杨浦区辽阳路 69 号	苏耀康
上海世纪照明有限公司	通过设立或投资等 方式取得的子公司	有限责任公司 (国内合资)	上海市嘉定区马陆镇彭赵村	刘经纬
上海亚尔光源有限公司(注 4)	通过设立或投资等 方式取得的子公司	有限责任公司 (中外合资)	上海市嘉定区马陆镇 嘉新公路 1001 号	刘经纬
建湖精茂光源有限公司	通过设立或投资等 方式取得的子公司	有限责任公司	江苏省建湖经济开发区 永兴路 899 号	刘经纬

(续上表)

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
上海亚明灯泡厂有限公司	制造业	25,000.00 万元	100.00%	100.00%	13220442-7
上海浦江智能卡系统有限公司	制造业	5,803.5 万元	75.00%	75.00%	60723161-4
上海飞乐音响销售有限公司	商品流通业	500.00 万元	66.204%	66.204%	70323737-0
江苏亚明光源有限公司	制造业	2,600.00 万元	100.00%	100.00%	66838539-3
上海亚明灯泡厂照明成套有限公司	制造业	213.90 万元	100.00%	100.00%	13329077-7
上海世纪照明有限公司	制造业	800.00 万元	90.00%	90.00%	63201274-7
上海亚尔光源有限公司	制造业	536.00 万美元	75.00%	75.00%	60723660-X
建湖精茂光源有限公司	制造业	1,000.00 万元	60.00%	60.00%	68297995-6

注 1: 公司本报告期对亚明公司增资 5,000 万元, 业经上海上会会计师事务所有限公司于 2008 年 5 月 13 日出具的上会师报字(2008)第 1795 号验资报告予以审验。

注 2: 亚明公司对其子公司江苏亚明光源有限公司增资 1,600 万元, 业经江苏盐城正源会计师事务所有限公司于 2009 年 10 月 27 日出具的盐正源内验(2009)108 号验资报告予以审验。

注 3: 根据上海亚明灯泡厂照明成套有限公司(以下简称“成套公司”)2009 年 1 月 12 日股东会决议和修改后章程的规定, 成套公司减少注册资本 86.1 万元, 减资后注册资本为人民币 213.90 万元, 由亚明公司 100%持股。该实收资本减少业经上海信业会计师事务所审验, 并于 2009 年 3 月 18 日出具沪信业验字(2009)第 131 号验资报告予以验证。

注 4: 亚明公司于 2009 年 6 月向上海亚尔光源有限公司的外方股东收购 5%的股权, 该 5%股权按 2009 年 6 月 30 日的净资产折合为 410 万元, 实际收购价 685 万元, 溢价 275 万。亚明公司对其股权比例由 70%增至 75%。

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
① 合营企业					
上海精瓷照明 电器有限公司	有限责任公司 (中外合资)	上海市嘉定区马陆镇嘉新公路 1001 号	李志君	生产研发陶瓷金属卤化物灯, 销 售公司自产产品, 并提供相关技 术和售后服务	340 万美元
上海亚明固态 照明有限公司	有限责任公司 (中外合资)	上海市嘉定区马陆镇嘉新公路 1001 号第 8 幢第一层	李志君	研发、生产半导体照明光源、灯 具及其零配件, 销售本公司自产	2,000 万

产品。(涉及行政许可的,凭许可证经营)

② 联营企业

上海科投同济信息技术有限公司	有限责任公司	上海市杨浦区赤峰路 65 号	陈伟丰	设计、生产及销售信息技术、计算机等	2,000 万
上海长丰智能卡有限公司	有限责任公司(外商投资企业与内资合资)	上海市浦东新区金桥出口加工区金豫路 818 号	陶亚华	各类智能卡的开发和生产销售	9,887 万
上海飞乐纽康信息系统有限公司	有限责任公司(中外合资)	上海市田林路 195 弄号 5 楼	王春华	设计、开发及销售与信息技术相关的应用软件	62 万美元
华鑫证券有限责任公司	有限责任公司	深圳市罗湖区深南东路 5045 号深业中心大厦 25 层 2512、2513 室	王文学	发行和代理发行各种有价证券;自营和代理买卖各种有价证券等	160,000 万

(续上表 1)

