



广东雪莱特光电科技股份有限公司

2014 年年度报告

2015 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 2015 年 03 月 27 日的公司总股本 240,513,224 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），送红股 3 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。

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

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	26
第五节 重要事项.....	47
第六节 股份变动及股东情况.....	52
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节 公司治理.....	60
第十节 内部控制.....	66
第十一节 财务报告.....	68
第十二节 备查文件目录.....	153

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、雪莱特	指	广东雪莱特光电科技股份有限公司
四川雪莱特	指	四川雪莱特光电科技有限公司
广州开林、开林	指	广州市开林照明有限公司
佛山雪莱特、雪莱特电商	指	佛山雪莱特电子商务有限公司
一呼百应	指	广州一呼百应网络技术有限公司
富顺光电	指	富顺光电科技有限公司
猎投资基金	指	广东猎投资基金合伙企业（有限合伙）
佛山大木	指	佛山大木投资控股有限公司
益科光电、深圳益科	指	深圳市益科光电技术有限公司
中山雪莱特	指	中山雪莱特电子商务有限公司
雪莱特（东南亚）	指	雪莱特（东南亚）有限责任公司
股东大会	指	广东雪莱特光电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东雪莱特光电科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东雪莱特光电科技股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、深交所	指	深圳证券交易所
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	广东雪莱特光电科技股份有限公司章程
报告期、本报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

重大风险提示

公司可能存在着照明行业发展变化速度过快所带来的产品更替风险、原材料价格和产品市场价格大幅波动的经营风险，以及公司加快产品结构调整和生产规模、销售渠道扩张所带来的管理风险。公司近期不存在可能对生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响需作特别提示的风险因素。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	雪莱特	股票代码	002076
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东雪莱特光电科技股份有限公司		
公司的中文简称	雪莱特		
公司的外文名称（如有）	CNLIGHT CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	CNLIGHT		
公司的法定代表人	柴国生		
注册地址	广东省佛山市南海区狮山工业科技工业园 A 区		
注册地址的邮政编码	528225		
办公地址	广东省佛山市南海区狮山工业科技工业园 A 区		
办公地址的邮政编码	528225		
公司网址	www.cnlight.com		
电子信箱	info@cnlight.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冼树忠	张桃华
联系地址	广东省佛山市南海区狮山工业科技工业园 A 区	广东省佛山市南海区狮山工业科技工业园 A 区
电话	0757-86695590	0757-86695590
传真	0757-86695225	0757-86695225
电子信箱	xsx@cnlight.com	zhangtaohua@cnlight.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	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

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	1992 年 12 月 21 日	南海县桂城镇东二管理区	28000342-4	——	28000342-4
报告期末注册	2014 年 07 月 15 日	广东省佛山市工商行政管理局	440600000023109	440682280003424	28000342-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无				
历次控股股东的变更情况（如有）	无				

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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 8 楼
签字会计师姓名	方建新、陈瑜星

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

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

	2014 年	2013 年		本年比上年增 减	2012 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	441,854,100.18	392,049,378.32	392,049,378.32	12.70%	422,426,436.32	422,426,436.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,259,218.37	16,129,946.51	16,129,946.51	7.00%	15,166,062.79	15,166,062.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,193,436.54	10,131,922.42	10,131,922.42	-9.26%	10,640,365.43	10,640,365.43
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,124,922.57	106,978,289.79	106,978,289.79	-96.14%	22,301,221.65	22,301,221.65
基本每股收益（元/股）	0.0937	0.0875	0.0875	7.09%	0.0823	0.0823
稀释每股收益（元/股）	0.0937	0.0875	0.0875	7.09%	0.0823	0.0823
加权平均净资产收益率	4.19%	3.98%	3.98%	0.21%	3.63%	3.66%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 末增减	2012 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	611,547,748.46	568,232,896.36	568,232,896.36	7.62%	562,274,911.53	562,274,911.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	412,034,111.14	403,988,426.57	403,988,426.57	1.99%	418,954,081.46	415,499,081.46

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.0718
---------------------	--------

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-87,425.24	-88,858.09	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）	8,757,785.73	3,365,488.83	3,595,492.90	
委托他人投资或管理资产的损益	172,857.46	3,575,342.46	876,666.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	805,839.60	225,324.64	945,658.42	
减：所得税影响额	1,449,700.64	1,085,585.33	875,668.97	
少数股东权益影响额（税后）	133,575.08	-6,311.58	16,451.56	
合计	8,065,781.83	5,998,024.09	4,525,697.36	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，公司坚定执行董事会制定的战略发展规划与年度经营目标，求突破，促转型。面对日益激烈的行业竞争，公司积极采取“强化内部管理，整合内外资源，运作资本平台”的策略，充分契合公司长远发展目标，满足了市场多样化需求。随着公司产品结构的不断升级优化，国内销售渠道渐趋稳定，国外核心区域的开拓逐步发力。在内部管理方面，公司引进阿米巴经营管理模式，结合自身特有的企业文化，提出“自我管理、自我经营、自我发展”的经营理念，号召全员参与。经过一年的实践，阿米巴经营管理模式成效显著，公司各阿米巴逐步建立起包括资产、费用、盈利能力和事业部横向对比的经营分析，引进投资回报率管理工具，通过定价、核算和数据化表格，建立起完善的、高风险管控能力的管理模式；从根本上统一了员工主动参与的管理意识，提升了运营效率，大大降低运营成本，提高了整体盈利能力。

2014年，公司主营业务为LED照明、节能荧光灯及配套电子镇流器、汽车氙气灯及配套电子镇流器、空气净化及水处理系列产品、紫外线光源及配套电子镇流器、台灯等。面对互联网革命的大潮，公司跳出传统的思维格局，大胆地打破传统经营模式，贯通线上线下的产品销售。报告期内，公司整体实现营业收入441,854,100.18元，与去年同比增长12.70%，实现利润总额20,182,625.24元，与去年同比增长6.37%；实现归属于母公司所有者的净利润17,259,218.37元，与去年同比增长7.00%。

2014年是公司转型的关键年，在保证业务稳步增长的同时，公司抓住契机，确定了以上市公司平台进行资本投资的发展战略，主要取得了以下成果：

1、发行股份购买资产：通过向特定对象非公开发行股份和支付现金相结合的方式购买陈建顺、陈建通、王朝晖、福建三禾创业投资有限公司、上海安益文恒投资中心（有限合伙）、漳州市银福伟业投资有限公司、杨伟艺、黄志刚、曾晓峰、杨佰成、陈金英、杨文芳、林建新、张志鹏、林丽妹、何仲全、戴龙煌、蔡维杰、林竹钦、蔡志忠共20名富顺光电科技股份有限公司股东所持有的富顺光电100%股权并募集配套资金，该事项已在报告期内获得中国证监会审核通过。

2、参股一呼百应：以自有资金人民币15,000,000.00元对广州一呼百应网络技术有限公司进行增资，该事项已在报告期内完成。

3、增资益科光电：公司出资人民币1,085.60万元以增资入股的形式获得益科光电57.42%股权，该事项已在报告期内完成。

4、出资入股猎投资基金：为加快公司发展步伐，使用自有资金500万元参与设立广东猎投资基金合伙企业（有限合伙），猎投资基金已在报告期内完成相关的设立手续。

坚持做好“内生增长”同时，积极布局“外延发展”，这是公司董事会确定的发展战略，也符合公司现阶段的经营需要，通过立足主营业务和整合内外资源，抓住发展契机，将有助于推进公司实现从存量到增量的发展，助力公司完成转型升级，做大做强。

二、主营业务分析

1、概述

(1) 报告期内，公司实现营业收入441,854,100.18元，较上年同期增加12.70%，主要系：根据国家高效照明产品推广项目工作进度安排，公司2013年高效照明产品推广项目工作延至2014年完成，导致当年实现的推广数量和金额同比增加以及公司LED系列产品销售额的增加。

(2) 报告期内，公司营业成本332,047,488.26元，较上年同期增加17.89%，主要系：营业收入增加导致营业成本相应增加。

(3) 报告期内，公司销售费用52,467,125.53元，较上年同期增加17.08%，主要系：公司中标的国家高效照明推广项目延迟至2014年完成，导致销售推广费用较上年同期相应增加。

(4) 报告期内，公司管理费用43,692,486.70元，较上年同期增加4.82%，主要系：公司应付职工薪酬及差旅会务费增加。

(5) 报告期内, 公司财务费用-1,615,013.99元, 较上年同期减少130.81%, 主要系: 本期银行贷款减少导致利息支出减少, 且利用闲余资金进行银行结构性存款获得部分利息收益。

(6) 报告期内, 公司资产减值损失2,194,449.82元, 较上年同期减少40.83%, 主要系: 本期计提应收账款坏账准备减少。

(7) 报告期内, 公司研发投入支出9,323,156.18元, 较上期同期减少7.5%, 主要系: 本期受研发项目投入的进度影响。

(8) 报告期内, 公司经营活动产生的现金流量净额为4,124,922.57元, 较上年同期减少96.14%, 主要系: 销售商品、提供服务收到的现金减少。

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

2014年, 公司经营管理层认真贯彻执行了年初制订的发展战略和经营计划。一方面, 公司注重内生增长, 专注于公司主营业务, 努力提升经营业绩, 各项业务发展保持稳步增长; 同时在技术创新、市场拓展等方面均取得了较好的成绩。另一方面, 公司通过外延式发展, 完成了多项外部投资, 通过整合资源, 提升了公司市场竞争力及可持续盈利能力。

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

2014年度主营业务分析如下:

报告期内, 公司主营业务收入为433,702,786.03元, 较上年同期增加14.97%; 销售量与去年同比减少1.75%; 生产量与去年同比增加4.09%。主营业务收入同比增加, 主要系: 根据国家高效照明产品推广项目工作进度安排, 公司2013年高效照明产品推广项目工作延至2014年完成, 导致当年实现的推广数量和金额同比增加以及公司LED系列产品销售额的增加。销售量同比减少, 主要系: 公司产品结构调整。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
电器机械及器材制造业行业	销售量	支	48,458,638	49,322,922	-1.75%
	生产量	支	91,551,964	87,954,436	4.09%
	库存量	支	9,887,645	9,710,925	1.82%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

