



深圳珈伟光伏照明股份有限公司

**2013 年半年度报告**

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人 丁孔贤、主管会计工作负责人孙明峰及会计机构负责人(会计主管人员)刘秀文声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	9
第四节 重要事项 .....	23
第五节 股份变动及股东情况 .....	30
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	33
第七节 财务报告.....	35
第八节 备查文件目录.....	132。

## 释义

释义项	指	释义内容
珈伟股份、公司、本公司	指	深圳珈伟光伏照明股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
光伏照明	指	应用太阳能电池提供电源、LED 作为光源的照明技术
LED	指	Light Emitting Diode（发光二极管），是由 III-V 族半导体材料等通过半导体工艺制备的可将电能转化为光能的发光器件
珈伟科技	指	珈伟科技（香港）有限公司
欧洲珈伟	指	珈伟科技（欧洲）有限公司
美国珈伟	指	珈伟科技（美国）有限公司

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	珈伟股份	股票代码	300317
公司的中文名称	深圳珈伟光伏照明股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	珈伟股份		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Jiawei Photovoltaic Lighting Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	JIAWEI		
公司的法定代表人	丁孔贤		
注册地址	深圳市龙岗区坪地街道中心社区新发工业区 1、2、3、4 号		
注册地址的邮政编码	518117		
办公地址	深圳市龙岗区坪地街道高桥社区富高东路 4 号 A、B、C、D 栋厂房		
办公地址的邮政编码	518117		
公司国际互联网网址	www.jiawei.com		
电子信箱	jw@jiawei.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭钦文	朱婷婷
联系地址	深圳市龙岗区坪地街道高桥社区富高东路 4 号 A、B、C、D 栋厂房	深圳市龙岗区坪地街道高桥社区富高东路 4 号 A、B、C、D 栋厂房
电话	0755-85224478	0755-85224478
传真	0755-85224353	0755-85224353
电子信箱	jw@jiawei.com	jw@jiawei.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	317,735,087.61	207,952,824.26	52.79%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	11,059,903.81	3,349,110.33	230.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	10,285,679.35	3,189,094.69	222.53%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	13,032,106.35	-28,050,902.40	146.46%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.0931	-0.2	145%
基本每股收益 (元/股)	0.08	0.02	300%
稀释每股收益 (元/股)	0.08	0.02	300%
净资产收益率 (%)	1.92%	0.84%	1.08%
扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)	1.78%	0.8%	0.98%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减 (%)
总资产 (元)	1,021,007,131.66	1,022,154,485.32	-0.11%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	582,553,238.59	569,964,796.14	2.21%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.1611	4.14	0.51%

## 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-74,048.46	
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	800,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,272.92	
合计	774,224.46	--

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

□ 适用 √ 不适用

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,059,903.81	3,349,110.33	582,553,238.59	569,964,796.14
按国际会计准则调整的项目及金额：				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,059,903.81	3,349,110.33	582,553,238.59	569,964,796.14
按境外会计准则调整的项目及金额：				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

不适用

## 七、重大风险提示

#### 1、客户集中度较高的风险

公司的主要客户均为国外大型的连锁超市，拥有庞大的销售网络和出众的市场反应能力，与客户保持稳定的合作关系符合公司的发展战略与经营特点。报告期内公司前五大客户销售收入占营业收入的比例为87.18%。公司的客户非常重视产品质量和稳定合作关系，构建了严格的认证体系，公司核心客户流失的风险较低。公司不断通过调整客户结构化解风险。目前，公司加快了开拓欧洲市场及国内市场的步伐，开拓计划正有序推进。但倘若主要客户采购政策发生重大不利变动，公司仍面临因客户结构不能及时调整带来的短期盈利水平下降的风险。

#### 2、产品逐步延伸至中高功率LED应用领域，即进军LED照明市场的风险

LED照明无疑拥有良好的市场前景和巨大的市场容量，国内外众多厂商一致看好，公司所面对的竞争对手在数量上多于草坪灯竞争对手，LED照明竞争对手的实力远远高于草坪灯竞争对手。在国外，公司在LED照明领域的竞争对包括飞利浦、欧司朗、GE等世界级企业巨头，即使在国内，公司的竞争对手亦包括佛山照明、阳光照明等上市时间早于公司、目前规模大于公司的强大竞争对手，同时，众多实力强劲的国内中上游LED厂商因进军下游应用而成为公司在该领域的竞争对手。

LED照明的竞争是企业规模、资金实力、创新研发能力、品牌等众多资源的综合较量，公司拥有独特的海外服务能力和多年

的LED应用技术积累，公司进军LED照明面临巨大机遇，也蕴含竞争的风险。

### 3、企业组织能力不能跟上业务扩张的风险

企业的扩张往往伴随着单一产品的规模成长和同行业多产品齐头并进发展。以企业管理效率、管理创新能力、成本控制能力、业务组织能力、人力资源能力等为核心的企业组织能力如果不能跟上业务扩张的步伐，企业可能面临风险。为进一步增强抗风险能力，进一步发挥公司的资源协同效应，公司产品线逐步延伸，且已开始规模化实现销售，增强抗风险能力的目标能否实现需要组织能力的匹配。

### 4、市场竞争加剧的风险以及所带来的毛利率降低的风险

公司产品定位于中高端，公司一直以突出的产品性价比优势和周到的服务赢得客户的认可和市场的亲睐。与此同时，LED行业日趋成熟，行业竞争日益加剧，毛利率可能因竞争而降低。公司只有不断提高自主研发能力，并将研发成果转化投入生产中，以保持产品竞争力，提高产品成品率，尽量减少因产品降价带来的不利影响。公司将进一步做好服务，稳固与零售商的合作关系，加大产品创新力度，不断探索新的降低成本方式和低成本的运营模式，以保持综合竞争优势。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

2013年上半年,公司管理层和全体员工紧紧围绕年初制定的年度经营计划,认真组织实施各项工作,坚持以市场为导向,注重产品技术和品质,专注于LED照明领域,通过优化组织架构,加强品牌建设和新产品研发力度,深化经营思路,创新精细化管理等手段,有序地推进各项工作。报告期内公司实现营业收入为31,773.51万元,同比增长52.79%;净利润为1,105.99万元,同比增长230.23%;经营活动产生的现金流量净额为1,303.21万元,同比增长146.46%。

报告期内,公司加大市场开拓与营销队伍建设,重大客户关系得到进一步改善和提升。在市场开拓方面,公司坚持“以客户为中心,以市场为导向”的销售管理理念,继续推进市场网络建设,加大对LED照明等领域的销售,进一步完善了销售管理模式和销售团队建设。公司产品一直以外销为主,随着国内节能减排及国家各种相关政策的发布,国内LED照明市场越来越活跃。公司将利用自身的优势,逐步拓展国内市场;报告期内公司积极参加国内的各种展会,如广州光亚展等,加强与客户的沟通,悉心培育国内市场。

报告期公司变动较大的主要财务指标变动说明:

(1)资产负债表项下的指标变动说明:

报告期期末预付款项金额:4,486,842.27元,报告期期初:7,063,215.74元,同比下降:36.48%。下降的主要原因:报告期内供应商已提供一部分原材料冲回预付款。

报告期期末应收利息金额:765,592.44元,报告期期初:5,791,666.67元,同比下降:86.78%。下降的主要原因:原公司募集资金存款5月份到期,利息已收回,到期后又重新将募集资金作定期存款。

报告期期末其他应收款金额:24,112,349.01元,报告期期初:9,507,113.49元,同比增加:153.62%。增加的主要原因:主要原因是出口退税增加。

报告期期末应付票据金额:19,150,000.00元,报告期期初:8,698,743.40元,同比增加:120.15%。增加的主要原因:主要是公司为了节约成本,公司增加银行承兑汇票支付供应商货款,因而应付票据增加。

报告期期末应付职工薪酬金额:5,827,708.76元,报告期期初:8,919,289.07元,同比下降:34.66%。下降的主要原因:由于季节性人员减少,从而导致报告期期末工资同比有所下降。

报告期期末应交税费金额:-2,879,166.36元,报告期期初:1,563,506.72元,同比下降:284.15%。下降主要原因:采购量增加,取得的进项税额增加,导致应交税费减少。

报告期期末应付股利金额:4,669,779.24,报告期期初:6,825,000.00元,同比下降:31.58%。下降主要原因:报告期

已支付部分股利。

报告期期末一年内到期的非流动负债金额：0，报告期期初：70,000,000.00元，同比下降：100%。下降主要原因：报告期内已经到期支付。

报告期期末其他非流动负债金额：7,962,108.27，报告期期初：3,000,000.00元，同比增加：165.40%，增加主要原因：公司收到项目补贴款计入递延收益。

(2) 报告期内利润表项下主要指标说明：

报告期营业总收入：317,735,087.61元，上年同期销售收入：207,952,824.26元。同比增长：52.79%。增长原因：是LED产品销售增加，整体市场行情有所好转。

报告期营业总成本：306,245,526.30元，上年同期营业总成本：208,227,809.90元，同比增长：47.7%，增长主要原因：是由于本期营业总收入的增加，从而导致营业总成本的增加。

报告期营业成本：243,423,213.82元，上年同期营业成本：154,398,210.33元，同比增长：57.66%，增长主要原因：是由于本期营业收入的增加，从而导致营业成本的增加。

报告期营业税金及附加：1,998,086.15元，上年同期营业税金及附加：1,029,128.71元，同比增长：94.15%，增长主要原因：是由于本期营业收入的增加，从而导致营业税金及附加的增加。

报告期销售费用：21,514,153.19元，上年同期销售费用：14,013,876.17元，同比增长：53.52%，增长主要原因：是由于本期营业收入的增加，从而导致销售费用的增加。

报告期财务费用：5,287,925.75元，上年同期财务费用：8,307,632.21元，同比下降：36.35%，下降主要原因：募集资金存款增加，利息收入增加。

报告期营业利润：11,489,561.31元，上年同期营业利润：-274,985.64元，同比增长：4278.24%，增长主要原因：是由于销售收入的增加，从而导致营业利润大幅增加。

报告期营业外收入：848,272.92元，上年同期营业外收入：304,655.00元，同比增长：178.44%，增长主要原因：是由于同期收到政府补贴增加。

报告期营业外支出：74,048.46元，上年同期营业外支出：144,639.36元，同比下降：48.80%，下降主要原因：是报告期内公司处置费流动资产损失较去年同期减少。

报告期利润总额：12,263,785.77元，上年同期利润总额：-114,970.00元，同比增长：10766.94%，增长主要原因：是由于销售收入的增加，从而导致利润总额的大幅增长。

报告期所得税费用：1,203,881.96元，上年同期所得税费用：-3,464,080.32元，同比增长：134.75%，增长主要原因：去年同期公司高新技术企业所得税调整，导致去年同期公司所得税为负。

报告期净利润：11,059,903.81元，上年同期净利润：3,349,110.32元，同比增长：230.23%。增长原因：由于销售收入

的增加，从而导致报告期净利润增加。

报告期归属于上市公司股东的净利润：11,059,903.81元，上年同期净利润：3,349,110.32元，同比增长：230.23%。增长原因：由于销售收入的增加，从而导致报告期上市股东的净利润增加。

报告期基本每股收益：0.08（元/股），上年同期基本每股收益：0.02（元/股），同比增长：300.00%，增长主要原因：公司经营利润的增加，从而导致基本每股收益增加。

报告期稀释每股收益：0.08（元/股），上年同期稀释每股收益：0.02（元/股），同比增长：300.00%。增长原因，公司在没有少数股东权益的同时，经营利润的增加，从而导致基本每股收益增加。

### （3）报告期内现金流量表项下主要指标说明：

报告期销售商品、提供劳务收到的现金：352,862,728.58元，上年同期：189,750,709.77元，同比增长：85.96%。增长主要原因：销售收入增加，从而导致报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加。

