

公司代码：600651

公司简称：飞乐音响

上海飞乐音响股份有限公司

2014 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	于东	因公出差	黄峰
董事	谢卫钢	因公出差	谢圣军

三、上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人黄峰、主管会计工作负责人庄申安及会计机构负责人（会计主管人员）李虹声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2014年末总股本985,220,002股（每股面值1元）为基准，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.20元（含税），共计分配现金红利19,704,400.04元。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节	公司治理.....	51
第十节	内部控制.....	56
第十一节	财务报告.....	57
第十二节	备查文件目录.....	198

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
飞乐音响	指	上海飞乐音响股份有限公司
申安集团	指	北京申安投资集团有限公司
亚明公司	指	上海亚明照明有限公司
圣阑公司	指	上海圣阑实业有限公司
华鑫证券	指	华鑫证券有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2014 年
LED 照明	指	固态照明、半导体照明

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的风险，敬请查阅第四章董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海飞乐音响股份有限公司
公司的中文简称	飞乐音响
公司的外文名称	Shanghai Feilo Acoustics Co., ltd
公司的外文名称缩写	FACS
公司的法定代表人	黄峰

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

公司注册地址	上海市嘉定区嘉新公路1001号第七幢
公司注册地址的邮政编码	201801
公司办公地址	上海市嘉定区嘉新公路1001号
公司办公地址的邮政编码	201801
公司网址	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、公司报告期内注册变更情况

(一) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2009 年年度报告公司基本情况。

(二) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司成立于 1984 年 11 月 18 日, 并于 1990 年 12 月 19 日在上海证券交易所挂牌交易, 成为中国第一批上市公司之一。

1984 年至 1997 年, 公司主营业务为家电营销行业, 专业生产和销售音响。

1997 年至 2002 年, 公司产业结构进行调整, 向 IC 卡行业转型。

2002 年至 2007 年, 公司开始多元化发展, 主营业务包括照明、IC 卡、数字电视和电子零部件的生产和销售。

2008 年, 公司重点发展照明业务和智能卡模块封装业务。

2009 年, 公司战略调整, 主营业务聚焦绿色照明, 逐步退出了 IC 卡产业。

2010 年, 公司收购上海圣阑实业有限公司, 公司进入汽车照明产业。

2014 年, 公司通过发行股票及支付现金方式收购申安集团 100% 股权, 打通并延伸了 LED 照明灯具至应用端照明工程市场的产业链条, 实现了强强联合。

(三) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司自成立之日起至 1997 年 6 月 8 日, 控股股东为上海飞乐股份有限公司 (上海飞乐股份有限公司原名 "上海飞乐电声总厂", 于 1987 年 9 月改制成为上海飞乐股份有限公司)。

1997 年 6 月 9 日至 2006 年 5 月 31 日, 控股股东为上海仪电控股 (集团) 公司。

2006 年 6 月 1 日至 2007 年 8 月 1 日, 控股股东为深圳力合创业投资有限公司。

2007 年 8 月 2 日至 2012 年 12 月 16 日, 控股股东为上海仪电控股 (集团) 公司。

2012 年 12 月 17 日起至今, 控股股东为上海仪电电子 (集团) 有限公司。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	上会会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼
	签字会计师姓名	石东骏、巢序
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	上海市常熟路 239 号
	签字的财务顾问	肇睿、陆剑伟

	主办人姓名	
	持续督导的期间	2014 年 12 月 30 日至 2015 年 12 月 30 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	2,134,146,877.28	2,142,418,350.55	-0.39	2,014,042,616.23
归属于上市公司股东的净利润	64,627,836.66	57,439,046.63	12.52	105,044,397.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	49,587,013.16	35,894,301.07	38.15	94,993,036.85
经营活动产生的现金流量净额	9,811,074.89	18,158,025.68	-45.97	146,918,017.73
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	2,897,667,337.37	1,183,612,800.26	144.82	1,148,589,173.76
总资产	5,542,806,274.50	2,436,471,571.36	127.49	2,285,864,718.78

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.087	0.078	11.54	0.142
稀释每股收益(元/股)	0.087	0.078	11.54	0.142
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.067	0.049	36.73	0.129
加权平均净资产收益率(%)	5.325	4.861	增加0.464个百分点	8.73
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.085	3.038	增加1.047个百分点	7.89

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明
无

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

无

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	58,951.48		-79,548.48	-457,570.61
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,360,728.45		17,002,008.00	9,281,500.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,495,492.84		7,654,371.88	2,887,257.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-704,238.34		-856,703.02	-497,144.75
所得税影响额	-3,170,110.93		-2,175,382.82	-1,162,681.42
合计	15,040,823.50		21,544,745.56	10,051,360.97

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
可供出售金融资产	1,825,899.62	6,402,950.51	4,577,050.89	
合计	1,825,899.62	6,402,950.51	4,577,050.89	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014年，面对不断变化的外部发展环境，公司坚持以绿色照明为主业的发展战略，以开放的心态，通过发行股票和支付现金方式成功收购了北京申安投资集团有限公司100%股权，拓展了绿色照明产业链。通过本次收购兼并，打通并延伸了LED照明灯具及应用端照明工程市场的产业链条，实现了强强联合。

在过去的一年中，公司董事会严格遵照法律法规和《公司章程》的规定，继续强化战略管理，推动业务结构转型，持续提高公司治理水平。董事会督促公司管理层做好公司年度经营计划和重点工作的落实，确定了公司阶段目标和实施计划。同时，对经营中可能存在的问题和风险，董事会提出了注重公司运营质量的要求，要求管理层严把现金流关、调整成本结构、形成产品价格体系并关注研发成果转化。公司管理层和全体员工在董事会的正确领导下，圆满完成了各项工作，实现了公司持续、稳健的发展。2014年，公司实现营业总收入213,415万元，同比下降0.39%，实现净利润6,463万元，较去年同期增长12.52%。

公司绿色照明产业根据“市场优先、技术领先、转型发展”的战略，提出了“从传统照明向 LED 照明转型，从器件产品向应用产品转型，国内销售向工程项目和解决方案转型”的转型目标。2014 年，公司继承接上海第一高楼——“上海中心大厦”照明工程项目之后，又承接了另一项具有标志性意义的照明工程项目——上海国展中心项目。结合本次公司收购北京申安集团重大资产重组，标志着公司从传统照明生产商向 LED 照明工程项目和整体解决方案提供商的成功转型。奠定了公司今后承接类似重大标志性项目的基础，成为可复制、可推广的照明工程模式。

2014 年，上海亚明照明有限公司实现营业总收入 156,200 万元，净利润 1,575 万元；北京申安投资集团有限公司实现营业总收入 88,264 万元，净利润 14,029 万元；上海圣澜实业有限公司实现营业总收入 49,868 万元，净利润 4,764 万元。

公司参股 24%的华鑫证券有限责任公司 2014 年实现净利润 12,541 万元，为公司贡献投资收益 3,010 万元。

为进一步完善公司治理，保护股东合法权益，公司董事会根据有关法律法规的要求，结合公司实际情况，对《公司章程》做了修改、补充和完善。进一步完善公司分红制度，建立持续回报机制。使公司现金分红决策、监督机制等管理制度更加科学、持续、稳定，增强现金分红的透明度，使投资者对未来分红有更加明确与合理的预期，提升对公司投资者的回报。2014 年，公司向全体股东派发现金红利共计人民币 1,773 万元。

为进一步提高公司抵御风险的能力，董事会积极组织开展内控工作，推动内部控制工作的规范化、全面化和深入化。按照内控规范的要求，公司不断完善制度，优化管理流程，狠抓制度落实。针对公司业务流程中的重要内容、重要环节，查找缺漏，强化规范运作和风险控制。同时，发挥内审部门的职能，定期开展内控测试与评价工作；并聘请上会会计师事务所作为公司内部控制审计机构，对公司财务报告内部控制的有效性及其是否存在非财务报告内部控制的重大缺陷进行审计。通过专业机构加强外部检查与监督，使公司的内部制约和流程控制更加趋于合理，确保公司健康运行、规范运营和平稳发展。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,134,146,877.28	2,142,418,350.55	-0.39
营业成本	1,670,175,260.09	1,703,996,887.96	-1.98
销售费用	135,861,818.12	124,568,448.66	9.07
管理费用	211,778,705.24	223,596,760.14	-5.29
财务费用	34,046,826.76	43,968,350.16	-22.57
经营活动产生的现金流量净额	9,811,074.89	18,158,025.68	-45.97
投资活动产生的现金流量净额	-447,011,744.02	-130,433,035.36	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	614,034,983.25	121,494,404.98	405.40
研发支出	78,949,099.86	93,557,078.48	-15.61

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司所处的照明行业正处于转型期，从传统照明向 LED 照明转型，从器件产品向应用产品转型，国内销售向工程项目和解决方案转型。在这新的转型期公司希望通过把握市场方向和机会，

以积极创新的精神来加快绿色照明产业的发展。由此，公司提出“集中优势资源进军 LED 应用端照明市场”的战略方向。2014 年公司实施了战略性收购兼并项目，通过发行股票及支付现金方式收购了北京申安投资集团有限公司 100% 股权。两大绿色照明企业通过此次整合及延伸产业链，尤其通过市场化收购、产业整合、交易结构设计、实现混合所有制及股权多元化等方面的诸多长远利益构建，将实现联合共赢。2014 年，公司着力打造了电子商务平台，并探索城市智能照明网及其提供增值服务的商业模式。通过新的渠道及模式的拓展，以积极创新的精神来加快公司绿色照明产业的发展。

(2) 主要销售客户的情况

2014 年，公司前五名销售客户的销售金额及占公司全部营业收入的比例如下：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	128,406,525.36	6.02%
第二名	89,364,312.26	4.19%
第三名	85,118,460.85	3.99%
第四名	61,058,334.56	2.86%
第五名	58,178,168.61	2.73%

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
光源电器及灯具类产品生产及销售		1,480,323,955.97	91.01	1,511,088,628.82	90.81	-2.04	
音响类产品的销售及工程服务		76,537,145.59	4.71	110,830,419.29	6.66	-30.94	
照明设备安装工程		66,424,341.13	4.08	40,084,792.76	2.41	65.71	
合同能源		3,311,193.98	0.20	1,959,118.24	0.12	69.01	

管理项目							
设计服务		29,000.00	0.002	22,844.00	0.001	26.95	

4 费用

项目	本期金额	上期金额	与上期增 减百分比	变动原因
管理费用	211,778,705.24	223,596,760.14	-5.29%	本期减少系公司加强研发费用的管控；亚明公司部分业务搬到建湖，管理成本下降
销售费用	135,861,818.12	124,568,448.66	9.07%	本期增加系下属合同能源、哈维尔、南非 INESA 处于成长期，费用有所增长
营业外支出	916,497.70	2,280,871.18	-59.82%	本期减少系公司 2013 年发生了几笔车禍赔偿以及火灾损失

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	78,949,099.86
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	78,949,099.86
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.62
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.70

(2) 情况说明

公司本年度研发支出为 78,949,099.86 元，较 2013 年 93,557,078.48 元减少 14,607,978.62 元。由于公司所处的照明行业正处于转型发展阶段，公司对 LED 通用照明的研发力度仍然较大，投入费用占销售收入和净资产的比例仍然较大。

6 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

项目	本期金额	上期金额	与上期增 减百分比	变动原因
营业收入	2,134,146,877.28	2,142,418,350.55	-0.39%	本期减少系市场竞争和工程销售情况一般等原因，导致公司 2014 年销售略有下降
营业成本	1,670,175,260.09	1,703,996,887.96	-1.98%	本期减少系公司生产基地搬迁至建湖，导致各类成本均有所降低
销售费用	135,861,818.12	124,568,448.66	9.07%	本期增加系下属合同能源、哈维尔、南非

				INESA 处于成长期，费用有所增长
管理费用	211,778,705.24	223,596,760.14	-5.29%	本期减少系公司加强研发费用的管控；亚明公司部分业务搬到建湖，管理成本下降
投资收益	29,167,345.97	21,536,054.57	35.43%	本期增加系华鑫证券的权益法投资收益增加
营业外收入	21,416,670.47	49,300,558.58	-56.56%	本期减少系公司 2014 年尚未收到高效照明补贴
营业外支出	916,497.70	2,280,871.18	-59.82%	本期减少系公司 2013 年发生了几笔车祸赔偿以及火灾损失

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

中国证监会于 2014 年 12 月 18 日下发《关于核准上海飞乐音响股份有限公司向北京申安联合有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1355 号），核准公司向北京申安联合有限公司发行 168,442,082 股股份购买相关资产；核准公司非公开发行不超过 77,712,609 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

截至本报告期末，公司已完成本次重大资产重组事项，北京申安集团 100%股权已过户完成。公司于 2014 年 12 月 31 日起，将北京申安集团纳入合并报表范围。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

公司 2013 年年报披露的 2014 年经营目标为主营业务收入 23.5 亿元。截至本报告期末，公司实现主营业务收入 21.34 亿元，完成预算的 90.8%，同比减少 0.39%，基本完成年度经营计划。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
光源电器及灯具类产品生产及销售	1,930,783,039.69	1,480,323,955.97	23.33	-0.22	-2.04	增加 1.42 个百分点
音响类产品的销售及工程服务	80,876,130.90	76,537,145.59	5.36	-29.46	-30.94	增加 2.03 个百分点
照明设备安装工程	70,843,954.32	66,424,341.13	6.24	59.57	65.71	减少 3.47 个百分点
合同能源	3,977,632.17	3,311,193.98	16.75	60.54	69.01	减少 4.18 个百分点

管理						个百分点
设计服务	241,747.58	29,000.00	88.00	-65.42	26.95	减少 8.73 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

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 (%)
国内	1,444,624,403.30	-1.66
国外	608,176,415.90	2.38

主营业务分地区情况的说明

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付账款	144,397,966.69	2.61	28,917,167.51	1.19	399.35	申安集团纳入合并范围及为上海中心、国展中心项目支付预付款
存货	928,612,848.48	16.75	391,045,002.69	16.05	137.47	申安集团纳入合并范围及为上海中心、国展中心项目备货
在建工程	61,312,581.03	1.11	22,312,861.29	0.92	174.79	申安集团纳入

						合并范围及哈维尔公司厂房扩建工程费用
商誉	1,094,563,582.56	19.75	50,674,894.89	2.08	2059.97	申安集团非同一控制下企业合并导致增加
短期借款	598,560,224.60	10.80	157,099,400.90	6.45	281.01	申安集团纳入合并范围及工程销售需要大量资金铺垫所致
应交税费	137,998,405.27	2.49	-19,508,304.71	-0.80	-807.38	申安集团纳入合并范围及根据规定负债重分类到资产类科目所致
实收资本 (或股本)	985,220,002.00	17.77	739,065,311.00	30.33	33.31	本期增加系增发股票所致
资本公积	1,441,558,965.37	26.01	22,003,678.98	0.90	6451.45	本期增加系增发股票溢价形成

(四) 核心竞争力分析

公司核心竞争力主要是公司拥有照明相关的多项核心技术。这些核心技术主要包括有：固体微汞关键技术、石英及陶瓷金属卤化物照明的关键技术、LED 照明产品设计的关键技术、AC-HV-LED 核心模组的关键技术和照明应用设计的系统技术等。形成包括 18 项发明专利在内的 130 项各种专利、软件著作权等自主知识产权，并与美国加州大学、美国密苏里大学、日本九州大学、复旦、同济、上海、东华大学以及国家半导体照明联合实验室、国际 Zhaga 标准组织等合作开展技术研发。公司承担了多项国家科技支撑、自然科学基金项目和上海市科研计划项目课题。公司拥有国家认定企业技术中心，具备材料研究、设备研发、产品设计等综合研发能力。

2014 年，公司通过重大资产重组，收购了北京申安集团 100% 股权。北京申安集团是我国一家大型 LED 照明解决方案提供商，北京申安集团具备出色的城市照明工程综合服务能力，拥有丰富的照明工程项目设计施工经验与项目成果。北京申安集团的核心竞争力在于：（1）具有优秀的照明工程方案设计团队；（2）优秀的 LED 照明产品设计技术；（3）全方位应用终端综合解决方案的品牌地位；（4）与著名高校、科研机构开展的“产、学、研”合作机制；（5）广泛的业务渠道与产品渠道。

本次并购北京申安集团，有利于公司借助北京申安集团多年积累的 LED 照明应用领域经验与工程项目施工经验、渠道资源和客户资源等，加快公司 LED 照明业务板块的拓展，实现公司既定战略发展目标。

公司汽车照明子公司圣阑公司作为进入汽车 LED 照明行业较早的企业，公司依托大客户战略，拥有多家全球知名车灯企业的供应商资格。公司拥有完整的产品研发体系、生产工艺保证体系，在项目前期开发、产品交付、质量管控、成本优化等各方面均具有核心竞争力，能为客户提供具备价格竞争力的产品。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

本报告期内，公司对外股权投资总额为 170,247.48 万元，比去年同期增加 166,091.63 万元，投资额增加幅度为 3996%。投资的公司分别为：

（1）北京申安投资集团有限公司，主要业务为制造高亮度 LED 户外照明产品；投资及管理；投资咨询；高效节能光源及高亮度 LED 户外照明产品、电子信息、通讯网络技术、景观照明设备、生物食品、浓缩果汁、包装食品饮料、环保设备的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；销售照明设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；专业承包。本次投资为以发行股份和支付现金的方式收购北京申安集团 100% 股权，并向北京申安集团增资 7085.50 万元以增加其营运资本。

（2）上海圣阑实业有限公司，主要业务为生产、加工、销售汽车配件、电子产品、电工器材，电子科技领域内的技术服务、技术咨询、投资咨询、商务咨询。本次投资为支付收购上海圣阑实业有限公司 54.465% 股权支付剩余的 20% 转让款人民币 3,376.83 万元。

（3）Inesa Lighting Pty Ltd，主要业务为制造和销售照明产品及其配件。本次投资为亚明公司与 APPLI ILLUMINATION AND ELECTRICAL APPLIANCES (SA) (PTY) LTD、SVA Electronics (Pty) Ltd 共同出资设立公司，其中亚明公司出资 127.5 万美元，占 51% 股权，截至本报告期末，亚明公司累计实际出资 127.5 万美元。

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券	证券	最初投资	占该公	期末账面值	报告	报告期所	会计	股份

代码	简称	成本	司股权比例(%)		期损益	所有者权益变动	核算科目	来源
601328	交通银行	390,507.50		2,068,090.80			可供出售金融资产	法人股
600650	锦江投资	36,651.89		217,506.25			可供出售金融资产	法人股
600827	百联股份	68,824.24		528,005.46			可供出售金融资产	法人股
合计		495,983.63	/	2,813,602.51			/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(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		24	650,683,214.43	27,738,275.16	4,973,112.92	长期股权投资	初始投资+举牌受让
上海银行	169,848		<1	169,848.00	65,524.80		可供出售金融资产	初始投资
什邡市农村信用合作社	3,357,000.00		1	3,357,000.00			可供出售金融资产	初始投资
合计	387,526,848		/	654,210,062.43	27,803,799.96	4,973,112.92	/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	增发	530,000,000.00	522,446,754.69	522,446,754.69	7,553,245.31	置换公司前期垫付的财务顾问费 400 万、尚未支付的审计评估等中介机构费用
合计	/	530,000,000.00	522,446,754.69	522,446,754.69	7,553,245.31	/
募集资金总体使用情况说明			<p>2014 年 12 月 18 日，中国证监会下发《关于核准上海飞乐音响股份有限公司向北京申安联合有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1355 号），核准公司向北京申安联合有限公司发行 168,442,082 股股份购买相关资产；核准公司非公开发行不超过 77,712,609 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。</p> <p>公司以非公开发行方式向上海仪电电子（集团）有限公司和上海芯联投资咨询有限公司实际发行 77,712,609 股，股票面值为人民币 1.00 元，发行价格为 6.82 元，共计募集资金 530,000,000.00 元。扣除尚未支付的财务顾问费 880 万元后，剩余款项划转至公司指定的本次募集资金专项存储账户。</p> <p>截止 2014 年 12 月 31 日，按照本次募集资金约定的投向，公司已向北京申安联合有限公司支付 44,122.50 万元作为购买北京申安集团的现金对价，并向北京申安集团增资 7,085.50 万元以增加其营运资金。并使用募集资金支付了新股发行登记费、审计评估等中介费、手续费共计 1,566,754.69 元。合计共使用募集资金 522,446,754.69 元。</p>			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投	募集资金本年	募集资金累计	是否符合计划	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计	未达到计划进	变更原因及募

		入金 额	度投 入金 额	实际 投入 金额	进度				收益	度和 收益 说明	集资 金变 更程 序说 明
收购 北京 申安 集团 27.75 %股权	否	44,122 .50	44,12 2.50	44,12 2.50	是						
向北 京申 安集 团增 资以 增加 其营 运资 金	否	7,085. 50	7,085. 50	7,085. 50	是						
合计	/	51,208 .00	51,20 8.00	51,20 8.00	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使 用情况说明											

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

3、 主要子公司、参股公司分析

公司主要子公司、参股公司 2014 年度经营情况如下：

(1) 全资子公司：上海亚明照明有限公司，注册资本人民币 33,800 万元，主要从事照明电器、灯具、各类点光源等产品的制造与销售。截至 2014 年 12 月 31 日，亚明公司总资产为 160,159 万元，净资产为 53,481 万元。2014 年度营业总收入 156,200 万元，同比减少 5.3%，营业利润 2,125 万元，净利润 1,575 万元，同比增长 92.5%。

北京申安投资集团有限公司，注册资本人民币 36,885.50 万元，经营范围为制造高亮度 LED 户外照明产品；投资及投资管理；投资咨询；高效节能光源及高亮度 LED 户外照明产品、电子信息、通讯网络技术、景观照明设备、生物食品、浓缩果汁、包装食品饮料、环保设备的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；销售照明设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；专业承包。截至 2014 年 12 月 31 日，北京申安集团总资产为 175,967 万元，净资产为 56,552 万元。2014 年度营业总收入 88,264 万元，同比增长 110.8%，营业利润 16,718 万元，净利润 14,029 万元，同比增长 98.4%。

(2) 控股子公司：上海圣阑实业有限公司，注册资本人民币 709 万元，经营范围为生产、加工、销售汽车配件、电子产品、电工器材，电子科技领域内的技术服务、技术咨询，投资咨询，商务