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)	139,122,145.72
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	31.48%

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	第一名	34,603,811.36	7.83%
2	第二名	29,886,799.47	6.76%
3	第三名	26,784,175.51	6.06%
4	第四名	23,977,146.36	5.43%
5	第五名	23,870,213.02	5.40%
合计	--	139,122,145.72	31.48%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电器机械及器材制造业	直接材料	223,491,695.18	68.68%	194,101,557.59	69.23%	-0.55%
电器机械及器材制造业	直接人工	56,466,670.05	17.35%	43,059,250.05	15.36%	1.99%
电器机械及器材制造业	折旧费	14,942,704.83	4.59%	16,389,272.28	5.85%	-1.26%
电器机械及器材制造业	动力	11,701,324.02	3.60%	9,821,808.59	3.50%	0.10%
电器机械及器材制造业	其他	18,799,613.01	5.78%	16,983,037.54	6.06%	-0.28%
电器机械及器材制造业	合计	325,402,007.08		280,354,926.05		

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
灯管系列	直接材料	3,992,791.22	1.23%	7,455,355.49	2.66%	-1.43%
灯管系列	直接人工	2,048,521.68	0.63%	2,925,422.97	1.04%	-0.41%
灯管系列	折旧费	499,654.25	0.15%	785,669.56	0.28%	-0.13%
灯管系列	动力	957,670.64	0.29%	1,240,136.86	0.44%	-0.15%
灯管系列	其他	624,567.81	0.19%	970,095.91	0.35%	-0.16%
灯管系列	小计	8,123,205.59	2.50%	13,376,680.78	4.77%	-2.27%
插管灯系列	直接材料	30,799,046.63	9.46%	44,672,893.54	15.93%	-6.47%
插管灯系列	直接人工	14,760,578.64	4.54%	14,698,761.89	5.24%	-0.70%

插管灯系列	折旧费	1,569,704.36	0.48%	1,284,657.70	0.46%	0.02%
插管灯系列	动力	1,864,023.93	0.57%	2,281,721.48	0.81%	-0.24%
插管灯系列	其他	6,376,923.96	1.96%	7,015,270.22	2.50%	-0.54%
插管灯系列	小计	55,370,277.52	17.02%	69,953,304.83	24.95%	-7.93%
一体化电子灯系列	直接材料	50,169,700.47	15.42%	29,573,181.89	10.55%	4.87%
一体化电子灯系列	直接人工	10,518,567.81	3.23%	5,648,204.93	2.01%	1.22%
一体化电子灯系列	折旧费	1,353,483.49	0.42%	918,503.96	0.33%	0.09%
一体化电子灯系列	动力	1,593,973.20	0.49%	1,092,355.11	0.39%	0.10%
一体化电子灯系列	其他	2,088,152.39	0.64%	1,296,348.41	0.46%	0.18%
一体化电子灯系列	小计	65,723,877.35	20.20%	38,528,594.30	13.74%	6.46%
紫外线灯系列	直接材料	11,237,600.96	3.45%	10,505,374.16	3.75%	-0.30%
紫外线灯系列	直接人工	8,230,042.10	2.53%	6,031,971.17	2.15%	0.38%
紫外线灯系列	折旧费	1,349,462.40	0.41%	1,270,105.48	0.45%	-0.04%
紫外线灯系列	动力	1,973,139.05	0.61%	1,316,165.63	0.47%	0.14%
紫外线灯系列	其他	2,525,466.54	0.78%	1,431,188.56	0.51%	0.27%
紫外线灯系列	小计	25,315,711.04	7.78%	20,554,805.00	7.33%	0.45%
HID 灯系列	直接材料	47,617,654.84	14.63%	40,353,144.73	14.39%	0.24%
HID 灯系列	直接人工	9,971,753.56	3.06%	6,864,968.38	2.45%	0.61%
HID 灯系列	折旧费	8,536,162.63	2.62%	6,585,067.40	2.35%	0.27%
HID 灯系列	动力	4,147,863.06	1.27%	3,044,758.59	1.09%	0.18%
HID 灯系列	其他	3,784,668.24	1.16%	3,316,218.43	1.18%	-0.02%
HID 灯系列	小计	74,058,102.33	22.76%	60,164,157.53	21.46%	1.30%
LED 系列	直接材料	63,074,329.61	19.38%	29,783,017.03	10.62%	8.76%
LED 系列	直接人工	9,953,069.87	3.06%	4,313,693.92	1.54%	1.52%
LED 系列	折旧费	651,436.54	0.20%	192,168.48	0.07%	0.13%
LED 系列	动力	947,579.93	0.29%	281,798.69	0.10%	0.19%
LED 系列	其他	3,083,232.51	0.95%	916,967.06	0.33%	0.62%
LED 系列	小计	77,709,648.47	23.88%	35,487,645.17	12.66%	11.22%
其他	直接材料	14,479,933.01	4.45%	29,478,335.65	10.51%	-6.06%
其他	直接人工	618,451.71	0.19%	2,063,297.16	0.74%	-0.55%

其他	折旧费	972,430.98	0.30%	5,337,528.95	1.90%	-1.60%
其他	动力	118,967.62	0.04%	562,986.62	0.20%	-0.16%
其他	其他	201,727.70	0.06%	1,929,295.39	0.69%	-0.63%
其他	小计	16,391,511.03	5.04%	39,371,443.78	14.04%	-9.00%
开林台灯系列	直接材料	2,120,638.44	0.65%	2,280,255.10	0.81%	-0.16%
开林台灯系列	直接人工	365,684.68	0.11%	512,929.63	0.18%	-0.07%
开林台灯系列	折旧费	10,370.18	0.00%	15,570.76	0.01%	-0.01%
开林台灯系列	动力	98,106.60	0.03%	1,885.61	0.00%	0.03%
开林台灯系列	其他	114,873.85	0.04%	107,653.55	0.04%	0.00%
开林台灯系列	小计	2,709,673.75	0.83%	2,918,294.66	1.04%	-0.21%
所有产品系列	直接材料	223,491,695.18	68.68%	194,101,557.59	69.23%	-0.55%
所有产品系列	直接人工	56,466,670.05	17.35%	43,059,250.05	15.36%	1.99%
所有产品系列	折旧费	14,942,704.83	4.59%	16,389,272.28	5.85%	-1.26%
所有产品系列	动力	11,701,324.02	3.60%	9,821,808.59	3.50%	0.10%
所有产品系列	其他	18,799,613.01	5.78%	16,983,037.54	6.06%	-0.28%
所有产品系列	小计	325,402,007.08		280,354,926.05		

说明

不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	38,354,989.90
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.94%

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	第一名	10,679,431.56	4.44%
2	第二名	8,506,949.10	3.53%
3	第三名	7,551,378.47	3.14%
4	第四名	6,343,411.36	2.64%
5	第五名	5,273,819.41	2.19%
合计	--	38,354,989.90	15.94%

4、费用

项目	2014年	2013年	同比增减（%）
销售费用（元）	52,467,125.53	44,811,248.75	17.08%

管理费用（元）	43,692,486.70	41,684,123.44	4.82%
财务费用（元）	-1,615,013.99	5,242,217.58	-130.81%
所得税费用（元）	3,445,884.64	3,000,817.80	14.83%

（1）报告期内，公司销售费用较上年同期增加17.08%，主要系：公司中标的国家高效照明推广项目延迟至2014年完成，导致销售推广费用较上年同期相应增加。

（2）报告期内，公司管理费用较上年同期增加4.82%，主要系：公司应付职工薪酬及差旅会务费增加。

（3）报告期内，公司财务费用较上年同期减少130.81%，主要系：本期银行贷款减少导致利息支出减少，且利用闲余资金进行银行结构性存款获得部分利息收益。

5、研发支出

公司持续推进主营业务产品更新换代，加强技术创新。公司近3年研发支出及其占经审计营业收入、净资产比例如下：

项目	2014年	2013年	2012年
研发投入金额	9,323,156.18	10,079,342.96	16,144,485.87
研发投入占营业收入比例	2.11%	2.57%	3.82%
研发投入占净资产比例	2.26%	2.49%	3.89%

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	465,015,979.82	597,219,575.94	-22.14%
经营活动现金流出小计	460,891,057.25	490,241,286.15	-5.99%
经营活动产生的现金流量净额	4,124,922.57	106,978,289.79	-96.14%
投资活动现金流入小计	53,193,002.29	43,667,217.97	21.81%
投资活动现金流出小计	98,209,504.71	29,760,533.71	230.00%
投资活动产生的现金流量净额	-45,016,502.42	13,906,684.26	-423.70%
筹资活动现金流入小计	46,219,657.22	126,458,712.87	-63.45%
筹资活动现金流出小计	24,994,300.34	154,512,005.87	-83.82%
筹资活动产生的现金流量净额	21,225,356.88	-28,053,293.00	175.66%
现金及现金等价物净增加额	-19,666,222.97	92,831,681.05	-121.18%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

（1）报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少96.14%，主要系：销售商品、提供服务收到的现金减少。

（2）报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少423.70%，主要系：公司本期支付对外投资一呼百应、猎投基金以及益科光电的投资款增加。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加175.66%，主要系：本期分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上期减少。