报告期收到的税费返还：19,646,026.27元，上年同期：13,317,048.81元，同比增长：47.53%。增长主要原因：公司收到的退税款较去年同期增加。

报告期购买商品、接受劳务支付的现金：276,550,871.67元，上年同期：128,062,228.72元，同比增长：115.95%。增长主要原因是，销售收入增加，从而导致购买商品、接受劳务支付的现金增加。

报告期支付的各项税费：11,484,449.43元，上年同期：19,421,147.74元，同比下降：40.87%。下降主要原因：去年同期补交2011年所得税汇算清缴10,141,995.69元，导致税费较今年同期增加。

报告期支付其他与经营活动有关的现金：35,059,079.37元，上年同期：52,620,019.88元，同比下降：33.37%。下降主要原因：报告期内支付给境外客户的佣金较去年同期减少。

报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：962,252.01元，上年同期：2,612,907.27元，同比下降：63.17%。下降主要原因是：由于固定资产、无形资产和其他长期资产购置的减少，从而导致购建固定资产等相关支付现金的减少。

报告期吸收投资收到的现金：0元，上年同期：358,600,000.00元，同比下降：100%，下降主要原因：去年同期收到资金。

报告期取得借款收到的现金：353,641,708.21元，上年同期：60,000,000.00元，同比增长：489.40%，增长主要原因：报告期内公司所取得的银行贷款大部分是3-6个月短期借款，借款频率高。

报告期偿还债务支付的现金：338,515,023.47元，上年同期：0元，同比增长：100%，增长主要原因：报告期内公司所取得的银行贷款大部分是3-6个月短期借款，还款频率高。

报告期分配股利、利润或偿付利息支付的现金：47,799,589.36元，上年同期：7,626,576.62元，同比增长526.75%。增长主要原因：一方面是报告期内分配股利；另一方面是支付贷款利息增加。

报告期支付其他与筹资活动有关的现金0元，上年同期：2,790,000.00元，同比下降：100%，下降主要原因：去年同期发生的有关上市信息披露费用，今年同期没有发生。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，LED草坪灯业务已逐步摆脱去年销售下滑的影响，逐步恢复正常。公司2013年上半年，LED草坪灯销售额为20,404.66万元，同比增长14.53%。LED照明业务是公司为了抵御单一产品的风险自主研发的产品，该产品是在12年第三季度开始进入美国市场的。公司依托在北美市场的销售渠道及产品优异的性能，逐步扩大在海外市场的销售。公司2013年上半年，照明LED产品的销售额为3,838.44万元，同比增长100%。其他LED产品系公司除LED草坪灯及LED照明产品外的其他消费类产品的总称，报告期内实现收入5,136.86万元，同比增长100%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司一直专注于太阳能光伏照明产品、高效LED光源、太阳能消费类电子产品的研发、生产及销售；提供各种LED照明光源的整体解决方案。报告期内公司的销售均来自主营业务，特别是LED照明产品和其他LED产品是公司未抵御产品单一通过自主研发设计的新产品。自12年下半年开始实现收入并在报告期取得较大的突破。

本报告期内，公司主营业务未发生变化。

### (2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
LED	293,799,528.93	221,029,908.04	24.77%	64.91%	64.24%	0.31%
光伏	16,455,877.36	11,803,549.03	28.27%	-42.47%	-36.51%	-6.73%
分产品						
LED 草坪灯	204,046,614.39	150,048,404.90	26.46%	14.53%	11.49%	2%
LED 照明	38,384,362.60	28,671,269.44	25.3%	---	---	---
其他 LED 产品	51,368,551.94	42,310,233.70	17.63%	---	---	---
专用组件	16,455,877.36	11,803,549.03	28.27%	-42.47%	-36.51%	-6.73%

分地区						
境外（含香港）	308,351,596.90	231,232,807.33	25.01%	71%	73.4%	-1.04%
境内	1,903,809.39	1,600,586.74	15.93%	-92.8%	-91.92%	-9.12%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内，公司前五名供应商合计采购金额为52,991,514.71元，上年同期前五名供应商合计采购金额为31,190,880.32元，具体如下表，前五大供应商占采购总额的比例变化不大。公司前五名供应商的变化不会对公司未来经营产生影响。

（单位：元）

报告期			去年同期		
供应商	采购额	占采购总额的比例	供应商	采购额	占采购总额的比例
SunpowerSystems Sarl	15,162,748.95	7.11%	深圳市强诚达五金制品有限公司	8,437,821.41	9.38%
深圳市生成旺模具塑胶制品有限公司	11,924,461.41	5.60%	SunpowerSystems Sarl	8,341,095.67	9.28%
深圳市山木电池科技有限公司	11,434,057.85	5.37%	深圳市生成旺模具塑胶制品有限公司	7,511,192.91	8.35%
深圳市强诚达五金制品有限公司	8,592,679.09	4.03%	深圳市粤华锐五金制品有限公司	4,207,677.83	4.68%
深圳市金利华电子有限公司	5,877,567.41	2.76%	NichiaChemicalHKLtd	2,693,092.50	3.00%
合计	52,991,514.71	24.87%	合计	31,190,880.32	34.69%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内，公司前五名客户合计销售金额为276,993,057.49元，上年同期前五名客户合计销售金额为171,949,205.65元，具体见下表。前五大客户占营业收入的比例变化不大。公司前五大客户占营业收入的比例较高，客户较为集中。

（单位：元）

报告期			去年同期		
客户	销售额	占营业收入的比例	客户	销售额	占营业收入的比例
LG SOURCING, INC.,	134,618,291.74	42.37%	LG SOURCING, INC.,	78,918,211.02	37.95%
d.light	51,680,018.82	16.27%	HOME DEPOT U.S.A., INC.	29,949,644.09	14.4%
Target	33,438,687.14	10.52%	Canadian Tire Corp	24,553,940.88	11.81%
Canadian Tire Corp	29,883,596.07	9.41%	Target	21,549,625.13	10.36%
HOME DEPOT U.S.A., INC.	27,372,463.72	8.61%	ACE	16,977,784.53	8.16%
合计	276,993,057.49	87.18%	合计	171,949,205.65	82.69%

## 6、主要参股公司分析

截至2013年6月30日，公司共有四个控股及全资子公司，各控股及全资子公司的基本情况如下：

### (1) 武汉珈伟光伏照明有限公司

企业名称：武汉珈伟光伏照明有限公司

成立日期：2010/10/26

住所：武汉市东湖开发区关山二路特一号国际企业中心文韬楼A座405室

法定代表人：丁孔贤

注册资本：6,000万元人民币

实收资本：6,000万元人民币

经营范围：光伏照明产品及配件、高效LED光源、太阳能消费类电子产品的研发、生产和销售及进出口业务。

股东情况：本公司持股100%

截止2013年6月30日，武汉珈伟光伏的主要财务状况为：总资产88,421,008.38元，净资产55,782,326.2元；2013年1—6月实现营业收入0元、实现净利润-1,101,549.83元。

### (2) 珈伟科技(香港)有限公司

企业名称：珈伟科技(香港)有限公司

成立日期：2006/1/12

住所：香港九龙尖沙咀梳士巴利道3号星光行1505室

注册资本：2港币

实收资本：10,000港币

经营范围：经营进出口贸易

股东情况：本公司持股100%

截止2013年6月30日，珈伟科技(香港)有限公司的主要财务状况为：总资产198,040,022.84元，净资产66,297,310.16元；2013年1—6月实现营业收入268,784,591.03元、实现净利润97,702.19元。

### (3) 厦门珈伟珈伟太阳能科技有限公司

企业名称：厦门珈伟珈伟太阳能科技有限公司

成立日期：2005/5/17

住所：厦门市海沧区新阳工业区霞光路108号

法定代表人：张汉平

注册资本：500万元人民币

实收资本：500万元人民币

经营范围：光伏照明产品及配件、高效LED光源，太阳能消费类电子产品的研发，生产和销售及进出口业务

股东情况：本公司持股100%

截止2013年6月30日，厦门珈伟珈伟太阳能科技有限公司的主要财务状况为：总资产54,036,301.25元，净资产-6,835,198.77元；2013年1—6月实现营业收入433,774.33元、实现净利润-1,937,741.19元。

### (4) 天津滨翔航空科技有限公司

企业名称：天津滨翔航空科技有限公司

成立日期：2012/12/20

住所：天津空港经济区经二路225号中国民航科技产业化基地航空产业园一期1号厂房A座三层

法定代表人：丁孔贤

注册资本：2,000万元人民币

实收资本：400万元人民币

经营范围：LED灯光照明产品、光伏照明产品、民航领域的灯光照明产品及其他机场设备研发、生产、销售。

股东情况：本公司持股75%

截止2013年6月30日，天津滨翔航空科技有限公司的主要财务状况为：总资产3,143,904.26元，净资产2,984,739.83元；2013年1—6月实现营业收入0元、实现净利润-1,015,260.17元。

## 7、研发项目情况

公司一直坚持以市场为导向，以产品技术和品质为生命线，自主创新，每年均保持一定的技术开发投入，以确保公司研发实力处于领先水平，产品具有市场竞争力。报告期内公司的实验室完成了CNAS国家认可和UL认可。协助市场取得了国内、欧洲及北美市场的部分产品的一系列产品认证。为产品以后的销售打下了良好的基础。公司目前正在进行的主要研发项目有触摸感应控制以及群组控制草坪灯变色、低压草坪灯及变压器的设计及拓展、应急照明新产品设计等项目。报告期内公司新增专利14个（发明专利1个，实用新型专利12个，外观专利1个），其中国内专利13个，美国专利1个。专利具体情况如下：

序号	名称	专利号	授权日	专利类型	备注
1	一种电池保护电路	201220217602.9	2013/1/9	实用新型专利	国内
2	大功率LED绑定结构	201220489650.3	2013/3/27	实用新型专利	国内
3	散热器翅片嵌入结构	201220489695.0	2013/3/27	实用新型专利	国内
4	线缆固定装置和灯具	201220479416.2	2013/3/27	实用新型专利	国内
5	防水珠聚集的透镜板和LED模组	201220479227.5	2013/4/3	实用新型专利	国内
6	防止螺钉脱落的LED模组	201220479200.6	2013/4/3	实用新型专利	国内
7	快速安装及防掉落的LED模组	201220479417.7	2013/4/3	实用新型专利	国内
8	一种固定件及应用该固定件的灯具	201220192896.4	2013/4/3	实用新型专利	国内
9	一种贴片端子	201220316204.2	2013/3/13	实用新型专利	国内
10	可进行气流交换且快速散热的LED灯具	201220440683.9	2013-4-10	实用新型专利	国内
11	增加照明饱和度的LED灯具	201220440606.3	2013/4/10	实用新型专利	国内
12	可调整光角度的LED??	US8393759B2	2013/3/12	发明专利	美国
13	一种太阳能电池电极加工方法及装置	201110133206.8	2013/3/20	发明专利	国内
14	散热器	201230448113.X	2013/2/6	外观专利	国内

## 8、核心竞争力不利变化分析

报告期内公司营业利润构成，主营业务或其结构未发生重大变化，未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

### （一）公司所处行业发展趋势

LED因其高亮度、低热量、长寿命、无毒、可回收再利用等优点，被称为是21世纪最有发展前景的绿色照明光源。我国的LED产业起步于20世纪70年代，经过近40年的发展，产业环境日趋成熟、产业配套政策逐步完善，直接促使了大批具有成长性和影响力的本土上、下游企业的诞生和发展。LED产品应用领域广泛，国家和地方规划政策、半导体光电器件制造政策、节能环保政策等都对其产生重要影响。随着国家“节能补贴”政策的进一步落实，国家发改委，科技部，工信部，财政

部，住房和城乡建设部和国家质检总局6大部委联合发布的《半导体照明节能产业规划》中提出，到2015年，60W以上普通照明用白炽灯全部淘汰，市场占有率将降到10%以下，LED功能性照明产品市场占有率达20%以上，LED照明节能产业产值年均增长30%左右，2015年达到4500亿元（其中LED照明应用产品1800亿元）。