咨询。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。截至 2014 年 12 月 31 日，圣阑公司总资产为 32,626 万元，净资产为 20,295 万元。2014 年度营业总收入 49,868 万元，同比增长 29.6%，营业利润 5,650 万元，净利润 5,114 万元，同比增长 24.9%。

（3）参股公司：华鑫证券有限责任公司，注册资本人民币 160000 万元。经营范围为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。截至 2014 年 12 月 31 日，华鑫证券总资产为 1,082,802 万元，净资产为 263,449 万元，2014 年度总收入 119,324 万元，净利润为 12,541 万元，同比增长 35.9%。

4、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
收购上海圣阑实业有限公司 54.465%股权	168,841,500.00	已完成工商变更登记	33,768,300.00	168,841,500.00	
出资设立 Inesa Lighting Co.,Ltd	7,851,462.75	本次对外投资已通过中国相关部门审批，并在南非办理完毕注册核准登记手续，已于 2014 年 4 月起正式运营	7,851,462.75	7,851,462.75	
合计	176,692,962.75	/	41,619,762.75	176,692,962.75	/
非募集资金项目情况说明		<p>1) 公司于 2010 年、2012 年分别与自然人：曹容、邓晓玲、耿小红、陈志胤以及上海盛阑投资管理有限公司签订《股权转让协议》，分两次收购其持有的上海圣阑实业有限公司 35%股权和 54.465%股权。（详见第 2010-027 号上海飞乐音响股份有限公司收购资产公告、2012-007 关于收购上海圣阑实业有限公司 54.465%股权之关联交易公告）。按照《股权转让协议》，圣阑实业分别承诺了 2010 年至 2014 年净利润，其中 2013 年承诺的扣除非经常性损益但加上目标公司依法从政府部门获得的退税和各项补贴后的净利润为 41,689,893 元。</p> <p>根据上会会计师事务所（特殊普通合伙）2014 年 3 月 17 日出具的《上海飞乐音响股份有限公司收购上海圣阑实业有限公司 2013 年度业绩承诺实现情况专项审核报告》，上海圣阑实业有限公司 2013 年经审计扣除非经常性损益但加上目标公司依法从政府部门获得的退税和各项补贴后的净利润为 41,718,316.89 元，完成 2013 年业绩承诺之利润。</p> <p>截至本报告期末，公司已按照《股权转让协议》的约定，向出让方支付了剩余的 20%价款人民币 33,768,300 元。</p>			

	<p>2)2013年8月27日,公司第九届董事会第十次会议审议通过《关于公司全资子公司上海亚明照明有限公司在南非出资设立子公司的议案》。董事会同意公司全资子公司上海亚明照明有限公司出资127.5万美元,与APPLI ILLUMINATION AND ELECTRICAL APPLIANCES (SA)(PTY) LTD、关联方SVA Electronics (Pty) Ltd在南非共同出资设立Inesa Lighting Co., Ltd。本次对外投资已通过中国相关部门审批,并在南非办理完毕注册核准登记手续,经核准的公司名称为Inesa Lighting Pty Ltd。</p> <p>截至本报告期末,亚明公司已支付完毕全部投资款,共计127.50万美元。</p>
--	--

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

随着节能环保越来越受到人们重视,淘汰低效光源,鼓励使用高效率光源已经成为世界许多国家照明政策的核心部分。我国照明产业的发展经历了从普通照明、传统高效照明到LED照明等新光源的发展阶段。因节能环保、寿命长、应用广泛,作为节能环保产业的重要领域,LED产业被列入我国战略性新兴产业。

自2003年我国启动“国家半导体照明工程”以来,我国半导体照明技术获得快速发展,已广泛应用于指示、显示、背光等多个领域,随着性能提升和价格下降,已进入通用照明,成为未来最具发展潜力的照明光源之一。CSA Research数据显示,2014年,全球照明产业已经进入一个LED照明领跑的新时代,我国通用照明产值约1171亿元,增长率约68%,占应用市场的比重也由2013年的34%,增加到2014年的41%。LED照明产品国内市场份额(LED照明产品国内销售数量/照明产品国内总销售数量)达到16.4%,比2013年的8.9%上升约7个百分点,其中商业照明井喷式增长,公共照明增长迅速,家居照明开始启动。此外,智能照明方向确立,并将开启LED照明后替换时代的成长空间。

LED照明产品在国内市场已经开始全面渗透,传统照明企业凭借多年的品牌知名度及渠道优势转型进入LED照明领域,与拥有良好的技术研发实力和产品创新能力的国内新兴的LED应用企业将展开激烈竞争。

(二) 公司发展战略

2014年公司实施重大资产重组,由创立于1923年并制造中国第一只白炽灯的照明行业百年民族品牌企业——上海亚明照明有限公司,荣膺国家发改委核准的全国十大重点节能工程示范企业——北京申安投资集团有限公司,和专业从事LED汽车车灯研发生产的龙头企业——上海圣阑实业有限公司三大实体企业强强联合组成。成为由国有企业、民营企业多重所有制构成的全新股份制企业。

经过深度融合后的飞乐音响公司,拥有遍布全国近80万平方米的十大研发生产基地,和一个国家级技术中心。并由近一个世纪家喻户晓的中外驰名商标“亚牌”统领,使之成为全国照明行业企业布局最广,实力最强的民族品牌龙头企业。公司将继续秉承“质量、诚信”的核心价值观,以“倡导绿色照明,写意智慧人生”为使命,将“亚牌”打造成国际一流的著名品牌,并依托坚实的品牌的品牌的力量,携手广大合作伙伴,将“亚牌”LED绿色系列照明产品,点亮世界,惠及全球!

公司将致力于从传统制造型企业向提供整体照明解决方案的现代服务型制造企业转型，通过产品和服务的融合，实现分散化制造资源的整合和各自核心竞争力的高度协同，达到高效创新的制造。公司力争在未来成为国内最具影响力的照明解决方案服务商，以崭新的面貌向世人展示公共照明专家的品牌形象，传播质量诚信这一照明行业历久弥新的品牌文化经典。

面临 LED 快速发展、节能环保标准对照明技术的更高要求以及劳动力成本的持续上升等，公司将加快发展照明应用产品和市场开拓，积极发展自主品牌，扩大生产规模并加强管理，力争成为中国一流的照明企业。

2015 年，公司将继续根据收购兼并战略，以开放性的心态积极寻找合适的收购兼并对象，通过收购兼并做大做强公司绿色照明产业。

2015 年公司的经营目标为主营业务收入 38.5 亿元，力争完成 50 亿元，为实现这一极具挑战性的战略目标，董事会将积极支持管理层的一系列改革措施。同时，董事会积极支持公司管理层提出的 2016 年、2017 年销售收入较上年度较大幅度增长的战略目标。董事会将围绕该目标制定新一轮的发展战略，力争通过五年的努力，实现三大战略：品牌战略、国际战略和资本战略。

(三) 经营计划

2015 年，公司将坚持“市场优先、技术领先、转型发展”的发展战略，坚持“质量、诚信”的核心价值观，继续专注于绿色照明产业的发展，以本次重大资产重组为契机，以“亚”字品牌为载体，打造面向客户的品牌管理体系、销售运营体系及业务规划体系，传承百年诚信，保持科技领先，实现“成为中国一流照明企业”的公司愿景。

2015 年公司的经营目标为主营业务收入 38.5 亿元，力争完成 50 亿元。为实现这一极具挑战性的经营目标，公司管理层和全体员工将以“统一行动、令行禁止；团结融合、灵活高效；廉洁自律、严禁腐败”的“约法三章”作为自身行为规范准则，本着“企业利益、员工利益和客户利益”三大利益至上的原则，努力奋斗。2015 年，公司整体改革思路为：抓住机遇、乘势而上、创新模式、改革机制、考核绩效、释放活力、点燃激情、再创辉煌。

2015 年，公司经营策略为抓管理、降成本、兑绩效，将重点做好以下几点工作：

(1) 制定公司战略规划和业务规划，构建与其相适应的组织架构；(2) 树立“亚”牌文化、重振百年品牌；(3) 以渠道建设为依托，实现基地战略，形成照明系列产品优势互补；(4) 发挥营销团队整合优势，建立灵活高效的运营机制；(5) 深化研发设计能力，发挥大项目运营中心的规模化及品牌型营销的重要作用；(6) 加强科技投入，打造企业核心竞争能力；(7) 瞄准国际市场，逐步迈向国际化运营轨道。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

1、 资金需求及来源

公司收入规模上升及公司投资项目和收购兼并项目都将带来资金需求的上升。公司将通过银行融资渠道、资本市场融资渠道等方式来满足公司发展的资金需求。

2、 未来已知的资本支出计划

按照公司收购上海圣阑实业有限公司 54.465% 股权的合同约定，鉴于圣阑公司经审计证实盈利承诺期内每一会计年度的盈利承诺均已实现，公司将于 2015 年 6 月 30 日之前以 21,157,500 元的对价受让李自林持有的圣阑公司 6.825% 股权，并于工商变更登记完成之后的 15 个工作日内支付完毕。

(五) 可能面对的风险

中国经济减速、相关行业调控，以及全球经济增长持续低迷，都可能导致公司主要产品国内外需求下降，从而影响公司的盈利能力和经营业绩。

此外，LED 照明的快速发展、照明行业上游和其他行业企业纷纷进入照明应用领域，劳动力成本的大幅上升、欧美提高照明产品的技术标准导致的市场进入壁垒提高，以及物流成本、材料成本的提升，都将影响公司业绩。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2014 年，公司董事会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等有关规定的要求，结合公司实际情况，对《公司章程》中的利润分配条款作出了修改、补充和完善，并提交公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年	0	0.20	0	19,704,400.04	64,627,836.66	30.49
2013 年	0	0.24	0	17,737,567.46	57,439,046.63	30.88
2012 年	0	0.45	0	33,257,939.00	105,044,397.82	31.66

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司始终将履行社会责任与自身发展有机结合，在追求企业经济利益的同时积极维护股东及其他利益相关者的权益，主动承担对社会经济发展、对环境保护、对社会公益事业的责任。日益完善的公司治理和扎实稳健的经营管理，为公司更好地履行社会责任提供了坚实的保障。

(一) 市场责任

1、股东责任

公司重视股东合法权益的保障。

公司致力于建立维护股东与公司之间的长期信任关系。公司严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司定期报告、临时报告，以利于公司股东了解掌握公司发展战略、经营管理信息、财务状况、重大事项等信息。此外，公司设专人通过电话、电子邮件、网上互动平台等方式与投资者交流，听取投资者对公司发展的建议和意见。

公司积极进行股利分配。报告期内对 2013 年度利润进行了分配，共计分配现金红利 17,737,567.46 元。同时，2014 年公司对《章程》中利润分配政策相关条款进行了修订，在兼顾公司长远利益、全体股东的整体利益以及公司可持续发展的前提下，优先采用现金分红的利润分配方式回报股东。

公司重视股东重大决策参与权。公司聘请律师事务所专业律师对股东大会进行见证并出具专项法律意见，充分保障了股东大会的规范召开和所有股东依法行使表决权，共同为公司重大事项做决策。为使股东充分行使表决权，公司还在章程中规定了累积投票制、网络投票制、征集投票制。

2、客户责任

公司致力于为客户提供高质量产品，严格的采购标准、先进的技术设备、卓越的现场管理水平，保障了每一个产品的质量。同时，还为客户提供了优质服务。公司充分考虑客户对产品售前、售后的需求，建立了客户信息查询、交易及投诉的平台。通过 400 电话、业务员电话、网站及走访等多种渠道确保客户信息、客户需求第一时间传递到相关职能部门，专设理赔部和抱怨处理部负责客户对产品及服务质量的投诉。公司还采用了第三方调查的方式对客户满意度测评，保证了客户对公司产品及服务质量、销售策略及市场管理等方面的宝贵改进建议能及时、高效地传递到公司各相关部门和人员，帮助公司改进。

3、伙伴责任

公司将“质量 诚信”的核心价值观贯穿于制度、工作流程、员工行为准则和各项经营活动之中，构建诚信经营的环境。公司守合同重信誉，有良好的财务信用记录、合同履约率。公司坚持合作共赢的理念，与伙伴建立良好的协作沟通机制。通过与经销商、供应商组成战略联盟、实施供应链透明管理来均衡相关合作者利益。注重高层互访、定期会议、公司网站、满意度评价等活动，传递公司信息，倾听合作伙伴意见建议，共谋长期合作。

（二）社会责任

1、员工责任

公司严格遵守《劳动法》等法律法规相关规定雇用员工，与员工签订《劳动合同》，缴纳各项法定社会保险与福利。公司建立了合理的薪酬福利体系和科学的绩效考核体系，保证员工得到合理的报酬，充分调动员工积极性。

公司重视员工的职业健康安全，严格执行 ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系要求。聘请专业检测机构出具职业危害因素检测报告，定期进行数据统计与分析，制定改善计划及系统性的应急预案，做好职业危害防控工作，最大限度的给员工创造良好的作业环境。

公司关心员工的发展，组织员工培训。对新员工进行入职培训，帮助新员工了解熟悉公司企业文化、人力资源制度，尽快融入企业。根据公司人力资源发展计划的要求、部门及员工对自身发展的要求，制定教育培训计划，采用岗前培训、在岗培训、轮岗培训、脱产培训等多样培训，提高员工自身素质和综合能力，与公司共同成长。

公司建立了工会组织，代表和维护员工的合法权益。首先，公司建立了员工与企业发展同步的工资增长机制。其次，公司所有涉及员工切身利益的重大事项都经职代会制度通过，工会每三年代表职工与总经理签订《集体劳动合同》，将员工的工资、福利、工作时间、劳动保护、安全环

境、职业培训、社会保险等内容具体化。公司工会还组织开展了秋季运动会、舞蹈大赛、摄影比赛、篮球比赛、手工作品展等一系列文化娱乐活动，搭建员工风采展示平台，丰富员工业余文化生活。公司工会每年抽样 50% 员工进行满意度调查，近年员工满意度持续上升，2014 年达到 81%。

2、安全生产

公司建立了安全生产运行综合监控平台，将企业的安全生产管理中涉及的各项指标都纳入平台数据库，由专人维护和督促检查，使安全工作责任落到实处。定期组织安全生产教育培训，提高企业安全管理水平和从业人员安全素质。

3、社区参与

公司积极投身社区参与。公司连续多年支持马陆地区的慈善事业，支持建湖地区的教育事业，为社会特困人员提供医疗救助，参加每年一次的无偿献血活动，组织党员到结对帮扶对象彭赵村托老所慰问老人，送去一份温暖，用实际行动感恩回报社会。公司倡导节约能源，积极推广绿色照明产品。组织上海市节能夏令营的中小学生们参观首批中国绿色照明教育示范基地上海亚明照明有限公司的技术中心一、二楼的照明应用中心，在实验室中学习照明知识，亲身感受不同参数的光所带来的不同体验，树立绿色照明理念。

(三) 环保责任

公司继续聚焦绿色照明产业，研发生产高效节能的绿色照明产品。公司大力发展 LED 照明，其光效高、寿命长、显色好以及制造过程中的低能耗、低污染等显著特点，代表了照明的发展方向。

为减少生产对环境的影响，公司高层组织制定了严于国家标准的企业标准，积极实施产品的安全认证、节能认证，积极参与行业协会组织的产品回收国家标准制订活动。为有效地将生产过程中产生的三废减少到最低水平，公司高层在发展生产的同时通盘规划、实施三废的治理措施。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
		11,946,734.21	现金	2015-3-4					
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序									
报告期内新增非经营性资金占用的原因					公司收购北京申安集团，并于 2014 年 12 月 31 日合并其资产负债表，期末余额为申安集团 2014 年 12 月 31 日资产负				

	债表上显示的关联方其他应收款金额。
导致新增资金占用的责任人	
报告期末尚未完成清欠工作的原因	
已采取的清欠措施	北京申安集团已于 2015 年 3 月 4 日收到全部关联方欠款，并承诺不再与关联方发生与正常业务无关的资金往来。
预计完成清欠的时间	2015-3-4
控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明	

三、破产重整相关事项

上海亚明照明有限公司之全资子公司上海亚明灯泡厂照明成套有限公司（以下简称：成套公司）设立于 1994 年 6 月 3 日，注册资本人民币 213.90 万元，成套公司因经营不善，早已资不抵债。经成套公司股东决定，2014 年 11 月成套公司向所在地法院提请破产清算申请。2015 年 1 月 7 日，法院出具了民事裁定书，受理了该破产清算申请，并出具决定书指定破产清算组为破产管理人。截至本报告出具之日，相关的破产资产评估、债权申报等破产清算程序正在进行中。

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司通过发行股份及支付现金方式购买申安联合持有的北京申安集团 85% 股权，通过支付现金方式购买庄申安持有的北京申安集团 15% 股权，上述收购资产的重大资产重组事项已于 2014 年全部完成。北京申安集团股权已过户至公司名下，公司于 2014 年 12 月 31 日起将北京申安集团纳入合并报表范围。	公司在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上刊登的重大资产重组相关公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、企业合并情况

公司分别于 2014 年 5 月 19 日、7 月 28 日召开第九届董事会第十四次会议、第十六次会议，通过发行股份及支付现金方式购买申安联合持有的北京申安集团 85% 股权，通过支付现金方式购买庄申安持有的北京申安集团 15% 股权。该资产重组方案已 2014 年 8 月 15 日经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2014 年 12 月 18 日收到中国证监会出具的《关于核准上海飞乐音响股份有限公司向北京申安联合有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1355 号）。截止本报告期末，北京申安集团 100% 股权已过户至公司名下，公司于 2014 年 12 月 31 日起将北京申安集团纳入合并报表范围。

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2014年3月17日，公司第九届董事会第十二次会议审议通过了《关于2014年度日常关联交易预计的议案》。董事会对公司2014年所涉及的关联交易预计数据、关联方情况、定价依据以及关联交易的必要性进行了审议。公司于2014年3月19日对外披露了《关于2014年度日常关联交易的公告》。

2014年度公司与关联人上海仪电控股（集团）公司及其下属公司实际发生的日常关联交易金额为2,613.61万元。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>公司通过发行股份及支付现金方式购买申安联合持有的北京申安集团85%股权，通过支付现金方式购买庄申安持有的北京申安集团15%股权，同时向上海仪电电子（集团）有限公司及上海芯联投资咨询有限公司发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过本次交易总金额的25%。</p> <p>上述收购资产的重大资产重组事项已于2014年全部完成。北京申安集团股权已过户至公司名下，公司于2014年12月31日起将北京申安集团纳入合并报表范围。2014年12月30日，本次发行非公开发行股份所新增的股份完成登记，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。</p>	<p>公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的重大资产重组相关公告。</p>

(三) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额

北京申安联合有限公司	参股股东			9,900,000.00			
北京汇丛钢结构工程有限公司	其他关联人			1,660,878.21			
殇山京润果蔬汁有限公司	其他关联人			280,856.00			
北京申安食品有限公司	其他关联人			105,000.00			
合计				11,946,734.21			
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0					
关联债权债务形成原因		公司收购北京申安集团 100% 股权，并于 2014 年 12 月 31 日起将北京申安集团纳入合并报表范围。上述关联方债权为北京申安集团 2014 年 12 月 31 日资产负债表上显示的关联方其他应收款。其中与北京申安联合有限公司往来 990 万元为资金拆借，与其他关联方往来均为北京申安集团代付费用。					
关联债权债务清偿情况		北京申安集团已于 2015 年 3 月 4 日收到上述全部关联方欠款。					
与关联债权债务有关的承诺		北京申安集团与关联方承诺不再发生与正常业务无关的资金往来。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

八、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	北京申安联合有限公司	北京申安集团自本次发行股份及支付现金购买资产实施完毕的当年及其后两个会计年度内（2014 年度、2015 年度、2016 年度），累积的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的实际净利润数额不低于同期的盈利预测数。根据东洲评估出具的沪东洲资评报字[2014]第 0484044 号《评估报告书》，用于计算补偿现金数的拟购买资产 2014 年度、2015 年度、2016 年度的预测净利润数的具	2014 年度、2015 年度、2016 年度	是	是		

			体数值分别为 13,581.56 万元、 19,107.11 万元、 27,102.69 万元。如果实际净利润低于上述承诺净利润的,则交易对方将以现金方式对上市公司进行补偿。					
与重大资产重组相关的承诺	解 决 同 业 竞 争	北京申 安联合 有限公 司	为充分保护上市公司及其股东利益,本次交易完成后,保证采取有效措施,避免本公司及本公司下属企业从事与飞乐音响及其下属企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动。	2014 年 7 月 28 日, 无 固定期 限	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解 决 同 业 竞 争	上海仪 电电子 (集 团) 有 限公司	为充分保护上市公司及其股东利益,本次交易完成后,保证采取有效措施,避免仪电电子集团及下属企业从事与飞乐音响及其下属企业构成或可能构成同业竞争的业务	2014 年 7 月 28 日, 无 固定期 限	是	是		

			或活动。					
与重大资产重组相关的承诺	解 决 关 联 交 易	北京申 安联合 有限公 司	本公司及本公司下属企业将采取有效措施,尽量避免或减少与飞乐音响及其下属企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易,本公司将与飞乐音响依法签订规范的关联交易协议,并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序;关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定,并保证关联交易价格具有公允性;保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务,以确保不发生有损于飞乐音响及其股东利	2014 年 7 月 28 日, 无 固定期 限	是	是		

			益的关联交易。					
与重大资产重组相关的承诺	解 决 关 联 交 易	上海仪 电电子 (集 团) 有 限公司	仪电电子集团及下属企业将采取有效措施, 尽量避免或减少与飞乐音响及其下属企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易, 仪电电子集团将与飞乐音响依法签订规范的关联交易协议, 并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序; 关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定, 并保证关联交易价格具有公允性; 保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务, 以确保不发生有损于飞	2014 年 7 月 28 日, 无 固定期 限	是	是		

			乐音响及其股东利益的关联交易。					
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	上海仪电电子(集团)有限公司	<p>飞乐音响向其控股股东仪电电子集团发行的 76,412,609 股股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让,此后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。</p> <p>自《上海飞乐音响股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》签署日至本次发行完成后 36 个月内,不采用任何方式转让或减持上海飞乐音响股份有限公司本次发行股份及支付现金购买资产前仪电电子集团持有的飞乐音响 138,872,904 股股份。</p>	2014 年 12 月 30 日, 36 个月	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	北京申安联合有限公司	本次交易中申安联合取得的飞乐音	2014 年 12 月 30 日, 36	是	是		

