

上海飞乐音响股份有限公司

600651

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告（未经审计）.....	14
八、备查文件目录.....	85

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	邵礼群
陶亚华	董事	因公出差	邵礼群

(二) 公司半年度财务报告未经审计。

(三)

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

公司负责人邵礼群先生、主管会计工作负责人刘经纬先生及会计机构负责人（会计主管人员）李虹女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(四) 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

(五) 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	上海市嘉定区嘉新公路 1001 号第七幢
注册地址的邮政编码	201801
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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 公司其他基本情况

公司法人营业执照注册号：310000000003459

税务登记号码：310106132805038

公司聘请的境内会计师事务所名称：上海上会会计师事务所有限公司

公司聘请的境内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

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	1,755,028,455.20	1,559,457,349.58	12.54
所有者权益(或股东权益)	961,227,001.60	927,738,883.46	3.61
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	1.561	1.506	3.65
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	52,598,821.61	41,673,959.77	26.22
利润总额	55,020,905.66	43,548,998.96	26.34
归属于上市公司股东的净 利润	42,828,817.22	36,307,706.07	17.96
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	41,066,887.68	24,432,535.58	68.08
基本每股收益(元)	0.070	0.059	18.64
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.067	0.040	67.50
稀释每股收益(元)	0.070	0.059	18.64
加权平均净资产收益率 (%)	4.508	4.162	增加 0.346 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-38,887,166.79	14,194,408.93	-373.96
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.0631	0.0230	-374.35

2、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	-195,623.39
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)	1,968,683.00

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	3,801.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,932.02
合计	1,761,929.54

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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				75,511 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	11.66	71,835,178	11,765,579		无
中信证券股份有限公司	未知	3.99	24,587,748	348,230		未知
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	未知	2.57	15,832,950			未知
中国工商银行—开元证券投资基金	未知	0.85	5,251,392			未知
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	未知	0.81	4,999,945			未知
华安财产保险股份有限公司—投资型保险产品	未知	0.65	4,000,000			未知
深圳力合创业投资有限公司	国有法人	0.64	3,917,700			未知
隋剑鸣	未知	0.49	3,038,000			未知
李杨	未知	0.40	2,484,647			未知
王珍	未知	0.35	2,157,205			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	71,835,178		人民币普通股			
中信证券股份有限公司	24,587,748		人民币普通股			
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	15,832,950		人民币普通股			
中国工商银行—开元证券投资基金	5,251,392		人民币普通股			
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	4,999,945		人民币普通股			
华安财产保险股份有限公司—	4,000,000		人民币普通股			

投资型保险产品		
深圳力合创业投资有限公司	3,917,700	人民币普通股
隋剑鸣	3,038,000	人民币普通股
李杨	2,484,647	人民币普通股
王珍	2,157,205	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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010年，是公司突出主业、聚焦绿色照明业务的关键一年，也是为全面实现公司战略目标打好基础的重要一年。2010年上半年，公司的发展面临的形势极为复杂，各种积极变化和不利影响此长彼消，发展中“两难”问题增多。面对公司非公开增发方案未获得股东大会通过等因素，公司经营班子在董事会的领导下，克服种种困难，积极围绕发展绿色照明业务的主题，抓住我国发展低碳经济的机遇，使公司业绩稳步增长。公司2010年上半年实现销售收入65,891.89万元，同比增长15.98%，实现净利润4,138.42万元，比去年同期增加13.98%。

绿色照明产业方面，2010年上半年，公司仍然积极筹措资金，加大了对照明产业的投入，公司全资子公司上海亚明灯泡厂有限公司增资亚尔公司300万美元用于“引进锌汞齐生产成套设备项目”，旨在用锌汞齐替代液汞，大幅降低生产过程中的汞污染，改变荧光灯生产对环境的破坏；增资江苏亚明公司3,000万元人民币，用于节能荧光灯扩产技改项目，江苏建湖节能灯生产基地一期项目完工，正式投入生产。2010年上半年，在公司全体员工的努力下，绿色照明业务取得了较好的成绩，绿色照明销售收入完成了58,302.61万元，比去年同期增加48.18%，净利润为3,416.27万元，比去年同期增长42.25%。

IC卡产业的浦江公司实现销售收入4,320.90万元，同比上升69.53%，净利润195.29万元，同比增长76.64%。公司参股26.64%的IC卡模块封装企业上海长丰智能卡有限公司实现净利润1,309.06万元，为公司贡献投资收益384.73万元。

报告期内，公司参股24%的华鑫证券实现净利润4852.31万元，为公司贡献投资收益1,145.16万元，同比下降20.16%。

2010年下半年，公司将通过盘活存量资产，逐步退出与照明产业不相关的投资企业，解决公司发展绿色照明业务的资金瓶颈问题。公司将继续加大绿色照明产业的项目投资力度，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，拓展公司绿色照明产业的产业链，做大做强公司绿色照明产业，为实现公司 2014 年完成 40 亿元销售收入的战略目标打好基础。公司还将转让公司直接和间接持有的飞利浦亚明 40% 股权，一方面，公司通过转让该部分股权，收回“亚”字牌品牌的授权使用，进一步振兴“亚”字民族品牌；另一方面，公司可将转让所得，继续投资于绿色照明产业的项目。

2010 年下半年，公司将进一步完善法人治理结构，健全公司内部控制体系，加强风险管理与控制，保证公司的健康稳健运行。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
光源电器及灯具类产品生产及销售	561,078,243.14	407,638,192.94	27.35	48.77	56.22	减少 3.46 个百分点
IC 卡类产品的生产及销售	34,923,182.85	27,121,785.24	22.34	-66.83	-71.19	增加 11.76 个百分点
音响类产品的销售及工程服务	34,252,825.23	31,891,000.60	6.90	-45.34	-46.91	增加 2.76 个百分点
照明设备安装工程	14,520,030.37	11,603,070.93	20.09	44.72	19.57	增加 16.81 个百分点

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	126,831,776.63	-13.73
上海市外	293,257,008.96	17.44
国外	224,685,496.00	41.86

3、参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10% 以上的情况)

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
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	48,521,310.13	11,451,646.63	26.74

	证监会批准的其他 证券业务等。			
--	--------------------	--	--	--

4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项目	本期金额	上期金额	与上期增 减百分比	变动原因
销售费用	62,419,675.04	51,534,162.85	21%	主要系子公司预提营销费用增加所致
资产减值损失	2,564,109.11	3,740,966.30	-31%	需计提减值项目减少所致
投资收益	21,499,122.14	29,420,989.88	-32%	公司联营企业净利润保持稳定,此变动是由于上期公司将转让申万股权收入确认投资收益,该收益已于2009年4季度按会计差错更正进行了冲回
少数股东损益	5,633,548.89	1,283,671.07	339%	子公司合并范围利润增加所致

(三) 公司投资情况

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

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(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,建立现代企业制度、规范公司运作行为,同时加强信息披露管理工作,做好投资者关系管理工作。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。

1、为了进一步完善公司法人治理结构,规范公司运作行为,最大程度地保障投资者利益,依据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定,结合公司实际情况,制定了《上海飞乐音响股份有限公司总经理工作细则》,并经公司八届七次董事会审议通过。

2、为提高公司规范运作水平,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,提高年报信息披露的质量和透明度,根据中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》(证监会公告[2009]34号)及其它法律、法规的规定,结合公司实际情况,制定了《上海飞乐音响股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》、《上海飞乐音响股份有限公司对外信息报送和管理使用制度》,并经公司八届七次董事会会议审议通过。

(二) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司分红政策

根据公司《章程》第一百七十三条规定,公司利润分配政策如下:

(1) 公司每年将根据当期的经营情况和项目投资的资金需求计划,在充分考虑股东利益的基础上正确处理公司的短期利益及长远发展的关系,确定合理的利润分配方案;

(2) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利,可以进行中期现金分红;

(3) 公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十的,不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份;

(4) 存在股东违规占用公司资金情况的,公司应当扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其占用的

资金。

2、报告期内现金分红实施情况

为实现公司绿色照明产业快速发展的战略方针，公司将留存收益用于绿色照明产业的项目投入。因此本报告期内未实施现金分红。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	600656	ST方源	21,000	4,395	29,138.85	16.73	
2	股票	400027	生态	2,210,000	100,000	145,000.00	83.27	
合计				2,231,000	/	174,138.85	100	

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	68,824.24		450,768.85			可供出售金融资产	
600650	锦江投资	36,651.89		133,716.15			可供出售金融资产	
601328	交通银行	390,507.50		1,661,662.83			可供出售金融资产	
合计		495,983.63	/	2,246,147.83			/	/

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	435,668,173.16			长期股权投资	
申银万国证券股份有限公司	1,350,000.00		0.0262	1,350,000.00			长期股权投资	
上海银行	169,848.00		<1	169,848.00			长期股权投资	

(六) 资产交易事项

1、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出售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	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
上海仪电商社有限公司	上海飞乐音响销售有限公司 66.204%股权		4,870,000			是		是	是		其他
厦门三微投资管理股份有限公司	申银万国证券股份有限公司 176 万股股权		11,088,000			否		否	否		

