
佛山电器照明股份有限公司

2011年半年度报告全文

(披露时间: 2011年8月17日)

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

公司董事 Mr.Joerg Thaele (泰勒先生) 出差, 委托董事 Francis Michael Piscitelli (潘达礼先生) 出席会议并行使表决权。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文, 报告全文同时刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。投资者欲了解详细内容, 应当仔细阅读半年度报告全文。

本公司没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司半年度财务会计报告未经会计师事务所审计。

本报告分别以中、英文两种文字编制, 在对两种文本的理解发生歧义时, 以中文文本为准。

公司董事长兼总经理、主管会计工作负责人钟信才, 财务部经理汪淑琼声明: 保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况	1
二、股本变动和主要股东持股情况	3
三、董事、监事、高级管理人员情况	5
四、董事会报告	8
五、重要事项	11
六、财务报告	18
七、财务报表附注	29
八、备查文件	77

一、公司基本情况

(一) 基本情况

1、公司法定中文名称：佛山电器照明股份有限公司

缩写：佛山照明

公司法定英文名称：FOSHAN ELECTRICAL AND LIGHTING CO., LTD.

缩写：FSL

2、股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：佛山照明 (A 股)

粤照明 B (B 股)

股票代码：000541 (A 股)

200541 (B 股)

3、公司注册、办公地址：广东省佛山市禅城区汾江北路 64 号

邮政编码：528000

国际互联网网址：www.chinafsl.com

电子信箱：fsl@chinafsl.com

4、公司法定代表人：钟信才

5、董事会秘书：周向峰

联系地址：佛山市禅城区汾江北路 64 号

联系电话：(0757) 82966062、82810239

联系传真：(0757) 82816276

电子信箱：fsldsh@126.com

6、公司的信息披露报纸：中国证券报、证券时报、香港大公报

中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

中期报告备置地点：本公司办公楼董事会秘书室

(二) 主要财务数据和指标**1、主要会计数据和财务指标**

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	3,102,265,236.42	3,128,547,460.46	-0.84%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,627,603,894.11	2,766,913,027.29	-5.03%
股本(股)	978,563,745.00	978,563,745.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.69	2.83	-4.95%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	1,095,319,303.24	824,360,344.65	32.87%
营业利润(元)	151,632,304.43	100,391,784.74	51.04%
利润总额(元)	147,367,757.98	99,393,710.09	48.27%
归属于上市公司股东的净利润(元)	117,867,457.28	80,817,767.96	45.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	121,278,591.24	77,499,017.69	56.49%
基本每股收益(元/股)	0.12	0.08	50.00%
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.08	50.00%
加权平均净资产收益率(%)	4.39%	3.12%	1.27%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.52%	2.99%	1.53%
经营活动产生的现金流量净额(元)	74,468,557.85	75,605,698.73	-1.50%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.08	0.08	0.00%

2、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-5,125,258.92	
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	710,499.98	
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	14,033.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	165,423.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	150,212.49	
所得税影响额	686,488.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-12,531.94	
合计	-3,411,133.96	-

3、境内外会计准则差异

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的所有者权益	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按境外会计准则	117,867,457.28	80,817,767.96	2,627,603,894.11	2,766,913,027.29
按境内会计准则	117,867,457.28	80,817,767.96	2,627,603,894.11	2,766,913,027.29
按境外会计准则调整的分项及合计：				
境内外会计准则差异合计	0.00	0.00	0.00	0.00
境内外会计准则差异的说明	无差异			

4、公司根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的要求计算公司报告期内合并财务报表之净资产收益率和每股收益。

项 目		净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
2011 年上半年度	归属于公司普通股股东的净利润	4.39	0.12	0.12
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.52	0.12	0.12

二、股本变动和主要股东持股情况

（一）报告期内，因有部份有限售条件股解除限售引起股份结构发生了变化，但股份总额未发生变化。

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	145,690,417	14.89%				-8,404,132	-8,404,132	137,286,285	14.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,286,189	0.44%						4,286,189	0.44%

其中：境内非国有法人持股	3,942,813	0.40%						3,942,813	0.40%
境内自然人持股	343,376	0.04%						343,376	0.04%
4、外资持股	140,219,817	14.33%				-8,404,132	-8,404,132	131,815,685	13.47%
其中：境外法人持股	131,815,685	13.47%						131,815,685	13.47%
境外自然人持股	8,404,132	0.86%				-8,404,132	-8,404,132	0	0.00%
5、高管股份	1,184,411	0.12%						1,184,411	0.12%
二、无限售条件股份	832,873,328	85.11%				8,404,132	8,404,132	841,277,460	85.97%
1、人民币普通股	616,056,423	62.96%						616,056,423	62.96%
2、境内上市的外资股	216,816,905	22.16%				8,404,132	8,404,132	225,221,037	23.02%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	978,563,745	100.00%				0	0	978,563,745	100.00%

(二) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	截止报告期末，股东总数为 165,696 户，其中：A 股股东 145,294 户，B 股股东 20,402 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
欧司朗控股有限公司	境外法人(04)	13.47%	131,815,685	131,815,685	0
佑昌灯光器材有限公司	境外法人(04)	10.50%	102,751,648	0	0
DBS VICKERS (HONG KONG) LTD A/C CLIENTS	境外法人(04)	1.37%	13,405,145	0	0
Taifook Securities Company Limited-Account Client	境外法人(04)	1.12%	10,916,212	0	0
EAST ASIA SECURITIES COMPANY LIMITED	境外法人(04)	0.97%	9,527,080	0	0
庄坚毅	境外自然人(05)	0.86%	8,404,132	0	0
中国银行一易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	基金、理财产品等其他(06)	0.71%	6,938,693	0	0

中国银行—泰信 优质生活股票型 证券投资基金	基金、理财产品等其 他(06)	0.61%	5,925,152	0	0
中国工商银行— 融通深证 100 指数 证券投资基金	基金、理财产品等其 他(06)	0.56%	5,524,155	0	0
广州佑昌灯光器 材贸易有限公司	境内一般法人(02)	0.50%	4,911,140	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
佑昌灯光器材有限公司_		102,751,648		人民币普通股	
DBS VICKERS (HONG KONG) LTD A/C CLIENTS_		13,405,145		境内上市外资股	
Taifook Securities Company Limited-Account Client_		10,916,212		境内上市外资股	
EAST ASIA SECURITIES COMPANY LIMITED_		9,527,080		境内上市外资股	
庄坚毅_		8,404,132		境内上市外资股	
中国银行—易方达深证 100 交易型开放 式指数证券投资基金_		6,938,693		人民币普通股	
中国银行—泰信优质生活股票型证券投 资基金_		5,925,152		人民币普通股	
中国工商银行—融通深证 100 指数证券 投资基金_		5,524,155		人民币普通股	
广州佑昌灯光器材贸易有限公司_		4,911,140		人民币普通股	
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金		4,553,267		人民币普通股	
上述股东关联关 系或一致行动的 说明	公司前 10 名股东中, 佑昌灯光器材有限公司和庄坚毅存在关联关系, 属一致行动人。除此之外, 未知公司前 10 名股东中的其它股东以及公司前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系、是否构成《上市公司持股变动信息披露管理办法》一致行动人。				

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
钟信才	董事长兼总经理	876,206			876,206	657,153	0	
刘醒明	副董事长兼副总经理	351,280			351,280	263,460	0	
Joerg Thaele(泰勒先生)	董事						0	

Francis Michael Piscitelli(潘达礼先生)	董事							0
叶再有	董事							0
刘振平	独立董事							0
窦林平	独立董事							0
张海霞	独立董事							0
焦志刚	监事	22,880			22,880	17,160		0
叶正鸿	监事	20,560			20,560	15,420		0
杨旭东	监事	3,900			3,900	2,925		0
庄儒嘉	监事							0
张颖启	监事							
解庆	副总经理	12,950			12,950	9,150		0
魏彬	副总经理	15,684			15,684	11,763		0
赵勇	副总经理	8,700			8,700	6,525		0
邹建平	副总经理							0
汪淑琼	财务总监	140,013			140,013	105,010		0
周向峰	董事会秘书							0

(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、2011 年 1 月 6 日，公司董事会同意邹建平先生辞去公司董事会秘书职务、黄冠雄先生辞去公司副总经理职务。

2、公司第六届董事会第七次会议决议通过聘请周向峰先生为公司董事会秘书。

周向峰，男，1961 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南财经大学获经济学硕士学位，拥有董事会秘书职业资格，曾任海南大学经济学院讲师，广东万家乐股份有限公司证券事务全权代表、华夏证券广州分公司办公室主任、黄埔营业部总经理，广东南方碱业股份有限公司董事会秘书、上市办公室主任、战略发展部部长等职。

周向峰没有持有佛山照明股份。没有受到中国证监会、深圳证券交易所及其他有关部门的处罚。

3、2011 年 4 月 26 日公司第六届董事会第九次会议决议通过增补赵勇先生

为公司第六届董事。

赵勇，男，1966年10月出生于湖南澧县，中共党员，本科学历，工程师，现任本公司副总经理。1989年6月毕业于华南理工大学机械二系铸造专业。2001年9月至12月在复旦大学光源与照明工程培训。1989年6月至1990年6月，于佛山工艺美术铸造厂工作，1990年7月至1992年2月，佛山照明机修车间维修工，1992年2月至1994年3月，任汽车灯车间技术员，1994年3月至1995年3月，在公司研究所工作，1995年4月至1997年12月，任单端车间技术员，1998年1月至2001年5月，任汽车灯车间主任助理，2001年5月至2005年12月，任技术部部长，2006年1月至2008年10月，任OEM部部长，2008年10月至2011年1月任采购部经理，2009年5月开始兼任佛山泰美时代灯具有限公司经理，2009年9月起担任公司副总经理，2011年2月起兼任灯具公司经理。

赵勇先生与公司持有 5%以上股份股东之间不存在关联关系；至本报告期末持有本公司股票 8700 股；未受到过中国证监会及深圳证券交易所的处罚。

4、2011年4月26日公司第六届监事会第三次会议决议通过增补张颖启先生为公司第六届监事。

张颖启，男，1951年2月出生，汉族，中共党员，研究生学历，上海人。1968年11月至1969年2月在上海港务局第七装卸区当工人；1969年2月至1986年8月在广州军区空军服役，任干部；1986年8月至1993年12月在广州珠江实业集团有限公司任秘书、经理；1993年12月至2003年9月在广州珠江投资基金管理有限公司任董事总经理；2001年5月至2010年8月在广州珠江资产管理有限公司任总经理，2010年8月至今任董事长；2002年12月至今在广州珠江啤酒股份有限公司任监事。

张颖启先生与公司持有 5%以上股东之间不存在关联关系，没有持有本公司股票，未受到过中国证监会及深圳证券交易所的任何处罚。

5、2011年5月26日公司股东大会审议通过增补赵勇先生为公司第六届董事、张颖启先生为公司第六届监事。

四、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、总体生产经营情况

今年上半年在国内电光源行业激烈竞争的情况下，面对主要原材料价格不断上涨、工人工资成本上升、人民币升值压力不断加大的市场环境，公司上下群策群力，克服重重困难，实施年初制定的“贴紧市场需求、发展战略产品、深耕销售渠道、提高销售业绩”的指导方针，取得了较好的经营业绩。

报告期内，实现营业收入 109,531.93 万元，比上年同期增长 32.87%；实现利润总额 14,736.78 万元，比上年同期增长 48.27%；归属于母公司所有者的净利润 11,786.75 万元，比上年同期增长 45.84%。本期毛利率与上年同期基本持平。

2、主要业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
照明器材及灯具	107,389.86	80,829.78	24.73%	32.83%	31.34%	0.85%
主营业务分产品情况						
照明器材及灯具	107,389.86	80,829.78	24.73%	32.83%	31.34%	0.85%

3、主要业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	68,002.82	39.93%
外销	39,387.04	22.13%

4、报告期内，公司相关指标变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2011 年上半年	2010 年上半年	增减(%)	变动原因
营业收入	109,531.93	82,436.03	32.87%	为本期电光源产品销售内外销均增加所致
营业成本	82,111.62	62,547.03	31.28%	为营业收入增加对应营业成本增加所致
销售费用	5,211.01	3,923.16	32.83%	为本期广告费、运输费及其他营运成本增加所致
财务费用	-105.37	-345.73	69.52%	为本期银行存款减少而产生的利息收入减少所致
营业外支出	586.49	252.97	131.84%	为本期处置固定资产增加所致
归属于母公司所有者的净利润	11,786.75	8,081.78	45.84%	为本期销售收入增加从而获利数增加所致

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增减(%)	变动原因
预付账款	10,227.24	2,936.79	248.25%	为原材料价格的持续上涨，公司增加了预付的材料款所致
应付账款	27,151.42	19,261.59	40.96%	为原材料单价上涨并增加原材料库存所致
应交税费	3,988.82	-501.30	895.69%	为由于分红需代扣个人所得税及企业所得税所致
项目	2011 年上半年	2010 年上半年	增减(%)	变动原因
经营活动现金流入	121,705.38	93,230.22	30.54%	为销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
经营活动现金流出	114,258.53	85,669.65	33.37%	为购买商品、接受劳务支付的现金增加所致

