

广东雪莱特光电科技股份有限公司



2011 年年度报告

二〇一二年三月十九日

目 录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况	3
第三节	会计数据和业务数据摘要	7
第四节	股本变动及股东情况	10
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	14
第六节	公司治理结构	19
第七节	内部控制报告	26
第八节	股东大会情况简介	32
第九节	董事会报告	33
第十节	监事会报告	52
第十一节	重要事项	54
第十二节	财务报告	58
第十三节	备查文件目录	120

第一节 重要提示

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

二、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

四、大华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司法定代表人柴国生先生，财务负责人、会计机构负责人（会计主管人员）石云梁先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：广东雪莱特光电科技股份有限公司

中文缩写：雪莱特

公司法定英文名称：CNLIGHT CO., LTD

英文缩写：CNLIGHT

二、公司法定代表人：柴国生

三、公司董事会秘书、证券事务代表：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冼树忠	张桃华
联系地址	广东省佛山市南海区狮山工业科技工业园 A 区	广东省佛山市南海区狮山工业科技工业园 A 区
电话	0757-86695590	0757-86695590
传真	0757-86695225	0757-86695225
电子信箱	xsz@cnlight.com	zhangtaohua@cnlight.com

四、公司注册地址：广东省佛山市南海区狮山工业科技工业园 A 区

公司办公地址：广东省佛山市南海区狮山工业科技工业园 A 区

邮政编码：528225

国际互联网网址：www.cnlight.com

电子信箱：info@cnlight.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：雪莱特

股票代码：002076

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期	1992 年 12 月 21 日
公司首次注册登记地点	南海市工商行政管理局

公司最新注册登记日期	2010 年 11 月 17 日
公司最新注册登记地点	广东省佛山市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	440600000023109
税务登记号码	粤国税字 440682280003424 粤地税字 440605280003424
组织机构代码	28000342-4
公司聘请会计师事务所名称	大华会计师事务所有限公司
聘请会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 8 楼
签字会计师姓名	方建新、胡双榴

八、公司历史沿革：

公司自上市以来历次注册变更情况如下：

1、第一次注册变更情况

注册登记日期	2006 年 11 月 1 日
注册登记地点	广东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	4400001010121
税务登记号码	粤国税字 440682280003424 粤地税字 440605280003424
组织机构代码	28000342-4
注册资本	10237.2598 万元人民币
实收资本	10237.2598 万元人民币
营业起始日期	1992 年 10 月 22 日
企业类型	股份有限公司（上市、自然人投资或控股）

2、第二次注册变更情况

注册登记日期	2007 年 5 月 16 日
注册登记地点	广东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	4400001010121
税务登记号码	粤国税字 440682280003424 粤地税字 440605280003424
组织机构代码	28000342-4
注册资本	18427.0676 万元人民币
实收资本	18427.0676 万元人民币
经营范围	设计、加工、制造：照明电器、电真空器件、科教器材、电光源器材及配件，二类消毒室、供应室设备及器具；服务：照明电器安装；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业和本企业成员生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公

	司经营或禁止出口的商品除外)。
--	-----------------

3、第三次注册变更情况

注册登记日期	2010 年 11 月 17 日
注册登记地点	广东省佛山市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	440600000023109
税务登记号码	粤国税字 440682280003424 粤地税字 440605280003424
组织机构代码	28000342-4

4、主要分支机构的设立、变更情况

(1) 广州市开林照明有限公司

2007 年，该公司法定代表人变更为冼树忠。

2010 年，该公司注册地变更为广州市荔湾区龙津中路 526 号 1601 室。本公司、何进雄分别持有该公司 60%、40%的股权。

(2) 北京华星之光照明电器有限公司

2007 年，该公司法定代表人变更为李跃琪。

2010 年 8 月 3 日，本公司转让了所持有的该公司股权。

(3) 迁安市首华光电有限公司

2008 年 3 月 10 日，公司董事会审议通过了《关于出售迁安市首华光电有限公司 55%的股权的议案》，以人民币 27.5 万元的价格出售给自然人。9 月 29 日，工商登记变更手续完成。

(4) 丹阳雪莱特汽车照明科技有限公司

2006 年 12 月 4 日，公司增资丹阳市光点汽车灯具服务有限公司，其名称变更为丹阳雪莱特汽车照明科技有限公司。

2007 年，该公司法定代表人变更为冼树忠。

2008 年 8 月 27 日，本公司将持有的丹阳雪莱特汽车照明科技有限公司 87%的股权以人民币 304.13 万元的价格转让给广东金华达电子有限公司。

(5) 四川雪莱特光电科技有限公司

该公司成立于 2009 年 11 月 25 日，注册资本 5000 万元，注册地为遂宁市经济技术开发区电子产业园区泰吉路 8 号。本公司持有该公司 99%的股权，昆山孟仕持有其 1%的股权。该公司法定代表人为王毅。

(6) 广州雪莱星照明电器有限公司

该公司成立于 2008 年 7 月 28 日。

2009 年 7 月 15 日，本公司将持有的广州雪莱星照明电器有限公司 100%的股

权转让给自然人王军。

(7) 广东雪莱特光电科技股份有限公司武汉分公司

2009 年，该分公司被依法注销。

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要会计数据及业务数据

单位：元

营业利润	20,177,420.34
利润总额	25,028,195.04
归属于上市公司股东的净利润	21,453,752.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,645,617.72
经营活动产生的现金流量净额	-18,919,059.24

注：报告期内扣除非经常性损益的项目及相关金额如下：

单位：元

项 目	2011 年
1. 非流动资产处置损益净额	-1,370,142.17
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00
3. 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	3,546,318.35
4. 委托他人投资或管理资产的损益	718,806.02
5. 除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,900,276.41
(1) 营业外收入：	2,699,147.86
(2) 营业外支出：	-798,871.45
扣除少数股东损益前非经常性损益合计	4,795,258.61
少数股东损益影响金额	-11,586.69
所得税影响额	-975,537.49
扣除少数股东损益后非经常性损益合计	3,808,134.43

二、截至报告期末公司前 3 年的主要会计数据和财务指标（合并数）：

1、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减（%）	2009 年
营业总收入（元）	468,670,635.77	352,220,463.20	33.06%	324,444,627.30
利润总额（元）	25,028,195.04	16,174,998.45	54.73%	14,574,747.62
归属于上市公司股东的 净利润（元）	21,453,752.15	12,361,618.38	73.55%	10,723,232.27
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	17,645,617.72	4,368,764.09	303.90%	11,181,366.47
经营活动产生的现金 流量净额（元）	-18,919,059.24	22,698,176.27	-183.35%	16,319,482.85
	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减 （%）	2009 年末
总资产（元）	571,387,164.43	529,868,758.22	7.84%	489,865,363.06
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	401,905,529.97	398,796,562.78	0.78%	386,432,424.86
股本（股）	184,270,676.00	184,270,676.00	0.00%	184,270,676.00

2、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减（%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.1164	0.0671	73.47%	0.0582
稀释每股收益（元/股）	0.1164	0.0671	73.47%	0.0582
扣除非经常性损益后的基本每 股收益（元/股）	0.0958	0.0237	304.22%	0.0607
加权平均净资产收益率（%）	5.24%	3.15%	2.09%	2.81%
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率（%）	4.31%	1.11%	3.20%	2.93%
每股经营活动产生的现金流量 净额（元/股）	-0.10	0.12	-183.33%	0.09
	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净 资产（元/股）	2.18	2.16	0.93%	2.10

3、非经常性损益

单位：元

项 目	2011 年
1. 非流动资产处置损益净额	-1,370,142.17
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00
3. 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	3,546,318.35
4. 委托他人投资或管理资产的损益	718,806.02
5. 除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,900,276.41
(1) 营业外收入：	2,699,147.86
(2) 营业外支出：	-798,871.45
扣除少数股东损益前非经常性损益合计	4,795,258.61
少数股东损益影响金额	-11,586.69
所得税影响额	-975,537.49
扣除少数股东损益后非经常性损益合计	3,808,134.43

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	78,960,393	42.85%				-6,375,564	-6,375,564	72,584,829	39.39%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	78,960,393	42.85%				-6,375,564	-6,375,564	72,584,829	39.39%
二、无限售条件股份	105,310,283	57.15%				6,375,564	6,375,564	111,685,847	60.61%
1、人民币普通股	105,310,283	57.15%				6,375,564	6,375,564	111,685,847	60.61%
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	184,270,676	100.00%						184,270,676	100.00%

2、限售股份变动情况表

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	解除限售日期
柴国生	62,004,609			62,004,609	
王毅	4,267,659			4,267,659	
冼树忠	3,954,045			3,954,045	
黄云龙	2,358,516			2,358,516	
合计	72,584,829			72,584,829	

二、证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]82号文核准，本公司首次公开发行人民币普通股 2,600 万股。本次发行采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中，网下配售 520 万股，网上定价发行 2,080 万股，发行价格为 6.86 元/股。

经深圳证券交易所《关于广东雪莱特光电科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2006]126号文）同意，本公司发行的 2600 万股人民币普通股股票已于 2006 年 10 月 25 日在深圳证券交易所上市。股票简称“雪莱特”，股票代码“002076”；其中本次公开发行中网上定价发行的 2,080 万股股票于 2006 年 10 月 25 日起上市交易。

- 1、至报告期末为止的前三年内公司无证券发行情况。
- 2、报告期内公司股份总数及结构无变动，公司资产负债结构无变动。
- 3、截至报告期末，公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

（一）股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	27,304	本年度报告公布日前一个月末股东总数	26,934		
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
柴国生	境内自然人	42.15%	77,672,812	62,004,609	
王毅	境内自然人	3.09%	5,690,212	4,267,659	
冼树忠	境内自然人	2.86%	5,272,060	3,954,045	

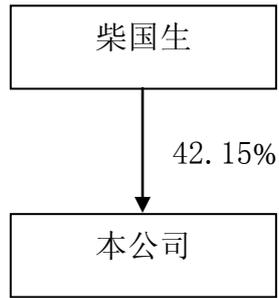
黄云龙	境内自然人	1.71%	3,144,688	2,358,516	
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	1.11%	2,050,000		
刘占良	境内自然人	0.27%	498,667		
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.25%	455,573		
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.25%	453,919		
童青	境内自然人	0.19%	357,200		
唐海	境内自然人	0.18%	332,700		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
柴国生		15,668,203		人民币普通股	
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		2,050,000		人民币普通股	
王毅		1,422,553		人民币普通股	
洗树忠		1,318,015		人民币普通股	
黄云龙		786,172		人民币普通股	
刘占良		498,667		人民币普通股	
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		455,573		人民币普通股	
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		453,919		人民币普通股	
童青		357,200		人民币普通股	
唐海		332,700		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，股东王毅为柴国生的妹夫，存在关联关系。 除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				

（二）公司控股股东及实际控制人情况

1、控股股东及实际控制人

柴国生，男，中国国籍，持有公司 42.15% 的股份，无其他国家或地区居留权，为雪莱特及其前身的创始人，自公司前身 1992 年成立以来一直担任公司董事长兼总经理职务，现任公司董事长、总裁，为公司的实际控制人。

2、公司与实际控制人之间的产权和控制关系图：



3、报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(三) 其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东

截至本报告期末，公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、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及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
柴国生	董事长、总裁	男	58	2010.11.04	2013.11.04	82,672,812	77,672,812	出售	48.70	否
王毅	董事	男	48	2010.11.04	2013.11.04	5,690,212	5,690,212		31.70	否
冼树忠	董事会秘书	男	49	2010.11.04	2013.11.04	5,272,060	5,272,060		31.70	否
刘升平	独立董事	女	54	2010.11.04	2013.11.04				6.00	否
陈宏民	独立董事	男	51	2010.11.04	2013.11.04				6.00	否
邬筠春	独立董事	女	45	2010.11.04	2013.11.04				6.00	否
黄云龙	监事会主席	男	55	2010.11.04	2013.11.04	3,144,688	3,144,688		10.00	否
汤浩	监事	男	26	2010.11.04	2013.11.04				6.00	否
刘火根	职工监事	男	39	2011.04.07	2013.11.04				10.00	否
石云梁	副总裁、财务负责人	男	36	2010.12.30	2013.12.30				30.00	否
赵勇	董事、总裁(离任)	男	49	2010.11.04	2011.12.12				40.00	否
李志娟	职工监事(离任)	女	32	2010.11.04	2011.04.07				1.50	否
李河	副总裁(离任)	男	41	2010.12.30	2011.03.28				10.00	否
合计						96,779,772	91,779,772		237.60	

(二) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

1、现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

(1) 董事会成员

柴国生：男，1953年生，复旦大学光学系电光源专业毕业，高级工程师，国务

院特殊津贴获得者。1992 年 12 月至 2004 年 4 月，创立南海市华星光电实业有限公司并先后担任总经理、董事长兼总经理职务；2004 年 4 月至 2004 年 10 月任广东华星光电有限公司董事长兼总经理。现任广东雪莱特光电科技股份有限公司董事长、总裁，中国照明学会常务理事，中国照明电器协会常务理事。2004 年以“高品质紧凑型荧光灯的研究和开发”项目获国务院颁发的国家科学技术进步奖二等奖证书。

王毅：男，1963 年生，电子科技大学大专毕业。1987 年 8 月至 1993 年 8 月，在云南省个旧灯泡厂从事电光源工艺技术的研制工作；1993 年 9 月至 2004 年 10 月，历任南海市华星光电实业有限公司光源车间主任、厂长、广东华星光电有限公司副总经理。现任广东雪莱特光电科技股份有限公司董事。2004 年以“高品质紧凑型荧光灯的研究和开发”项目获国务院颁发的国家科学技术进步奖二等奖证书。

洗树忠：男，1962 年生。1981 年 9 月至 1993 年 1 月，历任云南省个旧市灯泡厂生产线长、荧光灯分厂工会主席；1993 年 2 月至 2004 年 10 月，历任南海市华星光电实业有限公司销售部经理、总经理助理、计划部部长、广东华星光电有限公司副总经理。现任广东雪莱特光电科技股份有限公司董事、董事会秘书。

陈宏民（独立董事）：男，1960 年出生。1982 年毕业于复旦大学数学系，获理学学士学位。1985 年开始在上海交通大学管理学院相继攻读硕士和博士，于 1991 年获博士学位。1991 年开始在上海交通大学管理学院工作，1994 年破格晋升为教授，1995 年被聘为博士生导师。2010 年 11 月进入本公司，现任公司独立董事。

刘升平（独立董事）：女，1957 年生，毕业于北京财贸学院（现首都经贸大学）。中国照明电器协会副理事长兼秘书长，高级经济师。1994 年在中国照明电器协会工作，任副秘书长。1999 年任中国照明电器协会副理事长兼秘书长，2011 年 11 月，任中国照明电器协会理事长。2010 年 11 月进入本公司，现任公司独立董事。

邬筠春（独立董事）：女，1966 年生，1986 年毕业于安徽铜陵财经专科学校财政税收系，2006 年取得北京大学自学考试法律专业，学士学位，中国注册会计师，中国注册税务师。2005 年 5 月至今任深圳德安会计师事务所合伙人、深圳市德安税务师事务所有限公司合伙人。2010 年 11 月进入本公司，现任公司独立董事。

（2）监事会成员

黄云龙：男，1956 年生，机械工程师。1977 年 1 月至 1994 年 8 月，历任云南省个旧市灯泡厂车间副主任、车间主任等职务；1994 年 9 月至 2004 年 10 月，历任

广东华星光电有限公司工程部部长、技术部部长、光源厂厂长、设备动力部部长等职务；2004 年 10 月历任广东雪莱特光电科技股份有限公司设备能源部部长、副总工程师，现任公司监事会主席。

汤浩：男，1985 年生，会计师，本科学历，毕业于长江大学，管理学学士。2008 年 3 月份进入广东雪莱特光电科技股份有限公司。2008 年 3 月至 2009 年 11 月任公司财务部应收会计、资产会计、总账会计；2009 年 12 月至 2010 年 7 月任公司财务部会计主管，现任公司监事、财务部副部长。

刘火根：男，1972 年生，大专学历，毕业广东科学技术职业学院。1998 年进入广东雪莱特光电科技股份有限公司工作至今，历任公司新项目开发责任人、车间主任、厂长、生产总监、技术总监，现任汽车照明事业部总经理。2008 年获“全国优秀农民工”称号。

(3) 其他高级管理人员

石云梁：中国公民，男，1975 年生，湘潭大学会计学本科毕业，持有会计师、注册会计师、注册税务师证书。2000 年 3 月至 2007 年 3 月在美的集团工作，先后任职预算主管、预算经理、高级会计师、财务副总监；2007 年至 2009 年在欧普照明工作，担任财务总监，2009 年 12 月进入广东雪莱特光电科技股份有限公司，现任公司副总裁、财务负责人。

(三) 董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

公司董事、监事、高级管理人员无在股东单位任职的情况。

(四) 董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况

姓名	任职或兼职情况
柴国生（董事长、总裁）	中国照明学会：常务理事； 中国照明电器协会：常务理事； 佛山大木投资控股有限公司：法定代表人； 北京沃森影视文化交流有限公司：法定代表人。
刘升平（独立董事）	中国照明电器协会：理事长； 国家发改委环资司：行业专家； 国家发改委产业司：轻纺工业专家； 国家工信部消费品司：轻工业专家。
陈宏民（独立董事）	上海交通大学安泰经济与管理学院：教授、博士生导师、副院长； 兰生（集团）有限公司：独立董事； 摩根士丹利华鑫基金管理有限公司：独立董事； 洛阳隆华传热科技公司：独立董事。

邬筠春（独立董事）	深圳市鼎泰数控机床股份有限公司：财务总监； 深圳市海云天科技股份有限公司：独立董事； 广东棕榈园林股份有限公司：独立董事。
-----------	---

（五）董事、监事、高级管理人员在公司子公司任职或兼职情况

姓名	任职情况	任职单位与公司关联关系
王毅（董事）	四川雪莱特光电科技有限公司法人代表	控股子公司
冼树忠（董事、董秘）	广州市开林照明有限公司法人代表	控股子公司

