



佛山市国星光电股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人王垚浩、主管会计工作负责人汤琼兰及会计机构负责人(会计主管人员)汤琼兰声明：保证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 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	35
第六节 股份变动及股东情况 .....	45
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	51
第八节 公司治理 .....	59
第九节 内部控制 .....	65
第十节 财务报告 .....	69
第十一节 备查文件目录 .....	173

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、国星光电	指	佛山市国星光电股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
保荐人、广发证券	指	广发证券股份有限公司
审计机构、瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
北京康达	指	北京市康达律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《佛山市国星光电股份有限公司公司章程》
西格玛	指	佛山市西格玛创业投资有限公司
国星电子	指	佛山市国星电子制造有限公司
无锡国星	指	无锡市国星光电科技有限公司
国星半导体	指	佛山市国星半导体技术有限公司
宝里钒业	指	南阳宝里钒业股份有限公司
新野国星	指	新野县国星半导体照明有限公司
通用照明	指	佛山市国星通用照明有限公司
旭瑞光电	指	旭瑞光电股份有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 重大风险提示

公司可能面临管理、专利技术等风险，有关风险因素内容已在本报告中第四节“董事会报告”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	国星光电	股票代码	002449
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	佛山市国星光电股份有限公司		
公司的中文简称	国星光电		
公司的外文名称（如有）	FOSHAN NATIONSTAR OPTOELECTRONICS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	NATIONSTAR		
公司的法定代表人	王垚浩		
注册地址	广东省佛山市禅城区华宝南路 18 号		
注册地址的邮政编码	528000		
办公地址	广东省佛山市禅城区华宝南路 18 号		
办公地址的邮政编码	528000		
公司网址	<a href="http://www.nationstar.com">http://www.nationstar.com</a>		
电子信箱	stock@nationstar.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘迪	刘迪
联系地址	广东省佛山市禅城区华宝南路 18 号	广东省佛山市禅城区华宝南路 18 号
电话	0757-82100271	0757-82100271
传真	0757-82100268	0757-82100268
电子信箱	liudi@nationstar.com	liudi@nationstar.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	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1981 年 08 月 31 日	广东省佛山市工商行政管理局	禅字 044 号	粤国税字 440601193526403、 粤地税字 440604193526403	19352640-3
报告期末注册	2012 年 09 月 24 日	广东省佛山市工商行政管理局	440600000000669	粤国税字 440601193526403、 粤地税字 440604193526403	19352640-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	刘方权、龙维

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼（4301-4316 房）	朱煜起、陈青	2010 年 7 月 16 日至首次公开发行股票募集资金使用完毕之日。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	1,142,376,274.38	947,972,381.37	20.51%	1,075,638,871.56
归属于上市公司股东的净利润（元）	112,977,176.43	39,332,841.13	187.23%	120,507,797.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	89,608,018.78	23,504,353.35	281.24%	106,960,618.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	164,585,390.91	153,335,148.91	7.34%	153,285,924.17
基本每股收益（元/股）	0.2627	0.0915	187.1%	0.5605
稀释每股收益（元/股）	0.2627	0.0915	187.1%	0.5605
加权平均净资产收益率（%）	5.3%	1.87%	3.43%	5.81%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	3,400,881,071.54	3,152,399,710.55	7.88%	2,687,460,386.34
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,168,548,653.82	2,098,611,527.71	3.33%	2,115,870,540.62

#### 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	112,977,176.43	39,332,841.13	2,168,548,653.82	2,098,611,527.71
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	112,977,176.43	39,332,841.13	2,168,548,653.82	2,098,611,527.71
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

无

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	50,320.10	5,362.55	-1,946,369.46	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00		
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）	40,134,440.98	20,006,542.07	18,639,340.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-889,227.13	-1,184,441.96	-753,326.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		0.00	0.00	
减：所得税影响额	8,554,994.39	2,869,702.47	2,391,239.33	
少数股东权益影响额（税后）	7,371,381.91	129,272.41	1,225.26	
合计	23,369,157.65	15,828,487.78	13,547,179.73	--

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

2013年伊始，国家发展改革委、科技部、工业和信息化部、财政部、住房城乡建设部、国家质检总局等六部委联合编制了《半导体照明节能产业规划》，从政策上再次明确加快国内环保、节能、减排步伐，进一步明确半导体照明节能产业发展的重要性与必要性，极大地拉动了LED应用市场的消费需求。2013年，整个LED行业呈现出一片欣欣向荣的景象。

报告期内，公司紧紧围绕2013年的经营目标，坚持“以产品质量为核心，以自主创新为先导”，积极扩张传统优势产品产能规模，加大新产品的自主研发，全面调动公司员工的积极性，提升公司生产经营效率，在2013年度取得了较好的经营业绩。

报告期内，公司实现营业收入114,237.63万元，比上年同期增长20.51%；归属于上市公司股东的净利润11,297.72万元，比上年同期增长187.23%；基本每股收益0.2627元；加权平均净资产收益率为5.3%。

报告期内，为适应公司新的发展需要，公司的内部管理机构设置进行了重大调整，由原来的直线职能制调整为按产品类别分的事事业部制，划分为RGB器件事业部、白光器件事业部、组件事事业部、照明事业部、电子制造事业部，每个事业部下设销售部、研发部、生产管理部、质量管理部，从而使得产品专业化程度更高，产品研发更具针对性，新产品更新速度、市场反应速度更快。同时，设立采购中心，为公司所有事业部的物料进行统一采购、统一安排物流，有利于企业成本控制，提高资源利用率。

报告期内，公司共完成项目及荣誉申报工作14项，其中包括牵头申报一项广东省战略性新兴产业发展专项资金项目、参与申报4项省战略性新兴产业专项资金LED产业项目、广东省战略性新兴产业骨干企业复审认定、国家火炬计划重点高新技术企业复审、国家重点新产品申报等项目。

报告期内，公司新增专利申请共53项，比去年同期增长了15%；其中，发明专利申请4项、实用新型专利申请31项、外观设计专利申请18项。截止2013年12月31日，公司共申请专利286项，包括境内专利申请259项、境外专利申请27项；共授权专利218项，包括境内授权专利206项和境外授权专利12项。其中，发明专利申请共60项，包括境内39项和境外21项；授权发明专利27项，包括境内授权发明专利21项、美国授权发明专利4项和韩国授权发明专利2项。

报告期内，公司新开发了D4014、TP3528、TOP3030等白光器件产品，户内高密产品、户外SMD3535器件等RGB器件产品，照明新产品项目达到128项，充分地顺应了技术发展的要求，极大地丰富了公司产品体系，以更好地满足市场需求。

报告期内，公司募投项目新厂房及动力建设项目已基本完工，机电动力设备已完成安装，部分厂房内部装修已完成并投入使用。公司控股子公司佛山市国星半导体技术有限公司在2013年下半年开始投产，截止2013年12月31日，已安装调试完成并投入生产的MOCVD设备为10台，所生产的芯片已供应公司的封装业务使用。

报告期内，公司继续推进品牌与渠道建设项目，先后在北京、湖南、山东、安徽、江西召开了国星通用照明产品招商推广会，同时，9月、10月在浙江和江苏召开了新品发布会。截至2013年底，公司已成功举办10多场招商推广会，在浙江、河北、湖南、安徽、江西、山东、广东、陕西、湖北、河南、四川、云南等地相继成立营运中心，顺利完成了华东、华北、华南区域的布局，各地经销商总数也发展到1000多家。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

2013年度公司主营业务分析如下：

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
营业收入	1,142,376,274.38	947,972,381.37	20.51%
营业成本	849,168,452.96	714,309,965.48	18.88%
销售费用	41,521,527.69	34,727,520.53	19.56%
管理费用	141,821,552.81	104,370,732.41	35.88%
财务费用	7,646,228.15	2,650,376.83	188.50%
资产减值损失	9,467,211.93	52,553,054.06	-81.99%
利润总额	127,076,971.60	52,519,028.90	141.96%
净利润	103,382,980.28	37,600,004.19	174.95%
研发支出	44,671,920.79	41,096,804.00	8.70%
经营活动产生的现金流量净额	164,585,390.91	153,335,148.91	7.34%
投资活动产生的现金流量净额	-240,229,985.14	-545,622,596.79	-55.97%
筹资活动产生的现金流量净额	23,958,373.63	364,343,121.31	-93.42%

- 1、营业收入同比增长20.51%，主要系 LED器件及组件系列产品销售收入增长所致；
- 2、营业成本同比增长18.88%，主要系销售收入增长，营业成本也相应增长所致；
- 3、费用：销售费用同比增长19.56%，主要系公司品牌与销售渠道的建设引起销售费用增加所致；管

理费用同比增长35.88%，主要系子公司佛山市国星半导体技术有限公司研发支出、职工薪酬及其他管理费用增加所致；财务费用同比增长188.50%，主要系公司于2012年5月发行5亿公司债券，本期计提的债券利息月份数较上年同期多4个月，引起财务费用增加；

4、资产减值损失同比下降81.99%，主要系上年同期计提参股公司旭瑞光电股份有限公司长期股权投资减值准备4,092.00万元，而本年度未发现继续减值迹象，本年不再计提减值准备；

5、利润总额同比增长141.96%，主要系：（1）母公司营业收入增长；（2）上年同期计提参股公司旭瑞光电股份有限公司长期股权投资减值准备4,092.00万元，致使上年同期利润大幅下降所致；

6、净利润同比增长174.95%，主要系利润总额的增加所致；

7、研发支出同比增长8.70%，主要系公司为开发新产品新工艺，加强技术创新，增加研发投入所致；

8、经营活动产生的现金流量净额同比增长7.34%，主要系经营活动现金流入增加所致；

9、投资活动产生的现金流量净额同比下降55.97%，主要系子公司佛山市国星半导体技术有限公司收到政府设备补助款14,000万元引起投资活动现金流入同比增加15,208.58万元，同时本期购买固定资产较上年同期减少11,188.09万元影响所致；

10、筹资活动产生的现金流量净额同比下降93.42%，主要系上年同期收到5亿公司债引起本期筹资活动现金流入同比下降所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

1、2013年，公司始终坚持“立足封装，做强做大，适时延伸产业链，实现垂直一体化”的企业发展战略，公司各项业务取得全面稳步发展。

2、2013年，公司在继续强化财务预算和成本控制的前提下，通过“调整公司组织架构，优化企业管理”、“优化资源配置，提高生产效率”、“建立健全质量管理体系，严格质量管理”、“深入自主研发，实现产品多样化”、“建立健全营销网络，树立国星品牌”、“建立健全日常管理机制，强化财务及人力资源管理”等一系列举措，使公司在日益严峻的竞争环境中依然保持稳步向好的发展态势，为公司中长期规划奠定了坚实的基础。2013年公司营业收入较去年增长20.51%，2014年公司将进一步加强营销策划，采取多项措施进一步提升竞争力，实现营业创收，努力完成预定目标。

3、2013年，公司募投项目厂房及动力建设项目已基本完工，机电动力设备已完成安装，部分厂房内部装修已完成并投入使用，为未来产能的进一步扩张提供了良好的发展空间。

4、公司控股子公司佛山市国星半导体技术有限公司在2013年下半年开始投产，截止2013年年底，已安装调试完成并投入生产的MOCVD设备为10台，所生产的芯片已供应公司的封装业务使用。自此，公司垂直一体化目标实现。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期内，公司主营业务收入同比增长20.40%，主要是公司LED器件及组件收入增加所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
电子元器件行业	销售量	6,300,503,911.64	4,351,413,776.2	44.79%
	生产量	7,721,889,758	5,166,172,504	49.47%
	库存量	1,485,223,135.8	1,028,502,793.03	44.41%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

上述销售量不含公司组件及应用产品领用LED器件部分。

- 1、与上年同期相比销售量增长44.79%，主要系公司LED器件及组件系列产品销售数量增加所致；
- 2、与上年同期相比生产量增长49.47%，主要系公司销售数量增长相应生产量增长；
- 3、与上年同期相比库存量增长44.41%，主要系公司2013年12月订单数量较上年同期大幅增加所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司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

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	380,519,245.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	33.5%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	格力集团	127,537,828.17	11.23%
2	三洋加工	79,095,225.19	6.96%
3	深圳市艾比森光电股份有限公司	71,865,775.51	6.33%
4	深圳市光祥科技有限公司	54,662,846.89	4.81%
5	美的集团	47,357,569.48	4.17%
合计	——	380,519,245.24	33.5%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
电子元器件制造业	原材料	685,001,451.35	81.17%	525,643,715.48	73.9%	7.27%
电子元器件制造业	人工工资	92,565,294.88	10.97%	84,968,064.61	11.95%	-0.98%
电子元器件制造业	制造费用	66,326,301.26	7.86%	100,670,511.32	14.15%	-6.29%
电子元器件制造业	合计	843,893,047.49	100%	711,282,291.41	100%	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
外延芯片	原材料	7,146,362.16	0.85%			
外延芯片	人工工资	989,675.06	0.12%			
外延芯片	制造费用	1,945,048.38	0.23%			
外延芯片	小计	10,081,085.60	1.19%			
LED 器件	原材料	462,710,818.02	54.83%	367,672,088.08	51.69%	3.14%
LED 器件	人工工资	32,915,584.55	3.9%	16,414,276.49	2.31%	1.59%
LED 器件	制造费用	49,885,036.02	5.91%	66,952,546.43	9.41%	-3.5%
LED 器件	小计	545,511,438.59	64.64%	451,038,911.00	63.41%	1.23%
LED 组件	原材料	112,768,595.87	13.36%	72,384,722.03	10.18%	3.19%
LED 组件	人工工资	15,211,526.55	1.8%	16,585,497.48	2.33%	-0.53%
LED 组件	制造费用	4,897,969.94	0.58%	7,087,823.44	1%	-0.42%
LED 组件	小计	132,878,092.36	15.75%	96,058,042.95	13.5%	2.24%
照明应用类及其他	原材料	102,375,675.30	12.13%	85,586,905.37	12.03%	0.1%
照明应用类及其他	人工工资	43,448,508.72	5.15%	51,968,290.64	7.31%	-2.16%
照明应用类及其他	制造费用	9,598,246.92	1.14%	26,630,141.45	3.74%	-2.61%
照明应用类及其他	小计	155,422,430.94	18.42%	164,185,337.46	23.08%	-4.67%
-	合计	843,893,047.49	100%	711,282,291.41	100%	

说明

外延芯片产品是上游子公司佛山市国星半导体技术有限公司主营产品，2013年四季度子公司才开始进入量产阶段，故外延芯片主营业务成本占公司营业成本比重较小。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	306,276,170.53
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	45.12%

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	安徽三安光电有限公司	145,463,570.46	21.43%
2	深圳诠晶光电有限公司	46,334,143.08	6.83%
3	晶元宝晨光电(深圳)有限公司	42,335,934.08	6.24%
4	贺利氏(招远) 贵金属材料有限公司	36,260,143.74	5.34%
5	东莞市佳乐电子有限公司	35,882,379.17	5.29%
合计	——	306,276,170.53	45.12%

## 4、费用

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
营业税金及附加	4,772,342.72	5,715,299.56	-16.50%
销售费用	41,521,527.69	34,727,520.53	19.56%
管理费用	141,821,552.81	104,370,732.41	35.88%
财务费用	7,646,228.15	2,650,376.83	188.50%
资产减值损失	9,467,211.93	52,553,054.06	-81.99%
所得税费用	23,693,991.32	14,919,024.71	58.82%

变动原因说明如下：

1、管理费用同比增长35.88%，主要系子公司佛山市国星半导体技术有限公司研发支出、职工薪酬及其他管理费用增加所致；

2、财务费用同比增长188.50%，主要系公司于2012年5月发行5亿公司债券，本期计提的债券利息月份数较上年同期多4个月，引起财务费用增加所致；

3、资产减值损失用同比下降81.99%，主要系上年同期计提参股公司旭瑞光电股份有限公司长期股权投资减值准备4,092.00万元，而本年度未发生继续减值迹象，不再计提减值准备；

4、所得税费用同比增长58.82%，主要系公司本年利润增长，所得税费用相应增长。

## 5、研发支出

报告期内，公司继续加大科研投入力度，加强技术创新，全年投入研究开发经费4,467.19万元。近三年公司研发支出及占净资产和营业收入的比例如下表所示：

单位：元

项目	2013年	2012年	2011年
研发投入金额（元）	44,671,920.79	41,096,804.73	38,187,255.13
研发投入占营业收入比例（%）	3.91%	4.34%	3.55%
研发投入占净资产比例（%）	2.06%	1.96%	1.80%

## 6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	805,169,800.40	763,968,959.33	5.39%
经营活动现金流出小计	640,584,409.49	610,633,810.42	4.9%
经营活动产生的现金流量净额	164,585,390.91	153,335,148.91	7.34%
投资活动现金流入小计	152,128,820.00	43,000.00	353,687.95%
投资活动现金流出小计	392,358,805.14	545,665,596.79	-28.1%
投资活动产生的现金流量净额	-240,229,985.14	-545,622,596.79	-55.97%
筹资活动现金流入小计	102,265,451.66	510,510,000.00	-79.97%
筹资活动现金流出小计	78,307,078.03	146,166,878.69	-46.43%
筹资活动产生的现金流量净额	23,958,373.63	364,343,121.31	-93.42%
现金及现金等价物净增加额	-54,128,356.27	-28,755,353.98	88.24%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、投资活动现金流入同比增长353,687.95%，主要系子公司佛山市国星半导体技术有限公司收到政府对该公司购买金属有机物化学气相沉积系统（即MOCVD）设备的补贴款14,000万元；

2、筹资活动现金流入同比下降79.97%，主要系上年同期收到公开发行 5 亿元公司债券款所致。

3、筹资活动现金流出同比下降46.43%，主要系上年同期偿还银行借款3,500万元、发行公司债券支付保荐机构750万元手续费及子公司佛山市国星半导体技术有限公司支付购设备用信用证保证金增加4,140.85万元，而本期较上年多支付发债利息3,400万元外无发生上述费用；

4、现金及现金等价物净增加额同比下降88.24%，主要系上年同期收到公开发行5亿元公司债券引起本期筹资活动产生的现金流量净额同比下降所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

公司2013年的经营性活动净现金流为16,458.54万元，净利润为10,338.30万元，两者相差6,120.24万元。主要原因是：1、当期计提资产减值准备946.72万元，影响当期净利润但不影响经营性活动净现金流；2、当期固定资产折旧5,081.47万元，无形资产及长期待摊费用等摊销314.74万元，减少当期净利润但不影响现金流；3、当期计提债券利息等支出3,096.93万元，减少当期利润但不影响经营性活动净现金流；4、报告期末的应收项目较去年同期增加6,798.09万元，减少当期经营性净现金流；5、报告期末存货增加1,356.07万元，减少当期经营性净现金流；6、报告期末的应付项目较去年同期增加5,191.33万元，增加当期经营性净现金流；

### 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						
电子元器件制造业	1,136,166,131.73	843,893,047.49	25.72%	20.4%	18.64%	1.1%
分产品						
(1) 外延芯片	2,899,639.82	10,081,085.60	-247.67%			
(2) LED 器件	710,566,049.32	545,511,438.59	23.23%	26.56%	20.95%	3.56%
(3) LED 组件	193,859,078.85	132,878,092.36	31.46%	30.42%	38.33%	-3.92%
(4) 照明应用类及其它	228,841,363.74	155,422,430.94	32.08%	-2.01%	-5.34%	2.38%
合计	1,136,166,131.73	843,893,047.49	25.72%	20.4%	18.64%	1.1%
分地区						
国内	916,120,501.67	705,773,744.55	22.96%	28.8%	27.29%	0.91%
国外	220,045,630.06	138,119,302.94	37.23%	-5.3%	-11.93%	4.73%
合计	1,136,166,131.73	843,893,047.49	25.72%	20.4%	18.64%	1.1%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	1,304,946,627.62	38.37%	1,459,773,136.19	46.31%	-7.94%	主要系随着募集资金项目建设的推进，募集资金结余减少所致
应收账款	262,272,600.86	7.71%	213,129,200.44	6.76%	0.95%	
存货	263,125,030.42	7.74%	249,564,292.63	7.92%	-0.18%	
长期股权投资	37,008,993.27	1.09%	47,205,883.74	1.5%	-0.41%	
固定资产	581,628,018.33	17.1%	294,177,714.24	9.33%	7.77%	主要系公司 LED 产品扩产购置设备及子公司佛山市国星半导体技术有限公司外延芯片项目机械设备陆续安装调试完成结转增加所致
在建工程	623,068,834.86	18.32%	636,663,318.54	20.2%	-1.88%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
应付债券	516,966,295.20	15.2%	515,447,032.77	16.35%	-1.15%	
其他非流动负债	245,250,276.67	7.21%	95,414,832.65	3.03%	4.18%	主要系子公司佛山市国星半导体技术有限公司收到政府设备补贴款 14,000 万元所致

### 3、以公允价值计量的资产和负债

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 五、核心竞争力分析

### （一）技术优势

公司是国家火炬计划重点技术企业、国家高新技术企业、半导体照明技术标准工作组成员单位，设有博士后科研工作站、广东省企业技术中心、广东省光电子工程技术研究开发中心、苏锵院士工作室、广东省半导体照明材料及器件工程实验室、半导体照明材料及器件国家地方联合工程实验室，拥有一批持续创新的行业专家队伍，为公司产品保持业内领先水平奠定了基础。

近年来，公司先后承担了多项国家“863”计划项目、国家“863”计划引导项目、国家火炬计划项目、国家“十二五”科技支撑计划项目、国家电子信息产业发展基金项目、省市重大科技专项等项目。公司产品多次获国家级、省级重点产品称号，科技成果多次荣获省市科技进步奖等荣誉。

截至2013年年底，公司共申请专利286项，共授权专利218项。其中，发明专利申请共60项；授权发明专利27项，包括境内授权发明专利21项、美国授权发明专利4项和韩国授权发明专利2项。

### （二）品牌优势

公司自成立以来，一直强调以领先的技术和优质的品质，深耕细作，全面打造国星品牌。而今，公司凭借40余年的技术底蕴树立了公司良好的品牌形象与企业形象，得到了市场的认可。突出表现为：公司多款产品获得“广东省名牌产品”称号；公司亦多次获得“中国半导体照明行业最具成长性企业”、“广东省战略性新兴产业骨干企业”、“激情十年——最具影响力企业”的荣誉称号。报告期内，公司更被评为“高工LED金球奖十大流通渠道LED照明品牌以及十大工程渠道LED照明品牌”。

## 六、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（%）
2,300,000.00	49,100,000.00	-95.32%
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（%）
佛山市国星半导体技术有限公司	生产、研发、销售：LED 外延片和芯片、LED 器件、LED 光源和灯具产品；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。	71.67%

佛山市国星光电特种照明有限公司	制造、销售：LED 特种照明器具、LED 特种照明设备及配套产品、电子、电器产品；承接照明亮化工程（承接、承修、承试电力设施除外）；合同能源管理；货物及技术进出口。（以上不含法律、法规规定禁止或者限制经营的项目）。	30%
江苏佛照合同能源管理发展有限公司	合同能源管理；节能项目的诊断、设计、改造、运行管理服务；道路照明及景观照明工程的施工；光电半导体器件等的销售。	25%
河南龙宇钒业有限公司	筹建开采钒土；筹建冶炼五氧化二钒；销售：五氧化二钒。	60%
佛山市国星通用照明有限公司	生产、销售、研发：室内照明产品、户外照明产品、景观亮化产品。	100%

(2) 持有金融企业股权情况

无

(3) 证券投资情况

无

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

无

(2) 衍生品投资情况

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
佛山市国星半导体技术有限公司	是	30,000	7%	厂房和 20 台 MOCVD 设备作为抵押物	补充流动资金
合计	--	30,000	--	--	--

### 3、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	197,795.35
报告期投入募集资金总额	38,743.04
已累计投入募集资金总额	156,161.76
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>1、经中国证券监督管理委员会证监发字[2010]751号文核准，公司于2010年7月向社会公众发行人民币普通股5,500万股，每股面值1.00元，每股发行价28.00元，共募集资金总额人民币154,000万元，扣除承销、上市推荐及保荐费以及其他发行费用共5,454.65万元后，募集的资金净额为人民币148,545.35万元（其中50,433.06万元已确定投资项目、其余98,112.29万元为超额募集资金）。上述资金已于2010年7月8日到位，已经立信羊城会计师事务所有限公司审验，并出具2010年【羊验】字第19880号验资报告。</p> <p>2、2011年12月23日本公司获得中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2084号文核准，公开发行不超过人民币5亿元（含5亿元）公司债券。2012年4月27日本公司首次公开发行5亿元公司债券，期限为5年，附第3年末投资者回售选择权。债券面值100元，按面值平价发行，在债券存续期内利率为6.8%固定不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利，按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。发行所募集资金用途：在扣除发行费用750万元后的净额拟用于补充公司流动资金。上述募集的资金净额49,250万元已于2012年5月8日到位，已经国富浩华会计师事务所审验，并出具国浩验字【2012】810A49号验资报告。经深交所深证上[2012]192号文同意，本公司本期债券已于2012年6月21日在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌交易，证券代码为“112083”，证券简称为“11国星债”。</p> <p>3、报告期内公司使用首发募集资金投入30,174.87万元，使用公司债募集资金投入8,568.17万元，报告期内合计投入募集资金总额为38,743.04万元。</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										
新型表面贴装发光二极管技术改造项目	否	19,189.07	19,189.07	1,465.48	19,189.07	100%	2011年12月31日	5,969.86		否