(二) 经营中面临的问题与困难

1、由于通货膨胀不断加剧，导致荧光粉、焊锡丝、灯头、石油气等原材料价格不断上涨，成本增大，挤压产品利润空间。

2、由于宏观环境及政策的变化，产业结构调整 and 转移，使传统的劳动密集型企业劳动力供求市场发生巨大变化，招工难度增加，工人工资水平提高。今年上半年公司工人工资水平比去年同期上升 15% 左右。

3、行业竞争激烈，产品价格战、销售渠道战愈演愈烈。

针对上述困难与问题，公司采取的对策主要是：

- 1、通过收紧定额及计件单价，促使生产车间努力节约物耗降低消耗。
- 2、压缩非生产人员，管理人员定期到生产车间工作，改善用工环境，缓解一线劳动力短缺。
- 3、及时调整生产计划和改变产品结构、规格，使公司常规产品更好、更多满足市场需求，达到生产、销售最大化。
- 4、加快 EC030、LED 等新产品研发、生产和销售。
- 5、在不影响正常销售的前提下，把产成品和半成品库存压缩至最低水平。
- 6、有针对性地加大产品 OEM。
- 7、继续拓展二、三线营销网络。
- 8、严格控制采购、销售环节财务风险。

（三）报告期公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

2、报告期内重大非募集资金投资情况

(1) 经公司第六届董事会第八次会议审议通过，公司与合肥国轩动力能源有限公司合资设立广东佛照国轩动力能源有限公司，注册资本 5000 万元，双方各出资 2500 万元，各占 50% 股份，合资公司已于 2011 年 6 月 27 日完成工商登记注册。目前该公司正在进行设备采购、厂房装修等相关工作。

(2) 经公司第六届董事会第九次会议审议通过，公司设立全资子公司广东佛照融资租赁有限公司，注册资本 2 亿元。该公司已于 2011 年 6 月 7 日完成工商登记注册。目前该公司正在招聘专业人才、进行业务培训、联系市场业务等工作。

(3) 经公司第六届董事会第九次会议审议通过，公司与丽嘉科创有限公司（在香港注册）合资设立广东佛照新光源科技有限公司，注册资本 2.22 亿元，公司以现金 1.22 亿元出资，占 55% 股份，丽嘉科创有限公司以专有技术作价 1 亿元出资，占 45% 股份。该公司已于 2011 年 5 月 30 日完成工商登记注册。目前该公司正在进行人才招聘、厂房装修、设备购置。

五、重要事项

(一) 公司治理情况

报告期内，公司按照国家有关法律法规以及中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司将进一步完善公司治理结构，不断提高公司治理水平，加强执行力和监督检查力度，充分发挥审计委员会的监督职能，确保各项制度得到有效执行。公司董事会认为公司治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

(二) 报告期内，公司实施了 2010 年度股东大会批准的分红派息方案，即每 10 股派发现金红利人民币 2.5 元。

公司 2011 年半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(三) 报告期内，公司没有发生重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内，公司发生的关联交易事项：

日常经营相关的关联交易

单位：（人民币）万元

关 联 方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
佑昌灯光器材有限公司	3,488.52	3.10%	847.66	1.28%
佑昌电器（中国）有限公司	80.72	0.07%	768.60	1.16%
欧司朗（中国）照明有限公司	736.40	0.65%	0.00	0.00%
佑昌（新乡）电光机械有限公司	0.00	0.00%	65.75	0.10%
佑昌（杭州）照明电器有限公司	57.30	0.05%	0.00	0.00%
合 计	4,362.95	3.87%	1,682.01	2.54%

上述各项交易以市场价格为定价原则，是公正、公允的；

公司的关联交易是公司正常经营活动所需，它有利于公司的长远发展是必要的；关联交易不会影响公司的独立性。

(五) 证券投资情况

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有数量 (股)	期末账面值	占期末证 券总投资 比例 (%)	报告期损益
期末持有的其他证券投资				5,000,000.00	-	4,824,336.08	100.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	13,971.96
合计				5,000,000.00	-	4,824,336.08	100%	13,971.96

证券投资情况说明

其他证券投资为 2010 年 11 月 25 日经董事会审议通过购买的券商理财产品,以上产品的购买严格按公司《证券投资管理制度》执行。

(六) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权比例	期末账面 值	报告期损 益	报告期所 有者权益 变动	会计核算科 目	股份来 源
601818	光大银行	30,828,816.00	0.06%	80,992,172 .80	0.00	-12,535,65 4.21	可供出售金 融资产	增发
合计		30,828,816.00	-	80,992,172 .80	0.00	-12,535,65 4.21	-	-

(七) 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	欧司朗控股有 限公司	欧司朗控股有限公司:1、所受让的股份自[i]获得上市流通权之日起的六十个月内或[i i]2011 年 12 月 31 日前(以[i]或[i i]中较早发生的日期为准)不上市交易或转让。欧司朗控股公 司将在股份过户后 提请深圳证券交易 所在上述股份流通 权承诺受限期间锁 定目标股份。2、德 国欧司朗公司会按 照德国欧司朗公司 和佛山照明于 2004 年 8 月 31 日签订的	按照承诺履行

		<p>灯产品购买合同的条款向佛山照明购买灯产品。3、经佛山照明要求，欧司朗控股公司应促使德国欧司朗公司按照佛山照明与德国欧司朗公司将商定的条款和条件考虑向佛山照明提供适宜的技术协助和诀窍。</p> <p>欧司朗控股有限公司、佑昌灯光器材有限公司:1、股权分置改革与股权过户完成后四年内，将在佛山照明年度股东大会中提出利润分配议案并投赞成票，提出的分配议案中利润分配比例不低于佛山照明当年实现的可分配利润的65%。2、为保持佛山照明管理团队的稳定，欧司朗控股公司与香港佑昌承诺，于股份转让完成后，将在佛山照明董事会会议和股东会会议上行使表决权，继续支持钟信才先生担任佛山照明的董事长，确保佛山照明现有管理层在三年内基本保持不变；但条件是：现有管理层的表现没有变差且没有因此对佛山照明的业绩产生不利的影响。</p>	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺			
重大资产重组时所作承诺			
发行时所作承诺			
其他承诺（含追加承诺）			

(八) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-14,747,828.48	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-2,212,174.27	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-12,535,654.21	
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-12,535,654.21	0.00

(九) 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年04月18日	公司所在地	实地调研	华宝证券	了解公司生产经营情况
2011年04月28日	公司所在地	实地调研	国海证券	了解公司生产经营情况
2011年04月28日	公司所在地	实地调研	申银万国证券研究所	了解公司生产经营情况
2011年04月28日	公司所在地	实地调研	深圳恒讯投资	了解公司生产经营情况

2011 年 04 月 28 日	公司所在地	实地调研	宏源证券	了解公司生产经营情况
2011 年 04 月 28 日	公司所在地	实地调研	深圳长润资产	了解公司生产经营情况
2011 年 04 月 28 日	公司所在地	实地调研	民生加银基金公司	了解公司生产经营情况
2011 年 04 月 28 日	公司所在地	实地调研	广东新价值	了解公司生产经营情况
2011 年 04 月 28 日	公司所在地	实地调研	国联安基金	了解公司生产经营情况
2011 年 04 月 28 日	公司所在地	实地调研	北京富华证券	了解公司生产经营情况
2011 年 04 月 28 日	公司所在地	实地调研	广发证券	了解公司生产经营情况
2011 年 04 月 28 日	公司所在地	实地调研	江苏瑞华投资	了解公司生产经营情况
2011 年 04 月 28 日	公司所在地	实地调研	安信证券	了解公司生产经营情况
2011 年 04 月 28 日	公司所在地	实地调研	天治基金	了解公司生产经营情况
2011 年 04 月 28 日	公司所在地	实地调研	深圳市尚诚资产管理	了解公司生产经营情况
2011 年 04 月 28 日	公司所在地	实地调研	深圳金石资产管理	了解公司生产经营情况
2011 年 04 月 28 日	公司所在地	实地调研	高华证券	了解公司生产经营情况
2011 年 04 月 28 日	公司所在地	实地调研	方正证券	了解公司生产经营情况
2011 年 04 月 28 日	公司所在地	实地调研	华宝证券	了解公司生产经营情况
2011 年 05 月 20 日	公司所在地	实地调研	天弘基金公司	了解公司生产经营情况
2011 年 06 月 08 日	公司所在地	实地调研	中信建投证券	了解公司生产经营情况

(十) 信息披露索引

序号	公告名称	披露报刊及网址	披露时间
1	关于董事会秘书辞职的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《香港大公报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-1-6
2	第六届董事会第七次会议决议公告		
3	关于公司高管辞职的公告		
4	关于青海佛照锂能源开发有限公司对外投资事项进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《香港大公报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-1-24
5	第六届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《香港大公报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-4-11
6	关于子公司之间提供财务资助的公告		
7	关于投资设立广东佛照国轩动力能源有限公司的公告		

8	2010 年业绩快报公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《香港大公报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-4-14
9	2011 年第一季度业绩预增公告		
10	2010 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》、 《香港大公报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-4-28
11	第六届董事会第九次会议决议公告		
12	召开 2010 年度股东大会通知		
13	2011 年第一季度季度报告正文		
14	第六届监事会第三次会议决议公告		
15	关于 2011 年日常关联交易的公告		
16	关于投资设立融资租赁公司的公告		
17	关于投资设立广东佛照新光源科技有限公司的公告		
18	2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《香港大公报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-5-26
19	澄清公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《香港大公报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-5-27
20	关于广东佛照新光源科技有限公司项目进展的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《香港大公报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-6-13
21	二〇一〇年度利润分配方案实施公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《香港大公报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2011-6-15
22	关于公司中标国家高效照明产品推广项目的公告		

(十一) 重大合同

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期内的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

3、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

(十二) 报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

- (十三) 独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见：独立董事对公司的对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况进行了认真核查后，认为公司 2011 年上半年没有发生对外担保、违规对外担保，也不存在与控股股东及公司占 50%以下股份的关联方公司之间资金相互拆借、占用的情况；同时不存在以前年度发生并累计至 2011 年 6 月 30 日的对外担保、违规对外担保，也不存在以前年度发生并累计至 2011 年 6 月 30 日公司与控股股东及公司占 50%以下股份的关联方公司之间资金相互拆借、占用的情况。
- (十四) 公司本期财务报告未经审计。
- (十五) 报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。
- (十六) 经公司第六届董事会第八次会议审议通过，公司与合肥国轩动力能源有限公司合资设立广东佛照国轩动力能源有限公司，注册资本 5000 万元，双方各出资 2500 万元，各占 50%股份，合资公司已于 2011 年 6 月 27 日完成工商登记注册。
- (十七) 经公司第六届董事会第八次会议审议通过，同意控股子公司（51%）青海佛照锂电正极材料有限公司向参股子公司（38%）青海佛照锂能源开发有限公司提供财务资助，该项财务资助（2500 万元借款）已于 2011 年 4 月 2 日连本带利全部收回。
- (十八) 经公司第六届董事会第九次会议审议通过，公司设立全资子公司广东佛照融资租赁有限公司，注册资本 2 亿元。该公司已于 2011 年 6 月 7 日完成工商登记注册。
- (十九) 经公司第六届董事会第九次会议审议通过，公司与丽嘉科创有限公司（在香港注册）合资设立广东佛照新光源科技有限公司，注册资本 2.22 亿元，公司以现金 1.22 亿元出资，占 55%股份，丽嘉科创有限公司以专有技术作价 1 亿元出资，占 45%股份。该公司已于 2011 年 5 月 30 日完成工商登记注册。

六、财务报告(未经审计)

(一) 资产负债表

编制单位：佛山电器照明股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	547,799,984.61	290,544,862.94	711,853,632.95	681,198,634.58
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	4,824,336.08	4,824,336.08	38,287,211.70	5,097,211.70
应收票据	95,701,617.96	91,132,017.96	79,964,518.10	74,911,048.10
应收账款	340,328,640.68	349,636,837.08	317,185,505.67	332,564,283.12
预付款项	102,272,435.13	87,150,608.45	29,367,891.60	18,230,151.84
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		14,968,946.03		7,228,228.30
其他应收款	15,780,890.52	59,511,046.61	20,254,086.70	62,118,207.87
买入返售金融资产				
存货	464,795,681.63	415,736,031.02	365,413,882.78	339,343,349.75
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,571,503,586.61	1,313,504,686.17	1,562,326,729.50	1,520,691,115.26
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	80,992,172.80	80,992,172.80	95,740,001.28	95,740,001.28
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	454,723,766.01	820,200,766.01	443,373,689.60	598,850,689.60
投资性房地产				
固定资产	632,893,846.71	542,958,281.19	683,122,864.12	591,335,800.42
在建工程	123,045,179.20	84,943,988.19	100,914,324.93	72,198,935.48
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	216,775,899.37	199,289,355.18	220,607,352.76	202,020,835.92
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	22,330,785.72	22,394,175.90	22,462,498.27	22,323,210.28
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,530,761,649.81	1,750,778,739.27	1,566,220,730.96	1,582,469,472.98
资产总计	3,102,265,236.42	3,064,283,425.44	3,128,547,460.46	3,103,160,588.24