（六）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、在公司任职的内部董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度领取薪酬，高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩。

2、公司独立董事津贴为5000元/月（税前），独立董事津贴均按具体任职时间及规定发放。公司负责董事、监事、高级管理人员为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

（七）报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2011年3月28日，公司接到副总裁李河先生的书面辞职报告，李河先生因个人原因辞去公司副总裁职务。李河先生辞职后，将不再担任公司任何职务。

2、2011年4月6日，公司接到职工代表监事李志娟女士的书面辞职报告，李志娟女士因个人原因辞去公司职工代表监事职务。李志娟女士辞职后，将不再担任公司任何职务。

3、2011年4月7日，公司在三楼会议室召开公司职工代表大会，经与会的职工代表审议，以15票同意、0票反对、0票弃权，占出席会议有效表决权总数的100%，选举刘火根先生为公司第三届监事会职工代表监事。

4、2011年12月12日，公司董事会接到董事、总裁赵勇先生的书面辞职报告，赵勇先生因个人原因向公司董事会申请辞去公司董事、总裁职务。赵勇先生的辞职自辞职报告送达董事会之日起生效，公司董事会同意赵勇先生辞去公司总裁职务。赵勇先生辞职后，将不再担任公司任何职务。

5、2011年12月14日，公司在三楼会议室召开第三届董事会第九次临时会议，经与会董事审议，聘任柴国生先生为公司总裁。至此，柴国生先生担任公司董事长、总裁职务，全面主持公司经营管理工作。

二、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司在职员工总数为 1595 人，构成情况如下：

1、按专业结构划分

员工类别	员工人数	占员工总人数比例
生产人员	1157	72.54%
销售人员	170	10.66%
技术人员	150	9.40%
财务人员	25	1.57%
行政及其他	93	5.83%
合计	1595	100.00%

2、按受教育程度划分

员工类别	员工人数	占员工总人数比例
本科及本科以上	127	7.96%
大专	223	13.98%
中专、技校、高中	635	39.81%
其他	610	38.24%
合计	1595	100.00%

3、按年龄划分

员工类别	员工人数	占员工总人数比例
30 岁以下	1246	78.12%
31-40 岁	277	17.37%
41-50 岁	61	3.82%
51 岁以上	11	0.69%
合计	1595	100.00%

截至本报告期末，公司没有需承担费用的离退休职工。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本相符，不存在差异。

上市后公司经股东大会或董事会审议通过的正在执行的制度及对应披露时间如下：

制度名称	公告披露日期
独立董事工作细则	2006-02-10
重大生产经营、重大投资及重要财务决策	2006-02-10
股东大会议事规则（2007年1月修订）	2007-01-05
关联交易管理办法（2007年1月修订）	2007-01-05
董事会议事规则（2007年1月修订）	2007-01-05
监事会议事规则（2007年1月修订）	2007-01-05
内部审计制度	2007-03-12
投资者关系管理制度	2007-03-12
信息披露管理办法（2007年6月修订）	2007-06-20
董事会审计委员会工作规程	2008-02-18
独立董事年报工作制度	2008-02-18
敏感信息排查管理制度	2008-07-30
募集资金管理办法（2008年7月修订）	2008-07-30
信访维稳工作条例	2008-07-30
重大事项内部报告制度	2008-07-30
总经理工作细则（2008年7月修订）	2008-07-30
董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股份的专项管理制度	2010-03-22
高级管理人员问责制度	2010-03-22
年报信息披露重大差错责任追究制度	2010-03-22
公司章程（2010年12月修订）	2010-12-15
内幕信息知情人登记管理制度（2011年11月修订）	2011-11-30

公司于2011年12月19日收到深圳证券交易所的监管关注函，因公司在信息

披露方面存在不按时将公告提交指定媒体的情况，对信息披露事务的内部控制存在风险隐患。

公司收函后立即进行整改并回函承诺将严格按照国家法律、法规以及深圳证券交易所《股票上市规则》和《中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，诚实守信，规范运作，认真和及时地履行信息披露义务。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东为自然人，公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有董事七名，其中独立董事三名。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

公司董事会一名非独立董事于 2011 年 12 月 12 日离任（已披露），公司暂未补选。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，公司现任监事三人，职工代表监事一人，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；选定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定和公司《信息披露管理办法》真实、准确、完整、及时地披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

二、董事履行职责情况

（一）报告期内，公司共召开了 6 次董事会会议，公司董事出席情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席会议次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
柴国生	董事长、总裁	6	6		0	0	否
冼树忠	董事、董事会秘书	6	6		0	0	否
王毅	董事	6	6		0	0	否
刘升平	独立董事	6		6	0	0	否
陈宏民	独立董事	6		6	0	0	否
邬筠春	独立董事	6		6	0	0	否
赵勇	董事、总裁(离任)	5	5		0	0	否
年内召开董事会会议次数		6					
其中：现场会议次数		0					
通讯方式召开会议次数		0					
现场结合通讯方式召开会议次数		6					

（二）董事长履行职责情况

公司董事长严格按照《公司章程》和《上市公司治理准则》等有关规定，勤勉地履行其职责，全力加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，全力执行股东大会决议，积极督促董事会决议的执行。

（三）非独立董事履行职责情况

公司非独立董事严格按照《公司章程》的规定和《上市公司治理准则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》的要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，提高规范运作水平；积极参加董事会议，认真审慎地审议各项议案，切实保护了公司和投资者的利益，同时严格遵守信息披露的各项原则和规定。

（四）独立董事履行职责情况

独立董事能够勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，认真审议各项议案，对公司的关联交易、对外担保等相关事项发表自己独立意见，为公司的生产经营管理出谋划策，对公司的稳定、健康发展发挥了积极的作用。各位董事严格遵守有关规定，尽职尽责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的利益。

1、独立董事刘升平女士履职情况

（1）出席会议情况

报告期内，公司召开 6 次董事会，均亲自参加，对 6 次会议审议的议案均亲自投赞成票；报告期内公司召开 1 次股东大会，亲自参加。

（2）到现场办公和了解、检查情况

报告期内，本人对公司进行了实地现场考察，了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态。

（3）专门委员会任职情况

报告期内，刘升平女士担任董事会提名委员会主任委员和战略委员会委员。

（4）年报编制沟通情况

在公司 2011 年年报的编制和披露过程中，认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握 2011 年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审会计师见面，就审计过程中发现的问题进行有效沟通，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

（5）履行独立董事职责的其他情况

未提议召开董事会，未提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构。

2、独立董事陈宏民先生履职情况

(1) 出席会议情况

报告期内，公司召开 6 次董事会，均亲自参加，对 6 次会议审议的议案均亲自投赞成票；报告期内公司召开 1 次股东大会，亲自参加。

(2) 到现场办公和了解、检查情况

报告期内，本人对公司进行了实地现场考察，了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态。

(3) 专门委员会任职情况

报告期内，陈宏民先生担任董事会薪酬与考核委员会主任委员、提名委员会委员和审计委员会委员。

(4) 年报编制沟通情况

在公司 2011 年年报的编制和披露过程中，认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握 2011 年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审会计师见面，就审计过程中发现的问题进行有效沟通，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

(5) 履行独立董事职责的其他情况

未提议召开董事会，未提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构。

3、独立董事邬筠春女士履职情况

(1) 出席会议情况

报告期内，公司召开 6 次董事会，均亲自参加，对 6 次会议审议的议案均亲自投赞成票；报告期内公司召开 1 次股东大会，亲自参加。

(2) 到现场办公和了解、检查情况

报告期内，本人对公司进行了实地现场考察，了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态。

(3) 专门委员会任职情况

报告期内，邬筠春女士担任董事会审计委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员。

(4) 年报编制沟通情况

在公司 2011 年年报的编制和披露过程中，认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握 2011 年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审会计师见面，就审计过程中发现的问题进行有效沟通，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

(5) 履行独立董事职责的其他情况

未提议召开董事会，未提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构。

4、独立董事发表独立意见情况

报告期内，各位独立董事对董事会审议的各项议案及其他相关事项均没有提出异议。

1、2011 年 4 月 20 日，在公司第三届董事会第四次会议上对公司 2010 年年度相关事项发表了独立意见；

2、2011 年 8 月 22 日，在公司第三届董事会第五次会议上对公司 2011 年上半年度相关事项发表了独立意见；

3、2011 年 12 月 13 日，对公司总裁赵勇先生辞职事项发表了独立意见；

4、2011 年 12 月 14 日，对公司第三届董事会第九次临时会议审议的《关于聘任柴国生先生为公司总裁的议案》发表了独立意见。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务：公司业务独立于控股股东及其控制的其他企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员：公司总裁、副总裁、董事会秘书等高级管理人员和财务人员均专职在本公司工作并在本公司领取薪酬，未在控股股东所控制的其他企业中担任职务

和领薪。公司严格执行有关的工资制度，独立发放员工工资。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生。

3、资产：本公司系由有限责任公司整体变更而来，原有限责任公司的资产和人员全部进入股份公司，拥有独立完整的经营资产。整体变更后，公司依法办理了相关资产和产权的变更登记，公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。控股股东及其所控制的其他企业不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

4、机构：公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，未与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业合署办公。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

四、公司高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会提名委员会、薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。

第七节 内部控制

一、公司内部控制制度的建立和健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，制订了各环节的内部控制体系，并不断完善。实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。

董事会审计委员会下设审计部开展工作，独立行使职权并向董事会负责。职责包括制定公司的内部审计制度并组织实施，开展各项专项审计，负责内部审计与外部审计之间的沟通，监督公司的财务信息及其披露，审查公司的内控制度等。审计部对 2011 年的公司经营业绩进行了内部审计。

公司《2011 年度内部控制自我评价报告》刊登于 2012 年 3 月 20 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

二、公司内部控制框架

（一）公司内部控制的组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《深交所中小板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的规定，不断完善和细化公司内部控制的组织架构，进一步明确股东大会、董事会、监事会和高级管理人员之间的权责范围，确保股东大会、董事会、监事会、管理层等机构的规范有效运作，切实维护广大投资者利益。

股东大会行使公司最高权力，依法行使包括决定公司的经营方针和投资计划、审议批准董事会报告在内的《公司章程》中明确规定的职权。股东大会能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位并充分行使自己的权利。

董事会行使公司经营决策权，对股东大会负责，执行股东大会的各项决议，建立与完善公司内部控制系统，监督公司内部控制制度的执行。董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会，为公司内部控制制度的制定与运行提供了良好的环境和保障。

监事会行使各项监督职能，对董事会建立与实施内部控制进行监督。以公司总经理为核心的高级管理人员团队行使执行权，向董事会负责，执行董事会决议，负

责公司内部控制制度的具体制定和有效执行。

（二）公司内部控制制度建设及实施情况

公司建立了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，并按照监管部门要求和公司实际情况对内控制度的关键点和流程进行修订完善，确保内控体系的有效性和执行力。

1、管理控制

公司有较为完善的法人治理结构和完备的管理制度，主要包括《公司章程》、三会议事规则、《独立董事工作细则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《募集资金管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》、《董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股份的专项管理制度》等。公司各项管理制度建立之后均能得到有效执行，保证了公司经营管理各方面的规范运作。

2011 年下半年，公司董事会依据深圳证券交易所下发的《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》要求，积极开展内控规则专项落实活动。公司按照内控规则专项活动的要求对公司进行了全面的内控自查，并按照规定完成了本次内部控制规则的落实，具体内容通过指定媒体进行了披露。

2、经营控制

公司针对各岗位制定了明确的工作职责和权限，制定了岗位管理手册以统一相应的标准和流程，严格要求各部门认真执行各项内控管理制度。此外公司通过培训，进一步提高公司的内控管理，有力促进了公司内部控制制度的实施。

3、财务控制

公司按照企业会计制度、会计法、税法等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理制度，具体包括财务会计制度、发票管理制度等。公司还对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产、存货等建立了严格的内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理。

4、投资决策控制

公司制定了《公司章程》、《关联交易管理办法》、《董事会议事规则》和《总经理工作细则》，建立了相应的决策流程和审批制度，就公司购买资产、对外投资、对外担保、银行借款事项等进行了切实的规范。

5、信息披露控制

公司建立了《信息披露管理办法》、《独立董事年报工作制度》等相关制度，明

确了重大信息的范围、内容、未公开重大信息的传递、审核、披露流程以及各相关部门重大信息报告责任人等事项。

6、内部审计控制

公司制定了《内部审计制度》，审计部直接向董事会审计委员会负责，开展内部审计工作。按照《中小企业板上市公司内部审计指引》、公司内审制度等规定，采用必审和抽审、事前控制和事后审计相结合的内审工作方式，充分发挥了内审的检查监督职能。通过内部审计，公司及时发现有关经营活动中存在的问题，提出整改建议，督促整改落实，强化了公司的内部控制管理，为进一步防范企业经营风险与财务风险起到积极作用。

（三）重点控制活动

1、对控股子公司的管理控制

公司制定了对控股子公司的管理制度，并定期召开会议，检查控股子公司经营、财务等情况，以有效监控公司整体经营风险，确保控股子公司经营目标的顺利实现。

2、对重大投资、对外担保的内部控制

公司重大投资、对外担保事项均按照《公司章程》、《董事会议事规则》和《总经理工作细则》的相关规定，严格履行相应的审批程序及信息披露义务。

3、对关联交易的内部控制

《公司章程》、《关联交易管理办法》等公司制度中详细规定了关联交易的决策权限、审批程序、披露要求等。在关联交易的审批程序中，公司充分发挥独立董事、审计委员会、内部审计部门的审核作用，加强公司对关联交易的控制，确保公司资金财产安全。

4、对信息披露的内部控制

公司制定了《信息披露管理办法》，指定董事会秘书具体负责公司信息披露工作，对信息披露的内容和标准、报告流转过程、审核披露程序等进行了严格的规定。

2011年，公司为进一步完善内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，有效防范和打击内幕交易等证券违法违规行为，修订了《内幕信息知情人登记管理制度》（2011年11月）。

三、财务报告内部控制制定依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和监管部门的相关法律法规

建立了财务报告内控体系。公司 2011 年度财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

四、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，截至目前，该制度执行情况良好。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

五、公司内部控制情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明 (如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会, 公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门, 内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职, 由审计委员会提名, 董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料, 对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容: (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施; (2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况(如适用); (3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施; (4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况(如适用); (5) 本年度内部控制审查与评	是	

价工作完成情况的说明。		
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	不适用	上一年度已出具
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	上一年度已出具
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	已过辅导期
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
（1）说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	每季度，内部审计部门向审计委员会提交定期报告的审计情况等。	
（2）说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	审计委员会每季度向董事会报告内部审计的工作开展情况	
（3）审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	不适用	
（4）说明审计委员会所做的其他工作	做好年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总结评价，并建议续聘，提交董事会审议。	
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效		
（1）说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	审计部每月作工作总结和计划，每季度向审计委员会汇报工作情况。	
（2）说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	审计部每季度对对外投资、信息披露管理等前述事项进行审计，并向审计委员会报告。	
（3）内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	不适用	
（4）说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和	是	

实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	
(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已提交审计计划和审计总结
(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	是
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	参与公司内部的经营审计、项目审计、离任审计等，对审计发现的问题进行分析和提出改进建议。
四、公司认为需要说明的其他情况	
无	

六、内部控制责任的声明

(一) 董事会自我评价

公司董事会对目前的内部控制设计和运行情况进行了全面自查，出具了 2011 年度内部控制的自我评价报告。

董事会认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能得到贯彻和有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制是有效的。

(二) 审计机构评价

公司 2011 年度财务报告审计机构大华会计师事务所有限公司对公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见。

第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了一次股东大会：2010年度股东大会。会议的召集、召开程序、出席人员和召集人的资格及表决程序均符合《公司法》、《股东大会会议事规则》、《公司章程》等其他有关法律、法规及规范性文件的规定。

股东大会的有关情况如下：

会议届次	2010 年度股东大会
召开日期	2011 年 5 月 13 日
信息披露载体	证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
披露日期	2011 年 5 月 14 日
会议议案名称	1、《公司 2010 年度董事会报告》 2、《公司 2010 年度监事会报告》 3、《公司 2010 年年度报告全文》及其摘要 4、《公司 2010 年度财务决算报告》 5、《公司 2010 年度利润分配预案》 6、《关于 2011 年度续聘立信大华会计师事务所有限公司及支付报酬的议案》
决议情况	大会以现场记名投票表决方式审议通过全部议案

第九节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 总体经营情况

2011 年，是国家“十二五”规划的开局之年，全球经济增长乏力，国内 CPI 指数居高不下，央行货币政策持续紧缩，国家严控房地产、遏制房地产投资快速增长，照明行业制造成本大幅增长、产品结构快速升级换代等变化不断。面对复杂多变的外部环境，公司董事会在战略目标指引下，围绕年度经营目标，带领全体员工持续改进，大力推行精益化生产，开展成本控制、提高生产效率、狠抓市场营销，较好地完成了目标任务，各项经营指标有不同幅度地增长。

2011 年，公司主营业务为节能灯及配套电子镇流器、紫外线光源及配套电子镇流器、汽车氙气大灯及配套电子镇流器、陶瓷金卤灯及配套电子镇流器以及 LED、台灯、空气净化系列产品。

报告期内，公司整体实现营业收入 46,867.06 万元，与去年同比上升 33.06%，实现利润总额 2,502.82 万元，与去年同比上升 54.73%；实现归属于母公司的净利润 2,145.38 万元，与去年同比上升 73.55%。

公司连续中标国家高效照明产品推广项目，报告期内，实际完成推广数量为 180 万套。

(二) 报告期内经营小结

主要会计数据及财务指标变动情况表

单位：元

	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年 增减幅度 (%)	增减幅度超过 30% 的 原因
营业收入	468,670,635.77	352,220,463.20	324,444,627.30	33.06%	品牌、渠道建设效果初显以及 2011 年国外销售增长
营业利润	20,177,420.34	7,214,977.16	14,830,461.54	179.66%	销售量增加，销售价格有所提升，同时大宗推广产品的利润有所提高
利润总额	25,028,195.04	16,174,998.45	14,574,747.62	54.73%	低于营业利润增长幅度，主要原因为营业外收支低于去年