功率型 LED 及 LED 光源模块技术改造项目	否	17,481.11	17,481.11	4,985.01	15,744.34	90.06%	2014 年 06 月 30 日	691.04		否
LED 背光源技术改造项目	否	7,466.83	7,466.83	1,733.57	5,511.38	73.81%	2014 年 06 月 30 日	494.71		否
半导体照明灯具关键技术及产业化	否	6,296.05	6,296.05	1,253.84	3,960.94	62.91%	2014 年 06 月 30 日	992.58		否
公司债募集资金补充流动资金	否	49,250	49,250	8,568.17	26,084.09	52.96%				
承诺投资项目小计	--	99,683.06	99,683.06	18,006.07	70,489.82	--	--	8,148.19	--	--
超募资金投向										
新厂房及动力建设项目	否	13,203.12	13,203.12	2,969.44	4,850.09	36.73%	2014 年 06 月 30 日			否
土地款	否	1,800	1,800		1,780.1	98.89%	2010 年 12 月 31 日			否
新型 TOP LED 制造技术及产业化项目	否	22,479.86	22,479.86	14,057.56	22,479.86	100%	2013 年 12 月 31 日	1,493.22		否
投资外延芯片项目"国星半导体"	否	40,000	40,000	1,163.53	40,000	100%	2013 年 12 月 31 日			否
品牌与渠道建设项目	否	9,029.31	9,029.31	2,323.65	5,639.89	62.46%	2013 年 08 月 31 日			否
信息化系统建设项目	否	1,000	1,000	222.79	322	32.2%	2013 年 08 月 31 日			否
归还银行贷款（如有）	--	10,600	10,600		10,600	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	98,112.29	98,112.29	20,736.97	85,671.94	--	--	1,493.22	--	--
合计	--	197,795.35	197,795.35	38,743.04	156,161.76	--	--	9,641.41	--	--
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、由于本公司 2008 年 5 月取得的位于季华二路北侧、佛开高速东侧的募投项目用地，与 2010 年 8 月取得的位于季华二路北侧、华宝南路西侧的用地相连，为提高土地使用效率，两地重新统一规划建设，从而导致厂房建设延期。截至 2013 年年底，新厂房基建已竣工，机电动力设备已完成安装，部分厂房内部装修已完成并投入使用。考虑到剩余部分的内部装修及新进机器设备安装调试时间，部分项目完成时间会顺延到 2014 年 06 月。新厂房及动力建设项目相关款项预计在后续装修等工程全部完工后支付完毕。</p> <p>2、“功率型 LED 及 LED 光源模块技术改造项目”、“LED 背光源技术改造项目”、“半导体照明灯具关键技术及产业化”由于部分新厂房建设进度顺延，预计于 2014 年 6 月达到预定可使用状态。</p> <p>3、“品牌与渠道建设项目”至 2013 年 8 月末已初步建成一批渠道销售网络，并开始对公司品牌知名度的提升及销售渠道的开拓发挥积极作用，实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系在现有初步渠道网络的基础上待后续进一步投入以完善和扩展品牌与渠道建设项目。</p>									

	<p>4、“信息化系统建设项目”至 2013 年 8 月末其基础功能已开发完毕，能够满足公司信息化系统建设的基本需要，目前实际投资额与承诺投资金额的差额主要系 ERP 系统建设的结余资金及待后续投入的高级模块、系统的投入使用。</p> <p>5、公司投资的外延芯片项目“国星半导体”至 2013 年 12 月末，主要设备已投入使用，具备全面投产条件，2014 年国星半导体将在此基础上开展业务。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司本次超额募集资金金额为 98,112.29 万元。根据本公司 2010 年 8 月 10 日第一届董事会第十七次会议，决议通过使用超额募集资金 10,600 万元偿还银行贷款；使用总额不超过 1,800 万元的超额募集资金用于购买位于佛山市禅城区季华二路北侧、华宝南路西侧的 16,805.23 平方米的土地使用权。截止至 2013 年 12 月 31 日，本公司已归还全部银行贷款 10,600 万元，取得佛山市禅城区季华二路北侧、华宝南路西侧土地使用权的土地使用证，支付土地出让金及相关税费 1,780.10 万元。</p> <p>根据本公司 2010 年 9 月 7 日第一届董事会第十八次会议，决议通过使用超额募集资金 13,203.12 万元实施新厂房及动力建设项目；使用超额募集资金 22,479.86 万元实施新型 TOP LED 制造技术及产业化项目。截止至 2013 年 12 月 31 日，新厂房及动力建设项目已投入 4,850.09 万元，新型 TOP LED 制造技术及产业化项目已投入 22,479.86 万元。</p> <p>根据本公司 2010 年 12 月 20 日第二届董事会第三次会议和 2011 年 1 月 6 日召开的 2011 年第一次临时股东大会，决议通过使用超额募集资金 40,000 万元联合广州诚信创业投资有限公司、广发信德投资管理有限公司及自然人邓锦明三方共同投资设立佛山市国星半导体技术有限公司。2011 年 3 月 10 日，佛山市国星半导体技术有限公司取得由广东省佛山市工商行政管理局颁发的注册号为 440600000024128 的企业法人营业执照。截止至 2013 年 12 月 31 日，超募资金对外投资项目已经投入 40,000.00 万元。</p> <p>根据本公司 2011 年 8 月 18 日第二届董事会第八次会议和 2011 年 9 月 8 日召开的 2011 年第二次临时股东大会，决议通过使用超额募集资金 1,000 万元用于信息化系统建设项目，使用超额募集资金 9,029.31 万元用于品牌与渠道建设项目。截止至 2013 年 12 月 31 日，信息化系统建设项目已投入 322.00 万元，品牌与渠道建设项目已投入 5,639.89 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	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>佛山市国星光电股份有限公司于 2010 年 8 月 10 日召开的第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以本次募集资金 7,635.5925 万元置换上述公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金(其中“新型表面贴装发光二极管技术改造项目”预投入 6,988.5503 万元、“LED 背光源技术改造项目”预投入 647.0422 万元)。</p>

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 新厂房及动力建设项目因建筑工程成本下降、动力设备选型及价格下降等因素影响，将出现 6,000 万元的结余。
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余募集资金根据计划投资进度使用，按照《募集资金三方监管协议》专户存储。
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

不适用

## 4、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
无锡市国星光电科技有限公司	子公司	电子元器件	电子元器件	美元 2,000,000.00	24,860,630.51	23,346,251.53	20,960,819.45	2,966,673.15	2,141,681.08
佛山市国星电子制造有限公司	子公司	电子元器件	电子元器件	人民币 10,000,000.00	24,131,258.88	15,455,433.17	53,489,563.52	2,550,116.64	1,912,587.48
佛山市国星半导体技术有限公司	子公司	电子元器件	外延芯片	人民币 600,000,000.00	1,045,543,518.05	556,833,880.25	6,257,880.13	-61,420,024.84	-37,917,308.87
南阳宝里钒业股份有限公司	子公司	钒产品研发	五氧化二钒产品	人民币 100,000,000.00	22,923,735.89	22,849,391.09	0.00	-947,844.92	-940,594.92
新野县国星半导体照明有限公司	子公司	电子元器件	生产、销售 LED 照明产品	人民币 25,000,000.00	38,592,029.55	27,356,751.55	2,167,361.53	-103,008.37	2,785,862.11
佛山市国	子公司	电子元器	生产、销售	人民币	12,118,368.	11,994,868.	0.00	-6,001.81	-5,131.36

星通用照明有限公司		件	LED 照明产品	12,000,000.00	19	64			
旭瑞光电股份有限公司	参股公司	电子元器件	外延芯片	人民币 204,830,000.00	326,177,169.75	71,775,367.50	524,935.80	-62,751,537.12	-77,643,551.49

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、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
南阳宝里钒业股份有限公司	6,000	0	1,500	25%	
合计	6,000	0	1,500	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 09 月 18 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公告编号为 2013-041 《关于控股子公司宝里钒业股份有限公司项目进展情况的公告》				

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

无

## 八、公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势

#### （1）政府政策

自2003年科技部牵头成立“国家半导体照明工程协调领导小组”以来，国家出台了一系列政策扶持LED照明产业发展。2009年，科技部启动“十城万盏”半导体照明应用工程试点。2011年，国家发改委、商务部、海关总署、工商总局、质检总局联合印发《关于逐步禁止进口和销售普通照明白炽灯的公告》，从2012年10月1日起按功率逐步淘汰普通照明白炽灯。2012年，国家发改委、财政部、科技部组织开展“2012/2013年度半导体照明产品财政补贴推广项目”，推动LED产品在照明特别是商业照明领域的应用。

2013年2月，国家发展改革委、科技部、工业和信息化部、财政部、住房城乡建设部、国家质检总局

等六部委联合编制了《半导体照明节能产业规划》，进一步明确了对于半导体照明产业的政策支持和鼓励，奠定了行业需求释放的基础。

### (2) 技术进步

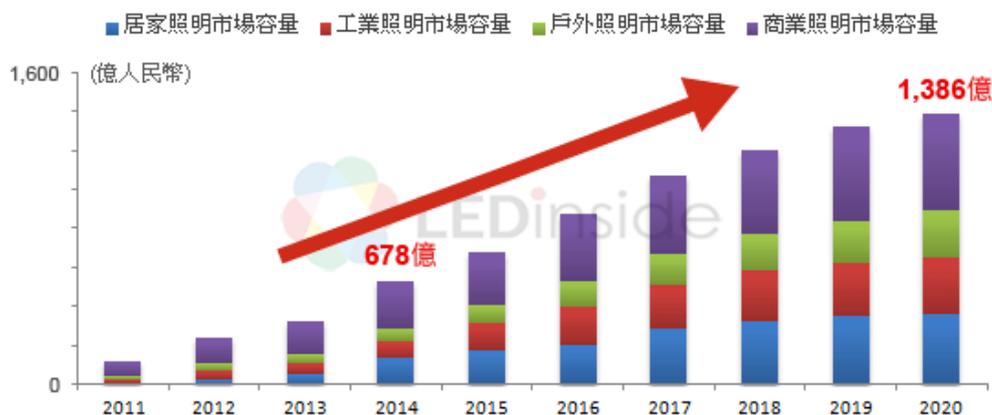
2013年，LED产业日新月异，技术创新百家争鸣。白光封装领域，国外厂家刷新了实验室光效，最高达到了267lm/W，量产在160lm/W左右；国内主流芯片厂芯片光效突破140lm/W。技术进步的加快，在降低应用产品成本、迅速提升LED应用产品市场渗透率的同时，相应地也对LED原材料的产品技术提出了更高的要求，无形之中对原材料产品和技术的发展起到了促进作用，如EMC、共晶技术、CSP等新材料或新技术成为2013年产业的热点。2013年，公司已经实现了EMC封装器件、倒装共晶无金线封装大功率等新产品的量产，新器件光效最高可达145lm/W。国内外一些厂家如飞利浦、CREE、联京光电等积极布局CSP封装市场，不断缩小LED器件封装尺寸，相继推出LUXEON Q、XLamp XQ、Mercury系列器件，安装面积最小仅为1.5×1.5 mm<sup>2</sup>。显示屏领域，日本及台湾地区的封装厂家率先推出1010甚至更小的RGB全彩器件，2013年公司也率先在大陆地区完成了1010器件的大规模量产，目前已广泛用于P1.5左右的室内高密显示领域，为真正实现“LED电视”创造了可能。户外表贴器件取得了技术突破并开始蚕食户外显示的市场空间，公司的3535及2727在国内显示领域形成了明显的技术和品牌优势。照明应用端，随着LED技术的快速进步以及性价比的急剧提升，半导体照明已经大踏步的进入通用照明领域。2013年产品的丰富程度、光热设计的优化、模块化与规格接口的标准化等方面都取得了良好的进步，当然目前主要还是在替代灯领域进行发展。

如今国内LED中上游企业与欧美、韩资、台资厂商已处于同一竞争线，中国成为全球重要的LED设计生产基地，技术进步与创新速度之快，已经超过了之前的预期。这得益于政府政策与国内巨大的市场空间的双重支撑。目前，我国半导体照明关键技术与国际水平差距逐步缩小，已基本上形成上游外延材料与芯片制备，中游器件封装及下游集成。随着政府的产业规划和支持政策的逐步落实，中国LED行业的技术进步和市场规模拓展都将进一步的提升。

### (3) 市场趋势

2013年，在下游LED照明应用需求的拉动下，LED市场环境较之2012年得到了极大的改善，市场发展整体呈现一片繁荣景象。据高工LED产业研究所(GLII)统计数据显示，2013年中国LED行业总产值达2638亿元，同比增长28%(注：不包括港澳台地区)。其中，LED上游外延芯片、中游封装、下游应用产值分别为84亿元、473亿元、2,081亿元，同比分别增长17%、19%、31%。

毋庸置疑，随着各级政府政策助力推动，2014年将更有效地拉动LED行业的终端需求，LED照明将进入快速扩张期。据LEDinside预估至2015年，中国的LED通用照明实际需求达678亿人民币；而随着经济持续增长与LED普及率提升，至2020年将可达1,386亿人民币。



资料来源: LEDinside

然而,值得一提的是,2013年传统照明企业和一部分代工厂商、配件厂商纷纷转型渗透到LED市场中抢占市场,无形中加剧了LED行业的竞争,造成某种程度上的供需相对失衡,导致部分企业未能因量的增长挽救毛利率下滑的态势。2014年,市场竞争激烈程度将有增无减。

总体而言,2014年,LED产业进化趋势将向强者恒强的格局发展,竞争优势将进一步向具备技术优势、渠道优势、规模优势的企业倾斜。(1)上游芯片:经过2013年各大企业的兼并、整合、扩产,国内芯片企业已经具备规模化生产能力,价格战将逐渐转为技术战,企业将加强技术研发、组建专利池和其他方式达到技术的突破,以技术致胜。(2)中游封装:A.2014年,受LED照明需求增长的带动,封装企业将进一步扩大规模,提升产能;B.价格下降的趋势将依然存在但日趋平缓;C.在产品方面,大功率白光器件产品及小尺寸显示屏器件的研发应用将进一步加强。(3)下游照明应用:A.因竞争的加剧及生产成本的下降,照明产品的价格下降趋势将不可避免;B.照明应用范围进一步扩大并细分,企业的市场定位、产品定位将更为明确;C.渠道将成为众企业竞相争夺的热点,品牌战将越演越烈。

## 2、公司面临的市场竞争格局

### (1) 市场结构

公司作为以封装为主业的LED企业,经营业绩在2013年较2012年有了一定增长。但从目前行业的发展情况来看,封装行业的竞争依然非常激烈。受政府政策以及未来发展趋势的影响,LED行业各企业纷纷扩大产能,公司2013年也实施了扩产计划,规模优势将在2014年上半年新厂房搬迁及新进设备安装调试完成之后完全显现。经历了2013年整个行业的复苏及快速发展,行业上中下游企业之间的兼并重组越来越多,具有资金优势和规模优势的企业迅速提高市场占有率,得到快速发展。

### (2) 产品结构

公司目前的产品结构,按照产品分类分为LED器件产品、LED组件产品、LED照明应用及其他产品、外延芯片产品;按照客户分类,分为显示屏用产品、家电用产品、背光产品、照明用器件及应用产品,其

中显示屏用产品和家电用产品是公司的传统优势产品。

针对行业未来发展的趋势，公司将积极调整产品结构，在维持原有优势产品领先的同时，加大对白光器件、背光产品及照明应用产品的研发及市场拓展力度。从2012年起，公司在全国各地建立渠道营运中心，开拓公司照明应用产品业务。2014年，公司将在扩大产能规模的同时，加大公司的产品研发投入，进一步优化产品结构，稳定公司主要产品的毛利率水平，争取取得更好的经营业绩。

### （3）品牌与渠道竞争

随着行业的快速发展，LED照明应用产品将逐步规范化、标准化，成为常规产品，而拥有品牌、渠道及技术的企业将会迅速抢占市场。

面对激烈的竞争环境，品牌的竞争力、渠道的优劣直接关系到照明应用产品的市场拓展速度。2014年，公司在品牌与渠道建设方面将把工作重点由原来的全国范围内招商推广转变为维护好现有的经销商，为经销商提供质优价廉的好产品，逐步凸显国星光电垂直一体化成功整合的品质优势和价格优势。

## 3、公司发展战略

### （1）公司发展战略

2014年，公司将继续坚持“立足封装，做强做大，适时延伸产业链，实现垂直一体化”的企业发展战略，认真研究和分析LED行业的发展趋势，结合公司的优势资源，遵循市场的发展方向，保持既有优势产品的市场领先地位，在2013年的基础上，继续重点做好白光器件和照明应用产品的研发、生产和销售，进一步扩大市场占有率和提升品牌知名度，进一步培养和拓展大尺寸背光源业务。

2014年初期，公司新建厂房已陆续投入使用，为未来产能的进一步扩张提供了良好的发展空间。同时，国星半导体在2013年量产的基础上，争取在战略上对公司的封装业务提供更好的支撑。

### （2）2014年经营计划

2013年，公司在继续强化财务预算和成本控制的前提下，通过“调整公司组织架构，优化企业管理”、“优化资源配置，提高生产效率”、“建立健全质量管理体系，严格质量管理”、“深入自主研发，实现产品多样化”、“建立健全营销网络，树立国星品牌”、“建立健全日常管理机制，强化财务及人力资源管理”等一系列举措，使公司在日益严峻的竞争环境中依然保持稳步向好的发展态势，为公司中长期规划奠定了坚实的基础。2014年，公司将继续以饱满的热情，持续努力，将企业的经营、业务推向更高的层次。

结合目前行业发展状况和发展趋势，公司管理层制定了2014年销售额增长20%以上的经营指标。公司重点围绕以下方面开展工作：

#### A、继续加大产品研发投入，加快技术创新

进一步加大研发投入，依托公司现有研发资源和平台，同时加强与各高校的产学研项目合作，发挥博士后创新实践基地的资源优势，加快新工艺、新产品的研发工作，并积极配合客户新产品与工艺开发的技

术需求做好技术服务。

#### B、继续优化市场渠道建设，加大产品推广力度

2014年，公司将继续加大品牌和渠道建设的推广力度，提高国内市场的销售占比，同时加强海外市场开发和布局实施，保持快速增长的势头和盈利能力；围绕加强客户关系管理，产品质量、产品交期等客户需求，进一步完善营销和服务体系，着力提高产品售后服务，加快响应速度。加大培训力度，建设学习型营销团队。公司将坚持以市场为导向，不断完善和推进经营管理策略，提高公司的知名度，保持公司封装在国内市场的领先地位。

#### C、继续加强财务管理和成本控制，完善全员绩效考核体系。

公司将加强以ERP管理系统为基础的财务管理信息化建设，更好地实现财务系统的实时监控，同时严格执行预算管理制度，提升财务分析水平，规范财务报表编制，有效控制成本，真正发挥财务体系的监督控制和服务决策的作用。2014年度，公司将通过进一步完善科学有效的绩效评估体系，完善公平合理的激励机制，不断提升人力资源管理对于企业发展战略的支撑能力。

#### D、继续坚持人才发展战略，优化人力资源管理

公司将做好与公司发展战略相匹配的人力资源规划，坚持外部招聘与内部培养并重的原则，通过进一步优化人员结构配置，加强员工业务技能培训，提升员工能力，同时通过科学有效的绩效评估体系，建立公平合理的激励机制，降低优秀人才流失的风险。公司将加强企业文化建设，培养员工对公司的认同感和参与感，建立愉快和谐的工作氛围，提升企业凝聚力和向心力。

### 4、未来企业发展中的风险

#### (1) 管理风险

公司近年来着力于逐步推进企业在LED上、中、下游的整合，建立完善LED全产业链，实现垂直一体化，从而实现规模经济效应。尽管公司拥有业内领先的高素质管理团队和人才储备，公司亦通过各种有效措施来稳定和壮大优秀队伍，但随着公司经营规模的快速扩张以及市场竞争的日益激烈，若公司管理团队和人才储备不能随着经营业务增长而同步提升，将可能对公司的生产经营与内部控制的有效实施产生不利影响。

#### (2) 财务风险

公司的财务风险可能来自以下几个方面：一是毛利率下滑的风险；二是应收账款发生坏账的风险；三是存货出现跌价准备的资产减值风险。

A、随着LED行业激烈竞争，产品价格竞争尤为突出，近年来LED产品主要原材料价格持续下降，预计2014年原材料价格下降幅度会远低于以往，2014年公司产品销售价格下降幅度若大于主要原材料价格下降幅度，会导致公司面临毛利率下滑的风险。另外，2013年公司在LED封装领域进行了大规模的扩产并将

持续到2014年上半年,大量生产设备结转固定资产,引起折旧费用的大幅增加,如未能随着新产能的释放,实现规模效益,则可能存在摊薄公司利润,引起产品毛利率下滑的风险。

B、公司为了提高市场占有率,扩大经营业绩,对业务量较大、信誉度较高的客户会适当提高信用额度,延长收款期限,这种赊销业务导致应收账款管理成本与变现风险加大,随着行业竞争的日趋激烈,公司会面临应收账款发生坏账的风险。

C、LED行业普遍存在存货规模较大的问题,除了正常备货需要外,主要与LED行业分档(bin)有关。若公司不能对存货管理持续严格要求,就可能面临存货因跌价准备而产生资产减值的风险。

为控制财务风险,公司将尽力做好如下工作:A.2014年,公司将持续努力,着力于研发、生产、销售、采购等环节,做好成本与费用的控制,力争使得公司综合毛利率得到持续提升;B.树立风险意识,健全内控程序,降低或有负债的潜在风险;C.确立财务分析指标体系,建立短、长期财务预警系统。

### (3) 人力资源风险

作为战略性新兴产业,如何吸引并留住人才成为了LED行业所有公司均会面临的重要问题。公司虽然已经建立了完善的人力资源管理体系,但行业内人才招聘的竞争压力逐年增加,如何降低员工流失率、稳定核心技术人员将成为公司人力资源管理的一个重要课题。

### (4) 专利技术风险

一方面,行业内核心技术专利大部分仍掌握在国外企业手中,国内企业若不能通过自主研发与技术创新获得专利,就必须通过授权等有效方式获得专利使用权,否则将无法完整地参与国际市场竞争;而另一方面,随着市场竞争的加剧,技术更新换代周期越来越短,若不能正确把握LED行业的发展趋势,持续保持技术创新能力,则可能无法成功开发出满足市场需求的新产品。

## 九、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

## 十、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

## 十二、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

不适用

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

#### 1、2011年度利润分配预案

以经审计母公司累计可供分配的利润368,789,203.42元为依据，以2011年年末总股本215,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金2.5元（含税），总计分配派发红利53,750,000元，占累计可供分配利润的14.57%，剩余未分配利润315,039,203.42元结转下年度；同时拟用资本公积金以2011年年末股本215,000,000股为基数，向全体股东每10股转增10股，共计215,000,000股。本次转增股本实施后，公司总股本由215,000,000股增至430,000,000股。

#### 2、2012年度利润分配预案

以经审计母公司累计可供分配的利润357,158,697.82元为依据，以2012年末总股本430,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金1元（含税），总计分配利润43,000,000元，占累计可供分配利润的12.04%，剩余未分配利润314,158,697.82元结转下年度。除上述现金分红外，本次分配公司不送红股，不实施资本公积转增股本。

#### 3、2013年度利润分配预案

以经审计母公司累计可供分配的利润437,516,254.44元为依据，以2013年年末总股本430,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金1元（含税），总计分配派发红利43,000,000元，剩余累计未分配利润394,516,254.44元结转下年度；除上述现金分红外，本次分配公司不送红股，不实施资本公积金转增股本。

上述分红预案符合公司于2012年制定的《佛山市国星光电股份有限公司未来三年股东回报规划（2012年-2014年）》的规定。

2013年度利润分配预案已经董事会审议通过，尚需提交2013年年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	43,000,000.00	112,977,176.43	38.06%
2012年	43,000,000.00	39,332,841.13	109.32%
2011年	53,750,000.00	120,507,797.96	44.6%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00

分配预案的股本基数（股）	430,000,000
现金分红总额（元）（含税）	43,000,000.00
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经董事会研究决定，2013 年度利润分配方案拟定为：以经审计母公司累计可供分配的利润 437,516,254.44 元为依据，以 2013 年年末总股本 430,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1 元（含税），总计分配派发红利 43,000,000 元，剩余累计未分配利润 394,516,254.44 元结转下年度；除上述现金分红外，本次分配公司不送红股，不实施资本公积金转增股本。上述分红预案符合公司于 2012 年制定的《佛山市国星光电股份有限公司未来三年股东回报规划（2012 年-2014 年）》的规定。上述预案尚需提交 2013 年年度股东大会审议。	

## 十五、社会责任情况

报告期内，公司严格按照《上市公司规范运作指引》等规定和要求，合法、合规运营。历年来，公司一直重视社会责任，关注福利、环保等社会公益事业，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业发展的同时，积极回报社会，营造了一个企业与员工、社会、自然环境和谐发展的经营环境。

### （一）投资者和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了投资者关系互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规及规章所规定的各项合法权益。公司严格按照有关法律、法规以及《公司章程》等相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行日常信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。

同时，公司通过网上路演、投资者调研、电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司重视对投资者的投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配方案。公司上市后已连续三年进行了现金分红，体现了公司良好的经营成果及积极回报股东的意识。

### （二）职工权益保护

公司坚持以人为本的经营理念，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司努力完善职工培训机制，重视劳动竞赛，并组织职工开展技能比赛，提高职工的技能操作水平。通过举办文体活动活跃公司文化氛围、凝聚职工队伍，尽力为职工谋福祉。强化职工安全防护，各公司、工厂、部门成立了安全领导小组，定期进行安全教育培训和消防演习，提高职工的安全生产意识，做好消防设备的日常维护与更换，保障职