		司	响的 168,442,082 股股份中的 17.55%的股 份(占飞乐音 响本次发行 后总股本的 3%),即 29,556,600 股自发行结 束之日起12 个月内不得 转让,申安联 合取得飞乐 音响股份中 剩余的 82.45%的股 份(占飞乐音 响本次发行 后总股本的 14.10%),即 138,885,482 股,自发行结 束之日起36 个月内不得 转让,此后按 中国证监会 及上海证券 交易所的有 关规定执 行。	个月				
与重大资产重组相关的承诺	其他	北京申 安联合 有限公 司	申安联合在 本次交易项 下认购的飞 乐音响股份 的限售期(包 括部分或全 部股份的限 售期)结束 后,若一经仪 电电子集团 要求,申安联 合应按照仪 电电子集团	2014年 7月28 日,无固 定期限	是	是		

			<p>要求一次性或分期向仪电电子集团转让合计不超过本次交易后飞乐音响总股本 3% 的股份（即 29,556,600 股，占本次交易中申安联合取得的飞乐音响的股份总数的 17.55%），具体转让时间和转让价格届时由双方另行协商确定。</p> <p>本次交易后，未经仪电电子集团书面同意，申安联合、庄申安及其所控制的其他任何企业或实体不单方面以任何方式增持飞乐音响股份及其他可能的权益类证券。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是 达到原盈利预测及其原因作出说明

公司 2014 年通过发行股份及支付现金购买资产的方式收购北京申安集团 100% 股权。北京申安集团 2014 年度、2015 年度、2016 年度的预测净利润为 13,581.56 万元、19,107.11 万元、27,102.69 万元。

根据北京申安集团《关于 2014 年度盈利预测实现情况的说明》：2014 年度利润承诺数为 13581.56 万元，实现数为 13620.41 万元，北京申安集团 2014 年度盈利预测利润数与 2014 年度实际实现的利润数之间不存在重大差异，北京申安集团已实现 2014 年度利润承诺数。

众华会计师事务所(特殊普通合伙)对上述说明进行了审核,并于2015年3月5日出具了《关于北京申安投资集团有限公司2014年度盈利预测实现情况的专项审核报告》,认为北京申安公司《关于2014年度盈利预测实现情况的说明》已按照《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证券监督管理委员会令第53号)的规定编制,在所有重大方面公允反映了北京申安公司2014年度盈利预测的利润预测数与利润实际数的差异情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		上会会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		82.70
境内会计师事务所审计年限		21年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	35
财务顾问	申万宏源证券承销保荐有限责任公司	1,280

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

2014年初,财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》、《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》、《企业会计准则第33号——合并财务报表(2014年修订)》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》,要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行,鼓励在境外上市的企业提前执行。同时,财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2014年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”),要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

2014年10月29日,公司第九届董事会第十八次会议审议通过了《关于执行2014年新颁布的相关企业会计准则的议案》,公司于2014年7月1日起执行前述除金融工具列报准则以外的7项

新颁布或修订的企业会计准则。公司在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整。

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
上海银行	持有的<0.01% 的发起人股		-169,848.00	+169,848.00	
上海宝鼎 股份有限 公司	持有的 0.09% 的发起人股		-62,500.00	+62,500.00	
合计	/		-232,348.00	+232,348.00	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

在执行《企业会计准则第2号-长期股权投资(2014 年修订)》之前，公司对被投资单位不具有控制、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股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资(2014 年修订)》后，公司将对被投资单位不具有控制、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股权投资作为可供出售金融资产核算。公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行了会计处理。

2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日		2013年12月31日	
		资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)	资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)
华鑫证券 有限责任 公司	权益法下在被投 资单位以后将重 分类进损益的其 他综合收益中享 有的份额	+18,666,128.17	-18,666,128.17	+17,335,479.99	-17,335,479.99
交通银行	可供出售金融资 产公允价值变动	-945,114.70	+945,114.70	-660,752.22	+660,752.22
锦江投资	可供出售金融资 产公允价值变动	-54,499.96	+54,499.96	-97,733.51	+97,733.51
友谊股份	可供出售金融资 产公允价值变动	-186,767.00	+186,767.00	-222,478.94	+222,478.94
合计	/	+17,479,746.51	-17,479,746.51	+16,354,515.32	-16,354,515.32

长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）的说明

3 准则其他变动的的影响

项目	交易基本信息	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
		其他流动负债	递延收益(+/-)	其他流动负债	递延收益(+/-)
		(+/-)	(+/-)	(+/-)	(+/-)
政府补助	取得的将在以后年度计入损益的 政府补助	-	-	-8,250,000.00	+8,250,000.00

财务报表列报准则变动对于合并财务报告的影响的说明：

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报(2014 年修订)》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

将递延收益在年度会计报表中予以单独列示。该政策变更使本公司 2014 年度财务报表项目中，单独列示 2014 年 12 月 31 日递延收益 21,101,504.00 元，2013 年 12 月 31 日递延收益 8,250,000.00 元，相应时点的披露不再计入其他非流动负债。

十三、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

公司于 2010 年、2012 年分别与自然人：曹容、邓晓玲、耿小红、陈志胤以及上海盛阑投资管理有限公司签订《股权转让协议》，分两次收购其持有的上海圣阑实业有限公司 35%股权和 54.465%股权。（详见第 2010-027 号上海飞乐音响股份有限公司收购资产公告、2012-007 关于收购上海圣阑实业有限公司 54.465%股权之关联交易公告）。按照《股权转让协议》，圣阑实业分别承诺了 2010 年至 2014 年净利润，其中 2014 年承诺的扣除非经常性损益后但加上依法从政府部门获得的退税和各项补贴后的净利润为 51,616,641 元。

根据上会会计师事务所 2015 年 3 月 17 日出具的《上海飞乐音响股份有限公司收购上海圣阑实业有限公司 2014 年度业绩承诺实现情况专项审核报告》：上海圣阑实业有限公司 2014 年经审计合并净利润为 51,135,598.62 元，扣除非经常性损益后净利润为 50,098,728.55 元，但加上依法从政府部门获得的退税和各项补贴共计 1,985,562.50 元，并扣除所得税影响 297,834.38 元后的净利润为 51,786,456.67 元，圣阑公司已完成 2014 年业绩承诺之利润。

按照《股权转让协议》的约定，鉴于圣阑公司经审计证实盈利承诺期内每一会计年度的盈利承诺均已实现，公司将于 2015 年 6 月 30 日之前以 21,157,500 元的对价受让李自林持有的圣阑公司 6.825%股权，并于工商变更登记完成之后的 15 个工作日内支付完毕。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	0	0	246,154,691				246,154,691	246,154,691	24.98
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0	246,154,691				246,154,691	246,154,691	24.98
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	739,065,311	100						739,065,311	75.02
1、人民币普通股	739,065,311	100						739,065,311	75.02
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	739,065,311	100	246,154,691				246,154,691	985,220,002	100

2、股份变动情况说明

2014年12月15日，中国证监会下发《关于核准上海飞乐音响股份有限公司向北京申安联合有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1355号），同意公司通过发行股份及支付现金方式收购北京申安集团100%股权，并向仪电电子集团及芯联投资发行股份募集配套资金。公司本次发行股份的数量为246,154,691股。其中发行股份购买资产发行股份数量为168,442,082股，配套募集资金发行股份数量为77,712,609股。

2014 年 12 月 30 日，本次发行股份购买资产与发行非公开发行股份所新增的股份完成登记，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。公司股本总额由 739,065,311 股增至 985,220,002 股。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司本次股份变动为 2014 年 12 月 30 日，因此股权变动对按加权平均计算的每股收益、每股净资产没有影响。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海仪电电子（集团）有限公司	0	0	76,412,609	76,412,609	根据《发行股份及现金购买资产协议》及相关承诺	2017-12-30
北京申安联合有限公司	0	0	29,556,600	29,556,600	根据《发行股份及现金购买资产协议》及相关承诺	2015-12-30
北京申安联合有限公司	0	0	138,885,482	138,885,482	根据《发行股份及现金购买资产协议》及相关承诺	2017-12-30
上海芯联投资咨询有限公司	0	0	1,300,000	1,300,000	根据《发行股份及现金购买资产协议》及相关承诺	2017-12-30
合计	0	0	246,154,691	246,154,691	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股(A)股	2014-12-24	6.82	246,154,691	2014-12-30	246,154,691	

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

2014年12月30日,公司重大资产重组所涉及的发行股份购买资产与发行非公开发行股份所新增的股份完成登记,中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。公司股本总额由739,065,311股增至985,220,002股,其中限售股246,154,691股。本次非公开发行完成后,公司第一大股东仪电电子集团的持股比例由18.79%上升至21.85%,公司第二大股东为北京申安联合有限公司,持股比例为17.10%。公司于2014年12月31日起,将北京申安集团纳入合并报表范围。

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	61,184
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	50,988

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
上海仪电电子(集团)有限公司	76,412,609	215,285,513	21.85	76,412,609	无		国有法人
北京申安联合有限公司	168,442,082	168,442,082	17.10	168,442,082	无		境内非 国有法人
前海人寿保险股份有限公司—自有资金华泰组合	13,140,268	13,140,268	1.33	0	未知		未知
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	-2,000,000	11,000,610	1.12	0	未知		未知
中信银行股份有限公司—建信恒久价值股票型证券投资基金	836,331	8,580,795	0.87	0	未知		未知
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	1,458,936	7,500,000	0.76	0	未知		未知

华夏银行股份有限公司 — 东吴行业轮动股票型 证券投资基金	5,097,159	5,097,159	0.52	0	未知	未知
中银基金—建设银行— 中国人寿—中国人寿委 托中银基金公司混合型 组合	4,605,181	4,605,181	0.47	0	未知	未知
中国银行股份有限公司 企业年金计划—农行	4,497,017	4,497,017	0.46	0	未知	未知
中国工商银行—南方绩 优成长股票型证券投资 基金	4,008,149	4,008,149	0.41	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量		
				种类	数量	
上海仪电电子（集团）有限公司	138,872,904			人民币普 普通股	138,872,904	
前海人寿保险股份有限公司—自有资金华 泰组合	13,140,268			人民币普 普通股	13,140,268	
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	11,000,610			人民币普 普通股	11,000,610	
中信银行股份有限公司—建信恒久价值股 票型证券投资基金	8,580,795			人民币普 普通股	8,580,795	
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证 券投资基金	7,500,000			人民币普 普通股	7,500,000	
华夏银行股份有限公司—东吴行业轮动股 票型证券投资基金	5,097,159			人民币普 普通股	5,097,159	
基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委 托中银基金公司混合型组合	4,605,181			人民币普 普通股	4,605,181	
中国银行股份有限公司企业年金计划—农 行	4,497,017			人民币普 普通股	4,497,017	
中国工商银行—南方绩优成长股票型证 券投资基金	4,008,149			人民币普 普通股	4,008,149	

中国农业银行股份有限公司—申万菱信中证环保产业指数分级证券投资基金	3,992,987	人民币普通股	3,992,987
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京申安联合有限公司	138,885,482	2017-12-30		自发行结束之日起36个月内不得转让
2	上海仪电电子（集团）有限公司	76,412,609	2017-12-30		自发行结束之日起36个月内不得转让
3	北京申安联合有限公司	29,556,600	2015-12-30		自发行结束之日起12个月内不得转让
4	上海芯联投资咨询有限公司	1,300,000	2017-12-30		自发行结束之日起36个月内不得转让
5					
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人			

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海仪电电子（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	蔡小庆
成立日期	2011 年 9 月 29 日
组织机构代码	58345827
注册资本	2,600,000,000.00
主要经营业务	照明器具、电子产品、汽车零部件及配件（除蓄电池）、仪器仪表、电子元器件、通信设备（除卫星电视广播地面接收设施）、船用配套设备、家用电器的研发、设计、销售及技术咨询，计算机集成及网络的设计、安装、维修，实业投资，从事货物进出口技术进出口业务。（涉及行政许可的，凭许可证经营）
未来发展战略	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	仪电电子集团持有上海飞乐股份有限公司（股票代码：600654）11.69%的股份，持有上海仪电电子股份有限公司（股票代码：600602.900901）30.07%的股份。
其他情况说明	

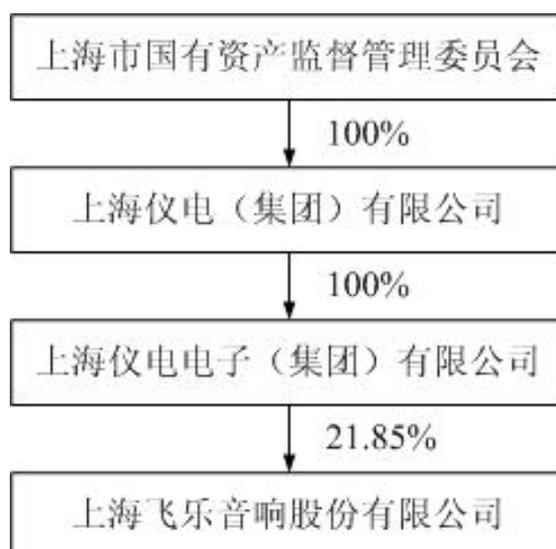
(二) 实际控制人情况

1 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
----	----------------

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：2015年2月，上海仪电控股（集团）公司进行公司制改制，并更名为上海仪电（集团）有限公司。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
北京申安联合有限公司	庄申强	2014年4月9日	09430925-1	25,330	企业管理；项目投资；销售电子产品；技术开发；组织文化交流活动（演出除外）
情况说明					

第七节 优先股相关情况

本报告期，公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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(注)	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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
黄峰	董事长	男	58	2012-7-19	2015-7-18						92.87
李柏龄	独立董事	男	61	2012-7-19	2015-7-18					6.5	
刘升平	独立董事	女	58	2014-5-28	2015-7-18					3.79	
葛永彬	独立董事	男	49	2012-7-19	2015-7-18					6.5	
庄申安	总裁	男	51	2014-12-31	2015-7-18						
李志君	董事、常务副总裁	男	54	2012-7-19	2015-7-18					67	
倪子泓	董事	男	60	2012-7-19	2015-1-21						60.87
刘家雄	董事	男	56	2012-7-19	2015-1-21						61.64
于东	董事	男	55	2013-5-23	2015-7-18						60.24
苏耀康	董事、副总裁	男	53	2012-7-19	2015-7-18					88	
李军	监事会主席	男	50	2012-7-19	2015-7-18						72.61
肖敏	监事	女	39	2012-7-19	2015-7-18						39.06
项敏	监事	女	48	2013-4-22	2015-7-18					38	
施永兴	副总裁	男	58	2012-7-19	2015-7-18					85	
叶盼	董事会秘书、副总裁	男	53	2012-7-19	2015-7-18					51	
李虹	总会计师	女	37	2012-7-19	2015-7-18					51	
陈燕生	前独立董事	男	65	2012-7-19	2014-5-28					3.25	
朱开扬	前副总裁	男	61	2012-7-19	2014-10-29	1,926	1,926			46	
合计	/	/	/	/	/	1,926	1,926		/	446.04	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
黄峰	曾任上海自动化仪表三厂总师办主任、厂办主任、副厂长、厂长，上海无线电二十六厂厂长，上海广电信息产业股份有限公司总经理助理、副总经理，上海广电（集团）有限公司战略发展部经理，上海仪电电子股份有限公司总经理兼党委副书记，上海仪电电子股份有限公司董事长，上海飞乐股份有限公司董事长。现任上海仪电控股（集团）公司副总裁、上海仪电电子（集团）有限公司总经理、上海飞乐音响股份有限公司董事长。
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；上海大众公用事业（集团）股份有限公司独立董事；上海振华重工（集团）股份有限公司独立董事；上海轮胎橡胶（集团）股份有限公司独立董事；上海阳晨投资股份有限公司监事会主席；上海国有资产经营公司财务融资部总监；上海国际集团有限公司专职董事、上海国际集团创业投资有限公司监事长。现任上海浦东路桥建设股份有限公司独立董事、万达信息股份有限公司独立董事、上海飞乐音响股份有限公司独立董事。
刘升平	曾任轻工部、中国轻工总会主任科员、副处长、处长，中国照明电器协会副秘书长、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。
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。
庄申安	曾任山东沂南供电局财务科长、总会计师；黑龙江省金棱边贸公司总经理；北京阳都节能灯具有限公司总经理；北京申安投资集团有限公司总经理；北京申安食品有限公司总经理。现任上海飞乐音响股份有限公司总裁，北京申安投资集团有限公司董事长兼总裁。
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；上海飞乐音响股份有限公司第八届董事会董事、党委书记、常务副总经理。现任上海飞乐音响股份有限公司第九届董事会董事、党委书记、常务副总裁；上海亚明照明有限公司执行董事、总经理、党委书记、技术总监。
倪子泓	曾任上海电视一厂副厂长，上海夏普电器有限公司副总经理、党委书记，上海建伍电子有限公司董事、副总经理、总支书记，上海广电三井物贸有限公司总经理助理、国内营业部长，上海乐金广电电子有限公司董事、副总经理、总支书记，上海索广电子有限公司董事、副总经理、党委书记，上海仪电电子（集团）有限公司运营管理总监。现任上海仪电控股（集团）有限公司市场发展部总经理、上海飞乐音响股份有限公司董事。
刘家雄	曾任上海无线电八厂技校教师、车间技术员、技术科副科长；上海格继电器公司总工程师；上海无线电八厂研究所副所长；上海无线电八厂汽车电器分厂厂长助理兼分厂厂长；上海沪工汽车电器有限公司总经理；上海飞乐股份有限公司总经理助理、总经理，上海飞乐股份有限公司副董事长。现任上海仪电电子集团（有限）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董事。
于东	曾任上海阿尔卡特智能终端设备有限公司副总工程师；上海广电信息产业股份有限公司投资部经理；上海广电海拉有限公司副总经理；上海广电集团有限公司战略发展部副经理；上海广电信息产业股份有限公司副总经理，现任上海仪电电子（集团）有限公司投资战略总监、上海飞乐股份有限公司董事、上海飞乐音响股份有限公司董事。
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裁、上海亚明照明有限公司副总经理。
李军	曾任上海船舶工业公司财务审计处科员、副处长、发展部副处长，上海自动化仪表股份有限公司副总会计师、董秘，上海仪电控股（集团）公司投资部副总经理、计划财务部总经理，华鑫证券有限责任公司董事、总裁助理、上海分公司总经理、华鑫期货董事长。现任上海仪电电子（集团）有限公司副总经理兼财务总监、上海飞乐音响股份有限公司监事会主席
肖敏	曾任上海广电电子股份有限公司证券事务代表、财务部经理助理，上海广电住金微电子有限公司财务部副部长，上海松下等离子显示器有限公司副总会计师兼财务部副部长。现任上海仪电电子（集团）有限公司财务部副部长、上海飞乐音响股份有限公司监事。
项敏	曾任上海无线电二十八厂团总支书记，上海电子元件公司团委副书记，上海无线电九厂劳动人事部副部长，上海飞乐股份有限公司董事、综合管理部经理，上海飞

	乐股份有限公司电容器公司总经理、党支部书记，苏州飞乐汽车控制系统有限公司总经理、党支部书记，上海精密科学仪器有限公司副总经理兼党群工作部部长、人力资源部部长、党委副书记、纪委书记、工会负责人，上海仪电电子（集团）有限公司综合管理部部长、工会副主席，现任上海飞乐音响股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席，上海飞乐音响股份有限公司监事。
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裁、上海亚明照明有限公司副总经理。
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总经理；上海兰生股份有限公司投资管理部部长。现任上海飞乐音响股份有限公司董事会秘书、副总裁、上海亚明照明有限公司副总经理。
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；上海华虹（集团）有限公司监事。现任上海飞乐音响股份有限公司总会计师、上海亚明照明有限公司总会计师。
陈燕生	曾任航空工业部 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；中国照明电器协会理事长；上海飞乐音响股份有限公司独立董事。现任中国照明电器协会副理事长兼秘书长、浙江阳光照明电器集团股份有限公司独立董事、东莞勤上光电股份有限公司独立董事、杭州远方光电信息股份有限公司独立董事。
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，上海浦江智能卡系统有限公司董事长、总经理，上海飞乐音响股份有限公司副总裁。

其它情况说明

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄峰	上海仪电（集团）有限公司	副总裁		
倪子泓	上海仪电（集团）有限公司	市场发展部总经理		
刘家雄	上海仪电电子（集团）有限公司	党委副书记、纪委书记、工会主席		
于东	上海仪电电子（集团）有限公司	投资战略总监		
李军	上海仪电电子（集团）有限公司	副总经理兼财务总监		

肖敏	上海仪电电子（集团）有限公司	财务部部长		
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李柏龄	上海浦东路桥建设股份有限公司、 万达信息股份有限公司独立董事	独立董事		
刘升平	中国照明电器协会	理事长		
葛永彬	北京市中伦律师事务所上海分所	合伙人律师		
陈燕生	中国照明电器协会	副理事长兼秘书长		
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司的董事、监事和高级管理人员的报酬，均依据公司绩效考核的有关规定予以确定。
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《公司高级管理人员薪酬绩效管理办法》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。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、监事（不在公司领取报酬的监事除外）及高级管理人员应付报酬合计为 446.04 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、监事（不在公司领取报酬的监事除外）及高级管理人员实际获得的报酬合计为 446.04 万元。

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
陈燕生	独立董事	离任	任期届满
朱开扬	副总裁	离任	达到法定退休年龄, 退休

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员变动情况

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	34
主要子公司在职员工的数量	3,437
在职员工的数量合计	3,471
母公司及主要子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	2,578
销售人员	259
技术人员	263
财务人员	47
管理人员	295
其他人员	29
合计	3,471
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	2
硕士研究生	14
大学本科	336
大学专科	477
中专、高中	992
初中及以下	1,650
合计	3,471

(二) 薪酬政策

公司根据整体发展战略，按照“适应市场环境、体现人才价值”的原则，基于“为岗位价值付薪、为业绩贡献付薪”的薪酬支付理念，建立具有兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬激励机制。公司根据员工对组织的贡献来公平地确定薪酬福利，公司通过薪酬制度来吸引、激励关键和核心员工，制定基于业绩的工资晋升（调整）制度。