归属于上市公司股东的净利润	21,453,752.15	12,361,618.38	10,723,232.27	73.55%	销售量增加,销售价格有所提升,同时大宗推广产品的利润有所提高
经营活动产生的现金流量净额	-18,919,059.24	22,698,176.27	16,319,482.85	-183.35%	2011年支付了较多主要原材料的备货款,同时大宗推广项目货款未收回
每股收益	0.1164	0.0671	0.0582	73.47%	净利润增长
净资产收益率	5.24%	3.15%	2.81%	2.09%	
	2011年	2010年	2009年	本年比上年增减幅度(%)	增减幅度超过30%的原因
总资产	571,387,164.43	529,868,758.22	489,865,363.06	7.84%	
所有者权益(或股东权益)	401,905,529.97	398,796,562.78	386,432,424.86	0.78%	
股本	184,270,676.00	184,270,676.00	184,270,676.00	0.00%	

(1) 主营业务分行业、产品、地区经营情况

①分行业经营情况(单位:元)

分行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
电光源行业	451,490,282.21	333,703,143.06	117,787,139.15	29.05%	27.52%	0.89%
分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
灯管系列	84,623,976.78	72,915,201.35	11,708,775.43	43.17%	55.29%	-6.73%
插管灯系列	94,844,486.34	70,668,476.24	24,176,010.10	15.39%	12.30%	2.05%
一体化电子灯系列*	138,834,799.85	92,367,345.36	46,467,454.49	29.89%	14.63%	8.86%
紫外线灯系列	19,623,902.69	10,724,107.80	8,899,794.89	-34.85%	-23.16%	-8.31%
HID灯系列	67,142,614.16	48,821,341.87	18,321,272.29	56.35%	51.53%	2.31%
其他	36,824,093.57	30,675,592.82	6,148,500.75	69.44%	57.71%	6.20%
开林台灯系列	9,596,408.82	7,531,077.62	2,065,331.20	39.67%	34.35%	3.11%
合计	451,490,282.21	333,703,143.06	117,787,139.15	29.05%	27.52%	0.89%

注:1、灯管系列收入增长 43.17%,主要是销售量及价格有所提升;其成本增长 55.29%,主要是原材料荧光粉价格的增加较大。

2、紫外线灯系列收入减少 34.85%,主要是紫外线销售价格有下降以及该产品市场竞争加剧所致。

3、HID灯系列收入增长 56.35%,主要是 2011 年 HID 灯在品牌渠道的销售增长,汽车灯市场

需求不断增加以及整车渠道的销售突破。其成本增长 51.53%，低于销售收入增长，主要是 HID 灯的工艺改进及部分材料成本下降所致。

4、其他收入增长 69.44%，主要是金卤灯、环境净化产品业务量的进一步增长；其他项目成本增长 57.71%，低于销售收入增长，主要是因为金卤灯、环境净化产品日渐成熟，生产规模有较大提升，单位成本下降。

5、开林台灯系列收入增长 39.67%，主要是品牌渠道建设影响提高销售规模；其成本增加 34.35%，低于销售收入增长，主要是产能提升以及产品设计的优化，单位成本有所下降。

②按地区分类（单位：元）

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减
华中地区	15,267,747.03	29.52%
华南地区	192,206,631.03	33.25%
华东地区	30,393,073.64	13.94%
华北地区	64,927,989.13	51.67%
西南地区	34,299,218.73	-29.31%
国外	114,395,622.65	50.89%
合计	451,490,282.21	29.05%

注：1、华南、华北地区分别增长 33.25%及 51.67%，主要因为节能灯品牌建设主要区域业务量增加。

2、国外销售增长 50.89%，主要因为公司加大对国外市场的开拓力度所致。

(2) 公司主要产品、原材料价格变动情况

报告期内，主要产品市场价格有一定上涨，但原材料价格上升较大，导致公司产品成本有一定上升，从而对公司的利润有一定的影响。

(3) 订单签署和执行情况

单位：万元

	2011 年	2010 年	本年比上年订单增减幅度 (%)	增减幅度超过 30% 的原因	跨期执行情况
节能灯系列	35,616	27,720	28.49%	—	—
紫外线灯系列	1,962	3,270	-40.00%	市场环境及竞争的加剧	—
汽车灯系列	5,674	4,690	20.98%	—	—

(4) 毛利率变动情况

	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度超过 30% 的原因	与同行业相比差异超过 30% 的原因
销售毛利率	26.53%	25.25%	25.54%	无	无

(5) 公司主要供应商及客户情况 (单位: 元)

前 5 名供应商	采购金额	占年度采购总金额的比例	预付账款的余额	占公司预付账款总余额的比例	是否存在关联关系
2011 年	96,007,088.09	33.23%	0.00	0.00%	否
2010 年	67,890,126.84	31.53%	0.00	0.00%	否
2009 年	56,181,605.31	46.85%	0.00	0.00%	否

前 5 名客户	销售金额	占年度销售总金额的比例	应收账款的余额	占公司应收账款总余额的比例	是否存在关联关系
2011 年	110,468,539.74	23.53%	26,271,599.79	15.34%	否
2010 年	58,512,655.06	16.37%	53,458,374.41	41.84%	否
2009 年	53,086,634.89	19.82%	17,987,708.45	14.08%	否

(6) 非经常性损益情况

单位: 元

项 目	2011 年
1. 非流动资产处置损益净额	-1, 370, 142. 17
2. 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	0. 00
3. 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	3, 546, 318. 35
4. 委托他人投资或管理资产的损益	718, 806. 02
5. 除上述各项之外的其他营业外收支净额	1, 900, 276. 41
(1) 营业外收入:	2, 699, 147. 86
(2) 营业外支出:	-798, 871. 45
扣除少数股东损益前非经常性损益合计	4, 795, 258. 61

少数股东损益影响金额	-11, 586. 69
所得税影响额	-975, 537. 49
扣除少数股东损益后非经常性损益合计	3, 808, 134. 43

(7) 主要费用情况

单位：元

费用项目	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年 增减幅度超 过 30%的 原因及影响 因素	占 2011 年营业 收入比 例
销售费用	54, 435, 410. 96	35, 318, 280. 20	28, 400, 339. 41	注 1	11. 61%
管理费用	43, 865, 120. 64	39, 863, 743. 94	35, 041, 773. 50	—	9. 36%
财务费用	2, 045, 034. 16	-39, 880. 260	-839, 168. 06	注 2	0. 44%
所得税费用	3, 703, 765. 40	3, 880, 779. 49	3, 814, 089. 26	—	0. 79%
合计	104, 049, 331. 16	79, 022, 923. 37	66, 417, 034. 11	—	22. 20%

注：1、本年销售费用较上年增加 54.13%，主要是品牌渠道建设的持续大量投入所致。

2、本年财务费用较上年有大幅增加，主要因为本年银行短期贷款所偿付的利息。

(8) 经营环境分析

	对 2011 年度业绩及财务状况影响情况	对未来业绩及财务状况影响情况	对公司承诺事项的影响情况
国内市场变化	①	有一定影响	①
国外市场变化	②	有一定影响	销售额及利润增加和。
信贷政策调整	目前的融资渠道主要为银行，未受到影响	无	无
汇率变动	影响较小，造成汇兑损失	有一定影响	无
利率变动	有银行借款，有影响	有一定影响	无
成本要素的价格变化	主要原材料采购价格有较大上升，劳动力成本有所上升，产品成本有所上升，对利润一定影响	对利润有一定影响	无
自然灾害	无	无	无
通货膨胀或通货紧缩	无	无	无
行业竞争加剧	价格下降，利润减少	利润减少	无

①节能减排和推广高效照明产品政策，对公司的品牌建设和业绩增长有一定积极作用；

②国际市场有所复苏，海外订单有所增加。

(9) 现金流状况分析

单位：元

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减	同比变动幅度超过 30% 的原因
一、经营活动产生的现金流量净额	-18,919,059.24	22,698,176.27	-183.35%	2011 年支付了较多主要原材料的备货款，同时大宗推广项目货款未收回
经营活动现金流入量	502,634,219.84	440,683,219.02	14.06%	—
经营活动现金流出量	521,553,279.08	417,985,042.75	24.78%	—
二、投资活动产生的现金流量净额	-7,330,126.07	-32,159,594.56	-77.21%	主要是本年度投资银行理财产品未到期，少于去年
投资活动现金流入量	355,818,313.33	20,979,413.10	1596.04%	主要为收回银行理财产品投资款增加
投资活动现金流出量	363,148,439.40	53,139,007.66	583.39%	主要为银行理财产品投入增加
三、筹资活动产生的现金流量净额	12,727,014.91	—	100.00%	—
筹资活动现金流入量	87,188,022.96	—	100.00%	借入银行流动资金以及贸易融资资金
筹资活动现金流出量	74,461,008.05	—	100.00%	偿还银行流动资金以及贸易融资资金
四、现金及现金等价物净增加额	-13,522,170.40	-9,461,418.29	-42.92%	—
现金流入总计	945,640,556.13	461,662,632.12	104.83%	—
现金流出总计	959,162,726.53	471,124,050.41	103.59%	—

(10) 会计制度实施情况

报告期内，公司主要会计政策、会计估计及会计核算方法未发生变更，公司未出现重大会计差错更正。

(三) 报告期资产、负债及重大投资等事项进展情况

(1) 重要资产情况

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
房屋建筑物	正常	经营、管理	在用	正常	无	无
专用设备	正常	经营、管理	在用	正常	无	无

(2) 资产构成情况

资产项目	2011 年末占总资产的%	2010 年末占总资产的%	同比增减%	同比增减(%) 达到 20%的说明
应收帐款	29.98	22.88	7.10	—
预付帐款	2.41	1.47	0.94	—
存货	20.61	17.03	3.58	—
固定资产	28.61	32.28	-3.66	—
在建工程	0.36	0.01	0.35	—
商誉	-	-	-	—

(3) 核心资产盈利能力：公司拥有 22 条节能灯自动化生产线；3 条车用氙气金属卤化物放电灯系列及配套电子镇流器半自动化生产线、1 条车用氙气金属卤化物放电灯系列及配套电子镇流器自动化生产线；1 条高强度长寿命紫外线灯及配套电子镇流器生产线，盈利能力根据销售订单而定。

(4) 核心资产使用情况：正常使用。

(5) 核心资产减值情况：无

(6) 存货变动情况

单位：元

项目	2011 年末余额	占 2011 年末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	67,059,998.50	11.74%	正常	有所上升	有所上升	—
产成品	27,981,635.01	4.90%	正常	持平	—	—
在产品	7,387,054.42	1.29%	—	—	—	—
自制半成品	14,425,846.51	2.52%	—	有所上升	—	—
委托加工材料	---	---	正常	持平	持平	—
低值易耗品	887,994.41	0.16%	—	—	—	—
合计	117,742,528.85	20.61%	—	—	—	—

(7) 金融资产投资情况：无

(8) 主要资产的计量：无

(9) PE 投资情况：无

(10) 债务变动

单位：元

项 目	2011 年	2010 年	2009 年	同比增减 30%以上的说明
短期借款	10,000,000.00	0.00	0.00	未偿还的银行贷款
应付帐款	64,309,378.26	52,565,653.48	37,335,869.92	—
预收款项	6,564,006.17	6,799,468.51	5,531,257.58	—

(11) 偿债能力分析

公司近三年各项偿债能力指标如下：

项 目	2011 年	2010 年	2009 年	2009-2011 年平均值
流动比率	2.26	2.57	3.02	2.62
速动比率	1.56	1.87	2.49	1.97
资产负债率	29.30%	24.31%	20.63%	24.75%
利息保障倍数	97.46	-	-	-

(12) 资产运营能力分析

公司近三年应收帐款周转率和存货周转率的情况如下：

项 目	2011 年	2010 年	2009 年
应收帐款周转率(次)	3.06	2.69	2.83
应收帐款周转天数	118	134	127
存货周转率(次)	3.31	3.67	3.94
存货周转天数	109	98	91

各项营运能力指标变化不大。

(13) 研发情况

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	2009 年
研发投入	1,468.14	1,018.62	673.38
占销售收入的比重	3.13%	2.89%	2.08%

2009 年，公司实验室获得国家认可委颁发的“国家认可委实验室（CNAS）”证书；“车用氙气金卤灯及其配套电子镇流器产品的研制和生产”获得“广东省科学技术奖励三等奖”；“陶瓷金卤灯”获得“广东省高新技术产品”称号。

2010 年，“陶瓷金卤灯”获得“广东省自主创新产品”称号；“紫光纳米杀菌器”

通过省级新产品鉴定，获得了“广东省高新技术产品”称号；与东南大学合作开展的省部产学研项目《自来水中微量有机毒物的符合光催化降解及紫外光消毒技术及设备研究》顺利通过政府验收鉴定，技术水平达到国内领先；荣获国家科技部火炬中心颁发“国家火炬计划高新技术企业证书”。

2011 年，公司在 LED、紫外线灯、汽车灯产品领域获得多项专利授权，如：“一种触摸控制的可调光调色温 LED 灯具”、“超大功率无极紫外线灯”、“20W-30W 一体化高强度气体放电汽车灯”等；公司与台湾、以色列等多家境外公司合作，开发了全球超薄面光源 LED 台灯，在 LED 应用领域取得创新性突破；陶瓷金卤灯实现了产品和技术上的双突破。汽车灯整车项目，25W、低汞灯等产品开发卓有成效，实现了奇瑞、吉利整车生产的定点配套。

（四）公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

金额：元

公司名称	持股比例及是否列入合并报表	2011 年净利润	2010 年净利润	同比变动比例	对合并净利润的影响比例
广州市开林照明有限公司	持股 60%，纳入合并报表	-430,119.79	-222,482.77	-93.33%	-2.02%
四川雪莱特光电科技有限公司	持股 99.00%，纳入合并报表	2,598,412.35	6,860,746.33	-62.13%	12.19%
遂宁孟仕玻璃科技有限公司	持股 50.00%，不纳入合并报表	-1,548,644.21	-	-100.00%	-3.63%

（1）广州市开林照明有限公司

该公司成立于 2001 年 1 月 15 日，注册资本 400 万元，实收资本 400 万元，注册地为广州市荔湾区龙津中路 526 号 1601 室，主要生产经营地在广州。本公司、何进雄分别持有 60%、40% 的股权。该公司法定代表人为冼树忠，经营范围为电子产品、机械设备、通讯器材、五金的技术研究、开发，批发贸易（国家专营专控商品除外）。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 15,782,936.71 元，2011 年净利润 -430,119.79 元（经大华会计师事务所有限公司审计）。该企业无对外投资的控股、参股企业。

该公司主要从事台灯产品的设计和营销，本公司为其提供部分产品。

（2）四川雪莱特光电科技有限公司

该公司成立于 2009 年 11 月 25 日，注册资本 5000 万元，实收资本 5000 万元，注册地为遂宁市经济技术开发区电子产业园区泰吉路 8 号，主要生产经营地在四川

遂宁。本公司持有该公司 99%的股权，昆山孟仕持有其 1%的股权。该公司法定代表人为王毅，经营范围为设计加工制造：照明电器、电真空器件、科教器材、电光源器材及配件，二类消毒室、供应室设备及器具；服务：照明电气安装；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业和本企业成员生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 63,974,971.98 元，2011 年净利润 2,598,412.35 元（经大华会计师事务所有限公司审计）。该企业无对外投资的控股、参股企业。该公司主要负责公司节能灯产品的生产。

（3）遂宁孟仕玻璃科技有限公司

该公司成立于 2011 年 1 月 10 日，注册资本为 1500 万元，实收资本 1500 万元，注册地为遂宁市经济技术开发区光电园，主要生产经营地在四川遂宁。本公司持有该公司 50%的股权，昆山孟仕持有 50%的股权。该公司法定代表人为孟善永，经营范围为研发、制造、销售：电光源玻管、节能灯用玻管、紫外线灯用玻璃制品及器皿（以上经营范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 22,989,310.71 元，2011 年净利润 -1,548,644.21 元。该企业无对外投资的控股、参股企业。该公司主要负责公司节能灯用玻管产品的生产。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势

在国家持续大力推动节能减排的背景下，照明行业在未来几年将会迎来越来越好的发展机遇。一方面，农村城镇化速度加快，传统节能照明产品由于其价格适中、品质过硬，尤其是节能灯在短时间内不会被淘汰，因此传统照明产品仍有非常大的市场刚性需求。另一方面，LED 照明作为逐步替代传统照明产品的新的节能光源，在通过北京奥运会、上海世博会、广州亚运会、深圳大运会和“十城万盏”等政府和市场的积极推动后，在 2012 年将获得相对较快地发展，尤其是政府积极主动的宏观政策引导，加上产品价格下降、技术快速进步，将直接拉动国内市场对于 LED 通用照明产品的需求。

（二）公司发展机遇、挑战和发展战略

公司在经过 2011 年的经营管理调整后：一方面，公司精益化生产逐步深入，工艺流程大大优化，加强了产品质量保障，提高了生产效率；另一方面，公司不断创新营销模式，拓宽销售渠道，在近几年品牌建设的沉淀后，公司销售额将在未来几年展现明显成效。此外，公司在实施人才战略过程中，通过“内塑外引”方式加强年轻人才队伍建设，培育人才、任人唯贤，公司整体人员素质得到明显提升。以上各方面的充分准备，极大地提升了公司在行业内的竞争能力，为公司 2012 年的发展奠定了坚实的基础，尽管面临着 2012 年经济大环境的复杂多变局势，公司仍能从容应对。

公司将始终坚持“以科技创新为动力，以科学管理为手段，以一流质量为保证，以顾客满意为己任，建绿色企业文化，创世界一流照明企业”的质量方针，在 2012 年更加稳健、成熟地抓住发展机遇，迎接挑战，实现经营突破。