工安全。

### （三）供应商和客户权益保护

公司一直遵循“平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

### （四）安全生产及质量管理

公司建立和健全安全生产管理制度和应急预案，设立安全生产管理委员会，落实安生生产三级责任人，实施全员三级安全教育培训。根据生产工艺设计和特点，对潜在的职业健康危险源进行辨识，每年制定环境和职业健康安全管理方案，对可能影响职业健康安全的危险源施加管控，建立完备的预防设施，改善生产环境。新建、扩建、改建生产车间和生产线时，合理设计和布局，有效实现公共卫生设施、环境污染预防设施，安全防护设施三同时的目标。

公司目前已通过ISO9001：2008质量管理体系认证、OHSAS18001：2007职业健康安全体系认证、ISO/TS16949：2009质量管理体系认证，并严格按照体系的要求规范运作。

### （五）环境保护和可持续发展

公司所处行业为绿色、环保、节能的产业，对环境的污染较小，所排放污染物仅有生活污水、生产废弃、废渣、以及生产噪声。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气进行有效综合治理，2013年公司没有出现重大环保事故，也未受到环保部门处罚或者被列入重点污染企业名单。公司已通过了ISO14001：2004环境管理体系认证。

### （六）公共关系和社会公益事业。

2013年6月，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《对外捐赠管理制度》，从制度、程序上规范了公司对外捐赠事宜。截止2013年12月31日，公司对外捐赠金额总计为20万元人民币。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、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15日	公司	实地调研	机构	长江证券	了解公司生产经营情况，未提供任何资料
2013年02月21日	公司	实地调研	机构	东方证券	了解公司生产经营情况，未提供任何资料
2013年05月16日	公司	实地调研	机构	第一创业证券、南方基金	了解公司生产经营情况，未提供任何资料
2013年05月28日	公司	实地调研	机构	长盛基金	了解公司生产经营情况，未提供任何资料
2013年11月27日	公司	实地调研	机构	德同资本管理有限公司	了解公司生产经营情况，未提供任何资料

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
无									
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)			0%						

### 四、破产重整相关事项

无

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

无

#### 2、出售资产情况

无

#### 3、企业合并情况

无

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

无

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

无

### 3、共同对外投资的重大关联交易

无

### 4、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

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
无							

### 5、其他重大关联交易

#### （1）增资参股公司旭瑞光电股份有限公司的关联交易

2013年1月16日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于增资旭瑞光电股份有限公司的议案》，拟向参股公司旭瑞光电股份有限公司（以下简称“旭瑞光电”）增资人民币5,000万元。因公司董事长王垚浩先生、（原）副董事长余彬海先生分别出任旭瑞光电的董事和监事，因此本次增资旭瑞光电的方案构成关联交易。上述关联董事、监事在审议本事项时已回避表决。

在增资旭瑞光电方案通过后的半年期间内，公司在经董事会审议批准的增资款项下，以先行垫付的方式于2013年1月底至2013年6月期间，分次支付旭瑞光电拖欠的银行贷款及利息、员工工资及社保基金、员工遣散费用和水电费等共计 19,688,388.87元。

为此，公司积极与旭瑞光电的各方股东就增资方案进行有效沟通，争取尽快完成对旭瑞光电的增资。但最终因旭瑞光电的一方股东北京朗波尔光电股份有限公司不能签署协议而致使增资方案无法推进，此次

增资5,000万元并控股旭瑞光电的方案就此终止。

## (2) 追认旭瑞光电相关事项的关联交易

2013年6月，公司与旭瑞光电签署《以物抵债协议》，旭瑞光电以其享有所有权的部分机器设备和辅助设备抵偿债务，协议约定的抵债财产共作价1,500万元，用于抵偿公司对旭瑞光电的相应债权。

2013年6月，旭瑞光电与公司控股子公司佛山市国星半导体技术有限公司（以下简称“国星半导体”）签署《专利转让协议》，旭瑞光电将其享有的专利权和专利申请权以800万元的价格转让给国星半导体。随后，旭瑞光电将其中的400万元用于偿还国星光电对旭瑞光电相应债权。

2013年7月至9月，旭瑞光电以现金偿还对公司的剩余债务688,388.87元。截至2013年9月底，旭瑞光电以货币及非货币资产全额偿还国星光电之前为旭瑞光电垫付的款项，共计19,688,388.87元。

2013年1月起，公司高级管理人员李奇英出任旭瑞光电董事长及法定代表人。上述任职生效后，公司本次与旭瑞光电签署并执行的《以物抵债协议》、公司的控股子公司国星半导体与旭瑞光电签署并执行的《专利转让协议》构成关联交易，关联交易金额合计为 19,688,388.87元。

上述关联交易的事项已经公司第三届董事会第一次会议审议通过。公司董事兼副总经理李奇英女士作为关联董事，在审议关联交易事项时已回避表决。

以上所有关联交易遵循了“公平、公正、公允”的原则，决策程序合法，未发现有损于公司和股东利益的情形，独立董事对此关联交易事项发表了独立意见。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于追认参股公司旭瑞光电股份有限公司相关关联交易的公告》	2013年10月08日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 八、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

托管情况说明

无

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

无

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

无

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

无

### (1) 违规对外担保情况

无

## 3、其他重大合同

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
佛山市国星光电股份有限公司	先域微电子技术服务(上海)有限公司深圳分公司	2013年04月11日	1,508.5		无		市场定价	1,508.5	否		仍在执行
佛山市国星光电股份有限公司	先域微电子技术服务(上海)有限公司深圳分公司	2013年06月27日	1,995.93		无		市场定价	1,995.93	否		仍在执行

#### 4、其他重大交易

无

#### 九、承诺事项履行情况

##### 1、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	公司持股 5%以上股东蔡炬怡（原监事会主席）承诺：	所持公司股份自公司股票上市交易之日起三十六个月内不得转让；在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不得超过 50%。	2008 年 03 月 25 日	承诺签署之日起至离职后的 18 个月内	承诺人严格履行承诺。
	公司持股 5%以上股东佛山市西格玛创业投资有限公司、王焱浩、蔡炬怡承诺：	出具了《股东不竞争承诺》。具体为：本公司/本人控制的企业不从事与国星光电构成同业竞争的业务，不利用持股关系做出损害国星光电及全体股东利益的行为，保障国星光电资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性，充分尊重国星光电独立经营、自主决策的权利，严格遵守《公司法》和国星光电《公司章程》的规定，履行应尽的诚信、勤勉责任。本公司/本人将善意地履行义务，不利用持股关系就关联交易采取任何行动，故意促使国星光电的股东大会、董事会等做出损害国星光电或其他股东合法权益的决议。如国星光电必须与本公司/本人控制的企业进行关联交易，则本公司/本人承诺，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求国星光电给予与第三人的条件相比更优惠的条件。	2008 年 03 月 25 日	承诺签署之日起至发起人股东不再持有国星光电股票之日内	承诺人严格履行承诺。

其他对公司中小股东所作承诺	公司	<p>三年分红规划：</p> <p>1、分配方式 公司将采取以现金分红为主的分红方式，亦可采取现金与股票相结合的分红方式，以及国家法律法规许可的方式分配股利。</p> <p>2、最低分红比例 如公司确定采取现金方式分配利润，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 15%。若公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的 45%的，则不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原股东配售股份。</p> <p>3、分配期间 公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况建议公司进行年度分配或中期分配。</p>	2012 年 06 月 27 日	三年	承诺人严格履行承诺。
	公司持股 5%以上股东王垚浩（现任公司董事长）承诺：	1、本人严格遵守《公司法》规定，如实向公司申报所持有的公司的股份数额及其变动情况；2、本人在国星光电任职期间，每年转让的股份不超过本人所持有国星光电股份总数的百分之二十五；3、本人在申报从国星光电离任后六个月内，不转让本人持有的国星光电股份。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售国星光电股票数量占本人所持有国星光电股票总数的比例不超过 50%。	2013 年 10 月 08 日	承诺签署之日起至离职后的 18 个月内	承诺人严格履行承诺。
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				

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	98.79
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘方权、龙维

会计师事务所报酬情况说明

上述报酬包含母公司及控股子公司 2013 年的全部审计费用及母公司的内控鉴证报告、募集资金存放与实际使用情况鉴证报告、控股股东及其他关联方占用资金情况的专项报告等。

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十二、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
佛山市国星光电股份有限公司	其他	广东证监局对公司 2012 年年度报告等事项进行现场检查。	其他	已完成整改	2013 年 06 月 14 日	《关于对广东证监局监管关注函的整改方案》

整改情况说明

适用  不适用

按照中国证监会《上市公司现场检查办法》的规定，广东证监局于 2013 年 4 月 22 日-27 日对公司 2012 年年度报告编制、公司治理、内控控制、信息披露等情况进行了现场检查，并于 2013 年 5 月 20 日收到广东证监局[2013]297 号《关于佛山市国星光电股份有限公司的监管关注函》。检查发现公司在公司治理、内控控制及信息披露等方面存在不规范的情况。收到关注函后，公司董事会高度重视上述问题，逐项进行认真的核查、分析和研究，制定整改措施，形成整改方案，并经 2013 年 6 月 13 日召开的第二届董事第二十五次会议审议通过，具体整改方案已披露至公司指定媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2014 年 1 月，广东证监局对公司整改执行情况进行验收确认，公司已完成各项整改工作。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

### 十四、其他重大事项的说明

公司报告期信息披露索引：

公告编号	披露日期	公告名称	披露媒体
2013-001	2013年1月8日	关于公司董事兼财务总监辞职的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-002	2013年1月11日	第二届董事会第二十一次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-003	2013年1月11日	停牌公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-004	2013年1月17日	关于取得发明专利证书的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-005	2013年1月17日	2013年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-006	2013年1月18日	第二届董事会第二十二次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-007	2013年1月18日	向参股公司增资的关联交易公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-008	2013年2月2日	关于取得发明专利证书的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-009	2013年2月27日	2012年度业绩快报	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-010	2013年3月6日	关于收到广东省第三批战略性新兴产业专项资金的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-011	2013年3月12日	关于取得发明专利证书的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-012	2013年3月26日	关于控股子公司收到政府设备补贴款的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-013	2013年3月28日	2012年度报告摘要	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-014	2013年3月28日	第二届董事会第二十三次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-015	2013年3月28日	第二届监事会第十三次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-016	2013年3月28日	2012年募集资金存放与使用情况的专项报告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-017	2013年3月28日	2013年第一季度业绩预告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-018	2013年3月28日	关于举行2012年年度网上业绩说明会的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-019	2013年3月28日	关于召开2012年年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-020	2013年3月28日	关于控股子公司收到政府技术开发补贴款的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-021	2013年4月22日	2012年年度股东大会会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-022	2013年4月23日	债券付息公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-023	2013年4月23日	2013年第一季度报告正文	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-024	2013年5月8日	权益分派实施公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

2013-025	2013年6月5日	关于会计师事务所名称变更的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-026	2013年6月14日	第二届董事会第二十五次会议决议	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-027	2013年7月11日	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-028	2013年7月23日	关于股东减持公司股份后持股比例低于5%的提示性公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-029	2013年8月17日	2013年半年度报告摘要	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-030	2013年8月17日	第二届董事会第二十六次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-031	2013年8月23日	关于股东减持股份公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-032	2013年8月24日	关于公司取得发明专利证书的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-033	2013年9月6日	关于公司取得发明专利证书的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-034	2013年9月6日	重大事项停牌公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-035	2013年9月11日	第二届董事会第二十七次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-036	2013年9月11日	第二届监事会第十六次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-037	2013年9月11日	关于召开2013年第二次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-038	2013年9月11日	关于公司向银行申请授信额度的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-039	2013年9月11日	关于2013年非公开发行股票预案更正的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-040	2013年9月18日	关于召开2013年第二次临时股东大会的提示性公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-041	2013年9月18日	关于控股子公司南阳宝里钒业股份有限公司项目进展的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-042	2013年9月18日	《关于前次募集资金使用情况的报告》补充披露的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-043	2013年9月25日	关于职工代表监事换届选举的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-044	2013年9月28日	2013年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-045	2013年10月8日	第三届董事会第一次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-046	2013年10月8日	关于聘任董事会秘书的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-047	2013年10月8日	关于追认参股公司旭瑞光电股份有限公司相关关联交易的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-048	2013年10月8日	第三届监事会第一次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-049	2013年10月25日	第三届董事会第二次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-050	2013年10月25日	2013年第三季度报告正文	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-051	2013年12月12日	关于控股子公司收到财政贴息款的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-052	2013年12月12日	关于取得发明专利证书的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

## 十五、公司子公司重要事项

### 1、控股子公司佛山市国星半导体技术有限公司情况

截止2013年底，公司控股子公司佛山市国星半导体技术有限公司已经调试完毕并投入使用的MOCVD设备有10台，所生产的芯片已供国星光电封装业务使用。

### 2、宝里钒业进展情况

2013年9月16日，公司与南阳西成科技有限公司（以下简称“西成科技”）、南阳宝里钒业股份有限公司（以下简称“宝里钒业”）、河南龙宇钒业有限公司（以下简称“龙宇钒业”）就股权调整事宜在佛山签署《关于佛山市国星光电股份有限公司控股子公司宝里钒业股份有限公司钒业项目投资主体的框架协议》及其子协议。公司于2013年9月18日披露编号为2013-041号的《关于控股子公司宝里钒业股份有限公司项目进展的公告》。截止报告期末，所涉工商登记变更正在加紧办理中，但因为整个框架协议涉及多处工商变更及资产评估等诸多事项，具体完成时间存在不确定性。

## 十六、公司发行公司债券的情况

1、2011年8月18日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了关于发行公司债券方案的议案，拟发行总额不超过人民币5亿元的公司债券。

2、2011年9月8日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于发行公司债券方案的议案》。会议审议通过了公司债券的发行规模、债券的品种及期限、债券的票面金额和发行价格、债券利率及还本付息方式、向股东配售的安排、公司债券的发行方式、本次发行公司债券的募集资金用途、决议的有效期、拟上市交易所、本次发行公司债券的授权事项、偿债保障措施等事项。

3、2011年9月26日，公司召开第二届董事会第九次会议，在2011年第二次临时股东大会会议决议授权范围内，对公司本期债券发行相关事项进行了补充修订。

4、2011年12月23日，经中国证监会证监许可[2011]2084号文核准，本公司获准发行不超过5亿元（含5亿元）公司债券。

5、2012年5月3日，由主承销商广发证券股份有限公司采用网上网下相结合的发行方式，发行总额为5亿元公司债券，其中网上公开发行为0.1亿元，网下发行4.9亿元，期限为5年（附第3年末投资者回售选择权），发行价格为每张100元，发行利率为6.8%。经深交所深证上[2011]372号文同意，本期债券于2012年6月21日起在深交所挂牌交易。债券简称为“11国星债”，上市代码为“112083”。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	200,219,900	46.56%				-91,370,649	-91,370,649	108,849,251	25.31%
3、其他内资持股	200,219,900	46.56%				-91,370,649	-91,370,649	108,849,251	25.31%
其中：境内法人持股	60,335,200	14.03%				-60,335,200	-60,335,200	0	0%
境内自然人持股	139,884,700	32.53%				-31,035,449	-31,035,449	108,849,251	25.31%
二、无限售条件股份	229,780,100	53.44%				91,370,649	91,370,649	321,150,749	74.69%
1、人民币普通股	229,780,100	53.44%				91,370,649	91,370,649	321,150,749	74.69%
三、股份总数	430,000,000	100%						430,000,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司14名发起人股东在公司上市前做出了“自公司股票在证券交易所上市交易起三十六个月内不进行转让”的限售承诺，该承诺于2013年7月16日期满，相关人员所持有的股份按规定解除限售。

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、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
无						

可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2012年05月03日	100元	5,000,000	2012年06月21日	5,000,000	2017年05月03日
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明

1、佛山市国星光电股份有限公司2011年公司债券基本情况：

(1) 发行总额：本期债券发行总额为人民币5亿元。

(2) 债券发行批准机关及文号：本期债券已经中国证监会证监许可[2011]2084号文核准公开发行。

(3) 发行方式：本次债券发行采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式。

(4) 发行对象：持有登记公司开立的 A股证券账户的社会公众投资者与机构投资者(国家法律、法规禁止购买者除外)。

(5) 债券发行的主承销商及承销团成员：本期债券的主承销商为广发证券股份有限公司；分销商为长城证券有限责任公司及爱建证券有限责任公司。

(6) 债券面额：本期债券面值为100元，按面值平价发行。

(7) 债券存续期限：本次发行的公司债券期限为5年，附第3年末投资者回售选择权。

(8) 债券年利率、计息方式和还本付息方式：本期公司债券票面利率为6.8%，在债券存续期内固定不变。投资者有权选择在本期公司债券第3个计息年度的付息日将其持有的债券全部或部分按面值（含当期利息）回售给公司。

本期公司债券的起息日为公司债券的发行首日，即2012年5月3日。公司债券的利息自起息日起每年支付一次，2013年至2017年间每年的5月3日为上一计息年度的付息日（遇节假日顺延，下同）。本期公司债券到期日为2017年5月3日，到期支付本金及最后一期利息。如投资者选择回售，则回售部分的付息日为2013年至2015年间每年的5月3日，回售部分的到期日为2015年的5月3日。

(9) 债券信用等级：经联合评级评定，公司主体信用等级为AA，本期公司债券的信用等级为AA。

(10) 募集资金的验资确认：本期债券发行总额为5亿元，其中网上发行1,000万元，网下发行49,000万元。本期债券扣除发行费用之后的净募集资金已于2012年5月8日汇入公司指定的银行账户。国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）对本期债券募集资金到位情况出具了编号为国浩验字[2012]810A49号的《验资报告》。

## 2、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

无

## 3、现存的内部职工股情况

无

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	27,827		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	32,173				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
佛山市西格玛创业投资有限公司	境内非国有法人	14.03%	60,335,200	0	0	60,335,200		
王焱浩	境内自然人	8.19%	35,200,000		26,400,000	8,800,000		
蔡炬怡	境内自然人	5.35%	23,000,000		23,000,000	0		
广州诚信创业投资有限公司	境内非国有法人	4.99%	21,456,000	0	0	21,456,000		
余彬海	境内自然人	4.33%	18,600,000		18,600,000	0		
雷自合	境内自然人	1.57%	6,760,000		5,070,000	1,690,000		
周煜	境内自然人	1.44%	6,204,000		6,204,000	0		
靳立伟	境内自然人	1.44%	6,204,000		0	6,204,000		
黎颖华	境内自然人	1.26%	5,412,000		5,412,000	0		
宋代辉	境内自然人	1.24%	5,346,000		4,009,500	1,336,500		
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)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 王焱浩、蔡炬怡、余彬海于 2007 年 9 月 3 日签署《王焱浩、蔡炬怡、余彬海关于佛山市国星光电股份有限公司决策的一致行动协议》。三人约定：在对国星光电行使经营管理决策权及在国星光电股东大会行使提案权及表决权时保持一致，在董事会进行表决时也保持一致，该一致行动约定的有效期为签署之日至王焱浩不再持有公司股权之日。</p> <p>(2) 佛山市西格玛创业投资有限公司 (以下简称西格玛) 持有国星光电 14.03% 股权，为第一大股东。王焱浩、蔡炬怡、余彬海三人合并持有西格玛 51% 股权，共同控制了西</p>							

	<p>格玛。前述三人于 2007 年 7 月 20 日签署了《西格玛在国星光电决策的一致行动协议》。三人约定：在西格玛的董事会、股东会对涉及国星光电的事项进行提案和决议时保持一致；对于西格玛任何涉及国星光电的事项不得单独作出决定或行为；自协议签订之日起至国星光电改制设立股份公司并成功上市后三十六个月内，三人均不得出售所持有的西格玛股权。该一致行动约定的有效期为签署之日起至王垚浩不再持有西格玛股权或西格玛不再持有国星光电股权之日。</p> <p>(3) 王垚浩、蔡炬怡、余彬海、雷自合、周煜、靳立伟、黎颖华、宋代辉均为佛山市西格玛创业投资有限公司的自然人股东。其中王垚浩、蔡炬怡、余彬海三人合并持有佛山市西格玛创业投资有限公司 51% 的股权，共同控制了该公司。除上述的情形外，公司未知其他持股 5% 以上的股东或其他前十名股东是否存在其他关联关系或一致行动关系。</p>		
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
佛山市西格玛创业投资有限公司	60,335,200	人民币普通股	60,335,200
广州诚信创业投资有限公司	21,456,000	人民币普通股	21,456,000
王垚浩	8,800,000	人民币普通股	8,800,000
靳立伟	6,204,000	人民币普通股	6,204,000
杜敬东	4,916,800	人民币普通股	4,916,800
陆晓鸣	3,860,000	人民币普通股	3,860,000
李荣湛	3,069,950	人民币普通股	3,069,950
李英	2,670,000	人民币普通股	2,670,000
中国银行—长盛电子信息产业股票型证券投资基金	2,288,711	人民币普通股	2,288,711
殷红梅	2,190,000	人民币普通股	2,190,000
<p>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</p>	<p>(1) 王垚浩、蔡炬怡、余彬海于 2007 年 9 月 3 日签署《王垚浩、蔡炬怡、余彬海关于佛山市国星光电股份有限公司决策的一致行动协议》。三人约定：在对国星光电行使经营管理决策权及在国星光电股东大会行使提案权及表决权时保持一致，在董事会进行表决时也保持一致，该一致行动约定的有效期为签署之日起至王垚浩不再持有公司股权之日。</p> <p>(2) 佛山市西格玛创业投资有限公司（以下简称西格玛）持有国星光电 14.03% 股权，为第一大股东。王垚浩、蔡炬怡、余彬海三人合并持有西格玛 51% 股权，共同控制了西格玛。前述三人于 2007 年 7 月 20 日签署了《西格玛在国星光电决策的一致行动协议》。三人约定：在西格玛的董事会、股东会对涉及国星光电的事项进行提案和决议时保持一致；对于西格玛任何涉及国星光电的事项不得单独作出决定或行为；自协议签订之日起至国星光电改制设立股份公司并成功上市后三十六个月内，三人均不得出售所持有的西格玛股权。该一致行动约定的有效期为签署之日起至王垚浩不再持有西格玛股权或西格玛不再持有国星光电股权之日。</p> <p>(3) 王垚浩、蔡炬怡、余彬海、雷自合、周煜、靳立伟、黎颖华、宋代辉、杜敬东、陆晓鸣、李荣湛均为佛山市西格玛创业投资有限公司的自然人股东。其中王垚浩、蔡炬</p>		

	怡、余彬海三人合并持有佛山市西格玛创业投资有限公司 51% 的股权，共同控制了该公司。除上述的情形外，公司未知其他前十名无限售流通股股东之间以及其与前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司由王焱浩、蔡炬怡、余彬海三人共同控制。王焱浩、蔡炬怡、余彬海三人直接持有公司股份 7,680 万股，占公司总股本的 17.86%；三人共同控制的佛山市西格玛创业投资有限公司持有公司股份 6,033.52 万股，占公司总股本的 14.03%；因此三人合并控制公司股份共计 13,713.52 万股，占公司总股本的 31.89%。公司股权分布较为分散，王焱浩、蔡炬怡、余彬海通过一致行动取得公司的实际控制权，为公司的实际控制人。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

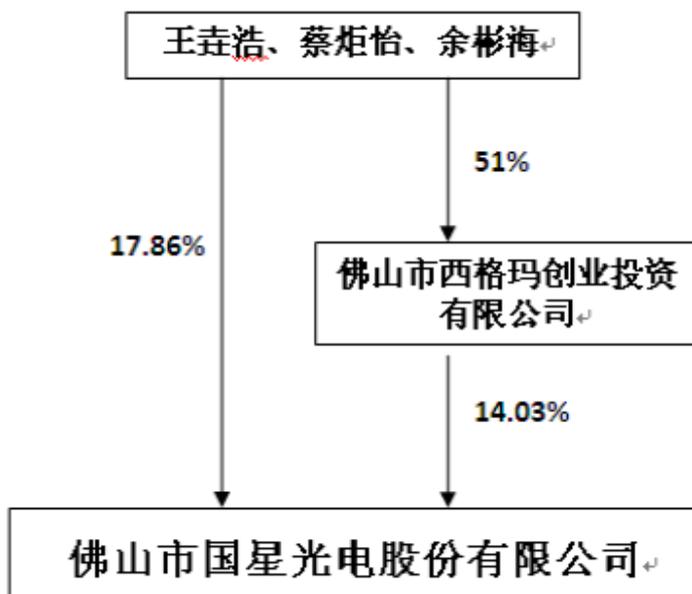
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王焱浩	中国	否
蔡炬怡	中国	否
余彬海	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	王焱浩先生 2008 年至 2010 年 9 月 30 日，任公司董事长、总经理，2010 年 9 月 30 日至今任公司董事长；蔡炬怡先生 2008 年至 2010 年 9 月 30 日，任公司董事、副总经理，2010 年 9 月 30 日至 2013 年 9 月 27 日任公司监事会主席；余彬海先生自 2008 年至 2010 年 9 月 30 日，任公司董事、副总经理，2010 年 9 月 30 日至 2013 年 9 月 27 日任公司副董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
佛山市西格玛创业投资有 限公司	王垚浩	2007 年 04 月 26 日	66149180-4	50000000 元	项目投资及项目投资 策划、咨询、管理；国 际贸易等。

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例 (%)	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例 (%)	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
无						