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额
① 合营企业				
上海精瓷照明电器有限公司	50.00%	50.00%	24,687,003.01	7,119,269.27
上海亚明固态照明有限公司	50.00%	50.00%	20,465,389.11	2,216,117.24
② 联营企业				
上海科投同济信息技术有限公司	35.00%	35.00%	不详	不详
上海长丰智能卡有限公司	26.64%	26.64%	198,350,031.45	52,728,554.76
上海飞乐纽康信息系统有限公司	25.00%	25.00%	5,597,935.91	1,197,683.93
华鑫证券有限责任公司	24.00%	24.00%	7,990,390,639.25	6,197,178,987.94

(续上表 2)

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
① 合营企业					
上海精瓷照明电器有限公司	17,567,733.74	5,676,419.19	-4,109,379.64	合营企业	66079767-6
上海亚明固态照明有限公司	18,249,271.87	2,992,826.17	-1,750,728.13	合营企业	68738313-1
② 联营企业					
上海科投同济信息技术有限公司	不详	不详	不详	联营企业	63156804-9
上海长丰智能卡有限公司	145,621,476.69	59,342,479.56 (2009 年 10 至 12 月)	6,842,644.83 (2009 年 10 月至 12 月)	联营企业	13223022-X
上海飞乐纽康信息系统有限公司	4,400,251.98	8,414,419.74	-924,959.31	联营企业	60740238-0
华鑫证券有限责任公司	1,795,180,326.23	561,338,372.87	214,251,808.58	联营企业	72713912-6

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
飞利浦亚明照明有限公司	公司直接和间接参股合计 40.00%，享受固定回报	60726790-8
平壤亚明照明合营公司	其他关联关系	不详
申银万国证券股份有限公司	其他关联关系	不详
上海宝鼎投资股份有限公司	其他关联关系	不详

上海银行	其他关联关系	不详
上海仪电置业发展公司	同受一方控制	不详
上海广电光显技术有限公司	同受一方控制	78564460-6
上海广电计算机有限公司	同受一方控制	13228059-3

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序
飞利浦亚明照明有限公司	销售商品	销售灯泡及相关产品	一般定价政策，无特殊定价政策
上海仪电置业发展公司	销售商品	销售灯泡及相关产品	一般定价政策，无特殊定价政策
上海仪电控股(集团)公司	销售商品	销售灯泡及相关产品	一般定价政策，无特殊定价政策
上海亚明固态照明有限公司	销售固定资产	机器设备	一般定价政策，无特殊定价政策
上海精瓷照明电器有限公司	采购商品	采购灯泡及相关产品	一般定价政策，无特殊定价政策
上海亚明固态照明有限公司	采购商品	采购灯泡及相关产品	一般定价政策，无特殊定价政策
飞利浦亚明照明有限公司	采购商品	采购灯泡及相关产品	一般定价政策，无特殊定价政策
华鑫证券有限责任公司	接受劳务	股票交易佣金	一般定价政策，无特殊定价政策
上海广电光显技术有限公司	采购商品	采购电子产品	一般定价政策，无特殊定价政策
上海广电计算机有限公司	采购商品	采购电子产品	一般定价政策，无特殊定价政策

(续上表)

关联方	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
飞利浦亚明照明有限公司	19,092,693.59	1.45%	24,372,835.35	1.64%
上海仪电置业发展公司	353,487.18	0.03%	-	-
上海仪电控股(集团)公司	2,564.10	0.00%	-	-
上海亚明固态照明有限公司	4,137,577.98	100.00%	-	-
上海精瓷照明电器有限公司	7,159,616.17	0.71%	-	-
上海亚明固态照明有限公司	1,884,403.40	0.19%	-	-
飞利浦亚明照明有限公司	403,950.61	0.04%	-	-
华鑫证券有限责任公司	-	-	2,648.53	100.00%
上海广电光显技术有限公司	2,566,666.67	0.26%	-	-
上海广电计算机有限公司	2,520,726.50	0.25%	-	-

### (2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额
上海亚明灯泡厂有限公司	上海精瓷照明电器有限公司	租赁厂房	216 万元
上海亚明灯泡厂有限公司	上海亚明固态照明有限公司	租赁厂房	375 万元

(续上表)

出租方名称	租赁起始日	租赁终止日	本期租 赁收益	租赁收益 确定依据	租赁收益 对公司影响
上海亚明灯泡厂有限公司	2007年12月1日	2017年12月31日	680,157.00	市场价格	无重大影响
上海亚明灯泡厂有限公司	2009年1月1日	2009年12月31日	472,284.00	市场价格	无重大影响