## （二）公司所处的行业地位

经过十余年的发展，公司始终坚持自主创新和研发的路线，同时公司为客户提供整体解决方案，满足不同客户的差异需求的同时，为客户提供优质的服务。目前来看，国家节能减排相关产业政策的持续出台对公司无疑都是难得的发展良机。作为拥有核心技术的上市公司，将积极响应国家政策，充分利用资金、人才、品牌等优势，加快产业整合，提升企业竞争力。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

(1)报告期内，公司继续加大在LED照明领域的市场开拓力度，充分利用在国外的销售渠道，进一步扩充国外市场；国内销售构架基本搭建完毕，通过直销渠道和代理商渠道两种销售模式各自的优势，同时加强产品的宣传，不断提升公司产品品质和品牌影响力。

(2)报告期内，公司通过技术研究改进生产工艺、通过技术改造等逐步提高生产环节及检测环节，提高产品合格率，内部不断开展培训，提升生产及管理人员素质，保障产品品质的不断提升。

(3)加快推进募投项目的实施，公司自上市以来对募投项目一直较为谨慎，管理层通过对多方面的调研及讨论，于2013年7月8日公司第一届董事会第三十二次会议审议通过了《变更光伏电源半导体照明系统产业化项目募集资金用途——暨以投资设立的方式成立福建珈伟光电有限公司的议案》，该议案于2013年7月25日公司2013年第一次临时股东大会审议通过。

## 11、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及公司采取的措施

详见第二节“七、重大风险提示”。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### （1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	35,263.22
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	1,084.53
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】384号”文核准，深圳珈伟光伏照明股份有限公司公开发行人民币普通股（A股）3500万股。本次新股发行价格为每股人民币11.00元，募集资金总额为38,500万元，扣除发行费用后，募集资金净额为35,263.22万元。上述资金到位情况已经大华会计师事务所有限公司验证，并由其出具“大华验字[2012]035号”验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。公司在首次发行股票募集资金到位之前，先期以自筹资金预先投入“光伏照明研发中心项目”的前期建设，根据大华会计师事务所有限公司审计并出具的大华核字[2012]415号专项审核报告，已于2012年7月16日第一届董事会第二十次会议审议通过了相关议案做了置换。</p> <p>公司2013年1月9日，公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司使用闲置的募集资金3500万元人民币暂时补充公司的流动资金，使用期限自公司董事会批准该议案之日起不超过6个月。截止2013年6月30日，募集资金余额为人民币318,173,989.74元，其中包括募集资金存款利息收入11,387,089.74元。</p> <p>2013年7月8日公司第一届董事会第三十二次会议审议通过了《变更光伏电源半导体照明系统产业化项目募集资金用途---暨以投资设立的方式成立福建珈伟光电有限公司的议案》，该议案于7月25日公司2013年第一次临时股东大会审议通过。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产4,000万套太阳能草坪灯、太阳能庭院灯项目	否	28,004.61			0	0%	2015年12月31日			
光伏电源半导体照明系统产业化项目	否	12,021.55			0	0%	2015年12月31日			
光伏照明研发中心项目	否	3,467.05			1,084.53	31.28%	2013年05月31日			
承诺投资项目小计	--	43,493.21			1,084.53	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	43,493.21	0	0	1,084.53	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、年产4,000万套太阳能草坪灯、太阳能庭院灯项目未达预期计划进度的主要原因为：(1) 2012年由于外部市场原因，公司草坪灯销量下降，出于谨慎性考虑，公司放缓对该项目的投资进度；(2) 部分剩余建筑物的拆迁工作进展缓慢推迟了该地块的正常启用，截至报告期末，该地块剩余建筑物已拆除完毕，并已基本完成规划设计工作。</p>									

	<p>2、光伏电源半导体照明系统产业化项目的主要业务内容包括户外 LED 路灯主要部件和路灯工程的生产、销售与市场拓展，考虑到全球 LED 应用需求快速增长，LED 替换传统照明的速度高于市场预期，除原有 LED 户外路灯照明之外，LED 室内商业照明、家居照明的市场份额也快速增长，为适应 LED 照明发展的新形势，及时抓住发展机遇，最大限度地发挥募集资金使用效率，公司管理层讨论后决定将原有募投项目的业务内容由单纯的 LED 路灯项目扩展至 LED 室内照明产品系列；同时，由于该项目的合作方三安光电股份有限公司位于福建省，为更好地发挥资源协同效应，降低物流成本，便于管理，公司管理层考虑将该募投项目的实施地点变更至福建省安溪县。故该项目进度推迟。</p> <p>3、光伏照明研发中心项目未达预期计划主要原因系 2012 年由于外部市场原因，公司草坪灯销量下降，出于谨慎性考虑，公司放缓对草坪灯产品的研发投入进度。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
	不适用
	不适用
	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于 2012 年 7 月 16 日第一届董事会第二十次会议审议通过了关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金置换事项。本次置换资金 1,084.53 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2013 年 1 月 9 日，公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 3,500 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会批准该议案之日起不超过 6 个月，到期将归还至募集资金专用账户。</p>
	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户、定期存款账户中，用于募集资金投资项目后续支出。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化

合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--	
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	无									

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
珈伟科技(欧洲)有限公司	20.79	0	20.79	100%	报告期内实现营业收入 342,867.7 元、实现净利润 156,579.9 元。
天津滨翔航空科技有限公司	1,500	0	400	26.67%	报告期内实现营业收入 0 元、实现净利润-1,015,260.17 元。
合计	1,520.79	0	420.79	--	--

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名	关联关系	是否关联	产品类型	委托理财	起始日期	终止日期	报酬确定	本期实际收回本金	计提减值准备金额	预计收益	报告期实际损益金
------	------	------	------	------	------	------	------	----------	----------	------	----------

称	交易	金额	方式	金额	(如有)	额
合计		0	--	--	--	0
委托理财资金来源	无					
逾期未收回的本金和收益累计金额	0					

## (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源	无										

## (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

不适用。

## 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

2012年1—9月归属于上市公司股东的净利润为341.61万元，预测2013年1—9月归属于上市公司股东的净利润为1,100万元---1,200万元，与上年同期相比变动幅度为：上升222.01%---251.28%。

预测与上年同比业绩上升的原因说明：公司为了抵御单一产品的风险自主研发的LED照明产品及其他LED消费产品，正逐步被市场所接受，故公司今年业绩较去年同期有所增加。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

经2013年4月10日召开的第一届董事会第二十七次会议及2013年6月6日召开的2012年度股东大会审议通过，公司2012年度利润分配方案为：以截止2012年12月31日公司总股本140,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.3元人民币（含税）。公司已实施2012年度权益分派工作，详见公司于2013年7月16日刊登在巨潮资讯网的《2012年年度权益分派实施公告》，股权登记日为2013年7月22日，除权除息日为2013年7月23日。

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
不适用。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
美国人 SIMON NICHOLAS RICHMOND 状告包括公司在内的经销商和供货商涉嫌专利侵权	-----	否	进展中	-----	-----	2013年06月15日	巨潮网公司公告 2013-026

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

报告期内，公司无收购资产情况。

#### 2、出售资产情况

报告期内，公司无出售资产情况

#### 3、企业合并情况

不适用。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司无日常经营相关的关联交易。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

## 3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

## 4、其他重大关联交易

不适用。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

公司不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的托管其他公司资产或其他公司向公司托管资产的情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

公司不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的承包其他公司资产或其他公司承包公司资产的情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

公司本部位于深圳的生产厂房、宿舍及办公场所均为租赁使用，其中租赁深圳市新发工艺品有限公司厂区34,240平方米，租赁期限为2008年7月1日至2016年6月30日；2008年7月1日至2011年6月30日月租金为32.87万元，2011年7月1日至2016年6月30日调整为36.98万元/月；租赁深圳市胜德意高新技术有限公司厂区35,752.1平方米，租赁期限为2010年10月1日至2015年9月30日，租金为33.96万元/月。房屋租赁协议亦已在深圳市龙岗区房屋租赁管理办公室备案登记。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

报告期内，本公司无对外担保。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

报告期内，公司不存在重大委托他人进行现金资产管理情况。

### 4、其他重大合同

#### (1) 借款及保证合同

1、2013年1月11日与中国光大银行深圳新城支行签订《综合授信协议》，（协议编号：ZH39121301002号），授信额度人民币7,000万元，综合额度使用期限12个月，从2013年1月11日至2014年1月10日。珈伟科技（香港）有限公司、李雳签署《最高额度保证合同》。

2、2013年1月14日与中国光大银行深圳新城支行签订6个月期流动资金借款合同，借款金额人民币2,500万元。（合同号：ZH39121301002-2.jk）。

3、2013年5月8日与中国光大银行深圳新城支行签订《综合授信协议》，（协议编号：ZH39121305005号），授信额度人民币1500万元，综合额度使用期限12个月，从2013年5月8日至2014年5月7日。珈伟科技（香港）有限公司、丁孔贤、李雳签署《最高额度保证合同》。并以应收账款为质押签订《最高限额质押合同》。截止报告期末，本公司使用额度8,000万元人民币。

4、2013年5月8日与中国光大银行深圳新城支行签订1年期《流动资金借款合同》，借款金额人民币4,000万元，（合同号：ZH39121305005-1.jk）。

5、2013年5月23日与中国光大银行深圳新城支行签订1年期流动资金借款合同，借款金额人民币4,000万元。（合同号：ZH39121305005-2.jk）。

6、2013年5月22日与招商银行股份有限公司深圳龙岗支行签订1年期流动资金借款合同，借款金额人民币4,000万元。

#### (2) 购销合同

1、2013年1月07日与新乡市恒力电池有限公司签订《购销合同》，合同标的为购买蓄电池一批，合同金额为人民币815.80万元。合同期限2013年1月7日至2014年1月7日。

2、2013年1月10日与深圳市生成旺模具塑胶制品有限公司签订《购销合同》，合同标的为购买塑胶配件一批，合同金额为人民币5,395万元。合同期限2013年1月10日至2013年12月31日。

3、2013年1月14日与深圳市山木电池科技有限公司签订《购销合同》，合同标的为购买铁锂电池一批，合同金额为人民币1,097.50万元。合同期限2013年1月14日至2014年1月14日。

4、2013年4月15日与深圳市强诚达五金制品有限公司签订《购销合同》，合同标的为购买五金配件一批，合同金额为人民币4,445万元。合同期限2013年4月15日至2014年4月15日。

5、2013年6月14日与惠州市惠阳区镇隆冠业五金灯饰制品厂签订《购销合同》，合同标的为购买塑胶配件一批，合同金额为人民币4,240万元。合同期限2013年6月14日至2014年6月14日。

以前签署报告期内仍在执行的合同:

1、2012年9月28日与中国银行股份有限公司深圳罗湖支行签订《授信额度协议》，（协议编号：2012圳中银罗湖协字第000733号），授信额度4,000万人民币，综合额度使用期限12个月，从2012年9月28日至2013年9月28日。丁孔贤、陈汉珍分别签署《最高额度保证合同》。

2、2012年10月28日与中国银行股份有限公司深圳罗湖支行签订《流动资金借款合同》，借款金额人民币2,000万元。（合同编号为:2012年圳中银罗司借字第00048号）。

3、2012年12月7日与中国银行股份有限公司深圳罗湖支行签订《流动资金借款合同》，借款金额人民币1,000万元，（合同编号为:2012年圳中银罗司借字第00068号）。

