



广东雪莱特光电科技股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人柴国生、主管会计工作负责人石云梁及会计机构负责人(会计主管人员)汤浩声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况.....	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第八节 财务报告	21
第九节 备查文件目录.....	96

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、雪莱特	指	广东雪莱特光电科技股份有限公司
四川雪莱特	指	四川雪莱特光电科技有限公司
广州开林、开林	指	广州市开林照明有限公司
股东大会	指	广东雪莱特光电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东雪莱特光电科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东雪莱特光电科技股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	广东雪莱特光电科技股份有限公司章程
报告期、本报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	雪莱特	股票代码	002076
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东雪莱特光电科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	雪莱特		
公司的外文名称（如有）	CNLIGHT CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	CNLIGHT		
公司的法定代表人	柴国生		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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 (%)
营业收入(元)	199,749,736.53	180,129,596.20	10.89%
归属于上市公司股东的净利润(元)	8,328,637.88	5,272,582.61	57.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	3,658,517.18	3,227,860.17	13.34%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-57,774,312.33	11,808,312.92	-589.27%
基本每股收益(元/股)	0.0452	0.0286	58.04%
稀释每股收益(元/股)	0.0452	0.0286	58.04%
加权平均净资产收益率(%)	1.97%	1.3%	0.67%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	686,928,611.28	562,274,911.53	22.17%
归属于上市公司股东的净资产(元)	399,642,117.94	418,954,081.46	-4.61%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

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	8,328,637.88	5,272,582.61	399,642,117.94	418,954,081.46
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	8,328,637.88	5,272,582.61	399,642,117.94	418,954,081.46

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原因说明

三、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）	-7,316.19	
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）	3,161,999.98	
委托他人投资或管理资产的损益	2,457,136.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	233,989.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	1,145,784.86	
少数股东权益影响额（税后）	29,904.23	
合计	4,670,120.70	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司坚定执行董事会制定的战略发展规划与年度经营目标，紧跟照明行业发展趋势和市场消费需求，调整产品结构，加快品牌渠道建设。其中包括重点投入LED照明新产品研发设计；加快空气净化和水处理产品升级换代；完善汽车照明产品功能；大力开拓国外核心区域和国内销售渠道等等。在公司内部管理上，加强员工经营意识，不断提高运营效率、控制运营成本，提升公司产品的市场核心竞争力及公司品牌形象。

2013年，公司主营业务为LED照明、节能灯及配套电子镇流器、空气净化及水处理系列产品、紫外线光源及配套电子镇流器、汽车氙气大灯及配套电子镇流器、台灯等。

报告期内，公司整体实现营业收入19,974.97万元，与去年同比增长10.89%，实现利润总额1,182.86万元，与去年同比增长91.90%；实现归属于母公司所有者的净利润832.86万元，与去年同比增长57.96%。

二、主营业务分析

概述

2013年1-6月主营业务分析如下：

(1) 报告期内，公司实现营业收入19,974.97万元，较上年同期增长10.89%，主要原因是本期品牌渠道销售及新产品LED销售增加所致。

(2) 报告期内，公司营业成本14,416.37万元，较上年同期增加9.61%，主要原因是营业收入增加，导致营业成本相应增加所致。

(3) 报告期内，公司销售费用2,175.64万元，较上年同期增加22.55%，主要原因是公司持续增加品牌渠道的建设投入所致。

(4) 报告期内，公司管理费用2,221.43万元，较上年同期减少10.76%，主要原因是公司推进内部精细化管理，加强内部费用控制所致。

(5) 报告期内，公司财务费用229.66万元，较上年同期增加608.87%，主要原因是本期由于银行借款增加，导致利息支出的增加所致。

(6) 报告期内，公司资产减值损失206.38万元，较上年同期增加92.89%，主要原因是本期计提应收账款坏账准备增加所致。

(7) 报告期内，公司研发投入支出501.32万元，较上年同期减少38.47%，主要原因是本期研发计划进度安排所致。

(8) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-5,777.43万元，较上年同期减少589.27%，主要原因是采购材料及相关配件产品对应付款增加所致。

(9) 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-32.81万元，较上年同期增加97.31%，主要原因是本期公司没有购买银行理财产品，而上期公司购买银行理财产品较多所致。

(10) 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为9,438.23万元，较上年同期增加531.47%，主要原因是本期公司银行借款增加所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
--	------	------	---------	------

营业收入	199,749,736.53	180,129,596.20	10.89%	
营业成本	144,163,659.77	131,529,820.17	9.61%	
销售费用	21,756,394.33	17,752,883.59	22.55%	
管理费用	22,214,322.06	24,893,446.68	-10.76%	
财务费用	2,296,586.45	-451,307.11	608.87%	主要原因是本期由于银行借款增加，导致利息支出的增加所致
所得税费用	3,694,360.30	1,159,999.05	218.48%	主要原因是本期利润增加所致
研发投入	5,013,233.29	8,148,115.77	-38.47%	主要原因是本期研发计划进度安排所致
经营活动产生的现金流量净额	-57,774,312.33	11,808,312.92	-589.27%	主要原因是采购材料及相关配件产品对应付款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-328,117.93	-12,182,500.98	97.31%	主要原因是本期公司没有购买银行理财产品，而上期公司购买银行理财产品较多所致
筹资活动产生的现金流量净额	94,382,285.99	-21,874,617.69	531.47%	主要原因是本期公司银行借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	36,279,855.73	-22,248,805.75	263.06%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司制定的2013年度经营计划，目前在有序执行和稳步推进中。公司2013年上半年的经营业绩符合公司预期，经营团队将在下半年做出更多努力。

三、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						
电器机械及器材	192,345,397.08	138,771,533.71	27.85%	8.73%	7.15%	1.06%

制造业						
分产品						
灯管系列	9,770,068.75	8,086,355.01	17.23%	-56.26%	-56.86%	1.15%
插管灯系列	43,683,057.21	33,379,612.89	23.59%	-7.65%	-6.02%	-1.33%
一体化电子灯系列*	59,196,508.10	39,377,820.10	33.48%	6.67%	-0.34%	4.68%
紫外线灯系列	18,506,792.04	11,352,066.24	38.66%	61.75%	70%	-2.98%
HID 灯系列	39,970,049.30	29,565,845.47	26.03%	22.62%	29.32%	-3.83%
开林台灯系列	2,146,300.03	1,545,880.52	27.97%	-22.36%	-23.77%	1.33%
LED 系列	14,615,952.19	11,311,228.88	22.61%	416.73%	415.66%	0.16%
其他	4,456,669.46	4,152,724.60	6.82%	108.33%	110.24%	-0.85%
分地区						
华中地区	7,466,120.57	6,097,346.17	18.33%	66.83%	68%	-0.57%
华南地区	50,633,456.09	25,590,274.58	49.46%	-22.79%	-40.47%	15.01%
华东地区	19,263,464.40	14,690,185.07	23.74%	52.62%	60.39%	-3.69%
华北地区	30,874,285.89	23,169,387.87	24.96%	245.29%	259.16%	-2.9%
西南地区	27,208,176.30	21,961,106.67	19.28%	8.99%	12.08%	-2.22%
国外	56,899,893.83	47,263,233.35	16.94%	-5.67%	-0.89%	-4.01%

四、核心竞争力分析

1、报告期内，公司新增专利申请10项，截至本报告期末，公司累计申请国内外专利240余项，继续在产品研发、设计方面加大投入；同时，公司与国内外同行业的优势企业在2013年加强紧密合作，加快了技术创新步伐和新品开发进度；

2、报告期内，公司大力开拓国内销售渠道，加快品牌建设，在全国各地举办招商会，公司的品牌知名度得到进一步提升，扩大了公司产品的市场占有率。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
47,500,000.00	7,500,000.00	533.33%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
遂宁孟仕玻璃科技有限公司	石英玻璃制品、石英玻管	50%

上海歌斐鸿馨投资中心（有限合伙）	房地产投资基金	5.76%
------------------	---------	-------

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川雪莱特光电科技有限公司	子公司	电器机械及器材制造业	节能灯等照明产品	50000000	100,963,779.72	68,599,109.70	46,335,141.37	4,731,109.68	5,280,391.84
广州市开林照明有限公司	子公司	商业	台灯及相关配件	4000000	13,035,521.32	1,387,214.50	3,453,007.17	-689,714.09	-618,065.40
遂宁孟仕玻璃科技有限公司	参股公司	玻璃制造业	石英玻璃制品	15000000	20,470,857.60	12,567,041.69	0.00	-72,028.27	-72,028.27

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	0%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,051.54	至	1,367
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,051.54		
业绩变动的的原因说明	公司销售收入持续稳步增长。		

七、公司报告期利润分配实施情况

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

公司于2013年5月23日召开2012年度股东大会，审议通过了《公司2012年度利润分配预案》。公司以2012年末总股本184,270,676股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金（含税），不以资本公积转增股本。上述方案已于2013年6月28日实施完毕（股权登记日为：2013年6月27日，除权除息日为：2013年6月28日）。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的
------	------	------	--------	------	-------------