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

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电器机械及器材制造业	433,702,786.03	325,402,007.08	24.97%	14.97%	16.07%	-0.71%
分产品						
灯管系列	9,900,750.66	8,123,205.59	17.95%	-40.20%	-39.27%	-1.25%
插管灯系列	65,698,257.92	55,370,277.52	15.72%	-21.07%	-20.85%	-0.24%
一体化电子灯系列	89,382,867.87	65,723,877.35	26.47%	63.33%	70.58%	-3.13%
紫外线灯系列	40,289,396.67	25,315,711.04	37.17%	8.41%	23.16%	-7.53%
HID 灯系列	99,903,542.66	74,058,102.33	25.87%	14.59%	23.09%	-5.12%
LED 系列	97,742,545.23	77,709,648.47	20.50%	94.31%	118.98%	-8.95%
其他	26,456,435.99	16,391,511.03	38.04%	-40.50%	-58.37%	26.59%
开林台灯系列	4,328,989.03	2,709,673.75	37.41%	20.51%	-7.15%	18.65%
分地区						
华中地区	8,602,202.61	7,458,229.86	13.30%	21.05%	21.61%	-0.40%
华南地区	124,117,667.71	85,453,022.69	31.15%	9.60%	16.97%	-4.34%
华东地区	33,518,359.38	24,375,468.41	27.28%	-15.83%	-16.67%	0.73%
华北地区	60,692,560.60	43,263,827.94	28.72%	42.46%	32.52%	5.35%
西南地区	34,234,438.62	22,399,210.08	34.57%	-31.27%	-35.13%	3.90%
国外	172,537,557.11	142,452,248.10	17.44%	38.42%	36.01%	1.46%

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

	2014 年末		2013 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	84,567,582.82	13.83%	108,168,539.02	19.04%	-5.21%	
应收账款	144,686,267.43	23.66%	109,952,633.10	19.35%	4.31%	
存货	126,817,752.84	20.74%	130,392,180.31	22.95%	-2.21%	
长期股权投资	6,259,683.64	1.02%	6,160,447.39	1.08%	-0.06%	
固定资产	140,174,060.61	22.92%	135,093,016.49	23.77%	-0.85%	
在建工程	0.00	0.00%	15,748,033.04	2.77%	-2.77%	四川雪莱特厂房工程验收完工转固定资产

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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		
短期借款	15,000,000.00	2.45%			2.45%	公司日常流动资金借款
长期借款	11,829,193.43	1.93%			1.93%	公司购买嘉邦置业写字楼 5 年期的按揭贷款

3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

五、核心竞争力分析

报告期内，公司未有因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况发生。

1、专利情况

报告期内，公司新增专利申请54项，其中已获授权专利共17项（含2013年受理未获授权专利），已受理专利51项。

（1）报告期内，公司已获得专利权的专利如下：

序号	专利名称	专利号	授权日期	专利权人	专利类型	取得方式
1	灯具（方形开口）	201330279670.8	2014.01.01	雪莱特	外观设计	原始取得
2	灯具（方形圆角）	201330279224.7	2014.01.01	雪莱特	外观设计	原始取得
3	灯具（六边形）	201330279226.6	2014.01.01	雪莱特	外观设计	原始取得

4	灯具（叶子形）	201330279219.6	2014.01.01	雪莱特	外观设计	原始取得
5	灯具（半月形）	201330279229.X	2014.01.01	雪莱特	外观设计	原始取得
6	车用氙气灯电源转换器	201320524788.7	2014.03.19	雪莱特	实用新型	原始取得
7	一种低臭氧产生量的静电集尘器	201320520143.4	2014.03.19	雪莱特	实用新型	原始取得
8	一种新型的多功能空气净化机	201320560992.4	2014.04.16	雪莱特	实用新型	原始取得
9	LED泡灯（4爪）	201330448293.6	2014.04.16	雪莱特	外观设计	原始取得
10	汽车灯（H4）	201330507560.2	2014.05.07	雪莱特	外观设计	原始取得
11	台灯（HL-15586）	201330507552.8	2014.05.07	雪莱特	外观设计	原始取得
12	台灯（HL-13301）	201330507558.5	2014.05.07	雪莱特	外观设计	原始取得
13	空气净化器（CN-SN350）	201430011211.6	2014.08.13	雪莱特	外观设计	原始取得
14	紫外线杀菌棒（CN-SJB-1）	201430087450.X	2014.09.24	雪莱特	外观设计	原始取得
15	车载空气净化器（CN-CZJHQ-5）	201430087458.9	2014.09.24	雪莱特	外观设计	原始取得
16	一种车用前照灯的LED发光元件	201320807092.5	2014.06.25	雪莱特	实用新型	原始取得
17	一种车用前照灯的照明结构和散热结构	201320808341.2	2014.10.01	雪莱特	实用新型	原始取得

2、主要荣誉

报告期内，公司新增主要荣誉/资质如下：

序号	时间	获得荣誉/资质	颁发单位
1	2014.04	2013年广东省高新技术产品（LED球泡灯）	广东省科学技术厅
2	2014.11	中国外贸出口先导指数样本企业	中华人民共和国海关总署
3	2014.12	2014年广东省高新技术产品（高效紫外线杀菌消毒台灯）	广东省科学技术厅
4	2014.12	2014年广东省高新技术产品（市政污水消毒用大功率紫外线杀菌灯）	广东省科学技术厅
5	2014.12	2014年广东省高新技术产品（室内新风空气净化器）	广东省科学技术厅

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

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
23,948,000.00	10,236,180.00	133.95%
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
广州一呼百应网络技术有限公司	网络技术的研究、开发；计算机技术开发、技术服务；广告业；计算机和辅助设备修	4.79%

	理;软件服务;软件批发;软件零售;增值电信服务。	
深圳市益科光电技术有限公司	LED 灯具、太阳能光电产品、电池、充电器、通讯设备、电子产品、仪器仪表、办公用机械、汽车零配件、摩托车零配件、五金交电、五金工具、照明器材、家用电器的研发和销售; 国内贸易; 经营进出口业务。	57.42%
广东猎投资基金合伙企业(有限合伙)	从事对未上市企业的投资, 对上市公司非公开发行股票的投资以及相关咨询服务。	8.13%
中山雪莱特电子商务有限公司	网上销售: 电子产品、通讯产品、照明灯具、电器、建材、家居装饰品、日用品、鞋帽、玩具、服装; 社会经济信息咨询; 计算机技术开发。	51.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川雪莱特光电科技有限公司	子公司	电器机械及器材制造业	节能灯等照明产品	5000 万人民币	118,834,444.30	82,177,434.62	45,318,171.99	3,370,325.85	8,008,753.66
广州市开林照明有限公司	子公司	商业	台灯及相关配件	400 万人民币	15,242,313.31	983,791.02	9,826,505.60	-452,093.82	-358,126.26
佛山雪莱特电子商务有限公司	子公司	商业	照明及相关产品	1000 万人民币	20,256,217.41	10,530,025.38	10,638,179.69	-623,634.80	-458,167.06
雪莱特（东南亚）有限责任公司	参股公司	商业	照明及相关产品	200 万美元	687,202.33	608,251.22	1,503,946.69	109,924.69	109,924.69
遂宁孟仕玻璃科技有限公司	参股公司	玻璃制造业	石英玻璃制品	1500 万人民币	20,069,386.62	11,913,760.53	0.00	90,746.30	90,746.30
深圳市益科光电技术有限公司	参股公司	电器机械及器材制造业	LED 灯	117.43 万人民币	17,228,157.95	13,281,179.39	175,922.17	-957,182.01	-572,250.33

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

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
深圳市益科光电技术有限公司	技术研发、技术创新、扩大产	增资收购	目前影响较小

司	业规模等经营所需		
---	----------	--	--

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

2015年，公司将继续致力于成为“营销驱动型+资源整合型+轻资产”的绿色文明企业，积极整合内外资源，为各经营模块的发展寻找更多的机会，描绘出微笑经营曲线。

1、借力资本市场，扩大外延并购。充分发挥资本市场“资源互补，强强联手”的能效性，在2014年的基础上，运作更加顺畅、高效，进一步吸纳国内外优秀企业，为公司经济发展上升一个新台阶。

2、强调用户至上，摒弃固有的传统思维模式。公司的产品都是与客户生活紧密关联的，如何深入人心，需用互联网思维作为导向，将产品做到极致，服务做到最好。公司各业务模块将按照以下思路进行调整和发展：

(1) 照明业务：传统节能灯业务做好“防守战”，提高设备和人均效率，降低成本，稳健发展；LED照明聚焦发展，积极地“走出去”，逐步开拓海外市场，户外照明、LED显示应用产品的整合后，通过制定有效的营销策略，以最快的速度占领市场。

(2) 汽车照明业务：汽车氙气灯在国内已经牢牢站住了脚，作为升级、改造的LED汽车灯无论是技术、品质还是性价比，均有着更高的标准。2015年，汽车照明业务的重点目标是抢占市场，进入整车领域逐步替代进口，成为国内汽车照明市场的主流。

(3) 空气净化和水处理业务：“空气”和“水”始终在国内外保持着较高的关注度，潜在市场非常大，如何寻找突破口，扩大市场占有率是关键。公司也将寻找更多的机会，通过资本牵引来带动行业的滚动发展。

3、强化内部结构，实现数据化管理。继续强化“自我管理、自我经营、自我发展”的文化体系，按照阿米巴经营哲学理念，制定科学高效的管理、考核方式，提高人员主动性，确保公司资金、技术、人员达到最佳的配合度。

4、通过本部及并购企业的互动，相互学习、借鉴，使公司的管理经验更加成熟，企业文化更加深入人心。

5、黄金三年的发展，将雪莱特打造成为一个以照明为主体的，在国内外享有较大影响力的科技上市公司。

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

适用 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

适用 不适用

自2014年1月26日起，财政部陆续发布了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》共七项具体会计准则，并要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014年6月20日，财政部修订《企业会计准则第37号——金融工具列报》，执行企业会计准则的企业应当在2014年度及

以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。

2014年7月23日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》并自公布之日起施行。

根据前述规定，公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

本公司根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益	----	456,166.67	----	410,166.67
其他非流动负债	456,166.67	----	410,166.67	----
合计	456,166.67	456,166.67	410,166.67	410,166.67

其他会计政策变更对本公司比较财务报表未产生追溯调整影响

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

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

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

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户：

名称	变更原因
深圳市益科光电技术有限公司	公司于2014年9月14日增资扩股投资深圳市益科光电技术有限公司，投资1,085.60万元，公司持股57.42%。
中山雪莱特电子商务有限公司	本期由公司全资子公司佛山雪莱特电子商务有限公司与中山市暴风坤翔照明设备有限公司新设立，公司持股51%。