## (3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
上海仪电控股(集团)公司	上海飞乐音响 股份有限公司	140,000,000.00	2009年2月12日	2010年6月28日	否
上海飞乐音响股份 有限公司	上海亚明灯泡厂 有限公司	139,000,000.00	2009年1月14日	2010年9月16日	否
上海飞乐音响股份 有限公司	上海浦江智能卡 有限公司	6,000,000.00	2009年1月1日	2010年9月3日	否

## (4) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则
上海仪电控股(集团)公司	房屋转让	房屋转让	一般定价原则
上海仪电控股(集团)公司	股权转让	股权转让	一般定价原则
上海仪电控股(集团)公司	股权收购	收购股权	一般定价原则

(续上表)

关联方	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
上海仪电控股(集团)公司(注 1)	20,028,499.48	100.00%	-	-
上海仪电控股(集团)公司(注 2)	42,712,968.35	74.95%	-	-
上海仪电控股(集团)公司(注 3)	24,300,000.00	100.00%	-	-

注 1: 公司本报告期向上海仪电控股(集团)公司出售上海外高桥保税区美盛路 171 号 1 层、5-6 层, 以及美盛路 177 号地下一层、地面 1-2 层合计 5,169.33 平米的房产。该房产以 2008 年 12 月 31 日为基准日的评估价格为 2,000 万元。公司已于 2009 年收到转让款 20,028,499.48 元, 房产权利人已于 2009 年 8 月 13 日变更。本项交易产生处置收益 470,383.50 元。

注 2: 按照基准日为 2008 年 12 月 31 日的资产评估报告, 长丰公司的净资产评估价值为 13,608 万元, 交易标的 41.49% 持股比例折算的净资产评估值为 5,646 万元。2009 年 4 月 23 日, 公司与上海仪电控股(集团)公司等受让各方签署了《关于上海长丰智能卡有限公司之股权转让合同》, 最终确定的收购价为 56,987,760.35 元(已全部收到); 其中, 出售给上海仪电控股(集团)公司 31.00% 长丰公司股权的售价为 42,712,968.35 元。长丰公司已于 2009 年 10 月 12 月办妥营业执照变更手续。

注 3: 公司受让上海仪电控股(集团)公司所持有的飞亚公司 7.74% 股权。飞亚公司以基准日 2008 年 12 月 31 日的评估净资产价格为 31,390 万元, 按 7.74% 股权折算为 2,430 万元, 实际受让价为 2,430 万元。

飞亚公司已于 2009 年 12 月 30 日办妥营业执照变更手续。至此，公司直接或间接共持有飞亚公司 40% 股权。

#### 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	飞利浦亚明照明有限公司	4,409,579.99	3,521,956.86
应收账款	上海仪电置业发展公司	113,580.00	-
应收账款	上海亚明固态照明有限公司	107,105.70	-
应收账款	上海仪电控股(集团)公司	3,000.00	-
预付账款	上海精瓷照明电器有限公司	2,500,000.00	-
其他应收款	上海飞乐纽康信息系统有限公司	230,000.00	430,155.31
其他应收款	上海亚明固态照明有限公司	6,003.42	-
其他应收款	飞利浦亚明照明有限公司	-	4,000.00
应收股利	飞利浦亚明照明有限公司	13,056,333.51	15,307,425.49
应付账款	飞利浦亚明照明有限公司	103,639.73	-
应付账款	上海精瓷照明电器有限公司	127,660.00	-
应付股利	上海仪电控股(集团)公司	9,671,513.18	17,671,513.18

#### 七、或有事项

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海飞乐音响股份有限公司	上海亚明灯泡厂有限公司	139,000,000.00	2009 年 1 月 14 日	2010 年 9 月 16 日	否
上海飞乐音响股份有限公司	上海浦江智能卡有限公司	6,000,000.00	2009 年 1 月 1 日	2010 年 9 月 3 日	否

#### 八、承诺事项

本报告期内无应披露的重大承诺事项。

#### 九、资产负债表日后事项

##### 1、重要的资产负债表日后事项说明

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
出售控股子公司	转让上海飞乐音响销售有限公司 66.204% 股权	2 万元	-
转让房产	转让丽园路房产 共计 5,007.50 平米	-	尚未确定交易价格
转让股权	转让申银万国证券股份有限公司 176 万股股份	1,029 万 (以评估价格进行测算)	-