					资料
2013年01月31日	公司	电话沟通	个人	白先生	1、咨询参与股东大会事宜；2、咨询来公司参观事宜。
2013年02月20日	公司	电话沟通	个人	吴小姐	1、公司经营情况、毛利； 2、企业竞争优势。
2013年02月21日	公司	电话沟通	个人	高先生	1、公司空气净化产品；2、 股价上涨原因。
2013年02月21日	公司	电话沟通	个人	余先生	1、股价上涨原因；2、政 府补贴情况。
2013年02月25日	公司	电话沟通	个人	杨先生	1、公司经营情况；2、公 司空气净化产品；3、泰国 投资情况。
2013年02月28日	公司	电话沟通	个人	雷先生	1、公司经营业绩；2、公 司经营范围变更事宜。
2013年03月15日	公司	电话沟通	个人	武先生	1、咨询2012年度业绩快 报中的内容。
2013年03月29日	公司	电话沟通	个人	陈先生	1、LED生产、销售情况。
2013年05月02日	公司	电话沟通	个人	雷先生	1、公司经营情况；2、LED 产品在成都的销售联系方 式。
2013年05月14日	公司	电话沟通	个人	陈先生	1、股价问题。
2013年05月20日	公司	电话沟通	个人	吴先生	1、咨询公司主营产品的销 售渠道开拓情况；2、对公 司品牌宣传提出建议。
2013年06月21日	公司	电话沟通	个人	王先生	1、汽车氙气灯产品；2、 2013年上半年经营情况。
2013年06月24日	公司	电话沟通	个人	王先生	1、关于审计署发布的审计 结果。
2013年06月24日	公司	电话沟通	个人	杨先生	1、关于审计署发布的审计 结果。
2013年06月28日	公司	电话沟通	个人	罗小姐	1、权益分派事宜。
2013年06月28日	公司	电话沟通	个人	邵先生	1、权益分派事宜。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，1 次临时股东大会，3 次董事会，2 次监事会，会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司的董事、监事和高级管理人员均能认真、诚信、尽职地履行职责，对董事会、监事会和股东大会负责。

报告期内，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会审计委员会工作规程》四项制度；新增了《董事会提名委员会工作条例》、《董事会薪酬与考核委员会工作条例》、《董事会战略委员会工作条例》、《对外担保管理制度》、《控股子公司管理制度》五项制度。以上修订与新增制度，具体可见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

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	持有 5% 以上股份的主要股东以及作为股东的董事、监事和高级管理人员	持有 5% 以上股份的主要股东以及作为股东的董事、监事和高级管理人员就避免同业竞争做出了承诺（详见本公司招股说明书“第七章 同业竞争与关联交易”）	2006 年 10 月 09 日	长期有效	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	广东雪莱特光电科技股份有限公司	公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，2012-2014 年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	2012 年 05 月 22 日	2012 年 01 月 01 日至 2014 年 12 月 31 日	正在履行
	广东雪莱特光电科技股份有限公司	公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	2012 年 05 月 22 日	2012 年 01 月 01 日至 2014 年 12 月 31 日	正在履行
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）	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、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

九、其他重大事项的说明

无。

第六节 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	68,536,787	37.19%						68,536,787	37.19%
5、高管股份	68,536,787	37.19%						68,536,787	37.19%
二、无限售条件股份	115,733,889	62.81%						115,733,889	62.81%
1、人民币普通股	115,733,889	62.81%						115,733,889	62.81%
三、股份总数	184,270,676	100%						184,270,676	100%

股份变动的原因

适用 不适用

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

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	24,767							
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	报告期内增减	持有有限售条	持有无限售条	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

			数量	变动情况	件的股份数量	件的股份数量		
柴国生	境内自然人	42.15%	77,672,812		58,254,609	19,418,203		
王毅	境内自然人	2.87%	5,292,823		3,969,617	1,323,206		
洗树忠	境内自然人	2.86%	5,272,060		3,954,045	1,318,015		
黄云龙	境内自然人	1.71%	3,144,688		2,358,516	786,172		
华夏银行—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.81%	1,500,000			1,500,000		
江信远	境内自然人	0.32%	593,597			593,597		
何艳	境内自然人	0.28%	510,500			510,500		
高江波	境内自然人	0.24%	446,800			446,800		
朱云来	境内自然人	0.24%	445,699			445,699		
孙锡林	境内自然人	0.17%	320,000			320,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，股东王毅为柴国生的妹夫，存在关联关系。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
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					
柴国生	19,418,203	人民币普通股						
华夏银行—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	1,500,000	人民币普通股						
王毅	1,323,206	人民币普通股						
洗树忠	1,318,015	人民币普通股						
黄云龙	786,172	人民币普通股						
江信远	593,597	人民币普通股						
何艳	510,500	人民币普通股						
高江波	446,800	人民币普通股						
朱云来	445,699	人民币普通股						
孙锡林	320,000	人民币普通股						
前 10 名无限售流通股股东之间，	上述股东中，股东王毅为柴国生的妹夫，存在关联关系。除上述情况外，公司未知其他							

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	股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
-----------------------------------------	-------------------------------------------

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

第七节 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股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

第八节 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：广东雪莱特光电科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	50,640,577.03	18,568,388.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,295,909.65	1,312,661.95
应收账款	211,973,763.24	173,255,137.19
预付款项	81,503,367.72	14,808,192.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,761,117.67	2,316,043.93
买入返售金融资产		
存货	113,578,417.23	116,138,730.92
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,726,674.57	8,431,843.60
流动资产合计	467,479,827.11	334,830,998.64

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	46,144,449.97	46,180,464.11
投资性房地产		
固定资产	141,983,381.80	149,793,202.58
在建工程	2,291,320.57	2,079,539.00
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	25,295,385.70	25,912,295.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	276,527.12	374,272.77
递延所得税资产	3,457,719.01	3,104,138.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	219,448,784.17	227,443,912.89
资产总计	686,928,611.28	562,274,911.53
流动负债：		
短期借款	110,007,535.27	0.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	26,997,352.05	44,029,916.48
应付账款	81,458,257.69	50,793,104.59
预收款项	10,397,100.01	9,087,605.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,509,190.60	6,626,069.56
应交税费	6,522,867.72	6,567,933.81

应付利息		
应付股利	13,707,357.45	
其他应付款	30,012,788.96	24,324,734.70
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	285,612,449.75	141,429,364.26
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		
其他非流动负债	433,166.69	456,166.67
非流动负债合计	433,166.69	456,166.67
负债合计	286,045,616.44	141,885,530.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	184,270,676.00	184,270,676.00
资本公积	55,488,365.17	55,488,365.17
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,531,157.94	25,531,157.94
一般风险准备		
未分配利润	134,351,918.83	153,663,882.35
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	399,642,117.94	418,954,081.46
少数股东权益	1,240,876.90	1,435,299.14
所有者权益（或股东权益）合计	400,882,994.84	420,389,380.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	686,928,611.28	562,274,911.53

法定代表人：柴国生

主管会计工作负责人：石云梁

会计机构负责人：汤浩

2、母公司资产负债表

编制单位：广东雪莱特光电科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	48,722,980.25	15,257,573.00
交易性金融资产		
应收票据	2,295,909.65	1,312,661.95
应收账款	213,899,107.27	170,796,036.91
预付款项	78,679,805.69	12,522,884.12
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,363,293.22	2,298,047.00
存货	103,543,249.17	101,612,776.25
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,120,698.31	5,199,905.25
流动资产合计	453,625,043.56	308,999,884.48
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	98,068,276.99	98,104,291.13
投资性房地产		
固定资产	124,520,709.55	130,771,725.18
在建工程		0.00
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	16,574,538.76	17,087,101.58
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	276,527.12	374,272.77
递延所得税资产	1,694,012.81	1,500,988.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	241,134,065.23	247,838,379.23
资产总计	694,759,108.79	556,838,263.71
流动负债：		
短期借款	110,007,535.27	0.00
交易性金融负债		
应付票据	26,997,352.05	43,582,779.48
应付账款	70,943,503.79	46,130,195.19
预收款项	69,637,574.16	39,502,885.70
应付职工薪酬	5,641,784.91	5,528,844.53
应交税费	5,665,272.10	6,514,319.55
应付利息		
应付股利	13,707,357.45	
其他应付款	6,827,301.41	6,117,641.34
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	309,427,681.14	147,376,665.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	309,427,681.14	147,376,665.79
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	184,270,676.00	184,270,676.00
资本公积	55,403,562.99	55,403,562.99
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	25,531,157.94	25,531,157.94
一般风险准备		
未分配利润	120,126,030.72	144,256,200.99
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	385,331,427.65	409,461,597.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计	694,759,108.79	556,838,263.71

法定代表人：柴国生

主管会计工作负责人：石云梁

会计机构负责人：汤浩

3、合并利润表

编制单位：广东雪莱特光电科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	199,749,736.53	180,129,596.20
其中：营业收入	199,749,736.53	180,129,596.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	193,766,970.38	176,510,027.84
其中：营业成本	144,163,659.77	131,529,820.17
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	1,272,227.75	1,715,259.63
销售费用	21,756,394.33	17,752,883.59
管理费用	22,214,322.06	24,893,446.68
财务费用	2,296,586.45	-451,307.11
资产减值损失	2,063,780.02	1,069,924.88
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）	2,457,136.54	6,165.41
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）	8,439,902.69	3,625,733.77
加：营业外收入	3,415,615.75	2,655,419.20
减：营业外支出	26,942.50	117,214.58
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,828,575.94	6,163,938.39
减：所得税费用	3,694,360.30	1,159,999.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,134,215.64	5,003,939.34
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	8,328,637.88	5,272,582.61
少数股东损益	-194,422.24	-268,643.27
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0452	0.0286
（二）稀释每股收益	0.0452	0.0286
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	8,134,215.64	5,003,939.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,328,637.88	5,272,582.61
归属于少数股东的综合收益总额	-194,422.24	-268,643.27