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的制定、执行或调整情况

适用 不适用

已按照公司章程及相关制度制定并执行，并履行合法程序。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是

现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	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、公司2012年年度利润分配方案：

公司以截止2012年12月31日总股本184,270,676股为基数,每10股分配现金股利1.5元（含税），共计27,640,601.40元。

2、公司2013年年度利润分配方案：

公司以截止2013年12月31日总股本184,270,676股为基数,每10股分配现金股利0.5元（含税），共计9,213,533.80元。

3、公司2014年年度利润分配方案：

以公司目前的最新总股本240,513,224股为基数,公司以未分配利润向全体股东每10股送红股3股，同时派发现金红利0.80元（含税），共计分配不超过91,395,025.12元，剩余未分配利润结转下一年度。同时拟以资本公积金转增股本，每10股转增2股，共计转增不超过48,102,644.80元，不超过报告期末“资本公积-股本溢价”的余额。

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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	19,241,057.92	17,259,218.37	111.48%	0.00	0.00%
2013年	9,213,533.80	16,129,946.51	57.12%	0.00	0.00%
2012年	27,640,601.40	15,166,062.79	182.25%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	3
每 10 股派息数（元）（含税）	0.80
每 10 股转增数（股）	2
分配预案的股本基数（股）	240,513,224
现金分红总额（元）（含税）	19,241,057.92
可分配利润（元）	117,646,219.91
现金分红占利润分配总额的比例	21.05%
本次现金分红情况：	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014 年度母公司实现净利润为人民币 9,992,534.55 元，根据公司章程的规定，按 10%提取法定公积金 999,253.46 元，本年度可供分配利润为 8,993,281.10 元。母公司期初未分配利润 117,866,472.60 元，减去 2013 年度股东分红金额 9,213,533.80 元,2014 年末母公司可供分配利润 117,646,219.89 元。因实施“发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易”事项，公司总股本在 2015 年 2 月从 184,270,676 股变更为 240,513,224 股。根据有关规则“上市公司在报告期结束后、分配方案披露前股本总额发生变动的，应当以最新股本总额作</p>	

为分配的股本基数”，公司 2014 年度利润分配预案为：以公司目前的最新总股本 240,513,224 股为基数，公司以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 3 股，同时派发现金红利 0.80 元（含税），共计分配不超过 91,395,025.12 元，剩余未分配利润结转转入下一年度。同时拟以资本公积金转增股本，每 10 股转增 2 股，共计转增不超过 48,102,644.80 元，不超过报告期末“资本公积-股本溢价”的余额。

十五、社会责任情况

适用 不适用

公司高度重视对广大投资者的投资回报，在保证公司正常经营和可持续发展的前提下，公司采取了积极的利润分配方案。公司在2010-2014年连续五年进行了现金分红，充分体现了公司良好的经营成果和积极回报投资者的意愿。

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，并组织职工开展岗位技能竞赛，提高职工的技能操作水平。通过举办员工生日会、优秀员工旅游、厂庆活动等，活跃公司文化氛围、凝聚职工队伍，尽力为职工谋福祉。同时，为强化职工安全防护，公司各部门设置安全员，定期进行安全教育培训和全面安全检查，提高职工的安全意识和工作意识，做好消防设备的日常维护与更换，保障职工安全。

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，公司连续10年被评定为“守合同重信用企业”。

公司已通过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。

公司高度重视环境保护工作，将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程。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，多年来积极投入践行企业环保责任。公司通过了ISO14001：2004环境管理体系认证。

2014年5月，雪莱特“点亮你心中的梦想”公益计划正式启动。旨在关注贫困山区小学和留守学生，改善贫困地区小学和学生家庭的照明环境以及实现部分孩子的梦想。

公司积极投身公益事业，在云南建立雪莱特希望小学，2014年7月，雪莱特志愿者到位于云南个旧深山里的希望小学，为这里的孩子们送上了健康台灯、球泡灯、爱心礼品等物资，同时为希望小学成绩优异的学生颁发了奖状和奖学金。

2014年8月，昭通市鲁甸县发生6.5级地震。公司董事长柴国生等公司高层第一时间安排公司及员工为灾区捐赠价值20万元以上的照明物资，为灾区人民送去光明，点亮希望。

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

适用 不适用

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
2014年01月16日	公司	电话沟通	个人	潘先生	1、公司与同行企业对比优势

2014年02月10日	公司	电话沟通	个人	王先生	1、了解公司空气净化产品
2014年02月17日	公司	电话沟通	个人	王先生	1、了解公司空气净化产品 2、了解公司的主营产品
2014年02月27日	公司	电话沟通	个人	钟先生	1、了解公司空气净化产品
2014年03月25日	公司	电话沟通	个人	刘小姐	1、了解公司经营情况
2014年06月30日	公司	电话沟通	个人	刘先生	1、了解公司重大事项进展情况
2014年07月09日	公司	电话沟通	个人	平先生	1、了解公司发行股份购买资产事项进展情况
2014年07月31日	公司	电话沟通	个人	王先生	1、了解公司发行股份购买资产事项进展情况 2、了解公司经营范围变更事项
2014年09月01日	公司	电话沟通	个人	王先生	1、了解公司发行股份购买资产事项进展情况
2014年09月11日	公司	电话沟通	个人	王先生	1、了解公司发行股份购买资产事项 2、了解公司经营范围变更事项
2014年09月12日	公司	电话沟通	个人	何先生	1、了解公司经营范围变更事项
2014年09月22日	公司	电话沟通	个人	陈先生	1、了解公司股份锁定情况
2014年09月22日	公司	电话沟通	个人	王先生	1、了解公司经营范围变更事项
2014年11月06日	公司	实地调研	机构	国泰君安证券：郭睿哲、范杨 中信建投基金：周户 东莞证券：邓翔	1、LED产业发展情况 2、公司LED照明的布局 3、汽车LED灯 4、富顺光电科技股份有限公司的基本情况及其的管理方式 5、公司未来规划
2014年12月08日	公司	电话沟通	个人	张先生	1、了解公司经营情况

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

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
陈建顺、陈建通、王朝晖、福建三禾创业投资有限公司、上海安益文恒	富顺光电科技股份有限公司	49,500	2014年12月17日,公司收到中国证监会通知,经中国证监会上市公司并购重	截至本报告期末,无影响。	截至本报告期末,无影响。	0.00%	否		2014年12月17日	2014-064 《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联

投资中心 (有限合伙)、漳州市银福伟业投资有限公司、杨伟艺、黄志刚、曾晓峰、杨佰成、陈金英、杨文芳、林建新、张志鹏、林丽妹、何仲全、戴龙煌、蔡维杰、林竹钦、蔡志忠			组委 2014 年第 74 次工作会议审核,公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件通过。截至本报告期末,公司尚未收到中国证监会的正式核准文件。						交易事项获得中国证监会并购重组委员会审核通过暨复牌公告》巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
深圳市益科光电技术有限公司	深圳市益科光电技术有限公司	1,085.6	报告期内,该投资的工商变更手续已办理完毕。	有助于公司在全国范围内快速推广和销售汽车 LED 照明产品,实现公司“汽车氙气灯与汽车 LED 照明”的两条产品线经营,以进一步扩大销售规模、抢占更大市场份额。	-328,586.14 元	-1.90%	否		2014 年 09 月 15 日	2014-052 《关于增资入股深圳市益科光电技术有限公司的公告》巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
广州一呼百应网络技术有限公司	广州一呼百应网络技术有限公司	1,500	报告期内,该投资的工商变更手续已办理完毕。	有助于公司进一步借助互联网资源扩大业务规模,增强市场竞争力,	无影响。	0.00%	是	与关联方共同对外投资:关联方佛山大木系陈敏女士、柴华先生共同	2014 年 06 月 17 日	2014-019 《关于公司与关联方共同投资参股广州一呼百应网络技

				从而提升 公司经营 成果				持有 100% 股权的公 司；陈敏女 士系公司 控股股东、 董事长、总 裁柴国生 先生之妻； 柴华先生 系柴国生 先生、陈敏 女士之子， 柴华先生 系本公司 董事、副总 裁。柴国生 先生系本 公司实际 控制人、控 股股东。		术有限公 司的关联 交易公告》 巨潮资讯 网 (www.cnin fo.com.cn)
--	--	--	--	--------------------	--	--	--	--	--	---

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

(1) 增资益科光电：公司出资人民币1,085.60万元以增资入股的形式获得益科光电57.42%股权，该事项已在报告期内完成。具体内容可见：公告号2014-052《关于增资入股深圳市益科光电技术有限公司的公告》巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

(2) 中山雪莱特：中山雪莱特：本期由公司全资子公司佛山雪莱特电子商务有限公司与中山市暴风坤翔照明设备有限公司新设立，公司持股51%。具体内容可见：公告号2014-014《关于全资子公司对外投资的公告》巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

一、关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易

广东雪莱特光电科技股份有限公司拟通过向特定对象非公开发行股份和支付现金相结合的方式购买陈建顺、陈建通、王朝晖、福建三禾创业投资有限公司、上海安益文恒投资中心（有限合伙）、漳州市银福伟业投资有限公司、杨伟艺、黄志刚、曾晓峰、杨佰成、陈金英、杨文芳、林建新、张志鹏、林丽妹、何仲全、戴龙煌、蔡维杰、林竹钦、蔡志忠共20名富顺光电科技股份有限公司股东所持有的富顺光电100%股权；同时向特定对象柴国生、冼树忠、王毅、王玉梅、叶汉佳、刘学锋、曹孟者非公开发行股份13,000,000股。