其他情况说明

无

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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)
王焱浩	董事长	现任	男	49	2013年09月27日	2016年09月26日	35,200,000	0	0	35,200,000
王森	董事, 总经理	现任	男	40	2013年09月27日	2016年09月26日	0	0	0	0
李奇英	董事, 副总经理	现任	女	48	2013年09月27日	2016年09月26日	4,224,000	0	1,056,000	3,168,000
雷自合	董事, 副总经理	现任	男	46	2013年09月27日	2016年09月26日	7,260,000	0	500,000	6,760,000
王海军	董事	现任	男	45	2013年09月27日	2016年09月26日	3,675,600	0	0	3,675,600
陈锐添	董事	现任	男	51	2013年09月27日	2016年09月26日	6,270,400	0	1,567,600	4,702,800
吴青	独立董事	现任	女	46	2013年09月27日	2016年09月26日	0	0	0	0
杨雷	独立董事	现任	男	52	2013年09月27日	2016年09月26日	0	0	0	0
付国章	独立董事	现任	男	45	2013年09月27日	2016年09月26日	0	0	0	0
李绪锋	监事会主席	现任	男	57	2013年09月27日	2016年09月26日	4,480,000	0	1,040,299	3,439,701
宋代辉	监事	现任	男	47	2013年09月27日	2016年09月26日	7,128,000	0	1,782,000	5,346,000
闫兴	监事	现任	男	46	2013年09月23日	2016年09月22日	2,880,000	0	0	2,880,000
汤琼兰	副总经理, 财务负责人	现任	女	43	2013年09月27日	2016年09月26日	0	0	0	0
李程	副总经理	现任	男	34	2013年09月27日	2016年09月26日	0	0	0	0
魏翠娥	副总经理	现任	女	36	2013年09月27日	2016年09月26日	814,000	0	100,999	713,001
刘迪	副总经理, 董事会秘书	现任	女	30	2013年09月27日	2016年09月26日	0	0	0	0
余彬海	副董事长	离任	男	48	2010年09月30日	2013年09月27日	23,600,000	0	5,000,000	18,600,000
李大荣	董事, 财务总监	离任	男	47	2007年07月31日	2013年01月06日	3,520,000	0	398,800	3,121,200
周煜	董事	离任	男	55	2007年07月31日	2013年09月27日	6,204,000	0	0	6,204,000
梁彤纓	独立董事	离任	男	52	2007年07月31日	2013年09月27日	0	0	0	0

蔡炬怡	监事会主席	离任	男	60	2010年09月30日	2013年09月27日	24,000,000	0	1,000,000	23,000,000
黎颖华	监事	离任	女	59	2007年07月31日	2013年09月27日	5,412,000	0	0	5,412,000
党建忠	副总经理, 董事会秘书	离任	男	45	2011年03月04日	2013年09月27日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	134,668,000	0	12,445,698	122,222,302

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### (一) 董事主要工作经历

1、**王焱浩先生**：中国国籍，无永久境外居留权。1964年10月生，博士，教授级高级工程师。曾任广东正通集团有限公司董事、副总经理、佛山市光电器材公司法定代表人兼总经理。现任本公司董事长。

2、**王森先生**：中国国籍，无永久境外居留权。1973年12月生，博士。2002年8月至2003年6月在英国 ULSTER 大学任供应链管理研究员；2003年7月至2004年3月任英国 HULL 大学和 STEETLEY 公司联合项目负责人；2004年3月至2009年4月任陕西汽车集团有限公司副总经济师兼战略发展部部长。现任本公司董事、总经理。

3、**李奇英女士**：1965年出生，本科学历，高级工程师。2000年起在佛山市光电器材公司、佛山市国星光电科技有限公司（本公司前身）工作，曾任公司经理办公室主任、工会主席、董事会秘书、监事会主席、人力资源总监。现任本公司董事、副总经理。

4、**雷自合先生**：1967年出生，硕士研究生，高级工程师。1989年起在佛山电子工业集团光电器材公司、佛山市光电器材公司、佛山市国星光电科技有限公司（本公司前身）工作，曾任公司技术质量科科长、器件一厂厂长、董事会秘书、总经理助理、副总经理。现任本公司董事、副总经理。

5、**陈锐添先生**：1962年出生，大专学历，工程师、助理经济师。1981年起在佛山市光电器材厂、佛山市电子工业集团光电器材公司、佛山市光电器材公司、佛山市国星光电科技有限公司（本公司前身）工作，曾任调谐器厂副厂长、厂长、总经理助理、副总经理。现任本公司董事。

6、**王海军先生**：中国国籍，无永久境外居留权。1968年6月生，工程硕士，高级工程师。曾在佛山市光电器材厂、佛山电子工业集团光电器材公司、佛山市光电器材公司、佛山市国星光电科技有限公司（本公司前身）工作，历任调谐器分厂班长、线长、部长、副厂长、电子制造事业部经理、半导体照明事业部经理、照明事业部总经理。现任本公司董事。

7、**吴青女士**：中国国籍，无永久境外居留权。1967年9月生，山西省大同市人，无党派人士，中国政法大学经济法专业毕业，本科学历，法学学士。1989年7月参加工作。现任本公司独立董事。

8、**杨雷先生**：中国国籍，无永久境外居留权。1961年7月出生，博士。曾任重庆交通大学机械工程系

讲师，重庆交通大学管理工程系副教授，广东美的集团管理部长助理、企划科科长，广东美的集团投资部部长助理、投资发展科科长，广东美的集团家庭电器事业部总经理助理、总经理办公室主任，广东美的集团豆浆机公司总经理，广东美的集团家庭电器事业部财务部副部长。现任本公司独立董事。

9、**付国章先生**：中国国籍，无永久境外居留权。1968年11月出生，本科学历。中国注册会计师、注册税务师、律师。1996年至1998年在江西信达会计师事务所从事审计、评估工作；1998年至2005年在佛山会计师事务所（后改制更名为广东公信会计师事务所有限公司）从事审计、评估、税务策划、房地产评估等工作，先后担任评估部经理、审计业务一部经理等职务。现任本公司独立董事。

## （二）监事主要工作经历

1、**李绪锋先生**：中国国籍，无永久境外居留权。1957年出生，本科学历，教授级高级工程师。2004年至2009年任佛山市国星光电科技有限公司（本公司前身）研发中心主任、采购部经理、监事。现任本公司监事会主席。

2、**宋代辉先生**：中国国籍，无永久境外居留权。1966年出生，本科学历。1989年起在佛山电子工业集团光电器材公司、佛山市光电器材公司、佛山市国星光电科技有限公司（本公司前身）工作，曾任公司市场营销部经理、总经理助理、副总经理。现任本公司监事。

3、**闫兴先生**：中国国籍，无永久境外居留权。1967年7月出生，博士研究生，高级工程师。2002年起，在佛山市国星光电科技有限公司（本公司前身）工作，曾任LED应用工程事业部经理。现任本公司监事。

## （三）高级管理人员主要工作经历

1、**王森先生**：总经理，详见本节“董事主要工作经历”。

2、**李奇英女士**：副总经理，详见本节“董事主要工作经历”。

3、**雷自合先生**：副总经理，详见本节“董事主要工作经历”。

4、**汤琼兰女士**：中国国籍，无永久境外居留权。1970年3月生，中共党员，本科学历，中国注册会计师。1997年12月至2003年8月佛山会计师事务所从事审计工作；2003年9月至2008年9月担任立信羊城会计师事务所佛山分所审计项目经理；2008年10月至2013年9月任公司财务部副部长、部长、财务总监。现任本公司副总经理、财务负责人。

5、**李程先生**：中国国籍，无永久境外居留权。1979年4月生，中共党员，博士，高级工程师。2006年毕业于武汉大学，获博士学位。2009年1月佛山企业博士后科研工作站完成博士后科研工作出站。曾任无锡市国星光电科技有限公司副总经理、总经理，佛山市国星光电股份有限公司研发中心副主任、主任、总经理助理、研发中心主任。现任本公司副总经理。

6、**魏翠娥女士**：中国国籍，无永久境外居留权。1977年出生，硕士研究生学历，2000年起在佛山市国星光电科技有限公司（本公司前身）工作。曾任公司电子制造事业部副经理、海外贸易部经理、总经理

助理。现任本公司副总经理。

7、**刘迪女士**：中国国籍，无永久境外居留权。1984年1月生，本科。2006年7月起在佛山市国星光电科技有限公司（本公司前身）工作，2008年至今任公司证券事务代表。现任本公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王焱浩	佛山市西格玛创业投资有限公司	董事长	2007年04月24日		否
李绪锋	佛山市西格玛创业投资有限公司	监事	2007年04月24日		否
陈锐添	佛山市西格玛创业投资有限公司	监事	2007年04月24日		否
李奇英	佛山市西格玛创业投资有限公司	监事	2007年04月24日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王焱浩	广东省人民代表大会	人大代表			否
	佛山市人民代表大会	人大代表			否
	佛山市科学技术协会	科协副主席			否
	无锡市国星光电科技有限公司	董事长	2004年04月21日		否
	佛山市国星半导体技术有限公司	董事长	2011年02月11日		否
	国邦睿源半导体照明科技发展有限公司	董事	2011年04月27日		否
	南阳宝里钒业股份有限公司	董事	2011年10月20日		否
	新野县国星半导体照明有限公司	监事	2012年05月06日		否
	河南龙宇钒业有限公司	董事			
	旭瑞光电股份有限公司	董事	2013年01月18日		否
王森	佛山市禅城区政协	政协委员			否
	佛山市国星电子制造有限公司	董事	2010年12月23日		否
	佛山市国星半导体技术有限公司	董事	2011年02月11日		否
	南阳宝里钒业股份有限公司	董事	2011年10月20日		否
	新野县国星半导体照明有限公司	董事	2012年05月06日		否
	河南龙宇钒业有限公司	董事			

王海军	佛山市国星光电特种照明有限公司	董事			否
李奇英	佛山市禅城区人民代表大会	人大代表	2011年09月30日	2016年09月30日	否
	旭瑞光电股份有限公司	董事长	2013年01月18日	2016年01月17日	否
陈锐添	无锡市国星光电科技有限公司	董事	2004年04月21日		否
	佛山市国星电子制造有限公司	董事长	2010年12月23日		否
吴青	北京金杜（广州）律师事务所	合伙人			是
	全国人民代表大会	全国人大代表	2013年01月01日		否
	广东省律师协会	副会长			否
杨雷	华南理工大学	教授			是
付国章	广东正平天成律师事务所	合伙人	2008年01月01日		是
	广东省律师协会	财务委员会委员	2010年12月01日		否
宋代辉	佛山市国星电子制造有限公司	董事	2010年12月23日		否
闫兴	南阳宝里钒业股份有限公司	董事	2011年10月20日	2014年10月19日	否
	新野县国星半导体照明有限公司	董事	2013年04月26日	2016年04月25日	否
	旭瑞光电股份有限公司	副总经理	2013年01月18日		否
魏翠娥	佛山市国星通用照明有限公司	总经理	2013年09月02日		否
刘迪	南阳宝里钒业股份有限公司	财务总监	2011年10月20日		否
	新野县国星半导体照明有限公司	财务总监	2012年05月06日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报酬的决策程序：由董事会薪酬与考核委员会向董事会提出董事、监事、高级管理人员的薪酬方案，经公司董事会审议通过后，提交股东大会审议批准执行。

2、确定依据：公司严格按照2012年年度股东大会审议通过的《关于制定公司2013年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》的规定，根据公司董事、监事、高级管理人员的绩效考评结果，最终确定相关人员的薪酬。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 所得报酬
王焜浩	董事长	男	49	现任	70.35	0	70.35
王森	董事兼总经理	男	40	现任	38.36	0	38.36
李奇英	董事兼副总经理	女	48	现任	28.28	0	28.28
雷自合	董事兼副总经理	男	46	现任	28.81	0	28.81
陈锐添	董事	男	51	现任	28.43	0	28.43
王海军	董事	男	45	现任	28.8	0	28.8
吴青	独立董事	女	46	现任	9.6	0	9.6
杨雷	独立董事	男	52	现任	9.6	0	9.6
付国章	独立董事	男	45	现任	2.4	0	2.4
李绪锋	监事会主席	男	57	现任	27.41	0	27.41
宋代辉	监事	男	47	现任	28.39	0	28.39
闫兴	监事	男	46	现任	17.91	0	17.91
汤琼兰	副总经理兼财务负责人	女	43	现任	26.31	0	26.31
李程	副总经理	男	34	现任	19.64	0	19.64
魏翠娥	副总经理	女	36	现任	19.75	0	19.75
刘迪	副总经理，董 事会秘书	女	30	现任	16.96	0	16.96
余彬海	副董事长	男	48	离任	52.9	0	52.9
李大荣	董事，财务总 监	男	47	离任	0	0	0
周煜	董事	男	55	离任	0	0	0
梁彤纓	独立董事	男	52	离任	7.2	0	7.2
蔡炬怡	监事会主席	男	60	离任	56.96	0	56.96
黎颖华	监事	女	59	离任	0	0	0
党建忠	副总经理，董 事会秘书	男	45	离任	17.2	0	17.2
合计	--	--	--	--	535.26	0	535.26

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、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
余彬海	副董事长	任期满离任	2013 年 09 月 27 日	换届离任
李大荣	董事兼财务总监	离任	2013 年 01 月 06 日	个人原因辞职
周煜	董事	任期满离任	2013 年 09 月 27 日	换届离任
梁彤纓	独立董事	任期满离任	2013 年 09 月 27 日	换届离任
蔡炬怡	监事会主席	任期满离任	2013 年 09 月 27 日	退休
黎颖华	监事	任期满离任	2013 年 09 月 27 日	换届离任
党建忠	副总经理, 董事会秘书	任期满离任	2013 年 09 月 27 日	换届离任
宋代辉	副总经理	任期满离任	2013 年 09 月 27 日	改任监事
陈锐添	副总经理	任期满离任	2013 年 09 月 27 日	改任董事
李奇英	董事	被选举	2013 年 09 月 27 日	
雷自合	董事	被选举	2013 年 09 月 27 日	
陈锐添	董事	被选举	2013 年 09 月 27 日	
杨雷	独立董事	被选举	2013 年 01 月 16 日	
付国章	独立董事	被选举	2013 年 09 月 27 日	
李绪锋	监事会主席	被选举	2013 年 09 月 27 日	
宋代辉	监事	被选举	2013 年 09 月 27 日	
闫兴	监事	被选举	2013 年 09 月 23 日	
汤琼兰	副总经理、财务负责人	聘任	2013 年 09 月 27 日	
李程	副总经理	聘任	2013 年 09 月 27 日	
魏翠娥	副总经理	聘任	2013 年 09 月 27 日	
刘迪	副总经理、董事会秘书	聘任	2013 年 09 月 27 日	

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用

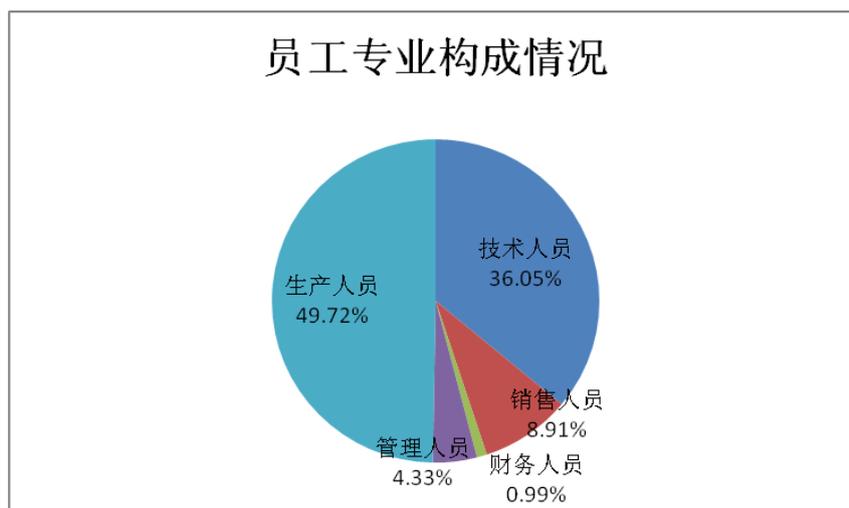
#### 六、公司员工情况

1、截止2013年12月31日，母公司员工人数为 1617 人，控股子公司员工人数为 1282 人，公司需承担费用的离退休人员为 0 人。

2、母公司员工构成情况

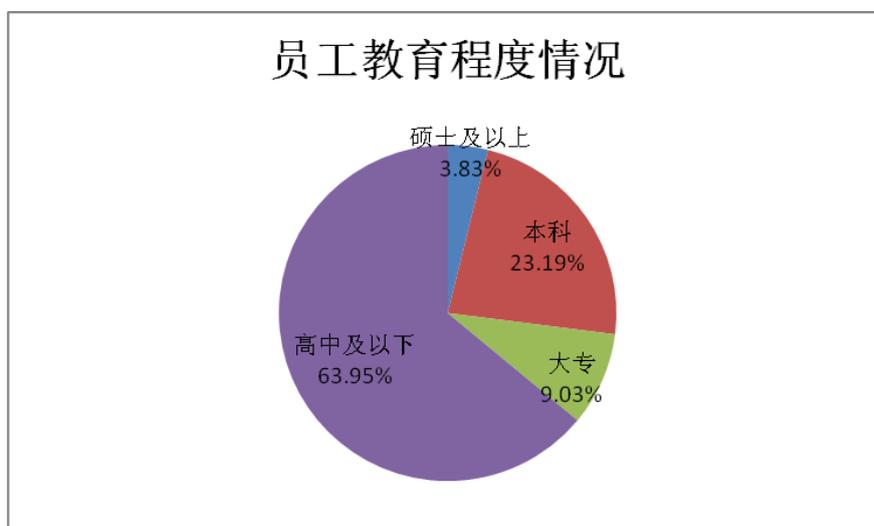
(1) 员工专业构成情况

专业构成类别	人数（人）	比例
技术人员	583	36.05%
销售人员	144	8.91%
财务人员	16	0.99%
管理人员	70	4.33%
生产人员	804	49.72%
合计	1617	100.00%



(2) 员工教育程度情况

教育程度	人数（人）	比例
硕士及以上	62	3.83%
本科	375	23.19%
大专	146	9.03%
高中及以下	1034	63.95%
合计	1617	100.00%



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所中小企业版上市规范运作指引》和《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律、法规的要求，及时修订公司各项规章制度，不断完善公司法人治理结构，健全内部管理，规范公司运作，进一步提升公司的规范化和透明度，对公司不足的地方加以改善，努力做好信息披露工作、做好投资者关系管理，不断提高公司治理水平。截止报告期末，公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和公司《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保全体股东特别是中小股东的正当权益。报告期内，公司共召开1次年度股东大会，2次临时股东大会，会议对公司年度报告、募集资金使用、对外投资、公司非独立董事换届选举、公司独立董事换届选举、公司监事换届选举、公司非公开发行股票等事项进行审议并作出决议。

#### 2、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会由9名董事组成，其中三名独立董事，公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规要求。公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》，公司《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等相关规定召集召开董事会。公司董事能够按时出席董事会，勤勉尽责，认真审议各项议案并对公司重大事项作出科学决策。公司董事会下设发展战略、风险管理、审计、薪酬与考核、提名5个专门委员会，各委员会依照自身的职责对董事会负责，在促进公司规范运作方面发挥了良好的作用。报告期内，公司董事会共召开了9次会议，审议并通过了定期报告、公司非独立董事换届选举、公司独立董事换届选举、公司董事长选举、公司非公开发行股票、调整公司内部管理机构设置等重要事项。

#### 3、关于监事与监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》，公司《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定，规范监事会会议的召集、召开和表决程序。公司监事会现有监事3名，其中职工监事1名。公司监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司和全体股东的

利益。报告期内，监事会共召开6次会议，审议并通过了定期报告、公司监事换届选举、公司监事会主席选举、公司非公开发行股票等议案。

#### 4、关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立和完善公平、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价，更好的调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才及技术、业务骨干。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司董事会秘书为信息披露工作的第一责任人，根据证券监管部门的规范进行投资者来访咨询的接待工作，公司指定《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网作为公司信息披露的报纸和网站，公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理办法》的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，报告期内，公司共披露定期报告及公告共52份。

#### 6、治理制度的完善

为促进公司规范运作，保护中小投资者合法权益，结合公司实际情况，报告期内公司修订了《董事会议事规则》《风险投资管理制度》、新制定了《对外捐赠管理制度》。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

##### （一）公司治理专项活动开展情况

根据广东证监 [2012] 206 号《关于印发<关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导意见>的通知》，公司对公司治理情况认真开展专项自查，通过查找公司治理存在的不足，修订完善了《董事会议事规则》。此外，根据《中小企业板信息披露业务备忘录第 30 号：风险投资（2013 年 2 月 5 日修订）》以及广东证监 [2013]297 号《关于佛山市国星光电股份有限公司的监管关注函》等文件指引，公司修订了公司《风险投资管理制度》，并新制定《对外捐赠管理制度》，进一步改进了公司治理结构，提高了公司治理水平。

##### （二）内幕信息知情人登记管理制度的制定及实施情况

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，对公司定期报告和重大事项建立内幕信息知情人档案，并按规定及时报送备案，同时严格规范向外部信息使用人报送公司信息的行为。报告期内，公司未发生利用内幕信息买卖公司股票的行为。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 20 日	《2012 年年度报告及摘要》、《董事会工作报告》、《监事会工作报告》、《2012 年财务决算报告》、《2012 年利润分配预案》、《2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2012 年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于制定公司 2013 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于提名公司第二届董事会非独立董事候选人的议案》。	审议通过	2013 年 04 月 22 日	信息披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2013-021 公告名称：2012 年年度股东大会决议公告

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 16 日	《关于提名杨雷先生为公司独立董事候选人的议案》、《关于拟调整公司钒业项目投资主体的议案》。	审议通过	2013 年 01 月 17 日	信息披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2013-005 公告名称：2013 年第一次临时股东大会决议公告
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 09 月 27 日	《关于公司非独立董事换届选举的议案》、《关于公司独立董事换届选举的议案》、《关于公司监事换届选举的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《2013 年非公开发行股票募集资金投资项目可行性分析报告》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案》。	审议通过	2013 年 09 月 28 日	信息披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2013-044 公告名称：2013 年第二次临时股东大会决议公告

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
吴青	9	6	3	0	0	否
梁彤纓	7	6	1	0	0	否
杨雷	8	8	0	0	0	否
付国章	2	2	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事认真参加了公司董事会，忠于履行独立董事的职责，利用自身的专业优势，密切关注公司的经营情况。通过利用召开董事会、股东大会等沟通方式，多次到公司现场工作，积极与公司其他董事、监事、高管沟通交流，及时掌握公司的经营动态，并对公司的总体发展战略以及面临的市场形势提出了建设性的意见，维护了全体股东的利益。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2013年，董事会各专门委员会按照监管部门相关规范和公司制定的专门委员会议事规则开展工作，发挥了董事专门委员会的各项职能。

#### 1、审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会共召开4次会议，审议了公司募集资金使用、内部审计工作总结和

计划、内部控制评价报告、审计报告、会计师事务所审计工作总结、续聘会计师事务所等事项。听取会计师审计工作计划安排，指导审计部开展各项工作，围绕年报审计开展各项工作及协助做好内部控制规范实施相关工作等。

## 2.薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开1次会议，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况、报酬情况以及年度绩效考核进行了审议。

## 3、提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会召开2次会议，对公司董事会成员结构及是否符合《公司章程》等法律、法规规定进行了评议，并根据相关规定，向董事会提名了独立董事、董事、财务总监候选人。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和公司《公司章程》的要求规范运作，公司与第一大股东（公司不存在控股股东）在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 1、业务独立情况

公司是国内最大的 LED 封装企业之一，从事 LED 器件、LED 组件、LED 照明应用等产品的研发、生产和销售。公司在业务上有独立的研发体系、生产加工体系、市场营销及服务体系以及面向市场独立经营的能力，与股东之间无同业竞争关系。

### 2、人员独立情况

公司董事长、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的产生符合法律、法规、规范性文件以及公司《公司章程》的有关规定，上述人员均未在第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职位，未在上述企业领取薪酬。公司财务人员也不存在在第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。公司员工管理制度化，具有较完善的管理体系。

### 3、资产独立情况

公司是佛山市国星光电科技有限公司依法整体变更设立的股份公司，设立后，公司依法办理了相关资

产的过户变更登记,完整拥有土地使用权、房屋、生产设备、车辆、商标、专利等资产。公司对其所有资产具有完全的控制支配权,不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。

#### 4、机构独立的情况

公司各职能部门、生产经营和办公场所与股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开,不存在混合办公的情况。

#### 5、财务独立情况

公司设置了独立的财务部门和内部审计部门,配备有专职的财务人员及内部审计人员,建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司的银行账户是独立使用的,独立进行纳税申报及汇缴,不存在与股东单位公用银行账户或混合纳税的现象。

## 七、同业竞争情况

不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

为保持公司高级管理人员的稳定性,综合考虑公司整体实际业绩及岗位履职情况,将企业和个人的利益紧密的维系起来,公司建立并逐步完善了高级管理人员绩效考评体系和薪酬管理办法。根据公司年度经营计划和目标,对其工作绩效和管理指标进行考评,与当期收入挂钩。报告期内,公司没有对高级管理人员实施股权激励计划。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、及《企业内部控制基本规范》等法律法规和规范性文件的要求，公司不断完善公司内部控制制度，提高公司治理水平，进一步规范公司运作。2013 年度，公司内部控制制度的建立健全和执行情况如下：

#### 1、管理制度控制

公司建立了健全的法人治理结构和完备的管理制度，对董事会、监事会和经营管理层的权责设定和权力制衡作出了合理地制度安排。报告期内，公司根据经营环境的不断变化，相应的修订了《董事会议事规则》、《风险管理制度》，新制定了《对外捐赠管理制度》，并在日常经营活动中严格执行。截至报告期内末，公司现有管理内控制度共计 34 项，各项内控制度都能得到有效的贯彻和执行。