公司以等级工资、岗位绩效津贴和绩效奖金为主体的薪酬分配制度，员工的年工资收入由月工资（等级工资、岗位绩效津贴、在岗工人月奖、在岗职员年度绩效奖或销售奖）、高温奖、节日奖、加班工资、中夜班津贴及高温津贴等部分构成。

公司对工人实行等级工资、岗位绩效津贴、奖金分配制度；对职员实行等级工资和绩效奖金分配制度。以销售额和毛利为导向，促进公司业务转型发展，体现组织对公司销售和利润的贡献，基于员工的能力和绩效，公司制定了全方位的激励措施，充分地激励和调动公司各类员工的工作热情和积极性。

(三) 培训计划

公司的培训发展理念是：“以人为本”，员工是公司最宝贵的资源。公司通过为员工提供与组织目标相联系、与岗位能力相配套的课程以及制订员工职业生涯规划来培训与发展员工，以提高员工的工作绩效、工作技能，使员工与公司一起和谐地发展，最终实现“双赢”。

2014 年度培训计划围绕着公司的重点工作，以及企业的转型发展过程中一些组织各阶层反映比较集中的问题，采取了专项培训的方式来加以解决，如江苏亚明青年干部管理能力提升、营销人员专业化队伍的持续建设、跨部门合作团队的打造、员工归属感和能力素质的提升、整体领导力的提升等。

随着当今互联网的发展，企业 E-Learning 在线学习方式正逐步兴起，公司高度重视新型培训方式与平台的建设，已逐步导入企业大学云课堂，与 E-Learning 前沿互联网学习供应商紧密合作，制定了平台建设和课程体系设计计划，云课堂将给公司员工提供全新的随时随地的互动式电子教学环境，更好地促进和提高企业培训效率。

为贯彻上海市人社局、市经信委关于高技能人才培养基地发展的要求，推进上海市“四新”经济的发展，落实上海市高技能人才培养和培训基地的建设。公司高度重视智慧照明高技能人才培养基地的建设，2014 年 6 月亚明公司及复旦大学、上海大学等六家单位共同参与和申报了上海市产业和信息化高技能人才培养基地建设，并于同年 11 月通过专家评审，被人社局批准和授予上海市智慧城市照明高技能人才培养基地。培训基地将为本市智慧照明行业提供人才培养。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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,结合公司实际情况,不断完善法人治理结构,规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责明确,公司董事、监事工作勤勉尽责,公司经营层严格按照董事会授权忠实履行职务,更好地维护了公司权益和广大股东的合法权益。公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。具体如下:

1、股东与股东大会

公司按照《公司章程》和公司《股东大会议事规则》的要求,规范实施股东大会的召集、召开、表决等相关程序。聘请律师对股东大会出具法律意见书,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

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事,公司董事会由9名董事组成,其中独立董事3名,人数和人员构成符合法律、法规的要求,公司独立董事的人数占董事会总人数的1/3。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

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事,公司监事会由三名监事组成,其中职工监事1名,监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。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,未发生控股股东及其关联方占用公司资金的情况。公司通过了《关联交易制度》,进一步规范了公司与控股股东及其关联方之间的关联交易。

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》、《内幕信息及知情人管理制度》,确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息。

6、报告期内建立的公司治理制度

2014年,为进一步完善公司治理,保护股东合法权益,公司董事会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等有关规定的要求,结合公司实际情况,对《公司章程》做了修改、补充和完善。进一步完善公司分红制度,建立持续回报机制。使公司现金分红决策、监督机制等管理制度更加科学、持续、稳定,增强现金分红的透明度,使投资者对未来分红有更加明确与合理的预期,提升对公司投资者的回报。公司根据最新法律法规的规定,对《公司募集资金管理办法》进行了进一步的修订。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异;如有差异,应当说明原因

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 28 日	《公司董事会 2013 年度工作报告》、《公司监事会 2013 年度工作报告》、《公司 2013 年度财务决算报告》、《公司 2013 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所及报酬的议案》、《关于变更公司独立董事的议案》、《公司 2013 年年度报告》。	全部议案通过 股东大会审议	www.sse.com.cn 在上市公司资料 查询中输入 “600651”	2014 年 5 月 29 日
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 8 月 15 日	《关于公司符合重大资产重组及非公开发行股票募集配套资金相关法律、法规规定的议案》、《本次重大资产重组构成关联交易的议案》、《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案》、《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》、《关于〈上海飞	全部议案通过 股东大会审议	www.sse.com.cn 在上市公司资料 查询中输入 “600651”	2014 年 8 月 16 日

		<p>乐音响股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)及摘要的议案》、《关于与上海仪电电子(集团)有限公司签署附条件生效的〈股份认购协议〉及补充协议的议案》、《关于与北京申安联合有限公司签署附条件生效的〈发行股份及现金购买资产协议〉及补充协议的议案》、《关于与庄申安签署附条件生效的〈现金购买资产协议〉及补充协议的议案》、《关于与上海芯联投资咨询有限公司签署附条件生效的〈股份认购协议〉及补充协议的议案》、《关于与北京申安联合有限公司、庄申安签署〈关于拟购买资产实际净利润与净利润预测数差额的补偿协议〉及补充协议的议案》、《关于本次配套融资募集资金用途可行性分析的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次发行</p>			
--	--	---	--	--	--

		股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关事宜的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修改〈募集资金管理办法〉的议案》。			
--	--	---	--	--	--

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
黄峰	否	8	8	0	0	0	否	2
李柏龄	是	8	8	0	0	0	否	2
刘升平	是	5	5	0	0	0	否	2
葛永彬	是	8	8	0	0	0	否	1
李志君	否	8	7	0	1	0	否	2
倪子泓	否	8	7	0	1	0	否	1
刘家雄	否	8	8	0	0	0	否	2
于东	否	8	8	0	0	0	否	2
苏耀康	否	8	8	0	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，公司独立董事未对本年度董事会议案及其他非董事会事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会四个专门委员会分工明确，权责分明，有效运作，为董事会科学决策提供保障。2014年，董事会专门委员会分别详细听取了公司管理层及相关职能部门的情况汇报，就公司有关

重大事项详细了解情况，在充分研究、分析与讨论的基础上，形成专门委员会审核意见，发挥了审核与把关作用。为董事会科学、高效决策做好了扎实的基础工作。

报告期内，公司战略委员会参与了公司新五年战略的讨论与修订。面对 LED 照明时代的来临，战略委员会各位委员发挥自身专业优势，通过对照明行业形势分析和半导体照明发展分析，为公司如何应对 LED 照明快速发展献计献策，为公司新战略的制定提供了宝贵的意见和建议。

公司审计委员会在本报告期内共召开了三次现场会议。通过与公司年审会计师及公司管理层的沟通，了解公司年度审计计划和审计重点。通过听取公司内审专题汇报，了解公司内审工作的开展情况和审计结果。审计委员会建议根据内控实施以来的实际情况，适时修改和完善内控手册，提高内部控制的效率和效益。

公司提名委员会审核了报告期内被提名的董事候选人的简历，对候选人的履职能力进行评估后认为董事候选人的资格符合公司章程及有关法律法规的规定，具备相关专业知识和决策、监督、协调能力，同意提交公司董事会审议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司制定了《公司高级管理人员薪酬绩效管理办法》，公司高级管理人员薪酬为年薪制，年薪由固定薪酬和可变薪酬两部分组成。其中固定薪酬为基本工资，可变薪酬为年度绩效奖金。年度绩效奖金的金额是根据年度目标绩效奖金和绩效考核情况计算而得的。高级管理人员的薪酬与公司业绩和个人业绩挂钩。公司将进一步完善考评和激励机制，建立相关的激励制度。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司按照《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，结合公司的实际情况，制定和完善了公司内部治理和组织结构，形成了科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理目标的实现、经营活动的有序进行。公司结合实际情况，按照全面、制衡、适用、成本效益等原则，建立健全了较为完善的内部控制制度管理体系，充分考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项基本要素，内容涵盖了公司治理、募集资金管理和信息披露、人力资源管理、财务及预算管理、公司业务管理等方面，贯穿于公司生产经营管理活动的各个层面和环节，确保公司生产经营处于受控状态。

2014年，董事会聘请上会会计师事务所作为公司2013年度内部控制审计机构，对公司财务报告内部控制的有效性及其是否存在非财务报告内部控制的重大缺陷进行审计。通过专业机构加强外部检查与监督，使公司的内部制约和流程控制更加趋于合理，确保公司健康运行、规范运营和平稳发展。

目前公司尚未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将根据公司管理需要及相关部门的要求，并结合外部经营环境的变化，持续不断地改进公司的内部控制制度，提高内部控制的效率和效益。内部控制自我评价报告详见附件。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见附件。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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。

第十一节 财务报告

一、审计报告

上会师报字(2015)第 0851 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 2014 年 12 月 31 日的资产负债表,2014 年度的利润表、所有者权益变动表、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

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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,注册会计师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 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师 石东骏

中国注册会计师 巢序

中国 上海

二〇一五年三月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 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	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		392,731,330.05	216,575,736.90
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		24,925,888.88	22,135,252.65
应收账款		1,042,998,741.84	463,565,266.30
预付款项		144,397,966.69	28,917,167.51
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			
其他应收款		77,612,949.23	9,908,233.49
买入返售金融资产			
存货		928,612,848.48	391,045,002.69
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		46,621,571.31	
流动资产合计		2,657,901,296.48	1,132,146,659.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		6,402,950.51	1,825,899.62
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		670,835,855.80	639,275,264.09
投资性房地产		1,837,851.39	1,921,665.03
固定资产		808,266,185.20	493,595,533.30
在建工程		61,312,581.03	22,312,861.29
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		144,864,761.83	27,340,919.52
开发支出			
商誉		1,094,563,582.56	50,674,894.89
长期待摊费用		51,884,395.52	48,675,193.17
递延所得税资产		22,343,090.45	18,702,680.91
其他非流动资产		22,593,723.73	
非流动资产合计		2,884,904,978.02	1,304,324,911.82
资产总计		5,542,806,274.50	2,436,471,571.36
流动负债：			
短期借款		598,560,224.60	157,099,400.90
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			4,000,000.00
应付账款		723,703,346.85	381,205,807.52
预收款项		38,101,715.14	20,030,691.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,971,747.68	4,210,443.49
应交税费		137,998,405.27	-19,508,304.71
应付利息		1,653,708.13	
应付股利		1,276,661.43	143,929.15
其他应付款		81,613,237.87	94,226,450.44
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债		328,978,031.78	
流动负债合计		2,020,857,078.75	741,408,418.01
非流动负债：			
长期借款		56,300,000.00	
应付债券		412,976,666.67	412,693,333.35
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		3,409,029.34	3,409,029.34
递延收益		21,101,504.00	8,250,000.00
递延所得税负债		17,176,905.50	116,603.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		510,964,105.51	424,468,966.01
负债合计		2,531,821,184.26	1,165,877,384.02
所有者权益			
股本		985,220,002.00	739,065,311.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,441,558,965.37	22,003,678.98
减：库存股			
其他综合收益		-11,048,359.90	-16,354,515.32
专项储备			
盈余公积		48,299,630.93	46,593,755.12
一般风险准备			
未分配利润		433,637,098.97	392,304,570.48
归属于母公司所有者权益		2,897,667,337.37	1,183,612,800.26

合计			
少数股东权益		113,317,752.87	86,981,387.08
所有者权益合计		3,010,985,090.24	1,270,594,187.34
负债和所有者权益总计		5,542,806,274.50	2,436,471,571.36

法定代表人：黄峰 主管会计工作负责人：庄申安 会计机构负责人：李虹

母公司资产负债表

2014 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		45,115,536.03	22,689,994.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		7,388,323.46	4,836,047.58
预付款项		34,315.02	2,317,448.83
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,914,621.79	3,079,015.87
存货		5,078,805.22	6,505,474.85
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,473,684.46	
流动资产合计		62,005,285.98	39,427,981.23
非流动资产：			
可供出售金融资产		977,859.71	658,036.58
持有至到期投资		278,143,416.71	257,933,333.35
长期应收款			
长期股权投资		2,857,249,438.30	1,163,988,946.77
投资性房地产		1,837,851.39	1,921,665.03
固定资产		738,080.46	796,903.70
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		17,912.09	34,784.35
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		3,138,964,558.66	1,425,333,669.78
资产总计		3,200,969,844.64	1,464,761,651.01

流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		16,362,955.38	18,862,906.30
预收款项		18,002.20	120,686.20
应付职工薪酬		226,293.42	127,193.50
应交税费			-500,500.29
应付利息		165,000.00	
应付股利			
其他应付款		3,242,912.95	35,804,122.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		120,015,163.95	54,414,407.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		412,976,666.67	412,693,333.35
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		412,976,666.67	412,693,333.35
负债合计		532,991,830.62	467,107,741.06
所有者权益：			
股本		985,220,002.00	739,065,311.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,446,355,116.54	26,799,830.15
减：库存股			
其他综合收益		-11,722,331.49	-17,015,267.54
专项储备			
盈余公积		94,688,033.75	92,982,157.94
未分配利润		153,437,193.22	155,821,878.40
所有者权益合计		2,667,978,014.02	997,653,909.95
负债和所有者权益总计		3,200,969,844.64	1,464,761,651.01

法定代表人：黄峰 主管会计工作负责人：庄申安 会计机构负责人：李虹

合并利润表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,134,146,877.28	2,142,418,350.55
其中:营业收入		2,134,146,877.28	2,142,418,350.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,084,580,249.23	2,133,721,455.02
其中:营业成本		1,670,175,260.09	1,703,996,887.96
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		4,880,747.36	4,445,319.88
销售费用		135,861,818.12	124,568,448.66
管理费用		211,778,705.24	223,596,760.14
财务费用		34,046,826.76	43,968,350.16
资产减值损失		27,836,891.66	33,145,688.22
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		29,167,345.97	21,536,054.57
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		29,374,414.39	22,426,194.91
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		78,733,974.02	30,232,950.10
加:营业外收入		21,416,670.47	49,300,558.58
其中:非流动资产处置利得		295,934.31	324,547.62
减:营业外支出		916,497.70	2,280,871.18
其中:非流动资产处置损失		236,982.83	404,096.10
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		99,234,146.79	77,252,637.50
减:所得税费用		21,494,751.12	10,044,578.53
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		77,739,395.67	67,208,058.97
归属于母公司所有者的净利润		64,627,836.66	57,439,046.63
少数股东损益		13,111,559.01	9,769,012.34

六、其他综合收益的税后净额		4,583,670.39	1,125,231.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		4,583,670.39	1,125,231.19
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		4,973,112.92	1,330,648.18
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		1,085,016.72	-205,416.99
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-1,474,459.25	
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-722,485.03	
七、综合收益总额		82,323,066.06	68,333,290.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		69,933,992.08	58,564,277.82
归属于少数股东的综合收益总额		12,389,073.98	9,769,012.34
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.087	0.078
(二)稀释每股收益(元/股)		0.087	0.078

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

法定代表人：黄峰 主管会计工作负责人：庄申安 会计机构负责人：李虹

母公司利润表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		81,314,800.98	114,706,248.64
减：营业成本		76,995,110.51	110,918,540.62

营业税金及附加		1,147,961.77	381,989.88
销售费用		3,121,988.95	2,445,577.01
管理费用		17,681,352.91	12,548,641.08
财务费用		24,660,455.31	15,197,975.89
资产减值损失		-84,600.51	119,605.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		59,018,433.41	106,891,432.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,219,314.21	22,267,137.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,810,965.45	79,985,351.50
加：营业外收入		263,530.72	8,209,711.18
其中：非流动资产处置利得		117,411.64	
减：营业外支出		17,682.21	94,920.46
其中：非流动资产处置损失		17,682.21	94,920.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,056,813.96	88,100,142.22
减：所得税费用		-1,944.13	-1,508.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,058,758.09	88,101,650.81
五、其他综合收益的税后净额		5,292,936.05	1,409,593.67
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		5,292,936.05	1,409,593.67
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		4,973,112.92	1,330,648.18
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		319,823.13	78,945.49
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		22,351,694.14	89,511,244.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/			

股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：黄峰 主管会计工作负责人：庄申安会计机构负责人：李虹

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		2,286,960,430.82	2,494,953,751.83
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		44,487,610.19	34,673,539.62
收到其他与经营活动有关的现金		17,319,973.19	54,770,567.87
经营活动现金流入小计		2,348,768,014.20	2,584,397,859.32
购买商品、接受劳务支付的现金		1,817,098,608.76	2,000,509,294.26
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		299,243,024.22	297,343,113.37
支付的各项税费		69,362,567.51	86,532,187.15
支付其他与经营活动有关		153,252,738.82	181,855,238.86

的现金			
经营活动现金流出小计		2,338,956,939.31	2,566,239,833.64
经营活动产生的现金流量净额		9,811,074.89	18,158,025.68
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,579,867.18	150,888.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		792,548.80	730,242.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-4,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,372,415.98	-3,118,868.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,180,160.36	93,545,866.77
投资支付的现金		33,768,300.00	33,768,300.00
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		370,435,699.64	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		450,384,160.00	127,314,166.77
投资活动产生的现金流量净额		-447,011,744.02	-130,433,035.36
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		551,353,562.25	7,090,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		21,353,562.25	7,090,000.00
取得借款收到的现金		492,011,975.80	347,269,673.60
发行债券收到的现金			400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,043,365,538.05	754,359,673.60
偿还债务支付的现金		355,751,152.10	570,170,272.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,514,380.09	61,694,995.92
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		7,406,270.44	12,021,901.48
支付其他与筹资活动有关的现金		14,065,022.61	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计		429,330,554.80	632,865,268.62
筹资活动产生的现金流量净额		614,034,983.25	121,494,404.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-678,720.97	-15,348,646.28
五、现金及现金等价物净增加额		176,155,593.15	-6,129,250.98

加：期初现金及现金等价物余额		216,575,736.90	222,704,987.88
六、期末现金及现金等价物余额		392,731,330.05	216,575,736.90

法定代表人：黄峰 主管会计工作负责人：庄申安 会计机构负责人：李虹

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		86,406,109.88	142,164,151.63
收到的税费返还		1,944.13	1,508.59
收到其他与经营活动有关的现金		841,320.35	1,224,489.51
经营活动现金流入小计		87,249,374.36	143,390,149.73
购买商品、接受劳务支付的现金		83,269,738.98	131,940,215.97
支付给职工以及为职工支付的现金		7,518,685.57	6,890,067.77
支付的各项税费		1,206,802.02	971,129.31
支付其他与经营活动有关的现金		11,699,378.68	13,641,571.65
经营活动现金流出小计		103,694,605.25	153,442,984.70
经营活动产生的现金流量净额		-16,445,230.89	-10,052,834.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		31,375,971.44	77,077,897.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		357,500.00	45,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		31,733,471.44	77,123,597.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		326,808.55	405,194.72
投资支付的现金		124,623,300.00	33,768,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		441,225,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			250,000,000.00
投资活动现金流出小计		566,175,108.55	284,173,494.72
投资活动产生的现金流量净额		-534,441,637.11	-207,049,897.37
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		530,000,000.00	
取得借款收到的现金		100,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			400,000,000.00
筹资活动现金流入小计		630,000,000.00	450,000,000.00
偿还债务支付的现金			200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,622,567.46	36,656,930.67
支付其他与筹资活动有关的现金		14,065,022.61	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计		56,687,590.07	237,656,930.67
筹资活动产生的现金流量净额		573,312,409.93	212,343,069.33
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		22,425,541.93	-4,759,663.01
加：期初现金及现金等价物余额		22,689,994.10	27,449,657.11
六、期末现金及现金等价物余额		45,115,536.03	22,689,994.10

法定代表人：黄峰 主管会计工作负责人：庄申安 会计机构负责人：李虹

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	739,065,311.00				5,649,163.66				46,593,755.12		392,304,570.48	86,981,387.08	1,270,594,187.34
加: 会计政策变更					16,354,515.32		-16,354,515.32						
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	739,065,311.00				22,003,678.98		-16,354,515.32		46,593,755.12		392,304,570.48	86,981,387.08	1,270,594,187.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	246,154,691.00				1,419,555,286.39		5,306,155.42		1,705,875.81		41,332,528.49	26,336,365.79	1,740,390,902.90
(一) 综合收益总额							5,306,155.42				64,627,836.66	12,389,073.98	82,323,066.06
(二)所有者投入和减少资本	246,154,691.00				1,419,555,286.39							21,353,562.25	1,687,063,539.64
1. 股东投入的普通股	246,154,691.00				1,419,555,286.39							21,353,562.25	1,687,063,539.64
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									1,705,875.81		-23,295,308.17	-7,406,270.44	-28,995,702.80
1. 提取盈余公积									1,705,875.81		-1,705,875.81		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-17,737,567.46	-7,406,270.44	-25,143,837.90
4. 其他											-3,851,864.90		-3,851,864.90
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	985,220,002.00				1,441,558,965.37		-11,048,359.90		48,299,630.93		433,637,098.97	113,317,752.87	3,010,985,090.24

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	739,065,311.00				-9,016,067.53				37,783,590.04		380,756,340.25	79,153,482.69	1,227,742,656.45
加: 会计政策变更					17,479,746.51		-17,479,746.51						

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	739,065,311.00			8,463,678.98		-17,479,746.51	37,783,590.04	380,756,340.25	79,153,482.69	1,227,742,656.45		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				13,540,000.00		1,125,231.19	8,810,165.08	11,548,230.23	7,827,904.39	42,851,530.89		
(一)综合收益总额						1,125,231.19		57,439,046.63	9,769,012.34	68,333,290.16		
(二)所有者投入和减少资本				13,540,000.00					3,744,093.53	17,284,093.53		
1. 股东投入的普通股									3,744,093.53	3,744,093.53		
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				13,540,000.00						13,540,000.00		
(三)利润分配							8,810,165.08	-45,890,816.40	-5,685,201.48	-42,765,852.80		
1. 提取盈余公积							8,810,165.08	-8,810,165.08				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配								-33,257,939.00	-5,685,201.48	-38,943,140.48		
4. 其他								-3,822,712.32		-3,822,712.32		
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	739,065,311.00				22,003,678.98		-16,354,515.32		46,593,755.12		392,304,570.48	86,981,387.08	1,270,594,187.34