1、2010 年 2 月 5 日,公司八届五次董事会审议通过《关于转让上海飞乐音响销售有限公司 66.204% 股权的议案》,同意公司以 4,870,000 元人民币的价格向上海仪电商社有限公司转让公司持有的上海飞乐音响销售有限公司 66.204% 的股权。截至本报告期末,公司已收到全部股权转让款,相关股权的工商变更手续也已办理完毕。公司不再持有上海飞乐音响销售有限公司股权。

2、2010 年 3 月 26 日,公司八届七次董事会决议通过《关于转让申银万国证券股份有限公司 176 万股股份的议案》,董事会授权经营班子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。公司已将相关股权在上海联合产权交易所 6.3 元/股的底价挂牌,挂牌期满日期为 2010 年 5 月 7 日。截至挂牌期满,厦门三微投资管理股份有限公司向上海联合产权交易所提交了竞价举牌资料并交纳了保证金。公司与受让方厦门三微投资管理股份有限公司签订了产权交易合同,并提交上海联合产权交易所审核。6 月 12 日产交所审核已通过并出具了产权交割单。截至本报告期末,正在按照规定程序办理相关审批手续。公司将按照具体进度,及时履行信息披露义务。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、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
上海仪电商社有限公司	其他	股权转让	转让上海飞乐音响销售有限公司 66.204% 股权	按上海东洲资产评估有限公司出具的沪东洲资评报字第 DZ090670026 号对上海飞乐音响销售		4,867,961.29	4,870,000			

				有限公司整体资产评估报告评估确认为依据确定的。评估基准日 2009 年 10 月 31 日						
--	--	--	--	-----------------------------------------------	--	--	--	--	--	--

2、其他重大关联交易

公司 2010 年 6 月 1 日召开的 2009 年度股东大会审议通过了《公司与上海广电信息产业股份有限公司相互提供担保的议案》。同意公司与上海广电信息产业股份有限公司相互为对方提供定额担保，相互担保额度为人民币 12,000 万元，互保期限为双方股东大会通过后二年内。广电信息为我公司第一大股东上海仪电控股（集团）公司的控股子公司，根据《上海证券交易所股票上市规则》（2008 年修订本）的规定，上海广电信息产业股份有限公司为公司的关联法人，本交易为关联交易。截至本报告期末，尚未发生对广电信息贷款担保。

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

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	15,600
报告期末对子公司担保余额合计（B）	22,600
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）	22,600
担保总额占公司净资产的比例（%）	23.51
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

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十) 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

(十一) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十二) 其他重大事项的说明

1、公司于 2009 年 10 月 29 日召开的第八届第三次董事会会议审议通过了《关于转让上海浦江智能卡系统有限公司 75%股权的议案》。公司已在上海联合产权交易所公开挂牌出让浦江公司 75%股权。截至报告日，浦江公司 75%股权交易暂时中止，待条件成熟后恢复交易。

2、公司于 2010 年 3 月 26 日召开的第八届第七次董事会会议审议通过了《关于转让丽园路房产的议案》。经上海众华资产评估有限公司出具的评估报告，丽园路房产的评估价值为 9596.74 万元，公司已于 2010 年 8 月 3 日将上述房产在上海联合产权交易所挂牌出售，挂牌底价为 9600 万元，挂牌截至日为 2010 年 8 月 31 日。

3、2010 年 3 月 8 日，公司第八届第六次董事会会议审议通过公司非公开发行股票预案，拟向控股股东上海仪电控股（集团）公司发行 5800 万股，发行价格为人民币 8.60 元/股。本次非公开发行股票预案未获得 2010 年 4 月 22 日召开的公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过。

(十三) 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
公司八届五次董事会决议公告	《中国证券报》C022 版、《上海证券报》37 版	2010 年 2 月 6 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
关于转让上海飞乐音响销售有限公司 66.204% 股权的关联交易公告	《中国证券报》C022 版、《上海证券报》37 版	2010 年 2 月 6 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司重大事项暨停牌公告	《中国证券报》A10 版、《上海证券报》B28 版	2010 年 3 月 2 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司八届六次董事会决议公告及股票复牌公告	《中国证券报》A19 版、《上海证券报》B47 版	2010 年 3 月 9 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司非公开发行股票涉及重大关联交易公告	《中国证券报》A19 版、《上海证券报》B47 版	2010 年 3 月 9 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司非公开发行股票预案	《中国证券报》A19 版、《上海证券报》B47 版	2010 年 3 月 9 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司详式权益变动报告书	《中国证券报》C07 版、《上海证券报》B5 版	2010 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司八届七次董事会	《中国证券报》D087 版、	2010 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询

决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会通知	《上海证券报》B212 版		中输入“600651”
公司八届五次监事会决议公告	《中国证券报》D087 版、《上海证券报》B212 版	2010 年 3 月 30 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》D087 版、《上海证券报》B212 版	2010 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
前期会计差错更正公告	《中国证券报》D087 版、《上海证券报》B212 版	2010 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
日常关联交易公告	《中国证券报》D087 版、《上海证券报》B212 版	2010 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
前次募集资金使用情况报告	《中国证券报》A26 版、《上海证券报》B212 版	2010 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司非公开发行股票预案（修订版）	《中国证券报》A26 版、《上海证券报》B214 版	2010 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
关于与上海广电信息产业股份有限公司互相提供担保的公告	《中国证券报》D010 版、《上海证券报》B31 版	2010 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
关于 2010 年第一次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》B06 版、《上海证券报》B5 版	2010 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
关于中标 2010 年国家高效照明产品推广项目的公告	《中国证券报》D124 版、《上海证券报》B136 版	2010 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
公司八届八次董事会决议公告暨召开 2009 年度股东大会通知	《中国证券报》D021 版、《上海证券报》B94 版	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
2010 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》D021 版、《上海证券报》B94 版	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
关于公司第一大股东权益变动的提示性公告	《中国证券报》B015 版、《上海证券报》26 版	2010 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”
2009 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B003 版、《上海证券报》B20 版	2010 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn; 在上市公司资料查询中输入“600651”

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 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
流动资产：			
货币资金		167,531,278.05	137,102,273.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		174,138.85	170,336.90
应收票据		33,637,409.80	16,585,281.88
应收账款		265,130,982.41	204,421,506.19
预付款项		43,948,299.92	24,941,585.63
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		13,279,397.29	16,154,127.41
其他应收款		9,377,476.13	7,539,798.28
买入返售金融资产			
存货		239,511,726.03	181,816,121.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		772,590,708.48	588,731,031.51
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		2,246,147.83	3,078,188.38
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		614,034,080.06	608,754,285.88
投资性房地产			
固定资产		269,788,369.68	273,455,640.02
在建工程		66,280,001.23	53,880,164.39
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		13,709,630.13	13,622,458.11
开发支出			

商誉		2,866,689.48	2,866,689.48
长期待摊费用		9,969,537.76	11,123,136.10
递延所得税资产		3,543,290.55	3,945,755.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		982,437,746.72	970,726,318.07
资产总计		1,755,028,455.20	1,559,457,349.58
流动负债：			
短期借款		376,000,000.00	290,530,000.00
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		8,780,000.00	
应付账款		270,642,123.56	209,847,910.80
预收款项		17,126,950.61	17,142,220.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,376,266.45	9,207,641.04
应交税费		-4,660,439.27	4,592,206.42
应付利息			
应付股利		4,815,442.33	9,815,442.33
其他应付款		50,062,262.78	41,747,934.97
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	1,368,000.00
流动负债合计		731,510,606.46	584,251,355.82
非流动负债：			
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	3,409,029.34
递延所得税负债		190,673.30	302,955.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,599,702.64	3,711,984.79
负债合计		735,110,309.10	587,963,340.61
所有者权益（或股东权 益）：			

实收资本（或股本）		615,887,759.00	615,887,759.00
资本公积		8,750,547.00	16,656,100.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		104,220,703.74	104,220,703.74
一般风险准备			
未分配利润		232,367,991.86	190,974,320.64
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		961,227,001.60	927,738,883.46
少数股东权益		58,691,144.50	43,755,125.51
所有者权益合计		1,019,918,146.10	971,494,008.97
负债和所有者权益 总计		1,755,028,455.20	1,559,457,349.58

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
2010 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		64,633,721.77	58,789,552.11
交易性金融资产		174,138.85	170,336.90
应收票据			
应收账款		16,975,369.38	6,018,053.20
预付款项		214,402.83	607,954.11
应收利息			
应收股利		2,474,155.79	2,989,604.90
其他应收款		17,349,207.97	7,462,396.28
存货		12,562,317.06	8,546,145.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		114,383,313.65	84,584,042.67
非流动资产:			
可供出售金融资产		584,485.00	830,261.38
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		751,016,118.04	749,411,105.10
投资性房地产			
固定资产		66,925,823.27	67,816,078.37
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		93,837.26	102,273.39
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		818,620,263.57	818,159,718.24
资产总计		933,003,577.22	902,743,760.91
流动负债:			
短期借款		150,000,000.00	140,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		25,577,110.32	17,467,433.34
预收款项		3,231,371.63	4,873,004.63
应付职工薪酬		168,128.14	145,155.09
应交税费		-392,659.61	1,079,526.23
应付利息			
应付股利			
其他应付款		23,570,033.43	11,970,901.49
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		202,153,983.91	175,536,020.78
非流动负债：			
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		202,153,983.91	175,536,020.78
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		615,887,759.00	615,887,759.00
资本公积		4,689,306.27	14,657,319.33
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		58,244,378.51	58,244,378.51
一般风险准备			
未分配利润		52,028,149.53	38,418,283.29
所有者权益（或股东权益） 合计		730,849,593.31	727,207,740.13
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		933,003,577.22	902,743,760.91