#### 2、生产经营控制

在生产经营控制方面，公司制定了完善的采购、生产、销售等管理运作程序，包括《采购管理制度》、《订货合同管理制度》、《生产过程管理控制》、《质量改进管理制度》、《产品防护管理制度》、《市场管理制度》、《销售合同审批管理制度》、《收款控制制度》等各项制度。并针对各个职能部门及岗位，制定了明确的工作职责和流程细则。随着各项制度的不断完善，公司日常经营也更为规范化，经营风险得到了较好的控制。

#### 3、财务管理控制

公司按照《会计法》、《企业会计准则》，建立了独立的会计机构，在财务管理和会计核算方面均设置了相应的岗位和职责权限，配置了具备资格的会计人员。同时，依据《会计基础工作规范》、《企业内部控制基本规范》等国家有关法律法规的规定，结合本公司具体情况及对会计工作的管理要求，制定并完善了《公司财务管理制度》、《财务预算与控制制度》、《会计报表编制管理制度》等一系列与财务管理及会计核算相关的内部控制制度，对企业经营涉及的采购、生产、销售等各主要环节产生的票据和信息进行有效的管控，确保相关会计凭证与记录的准备、及时，保证了公司定期披露的财务数据真实可靠。

#### 4、信息披露控制

公司制订了《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，确保公司信息披露符合监管部门的有关法律、法规规定。2013 年度，公司严格按照法规和公司制度规定的信息披露范围、事宜及格式，详细编制披露报告，未发生重大会计差

错更正、重大遗漏信息补充等情况，确保了信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

#### 5、其他重要事项控制

(1) 控股子公司及分公司的管理控制。公司严格按照《子公司管理制度》等相关规定，向控股子公司、分公司委派董事、监事及重要高级管理人员，督导其建立相应经营计划、风险管理等程序，及时向公司分管负责人和公司董事会秘书报告重大经营事项、报送重要文件、严格按照授权规定将重大事项报公司董事会审议或股东大会审议。

(2) 关联交易的内部控制。公司在《公司章程》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及其他相关文件中对关联交易的确认、关联方交易的审议决策程序、关联交易的信息披露等环节作出明确的规定。保证了公司与关联方之间的关联交易符合监管机构的有关规定，并遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允及不损害公司及非关联股东合法权益的原则。

报告期内，公司共发生两笔关联交易事项，涉及交易金额达 1,968.84 万元。两笔关联交易均已经相关董事会审议批准，关联董事已回避表决，并遵循了“公平、公正、公允”的原则，未发现有损于公司和股东利益的情形。

(3) 募集资金使用的内部控制。为规范公司募集资金的管理和使用，保证募集资金的安全，保障投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，公司制定了《募集资金管理办法》。对募集资金的存放、使用、募集资金项目的变更、募集资金使用情况的监督以及信息披露问题做了明确的规定。

(4) 对外投资的内部控制。公司在《公司章程》、《对外投资管理制度》中明确规定了对外投资事项的审批权限、对外投资管理的组织机构、对外投资的决策及资产管理、对外投资的转让与收回、对外投资的财务管理及审计、重大事项报告及信息披露等内容。

报告期内，公司对外投资及相关行为严格遵循《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及公司《对外投资管理制度》等有关规定，履行了正常的投资决策程序及信息披露义务。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司现有的各项内部控制制度已逐步完善，并且能够覆盖公司业务活动的各个环节，基本体现了内部控制制度的完整性、合理性和有效性要求，现有内部控制制度的执行，保证了公司各项业务的正常运行和有效的风险控制，保证了企业财务报告及相关披露信息的真实完整，保护了公司资产的安全和完整。公司目前的内部控制体系是完整、合理并且有效的，不存在重大缺陷。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和监管部门的相关法律法规建立了财务报告内部控制体系，主要对“不相容职位分离、授权审批、会计系统和权限、财产保护、预算决算、独立稽核、运营分析”等关键控制点进行了控制。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内控制度重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 21 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	公司《2013 年内部控制自我评价报告》刊登在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>佛山市国星光电股份有限公司全体股东：</p> <p>我们接受委托，审核了佛山市国星光电股份有限公司（以下简称“佛山市国星光电公司”）管理层对 2013 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。佛山市国星光电公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部颁布的《内部会计控制规范——基本规范（试行）》的有关规范标准对 2013 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定并确保该认定的真实性和完整性。</p> <p>我们的责任是对佛山市国星光电公司上述认定中所述的截至 2013 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》并参照《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统的建立和实施情况，以及我们认为必要的其他程序。</p> <p>我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。</p> <p>内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，于 2013 年 12 月 31 日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。我们认为，佛山市国星光电公司于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范——基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。</p> <p style="text-align: right;">瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：刘方权 中国注册会计师：龙维</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 21 日
内部控制审计报告全文披露索引	公司《内部控制鉴证报告》刊登在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，2011年3月4日，公司第二届董事会第四次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对财务报告重大差错的认定及处理程序、重大差错的责任追究做出了明确规定。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 19 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]49010004 号
注册会计师姓名	刘方权、龙维

审计报告正文

## 审计报告

瑞华审字[2014]49010004号

佛山市国星光电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的佛山市国星光电股份有限公司（以下简称“国星光电公司”）的财务报表，包括2013年12月31日合并的资产负债表，2013年度合并的利润表、合并的现金流量表和合并的股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计

程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了佛山市国星光电股份有限公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 北京

中国注册会计师：刘方权

中国注册会计师：龙维

2014年3月19日

## 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：佛山市国星光电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,304,946,627.62	1,459,773,136.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	133,162,218.50	109,820,191.28
应收账款	262,272,600.86	213,129,200.44
预付款项	69,599,131.56	46,317,937.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	8,683,561.79	8,358,380.09
应收股利		
其他应收款	13,518,970.71	10,404,941.45
买入返售金融资产		
存货	263,125,030.42	249,564,292.63
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,906,068.88	
流动资产合计	2,063,214,210.34	2,097,368,079.28
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	37,008,993.27	47,205,883.74
投资性房地产		
固定资产	581,628,018.33	294,177,714.24

在建工程	623,068,834.86	636,663,318.54
工程物资		163,540.68
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	84,256,486.21	69,868,657.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,985,575.10	947,022.13
递延所得税资产	9,718,953.43	6,005,494.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,337,666,861.20	1,055,031,631.27
资产总计	3,400,881,071.54	3,152,399,710.55
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	291,342,928.17	250,516,201.49
预收款项	23,686,579.08	20,215,258.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,468,986.75	17,768,553.26
应交税费	-65,422,230.81	-55,549,544.76
应付利息		
应付股利	48,679.18	12.50
其他应付款	13,177,426.65	15,202,835.85
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	287,302,369.02	248,153,316.73
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	516,966,295.20	515,447,032.77
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	245,250,276.67	95,414,832.65
非流动负债合计	762,216,571.87	610,861,865.42
负债合计	1,049,518,940.89	859,015,182.15
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	430,000,000.00	430,000,000.00
资本公积	1,252,240,680.04	1,252,280,730.36
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	69,779,583.83	56,073,188.65
一般风险准备		
未分配利润	416,528,389.95	360,257,608.70
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,168,548,653.82	2,098,611,527.71
少数股东权益	182,813,476.83	194,773,000.69
所有者权益（或股东权益）合计	2,351,362,130.65	2,293,384,528.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,400,881,071.54	3,152,399,710.55

法定代表人：王焱浩

主管会计工作负责人：汤琼兰

会计机构负责人：汤琼兰

## 2、母公司资产负债表

编制单位：佛山市国星光电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	936,856,204.91	1,021,456,499.31
交易性金融资产		

应收票据	131,682,218.50	109,820,191.28
应收账款	259,817,782.35	215,393,081.19
预付款项	39,968,141.21	4,395,368.15
应收利息	8,576,665.79	8,715,110.86
应收股利		
其他应收款	15,185,763.82	5,530,636.94
存货	247,013,152.75	248,961,624.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	478,776.64	
流动资产合计	1,639,578,705.97	1,614,272,512.37
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		
委托贷款	300,000,000.00	300,000,000.00
长期股权投资	532,901,861.52	531,798,751.99
投资性房地产		
固定资产	334,186,419.08	285,800,093.40
在建工程	178,210,904.97	88,849,578.67
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	45,618,219.48	46,204,075.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,299,797.42	354,814.82
递延所得税资产	5,440,097.12	4,474,638.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,397,657,299.59	1,257,481,952.53
资产总计	3,037,236,005.56	2,871,754,464.90
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	253,999,614.19	183,209,640.03
预收款项	23,648,379.01	20,215,258.39
应付职工薪酬	15,395,386.44	11,924,827.66
应交税费	-5,724,295.19	-7,771,699.92
应付利息		
应付股利		12.50
其他应付款	12,656,395.02	14,960,089.95
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	299,975,479.47	222,538,128.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	516,966,295.20	515,447,032.77
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	27,875,808.22	35,414,832.65
非流动负债合计	544,842,103.42	550,861,865.42
负债合计	844,817,582.89	773,399,994.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	430,000,000.00	430,000,000.00
资本公积	1,255,122,584.40	1,255,122,584.40
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	69,779,583.83	56,073,188.65
一般风险准备		
未分配利润	437,516,254.44	357,158,697.82
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,192,418,422.67	2,098,354,470.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,037,236,005.56	2,871,754,464.90

法定代表人：王焜浩

主管会计工作负责人：汤琼兰

会计机构负责人：汤琼兰

## 3、合并利润表

编制单位：佛山市国星光电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,142,376,274.38	947,972,381.37
其中：营业收入	1,142,376,274.38	947,972,381.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,054,397,316.26	914,326,948.87
其中：营业成本	849,168,452.96	714,309,965.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,772,342.72	5,715,299.56
销售费用	41,521,527.69	34,727,520.53
管理费用	141,821,552.81	104,370,732.41
财务费用	7,646,228.15	2,650,376.83
资产减值损失	9,467,211.93	52,553,054.06
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）	-196,890.47	46,133.74
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）	87,782,067.65	33,691,566.24
加：营业外收入	40,234,771.57	20,054,878.09
减：营业外支出	939,867.62	1,227,415.43
其中：非流动资产处置损失	6,478.10	8,888.53

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	127,076,971.60	52,519,028.90
减：所得税费用	23,693,991.32	14,919,024.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	103,382,980.28	37,600,004.19
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	112,977,176.43	39,332,841.13
少数股东损益	-9,594,196.15	-1,732,836.94
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2627	0.0915
（二）稀释每股收益	0.2627	0.0915
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	103,382,980.28	37,600,004.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	112,977,176.43	39,332,841.13
归属于少数股东的综合收益总额	-9,594,196.15	-1,732,836.94

法定代表人：王焜浩

主管会计工作负责人：汤琼兰

会计机构负责人：汤琼兰

#### 4、母公司利润表

编制单位：佛山市国星光电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,120,587,459.21	921,900,683.75
减：营业成本	833,643,945.65	705,442,568.87
营业税金及附加	3,690,770.44	4,669,957.97
销售费用	41,417,045.85	34,726,280.53
管理费用	87,990,478.96	82,873,678.97
财务费用	-849,044.51	5,760,965.91
资产减值损失	9,755,214.55	52,267,312.05
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）	1,461,176.57	5,299,822.51
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）	146,400,224.84	41,459,741.96
加：营业外收入	13,355,868.63	18,955,828.20

减：营业外支出	666,977.62	584,196.23
其中：非流动资产处置损失		8,888.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	159,089,115.85	59,831,373.93
减：所得税费用	22,025,164.05	13,031,935.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	137,063,951.80	46,799,438.22
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	137,063,951.80	46,799,438.22

法定代表人：王焱浩

主管会计工作负责人：汤琼兰

会计机构负责人：汤琼兰

## 5、合并现金流量表

编制单位：佛山市国星光电股份有限公司

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	747,263,475.46	712,267,264.24
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	2,514,076.85	4,801,697.66
收到其他与经营活动有关的现金	55,392,248.09	46,899,997.43
经营活动现金流入小计	805,169,800.40	763,968,959.33
购买商品、接受劳务支付的现金	353,986,730.40	337,842,772.01
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	173,291,684.48	163,791,601.33
支付的各项税费	53,671,222.34	52,415,524.33
支付其他与经营活动有关的现金	59,634,772.27	56,583,912.75
经营活动现金流出小计	640,584,409.49	610,633,810.42
经营活动产生的现金流量净额	164,585,390.91	153,335,148.91
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	82,500.00	43,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	152,046,320.00	
投资活动现金流入小计	152,128,820.00	43,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	384,684,661.23	496,565,596.79
投资支付的现金	2,300,000.00	49,100,000.00
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	5,374,143.91	
投资活动现金流出小计	392,358,805.14	545,665,596.79
投资活动产生的现金流量净额	-240,229,985.14	-545,622,596.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	7,300,000.00
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		
发行债券收到的现金		500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	101,265,451.66	3,210,000.00
筹资活动现金流入小计	102,265,451.66	510,510,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,105,378.03	62,258,355.53
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	201,700.00	48,908,523.16
筹资活动现金流出小计	78,307,078.03	146,166,878.69
筹资活动产生的现金流量净额	23,958,373.63	364,343,121.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,442,135.67	-811,027.41
五、现金及现金等价物净增加额	-54,128,356.27	-28,755,353.98
加：期初现金及现金等价物余额	1,337,992,439.55	1,366,747,793.53
六、期末现金及现金等价物余额	1,283,864,083.28	1,337,992,439.55

法定代表人：王焘浩

主管会计工作负责人：汤琼兰

会计机构负责人：汤琼兰

## 6、母公司现金流量表

编制单位：佛山市国星光电股份有限公司

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	699,471,107.21	689,556,619.81
收到的税费返还	2,514,076.85	4,801,697.66
收到其他与经营活动有关的现金	39,103,199.54	26,171,515.69
经营活动现金流入小计	741,088,383.60	720,529,833.16
购买商品、接受劳务支付的现金	355,671,194.23	386,016,411.08
支付给职工以及为职工支付的现金	97,301,724.42	100,432,409.58
支付的各项税费	41,678,051.80	39,820,388.83
支付其他与经营活动有关的现金	34,826,725.25	43,659,168.24
经营活动现金流出小计	529,477,695.70	569,928,377.73
经营活动产生的现金流量净额	211,610,687.90	150,601,455.43
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	1,658,067.04	4,753,688.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	82,500.00	

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	1,740,567.04	4,753,688.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	206,640,574.76	71,375,856.74
投资支付的现金	11,300,000.00	358,300,000.00
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	1,163.80	
投资活动现金流出小计	217,941,738.56	429,675,856.74
投资活动产生的现金流量净额	-216,201,171.52	-424,922,167.97
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		
发行债券收到的现金		500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	52,289,681.19	3,210,000.00
筹资活动现金流入小计	52,289,681.19	503,210,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,000,000.00	54,130,896.36
支付其他与筹资活动有关的现金	201,700.00	25,811,474.33
筹资活动现金流出小计	77,201,700.00	114,942,370.69
筹资活动产生的现金流量净额	-24,912,018.81	388,267,629.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,808,110.78	-743,566.93
五、现金及现金等价物净增加额	-32,310,613.21	113,203,349.84
加：期初现金及现金等价物余额	958,072,230.06	844,868,880.22
六、期末现金及现金等价物余额	925,761,616.85	958,072,230.06

法定代表人：王垚浩

主管会计工作负责人：汤琼兰

会计机构负责人：汤琼兰

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：佛山市国星光电股份有限公司

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	430,000,000.00	1,252,280,730.36			56,073,188.65		360,257,608.70		194,773,000.69	2,293,384,528.40
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	430,000,000.00	1,252,280,730.36			56,073,188.65		360,257,608.70		194,773,000.69	2,293,384,528.40
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-40,050.32			13,706,395.18		56,270,781.25		-11,959,523.86	57,977,602.25
(一) 净利润							112,977,176.43		-9,594,196.15	103,382,980.28
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							112,977,176.43		-9,594,196.15	103,382,980.28
(三) 所有者投入和减少资本									-1,259,949.68	-1,259,949.68
1. 所有者投入资本									-1,259,949.68	-1,259,949.68
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					13,706,395.18		-56,706,395.18		-1,105,378.03	-44,105,378.03
1. 提取盈余公积					13,706,395.18		-13,706,395.18			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-43,000,000.00		-1,105,378.03	-44,105,378.03
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		-40,050.32								-40,050.32
四、本期期末余额	430,000,000.00	1,252,240,680.04			69,779,583.83		416,528,389.95		182,813,476.83	2,351,362,130.65

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	215,000,000.00	1,470,122,584.40			51,393,244.83		379,354,711.39		222,533,109.43	2,338,403,650.05
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	215,000,000.00	1,470,122,584.40			51,393,244.83		379,354,711.39		222,533,109.43	2,338,403,650.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	215,000,000.00	-217,841,854.04			4,679,943.82		-19,097,102.69		-27,760,108.74	-45,019,121.65
（一）净利润							39,332,841.13		-1,732,836.94	37,600,004.19
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							39,332,841.13		-1,732,836.94	37,600,004.19
（三）所有者投入和减少资本									-22,858,145.96	-22,858,145.96
1. 所有者投入资本									-22,858,145.96	-22,858,145.96

									45.96	5.96
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					4,679,943.82		-58,429,943.82		-3,169,125.84	-56,919,125.84
1. 提取盈余公积					4,679,943.82		-4,679,943.82			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-53,750,000.00		-3,169,125.84	-56,919,125.84
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	215,000,000.00	-215,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	215,000,000.00	-215,000,000.00								
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		-2,841,854.04								-2,841,854.04
四、本期期末余额	430,000,000.00	1,252,280,730.36			56,073,188.65		360,257,608.70		194,773,000.69	2,293,384,528.40

法定代表人：王焱浩

主管会计工作负责人：汤琼兰

会计机构负责人：汤琼兰

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：佛山市国星光电股份有限公司

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	430,000,00 0.00	1,255,122, 584.40			56,073,188 .65		357,158,69 7.82	2,098,354, 470.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	430,000,00 0.00	1,255,122, 584.40			56,073,188 .65		357,158,69 7.82	2,098,354, 470.87
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）					13,706,395 .18		80,357,556 .62	94,063,951 .80
（一）净利润							137,063,95 1.80	137,063,95 1.80
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							137,063,95 1.80	137,063,95 1.80
（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					13,706,395 .18		-56,706,39 5.18	-43,000,00 0.00
1. 提取盈余公积					13,706,395 .18		-13,706,39 5.18	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-43,000,00 0.00	-43,000,00 0.00
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	430,000.00 0.00	1,255,122, 584.40			69,779,583 .83		437,516,25 4.44	2,192,418, 422.67
----------	--------------------	----------------------	--	--	-------------------	--	--------------------	----------------------

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	215,000.00 0.00	1,470,122, 584.40			51,393,244 .83		368,789,20 3.42	2,105,305, 032.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	215,000.00 0.00	1,470,122, 584.40			51,393,244 .83		368,789,20 3.42	2,105,305, 032.65
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	215,000.00 0.00	-215,000.0 00.00			4,679,943. 82		-11,630,50 5.60	-6,950,561. 78
（一）净利润							46,799,438 .22	46,799,438 .22
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							46,799,438 .22	46,799,438 .22
（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					4,679,943. 82		-58,429,94 3.82	-53,750,00 0.00
1. 提取盈余公积					4,679,943. 82		-4,679,943. 82	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-53,750,00 0.00	-53,750,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	215,000.00 0.00	-215,000.0 00.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	215,000.00	-215,000.0						

	0.00	00.00						
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	430,000,00 0.00	1,255,122, 584.40			56,073,188 .65		357,158,69 7.82	2,098,354, 470.87

法定代表人：王垚浩

主管会计工作负责人：汤琼兰

会计机构负责人：汤琼兰

### 三、公司基本情况

#### （一）公司的历史沿革

佛山市国星光电股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由佛山市国星光电科技有限公司（以下简称“国星公司”）以整体变更方式设立的股份有限公司。

国星公司的前身为佛山市光电器材公司。2002年9月30日，根据广东正通集团有限公司（本公司转制前的控股公司）“广正通字【2002】73号文”《关于佛山市光电器材公司转制方案的批复》，同意将佛山市光电器材公司改组为国星公司，于2002年12月4日领取佛山市工商行政管理局核发的注册号为4406001008039的《企业法人营业执照》。国星公司原注册资本为人民币1,500万元，其中广东正通集团有限公司（国有股）出资450万元，占注册资本的30%，国星公司工会委员会出资675万元，占注册资本的45%，王垚浩等9名自然人股东出资共计375万元，占注册资本的25%。

2003年3月20日，国星公司年度股东会通过了《佛山市国星光电科技有限公司2003年增资扩股方案》，决议增资人民币500万元，其中国星公司工会委员会认缴330.50万元，王垚浩等9位自然人股东共认缴169.50万元，本次增资完成后，国星公司的注册资本增加至人民币2,000万元，其中国有股权比例变更为22.5%。

2004年9月30日，根据佛山市人民政府国有资产监督管理委员会“佛国资【2004】137号文”及佛山市公盈投资控股有限公司“佛公盈字【2004】259号文”《关于市国星光电科技有限公司国有股退出方案的批复》的批准，广东正通集团有限公司将其持有的国星公司22.5%的国有股权转让给国星公司工会委员会及其他自然人股东。

2005年3月30日，国星公司2005年度股东会通过《佛山市国星光电科技有限公司2005年增资扩股方案》，决议增资人民币1,000万元，其中以资本公积金转增400万元，另外由全体股东按原持股比例投入600万元。本次增资完成后，国星公司的注册资本增加至人民币3,000万元。

2006年12月11日，国星公司召开股东会，大会审议通过《公司增资扩股方案》，决定将注册资本增加到人民币4,000万元。本次增资完成后，国星公司工会委员会持有股权2,619.99万元，占注册资本的65.50%，广州诚信创业投资有限公司持有股权120万元，占注册资本的3%，王垚浩等其他自然人持有股权1,260.01万元，占注册资本的31.50%。

2007年3月1日，国星公司2007年第一次临时股东会同意实施《佛山市国星光电科技有限公司职工持股清理整顿方案》，并授权董事会负责方案的具体实施。2007年6月股权转让完成后，国星公司的股权结构为：佛山市西格玛创业投资有限公司持有股权754.19万元，占注册资本的18.85%；广州诚信创业投资有限公司持有股权294万元，占注册资本的7.35%；佛山市国睿投资有限公司持有股权172万元，占注册资本的4.30%；王垚浩等自然人合计持有股权2,779.81万元，占注册资本的69.50%。

2007年7月9日，佛山市西格玛创业投资有限公司、广州诚信创业投资有限公司、佛山市国睿投资有限公司、王焘浩等自然人作为发起人，以发起设立的方式将国星公司整体变更为佛山市国星光电股份有限公司，并于2007年8月3日办理了工商变更登记，公司变更后的《企业法人营业执照》注册号为440600000000669；注册资本为人民币16,000万元。

2009年11月28日，根据本公司《2009年第二次临时股东大会决议》、修改后的公司章程（草案）的规定，本公司申请增加注册资本人民币5,500万元，变更后的注册资本为人民币21,500万元。2010年6月1日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]751号”文件《关于核准佛山市国星光电股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，新增注册资本全部向社会公众公开发行，并在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码为002449。新增注册资本以公开发行普通股股票5,500万股的方式募集，股票发行后总股本数为21,500万股，实收股本已经立信羊城会计师事务所有限公司(2010)羊验字第19880号验资报告验证。

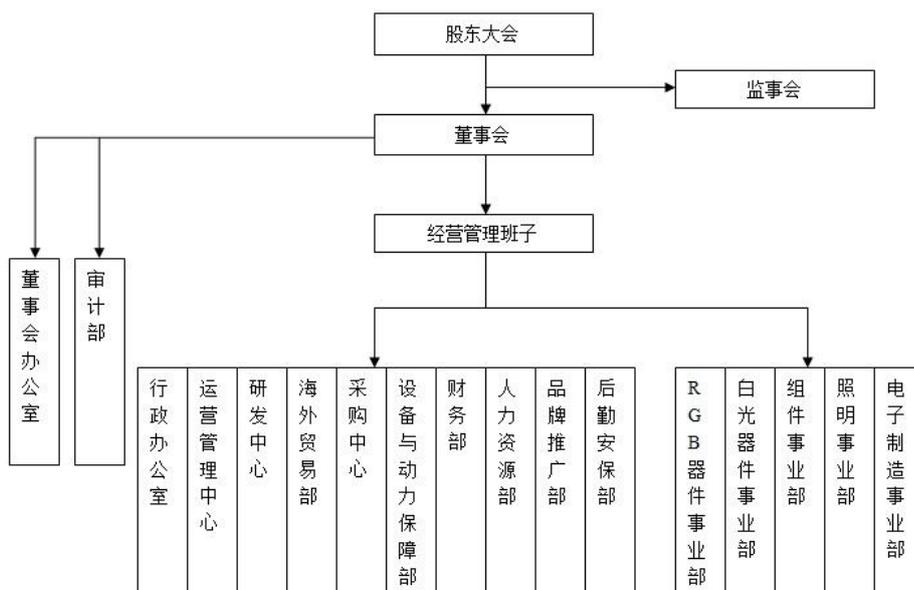
根据“2011年年度利润分配预案”和2012年3月26日“第二届董事会第十三次会议决议”、2012年4月18日“2011年年度股东大会决议”及修改后的章程，用资本公积以2011年年末股本21,500万股为基数，向全体股东每10股转增10股，共计21,500万股，本次转增股本实施后，公司总股本由21,500万股增至43,000万股。则以资本公积人民币21,500万元转增股本，变更后注册资本及股本为43,000万元。