二、关于公司与关联方共同投资参股广州一呼百应网络技术有限公司的关联交易

公司为了进一步借助互联网资源扩大业务规模，增强市场竞争力，从而提升公司经营成果，与佛山大木各以自有资金人民币15,000,000.00元对一呼百应进行增资。

佛山大木系陈敏女士、柴华先生共同持有100%股权的公司；陈敏女士系公司控股股东、董事长、总裁柴国生先生之妻；柴华先生系柴国生先生、陈敏女士之子，柴华先生系本公司董事、副总裁。

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
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）	2014年09月11日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于公司与关联方共同投资参股广州一呼百应网络技术有限公司的关联交易公告	2014年06月17日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1) 子公司深圳益科与深圳市南沙投资发展有限公司签订租赁厂房协议(深圳市南山区松白路1055号丽河工业园1栋厂房401), 租赁面积为922平方米, 租赁期限到2015年9月30日, 影响管理费用的金额为 191,160.00 元。

2) 子公司四川雪莱特光电科技有限公司与四川遂宁经济开发区管理委员会签订长期租赁协议, 租赁标准厂房4栋和办公楼1栋, 每年对管理费用影响的金额为 480,954.60元。

3) 子公司四川雪莱特光电科技有限公司租赁2期厂房给遂宁广利工业发展有限公司, 租赁期限到2015年4月26日, 影响营业收入的金额为 195,560.00 元。

4) 子公司四川雪莱特光电科技有限公司租赁2期厂房给遂宁宏利达光电有限公司, 租赁期限到2016年1月19日, 影响营业收入的金额为 229,900.00元。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	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	柴国生	公司控股股东柴国生先生承诺自 2013 年 12 月 9 日起, 连续 6 个月内通过证券交易所系统出售持有的公司股份不超过公司总股本的 5%。	2013 年 12 月 09 日	2013 年 12 月 9 日至 2014 年 6 月 8 日	已履行完毕
资产重组时所作承诺	柴国生;王毅;洗树忠;柴华;刘升平;邬筠春;朱方	本公司全体董事承诺《广东雪莱特光电科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》及其摘要的内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	2014 年 09 月 11 日	长期有效	正常履行中
	柴国生;王毅;洗树忠;王玉梅;叶汉佳;刘学锋;曹孟者	一、本人承诺就本次交易所提供的信息真实、准确和完整, 保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并就提供信息的真实性、准	2014 年 09 月 12 日	长期有效	正常履行中

		确性和完整性承担个别和连带的法律责任。			
	陈建顺;陈建通;王朝晖;福建三禾创业投资有限公司;上海安益文恒投资中心(有限合伙);福建漳州市银福伟业投资有限公司;杨伟艺;黄志刚;曾晓峰;杨佰成;陈金英;杨文芳;林建新;张志鹏;林丽妹;何仲全;戴龙煌;蔡维杰;林竹钦;蔡志忠	一、本人或本单位承诺就本次交易所提供的信息真实、准确和完整,保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并就提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。二、本人或本单位承诺,本人或本单位向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料,副本资料或复印件与其原始资料或原件一致,所有文件的签名、印章均是真实的,并就提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。三、在参与本次交易期间,本人或本单位将遵守相关法律、法规、规章、中国证监会和深圳证券交易所规定的信息披露要求,	2014年09月12日	长期有效	正常履行中

		并保证该等信息的真实性、准确性和完整性。			
	柴国生;王毅	上市公司控股股东及其一致行动人柴国生、王毅于 2014 年 11 月 25 日出具《关于积极保持对上市公司控制权稳定的承诺函》，针对本次重组前所持上市公司股票，承诺在本次重组完成之日前及自本次重组完成之日起 12 个月内不进行股票减持。	2015 年 03 月 09 日	2014 年 11 月 25 日至 2016 年 3 月 9 日	正常履行中
	陈建顺	1、陈建顺承诺，富顺光电在本次交易完成后，截至 2016 年 12 月 31 日，经审计的应收账款净额，在 2017 年收回比例不低于 80%，其中，考核的应收账款不包含项目合同约定的质保金、分期付款，以及经富顺光电董事会同意的付款周期较长的项目合同。2、应收账款收回情况应当以上市公司聘请并由上市公司与业绩承诺方共同认可的具有证券、期	2015 年 03 月 09 日	2014 年 9 月 9 日至 2017 年 12 月 31 日	正常履行中

	<p>货业务资格的会计师事务所出具的应收账款专项审核报告为准。3、截至 2017 年 12 月 31 日,若富顺光电未完成上述应收账款承诺,则陈建顺将在应收账款专项审核报告出具之日起 15 日内,以现金方式补足承诺回收金额与实际已收回应收账款之间的差额。若前述所涉应收账款在后期收回比例不低于 80%, 现金补足部分将返还陈建顺。</p>			
	<p>(一) 补偿期限及业绩承诺 本次交易的盈利承诺期间为 2014 年度、2015 年度和 2016 年度经审计合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 4,540 万元、5,450 万元和 6,470 万元, 合计不低于 16,460 万元。 (二) 业绩承诺补偿安排 根据审计结果,</p>	<p>2015 年 03 月 09 日</p>	<p>2014 年 9 月 9 日至 2016 年 12 月 31 日</p>	<p>正常履行中</p>

		在承诺年度任何一年度的截至当年期末累积实际利润低于截至当年期末累积承诺净利润时，交易对方陈建顺等 12 名业绩承诺方应按下述方式对雪莱特进行业绩承诺补偿：			
	陈建顺;杨伟艺;曾晓峰;杨伯成;杨文芳;林建新;张志鹏;林丽妹;何仲全;戴龙煌;蔡维杰;林竹钦	本次发行中认购的公司股份，自上市之日起 36 个月内不得转让或者委托他人管理。	2015 年 03 月 09 日	2015 年 3 月 10 日至 2018 年 3 月 9 日	正常履行中
	陈建通;福建三禾创业投资有限公司;上海安益文恒投资中心(有限合伙);漳州市银福伟业投资有限公司;黄志刚;陈金英;蔡志忠	在本次发行中认购的公司股份，自上市之日起 12 个月内不得转让或者委托他人管理。	2015 年 03 月 09 日	2015 年 3 月 10 日至 2016 年 3 月 9 日	正常履行中
	王朝晖	所持富顺光电的部分股权不足 12 个月，该部分对应本次交易的股份对价即 1,887,537 股，自上市之日起 36 个月内不得转让或者委托他人管理，其余 2,059,203 股自上市之日起 12 个月内不得转让或者委托他人管理。	2015 年 03 月 09 日	2015 年 3 月 10 日至 2018 年 3 月 9 日	正常履行中
	陈建顺;杨伟艺;	1、本次交易完	2015 年 03 月 09	长期有效	正常履行中

	<p>曾晓峰;杨佰成; 杨文芳;林建新; 张志鹏;林丽妹; 何仲全;戴龙煌; 蔡维杰;林竹钦</p>	<p>成后,本人及本 人对外投资的 企业(包括但不 限于直接持股、 间接持股或委 托持股)、实际 控制或担任董 事、高级管理人 员的企业将尽 可能减少与雪 莱特及其下属 公司(包括但不 限于富顺光电) 的关联交易,不 会利用自身作 为雪莱特股东 之地位谋求与 雪莱特及其下 属公司(包括但 不限于富顺光 电)在业务合作 等方面给予优 于市场第三方的 权利;不会利用 自身作为雪 莱特股东之地位 谋求与雪莱 特及其下属公 司(包括但不 限于富顺光电)达 成交易的优先 权利。2、若发 生必要且不可 避免的关联交 易,本人及本人 对外投资的企 业(包括但不 限于直接持股、间 接持股或委托 持股)、实际控 制或担任董事、 高级管理人员 的企业将与雪 莱特及其下属</p>	<p>日</p>		
--	--	---	----------	--	--

	<p>公司（包括但不限于富顺光电）按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和《广东雪莱特光电科技股份有限公司章程》的规定履行信息披露义务及相关内部决策程序和回避制度，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害雪莱特及雪莱特股东的合法权益的行为。3、本人保证将依照《广东雪莱特光电科技股份有限公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移雪莱特及其下属子公司（包括但不限于富顺光</p>			
--	---	--	--	--

		电)的资金、利润, 保证不损害雪莱特及股东的合法权益。4、若违反上述声明和保证, 本人将对前述行为给雪莱特造成的损失向雪莱特进行赔偿。			
	柴国生	1、本次交易完成后, 本人及本人对外投资的企业(包括但不限于直接持股、间接持股或委托持股)、实际控制或担任董事、高级管理人员的企业将尽可能减少与雪莱特及其下属公司的关联交易, 不会利用自身作为雪莱特股东之地位谋求与雪莱特及其下属公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利; 不会利用自身作为雪莱特股东之地位谋求与雪莱特及其下属公司达成交易的优先权利。2、若发生必要且不可避免的关联交易, 本人及本人对外投资的企业(包括但不限于直接持股、间	2015年03月09日	长期有效	正常履行中

	<p>接持股或委托持股)、实际控制人或担任董事、高级管理人员的企业将与雪莱特及其下属公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议,履行合法程序,并将按照有关法律法规和《广东雪莱特光电科技股份有限公司章程》的规定履行信息披露义务及相关内部决策程序和回避制度,关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定,保证关联交易价格具有公允性,亦不利用该等交易从事任何损害雪莱特及雪莱特股东的合法权益的行为。3、本人保证将依照《广东雪莱特光电科技股份有限公司章程》的规定参加股东大会,平等地行使相应权利,承担相应义务,不利用股东地位谋取不正当利益,不利用关</p>			
--	---	--	--	--

		<p>联交易非法转移雪莱特及其下属子公司的资金、利润，保证不损害雪莱特及股东的合法权益 4、若违反上述声明和保证，本人将对前述行为给雪莱特造成的损失向雪莱特进行赔偿。</p>			
	<p>陈建顺;杨伟艺; 曾晓峰;杨佰成; 杨文芳;林建新; 张志鹏;林丽妹; 何仲全;戴龙煌; 蔡维杰;林竹钦</p>	<p>1、本次交易完成后，在本人持有上市公司股票期间，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接经营任何与雪莱特及其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与雪莱特及其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业； 2、本次交易完成后，在本人持有上市公司股票期间，本人及本人控制的企业现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与雪莱特及其下属公司经营的业务产生竞争，</p>	<p>2015 年 03 月 09 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