公司的发展战略：以传统照明光源为基础，大力开拓 LED 新型光源和陶瓷金卤灯领域，实现传统照明光源与新型光源的无缝对接！公司确定了未来几年的经营战略目标：2012 年，公司预计实现销售收入 6.45 亿元（同比上年增长 37.53%）；2013 年，公司预计实现销售收入 9 亿元（同比上年增长 39.53%）；2014 年，公司预计实现销售收入 18 亿元（同比上年增长 100.00%）。至 2015 年，公司预计实现销售收入 31 亿元（同比上年增长 72.22%）；同时在该年内，公司照明品牌在国内进入前五名；汽车照明成为中国汽车照明第一品牌；紫外线成为中国最大、最强的生产基地；特种水处理及空气净化成为中国著名品牌；公司成为各类人才人生发展的重要平台。

公司预计 2012 年度销售目标同比上年增长 37.53%，主要是公司在 LED、紫外线灯方面将实现重大的突破。首先，公司与境外机构合作开发了新型 LED 面光源，将成为公司新的业绩增长点；其次，公司在前期对 LED 珠宝照明深度投入，将在 2012 年实现较大收入；此外，公司在紫外线水处理方面，超大功率无极灯将在污水处理、水产养殖等方面取得重大突破。

考虑到以上各重点研发项目的进展情况，伴随着公司规模逐步扩大、品牌影响力逐步加强，公司的销售收入将在 2013 年-2015 年有重大突破。

上述战略目标并不代表公司对 2012-2015 年各年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

公司的愿景：成为中国最好的、世界一流的照明企业！

（三）公司新年度经营计划

2012 年，公司预计实现销售收入 6.45 亿元（同比上年增长 37.53%）。为确保

年度预算任务顺利完成，公司在 2012 年将继续在市场营销、生产制造、技术研发三方面实现突破，围绕以下重点，抓好各项经营管理工作：

(1) 营销方面：

目标——从整个公司市场营销层面形成高效、系统的市场营销管理体系和品牌管理体系；让雪莱特成为大众欢迎、消费者喜爱、企业受人尊敬的大品牌！为实现这个目标，公司主要从五个方面予以落实：

①品牌战略：

总目标：将雪莱特打造成为中国照明第一、世界一流的品牌。

②产品战略：

目标：以市场需求为导向，让雪莱特品牌成为该相关行业同类产品四个方面——造型、功能、技术和品质的领导者。

③渠道战略：

总目标：渠道细耕、终端为王。

④客户战略：

目标：建立以市场为中心的科学合理的客户服务体系，达到客户对雪莱特的忠诚与尊重。

⑤团队战略：

目标：形成一支认同企业、服务企业、忠于企业、奉献企业，且能打仗、敢打仗、会打仗的团队。具体从四个方面完成：（1）搭建一流的企业平台；（2）构建一流的薪资待遇体系；（3）吸引一流的有德有才有激情的人加入雪莱特；（4）完善一流人才的培养机制。

(2) 生产制造方面

2012 年，公司必须彻底恢复和提高生产制造水平，通过全方位的精益生产管理，保障产品品质、提高效率、降低成本，进而从生产制造环节提升产品竞争力：

①提升质量：建立 TQM、TPM、标准化。

- 引入和建立有效 TQM，全面质量管理体系，切实保持领先质量水平。
- 引入 TPM 全员生产管理，设备保养体系，确保产品质量。
- 设备参数、工艺参数和技术参数系统化、标准化，确保产品的一致性与稳定性。

②提升效率：精益生产，控制浪费，高效运行。

- 逐步推进精益生产，消除一切多余动作，控制一切浪费。
- 改进和理顺生产流程，合理摆放设备，合理安排人员，形成一个流生产。
- 加快瓶颈设备的技术改造，提高设备效率。
- 加强培训，着力培养生产一线的技术骨干、生产骨干。

③降低成本：能源管理，减员增效，设备整合，供应链整合。

- 加强能源管理，改进耗能设备，降低能源成本。
- 寻求新工艺、新材料，整合采购资源，节约原材料成本。
- 整合公司设备，有效利用配置公司资源，杜绝闲置设备。
- 逐步实现机械化、自动化连线减少人力成本。

(3) 技术研发方面

①加快企业自主研发进度，加大新产品开发力度。

2012 年，公司必须在战略性项目方面作出重大突破，其中包括：

- 紫外线：大功率水处理、寿命 12000 小时；
- LED：面光源（全球超薄 LED 台灯）、珠宝灯；
- 汽车灯：CAN-BUS、一体化、无汞灯；
- 陶瓷金卤灯：泡壳研发；
- 以及各类灯具开发等等。

②与外部技术研发优势单位积极展开合作，优势互补，缩短技术突破和新品开发周期。

③技术研发实行项目责任制，与生产、销售紧密配合，缩短技术到产品、再到销售的整个过程。

(四) 为实现未来发展战略所需要的资金需求及使用计划，以及资金来源情况。

公司实行业务部制，把现有的按产品划分的事业部做强、做大、做深、做细，实现效益最大化。

到目前为止，公司没有大规模投资、跨行业投资的计划。

公司的融资渠道畅通，未来资金来源有充足保证。

(五) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

- (1) 受当前经济大环境影响，国内外市场相对萎缩，销售额快速增长受影响；
- (2) 公司制造成本受通货膨胀影响，利润空间被挤压；
- (3) LED 照明快速发展，不少传统照明企业转战 LED 领域，行业竞争日趋激烈。

三、报告期内投资情况

无

四、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

大华会计师事务所有限公司对公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了六次董事会，具体情况如下：

1、2011年4月20日，公司召开第三届董事会第四次会议，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《公司 2010 年度总经理工作报告》
- (2) 《公司 2010 年度董事会报告》
- (3) 《公司 2010 年年度报告全文》及其摘要
- (4) 《公司 2010 年度财务决算报告
- (5) 《公司 2010 年度利润分配预案》
- (6) 《公司 2010 年内部控制自我评价报告》
- (7) 《关于 2011 年度续聘立信大华会计师事务所有限公司及支付报酬的议案》
- (8) 《审计委员会履职暨关于立信大华会计师事务所有限公司 2010 年度审计工作的总结报告》

- (9) 《公司 2011 年第一季度报告》
- (10) 《关于召开公司 2010 年度股东大会的通知》

2、2011年8月22日，公司召开第三届董事会第五次会议，会议审议通过了《2011年半年度报告及报告摘要》。

3、2011年9月28日，公司召开第三届董事会第六次会议，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《内部控制规则落实情况自查及整改计划》
- (2) 《聘任邱长银为公司内部审计部门负责人》

4、2011 年 10 月 18 日，公司召开第三届董事会第七次会议，会议审议通过了《2011 年第三季度报告》。

5、2011 年 11 月 29 日，公司召开第三届董事会第八次会议，会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》（2011 年 11 月）。

6、2011 年 12 月 14 日，公司召开第三届董事会第九次临时会议，会议审议通过了《关于聘任柴国生先生为公司总裁的议案》。

（二）董事会对股东大会决议执行情况

报告期，董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定和要求，执行完成了股东大会决议的全部事项。

根据 2010 年度股东大会决议，公司 2010 年度权益派息方案为：以公司现有总股本 184,270,676 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.0 元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.9 元）；对于其他非居民企业，公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。上述利润分配方案已于 2011 年 5 月 27 日实施完毕。

（三）董事会审计委员会的履职情况汇总报告

1、2011 年度召开会议情况

2011 年，董事会审计委员会共召开了六次会议，主要内容为：

（1）2011 年 2 月 19 日，审计委员会在公司会议室召开了审计委员会 2011 年第一次会议：审议通过 2011 年内审工作计划，今年的内部审计工作围绕“完善内控制度，规范各业务操作流程，防范经营风险”的主题展开工作；审议了公司编制的 2010 年度财务会计报表，认为：公司会计报表的编制符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求，会计政策与会计估计基本合理，基本反映了公司的资产状况、经营成果及现金流量情况，同意提交会计师事务所进行审计，并对 2010 年年报外审工作做了安排；加强对控股子公司四川雪莱特的内部监控，特别是对生产、质量控制、费用管理等方面的监控，保证四川生产基地的正常运营。

（2）2011 年 4 月 19 日，会计师事务所如期按照总体审计安排出具了财务会计报表的初步审计意见，审计委员会于 2011 年 4 月 19 日召开了审计委员会 2011 年第二次会议，审阅 2010 年年报初步审计意见后的财务报告，由财务部门、内部审计部门再仔细核对报告中的数据及文字，确保数据的准确、文字表达的准确；审计部门配合证券部将年报数据于 20 日前准确录入系统，保证年报按时披露；审阅通过了

《关于2010年关联交易、资产风险等重大事项的内审报告》。

(3) 审计委员会于2011年4月20日召开的2011年第三次会议，以3票同意，0票反对，0票弃权一致审议通过了如下议案：

①审议通过了《2010年度财务决算报告》；

②审议通过了《2010年度报告全文》及其摘要；

③审议通过了《关于2011年度续聘立信大华会计师事务所及支付报酬的议案》；

④审议通过了《审计委员会履职暨关于立信大华会计师事务所2010年度审计工作的总结报告》。

(4) 审计委员会于2011年8月22日召开的2011年第四次会议，审议通过了2011年半年度报告及报告摘要、审议第二季度关联交易、资产风险等重大事项的内审报告、下半年工作计划以及陆舜、廖辉离任审计报告等。

(5) 审计委员会于2011年9月21日召开的2011年第五次会议，审议第三季度关联交易、资产风险等重大事项的内审报告、让步接受审计报告、发客户样品审计报告、台灯现金收款客户审计报告、照明事业部2011年上半年经营审计报告、客户授信审计报告、采购流程审计报告、照明品牌部退货丢失报告等。

(6) 审计委员会于2011年12月26日召开的2011年第六次会议，审议通过了2011年内审计工作报告，同意内部审计部门关于2012年的工作规划，同时对2012年的审计工作做出一些要求。

2、对2011年年报的履职工作

按照上市公司应按照中国证券监督管理委员会公告〔2011〕41号和公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式(2011年修订)、公司《董事会审计委员会工作规程》的有关要求，现就大华会计师事务所有限公司（以下简称“会计师事务所”）对公司2011年度审计工作总结如下：

(1) 确定总体审计计划

在会计师事务所正式进场审计前，董事会审计委员会与会计师事务所经过沟通协商，确定了公司2011年度审计工作安排，并通过公司财务负责人向公司独立董事提交了2011年审计工作安排的相关资料。

(2) 审阅公司编制的财务会计报表

2012年2月17日，审计委员会在公司会议室召开了审计委员会2012年第一次会

议，会议主要审议了公司编制的2011年度财务会计报表，认为：公司会计报表的编制符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求，会计政策与会计估计基本合理，基本反映了公司的资产状况、经营成果及现金流量情况，同意提交会计师事务所进行审计。

(3) 会计师事务所正式进场开始审计工作，审计委员会以书面函件督促。

2012年2月20日，会计师事务所审计工作团队正式进场开始审计工作。在审计期间，审计委员会于2012年2月27日及2012年3月5日先后两次发出《审计督促函》，要求会计师事务所按照审计总体工作计划完成审计工作，确保公司2011年度报告及相关文件按时披露。

(4) 会计师事务所出具初步审计意见，审计委员会审阅财务会计报表，形成书面意见。

2012年3月7日，会计师事务所如期按照总体审计安排出具了财务会计报表的初步审计意见，审计委员会于2012年3月7日召开了审计委员会2012年第二次会议，再次审阅了出具初步审计意见后的财务会计报表，认为：公司2011年度财务会计报表的有关数据基本反映了公司截至2011年12月31日的资产状况和2011年度的生产经营成果，并同意提交公司董事会审议。

(5) 公司2011年度财务报表的审计报告定稿，会计师事务所出具2011年度审计的其他相关文件，公司2011年度审计工作圆满完成。

2012年3月15日，会计师事务所按照总体审计计划如期完成了审计报告定稿，并根据上市公司应遵循中国证券监督管理委员会公告〔2011〕41号和公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式(2011年修订)、公司《董事会审计委员会工作规程》的有关要求，出具了相关专项审核报告。

(6) 关于会计师事务所从事年度审计工作的情况总结

审计委员会认为，公司聘请的大华会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务的工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司2011年年度报告审计的各项工作。

(7) 审计委员会对《关于2012年度续聘大华会计师事务所有限公司及支付报酬的议案》等相关议案的审议情况。

审计委员会于2012年3月15日召开了2012年第三次会议，以3票同意，0票反对，0票弃权一致审议通过了如下议案：

①审议通过了《2011年度财务决算报告》。

②审议通过了《2011年度报告全文》及其摘要。

③审议通过了《关于 2012 年度续聘大华会计师事务所有限公司及支付报酬的议案》：公司自成立以来，一直聘请广东大华德律会计师事务所为公司的审计机构，2009 年，该公司被合并为立信大华会计师事务所有限公司，2011 年，该公司更名为大华会计师事务所有限公司。该机构在工作中能认真负责，勤勉尽职，严格依据现行法律法规对公司进行审计，熟悉公司业务，表现出较高的专业水平。拟在 2012 年度继续聘用该机构为公司审计机构，年经常性审计费用为 52 万元。

④审议通过了《审计委员会履职暨关于大华会计师事务所有限公司2011年度审计工作的总结报告》。

⑤审议同意将上述第①、②、③、④项议案提交公司董事会审议。

（四）董事会薪酬委员会的履职情况汇总报告

（1）关于报告期内公司董事、监事和高级管理人员薪酬的审核意见：

经审阅公司披露的董事、监事与高级管理人员2011年度薪酬情况，薪酬委员会认为报告期的薪酬支付符合公司的绩效考评体系，公司董事、监事和高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩，与公司整体效益挂钩，其薪酬总额包括了从公司获得的各项报酬，真实反映了报告期公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况。

（2）公司未实施股权激励计划。

六、利润分配情况

（一）2011 年度利润分配预案

经大华会计师事务所有限公司审计，2011 年度母公司实现净利润为人民币 18,839,120.09 元，根据公司章程的规定，按 10%提取法定公积金 1,883,912.01 元，本年度可供分配利润为 16,955,208.08 元。母公司期初未分配利润 134,081,178.97 元，2011 年末母公司可供分配利润 132,609,319.45 元。

公司 2011 年度利润分配预案为：

公司以截止 2011 年 12 月 31 日总股本 184,270,676 股为基数，每 10 股分配现金股利 1 元（含税），共计 18,427,067.60 元。

上述利润分配预案于2012年3月19日经第三届董事会第十次会议决议通过，须

提交公司2011年度股东大会审议。

独立董事意见：

利润分配预案，符合公司发展需要和股东利益。

上述预案须报股东大会审议批准。

（二）公司近三年的利润分配情况

单位：元

分红年度	现金分红金额 (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 东的净利润比率	年度可分配利润
2010年	18,427,067.60	12,361,618.38	149.07%	8,786,176.65
2009年	0.00	10,723,232.27	0.00%	9,668,708.69
2008年	0.00	13,571,530.64	0.00%	12,441,920.59
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				150.81%

七、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2011年11月29日，经公司第三届董事会第八次会议审议通过，公司修订披露了《内幕信息知情人登记管理制度》。

报告期内，公司严格执行中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，对公司内幕信息管理制度的建设情况和执行情况进行了自查，并对公司内幕信息知情人是否涉及内幕交易进行了全面排查。

报告期内，公司定期更新内幕信息知情人名单，对包括定期报告、利润分配等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作。在报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未收到监管部门的查处。

八、公司信息披露媒体

公司指定《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，报告期内未发生变更。

第十节 监事会报告

一、监事会会议情况

2011 年，公司监事会共召开了三次会议，具体情况如下：

(一)公司于2011年4月20日在公司三楼会议室召开了第三届监事会第二次会议，审议并通过了如下议案：

- 1、《公司 2010 年度监事会报告》
- 2、《公司 2010 年年度报告全文》及其摘要
- 3、《公司 2010 年度财务决算报告》
- 4、《公司 2010 年度利润分配预案》
- 5、《公司 2010 年内部控制自我评价报告》
- 6、《公司 2011 年第一季度报告》

本次会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 22 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

(二)公司于2011年8月22日在公司三楼会议室召开了第三届监事会第三次会议，审议并通过了《2011年半年度报告及报告摘要》。

根据深圳证券交易所的有关规定，会议决议未单独公告，备案于公司董事会秘书处。

(三)公司于2011年10月18日在公司三楼会议室召开了第三届监事会第四次会议，审议并通过了《2011年第三季度报告》。

根据深圳证券交易所的有关规定，会议决议未单独公告，备案于公司董事会秘书处。

二、监事会对2011年度公司有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

监事会认真履行《公司法》、《公司章程》等相关法律法规赋予的职权，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司 2011年依法运作情况进行了监督，认为：

公司决策程序合法，董事会运作规范、决策合理，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员认真执行公司职务，无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

对 2011年度公司的财务状况、财务管理等进行了认真细致的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观和公正地反映了公司 2011年度的财务状况和经营成果。

3、对公司 2011年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为：报告期内公司无重大关联交易情况，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

4、大华会计师事务所有限公司对公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5、内控管理监督情况

监事会对《公司2011年度内部控制自我评价报告》及报告期内公司内部控制管理的建设和运行情况进行了详细、全面的审核。

监事会认为：公司内部控制自我评价报告能够客观全面地反映内部控制制度的建设及依法运行情况，同时，公司已基本建立覆盖各营运环节的内控制度体系，能够防范和抵御经营过程中产生的风险，保证公司经营管理业务的正常运行和公司资产的安全完整。

三、建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司能够按照法律规定和公司制度做好内幕信息管理和登记工作，切实防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。

2011年11月，公司及时根据中国证监会实施的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，组织公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员学习交流，并修订披露了《内幕信息知情人登记管理制度（2011年11月修订）》，确保监管部门的管理要求得以落实。