流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	271,514,170.73	280,249,143.95	192,615,874.39	214,720,055.92
预收款项	16,820,927.52	42,775,364.41	22,598,645.79	37,156,710.99
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	42,141,871.53	42,141,871.53	54,092,566.23	53,759,277.53
应交税费	39,888,211.52	38,914,576.10	-5,013,034.54	-3,412,797.35
应付利息				
应付股利	3,415,262.58			
其他应付款	35,333,182.19	34,351,162.96	30,383,813.76	28,785,087.45
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	409,113,626.07	438,432,118.95	294,677,865.63	331,008,334.54
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	7,524,503.52	7,524,503.52	9,736,677.79	9,736,677.79
其他非流动负债	11,815,274.99	10,471,941.67	11,951,441.65	10,556,441.65
非流动负债合计	19,339,778.51	17,996,445.19	21,688,119.44	20,293,119.44
负债合计	428,453,404.58	456,428,564.14	316,365,985.07	351,301,453.98
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	978,563,745.00	978,563,745.00	978,563,745.00	978,563,745.00
资本公积	632,711,120.32	629,610,293.38	645,246,774.53	642,145,947.59
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	555,433,925.97	555,433,925.97	555,433,925.97	555,433,925.97
一般风险准备				
未分配利润	460,895,102.82	444,246,896.95	587,668,581.79	575,715,515.70
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,627,603,894.11	2,607,854,861.30	2,766,913,027.29	2,751,859,134.26
少数股东权益	46,207,937.73		45,268,448.10	
所有者权益合计	2,673,811,831.84	2,607,854,861.30	2,812,181,475.39	2,751,859,134.26
负债和所有者权益总计	3,102,265,236.42	3,064,283,425.44	3,128,547,460.46	3,103,160,588.24

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

(二) 利润表

编制单位：佛山电器照明股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,095,319,303.24	1,082,909,469.69	824,360,344.65	753,152,624.27
其中：营业收入	1,095,319,303.24	1,082,909,469.69	824,360,344.65	753,152,624.27
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	944,575,593.83	952,892,092.24	724,146,678.01	655,742,434.86
其中：营业成本	821,116,200.01	840,361,496.35	625,470,314.21	571,479,580.10
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	11,860,578.51	10,164,480.35	7,228,353.99	6,408,030.82
销售费用	52,110,105.61	49,745,840.51	39,231,617.50	34,157,925.91
管理费用	59,191,173.51	52,403,223.14	55,859,131.20	42,439,164.15
财务费用	-1,053,651.60	-584,697.22	-3,457,326.40	-3,009,297.89
资产减值损失	1,351,187.79	801,749.11	-185,412.49	4,267,031.77
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-162,575.62	-162,575.62		
投资收益(损失以“-” 号填列)	1,051,170.64	9,020,116.66	178,118.10	4,876,871.01
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				

汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	151,632,304.43	138,874,918.49	100,391,784.74	102,287,060.42
加：营业外收入	1,600,358.50	1,479,708.43	1,531,640.51	1,231,323.31
减：营业外支出	5,864,904.95	5,080,111.93	2,529,715.16	2,524,715.16
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	147,367,757.98	135,274,514.99	99,393,710.09	100,993,668.57
减：所得税费用	25,145,548.48	22,102,197.49	18,058,926.42	15,642,954.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	122,222,209.50	113,172,317.50	81,334,783.67	85,350,713.64
归属于母公司所有者的净利润	117,867,457.28	113,172,317.50	80,817,767.96	85,350,713.64
少数股东损益	4,354,752.22		517,015.71	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.12		0.08	
（二）稀释每股收益	0.12		0.08	
七、其他综合收益	-12,535,654.21		0.00	
八、综合收益总额	109,686,555.29	113,172,317.50	81,334,783.67	85,350,713.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	105,331,803.07	113,172,317.50	80,817,767.96	85,350,713.64
归属于少数股东的综合收益总额	4,354,752.22		517,015.71	

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

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

(三) 现金流量表

编制单位：佛山电器照明股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,167,237,804.52	1,123,579,807.51	913,436,533.36	780,869,364.36
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	42,005,225.14	41,757,239.95	9,373,907.90	9,103,907.90
收到其他与经营活动有关的现金	7,810,787.51	8,668,462.54	9,491,739.21	9,424,471.25
经营活动现金流入小计	1,217,053,817.17	1,174,005,510.00	932,302,180.47	799,397,743.51
购买商品、接受劳务支付的现金	856,308,150.90	852,185,589.05	633,133,201.91	527,210,282.87
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	142,691,769.52	123,908,432.96	128,171,951.00	113,847,318.65
支付的各项税费	81,501,927.12	64,089,642.55	61,532,232.54	50,056,203.44
支付其他与经营活动有关的现金	62,083,411.78	66,260,891.21	33,859,096.29	33,281,845.21
经营活动现金流出小计	1,142,585,259.32	1,106,444,555.77	856,696,481.74	724,395,650.17
经营活动产生的现金流量净额	74,468,557.85	67,560,954.23	75,605,698.73	75,002,093.34
二、投资活动产生的现金流量：				

收回投资收到的现金	33,396,800.00	206,800.00	1,193,874.04	1,193,874.04
取得投资收益收到的现金	2,411,455.42	2,411,455.42	178,118.10	4,840,571.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100,000.00			
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	35,908,255.42	2,618,255.42	1,371,992.14	6,034,446.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,458,297.28	16,092,517.78	29,406,644.35	22,726,409.89
投资支付的现金	12,806,800.00	222,806,800.00	1,036,005.00	1,036,005.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	52,265,097.28	238,899,317.78	30,442,649.35	23,762,414.89
投资活动产生的现金流量净额	-16,356,841.86	-236,281,062.36	-29,070,657.21	-17,727,968.88
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	221,508,538.40	221,508,538.40	202,806,459.02	201,781,832.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	221,508,538.40	221,508,538.40	202,806,459.02	201,781,832.57
筹资活动产生的现金流量净额	-221,508,538.40	-221,508,538.40	-202,806,459.02	-201,781,832.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-428,597.63	-425,125.11	-712,700.32	-712,700.32
五、现金及现金等价物净增加额	-163,825,420.04	-390,653,771.64	-156,984,117.82	-145,220,408.43
加：期初现金及现金等价物余额	711,625,404.65	681,198,634.58	1,036,582,265.88	927,931,735.27
六、期末现金及现金等价物余额	547,799,984.61	290,544,862.94	879,598,148.06	782,711,326.84

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

(四) 合并所有者权益变动表

编制单位：佛山电器照明股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	978,563,745.00	645,246,774.53			555,433,925.97		587,668,581.79		45,268,448.10	2,812,181,475.39	978,563,745.00	586,925,954.53			528,474,746.92		566,135,541.76		45,896,986.77	2,705,996,974.98		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	978,563,745.00	645,246,774.53			555,433,925.97		587,668,581.79		45,268,448.10	2,812,181,475.39	978,563,745.00	586,925,954.53			528,474,746.92		566,135,541.76		45,896,986.77	2,705,996,974.98		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-12,535,654.21					-126,773,478.97		939,489.63	-138,369,643.55		58,320,820.00			26,959,179.05		21,533,040.03		-628,538.67	106,184,500.41		
(一) 净利润							117,867,457.28		4,354,752.22	122,222,209.50							263,776,242.98		7,321,202.98	271,097,448.59		

(二) 其他综合收益		-12,535,654.21							-12,535,654.21		55,185,225.24							55,185,225.24	
上述(一)和(二)小计		-12,535,654.21				117,867,457.28		4,354,752.22	109,686,555.29		55,185,225.24			263,776,242.98		7,321,202.98		326,282,671.20	
(三) 所有者投入和减少资本											3,135,594.76							4,296,461.84	7,432,056.60
1. 所有者投入资本																		16,510,297.45	16,510,297.45
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他											3,135,594.76							-12,213,835.61	-9,078,240.85
(四) 利润分配						-244,640,936.25		-3,415,262.59	-248,056,198.84				26,959,179.05		-242,243,202.95			-12,246,203.49	-227,530,227.39
1. 提取盈余公积													26,959,179.05		-26,959,179.05				
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配						-244,640,936.25		-3,415,262.59	-248,056,198.84						-215,284,023.90			-12,246,203.49	-227,530,227.39

4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	978,563,745.00	632,711,120.32			555,433,925.97	460,895,102.82		46,207,937.73	2,673,811,831.84	978,563,745.00	645,246,774.53			555,433,925.97		587,668,581.79		45,268,448.10	2,812,181,475.39	

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

(五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：佛山电器照明股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	978,563,745.00	642,145,947.59			555,433,925.97		575,715,515.70	2,751,859,134.26	978,563,745.00	586,971,440.10			528,474,746.92		548,366,928.12	2,642,376,860.14
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	978,563,745.00	642,145,947.59			555,433,925.97		575,715,515.70	2,751,859,134.26	978,563,745.00	586,971,440.10			528,474,746.92		548,366,928.12	2,642,376,860.14
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-12,535,654.21					-131,468,618.75	-144,004,272.96		55,174,507.49			26,959,179.05		27,348,587.58	109,482,274.12
(一) 净利润							113,172,317.50	113,172,317.50							269,591,790.53	269,591,790.53
(二) 其他综合收益		-12,535,654.21						-12,535,654.21		55,174,507.49						55,174,507.49
上述(一)和(二)小计		-12,535,654.21					113,172,317.50	100,636,663.29		55,174,507.49					269,591,790.53	324,766,298.02
(三) 所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																

七、财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

(一) 公司简介

公司历史沿革

佛山电器照明股份有限公司(以下简称“公司”)是由佛山市电器照明公司、南海市务庄彩釉砖厂、佛山市鄱阳印刷实业公司共同发起, 经广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会以“粤股审(1992)63号”文批准, 通过定向募集方式设立的由法人与自然人混合持有的股份有限公司, 成立于1992年10月20日。1993年10月, 经中国证监会“(1993)33号”文批准, 公司公开发行社会公众股(A股)1,930万股, 并于1993年11月23日在深圳证券交易所挂牌交易; 1995年7月23日, 公司获准发行5,000万股B股, 并于1996年8月26日经中华人民共和国对外贸易经济合作部“[1996]外经贸资二函字第466号”文批复同意转为外商投资股份有限公司; 2000年12月11日, 经中国证监会“证监公司字[2000]175号”文核准, 公司增发A股5,500万股。公司经2006、2007及2008年度股东大会决议通过以资本公积金向全体股东转增股本后, 公司注册资本增加至人民币玖亿柒仟捌佰伍拾陆万叁仟柒佰肆拾伍元(RMB978,563,745.00)。公司企业法人营业执照注册号为“企股粤总字第002889号”。

法定代表人: 钟信才先生

公司住所: 广东省佛山市汾江北路64号

公司经营范围

研究、开发、生产电光源产品、电光源设备、电光源配套器件, 在国内外市场上销售上述公司自产产品, 有关的工程咨询服务。公司主要产品为各种电光源产品。

公司基本组织架构

股东大会是公司的权力机构, 董事会是股东大会的执行机构, 监事会是公司的内部监督机构, 总经理负责公司的日常经营管理工作。至本报告期末, 公司拥有佛山禅昌电器(高明)有限公司、佛山市禅盛电子镇流器有限公司、佛山泰美时代灯具有限公司、佛山高明富湾山水休闲渡假邨有限公司、南京佛照照明器材制造有限公司、佛山电器照明(新乡)灯光有限公司、佛山照明灯具有限公司及青海佛照锂电正极材料有限公司、广东佛照新光源科技有限公司、广东佛照融资租赁公司等十家子公司。另有实际控制之子公司佛山禅昌灯光器材有限公司注销工作尚未最终完成。

财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于2011年8月15日批准报出。

遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制财务报表。

(三) 公司主要会计政策、会计估计以及合并财务报表编制方法

会计年度

公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本法作为计价原则，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

外币业务核算方法

公司外币业务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作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

现金等价物的确定标准

公司将持有的期限短（3 个月以内）、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确定为现金等价物。

金融工具

金融资产的分类、确认和计量

一公司在金融资产初始确认时将其划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收账款、可供出售金融资产、持有至到期投资。金融资产初始确认时按公允价值计

量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，包括交易性金融资产，或是初始确认时就被管理层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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按公允价值进行后续计量，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。处置时，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。

——贷款和应收款项：公司将在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为贷款和应收款项。贷款和应收款项按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

——可供出售金融资产：公司可供出售金融资产指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除贷款和应收款项、持有至到期投资、交易性金融资产以外的非衍生金融资产。可供出售金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，直接计入所有者权益，直到该金融资产终止确认或发生减值时再转出，计入当期损益。因持有意图或能力等因素发生变化，或公允价值不再能够可靠地计量，或持有期限已超过两个完整的会计年度，使可供出售金融资产仍按公允价值计量不恰当时，公司将该金融资产改按摊余成本计量。重分类日，该金融资产的账面价值作为其摊余成本。原直接计入所有者权益的该金融资产相关利得或损失，分别采用以下两种情况处理：① 该金融资产有固定到期日的，在该金融资产的剩余期限内采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产在随后的会计期间发生减值的，将原直接计入所有者权益的相关利得或损失转出，计入当期损益。② 该金融资产没有确定期限的，仍作为所有者权益，直至该金融资产在随后的会计期间发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

——持有至到期投资：公司将管理层有明确意图并有能力持有至到期，到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。持有至到期投资按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，使该投资剩余部分仍作为持有至到期投资不恰当时，该投资剩余部分将重分类为可供出售金融资产，并以重分类日的公允价值结转，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。在重分类日，该投资剩余部分的摊余成本与其公允价值之间的差额，计入所有者权益，直至该可供出售金融资产终止确认或发生减值时转出，计入当期损益。