		则股权转让方及其控制的企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入雪莱特或者转让给无关联关系第三方等合法方式,使股权转让方及其控制的企业不再从事与雪莱特主营业务相同或类似的业务,以避免同业竞争。			
	柴国生	1、本次交易完成后,在本人持有上市公司股票期间,本人及本人控制的其他企业不会直接或间接经营任何与雪莱特及其其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,亦不会投资任何与雪莱特及其其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业; 2、本次交易完成后,在本人持有上市公司股票期间,本人及本人控制的企业的现有业务或该等企	2015年03月09日	长期有效	正常履行中

		<p>业为进一步拓展业务范围,与雪莱特及其下属公司经营的业务产生竞争,则股权转让方及其控制的企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入雪莱特或者转让给无关联关系第三方等合法方式,使股权转让方及其控制的企业不再从事与雪莱特主营业务相同或类似的业务,以避免同业竞争。</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>柴国生;王毅;冼树忠</p>	<p>持有 5%以上股份的主要股东以及作为股东的董事、监事和高级管理人员就避免同业竞争做出了承诺:本人目前所从事的业务与雪莱特光电不存在同业竞争的情况;本人在今后作为雪莱特光电的主要股东期间,也不进行从事与雪莱特光电相同或相似的业务或者构成竞争威胁的业务活动。</p>	<p>2006 年 10 月 09 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

	柴国生;王毅;冼树忠;王玉梅;叶汉佳;刘学锋;曹孟者	本次募集配套资金发行的股份自股份上市之日起 36 个月内不得转让,包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让,也不由雪莱特回购。在此之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2015 年 03 月 09 日	2015 年 3 月 10 日至 2018 年 3 月 9 日	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	广东雪莱特光电科技股份有限公司	公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定,足额提取法定公积金、任意公积金以后,2012-2014 年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	2012 年 05 月 22 日	2012 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日	正常履行中
	广东雪莱特光电科技股份有限公司	公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	2012 年 05 月 22 日	2012 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日	正常履行中
	广东雪莱特光电科技股份有限公司	公司未来三年(2015 年—2017 年)具体股东回报规划如下:在符合现金分红的条件且公司未来十	2015 年 02 月 12 日	2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	正常履行中

	二个月内无重大资金支出发生的情况下，公司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 10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。			
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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
富顺光电科技股份有限公司	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	4,808.17	5,254.24	不适用	2014 年 09 月 11 日	《富顺光电科技股份有限公司盈利预测审核报告》巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	62
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	方建新、陈瑜星

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

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

一、关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易

广东雪莱特光电科技股份有限公司拟通过向特定对象非公开发行股份和支付现金相结合的方式购买陈建顺、陈建通、王朝晖、福建三禾创业投资有限公司、上海安益文恒投资中心（有限合伙）、漳州市银福伟业投资有限公司、杨伟艺、黄志刚、曾晓峰、杨佰成、陈金英、杨文芳、林建新、张志鹏、林丽妹、何仲全、戴龙煌、蔡维杰、林竹钦、蔡志忠共20名富顺光电科技股份有限公司股东所持有的富顺光电100%股权并募集配套资金。该事项于2014年9月9日通过公司董事会审议，并于2014年9月11日公告披露；该事项于2014年10月9日通过公司股东大会审议，并于2014年10月10日公告披露；2014年10月27日，公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》，中国证监会认为公司提交的“发行股份购买资产核准”行政许可申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。2014年12月17日，公司收到中国证监会通知，经中国证监会上市公司并购重组委2014年第74次工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件通过。2015年1月15日，公司收到中国证监会证监许可[2015]76号《关于核准广东雪莱特光电科技股份有限公司向陈建顺等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。截止本报告报出日，该项目资产过户及新股上市相关手续已办理完毕。

二、关于投资设立广东猎投资基金合伙企业（有限合伙）

广东雪莱特光电科技股份有限公司于2014年9月9日召开第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于投资设立广东猎投资基金合伙企业（有限合伙）的议案》。公司围绕公司发展战略，为加快公司发展步伐，拟使用自有资金500万元参与设立广东猎投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“猎投资基金”）。公司与佛山猎投资基金管理合伙企业（有限合伙）（猎投资基金的普通合伙人）签订了合伙协议，公司作为有限合伙人参与投资猎投资基金。截止本报告报出日，该投资的工商变更手续已办理完毕。

三、关于增资入股深圳市益科光电技术有限公司

2014年9月14日，广东雪莱特光电科技股份有限公司与深圳市益科光电技术有限公司（以下简称“益科光电”）的两方股东李彬、赖益嵩签署了《深圳市益科光电技术有限公司增资协议书》，公司拟出资人民币1,085.60万元以增资入股的形式获得益科光电57.42%股权。截止本报告报出日，该投资的工商变更手续已办理完毕。

四、关于投资参股广州一呼百应网络技术有限公司

广东雪莱特光电科技股份有限公司为了进一步借助互联网资源扩大业务规模,增强市场竞争力,从而提升公司经营成果,拟以自有资金人民币15,000,000.00元对广州一呼百应网络技术有限公司进行增资。截止本报告报出日,该投资的工商变更手续已办理完毕。2015年1月(工商登记日期)因引进其他投资者,一呼百应注册资本由11,677,777.78元增加至12,178,253.97元,该项增资完成后公司持有的一呼百应股权由5%变更为4.79%。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易	2014年09月11日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
投资设立广东猎投资基金合伙企业(有限合伙)	2014年09月11日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
增资入股深圳市益科光电技术有限公司	2014年09月16日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
投资参股广州一呼百应网络技术有限公司	2014年06月17日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

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	65,422,959	35.50%				-1,572,344	-1,572,344	63,850,615	34.65%
3、其他内资持股	65,422,959	35.50%				-1,572,344	-1,572,344	63,850,615	34.65%
境内自然人持股	65,422,959	35.50%				-1,572,344	-1,572,344	63,850,615	34.65%
二、无限售条件股份	118,847,717	64.50%				1,572,344	1,572,344	120,420,061	65.35%
1、人民币普通股	118,847,717	64.50%				1,572,344	1,572,344	120,420,061	65.35%
三、股份总数	184,270,676	100.00%						184,270,676	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年11月，公司监事会换届，黄云龙不再任公司监事、监事会主席，其持有的公司无限售条件股份786,172股，按规定予以锁定。2014年4月2日，黄云龙离任达6个月，其持有的公司股票解锁50%，体现为报告期末新增1,572,344股无限售条件股份。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

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

报告期末普通股股东总数	19,687	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	22,371	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
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
柴国生	境内自然人	39.66%	73,072,812		54,804,609	18,268,203	质押	21,460,000
洗树忠	境内自然人	2.75%	5,072,060		3,804,045	1,268,015	质押	1,660,000
王毅	境内自然人	2.32%	4,272,823	-620,000	3,669,617	603,206		
黄云龙	境内自然人	1.53%	2,822,344	-322,344	1,572,344	1,250,000		
付如玉	境内自然人	1.11%	2,043,699	+29,700				
宋永泽	境内自然人	1.03%	1,902,709					
黄春芳	境内自然人	0.54%	1,000,058					
陈木祥	境内自然人	0.54%	997,717					
奚嘉蔚	境内自然人	0.47%	870,050					
陕西省国际信托股份有限公司-龙鼎 2 号证券投资集合资金信托	其他	0.45%	826,086					

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	上述股东中，股东王毅为柴国生的妹夫，存在关联关系。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
柴国生	18,268,203	人民币普通股	18,268,203
付如玉	2,043,699	人民币普通股	2,043,699
宋永泽	1,902,709	人民币普通股	1,902,709
冼树忠	1,268,015	人民币普通股	1,268,015
黄云龙	1,250,000	人民币普通股	1,250,000
黄春芳	1,000,058	人民币普通股	1,000,058
陈木祥	997,717	人民币普通股	997,717
奚嘉蔚	870,050	人民币普通股	870,050
陕西省国际信托股份有限公司-龙鼎 2 号证券投资集合资金信托	826,086	人民币普通股	826,086
李晋	808,000	人民币普通股	808,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，股东王毅为柴国生的妹夫，存在关联关系。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中：股东付如玉持有公司股份 2,043,699 股，其中通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 2,043,699 股；股东宋永泽持有公司股份 1,902,709 股，其中通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 1,902,709 股。股东李晋持有公司股份 808,000 股，其中通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 808,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
柴国生	中国	否

最近 5 年内的职业及职务	自公司前身 1992 年成立以来一直担任公司董事长兼总经理职务，现任公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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
柴国生	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	自公司前身 1992 年成立以来一直担任公司董事长兼总经理职务，现任公司董事长。	
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

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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
柴国生	5,500,000				2014年09月11 日	
王毅	1,000,000				2014年09月11 日	
冼树忠	1,500,000				2014年09月11 日	

其他情况说明

公司控股股东柴国生先生及其一致行动人王毅先生、公司股东冼树忠先生，三人因参与公司发行股份及支付现金购买资产事项所涉及的募集配套资金的新股认购，故提出上述计划。报告期内，因公司尚未获得中国证监会的核准文件，该计划在报告期内未实施。截至本报告报出日，以上计划实施完毕。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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）
王毅	董事	现任	男	51	2013年11月04日	2015年02月10日	4,892,823	0	620,000	4,272,823
合计	--	--	--	--	--	--	4,892,823	0	620,000	4,272,823