报告期内，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的事项。

第十一节 重要事项

一、报告期内，未出现重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

三、报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股份或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项。

四、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项：

报告期内没有收购及吸收合并事项。

五、报告期内，公司未实行股权激励计划。

六、报告期内，没有发生重大关联交易事项。

七、报告期内，没有发生对外担保事项和重大合同事项。

八、报告期内的**重要承诺事项**。

2006年2月10日持有5%以上股份的主要股东以及作为股东的董事、监事和高级管理人员就避免同业竞争做出了承诺（详见本公司招股说明书“第七章 同业竞争与关联交易”）。截至报告期末，本承诺事项正在履行中，履行情况正常。

九、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬的情况

公司2011年审计机构为大华会计师事务所有限公司，年经常性审计费用为52万元，公司尚未支付，2011年大华会计师事务所有限公司为本公司签字注册会计师为方建新、胡双榴。

十、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、证券交易所公开谴责的情况。

十一、报告期内公开披露信息索引

披露日期	公告内容	公告编号	披露媒体
2011.1.6	关于公司荣获国家火炬计划重点高新技术企业的公告	2011-001	证券时报、巨潮资讯网
2011.2.26	2010年度业绩快报	2011-002	证券时报、巨潮资讯网
2011.3.21	关于公司控股股东所持股份减持的提示性公告	2011-003	证券时报、巨潮资讯网
2011.3.29	关于公司高管辞职的公告	2011-004	证券时报、巨潮资讯网
2011.4.7	关于监事辞职及职工代表大会决议的公告	2011-005	证券时报、巨潮资讯网
2011.3.24	2010年年度报告摘要	2011-006	证券时报、巨潮资讯网
2011.4.22	内部控制鉴证报告		巨潮资讯网
2011.4.22	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		巨潮资讯网
2011.4.22	关于举行2010年年度报告网上说明会的通知	2011-011	证券时报、巨潮资讯网
2011.4.22	关于召开公司2010年度股东大会的通知	2011-010	证券时报、巨潮资讯网
2011.4.22	第三届监事会第二次会议决议公告	2011-009	证券时报、巨潮资讯网
2011.4.22	独立董事对公司相关事项的独立意见		巨潮资讯网
2011.4.22	公司独立董事2010年度述职报告		巨潮资讯网
2011.4.22	2011年第一季度报告正文	2011-007	证券时报、巨潮资讯网
2011.4.22	第三届董事会第四次会议决议公告	2011-008	证券时报、巨潮资讯网
2011.4.22	2011年第一季度报告全文		巨潮资讯网
2011.4.22	2010年年度报告摘要		巨潮资讯网
2011.4.22	2010年年度审计报告		巨潮资讯网
2011.4.22	2010年年度报告		巨潮资讯网
2011.4.22	2010年度内部控制自我评价报告		巨潮资讯网

2011. 4. 23	更正公告	2011-012	证券时报、巨潮资讯网
2011. 4. 23	2010年年度报告（更正后）		巨潮资讯网
2011. 4. 23	2010年年度报告摘要（更正后）		巨潮资讯网
2011. 5. 14	2010年度股东大会法律意见书		巨潮资讯网
2011. 5. 14	2010年度股东大会决议公告	2011-013	证券时报、巨潮资讯网
2011. 5. 20	2010年度权益分派实施公告	2011-014	证券时报、巨潮资讯网
2011. 6. 15	关于中标入围2011年国家高效照明产品	2011-015	证券时报、巨潮资讯网
2011. 7. 22	关于公司所属行业分类变更的公告	2011-016	证券时报、巨潮资讯网
2011. 8. 24	2011年半年度报告		巨潮资讯网
2011. 8. 24	2011年半年度财务报告		巨潮资讯网
2011. 8. 24	2011年半年度报告摘要	2011-017	证券时报、巨潮资讯网
2011. 8. 24	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		巨潮资讯网
2011. 9. 29	内部控制规则落实情况自查及整改计划		巨潮资讯网
2011. 9. 29	第三届董事会第六次会议决议公告	2011-020	证券时报、巨潮资讯网
2011. 10. 20	2011 年第三季度报告正文	2011-021	证券时报、巨潮资讯网
2011. 10. 20	2011 年第三季度报告全文		巨潮资讯网
2011. 10. 21	关于会计师事务所更名的公告	2011-024	证券时报、巨潮资讯网
2011. 11. 24	关于签订委托代办股份转让协议的公告	2011-025	证券时报、巨潮资讯网
2011. 11. 30	第三届董事会第八次会议决议公告	2011-026	证券时报、巨潮资讯网
2011. 11. 30	内幕信息知情人登记管理制度（2011 年 11 月）		巨潮资讯网
2011. 12. 1	关于“雪莱特”商标被认定为驰名商标的公告	2011-027	证券时报、巨潮资讯网
2011. 12. 14	关于董事、高级管理人员辞职的公告	2011-028	证券时报、巨潮资讯网

2011. 12. 15	第三届董事会第九次临时会议决议公告	2011-029	证券时报、巨潮资讯网
2011. 12. 15	独立董事对公司聘任高级管理人员的独立意见		巨潮资讯网

第十二节 财务报告

审计报告

大华审字[2012]087号

广东雪莱特光电科技股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的广东雪莱特光电科技股份有限公司(以下简称雪莱特)的财务报表,包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表,2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动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雪莱特管理层的责任,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

我们的责任是在执行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守则,计划和执行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和公允列报相关的内部控制，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，雪莱特的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了雪莱特 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所

中国注册会计师：方建新

有限公司

中国注册会计师：胡双榴

中国 ● 北京

二〇一二年三月十九日

1 资产负债表

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	59,584,554.35	54,646,904.97	95,295,788.85	90,813,378.61
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	6,069,457.20	5,424,751.20	3,214,955.83	2,404,955.83
应收账款	171,286,616.42	170,502,444.62	121,232,986.80	117,813,592.45
预付款项	13,783,849.62	4,893,144.28	7,799,174.87	6,072,200.02
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	5,620,434.99	6,715,214.19	5,000,080.84	13,445,070.67
买入返售金融资产				
存货	117,742,528.85	102,562,598.61	90,222,033.92	73,235,962.90
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	5,058,383.94	4,814,950.68	8,000,000.00	8,000,000.00
流动资产合计	379,145,825.37	349,560,008.55	330,765,021.11	311,785,160.48
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	6,725,677.89	58,649,504.91	7,500,000.00	34,905,941.54
投资性房地产				
固定资产	163,487,262.05	145,525,380.55	171,020,574.22	156,700,886.45
在建工程	2,057,128.55	168,830.00	55,799.30	27,387.30
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	17,473,872.67	17,470,076.47	18,776,089.48	18,771,906.63
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	453,412.77	453,412.77	194,258.01	194,258.01
递延所得税资产	2,043,985.13	1,005,626.21	1,557,016.10	1,089,349.51
其他非流动资产				
非流动资产合计	192,241,339.06	223,272,830.91	199,103,737.11	211,689,729.44
资产总计	571,387,164.43	572,832,839.46	529,868,758.22	523,474,889.92
流动负债：				
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00		

向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	32,055,043.35	31,445,678.35	31,202,934.01	31,202,934.01
应付账款	64,309,378.26	64,874,805.47	52,565,653.48	59,289,470.39
预收款项	6,564,006.17	18,195,397.41	6,799,468.51	4,972,001.78
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,765,279.38	5,196,799.61	6,040,472.23	5,524,627.50
应交税费	29,733,035.38	29,412,132.28	22,201,635.80	19,403,809.98
应付利息				
应付股利				
其他应付款	18,991,623.88	19,234,859.86	9,787,158.23	8,820,932.27
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	167,418,366.42	178,359,672.98	128,597,322.26	129,213,775.93
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债			200,000.00	200,000.00
非流动负债合计			200,000.00	200,000.00
负债合计	167,418,366.42	178,359,672.98	128,797,322.26	129,413,775.93
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	184,270,676.00	184,270,676.00	184,270,676.00	184,270,676.00
资本公积	55,488,365.17	55,403,562.99	55,406,082.53	55,403,562.99
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	22,189,608.04	22,189,608.04	20,305,696.03	20,305,696.03
一般风险准备				
未分配利润	139,956,880.76	132,609,319.45	138,814,108.22	134,081,178.97
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	401,905,529.97	394,473,166.48	398,796,562.78	394,061,113.99
少数股东权益	2,063,268.04	0.00	2,274,873.18	0.00
所有者权益合计	403,968,798.01	394,473,166.48	401,071,435.96	394,061,113.99
负债和所有者权益总计	571,387,164.43	572,832,839.46	529,868,758.22	523,474,889.92

2 利润表

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	468,670,635.77	470,373,547.42	352,220,463.20	351,874,022.84
其中：营业收入	468,670,635.77	470,373,547.42	352,220,463.20	351,874,022.84
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	448,437,699.34	451,736,151.32	345,621,736.57	349,259,272.00
其中：营业成本	344,309,065.31	355,889,196.89	263,269,312.50	275,287,868.43
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	3,300,429.26	3,085,372.23	2,133,672.48	2,036,952.74
销售费用	54,435,410.96	51,888,664.34	35,318,280.20	34,835,682.36
管理费用	43,865,120.64	39,081,544.96	39,863,743.94	33,680,040.10
财务费用	2,045,034.16	2,043,351.29	-39,880.26	21,500.00
资产减值损失	482,639.01	-251,978.39	5,076,607.71	3,397,228.37
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）	-55,516.09	-55,516.09	616,250.53	484,277.50
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）	20,177,420.34	18,581,880.01	7,214,977.16	3,099,028.34
加：营业外收入	6,265,986.79	4,949,470.59	9,228,629.07	8,951,101.81
减：营业外支出	1,415,212.09	1,407,912.27	268,607.78	254,615.78
其中：非流动资产处置损失	616,340.64	616,340.64	103,354.48	103,354.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,028,195.04	22,123,438.33	16,174,998.45	11,795,514.37
减：所得税费用	3,703,765.40	3,284,318.24	3,880,779.49	2,033,095.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,324,429.64	18,839,120.09	12,294,218.96	9,762,418.50
归属于母公司所有者的净利润	21,453,752.15	18,839,120.09	12,361,618.38	9,762,418.50
少数股东损益	-129,322.510		-67,399.420	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1164		0.0671	
（二）稀释每股收益	0.1164		0.0671	

七、其他综合收益				
八、综合收益总额	21,324,429.64	18,839,120.09	12,294,218.96	9,762,418.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,453,752.15	18,839,120.09	12,361,618.38	9,762,418.50
归属于少数股东的综合收益总额	-129,322.51		-67,399.42	

3 现金流量表

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	487,869,364.00	475,955,556.17	377,244,499.32	376,386,598.31
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	7,307,195.26	7,266,957.47	8,014,488.33	8,014,488.33
收到其他与经营活动有关的现金	7,457,660.58	14,075,746.60	55,424,231.37	53,692,346.31
经营活动现金流入小计	502,634,219.84	497,298,260.24	440,683,219.02	438,093,432.95
购买商品、接受劳务支付的现金	361,834,124.44	361,839,829.62	217,766,226.39	216,551,295.21
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	92,209,876.33	77,412,931.63	88,909,172.91	80,292,197.61
支付的各项税费	21,406,808.82	16,352,989.53	13,440,051.17	12,797,730.13
支付其他与经营活动有关的现金	46,102,469.49	43,743,371.62	97,869,592.28	100,110,911.13
经营活动现金流出小计	521,553,279.08	499,349,122.40	417,985,042.75	409,752,134.08
经营活动产生的现金流量净额	-18,919,059.24	-2,050,862.16	22,698,176.27	28,341,298.87
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	355,200,000.00	355,200,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	718,806.02	718,806.02	504,413.10	415,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-100,492.69	4,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			475,000.00	475,000.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	355,818,313.33	355,922,806.02	20,979,413.10	20,890,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,818,538.04	7,246,466.95	17,639,007.66	7,325,378.85
投资支付的现金	352,329,901.36	373,329,901.36	35,500,000.00	35,500,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	363,148,439.40	380,576,368.31	53,139,007.66	42,825,378.85
投资活动产生的现金流量净额	-7,330,126.07	-24,653,562.29	-32,159,594.56	-21,934,578.85
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	55,523,398.19	55,523,398.19		
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	31,664,624.77	31,664,624.77		
筹资活动现金流入小计	87,188,022.96	87,188,022.96		
偿还债务支付的现金	45,523,398.19	45,523,398.19		
分配股利、利润或偿付	19,462,049.19	19,462,049.19		

利息支付的现金				
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	9,475,560.67	8,866,195.67		
筹资活动现金流出小计	74,461,008.05	73,851,643.05		
筹资活动产生的现金流量净额	12,727,014.91	13,336,379.91		
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	-13,522,170.40	-13,368,044.54	-9,461,418.29	6,406,720.02
加：期初现金及现金等价物余额	63,631,164.08	59,148,753.84	73,092,582.37	52,742,033.82
六、期末现金及现金等价物余额	50,108,993.68	45,780,709.30	63,631,164.08	59,148,753.84

4 合并所有者权益变动表

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	184,270,676.00	55,406,082.53			20,305,696.03		138,814,108.22		2,274,873.18	401,071,435.96	184,270,676.00	55,403,562.99			19,329,454.18		127,428,731.69		2,363,905.95	388,796,330.81		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	184,270,676.00	55,406,082.53			20,305,696.03		138,814,108.22		2,274,873.18	401,071,435.96	184,270,676.00	55,403,562.99			19,329,454.18		127,428,731.69		2,363,905.95	388,796,330.81		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		82,282.64			1,883,912.01		1,142,772.54		-211,605.15	2,897,362.04		2,519.54		976,241.85		11,385,376.53		-89,032.77	12,275,105.15			
(一) 净利润							21,453,752.15		-129,322.51	21,324,429.64						12,361,618.38		-67,399.42	12,294,218.96			
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)小计							21,453,752.15		-129,322.51	21,324,429.64						12,361,618.38		-67,399.42	12,294,218.96			

(三) 所有者投入和减少资本		82,282.64							-82,282.64			2,519.54						-21,633.35	-19,113.81
1. 所有者投入资本																		-19,113.81	-19,113.81
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他		82,282.64							-82,282.64			2,519.54						-2,519.54	
(四) 利润分配					1,883,912.01		-20,310,979.61							976,241.85				-976,241.85	
1. 提取盈余公积					1,883,912.01		-1,883,912.01							976,241.85				-976,241.85	
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配							-18,427,067.60											-18,427,067.60	
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	184,270,676.00	55,488,365.17			22,189,608.04		139,956,880.76		2,063,268.03	403,968,798.00	184,270,676.00	55,406,082.53			20,305,696.03		138,814,108.22		2,274,873.18	401,071,435.96

5 母公司所有者权益变动表

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	184,270,676.00	55,403,562.99			20,305,696.03		134,081,178.97	394,061,113.99	184,270,676.00	55,403,562.99			19,329,454.18		125,295,002.32	384,298,695.49
加: 会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	184,270,676.00	55,403,562.99			20,305,696.03		134,081,178.97	394,061,113.99	184,270,676.00	55,403,562.99			19,329,454.18		125,295,002.32	384,298,695.49
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,883,912.01		-1,471,859.52	412,052.49					976,241.85		8,786,176.65	9,762,418.50
(一) 净利润							18,839,120.09	18,839,120.09							9,762,418.50	9,762,418.50
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							18,839,120.09	18,839,120.09							9,762,418.50	9,762,418.50
(三) 所有者投入和减少资本																

1. 所有者投入资本																	
2. 股份支付计入所有者权益的金额																	
3. 其他																	
(四) 利润分配				1,883,912.01		-20,310,979.61	-18,427,067.60					976,241.85				-976,241.85	
1. 提取盈余公积				1,883,912.01		-1,883,912.01						976,241.85				-976,241.85	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配						-18,427,067.60	-18,427,067.60										
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	184,270,676.00	55,403,562.99		22,189,608.04		132,609,319.45	394,473,166.48	184,270,676.00	55,403,562.99			20,305,696.03			134,081,178.97	394,061,113.99	

广东雪莱特光电科技股份有限公司

二〇一一年财务报表附注

一、公司基本情况

广东雪莱特光电科技股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于1992年12月21日，前身为广东省南海市东二华星光电实业公司，系在南海市工商行政管理局登记注册的集体所有制企业，注册号28000342-4，注册资金为人民币150万元。1998年2月18日，公司在南海市工商行政管理局办理了变更登记手续，并领取了新的企业法人营业执照。

2004年8月23日，经广东省人民政府办公厅粤办函（2004）349号文件《关于同意变更设立广东雪莱特光电科技股份有限公司的复函》批准，对原广东华星光电有限公司业经审计确认的截止2004年7月31日的净资产，按原各股东的持股比例以1:1的比例折股，变更后的注册资本为人民币76,372,598.00元。本公司于2004年10月21日领取了4400001010121号企业法人营业执照，名称变更为“广东雪莱特光电科技股份有限公司”。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]82号文《关于核准广东雪莱特光电科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，2006年10月，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）26,000,000.00股，每股面值人民币1.00元，计人民币26,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币102,372,598.00元。公司于2006年10月25日在深圳证券交易所挂牌上市。

2007年4月，公司以2006年年末的总股本为基数，以资本公积每10股转增8股，转增后股本变更为184,270,676.00元。

本公司为工业制造企业，公司的经营范围：设计、加工、制造；照明电器，电真空器件，科教器材，电光源器材及配件，二类消毒室，供应室设备及器具；服务；照明电器安装；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业和本企业成员生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》

和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并

本公司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。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用按照系统合理的方法确定的交易发生日的即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表的折算

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

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。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

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。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变

动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

年末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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

应收账款余额 200 万元以上(含 200 万元)；单项金额占其他应收款总额的 10%以上(含 10%)的款项。

(2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如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，确认坏账损失，计提坏账准备。如有确凿证据表明可以收回，则不计提坏账准备。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