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人丁孔贤、陈汉珍、李雳、丁蓓	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	2012年05月11日	公司上市之日起36个月	承诺正在履行中，没有违反承诺的情形
	公司股东程世昌、白亮、李化铮、赵燕生、光大国际、世纪天富、和君投资、鼎钧佳汇	自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	2012年05月11日	公司上市之日起12个月	承诺正在履行中，没有违反承诺的情形
	担任董事、监事和高管的人员，丁孔贤、李雳、丁蓓、程世昌、白亮5名董事，李化铮监事，公司副总裁赵燕生	在作为公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的25%。	2012年05月11日	公司上市之日起36个月或12个月内，离职后半年内	承诺正在履行中，没有违反承诺的情形
其他对公司中小股东	公司实际控	一、关于避免同业竞争的承诺,承诺内容: 1、	2012年05月	长期	承诺正在

所作承诺	制人丁孔贤、陈汉珍、李雳、丁蓓	截止本承诺出具之日，我们目前没有、将来也不以任何形式从事或者参与与发行人主营业务相同或相似的业务和活动，不通过投资于其他公司从事或参与和发行人主营业务相同或相似的业务和活动。2、我们不参与或从事与和发行人主营业务相同或相似的业务和活动，包括但不限于：（1）自行或联合他人，以任何形式直接或间接从事或参与任何与发行人主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务活动；（2）以任何形式支持他人从事与发行人主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动（3）以其他方式介入任何与发行人主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动3、如果发行人在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而我们届时控制的其他企业对此已经进行生产、经营的，我们届时控制的其他企业应将相关业务出售，发行人对相关业务在同等商业条件下有优先购买权。4、对于发行人在其现有业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，而我们届时控制的其他企业尚未对此进行生产、经营的，我们届时控制的其他企业将不从事于发行人该等新业务相同或相似的业务和活动。	11 日		履行中，没有违反承诺的情形
	公司实际控制人丁孔贤、陈汉珍、李雳、丁蓓	二、关于规范关联交易的承诺,承诺内容：“1、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业、企业或其他组织、机构(以下简称“本人控制的其他企业”)与发行人之间的关联交易。2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及发行人章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与发行人签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护发行人及其他股东的利益。3、本人保证不利用在发行人中的地位 and 影响，通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在发行人中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求发行人违规提供担保。4、本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销，并在发行人存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为发行人关联人期间内有效。”	2012 年 05 月 11 日	长期	承诺正在履行中，没有违反承诺的情形

	公司实际控制人丁孔贤、陈汉珍、李雳、丁蓓	三、承担公司及其子公司社保和住房公积金补缴责任的承诺,承诺内容:若公司或其下属子公司因违反国家或地方社会保险和住房公积金方面的法律法规而被有关政府部门或司法机关要求补缴社会保险费(包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险)或住房公积金,或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚,本人将无条件全额承担需由公司补缴的全部社会保险费和住房公积金、罚款、赔偿款项或公司因此遭受的其他损失,以及因上述事项而产生的由公司支付的或应由公司支付的所有相关费用。	2012年05月11日	长期	承诺正在履行中,没有违反承诺的情形
	公司实际控制人丁孔贤、陈汉珍、李雳、丁蓓	四、承担补缴税款责任的承诺,承诺内容:公司根据深圳市人民政府【1988】232号《关于深圳经济特区企业税收政策若干问题的规定》(下称“232号文”)、深府(1993)1号《深圳市人民政府关于宝安、龙岗两个市辖区有关税收政策问题的通知》(下称“1号文”)的规定自2003年至2007年先后作为深圳市宝安、龙岗辖区内企业执行15%的企业所得税税率,并在2008年根据深圳市国家税务局的统一政策享受《中华人民共和国所得税法》施行后的过渡期间优惠政策。由于232号文、1号文属深圳经济特区政府规章,上述文件及深圳市国家税务局的政策并无相应的法律、行政法规作为依据。因此,公司存在因前述税收优惠被税务主管部门撤销而产生额外税项和费用的风险。为避免对公司首次申请公开发行股票后公司新股东的利益造成损害,作为公司的控股股东、实际控制人,我们承诺:如今后公司因前述税收优惠被税务机关撤销而产生额外税项户外费用时,我们将及时、无条件、全额返还公司补缴的税款以及因此所产生的所有相关费用。	2012年05月11日	长期	承诺正在履行中,没有违反承诺的情形
	公司实际控制人丁孔贤、陈汉珍、李雳、丁蓓	五、关于租赁房屋中途搬迁的承诺,承诺内容:公司目前租赁了深圳市龙岗区坪地街道中心社区新发工业区1-7号、深圳市龙岗坪地街道高桥社区富高东路4号厂房作为生产经营场地。如因该等出租房屋未来被列入政府的拆迁范围、贵公司与出租方产生纠纷等因素导致贵公司在租赁合同到期前被迫更换生产经营场地,我们将全额补偿公司因搬迁和生产经营中断而造成的一切损失。	2012年05月11日	长期	承诺正在履行中,没有违反承诺的情形
承诺是否及时履行	是				

未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无
----------------------	---

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

报告期内发生的《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件：

1、公司原副总裁陈正盘先生因个人原因离职，离职后不再担任公司任何职务。陈正盘先生不持有公司股份，其工作已做好交接，离职不会对公司造成影响。详见公司于2013年5月2日在巨潮资讯网上刊登的《关于高管离职的公告》。

2、公司原副总裁赵燕生先生因个人原因离职，离职后不再担任公司任何职务。赵燕生先生持有的公司925,050股股票，赵燕生先生承诺离职后半年内，不转让其持有的公司股份。其所负责的工作已全部交接，其辞职不会对公司生产经营产生影响。详见公司于2013年6月3日在巨潮资讯网上刊登的《关于高管离职的公告》。

3、持有公司5%股份以上的股东程世昌先生，原持有股份占本公司总股本的7.53%，2013年6月，程世昌先生分三次减持公司部分股票，在第二次减持已累计减持股数占公司股份的1.357%，公司按规定发了提示性公告，详见公司于2013年6月25日在巨潮资讯网上刊登的《关于持股5%以上股东减持股份的提示性公告》，第三次减持股数只占公司股份的0.43%未达到公告标准故公司会在累计达到标准时发布相关公告。截止报告期末，程世昌先生仍是持有公司5%股份以上的股东。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	105,000,000	75%				-18,246,638	-18,246,638	86,753,362	61.97%
3、其他内资持股	15,763,650	11.27%				-14,404,950	-14,404,950	1,358,700	0.97%
其中：境内法人持股	14,404,950	10.3%				-14,404,950	-14,404,950	0	0%
境内自然人持股	1,358,700	0.97%						1,358,700	0.97%
4、外资持股	44,391,900	31.7%						44,391,900	31.7%
其中：境外法人持股	44,391,900	31.7%						44,391,900	31.7%
5、高管股份	44,844,450	32.03%				-3,841,688	-3,841,688	41,002,762	29.3%
二、无限售条件股份	35,000,000	25%				18,246,638	18,246,638	53,246,638	38.03%
1、人民币普通股	35,000,000	25%				18,246,638	18,246,638	53,246,638	38.03%
三、股份总数	140,000,000	100%				0	0	140,000,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

股份变动的理由

适用  不适用

报告期内，依照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的相关规定，解除高管锁定股3,841,687股。

2013年5月13日，公司首次公开发行前已发行股份 30,696,750股解除限售，实际上市流通数量为为 18,246,637 股，其余12,450,113股转为高管锁定股。公司股东程世昌、白亮、李化铮、赵燕生为公司现任董事、监事及高级管理人员，其所持限售股份解除限售后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%，离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		9,356						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
丁孔贤	境内自然人	20.39%	28,552,650		28,552,650	0		
奇盛控股有限公司	境外法人	15.85%	22,195,950		22,195,950	0		
腾名有限公司	境外法人	15.85%	22,195,950		22,195,950	0		
程世昌	境内自然人	5.74%	8,042,000		7,906,500	135,500		
华宝信托有限责任公司-时节好雨 10 号集合资金信托	其他	4.27%	5,972,894		0	5,972,894		
光大国联创业投资有限公司	境内非国有法人	3.98%	5,565,000		0	5,565,000		
北京世纪天富创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.83%	5,355,000		0	5,355,000		
白亮	境内自然人	2.72%	3,808,350		2,856,263	952,087		
北京鼎钧佳汇投资管理有限公司	境内非国有法人	1.01%	1,417,500		0	1,417,500		
上海和君投资咨询有限公司	境内非国有法人	0.98%	1,373,240		0	1,373,240		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人为丁孔贤先生、陈汉珍女士、李雳先生、丁蓓女士 4 名自然人，并作为一致行动人。丁孔贤与陈汉珍系夫妻关系，奇盛公司为李雳全资拥有的香港公司，腾名公司为丁蓓控制的香港公司，丁蓓、李雳为丁孔贤与陈汉珍的女儿和女婿。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类			

		股份种类	数量
华宝信托有限责任公司-时节好雨10号集合资金信托	5,972,894	人民币普通股	5,972,894
光大国联创业投资有限公司	5,565,000	人民币普通股	5,565,000
北京世纪天富创业投资中心（有限合伙）	5,355,000	人民币普通股	5,355,000
北京鼎钧佳汇投资管理有限公司	1,417,500	人民币普通股	1,417,500
上海和君投资咨询有限公司	1,373,240	人民币普通股	1,373,240
李树战	935,900	人民币普通股	935,900
陈帆	559,500	人民币普通股	559,500
中海信托股份有限公司-中海浦江之星119号证券投资结构化集合资金信托	503,200	人民币普通股	503,200
王枫钊	340,000	人民币普通股	340,000
潘国龙	300,000	人民币普通股	300,000
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注4）	公司股票不属于融资融券标的证券。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第六节 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有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
丁孔贤	董事长	现任	28,552,650	0	0	28,552,650	0	0	0
李雳	董事	现任	22,195,950	0	0	22,195,950	0	0	0
丁蓓	董事	现任	22,195,950	0	0	22,195,950	0	0	0
程世昌	董事	现任	10,542,000	0	2,500,000	8,042,000	0	0	0
白亮	董事	现任	3,808,350	0	0	3,808,350	0	0	0
李化铮	监事	现任	1,016,400	0	0	1,016,400	0	0	0
赵燕生	高管	离任	925,050	0	0	925,050	0	0	0
马伟	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
傅建民	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
茆胜	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘芳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄小清	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴万群	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
彭钦文	董秘	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙明峰	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘俊显	高管	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈正盘	高管	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	89,236,350	0	2,500,000	86,736,350	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈正盘	副总裁	离职	2013年05月02日	个人原因。
赵燕生	副总裁	离职	2013年06月03日	个人原因。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳珈伟光伏照明股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	372,817,553.70	398,767,239.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	193,331,891.04	198,382,206.76
预付款项	4,486,842.27	7,063,215.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	765,592.44	5,791,666.67
应收股利		
其他应收款	24,112,349.01	9,507,113.49
买入返售金融资产		
存货	303,642,016.57	273,838,694.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,468,872.74	21,026,807.53

流动资产合计	916,625,117.77	914,376,943.40
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		
投资性房地产		
固定资产	22,777,284.76	24,873,803.18
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	64,258,235.48	65,029,254.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,995,693.91	17,523,684.14
递延所得税资产	350,799.74	350,799.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	104,382,013.89	107,777,541.92
资产总计	1,021,007,131.66	1,022,154,485.32
流动负债：		
短期借款	220,674,495.01	204,733,666.19
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	19,150,000.00	8,698,743.40
应付账款	158,139,587.28	122,666,331.22
预收款项	3,379,655.56	4,562,603.29
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,827,708.76	8,919,289.07

应交税费	-2,879,166.36	1,563,506.72
应付利息	321,423.33	384,775.00
应付股利	4,669,779.24	6,825,000.00
其他应付款	2,968,405.58	2,714,633.37
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		70,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	412,251,888.40	431,068,548.26
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	18,239,896.40	18,121,140.92
其他非流动负债	7,962,108.27	3,000,000.00
非流动负债合计	26,202,004.67	21,121,140.92
负债合计	438,453,893.07	452,189,689.18
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积	376,160,080.25	376,160,080.25
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	5,895,195.83	5,895,195.83
一般风险准备		
未分配利润	64,521,819.00	53,461,915.19
外币报表折算差额	-4,023,856.49	-5,552,395.13
归属于母公司所有者权益合计	582,553,238.59	569,964,796.14
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	582,553,238.59	569,964,796.14
负债和所有者权益（或股东权益）总	1,021,007,131.66	1,022,154,485.32