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
2010 年 1—6 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		658,918,855.65	568,145,766.56
其中:营业收入		658,918,855.65	568,145,766.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		627,822,958.13	555,936,707.67
其中:营业成本		490,472,989.97	432,363,498.25
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		591,606.27	797,402.18
销售费用		62,419,675.04	51,534,162.85
管理费用		61,903,285.57	54,842,117.54
财务费用		9,871,292.17	12,658,560.55
资产减值损失		2,564,109.11	3,740,966.30
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		3,801.95	43,911.00
投资收益(损失以“—”号填列)		21,499,122.14	29,420,989.88
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		15,209,615.20	12,872,774.74
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		52,598,821.61	41,673,959.77
加:营业外收入		2,505,235.00	2,043,078.04
减:营业外支出		83,150.95	168,038.85
其中:非流动资产处置损失		46,682.95	8,460.00
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		55,020,905.66	43,548,998.96
减:所得税费用		6,558,539.55	5,957,621.82
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		48,462,366.11	37,591,377.14
归属于母公司所有者的净利润		42,828,817.22	36,307,706.07
少数股东损益		5,633,548.89	1,283,671.07
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.070	0.059

(二) 稀释每股收益		0.070	0.059
七、其他综合收益		-10,604,278.58	-4,059,458.46
八、综合收益总额		37,858,087.53	33,531,918.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,224,538.64	32,248,247.61
归属于少数股东的综合收益总额		5,633,548.89	1,283,671.07

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
2010 年 1—6 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		32,304,137.64	28,136,524.07
减：营业成本		30,054,404.08	25,025,170.10
营业税金及附加		161,028.34	216,708.34
销售费用		1,061,910.54	1,377,129.17
管理费用		5,953,651.58	10,283,872.44
财务费用		3,394,076.81	3,899,088.35
资产减值损失		-4,493,130.48	60,986.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		3,801.95	43,911.00
投资收益（损失以“－”号填列）		17,434,327.52	23,768,582.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,845,033.97	15,074,246.24
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		13,610,326.24	11,086,062.32
加：营业外收入			
减：营业外支出		460.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		13,609,866.24	11,086,062.32
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,609,866.24	11,086,062.32
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		-9,968,013.06	-4,829,403.51
七、综合收益总额		3,641,853.18	6,256,658.81

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

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		604,885,786.24	574,190,188.58
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		18,834,328.24	637,903.57
收到其他与经营活动有关的现金		10,759,333.56	10,957,314.73
经营活动现金流入小计		634,479,448.04	585,785,406.88
购买商品、接受劳务支付的现金		492,511,618.95	425,396,848.78
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		97,623,881.09	74,677,614.05
支付的各项税费		27,977,809.49	22,823,038.23
支付其他与经营活动有关的现金		55,253,305.30	48,693,496.89
经营活动现金流出小计		673,366,614.83	571,590,997.95
经营活动产生的现金流量净额		-38,887,166.79	14,194,408.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,088,000.00	
取得投资收益收到的现金		9,538,470.76	15,307,425.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,339.00	20,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,021,405.10	11,397,551.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		22,655,214.86	26,725,576.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,479,914.23	29,274,265.30
投资支付的现金		162,283.50	16,848,228.80
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		39,642,197.73	46,122,494.10
投资活动产生的现金流量净额		-16,986,982.87	-19,396,917.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,478,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		20,478,000.00	
取得借款收到的现金		306,000,000.00	245,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		326,478,000.00	245,000,000.00
偿还债务支付的现金		220,530,000.00	292,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,092,887.91	20,637,377.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,302,370.86	8,467,682.63
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		240,622,887.91	313,137,377.28
筹资活动产生的现金流量净额		85,855,112.09	-68,137,377.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		448,041.69	-793,681.27
五、现金及现金等价物净增加额		30,429,004.12	-74,133,567.23
加：期初现金及现金等价物余额		137,102,273.93	221,206,588.81
六、期末现金及现金等价物余额		167,531,278.05	147,073,021.58

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

2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,512,503.61	25,731,982.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,285,272.37	249,694.57
经营活动现金流入小计		28,797,775.98	25,981,676.60
购买商品、接受劳务支付的现金		30,365,639.51	20,026,339.16
支付给职工以及为职工支付的现金		4,966,238.97	5,375,320.71
支付的各项税费		1,028,683.83	1,703,409.06
支付其他与经营活动		10,585,996.02	10,466,730.32

有关的现金			
经营活动现金流出小计		46,946,558.33	37,571,799.25
经营活动产生的现金流量净额		-18,148,782.35	-11,590,122.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,088,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,752,527.01	5,211,945.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,870,000.00	11,397,551.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		17,710,527.01	16,609,496.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			11,794.88
投资支付的现金			
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			11,794.88
投资活动产生的现金流量净额		17,710,527.01	16,597,701.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		150,000,000.00	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		150,000,000.00	170,000,000.00
偿还债务支付的现金		140,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,717,575.00	4,305,130.00
支付其他与筹资活动			

有关的现金			
筹资活动现金流出 小计		143,717,575.00	204,305,130.00
筹资活动产生的 现金流量净额		6,282,425.00	-34,305,130.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		5,844,169.66	-29,297,551.53
加：期初现金及现金等价物余额		58,789,552.11	76,856,849.78
六、期末现金及现金等价物余额		64,633,721.77	47,559,298.25

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

合并所有者权益变动表

2010年1—6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	615,887,759.00	16,656,100.08			104,220,703.74		190,974,320.64		43,755,125.51	971,494,008.97
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	615,887,759.00	16,656,100.08			104,220,703.74		190,974,320.64		43,755,125.51	971,494,008.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-7,905,553.08					41,393,671.22		14,936,018.99	48,424,137.13
(一)净利润							42,828,817.22		5,633,548.89	48,462,366.11
(二)其他综合收益		-10,604,278.58								-10,604,278.58
上述(一)和(二)小计		-10,604,278.58					42,828,817.22		5,633,548.89	37,858,087.53
(三)所有者		2,698,725.50							15,208,151.88	17,906,877.38

投入和减少资本									
1. 所有者投入资本								20,478,000.00	20,478,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		2,698,725.50						-5,269,848.12	-2,571,122.62
(四)利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-5,905,681.78	-5,905,681.78
4. 其他								-1,435,146.00	-1,435,146.00
(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	615,887,759.00	8,750,547.00			104,220,703.74		232,367,991.86		58,691,144.50	1,019,918,146.10

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	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、本年年年初余额	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	-34,799,174.23					6,837,603.78		-4,695,049.77	23,333,175.78
(一) 净利润							36,307,706.07		1,283,671.07	37,591,377.14
(二) 其他综合收益		-4,059,458.46								-4,059,458.46
上述(一)和(二)小计		-4,059,458.46					36,307,706.07		1,283,671.07	33,531,918.68

(三) 所有者投入和减少资本		-2,744,817.77						-4,103,411.03	-6,848,228.80
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		-2,744,817.77							-2,744,817.77
(四) 利润分配	27,994,898.00					-29,470,102.29		-1,875,309.81	-3,350,514.10
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-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	6,706,924.96			101,085,973.63		162,096,735.03	85,079,739.93	970,857,132.55

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

2010 年 1—6 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	615,887,759.00	14,657,319.33			58,244,378.51		38,418,283.29	727,207,740.13
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	615,887,759.00	14,657,319.33			58,244,378.51		38,418,283.29	727,207,740.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-9,968,013.06					13,609,866.24	3,641,853.18
(一)净利润							13,609,866.24	13,609,866.24
(二)其他综合收益		-9,968,013.06						-9,968,013.06
上述(一)和(二)小计		-9,968,013.06					13,609,866.24	3,641,853.18
(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								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(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	615,887,759.00	4,689,306.27			58,244,378.51		52,028,149.53	730,849,593.31

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	40,336,297.12			55,109,648.40		28,443,345.08	683,787,253.60
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		28,443,345.08	683,787,253.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	55,989,796.00	-32,824,301.51					-16,908,835.68	6,256,658.81
(一) 净利润							11,086,062.32	11,086,062.32
(二) 其他综合收益		-4,829,403.51						-4,829,403.51
上述(一)和(二)小计		-4,829,403.51					11,086,062.32	6,256,658.81
(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						-27,994,898.00	
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他	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	7,511,995.61			55,109,648.40	11,534,509.40	690,043,912.41

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

（二）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,注册地址为上海市嘉定区嘉新公路1001号第七幢,总部办公地址为上海市嘉新公路1001号。