法定代表人：柴国生

主管会计工作负责人：石云梁

会计机构负责人：汤浩

4、母公司利润表

编制单位：广东雪莱特光电科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	206,470,264.72	177,284,601.20
减：营业成本	164,209,921.16	137,024,600.48

营业税金及附加	857,771.37	1,434,748.30
销售费用	15,996,000.29	16,659,481.01
管理费用	19,940,815.72	22,878,399.72
财务费用	2,232,697.03	-442,531.21
资产减值损失	1,286,828.28	923,084.90
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）	2,457,136.54	6,165.41
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）	4,403,367.41	-1,187,016.59
加：营业外收入	755,916.50	1,978,220.08
减：营业外支出	26,942.50	111,063.58
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,132,341.41	680,139.91
减：所得税费用	1,621,910.28	-438,238.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,510,431.13	1,118,378.63
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	3,510,431.13	1,118,378.63

法定代表人：柴国生

主管会计工作负责人：石云梁

会计机构负责人：汤浩

5、合并现金流量表

编制单位：广东雪莱特光电科技股份有限公司

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	260,063,974.73	214,178,348.03
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	4,803,269.96	3,060,446.55
收到其他与经营活动有关的现金	5,682,730.30	4,741,673.56
经营活动现金流入小计	270,549,974.99	221,980,468.14
购买商品、接受劳务支付的现金	268,821,016.34	143,418,240.53
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	39,533,590.05	43,177,305.18
支付的各项税费	10,906,721.64	12,939,843.00
支付其他与经营活动有关的现金	9,062,959.29	10,636,766.51
经营活动现金流出小计	328,324,287.32	210,172,155.22
经营活动产生的现金流量净额	-57,774,312.33	11,808,312.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		156,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	2,493,150.68	727,378.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,850.00	
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	2,547,000.68	156,727,378.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,875,118.61	2,409,879.33

投资支付的现金		166,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,875,118.61	168,909,879.33
投资活动产生的现金流量净额	-328,117.93	-12,182,500.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	110,007,535.27	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		8,866,195.67
筹资活动现金流入小计	110,007,535.27	8,866,195.67
偿还债务支付的现金		9,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,625,249.28	16,670,059.43
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		4,270,753.93
筹资活动现金流出小计	15,625,249.28	30,740,813.36
筹资活动产生的现金流量净额	94,382,285.99	-21,874,617.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	36,279,855.73	-22,248,805.75
加：期初现金及现金等价物余额	6,117,200.75	50,108,993.68
六、期末现金及现金等价物余额	42,397,056.48	27,860,187.93

法定代表人：柴国生

主管会计工作负责人：石云梁

会计机构负责人：汤浩

6、母公司现金流量表

编制单位：广东雪莱特光电科技股份有限公司

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	306,349,015.86	224,766,387.66
收到的税费返还	4,722,329.54	3,060,446.55
收到其他与经营活动有关的现金	2,967,958.81	4,003,609.80
经营活动现金流入小计	314,039,304.21	231,830,444.01
购买商品、接受劳务支付的现金	322,013,693.64	162,238,255.15
支付给职工以及为职工支付的现金	33,363,447.22	38,224,060.43
支付的各项税费	7,777,544.90	9,913,342.90
支付其他与经营活动有关的现金	7,938,228.75	9,705,099.51
经营活动现金流出小计	371,092,914.51	220,080,757.99
经营活动产生的现金流量净额	-57,053,610.30	11,749,686.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		156,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	2,493,150.68	727,378.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,850.00	
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	2,547,000.68	156,727,378.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,644,662.65	1,852,261.62
投资支付的现金		166,500,000.00
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	2,644,662.65	168,352,261.62
投资活动产生的现金流量净额	-97,661.97	-11,624,883.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	110,007,535.27	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		8,866,195.67
筹资活动现金流入小计	110,007,535.27	8,866,195.67
偿还债务支付的现金		9,800,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,625,249.28	16,670,059.43
支付其他与筹资活动有关的现金		2,970,753.93
筹资活动现金流出小计	15,625,249.28	29,440,813.36
筹资活动产生的现金流量净额	94,382,285.99	-20,574,617.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	37,231,013.72	-20,449,814.94
加：期初现金及现金等价物余额	4,553,522.40	45,780,709.30
六、期末现金及现金等价物余额	41,784,536.12	25,330,894.36

法定代表人：柴国生

主管会计工作负责人：石云梁

会计机构负责人：汤浩

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东雪莱特光电科技股份有限公司

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	184,270,676.00	55,488,365.17			25,531,157.94		153,663,882.35		1,435,299.14	420,389,380.60
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	184,270,676.00	55,488,365.17			25,531,157.94		153,663,882.35		1,435,299.14	420,389,380.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-19,311,963.52		-194,422.24	-19,506,385.76
(一) 净利润							8,328,637.88		-194,422.24	8,134,215.64
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							8,328,637.88		-194,479.74	8,134,215.64
(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	184,270,676.00	55,488,365.17			25,531,157.94		134,351,918.83		1,240,876,400,882,99.90

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	184,270,676.00	55,488,365.17			24,220,563.67		158,235,481.43		2,063,268,424,278,35.04	
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	184,270,676.00	55,488,365.17			24,220,563.67		158,235,481.43		2,063,268.04	424,278,354.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,310,594.27		-4,571,599.08		-627,968.90	-3,888,973.71
（一）净利润							15,166,062.79		-627,968.90	14,538,093.89
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							15,166,062.79		-627,968.90	14,538,093.89
（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					1,310,594.27		-19,737,661.87	0.00	0.00	-18,427,067.60
1. 提取盈余公积					1,310,594.27		-1,310,594.27			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,427,067.60			-18,427,067.60
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	184,270,676.00	55,488,365.17			25,531,157.94		153,663,882.35		1,435,299.14	420,389,380.60

法定代表人：柴国生

主管会计工作负责人：石云梁

会计机构负责人：汤浩

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东雪莱特光电科技股份有限公司

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	184,270,67 6.00	55,403,562 .99			25,531,157 .94		144,256,20 0.99	409,461,59 7.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	184,270,67 6.00	55,403,562 .99			25,531,157 .94		144,256,20 0.99	409,461,59 7.92
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-24,130,17 0.27	-24,130,17 0.27
（一）净利润							3,510,431. 13	3,510,431. 13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							3,510,431. 13	3,510,431. 13
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-27,640,60 1.40	-27,640,60 1.40
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							-27,640,60 1.40	-27,640,60 1.40
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	184,270,67 6.00	55,403,562 .99			25,531,157 .94		120,126,03 0.72	385,331,42 7.65

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	184,270,67 6.00	55,403,562 .99			24,220,563 .67		150,887,92 0.12	414,782,72 2.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	184,270,67 6.00	55,403,562 .99			24,220,563 .67		150,887,92 0.12	414,782,72 2.78
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					1,310,594. 27		-6,631,719. 13	-5,321,124. 86
(一) 净利润							13,105,942 .74	13,105,942 .74
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							13,105,942 .74	13,105,942 .74
(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					1,310,594. 27		-19,737,66 1.87	-18,427,06 7.60
1. 提取盈余公积					1,310,594. 27		-1,310,594. 27	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,427,067.60	-18,427,067.60
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	184,270,676.00	55,403,562.99				25,531,157.94	144,256,200.99	409,461,597.92

法定代表人：柴国生

主管会计工作负责人：石云梁

会计机构负责人：汤浩

三、公司基本情况

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

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

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

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

2010年11月，根据广东省工商行政管理局的有关规定，公司的登记管辖地由广东省工商行政管理局变更至广东省佛山市工商行政管理局，注册号更改为：440600000023109。

2013年1月，经公司董事会、股东大会同意，公司经营范围变更为：设计、加工、制造：照明电器、电真空器件、科教器材、电光源器材及配件，二类消毒室、供应室设备及器具，水处理设备、空气处理设备；承接：水处理工程、空气处理工程；服务：照明电器安装；电动车及相关配件贸易、家电及相关配件贸易；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止营业的项目除外，法律行政法规限制经营的项目须取得许可后方可经营）。

公司所属行业类别：电气机械及器材制造业。

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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

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

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

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（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

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

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即

期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。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

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。

应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

（1）可供出售金融资产的减值准备：年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(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

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	应收账款余额 200 万元以上(含 200 万元)；单项金额占其他应收款总额的 10%以上（含 10%）的款项。
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，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认坏账损失，计提坏账准备。如有确凿证据表明可以收回，则不计提坏账准备。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 惟应收照明推广项目财政补贴款、应收出口退税补贴款和内部往来款单独作为一类具有类似信用风险特征的应收款组合单独测试未发生减值准备的，不再计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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
信用风险特征组合	账龄分析法	以账龄为信用风险组合的依据。
信用风险特征组合	其他方法	确定该信用风险组合的依据为账龄三年以上的应收账款以及其他应收款，按个别认定计提坏账准备。

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(%)
半年以内（含半年）	2%	2%
半年—1 年（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 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

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

(3) 单项金额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	账龄三年以上及其他出现不可回收迹象的应收账款以及其他应收款。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益，单独测试不计提坏账准备的，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

11、存货**(1) 存货的分类**

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：分次摊销法

低值易耗品分次摊销法。

包装物

摊销方法：分次摊销法

包装物分次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

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

（3）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。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