法定代表人：黄峰 主管会计工作负责人：庄申安 会计机构负责人：李虹

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	739,065,311.00				9,784,562.61				92,982,157.94	155,821,878.40	997,653,909.95
加：会计政策变更					17,015,267.54		-17,015,267.54				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	739,065,311.00				26,799,830.15		-17,015,267.54		92,982,157.94	155,821,878.40	997,653,909.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	246,154,691.00				1,419,555,286.39		5,292,936.05		1,705,875.81	-2,384,685.18	1,670,324,104.07
（一）综合收益总额							5,292,936.05			17,058,758.09	22,351,694.14
（二）所有者投入和减少资本	246,154,691.00				1,419,555,286.39						1,665,709,977.39
1. 股东投入的普通股	246,154,691.00				1,419,555,286.39						1,665,709,977.39
2. 其他权益工具持有者投入											

资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								1,705,875.81	-19,443,443.27	-17,737,567.46	
1. 提取盈余公积								1,705,875.81	-1,705,875.81		
2. 对所有者(或股东)的分配									-17,737,567.46	-17,737,567.46	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	985,220,002.00				1,446,355,116.54		-11,722,331.49	94,688,033.75	153,437,193.22	2,667,978,014.02	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	739,065,311.00				8,374,968.94				84,171,992.86	109,788,331.67	941,400,604.47
加：会计政策变更					18,424,861.21						
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	739,065,311.00				26,799,830.15		-18,424,861.21		84,171,992.86	109,788,331.67	941,400,604.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,409,593.67		8,810,165.08	46,033,546.73	56,253,305.48
（一）综合收益总额							1,409,593.67			88,101,650.81	89,511,244.48
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									8,810,165.08	-42,068,104.08	-33,257,939.00
1. 提取盈余公积									8,810,165.08	-8,810,165.08	
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,257,939.00	-33,257,939.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	739,065,311.00				26,799,830.15		-17,015,267.54		92,982,157.94	155,821,878.40	997,653,909.95

法定代表人：黄峰 主管会计工作负责人：庄申安 会计机构负责人：李虹

三、公司基本情况

1. 公司概况

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的股份制试点企业。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、电光源的销售及技术服务,音响、电子、制冷设备、照明、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,本企业及控股成员企业进出口业务(范围见资格证书)。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】。

公司注册资本为 985,220,002.00 元。营业期限为 1989 年 6 月 9 日至不约定期限。公司法定代表人:黄峰,注册地址为上海市嘉新公路 1001 号第七幢。公司的母公司为上海仪电电子(集团)有限公司,实际控制人为上海仪电控股(集团)公司。

本年度财务报表由公司第九届董事会第二十三次会议于 2015 年 3 月 27 日批准报出。

关于 2014 年度公司重大资产重组的说明:见附注十六/1。

2. 合并财务报表范围

本年度公司合并财务报表范围如下:

序号	合并对象
1	上海飞乐音响股份有限公司
2	上海亚明照明有限公司
3	江苏亚明照明有限公司
4	上海亚明合同能源管理有限公司
5	上海亚明灯泡厂照明成套有限公司
6	上海世纪照明有限公司
7	上海亚尔光源有限公司
8	江苏哈维尔喜万年照明有限公司
9	上海皓睿照明设计有限公司
10	INESA Lighting(PTY) Ltd.
11	上海圣澜实业有限公司
12	上海晨澜光电器件有限公司
13	北京申安投资集团有限公司
14	山东亚明照明科技有限公司(原名:“山东申安照明科技有限公司”)
15	四川亚明照明有限公司(原名:“四川申安照明有限公司”)
16	湖北申安照明科技有限公司
17	江西申安节能照明科技有限公司
18	辽宁申安照明科技有限公司
19	河南亚明照明科技有限公司(原名:“河南申安照明技术有限公司”)

序号	合并对象
20	黑龙江申安照明科技有限公司
21	Hawaii LED Star ,LLC
22	CENTURY STAR A,LLC

上述合并范围内单位的具体信息见附注八。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

公司董事会相信公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制公司截至 2014 年 12 月 31 日止的 2014 年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见附注四/23 的各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (4) 母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (5) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (6) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

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财务报表的影响后，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年初数。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年初数。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年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，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(12) 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。

(13) 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；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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。

(14) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(15) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

(16) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 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) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

② 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。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是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。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照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，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，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。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、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

持有至到期投资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，应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。

⑤ 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。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。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产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，应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，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，应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对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(17) 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。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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。

(18) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(19) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(20) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当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。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认

减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入减值损失。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大系期末余额前 5 名的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日逐项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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	30.00	30.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明难以收回的应收款项
-------------	------------------

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

12. 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。

13. 划分为持有待售资产

(21) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分(或流动资产，下同)应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作

出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在 1 年内完成。

(22) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

14. 长期股权投资

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

(1) 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

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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。投资方对于被投资单位除净损

益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

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

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	30 年	3.00%	3.23%

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10 年-35 年	3.00%-5.00%	2.71%-9.70%
家具用具	年限平均法	5 年-10 年	3.00%-10.00%	9.70%-19.00%
机器设备	年限平均法	10 年	3.00%-10.00%	9.00%-9.70%
运输及电子设备	年限平均法	3 年-10 年	3.00%-10.00%	9.70%-31.67%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17. 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。

18. 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。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(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	-
DMS 信息系统	5 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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

22. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况, 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, 资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销, 如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的, 则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用中, 青苗补偿费、软件服务费、装修费、苗木工程、土地租赁费和保险费按照直线法平均摊销, 摊销年限如下:

名称	摊销年限
青苗补偿费	10 年
软件配套服务费	5 年
装修费	5 年
土地租赁费	50 年
苗木工程	5 年
保险费	2 年

测试费依据相关协议规定, 按照产品研发数量平均摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

(23) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴, 职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费, 住房公积金、工会经费和职工教育经费, 短期带薪缺勤、短期利润分享计划, 非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

(24) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的相关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ④ 服务成本。
- ⑤ 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ⑥ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 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。

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 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。

通常公司接到产品需求后，将进行采购和生产计划。成品入库后按客户需求时间仓库将安排发货，货出仓库后即可开票同时确认销售收入。

公司往国外的寄售产品收入：在产品发出时不确认收入，而是按照合同约定，于经销商确认提货之日确认收入。

(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。

公司的工程业务销售收入在产品发出时不确认收入，根据合同约定及工程的完成进度，分期完成销售开票并同时确认收入。其中，对于直供工程，确认收入的同时全部结转对应的成本；对于施工工程，根据收入确认的进度，按照框算毛利率结转预估销售成本，决算后，再根据实际成本发生额调整销售成本。

(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。

(5) 合同能源管理收入的确认

合同能源管理收入的确认按照项目合同约定的受益期，平均分摊计入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。

与收益相关的政府补助的递延收益的摊销方法：

名称	摊销期限
总拨款金额超过 100 万元的政府下拨研发资金	在预计的研发期间内按月摊销
其他与收益相关的政府补助	项目完成之日一次性摊销

30. 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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

32. 其他重要的会计政策和会计估计

(25) 商誉

是指在同一控制下企业合并下，公司作为购买方取得对其他参与合并企业控制权，支付的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试,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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

(26) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。并在财务报表附注中披露各报告分部的财务信息，包括主营业务收入，主营业务成本，资产总额，负债总额等。公司不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注

其他说明

2014 年初, 财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报(2014 年修订)》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬(2014 年修订)》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表(2014 年修订)》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资(2014 年修订)》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》, 要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行, 鼓励在境外上市的企业提前执行。同时, 财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2014 年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”), 要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

2014 年 10 月 29 日, 公司第九届董事会第十八次会议审议通过了《关于执行 2014 年新颁布的相关企业会计准则的议案》, 公司于 2014 年 7 月 1 日起执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则。公司在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则, 并根据各准则衔接要求进行了调整, 主要影响如下:

③ 长期股权投资准则变动对于合并财务报告的影响

被投资单位	交易基本信息	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
		归属于母公司 股东权益(+/-)	长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产(+/-)	归属于母公司 股东权益(+/-)
上海银行	持有的<0.01% 的发起人股	-	-169,848.00	+169,848.00	-
上海宝鼎股份有限公司	持有的 0.09%的 发起人股	=	-62,500.00	+62,500.00	=
合计	/	=	-232,348.00	+232,348.00	=

长期股权投资准则变动对于合并财务报告的影响的说明:

在执行《企业会计准则第 2 号-长期股权投资(2014 年修订)》之前, 公司对被投资单位不具有控制、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股权投资, 作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资(2014 年修订)》后, 公司将对被投资单位不具有控制、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股权投资作为可供出售金融资产核算。公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行了会计处理。

④ 财务报表列报准则变动对于合并财务报告的影响

被投资单位	交易基本信息	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
		资本公积(+/-)	其他综合收益 (+/-)	资本公积(+/-)	其他综合收益 (+/-)
华鑫证券有限 责任公司	权益法下在被投资单位以后将重 分类进损益的其他综合收益中享 有的份额	+18,666,128.17	-18,666,128.17	+17,335,479.99	-17,335,479.99
交通银行	可供出售金融资产公允价值变动	-945,114.70	+945,114.70	-660,752.22	+660,752.22
锦江投资	可供出售金融资产公允价值变动	-54,499.96	+54,499.96	-97,733.51	+97,733.51
友谊股份	可供出售金融资产公允价值变动	<u>-186,767.00</u>	<u>+186,767.00</u>	<u>-222,478.94</u>	<u>+222,478.94</u>
合计		<u>+17,479,746.51</u>	<u>-17,479,746.51</u>	<u>+16,354,515.32</u>	<u>-16,354,515.32</u>

项目	交易基本信息	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
		其他流动负债 (+/-)	递延收益(+/-)	其他流动负债 (+/-)	递延收益(+/-)
政府补助	取得的将在以后年度计入损益的 政府补助	-	-	-8,250,000.00	+8,250,000.00

财务报表列报准则变动对于合并财务报告的影响的说明：

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报(2014 年修订)》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

将递延收益在年度会计报表中予以单独列示。该政策变更使本公司 2014 年度财务报表项目中，单独列示 2014 年 12 月 31 日递延收益 21,101,504.00 元，2013 年 12 月 31 日递延收益 8,250,000.00 元，相应时点的披露不再计入其他非流动负债。

除上述以外，公司 2014 年度内未发生其他会计政策变更。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税		销售货物的增值税税率为 14%(南非 INESA Lighting (PTY) Ltd 执行的南非法定税率)及 17%(中国法定税率), 设计服务的增值税税率为 3%(上海皓睿照明设计有限公司作为增值税小规模纳税人执行的税率)及 6%(上海亚明合同能源管理有限公司作为增值税一般纳税人执行的税率);
消费税		
营业税		建筑业的营业税税率为 3%; 服务业的营业税税率为 5%
城市维护建设税		
企业所得税		15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海亚明照明有限公司	15%
上海亚尔光源有限公司	15%
南非 INESA Lighting (PTY) Ltd	28%
上海圣阑实业有限公司	15%
上海晨阑光电器件有限公司	15%
山东亚明照明科技有限公司	15%

2. 税收优惠

公司控股子公司上海亚明照明有限公司(以下简称“上海亚明”)于 2014 年 9 月 4 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。上海亚明 2014 年度企业所得税按 15%税率征收。

公司控股子公司上海亚尔光源有限公司(以下简称“亚尔光源”)于 2012 年 7 月 23 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。亚尔光源 2014 年度企业所得税按 15%税率征收。

公司控股子公司南非 INESA Lighting (PTY) Ltd (以下简称“南非 INESA”)为一家注册在南非共和国的有限责任公司, 按照当地的税收政策, 执行 28%的企业所得税税率。

公司控股子公司上海圣阑实业有限公司(以下简称“圣阑实业”)于 2013 年 11 月 19 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。圣阑实业 2014 年度企业所得税实际按 15%税率征收。

公司控股子公司上海晨阑光电器件有限公司(以下简称“晨阑光电”)于 2013 年 9 月 11 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。晨阑光电 2014 年度企业所得税按 15%税率征收。

公司控股子公司山东亚明照明科技有限公司(原名“山东申安照明科技有限公司”, 以下简称“山东亚明”)于 2013 年 12 月 11 日被山东省科学技术厅, 山东省财政厅, 山东省国家税务局, 山东省地方税务局认定为高新技术企业, 有效期为 3 年。山东亚明 2014 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% 税率缴纳企业所得税。

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	926,459.41	135,151.11
银行存款	383,815,326.11	216,440,585.79
其他货币资金	7,989,544.53	
合计	392,731,330.05	216,575,736.90
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

使用权受到限制的货币资金如下：

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	70,000,000.00	为 1 年期定期存单，已由北京申安投资集团有限公司质押以取得存单质押回购贷款
其他货币资金	7,800,962.01	用于四川亚明照明有限公司和山东亚明照明科技有限公司开具银行承兑汇票保证金
其他货币资金	<u>188,582.52</u>	为 INESA Lighting (PTY) Ltd 存放在 NED Bank 的房租保证金，原币为 361,200.00 兰特
合计	<u>77,989,544.53</u>	

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	24,925,888.88	22,135,252.65
商业承兑票据		
合计	24,925,888.88	22,135,252.65

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	179,482,974.94	
商业承兑票据		
合计	179,482,974.94	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,098,617,755.73	98.92%	55,619,013.89	5.06	1,042,998,741.84	494,884,765.23	99.52%	31,319,498.93	6.33	463,565,266.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,955,179.43	1.08%	11,955,179.43	100.00		2,366,448.52	0.48%	2,366,448.52	100.00	
合计	1110572935.16	/	67,574,193.32	/	1,042,998,741.84	497,251,213.75	/	33,685,947.45	/	463,565,266.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
文本：1	983,654,240.83		
文本：1			
1 年以内小计	983,654,240.83		
1 至 2 年	61,796,561.96	18,538,368.60	30%
2 至 3 年	32,172,615.33	16,086,307.68	50%
3 年以上	20,994,337.61	20,994,337.61	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,098,617,755.73	55,619,013.89	

确定该组合依据的说明：

文本：29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用□不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：
 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	6,599,600.00	6,599,600.00	100%	很可能无法收回
单位二	4,151,863.27	4,151,863.27	100%	很可能无法收回
单位三	630,200.00	630,200.00	100%	很可能无法收回
单位四	244,826.71	244,826.71	100%	很可能无法收回
单位五	183,262.05	183,262.05	100%	很可能无法收回
单位六	141,945.00	141,945.00	100%	很可能无法收回
单位七	3,482.40	3,482.40	100%	很可能无法收回
合计	11,955,179.43	11,955,179.43		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 18,110,704.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

合并范围变更增加坏账准备 15,777,540.94 元

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

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

合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	坏账准备	占应收账款 总额的比例
单位一	非关联方	98,391,810.71	1 年以内	-	8.86%
单位二	非关联方	71,359,703.68	1 年以内	-	6.43%
单位三	非关联方	39,125,812.08	1 年以内	-	3.52%
单位四	非关联方	36,431,492.70	1 年以内	-	3.28%
单位五	非关联方	33,154,702.00	1 年以内	-	2.99%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	133,693,141.69	92.59	24,085,791.65	83.29
1 至 2 年	6,595,060.97	4.57	1,058,213.97	3.66
2 至 3 年	208,781.31	0.14	61,071.78	0.21
3 年以上	3,900,982.72	2.70	3,712,090.11	12.84
合计	144,397,966.69	100.00	28,917,167.51	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
单位一	非关联方	1,205,430.94	3 年以上	尚未收到发票
单位二	非关联方	1,094,052.89	3 年以上	尚未收到发票

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
单位一	非关联方	1,205,430.94	3 年以上	尚未收到发票
单位二	非关联方	1,094,052.89	3 年以上	尚未收到发票
单位三	非关联方	780,000.00	1-2 年	尚未收到发票
单位四	非关联方	600,000.00	1-2 年	尚未收到发票
单位五	非关联方	467,700.00	1-2 年	尚未收到发票

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
单位一	非关联方	26,196,960.00	1 年以内	尚未收到发票
单位二	非关联方	8,921,352.23	1 年以内	尚未收到发票
单位二	非关联方	6,176,617.70	1 年以内	尚未收到发票
单位三	非关联方	5,940,000.00	1 年以内	尚未收到发票
单位四	非关联方	5,837,354.22	1 年以内	尚未收到发票

其他说明

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计		

(2). 重要逾期利息

单位：元 币种：人民币

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

其他说明:

8、 应收股利

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	81,853,997.96	100.00	4,241,048.73	5.18	77,612,949.23	11,717,563.43	100.00	1,809,329.94	15.44	9,908,233.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	81,853,997.96	/	4,241,048.73	/	77,612,949.23	11,717,563.43	/	1,809,329.94	/	9,908,233.49

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	75,629,995.17		
1 年以内小计	75,629,995.17		
1 至 2 年	2,634,362.95	790,308.89	30%
2 至 3 年	277,800.00	138,900.00	50%
3 年以上	3,311,839.84	3,311,839.84	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	81,853,997.96	4,241,048.73	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 340,701.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

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

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计		

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	资金拆借	24,049,800.00	1年以内	29.38	
北京申安联合有限公司	资金拆借	9,900,000.00	1年以内	12.09	
单位三	资金拆借	6,100,000.00	1年以内	7.45	
单位四	资金拆借	4,912,557.21	1年以内	6.00	
单位五	资金拆借	4,900,000.00	1年以内	5.99	
合计	/	49,862,357.21	/	60.91	

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

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

其他说明
_____(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：

合并范围变更增加坏账准备 2,091,017.20 元

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	164,163,141.30	3,130,092.85	161,033,048.45	95,373,738.89	1,753,430.24	93,620,308.65
在产品	8,778,989.72		8,778,989.72	10,570,018.01		10,570,018.01
库存商品	419,342,454.61	29,519,625.90	389,822,828.71	238,759,270.49	21,510,803.37	217,248,467.12
周转材料	4,398,573.58		4,398,573.58	2,753,956.83		2,753,956.83
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
半成品	11,050,727.05		11,050,727.05	17,216,484.05		17,216,484.05
工程施工	353,745,372.45	216,691.48	353,528,680.97	49,224,224.44	216,691.48	49,007,532.96
在途物资				628,235.07		628,235.07
合计	961,479,258.71	32,866,410.23	928,612,848.48	414,525,927.78	23,480,925.09	391,045,002.69

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,753,430.24	1,376,662.61				3,130,092.85
在产品						
库存商品	21,510,803.37	8,008,822.53				29,519,625.90
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
工程施工	216,691.48					216,691.48
合计	23,480,925.09	9,385,485.14				32,866,410.23

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明

11、划分为持有待售的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计				/

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	46,290,540.22	
预缴营业税	201,124.61	
预缴其他税金	129,906.48	
合计	46,621,571.31	

其他说明

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	6,402,950.51		6,402,950.51	1,825,899.62		1,825,899.62

按公允价值计量的	2,813,602.51		2,813,602.51	1,593,551.62		1,593,551.62
按成本计量的	3,589,348.00		3,589,348.00	232,348.00		232,348.00
合计	6,402,950.51		6,402,950.51	1,825,899.62		1,825,899.62

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	495,983.63		495,983.63
公允价值			
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,317,618.88		2,317,618.88
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海宝鼎投资股份有限公司	62,500.00			62,500.00					0.09	25,000.00
上海银行	169,848.00			169,848.00					<0.01	65,524.80
什邡市农村信用合作联社		3,357,000.00		3,357,000.00					1	
合计	232,348.00	3,357,000.00		3,589,348.00					/	90,524.80

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额			
本期计提			

其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额				

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度(%)	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
合计						/

其他说明

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

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

(2). 期末重要的持有至到期投资：

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							

分期收款提供劳务							
合计							/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
上海精瓷照明电器有限公司	11,137,494.43			-898,115.48						10,239,378.95
上海亚明固态照明有限公司	8,814,375.43			53,215.66						8,867,591.09
小计	19,951,869.86			-844,899.82						19,106,970.04
二、联营企业										
华鑫证券有限责任公司	618,358,761.95			30,138,275.16	4,973,112.92		2,400,000.00		386,935.60	650,683,214.43
上海飞乐纽康信息	964,632.28			81,039.05						1,045,671.33

系 统 有 限 公 司											
上 海 科 投 同 济 信 息 技 术 有 限 公 司	2,907,154.57									2,907,154.57	2,907,154.57
平 壤 亚 明 照 明 合 营 公 司	3,234,270.00									3,234,270.00	3,234,270.00
小 计	625,464,818.80			30,219,314.21	4,973,112.92		2,400,000.00		386,935.60	657,870,310.33	6,141,424.57
合 计	645,416,688.66			29,374,414.39	4,973,112.92		2,400,000.00		386,935.60	676,977,280.37	6,141,424.57

其他说明

注 1：报告期末上海科投同济信息技术有限公司处于营业执照已吊销未注销状态。

注 2：受到朝鲜国家管制原因，平壤亚明照明合营公司向本公司转移资金的能力受到限制。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,592,174.15			2,592,174.15
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,592,174.15			2,592,174.15
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	670,509.12			670,509.12

2. 本期增加金额	83,813.64			83,813.64
(1) 计提或摊销	83,813.64			83,813.64
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	754,322.76			754,322.76
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,837,851.39			1,837,851.39
2. 期初账面价值	1,921,665.03			1,921,665.03

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	家具用具	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	272,146,762.91	17,932,677.81	348,796,706.85	92,590,597.81	731,466,745.38
2. 本期增加金额	310,274,364.74	4,389,033.84	42,405,157.72	48,163,944.90	405,232,501.20
(1) 购置	75,262.02	2,361,630.38	5,977,535.61	4,890,733.47	13,305,161.48
(2)	289,120.00	235,000.86	6,156,448.29	20,069,184.60	26,749,753.75

在建工程转入					
(3) 企业合并增加	309,909,982.72	1,792,402.60	30,271,173.82	23,204,026.83	365,177,585.97
3. 本期减少金额	40.00	281,772.36	1,896,835.87	3,277,410.41	5,456,058.64
(1) 处置或报废	40.00	281,772.36	1,896,835.87	3,277,410.41	5,456,058.64
4. 期末余额	582,421,087.65	22,039,939.29	389,305,028.70	137,477,132.30	1,131,243,187.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	26,350,070.11	10,764,399.73	149,467,068.79	51,279,925.18	237,861,463.81
2. 本期增加金额	19,572,326.20	2,863,622.06	36,545,749.84	24,990,415.59	83,972,113.69
(1) 计提	7,366,768.31	1,931,276.75	27,039,790.27	11,249,962.55	47,587,797.88
合并范围变动增加	12,205,557.89	932,345.31	9,505,959.57	13,740,453.04	36,384,315.81
3. 本期减少金额	0.70	134,185.72	1,160,687.52	2,407,977.34	3,702,851.28
(1) 处置或报废	0.70	134,185.72	1,160,687.52	2,407,977.34	3,702,851.28
4. 期末余额	45,922,395.61	13,493,836.07	184,852,131.11	73,862,363.43	318,130,726.22
三、减值准备					
1. 期初余额		2,142.38		7,605.89	9,748.27
2. 本期增加金额	4,838,017.00				4,838,017.00
(1) 计提					
合并范围变动增加	4,838,017.00				4,838,017.00
3. 本期减少金额				1,488.75	1,488.75
(1) 处置或报废				1,488.75	1,488.75
4. 期末余额	4,838,017.00	2,142.38		6,117.14	4,846,276.52
四、账面价					