1) 公司于 2010 年 2 月 5 日召开的公司八届五次董事会审议通过了《关于转让上海飞乐音响销售有限

公司 66.204%股权的议案》，以 487 万元的价格向上海仪电商社有限公司转让此部分股权。截至本报告日止，该股权转让已经完成，上海飞乐音响销售有限公司已经办理了工商变更登记手续。

2) 公司于 2010 年 3 月 26 日召开的公司八届七次董事会审议通过了《关于转让申银万国证券股份有限公司 176 万股股份的议案》，公司将通过上海联合产权交易所挂牌出让方式，以不低于评估价的价格转让申银万国 176 万股股份。

3) 公司于 2010 年 3 月 26 日召开的公司八届七次董事会审议通过了《关于转让丽园路房产的议案》，公司将丽园路房产共计 5,007.5 平方米（含地下车库 247.02 平方米）在上海联合产权交易所挂牌出售，挂牌价格为不低于评估价格。

## 2、其他资产负债表日后事项说明

2010 年 3 月 8 日第八届董事会第六次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》，拟非公开发行股票的数量为 5,800 万股，全部由上海仪电控股（集团）公司以现金方式认购。定价基准日为该董事会决议公告日即 2010 年 3 月 9 日，发行价格为定价基准日前 20 个交易日股票交易均价的 90%，即董事会决议公告日即 2010 年 3 月 9 日，发行价格为定价基准日前 20 个交易日股票交易均价的 90%，即 8.60 元/股，计划募集资金总额为 49,880 万元。

上述非公开发行方案尚需提交股东大会审议，并报上海市国资委批准、中国证券监督管理委员会核准方能实施。

## 3、利润分配预案

公司于 2010 年 3 月 26 日召开的公司八届七次董事会审议通过了《公司 2009 年度利润分配预案》，公司拟不作现金利润分配，也不作资本公积转增股本。该利润分配预案尚需提交股东大会审议。

## 十、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	65,305.45	105,031.45	-	-	170,336.90
(2) 可供出售金融资产	1,537,833.36	-	2,441,532.80	-	3,078,188.38
金融资产小计	<u>1,603,138.81</u>	<u>105,031.45</u>	<u>2,441,532.80</u>	=	<u>3,248,525.28</u>
以公允价值计量的资产合计	<u>1,603,138.81</u>	<u>105,031.45</u>	<u>2,441,532.80</u>	=	<u>3,248,525.28</u>

### 2、其他

(1) 上海市商务委员会于 2009 年 2 月 6 日出具了《市商务委关于同意上海飞乐音响数码电子有限公司提前终止合资合同、公司章程的批复》。上海飞乐音响数码电子有限公司于 2009 年 4 月 15 日完成了工商注销手续。



(2) 于 2009 年 4 月 23 日召开的公司七届二十四次董事会审议通过了《关于受让飞利浦亚明照明有限公司 7.74%股权的议案》。飞亚公司以基准日 2008 年 12 月 31 日的净资产评估价格为 31,390 万元，7.74% 股权折算为 2,430 万元，实际受让价为 2,430 万元。飞亚公司已于 2009 年 12 月 30 日办妥营业执照变更手续。至此，公司直接或间接共持有飞亚公司 40% 股权。

(3) 于 2009 年 5 月 18 日召开的公司 2008 年股东大会审议通过了《关于转让上海长丰智能卡有限公司 41.49% 股权的议案》，同意公司以 56,987,760.35 元转让长丰公司 41.49% 股权。按照基准日为 2008 年 12 月 31 日的资产评估报告，长丰公司的净资产评估价值为 13,608 万元，交易标的 41.49% 持股比例折算的净资产评估值为 5,646 万元。长丰公司已于 2009 年 10 月 12 月办妥工商变更手续。

(4) 2009 年 10 月 29 日，公司第八届第三次董事会会议审议通过《关于转让上海浦江智能卡系统有限公司 75% 股权的议案》，公司拟以不低于浦江公司经评估的整体权益价值所对应的股权比例价格在上海联合产权交易所公开挂牌出让浦江公司 75% 的股权。截至本审计报告日，浦江公司尚未被摘牌。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类列示