惟应收照明推广项目财政补贴款、应收出口退税补贴款和内部往来款单独作为一类具有类似信用风险特征的应收款组合单独测试未发生减值准备的，不再计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收账款：

(1) 以账龄为信用风险组合，采用账龄分析法计提坏账准备，计提依据如下表：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
半年以内(含半年)	2%	2%
半年至一年(含一年)	5%	5%
一至二年(含二年)	10%	10%
二至三年(含三年)	30%	30%
三年以上	100%	100%

(2) 采用其他方法计提坏账准备的：

确定该信用风险组合的依据为账龄三年以上的应收账款以及其他应收款，按个别认定计提坏账准备。

3、单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

(1) 单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的确定依据：

账龄三年以上及其他出现不可回收迹象的应收账款以及其他应收款。

(2) 单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益，单独测试不计提坏账准备的，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、产成品、自制半成品、在产品、委托加工材料等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出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

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品分次摊销法。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权

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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同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，也计入合并成本。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

② 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同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，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以

换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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。

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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

(2) 损益确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；

对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4. 减值准备计提

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （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. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	30 年	3%	3.23%
专用设备	10 年	3%	9.70%
通用设备	10 年	3%	9.70%
运输设备	8 年	3%	12.13%
电子设备及其他	5 年	3%	19.40%

4. 固定资产的减值准备计提

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十四）在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，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；

（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。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出年初年末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。

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

（十六）无形资产

1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

（1）专利权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 5 年摊销；
（2）商标权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 5 年摊销；
（3）非专利技术法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 5 年摊销；

（4）财务、物流软件按 5 年摊销；

（5）土地使用权按购置使用年限的规定摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

（1）来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其

他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作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。

每年末，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。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 公司对该项目方案所采用技术的分析，从技术的角度讲是完全能够生产出产品的，且公司已经对该项目方案所需采用的技术进行了充分的分析论证和测试，即该项目从技术的角度来讲完全是可行的；

(2) 公司在完成项目方案的开发，取得技术成功并形成样品后交由部分下游客户试用，能够带来稳定的经济效益。对于经济效益的评价，公司在确认直接经济效益达到或超过项目投入

(包括项目研发阶段和项目市场化开发阶段)的所有成本时,认为该项目的市场化开发达到预定的经济效益;

(3) 本公司市场部通过市场调研,确认该项目方案进入市场化开发阶段后三年内,能够持续为本公司带来稳定的收益;

(4) 本公司研发中心、市场部配备专业人员来完成开发和推广,同时本公司财务部门在年度的预算中也为项目技术方案开发及市场化开发阶段提供了资金预算,从人、财、物上保证项目的顺利开发;

(5) 本公司对各个研发项目方案,已经按照直接人工、直接材料投入、设计费、试制费、折旧摊销、调试费等费用明细进行归集,在核算过程中,如果发生的某笔费用系为多个项目而发生,能够按照一定比例分摊的,分摊后归集到该项目中,不能够按照一定比例分摊的,则直接计入当期管理费用。

只有同时符合以上五个条件,公司才将开发阶段的支出资本化,不满足上述条件的开发支出,计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

有明确受益期的,在受益期内平均摊销;无明确受益期的,按 5 年平均摊销。

(十八) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留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;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

国内销售以货物送达到对方验收为销售收入的确认时点。

政府高效照明推广项目销售以居民签收确认书为销售收入的确认时点。

国外销售以出口报关时间为销售收入的确认时点。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时。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。

（十九）政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二十一）经营租赁、融资租赁的会计处理方法

1. 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十四) 前期会计差错更正

1. 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2. 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

1. 公司主要税种和税率

本公司适用主要税种包括：增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

流转税税率分别为：

(1) 销售产品适用增值税，税率为 17%，本公司出口销售业务适用“免、抵、退”税收政策，本公司报告期内出口产品的退税率为 17%；

(2) 劳务收入适用营业税，税率为 5%；

(3) 城建税：母公司按流转税的 7%征收，其他子公司按当地规定执行；

(4) 教育费附加：母公司按流转税的 3%征收，其他子公司按当地规定执行。

企业所得税率为：

(1) 本公司母公司及各独立核算主体

公司名称	2011年度	2010年度
本公司	15%	15%
广州市开林照明有限公司(“广州开林”)	25%	25%
四川雪莱特光电科技有限公司(“四川雪莱特”)	25%	25%

2. 税收优惠及批文

本公司已收到了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的日期为 2008 年 12 月 29 日的高新技术企业证书(编号：GR200844000916)，有效期三年(2008 年、2009 年、2010 年)。根据高新技术企业的有关税收优惠，本公司 2008 年度、

2009 年度和 2010 年度执行的企业所得税税率为 15%。

本公司高新技术企业资格于 2011 年 12 月 29 日到期，公司已提出复审申请。根据 2011 年 8 月 25 日粤科函高字[2011]1219 号《关于公示广东省 2011 年第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知》，本公司已成为广东省第一批通过复审的高新技术企业。因此本公司 2011 年度执行企业所得税率为 15%。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。

(一) 重要子公司情况

1. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
广州开林	有限公司	广州市	制造业	400 万元	节能产品、机械设备、通讯器材等的技术研究开发；批发贸易	240 万元	---	60%	60%	是

2. 通过投资或设立方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
四川雪莱特	有限公司	遂宁市	制造业	5,000 万元	研发、制造、加工、销售：照明电器、电真空器件、科教器材、电光源器材及配件，二类消毒室（医疗设施除外）、供应室设备及器具。照明电器按照（凭有限资质经营）。经营本企业自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业制造、研发所需的原辅材料、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）。	4,952.38 万元	---	99.00%	99.00%	是

*1 四川雪莱特系由本公司与昆山孟仕玻璃制品有限公司共同出资组建，于 2009 年 11 月 25 日成立。公司注册资本 5,000 万元，本公司认缴 4,950 万元，持有公司 99% 的股权，昆山孟仕玻璃制品有限公司认缴 50 万元，持有公司 1% 的股权。截止 2011 年 12 月 31 日，四川雪莱特实收资本 5,000 万元，其中本公司投入 4,950 万元，昆山孟仕玻璃制品有限公司投入 50 万元。

(二) 合并范围发生变更的说明

本报告期合并范围未变更。

(三) 重要子公司的少数股东权益

项目	年末余额	年初余额
广州开林	1,468,438.18	1,640,486.10
四川雪莱特	594,829.86	634,387.08
合计	2,063,268.04	2,274,873.18

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
现金						
人民币	187,797.57	1.0000	187,797.57	371,227.59	1.0000	371,227.59
银行存款						
人民币	47,854,891.20	1.0000	47,854,891.20	63,040,724.81	1.0000	63,040,724.81
美元	---	---	---	33,100.05	6.6227	219,211.68
欧元	93,790.46	8.1625	765,564.63	---	---	---
其他货币资金						
人民币	10,776,300.95	1.0000	10,776,300.95	31,664,624.77	1.0000	31,664,624.77
合计			59,584,554.35			95,295,788.85

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
票据保证金	9,475,560.67	31,569,549.77
保函保证金	---	95,075.00
合计	9,475,560.67	31,664,624.77

货币资金年末余额比年初余额减少 35,711,234.50 元，减少比例为 37.47%，主要系材料采购增加所致。

(二) 应收票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,069,457.20	3,214,955.83
合计	6,069,457.20	3,214,955.83

1. 年末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。
2. 年末应收票据无质押。
3. 年末应收票据中无已到期未承兑的应收票据。
4. 年末已终止确认的应收票据中包含已背书未到期的应收票据：

出票单位	出票日期	到期日	票面金额	备注
宁波阿凡达供应链有限公司	2011/10/14	2012/4/14	1,000,000.00	
江西昌河汽车有限责任公司	2011/9/19	2012/3/19	890,000.00	
佛山市顺德区高迅电子有限公司	2011/7/1	2012/1/1	851,351.44	
连云港市宏明装饰有限公司	2011/12/5	2012/3/3	490,000.00	
无锡市大鹿岛商贸有限公司	2011/9/6	2012/3/6	370,000.00	
合计			3,601,351.44	

5. 年末应收票据中无已贴现未到期的票据。

6. 应收票据年末余额比年初余额增加 2,854,501.37 元，增加比例为 88.79%，增加原因主要为：销售规模扩大，票据结算增加。

（三）应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	46,082,201.95	25.84%	---	---	35,777,288.07	28.00%	---	---
按组合计提的应收账款								
账龄分析法	132,270,141.44	74.16%	7,065,726.97	5.34%	92,015,621.97	72.00%	6,559,923.24	7.13%
组合小计	132,270,141.44	74.16%	7,065,726.97	5.34%	92,015,621.97	72.00%	6,559,923.24	7.13%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	178,352,343.39	100.00%	7,065,726.97	3.96%	127,792,910.04	100.00%	6,559,923.24	5.13%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例

半年以内	117,273,249.35	65.75%	2,345,464.98	2.00%	74,912,846.37	58.61%	1,498,256.94	2.00%
半年至一年	6,136,725.00	3.44%	306,836.25	5.00%	3,399,463.90	2.66%	169,973.20	5.00%
一至二年	1,779,085.57	1.00%	177,908.56	10.00%	5,438,397.60	4.26%	543,839.76	10.00%
二至三年	4,065,091.91	2.28%	1,219,527.57	30.00%	5,595,801.07	4.38%	1,678,740.31	30.00%
三年以上	3,015,989.61	1.69%	3,015,989.61	100.00%	2,669,113.03	2.09%	2,669,113.03	100.00%
合计	132,270,141.44	74.16%	7,065,726.97	5.34%	92,015,621.97	72.00%	6,559,923.24	7.13%

2. 年末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
3. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收账款。
4. 本年实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他	货款	306,176.95	无法收回	否
合计		306,176.95		

5. 年末余额中关联方欠款 272,243.57 元，详见附注六（二）。
6. 年末应收账款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
第一名	财政部门	46,082,201.95	半年以内	25.84%
第二名	非关联客户	12,435,300.00	半年以内	6.97%
第三名	非关联客户	6,817,254.14	半年以内	3.82%
第四名	非关联客户	5,736,846.35	半年以内	3.22%
第五名	非关联客户	5,305,224.41	一年以内	2.97%
合计		76,376,826.85		42.82%

7. 应收账款年末余额比年初余额增加 50,559,433.35 元，增加比例 39.56%，增加原因为：收入规模扩大以及年末大宗推广增加。

（四）预付款项

1. 账龄分析

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	12,114,908.53	87.89%	7,639,188.83	97.95%
一年至二年	1,508,955.05	10.95%	---	---
二年至三年	---	---	159,986.04	2.05%
三年以上	159,986.04	1.16%	---	---
合计	13,783,849.62	100.00%	7,799,174.87	100.00%

2. 年末余额较大的预付款项

(1) 前五名欠款单位合计及比例

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	6,862,848.00	1年以内	预付土地款
第二名	非关联方	1,276,469.07	1-2年	材料供应商
第三名	非关联方	930,504.35	1年以内	预付燃气费
第四名	非关联方	900,000.00	1年以内	预付广告费
第五名	非关联方	600,000.00	1年以内	商标申请款

(2)前五名欠款单位年末余额合计为 10,569,821.42 元,占全部预付账款年末余额 76.68%。

3. 年末预付款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

4. 预付款项年末余额比年初余额增加 5,984,674.75 元,增加比例 76.73%,增加原因为:四川子公司预付土地款。

(五) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,954,672.83	30.56%	---	---	1,029,862.50	16.87%	---	---
按组合计提的其他应收款								
账龄分析法	4,442,257.88	69.44%	776,495.72	17.48%	4,546,875.29	74.47%	576,656.95	12.68%
组合小计	4,442,257.88	69.44%	776,495.72	17.48%	4,546,875.29	74.47%	576,656.95	12.68%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	529,180.44	8.66%	529,180.44	100.00%
合计	6,396,930.71	100.00%	776,495.72	12.14%	6,105,918.23	100.00%	1,105,837.39	18.11%

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
半年以内(含半年)	2,395,844.90	37.45%	47,916.90	2.00%	2,813,512.34	46.08%	56,270.25	2.00%
半年至一年(含一年)	674,578.69	10.55%	33,728.93	5.00%	506,691.65	8.30%	25,334.58	5.00%
一至二年(含二年)	233,470.60	3.65%	23,347.06	10.00%	804,878.09	13.18%	80,487.81	10.00%
二至三年(含三年)	666,944.08	10.43%	200,083.22	30.00%	10,327.00	0.17%	3,098.10	30.00%
三年以上	471,419.61	7.36%	471,419.61	100.00%	411,466.21	6.74%	411,466.21	100.00%
合计	4,442,257.88	69.44%	776,495.72	17.48%	4,546,875.29	74.47%	576,656.95	12.68%

2. 年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:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
出口退税款	1,954,672.83	---	---	无回收风险

合计	1,954,672.83	—	—	
----	--------------	---	---	--

3. 年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
4. 年末其他应收款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收账款总额的比例
应收出口退税补贴款	税务机关	出口退税	1,954,672.83	半年以内	30.56%
黄培智	公司职员	往来款	284,685.00	三年以上	4.45%
遂宁市华川建筑工程有限公司	非关联方	往来款	200,000.00	一年以内	3.13%
佛山市南海燃气发展有限公司	非关联方	燃气押金	180,000.00	二至三年	2.81%
福田区科浩五金交电商行	非关联方	代理商保证金	174,367.00	二至三年	2.72%
合计			2,793,724.83		43.67%

5. 年末余额中关联方欠款 137,662.50 元，详见附注六（二）。

（六）存货及存货跌价准备

项目	年末余额			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
产成品	27,981,635.01	---	27,981,635.01	25,642,755.22	---	25,642,755.22
原材料	67,059,998.50	---	67,059,998.50	37,313,548.04	---	37,313,548.04
在产品	7,387,054.42	---	7,387,054.42	5,999,295.41	---	5,999,295.41
自制半成品	14,425,846.51	---	14,425,846.51	19,596,316.58	---	19,596,316.58
委托加工材料	---	---	---	795,379.66	---	795,379.66
低值易耗品	887,994.41	---	887,994.41	874,739.01	---	874,739.01
合计	117,742,528.85	---	117,742,528.85	90,222,033.92	---	90,222,033.92

存货年末余额比年初余额增加 27,520,494.93 元，增加比例为 30.50%，增加原因为：本公司原材料备货增加所致。

（七）其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税费	464,191.44	---
银行理财产品	4,500,000.00	8,000,000.00
当期多缴所得税	23,749.36	---
其他	70,443.14	---
合计	5,058,383.94	8,000,000.00

（八）长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、合营企业										
遂宁孟仕玻璃科技有限公司	权益法	7,500,00.00	7,500,00.00	(774,322.11)	6,725,677.89	50%	50%	---	---	---

1. 合营企业及联营企业主要信息 (金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司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
一、合营企业												
遂宁孟仕玻璃科技有限公司	有限公司	遂宁	孟善永	制造业	1,500	50%	50%	2,299	954	1,345	805	(155)

(九) 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产原价

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋建筑物	85,934,751.07	973,635.19	---	86,908,386.26
专用设备	149,072,539.67	8,639,462.39	3,609,443.56	154,102,558.50
通用设备	6,437,415.57	1,338,285.51	1,513.83	7,774,187.25
运输设备	1,920,340.99	511,526.94	80,597.00	2,351,270.93
电子设备及其他	6,090,472.58	188,432.20	41,500.00	6,237,404.78
合计	249,455,519.88	11,651,342.23	3,733,054.39	257,373,807.72

年末固定资产抵押情况详见附注十(一)。

2. 累计折旧

类别	年初余额	本年增加	本年提取	本年减少	年末余额
房屋建筑物	13,244,693.16	---	2,770,473.60	---	16,015,166.76
专用设备	56,108,861.20	---	14,134,934.47	2,582,164.29	67,661,631.38
通用设备	3,409,486.48	---	594,606.24	416.07	4,003,676.65
运输设备	1,142,030.14	---	244,223.43	79,117.58	1,307,135.99
电子设备及其他	4,529,874.68	---	406,050.12	36,989.91	4,898,934.89
合计	78,434,945.66	---	18,150,287.86	2,698,687.85	93,886,545.67

3. 固定资产净值

类别	年初余额	年末余额
房屋建筑物	72,690,057.91	70,893,219.50
专用设备	92,963,678.47	86,440,927.12
通用设备	3,027,929.09	3,770,510.60
运输设备	778,310.85	1,044,134.94
电子设备及其他	1,560,597.90	1,338,469.89
合 计	171,020,574.22	163,487,262.05

4. 固定资产减值准备

类 别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋建筑物	---	---	---	---
专用设备	---	---	---	---
通用设备	---	---	---	---
运输设备	---	---	---	---
电子设备及其他	---	---	---	---
合 计	---	---	---	---

5. 固定资产账面价值

类 别	年初余额	年末余额
房屋建筑物	72,690,057.91	70,893,219.50
专用设备	92,963,678.47	86,440,927.12
通用设备	3,027,929.09	3,770,510.60
运输设备	778,310.85	1,044,134.94
电子设备及其他	1,560,597.90	1,338,469.89
合 计	171,020,574.22	163,487,262.05

6. 年末固定资产增加中在建工程转入 32,220.45 元。
7. 年末无未办妥产权证书的固定资产。
8. 年末无通过融资租赁租入的固定资产。
9. 年末无通过经营租赁租出的固定资产。
10. 年末固定资产预计可收回金额不低于账面价值，故未计提减值准备。

(十) 在建工程

项目	年末余额			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

项目	年末余额			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
四川厂房改造工程	1,888,298.55	---	1,888,298.55	28,412.00	---	28,412.00
宿舍监控工程	---	---	---	27,387.30	---	27,387.30
LED 展厅工程	168,830.00	---	168,830.00	---	---	---
合计	2,057,128.55	---	2,057,128.55	55,799.30	---	55,799.30