值					
1. 期末 账面价值	531,660,675.04	8,543,960.84	204,452,897.59	63,608,651.73	808,266,185.20
2. 期初 账面价值	245,796,692.80	7,166,135.70	199,329,638.06	41,303,066.74	493,595,533.30

(2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
上海亚明研发大楼	43,734,492.19	容积率变化, 预计 2015 年上半年完成
上海亚明 LED 光源厂房	34,908,402.92	容积率变化, 预计 2015 年上半年完成
申安集团乌兰察布市集宁区百旺家苑房屋	1,881,583.00	抵债资产, 尚未办理

其他说明：

20、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
余额	61,312,581.03		61,312,581.03	22,312,861.29		22,312,861.29
合计	61,312,581.03		61,312,581.03	22,312,861.29		22,312,861.29

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
房屋及建筑物		4,231,566.17	1,524,449.65	1,201,310.73	4,546,252.13	8,452.96						自筹
展厅工程			2,347,877.55			2,347,877.55						自筹
基地建设			50,402,431.16			50,402,431.16			4,783,330.59			自筹
机器设备		18,081,295.12	22,035,007.85	25,548,443.02	6,014,040.59	8,553,819.36						自筹
合计		22,312,861.29	76,309,766.21	26,749,753.75	10,560,292.72	61,312,581.03	/	/	4,783,330.59	/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
合计		/

其他说明

21、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
二、累计折旧									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									

(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值									
2. 期初账面价值									

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、期初余额									
二、本期变动									
加：外购									
自行培育									
企业合并增加									
减：处置									
其他转出									
公允价值变动									
三、期末余额									

其他说明

24、油气资产

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施	合计

一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加金 额					
(1) 外购					
(2) 自行建 造					
3. 本期减少金 额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
1. 期初余额		/			
2. 本期增加金 额		/			
(1) 计提		/			
3. 本期减少金 额		/			
(1) 处置		/			
4. 期末余额		/			
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金 额					
(1) 计提					
3. 本期减少金 额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价 值					
2. 期初账面价 值					

其他说明：

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	DMS 信息化系统	ERP 软件	房屋使用权	商标使用权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	23,140,006.00	1,096,497.07	10,706,653.13	327,045.00	5,200.00	2,514,241.33	37,789,642.53
2. 本期增加金额	121,179,046.40				2,506,482.90	783,601.88	124,469,131.18
1) 购置					2,506,482.90	666,422.39	3,172,905.29
3) 企业合并增加	121,179,046.40					117,179.49	121,296,225.89
3. 本期减少金额			5,173,485.06			35,700.00	5,209,185.06
1) 处置			5,173,485.06			35,700.00	5,209,185.06
本期重分类		-12,000.00		166,500.00	495,962.38	-650,462.38	
4. 期末余额	144,319,052.40	1,084,497.07	5,533,168.07	493,545.00	3,007,645.28	2,611,680.83	157,049,588.65
二、累计摊销							
1. 期初余额	2,327,923.74	230,798.01	6,006,626.52	294,340.65	3,120.00	1,585,914.09	10,448,723.01
2. 本期增加金额	4,780,357.59	218,383.92	1,093,033.92	16,352.26	360,552.53	476,608.65	6,945,288.87

1) 计提	468,577.80	218,383.92	1,093,033.92	16,352.26	360,552.53	359,429.16	2,516,329.59
合并范围变动增加	4,311,779.79					117,179.49	4,428,959.28
3 . 本期减少金额			5,173,485.06			35,700.00	5,209,185.06
(1) 处置			5,173,485.06			35,700.00	5,209,185.06
本期重分类				166,500.00	487,760.81	-654,260.81	
4 . 期末余额	7,108,281.33	449,181.93	1,926,175.38	477,192.91	851,433.34	1,372,561.93	12,184,826.82
三、减值准备							
1 . 期初余额							
2 . 本期增加金额							
1) 计提							
3 . 本期减少金额							
1) 处置							
4 . 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账	137,210,771.07	635,315.14	3,606,992.69	16,352.09	2,156,211.94	1,239,118.90	144,864,761.83

面价值							
2. 期初账面价值	20,812,082.26	865,699.06	4,700,026.61	32,704.35	2,080.00	928,327.24	27,340,919.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 _____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明:

26、开发支出

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

27、商誉

(1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海圣阑实业有限公司	50,674,894.89					50,674,894.89
北京申安投资集团有限公司		1,043,888,687.67				1,043,888,687.67
合计	50,674,894.89	1,043,888,687.67				1,094,563,582.56

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

公司在每年年度终了对商誉进行减值测试，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。

(1) 上海圣澜实业有限公司

根据 2012 年 3 月 13 日公司与上海圣澜实业有限公司原股东签订的股权转让协议，上海圣澜实业有限公司原股东承诺 2014 年上海圣澜实业有限公司完成利润 51,616,641.00 元。为此，公司委托上海会计师事务所(特殊普通合伙)对上海圣澜实业有限公司 2014 年业绩承诺实现情况进行了审核。经审核，上海圣澜实业有限公司 2014 年经审计合并净利润为 51,135,598.62 元，扣除非经常性损益后净利润为 50,098,728.55 元，但加上依法从政府部门获得的退税和各项补贴共计 1,985,562.50 元，并扣除所得税影响 297,834.38 元后的净利润为 51,786,456.67 元，高于业绩承诺数，因此上海圣澜实业有限公司已完成 2014 年业绩承诺之利润，公司管理层认为商誉不存在减值情况。

(2) 北京申安投资集团有限公司

根据 2014 年 5 月 19 日公司与北京申安投资集团有限公司原股东签订的《关于拟购买资产实际净利润与净利润预测数差额的补偿协议》及于 2014 年 7 月 28 日签订的补充协议，北京申安投资集团有限公司原股东承诺 2014 年北京申安投资集团有限公司完成利润 13,581.56 万元(以扣除非经常性损益前后的净利润孰低计算)。为此，公司委托众华会计师事务所(特殊普通合伙)对北京申安投资集团有限公司 2014 年盈利承诺实现情况进行了审核。经审核，北京申安投资集团有限公司 2014 年经审计合并净利润为 14,029.50 万元，扣除非经常性损益后净利润为 13,620.41 万元，高于承诺利润，因此北京申安投资集团有限公司已完成 2014 年业绩承诺之利润，公司管理层认为商誉不存在减值情况。

关于本期商誉变动情况，详见附注七/1/(2)。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	34,498,270.56	9,119,466.92	9,505,352.23		34,112,385.25
软件配套服务费	8,714,088.38		1,973,001.83		6,741,086.55
保险费		5,280,653.77			5,280,653.77
测试费	1,288,968.59	1,672,085.08	676,058.24		2,284,995.43
土地租赁费	1,917,872.98		51,951.36		1,865,921.62
青苗补偿费	1,516,159.24		334,639.76		1,181,519.48
苗木工程	739,833.42		322,000.00		417,833.42

合计	48,675,193.17	16,072,205.77	12,863,003.42	51,884,395.52
----	---------------	---------------	---------------	---------------

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	102,147,555.61	16,943,955.66	56,372,135.46	8,455,820.32
内部交易未实现利润	2,102,159.00	525,539.76	3,160,663.94	790,165.99
可抵扣亏损			29,402,173.33	4,410,326.00
预提费用	32,329,056.77	4,873,595.03	33,642,457.32	5,046,368.60
合计	136,578,771.38	22,343,090.45	122,577,430.05	18,702,680.91

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	73,207,955.52	16,925,268.01		
可供出售金融资产公允价值变动	1,677,583.31	251,637.49	777,355.54	116,603.32
合计	74,885,538.83	17,176,905.5	777,355.54	116,603.32

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	17,996,109.47	11,433,478.24
未实现内部交易毛利	7,089,912.36	2,171,623.04
资产减值准备	2,104,973.40	2,111,935.82
合计	27,190,995.23	15,717,037.10

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		52,693.84	
2015 年	52,618.37	52,618.37	
2016 年	408,443.29	408,443.29	
2017 年	22,048,885.25	22,898,086.20	
2018 年	18,932,235.48	22,322,071.19	
2019 年	30,542,255.44		
合计	71,984,437.83	45,733,912.89	/

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产款	22,593,723.73	
合计	22,593,723.73	

其他说明：

31、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	57,000,000.00	
保证借款	223,000,000.00	
信用借款	318,560,224.60	157,099,400.90
合计	598,560,224.60	157,099,400.90

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为_____元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

其他说明

保证借款期末余额为 22,300.00 万元，其中 4,800.00 万元由北京申安食品有限公司、庄申安为北京申安投资集团有限公司提供保证；9,000.00 万元由北京申安联合有限公司、庄申安为北京申安投资集团有限公司提供保证；300.00 万元由盘锦市中小企业信用担保中心为辽宁申安照明科技有限公司提供保证；500.00 万元由什邡市锦程融资性担保有限公司为四川亚明照明有限公司提供保证；另外 7,700.00 万元由北京申安投资集团有限公司为其下属子公司四川亚明照明有限公司和山东亚明照明科技有限公司提供保证。

抵押借款期末余额为 5,700.00 万元。其中 3,000.00 万元为湖北申安照明科技有限公司以天国用(2013)第 3330 号、3331 号的土地使用权和天门市房产证多祥字第 00065741、00065742、00065743、00065744、00065745、00065746、00065747、00065748 号的房产权作为抵押，并由庄申安、谢圣军及北京申安投资集团有限公司提供保证；2,700.00 万元为四川亚明照明有限公司以什国用(2011)第 00011 号的土地使用权作为抵押，并由庄申强、苏凤霞、庄申安、王芸及北京申安投资集团有限公司提供保证。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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		
合计		

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

34、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		

银行承兑汇票		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	694,817,247.62	371,053,390.84
1-2 年	16,753,062.27	1,901,436.75
2-3 年	1,550,885.07	339,552.08
3 年以上	10,582,151.89	7,911,427.85
合计	723,703,346.85	381,205,807.52

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	4,763,999.30	
供应商二	1,399,637.44	
供应商三	1,200,120.81	
供应商四	776,550.01	
供应商五	650,000.00	
合计	8,790,307.56	/

其他说明

36、预收款项

(1). 预收账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	32,093,180.57	13,983,512.10
1-2 年	548,344.62	1,808,943.70
2-3 年	1,586,937.28	322,496.77
3 年以上	3,873,252.67	3,915,738.65
合计	38,101,715.14	20,030,691.22

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	1,402,172.08	
客户二	566,418.18	
合计	1,968,590.26	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,131,224.49	274,071,207.34	269,512,928.61	8,689,503.22
二、离职后福利-设定提存计划	79,219.00	29,817,199.14	29,614,173.68	282,244.46
三、辞退福利		115,921.93	115,921.93	
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,210,443.49	304,004,328.41	299,243,024.22	8,971,747.68

(2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,500,000.00	221,879,356.01	218,567,203.34	4,812,152.67
二、职工福利费	2,583,249.99	17,637,551.94	16,540,552.04	3,680,249.89
三、社会保险费	37,054.50	16,764,890.00	16,678,337.06	123,607.44
其中：医疗保险费	33,221.40	12,259,462.44	12,207,573.07	85,110.77
工伤保险费	1,277.70	863,530.62	829,669.85	35,138.47
生育保险费	2,555.40	756,309.84	755,507.04	3,358.20
其他		2,885,587.10	2,885,587.10	
四、住房公积金		12,759,494.15	12,759,494.15	
五、工会经费和职工教育经费	10,920.00	4,463,921.25	4,401,348.03	73,493.22
六、短期带薪缺勤		87,857.70	87,857.70	
七、短期利润分享计划				
其他		478,136.29	478,136.29	
合计	4,131,224.49	274,071,207.34	269,512,928.61	8,689,503.22

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	74,107.20	28,183,768.92	27,982,349.66	275,526.46
2、失业保险费	5,111.80	1,633,430.22	1,631,824.02	6,718.00
3、企业年金缴费				
合计	79,219.00	29,817,199.14	29,614,173.68	282,244.46

其他说明：

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	72,314,548.25	-27,559,695.71
消费税		
营业税	5,334,460.64	27,501.60
企业所得税	50,437,260.45	6,873,031.41
个人所得税	597,651.95	414,335.86
城市维护建设税	4,058,368.61	4,027.73
教育费附加	4,182,569.59	178,989.68
房产税	579,364.71	324,381.50
河道管理费	240,176.23	3,943.34
城镇土地使用税	116,262.97	182,976.30
印花税	94,793.03	
防洪保安资金	42,948.84	42,203.58
合计	137,998,405.27	-19,508,304.71

其他说明：

39、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,653,708.13	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,653,708.13	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因

合计		/

其他说明：

40、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付亚尔光源股东美国国际光源公司	143,929.15	143,929.15
应付圣澜实业股东自然人李自林	1,132,732.28	
合计	1,276,661.43	143,929.15

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	69,213,925.78	87,318,221.69
1-2年	5,131,551.66	5,598,694.74
2-3年	5,624,327.74	30,800.00
3年以上	1,643,432.69	1,278,734.01
合计	81,613,237.87	94,226,450.44

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
暂收房款	5,500,000.00	
单位往来	5,000,000.00	
合计	10,500,000.00	/

其他说明

项目	期末余额	期初余额
预提费用	39,215,089.14	41,041,166.93
单位往来	26,942,120.68	-
暂收房款	5,500,000.00	5,500,000.00
押金保证金	2,484,435.08	1,217,508.19
其他	7,471,592.97	12,789,475.32

应付圣阡实业原股东股权转让款	=	33,678,300.00
合计	<u>81,613,237.87</u>	<u>94,226,450.44</u>

42、划分为持有待售的负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

43、1年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

(3) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00

② 金额前五名的1年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率
中国进出口银行上海分行	2012年9月11日	2014年9月9日	人民币	4.2%
中国进出口银行上海分行	2014年9月9日	2015年11月9日	人民币	4.2%
合计				

(续上表)

贷款单位	期末余额	期初余额
中国进出口银行上海分行	-	100,000,000.00
中国进出口银行上海分行	<u>100,000,000.00</u>	-
合计	<u>100,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券		
信托贷款本金及利息	260,005,031.78	
存单质押回购本金及利息	68,973,000.00	
合计	328,978,031.78	

短期应付债券的增减变动:

单位: 元 币种: 人民币

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

其他说明:

(4) 信托贷款

项目	成立日	到期日	本金金额	年利率
低碳财富·绿色照明一号集合资金信托计划	2013/4/16	2016/4/16	140,000,000.00	12%
低碳财富·绿色照明二号集合资金信托计划	2013/4/10	2016/4/10	<u>105,830,000.00</u>	12%
合计			<u>245,830,000.00</u>	

报告期末信托贷款为北京国际信托有限公司分别为湖北申安照明科技有限公司和江西申安节能照明科技有限公司发行的低碳财富·绿色照明一号集合资金信托计划和低碳财富·绿色照明二号集合资金信托计划。

(5) 存单质押回购

项目	成立日	到期日	本金金额	年利率
存单质押回购贷款(东莞资产管理 7 号定向资产管理计划)	2014/10/22	2015/10/21	9,716,002.61	6.32%
存单质押回购贷款(东莞资产管理 7 号定向资产管理计划)	2014/11/5	2015/11/4	19,432,005.23	6.32%
存单质押回购贷款(鑫沅资产金梅花 13 号专项资产管理计划)	2014/9/28	2015/9/24	<u>38,883,058.32</u>	6.27%
合计			<u>68,031,066.16</u>	

报告期末存单质押回购合同为北京申安投资集团有限公司以一年期定期存单 7,000.00 万元为质押物取得贷款, 在未来约定时点以约定价格回购该存单。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	56,300,000.00	
保证借款		
信用借款		

合计	56,300,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

抵押借款期末余额为 5,630.00 万元，其中 4,650.00 万元为山东亚明照明科技有限公司以临国用(2011)第 026 号的土地使用权和鲁临房权证城字第 34763 号、34764 号、34765 号、34767 号、34768 号的房产权作为抵押；980.00 万元为江西申安照明科技有限公司以进房字第 0046944 号的厂房和进国用(2013)第 0926-0926 号的土地作为抵押。

46、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2013 年度第一期中期票据	412,976,666.67	412,693,333.35
合计	412,976,666.67	412,693,333.35

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2013 年度第一期中期票据	100.00	2013 年 5 月 21 日	3 年	400,000,000.00	412,693,333.35		20,683,333.32			412,976,666.67
合计	/	/	/	400,000,000.00	412,693,333.35		20,683,333.3			412,976,666.67

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金	期初	本期增加	本期减少	期末
--------	----	------	------	----

融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计		

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		

四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额		

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

49、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计					/

其他说明：

—

50、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
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
合计	3,409,029.34	3,409,029.34	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

—

51、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,250,000.00	16,701,504.00	3,850,000.00	21,101,504.00	未到收益期
合计	8,250,000.00	16,701,504.00	3,850,000.00	21,101,504.00	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业扶持资金	-	14,501,504.00			14,501,504.00	
室内半导体照明、电光源产品与检测技术研究及应用	7,200,000.00	1,000,000.00		-3,600,000.00	4,600,000.00	
上海中心大厦办公区、	800,000.00				800,000.00	

车库照明及控制合同能源管理项目专项引导资金						
超高性能投影灯电极及其他零部件研发及生产线研发项目专项资金	-	700,000.00			700,000.00	
高强度气体放电灯及部分特种光源的零部件自动激光焊接工艺研发及产业化应用专项资金	-	500,000.00			500,000.00	
松江区信息化和工业化融合专项资金	250,000.00		250,000.00			
合计	8250000.00	16,701,504.00	250,000.00	-3,600,000.00	21,101,504.00	/

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	739,065,311.00	246,154,691.00				246,154,691.00	985,220,002.00

其他说明：

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

(1) 有限售条件股份							
国家持股	-	-	-	-	-	-	-
其他内资持股	=	<u>246,154,691.00</u>	=	=	=	<u>246,154,691.00</u>	<u>246,154,691.00</u>
有限售条件股份合计	-	246,154,691.00	-	-	-	246,154,691.00	246,154,691.00
(2) 无限售条件流通股份							
人民币普通股	739,065,311.00	-	-	-	-	-	739,065,311.00
无限售条件股份合计	<u>739,065,311.00</u>	=	=	=	=	=	<u>739,065,311.00</u>
总计	<u>739,065,311.00</u>	<u>246,154,691.00</u>	=	=	=	<u>246,154,691.00</u>	<u>985,220,002.00</u>

上述实收资本业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具上会师报字(2014)第 3428 号验资报告审验确认。具体情况见附注十六/1。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）		1,432,620,309.00	13,065,022.61	1,419,555,286.39
其他资本公积	22,003,678.98			22,003,678.98
合计	22,003,678.98	1,432,620,309.00	13,065,022.61	1,441,558,965.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期变动系：

(6) 公司收购申安集团 100%股权形成的股本溢价导致资本公积增加 1,432,620,309.00 元。

(7) 公司收购申安集团 100%股权过程中发生的各类发行费用导致资本公积减少 13,065,022.61 元。

56、 库存股

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

—

57、 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-16,354,515.32	4,718,704.56		135,034.17	5,306,155.42	-722,485.03	-11,048,359.90
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-17,335,479.99	4,973,112.92			4,973,112.92		-12,362,367.07
可供出售	980,964.67	1,220,050.89		135,034.17	1,085,016.72		2,065,981.39

金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额		-1,474,459.25			-751,974.22	-722,485.03	-751,974.22
其他综合收益合计	-16,354,515.32	4,718,704.56		135,034.17	5,306,155.42	-722,485.03	-11,048,359.90

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费				
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,593,755.12	1,705,875.81		48,299,630.93
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	46,593,755.12	1,705,875.81		48,299,630.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	392,304,570.48	380,756,340.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	392,304,570.48	380,756,340.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,627,836.66	57,439,046.63
减：提取法定盈余公积	1,705,875.81	8,810,165.08
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	17,737,567.46	33,257,939.00
转作股本的普通股股利		
提取职工奖励及福利基金	3,851,864.90	3,822,712.32
期末未分配利润	433,637,098.97	392,304,570.48

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,086,722,504.66	1,626,625,636.67	2,097,190,356.59	1,663,985,803.11
其他业务	47,424,372.62	43,549,623.42	45,227,993.96	40,011,084.85
合计	2,134,146,877.28	1,670,175,260.09	2,142,418,350.55	1,703,996,887.96

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	2,241,103.33	877,074.39
城市维护建设税	753,485.06	1,179,581.03
教育费附加	1,886,158.97	2,388,664.46
资源税		
合计	4,880,747.36	4,445,319.88

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	52,792,277.68	45,942,667.49
运杂费	25,000,072.98	26,407,704.59
广告宣传费	16,380,987.40	16,976,050.87
差旅费	9,303,891.55	11,052,233.97
业务招待费	5,647,989.75	6,509,259.24
销售服务费	5,244,804.07	3,169,260.54
折旧与摊销	3,607,307.84	3,617,121.88
咨询费	2,789,090.54	329,032.84
办公费	2,383,093.60	1,405,041.23
车辆使用费	2,224,378.06	1,614,634.12
租赁费	1,067,257.07	885,768.90
其他	9,420,667.58	6,659,672.99
合计	135,861,818.12	124,568,448.66

其他说明：

—

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	78,949,099.86	93,557,078.48
工资及工资性费用	73,234,314.53	67,841,075.75
折旧与摊销	17,257,675.55	21,418,892.39
重组费用	5,125,471.63	
咨询费	4,507,268.58	3,488,865.90
税金	4,404,350.80	3,836,164.23
办公费	3,981,489.83	5,661,343.92
差旅费	3,574,613.46	3,675,848.14
修理费	3,026,169.70	2,612,082.10
水电费	2,521,613.57	1,254,996.57
车辆使用费	2,037,821.05	2,869,375.38
业务招待费	1,255,465.11	2,389,223.87
报关仓储费	928,042.60	3,861,797.16
运杂费	910,022.06	2,677,911.25
其他	10,065,286.91	8,452,105.00
合计	211,778,705.24	223,596,760.14