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

1、董事会成员

柴国生：中国公民，男，1953年生，复旦大学光学系电光源专业，工程师，佛山市人大代表，中国照明学会常务理事、中国照明电器协会常务理事。曾先后被评为“云南省先进科技工作者”、“广东省优秀乡镇企业家”、“广东省劳动模范”、科技部“星火先进标兵”、“佛山市优秀共产党员”，2004年以“高品质紧凑型荧光灯的研究和开发”项目获国务院颁发的国家科学技术进步奖二等奖，2009年荣获“国务院特殊津贴”，2012年先后获评“首届佛山市创新领军人才”、“南海区高层次人才”。在电光源行业拥有43年的从业经验，拥有136项国内外专利。1978年8月至1992年12月，历任云南省个旧灯泡厂技术员、工程师、总工程师；1992年12月至2004年4月，创立南海华星并担任董事长兼总经理职务；2004年4月至2004年10月任广东华星董事长兼总经理；2004年10月至2015年2月任公司总裁。截至报告期末，任公司董事长、总裁。

冼树忠：中国公民，男，1962年生，参与研发的“大功率节能灯项目”通过轻工部鉴定，参与研发的“紧凑型节能灯”被评为云南省新产品三等奖，在电光源行业拥有27年的从业经验。1981年9月至1993年1月，历任云南省个旧市灯泡厂生产线长、荧光灯分厂工会主席；1993年2月至2004年10月，历任南海华星销售部经理、总经理助理、计划部长、广东华星副总经理。截至报告期末，任公司董事、董事会秘书。

王毅：中国公民，男，1963年生，电子科技大学大专毕业，被评为2000年度南海市科技先进工作者，拥有多项科技成果和职务发明创造，在电光源行业拥有28年的从业经验。1990年参与研制开发的“紧凑型节能荧光灯”荣获云南省优秀新产品三等奖；1997年负责组织研制的“大功率大管径节能荧光灯管”项目被列为广东省重点新产品及国家级星火计划项目；1997年获得上海市科学技术进步三等奖；2000年荣获广东省优秀新产品三等奖；2004年以“高品质紧凑型荧光灯的研究和开发”项目获国务院颁发的国家科学技术进步奖二等奖。1987年8月至1993年8月，在云南省个旧灯泡厂从事电光源工艺技术的研制工作；1993年9月至2004年10月，历任南海华星光源车间主任、厂长、广东华星副总经理。截至报告期末，任公司董事。

柴华：中国公民，男，1982年生，毕业于瑞士洛桑酒店管理学院。曾任职于芝加哥半岛酒店，广东雪莱特光电科技股份有限公司副总裁、证券投资部部长、采购中心主任、总裁助理、电商与工程部部长。截至报告期末，任公司董事、副总裁。

刘升平（独立董事）：中国公民，女，1957年生，毕业于北京财贸学院(现首都经贸大学)。中国照明电器协会理事长,高级经济师。1977年2月在北京市丰台区第一工业公司工作,1989年参加国家公务员考试进入中华人民共和国轻工部工作,在行业管

理指导司任主任科员、副处。1993年8月评为经济师,1998年12月评为高级经济师。1994年在中国照明电器协会工作,任副秘书长。1998年9月至2000年8月在中国科学院研究生院商业经济研究生班学习,1999年任中国照明电器协会副理事长兼秘书长。2010年11月4日, 就任广东雪莱特光电科技股份有限公司独立董事。截至报告期末, 任公司独立董事。

邬筠春(独立董事): 中国公民, 女, 1966年生, 1986年毕业于安徽铜陵财经专科学校财政税收系, 2006年取得北京大学自学考试法律专业, 学士学位, 中国注册会计师, 中国注册税务师。1993年9月至1996年5月, 任深圳中庆会计师事务所审计员、部门经理; 1996年5月至2000年4月, 任中物集团控股公司深圳物侨工贸有限公司财务经理; 2000年4月至2005年5月, 任深圳市永明会计师事务所部门经理、深圳市德安财务顾问有限公司执行经理; 2005年5月至今任深圳德安会计师事务所合伙人、深圳市德安税务师事务所有限公司合伙人。2010年11月4日, 就任广东雪莱特光电科技股份有限公司独立董事。截至报告期末, 任公司独立董事。

朱方(Zhu Fang)(独立董事): 荷兰国籍, 男, 1949年生。1978年9月至1986年3月, 就读于清华大学精密仪器与机械学系, 于1983年获工学学士学位、1986年获得工学硕士学位; 1987年11月至1992年4月, 就读于荷兰代尔夫特技术大学微细工程研究室, 于1992年4月13日获得物理学博士学位; 2007年7月, 被授予英国密德萨斯大学荣誉博士学位。2002年3月至2011年5月, 任清华大学深圳研究院副院长、深圳力合创业(清华创业)投资有限公司总经理、深圳市创业投资同业公会副会长; 现任深圳力合清源创业投资管理有限公司董事长、力合清源创业投资基金(有限合伙)管理合伙人、深圳市创业投资同业公会副会长、深圳市科技专家委员会委员。截至报告期末, 任公司独立董事。

2、监事会成员

刘火根: 中国公民, 男, 1972年生, 大专学历, 毕业于广东科学技术职业学院, 2008年获“全国优秀农民工”称号。1998年进入广东雪莱特光电科技股份有限公司工作至今, 历任公司新项目开发责任人、车间主任、厂长、生产总监、技术总监。截至报告期末, 任公司职工代表监事、监事会主席、汽车照明事业部总经理。

汤浩: 中国公民, 男, 1985年生, 会计师, 本科学历, 毕业于长江大学, 管理学学士。2008年3月份进入广东雪莱特光电科技股份有限公司。2008年3月至2009年11月任公司财务部应收会计、资产会计、总账会计; 2009年12月至2012年12月先后任公司财务部会计主管、科长、副部长。截至报告期末, 任公司监事、财务部部长。

刘由材: 中国公民, 男, 1976年生, 大专学历, 毕业于广东科学技术职业学院。1997年进入广东雪莱特光电科技股份有限公司工作至今, 历任公司车间主任、厂长助理, 厂长、生产总监助理。2006年至2011年, 曾先后荣获“公司十佳优秀管理干部”、“公司十佳优秀员工”、“公司董事长杰出贡献奖”、“南海区先进劳动者”称号。曾任公司照明事业部生产总监、照明事业部副总经理。截至报告期末, 任公司监事、照明事业部总经理。

3、其他高级管理人员

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

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
柴国生	中国照明学会	常务理事			否
柴国生	中国照明电器协会	常务理事			否
柴国生	北京沃森影视文化交流有限公司	法定代表人			否
冼树忠	广州市开林照明有限公司	法定代表人、董事			否
冼树忠	佛山大木投资控股有限公司	监事			否
柴华	广州市开林照明有限公司	董事			否
柴华	佛山雪莱特电子商务有限公司	法定代表人			否
柴华	广州一呼百应网络技术有限公司	董事			否
王毅	四川雪莱特光电科技有限公司	法定代表人、执行董事			否
王毅	遂宁孟仕玻璃科技有限公司	监事			否
刘升平	财政部	中央单位政府采购评审专家	2012年02月01日		否
刘升平	国家工业和信息化部	消费品工业司专家	2009年12月01日		否
刘升平	国家节能中心	照明电器行业专家	2011年03月01日		否
刘升平	香港真明丽控股有限公司	独立董事	2012年03月01日	2015年03月01日	是
刘升平	中国照明电器协会	理事长	2011年01月01日		是
刘升平	上海飞乐音响股份有限公司	独立董事	2013年05月28日		是
刘升平	浙江阳光照明电器集团股份有限公司	独立董事	2014年03月26日	2017年03月26日	是
邬筠春	深圳市义达会计师事务所有限责任公司	合伙人	2013年07月01日		是
邬筠春	亚太鹏盛会计师事务所有限公司	合伙人	2015年01月01日		是
朱方	深圳力合清源创业投资管理有限公司	董事长	2012年05月01日		是
朱方	力合清源创业投资基金（有限合伙）	管理合伙人	2015年05月01日		否

朱方	深圳清源投资管理有限公司	董事长	2011年11月01日		否
朱方	深圳力合创赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年02月01日		否
朱方	天津力合创赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2010年05月01日		否
朱方	深圳清源创业投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年12月01日		否
朱方	常州力合投资管理有限公司	董事长	2008年08月01日		否
朱方	常州力合创业投资有限公司	董事	2008年10月01日		否
朱方	常州力合华富创业投资有限公司	董事	2010年09月01日		否
朱方	常州力合清源投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2012年02月01日		否
朱方	常州清源天使创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2012年01月01日		否
朱方	常州市力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2012年03月01日		否
朱方	无锡力合投资管理咨询有限公司	董事长	2009年04月01日		否
朱方	无锡力合创业投资有限公司	法定代表人/董事长	2008年11月01日		否
朱方	无锡力合清源投资管理顾问有限公司	执行董事	2011年07月01日		否
朱方	无锡力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年09月01日		否
朱方	无锡红方投资咨询有限公司	法定代表人	2009年04月01日		否
朱方	上海力合清源创业投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2012年08月01日		否

朱方	上海力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2012年09月01日		否
朱方	西安清源德胜投资管理有限公司	法定代表人/董事长	2012年10月01日		否
朱方	凌汛科技股份有限公司	董事	2005年09月01日		否
朱方	山东北辰机电设备股份有限公司	董事	2010年10月01日		否
朱方	凯龙高科技股份有限公司	董事	2011年02月01日		否
朱方	北京百华悦邦科技股份有限公司	董事	2011年04月01日		否
朱方	深圳市银宝山新科技股份有限公司	董事	2011年11月01日		否
朱方	深圳市创业投资同业公会	副会长	2003年03月01日		否
朱方	深圳市科技专家委员会	委员	2003年12月01日		否

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、在公司任职的内部董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度领取薪酬，高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩。
- 2、公司独立董事津贴为5000元/月（税前），独立董事津贴均按具体任职时间及规定发放。
- 3、公司负责董事、监事、高级管理人员为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

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
柴国生	董事长、总裁	男	61	现任	50	0	50
冼树忠	董事、董事会秘书	男	52	现任	35	0	35
王毅	董事	男	51	现任	35	0	35
柴华	董事、副总裁	男	32	现任	18	0	18
刘升平	独立董事	女	57	现任	6	0	6
邬筠春	独立董事	女	47	现任	6	0	6
朱方	独立董事	男	65	现任	4.5	0	4.5