重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	工程进度	资金来源
				转入固定资产	其他减少			
四川厂房改造工程	246.08 万元	28,412.00	1,859,886.55	---	---	1,888,298.55	76.74%	自筹
宿舍监控工程	3.20 万元	27,387.30	4,833.15	32,220.45	---	---	100.00%	自筹
LED 展厅工程	78.93 万元	---	168,830.00	---	---	168,830.00	21.39%	自筹
合计		55,799.30	2,033,549.70	32,220.45	---	2,057,128.55		

年末在建工程预计可收回金额不低于账面价值，故未计提减值准备。

(十一) 无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原价合计	25,634,178.28	86,123.50	---	25,720,301.78
土地使用权	19,745,002.00	---	---	19,745,002.00
商标权	136,810.00	27,500.00	---	164,310.00
专利权	910,928.31	54,350.00	---	965,278.31
软件	2,623,545.57	4,273.50	---	2,627,819.07
非专利技术	2,188,792.40	---	---	2,188,792.40
其他	29,100.00	---	---	29,100.00
二、累计摊销额合计	6,858,088.80	1,388,340.31	---	8,246,429.11
土地使用权	3,306,954.79	392,860.92	---	3,699,815.71
商标权	105,131.65	15,929.65	---	121,061.30
专利权	708,277.63	67,238.70	---	775,516.33
软件	1,833,107.77	379,658.91	---	2,212,766.68
非专利技术	875,516.96	532,652.13	---	1,408,169.09
其他	29,100.00	---	---	29,100.00

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
三、无形资产减值准备合计	---	---	---	---
土地使用权	---	---	---	---
商标权	---	---	---	---
专利权	---	---	---	---
软件	---	---	---	---
非专利技术	---	---	---	---
其他	---	---	---	---
四、无形资产账面价值合计	18,776,089.48			17,473,872.67
土地使用权	16,438,047.21			16,045,186.29
商标权	31,678.35			43,248.70
专利权	202,650.68			189,761.98
软件	790,437.80			415,052.39
非专利技术	1,313,275.44			780,623.31
其他	---			---

年末无形资产预计可收回金额不低于账面价值，故未计提减值准备。

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额
商铺租金	130,932.88	---	47,612.16	---	83,320.72
企业文化工程	5,047.15	---	5,047.15	---	---
证券信息披露费	---	360,000.00	20,000.00	---	340,000.00
篮球场台	408.45	---	408.45	---	---
DIS插件套模具	57,869.53	---	27,777.48	---	30,092.05
合计	194,258.01	360,000.00	100,845.24	---	453,412.77

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

已确认的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	7,842,222.69	1,290,138.21	7,665,760.63	1,190,207.16
未实现毛利	3,015,387.65	753,846.92	1,467,235.75	366,808.94
合计	10,857,610.34	2,043,985.13	9,132,996.38	1,557,016.10

(十四) 资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	7,665,760.63	482,639.01	---	306,176.95	7,842,222.69
合计	7,665,760.63	482,639.01	---	306,176.95	7,842,222.69

(十五) 短期借款

种 类	年末余额	年初余额
抵押借款	10,000,000.00	---
合计	10,000,000.00	---

1、本公司与中国农业银行股份有限公司于 2011 年 8 月 18 日签订了 2,300 万元整的借款合同，借款期限为 2011 年 8 月 18 日至 2012 年 8 月 17 日，2011 年 10 月已归还 1,300 元，利率按照每笔借款提款日单笔借款期限所对应的浮动利率结算，此项贷款为购买原材料款项。本借款以房产设定抵押，抵押合同编号为[44100620110011035]，抵押资产详见附注十（一）。

2、期末无已到期未偿还的短期借款。

(十六) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	32,055,043.35	31,202,934.01
合计	32,055,043.35	31,202,934.01

1. 年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。

2. 年末余额中无欠关联方票据金额。

(十七) 应付账款

项 目	年末余额	年初余额
一年以内(含一年)	59,877,240.93	45,916,628.13
一年至二年(含二年)	3,372,362.71	4,926,508.18
二年至三年(含三年)	1,059,774.62	1,364,146.14
三年以上	---	358,371.03
合计	64,309,378.26	52,565,653.48

1. 年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 年末余额中无欠关联方款项。

(十八) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
一年以内(含一年)	4,654,610.17	6,096,995.45
一年至二年(含二年)	1,512,162.94	702,473.06
三年以上	397,233.06	---
合计	6,564,006.17	6,799,468.51

1. 年末余额中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。
2. 年末余额中无预收关联方款项。

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,035,201.93	85,317,904.07	85,587,826.62	5,765,279.38
二、职工福利费	5,270.30	2,411,859.71	2,417,130.01	---
三、社会保险费	---	3,565,934.13	3,565,934.13	---
四、工会经费和职工教育经费	---	638,985.57	638,985.57	---
合计	6,040,472.23	91,934,683.48	92,209,876.33	5,765,279.38

2. 应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质或与工效挂钩的部分。

(二十) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额	计缴标准
增值税	25,618,419.18	17,675,007.66	17%
营业税	---	(1,375.00)	5%
城建税	1,900,623.16	1,282,296.84	7%
企业所得税	973,494.63	1,715,351.42	15%、25%
个人所得税	1,972.84	(148,499.59)	---
教育费附加	1,009,430.21	551,386.40	3%、2%
堤围费	227,313.64	202,085.51	---
房产税	---	583,561.96	---
土地使用税	1,781.72	307,601.53	---
印花税	---	34,219.07	---
合计	29,733,035.38	22,201,635.80	

应交税费年末余额比年初余额增加 7,531,399.58 元, 增加比例为 33.92%, 增加原因: 公司对政府照明节能推广补贴收入计提的增值税。

(二十一) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
一年以内(含一年)	17,664,620.41	9,161,539.52
一年至二年(含二年)	168,652.16	301,154.18
二年至三年(含三年)	790,089.42	194,035.36
三年以上	368,261.89	130,429.17

项目	年末余额	年初余额
合计	18,991,623.88	9,787,158.23

1. 年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 年末余额中无欠其他关联方款项。

3. 其他应付款年末余额比年初余额增加 9,204,465.65 元，增加比例为 94.05%，增加原因：主要系本年度未支付的大宗推广费增加。

（二十二）其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
科学事业费计划项目资金	---	200,000.00
合计	---	200,000.00

（二十三）股本

项目	年初余额		本年变动增（+）减（-）			年末余额	
	金额	比例	公积金转股	限售解禁	小计	金额	比例
1. 有限售条件股份							
其他内资持股	78,960,393.00	42.85%	---	(6,375,564.00)	(6,375,564.00)	72,584,829.00	39.39%
其中：							
境内自然人持股	78,960,393.00	42.85%	---	(6,375,564.00)	(6,375,564.00)	72,584,829.00	39.39%
小计	78,960,393.00	42.85%	---	(6,375,564.00)	(6,375,564.00)	72,584,829.00	39.39%
2. 无限售条件流通股							
人民币普通股	105,310,283.00	57.15%	---	6,375,564.00	6,375,564.00	111,685,847.00	60.61%
小计	105,310,283.00	57.15%	---	6,375,564.00	6,375,564.00	111,685,847.00	60.61%
合计	184,270,676.00	100.00%	---	---	---	184,270,676.00	100.00%

公司注册资本为 184,270,676.00 元，业经深圳大华天诚会计师事务所出具深华（2007）验字 038 号验资报告验证确认。

（二十四）资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 股本溢价				
(1) 投资者投入的资本	53,830,105.74	---	---	53,830,105.74
(2) 购买少数股权	2,519.54	82,282.64	---	84,802.18
小计	53,832,625.28	82,282.64	---	53,914,907.92
2. 其他资本公积				
(1) 无需支付的款项	674,632.70	---	---	674,632.70

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(2) 拨款转入	898,824.55	---	---	898,824.55
小计	1,573,457.25	---	---	1,573,457.25
合计	55,406,082.53	82,282.64	---	55,488,365.17

资本公积本期增加原因为本公司对子公司四川雪莱特以经评估后的固定资产进行增资，增资完成后本公司对四川雪莱特的持股比例由 98.04%增加到 99.00%，本公司对增加持股比例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开始持续计算的净资产份额之间的差额，确认资本公积 82,282.64 元。

(二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	16,497,997.15	1,883,912.01	---	18,381,909.16
任意盈余公积	3,807,698.88	---	---	3,807,698.88
合计	20,305,696.03	1,883,912.01	---	22,189,608.04

盈余公积本年增加原因为：根据公司法和本公司章程的规定，本公司按母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

(二十六) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末余额	138,814,108.22	
加：年初数调整	---	
本年年初余额	138,814,108.22	
加：本年归属于母公司的净利润	21,453,752.15	
减：提取法定盈余公积	1,883,912.01	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积	---	
应付普通股股利	18,427,067.60	
转作股本的普通股股利	---	
加：其他转入	---	
加：盈余公积弥补亏损	---	
本年年末余额	139,956,880.76	

(二十七) 营业收入及营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	451,490,282.21	333,703,143.06	349,859,716.04	261,696,806.31
其他业务	17,180,353.56	10,605,922.25	2,360,747.16	1,572,506.19
合计	468,670,635.77	344,309,065.31	352,220,463.20	263,269,312.50

1. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
灯管系列	84,623,976.78	72,915,201.35	59,108,802.63	46,954,342.85
插管灯系列	94,844,486.34	70,668,476.24	82,193,020.02	62,927,916.53
一体化电子灯系列*	138,834,799.85	92,367,345.36	106,889,521.02	80,581,583.49
紫外线灯系列	19,623,902.69	10,724,107.80	30,121,001.60	13,957,018.44
HID 灯系列	67,142,614.16	48,821,341.87	42,944,129.50	32,219,245.29
其他	36,824,093.57	30,675,592.82	21,732,225.18	19,450,971.68
开林台灯系列	9,596,408.82	7,531,077.62	6,871,016.09	5,605,728.03
合计	451,490,282.21	333,703,143.06	349,859,716.04	261,696,806.31

*一体化电子灯系列销售收入中包含政府高效照明推广项目收入 61,811,307.69 元，其中 35,690,824.10 元为政府补贴收入，系根据《高效照明产品推广财政补贴资金管理暂行办法》中央财政按中标协议供货价格的一定比例给予补贴；山西地方政府根据地区相关规定按一定比例给予的补贴。

2. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地区	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华中地区	15,267,747.03	11,878,975.92	11,787,852.53	14,443,118.59
华南地区	192,206,631.03	143,282,502.90	144,247,941.69	112,171,875.63
华东地区	30,393,073.64	22,315,215.67	26,673,853.43	17,868,357.85
华北地区	64,927,989.13	39,199,479.68	42,809,789.25	34,933,936.20
西南地区	34,299,218.73	27,120,513.11	48,523,982.31	31,521,001.53
国外	114,395,622.65	89,906,455.78	75,816,296.82	50,758,516.51
合计	451,490,282.21	333,703,143.06	349,859,716.04	261,696,806.31

3. 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例
---------	----------	----------------

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例
第一名	35,690,824.10	7.91%
第二名	34,376,066.76	7.61%
第三名	26,609,533.56	5.89%
第四名	20,044,562.37	4.44%
第五名	18,762,931.27	4.16%
合计	135,483,918.06	30.01%

(二十八) 营业税金及附加

项目	计税标准	本年金额	上年金额
城市维护建设税	流转税的 7%	1,948,096.22	1,493,599.26
教育费附加	流转税的 2%、3%	1,352,333.04	640,073.22
合计		3,300,429.26	2,133,672.48

(二十九) 财务费用

类别	本年金额	上年金额
利息支出	1,034,981.59	---
减：利息收入	775,508.08	812,930.07
汇兑损失	1,260,329.77	581,061.97
减：汇兑收益	50.00	7,399.01
手续费	525,280.88	199,386.85
合计	2,045,034.16	(39,880.26)

(三十) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账准备	482,639.01	5,076,607.71
合计	482,639.01	5,076,607.71

(三十一) 投资收益

项目或被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
1. 长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资	(774,322.11)	---
处置长期股权投资产生的投资收益	---	111,837.43
2. 理财产品投资收益	718,806.02	504,413.10
合计	(55,516.09)	616,250.53

(三十二) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 政府补助	3,546,318.35	6,818,566.00	3,546,318.35
2. 非流动资产处置利得合计	20,520.58	6,799.54	20,520.58
其中：固定资产处置利得	20,520.58	6,799.54	20,520.58
3. 流动资产处置利得合计	1,611,399.39	---	1,611,399.39
4. 罚款收入	466,442.19	487,299.72	466,442.19
5. 其他	621,306.28	766,005.51	621,306.28
6. 无需支付的其他应付款	---	1,149,958.30	---
合计	6,265,986.79	9,228,629.07	6,265,986.79

政府补助明细如下：

政府补助的种类及项目	本年发生额	上年发生额	尚需递延的金额
1. 收到的与资产相关的政府补助			
(1) 科学事业费计划项目资金*1	200,000.00	---	---
小计	200,000.00	---	---
2. 收到的与收益相关的政府补助			
(1) 产学研省部合作专项资金	---	700,000.00	---
(2) 绿色照明产业发展专项资金	---	300,000.00	---
(3) 产业结构调整专项资金*2	400,000.00	2,000,000.00	---
(4) 产品出口结构调整资金	---	800,000.00	---
(5) “两新”产品专项资金*3	350,000.00	598,000.00	---
(6) 经济科技发展专项资金*4	11,850.00	200,000.00	---
(7) 创新上市扶持奖励资金*5	43,875.00	630,000.00	---
(8) 工业发展专项项目资金	---	700,000.00	---
(9) 中小企业国际市场开拓资金*6	200,000.00	---	---
(10) 自主品牌奖励*7	200,000.00	---	---
(11) 商标专利奖励*8	700,000.00	---	---
(12) 地方税收返还*9	1,057,700.00	---	---
(13) 其他*10	382,893.35	890,566.00	---
小计	3,346,318.35	6,818,566.00	---
合计	3,546,318.35	6,818,566.00	---

政府补助的其他说明：

*1、根据广东省科学技术厅文件《关于下达 2006 年广东省第四批科学事业费计划项目及经

费的通知》(粤科计字[2006]170号)给予公司专项资金20万元,该资金主要用于公司污水处理厂专用大功率紫外线杀菌灯及配套电子镇流器的研制。截止2011年12月31日,该项目已完成。

*2、根据佛山市经贸局和佛山市财政局联合下发的《关于下达2010年市经济科技发展专项资金传统产业改造提升和工业产业结构调整项目计划的通知》(佛经贸[2011]55号),公司获得专项资金40万元,该资金主要用于公司的新一代高性能照明光源陶瓷金卤灯开发及产业化项目。截止2011年12月31日,该项目已完成。

*3、根据广东省外经贸厅科技贸易处下发的《关于“两新”产品专项资金的申报预告》和《“两新”申报说明》,公司收到“两新”产品专项资金35万元。

*4、根据佛山市南海区对外贸易经济合作局下发的《关于印发修订后的〈佛山市南海区外向型民营企业发展资金管理的实施细则〉的通知》(南财工[2009]32号),公司申请并获得外向型民营企业发展资金11,850.00元。

*5、根据佛山市南海区人民政府下发的《关于印发〈佛山市南海区推进品牌创新和企业上市扶持奖励办法〉的通知》(南府[2009]321号)规定,本公司收到创新上市扶持奖励资金23,875.00元和产品专项经费补助2万元。

*6、根据佛山市南海区经济促进局下发的《转发市外经贸局关于做好俄罗斯东欧等开拓国际市场活动专项资金申报工作的通知》(佛外经贸发函[2010]36号),公司本期申请并获得2010年佛山市开拓国际市场专项资金6万元。

根据广东省对外经贸局下发的《关于2010年度广东省国际市场开拓专项资金申报的通知》,公司申请并获得国际市场专项资金14万元。

*7、根据佛山市南海区经济促进局下发的《关于加工贸易自主品牌项目奖励资金申报工作的通知》,公司本期申请并获得自主品牌奖励20万元。

*8、根据佛山市南海区对外贸易经济合作局下发的《关于给予加工贸易企业获得“中国驰名商标”、“广东省著名商标”、“中国专利奖”和“广东省专利奖”奖励的通知》,公司本期申请并获得加工贸易企业商标和专利奖励款70万元。

*9、根据本公司与昆山孟仕及四川遂宁经济开发区管理委员会以下简称(经济开发区)签订(2009)22号《项目投资合同》规定,本公司所缴纳的增值税,经济开发区留成部分按国家财政政策即13.35%,三年开发区全额返还,后两年减半返还,城建税、堤围费及教育费附加均给予一定优惠,本年度企业共收发到补贴款1,057,735.11元。

*10、根据佛山市南海区财政局相关通知,公司获得1,593.35元高校毕业生社会保险补贴。根据佛山市南海区社会保险基金管理局相关通知,公司获得2009年工伤保险安全奖2万元。根据佛山市南海区狮山镇财政局相关通知,公司本期申请并获得南海区省级清洁生产企业奖励款5万元。

根据佛山市科学技术局《2009年度佛山市科学技术奖励授奖通知》,公司获得科学技术奖

励 4 万元。

根据佛山市南海区狮山镇财政局相关通知，公司本期申请并获得展会经济补贴款 10,800.00 元。

根据广东省对外经济贸易合作厅下发的《关于做好 2010 年度我省外贸企业应用电子商务扶持资金使用管理工作的通知》（粤外经贸规财字〔2010〕17 号），公司申请并获得应用电子商务扶持资金款 2,500.00 元。

四川雪莱特收到培训补贴 208,000.00 元。

根据《遂市财外[2011]41 号》文件规定，四川雪莱特收到扩大出口奖励资金 50,000.00 元。

（三十三）营业外支出

项目	本年金额	上年金额
1. 非流动资产处置损失合计	616,340.64	103,354.48
其中：固定资产处置损失	616,340.64	103,354.48
2. 流动资产处置损失合计	785,461.27	---
3. 滞纳金支出	7,299.82	3,333.27
4. 诉讼赔偿损失	---	13,992.00
5. 其他	6,110.36	147,928.03
合计	1,415,212.09	268,607.78