（二）行业性质：电子元器件制造业。

（三）经营范围：制造、销售：光电半导体器件，光电显示器件，LED显示屏，交通信号灯，光电半导体照明灯具灯饰，半导体集成电路，光电模组，电子调谐器，其他电子部件、组件，信息技术设备类产品；承接光电显示工程、光电照明工程；光电工程技术开发、咨询、服务与项目投资；经营本企业自产机电产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业“三来一补”业务。

工商营业执照号：440600000000669；注册地：广东省佛山市禅城区华宝南路18号；法定代表人：王焘浩。

（四）公司基本架构图



#### 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

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

本公司会计年度为公历1月1日起至12月31日。

##### 4、记账本位币

本公司以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

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负

债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## **(2) 非同一控制下的企业合并**

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为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；本公司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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确认计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

## **6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策**

### **(1) “一揽子交易”的判断原则**

无上述事项

### **(2) “一揽子交易”的会计处理方法**

无上述事项

### **(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法**

无上述事项

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

#### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，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。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若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年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。

### (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

无上述事项

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定

日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

## （2）外币财务报表的折算

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于外币财务报表折算产生的差额，在合并资产负债表的股东权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的分类

①本公司按照取得持有金融资产目的，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，包括交易性金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

②本公司将持有的金融负债划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

③本公司对于符合下列条件之一的金融资产或金融负债，在初始确认时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：

（一）该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

（二）企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

这些金融资产和金融负债均以公允价值为基础进行管理，且内部报告给管理层时相关的管理数据也以公允价值为基础。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

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。

#### ②持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③ 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本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、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。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。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。

#### ⑤ 其他金融负债

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

本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。本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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

*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

#### （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确定。

#### （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：

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。

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

### 11、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	单项金额重大是指：单个应收款项期末余额在人民币 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	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现

	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。
--	--------------------------------

**(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
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款项	账龄分析法	单项金额不重大，按账龄作为类似信用风险特征组合后账龄在 3 年（不含 3 年）以上的应收款项，或账龄在 3 年（含 3 年）以下但回收的可能性很低的应收款项。
其他不重大的应收款项	账龄分析法	单项金额不重大，按账龄作为类似信用风险特征组合后账龄在 3 年（含 3 年）以下的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	2%	2%
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**

**12、存货**

**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、在产品、半成品、产成品、商品、周转材料、委托加工物资等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：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**

产成品、商品、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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；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，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，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

### **13、长期股权投资**

#### **(1) 投资成本的确定**

初始计量：①企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：本公司以支付现金、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。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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。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。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。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

本公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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。本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。本公司在成本法下确认投资收益时，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

本公司在权益法下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本公司仍承担额外义务的，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，本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。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）。

### (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

对于采用成本法核算的、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。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。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 14、投资性房地产

## 15、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，并且使用年限超过一年的有形资产。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本公司；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

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧计提方法：本公司对固定资产采用年限平均法计提，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。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	5%、10%	4.50%-4.75%
机器设备	7-11 年	5%、10%	8.18%-13.57%

电子设备	5 年	5%、10%	18.00%-19.00%
运输设备	5-6 年	5%、10%	15.83%-18.00%
其他设备	5 年	5%、10%	18.00%-19.00%

注：（1）子公司无锡光电为外资企业，净残值率为 10%，其余公司的净残值率均为 5%。

（2）公司本部电子类机器设备原采用双倍余额递减法提取折旧，其余均按年限平均法计提折旧；但从 2013 年 1 月 1 日起将全部改为年限平均法提取折旧，2012 年 12 月 25 日公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》。

（3）根据工作强度将运输设备的折旧年限确定为 5-6 年之间。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本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。

如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费用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，本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。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

### 16、在建工程

#### （1）在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若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**

本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。

如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，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。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。

## **17、借款费用**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

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。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本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。

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**

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3 个月的，借款费用暂停资本化。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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

①无形资产按照取得时的实际成本入账；

②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。

③ 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。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量。

本公司报告期内使用寿命有限的无形资产包括：土地使用权、矿产使用权、财务软件和生产管理系统。

每期末，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，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计没有不同。

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。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。本公司报告期内没有使用寿命不确定的无形资产。

## (4) 无形资产减值准备的计提

本公司在每期末判断相关无形资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

无形资产存在减值迹象的，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。

无形资产减值损失一经确认，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，本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形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。

## （6）内部研究开发项目支出的核算

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。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（3）融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 22、附回购条件的资产转让

## 23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

（2）预计负债的计量方法

## 24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；

- ② 本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；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (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本公司，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，按照他人使用本公司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。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

### (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。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

## (2) 会计政策

### (1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量（其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量）；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (2) 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 28、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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（3）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

## 30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

## 31、资产证券化业务

## 32、套期会计

## 33、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

不适用

(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

## 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用

(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

## (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

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 五、税项

#### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	17%	按销项税额抵扣进项税额后的余额
营业税	5%	按营业额
城市维护建设税	7%	按流转税税额
企业所得税	15%、25%	按应纳税所得额
教育费附加	3%	按流转税税额

各分公司、分厂执行的所得税税率

#### 2、税收优惠及批文

本公司于2008年12月16日获得高新技术企业认定，证书号为GR200844000097，依照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司自2008年度至2010年度按照15%的税率缴纳企业所得税。2011年高新技术企业复审通过，证书编号为GF201144000152。

根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》(国税发[2008]111号)和《国家税务总局关于高新技术企业2008年度缴纳企业所得税问题的通知》(国税函[2008]985号)，本公司2013年按15%所得税税率计算缴纳企业所得税。

#### 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
无锡市国星光电科技有限公司	有限公司	江苏省无锡市	电子元器件	200万美元	研发生产半导体光电子器件、半导体红外器件			60%	60%	是	9,338,500.61		
佛山市国星电子制造有限公司	有限公司	广东省佛山市	电子元器件	1,000万元人民币	电子产品加工			100%	100%	是	0.00		
佛山市国星半导体技术有限公司	有限公司	广东省佛山市	电子元器件	60,000万元人民币	外延芯片			71.67%	71.67%	是	157,769,599.40		
南阳宝里钒业股份有限公司（含龙宇合并）	有限公司	河南省南阳市	钒产品研发	10,000万元人民币	五氧化二钒产品			60%	60%	是	9,139,756.44		
新野县国星半导体照明有限公司	有限公司	河南省新野县	电子元器件	2,500万元人民币	生产、销售LED照明产品			76%	76%	是	6,565,620.38		
佛山市国星通用照明有限公司	有限公司	广东省佛山市	电子元器件	1,200万元人民币	生产、销售LED照明产品			100%	100%	是	0.00		

**(2) 同一控制下企业合并取得的子公司**

无

**(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司**

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**

无

**3、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

**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**

无

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无

**8、报告期内发生的反向购买**

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 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：	--	--	112,383.93	--	--	182,093.57
人民币	--	--	112,383.93	--	--	182,093.57
银行存款：	--	--	1,283,751,699.35	--	--	1,341,194,615.23
人民币	--	--	1,262,796,628.04	--	--	1,298,724,968.76
美元	3,435,296.63	6.0969	20,944,660.01	6,616,959.19	6.2126	41,108,530.56
港币	13,240.92	0.78623	10,410.41	1,698,209.66	0.8015	1,361,115.04
欧元	0.07	8.4186	0.59	0.07	8.1786	0.57
英镑	0.03	10.0556	0.30	0.03	10.0243	0.30
其他货币资金：	--	--	21,082,544.34	--	--	118,396,427.39
人民币	--	--	21,082,415.70	--	--	80,212,069.63
美元	21.10	6.0969	128.64	6,146,276.27	6.2126	38,184,357.76
合计	--	--	1,304,946,627.62	--	--	1,459,773,136.19

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

1.期末以12月31日银行公布的即期汇率折算本位币。

2.其他货币资金主要为信用证保证金，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

无

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

无

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、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	133,162,218.50	109,820,191.28
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	133,162,218.50	109,820,191.28

## (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
			0.00	

## (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

- 1、期末公司已质押的应收票据金额合计0.00元。
- 2、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据金额0.00元。
- 3、本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额148,057,819.61元，前五名情况如下：

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
厦门市新兴电子发展有限公司	2013年07月26日	2014年01月26日	4,480,000.00	
深圳市建滔科技有限公司	2013年08月29日	2014年02月28日	4,000,000.00	
格力电器（合肥）有限公司	2013年07月11日	2014年01月15日	3,620,000.00	
厦门市新兴电子发展有限公司	2013年11月21日	2014年05月21日	3,200,000.00	
格力电器（合肥）有限公司	2013年09月27日	2014年03月27日	3,134,000.00	
合计	--	--	18,434,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

#### 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

无发生

#### 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
应收利息	8,358,380.09	11,499,310.85	11,174,129.15	8,683,561.79
合计	8,358,380.09	11,499,310.85	11,174,129.15	8,683,561.79

##### (2) 逾期利息

无

##### (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	7,886,616.92	2.88%	3,943,308.46	50%	8,253,520.40	3.66%	5,666,703.95	68.66%

按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1.按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	266,206,413.07	97.12%	7,877,120.67	2.96%	216,032,079.37	95.72%	5,489,695.38	2.54%
组合小计	266,206,413.07	97.12%	7,877,120.67	2.96%	216,032,079.37	95.72%	5,489,695.38	2.54%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					1,402,059.64	0.62%	1,402,059.64	100%
合计	274,093,029.99	--	11,820,429.13	--	225,687,659.41	--	12,558,458.97	--

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

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
深圳市大眼界光电科技有限公司	5,181,132.90	2,590,566.45	50%	深圳市大眼界光电科技有限公司已破产诉讼，本公司应收其货款 5,181,132.90 元难以收回，账龄 1 年以内 7,500.00 元；1-2 年 4,413,554.00 元；2-3 年 760,078.90 元。
东莞安尚崇光科技有限公司道滘分公司	2,705,484.02	1,352,742.01	50%	东莞安尚崇光科技有限公司道滘分公司已破产诉讼，本公司应收其货款 2,705,484.02 元难以收回，账龄 1 年以内 440,011.92 元；1-2 年 2,265,472.10 元。
合计	7,886,616.92	3,943,308.46	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	252,153,359.42	94.72%	5,036,508.88	204,823,219.98	94.81%	4,096,464.40
1 年以内小计	252,153,359.42	94.72%	5,036,508.88	204,823,219.98	94.81%	4,096,464.40
1 至 2 年	7,906,510.69	2.97%	790,651.07	10,283,423.43	4.76%	1,028,342.35
2 至 3 年	5,472,794.52	2.06%	1,641,838.36	726,920.28	0.34%	218,076.08

3 至 4 年	515,252.17	0.19%	257,626.09	40,000.00	0.02%	20,000.00
4 至 5 年	40,000.00	0.02%	32,000.00	158,515.68	0.07%	126,812.55
5 年以上	118,496.27	0.04%	118,496.27	0.00	0%	0.00
合计	266,206,413.07	--	7,877,120.67	216,032,079.37	--	5,489,695.38

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
深圳市浩博光电有限公司	根据深圳市宝安区人民法院执行裁定书（2013）深宝法公执字第 951-3 号裁定，126,595.15 元为执行可以领取的分配款，故从本报告期内转回。	深圳市浩博光电有限公司已破产诉讼，本公司应收其货款 3,079,887.50 元难以收回。	3,079,887.50	126,595.15
合计	--	--	3,079,887.50	--

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

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
深圳市愿景光电子有限公司	货款	2013 年 12 月 31 日	1,402,059.64	已破产，无执行财产	否
深圳市浩博光电有限公司	货款	2013 年 12 月 31 日	2,953,292.35	已破产，无执行财产	否
常州新区爱立德电子有限公司	货款		83,440.00	账龄长，难收回	否
深圳市钦成科技有限公司	货款		98,800.00	账龄长，难收回	否
深圳奥联电子	货款		47,240.00	账龄长，难收回	否
合计	--	--	4,584,831.99	--	--

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

无

## (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 (%)
深圳市光祥科技有限公司	非关联方	31,540,453.66	1 年以内	11.51%
深圳市艾比森光电股份有限公司	非关联方	19,901,164.85	1 年以内	7.26%
厦门市新兴电子发展有限公司	非关联方	17,630,490.19	1 年以内	6.43%
深圳蓝普科技有限公司	非关联方	8,991,839.18	1 年以内	3.28%
惠州市健和光电有限公司	非关联方	8,966,569.00	1 年以内	3.27%
合计	--	87,030,516.88	--	31.75%

## (6) 应收关联方账款情况

无

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

## (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

无

## 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,000,000.00	73%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1.按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	3,536,989.41	25.81%	180,439.70	5.1%	10,762,896.38	99.16%	448,781.93	4.17%

组合小计	3,536,989.41	25.81%	180,439.70	5.1%	10,762,896.38	99.16%	448,781.93	4.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	162,421.00	1.19%	0.00	0%	90,827.00	0.84%	0.00	0%
合计	13,699,410.41	--	180,439.70	--	10,853,723.38	--	448,781.93	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
应收回的投资成本	10,000,000.00	0.00		单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款为未收回对南阳西城科技有限公司的投资成本，金额为10,000,000.00元。因为该款项确认能在短期内收回，因此不计提坏账准备。
合计	10,000,000.00	0.00	--	--

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：						
1年以内	2,957,115.59	83.61%	59,142.32	8,183,846.38	76.04%	163,676.93
1年以内小计	2,957,115.59	83.61%	59,142.32	8,183,846.38	76.04%	163,676.93
1至2年	400,823.82	11.33%	40,082.38	2,458,550.00	22.83%	245,855.00
2至3年	58,550.00	1.66%	17,565.00	112,500.00	1.05%	33,750.00
3至4年	112,500.00	3.18%	56,250.00	3,000.00	0.03%	1,500.00
4至5年	3,000.00	0.08%	2,400.00	5,000.00	0.05%	4,000.00
5年以上	5,000.00	0.14%	5,000.00	0.00	0%	0.00
合计	3,536,989.41	--	180,439.70	10,762,896.38	--	448,781.93

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
无				

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
无				

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
无					

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**

无

**(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(%)
南阳西城科技有限公司	10,000,000.00	应收回得投资成本	73%
合计	10,000,000.00	--	73%

说明

根据2013年9月16日本公司与南阳西成科技有限公司签署的《南阳西成科技有限公司增资协议书之解除协议》，金额较大余额为本公司应收尚未收的南阳西成科技有限公司投资款1,000万元。

**(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(%)
南阳西城科技有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	73%
代垫社会保险	非关联方	1,156,634.33	1 年以内	8.44%
投标保证金及押金	非关联方	326,900.00	1 年以内	2.39%
佛山石油公司	非关联方	219,000.00	1-2 年	1.6%
代垫住房公积金	非关联方	139,021.00	1 年以内	1.01%
合计	--	11,841,555.33	--	86.44%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

无

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

无

**(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**

无

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

无

**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	62,032,290.46	89.13%	43,795,026.13	94.55%
1 至 2 年	7,560,431.10	10.86%	2,291,501.07	4.95%
3 年以上	6,410.00	0.01%	231,410.00	0.5%
合计	69,599,131.56	--	46,317,937.20	--

预付款项账龄的说明

预付款项账龄主要为 1 年以内，主要是预付货款、土地款及设备采购款。另外，有预付时间较长，估计难以收回的账款共计 1,002,563.52 元，已全额计提了坏账准备，已不包含在年末数中。其中：珠海市荣盈电子科技有限公司 842,563.52 元，广州金驰展览服务有限公司 80,000.00 元，佛山市顺德区广科实业有限公司 80,000.00 元。

## (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
无锡易昕光电科技有限公司	非关联方供应商	20,000,000.00	一年内	货未到
香九厚工业园	非关联方供应商	10,994,400.00	600 万元为 1-2 年，499.44 万元为 1 年以内	预付的土地款
广东省中科宏微半导体设备有限公司	非关联方供应商	6,000,000.00	一年内	设备未到
深圳市大族光电设备有限公司	非关联方供应商	5,131,600.00	一年内	设备未到
沈阳芯源微电子设备有限公司	非关联方供应商	4,999,000.00	一年内	设备未到
合计	--	47,125,000.00	--	--

### 预付款项主要单位的说明

广东省中科宏微半导体设备有限公司、沈阳芯源微电子设备有限公司为子公司国星半导体有限公司购买生产设备的正常供应商。香九厚工业园是子公司河南龙宇钒业有限公司购买该工业园土地预付的土地款，购买土地相关的手续仍在办理中。

## (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

无

## (4) 预付款项的说明

预付款项主要为子公司河南龙宇钒业预付土地定金款项和公司本部及子公司国星半导体有限公司预付的工程物资和设备采购款。

## 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	57,695,599.99	1,025,139.86	56,670,460.13	38,474,038.21	1,625,766.46	36,848,271.75
在产品	41,325,749.26		41,325,749.26	31,523,909.04		31,523,909.04

库存商品	171,729,695.22	6,912,515.20	164,817,180.02	184,851,204.71	3,659,092.87	181,192,111.84
在途物资	311,641.01		311,641.01			
合计	271,062,685.48	7,937,655.06	263,125,030.42	254,849,151.96	5,284,859.33	249,564,292.63

**(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	1,625,766.46			600,626.60	1,025,139.86
库存商品	3,659,092.87	4,886,188.49		1,632,766.16	6,912,515.20
合计	5,284,859.33	4,886,188.49		2,233,392.76	7,937,655.06

**(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（%）
原材料	按存货成本与可变现净值孰低		
库存商品	按存货成本与可变现净值孰低		

存货的说明

1、存货年末数比年初数增加13,560,737.79元，增长比例为5.43%，增加原因为：本年生产产量比上年增加，为保证每个月正常的领料需求导致每个月采购原材料金额加大，进而导致本年期末原材料比上年增加，同时在产品也比上年增加，这两个综合因素导致存货年末数比年初数有所增加。

2、存货跌价准备计提原因：A、由于部分库存商品产品分档造成暂时闲置；B、原材料是由于少部分呆滞计提。

3、公司生产的电子元器件由于其专属性，都是按订单生产，除本说明“2、存货跌价准备计提原因”已计提减值准备外，期末未出现大规模减值迹象，不予计提存货跌价准备。

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税-待抵扣进项税	7,906,068.88	0.00
合计	7,906,068.88	

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

无

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

### (3) 可供出售金融资产的减值情况

无

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

不适用

## 12、持有至到期投资

无

## 13、长期应收款

无

## 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							
佛山市国星光电特种照明有限公司	30%	30%					
江苏佛照合同能源管理发展有限公司	25%	25%					

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
1、对合营企业投资											
2、对联营企业投资											
佛山市国星光电特种照明有限公司	权益法	600,000.00	625,576.74	-27,948.79	597,627.95	30%	30%	无			
江苏佛照合同能源管理发展有限公司	权益法	5,000,000.00	5,520,557.00	-168,941.68	5,351,615.32	25%	25%	无			
3、其他长期股权投资											
旭瑞光电股份有限公司	成本法	64,829,750.00	23,909,750.00		23,909,750.00	15%	15%	无	40,920,000		
国邦睿源半导体照明科技发展有限公司	成本法	4,150,000.00	4,150,000.00		4,150,000.00	8.3%	8.3%	无			
南阳西成科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	0.00						
佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	5%	5%	无			
合计	--	87,579,750.00	47,205,883.74	-10,196,890.47	37,008,993.27	--	--	--	40,920,000		

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

长期股权投资的说明

1、2010年3月26日，本公司与SemiLEDs Corporation、深圳帝光电子有限公司、浙江生辉照明有限公司、北京朗波尔光电股份有限公司、北京爱尔意迪投资有限责任公司、佛山南海区高技术产业投资有限公司签署了《旭瑞光电股份有限公司增资协议》。协议约定，旭瑞光电股份有限公司由SemiLEDs及北京爱尔意迪投资有限责任公司共同以发起方式设立，初始注册资本为人民币112,660,000元。本公司出资51,863,800元人民币，以每股2.11元的价格认购旭瑞光电股份有限公司增资的24,580,000股，占增资后股份总额的12.00%。

因旭瑞光电股份有限公司的投资方之一深圳帝光电子有限公司，放弃认购旭瑞光电股份有限公司增资的股份，本公司与其他投资方决定共同认购该部分增资股份。2010年4月27日，本公司临时股东大会通过了《关于追加投资旭瑞光电股份有限公司的议案》，同意追加出资人民币12,965,950元，认购旭瑞光电股份有限公司增资的6,145,000股。本次增资完成后，本公司持有旭瑞光电股份有限公司15.00%的股份。

旭瑞光电股份有限公司因受产业环境低迷及经营管理等因素之影响，从2012年4月开始停产，亏损较大，公司治理层及管理层虽对未来的经营定位尚在决策之中，本公司根据企业会计准则的规定及资产评估报告的预测，该项投资存在减值的迹象，在2012年度计提了减值准备40,920,000.00元。公司于2012年12月27日在中国证券报、证券时报、巨潮资讯网登载了《关于对参股子公司旭瑞光电计提长期股权投资减值准备的公告》。本年度未发现继续减值迹象，本年不再计提减值准备。

2、2011年3月10日本公司与北京麦肯桥新材料生产力促进中心有限公司、北京良业投资有限公司、上海永胜半导体设备有限公司、上海三思电子工程有限公司、山西光宇半导体照明有限公司、浙江生辉照明有限公司签署了《国邦睿源半导体照明科技发展有限公司出资协议书》，共同出资成立国邦睿源半导体照明科技发展有限公司，注册资本为10000万元，本公司出资830万元，占总出资的比例的8.30%，现已出资到位415万元，国邦睿源半导体照明科技发展有限公司已于2011年5月30日注册成立。

国邦睿源公司已在2013年2月通过股东会决议减资，注册资本减为1000万元，国星光电公司实际出资83万元，出资比例不变，仍为8.3%，在2014年1月收回投资款332万元。

3、2011年9月14日与南阳西成科技有限公司的股东杨仁春、周跃东、张国霞签署了《南阳西成科技有限公司增资协议》，本公司在南阳西成科技公司投资4000万元，持有西成科技公司0.2%的股权，已实际出资1000万元，由于西成科技一直没有办理工商变更，此笔增资实际最终未落实，2013年经股东会同意已撤销此项投资，截止2013年12月31日已无对西成科技的投资，但投资款尚未收回，暂挂其他应收款，准备转入对南阳宝里钒业公司投资，但有关手续还在办理之中。

4、佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心是由广东省科技厅、佛山市政府、南海区政府、罗村街道、广东省半导体光源产业协会、国家半导体照明工程研发及产业联盟共建，由省内科研机构、省内LED上市企业、龙头企业等单位共同出资成立的从事半导体照明产业研究开发和公共服务的主要利用非国有资产、自愿举办、非营利性的科技类民办非企业法人单位。开办资金：6000万元人民币，由20家单位等额出资，各出资300万元人民币组建而成。本公司的子公司佛山市国星半导体科技有限公司已向佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心出资300万元，占开办资金的5%。

5、2011年9月20日本公司与深圳市博华实业有限公司、周召鹏签署了《佛山市国星光电特种照明有限公司投资协议》，共同出资成立佛山市国星光电特种照明有限公司，注册资本为500万元，现实收资本200万元，本公司应出资150万元，占总出资的比例的30.00%，现首期出资已到位60万元，佛山市国星光电特种照明有限公司已于2012年2月7日注册成立。

6、2012年8月3日本公司与自然人叶宗才、赵巧月签订《江苏佛照合同能源管理发展有限公司出资协议书》，共同出资成立江苏佛照合同能源管理发展有限公司，注册资本为2,000万元，本公司出资500万元，占总出资的比例的25.00%，现已出资到位500万元，江苏佛照合同能源管理发展有限公司已注册成立。

7、长期股权投资年末数比年初数减少了10,196,890.47元，减少比例为-21.60%，原因是对佛山市国星光电特种照明有限公司和江苏佛照合同能源管理发展有限公司的投资按权益法核算减少了196,890.47元，收回对南阳西成科技有限公司的投资减少了10,000,000.00元。

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

无

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

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：	581,621,102.48	338,750,301.08	916,030.68	919,455,372.88
其中：房屋及建筑物	83,878,810.42	37,940,000.00	0.00	121,818,810.42

机器设备	472,019,993.04		299,239,007.30	495,726.50	770,763,273.84
运输工具	8,618,104.50		492,088.66	336,300.00	8,773,893.16
办公设备	7,145,568.43		314,521.02	84,004.18	7,376,085.27
其他设备	9,958,626.09		764,684.10	0.00	10,723,310.19
--	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：	287,443,388.24	51,614,124.26		1,230,157.95	337,827,354.55
其中：房屋及建筑物	33,428,635.83	5,373,655.73		0.00	38,802,291.56
机器设备	237,923,400.72	43,863,437.90		837,521.15	280,949,317.47
运输工具	3,665,622.15	1,171,642.18		312,184.73	4,525,079.60
办公设备	4,560,140.14	701,036.67		77,526.08	5,183,650.73
其他设备	7,865,589.40	504,351.78		2,925.99	8,367,015.19
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	294,177,714.24		--		581,628,018.33
其中：房屋及建筑物	50,450,174.59		--		83,016,518.86
机器设备	234,096,592.32		--		489,813,956.37
运输工具	4,952,482.35		--		4,248,813.56
办公设备	2,585,428.29		--		2,192,434.54
其他设备	2,093,036.69		--		2,356,295.00
办公设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	294,177,714.24		--		581,628,018.33
其中：房屋及建筑物	50,450,174.59		--		83,016,518.86
机器设备	234,096,592.32		--		489,813,956.37
运输工具	4,952,482.35		--		4,248,813.56
办公设备	2,585,428.29		--		2,192,434.54
其他设备	2,093,036.69		--		2,356,295.00

本期折旧额 50,813,716.60 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 250,236,020.50 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