其他说明：

—

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,983,871.54	29,585,716.91
减：利息收入	-2,168,317.08	-1,602,081.56

汇兑损失(减: 汇兑收益)	-795,738.28	15,348,646.28
手续费及其他	1,027,010.58	636,068.53
合计	34,046,826.76	43,968,350.16

其他说明:

66、资产减值损失

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	18,451,406.52	17,165,229.18
二、存货跌价损失	9,385,485.14	15,980,459.04
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	27,836,891.66	33,145,688.22

其他说明:

67、公允价值变动收益

单位: 元 币种: 人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		

其他说明:

68、投资收益

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	29,374,414.39	22,426,194.91

处置长期股权投资产生的投资收益		-654,093.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	179,867.18	150,888.79
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
股权投资差额摊销	-386,935.60	-386,935.60
合计	29,167,345.97	21,536,054.57

其他说明：

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	295,934.31	324,547.62	295,934.31
其中：固定资产处置利得	295,934.31	324,547.62	295,934.31
无形资产处置利得			
债务重组利得		7,639,759.29	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	13,945,728.45	39,444,864.00	12,360,728.45
罚款收益	117,836.99		117,836.99
项目补助	7,047,434.00	1,734,754.00	7,047,434.00
其他	9,736.72	156,633.67	9,736.72
合计	21,416,670.47	49,300,558.58	19,831,670.47

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
面向办公及照明的模块化整体式LED灯具开发	3,893,400.00		收益

企业技改扩能奖励	2,860,000.00		收益
上海市科技小巨人奖	1,590,000.00	750,000.00	收益
2013 年成果转化扶持政策补贴	1,585,000.00	542,000.00	收益
清洁生产中高费项目	1,000,000.00	100,000.00	收益
开发区奖励出口	800,000.00		收益
青浦工业园区补贴款	677,300.00		收益
采用高亮度 HV-LED 的一体化集成模组开发	557,753.95		收益
职工职业培训补贴	310,600.00	161,300.00	收益
松江区信息化和工业化融合专项资金	250,000.00		收益
嘉定区财政扶持资金	129,000.00	1,347,000.00	收益
建湖开发区奖励	100,000.00	5,147,000.00	收益
中小企业发展专项资金	59,700.00	1,200,000.00	收益
科学技术奖奖励资金	50,000.00		收益
下达质量强省专项奖励经费	50,000.00		收益
企业服务中心项目	20,000.00		收益
漕河泾开发区补贴款	5,000.00		收益
收招用高校毕业生就业扶持补贴	4,712.00		收益
专利资助费	3,262.50		收益
高效照明产品推广项目补贴		21,900,856.00	收益
高新项目补贴及扶持基金		5,410,200.00	收益
2013 年产业结构调整第一批项目		1,990,000.00	收益
创业财政支持		452,900.00	收益
自主品牌建设补贴		300,000.00	收益
财政补贴		143,608.00	收益
合计	13,945,728.45	39,444,864.00	/

其他说明：

注 1：子公司上海晨阑光电器件有限公司根据沪财企[2006] 66 号文“关于印发《高新技术成果转化专项资金扶持办法》的通知”，享受上海市高新技术成果转化专项资金扶持，该扶持资金与公司主营业务密切相关，未统计入非经常性损益。

项目	本期发生额	上期发生额
上海市高新技术成果转化项目扶持资金	1,585,000.00	542,000.00

注 2: 子公司上海亚明照明有限公司根据财建[2007] 1027 号文“关于印发《高效照明产品推广财政补贴资金管理暂行办法》的通知”, 享受国家有关政策补贴, 该补贴资金与公司主营业务密切相关, 未统计入非经常性损益。

项目	本期发生额	上期发生额
高效照明产品推广项目补贴	-	21,900,856.00

70、营业外支出

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	236,982.83	404,096.10	236,982.83
其中: 固定资产处置损失	236,982.83	404,096.10	236,982.83
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非正常损失	664,729.24	884,837.06	664,729.24
罚款支出	9,228.56	8,114.69	9,228.56
其他	5,557.07	10,794.09	5,557.07
赔偿损失		973,029.24	
合计	916,497.70	2,280,871.18	916,497.70

其他说明:

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,772,463.32	18,014,314.13
递延所得税费用	722,287.80	-7,969,735.60
合计	21,494,751.12	10,044,578.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	99,234,146.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,808,536.69
子公司适用不同税率的影响	-6,734,840.65
调整以前期间所得税的影响	-1,375,114.25

非应税收入的影响	-7,368,419.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,357,553.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,571,876.79
本期末确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,378,911.49
所得税费用	21,494,751.12

其他说明：

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	17,319,973.19	54,770,567.87
合计	17,319,973.19	54,770,567.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,426 万	5,286 万

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	153,252,738.82	181,855,238.86
合计	153,252,738.82	181,855,238.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	7,418 万	7,501 万
管理费用	5,862 万	7,808 万
合计	13,280 万	15,309 万

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	14,065,022.61	1,000,000.00
合计	14,065,022.61	1,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

项目	本期发生额	上期发生额
发行 2013 年度第一期中期票据的承销费用	100 万	100 万
支付 2014 年股票增发费用	1,307 万	-
合计	1,407 万	100 万

74. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	77,739,395.67	67,208,058.97
加: 资产减值准备	27,836,891.66	33,145,688.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,671,611.52	46,318,408.29
无形资产摊销	2,516,329.59	1,635,015.03
长期待摊费用摊销	12,863,003.42	9,209,611.45
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)	-58,951.48	79,548.48
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	35,188,133.26	44,934,363.19
投资损失(收益以“-”号填列)	-29,167,345.97	-21,536,054.57
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	722,287.80	-7,969,735.60
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)	-162,179,218.27	-114,777,556.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,375,747.20	-22,740,802.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	11,054,684.89	-17,348,518.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,811,074.89	18,158,025.68
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	392,731,330.05	216,575,736.90
减: 现金的期初余额	216,575,736.90	222,704,987.88
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	176,155,593.15	-6,129,250.98

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	441,225,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	70,789,300.36
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	

取得子公司支付的现金净额	370,435,699.64

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	392,731,330.05	216,575,736.90
其中：库存现金	926,459.41	135,151.11
可随时用于支付的银行存款	313,815,326.11	216,440,585.79
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	392,731,330.05	216,575,736.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	77,989,544.53	

其他说明：

注：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物情况详见附注六/51。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计		/

其他说明：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金——银行存款	70,000,000.00	为 1 年期定期存单，已由北京申安投资集团有限公司质押以取得存单质押回购贷款
货币资金——其他货币资金	7,800,962.01	用于四川亚明照明有限公司和山东亚明照明科技有限公司开具银行承兑汇票保证金
货币资金——其他货币资金	188,582.52	为 INESA Lighting (PTY) Ltd 存放在 NED Bank 的房租保证金，原币为 361,200.00 兰特
固定资产——房屋及建筑物	154,022,191.61	已由山东亚明照明科技有限公司抵押以取得建设银行 4,650.00 万元长期借款
固定资产——房屋及建筑物	48,844,474.33	已由江西申安节能照明科技有限公司抵押以取得进贤县农村信用社 980.00 万元长期借款
固定资产——房屋及建筑物	22,725,520.91	已由湖北申安照明科技有限公司抵押以取得中国银行天门支行 3,000.00 万元短期借款
无形资产——土地使用权	11,506,918.40	已由山东亚明照明科技有限公司抵押以取得建设银行 4,650.00 万元长期借款
无形资产——土地使用权	9,584,558.45	已由江西申安节能照明科技有限公司抵押以取得进贤县农村信用社 980.00 万元长期借款
无形资产——土地使用权	19,324,501.64	已由湖北申安照明科技有限公司抵押以取得中国银行天门支行 3,000.00 万元短期借款
无形资产——土地使用权	11,951,824.94	已由四川亚明照明有限公司抵押以取得兴业银行德阳分行 2,700.00 万元短期借款
合计	<u>355,949,534.81</u>	

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
----	--------	------	---------

			余额
货币资金			
其中：美元	5,794,164.06	6.1190	35,454,489.88
欧元	136,319.77	7.4556	1,016,345.68
港币			
日元	24,481,251.00	0.0514	1,257,626.35
澳元	344,344.55	5.0174	1,727,714.35
南非兰特	3,072,239.99	0.5221	1,604,016.50
英镑	7,711.80	9.5437	73,599.11
应收账款			
其中：美元	26,905,115.94	6.1190	164,632,404.44
欧元	101,934.61	7.4556	759,983.67
港币			
日元	29,330,226.00	0.0514	1,506,723.04
澳元	192,899.60	5.0174	967,854.45
南非兰特	9,467,499.53	0.5221	4,942,981.50
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
预付账款			
其中：美元	160,886.50	6.1190	984,464.49
南非兰特	66,900.84	0.5221	34,928.93
短期借款			
其中：美元	13,420,000.00	6.1190	82,116,980.00
日元	82,600,000.00	0.0514	4,243,244.60
应付账款			
其中：美元	92,822.87	6.1190	567,983.15
南非兰特	9,210,877.51	0.5221	4,808,999.15
欧元	6,072.00	7.4556	45,270.40
预收账款			
其中：美元	1,059,484.35	6.1190	6,482,984.74
欧元	190,982.60	7.4556	1,423,889.87
日元	63,296.00	0.0514	3,251.58
英镑	7,800.00	9.5437	74,440.86

其他说明：

(1) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司名称	经营地	记账本位币	选择依据	折算汇率
INESA Lighting (PTY) Ltd.	南非	兰特	系当地官方货币	0.5221

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1)、本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京申安投资集团有限公司	2014年12月18日	1,590,000,000.00	100%	发行股份及现金购买	2014年12月18日	当日完成工商变更		

其他说明：

(2)、合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	441,225,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	1,148,775,000.00
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	1,590,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	546,111,312.33
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,043,888,687.67

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据上海东洲资产评估有限公司于2014年7月28日出具的沪东洲资评报字[2014]第0484044号企业价值评估报告书，北京申安投资集团有限公司于评估基准日2014年5月31日按照收益现值法评估的全部权益价值15.93亿元。经交易各方协商确认，北京申安投资集团有限公司全部权益的

公允价值为 15.90 亿元。其中，公司通过发行权益性证券支付 114,877.50 万元，通过现金支付 44,122.50 万元。具体发行方案，见附注十六/1。

2、其他原因的合并范围变动

本期公司之子公司上海亚明照明有限公司与 SVA Electronics (PTY) Ltd 及 Applo Illumination and Electrical Appliances (SA) Pty Ltd 在南非合资成立了 INESA Lighting (PTY) Ltd。该公司注册资本为 250 万美元，本公司占其 51% 股权并享有控制权，并自其成立之日起即被纳入合并范围。

大额商誉形成的主要原因：

2014 年公司通过发行股份及现金购买资产取得北京申安投资集团有限公司 100% 股权形成的商誉，系基于 2014 年 5 月 31 日形成的收益现值法评估结论(即未来期间为企业经营带来超额利润的潜在经济价值)超过基于 2014 年 12 月 31 日形成的资产基础法评估结论(即合并企业净资产公允价值)的差额。

其他说明：

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	北京申安投资集团有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,738,258,644.35	1,688,820,705.83
货币资金	70,789,300.36	70,789,300.36
应收款项	776,117,550.94	776,117,550.94
存货	384,774,112.66	384,774,112.66
固定资产	323,955,253.16	310,856,957.19
无形资产	116,867,266.61	83,458,207.79
可供出售金融资产	3,357,000.00	3,357,000.00
在建工程	52,750,308.71	49,819,724.98
长期待摊费用	5,285,154.57	5,285,154.57
递延所得税资产	4,362,697.34	4,362,697.34
负债：	1,192,147,332.02	1,194,154,064.01
借款	347,800,000.00	347,800,000.00
应付款项	355,603,032.64	355,603,032.64
递延所得税负债	16,925,268.01	
应付职工薪酬	2,506,913.55	2,506,913.55

应交税费	125,163,815.56	125,163,815.56
应付利息	668,766.48	668,766.48
其他流动负债	328,978,031.78	328,978,031.78
递延收益	14,501,504.00	33,433,504.00
净资产	546,111,312.33	494,666,641.82
减：少数股东权益		
取得的净资产	546,111,312.33	494,666,641.82

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

该可辨认资产、负债的公允价值系根据上海东洲资产评估有限公司于 2015 年 2 月 18 日出具的以资产负债表日为基准的沪东洲资咨报字[2015]第 01004 号《北京申安投资集团有限公司以财务报告为目的咨询报告》.按照重要性原则，对购买日 2014 年 12 月 31 日按照资产基础法评估的增、减值金额较大的可辨认资产、负债项目的账面价值进行调整后确定

注：根据上海东洲资产评估有限公司出具的《北京申安投资集团有限公司以财务报告为目的咨询报告》，资产负债表日北京申安投资集团有限公司货币资金的评估值与账面值相同，均为 141,644,300.36 元。由于 2014 年 12 月 25 日，本公司向北京申安投资集团有限公司以货币资金的形式增资 70,855,000.00 元。因此，在对北京申安投资集团有限公司进行账面价值向公允价值调整的过程中，需扣减该项增资款，即货币资金的公允价值及账面价值均应当为 70,789,300.36 元。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

其他说明：

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

(6). 其他说明:

其他原因的合并范围变动

本期公司之子公司上海亚明照明有限公司与 SVA Electronics (PTY) Ltd 及 Applo Illumination and Electrical Appliances (SA) Pty Ltd 在南非合资成立了 INESA Lighting (PTY) Ltd。该公司注册资本为 250 万美元, 本公司占其 51% 股权并享有控制权, 并自其成立之日起即被纳入合并范围。

2、 同一控制下企业合并

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

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

其他说明:

(2). 合并成本

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明:

其他说明:

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位:元 币种:人民币

	XX 公司	
	合并日	上期期末
资产:		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	丧失控制权之前的各步交易处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海亚明照明有限公司	上海	上海市嘉定区马陆镇嘉新公路1001号	制造业	100.00		同一控制下企业合并
江苏亚明照明有限公司	江苏	建湖经济开发区上海路1号	制造业		100.00	设立
上海亚明合同能源管理有限公司	上海	上海市嘉定区马陆镇嘉新公路1001号7幢	服务业		100.00	设立
上海亚明灯泡厂照明成套有限公司	上海	上海市杨浦区辽阳路69号	制造业		100.00	设立
上海世纪照明有限公司	上海	上海市嘉定区马陆镇嘉新公路1001号	制造业		90.00	设立
上海亚尔光源有限公司	上海	上海市嘉定区马陆镇嘉新公路1001号	制造业		69.23	设立
江苏哈维尔喜万年照明有限公司	江苏	建湖经济开发区上海路1号	制造业		50.00	设立
上海皓睿照明设计有限公司	上海	上海市闸北区俞泾港11号511室	服务业		60.00	设立
INESA Lighting (PTY) Ltd.	南非	南非	制造业		51.00	设立
上海圣阑实业有限公司	上海	青浦工业园区天盈路98号9号楼2号底层	制造业	93.175		非同一控制下企业合并
上海晨阑光电器件有限公司	上海	漕河泾开发区新经济园区民益路201号11号厂房2楼	制造业		93.175	非同一控制下企业合并

北京申安投资集团有限公司	北京	北京市大兴区榆垓镇工业区榆顺路7号	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
山东亚明照明科技有限公司(原名:山东申安照明科技有限公司)	山东	临邑经济开发区段南侧(华兴路南首东侧)	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
四川亚明照明有限公司(原名:四川申安照明有限公司)	四川	四川什邡经济开发区灵杰园区	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
湖北申安照明科技有限公司	湖北	天门工业园	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
江西申安节能照明科技有限公司	江西	江西省南昌市进贤县特色产业基地内	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
辽宁申安照明科技有限公司	辽宁	盘锦辽滨沿海经济区会展中心202室	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
河南亚明照明科技有限公司(原名:河南申安照明技术有限公司)	河南	偃师市岳滩镇产业集聚区	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
黑龙江申安照明科技有限公司	黑龙江	黑龙江省牡丹江市宁安市宁安镇河西村	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
Hawaii LED Star, LLC	美国	美国夏威夷			77.00	非同一控制下企业合并
CENTURY STAR A, LLC	美国	美国德克萨斯			60.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海亚尔光源有限公司	30.77%	7,566,302.43	5,728,557.67	59,488,530.43
INESA Lighting (PTY) Ltd.	49.00%	226,206.81		7,047,284.03
江苏哈维尔喜万年照明有限公司	50.00%	2,177,704.28		32,946,340.27
上海圣阑实业有限公司(合并)	6.825%	3,490,004.61	1,677,712.77	13,371,150.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海亚尔光源有	133,736,892.63	88,237,613.95	221,974,506.58	27,441,615.99	1,200,000.00	28,641,615.99	119,410,374.66	82,927,525.18	202,337,899.84	14,977,530.43	-	14,977,530.43

限公司												
INE SA Lighting (PTY) Ltd	17,680,689.52	2,779,689.34	20,460,378.86	6,078,166.56		6,078,166.56						
江苏哈维尔喜万年照明有限公司	74,193,414.13	20,286,738.32	94,480,152.45	28,587,471.91		28,587,471.91	49,228,506.33	16,601,456.77	65,829,963.10	31,912,691.12	-	31,912,691.12
上海圣阑实业有限公司(合并)	303,700,437.32	22,564,854.82	326,265,292.14	123,319,272.35		123,319,272.35	223,120,430.61	16,462,982.63	239,583,413.24	70,222,850.98	-	70,222,850.98

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海亚尔光源有限公司	218,893,277.38	28,441,733.09	28,441,733.09	41,889,141.79	211,764,163.84	32,098,874.15	32,098,874.15	38,210,044.07
INESA	15,900,571.	461,646.55	461,646.55	-9,059,285.				

Lighting (PTY) Ltd.	85			44				
江苏哈维尔喜万年照明有限公司	123,218,375.56	4,355,408.56	4,355,408.56	-9,529,263.53	85,076,009.99	-3,486,746.93	-3,486,746.93	-6,920,930.84
上海圣澜实业有限公司(合并)	498,685,394.26	51,135,598.62	51,135,598.62	15,086,639.82	384,914,729.12	40,951,726.23	40,951,726.23	11,005,530.83

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位：元 币种：人民币

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
华鑫证券有限责任公司	全国	深圳	证券业	24		权益法
上海精瓷照明电器有限公司	上海	上海	照明电器制造		50	权益法
上海亚明固态照明有限公司	上海	上海	照明电器制造		50	权益法
上海科投同济信息技术有限公司	上海	上海	信息技术	35		权益法
上海飞乐纽康信息系统有限公司	上海	上海	信息技术	25		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

注:上海科投同济信息技术有限公司处于营业执照吊销未注销状态,无法取得其财务报表,公司对其长期股权投资余额已全额计提减值准备。

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海精瓷照明电器有限公司	上海亚明固态照明有限公司	上海精瓷照明电器有限公司	上海亚明固态照明有限公司
流动资产	14,901,228.37	16,463,197.64	13,879,266.33	15,665,064.62
其中: 现金和现金等价物	4,739,205.89	14,541,197.64	3,277,947.72	11,970,351.12
非流动资产	12,904,023.34	1,782,925.19	16,183,957.99	2,509,056.22
资产合计	27,805,251.71	18,246,122.83	30,063,224.32	18,174,120.84
流动负债	7,326,493.83	510,940.67	7,788,235.47	545,370.00

非流动负债				
负债合计	7,326,493.83	510,940.67	7,788,235.47	545,370.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	20,478,757.88	17,735,182.16	22,274,988.85	17,628,750.84
按持股比例计算的净资产 份额	10,239,378.94	8,867,591.08	11,137,494.43	8,814,375.42
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账 面价值				
存在公开报价的合营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	12,956,575.81	2,103,658.96	14,248,145.98	3,210,972.25
财务费用	-7,800.25	-231,596.72	12,351.08	-124,454.86
所得税费用				
净利润	-1,796,230.97	106,431.32	309,203.42	8,911.23
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,796,230.97	106,431.32	309,203.42	8,911.23
本年度收到的来自合营企 业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海飞乐纽康信息 系统有限公司	华鑫证券有限责任公司	上海飞乐纽康信 息系统有限公司	华鑫证券有限责任公司
流动资产	3,622,194.26	9,615,084,804.03	3,570,908.10	5,632,931,884.06
非流动资产	1,525,714.53	1,212,941,790.54	1,678,268.02	1,020,905,955.57
资产合计	5,147,908.79	10,828,026,594.57	5,249,176.12	6,653,837,839.63
流动负债	395,519.07	7,577,526,959.77	521,193.44	3,539,288,037.43
非流动负债	569,704.39	363,633,637.03	869,453.55	364,128,967.10
负债合计	965,223.46	7,941,160,596.80	1,390,646.99	3,903,417,004.53
少数股东权益		252,369,570.19		252,527,523.34
归属于母公司股东 权益	4,182,685.33	2,634,496,427.58	3,858,529.13	2,497,893,311.76

按持股比例计算的净资产份额	1,045,671.33	632,279,142.62	964,632.28	599,494,394.82
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	11,024,197.93	1,193,242,460.92	8,296,066.99	890,502,660.61
净利润	324,156.20	125,418,193.35	459,111.72	90,235,649.33
终止经营的净利润				
其他综合收益		21,026,969.32		5,238,701.94
综合收益总额	324,156.20	146,445,162.67	459,111.72	95,474,351.27
本年度收到的来自联营企业的股利		2,400,000.00		

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见附注四相关项目。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递

交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。公司的内审部门也会对风险管理的政策和程序进行审计，并且将有关发现汇报给审计委员会。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、应收账款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。

在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)以及对国外客户由信用担保公司进行风险评定并提供限额内担保。公司对新客户一律采取现金收款的收款政策，对于连续 6 个月发生销售行为的客户，公司将对其设置赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内，公司制定了信用政策，并根据该政策及时进行风险警示，并实施相应风险控制措施。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险，目标则是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。因此，公司需确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。

对于公司外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对外币升值 1%，其他因素保持不变，则可能导致公司 2014 年期末所有者权益减少约 115 万元。