（三十四）所得税费用

项目	本年金额	上年金额
本年所得税费用	4,291,592.08	4,798,151.06
递延所得税费用	(587,826.68)	(917,371.57)
合计	3,703,765.40	3,880,779.49

（三十五）现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
政府补助	3,346,318.35
银行存款利息	775,508.08
公司及个人往来	342,389.81
其他	2,993,444.34
合计	7,457,660.58

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
管理费用	13,822,655.99
销售费用	31,342,261.51

项 目	本年金额
支付的手续费	525,280.88
公司及个人往来	38,860.93
其他	373,410.18
合计	46,102,469.49

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额
银行承兑汇票保证金	31,664,624.77
合计	31,664,624.77

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额
银行承兑汇票保证金	9,475,560.67
合计	9,475,560.67

5. 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,324,429.64	12,294,218.96
加：资产减值准备	482,639.01	5,076,607.71
固定资产折旧	18,150,287.86	17,727,751.32
无形资产摊销	1,388,340.31	1,381,142.97
长期待摊费用摊销	100,845.24	131,922.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	110,424.19	37,172.15
固定资产报废损失	---	59,382.79
公允价值变动损失	---	---
财务费用	1,034,981.59	---
投资损失	55,516.09	(616,250.53)
递延所得税资产减少	(486,969.03)	(917,371.57)
递延所得税负债增加	---	---
存货的减少	(27,520,494.93)	(37,661,661.71)
经营性应收项目的减少	(56,397,922.59)	(11,944,198.21)
经营性应付项目的增加	22,838,863.38	37,129,460.32
其他	---	---

项 目	本年金额	上年金额
经营活动现金流量净额:	(18,919,059.24)	22,698,176.27
二、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	---	---
三、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	50,108,993.68	63,631,164.08
减: 现金的期初余额	63,631,164.08	73,092,582.37
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	(13,522,170.40)	(9,461,418.29)

4. 现金和现金等价物的构成:

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	50,108,993.68	63,631,164.08
其中: 库存现金	187,797.57	371,227.59
可随时用于支付的银行存款	49,921,196.11	63,259,936.49
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
二、现金等价物	---	---
其中: 三个月内到期的债券投资	---	---
三、年末现金及现金等价物余额	50,108,993.68	63,631,164.08
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	---	---

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 控制本公司的关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
柴国生*	控股股东

*持股 42.15%, 对公司存在控制。

控制本公司的关联方股本变化情况:

关联方名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
柴国生	82,672,812.00	---	5,000,000.00	77,672,812.00

2. 本公司的子公司情况:

见附注四。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
北京沃森影视文化交流有限公司	同一控股股东
佛山大木投资控股有限公司	同一控股股东
王毅	参股股东
洗树忠	参股股东
昆明雪莱特商贸有限公司	控股股东亲属控制下的公司
陈伟	控股股东亲属
遂宁孟仕玻璃科技有限公司	合营公司

(二) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易定价原则	本年金额		上年金额	
		金额	占同期同类交易比例 (%)	金额	占同期同类交易比例 (%)
昆明雪莱特商贸有限公司	合同价格	1,401,072.72	0.31	1,409,570.79	0.40

3. 采购商品的关联交易

关联方名称	关联交易定价原则	本年金额		上年金额	
		金额	占同期同类交易比例 (%)	金额	占同期同类交易比例 (%)
遂宁孟仕玻璃科技有限公司	合同价格	3,102,861.84	0.85	---	---

4. 支付的政府照明推广项目销售佣金

关联方名称	关联交易定价原则	本年金额		上年金额	
		金额	占同期同类交易比例 (%)	金额	占同期同类交易比例 (%)
昆明雪莱特商贸有限公司	合同价格	---	---	1,793,982.43	2.83

5. 关联方应收应付款项

项目	关联方	年末余额	年初余额

		账面余额	占所属科目全部余额的比重	坏账准备	账面余额	占所属科目全部余额的比重	坏账准备
应收账款							
	昆明雪莱特商贸有限公司	272,243.57	0.15%	5,444.87	90,373.70	0.07%	1,807.47
应付账款							
	遂宁孟仕玻璃科技有限公司	1,180,670.34	1.84%	---	---	---	---
其他应收款							
	洗树忠	---	---	---	3,480.00	0.06%	69.60
	陈伟	130,000.00	2.03%	39,000.00	130,000.00	2.13%	13,000.00
	遂宁孟仕玻璃科技有限公司	7,662.50	0.12%	153.25	---	---	---
其他应付款							
	昆明雪莱特商贸有限公司	---	---	---	1,793,982.43	18.33%	---

七、或有事项

未决诉讼情况说明

本公司于 2011 年 12 月和 2012 年 1 月分别就四宗买卖合同纠纷作为原告提起诉讼，具体情况如下：

1、成都圣路电器有限公司（简称“成都圣都”）欠公司货款 1,248,510.30 元到期未支付。因此公司于 2011 年 12 月向法院起诉成都圣路，要求被告支付货款 1,248,510.30 元及逾期付款违约金 374,553.09 元，合计 1,623,063.39 元。

2、中山市西野照明科技有限公司（简称“中山西野”）欠公司货款 733,540.10 元到期未支付。因此公司于 2011 年 12 月向法院起诉中山西野，要求被告支付货款 733,540.10 元及逾期付款违约金 220,062.03 元，合计 953,602.13 元。

3、佛山市南海格拉照明有限公司（简称“南海格拉”）欠公司货款 1,139,766.70 元到期未支付。因此公司于 2012 年 1 月向法院起诉南海格拉，要求被告支付货款 1,139,766.70 元及逾期付款违约金 341,930.01 元，合计 1,481,696.71 元。

4、中山市普尔照明电器有限公司（简称“中山普尔”）欠公司货款 420,552.10 元到期未支付。因此公司于 2012 年 1 月向法院起诉中山普尔，要求被告支付货款 420,552.10 元及逾期付款违约金 126,165.63 元，合计 546,717.73 元。

以上案件均处于一审诉讼程序中，公司均已向法院申请了财产保全并已经法院裁定执行，公司及诉讼代理律师认为根据现有情况以上四宗诉讼的标的金额预计均可收回。

八、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

公司 2012 年 3 月 19 日召开的董事会决议通过了 2011 年度利润分配预案：公司拟以截止 2011 年 12 月 31 日总股本 184,270,676 股为基数，每 10 股分配现金股利 1 元（含税），共计 18,427,067.60 元。

十、其他重要事项说明

(一) 所有权受限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初账面价值	本期增加	本期减少	年末账面价值
1. 用于担保的资产				
固定资产	---	58,118,248.32	---	58,118,248.32
无形资产	---	10,061,054.92	---	10,061,054.92
合计	---	68,179,303.24	---	68,179,303.24

本公司与中国银行股份有限公司佛山分行签订《最高额抵押合同》，合同约定时间为 2011.5.1-2014.12.31，约定以南府国用(2005)第特 180018 号土地使用权、南府国用(2005)第特 180019 号土地使用权及粤房地产证字第 C3073461 号房产、粤房地证字第 C3073462 号房产、粤房地证字第 C3073266 号房产、粤房地证字第 C3073267 号房产作为抵押。

本公司与中国农业银行股份有限公司南海狮山支行签订《最高额抵押合同》，合同约定时间为 2011.8.1-2014.8.31，约定以南府国用(2005)第特 180178 号土地使用权及粤房地产证字第 C3916113 号房产、粤房地产证字第 C3916114 号房产、粤房地产证字第 C3916115 号房产作为抵押。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	53,333,546.61	30.23%	---	---	35,777,288.07	28.86%	---	---
按组合计提的应收账款								
账龄分析法	123,116,735.09	69.77%	5,947,837.08	4.83%	86,932,341.20	70.12%	6,168,449.93	7.10%
组合小计	123,116,735.09	69.77%	5,947,837.08	4.83%	86,932,341.20	70.12%	6,168,449.93	7.10%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	1,272,413.11	1.02%	---	---
合计	176,450,281.70	100.00%	5,947,837.08	3.37%	123,982,042.38	100.00%	6,168,449.93	4.95%

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额	坏账准备	坏账准	账面余额	占总额	坏账准备	坏账准

		比例		备比例		比例		备比例
半年以内	110,950,057.19	62.88%	2,219,001.14	2.00%	71,536,119.32	57.70%	1,430,722.39	2.00%
半年至一年	4,817,779.91	2.73%	240,889.00	5.00%	3,049,780.54	2.46%	152,489.03	5.00%
一至二年	1,446,669.97	0.82%	144,667.00	10.00%	4,917,865.04	3.97%	491,786.50	10.00%
二至三年	3,655,640.11	2.07%	1,096,692.03	30.00%	4,764,463.27	3.84%	1,429,338.98	30.00%
三年以上	2,246,587.91	1.27%	2,246,587.91	100.00%	2,664,113.03	2.15%	2,664,113.03	100.00%
合计	123,116,735.09	69.77%	5,947,837.08	4.83%	86,932,341.20	70.12%	6,168,449.93	7.10%

2. 年末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收账款。

4. 本年实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他	货款	306,176.95	无法收回	否
合计		306,176.95		

5. 年末余额中关联方欠款 7,523,585.23 元。

6. 年末应收账款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	46,082,201.95	半年以内	26.12%
第二名	非关联方	12,435,300.00	半年以内	7.05%
第三名	子公司	7,251,344.66	半年以内	4.11%
第四名	非关联方	6,817,254.14	半年以内	3.86%
第五名	非关联方	5,736,846.35	半年以内	3.25%
合计		78,322,947.10		44.39%

（二）其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,995,200.31	40.09%	---	---	7,997,155.58	55.00%	---	---
按组合计提的其他应收款								
账龄分析法	3,968,240.90	53.11%	756,337.64	19.06%	4,084,854.20	28.10%	564,699.69	13.82%
组合小计	3,968,240.90	53.11%	756,337.64	19.06%	4,084,854.20	28.10%	564,699.69	13.82%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	508,110.62	6.80%	---	---	2,456,941.02	16.90%	529,180.44	21.54%

合计	7,471,551.83	100.00%	756,337.64	10.12%	14,538,950.80	100.00%	1,093,880.13	7.52%
----	--------------	---------	------------	--------	---------------	---------	--------------	-------

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
半年以内	1,976,455.91	26.45%	39,529.12	2.00%	2,375,884.25	16.34%	47,517.69	2.00%
半年至一年	654,578.69	8.76%	32,728.93	5.00%	496,691.65	3.42%	24,834.58	5.00%
一至二年	213,235.61	2.85%	21,323.56	10.00%	796,812.09	5.48%	79,681.21	10.00%
二至三年	658,878.08	8.82%	197,663.42	30.00%	4,000.00	0.03%	1,200.00	30.00%
三年以上	465,092.61	6.23%	465,092.61	100.00%	411,466.21	2.83%	411,466.21	100.00%
合计	3,968,240.90	53.11%	756,337.64	19.06%	4,084,854.20	28.10%	564,699.69	13.82%

2、年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：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
出口退税款	1,640,544.98	---	---	无回收风险
四川雪莱特光电科技有限公司	1,354,655.33	---	---	子公司
广州市开林照明有限公司	508,110.62	---	---	子公司
合计	3,503,310.93	---	---	

3、年末余额中关联方欠款 2,000,428.45 元。

4、年末其他应收款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收账款总额的比例
应收出口退税补贴款	税务机关	出口退税	1,640,544.48	半年以内	21.96%
四川雪莱特光电科技有限公司	子公司	往来款	1,354,655.33	半年以内	18.13%
广州市开林照明有限公司	子公司	往来款	508,110.62	半年至三年	6.80%
黄培智	公司职员	往来款	284,685.00	三年以上	3.81%
佛山市南海燃气发展有限公司	非关联方	燃气押金	180,000.00	二至三年	2.41%
合计			3,967,995.43		53.11%

(三) 长期股权投资

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	51,923,827.02	---	27,405,941.54	---

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按权益法核算的长期股权投资	6,725,677.89	---	7,500,000.00	---
合计	58,649,504.91	---	34,905,941.54	---

1. 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	初始金额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
广州开林	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00	---	---	2,400,000.00
四川雪莱特	成本法	25,005,941.54	25,005,941.54	24,517,885.48	---	49,523,827.02
遂宁孟仕	权益法	7,500,000.00	7,500,000.00	---	774,322.11	6,725,677.89
合计		34,905,941.54	34,905,941.54	24,517,885.48	774,322.11	58,649,504.91

2. 本期增加 24,517,885.48 元, 系本公司以货币资金出资及实物出资对子公司四川雪莱特增资 24,517,885.48 元, 此次货币资金增资业经四川中衡安信会计师事务所射洪分所审验, 并出具川中安信会射验[2011]-070 号验资报告, 所投设备业经四川中衡安信资产评估有限公司评估, 并出具川中安资评 06b (2011) -175 号资产评估技术说明书。

本期减少 774,322.11 元, 系按权益法核算的对遂宁孟仕长期股权投资损益。

(四) 营业收入及营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	446,237,632.77	338,102,808.94	342,511,917.81	266,904,409.62
其他业务	24,135,914.65	17,786,387.95	9,362,105.03	8,383,458.81
合计	470,373,547.42	355,889,196.89	351,874,022.84	275,287,868.43

1、按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
灯管系列	83,328,517.01	75,038,788.21	59,320,397.84	49,400,350.80
插管灯系列	94,495,765.29	70,259,482.18	82,860,451.04	63,704,943.14
一体化电子灯系列*	146,208,722.73	103,777,931.57	105,533,466.49	88,171,634.11
紫外线灯系列	19,623,902.69	10,724,107.80	30,121,001.60	13,957,018.44
HID 灯系列	67,142,614.16	48,821,341.87	42,944,375.66	32,219,491.45
其他	35,438,110.89	29,481,157.31	21,732,225.18	19,450,971.68

项目	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
合计	446,237,632.77	338,102,808.94	342,511,917.81	266,904,409.62

*一体化电子灯系列销售收入中包含政府高效照明推广项目收入 61,811,307.69 元，其中 35,690,824.10 元为政府补贴收入，系根据《高效照明产品推广财政补贴资金管理暂行办法》中央财政按中标协议供货价格的一定比例给予补贴；山西地方政府根据地区相关规定按一定比例给予的补贴。

2、按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地区	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华中地区	13,779,439.66	10,547,355.02	11,558,475.61	49,400,350.80
华南地区	197,416,272.61	156,097,241.48	141,750,932.47	63,704,943.14
华东地区	27,328,784.66	19,825,953.17	25,932,381.64	88,171,634.11
华北地区	64,186,729.30	38,651,818.51	42,403,482.36	13,957,018.44
西南地区	33,750,626.22	27,279,560.93	45,796,708.50	32,219,491.45
国外	109,775,780.32	85,700,879.83	75,069,937.23	19,450,971.68
合计	446,237,632.77	338,102,808.94	342,511,917.81	266,904,409.62

3. 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例
第一名	35,690,824.10	8.00%
第二名	34,376,066.76	7.70%
第三名	26,609,533.56	5.96%
第四名	20,044,562.37	4.49%
第五名	18,762,931.27	4.20%
合计	135,483,918.06	30.36%

(五) 投资收益

项目或被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
1. 长期股权投资收益		
(1) 权益法核算的长期股权投资	(774,322.11)	---
(2) 处置长期股权投资产生的投资收益	---	68,477.50
2. 理财产品投资收益	718,806.02	415,800.00

项目或被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
合计	(55,516.09)	484,277.50

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,839,120.09	9,762,418.50
加：资产减值准备	(251,978.39)	3,397,228.37
固定资产折旧、投资性房地产摊销	16,573,921.50	17,078,754.10
无形资产摊销	1,387,953.66	1,381,107.82
长期待摊费用摊销	100,845.24	131,922.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	36,317.25	(955,397.72)
固定资产报废损失	---	59,382.79
公允价值变动损失	---	---
财务费用	1,034,981.59	---
投资损失	55,516.09	(484,277.50)
递延所得税资产减少	83,723.30	(449,704.98)
递延所得税负债增加	---	---
存货的减少	(29,326,635.71)	(25,091,473.24)
经营性应收项目的减少	(60,915,026.76)	(7,296,349.19)
经营性应付项目的增加	50,330,399.98	30,807,687.85
其他	---	---
经营活动现金流量净额：	(2,050,862.16)	28,341,298.87
二、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	---	---
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	45,780,709.30	59,148,753.84
减：现金的期初余额	59,148,753.84	52,742,033.82
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---

项 目	本年金额	上年金额
现金及现金等价物净增加额	(13,368,044.54)	6,406,720.02

十二、补充资料

(一) 本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下（收益+、损失-）：

明细项目	金额
1. 非流动资产处置损益净额	(1,370,142.17)
2. 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	3,546,318.35
3. 委托他人投资或管理资产的损益	718,806.02
4. 除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,900,276.41
(1) 营业外收入	2,699,147.86
(2) 营业外支出	(798,871.45)
扣除少数股东损益前非经常性损益合计	4,795,258.61
少数股东损益影响金额	(11,586.69)
所得税影响额	(975,537.49)
扣除少数股东损益后非经常性损益合计	3,808,134.43

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	净资产收益率	每股收益	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	5.24%	0.1164	0.1164
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	4.31%	0.0958	0.0958

计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 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年初净资产；E_i 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；E_j 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；M_i 为新增

净资产下一月份起至报告期年末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期年末的月份数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算(权重为零)。

基本每股收益

基本每股收益 = $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 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 为年初股份总数；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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

在资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生派发股票股利、公积金转增股本、拆股或并股，影响发行在外普通股或潜在普通股数量，但不影响所有者权益金额的，按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理(按权重为 1 进行加权平均)。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算(权重为零)。

稀释每股收益

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 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。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期

和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

十三、财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于 2012 年 3 月 19 日批准报出。

第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广东雪莱特光电科技股份有限公司

董事长：柴国生

二〇一二年三月十九日