（三）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

(1) 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：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-35 年	3.00%-5.00%	2.71%-4.85%
家具用具	5-20 年	3.00%-10.00%	4.75%-19.20%
机器设备	4-15 年	3.00%-10.00%	6.33%-24.00%
运输及电子设备	3-15 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	5-10 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

本报告期无重大会计估计变更

24、前期会计差错更正

本报告期无重大会计差错更正。

(四) 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。公司 2010 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。公司 2010 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。公司 2010 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。

(五) 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
江苏亚明照明有限公司	有限公司(法人独资)内资	建湖县经济形发区上海路 1 号	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	696.80 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(%)
江苏亚明照明有限公司	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	775.2 万美元	-	69.23%	69.23%
建湖精茂光源有限公司	600.00 万元	-	60.00%	60.00%

(续上表 2)

子公司全称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分
-------	--------	--------	-------------	---------------------

			<u>少数股东损益的金额</u>	<u>承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>
江苏亚明照明有限公司	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	-	-	85,638.36
上海亚尔光源有限公司	是	42,389,950.77	-	-
建湖精茂光源有限公司	是	2,743,389.56	-	-

(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)

子公司全称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	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
上海浦江智能卡系统有限公司	是	13,557,804.18	-	-

2、合并范围发生变更的说明

(1) 报告期末，上海飞乐音响销售有限公司(以下简称“销售公司”)不再纳入公司合并范围。2010年2月5日，公司八届五次董事会审议通过《关于转让上海飞乐音响销售有限公司66.204%股权的议案》，同意公司以4,870,000元人民币的价格向上海仪电商社有限公司转让公司持有的上海飞乐音响销售有限公司66.204%的股权。截至本报告期末，公司已收到全部股权转让款。公司不再持有上海飞乐音响销售有限公司股权。销售公司于2010年2月22日完成了工商变更登记手续。

3、本期不再纳入合并范围的主体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海飞乐音响销售有限公司	6,433,996.74	84,362.73

(六) 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：			206,771.83			189,654.20
人民币			206,771.83			189,654.20
银行存款：			167,320,476.11			136,908,603.94
人民币			140,953,566.16			120,423,259.08
美元	3,882,682.70	6.7909	26,366,909.95	2,412,783.84	6.8282	16,474,970.61
欧元			-	1,058.91	9.7971	10,374.25
其他货币资金：			4,030.11			4,015.79
人民币 *			4,030.11			4,015.79
合计			<u>167,531,278.05</u>			<u>137,102,273.93</u>

*：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	174,138.85	170,336.90

(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	1.45 元/股	1.43 元/股	交易所记录
ST 方源	4,395	21,000.00	6.63 元/股	6.22 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	33,637,409.80	16,585,281.88

(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
通州市润丰五交化有限公司	2010.01.11	2010.07.11	100,000.00
宜兴市宏力灯杆灯具有限公司	2010.01.12	2010.07.12	200,000.00
常州江南电力环境工程有限公司	2010.01.13	2010.07.13	50,000.00
内蒙古包钢钢铁股份有限公司	2010.01.13	2010.07.13	100,000.00
内蒙古包钢钢铁股份有限公司	2010.01.13	2010.07.13	350,000.00
张家港兴荣炼铁有限公司	2010.01.15	2010.07.14	20,000.00
中钢集团衡阳重机有限公司	2010.01.19	2010.07.19	100,000.00
杭州华新机电工程 有限公司	2010.01.25	2010.07.21	200,000.00
吴江经济开发区投资建设有限公司	2010.01.22	2010.07.22	100,000.00
徐州中地物资贸易有限公司	2010.01.22	2010.07.22	50,000.00
青岛海信通信有限公司	2010.01.25	2010.07.25	109,242.37
湘潭九华经济建设投资有限公司	2010.01.26	2010.07.26	50,000.00
镇江新区大港开发总公司	2010.02.03	2010.08.03	200,000.00
江阴市科源泉机械有限公司	2010.02.04	2010.08.04	100,000.00
浙江宏源灯具有限公司	2010.02.05	2010.08.05	60,000.00
沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司	2010.02.08	2010.08.05	100,000.00
重庆大江工业有限责任公司	2010.02.05	2010.08.05	50,000.00
合计			<u>1,939,242.37</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	16,154,127.41	6,663,740.64	9,538,470.76	13,279,397.29		
其中：(1) 飞利浦亚明照明有限公司	16,045,938.41	6,639,698.64	9,406,239.76	13,279,397.29	参股公司 尚未支付	否
(2) 股票红利	<u>108,189.00</u>	<u>24,042.00</u>	<u>132,231.00</u>	-		
合计	<u>16,154,127.41</u>	<u>6,663,740.64</u>	<u>9,538,470.76</u>	<u>13,279,397.29</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	59,858,240.19	19.12%		59,858,240.19
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	41,901,725.92	13.38%	41,901,725.92	-
其他不重大应收账款	<u>211,327,322.91</u>	<u>67.50%</u>	<u>6,054,580.69</u>	<u>205,272,742.22</u>
合计	<u>313,087,289.02</u>	<u>100.00%</u>	<u>47,956,306.61</u>	<u>265,130,982.41</u>

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	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>

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	41,901,725.92	100.00%	41,901,725.9	41,642,345.97	100.00%	41,642,345.97

(3) 本报告期无实际核销的应收账款

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

(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	59,858,240.19	1 年以内	19.12%

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	11,175,649.61	37.60%	8,975,649.61	2,200,000.00
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应收账款	11,159,434.28	37.55%	11,159,434.28	-
其他不重大应收账款	<u>7,387,590.70</u>	<u>24.85%</u>	<u>210,114.57</u>	<u>7,177,476.13</u>
合计	<u>29,722,674.59</u>	<u>100.00%</u>	<u>20,345,198.46</u>	<u>9,377,476.13</u>

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	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>

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	11,159,434.28	100.00%	11,159,434.28	12,016,164.28	100.00%	12,016,164.28

(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

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	11,175,649.61	1 年以内至 3 年以上	37.60%

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	31,816,090.79	72.39%	15,810,548.00	63.39%
1至2年	3,245,655.77	7.39%	2,666,320.78	10.69%
2至3年	5,700,676.91	12.97%	3,362,280.34	13.48%
3年以上	<u>3,185,876.45</u>	<u>7.25%</u>	<u>3,102,436.51</u>	<u>12.44%</u>
合计	<u>43,948,299.92</u>	<u>100.00%</u>	<u>24,941,585.63</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	4,000,000.00	1年以内	预付货款
款项前五名中其他合计	非关联方	<u>10,908,838.34</u>	1年以内至2-3年	预付货款或固定资产购置款
合计		<u>14,908,838.34</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	76,260,152.22	2,313,222.27	73,946,929.95	53,419,045.23	2,313,222.27	51,105,822.96
在产品(生产成本)	6,565,417.09	40,316.62	6,525,100.47	5,343,575.96	40,316.62	5,303,259.34
半成品	32,220,755.91	283,542.96	31,937,212.95	16,858,138.99	283,542.96	16,574,596.03
库存商品	116,241,359.18	4,275,513.06	111,965,846.12	104,014,451.36	4,275,513.06	99,738,938.30
工程施工	10,999,219.54	216,691.48	10,782,528.06	5,605,461.72	216,691.48	5,388,770.24
周转材料(包装物、低值易耗品等)	<u>4,363,517.01</u>	<u>2,408.53</u>	<u>4,354,108.48</u>	<u>3,714,142.95</u>	<u>2,408.53</u>	<u>3,704,734.42</u>
合计	<u>246,650,420.95</u>	<u>7,138,694.92</u>	<u>239,511,726.03</u>	<u>188,954,816.21</u>	<u>7,138,694.92</u>	<u>181,816,121.29</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转销	其他转出	
原材料	2,313,222.27	-	-	-	2,313,222.27
在产品(生产成本)	40,316.62	-	-	-	40,316.62
半成品	283,542.96	-	-	-	283,542.96
库存商品	4,275,513.06	-	-	-	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)	2,408.53	=	=	=	2,408.53
合计	<u>7,138,694.92</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

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	2,246,147.83	3,078,188.38

10、对合营企业投资和联营企业投资

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
(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)	上海嘉定区马陆镇嘉新公路1001号	李志君	生产研发及销售陶瓷金属卤化物灯	340 万美元	50%	50%
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，销售本公司自产产品。	2,000 万	50%	50%
(2) 联营企业							
上海科技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、销售信息技术、计算机等	2,000 万	35%	35%
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	各类智能卡及其模块的开发研制和生产销售	9,887 万	26.64%	26.64%
上海飞乐纽康信息系统有限公司	有限责任公司(中外合资)	上海市虹漕南路39号A幢6	王春华	设计、开发及销售与信息技术	62 万美元	25%	25%

华鑫证券有限责任公 司	资) 楼 司 深南东路 5045 号深业中心大 厦 25 层 2512、 2513 室	相关的应用软 件 王文学 发行和代理各 种有价证券；自 营和代理买卖 各种有价证券 等	160,000 万	24%	24%
----------------	---------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------	-----------	-----	-----