公司外币货币性项目详见附注六/52。

考虑到汇率风险的存在性，公司近年通过利用银行出口贸易融资的组合产品，即进行外币融资，提前借入外币进行结汇用于支付境内货款，到期再以外币回款归还，来规避汇率风险，同时降低融资成本。

(2) 利率风险

利率风险是指市场利率的变动引起的金融工具市场价值变动的风险。巴塞尔委员会在 1997 年发布的《利率风险管理原则》中将利率风险定义为：利率变化使商业银行的实际收益与预期收益或实际成本与预期成本发生背离，使其实际收益低于预期收益，或实际成本高于预期成本，从而使商业银行遭受损失的可能性。指原本投资于固定利率的金融工具，当市场利率上升时，可能导致其价格下跌的风险。

公司的利率风险主要产生于短期借款、长期借款、及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据借款当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

在其他变量保持稳定的情况下，利率上升 1%，则可能导致公司 2014 年利润总额下降约 36 万元。公司通过以下方式来规避利率风险：

第一， 利率互换。一般当利率看涨时，将浮动利率债务转换为固定利率较为理想；而当利率看跌时，将固定利率转换为浮动利率较理想，从而达到规避利率风险、降低债务成本的目的，同时还可以用来固定公司的边际利润。

第二， 发挥集团优势。公司实行资金集中管理之前，内部资金不能互相调剂。在实行资金集中管理后，公司所属子分公司的资金全部上划母公司，由母公司根据情况将闲置资金统一进行调配，节约了企业资金成本，提高了企业经济效益。在资金集中的基础上，充分发挥集团优势，以较低的利率向银行融资，并通过委贷平台向所属子公司委贷资金，从而进一步提升公司内闲置资金使用效率，优化公司整体负债结构。

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

公司目前未面临其他价格风险。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	2,813,602.51			2,813,602.51

(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
年末上海证券交易所收盘价记录

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海仪电控股(集团)公司	上海市徐汇区田林路 168 号	国有资产经营与管理	350,000 万元		
上海仪电电子(集团)有限公司	田林路 168 号 1 号楼三层	生产、实业投资	260,000 万元	21.85	21.85
庄申安					
北京申安联合有限公司	北京市大兴区榆垓镇工业区榆顺路 7 号	服务业	25,330 万元	17.10	17.10

本企业的母公司情况的说明

上海仪电控股(集团)公司系上海仪电电子(集团)有限公司的母公司，通过上海仪电电子(集团)有限公司间接控制公司。庄申安系北京申安联合有限公司的实际控制人。

本企业最终控制方是_____

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

附注八/1

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

附注八/2

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海仪电电子光显技术有限公司	同受一方控制
上海广联电子有限公司	同受一方控制
上海仪电智能电子有限公司	同受一方控制
上海飞乐音响销售有限公司	同受一方控制
上海仪电电子股份有限公司	同受一方控制
上海仪电物联技术股份有限公司	同受一方控制
上海择励实业有限公司	同受一方控制
上海仪电鑫森科技发展有限公司	同受一方控制
上海华冠电子设备有限责任公司	同受一方控制
上海广联电子有限公司	同受一方控制
上海芯联投资咨询有限公司	本公司股东
北京汇丛钢结构工程有限公司	本公司第二大股东实际控制人控制的其他关联方
碭山京润果蔬汁有限公司	本公司第二大股东实际控制人控制的其他关联方
北京申安食品有限公司	本公司第二大股东实际控制人控制的其他关联方

其他说明

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海仪电鑫森科技发展有限公司	采购商品	10,891,657.08	-
上海精瓷照明电器有限公司	采购商品	8,701,434.75	9,694,220.57
上海仪电物联技术股份有限公司	采购商品	7,392,169.31	4,471,511.52
上海华冠电子设备有限责任公司	采购商品	4,623,180.29	
上海亚明固态照明有限公司	采购商品	2,103,658.97	3,210,972.25

上海仪电电子光显技术有限公司	采购商品		374,871.79
----------------	------	--	------------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海精瓷照明电器有限公司	销售商品	1,273,340.98	1,666,191.62
上海仪电鑫森科技发展有限公司	销售商品	1,936,629.49	
上海仪电智能电子有限公司	销售商品	108,034.80	120,288.72
上海华冠电子设备有限责任公司	销售商品	94,770.40	
上海仪电控股(集团)公司	销售商品	8,547.01	5,256.41
华鑫证券有限责任公司	销售商品	4,273.50	
上海亚明固态照明有限公司	销售商品		970.68
上海仪电电子(集团)有限公司	销售商品		104,480.00
上海华鑫股份有限公司	销售商品		351,920.70
上海仪电电子股份有限公司	销售商品		299.15
上海择励实业有限公司	工程收入	435,828.80	1,222,131.20
上海精瓷照明电器有限公司	提供四技服务	1,042,829.20	1,207,577.89
上海仪电控股(集团)公司	提供四技服务	641,025.64	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海亚明固态照明有限公司	房屋建筑物	624,240.00	624,240.00
上海精瓷照明电器有限公司	房屋建筑物	340,050.00	340,545.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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

本公司作为被担保方

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

关联担保情况说明

保证方	被保证方	保证金额
北京申安食品有限公司、四川亚明照明有限公司、庄申安	北京申安投资集团有限公司	48,000,000.00
山东亚明照明科技有限公司、北京申安联合有限公司、北京申安食品有限公司、四川亚明照明有限公司、庄申安	北京申安投资集团有限公司	90,000,000.00

(5). 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	446.04	461.50

(8). 其他关联交易

接受补助

项目名称	收入来源	本期发生额	上期发生额
优秀大学生经费	上海仪电控股(集团)公司	1,458,069.00	-
恒功率 AC HV-LED 模组研发及应用产品项目	上海仪电控股(集团)公司	1,350,000.00	-
AC HV LED 集成标准模组项目	上海仪电控股(集团)公司	1,350,000.00	-
人才经费资助款	上海仪电控股(集团)公司	1,303,365.00	504,754.00
蓝光安全和无重影 LED 室内灯具的研发	上海仪电控股(集团)公司	1,080,000.00	-
面向办公及照明的模块化整体式 LED 灯具开发	上海仪电控股(集团)公司	506,000.00	-
国家级技术中心奖励	上海仪电控股(集团)公司	-	1,000,000.00
科技政策奖励款	上海仪电控股(集团)公司	-	150,000.00
研发经费补贴	上海仪电控股(集团)公司	-	<u>80,000.00</u>
合计		<u>7,047,434.00</u>	<u>1,734,754.00</u>

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海华鑫股份有限公司			44,322.00	
应收账款	上海仪电智能电子有限公司	9,002.90			
应收账款	上海择励实业有限公司	82,898.00			

预付账款	上海精瓷照明电器有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	
其他应收款	北京申安联合有限公司	9,900,000.00			
其他应收款	北京汇丛钢结构工程有限公司	1,660,878.21			
其他应收款	砀山京润果蔬汁有限公司	280,856.00			
其他应收款	北京申安食品有限公司	105,000.00			

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海仪电鑫森科技发展有限公司	6,105,815.00	2,340,196.50
应付账款	上海华冠电子设备有限责任公司	3,633,505.54	-
应付账款	上海精瓷照明电器有限公司	2,592,669.47	-
应付账款	上海仪电物联技术股份有限公司	1,833,315.04	525,107.78
应付账款	北京申安食品有限公司	113,984.00	-
应付账款	上海仪电电子光显技术有限公司	16,985.00	16,985.00
应付账款	上海仪电电子(集团)有限公司	-	13,188.00
其他应付款	北京申安食品有限公司	652,756.00	-
其他应付款	上海仪电鑫森科技发展有限公司	122,940.00	122,940.00

7、关联方承诺

① 涉及关联方: 北京申安联合有限公司

根据公司与北京申安联合有限公司(以下简称“申安联合”)于2014年5月19日针对公司发行股份及现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项签订的《发行股份及现金购买资产协议》及于2014年7月28日签订的补充协议,申安联合承诺本次交易中取得的公司股份中的29,556,600股自发行结束之日起12个月内不得转让,138,885,482股自发行结束之日起36个月内不得转让,此后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。

② 涉及关联方: 上海仪电电子(集团)有限公司

根据公司与上海仪电电子(集团)有限公司(以下简称“仪电电子集团”)于2014年5月19日针对公司发行股份及现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项签订的《股份认购协议》及于2014年7月28日签订的补充协议,仪电电子集团承诺本次交易中取得的公司股份自发行结束之日起36个月内不得转让,此后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。

③ 涉及关联方:上海芯联投资咨询有限公司

根据公司与上海芯联投资咨询有限公司(以下简称“芯联投资”)于2014年5月19日针对公司发行股份及现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项签订的《股份认购协议》及于2014年7月28日签订的补充协议,芯联投资承诺本次交易中取得的公司股份自发行结束之日起36个月内不得转让,此后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。

④ 涉及关联方:北京申安联合有限公司、庄申安

根据公司与申安联合、庄申安于2014年5月19日针对公司发行股份及现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项签订的《关于拟购买资产实际净利润与净利润预测数差额的补偿协议》及于2014年7月28日签订的补充协议,申安联合与庄申安承诺北京申安投资集团有限公司(以下简称“申安集团”)2014年度、2015年度、2016年度累积的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的实际净利润数额不低于同期的盈利预测数。根据上海东洲资产评估有限公司出具的沪东洲资评报字[2014]第0484044号《评估报告书》,申安集团2014年度、2015年度、2016年度的预测净利润数的具体数值分别为13,581.56万元、19,107.11万元、27,102.69万元。如果每年实际净利润低于上述承诺净利润,则申安联合将以现金方式对上市公司进行补偿。补偿期间结束后,若申安集团三年累积实际净利润数大于累积预测净利润数,公司将向申安联合及庄申安退还已补偿金额。

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

其他说明

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、其他

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成	无法估计影响数的
----	----	-----------	----------

		果的影响数	原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 资产负债表日后利润分配情况说明

2015年3月27日，公司第九届第二十三次董事会会议审议通过了《公司2014年度利润分配预案》，公司拟以2014年末总股本985,220,002股为基准，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.20元(含税)。共计分配现金红利19,704,400.04元。该利润分配预案尚需提交股东大会审议。

(2) 上海亚明灯泡厂照明成套有限公司进入破产程序

2014年，公司的子公司上海亚明灯泡厂照明成套有限公司(以下简称“成套公司”)以长期负债经营，无力清偿到期债务，严重资不抵债为由，向上海市杨浦区人民法院申请破产清算。2015年1月7日，上海市杨浦区人民法院下达(2015)杨民二(商)破字第1号民事裁定书，经上海华皓会计师事务所有限公司审计，截至2014年9月30日，成套公司总资产为9,184,434.71元，总负债为13,035,043.35元，所有者权益为-3,850,608.64元，已严重资不抵债。因此裁定受理成套公司的破产清算申请。

(3) 全资子公司注册资本变更、更名及法定代表人变更

2015年1月7日，公司全资子公司山东申安照明科技有限公司将其名称更改为山东亚明照明科技有限公司，同时将法定代表人由庄申安变更为庄守海，山东亚明照明科技有限公司已取得更新后的营业执照。

2015年1月8日，公司全资子公司河南申安照明技术有限公司将其名称更改为河南亚明照明科技有限公司，同时将法定代表人由庄申安变更为高文林，河南亚明照明科技有限公司已取得更新后的营业执照。

2015年1月26日，公司全资子公司四川申安照明有限公司将其名称更改为四川亚明照明有限公司，

同时将法定代表人由庄申安变更为庄保林，四川亚明照明有限公司已取得更新后的营业执照。2014年12月25日，公司向全资子公司北京申安投资集团有限公司支付增资款7,085.50万元，上述增资经北京中同兴会计师事务所(特殊普通合伙)中同兴验字[2014]第E-110号验资报告审验确认。2015年2月2日，北京申安投资集团有限公司完成工商变更，将注册资本由29,800.00万元变更为36,885.50万元，同时将法定代表人由庄申安变更为谢圣军。北京申安投资集团有限公司已取得更新后的营业执照。

(4) 关联方借款归还

如附注十一/2/(6)所示，2014年末，公司之全资子公司北京申安投资集团有限公司应收公司第二大股东北京申安联合有限公司990.00万元债权；应收北京汇丛钢结构工程有限公司1660878.21元债权；应收矽山京润果蔬汁有限公司280865.00元债权；应收北京申安食品有限公司105000.00元债权。截至2015年3月4日，申安集团已将上述款项全部收回。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2). 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、 债务重组

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

(2). 其他资产置换

4、 年金计划

5、 终止经营

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

其他说明：

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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

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

公司以收入所属地区分布为基础确定报告分部，相关财务信息如下：

地区名称	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
国内	1,444,624,403.30	1,108,932,502.52	1,469,021,053.65	1,147,296,429.
国外	<u>608,176,415.90</u>	<u>490,507,865.12</u>	<u>594,032,362.58</u>	<u>488,705,543.47</u>
合计	<u>2,086,722,504.66</u>	<u>1,626,625,636.67</u>	<u>2,097,190,356.59</u>	<u>1,663,985,803.11</u>

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计

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

(4). 其他说明：

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

公司 2014 年 8 月 15 日召开 2014 年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》。根据该项议案，公司拟通过发行股份及现金购买资产的方式，取得北京申安投资集团有限公司(以下简称“申安集团”)100%股权。其中，公司拟通过向申安集团母公司北京申安联合有限公司(以下简称“申安联合”)以 6.82 元/股的价格发行 168,442,082 股人民币普通股的方式，取得申安集团 72.25%的股权；拟通过向申安联合支付现金 202,725,000.00 元的方式，取得申安集团 12.75%的股权；拟通过向申安集团实际控制人庄申安支付现金 238,500,000.00 元的方式，取得申安集团 15.00%的股权。申安集团经评估的可辨认净资产公允价值为 1,590,000,000.00 元。同时，公司拟向母公司上海仪电电子(集团)有限公司以 6.82 元/股的价格定向增发 76,412,609 股人民币普通股，拟向上海芯联投资咨询有限公司以 6.82 元/股的价格定向增发 1,300,000 股人民币普通股，共募集配套募集资金 530,000,000.00 元。

2014 年 12 月 15 日，公司取得中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1355 号《关于核准上海飞乐音响股份有限公司向北京申安联合有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。

截至 2014 年 12 月 31 日，上述重组方案得以全部实施完成。公司股本增加到 985,220,002.00 元，申安集团成为公司全资子公司，并被纳入公司合并报表范围。公司于 2015 年 1 月 19 日取得更新后的营业执照。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,254,187.71	100.00%	865,864.25	10.49%	7,388,323.46	6,089,563.93	100.00%	1,253,516.35	20.58%	4,836,047.58

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	8,254,187.71	/	865,864.25	/	7,388,323.46	6,089,563.93	/	1,253,516.35	/	4,836,047.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项	7,085,671.16		0
1 年以内小计	7,085,671.16		0
1 至 2 年	288,409.00	86,522.70	30
2 至 3 年	201,532.00	100,766.00	50
3 年以上	678,575.55	678,575.55	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	8,254,187.71	865,864.25	

确定该组合依据的说明：

——

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-387652.10 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

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

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	5,323,953.00	2 年以内	64.50%
第二名	非关联方	707,285.00	1 年以内	8.57%
第三名	非关联方	249,543.00	1 年以内	3.02%
第四名	非关联方	228,614.00	2 年以内	2.77%
第五名	非关联方	180,660.00	2-3 年	2.19%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,906,711.27	100.00%	992,089.48	25.39%	2,914,621.79	3,768,053.76	100.00%	689,037.89	18.29%	3,079,015.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,906,711.27	/	992,089.48	/	2,914,621.79	3,768,053.76	/	689,037.89	/	3,079,015.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			

其中：1 年以内分项	1,390,895.18		
1 年以内小计	1,390,895.18		
1 至 2 年	2,176,752.30	653,025.69	30
2 至 3 年			50
3 年以上	339,063.79	339,063.79	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,906,711.27	992,089.48	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 303051.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 _____ 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款	核销金额	核销原因	履行的核销程	款项是否由关联

	性质			序	交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质保金	3,519,201.20	3,317,049.50
其他往来	387,510.07	451,004.26
合计	3,906,711.27	3,768,053.76

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	质保金	952,700.00	2年以内	24.39	201,300.00
第二名	质保金	545,486.90	1年以内	13.96	
第三名	质保金	480,000.00	1-2年	12.29	144,000.00
第四名	质保金	390,000.00	1-2年	9.98	117,000.00
第五名	质保金	291,000.00	2年以内	7.45	53,400.00
合计	/	2,659,186.90	/	68.07	515,700.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,205,520,552.54		2,205,520,552.54	544,665,552.54		544,665,552.54
对联营、合营企业投资	654,636,040.33	2,907,154.57	651,728,885.76	622,230,548.80	2,907,154.57	619,323,394.23
合计	2,860,156,592.87	2,907,154.57	2,857,249,438.30	1,166,896,101.34	2,907,154.57	1,163,988,946.77

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海亚明照明有限公司	288,726,552.54			288,726,552.54		
上海圣阑实业有限公司	255,939,000.00			255,939,000.00		
北京申安投资集团有限公司		1,660,855,000.00		1,660,855,000.00		
合计	544,665,552.54	1,660,855,000.00		2,205,520,552.54		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海科投同信息技术有限公司	2,907,154.57									2,907,154.57	2,907,154.57
上海飞乐康信息系统	964,632.28			81,039.05						1,045,671.33	

有限公司											
华鑫 证券 有限 责任 公司	618,358,761.95			30,138,275.16	4,973,112.92		2,400,000.00		-386,935.60	650,683,214.43	
小计	622,230,548.80			30,219,314.21	4,973,112.92		2,400,000.00		-386,935.60	654,636,040.33	2,907,154.57
合计	622,230,548.80			30,219,314.21	4,973,112.92		2,400,000.00		-386,935.60	654,636,040.33	2,907,154.57

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	81,266,800.98	76,911,296.87	114,658,248.64	110,834,726.98
其他业务	48,000.00	83,813.64	48,000.00	83,813.64
合计	81,314,800.98	76,995,110.51	114,706,248.64	110,918,540.62

其他说明：

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

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	15,872,428.32	77,065,964.60
权益法核算的长期股权投资收益	30,219,314.21	22,267,137.58
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	13,212,833.36	7,933,333.35
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	100,793.12	11,932.75
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
股权投资差额摊销	-386,935.60	-386,935.60
合计	59,018,433.41	106,891,432.68

6、其他

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	58,951.48	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	12,360,728.45	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,495,492.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,170,110.93	
少数股东权益影响额	-704,238.34	
合计	15,040,823.50	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

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	5.325	0.087	0.087
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.085	0.067	0.067

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则				
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则				

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则				
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则				

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

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位:元 币种:人民币

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动资产:			
货币资金	222,704,987.88	216,575,736.90	392,731,330.05
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	26,229,309.39	22,135,252.65	24,925,888.88
应收账款	445,070,326.44	463,565,266.30	1,042,998,741.84
预付款项	44,562,910.60	28,917,167.51	144,397,966.69
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			
其他应收款	4,139,390.12	9,908,233.49	77,612,949.23
买入返售金融资产			
存货	292,247,905.14	391,045,002.69	928,612,848.48
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			46,621,571.31
流动资产合计	1,034,954,829.57	1,132,146,659.54	2,657,901,296.48
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	2,081,498.23	1,825,899.62	6,402,950.51
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	615,905,356.60	639,275,264.09	670,835,855.80
投资性房地产		1,921,665.03	1,837,851.39
固定资产	455,888,449.42	493,595,533.30	808,266,185.20
在建工程	64,367,733.86	22,312,861.29	61,312,581.03
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	22,607,294.47	27,340,919.52	144,864,761.83
开发支出			
商誉	50,674,894.89	50,674,894.89	1,094,563,582.56
长期待摊费用	28,651,716.43	48,675,193.17	51,884,395.52
递延所得税资产	10,732,945.31	18,702,680.91	22,343,090.45
其他非流动资产			22,593,723.73
非流动资产合计	1,250,909,889.21	1,304,324,911.82	2,884,904,978.02
资产总计	2,285,864,718.78	2,436,471,571.36	5,542,806,274.50
流动负债:			
短期借款	380,000,000.00	157,099,400.90	598,560,224.60

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,000,000.00	
应付账款	380,356,417.04	381,205,807.52	723,703,346.85
预收款项	14,907,870.27	20,030,691.22	38,101,715.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	4,266,786.67	4,210,443.49	8,971,747.68
应交税费	7,765,421.29	-19,508,304.71	137,998,405.27
应付利息			1,653,708.13
应付股利	6,480,629.15	143,929.15	1,276,661.43
其他应付款	113,460,823.63	94,226,450.44	81,613,237.87
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债			328,978,031.78
流动负债合计	907,237,948.05	741,408,418.01	2,020,857,078.75
非流动负债：			
长期借款	100,000,000.00		56,300,000.00
应付债券		412,693,333.35	412,976,666.67
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	33,768,300.00		
长期应付职工薪酬			
专项应付款	13,540,000.00		
预计负债	3,409,029.34	3,409,029.34	3,409,029.34
递延收益		8,250,000.00	21,101,504.00
递延所得税负债	166,784.94	116,603.32	17,176,905.50
其他非流动负债			
非流动负债合计	150,884,114.28	424,468,966.01	510,964,105.51
负债合计	1,058,122,062.33	1,165,877,384.02	2,531,821,184.26
所有者权益：			
股本	739,065,311.00	739,065,311.00	985,220,002.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,463,678.98	22,003,678.98	1,441,558,965.37
减：库存股			
其他综合收益	-17,479,746.51	-16,354,515.32	-11,048,359.90
专项储备			
盈余公积	37,783,590.04	46,593,755.12	48,299,630.93

一般风险准备			
未分配利润	380,756,340.25	392,304,570.48	433,637,098.97
归属于母公司所有者 权益合计	1,148,589,173.76	1,183,612,800.26	2,897,667,337.37
少数股东权益	79,153,482.69	86,981,387.08	113,317,752.87
所有者权益合计	1,227,742,656.45	1,270,594,187.34	3,010,985,090.24
负债和所有者权益 总计	2,285,864,718.78	2,436,471,571.36	5,542,806,274.50

5、其他

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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2014年度会计报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司2014年度审计报告原件；
备查文件目录	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；
备查文件目录	《公司章程》。

董事长：黄峰

董事会批准报送日期：2015年3月31日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容