**(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
房屋及建筑物	99,236.54

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

无

**(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
佛山市汾江北路 24 号房屋建筑（北楼、西楼、东楼等）	1983 年及以前建造，竣工验收资料不全无法办理相关权证	

固定资产说明

固定资产年末数比年初数增加287,450,304.09 元，增长比例为97.71%，增加原因主要为国星本部及半导体新购入大量新机器设备。

**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
季华二路 LED 研发生产基地厂房工程	149,264,984.68	0.00	149,264,984.68	86,830,907.69	0.00	86,830,907.69
季华二路 LED 研发生产基地电房工程	691,147.98	0.00	691,147.98	691,147.98	0.00	691,147.98
季华二路 LED 研发生产基地跨涌桥梁工程	3,000.00	0.00	3,000.00	3,000.00	0.00	3,000.00
汾江厂区三楼 PVC 防静电地板工程	0.00	0.00	0.00	1,324,523.00	0.00	1,324,523.00
本部待安装机器设备	28,251,772.31	0.00	28,251,772.31	0.00	0.00	0.00
外延机芯项目厂房工程	72,632,129.66	0.00	72,632,129.66	96,340,164.91	0.00	96,340,164.91
外延机芯项目水电工程	73,068,497.82	0.00	73,068,497.82	50,686,822.56	0.00	50,686,822.56
外延机芯项目机器设备	257,083,378.69	0.00	257,083,378.69	390,057,416.72	0.00	390,057,416.72
外延机芯项目其他	25,018,015.11	0.00	25,018,015.11	6,215,282.36	0.00	6,215,282.36

MES 软件	2,144,444.45	0.00	2,144,444.45	600,000.00	0.00	600,000.00
青苗补偿费	0.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00	300,000.00
龙宇围墙工程	400,000.00	0.00	400,000.00	0.00	0.00	0.00
新野厂房工程项目	14,511,464.16	0.00	14,511,464.16	3,614,053.32	0.00	3,614,053.32
合计	623,068,834.86	0.00	623,068,834.86	636,663,318.54	0.00	636,663,318.54

## (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
季华二路 LED 研发生生产基地厂房工程	101,970,635.57	86,830,907.69	62,434,076.99				验收阶段	0.00	0.00	0%	募集/自筹	149,264,984.68
季华二路 LED 研发生生产基地电房工程		691,147.98						0.00	0.00	0%	募集资金	691,147.98
季华二路 LED 研发生生产基地跨涌桥梁工程		3,000.00						0.00	0.00	0%	自筹	3,000.00
汾江厂区三楼 PVC 防静电地板工程		1,324,523.00			1,324,523.00			0.00	0.00	0%	募集资金	0.00
本部待安装机器设备		0.00	28,251,772.31					0.00	0.00	0%	募集/自筹	28,251,772.31
本部其他		0.00	575,345.14	575,345.14				0.00	0.00	0%	募集/自筹	0.00

外延机 芯项目 厂房工程	124,051, 300.00	96,340,1 64.91	14,231,9 64.75	37,940,0 00.00			室内装 修阶段	0.00	0.00	0%	募集/自 筹	72,632,1 29.66
外延机 芯项目 水电工程		50,686,8 22.56	22,381,6 75.26					0.00	0.00	0%	募集/自 筹	73,068,4 97.82
外延机 芯项目 机器设 备	790,486, 200.00	390,057, 416.72	78,746,6 37.33	211,720, 675.36			设备调 试中	0.00	0.00	0%	募集/自 筹	257,083, 378.69
外延机 芯项目 其他		6,215,28 2.36	18,802,7 32.75					0.00	0.00	0%	募集/自 筹	25,018,0 15.11
MES 软 件		600,000. 00	1,544,44 4.45					0.00	0.00	0%	自筹	2,144,44 4.45
青苗补 偿费		300,000. 00	0.00		300,000. 00			0.00	0.00	0%	自筹	0.00
龙宇围 墙工程		0.00	400,000. 00					0.00	0.00	0%	自筹	400,000. 00
新野厂 房工程 项目		3,614,05 3.32	10,897,4 10.84					0.00	0.00	0%	自筹	14,511,4 64.16
合计	1,016,50 8,135.57	636,663, 318.54	238,266, 059.82	250,236, 020.50	1,624,52 3.00	--	--			--	--	623,068, 834.86

在建工程项目变动情况的说明

### (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
合计	0.00			0.00	--

### (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**

在建工程年末数比年初数减少13,594,483.68元，下降比例为2.14%，其原因主要为本期外延机芯项目机器设备陆续安装调试完成转入固定资产投入使用。

**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	163,540.68		163,540.68	
合计	163,540.68		163,540.68	

工程物资的说明

无

**20、固定资产清理**

无

**21、生产性生物资产**

无

**22、油气资产**

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	77,864,015.23	16,939,347.26	0.00	94,803,362.49
1.土地使用权	62,129,655.15	15,515,000.00	0.00	77,644,655.15
2.软件	5,734,360.08	1,424,347.26	0.00	7,158,707.34
3.矿产使用权	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
二、累计摊销合计	7,995,357.59	2,551,518.69	0.00	10,546,876.28
1.土地使用权	5,158,472.34	1,300,423.44	0.00	6,458,895.78
2.软件	2,836,885.25	1,251,095.25	0.00	4,087,980.50
3.矿产使用权	0.00	0.00	0.00	0.00

三、无形资产账面净值合计	69,868,657.64	14,387,828.57		84,256,486.21
1.土地使用权	56,971,182.81	14,214,576.56		71,185,759.37
2.软件	2,897,474.83	173,252.01		3,070,726.84
3.矿产使用权	10,000,000.00			10,000,000.00
1.土地使用权				
2.软件				
3.矿产使用权				
无形资产账面价值合计	69,868,657.64	14,387,828.57	0.00	84,256,486.21
1.土地使用权	56,971,182.81	14,214,576.56		71,185,759.37
2.软件	2,897,474.83	173,252.01		3,070,726.84
3.矿产使用权	10,000,000.00			10,000,000.00

本期摊销额 2,551,518.69 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 0%。

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 0%。

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事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 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
房屋装修费	777,784.97	1,385,189.67	545,224.66		1,617,749.98	
绿化费	0.00	249,260.00	0.00		249,260.00	
进口设备税金	169,237.16	0.00	50,672.04		118,565.12	
合计	947,022.13	1,634,449.67	595,896.70		1,985,575.10	--

## 长期待摊费用的说明

长期待摊费用年末数比年初数增加1,038,552.97元，增长比例为109.67%，增加原因主要为：本年新增了国星本部汾江厂区三楼PVC防静电地板、三层六层的装修费和新野国星公司的绿化费。

**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	3,148,079.08	2,779,531.31
应付职工薪酬	4,563,154.35	3,225,962.99
递延收益	2,007,720.00	0.00
小计	9,718,953.43	6,005,494.30
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

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		
资产减值准备	20,941,087.41	18,292,100.23
应付职工薪酬	24,410,771.73	17,662,246.24
递延收益	8,030,880.00	0.00
小计	53,382,739.14	35,954,346.47
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	9,718,953.43		6,005,494.30	

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

递延所得税资产年末数比年初数增加3,713,459.13元，增长比例为61.83%，增加原因主要为：本年坏账准备和存货跌价准备计提增加产生的可抵扣暂时性差异增加，导致递延所得税资产增加。应付未付的工资余额增加产生的可抵扣暂时性差异增加，导致递延所得税资产增加。子公司新野国星公司收到财政补贴增加产生的可抵扣暂时性差异增加，导致递延所得税资产增加。

## 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	13,007,240.90	4,581,023.44	4,584,831.99		13,003,432.35
二、存货跌价准备	5,284,859.33	4,886,188.49		2,233,392.76	7,937,655.06
五、长期股权投资减值准备	40,920,000.00				40,920,000.00
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
合计	59,212,100.23	9,467,211.93	4,584,831.99	2,233,392.76	61,861,087.41

资产减值明细情况的说明

无

## 28、其他非流动资产

无

## 29、短期借款

无

## 30、交易性金融负债

无

### 31、应付票据

无

### 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	284,871,286.69	244,482,481.95
1年至2年	5,202,732.16	5,783,444.50
2年至3年	400,645.67	229,475.04
3年以上	868,263.65	20,800.00
合计	291,342,928.17	250,516,201.49

#### (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

无

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的大额应付账款未结账的主要原因是对方公司已停止生产经营，正在与对方单位协商付款事项。

### 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	21,641,997.68	16,670,434.52
1至2年	1,126,224.96	3,083,183.75
2至3年	738,027.18	460,599.51
3年以上	180,329.26	1,040.61
合计	23,686,579.08	20,215,258.39

#### (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

无

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	年末数（单位：元）	未偿还或未结转原因	期后是否偿还
威海威高房地产开发有限公司	434,576.00	工程未结算	否
康佳集团股份有限公司	304,346.61	未结算	否
易健氏贸易（深圳）有限公司	130,500.00	未结算	否
BEST TONE ASSOCIATE 贝斯通有限公司	108,272.39	未结算	否
合 计	<b>977,695.00</b>		

## 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	17,662,246.24	153,222,166.46	146,473,640.97	24,410,771.73
二、职工福利费	77,465.02	9,547,754.33	9,567,004.33	58,215.02
三、社会保险费		14,713,001.22	14,713,001.22	
四、住房公积金	28,842.00	1,852,894.00	1,881,736.00	
六、其他		613,220.10	613,220.10	
合计	17,768,553.26	179,949,036.11	173,248,602.62	24,468,986.75

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 613,220.10 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15日左右

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-66,169,005.96	-47,518,592.72
营业税	13,271.17	14,105.52
企业所得税	-454,673.82	-9,536,239.81
个人所得税	150,750.69	108,291.74
城市维护建设税	68,495.09	747,798.25
教育费附加	49,753.72	534,141.61

市区堤围防护费	56,355.14	51,988.36
房产税	797,134.46	8,704.08
土地使用税	0.00	0.00
印花税	65,688.70	40,258.21
合计	-65,422,230.81	-55,549,544.76

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

1、无各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂事项；

2、2011年高新技术企业复审通过，证书编号为GF201144000152。根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111号）和《国家税务总局关于高新技术企业2008年度缴纳企业所得税问题的通知》（国税函[2008]985号），本公司2013年按15%所得税税率计算缴纳企业所得税。

### 36、应付利息

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
应付股利	48,679.18	12.50	
合计	48,679.18	12.50	--

应付股利的说明

期末数为子公司无锡市国星光电科技有限公司应付未付股东的股利。

### 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	4,335,924.21	6,028,198.89
1至2年	275,009.04	
2至3年		
3至4年		
4至5年		3,500.00
5年以上	8,566,493.40	9,171,136.96
合计	13,177,426.65	15,202,835.85

**(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**

无

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

1、职工经济补偿金未偿还是因为国有股退出时形成，按规定用于支付解除原有员工劳动关系的经济补偿，因员工工龄连续计算，未出现需支付经济补偿金的情形。

2、货币分房款未偿还是符合条件的员工在购房时提出申请后，经批准支付。由于其服务年限、技术资格等要求较严格，每年符合条件的员工较少，导致累计未支付。

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

单位名称	金额（元）	账龄	未偿还原因
职工经济补偿金	1,967,961.00	5年以上	国有股退出时形成，按规定用于支付解除原有员工劳动关系的经济补偿，因员工工龄连续计算，未出现需支付经济补偿金的情形。
货币分房款	6,593,932.40	5年以上	符合条件的员工在购房时提出申请后，经批准支付。
广东电网公司佛山供电局	1,040,567.14	1年以内	预提电费
工具、工作服	820,660.00	1年以内	暂收员工IC卡制作费
合计	10,423,120.54		

**39、预计负债**

无

**40、一年内到期的非流动负债**

无

**41、其他流动负债**

无

**42、长期借款**

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
公司债券	100.00	2012年05月01日	5年	500,000,000.00	15,447,032.77	35,519,262.43	34,000,000.00	16,966,295.20	516,966,295.20

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

为了补充流动资金，2011年9月8日经本公司2011年第二次临时股东大会通过，中国证券监督管理委员会发行审核委员会于2011年12月5日对本公司发行公司债券的申请进行了审核。公司于2011年12月29日收到了中国证券监督管理委员会《关于核准佛山市国星光电股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可[2011]2084号)，核准公司向社会公开发行面值不超过5亿元的公司债券，批复自核准发行之日起6个月内有效。根据会议审核结果，公司本次发行公司债券申请获得通过。2012年5月正式发行了5亿元人民币的公司债券，债券期限为5年，每张债券的面值为100元人民币，债券的票面利率为6.8%的固定利率。

#### 44、长期应付款

无

#### 45、专项应付款

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
与资产相关的政府补助项目：		
白光 LED 器件和应用产品关键技术和产业化	2,420,968.98	2,796,400.98
全自动表面贴装发光二极管测试分选、编带机	2,312,469.13	2,560,130.53
100IM/W 功率型白光 LED 制造技术	718,471.90	843,622.66
国家 863 项目--宽色域白光 LED 制造技术	678,941.06	780,950.42
电子元器件专用设备关键技术	834,319.22	893,697.98
大功率白光 LED 器件产业化关键技术研究及开发	314,289.10	369,356.98
大功率白光 LED 器件产业化关键技术成果转化	328,362.16	360,807.40
半导体照明产业化技术开发	813,694.21	942,995.65
基于新型支架的片式发光二极管产业化关键技术	798,456.46	936,350.98
喷画灯屏	83,313.40	90,398.15
全自动表面贴装发光二极管测试分选机	86,837.52	97,293.12

半导体照明光源模块（金属基板）	34,381.64	42,818.12
白光片式发光二极管关键封装材料产业化研究	253,364.97	274,585.41
半导体绿色照明关键技术的研究、开发及产业	267,503.46	305,435.58
表面贴装型半导体发光器件产业升级	2,139,125.87	2,476,495.91
广东数字化制造装备产业共性技术(08 广东省重大科技专项)	1,117,124.52	1,205,010.84
大功率 LED 封装材料和制造技术	269,829.04	307,761.16
半导体照明灯具关键技术及产业化	260,581.12	286,720.24
新型半导体照明面光源产业化关键技术	629,945.26	695,149.30
新型大功率 LED 器件结构设计与产业化（省专利）	31,376.39	35,754.96
照明用白光 LED 技术改造项目	819,582.29	880,522.85
半导体照明器件研发及产业化	2,276,077.33	2,472,328.69
基于微热管技术的新型 LED 照明系统开发与集成	431,184.25	472,382.29
大功率 LED 封装设备关键技术研究	72,773.22	80,341.04
功率型白光 LED 产业化关键技术	46,783.26	55,734.90
大功率 LED 节能路灯产业化应用示范工程建设	232,604.76	253,680.00
高效白光 LED 封装技术及封装材料研究		
大功率 LED 产业化及其应用	57,505.36	
陶瓷基板大功率 LED	130,156.76	
新型 TOP LED 技术改造项目	443,705.96	491,000.00
大尺寸 Si 衬底 GaN 基 LED 外延生长、芯片制备及封装技术		235,728.29
高可靠定向性 LED 室内照明光源产业化关键技术	146,672.90	
基于无线传感器网络的智能家居灯控系统的关键技术研究		
基于垂直结构的高效白光 LED 外延芯片产业化制备技术研究	328,166.06	171,378.22
高光效白光 LED 光转换膜及其器件	6,811,660.24	14,000,000.00
高效 LED 外延芯片结构设计及产业化关键技术研发	870,000.00	
LED 照明标准光组件的研究与实施	815,580.42	
长寿命、远程操控半导体照明应用关键技术研发		
MOCVD 补贴款	193,923,588.45	60,000,000.00
高效 LED 外延芯片结构设计及产业化关键技术研发	5,400,000.00	
国产 MOCVD 装备工艺创新	6,900,000.00	

资源节约和环境保护项目	3,120,000.00	
土地补贴款	8,030,880.00	
合计	245,250,276.67	95,414,832.65

## 其他非流动负债说明

1、2013年1月14日，国科发财[2013]20号文，及2013年4月17日国科发财[2013]418号文，核定佛山市国星光电股份有限公司承担的高效白光LED封装技术及封装材料研究（2011AA03A109）课题专项经费共计1,737.00万元，本年核拨专项经费348.00万元。划拨给合作单位的合作经费234.9万元，验收后转入当期损益的专项经费113.1万元。

2、2012年6月28日，发改办高技[2012]1743号文，核定佛山市国星光电股份有限公司承担的高光效白光LED光转换膜及其器件项目的国家补助资金4,000.00万元，上年度核拨专项经费1,400.00万元，本年度划拨给合作单位的合作经费350万元，验收后转入当期损益的专项经费3,688,339.76元。

3、佛山市南海区政府南府函[2011]30号文，复函佛山市国星半导体技术有限公司关于LED外延芯片项目优惠政策，同意其三年内引进50台MOCVD及相应芯片制造设备，给予每台最高1,000.00万元的财政补贴，按照项目进度落实优惠政策。本年度取得专项经费14,000.00万元，验收后转入当期损益的专项经费6,076,411.55元。

4、2012年9月6日，粤科规划字[2012]129号，核定由佛山市南海区联合广东给新光源产业创新中心承担的LED照明标准光组件的研究与实施项目的资金3,000.00万元，划拨到佛山市国星光电股份有限公司的资金为150万元，验收后转入当期损益的专项经费684,419.58元。

5、2012年9月6日，粤科规划字[2012]129号文，核定佛山市国星光电股份有限公司承担的高效LED外延芯片结构设计及产业化关键技术研发项目的国家补助资金1,200.00万元，本年核拨专项经费1,200.00万元，划拨给合作单位佛山市国星半导体技术有限公司的合作经费540万元，划拨给其他合作单位480万元，验收后转入当期损益的专项经费93万元。

6、2013年3月1日，粤发改投资[2013]155号文，核定佛山市国星半导体技术有限公司承担的国星半导体外延芯片项目（一期）的战略性新兴产业（节能环保）项目中央预算2,000.00万元。本年取得由政府采购的设备20台，共312万元。

7、2012年12月16日，新政纪[2012]70号，新野县国星半导体照明有限公司收到政府下拨的土地补贴款8,030,880.00元。

## 涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助	本期计入营业外	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益
------	------	--------	---------	------	------	-----------

		金额	收入金额			相关
--	--	----	------	--	--	----

#### 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	430,000,000.00						430,000,000.00

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

根据本公司2009年11月28日2009年第二次临时股东大会决议和修改后公司章程的规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准佛山市国星光电股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]751号）批准，本公司于2010年增加注册资本人民币5,500万元，变更后的注册资本为人民币21,500万元。新增注册资本以公开发行普通股股票5,500万股的方式募集。实收股本已经立信羊城会计师事务所有限公司(2010)羊验字第19880号验资报告验证。

根据“2011年年度利润分配预案”和2012年3月26日“第二届董事会第十三次会议决议”、2012年4月18日“2011年年度股东大会决议”及修改后的章程，用资本公积以2011年年末股本21,500万股为基数，向全体股东每10股转增10股，共计21,500万股，本次转增股本实施后，公司总股本由21,500万股增至43,000万股。则以资本公积人民币21,500万元转增股本，变更后注册资本及股本为43,000万元。转增股本已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）国浩验字[2012]810A111号验资报告验证。

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 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）	1,252,280,730.36		40,050.32	1,252,240,680.04
合计	1,252,280,730.36		40,050.32	1,252,240,680.04

资本公积说明

资本公积主要是2010年上市时发行股票的溢价。年末数与年初数相比减少了40,050.32元，是对新野

国星调整投资比例所形成的。

## 51、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	56,073,188.65	13,706,395.18		69,779,583.83
合计	56,073,188.65	13,706,395.18		69,779,583.83

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

本期增加数是按照母公司本期净利润的10%计提的法定盈余公积。

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 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	360,257,608.70	--
调整后年初未分配利润	360,257,608.70	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	112,977,176.43	--
减：提取法定盈余公积	13,706,395.18	10%
应付普通股股利	43,000,000.00	
期末未分配利润	416,528,389.95	--

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

2014年3月19日本公司召开第三届董事会第三次会议，会议一致通过了公司2013年度利润分配预案，

同意分配现金股利4,300.00 万元，即每10股分配现金股利1.00元（含税），该预案还需提交2013年年度股东大会审议。

## 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	1,136,166,131.73	943,645,908.90
其他业务收入	6,210,142.65	4,326,472.47
营业成本	849,168,452.96	714,309,965.48

### （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
电子元器件制造业	1,136,166,131.73	843,893,047.49	943,645,908.90	711,282,291.41
合计	1,136,166,131.73	843,893,047.49	943,645,908.90	711,282,291.41

### （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
（1）外延芯片	2,899,639.82	10,081,085.60	0.00	0.00
（2）LED 器件	710,566,049.32	545,511,438.59	561,455,814.06	451,038,911.00
（3）LED 组件	193,859,078.85	132,878,092.36	148,645,552.02	96,058,042.95
（4）照明应用类及其它	228,841,363.74	155,422,430.94	233,544,542.82	164,185,337.46
合计	1,136,166,131.73	843,893,047.49	943,645,908.90	711,282,291.41

### （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

国内	916,120,501.67	705,773,744.55	711,286,721.88	554,448,995.87
国外	220,045,630.06	138,119,302.94	232,359,187.02	156,833,295.54
合计	1,136,166,131.73	843,893,047.49	943,645,908.90	711,282,291.41

#### (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(%)
格力集团	127,537,828.17	11.23%
三洋加工	79,095,225.19	6.96%
深圳市艾比森光电股份有限公司	71,865,775.51	6.33%
深圳市光祥科技有限公司	54,662,846.89	4.81%
美的集团	47,357,569.48	4.17%
合计	380,519,245.24	33.5%

#### 营业收入的说明

主营业务收入本期发生额比上期发生额增加192,520,222.83元，增长比例20.40%，增长原因主要为：SMD LED器件、SMD LED组件系列产品销售上升。

主营业务成本本期发生额比上期发生额增加132,610,756.08元，增长比例18.64%；主营业务收入增长的比例超过主营业务成本增长的比例，原因主要为：SMD LED器件产品中TOP LED产量和销量均比上年增加约50%左右，导致单位产品成本大大的降低。但由于销售数量比上年同期增长的幅度较大，从而导致本年的销售收入增长也较快，进而导致其相应结转的主营业务成本也同时增长。

#### 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
成本加成合同	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

#### 合同项目的说明

#### 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
----	-------	-------	------

营业税	130,600.07	115,263.78	按营业额 5%
城市维护建设税	2,707,199.82	3,266,687.53	按流转税税额的 7%
教育费附加	1,934,542.83	2,333,348.25	按流转税税额的 3%
合计	4,772,342.72	5,715,299.56	--

#### 营业税金及附加的说明

营业税金及附加本年发生数比上年发生数减少942,956.84元，下降比例16.50%，减少原因为：应交增值税减少，导致城建税和教育费附加的减少。

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	15,784,149.27	15,876,276.72
运输费	6,845,232.28	5,668,198.72
广告费	2,375,769.74	1,171,974.49
宣传费	2,044,045.58	1,221,855.32
会议费	3,858,533.98	3,760,758.74
出口费用	3,902,736.98	2,747,082.71
差旅费	2,808,304.35	1,646,041.07
其他	3,902,755.51	2,635,332.76
合计	41,521,527.69	34,727,520.53

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术研发费	58,590,270.29	41,710,870.08
工资性支出	38,612,551.35	28,320,522.88
折旧及摊销	6,598,091.75	3,700,639.35
办公费	3,555,714.34	1,582,657.70
业务招待费	2,465,272.76	2,412,752.23
差旅费	1,020,238.36	1,851,849.19
税金	3,079,839.97	2,039,259.02
会议费	573,994.57	871,670.76
中介费用	1,729,405.67	2,917,080.64
其他	25,596,173.75	18,963,430.56

合计	141,821,552.81	104,370,732.41
----	----------------	----------------

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,969,262.43	24,007,929.13
利息收入	-26,033,101.61	-22,094,408.01
汇兑损益	2,392,217.78	382,891.79
金融机构手续费	317,849.55	353,963.92
合计	7,646,228.15	2,650,376.83

## 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		

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	-196,890.47	546,133.74
其他	0.00	-500,000.00
合计	-196,890.47	46,133.74

### (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

投资收益本年发生数比上年发生数减少了243,024.21元，减少原因为：对联营企业佛山市国星光电特种照明有限公司及江苏佛照合同能源管理发展有限公司按权益核算减少投资收益 243,024.21元。

## 62、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	4,581,023.44	7,118,388.19
二、存货跌价损失	4,886,188.49	4,514,665.87
五、长期股权投资减值损失	0.00	40,920,000.00
合计	9,467,211.93	52,553,054.06

## 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	56,798.20	14,251.08	56,798.20
其中：固定资产处置利得	56,798.20	14,251.08	56,798.20
政府补助	40,134,440.98	20,006,542.07	40,134,440.98
代扣代缴税款手续费	2,888.89	27,898.81	2,888.89
其他	40,643.50	6,186.13	40,643.50
合计	40,234,771.57	20,054,878.09	40,643.50

#### 营业外收入说明

营业外收入本期发生额比上期发生额增加20,179,893.48元，增长比例100.62%，增加原因主要为：财政拨款入研发项目专项经费增加。

### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
结转递延收益中与资产相关的政府补助	23,238,747.94	3,210,000.00	与资产相关	是
结转递延收益中与收益相关的政府补助	9,335,828.04	14,860,280.07	与收益相关	是
预算拨款	0.00	0.00		是

进口产品贴息资金	5,950,919.00	1,056,900.00		是
其他	1,608,946.00	879,362.00		是
合计	40,134,440.98	20,006,542.07	--	--