项目	期末数			
	账面金额	比例	坏账准备金额	净值
单项金额重大的应收账款	8,360,193.30	36.07%	5,908,262.80	2,451,930.50
单项金额不重大但按信用风险特征	10,956,970.99	47.27%	10,956,970.99	-
组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	<u>3,860,951.40</u>	<u>16.66%</u>	<u>294,828.70</u>	<u>3,566,122.70</u>
合计	<u>23,178,115.69</u>	<u>100.00%</u>	<u>17,160,062.49</u>	<u>6,018,053.20</u>

(续上表)

项目	期初数			
	账面金额	比例	坏账准备金额	净值
单项金额重大的应收账款	7,258,472.80	32.07%	604,328.38	6,654,144.42
单项金额不重大但按信用风险特征	13,474,051.60	59.54%	4,124,836.33	9,349,215.27
组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	<u>1,898,670.61</u>	<u>8.39%</u>	<u>21,395.13</u>	<u>1,877,275.48</u>
合计	<u>22,631,195.01</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,750,559.84</u>	<u>17,880,635.17</u>

注：

① 单项金额重大的应收账款系根据期末除子公司外前五名欠款单位款项合计数确定。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，系金额未达到前五名，并且账龄超过 3 年或虽未超过 3 年但根据可收回性已全额计提坏账准备的应收账款。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面金额	比例	坏账准备	账面金额	比例	坏账准备
3 年以上	10,956,970.99	100.00%	10,956,970.99	13,474,051.60	100.00%	4,124,836.33

(2) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名情况

账龄	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
1 年以内	非关联方	2,451,930.50	10.58%
3 年以上	非关联方	<u>5,908,262.80</u>	<u>25.49%</u>
合计		<u>8,360,193.30</u>	<u>36.07%</u>

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类列示

项目	期末数			
	账面金额	比例	坏账准备金额	净值
单项金额重大的其他应收款	14,452,780.09	62.17%	8,452,780.09	6,000,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	7,182,053.69	30.90%	7,182,053.69	-
其他不重大其他应收款	<u>1,611,855.34</u>	<u>6.93%</u>	<u>149,459.06</u>	<u>1,462,396.28</u>
合计	<u>23,246,689.12</u>	<u>100.00%</u>	<u>15,784,292.84</u>	<u>7,462,396.28</u>

(续上表)

项目	期初数			
	账面金额	比例	坏账准备金额	净值
单项金额重大的其他应收款	5,535,560.86	14.70%	553,556.09	4,982,004.77
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	31,046,670.28	82.46%	20,518,426.33	10,528,243.95
其他不重大其他应收款	<u>1,068,169.11</u>	<u>2.84%</u>	<u>21,011.32</u>	<u>1,047,157.79</u>
合计	<u>37,650,400.25</u>	<u>100.00%</u>	<u>21,092,993.74</u>	<u>16,557,406.51</u>

注：

① 单项金额重大的其他应收款系根据期末除子公司外前五名欠款单位款项合计数确定。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，系金额未达到前五名，并且账龄超过 3 年或虽未超过 3 年但根据可收回性已全额计提坏账准备的应收款项。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面金额	比例	坏账准备	账面金额	比例	坏账准备
3年以上	7,182,053.69	100.00%	7,182,053.69	31,046,670.28	100.00%	20,518,426.33

(2) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	账面金额	坏账准备	年限	性质
上海亚明灯泡厂有限公司	6,000,000.00	-	1 年以内	暂借款

(4) 其他应收款金额前五名情况

账龄	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
1 年以内	关联方	6,000,000.00	25.81%
3 年以上	非关联方	8,452,780.09	36.36%
合计		14,452,780.09	62.27%