金融负债的分类、确认和计量

——公司在金融负债初始确认时将其划分为以下两类：交易性金融负债、其他金融负债。金融负债初始确认时按公允价值计量。对于交易性金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

——交易性金融负债：公司将为了近期内以公允价值回购而持有的金融负债、作为采用短期获利模式进行管理的金融工具组合中的一部分的金融负债、衍生金融负债（被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外）划分为交易性金融负债。交易性金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

——其他金融负债：其他金融负债按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

金融工具公允价值确定

——金融工具存在活跃市场的，以活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产减值测试及减值准备计提方法

——公司在资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

——以摊余成本计量的金融资产减值的计量

如果有客观证据表明以摊余成本计量的金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产从单项或组合的角度进行减值测试，对已确定不存在减值客观证据的单项金额资产，再与具有类似信用风险特性的金融资产构成一个组合进行减值测试，对已以单项为基础计提减值准备的金融资产，不再纳入组合中进行减值测试。在后续期间，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。按摊余成本计量的金融资产实际发生损失时，冲减已计提的相关减值准备。

——可供出售金融资产

如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。累计损失是该可供出售金融资产的初始取得成本，扣除已收回本金和摊销金额、发生减值时的公允价值和原计入损益的减值损失后的净额。

应收款项坏账准备核算方法

——单项金额重大并单项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	应收款项余额前五名或占应收账款余额10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。经单独进行减值测试未发生减值，参照信用风险组合以余额百分比法计提坏账准备。

—按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据:	
组合名称	依据
普通业务组合	除内部业务外的其他普通业务形成的应收款项具有类似的信用风险特征
内部业务组合	合并报表范围之内内部业务形成的应收款项具有类似的信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
普通业务组合	余额百分比法
内部业务组合	根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备

—组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的:

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
普通业务组合	6%	6%

—单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

——单项计提坏账准备的理由

有确凿证据表明可收回性存在明显差异。

——坏账准备的计提方法

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

存货核算方法

存货分类：原材料、在产品、委托加工材料、产成品、自制半成品、低值易耗品。

存货的核算：原材料、产成品按实际成本计价，领用或发出时按加权平均法核算。

存货的盘存制度：采用永续盘存制。

存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本的差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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。

长期股权投资核算方法

长期股权投资的计价

—企业合并形成长期股权投资

——与同一控制下的企业合并，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投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

——与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入投资成本。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，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，公司将其计入投资成本。

——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投资成本。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。

——发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

——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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

——通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

长期股权投资的后续计量及收益确认方法

—公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认为当期投资收益。

—公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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（公司负有承担额外损失义务的除外）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

长期股权投资减值准备

—公司在资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备。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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

固定资产计价和折旧方法

固定资产的标准：公司固定资产是指为生产商品、提供服务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过 1 年、单位价值较高的有形资产。

固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。

固定资产的计价和折旧方法：固定资产按实际成本计价，采用直线法并根据固定资产估计经济使用年限和预计净残值确定折旧率。各类固定资产估计经济使用年限和折旧率列示如下：

类别	使用年限	年折旧率	残值率
房屋及建筑物	3—25	31.67%-4.75%	5%
机器设备	2—8	47.50%-11.88%	5%
运输设备	5—10	19%-9.50%	5%
其他设备	2—8	47.50%-11.88%	5%

固定资产减值准备：公司在报告期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。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。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价，并于达到预定可使用状态时按暂估价转入固定资产，在办理竣工决算后，按实际成本调整固定资产账面价值。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及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按可资本化金额计入资产成本，其后计入当期损益。

在建工程减值准备：公司在报告期末对在建工程进行全面检查，如果在建工程存在长期停建且预计未来 3 年内不重新开工、所建项目无论在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性、以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时，按单个在建工程项目的可收回金额低于在建工程账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

无形资产计价和摊销方法

无形资产计价

—外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

—内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

—投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

—接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

—非货币性交易投入的无形资产，以该非货币性资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司无形资产主要为土地使用权，按使用期限（50年）平均摊销。

无形资产减值准备：公司在报告期末对无形资产进行全面检查，如果无形资产存在已被其他新技术所替代而使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响、某项无形资产的市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复、某项无形资产已超过法律保护期限但仍有部分使用价值、以及其他足以证明某项无形资产已经发生减值的情形时，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

长期待摊费用核算方法

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用项目按实际支出入帐，在受益期内按直线法平均摊销，如不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

借款费用资本化核算方法

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：资产支出（包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款利息资本化金额：购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息，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，应按以下方法确定资本化金额：

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

—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，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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计算确定。

暂停资本化：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者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

预计负债的确认标准和计量方法

预计负债的确认标准：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量方法：预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

职工薪酬

职工薪酬包括在职工为公司提供服务的会计期间，公司给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，以及为职工缴纳医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金等。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补偿的建议（解除劳动关系计划或裁减建议即将实施，且企业不能单方面撤回），公司确认由此而产生的预计负债，同时计入当期费用。

收入确认原则

公司于已将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该产品、商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的有效凭据，并且与销售该产品、商品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

提供劳务取得的收入，在下列条件均能满足时采用完工百分比法予以确认：收入的金额能够可靠地计量；与交易相关的经济利益很可能流入；交易中的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能可靠地计量。如提供劳务交易的结果不能可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

提供他人使用公司资产取得收入，在下列条件均能满足时予以确认：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。提供他人使用本公司的资产等而应收的使用费收入，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入。

政府补助

政府补助在下列条件均能得到满足时予以确认：能够满足政府补助所附条件；能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

利润分配方法

根据公司章程，公司利润按以下顺序分配：

- 弥补以前年度亏损；
- 提取 10% 法定公积金，累计已提取金额超过注册资本的 50% 时可不再提取；
- 经股东大会决议，提取任意公积金；
- 剩余利润根据股东大会决议予以分配。

企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独企业合并形成一个报告主体的交易或事项。公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以合并日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自合并日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正

公司本期无会计政策、会计估计变更及重要前期差错更正事项。

(四) 主要税项

增值税

以销售收入的 17% 计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额计算缴纳；公司自营出口经税务部门批准自 2002 年 1 月 1 日起采用“免、抵、退”政策。

企业所得税

公司在 2008 年 12 月被认定为高新技术企业公司，并于 2008 年 12 月 16 日获发经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省地方税务局批准的编号为“GR200844000085”的高新技术企业证书，按照 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司自 2008 年 1 月 1 日起三年内减按 15% 税率计缴企业所得税。

2011 年根据《高新技术企业认定管理办法》、《高新技术企业认定管理工作指引》和省科技厅的相关复审工作的通知，公司已经向相关部门报送复审资料，现已进入相关复审工作程序。此外根据国家税务总局 2011 年第 4 号文件，公司 2011 年所得税暂按 15% 预缴。

公司下属子公司佛山泰美时代灯具有限公司、佛山禅昌电器（高明）有限公司均属生产性外商投资企业，享受“两免三减半”企业所得税税收优惠，其中子公司佛山泰美时代灯具有限公司 2007 年度为公司享受“两免三减半”税收优惠的首个获利年度，2011 年度减半征收企业所得税；佛山禅昌电器（高明）有限公司自 2008 年起享受“两免三减半”税收优惠，2011 年度减半按 12.5% 税率征收企业所得税。

公司下属子公司佛山市禅盛电子镇流器有限公司、佛山高明富湾山水休闲渡假邨有限公司、南京佛照照明器材制造有限公司、佛山电器照明（新乡）灯光有限公司、佛山照明灯具有限公司及青海佛照锂电正极材料有限公司、广东佛照新光源科技有限公司、广东佛照融资租赁公司等企业所得税税率为 25%。

(五) 公司控制的子公司

通过设立或投资方式取得的子公司

被投资 企业名称	成立 日期	注册 地点	注册资本 (万元)	公司对其投 资额(万元)	拥有 权益	法人 代表	主营业务	合并 报表
佛山禅昌灯光器材有限公司	1989	佛山	USD180	USD72	40%	钟信才	生产溴钨灯、特种光源产品及配套照明器件	是
佛山市禅盛电子镇流器有限公司	2003	佛山	RMB100	RMB75	75%	钟信才	生产电子镇流器、电子变压器、电子触发器项目	是
佛山禅昌电器(高明)有限公司	2005	佛山	RMB6000	RMB4200	70%	钟信才	生产经营灯具、电光源产品及其配件,相关工程的安装和咨询业务	是
佛山泰美时代灯具有限公司	2005	佛山	RMB50	RMB35	70%	赵勇	研制、开发、生产、销售灯具、家用电器及其配件、其他光源产品	是
佛山高明富湾山水休闲渡假邮有限公司	2006	佛山	RMB480	RMB480	100%	钟信才	筹办(旅业,饮食服务业,桑拿,沐足,游戏项目,零售酒水,水上竞技活动,棋牌)	是
佛山照明灯具有限公司	2009	佛山	RMB500	RMB507	100%	钟信才	研究、开发、生产电光源灯具产品及其相关电工材料、金属材料、非金属材料配件	是
佛山电器照明(新乡)灯光有限公司	2009	新乡	RMB1000	RMB500	100%	钟信才	电光源设备、电光源产品生产、销售;电光源配套器件、电光源材料、电工材料、机动车配件、灯具及配件销售	是
青海佛照锂电正极材料有限公司	2010	青海	RMB5000	RMB2550	51%	钟信才	锂离子电池正极材料的生产与销售。	是
广东佛照光源科技有限公司	2011	佛山	RMB22200	RMB1000	55%	钟信才	生产、销售 LED 光源产品、LED 照明应用产品,照明安装工程。	是
广东佛照融资租赁公司	2011	佛山	RMB20000	RMB20000	100%	邹建平	融资租赁业务,租赁业务,租赁交易咨询和担保,新能源汽车及主要部件、照明节能产品及工程的融资租赁与服务。	是

—佛山禅昌灯光器材有限公司于 1989 年成立,公司持有其 40% 股权,根据本公司与佛山禅昌灯光器材有限公司外方股东签订的有关经营协议,本公司对该公司拥有实质控制权,故将其纳入合并财务报表范围。该公司合营期限至 2008 年 11 月 30 日届满,其董事会已决定其终止经营,截至 2011 年 6 月 30 日,该公司的注销工作尚未最终完成。

—佛山禅昌电器(高明)有限公司是本公司与佑昌灯光器材有限公司共同投资设立的中外合资企业,已获佛山市高明区对外贸易经济合作局“明外经贸引字[2005]79 号”文批准并于 2005 年 8 月 23 日取得企业法人营业执照,本公司持有其 70% 股权,自该公司成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

—佛山泰美时代灯具有限公司是本公司与瑞贝克北美投资有限公司共同投资设立的中外合资企业，已获佛山市高明区对外贸易经济合作局“明外经贸引字[2005]97号”文批准并于2005年12月5日取得企业法人营业执照，本公司持有其70%股权，自该公司成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

—佛山高明富湾山水休闲渡假邨有限公司是本公司投资设立的有限责任公司，于2006年11月23日取得企业法人营业执照，本公司持有其100%的股权，自该公司成立之日起纳入合并财务报表范围。

—佛山照明灯具有限公司是由本公司与佛山市豪之远贸易有限公司、上海亮奇电器有限公司、常州三峰电器照明有限公司、河南省星辰电器照明有限公司、佛山市泓邦电器照明有限公司、河北金汾贸易有限公司共同出资组建的有限责任公司，于2009年3月27日取得企业法人营业执照，本公司持有其60%的股权，自该公司成立之日起将其纳入合并财务报表范围。该公司已于2009年度5月投产经营。2009年9月25日，公司与佛山市豪之远贸易有限公司签订股权转让协议，佛山市豪之远贸易有限公司将其持有的佛山照明灯具有限公司10%的股权转让予本公司，转让后，本公司持有佛山照明灯具有限公司70%的股权。2010年11月19日，公司分别与上海亮奇电器有限公司、常州三峰电器照明有限公司、河南省星辰电器照明有限公司、佛山市泓邦电器照明有限公司、台州市路桥恒裕照明配件商行签订股权转让协议，上述少数股东将其分别持有的佛山照明灯具有限公司各6%的股权转让予本公司，转让后，本公司持有佛山照明灯具有限公司100%的股权。

—佛山电器照明（新乡）灯光有限公司是本公司投资设立的有限责任公司，于2009年4月17日取得企业法人营业执照，注册资本RMB1000万元。截至2010年12月31日，本公司已投入资本金500万元，持有其100%的股权，自该公司成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

—青海佛照锂电正极材料有限公司是由本公司与合肥锂鑫能源材料有限公司、青海威力新能源材料有限公司、锂能源控股有限公司、江苏国港交通工程有限公司共同组建的有限公司，于2010年10月25日取得企业法人营业执照，本公司持有其51%的股权，自该公司成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

—广东佛照新光源科技有限公司是由本公司与丽嘉科创有限公司共同组建的有限公司，于2011年6月7日取得企业法人营业执照，本公司持有其55%的股权，自该公司成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

—广东佛照融资租赁有限公司是本公司投资设立的有限责任公司，于2011年5月30日取得企业法人营业执照，注册资本RMB20000万元，本公司持有其100%的股权，自该公司成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