（3）各类固定资产的折旧方法

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

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	3%	3.23%
运输设备	8	3%	12.13%
专用设备	10	3%	9.7%
通用设备	10	3%	9.7%
电子设备及其他	5	3%	19.4%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

14、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本

化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出年初年末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

- (1) 专利权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按5年摊销；
- (2) 商标权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按5年摊销；
- (3) 非专利技术法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按5年摊销；
- (4) 财务、物流等软件按5年摊销；
- (5) 土地使用权按购置使用年限的规定摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

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

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(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，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(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：（1）公司对该项目方案所采用技术的分析，从技术的角度讲是完全能够生产出产品的，且公司已经对该项目方案所需采用的技术进行了充分的分析论证和测试，即该项目从技术的角度来讲完全是可行的；（2）公司在完成项目方案的开发，取得技术成功并形成样品后交由部分下游客户试用，能够带来稳定的经济效益。对于经济效益的评价，公司在确认直接经济效益达到或超过项目投入(包括项目研发阶段和项目市场化开发阶段)的所有成本时，认为该项目的市场化开发达到预定的经济效益；（3）本公司市场部通过市场调研，确认该项目方案进入市场化开发阶段后三年内，能够持续为本公司带来稳定的收益；（4）本公司研发中心、市场部配备专业人员来完成开发和推广，同时本公司财务部门在年度的预算中也为项目技术方案开发及市场化开发阶段提供了资金预算，从人、财、物上保证项目的顺利开发；（5）本公司对各个研发项目方案，已经按照直接人工、直接材料投入、设计费、试制费、折旧摊销、调试费等费用明细进行归集，在核算过程中，如果发生的某笔费用系为多个项目而发生，能够按照一定比例分摊的，分摊后归集到该项目中，不能够按照一定比例分摊的，则直接计入当期管理费用。

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

17、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

有明确受益期的，在受益期内平均摊销；无明确受益期的，按5年平均摊销。

18、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。国内销售以货物送达到对方验收为销售收入的确认时点。政府高效照明推广项目销售以居民签收确认为销售收入的确认时点。国外销售以出口报关时间为销售收入的确认时点。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

21、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(3) 售后租回的会计处理

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额抵扣进项税额后的余额	17%
消费税	按流转税税额	7%
城市维护建设税	按流转税税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额	15%
教育费附加	按流转税税额	3%
地方教育费附加	按流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

广州市开林照明有限公司按照25%，四川雪莱特光电科技有限公司按照25%。

2、税收优惠及批文

本公司已收到了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的日期为2011年8月23日的高新技术企业证书（编号：GF201144000384），有效期三年（2011年、2012年、2013年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，本公司2011年度、2012年度和2013年度执行的企业所得税税率为15%。

3、其他说明

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
四川雪莱特光电科技有限公司	控股子公司	遂宁市	制造业	500000.00	研发、制造、加工、销售：照明电器、电真空器件、科教器材、电光源器	49,523,800.00		99%	99%	是	685,991.10		

				<p>材及配件，二类消毒室（医疗设施除外）、供应室设备及器具。照明电器按照（凭有限资质经营）。经营本企业自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业制造、研发所需的原辅材料、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止出口的</p>									
--	--	--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

					商品除 外)								
--	--	--	--	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(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 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

													所有者权益中所享有份额后的余额
广州市开林照明有限公司	控股子公司	广州市	商业	4000000	节能产品、机械设备、通讯器材等的技术研究开发；批发贸易	2,400,000.00		60%	60%	是		554,885.80	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 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：	--	--	236,916.12	--	--	114,135.09
人民币	--	--	236,916.12	--	--	114,135.09
银行存款：	--	--	42,160,140.36	--	--	6,003,065.66
人民币	--	--	41,068,684.41	--	--	4,254,928.44
港币	17,800.67	0.7966	14,180.01	6.34	0.8108	5.14
美元	153,687.90	6.1787	949,591.43	278,113.90	6.2855	1,748,084.92
欧元	15,854.34	8.0536	127,684.51	5.67	8.3176	47.16
其他货币资金：	--	--	8,243,520.55	--	--	12,451,187.60
人民币	--	--	8,243,520.55	--	--	12,451,187.60
合计	--	--	50,640,577.03	--	--	18,568,388.35

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
银行承兑汇票保证金	6,943,520.55	11,151,187.60
诉讼保证金	1,300,000.00	1,300,000.00
合计	8,243,520.55	12,451,187.60

货币资金期末数较期初增加32,072,188.68元，增加比例为172.72%，主要原因是本期期末向银行的借款增加所致。

2、应收票据

（1）应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,054,936.95	1,312,661.95
支票期票	240,972.70	0.00
合计	2,295,909.65	1,312,661.95

（2）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

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
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	2013年02月22日	2013年08月20日	100,000.00	
重庆东风小康汽车销售有限公司	2013年02月20日	2013年08月20日	41,000.00	
重庆东风渝安汽车销售有限公司	2013年02月20日	2013年08月20日	70,000.00	
山东家家悦集团有限公司	2013年03月27日	2013年09月27日	77,122.00	
赣州章源贸易有限公司	2013年03月05日	2013年09月04日	150,000.00	
佛山市顺德区爱德电气有限公司	2013年03月27日	2013年09月27日	20,000.00	
江苏鹤都电器有限公司	2013年03月04日	2013年09月04日	100,000.00	

湖南稳发通有色金属有限公司	2013 年 03 月 20 日	2013 年 09 月 19 日	500,000.00	
重庆恒大君鑫房地产开发有限公司	2013 年 03 月 15 日	2013 年 09 月 15 日	2,000,000.00	
扬州市开发区三雄电器商行	2013 年 03 月 12 日	2013 年 09 月 11 日	100,000.00	
南昌市金鹏灯具有限公司	2013 年 03 月 21 日	2013 年 09 月 21 日	200,000.00	
建正照明科技（江苏）有限公司	2013 年 03 月 20 日	2013 年 09 月 20 日	300,000.00	
建正照明科技（江苏）有限公司	2013 年 03 月 20 日	2013 年 09 月 20 日	300,000.00	
重庆恒大君鑫房地产开发有限公司	2013 年 03 月 15 日	2013 年 09 月 15 日	1,000,000.00	
山东家家悦集团有限公司	2013 年 04 月 24 日	2013 年 10 月 24 日	35,401.00	
台州市美龙贸易有限公司	2013 年 03 月 26 日	2013 年 09 月 25 日	120,000.00	
荣成华泰汽车有限公司	2013 年 03 月 29 日	2013 年 09 月 29 日	300,000.00	
江苏九龙汽车制造有限公司	2013 年 05 月 23 日	2013 年 11 月 23 日	75,476.75	
泰裕箱包（泉州）有限公司	2013 年 04 月 26 日	2013 年 10 月 26 日	100,000.00	
新疆三合恒宇贸易有限责任公司	2013 年 06 月 14 日	2013 年 12 月 14 日	1,000,000.00	
无锡市大鹿岛商贸有限公司	2013 年 06 月 08 日	2013 年 12 月 08 日	200,000.00	
海城市恒盛铸业有限公司	2013 年 06 月 08 日	2013 年 12 月 08 日	300,000.00	
江苏鑫泓宇贸易有限公司	2013 年 02 月 05 日	2013 年 08 月 05 日	100,000.00	
合计	--	--	7,188,999.75	--

说明

期末已背书未到期的票据金额合计人民币7,188,999.75元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、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	67,083,129.15	29.86%	0.00	0%	51,240,276.97	27.82%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	157,604,268.61	70.14%	12,713,634.52	8.07%	132,925,972.24	72.18%	10,911,112.02	8.21%
组合小计	157,604,268.61	70.14%	12,713,634.52	8.07%	132,925,972.24	72.18%	10,911,112.02	8.21%
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	224,687,397.76	--	12,713,634.52	--	184,166,249.21	--	10,911,112.02	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收账款-政府补贴收入	67,083,129.15	0.00	0%	无收回风险
合计	67,083,129.15	0.00	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
半年以内	99,827,895.97	44.43%	1,996,557.93	99,413,304.20	53.98%	1,988,132.81
半年-1 年	36,537,514.38	16.26%	1,826,875.72	9,729,001.55	5.28%	486,450.08

1 年以内小计	136,365,410.35	60.69%	3,823,433.65	109,142,305.75	59.26%	2,474,582.89
1 至 2 年	9,775,635.53	4.35%	977,563.55	15,897,918.90	8.63%	1,590,458.25
2 至 3 年	5,072,264.87	2.26%	1,521,679.46	1,485,252.44	0.81%	445,575.73
3 年以上	6,390,957.86	2.84%	6,390,957.86	6,400,495.15	3.48%	6,400,495.15
合计	157,604,268.61	--	12,713,634.52	132,925,972.24	--	10,911,112.02

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
应收客户货款	货款已收回	按账龄分析法计提坏账准备	1,400.00	1,400.00
合计	--	--	1,400.00	--

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) 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 (%)
第一名	第三方	67,083,129.15	半年以内、半年至 1 年	29.86%
第二名	第三方	24,530,373.00	半年以内	10.92%
第三名	第三方	18,444,037.44	半年至 1 年	8.21%
第四名	第三方	9,311,835.00	半年以内	4.14%
第五名	第三方	7,090,844.73	半年以内、半年至 1 年	3.16%
合计	--	126,460,219.32	--	56.29%