计		
---	--	--

法定代表人：丁孔贤

主管会计工作负责人：孙明峰

会计机构负责人：刘秀文

## 2、母公司资产负债表

编制单位：深圳珈伟光伏照明股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	353,209,156.34	356,591,468.16
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	117,274,656.00	166,141,808.59
预付款项	4,144,719.85	5,886,447.83
应收利息	765,592.44	5,791,666.67
应收股利		
其他应收款	54,046,110.19	40,832,984.88
存货	302,873,347.14	270,112,692.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,434,996.24	21,026,807.53
流动资产合计	849,748,578.20	866,383,876.28
非流动资产：		
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	111,961,740.79	111,961,740.79
投资性房地产		
固定资产	20,978,442.32	22,641,393.57
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	34,371,355.52	34,826,563.76
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	13,968,759.88	14,296,341.11
递延所得税资产	335,660.10	335,660.10
其他非流动资产		
非流动资产合计	181,615,958.61	184,061,699.33
资产总计	1,031,364,536.81	1,050,445,575.61
流动负债：		
短期借款	175,000,000.00	185,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	19,150,000.00	8,698,743.40
应付账款	172,043,758.73	139,059,641.87
预收款项		327,477.33
应付职工薪酬	5,723,681.67	8,777,545.96
应交税费	-3,021,095.04	179,920.08
应付利息	321,423.33	384,775.00
应付股利	4,669,779.24	6,825,000.00
其他应付款	57,159,676.37	51,063,383.11
一年内到期的非流动负债		70,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	431,047,224.30	470,316,486.75
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	7,962,108.27	3,000,000.00
非流动负债合计	7,962,108.27	3,000,000.00
负债合计	439,009,332.57	473,316,486.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积	387,277,130.57	387,277,130.57
减：库存股		

专项储备		
盈余公积	5,895,195.83	5,895,195.83
一般风险准备		
未分配利润	59,182,877.84	43,956,762.46
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	592,355,204.24	577,129,088.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,031,364,536.81	1,050,445,575.61

法定代表人：丁孔贤

主管会计工作负责人：孙明峰

会计机构负责人：刘秀文

### 3、合并利润表

编制单位：深圳珈伟光伏照明股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	317,735,087.61	207,952,824.26
其中：营业收入	317,735,087.61	207,952,824.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	306,245,526.30	208,227,809.89
其中：营业成本	243,423,213.82	154,398,210.33
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,998,086.15	1,029,128.70
销售费用	21,514,153.19	14,013,876.17
管理费用	34,022,147.39	30,478,962.48
财务费用	5,287,925.75	8,307,632.21
资产减值损失		
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)		
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)	11,489,561.31	-274,985.63
加：营业外收入	848,272.92	304,655.00
减：营业外支出	74,048.46	144,639.36
其中：非流动资产处置损失		144,639.36
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	12,263,785.77	-114,969.99
减：所得税费用	1,203,881.96	-3,464,080.32
五、净利润（净亏损以“—”号填列)	11,059,903.81	3,349,110.33
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	11,059,903.81	3,349,110.33
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.08	0.02
（二）稀释每股收益	0.08	0.02
七、其他综合收益	1,528,538.64	745,910.00
八、综合收益总额	12,588,442.45	4,095,020.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,588,442.45	4,095,020.33
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：丁孔贤

主管会计工作负责人：孙明峰

会计机构负责人：刘秀文

#### 4、母公司利润表

编制单位：深圳珈伟光伏照明股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	292,446,208.03	194,002,000.60

减：营业成本	243,846,500.77	147,626,551.42
营业税金及附加	1,987,006.06	1,029,123.03
销售费用	8,544,140.60	5,687,750.76
管理费用	22,273,371.54	20,130,336.96
财务费用	379,363.48	7,807,206.80
资产减值损失		
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	15,415,825.58	11,721,031.63
加：营业外收入	837,891.73	300,000.00
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,253,717.31	12,021,031.63
减：所得税费用	1,027,601.93	-1,878,377.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,226,115.38	13,899,409.51
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.01
（二）稀释每股收益	0.11	0.01
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	15,226,115.38	13,899,409.51

法定代表人：丁孔贤

主管会计工作负责人：孙明峰

会计机构负责人：刘秀文

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳珈伟光伏照明股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	352,862,728.58	189,750,709.77
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	19,646,026.27	13,317,048.81
收到其他与经营活动有关的现金	22,887,941.39	25,482,786.75
经营活动现金流入小计	395,396,696.24	228,550,545.33
购买商品、接受劳务支付的现金	276,550,871.67	128,062,228.72
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	59,270,189.42	56,498,051.39
支付的各项税费	11,484,449.43	19,421,147.74
支付其他与经营活动有关的现金	35,059,079.37	52,620,019.88
经营活动现金流出小计	382,364,589.89	256,601,447.73
经营活动产生的现金流量净额	13,032,106.35	-28,050,902.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	110,260.00	122,827.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	110,260.00	122,827.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	962,252.01	2,612,907.27
投资支付的现金		
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	962,252.01	2,612,907.27
投资活动产生的现金流量净额	-851,992.01	-2,490,080.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		358,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	353,641,708.21	60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	353,641,708.21	418,600,000.00
偿还债务支付的现金	338,515,023.47	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,799,589.36	7,626,576.62
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		2,790,000.00
筹资活动现金流出小计	386,314,612.83	10,416,576.62
筹资活动产生的现金流量净额	-32,672,904.62	408,183,423.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,922,402.26	477,209.97
五、现金及现金等价物净增加额	-23,415,192.54	378,119,650.68
加：期初现金及现金等价物余额	396,232,746.24	38,641,044.24
六、期末现金及现金等价物余额	372,817,553.70	416,760,694.92

法定代表人：丁孔贤

主管会计工作负责人：孙明峰

会计机构负责人：刘秀文

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳珈伟光伏照明股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	445,231,907.71	141,400,437.43
收到的税费返还	19,646,026.27	13,317,048.81
收到其他与经营活动有关的现金	29,171,239.11	20,181,744.81
经营活动现金流入小计	494,049,173.09	174,899,231.05
购买商品、接受劳务支付的现金	310,774,756.06	131,079,383.00
支付给职工以及为职工支付的现金	51,393,616.72	48,059,199.88
支付的各项税费	9,465,449.72	18,913,521.41
支付其他与经营活动有关的现金	34,448,085.82	31,711,694.03
经营活动现金流出小计	406,081,908.32	229,763,798.32
经营活动产生的现金流量净额	87,967,264.77	-54,864,567.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	479,042.72	2,283,221.27
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	479,042.72	2,283,221.27
投资活动产生的现金流量净额	-479,042.72	-2,283,221.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		358,600,000.00
取得借款收到的现金	230,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	230,000,000.00	418,600,000.00
偿还债务支付的现金	270,263,937.50	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,799,589.36	7,626,576.62
支付其他与筹资活动有关的现金		2,790,000.00
筹资活动现金流出小计	318,063,526.86	10,416,576.62
筹资活动产生的现金流量净额	-88,063,526.86	408,183,423.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-73,301.30	-1,472.58
五、现金及现金等价物净增加额	-648,606.11	351,034,162.26
加：期初现金及现金等价物余额	353,857,762.45	21,017,679.30
六、期末现金及现金等价物余额	353,209,156.34	372,051,841.56

法定代表人：丁孔贤

主管会计工作负责人：孙明峰

会计机构负责人：刘秀文

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳珈伟光伏照明股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	140,000,000.00	376,160,080.25			5,895,195.83		53,461,915.19	-5,552,395.13		569,964,796.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	140,000,000.00	376,160,080.25			5,895,195.83		53,461,915.19	-5,552,395.13		569,964,796.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							11,059,903.81	1,528,538.64		12,588,442.45
（一）净利润							11,059,903.81			11,059,903.81
（二）其他综合收益								1,528,538.64		1,528,538.64

上述（一）和（二）小计							11,059,903.81	1,528,538.64		12,588,442.45
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	140,000,000.00	376,160,080.25			5,895,195.83		64,521,819.00	-4,023,856.49		582,553,238.59

上年金额

单位：元

项目	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
	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	105,000,000.00	58,527,880.25			5,400,003.77		57,226,280.17	-5,394,163.82		220,760,000.37
加：同一控制下企业合并										

产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	105,000,000.00	58,527,880.25			5,400,003.77		57,226,280.17	-5,394,163.82		220,760,000.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,000,000.00	320,171,500.00					3,349,110.33	745,910.00		359,266,520.33
（一）净利润							3,349,110.33			3,349,110.33
（二）其他综合收益								745,910.00		745,910.00
上述（一）和（二）小计							3,349,110.33	745,910.00		4,095,020.33
（三）所有者投入和减少资本	35,000,000.00	320,171,500.00								355,171,500.00
1. 所有者投入资本	35,000,000.00	320,171,500.00								355,171,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他									
四、本期期末余额	140,000,000.00	378,699,380.25			5,400,003.77		60,575,390.50	-4,648,253.82	580,026,520.70

法定代表人：丁孔贤

主管会计工作负责人：孙明峰

会计机构负责人：刘秀文

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳珈伟光伏照明股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	140,000,000.00	387,277,130.57			5,895,195.83		43,956,762.46	577,129,088.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	140,000,000.00	387,277,130.57			5,895,195.83		43,956,762.46	577,129,088.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							15,226,115.38	15,226,115.38
（一）净利润							15,226,115.38	15,226,115.38
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							15,226,115.38	15,226,115.38
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	140,000,000.00	387,277,130.57			5,895,195.83		59,182,877.84	592,355,204.24

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	105,000,000.00	69,644,930.57			5,400,003.77		48,600,033.94	228,644,968.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	105,000,000.00	69,644,930.57			5,400,003.77		48,600,033.94	228,644,968.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	35,000,000.00	320,171,500.00					13,899,409.51	369,070,909.51
(一) 净利润							13,899,409.51	13,899,409.51
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							13,899,409.51	13,899,409.51
(三) 所有者投入和减少资本	35,000,000.00	320,171,500.00						355,171,500.00
1. 所有者投入资本	35,000,000.00	320,171,500.00						355,171,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	140,000,000.00	389,816,430.57			5,400,003.77		62,499,443.45	597,715,877.79

法定代表人：丁孔贤

主管会计工作负责人：孙明峰

会计机构负责人：刘秀文

### 三、公司基本情况

深圳珈伟光伏照明股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系深圳市珈伟实业有限公司（以下简称珈伟实业）。2010年10月20日经珈伟实业董事会决议，并经深圳市科技工贸和信息化委员会核准本公司整体变更为股份有限公司，以珈伟实业截止2010年8月31日经审计的母公司净资产184,722,561.12元折为105,000,000.00股，每股1元，折股后的净资产余额79,722,561.12元计入资本公积。

根据公司2011年2月10日召开的第一届董事会第八次会议决议、2012年3月3日召开股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]384号文《关于核准深圳珈伟光伏照明股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，同意本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,500万股。本公司于2012年5月3日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A股)3,500万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币11元，共计募集人民币38,500万元。经此发行，注册资本变更为人民币14,000万元。2012年8月3日已完成工商变更程序，营业执照注册号为：440307103755502。

公司住所：深圳市龙岗区坪地街道中心社区新发工业区1、2、3、4号

法定代表人：丁孔贤。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、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。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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。

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，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，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，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转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方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。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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，其余部分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期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期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期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期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。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

**(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**  
不适用。

## 7、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（一般从购买日起，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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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。

## 9、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

### a. 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，期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。

### b. 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。

### c. 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。

### d. 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。期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。

### e. 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：

a、所转移金融资产的账面价值；

b、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：

a、终止确认部分的账面价值；

b、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存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