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
上海亚明灯泡厂有限公司	成本法	200,726,552.54	150,726,552.54	50,000,000.00	200,726,552.54
上海飞乐音响销售有限公司	成本法	3,310,200.00	3,310,200.00	-	3,310,200.00
上海飞乐音响数码电子有限公司(注)	成本法	-	6,498,200.42	-6,498,200.42	-
上海浦江智能卡系统有限公司	成本法	46,189,383.84	46,189,383.84	-	46,189,383.84
上海科投同济信息技术有限公司	成本法	6,951,649.72	2,907,154.57	-	2,907,154.57
上海长丰智能卡有限公司	权益法	26,371,500.88	77,728,765.19	-38,935,203.81	38,793,561.38
上海飞乐纽康信息系统有限公司	权益法	1,004,708.10	1,387,769.07	-259,472.94	1,128,296.13
华鑫证券有限责任公司	权益法	382,512,257.60	381,021,363.36	52,917,399.85	433,938,763.21
飞利浦亚明照明有限公司	成本法	24,300,000.00	-	24,300,000.00	24,300,000.00
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	62,500.00	62,500.00	-	62,500.00
申银万国证券股份有限公司	成本法	1,350,000.00	1,350,000.00	-	1,350,000.00
上海银行	成本法	169,848.00	169,848.00	-	169,848.00
合计		692,948,600.68	671,351,736.99	81,524,522.68	752,876,259.67

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
上海亚明灯泡厂有限公司	100.00%	100.00%	-	-	-	11,920,000.00
上海飞乐音响销售有限公司	66.204%	66.204%	-	-	-	1,313,245.59
上海飞乐音响数码电子有限公司	0%	0%	-	-	-6,498,200.42	-
上海浦江智能卡系统有限公司	75.00%	75.00%	-	-	-	-

上海科投同济信 息技术有限公司	35.00%	35.00%	-	2,907,154.57	-	-
上海长丰智能卡 有限公司	26.64%	26.64%	-	-	-	5,211,945.00
上海飞乐纽康信 息系统有限公司	25.00%	25.00%	-	-	-	-
华鑫证券有限 责任公司	24.00%	24.00%	-	-	-	-
飞利浦亚明 照明有限公司	7.74%	7.74%	-	-	-	2,989,604.90
上海宝鼎投资 股份有限公司	0.09%	0.09%	-	-	-	15,625.00
申银万国证券 股份有限公司	0.04%	0.04%	-	558,000.00	-	-
上海银行	<1%	<1%	-	-	-	<u>30,600.00</u>
合计				<u>3,465,154.57</u>	<u>-6,498,200.42</u>	<u>21,481,020.49</u>

注：上海市商务委员会于 2009 年 2 月 6 日出具了《市商务委关于同意上海飞乐音响数码电子有限公司提前终止合资合同、公司章程的批复》。上海飞乐音响数码电子有限公司于 2009 年 4 月 15 日完成了工商注销手续。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	97,763,855.94	102,600,391.05
其他业务收入	<u>2,041,612.94</u>	<u>1,814,985.01</u>
合计	<u>99,805,468.88</u>	<u>104,415,376.06</u>

##### (2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	86,050,489.43	107,765,391.37
其他业务成本	<u>113,309.51</u>	<u>100,731.63</u>
合计	<u>86,163,798.94</u>	<u>107,866,123.00</u>

##### (3) 按主营业务种类分别列示

产品或业务类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
音响类产品的销售及工程服务	52,919,291.77	49,204,822.58	97,493,259.10	102,658,259.40
光源电器及灯具类产品生产及销售	41,436,094.09	33,437,196.74	-	-
IC 卡类产品的销售	<u>3,408,470.08</u>	<u>3,408,470.11</u>	<u>5,107,131.95</u>	<u>5,107,131.97</u>
合计	<u>97,763,855.94</u>	<u>86,050,489.43</u>	<u>102,600,391.05</u>	<u>107,765,391.37</u>

## (4) 按地区分别列示

地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
上海市内	93,144,124.28	81,433,026.43	96,602,749.01	101,855,518.42
上海市外	<u>4,619,731.66</u>	<u>4,617,463.00</u>	<u>5,997,642.04</u>	<u>5,909,872.95</u>
合计	<u>97,763,855.94</u>	<u>86,050,489.43</u>	<u>102,600,391.05</u>	<u>107,765,391.37</u>

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
前五名客户营业收入合计	62,131,885.26	62.26%

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,929,750.24	44,903,885.57
权益法核算的长期股权投资收益	53,853,989.54	21,686,304.91
处置长期股权投资产生的投资收益	15,387,761.23	11,081,536.29
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	4,015.50	5,354.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	557,396.67
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-49,871.95
股权投资差额摊销	<u>-415,168.71</u>	<u>-415,168.70</u>
合计	<u>72,760,347.80</u>	<u>77,769,436.79</u>