(续上表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净 资产总额	本期营业 收入总额	本期净利润
(1) 合营企业					
上海精瓷照明电器有 限公司	26,583,047.80	9,573,966.74	17,009,081.06	4,507,078.09	-558,652.68
上海亚明固态照明有 限公司	29,931,463.21	10,394,376.19	19,537,087.02	30,393,544.58	1,287,815.15
(2) 联营企业					
上海科技同济信息技 术有限公司	不详	不详	不详	不详	不详
上海长丰智能卡有限 公司	237,237,996.80	78,525,917.31	158,712,079.49	116,311,566.87	13,090,602.80
上海飞乐纽康信息系 统有限公司	4,234,471.37	983,887.57	3,250,583.80	2,810,457.64	-1,149,668.18
华鑫证券有限责任公 司	6,819,887,457.11	5,020,915,798.10	1,748,556,014.84	248,273,084.80	48,521,310.13

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资类别

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	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)
上海精瓷照明电器有限公 司	权益法	12,950,600.00	8,783,866.87	-279,326.34	8,504,540.53	50.00%	50.00%
上海亚明固态照明有限公 司	权益法	10,000,000.00	9,124,635.93	643,907.58	9,768,543.51	50.00%	50.00%
上海科技同济信息技 术有限公司	成本法	6,951,649.72	2,907,154.57	-	2,907,154.57	35.00%	35.00%
上海长丰智能卡有限公 司	权益法	26,371,500.88	38,793,561.38	3,487,336.59	42,280,897.97	26.64%	26.64%
上海飞乐纽康信息系 统有限公司	权益法	1,004,708.10	1,128,296.13	-301,533.60	826,762.53	25.00%	25.00%
华鑫证券有限责任公司	权益法	382,512,257.60	433,938,763.21	1,729,409.95	435,668,173.16	24.00%	24.00%
平壤亚明照明合营公司	成本法	3,234,270.00	3,234,270.00	-	3,234,270.00	42.86%	42.86%
飞利浦亚明照明有限公 司 *1	成本法	90,043,679.36	90,043,679.36	-	90,043,679.36	32.26%	32.26%
飞利浦亚明照明有限公 司 *2	成本法	24,300,000.00	24,300,000.00	-	24,300,000.00	7.74%	7.74%
上海宝鼎投资股份有限	成本法	62,500.00	62,500.00	-	62,500.00	0.09%	0.09%

公司							
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	0.04%	0.04%
上海银行	成本法	<u>169,848.00</u>	<u>169,848.00</u>		<u>169,848.00</u>	≤1%	≤1%
合计		<u>558,951,013.66</u>	<u>613,836,575.45</u>	<u>5,279,794.18</u>	<u>619,116,369.63</u>	=	=

(续上表)

被投资单位	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	本期现金红利
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	-	-
飞利浦亚明照明有限公司	-	-	-	7,155,147.75
上海宝鼎投资股份有限公司	-	-	-	-
申银万国证券股份有限公司	-	558,000.00	-	-
上海银行	=	=	=	=
合计	=	<u>5,082,289.57</u>	=	<u>7,155,147.75</u>

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

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

*1: 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(飞利浦电子)签订的《固定回报协议》之补充协议, 飞亚公司 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日应向亚明公司支付固定回报。

*2: 根据上述*1 所述之《固定回报协议》之补充协议, 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日固定回报金额为公司出资额的 12%。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
① 账面原值合计:	438,769,858.13	13,100,008.88	1,609,555.44	450,260,311.57
其中: 房屋及建筑物	134,681,046.22	-	-	134,681,046.22
家具用具	15,000,294.17	1,881,978.63	125,001.72	16,757,271.08
机器设备	232,738,346.69	9,204,862.14	73,954.70	241,869,254.13
运输及电子设备	56,350,171.05	2,013,168.11	1,410,599.02	56,952,740.14
② 累计折旧合计:	165,283,382.69	16,235,112.95	1,077,389.17	180,441,106.47
其中: 房屋及建筑物	17,568,468.73	1,557,921.92	-	19,126,390.65
家具用具	11,609,632.70	482,556.23	93,176.71	11,999,012.22
机器设备	104,513,645.63	10,423,905.38	20,790.00	114,916,761.01
运输及电子设备	31,591,635.63	3,770,729.42	963,422.46	34,398,942.59
③ 固定资产账面净值合计	273,486,475.44	-	-	269,819,205.10
其中: 房屋及建筑物	117,112,577.49	-	-	115,554,655.57
家具用具	3,390,661.47	-	-	4,758,258.86
机器设备	128,224,701.06	-	-	126,952,493.12
运输及电子设备	24,758,535.42	-	-	22,553,797.55
④ 减值准备合计	30,835.42	-	-	30,835.42
其中: 房屋及建筑物	-	-	-	-
家具用具	7,933.19	-	-	7,933.19
机器设备	3,990.59	-	-	3,990.59
运输及电子设备	18,911.64	-	-	18,911.64
⑤ 固定资产账面价值合计	273,455,640.02	-	-	269,788,369.68
其中: 房屋及建筑物	117,112,577.49	-	-	115,554,655.57
家具用具	3,382,728.28	-	-	4,750,325.67
机器设备	128,220,710.47	-	-	126,948,502.53
运输及电子设备	24,739,623.78	-	-	22,534,885.91

本期折旧额 16,235,112.95 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 139,579.12 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	66,280,001.23	-	66,280,001.23	53,880,164.39	-	53,880,164.39

(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	23,527,074.85	14,905,843.12	-	173,782.00
机器设备	30,353,089.54	25,714,638.64	139,579.12	27,907,283.80
-合计	<u>53,880,164.39</u>	<u>40,620,481.76</u>	<u>139,579.12</u>	<u>28,081,065.80</u>

(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	38,259,135.97
机器设备	-	-	-	自有资金	28,020,865.26
合计	≡	≡	≡		<u>66,280,001.23</u>

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	其他转出	期末账面余额
① 账面原值合计	14,921,740.44	399,394.25	-	-	15,321,134.69
土地使用权	12,463,625.00	-	-	-	12,463,625.00
专利权	952,600.00	-	-	-	952,600.00
其他软件	1,140,970.44	399,394.25	-	-	1,540,364.69
ERP 企业管理软件	32,300.00	-	-	-	32,300.00
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	1,299,282.33	312,222.23	-	-	1,611,504.56
土地使用权	379,214.72	124,636.26	-	-	503,850.98
专利权	404,855.26	47,630.04	-	-	452,485.30
其他软件	265,860.78	128,289.82	-	-	394,150.60
ERP 企业管理软件	19,379.96	3,229.98	-	-	22,609.94
房屋使用权	228,931.61	8,176.13	-	-	237,107.74
商标使用权	1,040.00	260.00	-	-	1,300.00
③ 无形资产账面净值合计	13,622,458.11				13,709,630.13
土地使用权	12,084,410.28				11,959,774.02
专利权	547,744.74				500,114.70
其他软件	875,109.66				1,146,214.09
ERP 企业管理软件	12,920.04				9,690.06
房屋使用权	98,113.39				89,937.26
商标使用权	4,160.00				3,900.00
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	-	-	-	-

无形资产账面价值合计 13,622,458.11 13,709,630.13

本期摊销额 312,222.23 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	-
合计	<u>2,866,689.48</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	6,136,081.72		884,600.64	-	5,251,481.08
青苗补偿费	2,677,119.96		167,320.02	-	2,509,799.94
土地租赁费	2,125,678.42		25,975.68	-	2,099,702.74
酸洗废水治理工程	17,600.00		13,200.00	-	4,400.00
银联会费	<u>166,656.00</u>		<u>62,502.00</u>	≡	<u>104,154.00</u>
合计	<u>11,123,136.10</u>		<u>1,153,598.34</u>	≡	<u>9,969,537.76</u>

17、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,170,655.11	1,779,549.71
预提费用	1,371,666.44	2,165,237.00
无形资产摊销	<u>969.00</u>	<u>969.00</u>
合计	<u>3,543,290.55</u>	<u>3,945,755.71</u>
递延所得税负债：		
可供出售金融资产的公允价值变动	190,673.30	302,955.45

(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
2015 年	-1,189,840.63	
2014 年	-3,941,150.79	-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>-5,998,662.44</u>	<u>-4,808,821.81</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	12,611,343.91
预提费用	9,144,442.98
无形资产摊销	
合计	<u>21,755,786.89</u>
应纳税暂时性差异：	
可供出售金融资产的公允价值变动	1,433,438.83

18、资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少				期末账面余额
			转回	转销	核销	其他转出	
(1) 坏账准备	65,737,395.96	2,564,109.11	-	-	-	-	68,301,505.07
(2) 存货跌价准备	7,138,694.92	-	-	-	-	-	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	5,082,289.57	-	-	-	-	-	5,082,289.57
(6) 投资性房地产减值 准备	-	-	-	-	-	-	-
(7) 固定资产减值准备	30,835.42	-	-	-	-	-	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 77,989,215.87 2,564,109.11 = = = = 80,553,324.98