### a、可供出售金融资产的减值准备：

期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。

### b、持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款：期末单项应收账款余额在 500 万元以上。其他应收款：期末单项其他应收款余额在 200 万元以上。
单项金额重大并单项计提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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法	信用风险特征组合的确定依据：对于经分析期末能全部收回的应收款项单独作为一个组合，不计提坏账准备，除此之外的应收款项以账龄作为信用风险组合的划分依据。
不计提坏账准备的应收款项组合	其他方法	正常的员工备用金、押金、各类保证金、应收政府款项等一般不计提坏账准备，除有客观证据表明其发生了减值的按公司即定的坏账政策计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
4-12个月	5%	5%
0-3个月	0%	0%
1-2年	10%	10%
2-3年	30%	30%
3-4年	50%	50%
4-5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的（如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、自制半成品、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

## **(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本和其他成本。原材料、半成品、产成品成本发出计价采用加权平均法。

## **(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**

期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。

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**

盘存制度：永续盘存制

## **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## **12、长期股权投资**

### **(1) 投资成本的确定**

#### **a、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。

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。

#### b、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**

### a、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。

#### b、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) 确定对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) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产

减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 13、投资性房地产

不适用

### 14、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：

- a、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b、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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- a、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- b、本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- c、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- d、本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- e、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属

于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	5	5%	19%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期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。

## **（5）其他说明**

不适用

## **15、在建工程**

### **（1）在建工程的类别**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### **（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**

公司在每期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。

## 16、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：

a、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；

b、借款费用已经发生；

c、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。

## 17、生物资产

不适用。

## 18、油气资产

不适用。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

a、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。

b、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

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用期限
专利技术	10年	专利受益期限
软件	10年	软件受益期限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

### (4) 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，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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。

### (5) 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。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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：

a、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

类别	摊销年限	备注
装修费	5年	
模具费	2年	

## 21、附回购条件的资产转让

不适用。

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结

果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## **23、股份支付及权益工具**

### **(1) 股份支付的种类**

不适用。

### **(2) 权益工具公允价值的确定方法**

不适用。

### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

不适用。

### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

不适用。

## **24、回购本公司股份**

不适用。

## **25、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。

### **(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：

- a、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。
- b、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。

### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

不适用。

### **(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## **26、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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

## 27、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

无。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

无。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

无。

### (2) 融资租赁会计处理

无。

### (3) 售后租回的会计处理

无。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无。

## 30、资产证券化业务

不适用。

## 31、套期会计

不适用。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策，会计估计未发生变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%

城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
本公司	15%	享受“国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠税率减免”优惠。
珈伟科技(香港)有限公司	16.5%	
武汉珈伟光伏照明有限公司	25%	
厦门珈伟太阳能科技有限公司	25%	
天津滨翔航空科技有限公司	25%	

## 2、税收优惠及批文

1) 根据深地税龙坪地备【2012】8号文件，本公司享受“国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠税率减免”优惠，2012年企业所得税率为15%；根据深地税龙坪地备【2012】13号文件，本公司享受“开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用加计扣除”优惠。

2) 根据香港税务条例释义及执行指引第21号（修订本），当香港贸易公司作为某集团的成员根据集团指示进行交易，并将所得利润在香港公司记账，只要香港公司不向香港境内其他企业购货或者向香港境内其他企业销货，即其供货商及客户均为香港外部企业，则利润不需要在香港纳税。活动只限于以下各项：

(a) 根据已经由香港以外的联属公司订立的销售合同或购货合约向香港以外的顾客或供应商（不论相关与否）或从香港以外的顾客或供应商（不论相关与否）发出或接受发票（不是订单）；

(b) 安排信用证；

(c) 操作一个银行帐户，支付和收取款项；

(d) 保存会计记录。

公司目前能清楚的将业务区分为离岸贸易及在岸贸易，其中大部分业务属于离岸贸易，并符合上述规定，因此已向香港税务局申请离岸贸易利润免税，截止报告期末，公司尚未取得香港税务局的正式免税文件。本报告所涵盖会计期间，公司已按香港税收法规，根据在岸贸易利润预缴企业所得税。

由于珈伟科技(香港)有限公司获得香港税务局的免税批准文件存在不确定性，本公司在编制合并报表时基于谨慎性原则对珈伟科技(香港)有限公司未分配利润确认了递延所得税负债。

## 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	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	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
武汉珈 伟光伏 照明有 限公司	全资子 公司	湖北省 武汉市	生产型	6000 万 元	光伏照 明产品 的生产 与销售	6,000.0 0		100%	100%	是			
天津滨 翔航空 科技有 限公司	控股子 公司	天津	生产型	2000 万 元	LED 照 明产品	400.00		75%	75%	是			
珈伟科 技（加 拿大） 有限公 司	全资孙 公司	加拿大	一般贸 易	0.1 美元	贸易服 务	0.10		100%	100%	是			
珈伟科 技（美 国）有 限公司	全资孙 公司	美国	一般贸 易	5 万美 元	贸易服 务	50,000. 00		100%	100%	是			

珈伟科技(欧洲)有限公司	全资孙公司	德国科隆	一般贸易	2.5万欧元	贸易服务	25,000.00		100%	100%	是			
--------------	-------	------	------	--------	------	-----------	--	------	------	---	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明无。

**(2) 同一控制下企业合并取得的子公司**

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
珈伟科技(香港)有限公司	全资子公司	香港	一般贸易	HKD2元	一般贸易	59,725,409.97		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明无。

**(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司**

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少	从母公司所有者权益冲减子
-------	-------	-----	------	------	------	---------	--------------	---------	----------	--------	--------	--------------	--------------

							的其他项目余额					数股东损益的金额	公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门珈伟太阳能科技有限公司	全资子公司	福建省厦门市	生产型	500万元	光伏照明产品的生产与销售	542.01		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

不适用。

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

不适用。

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

不适用。

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

不适用。

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

不适用。

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

不适用。

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

不适用。

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

不适用。

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	54,233.35	--	--	317,936.23
人民币	--	--	33,901.61	--	--	293,678.42
港币	20,095.90	0.79655	16,007.39	15,966.29	0.8109	12,946.27
英镑	251.59	9.4213	2,370.30	251.59	10.1611	2,556.43
欧元	242.63	8.0536	1,954.05	1,052.60	8.3176	8,755.11
银行存款：	--	--	372,763,320.35	--	--	395,715,597.18
人民币	--	--	367,289,806.78	--	--	367,469,251.64
港币	651,842.86	0.79655	519,225.43	876,610.22	0.8109	710,799.40
美元	788,166.32	6.1787	4,869,843.26	4,366,929.84	6.2855	27,448,337.50
加币				13,802.33	6.3184	87,208.64
欧元	10,485.36	8.0536	10,485.36			
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	2,733,705.71
人民币	--	--	0.00	--	--	2,733,705.71
合计	--	--	372,817,553.70	--	--	398,767,239.12

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00

套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无。

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

无。

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄在一年以内的应收利息	5,791,666.67	4,056,009.12	9,082,083.35	765,592.44
合计	5,791,666.67	4,056,009.12	9,082,083.35	765,592.44

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

##### (3) 应收利息的说明

无。

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								

1: 按账龄分析法提坏账准备的应收账款	195,402,994.35	100%	2,071,103.31	1.06%	200,453,310.07	100%	2,071,103.31	1.03%
组合小计	195,402,994.35	100%	2,071,103.31	1.06%	200,453,310.07	100%	2,071,103.31	1.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	195,402,994.35	--	2,071,103.31	--	200,453,310.07	--	2,071,103.31	--

应收账款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3个月内	167,899,022.84	85.92%		176,444,237.11	88.02%	0.00
4-12个月	12,899,973.00	6.95%	644,998.65	6,596,079.75	3.29%	329,803.99
1年以内小计	181,275,689.83	92.88%	644,998.65	183,040,316.86	91.31%	329,803.99
1至2年	13,918,094.71	7.12%	1,391,809.47	17,412,993.21	8.69%	1,741,299.32
合计	195,402,994.35	--	2,071,103.31	200,453,310.07	--	2,071,103.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
LG SOURCING, INC.,	客户	92,681,834.04	6 个月内	47.94%
d.light	客户	23,596,067.78	6 个月内	12.2%
COSTCO WHOLESAL Company	客户	17,881,384.42	6 个月内	9.25%
Target	客户	17,502,205.68	6 个月内	9.05%
广东国晟投资有限公司	客户	10,392,230.57	6 个月内	5.38%
合计	--	162,053,722.49	--	83.82%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,376,173.80	5.7%	17,521.50	1.3%	1,388,648.69	14.58%	17,521.50	1.26%
其中组合 2: 不计提坏账准备的其他应收款	22,753,696.71	94.3%	0.00	0.08%	8,135,986.30	85.42%		
组合小计	24,129,870.51	100%	17,521.50	1.38%	9,524,634.99	100%	17,521.50	0.18%
合计	24,129,870.51	--	17,521.50	--	9,524,634.99	--	17,521.50	--

其他应收款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

1 年以内						
其中：						
3 个月内	23,879,440.51	98.96%		9,349,204.90	98.16%	
4-12 个月	150,430.00	0.62%	7,521.50	430.00	0%	21.50
1 年以内小计	24,029,870.51	99.59%	7,521.50	9,349,634.99	98.16%	21.50
1 至 2 年	100,000.00	0.41%	10,000.00	175,000.00	1.84%	17,500.00
合计	24,129,870.51	--	17,521.50	9,524,634.99	--	17,521.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

无。

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中行	承兑汇票保证金	17,434,996.24	1年以内	72.25%
深圳市胜德意高新技术有限公司	押金	1,018,935.00	1年以内	4.22%
深圳市新发工艺品有限公司	押金	657,408.00	1年以内	2.72%
山西省省级政府采购中心	押金	300,000.00	1年以内	1.24%
强诚达五金	押金	300,000.00	1年以内	1.24%
合计	--	19,711,339.24	--	81.67%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,486,842.27	100%	7,063,215.74	100%
合计	4,486,842.27	--	7,063,215.74	--

预付款项账龄的说明

无。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市强诚达五金制品有限公司	供应商	2,904,285.02	1 年以内	未到结算期
珠海宇威信息技术工程有限公司	供应商	270,000.00	1 年以内	未到结算期
北京德雷射科光电科技有限公司	供应商	180,000.00	1 年以内	未到结算期
陕西众森电能科技有限公司	供应商	117,000.00	1 年以内	未到结算期
深圳市湛艺装饰设计工程有限公司	供应商	100,000.00	1 年以内	未到结算期
合计	--	3,571,285.02	--	--

预付款项主要单位的说明

无。

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (4) 预付款项的说明

无。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	87,593,607.05	1,233,542.23	86,360,064.82	74,279,069.01	1,233,542.23	73,045,526.78
在产品	72,931,298.69	122,932.27	72,808,366.42	70,855,392.14	122,932.27	70,732,459.87
库存商品	4,019,064.21	754,789.50	3,264,274.71	5,167,307.58	754,789.50	4,412,518.08
半成品	139,127,741.38		139,127,741.38	110,379,331.67	0.00	110,379,331.67
委托加工物资				12,856,670.11	0.00	12,856,670.11
发出商品	2,081,569.24		2,081,569.24	2,412,187.58		2,412,187.58
合计	305,753,280.57	2,111,264.00	303,642,016.57	275,949,958.09	2,111,264.00	273,838,694.09

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,233,542.23	0.00	0.00	0.00	1,233,542.23
在产品	122,932.27	0.00	0.00	0.00	122,932.27
库存商品	754,789.50	0.00	0.00	0.00	754,789.50
周转材料		0.00	0.00	0.00	
消耗性生物资产		0.00	0.00	0.00	
合计	2,111,264.00	0.00	0.00	0.00	2,111,264.00

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

无。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

待认证增值税进项税	17,468,872.74	20,092,257.37
预缴企业所得税	0.00	934,550.16
合计	17,468,872.74	21,026,807.53