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益主要为

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
飞利浦亚明照明有限公司	2,989,604.90	-	本期购入股权

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益主要为

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华鑫证券有限公司	51,420,434.06	12,109,496.39	被投资企业本期净利大幅上升
上海长丰智能卡有限公司	<u>2,664,795.31</u>	-	本期由控股子公司变为联营企业
合计	<u>54,085,229.37</u>	<u>12,109,496.39</u>	

## 6、现金流量表补充资料

项目	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	31,347,301.13	23,176,818.17
加: 资产减值准备	29,168,172.87	17,695,148.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,273,033.11	2,528,561.14
无形资产摊销	16,872.26	16,872.26
长期待摊费用摊销	-	-
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)	-470,383.50	41,335.17
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-105,031.45	106,694.55
财务费用(收益以“-”号填列)	7,840,432.50	11,005,150.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-72,760,347.80	-77,769,436.79
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)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,994,096.58	16,078,804.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,572,494.98	21,271,317.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,960,263.56	-15,943,302.28
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,296,278.88	-1,792,036.98
(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	58,789,552.11	76,856,849.78
减: 现金的期初余额	76,856,849.78	133,059,434.62
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	-18,067,297.67	-56,202,584.84

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	2,440,652.79
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,630,389.75
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	105,031.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	287,351.74
合计	6,463,425.73

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.667%	0.111	0.111
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.942%	0.100	0.100

### 3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

#### 资产负债表

项目	期末金额	期初金额	与期初增减百分比	变动原因
货币资金	137,102,273.93	221,206,588.81	-38%	以货币资金偿还银行借款所致
交易性金融资产	170,336.90	65,305.45	161%	金融资产公允价值上升所致
预付款项	24,941,585.63	44,204,763.56	-44%	主要系子公司预付固定资产的采购款减少所致
其他应收款	7,539,798.28	19,816,433.53	-62%	主要系坏账准备计提比例变更所致
可供出售金融资产	3,078,188.38	1,537,833.36	100%	金融资产公允价值上升所致
长期股权投资	608,754,285.88	488,049,986.48	25%	主要系系华鑫公司投资收益,收购飞亚公司 7.74%股权,以及长丰公司从子公司变为联营公司按照权益法进行调整增加长期投资账面价值所致
固定资产	273,455,640.02	356,087,230.47	-23%	主要系长丰公司不再纳入合并范围所致
短期借款	290,530,000.00	426,500,000.00	-32%	以货币资金偿还银行借款所致
应付票据	-	16,834,138.00	-100%	本期未通过应付票据结算货款所致
预收款项	17,142,220.26	25,225,742.05	-32%	主要系预收的货款减少所致
应交税费	4,592,206.42	-17,270,985.94	127%	主要系长丰公司不再纳入合并范围导致增值税进项税减少所致
应付股利	9,815,442.33	24,636,365.79	-60%	主要系支付以前年度股利,以及长丰公司不再纳入合并范围所致
其他应付款	41,747,934.97	29,864,230.01	40%	主要系预提营销费用增加所致

项目	期末金额	期初金额	与期初增 减百分比	变动原因
其他流动负债	1,368,000.00	1,033,000.00	32%	递延收益—政府补助增加所致
递延所得税负债	302,955.45	227,841.70	33%	金融资产公允价值上升所致
资本公积	16,656,100.08	41,506,099.19	-60%	主要系资本公积转增股本所致
少数股东权益	43,755,125.51	89,774,789.70	-51%	主要系长丰公司不再纳入合并范围所致

## 利润表

项目	本期金额	上期金额	与上期增 减百分比	变动原因
资产减值损失	53,692,486.57	4,018,968.04	1,235.98%	本期应收款项坏账准备计提比例变更所致
公允价值变动收益	105,031.45	-106,694.55	198%	交易性金融资产公允价值上升所致
投资收益	66,923,535.58	38,118,609.70	76%	联营企业净利润增加所致
营业外支出	240,606.25	2,132,724.18	-89%	主要系上期向汶川灾区捐赠所致

## 十二、备查文件目录

- 1、1、载有法定代表人、主要会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司 2009 年度会计报表；
- 2、2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司 2009 年度审计报告原件；
- 3、3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的文本及公告原件；
- 4、4、公司章程

董事长：邵礼群  
 上海飞乐音响股份有限公司  
 2010 年 3 月 30 日