非同一控制下企业合并取得的子公司

被投资企业名称	成立日期	注册地点	注册资本 (万元)	公司对其投资额 (万元)	拥有权益	法人代表	主营业务	合并报表
南京佛照照明器材制造有限公司	2002	南京	RMB4168.32	RMB7200	100%	钟信才	生产节能光电源产品、灯具、光源器材、照明工程，节约能源开发技术及相关配件生产；销售自产产品	是

—根据公司2008年8月27日与佑昌灯光器材有限公司签订股权转让协议，佑昌灯光器材有限公司将其持有的南京佛照照明器材制造有限公司（前身为“佑昌（南京）照明器材有限公司”，该公司于2010年11月15日更名为“南京佛照照明器材制造有限公司”）100%的股权转让予本公司，南京佛照照明器材制造有限公司成为公司的全资子公司。公司自股权购并日起将其纳入合并财务报表范围。

合并范围的变化及原因

一如上所述，公司 2011 年新投资设立的广东佛照新光源科技有限公司、广东佛照融资租赁有限公司自该公司成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
广东佛照新光源科技开发有限公司	9,901,642.00	-98,358.00
广东佛照融资租赁有限公司	199,922,775.50	-77,224.50

一控股子公司少数股东权益和少数股东损益

公司名称	2011 年上半年或 2011.6.30		2010 年上半年 2010.6.30	
	少数股东权益	少数股东损益	少数股东权益	少数股东损益
佛山禅昌灯光器材有限公司			101,572.25	16,119,953.03
佛山市禅盛电子镇流器有限公司	586,622.46	-163,687.01	-284,907.31	765,485.42
佛山禅昌电器（高明）有限公司	25,518,519.13	2,362,222.02	-2,391,819.82	20,921,313.71
佛山泰美时代灯具有限公司	4,021,865.84	2,489,538.9	1,442,362.71	2,974,689.65
佛山照明灯具有限公司			1,649,807.88	3,767,709.71
青海佛照锂电正极材料有限公司	16,125,191.40	-289,060.59		
广东佛照新光源科技开发有限公司	-44,261.10	-44,261.1		
合 计	46,207,937.73	4,354,752.22	517,015.71	44,549,151.52

（六）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			73,199.54			114,480.22
银行存款			547,721,103.99			701,830,065.08
其中：人民币			485,993,471.84			694,505,957.79
港元	93.05	0.8316	77.38	93.05	0.8509	79.18
美元	4,842,446.46	6.4726	31,343,426.96	994,429.22	6.6227	6,585,806.34
欧元	83,854.4	9.3612	784,977.81	83,826.92	8.8065	738,221.77
其他货币资金			5,681.08			9,909,087.65
其中：人民币			5,681.08			9,909,087.65
合 计			547,799,984.61			711,853,632.95

—货币资金期末余额较年初余额减少 164,053,648.34 元，减幅为 23.05%，主要是公司本期因投资活动支付的资金增加所致。

—银行存款均以公司及合并财务报表范围内子公司的名义存于银行等相关金融机构。

—其他货币资金系以公司名义存在证券公司的存出投资款。

2、交易性金融资产

项 目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	4,824,336.08	38,287,211.70

—交易性金融资产明细项目列示如下：

项 目	投资比例	期末投资金额	期末市价	减值准备
基金投资		5,000,000.00	4,824,336.08	-
合计		5,000,000.00	4,824,336.08	-

—交易性金融资产均系公司通过一级市场申购取得。

3、应收票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	95,701,617.96	79,964,518.10
合 计	95,701,617.96	79,964,518.10

—截至 2011 年 6 月 30 日，公司不存在已贴现或质押的未到期应收商业承兑汇票。

—应收票据期末余额较年初余额增加 15,737,099.86 元，增幅 19.68%，是本期客户较多采用票据方式结算货款所致。

—应收票据期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

4、应收账款

—公司 2011 年 6 月 30 日应收账款净额为 340,328,640.68 元，分类列示如下：

项 目	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
普通业务组合	362,051,745.40	99.66	21,723,104.72	6.00	337,431,389.01	99.68	20,245,883.34	6.00
组合小计	362,051,745.40	99.66	21,723,104.72	6.00	337,431,389.01	99.68	20,245,883.34	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,245,185.87	0.34	1,245,185.87	100.00	1,085,613.12	0.32	1,085,613.12	100.00
合 计	363,296,931.27	100.00	22,968,290.59	6.32	338,517,002.13	100.00	21,331,496.46	6.30

一组合中，按余额百分比法计提坏账准备的应收账款账龄分析如下：

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	所占比 例 (%)	金额	计提比 例 (%)	金额	所占比 例 (%)	金额	计提比 例 (%)
1 年以内	341,630,470.68	94.36	20,497,828.24	6	326,532,449.48	96.77	19,591,946.97	6
1-2 年	14,342,672.82	3.96	860,560.36	6	10,296,197.99	3.05	617,771.88	6
2-3 年	4,206,815.64	1.16	252,408.94	6	437,722.27	0.13	26,263.34	6
3 年以上	1,871,786.26	0.52	112,307.18	6	165,019.27	0.05	9,901.15	6
合 计	<u>362,051,745.40</u>	<u>100.00</u>	<u>21,723,104.72</u>	6	<u>337,431,389.01</u>	<u>100.00</u>	<u>20,245,883.34</u>	6

一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	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
广州市曜通照明电器贸易有限公司	729,453.94	729,453.94	100.00%	预计无法收回
吉林长春美嘉城永春批发海天灯饰	184,263.00	184,263.00	100.00%	预计无法收回
东达经贸有限公司	142,107.94	142,107.94	100.00%	预计无法收回
上海先一照明电器有限公司	185,237	185,237	100.00%	预计无法收回
吉林长春市海天东达商贸有限公司	4,123.99	4,123.99	100.00%	预计无法收回
合 计	<u>1,245,185.87</u>	<u>1,245,185.87</u>	<u>100.00%</u>	

一应收账款前五名欠款情况

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	<u>67,925,264.60</u>	<u>18.70%</u>	<u>119,661,219.69</u>	<u>35.35%</u>

一应收账款主要单位

单位排名	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款比例
第一名	非关联关系	37,918,081.90	一年以内	10.44%
第二名	非关联关系	8,576,922.94	一年以内	2.36%
第三名	非关联关系	8,441,256.38	一年以内	2.32%
第四名	非关联关系	7,211,779.83	一年以内	1.99%
第五名	非关联关系	5,777,223.55	一年以内	1.59%
合 计		<u>67,925,264.60</u>		<u>18.70%</u>

一应收账款期末余额中应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款情况详见附注八。

5、预付款项

公司 2011 年 6 月 30 日预付款项余额为 102,272,435.13 元，按账龄分析列示如下：

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	91,429,888.40	89.40	28,823,861.60	98.15
1-2 年	10,298,516.73	10.07	-	-
2-3 年	50,000.00	0.05	50,000.00	0.17
3 年以上	494,030.00	0.48	494,030.00	1.68
合 计	102,272,435.13	100.00	29,367,891.60	100.00

—预付款项期末余额中欠款前五名单位金额总计为 46,470,000.00 元，占预付款项余额比例为 45.44%，具体情况如下：

客 户	与本公司关系	金 额	账龄	占预付账款总额的比例
单位 1	非关联供应商	19,820,000.00	1 年以内	19.38%
单位 2	非关联供应商	9,300,000.00	1 年以内	9.09%
单位 3	非关联供应商	9,000,000.00	1 年以内	8.80%
单位 4	非关联供应商	4,350,000.00	1 年以内	4.25%
单位 5	非关联供应商	4,000,000.00	1 年以内	3.91%
合 计		46,470,000.00		45.44%

—预付款项期末余额较年初余额增加 72,904,543.53 元，增幅为 248.25%，主要是随着原材料市场供求情况的变化及原材料价格的持续上涨，公司相应增加了预付的材料款所致。

—预付款项期末余额中无预付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

—预付款项期末余额中预付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款情况详见附注八。

6、其他应收款

公司 2011 年 6 月 30 日其他应收款净额为 15,780,890.52 元，按种类分析列示如下：

项 目	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
普通业务组合	16,788,181.40	99.37	1,007,290.88	6.00	21,546,983.92	99.51	1,292,897.22	6.00
组合小计	16,788,181.40	99.37	1,007,290.88	6.00	21,546,983.92	99.51	1,292,897.22	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	106,552.50	0.63	106,552.50	100	106,552.50	0.49	106,552.50	100.00
合 计	16,894,733.90	100.00	1,113,843.38	6.59	21,653,536.42	100.00	1,399,449.72	6.46

一组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款账龄分析如下：

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	所占比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	13,600,158.60	81.01	816,009.51	6	19,307,484.75	89.61%	1,158,527.27	6
1-2 年	2,106,292.80	12.55	126,377.57	6	741,965.77	3.44%	44,517.94	6
2-3 年	200,000.00	1.19	12,000.00	6	447,478.66	2.08%	26,848.72	6
3 年以上	881,730.00	5.25	52,903.80	6	1,050,054.74	4.87%	63,003.29	6
合计	<u>16,788,181.40</u>	<u>100.00</u>	<u>1,007,290.88</u>	6	<u>21,546,983.92</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,292,897.22</u>	6

一其他应收款前五名欠款情况

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	<u>13,039,245.74</u>	<u>77.18%</u>	<u>15,742,698.16</u>	<u>72.70%</u>

一其他应收款主要单位

单位排名	与本公司关系	欠款金额	账龄	占其他应收款比例
第一名	非关联关系	9,670,292.20	1 年以内	57.24%
第二名	非关联关系	2,106,292.80	1 年以内	12.47%
第三名	非关联关系	1,031,929.60	1 年以内	6.11%
第四名	非关联关系	120,000.00	1 年以上	0.71%
第五名	非关联关系	110,731.14	1 年以上	0.66%
合计		<u>13,039,245.74</u>		<u>77.18%</u>

一期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

客户	账面余额	账龄	坏账金额	计提比例	理由
方城县玉立玻管有限责任公司	106,552.50	3 年以上	106,552.50	100.00	预计无法收回
合计	<u>106,552.50</u>		<u>106,552.50</u>		

一其他应收款期末余额比年初余额减少 4,758,802.52 元，减幅 21.98%，主要是收回以前年度款项所致。

一其他应收款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

7、存货

公司 2011 年 6 月 30 日存货净额为 464,795,681.63 元，按类别列示如下：

项 目	期末余额			年初余额		
	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	156,772,802.33		156,772,802.33	75,949,966.31	-	75,949,966.31
在产品	16,082,089.71		16,082,089.71	4,144,854.25	-	4,144,854.25
产成品	188,100,835.29	143,155.25	187,957,680.04	192,492,121.88	143,155.25	192,348,966.63
自制半成品	103,225,646.04		103,225,646.04	92,304,692.71	-	92,304,692.71
低值易耗品	757,463.51		757,463.51	665,402.88	-	665,402.88
合计	<u>464,938,836.88</u>	143,155.25	<u>464,795,681.63</u>	<u>365,557,038.03</u>	<u>143,155.25</u>	<u>365,413,882.78</u>

— 存货跌价准备

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
产成品	143,155.25	-	-	-	143,155.25
合 计	<u>143,155.25</u>	-	-	-	<u>143,155.25</u>

— 存货期末余额较年初余额增加 99,381,798.85 元，增幅为 27.20%。主要系本期原材料单价普遍上涨及公司增加原材料库存所致。

8、可供出售金融资产

— 可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	年初公允价值
有限售条件的流通股	80,992,172.80	95,740,001.28
合 计	<u>80,992,172.80</u>	<u>95,740,001.28</u>

—2010 年 8 月 18 日，中国光大银行在上海证券交易中心挂牌上市，公司持有的中国光大银行 24,176,768.00 股的股份成为有限售条件的流通股，截至 2011 年 6 月 30 日，其公允价值为 80,992,172.80 元，公允价值变动数为 14,747,828.48 元，公司根据相关规定减少递延所得税负债 2,212,174.27 元后，差额 12,535,654.21 元减少资本公积。

9、长期股权投资

公司 2011 年 6 月 30 日长期股权投资净额为 454,723,766.01 元，按类别列示如下：

项 目	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
股票投资	11,850,000.00	5,850,000.00			11,850,000.00	5,850,000.00
对联营企业投资	36,703,867.37		-12,600,000.00	1,249,923.59	48,053,943.78	
其他投资	403,968,727.04	3,298,904.81			403,968,727.04	3,298,904.81
合 计	452,522,594.41	9,148,904.81	12,600,000.00	1,249,923.59	463,872,670.82	9,148,904.81

公司长期股权投资各类别之明细项目列示如下：

—股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司 注册资本比例	投资金额	期末市价	减值准备
深圳中浩（集团） 股份有限公司	法人股	650,000	少于 5%	5,850,000.00	-	5,850,000.00
成都虹波实业股 份有限公司	法人股	5,000,000	6.94%	6,000,000.00	-----	-----
合 计				11,850,000.00	-----	5,850,000.00

——因深圳中浩（集团）股份有限公司已资不抵债，故对该项投资全额计提减值准备。

—对联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
青海佛照锂能源开发有限公司	38%	38%	100,700,244.04	7,400,000.00	93,300,244.04		-3,289,272.61
广东佛照国轩动力能源有限公司	50.00%	50.00%	12,600,000.00	-	12,600,000.00		-