(4) 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(%)
昆明雪莱特商贸有限公司	控股股东亲属控制的公司	574,816.63	0.26%
遂宁孟仕玻璃科技有限公司	合营公司	6,663.50	0%
合计	--	581,480.13	0.26%

4、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	3,848,891.23	100%	1,087,773.56	28.26%	2,953,436.23	93.98%	826,516.04	27.98%
组合小计	3,848,891.23	100%	1,087,773.56	28.26%	2,953,436.23	93.98%	826,516.04	27.98%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	189,123.74	6.02%		
合计	3,848,891.23	--	1,087,773.56	--	3,142,559.97	--	826,516.04	--

其他应收款种类的说明

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	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：								

半年以内	2,317,952.07	60.23%	46,359.05	1,703,520.27	54.2%	34,203.68
半年—1 年	346,553.87	9%	17,327.69	269,220.67	8.57%	13,461.03
1 年以内小计	2,664,505.94	69.23%	63,686.74	1,972,740.94	62.77%	47,664.71
1 至 2 年	147,959.50	3.84%	14,795.95	191,372.73	6.09%	18,470.92
2 至 3 年	38,764.17	1.01%	11,629.25	41,345.94	1.32%	12,403.79
3 年以上	997,661.62	25.92%	997,661.62	747,976.62	23.8%	747,976.62
合计	3,848,891.23	--	1,087,773.56	2,953,436.23	--	826,516.04

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) 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(%)
广告押金	第三方	284,685.00	3 年以上	7.4%
佛山市南海燃气发展有限公司	第三方	180,000.00	3 年以上	4.68%
广州红蚂蚁文化发展有限公司	第三方	120,000.00	半年以内	3.12%
广州九州塔苏斯展览有限公司	第三方	72,000.00	半年以内	1.87%
广州天河九州广告公司	第三方	63,000.00	半年至 1 年	1.64%
合计	--	719,685.00	--	18.71%

5、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	78,779,380.89	96.66%	12,487,013.29	84.33%
1 至 2 年	2,344,812.20	2.88%	2,160,064.37	14.59%

2至3年	11,366.59	0.01%	32,155.00	0.21%
3年以上	367,808.04	0.45%	128,960.04	0.87%
合计	81,503,367.72	--	14,808,192.70	--

预付款项账龄的说明

(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
第一名	第三方	68,447,000.00	1年以内	预付材料款
第二名	第三方	1,850,000.00	1至2年	预付材料款
第三名	第三方	1,513,404.00	1年以内	预付材料款
第四名	第三方	1,279,671.02	1年以内	预付材料款
第五名	第三方	1,062,672.57	1年以内	预付材料款
合计	--	74,152,747.59	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 预付款项的说明

预付款项期末数较期初增加66,695,175.02元，增加比例450.39%，主要原因是本期采购材料及相关配件产品对应付款增加。

6、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	50,177,520.45	8,046.10	50,169,474.35	61,591,649.31	8,046.10	61,583,603.21
在产品	5,914,513.28		5,914,513.28	9,586,004.49		9,586,004.49
自制半成品	16,851,036.04		16,851,036.04	18,336,667.31		18,336,667.31
产成品	39,714,825.51	36,614.74	39,678,210.77	25,710,736.90	36,614.74	25,674,122.16
低值易耗品	965,182.79		965,182.79	958,333.75		958,333.75
合计	113,623,078.07	44,660.84	113,578,417.23	116,183,391.76	44,660.84	116,138,730.92

(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	8,046.10				8,046.10
产成品	36,614.74				36,614.74
合计	44,660.84				44,660.84

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税费	4,205,022.34	5,654,496.43
银行理财产品		
当期多缴所得税	521,652.23	2,777,347.17
其他		
合计	4,726,674.57	8,431,843.60

其他流动资产说明

其他流动资产期末数较期初减少3,705,169.03元，减少比例为43.94%，主要原因是本期将期初留抵的增值税进项税进行抵扣以及抵减多缴的所得税。

8、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							
遂宁孟仕玻璃科技有限公司	50%	50%	20,470,857.60	7,903,815.91	12,567,041.69	0.00	-72,028.27
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

9、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
遂宁孟仕玻璃科技有限公司	权益法	7,500,000.00	6,180,464.11	-36,014.14	6,144,449.97	50%	50%		0.00	0.00	0.00
上海歌斐鸿馨投资中心(有限合伙)	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	5.76%	5.76%		0.00	0.00	2,493,150.68
合计	--	47,500,000.00	46,180,464.11	-36,014.14	46,144,449.97	--	--	--	0.00	0.00	2,493,150.68

10、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：	262,245,887.65	1,577,106.91		562,125.67	263,260,868.89
其中：房屋及建筑物	87,923,989.61	439,190.47			88,363,180.08
专用设备	157,473,518.20	611,070.69		155,242.20	157,929,346.69
通用设备	7,849,436.63	303,341.97			8,152,778.60
运输设备	2,351,270.93	0.00			2,351,270.93
电子设备及其他	6,647,672.28	223,503.78		406,883.47	6,464,292.59
--	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：	112,452,685.07		9,181,749.34	356,947.32	121,277,487.09
其中：房屋及建筑物	18,802,220.74		1,401,913.33		20,204,134.07
专用设备	82,102,266.51		6,972,049.42	12,274.12	89,062,041.81
通用设备	4,654,231.58		461,561.28		5,115,792.86
运输设备	1,569,472.36		128,642.00		1,698,114.35

电子设备及其他	5,324,493.88		217,583.31	344,673.20	5,197,404.00
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	149,793,202.58		--		141,983,381.80
其中：房屋及建筑物	69,121,768.87		--		68,159,046.01
专用设备	75,371,251.69		--		68,867,304.88
通用设备	3,195,205.05		--		3,036,985.74
运输设备	781,798.57		--		653,156.58
电子设备及其他	1,323,178.40		--		1,266,888.59
专用设备			--		
通用设备			--		
运输设备			--		
电子设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	149,793,202.58		--		141,983,381.80
其中：房屋及建筑物	69,121,768.87		--		68,159,046.01
专用设备	75,371,251.69		--		68,867,304.88
通用设备	3,195,205.05		--		3,036,985.74
运输设备	781,798.57		--		653,156.58
电子设备及其他	1,323,178.40		--		1,266,888.59

本期折旧额 9,181,749.34 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

11、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
四川厂房改造工程	2,291,320.57		2,291,320.57	2,079,539.00		2,079,539.00
合计	2,291,320.57		2,291,320.57	2,079,539.00		2,079,539.00

(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
------	-----	-----	------	--------	------	---------------	------	-----------	--------------	--------------	------	-----

四川厂房改造工程	2,460,800.00	2,079,539.00	211,781.57			93.11%	93.11%				自筹	2,291,320.57
合计	2,460,800.00	2,079,539.00	211,781.57			--	--			--	--	2,291,320.57

在建工程项目变动情况的说明

12、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	35,710,713.48	253,745.85	0.00	35,964,459.33
土地使用权	28,670,993.70			28,670,993.70
商标权	1,024,310.00			1,024,310.00
专利权	968,698.31	196,715.94		1,165,414.25
软件	2,828,819.07	57,029.91		2,885,848.98
非专利技术	2,188,792.40			2,188,792.40
其他	29,100.00			29,100.00
二、累计摊销合计	9,798,417.50	870,656.13		10,669,073.63
土地使用权	4,198,852.30	301,586.57		4,500,438.87
商标权	312,309.08	95,623.89		407,932.97
专利权	864,743.38	81,521.76		946,265.14
软件	2,547,485.17	173,044.67		2,720,529.84
非专利技术	1,845,927.57	218,879.24		2,064,806.81
其他	29,100.00			29,100.00
三、无形资产账面净值合计	25,912,295.98	-616,910.28		25,295,385.70
土地使用权	24,472,141.40	-301,586.57		24,170,554.83
商标权	712,000.92	-95,623.89		616,377.03
专利权	103,954.93	115,194.18		219,149.11
软件	281,333.90	-116,014.76		165,319.14
非专利技术	342,864.83	-218,879.24		123,985.59
其他		0.00		
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				

商标权				
专利权				
软件				
非专利技术				
其他				
无形资产账面价值合计	25,912,295.98	-616,910.28	0.00	25,295,385.70
土地使用权	24,472,141.40	-301,586.57		24,170,554.83
商标权	712,000.92	-95,623.89		616,377.03
专利权	103,954.93	115,194.18		219,149.11
软件	281,333.90	-116,014.76		165,319.14
非专利技术	342,864.83	-218,879.24		123,985.59
其他	0.00	0.00		

本期摊销额 870,656.13 元。

13、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
商铺租金	35,708.56		23,806.08		11,902.48	
证券信息披露费	220,000.00		60,000.00		160,000.00	
D1S 插件套模具	2,314.61		2,314.61		0.00	
饭堂装修工程	116,249.60		11,624.96		104,624.64	
合计	374,272.77		97,745.65		276,527.12	--

长期待摊费用的说明

14、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	2,332,175.38	1,944,913.20
未实现毛利	1,125,543.63	1,159,225.25
小计	3,457,719.01	3,104,138.45
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	20,050,672.84	16,419,189.85
合计	20,050,672.84	16,419,189.85

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		
资产减值准备	13,846,068.92	11,782,288.90
内部未实现利润	6,204,603.92	4,636,900.95
小计	20,050,672.84	16,419,189.85