19、短期借款

(1) 短期借款分类

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
保证借款	226,000,000.00	285,000,000.00
信用借款	150,000,000.00	
抵押借款	=	<u>5,530,000.00</u>
合计	<u>376,000,000.00</u>	<u>290,530,000.00</u>

20、应付票据

<u>种类</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	<u>8,780,000.00</u>	=
合计	<u>8,780,000.00</u>	=

21、应付账款

(1) 账面价值

<u>种类</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
1 年以内	259,579,608.3	197,963,255.3
1-2 年	1,122,893.6	2,105,535.3
2-3 年	276,330.0	528,615.7
3 年以上	<u>9,663,291.4</u>	<u>9,250,504.3</u>
合计	<u>270,642,123.5</u>	<u>209,847,910.8</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

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
1 年以内	9,594,675.91	9,609,945.56
1-2 年	844,371.98	967,371.98
2-3 年	668,623.16	1,095,623.16
3 年以上	<u>6,019,279.56</u>	<u>5,469,279.56</u>
合计	<u>17,126,950.61</u>	<u>17,142,220.26</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	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,910,459.18	20,280,919.44	21,979,317.52	212,061.10
(2) 职工福利费	2,904,704.34	1,884,606.93	1,356,417.39	3,432,893.88
(3) 社会保险费	3,105,941.31	10,031,170.64	10,891,421.26	2,245,690.69
其中：医疗保险费	859,643.87	2,691,506.02	3,185,794.78	365,355.11
基本养老保险费	2,027,876.15	6,281,383.12	6,815,317.08	1,493,942.19
年金缴费	-	-	-	-
失业保险费	166,479.11	779,114.63	666,073.80	279,519.94
工伤保险费	34,398.44	139,583.44	112,117.80	61,864.08
生育保险费	34,398.45	139,583.43	112,117.80	61,864.08
其他	-16,854.71	-	-	-16,854.71
(4) 住房公积金	995,478.90	5,021,266.28	4,843,450.00	1,173,295.18
(5) 工会经费和职工教育经费	291,057.31	1,363,046.52	1,321,778.23	332,325.60
(6) 非货币性福利	-	-	-	-
(7) 辞退福利	-	-	20,000.00	-20,000.00
(8) 其他	=	=	=	=
合计	<u>9,207,641.04</u>	<u>38,581,009.81</u>	<u>40,412,384.40</u>	<u>7,376,266.45</u>

24、应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	2,769,023.34	6,054,966.76
营业税及城建税	72,103.20	148,694.25
个人所得税	-26,359.96	186,105.51
教育费附加	2,106.40	29,942.77
房产税	282,060.83	291,951.59
城镇土地使用税	188,031.80	34,102.55
河道管理费	2,425.46	8,477.36
印花税	2,138.06	1,307.73
增值税	<u>-7,951,968.40</u>	<u>-2,163,342.10</u>
合计	<u>-4,660,439.27</u>	<u>4,592,206.42</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	4,671,513.18	9,671,513.18	尚未实际发放
其他股东	<u>143,929.15</u>	<u>143,929.15</u>	尚未实际发放
合计	<u>4,815,442.33</u>	<u>9,815,442.33</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	45,626,829.08	37,156,908.14
1-2 年	101,026.52	106,911.76
2-3 年	438,057.30	447,715.70
3 年以上	<u>3,896,349.88</u>	<u>4,036,399.37</u>
合计	<u>50,062,262.78</u>	<u>41,747,934.97</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
上海联合产权交易所 *1	11,088,000.00
预提营销费用	9,144,442.98

*1 系收到出售申银万国股权款。6 月 12 日上海联合产权交易所审核已通过并出具了产权交割单。截至本报告期末，正在按照规定程序办理相关审批手续。

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	3,409,029.34	-	-	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	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	1,368,000.00	1,368,000.00

29、股本

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条件的人民币普通股	615,887,759.000						615,887,759.00

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)	24,916,869.87			24,916,869.87
其他资本公积	<u>-8,260,769.79</u>	*1 <u>2,698,725.50</u>	*2 <u>10,604,278.58</u>	<u>-16,166,322.87</u>
合计	<u>16,656,100.08</u>	<u>2,698,725.50</u>	<u>10,604,278.58</u>	<u>8,750,547.00</u>

***1:** 公司与子公司上海亚尔光源有限公司外方股东双方共同对上海亚尔光源有限公司进行溢价增资，增资完成后按照新的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 2,698,725.50 元，作为增加资本公积。

***2:** 可供出售金融资产公允价值变动下降减少了资本公积 882,041.90 元；联营企业资本公积下降影响资本公积减少 9,722,236.68 元。

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	104,193,776.84	-	-	104,193,776.84
任意盈余公积	26,926.90	=	=	26,926.90
合计	<u>104,220,703.74</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	190,974,320.64	155,941,076.24
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		*1 -681,944.99
调整后年初未分配利润	190,974,320.64	155,259,131.25
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	42,828,817.22	36,307,706.07
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取职工奖励及福利基金	*2 1,435,146.00	1,475,204.29
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		<u>27,994,898.00</u>
期末未分配利润	<u>232,367,991.86</u>	<u>162,096,735.03</u>

***1:** 由于 2009 年度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，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。

***2:** 根据子公司上海亚尔光源有限公司董事会决议，对 2009 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	644,774,281.59	555,116,908.88
其他业务收入	<u>14,144,574.06</u>	<u>13,028,857.68</u>
合计	<u>658,918,855.65</u>	<u>568,145,766.56</u>

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	478,254,049.71	424,861,647.32
其他业务成本	<u>12,218,940.26</u>	<u>7,501,850.93</u>
合计	<u>490,472,989.97</u>	<u>432,363,498.25</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	561,078,243.14	407,638,192.94	377,132,385.86	260,942,511.39
IC 卡类产品的生产及销售	34,923,182.85	27,121,785.24	105,284,243.75	94,141,282.55
音响类产品的销售及工程服务	34,252,825.23	31,891,000.60	62,666,997.18	60,074,025.87
照明设备安装工程	<u>14,520,030.37</u>	<u>11,603,070.93</u>	<u>10,033,282.09</u>	<u>9,703,827.51</u>
合计	<u>644,774,281.59</u>	<u>478,254,049.71</u>	<u>555,116,908.88</u>	<u>424,861,647.32</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	126,831,776.63	93,244,744.52	147,016,764.70	123,925,912.42
上海市外	293,257,008.96	214,294,760.77	249,711,977.13	173,492,247.34
国外	<u>224,685,496.00</u>	<u>170,714,544.42</u>	<u>158,388,167.05</u>	<u>127,443,487.56</u>
合计	<u>644,774,281.59</u>	<u>478,254,049.71</u>	<u>555,116,908.88</u>	<u>424,861,647.32</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	90,418,039.46	14.02%

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	506,590.23	566,945.53	3%、5%
城市维护建设税	35,680.33	119,362.83	应交流转税的 1%-7%
教育费附加及其他	<u>49,335.71</u>	<u>111,093.82</u>	应交流转税的 0.5%-3%
合计	<u>591,606.27</u>	<u>797,402.18</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	3,801.95	43,911.00

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	6,639,698.64	6,528,166.74
权益法核算的长期股权投资收益	15,209,615.21	12,872,774.74
处置长期股权投资产生的投资收益	-166,649.36	10,227,632.76
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	24,042.00	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
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	-	-
股权投资差额摊销	-207,584.35	-207,584.36
其他	=	=
合计	<u>21,499,122.14</u>	<u>29,420,989.88</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 变动的的原因
飞利浦亚明照明有限公司	6,639,698.64	6,528,166.74	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：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减 变动的的原因
华鑫证券有限责任公司	11,645,114.43	14,537,043.67	联营企业本期净利润减少

37、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	2,564,109.11	3,740,966.30
(2) 存货跌价损失	-	-
(3) 长期股权投资减值损失	-	-
(4) 固定资产减值损失	-	-
合计	<u>2,564,109.11</u>	<u>3,740,966.30</u>

38、营业外收入

(1) 营业外收入类别

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,487,250.00	750,000.00
非流动资产处置利得合计	3,989.00	8,550.00

其中：固定资产处置利得	3,989.00	8,550.00
无形资产处置利得	-	-
其他	13,996.00	1,284,528.04
罚款净收益	-	-
合计	<u>2,505,235.00</u>	<u>2,043,078.04</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	2,387,250.00	50,000.00
驰名商标奖励	-	500,000.00
马陆镇政府科技小巨人培育企业	100,000.00	200,000.00
合计	<u>2,487,250.00</u>	<u>750,000.00</u>

39、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	46,682.95	8,460.00
其中：固定资产处置损失	46,682.95	8,460.00
无形资产处置损失	-	-
罚款支出	15,210.00	1,057.00
其他	7,830.00	158,521.21
滞纳金	<u>13,428.00</u>	<u>0.64</u>
合计	<u>83,150.95</u>	<u>168,038.85</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	6,156,074.39	5,829,229.95
递延所得税费用	<u>402,465.16</u>	<u>128,391.87</u>
合计	<u>6,558,539.55</u>	<u>5,957,621.82</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	-994,324.05	1,252,984.28
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-112,282.15	256,648.35
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-882,041.90	996,335.93
(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	-9,722,236.68	-5,055,794.39
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>-9,722,236.68</u>	<u>-5,055,794.39</u>
合计	<u>-10,604,278.58</u>	<u>-4,059,458.46</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	248.73 万元
利息收入	<u>57.45 万元</u>
合计	<u>306.18 万元</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	1847.78 万元
支付管理费用	<u>2125.86 万元</u>
合计	<u>3973.64 万元</u>