其他流动资产说明

无。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无。

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无。

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

无。

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

无。

### 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明无。

### 15、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

#### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明无。

### 16、投资性房地产

#### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

本期	
----	--

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

无。

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	48,613,194.50	1,980,246.82		836,156.16	49,757,285.16
其中：房屋及建筑物	624,000.00				624,000.00
机器设备	26,358,053.44	1,445,803.33			27,803,856.77
运输工具	5,225,087.69	365,139.29			5,590,226.98
电子设备及其他设备	16,406,053.37	169,304.20		836,156.16	15,739,201.41
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	23,739,391.32	3,301,138.74		60,529.66	26,980,000.40
其中：房屋及建筑物	368,030.00	2,470.00			370,500.00
机器设备	15,013,857.85	137,351.32	1,896,210.28		17,047,419.45
运输工具	2,778,720.83	11,562.74	80,709.39		2,870,992.96
电子设备及其他设备	5,578,782.64	5,079.12	1,167,755.89	60,529.66	6,691,087.99
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	24,873,803.18	--			22,777,284.76
其中：房屋及建筑物	255,970.00	--			253,500.00
机器设备	11,344,195.59	--			10,756,437.32
运输工具	2,446,366.86	--			2,719,234.02
电子设备及其他设备	10,827,270.73	--			9,048,113.42

四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
电子设备及其他设备	0.00	--	0.00
		--	0.00
五、固定资产账面价值合计	24,873,803.18	--	22,777,284.76
其中：房屋及建筑物	255,970.00	--	253,500.00
机器设备	11,344,195.59	--	10,756,437.32
运输工具	2,446,366.86	--	2,719,234.02
电子设备及其他设备	10,827,270.73	--	9,048,113.42

本期折旧额 3,301,138.74 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

无。

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	--------------	------	-----------	--------------	-------------	------	-----

在建工程项目变动情况的说明

无。

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

### (5) 在建工程的说明

无。

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

无。

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况  
无。

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

### (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明  
无。

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明  
无。

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计	67,637,670.77	0.00	0.00	67,637,670.77
软件	4,229,344.77	0.00	0.00	4,229,344.77
专利技术	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
土地使用权	63,398,326.00	0.00	0.00	63,398,326.00
二、累计摊销合计	2,608,415.91	771,019.38		3,379,435.29
软件	561,398.48	307,262.86	0.00	868,661.34
专利技术	2,583.33	500.00	0.00	3,083.33
土地使用权	2,044,434.10	463,256.52	0.00	2,507,690.62
三、无形资产账面净值合计	65,029,254.86	-771,019.38	0.00	64,258,235.48
软件	3,667,946.29	-307,262.86	0.00	3,360,683.43
专利技术	7,416.67	-500.00	0.00	6,916.67
土地使用权	61,353,891.90	-463,256.52	0.00	60,890,635.38
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	65,029,254.86	-771,019.38		64,258,235.48
软件	3,667,946.29	-307,262.86		3,360,683.43
专利技术	7,416.67	-500.00		6,916.67
土地使用权	61,353,891.90	-463,256.52		60,890,635.38

本期摊销额 771,019.38 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法无。

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

事项					
----	--	--	--	--	--

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法无。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	10,705,844.36	716,089.70	934,337.94		10,487,596.12	
模具费	6,817,839.78	285,275.67	595,017.66		6,508,097.79	
合计	17,523,684.14	1,001,365.37	1,529,355.60		16,995,693.91	--

长期待摊费用的说明无。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	350,799.74	350,799.74
小计	350,799.74	350,799.74
递延所得税负债：		
境外子公司利润	18,239,896.40	18,121,140.92
小计	18,239,896.40	18,121,140.92

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初

应纳税差异项目
可抵扣差异项目

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	350,799.74		350,799.74	
递延所得税负债	18,239,896.40		18,121,140.92	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
递延所得税资产和递延所得税负债的说明	

无。

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,088,624.81	0.00	0.00	0.00	2,088,624.81
二、存货跌价准备	2,111,264.00	0.00	0.00	0.00	2,111,264.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	4,199,888.81	0.00	0.00		4,199,888.81

资产减值明细情况的说明  
无。

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他非流动资产的说明		

无。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	18,801,840.39	18,801,840.39
保证借款	201,872,654.62	185,931,825.80
合计	220,674,495.01	204,733,666.19

短期借款分类的说明

无。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

无。

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

无。

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,150,000.00	8,698,743.40
合计	19,150,000.00	8,698,743.40

下一会计期间将到期的金额 19,150,000.00 元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	157,715,908.28	122,232,336.16
1至2年(含2年)	423,679.00	226,870.30
2至3年(含3年)		129,104.26
3年以上		78,020.50
合计	158,139,587.28	122,666,331.22

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	3,379,655.56	4,562,603.29
合计	3,379,655.56	4,562,603.29

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,849,888.42	59,270,189.42	62,361,769.73	5,758,308.11
六、其他	69,400.65			69,400.65
合计	8,919,289.07	59,270,189.42	62,361,769.73	5,827,708.76

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-3,123,932.73	1,034,525.32
企业所得税	88,680.27	56,517.71
个人所得税	-127,985.40	5,518.22
城市维护建设税	131,628.72	184,972.76
教育费附加	56,412.31	103,767.85
土地使用税	58,422.27	133,363.41
地方教育费附加	37,608.20	28,355.55
其他		16,485.90
合计	-2,879,166.36	1,563,506.72

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

无。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	321,423.33	384,775.00
合计	321,423.33	384,775.00

应付利息说明

无。

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
丁孔贤	1,102,668.94	1,855,922.25	
ALPHA GAIN HOLDINGS LIMITED(奇盛控股有限公司)	1,442,736.75	1,442,736.75	
TOWER SUCCESS LIMITED(腾名有限公司)	1,442,736.75	1,442,736.75	
程世昌	407,130.60	685,230.00	
光大国联创业投资有限公司	0.00	361,725.00	
北京世纪天富创业投资中心(有限合伙)	0.00	348,075.00	
白亮	147,066.90	247,542.75	
上海和君投资咨询有限公司	0.00	134,384.25	
北京鼎钧佳汇投资管理有限公司	0.00	92,137.50	
陈汉珍	52,465.09	88,315.50	
李化铮	39,853.10	66,066.00	
赵燕生	35,121.11	60,128.25	
合计	4,669,779.24	6,825,000.00	--

应付股利的说明

无。

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	2,431,811.34	2,173,209.13
1至2年(含2年)	536,594.24	541,424.24
合计	2,968,405.58	2,714,633.37

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无。

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

无。

## 40、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	0.00	70,000,000.00
合计		70,000,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款		70,000,000.00
合计	0.00	70,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

无。

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

无。

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

无。

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

无。

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间  
无。

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明  
无。

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明  
无。

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
太阳能光伏照明产品产业化项目补助资金	7,962,108.27	3,000,000.00
合计	7,962,108.27	3,000,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额  
无。

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	140,000,000.00						140,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况无。

## 48、库存股

库存股情况说明

无。

## 49、专项储备

专项储备情况说明

无。

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	376,160,080.25			376,160,080.25
合计	376,160,080.25			376,160,080.25

资本公积说明

无。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
储备基金	5,895,195.83			5,895,195.83
合计	5,895,195.83			5,895,195.83

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无。

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无。

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	53,461,915.19	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	53,461,915.19	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,059,903.81	--
期末未分配利润	64,521,819.00	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

不适用

## 54、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	310,255,406.29	206,761,966.30
其他业务收入	7,479,681.32	1,190,857.96
营业成本	243,423,213.82	154,398,210.33

### （2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
LED	293,799,528.93	221,029,908.04	178,159,624.84	144,239,787.17
光伏	16,455,877.36	11,803,549.03	28,602,341.46	8,933,000.50
合计	310,255,406.29	232,833,457.07	206,761,966.30	153,172,787.67

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
LED 草坪灯	204,046,614.39	150,048,404.90	178,159,624.84	134,580,393.39
LED 照明	38,384,362.60	28,671,269.44	0.00	0.00
其他 LED 产品	51,368,551.94	42,310,233.70	0.00	0.00
专用组件	16,455,877.36	11,803,549.03	28,602,341.46	18,592,394.28
合计	310,255,406.29	232,833,457.07	206,761,966.30	153,172,787.67

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境外（含香港）	308,351,596.90	231,232,870.33	180,322,375.79	133,354,970.73
境内	1,903,809.39	1,600,586.74	26,439,590.51	19,817,816.94
合计	310,255,406.29	232,833,457.07	206,761,966.30	153,172,787.67

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
LG SOURCING, INC.,	134,618,291.74	42.37%
d.light	51,680,018.82	16.27%
Target	33,438,687.14	10.52%
Canadian Tire Corp	29,883,596.07	9.41%
HOME DEPOT U.S.A., INC.	27,372,463.72	8.61%
合计	276,993,057.49	87.18%

营业收入的说明

无。

## 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

无。

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,165,550.25	610,010.62	1%-7%
教育费附加	832,535.90	419,118.08	5%
合计	1,998,086.15	1,029,128.70	--

营业税金及附加的说明

无。

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
海外业务推广费	12,779,305.11	8,024,176.08
运杂费	3,667,422.22	2,388,883.28
人工支出	2,090,914.59	1,361,978.69
报关商检费	736,389.41	479,668.89
办公费	763,426.59	497,280.35
差旅费	121,596.80	79,205.65
验货及样品测试费	512,221.83	433,650.75
招待费	123,738.99	80,601.03
展览费	138,867.92	290,455.70
其他	580,269.73	377,975.75
合计	21,514,153.19	14,013,876.17

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	10,362,334.33	10,283,164.75
中介咨询服务费	9,561,939.92	8,666,126.20
人工支出	6,568,242.69	5,784,203.02
装修费	1,038,742.62	730,564.35
无形资产摊销费	435,549.73	590,190.06
房租及物管费	187,391.56	187,391.56
办公费	704,731.43	611,822.64
折旧费	553,879.48	553,879.47
汽车费	185,722.96	108,698.19
招待费	99,827.50	79,431.12
通讯费	222,490.92	219,319.94
其他费用	4,101,294.25	2,664,171.18
合计	34,022,147.39	30,478,962.48

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,431,740.18	4,270,477.65
减:利息收入	-3,653,496.95	-2,435,786.28
汇兑损益	5,507,188.70	6,471,171.49
银行手续费及其他	2,493.82	1,769.35
合计	5,287,925.75	8,307,632.21

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

无。

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明  
无。

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0.00	4,655.00	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	4,655.00	0.00
政府补助	800,000.00	300,000.00	800,000.00
其他	48,272.92		48,272.92
合计	848,272.92	304,655.00	848,272.92

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收到的与收益相关的政府补助		300,000.00	
上市办辅导补贴	800,000.00		
合计	800,000.00	300,000.00	--

营业外收入说明

无。

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		144,639.36	
其中：固定资产处置损失	74,048.46	144,639.36	
合计	74,048.46	144,639.36	

营业外支出说明

无。

#### 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,085,126.48	-1,878,377.88
递延所得税调整	118,755.48	-1,585,702.44
合计	1,203,881.96	-3,464,080.32

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	符号	公式	合并报表
归属于公司普通股股东的净利润	A	A=AU	1.92%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	B	B=AV	1.78%
<b>项 目</b>			<b>2013. 6-30</b>
基本每股收益和稀释每股收益计算	C		
(一)分子：	D		
税后净利润	E		11,059,903.81
调整：优先股股利及其它工具影响	F		-

基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	G	G=E	11,059,903.81
调整：与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	H		
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	I		
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	J	J=G	11,059,903.81