(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	3,457,719.01		3,104,138.45	0.00

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

15、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	11,737,628.06	2,065,180.02	1,400.00		13,801,408.08

二、存货跌价准备	44,660.84			44,660.84
五、长期股权投资减值准备		0.00		0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00		0.00
合计	11,782,288.90	2,065,180.02	1,400.00	13,846,068.92

资产减值明细情况的说明

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	58,000,000.00	
信用借款	52,007,535.27	
合计	110,007,535.27	0.00

短期借款分类的说明

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,500,000.00	
银行承兑汇票	25,497,352.05	44,029,916.48
合计	26,997,352.05	44,029,916.48

下一会计期间将到期的金额 26,997,352.05 元。

应付票据的说明

18、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	76,496,685.21	46,436,963.28
1 - 2 年	734,072.84	759,466.66
2 - 3 年	3,603,142.12	2,536,900.03
3 年以上	624,357.52	1,059,774.62
合计	81,458,257.69	50,793,104.59

19、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	10,012,730.69	6,197,898.34
1 - 2 年	139,450.80	1,061,627.59
2 - 3 年	78,365.48	1,454,266.29
3 年以上	166,553.04	373,812.90
合计	10,397,100.01	9,087,605.12

20、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	6,359,935.00	39,836,161.66	39,686,906.06	6,509,190.60
二、职工福利费		1,951,588.57	1,951,588.57	
三、社会保险费	266,134.56	2,919,434.05	3,185,568.61	
基本养老保险费	266,134.56	1,627,368.96	1,893,503.52	
医疗保险费		928,753.07	928,753.07	
工伤保险费		165,820.02	165,820.02	
失业保险费		72,312.68	72,312.68	
生育保险费		125,179.32	125,179.32	
六、其他		12,000.00	12,000.00	
合计	6,626,069.56	44,719,184.28	44,836,063.24	6,509,190.60

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 12,000.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬预计发放时间为次月25日左右。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	742,415.44	
企业所得税	3,385,595.36	5,469,760.51

个人所得税	665,747.70	2,858.77
城市维护建设税	137,215.44	20,730.47
教育费附加	84,342.63	9,038.70
堤围费	980,161.91	74,479.54
房产税	360,854.88	685,271.03
土地使用税	166,534.36	305,794.79
合计	6,522,867.72	6,567,933.81

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

22、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
柴国生	11,650,921.80	0.00	
王毅	793,923.45	0.00	
冼树忠	790,809.00	0.00	
黄云龙	471,703.20	0.00	
合计	13,707,357.45		--

应付股利的说明

23、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	29,292,794.23	23,142,178.67
1 - 2 年	98,335.58	484,067.88
2 - 3 年	211,182.66	38,011.66
3 年以上	410,476.49	660,476.49
合计	30,012,788.96	24,324,734.70

24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
节能荧光灯生产线建设项目补助	433,166.69	456,166.67

合计	433,166.69	456,166.67
----	------------	------------

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

根据四川省遂宁市财政局和遂宁市经济和信息化委员会联合下发的《遂宁市财政局、遂宁市经济和信息化委员会关于下达2012年度工业节能专项资金及项目计划的通知》（遂市财建[2012]151号）给予公司专项资金46万元，该资金主要用于节能荧光灯生产线建设项目。本期结转营业外收入22,999.98元。

25、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	184,270,676.00						184,270,676.00

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

26、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）	53,914,907.92			53,914,907.92
其他资本公积	1,573,457.25			1,573,457.25
合计	55,488,365.17			55,488,365.17

资本公积说明

27、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,723,459.06			21,723,459.06
任意盈余公积	3,807,698.88			3,807,698.88
合计	25,531,157.94			25,531,157.94

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

28、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	153,663,882.35	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	153,663,882.35	--

调整后年初未分配利润	153,663,882.35	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,328,637.88	--
应付普通股股利	27,640,601.40	
期末未分配利润	134,351,918.83	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

29、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	192,345,397.08	176,903,611.59
其他业务收入	7,404,339.45	3,225,984.61
营业成本	144,163,659.77	131,529,820.17

(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
电器机械及器材制造业	192,345,397.08	138,771,533.71	176,903,611.59	129,511,480.85
合计	192,345,397.08	138,771,533.71	176,903,611.59	129,511,480.85

(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
灯管系列	9,770,068.75	8,086,355.01	22,335,878.52	18,744,479.48

插管灯系列	43,683,057.21	33,379,612.89	47,301,768.02	35,517,624.06
一体化电子灯系列*	59,196,508.10	39,377,820.10	55,495,050.31	39,511,937.95
紫外线灯系列	18,506,792.04	11,352,066.24	11,441,865.17	6,677,731.81
HID 灯系列	39,970,049.30	29,565,845.47	32,596,713.68	22,863,004.27
开林台灯系列	2,146,300.03	1,545,880.52	2,764,555.33	2,027,943.39
LED 系列	14,615,952.19	11,311,228.88	2,828,546.59	2,193,537.88
其他	4,456,669.46	4,152,724.60	2,139,233.97	1,975,222.01
合计	192,345,397.08	138,771,533.71	176,903,611.59	129,511,480.85

(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
华中地区	7,466,120.57	6,097,346.17	4,475,383.57	3,629,399.41
华南地区	50,633,456.09	25,590,274.58	65,581,192.04	42,989,289.74
华东地区	19,263,464.40	14,690,185.07	12,622,075.11	9,159,287.26
华北地区	30,874,285.89	23,169,387.87	8,941,462.69	6,450,949.25
西南地区	27,208,176.30	21,961,106.67	24,963,347.96	19,594,731.79
国外	56,899,893.83	47,263,233.35	60,320,150.22	47,687,823.40
合计	192,345,397.08	138,771,533.71	176,903,611.59	129,511,480.85

(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(%)
第一名	14,826,469.29	7.42%
第二名	5,836,308.32	2.92%
第三名	4,745,292.79	2.38%
第四名	4,589,543.71	2.3%
第五名	3,744,936.49	1.87%
合计	33,742,550.60	16.89%

营业收入的说明

30、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	745,748.98	1,003,593.35	
教育费附加	526,478.77	711,666.28	
合计	1,272,227.75	1,715,259.63	--

营业税金及附加的说明

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,574,913.21	5,859,770.59
差旅会务费	1,949,861.68	1,962,457.35
市场推广费	964,049.22	1,163,800.80
展览费	307,002.57	958,635.55
运输费	2,224,318.46	2,284,014.90
大宗推广费	4,891,958.60	
其他	4,844,290.59	5,524,204.40
合计	21,756,394.33	17,752,883.59

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,695,874.31	7,038,254.22
差旅会务费	296,632.36	487,291.55
税费	1,115,682.65	861,751.38
固定资产折旧费	1,241,004.67	1,571,902.11
无形资产摊销费	766,519.57	332,073.69
研发费用	5,013,233.29	8,148,115.77
其他	7,085,375.21	6,454,057.96
合计	22,214,322.06	24,893,446.68

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,353,447.82	76,051.15

减：利息收入	-223,856.89	-192,947.64
汇兑损益	692,694.69	-655,661.59
其他	474,300.83	321,250.97
合计	2,296,586.45	-451,307.11

34、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
成本法核算的长期股权投资收益	2,493,150.68	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-36,014.14	-721,212.94
其他		727,378.35
合计	2,457,136.54	6,165.41

(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
上海歌斐鸿馨投资中心（有限合伙）	2,493,150.68	0.00	被投资单位现金分红
合计	2,493,150.68	0.00	--

(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
遂宁孟仕玻璃科技有限公司	-36,014.14	-721,212.94	被投资单位本期净损益较上期变动
合计	-36,014.14	-721,212.94	--

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

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,063,780.02	1,069,924.88
合计	2,063,780.02	1,069,924.88

36、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
政府补助	3,161,999.98	1,735,162.13	3,161,999.98
流动资产处置利得		2,198.00	
罚款收入	169,138.89	248,339.85	169,138.89
其他	84,476.88	669,719.22	84,476.88
合计	3,415,615.75	2,655,419.20	3,415,615.75

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
工业发展专项项目资金	0.00	400,000.00	
"紫光纳米杀菌"科学技术奖励	20,000.00	0.00	收到佛山市科学技术奖励三等奖(紫光纳米杀菌)2万元
扶持"加工贸易转型升级"专项补助	120,000.00	0.00	根据广东省对外贸易经济合作厅下发的《关于做好2012年加工贸易转型升级专项资金使用管理工作的通知》，公司收到专项资金12万元
扶持"外向型"民营企业发展专项补助	4,500.00	0.00	根据广东省对外贸易经济合作厅下发的《关于做好2012年度外向型民营企业发展专项资金使用管理工作的通知》，公司收到专项资金0.45万元
出口信用保险专项款	1,500.00	0.00	收到狮山镇财政局拨付的出口信用保险专项资金0.15万元
"中国驰名商标"奖励	200,000.00	0.00	收到佛山市中国驰名商标企业扶持奖励20万元
"推进品牌战略与自主创新扶持"奖励	8,000.00	0.00	根据佛山市南海区人民政府下发的关于《佛山市南海区推进品牌战略与自主创新扶持奖励办法》，收到专项资金0.8万元
企业文化建设示范单位补助	10,000.00	0.00	根据佛山市南海区总工会下发的《关于开展2012年南海区“企业(工联会)文化建设示范单位”项目申报工作的