#### 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	6,478.10	8,888.53	
其中：固定资产处置损失	6,478.10	8,888.53	
合计	939,867.62	1,227,415.43	

营业外支出说明

营业外支出本期发生额比上期发生额减少了287,547.81元，下降比例23.43%，主要是本年对外捐赠及赞助减少，滞纳金增加。

#### 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	27,407,450.45	17,356,490.35
递延所得税调整	-3,713,459.13	-2,437,465.64
合计	23,693,991.32	14,919,024.71

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		本年发生数（单位：元）	上年发生数（单位：元）
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	112,977,176.43	39,332,841.13
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	23,369,157.66	15,828,487.78
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	89,608,018.78	23,504,353.35
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	430,000,000.00	215,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等	S1		215,000,000.00

增加股份数			
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	430,000,000.00	430,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	430,000,000.00	430,000,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.2627	0.0915
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.2084	0.0547
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.2627	0.0915
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.2084	0.0547

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

## 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
科技拨款	25,522,078.78
收回的利息	25,774,248.53
往来款	4,095,920.78

合计	55,392,248.09
----	---------------

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
用现金支付的营业费用	17,852,306.90
用现金支付的管理费用	41,782,465.37
其他	
合计	59,634,772.27

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
与资产相关的科技拨款	152,046,320.00
合计	152,046,320.00

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
预付土地款	5,372,980.11
其他	1,163.80
合计	5,374,143.91

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
收回信用证保证金	101,265,451.66

合计	101,265,451.66
----	----------------

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
与筹资相关的中介费用	201,700.00
合计	201,700.00

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	103,382,980.28	37,600,004.19
加：资产减值准备	9,467,211.93	52,553,054.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,813,716.60	62,716,607.04
无形资产摊销	2,551,518.69	2,242,875.63
长期待摊费用摊销	595,896.70	309,716.40
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）	-50,320.10	-14,251.08
财务费用（收益以“-”号填列）	30,969,262.43	24,007,929.13
投资损失（收益以“-”号填列）	196,890.47	-46,133.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,713,459.13	-2,437,465.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,560,737.79	25,871,585.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,980,872.85	-53,421,007.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,913,303.68	3,952,234.78
经营活动产生的现金流量净额	164,585,390.91	153,335,148.91
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	1,283,864,083.28	1,337,992,439.55

减：现金的期初余额	1,337,992,439.55	1,366,747,793.53
现金及现金等价物净增加额	-54,128,356.27	-28,755,353.98

## (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	1,283,864,083.28	1,337,992,439.55
其中：库存现金	112,383.93	182,093.57
可随时用于支付的银行存款	1,283,751,699.35	1,337,810,345.98
三、期末现金及现金等价物余额	1,283,864,083.28	1,337,992,439.55

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

## 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

### 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
无锡市国星光电科技有限公司	控股子公司	有限公司	江苏省无锡市	王焘浩	研发生产半导体光电子器件、半导体红外器件	200 万美元	60%	60%	76102960-9
佛山市国星电子制造有限公司	控股子公司	有限公司	广东省佛山市	陈锐添	电子元器件	1,000 万元人民币	100%	100%	56666875-5
佛山市国星半导体技术有限公司	控股子公司	有限公司	广东省佛山市	王焘浩	电子元器件	60,000 万元人民币	71.67%	71.67%	57016074-3
南阳宝里钒业股份有限公司	控股子公司	有限公司	河南省南阳市	杨仁春	钒产品研发咨询	10,000 万元人民币	60%	60%	58438011-4
新野县国星半导体照明有限公司	控股子公司	有限公司	河南省新野县	王雨雷	电子元器件	2,500 万元人民币	76%	76%	59627791-5
佛山市国星通用照明有限公司	控股子公司	有限公司	广东省佛山市	魏翠娥	电子元器件	1,200 万元人民币	100%	100%	05992278-X

## 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 (%)	本企业在本企业投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
佛山市国星光电特种照明有限公司	有限公司	广东省佛山市	周召鹏	电子元器件	500 万人民币	30%	30%		59008533-0
江苏佛照合同能源	有限公司	江苏省宜兴市	叶宗才	合同能源管理、节能项目的诊断、设计、改选、	2,000 万人民币	25%	25%		56433623-9

管理发展 有限公司				运行管理的服务；安全 实施工程、城市道路及 景观工程的施工；照明 灯具的销售。					
--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 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
王焱浩	本公司的实际控制人	
蔡炬怡	本公司的实际控制人	
余彬海	本公司的实际控制人	
旭瑞光电股份有限公司	参股公司	69819680-9

本企业的其他关联方情况的说明

#### 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

### (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

### (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

### (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**

2013年1月16日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于增资旭瑞光电股份有限公司的议案》，拟向参股公司旭瑞光电股份有限公司增资人民币 5,000万元。在增资旭瑞光电方案通过后的半年期间内，公司在经董事会审议批准的增资款项下，以先行垫付的方式于2013年1月底至2013年6月期间，分次支付旭瑞光电拖欠的银行贷款及利息、员工工资及社保基金、员工遣散费用和水电费等共计 19,688,388.87元。公司积极与旭瑞光电的各方股东就增资方案进行有效沟通，争取尽快完成对旭瑞光电的增资。但最终因旭瑞光电的一方股东北京朗波尔光电股份有限公司不能签署协议而致使增资方案无法推进，此次增资旭瑞光电5,000万元的方案就此终止。2013年6月，公司与旭瑞光电签署《以物抵债协议》，旭瑞光电以其享有所有权的部分机器设备和辅助设备抵偿债务，协议约定的抵债财产共作价1,500万元，用于抵偿公司对旭瑞光电的相应债权。

2013年6月，旭瑞光电与公司控股子公司佛山市国星半导体技术有限公司（以下简称“国星半导体”）签署《专利转让协议》，旭瑞光电将其享有的专利权和专利申请权以 800万元的价格转让给国星半导体。随后，旭瑞光电将其中的400万元用于偿还国星光电对旭瑞光电相应债权。截至2013年9月底，旭瑞光电以货币及非货币资产全额偿还国星光电之前为旭瑞光电垫付的款项，共计19,688,388.87元。

**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

**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

## 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
减资	本公司的参股公司国邦睿源半导体照明科技发展有限公司原注册资本为 10000 万元，经国邦睿源公司 2013 年 2 月股东会决议减资，注册资本减为 1000 万元，本公司实际出资减	3,320,000.00	

	为 83 万元，出资比例不变，仍为 8.3%，在 2014 年 1 月已收到退回投资款的 332 万元。		
利润分配预案	根据本公司 2013 年度利润分配预案，本公司拟以经审计母公司可供分配的利润 437,516,254.44 元为依据，以 2013 年年末总股本 430,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1 元（含税），总计分配派发红利 43,000,000 元，剩余累计未分配利润 394,516,254.44 元结转下年度；除上述现金分红外，本次分配公司不送红股，不实施资本公积金转增股本。该预案还需提交 2013 年年度股东大会审议。		

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

## 3、其他资产负债表日后事项说明

### 十四、其他重要事项

#### 1、非货币性资产交换

无

#### 2、债务重组

无

#### 3、企业合并

无

#### 4、租赁

无

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

#### 6、以公允价值计量的资产和负债

无

## 7、外币金融资产和外币金融负债

无

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无

## 9、其他

1、本公司参股的旭瑞光电股份有限公司因受产业环境低迷及经营管理等因素之影响，从2012年4月开始停产，亏损较大，公司治理层及管理层虽对未来的经营定位尚在决策之中，本公司根据企业会计准则的规定及资产评估报告的预测，该项投资存在减值的迹象，在2012年度计提了减值准备40,920,000.00元。公司于2012年12月27日在中国证券报、证券时报、巨潮资讯网登载了《关于对参股子公司旭瑞光电计提长期股权投资减值准备的公告》。本年度未发现继续减值迹象，本年不需计提减值准备。

2、本公司的子公司南阳宝里钒业股份有限公司营业执照期限为自2011年10月25日至2012年9月30日，现已过期，2012年12月26日佛山市国星光电股份有限公司通过决议，公司拟调整钒业项目的投资实施主体，拟以河南龙宇钒业有限公司为主体继续实施本项目，同时公司停止对南阳宝里钒业股份有限公司的后续投资，公司在2012年12月27日登载于中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上的《第二届董事会第二十次会议决议公告》中《关于拟调整公司钒业项目投资主体的议案》，对此事项有披露。因此，出资没有按协议和章程的约定到位，现正申请减资，减资后再办理变更投资钒业项目主体事宜等手续。

本公司的子公司南阳宝里钒业股份有限公司在2012年度已完成了收购河南龙宇钒业有限公司100%的股权事宜，并拟以河南龙宇钒业有限公司为主体实施钒业项目，龙宇钒业已取得河南省淅川县打磨沟钒矿采矿许可证。但还存在如下不确定因素：（1）正式冶炼生产五氧化二钒，还需要取得由河南省环保厅审批出具的冶炼环评报告和由南阳市安全生产管理局出具的安全生产许可证，上述审核的批准及批准时间均具有不确定性；（2）矿区价值和开采效益存在不确定性；（3）矿区资源储量预估值与实际储量存在差异的风险；（4）基础储量与实际可采储量存在差异的风险。

3、本公司为了更加真实、准确的反映公司的财务状况和营业成果，公司依照《企业会计准则》的相关规定，结合目前的经营环境及市场状况，从2013年1月1日起，对公司电子类机器设备折旧计提方法进行变更。本次会计估计变更主要是针对电子类机器设备折旧计提方法，由原来采用的“双倍余额递减法”调整为“年限平均法”。因为本次会计估计的变更将影响公司2013年全年累计折旧的计提减少441万元左右。于2012年12月25日公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》。

## 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,886,616.92	2.9%	3,943,308.46	50%	8,253,520.40	3.62%	5,666,703.95	68.66%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1.按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	263,697,968.22	97.1%	7,823,494.33	2.97%	218,275,953.54	95.76%	5,469,688.80	2.51%
组合小计	263,697,968.22	97.1%	7,823,494.33	2.97%	218,275,953.54	95.76%	5,469,688.80	2.51%
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%	1,402,059.64	0.62%	1,402,059.64	100%
合计	271,584,585.14	--	11,766,802.79	--	227,931,533.58	--	12,538,452.39	--

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

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
深圳市大眼界光电科技有限公司	5,181,132.90	2,590,566.45	50%	深圳市大眼界光电科技有限公司已破产诉讼，本公司应收其货款 5,181,132.90 元难以收回，账龄 1 年以内 7,500.00 元；1-2 年 4,413,554.00 元；2-3 年 760,078.90 元。
东莞安尚崇光科技有限公司道滘分公司	2,705,484.02	1,352,742.01	50%	东莞安尚崇光科技有限公司道滘分公司已破产诉讼，本公司应收其货款 2,705,484.02 元难以收回，账龄 1 年以内 440,011.92 元；1-2 年 2,265,472.10 元。
合计	7,886,616.92	3,943,308.46	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	249,648,442.57	94.67%	4,986,410.54	207,067,094.15	94.86%	4,076,457.83
1 年以内小计	249,648,442.57	94.67%	4,986,410.54	207,067,094.15	94.86%	4,076,457.83
1 至 2 年	7,906,510.69	3%	790,651.07	10,283,423.43	4.72%	1,028,342.34
2 至 3 年	5,472,794.52	2.07%	1,641,838.36	726,920.28	0.33%	218,076.08
3 至 4 年	515,252.17	0.2%	257,626.09	40,000.00	0.02%	20,000.00
4 至 5 年	40,000.00	0.02%	32,000.00	158,515.68	0.07%	126,812.55
5 年以上	114,968.27	0.04%	114,968.27	0.00	0%	0.00
合计	263,697,968.22	--	7,823,494.33	218,275,953.54	--	5,469,688.80

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
深圳市浩博光电有限公司	根据深圳市宝安区人民法院执行裁定书(2013)深宝法公执字第 951-3 号裁定, 126,595.15 元为执行可以领取的分配款, 故从本报告期内转回。	深圳市浩博光电有限公司已破产诉讼, 本公司应收其货款 3,079,887.50 元难以收回。	3,079,887.50	126,595.15
合计	--	--	3,079,887.50	--

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
深圳市愿景光电子有限公司	货款	2013年12月31日	1,402,059.64	已破产,无执行财产	否
深圳市浩博光电有限公司	货款	2013年12月31日	2,953,292.35	已破产,无执行财产	否
常州新区爱立德电子有限公司	货款		83,440.00	账龄长,难收回	否
深圳市钦成科技有限公司	货款		98,800.00	账龄长,难收回	否
深圳奥联电子	货款		47,240.00	账龄长,难收回	否
合计	--	--	4,584,831.99	--	--

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

无

### （5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### （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（%）
深圳市光祥科技有限公司	非关联方	31,540,453.66	1年以内	11.61%
深圳市艾比森光电股份有限公司	非关联方	19,901,164.85	1年以内	7.33%
厦门市新兴电子发展有限公司	非关联方	17,630,490.19	1年以内	6.49%
深圳蓝普科技有限公司	非关联方	8,991,839.18	1年以内	3.31%
惠州市健和光电有限公司	非关联方	8,966,569.00	1年以内	3.3%
合计	--	87,030,516.88	--	32.04%

## (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(%)
------	--------	----	---------------

## (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

## 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	12,450,350.11	81.11%	0.00	0%				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1.按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,900,320.02	18.89%	164,906.31	5.69%	5,642,263.10	100%	111,626.16	1.98%
组合小计	2,900,320.02	18.89%	164,906.31	5.69%	5,642,263.10	100%	111,626.16	1.98%
合计	15,350,670.13	--	164,906.31	--	5,642,263.10	--	111,626.16	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收回的投资款	10,000,000.00	0.00	0%	投资公司南阳西城科技有限公司相关的工商手续未办理完成，因此款项暂时不能收回。因为该款项确认能在期限内收回，因此不计提坏账准备。
应收子公司佛山市国星电子制造有限公司的款项	2,450,350.11	0.00	0%	关联方往来不计提坏账准备
合计	12,450,350.11	0.00	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	2,355,446.20	81.21%	47,108.93	3,326,057.90	94.89%	66,521.16
1 年以内小计	2,355,446.20	81.21%	47,108.93	3,326,057.90	94.89%	66,521.16
1 至 2 年	365,823.82	12.61%	36,582.38	58,550.00	1.67%	5,855.00
2 至 3 年	58,550.00	2.02%	17,565.00	112,500.00	3.21%	33,750.00
3 至 4 年	112,500.00	3.88%	56,250.00	3,000.00	0.09%	1,500.00
4 至 5 年	3,000.00	0.1%	2,400.00	5,000.00	0.14%	4,000.00
5 年以上	5,000.00	0.17%	5,000.00	0.00	0%	0.00
合计	2,900,320.02	--	164,906.31	3,505,107.90	--	116,626.16

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**

无

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

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**

无

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

金额较大的其他应收款中含：

1、未收回对南阳西城科技有限公司的投资成本，金额为10,000,000.00元。该款项形成的原因是南阳

西城科技有限公司相关的工商手续未办理完成，因此款项暂时不能收回；

2、应收子公司佛山市国星电子制造有限公司的款项2,450,350.11元，主要是代支水电、管理、福利费等。

#### (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(%)
南阳西城科技有限公司	非关联方	10,000,000.00	1年以内	65.14%
佛山市国星电子制造有限公司	关联方	2,450,350.11	1年以内	15.96%
代垫社会保险	非关联方	565,464.94	1年以内	3.68%
投标保证金及押金	非关联方	326,900.00	1年以内	2.13%
佛山石油公司	非关联方	219,000.00	1-2年	1.43%
合计	--	13,561,715.05	--	88.34%

#### (7) 其他应收关联方账款情况

不适用

#### (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

#### (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

### 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
1、对子公司投资											
无锡市国星光	成本	9,892,868.	9,892,868.2		9,892,868.2	60%	60%	无			1,658,0

电科技有限公司	法	25	5		5						67.04
佛山市国星电子制造有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%	无			
佛山市国星半导体技术有限公司	成本法	433,000,000.00	433,000,000.00		433,000,000.00	71.67%	71.67%				
南阳宝里钒业股份有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	60%	60%	无			
新野县国星半导体照明有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	9,000,000.00	19,000,000.00	76%	76%	无			
佛山市国星通用照明有限公司	成本法	12,000,000.00	9,700,000.00	2,300,000.00	12,000,000.00	100%	100%	无			
2、对合营企业投资								无			
3、对联营企业投资								无			
佛山市国星光电特种照明有限公司	权益法	600,000.00	625,576.74	-27,948.79	597,627.95	30%	30%				
江苏佛照合同能源管理发展有限公司	权益法	5,000,000.00	5,520,557.00	-168,941.68	5,351,615.32	25%	25%	无			
4、其他长期股权投资											
旭瑞光电股份有限公司	成本法	64,829,750.00	23,909,750.00		23,909,750.00	15%	15%	无	40,920,000		
国邦睿源半导体照明科技发展有限公司	成本法	4,150,000.00	4,150,000.00		4,150,000.00	8.3%	8.3%				
南阳西成科技有限公司	成本法	0.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	0.00	0%	0%				
合计	--	564,472,618.25	531,798,751.99	1,103,109.53	532,901,861.52	--	--	--	40,920,000		

## 长期股权投资的说明

长期股权投资年末数比年初数增加1,103,109.53元，增长比例为0.20%，原因是增加了对新野县国星半

导体照明有限公司9,000,000.00元、佛山市国星通用照明有限公司的投资2,300,000.00元，对佛山市国星光电特种照明有限公司和江苏佛照合同能源管理发展有限公司的投资按权益法核算减少了196,890.47元，撤销对南阳西成科技有限公司的投资减少了10,000,000.00元。

#### 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	1,113,138,305.47	917,050,675.28
其他业务收入	7,449,153.74	4,850,008.47
合计	1,120,587,459.21	921,900,683.75
营业成本	833,643,945.65	705,442,568.87

##### (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
电子元器件制造业	1,113,138,305.47	827,125,963.06	917,050,675.28	701,891,358.80
合计	1,113,138,305.47	827,125,963.06	917,050,675.28	701,891,358.80

##### (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
(1) LED 器件	710,566,049.32	549,166,662.57	561,455,814.06	451,038,911.00
(2) LED 组件	193,859,078.85	133,554,054.53	148,645,552.02	96,058,042.95
(3) 照明应用类及其它	208,713,177.30	144,405,245.96	206,949,309.20	154,794,404.85
合计	1,113,138,305.47	827,125,963.06	917,050,675.28	701,891,358.80

##### (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
国内	914,053,494.86	701,217,290.18	711,286,721.88	560,399,873.59
国外	199,084,810.61	125,908,672.88	205,763,953.40	141,491,485.21
合计	1,113,138,305.47	827,125,963.06	917,050,675.28	701,891,358.80

**(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(%)
格力集团	127,537,828.17	11.46%
深圳市艾比森光电股份有限公司	71,865,775.51	6.46%
三洋加工	58,134,405.74	5.22%
深圳市光祥科技有限公司	54,662,846.89	4.91%
美的集团	47,357,569.48	4.25%
合计	359,558,425.79	32.3%

**营业收入的说明**

主营业务收入本期发生额比上期发生额增加196,087,630.19元，增长比例21.38%，增长原因主要为：SMD LED器件、SMD LED组件系列产品销售上升。

主营业务成本本期发生额比上期发生额增加125,234,604.26元，增长比例17.84%；主营业务收入增长的比例超过主营业务成本增长的比例，原因主要为：SMD LED器件产品中TOP LED产量和销量均比上年增加约50%左右，导致单位产品成本大大的降低。但由于销售数量比上年同期增长的幅度较大，从而导致本年的销售收入增长也较快，进而导致其相应结转的主营业务成本也同时增长。

**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	1,658,067.04	4,753,688.77
权益法核算的长期股权投资收益	-196,890.47	546,133.74
合计	1,461,176.57	5,299,822.51

## (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
无锡市国星光电科技有限公司	1,658,067.04	4,753,688.77	子公司净利润减少
合计	1,658,067.04	4,753,688.77	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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	137,063,951.80	46,799,438.22
加：资产减值准备	9,755,214.55	52,267,312.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,784,453.92	61,688,490.04
无形资产摊销	2,010,202.87	1,706,988.24
长期待摊费用摊销	379,540.40	92,560.44
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）	-50,320.10	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	14,519,262.43	18,641,262.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,461,176.57	-5,299,822.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-965,458.56	-1,524,878.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,948,471.89	26,474,253.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-101,166,142.99	-46,692,581.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	110,792,688.26	-3,551,566.70
经营活动产生的现金流量净额	211,610,687.90	150,601,455.43
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	925,761,616.85	958,072,230.06
减：现金的期初余额	958,072,230.06	844,868,880.22
现金及现金等价物净增加额	-32,310,613.21	113,203,349.84

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## 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）	50,320.10	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	40,134,440.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-889,227.13	
减：所得税影响额	8,554,994.39	
少数股东权益影响额（税后）	7,371,381.91	
合计	23,369,157.65	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	112,977,176.43	39,332,841.13	2,168,548,653.82	2,098,611,527.71
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	112,977,176.43	39,332,841.13	2,168,548,653.82	2,098,611,527.71
按境外会计准则调整的项目及金额				

无

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

### 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	5.3%	0.2627	0.2627
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.21%	0.2084	0.2084

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、2013年公司总资产与年初相比增长了7.88%，增减幅度30%以上情况说明如下：

(1) 预付账款与年初相比增长50.26%，主要系公司LED产品扩产预付设备款增加所致；

(2) 固定资产与年初相比增长了97.71%，主要系公司LED产品扩产购置设备及子公司佛山市国星半导体技术有限公司外延机芯项目机械设备陆续安装调试完成结转增加所致；

(3) 长期待摊费用与年初相比增长了109.67%，主要系厂房装修完工结转和新野国星公司的绿化费增加所致；

(4) 递延所得税资产增长了61.83%，主要系1.本年坏账准备和存货跌价准备计提增加 2.应付未付的工资余额增加 3. 子公司新野国星公司收到财政补贴增加，上述三项产生的可抵扣暂时性差异增加，导致递延所得税资产增加。

2、2013年公司总负债与年初相比增长了22.18%，增减幅度30%以上情况说明如下：

(1) 应付职工薪酬与年初相比增长了37.71%，主要系子公司佛山市国星半导体技术有限公司本年四季度正式投产，员工增加使应付12月工资及奖金增加所致；

(2) 其他非流动负债与年初相比增长了157.04%，主要系投资子公司佛山市国星半导体技术有限公司本期收到政府设备补贴款14,000万元增加所致。

3、利润表发生额较大或增减幅度30%以上情况说明如下：

(1) 营业收入同比增长20.51%，主要系LED器件及组件系列产品销售收入增长所致；

(2) 营业成本同比增长18.88%，主要系销售收入增长，营业成本也相应增长所致；

(3) 销售费用同比增长19.56%，主要系公司产品与销售渠道的建设引起销售费用增加所致；

(4) 管理费用同比增长35.88%，主要系子公司佛山市国星半导体技术有限公司研发支出、职工薪酬及其他管理费用增加所致；

(5) 财务费用同比增长188.50%，主要系公司于2012年5月发行5亿公司债券，本期计提的债券利息月份数较上年同期多4个月，引起财务费用增加所致；

(6) 资产减值损失同比减少81.99%，主要系上年同期计提参股公司旭瑞光电股份有限公司长期股权投资减值准备4,092.00万元，而本年度无继续减值迹象，不再计提减值准备所致；

(7) 投资收益同比减少526.78%，主要系按权益法计算的联营企业本期净利润减少，投资收益减少所致；

(8) 营业外收入同比增长100.62%，主要系子公司佛山市国星半导体技术有限公司收到财政补助增加所致。

(9) 利润总额同比增长141.96%，主要系：A. 母公司营业收入增长；B. 上年同期计提参股公司旭瑞光电股份有限公司长期股权投资减值准备4,092.00万元，致使上年同期利润大幅下降所致；

(10) 所得税费用同比增长58.82%，主要系利润总额增加所得税费用相应增加；

(11) 归属于母公司所有者的净利润同比增长187.53%，主要系利润总额增加净利润相应增加所致；

#### 4、现金流量增减幅度30%以上情况说明如下：

(1) 投资活动现金流入同比增长353,687.95%，主要系子公司佛山市国星半导体技术有限公司收到政府对该公司购买金属有机物化学气相沉积系统（即MOCVD）设备的补贴款14,000万元增加所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比下降55.97%，主要系子公司佛山市国星半导体技术有限公司收到政府设备补助款14000万元引起投资活动现金流入同比增加15,208.58万元，同时本期购买固定资产较上年同期减少11,188.09万元影响所致；

(3) 筹资活动现金流入同比下降79.97%，主要系上年同期收到公开发行5亿元公司债券款所致。

(4) 筹资活动现金流出同比下降46.43%，主要系上年同期偿还银行借款3,500万元、发行公司债券支付保荐机构750万元手续费及子公司佛山市国星半导体技术有限公司支付购设备用信用证保证金增加4,140.85万元，而本期较上年多支付发债利息3,400万元外无发生上述费用所致；

(5) 筹资活动产生的现金流量净额同比下降93.42%，主要系筹资活动现金流入同比下降所致；

(6) 汇率变动对现金及现金等价物的影响同比下降201.12%，主要系本期人民币兑美元汇率持续升值所致；

(7) 现金及现金等价物净增加额同比下降88.24%，主要系上年同期收到公开发行 5 亿元公司债券引起本期筹资活动产生的现金流量净额同比下降所致。

## 第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人签名的公司 2013年年度报告全文；

二、载有公司法定代表人、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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

四、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)

公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司董事会办公室备查。

佛山市国星光电股份有限公司

法定代表人：王垚浩

2014年3月19日