(二)分母：	K		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	L		140,000,000.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	M		
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	N	N=L+M	140,000,000.00
(三)每股收益	O		
基本每股收益	P		2013.6-30
归属于公司普通股股东的净利润	Q	Q=G/L	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	R	R=W/L	0.07
稀释每股收益	S		2013.6-30
归属于公司普通股股东的净利润	T	T=J/N	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	U	U=W/N	0.07
			2013.6-30
非经常性损益	V		774,224.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	W	W=G-V	10,285,679.35
扣除非经常性损益后-每股收益	X	X=W/L	0.07
扣除非经常性损益后-稀释每股收益	Y	Y=X	0.07
			2013.6-30
合并净利润	Z	Z=J	11,059,903.81
非经常性损益	AA	AA=V	774,224.46
扣除非经常性损益后的净利润	AB		
加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i / M_0 - E_j \times M_j / M_0 \pm E_k \times M_k / M_0)$	AC		
			2013.6-30

分子：P	AD	AD=Z	11,059,903.81
<b>非经常性损益</b>	AE	AE=AA	<b>774,224.46</b>
分子：P（扣除非经常性损益后）	AF	AF=AD-AE	10,285,679.35
分母=（E0 + NP÷2 + Ei×Mi/M0 - Ej×Mj/M0±Ek×Mk/M0）	AH	分母=（E0 + NP÷2 + Ei×Mi/M0 - Ej×Mj/M0±Ek×Mk/M0）	576,259,017.37
加：E0（年初净资产）	AI		569,964,796.14
<b>合并方（深圳公司）</b>			
加：NP÷2（合并报表税后净利润/2）	AJ	AJ=E/2	5,529,951.91
加：Ei×Mi/M0	AK		-
资本公积增加	AL		-
股本增加	AM		-
盈余公积增加	AN		-
减：Ej×Mj/M0	AO		-
资本公积减少	AP		-
股本减少	AQ		-
盈余公积减少	AR		-
加：Ek×Mk/M0	AS		-
加：外币报表折算差额变动/2	AT		764,269.32
<b>报告期利润</b>			<b>2013.6-30</b>
归属于公司普通股股东的净利润	AU	AU=AD/AH	1.92%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	AV	AV=AF/AH	1.78%

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

4.外币财务报表折算差额	1,528,538.64	745,910.00
小计	1,528,538.64	745,910.00
合计	1,528,538.64	745,910.00

其他综合收益说明

无。

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的其他与经营活动有关的现金	22,887,941.39
合计	22,887,941.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无。

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的与经营活动有关的现金	35,059,079.37
合计	35,059,079.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无。

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无。

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明  
无。

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明  
无。

## 69、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	11,059,903.81	3,349,110.33
加：资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,301,138.74	1,206,204.58
无形资产摊销	771,019.38	821,555.89
长期待摊费用摊销	934,337.93	4,167,475.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	74,048.46	144,639.36
财务费用（收益以“-”号填列）	5,287,925.75	7,626,576.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	118,755.48	-1,585,702.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,803,322.48	-2,055,857.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,172,784.47	-44,911,873.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,461,083.75	-11,755,613.08
其他		14,942,582.16
经营活动产生的现金流量净额	13,032,106.35	-28,050,902.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	372,817,553.70	416,760,694.92
减：现金的期初余额	396,232,746.24	38,641,044.24
现金及现金等价物净增加额	-23,415,192.54	378,119,650.68

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	372,817,553.70	396,232,746.24
其中：库存现金	54,233.35	317,936.23
可随时用于支付的银行存款	372,763,320.35	386,172,997.74
三、期末现金及现金等价物余额	372,817,553.70	396,232,746.24

现金流量表补充资料的说明

无。

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项无。

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无。

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明  
无。

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
珈伟科技(香港)有限公司	控股子公司	有限公司	香港		一般贸易	HKD2 元	100%	100%	
厦门珈伟太阳能科技有限公司	控股子公司	有限公司	福建省厦门市	张汉平	生产型	500 万元人民币	100%	100%	76929003-5
武汉珈伟光伏照明有限公司	控股子公司	有限公司	湖北省武汉市	丁孔贤	生产型	6000 万元人民币	100%	100%	56233032-7
天津滨翔航空科技有限公司	控股子公司	有限公司	天津市	丁孔贤	生产型	2000 万元人民币	75%	75%	05872899-3
珈伟科技(加拿大)有限公司	控股子公司	有限公司	加拿大		一般贸易	0.1 美元	100%	100%	
珈伟科技(美国)有限公司	控股子公司	有限公司	美国		一般贸易	5 万美元	100%	100%	
珈伟科技(欧洲)有限公司	控股子公司	有限公司	德国		一般贸易	2.5 万欧元	100%	100%	

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表	关联关系	组织机构代码

							表决权比例 (%)		
一、合营企业									
二、联营企业									

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
珈伟太阳能（中国）有限公司	同受本公司实际控制人之一丁孔贤控制	
珈伟太阳能（武汉）有限公司	同受本公司实际控制人之一丁孔贤控制	78196560-5
珈伟太阳能光电（深圳）有限公司	同受本公司实际控制人之一丁孔贤控制	76199939-X
山能科技（深圳）有限公司	同受本公司实际控制人之一丁孔贤控制	76348494-X
JW Solar Holdings Co., Ltd.	同受本公司实际控制人之一丁孔贤控制	
Dynamic Green Energy Ltd.	同受本公司实际控制人之一丁孔贤控制	
Jade Innovations Limited	同受本公司实际控制人丁孔贤等四人控制	
Brightbest Asia Ltd.	公司董事白亮持股 100%，持有 DGE4.57%的股权	
Sunnico Holding Ltd.	公司董事程世昌持股 100%，持有 DGE7.44%的股权	
白亮	董事、副总裁	
程世昌	董事	
马伟	董事	
傅建民	独立董事	
刘芳	独立董事	
茆胜	独立董事	
李化铮	监事会主席	
黄小清	监事	
吴万群	监事	
孙明峰	财务负责人、副总裁	
彭钦文	副总裁兼董事会秘书	
刘俊显	副总裁	
陈正盘	副总裁	
赵燕生	副总裁	
Mark Lloyd Honeycutt	珈伟科技（美国）有限公司总经理	

本企业的其他关联方情况的说明

无。

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无。

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

无。

#### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

#### (7) 其他关联交易

无。

### 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

无。

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

其他或有负债及其财务影响

无。

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无。

## 2、前期承诺履行情况

无。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无。

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	117,401,126.01	100%	126,470.01	0.11%	166,268,278.60	100%	126,470.01	0.08%
其中组合 2: 不计提坏账准备的应收账款								
组合小计	117,401,126.01	100%	126,470.01	0.11%	166,268,278.60	100%	126,470.01	0.08%
合计	117,401,126.01	--	126,470.01	--	166,268,278.60	--	126,470.01	--

应收账款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
3 个月内	114,871,725.81	97.85%		164,497,780.29	98.94%	
4-12 个月(含 12 个月)	2,529,400.20	2.15%	126,470.01	1,011,596.40	0.6%	50,579.82
1 年以内小计	117,401,126.01	100%	126,470.01	165,509,376.69	99.54%	50,579.82
1 至 2 年				758,901.91	0.46%	75,890.19
合计	117,401,126.01	--	126,470.01	166,268,278.60	--	126,470.01

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

无。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
珈伟科技(香港)有限公司	子公司	81,391,208.80	1 年以内	69.33%
厦门珈伟珈伟太阳能科技有限公司	子公司	4,287,404.53	1 年以内	3.65%
d.light	客户	23,596,067.78	1 年以内	20.1%
艾格太阳能（武汉）有限公司	客户	4,885,520.00	1 年以内	4.16%
SALES CONTRACT	客户	1,183,083.33	1 年以内	1.01%
合计	--	115,343,284.44	--	98.25%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
珈伟科技(香港)有限公司	子公司	81,391,208.80	69.33%
厦门珈伟珈伟太阳能科技有限公司	子公司	4,287,404.53	3.65%
合计	--	85,678,613.33	72.98%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中组合 1: 按账龄分析法 计提坏账准备的其他应收款	21,226,383.03	39.27 %			32,819,664.20	80.38 %		
其中组合 2: 不计提坏账准 备的其他应收款	32,819,727.16	60.73 %			8,013,320.68	19.62 %		
组合小计	54,046,110.19	100%			40,832,984.88	100%		
合计	54,046,110.19	--	0.00	--	40,832,984.88	--		--

其他应收款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
3 个月内	15,384,730.92	28.47%		40,832,984.88	100%	
4-12 个月(含 12 个月)	38,661,379.27	71.53%				
1 年以内小计	54,046,110.19	100%		40,832,984.88	100%	
合计	54,046,110.19	--		40,832,984.88	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

无。

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----	----------------

武汉珈伟光伏照明有限公司	子公司	32,505,300.00	1年以内	60.14%
中行承兑汇票保证金	保证金	2,338,871.37	1年以内	4.33%
应收出口退税款		12,378,577.99	1年以内	22.9%
深圳市胜德意高新技术有限公司	押金	1,018,935.00	1年以内	1.89%
深圳市新发工艺品有限公司	押金	657,408.00	1年以内	1.22%
合计	--	48,899,092.36	--	90.48%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
武汉珈伟光伏照明有限公司	子公司	32,505,300.00	60.14%
合计	--	32,505,300.00	60.14%

### (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

### (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

长期股权投资的说明

无。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	286,268,367.08	194,002,000.60
其他业务收入	6,177,840.95	0.00
合计	292,446,208.03	194,002,000.60
营业成本	243,846,500.77	147,626,551.42

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
LED	271,748,149.35	226,122,719.89	169,137,310.32	127,338,647.85
光伏	14,520,217.73	12,139,904.02	24,864,690.28	20,287,903.57
合计	286,268,367.08	238,262,623.91	194,002,000.60	147,626,551.42

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
LED 草坪灯	184,336,556.29	154,324,197.68	169,137,310.32	127,338,647.85
LED 照明	36,043,041.12	29,488,288.50		
其他 LED 产品	51,368,551.94	42,310,233.71		
专用组件	14,520,217.73	12,139,904.02	24,864,690.28	20,287,903.57
合计	286,268,367.08	238,262,623.91	194,002,000.60	147,626,551.42

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境外收入	284,327,903.39	236,628,702.87	175,651,098.81	133,553,233.05
境内收入	1,940,463.69	1,633,921.04	18,350,901.79	14,073,318.37

合计	286,268,367.08	238,262,623.91	194,002,000.60	147,626,551.42
----	----------------	----------------	----------------	----------------

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
珈伟科技(香港)有限公司	237,960,925.38	81.37%
d.light	51,680,787.35	17.67%
北京普福科技有限公司	762,649.57	0.26%
Jiawei Europe S.A.S.	354,030.56	0.12%
湖南华程光电科技有限公司	288,888.89	0.1%
合计	291,047,281.75	99.52%

营业收入的说明

无。

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

无。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	15,226,115.38	13,899,409.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,125,430.00	2,957,527.93
无形资产摊销	652,354.18	593,840.45
长期待摊费用摊销	3,750,770.12	3,538,075.11
财务费用（收益以“-”号填列）	3,159,457.15	7,625,576.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,760,654.52	-2,550,267.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	51,927,834.15	-79,295,840.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,885,958.31	-16,488,036.12
其他		14,942,582.16
经营活动产生的现金流量净额	87,967,264.77	-54,864,567.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	353,209,156.34	372,051,841.56
减：现金的期初余额	353,857,762.45	21,017,679.30
现金及现金等价物净增加额	-648,606.11	351,034,162.26

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-74,048.46	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	800,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,272.92	
合计	774,224.46	--

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

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,059,903.81	3,349,110.33	582,553,238.59	569,964,796.14
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,059,903.81	3,349,110.33	582,553,238.59	569,964,796.14
按境外会计准则调整的项目及金额				

不适用

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.92%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.78%	0.07	0.07

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

不适用

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2013年半年度报告文本。
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、其他有关资料。

以上文件的备置地点：公司董事会办公室

深圳珈伟光伏照明股份有限公司

法人代表：丁孔贤

2013年8月19日