—2011年3月公司与合肥国轩高科动力能源有限公司签订了《关于合资设立广东佛照国轩动力电池有限公司之合同》，按规定广东佛照国轩动力电池有限公司注册资本为5,000万元，公司持有广东佛照国轩动力电池有限公司50%的股权，公司于2011年6月支付第一期投资款1,260万元，6月27日广东佛照国轩动力电池有限公司成立。

—其他投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州珠江资产管理有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	15.38%	15.38%	一致	3,298,904.81	-	-
广东发展银行佛山分行	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	少于5%	少于5%	一致	-	-	-
佛山佛陈公路发展有限公司	成本法	20,757,600.00	11,175,627.38		11,175,627.38	7.66%	7.66%	一致	-	-	-
深圳市量科创业投资有限公司	成本法	13,718,882.66	13,718,882.66	-	13,718,882.66	18.50%	18.50%	一致	-	-	-
厦门商业银行	成本法	208,574,217.00	208,574,217.00		208,574,217.00	9.99%	9.99%	一致	-	-	-
合肥国轩高科动力能源有限公司	成本法	160,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00	18.00%	18.00%	一致	-	-	-
合计		413,550,699.66	403,968,727.04		403,968,727.04				3,298,904.81	-	-

10、固定资产及累计折旧

公司 2011 年 6 月 30 日固定资产净额为 632,893,846.71 元，其明细列示如下：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产原值：				
房屋建筑物	552,309,340.86	1,002,069.14	23,926.17	553,287,483.83
机械设备	1,133,488,467.77	6,323,870	22,647,743.00	1,117,164,594.77
运输设备	15,246,419.14	294,532.42	203,247.86	15,337,703.70
其他设备	22,197,702.01	693,745.57	63,127.18	22,828,320.40
合 计	<u>1,723,241,929.78</u>	<u>8,314,217.13</u>	<u>22,938,044.21</u>	<u>1,708,618,102.70</u>
累计折旧：				
房屋建筑物	255,770,716.96	14,146,784.58	37,367.22	269,880,134.32
机械设备	761,870,584.67	39,168,043.50	17,578,877.87	783,459,750.30
运输设备	10,217,194.62	585,278.34	33,813.31	10,768,659.65
其他设备	10,216,920.63	1,067,673.08	35,632.31	11,248,961.40
合 计	<u>1,038,075,416.88</u>	<u>54,967,779.50</u>	<u>17,685,690.71</u>	<u>1,075,357,505.67</u>
固定资产减值准备				
机械设备	2,043,648.78		1,676,898.46	366,750.32
净 值	<u>683,122,864.12</u>			<u>632,893,846.71</u>

—本期由在建工程转入固定资产原值为 1,804,805.62 元。

—公司 2011 年上半年度计入营业成本、营业费用及管理费用的折旧额合计为 54,967,779.50 元。

—截至 2011 年 6 月 30 日，公司不存在暂时闲置、融资租赁租入、持有待售的固定资产。

—固定资产减值准备情况如下：

固定资产项目	年初余额	本期增加	本期转销	期末余额
机械设备	2,043,648.78	-	1,676,898.46	366,750.32

——公司以前年度对部分不符合生产工艺要求而可能导致处置损失的机械设备计提了固定资产减值准备，本期转销为对前期计提减值准备的固定资产作出处理。

11、在建工程

—公司 2011 年 6 月 30 日在建工程余额为 123,045,179.20 元，列示如下：

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	123,045,179.20		123,045,179.20	100,914,324.93	-	100,914,324.93
合 计	123,045,179.20		123,045,179.20	100,914,324.93	-	100,914,324.93

—在建工程变动明细列示如下：

工程项目名称	年初余额	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少数	期末余额	资金来源
富湾照明产业园区	43,793,376.74	2,269,706.58	19,441.17		46,043,642.15	自有资金
窑 炉	20,063,324.21	149,041.21	8,200.00		20,204,165.42	自有资金
河南新乡 4#、5#厂房	7,901,630.50				7,901,630.50	自有资金
T8、金卤灯生产线	6,602,750.94	8,757,668.38	77,153.00		15,283,266.32	自有资金
力亚线改造	4,975,561.95	1,144,444.78	462,866.75		5,657,139.98	自有资金
富湾酒店及其配套设施	1,111,239.00			296,300.00	814,939.00	自有资金
T5 日光灯生产线	90,000.00				90,000.00	自有资金
T8 车间	24,547.94	765,856.92			790,404.86	自有资金
其 它	16,351,893.65	11,145,242.02	1,237,144.70		26,259,990.97	自有资金
合 计	100,914,324.93	24,231,959.89	1,804,805.62	296,300.00	123,045,179.20	

—在建工程各项目均无相关须予资本化之利息及汇兑损益。

—截至 2011 年 6 月 30 日，公司不存在需计提在建工程减值准备的情形。

12、无形资产

种 类	原始金额	年初余额	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末余额	取得方式
土地使用权	253,215,544.34	220,544,019.70	-		3,821,453.37	36,492,978.01	216,722,566.33	出让及购入
专利权	200,000.00	63,333.06	-		10,000.02	146,666.96	53,333.04	投资者投入
合 计	<u>253,415,544.34</u>	<u>220,607,352.76</u>	<u>-</u>		<u>3,831,453.39</u>	<u>36,639,644.97</u>	<u>216,775,899.37</u>	

—截至 2011 年 6 月 30 日，公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

—已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,061,141.65	5,146,336.49
固定资产折旧	12,150,494.52	12,219,435.34
应付职工薪酬	5,094,763.20	5,094,763.20
公允价值变动	24,386.35	1,963.24
合 计	<u>22,330,785.72</u>	<u>22,462,498.27</u>
递延所得税负债：		
可供出售金融资产公允价值变动	7,524,503.52	9,736,677.79
合 计	<u>7,524,503.52</u>	<u>9,736,677.79</u>

—引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	33,740,944.35	34,066,655.02
固定资产折旧	81,003,296.83	81,462,902.24
应付职工薪酬	33,965,088.00	33,965,088.00
交易性金融资产公允价值变动	162,575.62	13,088.30
合 计	<u>148,871,904.80</u>	<u>149,507,733.56</u>
递延所得税负债：		
可供出售金融资产公允价值变动	50,163,356.80	64,911,185.28
合 计	<u>50,163,356.80</u>	<u>64,911,185.28</u>

14、资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加数		本期减少数		期末余额
		其他增加	计提数	转回数	核销数	
应收账款坏账准备	21,331,496.46	-	1,636,794.13			22,968,290.59
其他应收款坏账准备	1,399,449.72	-		285,606.34		1,113,843.38
存货跌价准备	143,155.25	-				143,155.25
长期股权投资减值准备	9,148,904.81	-				9,148,904.81
固定资产减值准备	2,043,648.78	-		1,676,898.46		366,750.32
合 计	34,066,655.02	-	1,636,794.13	1,962,504.80		33,740,944.35

15、应付账款

项 目	期末余额	年初余额
应付账款	271,514,170.73	192,615,874.39

—应付账款期末余额较年初余额增加 78,898,296.34 元，增幅为 40.96%，主要是本期原材料单价上涨以及增加库存所致。

—应付账款期末余额中不存在账龄超过 3 年的大额应付款项。

16、预收款项

项 目	期末余额	年初余额
预收账款	16,820,927.52	22,598,645.79

—预收款项期末余额均为预收货款，不存在账龄超过 3 年的预收款项。

—预收款项期末余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

17、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
工资奖金及津补贴	387,288.70	131,133,074.96	131,481,963.66	38,400.00
股权激励基金	53,705,277.53	430,060.00	12,031,866.00	42,103,471.53
职工福利费	-	872,269.29	872,269.29	
工会经费	-	483,913.90	483,913.90	
社会保险费	-	14,251,617.47	14,251,617.47	
其中：医疗保险费	-	4,508,836.50	4,508,836.50	
基本养老保险	-	7,352,541.94	7,352,541.94	

项 目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
失业保险	-	720,077.89	720,077.89	
工伤保险	-	1,384,405.05	1,384,405.05	
生育保险	-	285,756.09	285,756.09	
住房公积金	-	254,662.40	254,662.40	
合 计	<u>54,092,566.23</u>	<u>161,677,215.49</u>	<u>173,627,910.19</u>	<u>42,141,871.53</u>

—公司无拖欠性质的应付职工薪酬，工资奖金及津贴补贴余额已于 2011 年 7 月发放。

18、应交税费

公司 2011 年 6 月 30 日应交税费余额为 39,888,211.52 元，其明细列示如下：

税 种	期末余额	年初余额
企业所得税	13,428,529.84	18,417,980.75
增值税	-3,021,188.18	-28,473,420.69
其他税费	29,480,869.86	5,042,405.40
合 计	<u>39,888,211.52</u>	<u>-5,013,034.54</u>

—应交税费期末余额年初余额增加 44,901,246.07 元，增幅为 895.69%，主要原因是由于分红需代扣个人所得税及企业所得税所致。

19、其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	35,333,182.19	30,383,813.76

—其他应付款期末余额中账龄超过 3 年的款项为 10,826,555.36 元，主要是公司产品经销商交纳的保证金。

—其他应付款期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

20、应付股利

项 目	期末余额	年初余额
应付股利	3,415,262.58	

—应付股利期末余额为子公司佛山泰美时代灯具有限公司应付未付给其他股东的分红款。

21、递延收益

项 目	期末余额	年初余额	备 注
政府补助			
其中：白炽灯转换电子节能灯项目	9,852,274.95	9,852,274.95	《国家发展改革委关于下达 2009 年十大重点节能工程、循环经济和重点流域工业污染治理工程 2008 年新增中央预算内投资计划的通知》（发改投资（2008）3174 号
年产 5000 万支节能型日光灯生产线项目	1,395,000.00	1,395,000.00	南京市财政局 2010 年南京市“4+8”以外的重点工业投资补助项目资金
窑炉脱硫除尘系统项目	619,666.72	704,166.70	南海区政府关于脱硫工程补助专项资金（南府复[2009]689 号）
合 计	<u>11,815,274.99</u>	<u>11,951,441.65</u>	

22、股本

项 目	年初数		本期增减				期末数	
	数量	比例%	公积 金转 增	限制 流通 股上 市	其他	小 计	数量	比例%
一、有限售条件股份								
1、境内法人持股	3,942,813	0.57	-	-			3,942,813	0.40
2、境外法人持股	131,815,685	13.47	-	-			131,815,685	13.47
3、境内自然人持股	1,527,787	-	-	-			1,527,787	0.16
4、境外自然人持股	8,404,132		-		-8,404,132	-8,404,132		
有限售条件股份合计	<u>145,690,417</u>	<u>14.04</u>	=	=			<u>137,286,285</u>	<u>14.03</u>
二、无限售条件股份	0							
1、人民币普通股	616,056,423	62.94	-	-			616,056,423	62.96
2、境内上市的外资股	216,816,905	23.02	-		8,404,132	8,404,132	225,221,037	23.02
无限售条件股份合计	<u>832,873,328</u>	<u>85.96</u>	=	=			<u>832,873,328</u>	<u>85.97</u>
三、股份总数	<u>978,563,745</u>	<u>100.00</u>	=	=			<u>978,563,745</u>	<u>100.00</u>

23、资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	582,653,147.29			582,653,147.29
股权投资准备	4,514.43			4,514.43
其他资本公积	62,589,112.81		12,535,654.21	50,053,458.60
合 计	<u>645,246,774.53</u>		<u>12,535,654.21</u>	<u>632,711,120.32</u>

—其他资本公积本期减少数是公司所持中国光大银行股份其公允价值变动数扣除应计之递延所得税负债后差额 12,535,654.21 元减少资本公积。

24、盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	418,547,357.61			418,547,357.61
任意盈余公积	136,886,568.36			136,886,568.36
合 计	555,433,925.97			555,433,925.97

25、未分配利润

项 目	本期数	上期数
调整前上年末未分配利润	587,668,581.79	566,135,541.76
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	587,668,581.79	566,135,541.76
加：本期归属于母公司的净利润	117,867,457.28	80,817,767.97
减：提取法定盈余公积金		
分配普通股股利	244,640,936.25	215,284,023.90
期末未分配利润	460,895,102.82	431,669,285.83
其中：拟分配现金股利		

26、营业收入及营业成本

—营业收入及营业成本分类列示如下：

项 目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,084,190,077.75	814,325,046.72	817,689,117.18	620,284,762.95
其他业务	11,129,225.49	6,791,153.29	6,671,227.47	5,185,551.26
合 计	1,095,319,303.24	821,116,200.01	824,360,344.65	625,470,314.21

—主营业务收入分行业资料如下：

项 目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
照明器材及灯具	1,073,898,556.06	808,297,835.81	808,490,507.69	615,400,972.89
酒店收入	10,291,521.69	6,027,210.91	9,198,609.49	4,883,790.06
合 计	1,084,190,077.75	814,325,046.72	817,689,117.18	620,284,762.95

—主营业务产品销售收入分部资料如下:

项 目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
内 销	680,028,197.19	512,563,506.22	485,990,174.25	371,009,678.35
外 销	393,870,358.87	295,734,329.59	322,500,333.44	244,391,294.54
合 计	1,073,898,556.06	808,297,835.81	808,490,507.69	615,400,972.89

—销售收入前五名情况:

客 户	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	70,330,195.13	6.42
客户 2	40,814,976.58	3.73
客户 3	32,103,181.94	2.93
客户 4	22,296,270.92	2.04
客户 5	21,647,391.04	1.98
合 计	187,192,015.61	17.09