(3) 本报告期无收到的其他与筹资活动有关的现金

44、现金流量表补充资料

(1) 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	48,462,366.11	37,591,377.14
加：资产减值准备	2,576,762.63	3,740,966.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,945,191.37	21,874,544.67
无形资产摊销	312,222.23	300,318.43
长期待摊费用摊销	1,153,598.34	958,242.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	33,337.60	-90.00

固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-3,801.95	-43,911.00
财务费用(收益以“一”号填列)	10,159,567.50	12,595,583.42
投资损失(收益以“一”号填列)	-21,499,122.14	-29,420,989.88
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	514,747.31	128,391.87
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)	-76,669,011.46	-7,510,355.28
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-107,616,043.36	-32,435,881.17
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	87,743,019.03	6,416,212.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-38,887,166.79	14,194,408.93
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	167,531,278.05	147,073,021.58
减: 现金的期初余额	137,102,273.93	221,206,588.81
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	30,429,004.12	-74,133,567.23

(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	4,870,000.00	
2) 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	4,870,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,848,594.90	
3) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,021,405.10	
4) 处置子公司的净资产		

流动资产	25,870,665.36
非流动资产	429,315.78
流动负债	19,865,984.40
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	167,531,278.05	137,102,273.93
其中：库存现金	206,771.83	189,654.20
可随时用于支付的银行存款	167,320,476.11	136,908,603.94
可随时用于支付的其他货币资金	4,030.11	4,015.79
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：三个月内到期的债券投资		
③ 期末现金及现金等价物余额	167,531,278.05	137,102,273.93

(七) 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	11.66%	11.66%	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	同一控制下企业合并取得的子公司	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	刘经纬
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	有限责任公司	上海市嘉定区沪太路 7488 弄 100 号	陶亚华
江苏亚明照明有限公司	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	建湖县经济形发区上海路 1 号	刘经纬
上海亚明灯泡厂照明成套有限公司	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)	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	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
江苏亚明照明有限公司	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	696.80 万美元	69.23%	69.23%	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

*1: 亚明公司于 2010 年 1 月与上海亚尔光源有限公司的外方股东各出资 300 万美元(共计 600 万美元), 对亚尔进行溢价增资, 按评估价值折合增加注册资本各 80.4 万美元, 合计增加注册资本 160.8 万美元, 溢价的 429.2 万美元计入资本公积。增资完成后亚尔公司的注册资本增加至 696.8 万美元。亚明公司对其股权比例由 75%减至 69.23%。

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, 销售本公司自产产品。 (涉及行政许可的, 凭许可证经营)	2,000 万
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	2000 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	各类智能卡及其模块的开发研制和生产销售	9,887 万元
上海飞乐纽康信息系统有限公司	有限责任公司(中外合资)	上海市虹漕路 39 号 A 幢 6 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	王文学	发行和代理发行各种有	160,000 万元

5045号深业中心大厦25
层2512、2513室

价证券；自营和代理买
卖各种有价证券等

(续上表 1)

<u>被投资单位名称</u>	<u>本企业持股比例(%)</u>	<u>本企业在被投资单位表决权比例(%)</u>	<u>期末资产总额</u>	<u>期末负债总额</u>
① 合营企业				
上海精瓷照明电器 有限公司	50.00%	50.00%	26,583,047.80	9,573,966.74
上海亚明固态照明 有限公司	50.00%	50.00%	29,931,463.21	10,394,376.19
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%	237,237,996.80	78,525,917.31
上海飞乐纽康信息 系统有限公司	25.00%	25.00%	4,234,471.37	983,887.57
华鑫证券有限责任 公司	24.00%	24.00%	6,819,887,457.11	5,020,915,798.10

(续上表 2)

<u>被投资单位名称</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>	<u>关联关系</u>	<u>组织机构代码</u>
一、合营企业					
上海精瓷照明电器有 限公司	17,009,081.06	4,507,078.09	-558,652.68	合营企业	66079767-6
上海亚明固态照明有 限公司	19,537,087.02	30,393,544.58	1,287,815.15	合营企业	68738313-1
二、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	158,712,079.49	116,311,566.87	13,090,602.80	联营企业	13223022-X
上海飞乐纽康信息系 统有限公司	3,250,583.80	2,810,457.64	-1,149,668.18	联营企业	60740238-0
华鑫证券有限责任公 司	1,748,556,014.84	248,273,084.80	48,521,310.13	联营企业	72713912-6

4、本企业的其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本公司关系</u>	<u>组织机构代码</u>
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

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

<u>关联方</u>	<u>关联交易类型</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>关联交易定价方式及决策程序</u>
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
上海精瓷照明电器有限公司	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

(续上表)

<u>关联方</u>	<u>本期发生额</u>		<u>上期发生额</u>	
	<u>金额</u>	<u>占同类交易金额的比例(%)</u>	<u>金额</u>	<u>占同类交易金额的比例(%)</u>
飞利浦亚明照明有限公司	11,552,191.37	2.01%	8,205,507.05	2.12%
上海仪电置业发展公司			341,880.34	0.09%
上海仪电控股(集团)公司	5,213.59	0.00%		
上海亚明固态照明有限公司	1,017,304.92	0.19%		
上海精瓷照明电器有限公司	1,150,957.26	0.20%	579,473.50	0.15%
上海亚明固态照明有限公司	50,854.70	0.01%		
上海精瓷照明电器有限公司	2,624,974.36	0.63%		
上海亚明固态照明有限公司	28,440,444.92	6.78%	1,102,085.47	0.41%

(2) 关联租赁情况

<u>出租方名称</u>	<u>承租方名称</u>	<u>租赁资产情况</u>	<u>租赁资产涉及金额</u>
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	无法区分
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	无法区分

(续上表)

<u>出租方名称</u>	<u>租赁起始日</u>	<u>租赁终止日</u>	<u>租赁收益</u>	<u>租赁收益</u> <u>确定依据</u>	<u>租赁收益</u> <u>对公司影响</u>
上海亚明灯泡厂有限公司	2007 年 12 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	168,873.00	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

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已经</u> <u>履行完毕</u>
上海飞乐音响股份 有限公司	上海亚明灯泡厂有 限公司	220,000,000.00	2009 年 8 月 14 日	2011 年 5 月 18 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

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>关联交易类型</u>	<u>关联交易定价原则</u>
上海仪电商社有限公司	股权转让	股权转让	一般定价原则

(续上表)

<u>关联方</u>	<u>本期发生额</u>		<u>上期发生额</u>	
	<u>金额</u>	<u>占同类交易</u> <u>金额的比例(%)</u>	<u>金额</u>	<u>占同类交易</u> <u>金额的比例(%)</u>
上海仪电商社有限公司 *1	4,870,000.00		-	-

***1:** 按照基准日为 2009 年 10 月 31 日的资产评估报告, 销售公司的净资产评估价值为 735.30 万元。2010 年 2 月 5 日, 公司与上海仪电商社有限公司正式签署了《关于上海飞乐音响销售有限公司 66.204% 股权之股权转让合同》, 最终确定的收购价为 487 万元(已全部收到)。

6、关联方应收应付款项

<u>项目名称</u>	<u>关联方</u>	<u>期末金额</u>	<u>期初金额</u>
应收账款	飞利浦亚明照明有限公司	6,795,356.59	4,409,579.99
应收账款	上海仪电置业发展公司	113,580.00	113,580.00
应收账款	上海亚明固态照明有限公司	41,241.55	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	4,000,000.00	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	230,000.00
其他应收款	上海亚明固态照明有限公司	8,624.18	6,003.42
应收股利	飞利浦亚明照明有限公司	10,805,241.50	13,056,333.51
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	4,671,513.18	9,671,513.18
其他应付款	上海仪电控股(集团)公司	461,465.50	-

(八) 或有事项

本报告期内无应披露的重大或有事项。

(九) 承诺事项

本报告期内无应披露的重大承诺事项。

(十) 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
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	-

1) 2010 年 3 月 26 日, 公司八届七次董事会决议通过《关于转让申银万国证券股份有限公司 176 万股股份的议案》。公司已将相关股权在上海联合产权交易所 6.3 元/股的底价挂牌, 挂牌期满日期为 2010 年 5 月 7 日。截至挂牌期满, 厦门三微投资管理股份有限公司向上海联合产权交易所提交了竞价举牌资料并交纳了保证金。公司与受让方厦门三微投资管理股份有限公司签订了产权交易合同, 并提交上海联合产权交易所审核。6 月 12 日产交所审核已通过并出具了产权交割单。截至本报告期末, 正在按照规定程序办理相关审批手续。