			通知》，公司收到补助款 1 万元
"两新"产品专项资金	200,000.00	250,000.00	根据南海区对外贸易经济合作局下发的《关于做好 2012 年广东省“两新”产品专项资金申报工作的通知》，收到专项资金 20 万元
其他	2,597,999.98	1,085,162.13	①收到四川省科技厅科技成果转化财政补贴资金 70 万元； ②根据公司与昆山孟仕及四川遂宁经济开发区管理委员会以下简称（经济开发区）签订（2009）22 号《项目投资合同》规定，四川雪莱特所缴纳的增值税，经济开发区留成部分按国家财政政策即 13.35%，前三年开发区全额返还，后两年减半返还，城建税、堤围费及教育费附加均给予一定优惠，本年度四川雪莱特共收发到补贴款 151.9 万元； ③根据遂宁市财政局的有关文件，四川雪莱特收到 12 年自主培训补贴资金 16 万元； ④根据四川省遂宁市财政局和遂宁市经济和信息化委员会联合下发的《遂宁市财政局、遂宁市经济和信息化委员会关于下达 2012 年度工业节能专项资金及项目计划的通知》，四川雪莱特收到节能荧光灯生产线建设项目专项资金 46 万元，本期结转营业外收入 2.3 万元； ⑤根据遂宁市财政局的有关文件，四川雪莱特收到 市政府工业转型 19.3 万元； ⑥ 根据遂宁市财政局的有关文件，四川雪莱特收到 雇佣残疾人补贴资金 0.3 万元。
合计	3,161,999.98	1,735,162.13	--

营业外收入说明

37、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

其中：固定资产处置损失	7,316.19		7,316.19
流动资产处置损失合计			
罚款支出	19,623.18	110,636.08	19,623.18
其他	3.13	6,578.50	3.13
合计	26,942.50	117,214.58	26,942.50

营业外支出说明

38、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	4,047,940.86	1,431,968.89
递延所得税调整	-353,580.56	-271,969.84
合计	3,694,360.30	1,159,999.05

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本 每股收益	稀释 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（I）	0.0452	0.0452	0.0286	0.0286
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.0199	0.0199	0.0175	0.0175

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	8,328,637.88	5,272,582.61
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	4,670,120.70	2,044,722.44
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	3,658,517.18	3,227,860.17
期初股份总数	4	184,270,676.00	184,270,676.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	---	---

报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	---	---
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	---	---
报告期因回购等减少的股份数	8	---	---
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	---	---
报告期缩股数	10	---	---
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数 (II)	$12=4+5+6 \times 7$ $\div 11-8 \times 9 \div 11-10$	184,270,676.00	184,270,676.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 (I)	13	184,270,676.00	184,270,676.00
基本每股收益 (I)	$14=1 \div 13$	0.0452	0.0286
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (II)	$15=3 \div 12$	0.0199	0.0175
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	---	---
所得税率	17	---	---
转换费用	18	---	---
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	---	---
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18) \times$ $(100\%-17)] \div (13+19)$	0.0452	0.0286
扣除非经常性损益后的稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18)$ $\times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.0199	0.0175

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

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

40、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
----	----

收到补贴收入	3,139,000.00
收到利息收入	119,233.80
收到的往来款	2,349,138.19
其他	75,358.31
合计	5,682,730.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
用现金支付的其他管理费用	2,813,861.77
用现金支付的其他销售费用	4,298,628.42
支付的往来款及其他	1,853,490.12
支付的银行手续费	96,978.98
合计	9,062,959.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明

41、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	8,134,215.64	5,003,939.34
加：资产减值准备	2,063,780.02	1,069,924.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,181,749.34	9,249,240.23
无形资产摊销	870,656.13	696,872.43
长期待摊费用摊销	97,745.65	97,694.82
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）	7,316.19	
财务费用（收益以“-”号填列）	-313,497.28	76,051.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,457,136.54	-6,165.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-353,580.56	-271,969.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,560,313.69	-2,168,443.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-191,730,705.07	-35,535,367.21

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	114,164,830.46	33,596,536.00
经营活动产生的现金流量净额	-57,774,312.33	11,808,312.92
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	42,397,056.48	27,860,187.93
减：现金的期初余额	6,117,200.75	50,108,993.68
现金及现金等价物净增加额	36,279,855.73	-22,248,805.75

（2）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	42,397,056.48	6,117,200.75
其中：库存现金	236,916.12	114,135.09
可随时用于支付的银行存款	42,160,140.36	6,003,065.66
三、期末现金及现金等价物余额	42,397,056.48	6,117,200.75

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、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
四川雪莱特光电科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	遂宁市	王毅	制造业	5,000 万元	99%	99%	69697847-9
广州市开林照明有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	冼树忠	商业	400 万元	60%	60%	72563236-3

2、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决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
遂宁孟仕	有限责任	遂宁	孟善永	制造业	1,500 万元	50%	50%	合营企业	56762457-8

玻璃科技 有限公司	公司								
二、联营企业									

3、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
北京沃森影视文化交流有限公司	同一控股股东	74332298-3
佛山大木投资控股有限公司	同一控股股东	69810779-X
昆明雪莱特商贸有限公司	控股股东亲属控制的公司	79988572-6
广州雪莱星照明电器有限公司	股东亲属控制的公司	67971085-X
王毅	参股股东	---
冼树忠	参股股东	---
陈伟	控股股东亲属	---
柴华	控股股东亲属	---

本企业的其他关联方情况的说明

4、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(%)
遂宁孟仕玻璃科技有限公司	采购材料	合同价格	0.00	0%	1,957,013.47	1.8%

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(%)
昆明雪莱特商贸有限公司	销售商品	合同价格	1,075,217.21	0.54%	689,228.62	0.38%

5、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
应收账款	广州雪莱星照明电器有限公司	0.00	0.00	366,549.98	7,331.00
应收账款	昆明雪莱特商贸有限公司	574,816.63	11,496.33	242,086.90	4,841.74
应收账款	遂宁孟仕玻璃科技有限公司	6,663.50	666.35	6,663.50	666.35
应收票据	昆明雪莱特商贸有限公司	0.00	0.00	102,736.95	0.00
其他应收款	冼树忠	0.00	0.00	20,000.00	400.00
其他应收款	陈伟	0.00	0.00	30,000.00	30,000.00
合计		581,480.13	12,162.68	768,037.33	43,239.09

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
应付账款	遂宁孟仕玻璃科技有限公司	0.00	17,201.21
应付票据	遂宁孟仕玻璃科技有限公司	0.00	59,172.75
其他应付款	遂宁孟仕玻璃科技有限公司	0.00	3,440,143.87
预收账款	昆明雪莱特商贸有限公司	0.00	111,180.00
合计		0.00	3,627,697.83

九、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

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
本公司	东莞志宇照明有限公司	买卖合同纠纷	广东省佛山市南海区人民法院	601,818.10元	已判决, 我司胜诉并已申请强制执行。
本公司	佛山市南海格拉照明有限公司	买卖合同纠纷	广东省佛山市南海区人民法院	1,481,696.71元	审理中
本公司	成都圣路电器有限公司	买卖合同纠纷	四川省双流县人民法院	1,623,063.39元	审理中

以上案件, 公司根据实际情况已向法院申请财产保全并已经法院裁定执行, 公司及诉讼代理律师认为根据现有情况以上案件的标的预计均可收回。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十一、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

十二、其他重要事项

1、其他

(一) 抵押资产情况

资产类别	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
用于抵押的资产				
固定资产	55,815,766.97	---	---	55,815,766.97
无形资产	9,807,414.88	---	---	9,807,414.88
合计	65,623,181.85	---	---	65,623,181.85

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

十三、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	73,421,354.66	32.76 %	0.00	0%	56,536,560.88	31.42%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	150,672,594.81	67.24 %	10,194,842.20	6.77%	123,427,288.21	68.58%	9,167,812.18	7.43%
组合小计	150,672,594.81	67.24 %	10,194,842.20	6.77%	123,427,288.21	68.58%	9,167,812.18	7.43%
合计	224,093,949.47	--	10,194,842.20	--	179,963,849.09	--	9,167,812.18	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收账款-大宗补贴款	67,083,129.15	0.00	0%	确定可收回
广州市开林照明有限公司	6,338,225.51	0.00	0%	合并范围内关联方
合计	73,421,354.66	0.00	--	--

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：	--	--	--	--	--	--	--	--
半年以内	98,296,202.65	43.86%	1,965,924.06		97,172,498.53	53.99%	1,943,449.97	

半年—1 年	36,432,464.41	16.26%	1,821,623.22	7,004,681.83	3.89%	350,234.09
1 年以内小计	134,728,667.06	60.12%	3,787,547.28	104,177,180.36	57.88%	2,293,684.06
1 至 2 年	9,703,449.02	4.33%	970,344.90	12,812,669.96	7.12%	1,281,267.00
2 至 3 年	1,147,898.15	0.52%	344,369.44	1,206,538.24	0.67%	361,961.47
3 年以上	5,092,580.58	2.27%	5,092,580.58	5,230,899.65	2.91%	5,230,899.65
合计	150,672,594.81	--	10,194,842.20	123,427,288.21	--	9,167,812.18

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
应收客户货款	货款已收回	按账龄分析法计提坏账准备	1,400.00	1,400.00
合计	--	--	1,400.00	--