27、营业税金及附加

类 别	本期数	上期数	计缴标准
城市维护建设税	6,588,334.69	4,658,284.63	流转税的 7%
教育费附加	4,704,861.13	1,996,407.69	流转税的 3%
营业税	527,586.90	564,174.87	应税收入的 5%
其 他	39,795.79	9,486.80	-
合 计	11,860,578.51	7,228,353.99	

28、营业费用

类 别	本期数	上期数
运输费	18,907,862.14	16,687,284.00
节能产品推广服务费	9,248,087.2	7,988,370.22
工 资	6,893,770.73	5,400,899.25
广告、业务宣传费	7,472,394.24	2,045,834.38
佣 金	1,313,771.07	1,160,190.58
差旅费	1,605,138.54	1,001,197.32
其 他	6,669,081.69	4,947,841.75
合 计	52,110,105.61	39,231,617.5

29、管理费用

类 别	本期数	上期数
职工工资薪金	11,589,221.90	8,870,677.65
折旧费	7,282,621.67	6,874,395.06
税 费	5,318,621.99	6,282,259.81
办公费	2,589,276.85	1,849,445.60
无形资产摊销	3,831,453.39	1,919,010.30
研究开发费	838,765.65	424,380.86
试验检验费	1,235,640.88	1,750,400.18
其 他	26,505,571.18	27,888,561.74
合 计	<u>59,191,173.51</u>	<u>55,859,131.20</u>

30、财务费用

类 别	本期数	上期数
利息支出		
减：利息收入	3,522,919.74	5,205,520.58
汇兑损失	1,422,100.41	598,716.80
减：汇兑收益		
其 他	1,047,167.73	1,149,477.38
合 计	<u>-1,053,651.60</u>	<u>-3,457,326.40</u>

一财务费用本期数较上年同期数增加 2,403,674.80 元，增幅为 69.52%，主要是公司本期银行存款减少而产生的利息收入减少所致。

31、资产减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	1,351,187.79	-185,412.49
其他资产减值损失		
合 计	<u>1,351,187.79</u>	<u>-185,412.49</u>

32、公允价值变动损益

项 目	本期数	上期数
交易性金融资产公允价值变动收益	<u>-162,575.62</u>	<u>-</u>

33、投资收益

项 目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,249,923.57	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		178,118.10
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,287,122.25	
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,971.96	
合 计	<u>1,051,170.64</u>	<u>178,118.10</u>

34、营业外收入

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	63,947.00	186,413.73	63,947.00
其中：固定资产处置利得	63,947.00	186,413.73	63,947.00
无形资产处置利得			
政府补助	903,288.66	1,298,249.58	903,288.66
因债权人原因确实无法支付的应付款项	34,505.15		34,505.15
其 他	<u>598,617.69</u>	<u>46,977.20</u>	<u>598,617.69</u>
合 计	<u>1,600,358.50</u>	<u>1,531,640.51</u>	<u>1,600,358.50</u>

35、营业外支出

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
处理固定资产损失	5,189,155.92	230,673.71	5,189,155.92
捐 赠	4,620.00	1,000,000.00	4,620.00
其 他	<u>671,129.03</u>	<u>1,299,041.45</u>	<u>671,129.03</u>
合 计	<u>5,864,904.95</u>	<u>2,529,715.16</u>	<u>5,864,904.95</u>

36、所得税费用

项 目	本期数	上期数
当期所得税费用	25,610,018.60	17,240,377.60
递延所得税费用	-464,470.12	818,548.82
合 计	<u>25,145,548.48</u>	<u>18,058,926.42</u>

37、每股收益

项 目	本期数	上期数
基本每股收益	0.120	0.083
稀释每股收益	0.120	0.083

—上述每股收益系根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号 - 净资产收益率和每股收益的计算和披露》（2010 年修订）计算，其计算过程详见附注十一。

38、其他综合收益

项目	本期数	上期数
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-14,747,828.48	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-2,212,174.27	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-12,535,654.21	
2.其 他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合 计	-12,535,654.21	

39、收到的其他与经营活动有关的现金

公司 2011 年上半年度收到的其他与经营活动有关的现金为 7,810,787.51 元，主要内容列示如下：

项 目	金 额
存款利息	3,522,919.74
补贴收入	726,000.00
物业及设备租赁收入	283,068.87
其他	3,278,798.90

40、支付的其他与经营活动有关的现金

公司 2011 年度支付的其他与经营活动有关的现金为 62,083,411.78 元，主要内容列示如下：

项 目	金 额
运输费	17,277,269.10
广告宣传费	8,590,103.00
产品推广费	3,640,810.65
办公费	8,855,791.26
土地租金及管理费	900,000.00
佣 金	1,271,056.57

41、现金流量表的补充资料

补 充 资 料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	122,809,485.51	81,334,783.67
加：资产减值准备	1,351,187.79	-185,412.49
固定资产折旧	54,967,779.50	57,148,508.53
无形资产摊销	3,831,453.39	1,919,010.30
长期待摊费用的摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	5,125,208.92	44,259.98
固定资产报废损失		
公允价值变动损失	175,663.92	
财务费用	428,597.63	712,700.32
投资损失（减：收益）	-1,051,170.64	-178,118.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-464,470.12	818,548.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（减：增加）	-99,381,798.85	-102,629,165.04
经营性应收项目的减少（减：增加）	-43,656,532.46	-2,427,440.30
经营性应付项目的增加（减：减少）	30,333,153.26	39,048,023.04
经营活动产生的现金流量净额	74,468,557.85	75,605,698.73
2、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	547,799,984.61	879,598,148.06
减：现金的年初余额	711,625,404.65	1,036,582,265.88
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-163,825,420.04	-156,984,117.82

—现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	547,799,984.61	711,853,632.95
其中：库存现金	73,199.54	114,480.22
可随时用于支付的银行存款	547,721,103.99	701,830,065.08
可随时用于支付的其他货币资金	5,681.08	9,909,087.65
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	<u>547,799,984.61</u>	<u>711,853,632.95</u>

(七) 母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

公司 2011 年 6 月 30 日应收账款净额为 349,636,837.08 元，按种类分析列示如下：

项 目	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
普通业务组合	350,427,921.78	94.22	21,025,675.31	6.00	328,964,325.70	93.09	19,737,859.53	6.00
内部业务组合	20,234,590.61	5.44			23,337,816.95	6.60	-	-
组合小计	<u>370,662,512.39</u>	<u>99.67</u>	<u>21,025,675.31</u>	<u>5.67</u>	<u>352,302,142.65</u>	<u>99.69</u>	<u>19,737,859.53</u>	<u>5.60</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,245,185.87	0.33	1,245,185.87	100.00	1,085,613.12	0.31	1,085,613.12	100.00
合 计	<u>371,907,698.26</u>	<u>100.00</u>	<u>22,270,861.18</u>	<u>5.99</u>	<u>353,387,755.77</u>	<u>100.00</u>	<u>20,823,472.65</u>	<u>5.89</u>

—组合中，按余额百分比法计提坏账准备的应收账款余额账龄分析如下：

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	所占比 例(%)	金额	计提比 例(%)	金额	所占比 例(%)	金额	计提比 例(%)
1年以内	330,370,748.27	94.28	19,822,244.90	6	318,282,858.45	96.75	19,096,971.50	6
1-2年	14,168,319.01	4.04	850,099.14	6	10,210,913.85	3.10	612,654.83	6
2-3年	4,017,068.24	1.15	241,024.09	6	351,846.84	0.11	21,110.81	6
3年以上	1,871,786.26	0.53	112,307.18	6	118,706.56	0.04	7,122.39	6
合计	350,427,921.78	100.00	21,025,675.31	6	328,964,325.70	100.00	19,737,859.53	6

— 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	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
广州市曜通照明电器贸易有限公司	729,453.94	729,453.94	100.00%	预计无法收回
吉林长春美嘉城永春批发海天灯饰	184,263.00	184,263.00	100.00%	预计无法收回
东达经贸有限公司	142,107.94	142,107.94	100.00%	预计无法收回
上海先一照明电器有限公司	185,237	185,237	100.00%	预计无法收回
吉林长春市海天东达商贸有限公司	4,123.99	4,123.99	100.00%	预计无法收回
合计	1,245,185.87	1,245,185.87	100.00%	

— 应收账款前五名欠款情况

项目	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	67,925,264.60	18.26%	119,661,219.69	33.86%

— 应收账款主要单位

单位排名	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款比例
第一名	非关联关系	37,918,081.90	一年以内	10.20%
第二名	非关联关系	8,576,922.94	一年以内	2.31%
第三名	非关联关系	8,441,256.38	一年以内	2.27%
第四名	非关联关系	7,211,779.83	一年以内	1.94%
第五名	非关联关系	5,777,223.55	一年以内	1.55%
合计		67,925,264.60		18.26%

一应收账款期末余额中应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款情况详见附注八。

2、其他应收款

公司 2011 年 6 月 30 日其他应收款净额为 59,511,046.61 元，按种类分析列示如下：

项 目	期末余额				年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款									
按组合计提坏账准备的其他应收款									
普通业务组合	10,201,752.82	16.94	612,105.17	6.00	20,962,409.88	99.51	1,257,744.59	6.00	
内部业务组合	49,921,398.96	82.89			42,413,542.58	-----	-----	-----	
组合小计	60,123,151.78	99.82	612,105.17	1.02	63,375,952.46	99.51	1,257,744.59	1.98	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	106,552.50	0.18	106,552.50	100.00	106,552.50	0.49	106,552.50	100.00	
合 计	60,229,704.28	100.00	718,657.67	1.19	63,482,504.96	100	1,364,297.09	2.15	

一组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款账龄分析如下：

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	所 占 比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	金 额	所 占 比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)
1 年以内	9,614,052.82	94.24	576,843.17	6	18,764,295.83	89.51	1,125,857.75	6
1-2 年					711,800.77	3.40	42,708.04	6
2-3 年	200,000.00	1.96	12,000.00	6	445,613.66	2.13	26,736.82	6
3 年以上	387,700.00	3.80	23,262.00	6	1,040,699.62	4.96	62,441.98	6
合计	10,201,752.82	100.00	612,105.17	6	20,962,409.88	100.00	1,257,744.59	6

——其他应收款前五名欠款情况

项 目	期末余额		年初余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
前五名欠款单位合计及比例	56,001,189.08	92.98%	53,949,252.30	84.98%

—其他应收款主要单位

单位排名	与本公司关系	欠款金额	账龄	占其他应收款比例
第一名	内部往来	31,501,489.36	1 年以内	52.30%
第二名	非关联关系	9,670,292.20	1 年以内	16.06%
第三名	内部往来	9,196,537.91	1 年以内	15.27%
第四名	内部往来	5,276,454.67	1 年以上	8.76%
第五名	内部往来	356,414.94	1 年以内	0.59%
合计		56,001,189.08		92.98%

—期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

客 户	账面余额	账龄	坏账金额	计提比例	理由
方城县玉立玻管有限责任公司	106,552.50	3 年以上	106,552.50	100.00	预计无法收回
合 计	106,552.50		106,552.50		

—其他应收款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

3、长期股权投资

公司 2011 年 6 月 30 日长期股权投资余额为 820,200,766.01 元，其明细列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
股票投资	6,000,000.00	6,000,000.00
对子公司投资	365,477,000.00	155,477,000.00
对联营企业投资	48,053,943.78	36,703,867.37
其他投资	400,669,822.23	400,669,822.23
合 计	820,200,766.01	598,850,689.60

—股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司 注册资本比例	投资金额	期末市价	减值准备
深圳中浩（集团）股份有限公司	法人股	650,000	少于 5%	5,850,000.00	-	5,850,000.00
成都虹波实业股份有限公司	法人股	5,000,000	6.94%	6,000,000.00	-	-
合 计				11,850,000.00	-	5,850,000.00

—子公司投资

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
佛山市禅盛电子镇流器有限公司	750,000.00	750,000.00	-	750,000.00	75.00%	75.00%	一致	-	-	
佛山禅昌电器(高明)有限公司	42,000,000.00	42,000,000.00	-	42,000,000.00	70.00%	70.00%	一致	-	-	
佛山泰美时代灯具有限公司	350,000.00	350,000.00	-	350,000.00	70.00%	70.00%	一致	-	-	
佛山市高明富湾山水休闲渡假村有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00	-	4,800,000.00	100.00%	100.00%	一致	-	-	
南京佛照照明器材制造有限公司	72,000,000.00	72,000,000.00	-	72,000,000.00	100.00%	100.00%	一致	-	-	
佛山电器照明(新乡)灯光有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100.00%	100.00%	一致	-	-	
青海佛照锂电正极材料有限公司	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00	51.00%	51.00%	一致	-	-	
佛山照明灯具有限公司	5,077,000.00	5,077,000.00		5,077,000.00	100.00%	100.00%	一致	-	-	
广东佛照新光源科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	55.00%	55.00%	一致			
广东佛照融资租赁公司	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00	100.00%	100.00%	一致			
合计	365,477,000.00	155,477,000.00	210,000,000.00	365,477,000.00						

—对联营企业投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
青海佛照锂能源开发有限公司	权益法	36,703,867.37	36,703,867.37	-1,249,923.59	35,453,943.78	38.00%	38.00%	一致	-	-	-
广东佛照国轩动力能源有限公司	权益法	12,600,000.00		12,600,000.00	12,600,000.00	50.00%	50.00%	一致			
合计		49,303,867.37	36,703,867.37	11,350,076.41	48,053,943.78				-	-	-