2) 公司于 2010 年 3 月 26 日召开的八届七次董事会审议通过了《关于转让丽园路房产的议案》。经上海众华资产评估有限公司出具的评估报告, 丽园路房产的评估价值为 9596.74 万元, 公司已将上述房产在上海联合产权交易所挂牌出售, 挂牌底价为 9600 万元。

2、其他资产负债表日后事项说明

2010 年 6 月 8 日, 根据亚明公司董事会决议, 亚明公司将对江苏亚明公司增资 3000 万元, 本次增资完成后, 江苏亚明公司的注册资本将为 5000 万元。

(十一) 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)	170,336.90	3,801.95			174,138.85

(2) 可供出售金融资产	3,078,188.38		-832,040.55		2,246,147.83
金融资产小计	<u>3,248,525.28</u>	<u>3,801.95</u>	<u>-832,040.55</u>	=	<u>2,420,286.68</u>
以公允价值计量的资产合计	<u>3,248,525.28</u>	<u>3,801.95</u>	<u>-832,040.55</u>	=	<u>2,420,286.68</u>

2、其他

(1) 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》，公司已在上海联合产权交易所公开挂牌出让浦江公司 75%股权。

截至报告日，浦江公司 75%股权交易暂时中止，待条件成熟后恢复交易。

(十二) 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	15,135,030.50	44.33%	2,500,000.00	12,635,030.50
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	14,369,592.79	42.10%	14,369,592.79	-
其他不重大应收账款	<u>4,630,808.58</u>	<u>13.57%</u>	<u>290,469.70</u>	<u>4,340,338.88</u>
合计	<u>34,135,431.87</u>	<u>100.00%</u>	<u>17,160,062.49</u>	<u>16,975,369.38</u>

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	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组合后该组合的风险较大的应收账款	10,956,970.99	47.27%	10,956,970.99	-
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>

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	14,369,592.79	100.00%	14,369,592.79	10,956,970.99	100.00%	10,956,970.99

(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	12,635,030.50	37.01%
3 年以上	非关联方	<u>2,500,000.00</u>	<u>7.32%</u>
合计		<u>15,135,030.50</u>	<u>44.33%</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	19,820,560.86	69.20%	4,820,560.86	15,000,000.00
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	6,345,142.44	22.15%	6,345,142.44	-
其他不重大其他应收款	<u>2,474,667.03</u>	<u>8.65%</u>	<u>125,459.06</u>	<u>2,349,207.97</u>
合计	<u>28,640,370.33</u>	<u>100.00%</u>	<u>11,291,162.36</u>	<u>17,349,207.97</u>

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	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>

*:

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	6,345,142.44	100.00%	6,345,142.44	7,182,053.69	100.00%	7,182,053.69

(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	帐面金额	坏账准备	年限	性质
上海亚明灯泡厂有限公司	15,000,000.00	-	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	15,000,000.00	52.37%
3 年以上	非关联方	4,820,560.86	16.83%
合计		19,820,560.86	69.20%

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	200,726,552.54	-	200,726,552.54
上海飞乐音响销售有限公司(注)	成本法	3,310,200.00	3,310,200.00	-3,310,200.00	-
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	38,793,561.38	3,487,336.59	42,280,897.97
上海飞乐纽康信息系统有限公司	权益法	1,004,708.10	1,128,296.13	-301,533.60	826,762.53
华鑫证券有限责任公司	权益法	382,512,257.60	433,938,763.21	1,729,409.95	435,668,173.16
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	752,876,259.67	1,605,012.94	754,481,272.61

(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	100.00%	100.00%	-	-	-	-

厂有限公司							
上海飞乐音响销 售有限公司	0%	0%	-	-	-	-	-
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%	-	-	-	-	-
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%	-	-	-	-	1,752,527.01
上海宝鼎投资 股份有限公司	0.09%	0.09%	-	-	-	-	-
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%	-	-	-	-	-
合计				<u>3,465,154.57</u>			<u>1,752,527.01</u>

注1：公司八届五次董事会于2010年2月5日审议通过了《关于转让上海飞乐音响销售有限公司66.204%股权的议案》，同意公司以4,870,000元人民币的价格向上海仪电商社有限公司转让公司持有的上海飞乐音响销售有限公司66.204%的股权。截至本报告期末，公司已收到全部股权转让款。上海飞乐音响销售有限公司相关股权的工商变更手续也于2月22日办理完毕。公司不再持有上海飞乐音响销售有限公司股权。

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	31,444,717.62	27,014,176.56
其他业务收入	<u>859,420.02</u>	<u>1,122,347.51</u>
合计	<u>32,304,137.64</u>	<u>28,136,524.07</u>

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	30,006,706.33	24,962,879.85

其他业务成本	<u>47,697.75</u>	<u>62,290.25</u>
合计	<u>30,054,404.08</u>	<u>25,025,170.10</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	18,094,307.37	16,656,295.86	23,605,706.48	21,554,409.74
IC 卡类产品的销售	<u>13,350,410.25</u>	<u>13,350,410.47</u>	<u>3,408,470.08</u>	<u>3,408,470.11</u>
合计	<u>31,444,717.62</u>	<u>30,006,706.33</u>	<u>27,014,176.56</u>	<u>24,962,879.85</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	31,006,717.62	29,603,747.13	26,586,826.13	24,535,879.85
上海市外	<u>438,000.00</u>	<u>402,959.20</u>	<u>427,350.43</u>	<u>427,000.00</u>
合计	<u>31,444,717.62</u>	<u>30,006,706.33</u>	<u>27,014,176.56</u>	<u>24,962,879.85</u>

(5) 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比
前五名客户主营业务收入合计	23,278,337.12	74.03%

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	1,237,077.90	893,920.34
权益法核算的长期股权投资收益	14,845,033.97	15,074,246.24
处置长期股权投资产生的投资收益	1,559,800.00	*1 8,008,000.00
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	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
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	-	-
股权投资差额摊销	<u>-207,584.35</u>	<u>-207,584.36</u>
合计	<u>17,434,327.52</u>	<u>23,768,582.22</u>

*1 上期公司将转让申万股权收入确认投资收益，该收益已于 2009 年 4 季度按会计差错更正进行了冲回。

(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	1,237,077.90	-	同比股权增加

(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	11,645,114.43	14,537,043.67	被投资企业本期净利下降
上海长丰智能卡有限公司	<u>3,487,336.59</u>	<u>674,086.49</u>	被投资企业本期净利大幅上升
合计	<u>15,132,451.02</u>	<u>15,211,130.16</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	13,609,866.24	11,086,062.32
加: 资产减值准备	-4,493,130.48	60,986.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	890,255.10	1,254,001.97
无形资产摊销	8,436.13	8,436.13
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“一”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-3,801.95	-43,911.00
财务费用(收益以“一”号填列)	3,692,712.50	4,159,882.50
投资损失(收益以“一”号填列)	-17,434,327.52	-23,768,582.22
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-	-
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)	-4,016,171.89	2,492,393.72
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-15,957,446.11	-8,753,659.84
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	5,554,825.63	1,914,267.20
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-18,148,782.35	-11,590,122.65
(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	64,633,721.77	47,559,298.25
减: 现金的期初余额	58,789,552.11	76,856,849.78
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	5,844,169.66	-29,297,551.53

(十三) 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	-195,623.39
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)	1,968,683.00
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	3,801.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,932.02
合计	<u>1,761,929.54</u>

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.508%	0.070	0.070
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.322%	0.067	0.067

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	期末余额	年初余额	与期初增 减的百分 比	变动原因
应收票据	33,637,409.80	16,585,281.88	103%	尚未到期的票据增加所致
应收账款	265,130,982.41	204,421,506.19	30%	当年未收销货款增加所致
预付款项	43,948,299.92	24,941,585.63	76%	主要系子公司预付固定资产的采购款增加所致
存货	239,511,726.03	181,816,121.29	32%	购入原材料和库存商品增加所致
短期借款	376,000,000.00	290,530,000.00	29%	银行借款增加所致
应付账款	270,642,123.56	209,847,910.80	29%	当年未付购货款增加所致
资本公积	8,750,547.00	16,656,100.08	-47%	联营企业资本公积减少所致
少数股东权益	58,691,144.50	43,755,125.51	34%	当年利润增加所致

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
销售费用	62,419,675.04	51,534,162.85	21%	主要系子公司预提营销费用增加所致

资产减值损失	2,564,109.11	3,740,966.30	-31%	需计提减值项目减少所致
投资收益	21,499,122.14	29,420,989.88	-32%	公司联营企业净利润保持稳定，此变动是由于上期公司将转让申万股权收入确认投资收益，该收益已于2009年4季度按会计差错更正进行了冲回
少数股东损益	5,633,548.89	1,283,671.07	339%	子公司合并范围利润增加所致

现金流量表

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>	<u>与上期增 减百分比</u>	<u>变动原因</u>
收回投资收到的现金	11,088,000.00		100%	收到转让申银万国股权所致
吸收投资收到的现金	20,478,000.00		100%	系子公司收到少数股东增资款所致

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、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会计报表；
- 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正本及公告原稿。

董事长：邵礼群

上海飞乐音响股份有限公司

2010 年 8 月 28 日