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) 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 (%)
第一名	第三方	67,083,129.15	半年以内、半年至 1 年	29.94%
第二名	第三方	24,530,373.00	半年以内	10.95%
第三名	第三方	18,444,037.44	半年至 1 年	8.23%
第四名	第三方	9,311,835.00	半年以内	4.16%
第五名	第三方	7,090,844.73	半年以内、半年至 1 年	3.15%
合计	--	126,460,219.32	--	56.43%

(4) 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(%)
广州市开林照明有限公司	控股子公司	6,338,225.51	2.82%
昆明雪莱特商贸有限公司	控股股东亲属控制的公司	574,816.63	0.26%
合计	--	6,913,042.14	3.08%

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	348,247.79	11.26%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	3,417,208.87	100%	1,053,915.65	30.84%	2,554,792.86	82.62%	794,117.39	31.08%
组合小计	3,417,208.87	100%	1,053,915.65	30.84%	2,554,792.86	82.62%	794,117.39	31.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					189,123.74	6.12%		
合计	3,417,208.87	--	1,053,915.65	--	3,092,164.39	--	794,117.39	--

其他应收款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--
半年以内	2,018,001.70	59.06%	40,360.04	1,449,978.92	46.89%	28,999.58
半年—1 年	340,253.87	9.96%	17,012.69	236,220.67	7.64%	11,811.03
1 年以内小计	2,358,255.57	69.02%	57,372.73	1,686,199.59	54.53%	40,810.61
1 至 2 年	47,155.50	1.38%	4,715.55	103,898.70	3.36%	10,389.87
2 至 3 年	28,529.18	0.83%	8,558.75	31,110.95	1.01%	9,333.29
3 年以上	983,268.62	28.77%	983,268.62	733,583.62	23.72%	733,583.62
合计	3,417,208.87	--	1,053,915.65	2,554,792.86	--	794,117.39

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) 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(%)
广告押金	第三方	284,685.00	三年以上	8.33%
佛山市南海燃气发展有限公司	第三方	180,000.00	三年以上	5.27%
广州红蚂蚁文化发展有限公司	第三方	120,000.00	半年以内	3.51%
广州九州塔苏斯展览有限公司	第三方	72,000.00	半年以内	2.11%
广州天河九州广告公司	第三方	63,000.00	半年至 1 年	1.84%
合计	--	719,685.00	--	21.06%

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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								不一致的 说明			
广州市开 林照明有 限公司	成本法	2,400,000 .00	2,400,000 .00		2,400,000 .00	60%	60%				
四川雪莱 特光电科 技有限公 司	成本法	49,505,94 1.54	49,523,82 7.02		49,523,82 7.02	99%	99%				
遂宁孟仕 玻璃科技 有限公司	权益法	7,500,000 .00	6,180,464 .11	-36,014.1 4	6,144,449 .97	50%	50%				
上海歌斐 鸿馨投资 中心（有 限合伙）	成本法	40,000,00 0.00	40,000,00 0.00		40,000,00 0.00	5.76%	5.76%				2,493,150 .68
合计	--	99,405,94 1.54	98,104,29 1.13	-36,014.1 4	98,068,27 6.99	--	--	--			2,493,150 .68

长期股权投资的说明

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	193,632,780.40	172,798,515.45
其他业务收入	12,837,484.32	4,486,085.75
合计	206,470,264.72	177,284,601.20
营业成本	164,209,921.16	137,024,600.48

(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
电器机械及器材制造业	193,632,780.40	153,369,264.35	172,798,515.45	133,754,692.58
合计	193,632,780.40	153,369,264.35	172,798,515.45	133,754,692.58

(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
灯管系列	9,682,482.98	8,999,867.94	19,366,231.37	17,600,558.89
插管灯系列	43,743,745.41	36,465,074.51	46,611,628.62	35,435,415.65
一体化电子灯系列*	60,155,846.75	49,114,504.47	55,655,593.86	45,112,370.46
紫外线灯系列	18,506,792.04	11,352,066.24	11,441,865.17	6,677,731.81
HID 灯系列	39,970,049.30	29,565,845.47	32,596,713.68	22,863,004.27
开林台灯系列	1,783,444.10	1,694,246.76	2,158,702.19	1,896,851.61
LED 系列	15,333,750.36	12,024,934.36	2,828,546.59	2,193,537.88
其他	4,456,669.46	4,152,724.60	2,139,233.97	1,975,222.01
合计	193,632,780.40	153,369,264.35	172,798,515.45	133,754,692.58

(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
华中地区	7,362,676.87	6,007,067.12	4,449,266.04	3,603,460.56
华南地区	54,297,892.18	42,310,142.04	68,533,021.05	52,150,046.15
华东地区	17,926,938.80	13,523,750.96	12,293,603.28	9,083,743.46
华北地区	30,445,619.68	22,795,275.40	8,799,059.25	6,356,488.32
西南地区	29,543,655.96	24,219,170.00	20,147,543.75	16,432,336.68
国外	54,055,996.91	44,513,858.83	58,576,022.08	46,128,617.41
合计	193,632,780.40	153,369,264.35	172,798,515.45	133,754,692.58

(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(%)
第一名客户	14,826,469.29	7.18%
第二名客户	5,836,308.32	2.83%
第三名客户	4,745,292.79	2.3%
第四名客户	4,589,543.71	2.22%

第五名客户	3,744,936.49	1.81%
合计	33,742,550.60	16.34%

营业收入的说明

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
成本法核算的长期股权投资收益	2,493,150.68	
权益法核算的长期股权投资收益	-36,014.14	-721,212.94
其他		727,378.35
合计	2,457,136.54	6,165.41

(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
上海歌斐鸿馨投资中心（有限合伙）	2,493,150.68	0.00	被投资单位现金分红
合计	2,493,150.68	0.00	--

(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
遂宁孟仕玻璃科技有限公司	-36,014.14	-721,212.94	被投资单位本期净损益较上期变动
合计	-36,014.14	-721,212.94	--

投资收益的说明

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	3,510,431.13	1,118,378.63
加：资产减值准备	1,286,828.28	923,084.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,759,843.88	8,261,141.55

无形资产摊销	766,308.67	696,626.38
长期待摊费用摊销	97,745.65	97,694.82
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）	7,316.19	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-637,600.81	52,088.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,457,136.54	-6,165.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-193,024.24	-160,488.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,930,472.92	-3,707,402.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-102,910,469.28	17,828,772.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,646,619.69	-7,650,845.48
经营活动产生的现金流量净额	-57,053,610.30	11,749,686.02
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	41,784,536.12	25,330,894.36
减：现金的期初余额	4,553,522.40	45,780,709.30
现金及现金等价物净增加额	37,231,013.72	-20,449,814.94

十四、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）	-7,316.19	
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）	3,161,999.98	
委托他人投资或管理资产的损益	2,457,136.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	233,989.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	1,145,784.86	
少数股东权益影响额（税后）	29,904.23	
合计	4,670,120.70	--

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	8,328,637.88	5,272,582.61	399,642,117.94	418,954,081.46
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	8,328,637.88	5,272,582.61	399,642,117.94	418,954,081.46
按境外会计准则调整的项目及金额				

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	1.97%	0.0452	0.0452
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.86%	0.0199	0.0199

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、货币资金期末数较期初增加32,072,188.68元，增加比例为172.72%，主要原因是本期期末向银行的借款增加所致；
- 2、应收票据期末数较期初增加983,247.70元，增加比例为74.90%，主要原因是本期收到银行承兑汇票增加且未到期所致；
- 3、预付款项期末数较期初增加66,695,175.02元，增加比例为450.39%，主要原因是本期采购材料及相关配件产品对应付款增加所致；
- 4、其他流动资产期末数较期初减少3,705,169.03元，减少比例为43.94%，主要原因是本期将期初留抵的增值税进项税进行抵扣以及抵减多缴的所得税所致；
- 5、应付票据期末数较期初减少17,032,564.43元，减少比例为38.68%，主要原因是本期票据到期以及部分票据结算方式的材料款延迟办理所致；
- 6、应付账款期末数较期初增加30,665,153.10元，增加比例为60.37%，主要原因是本期部分材料款延时支付所致；
- 7、财务费用本期较上年同期增加2,747,893.56元，增加比例为608.87%，主要原因是本期由于银行借款增加，导致利息支出的增加所致；

8、资产减值损失本期较上年同期增加993,855.14元，增加比例为92.89%，主要原因是本期计提应收账款坏账准备增加所致；

9、投资收益本期较上年同期增加2,450,971.13元，增加比例为39753.58%，主要原因是本期以参股合伙企业形式投资地产基金（上海歌斐鸿馨投资中心（有限合伙））分配现金红利所致；

10、营业外支出本期较上年同期减少90,272.08元，减少比例为77.01%，主要原因是本期对比上期相关业务支出的减少所致；

11、所得税费用本期较上年同期增加2,534,361.25元，增加比例为218.48%，主要原因是本期利润增加所致；

12、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少69,582,625.25元，减少比例为589.27%，主要原因是本期采购材料及相关配件产品对应付款增加所致；

13、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加11,854,383.05元，增加比例为97.31%，主要原因是本期公司没有购买银行理财产品，而上期公司购买银行理财产品较多所致；

14、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加116,256,903.68元，增加比例为531.47%，主要原因是本期公司银行借款增加所致。

第九节 备查文件目录

- (一) 载有董事长（法定代表人）签名的公司2013年半年度报告；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

广东雪莱特光电科技股份有限公司

董事长：柴国生

2013年8月26日