—其他投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州珠江资产管理有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	15.38%	15.38%	一致	3,298,904.81	-	-
广东发展银行佛山分行	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	少于5%	少于5%	一致	-	-	-
佛山佛陈公路发展有限公司	成本法	20,757,600.00	11,175,627.38		11,175,627.38	7.66%	7.66%	一致	-	-	-
深圳市量科创业投资有限公司	成本法	13,718,882.66	13,718,882.66		13,718,882.66	18.50%	18.50%	一致	-	-	-
厦门商业银行	成本法	154,969,875.00	208,574,217.00		208,574,217.00	9.99%	9.99%	一致	-	-	-
合肥国轩高科动力能源有限公司	成本法	160,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00	18.00%	18.00%		-	-	-
合计		390,775,173.66	403,968,727.04		403,968,727.04				3,298,904.81	-	-

4、投资收益

项 目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	7,968,946.01	4,698,753.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,249,923.57	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,287,122.25	
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,971.97	178,118.10
合 计	<u>9,020,116.66</u>	<u>4,876,871.10</u>

—投资收益本期数较上年数增加 4,143,245.56 元，增幅为 84.96%，主要是按照成本法核算的子公司本期分红较多所致。

—按成本法核算的长期股权投资收益：

投资单位	本期数	上期数
佛山照明灯具有限公司		1,750,000.00
佛山照明泰美时代灯具公司	7,968,946.01	1,820,000.00
佛山市禅盛电子镇流器有限公司		1,128,752.91
合 计	<u>7,968,946.01</u>	<u>4,698,752.91</u>

—权益法核算的长期股权投资收益

投资单位	本期数	上期数
青海佛照锂能源开发有限责任公司	-1,249,923.57	-

(八) 关联方及关联交易

关联方关系

—存在控制关系的关联方情况

——存在控制关系的关联方列示如下：

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	组织代码	法人代表
佛山市禅盛电子镇流器有限公司	佛山市汾江北路 64 号	生产经营电子镇流器、电子变压器、电子触发器	子公司	75207544-3	钟信才
佛山禅昌电器（高明）有限公司	佛山市高明区沧江工业园	筹办生产经营灯具、电光源产品及其配件，相关工程的安装和咨询业务	子公司	77920377-5	钟信才
佛山泰美时代灯具有限公司	佛山市高明区沧江工业园	研制、开发、生产、销售灯具、家用电器及其配件、其他光源产品	子公司	78203558-1	赵勇
佛山高明富湾山水休闲渡假邨有限公司	佛山市高明区荷城街道荷富路横江水库侧	筹办（旅业，饮食服务业，桑拿，沐足，游戏项目，零售酒水，水上竞技活动，棋牌）	子公司	79623406-3	钟信才
南京佛照照明器材制造有限公司	南京市溧水县洪蓝镇	生产节能电光源产品、灯具、光源器材、照明工程，节约能源开发技术及相关配件生产；销售自产产品	子公司	74539880-X	钟信才
佛山照明灯具有限公司	佛山市高明区沧江工业园荷富路东	研究、开发、生产电光源灯具产品及其相关电工材料、金属材料、非金属材料配件	子公司	68638090-8	钟信才
佛山电器照明(新乡)灯光有限公司	河南新乡工业园区管理委员会办公楼 428 号	电光源设备、电光源产品生产、销售；电光源配套器件、电光源材料、电工材料、机动车配件、灯具及配件销售	子公司	68818685-0	钟信才
佛山禅昌灯光器材有限公司	佛山市汾江北路 64 号	生产溴钨灯、特种光源产品及配套的照明器件，产品内外销售	子公司	61762135-X	钟信才
青海佛照锂正极材料有限公司	西宁市南川工业园区创业路 26 号 4 楼	锂离子电池正极材料的生产与销售	子公司	69854199-1	钟信才
广东佛照新光源科技开发有限公司	佛山市高明区荷城街道（富湾）工业区佛山照明地	生产、销售 LED 光源产品、LED 照明应用产品，照明安装工程。	子公司	57643390-9	钟信才
广东佛照融资租赁有限公司	佛山市禅城区汾江北路 64 号	融资租赁业务，租赁业务，租赁交易咨询和担保，新能源汽车及主要部件、照明节能产品及工程的融资租赁与服务。	子公司	57641298-0	邹建平

— 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
佛山市禅盛电子镇流器有限公司	RMB1,000,000.00			RMB1,000,000.00
佛山禅昌电器（高明）有限公司	RMB72,782,944.06			RMB72,782,944.06
佛山泰美时代灯具有限公司	RMB500,000.00			RMB500,000.00
佛山高明富湾山水休闲渡假邨有限公司	RMB4,800,000.00			RMB4,800,000.00
南京佛照照明器材制造有限公司	RMB41,683,200.00			RMB41,683,200.00
佛山照明灯具有限公司	RMB 5,000,000.00			RMB 5,000,000.00
佛山电器照明(新乡)灯光有限公司	RMB10,000,000.00			RMB10,000,000.00
青海佛照锂正极材料有限公司	RMB42,000,000.00			RMB42,000,000.00
广东佛照新光源科技开发有限公司		RMB10,000,000.00		RMB10,000,000.00
广东佛照融资租赁有限公司		RMB200,000,000.00		RMB200,000,000.00

— 存在控制关系的关联方所持有股份或权益及其变化

企业名称	年初数	比例	本期增加	本期减少	期末数	比例
佛山市禅盛电子镇流器有限公司	RMB750,000.00	75%			RMB750,000.00	75%
佛山禅昌电器（高明）有限公司	RMB50,948,060.84	70%			RMB50,948,060.84	70%
佛山泰美时代灯具有限公司	RMB350,000.00	70%			RMB350,000.00	70%
佛山高明富湾山水休闲渡假邨有限公司	RMB4,800,000.00	100%			RMB4,800,000.00	100%
南京佛照照明器材制造有限公司	RMB41,683,200.00	100%			RMB41,683,200.00	100%
佛山照明灯具有限公司	RMB5,000,000.00	100%			RMB5,000,000.00	100%
佛山电器照明（新乡）灯光有限公司	RMB5,000,000.00	100%			RMB5,000,000.00	100%
青海佛照锂正极材料有限公司	RMB25,500,00.00	51%			RMB25,500,00.00	51%
广东佛照新光源科技开发有限公司			RMB10,000,000.00		RMB10,000,000.00	55%
广东佛照融资租赁有限公司			RMB200,000,000.00		RMB200,000,000.00	100%

一 联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
青海佛照锂电能源开发有限公司	有限责任公司	青海	钟信才	盐湖卤水资源的综合利用	1 亿元	38%	38%	参股公司	69918800-2
广东佛照国轩动力能源有限公司	有限责任公司	高明	李镇	锂离子电池及其控制系统的研发、生产、销售	5000 万元	50%	50%	参股公司	57787827-2

一 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
佑昌（杭州）照明电器有限公司	关联自然人控制的公司
杭州时代照明电器有限公司	关联自然人控制的公司
佑昌电器（中国）有限公司	关联自然人控制的公司
佑昌灯光器材有限公司	持有公司 5%以上股份的股东
佑昌（新乡）电光机械有限公司	关联自然人控制的公司
佑昌（新乡）照明机械有限公司	关联自然人控制的公司
欧司朗（中国）照明有限公司	关联自然人影响的公司
青海盐湖佛照蓝科锂业有限公司	受公司重大影响的公司

关联交易

一 采购原材料

企业名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期数	
			金额	占当期采购比例	金额	占当期采购比例
佑昌灯光器材有限公司	采购材料	市场价	7,713,839.73	1.26%	6,263,509.08	1.43%
佑昌电器（中国）有限公司	采购材料	市场价	7,686,012.78	1.27%	4,354,400.26	1.00%
佑昌（新乡）照明机械有限公司	采购材料	市场价			118,235.80	0.03%
杭州时代照明电器有限公司	采购材料	市场价			2,880.80	0.00%
合计			<u>15,399,852.51</u>	<u>2.53%</u>	<u>10,739,025.94</u>	<u>2.46%</u>

一销售产品

企业名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期数	
			金额	占当期销售比例	金额	占当期销售比例
佑昌灯光器材有限公司	销售产品	市场价	34,885,225.09	3.10%	41,373,390.88	5.06%
佑昌(杭州)照明电器有限公司	销售产品	市场价	573,026.39	0.05%	6,276,461.45	0.77%
佑昌电器(中国)有限公司	销售产品	市场价	807,242.79	0.07%	1,831,239.51	0.22%
欧司朗(中国)照明有限公司	销售产品	市场价	7,363,966.70	0.65%	12,129,639.12	1.48%
合计			43,629,460.97	3.87%	61,610,730.96	7.53%

一销售材料

企业名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期数	
			金额	占当期销售比例	金额	占当期销售比例
佑昌灯光器材有限公司	销售材料	市场价	-	-	41,743.49	1.25%
佑昌(杭州)照明电器有限公司	销售材料	市场价	-	-	136,008.34	4.08%
佑昌电器(中国)有限公司	销售材料	市场价	-	-	5,326.5	0.16%
杭州时代照明电器有限公司	销售材料	市场价	-	-	8,496.00	0.25%
合计			-	-	191,574.33	5.74%

一购买固定资产

企业名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期数	
			金额	占当期固定资产采购比例	金额	占当期固定资产采购比例
佑昌(新乡)电光机械有限公司	采购设备	市场价	657,450.00	1.30%	435,200.00	1.28%
佑昌(新乡)照明机械有限公司	采购设备	市场价			818,180.00	2.41%
合计			657,450.00	1.30%	1,253,380.00	3.69%

一 支付销售佣金

公司与佑昌灯光器材有限公司签订产品销售佣金协议书及其补充协议,按佑昌灯光器材有限公司向公司采购货物实际金额的一定比例(介于 3%-5%之间)向其支付产品销售佣金,公司 2011 年上半年度支付佣金 762,758.88 元。

一 关联方应收款项余额

关联方	期末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
佑昌(杭州)照明电器有限公司	2,486,689.81	149,201.39	3,919,316.55	235,158.99
佑昌电器(中国)有限公司	381,693.37	22,901.60	426,974.16	25,618.45
欧司朗(中国)照明有限公司	2,726,375.17	163,582.51	4,108,677.86	246,520.67
佑昌灯光器材有限公司	19,421,410.65	1,165,284.64	11,162,476.52	669,748.59
佑昌(新乡)照明机械有限公司			54,330.00	3,259.80
其他应收款				
青海盐湖佛照蓝科锂业有限公司			1,787,079.84	107,224.79
青海佛照锂能源开发有限公司			4,960.00	297.60

一 关联方应付款项余额

关联方	期末数	年初数
应付账款		
佑昌灯光器材有限公司		2,817,150.42
佑昌电器(中国)有限公司		2,060,376.00
欧司朗(中国)照明有限公司		79,858.62
预付帐款		
佑昌(新乡)电光机械有限公司		422,749.24
佑昌(新乡)照明机械有限公司	1,281,611.22	520,000.00

(九) 或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日,公司没有需披露的重大或有事项。

(十) 承诺事项

根据公司已签订的设备采购及工程建设合同，公司应于 2011 年度支付相关款项约 1,577.52 万元。

(十一) 补充资料

1、非经常性损益

公司根据中国证券监督管理委员会《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（2008）》的相关规定归集计算合并财务报表非经常性损益项目。

项 目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,125,258.92	-44,259.98
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	710,499.98	1,298,249.58
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	14,033.17	178,118.10
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	165,423.00	29,902.50
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		4,698,752.91
除上述各项之外的其他营业外收支净额	150,212.49	-2,252,064.25
小计	-4,085,090.28	3,908,698.86
减：企业所得税影响数（减少以“-”表示）	-686,488.26	583,446.58
少数股东损益影响数	12,531.94	6,502.01
归属于公司普通股股东非经常性损益净额	<u>-3,411,133.96</u>	3,318,750.27

2、合并财务报表净资产收益率和每股收益

公司根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的要求计算公司报告期内合并财务报表之净资产收益率和每股收益。

项目		净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
2011 年上半年 度	归属于公司普通股股东的净利润	4.39	0.12	0.12
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.52	0.12	0.12
2010 年上半年 度	归属于公司普通股股东的净利润	3.20	0.08	0.08
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.07	0.08	0.08

各项指标计算公式如下:

(1) 加权平均净资产收益率 = $P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$

其中: P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M0 为报告期月份数; Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动; Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ (= 期初股份总数 + 本期转增数 + 发行增加数 * 增加次月 / 报告期间月数)

其中: P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S0 为期初股份总数; S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配

等增加股份数; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 报告期月份数; Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2009、2010 年度基本每股收益之分母为:

$S = 978,563,745$ 股

(3) 稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中, P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润,并考虑稀释性潜在普通股对其影响,按《企业会计准则》及有关规定进行调

整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

八、备查文件

- (一) 载有法定代表人签名的 2011 年半年度报告文件原件；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、财务部经理签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内，在《中国证券报》、《证券时报》、《大公报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件备置于佛山市汾江北路 64 号本公司办公楼董事会秘书室。

佛山电器照明股份有限公司

董 事 会

二 0 一 一 年 八 月 十 五 日