刘火根	监事会主席、 职工代表监事	男	42	现任	16	0	16
汤浩	监事	男	29	现任	12	0	12
刘由材	监事	男	39	现任	15	0	15
石云梁	财务负责人、 副总裁	男	39	现任	36	0	36
马飞虹	独立董事	男	47	离任	2	0	2
合计	--	--	--	--	235.5	0	235.5

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
马飞虹	独立董事	离任	2014年04月23日	因个人原因主动辞职
朱方	独立董事	被选举	2014年05月20日	股东大会选举

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）

无变动情况。

六、公司员工情况

1、公司在职员工的数量、专业构成、教育程度（含主要子公司）

在职员工的人数			1363
专业构成			
专业构成类别	人数	占员工总数的比例 (%)	
生产人员	651	47.76%	
销售人员	167	12.25%	
技术人员	440	32.28%	
财务人员	28	2.05%	
行政人员	77	5.65%	
合计	1363	100%	
教育程度			
教育程度类别	人数	占员工总数的比例 (%)	
本科及以上学历	145	10.64%	

大专	191	14.01%
大专以下	1027	75.35%
合计	1363	100%

2、公司员工薪酬政策及培训情况

报告期内，公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，严格贯彻按劳取酬，同工同酬的薪酬制定原则。薪酬的评级和晋升以公司的经济效益增长为前提，以个人的工作业绩、工作能力为主要依据。

报告期内，公司举办实务操作、专题知识、经营管理等各类培训总计200余场，有效地满足了员工职业发展的需要、提高了员工综合素质，有利于公司储备人才、更好地参与市场竞争。

3、公司退休人员情况

截至2014年12月31日，公司在职工总数为1363人。截至本报告期末，公司没有需承担费用的离退休职工。

第九节 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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本相符，不存在差异。上市后公司经股东大会或董事会审议通过的正在执行的制度及对应披露时间如下：

序号	制度名称	公告披露日期
1	独立董事工作细则	2006年2月10日
2	重大生产经营、重大投资及重要财务决策	2006年2月10日
3	股东大会议事规则（2013年6月修订）	2013年6月24日
4	关联交易管理办法（2007年1月修订）	2007年1月8日
5	监事会议事规则（2013年6月修订）	2013年6月24日
6	内部审计制度	2007年3月13日
7	投资者关系管理制度	2007年3月13日
8	信息披露管理办法（2007年7月修订）	2007年7月2日
9	董事会审计委员会工作条例	2013年6月24日
10	独立董事年报工作制度	2008年2月19日
11	敏感信息排查管理制度	2008年7月31日
12	募集资金管理办法（2014年11月）	2014年11月29日
13	信访维稳工作条例	2008年7月31日
14	重大事项内部报告制度	2008年7月31日
15	总经理工作细则（2008年7月修订）	2008年7月31日
16	董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股份的专项管理制度	2010年3月24日
17	高级管理人员问责制度	2010年3月24日
18	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年3月24日
19	内幕信息知情人登记管理制度（2011年11月修订）	2011年11月30日
20	董事会秘书工作制度	2012年5月23日
21	分红管理制度	2012年5月23日
22	公司章程（2014年6月）	2014年6月17日
23	董事会议事规则（2013年6月修订）	2013年6月24日
24	董事会提名委员会工作条例	2013年6月24日
25	董事会薪酬与考核委员会工作条例	2013年6月24日
26	董事会战略委员会工作条例	2013年6月24日
27	对外担保管理制度	2013年6月24日

28	控股子公司管理制度	2013年6月24日
29	投资者投诉处理制度（2014年4月）	2014年4月25日

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事与董事会

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

（四）关于监事与监事会

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

（五）关于绩效评价和激励约束机制

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

（六）关于相关利益者

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

（七）关于信息披露与透明度

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

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

经公司第三届董事会第八次会议审议通过，公司修订披露了《内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内，公司严格执行中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，对公司内幕信息管理制度的建设情况和执行情况进行了自查，并对公司内幕信息知情人是否涉及内幕交易进行了全面排查。报告期内，公司定期更新内幕信息知情人名单，对包括定期报告、利润分配等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作，尤其是进一步加强了对于“总经理办公会、经营分析会”的信息管理。在报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未收到监管部门的查处。

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
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 20 日	1、《公司 2013 年度董事会报告》；2、《公司 2013 年度监事会报告》；3、《公司 2013 年年度报告全文》及其摘要；4、《公司 2013 年度财务决算报告》；5、《公司 2013 年度利润分配预案》；6、《关于 2014 年度续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)及支付报酬的议案》；7、《公司董事、监事及高级管理人员 2013 年度薪酬考核及 2014 年度薪酬方案的议案》；8、《关于 2014 年度向银行申请综合授信额度的议案》；9、《关于对前期会计差错更正及追溯调整的议案》；10、《关于选举朱方先生为公司独立董事候选人的议案》；11、《关于修订<公司章程>的议案》。	审议通过全部议案	2014 年 05 月 21 日	2014-015 《2013 年度股东大会决议公告》巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 07 月 02 日	1、《关于增加公司经营范围并相应修订<公司章程>的议案》。	审议通过全部议案	2014 年 07 月 03 日	2014-028 《2014 年第一次临时股东大会决议公告》巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

<p>2014 年第二次临时股东大会</p>	<p>2014 年 10 月 09 日</p>	<p>1、《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》 2、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》 3、《关于本次交易构成关联交易的议案》 4、《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条 5、《关于本次交易符合<上市公司重大资产重组管理办法>第四十二条规定的议案》 6、《关于公司股票价格波动未到达<关于规范上市公司信息披露及相关各方行为 7、《关于签署附生效条件的<发行股份及支付现金购买资产协议>和<发行股份及 8、《关于签署附生效条件的<股份认购协议>的议案》 9、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相 10、《关于本次交易定价的依据及公平合理性说明的议案》 11、《关于<广东雪莱特光电科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募 12、《关于提请股东大会表决同意</p>	<p>审议通过全部议案</p>	<p>2014 年 10 月 10 日</p>	<p>2014-054 《2014 年第二次临时股东大会决议公告》巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn</p>
------------------------	-------------------------	--	-----------------	-------------------------	--

		柴国生先生及其一致行动人免于以要约方式增 13、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次交易相关事项的议案》			
--	--	--	--	--	--

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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
刘升平	8	4	3	1	0	否
邬筠春	8	4	4	0	0	否
朱方	6	3	3	0	0	否
马飞虹	2	2	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、提名委员会

报告期内，公司召开第四届董事会提名委员会2014年第一次会议，审议通过了《关于审查公司第四届董事会独立董事候选人朱方先生资质的议案》，并提交第四届董事会第三次会议审议。

2、战略委员会

报告期内，公司召开了第四届董事会战略委员会2014年第一次会议及第四届董事会战略委员会2014年第二次会议，分别审议通过了《关于公司空气净化业务战略定位、发展规划的议案》及《关于公司空气净化业务在事业部电商平台专项运营的议案》。

3、审计委员会

报告期内，公司审计委员会监督内部审计制度和审计计划的建立和实施，审阅内部审计执行情况和季度工作报告；在年审注册会计师进场前以及出具初审意见后，审计委员会还与会计师进行沟通，督促其及时提交审计报告。报告期内，共召开会议6次。

4、薪酬与考核委员会

报告期内，公司召开了第四届董事会薪酬与考核委员会2014年第一次会议，审议通过了《公司董事、监事及高级管理人员2013年度薪酬考核及2014年度薪酬方案的议案》，并提交第四届董事会第三次会议审议。

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

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

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，制订了各环节的内部控制体系，并不断完善。实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。董事会审计委员会下设审计部开展工作，独立行使职权并向董事会负责。职责包括制定公司的内部审计制度并组织实施，开展各项专项审计，负责内部审计与外部审计之间的沟通，监督公司的财务信息及其披露，审查公司的内控制度等。审计部对2014年的公司经营业绩进行了内部审计。公司《2014年度内部控制评价报告》刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对目前的内部控制设计和运行情况进行了全面自查，出具了《2014年度内部控制评价报告》。董事会认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能得到贯彻和有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制是有效的。

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。公司2014年度财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制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，未发现公司内部控制存在重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月27日
内部控制评价报告全文披露索引	《2014年度内部控制评价报告》巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，雪莱特按照《内部会计控制规范-基本规范（试行）》和相关规定于2014年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015年03月27日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《2014年内部控制鉴证报告》巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证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

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

第十一节 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	2015 年 03 月 27 日
审计机构名称	大华会计师事务所 (特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2015] 003795
注册会计师姓名	方建新、陈瑜星

审计报告正文

广东雪莱特光电科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东雪莱特光电科技股份有限公司(以下简称雪莱特)财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，雪莱特的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了雪莱特2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东雪莱特光电科技股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	84,567,582.82	108,168,539.02
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,581,300.00	608,700.00
应收账款	144,686,267.43	109,952,633.10
预付款项	10,147,726.42	10,815,062.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,295,293.59	3,135,455.55
买入返售金融资产		
存货	126,817,752.84	130,392,180.31
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,959,101.29	7,178,924.88
流动资产合计	386,055,024.39	370,251,495.39
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	17,500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,259,683.64	6,160,447.39
投资性房地产		
固定资产	140,174,060.61	135,093,016.49
在建工程	0.00	15,748,033.04
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	23,941,739.32	24,653,881.90
开发支出		
商誉	3,096,079.61	
长期待摊费用	69,749.62	192,999.50
递延所得税资产	3,860,309.77	3,001,547.15
其他非流动资产	30,591,101.50	13,131,475.50
非流动资产合计	225,492,724.07	197,981,400.97
资产总计	611,547,748.46	568,232,896.36
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,616,413.31	27,946,220.48
应付账款	103,053,144.16	87,094,457.16
预收款项	10,359,092.61	13,221,582.54
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,481,189.03	6,632,527.03
应交税费	5,564,709.11	4,743,517.20
应付利息		
应付股利		
其他应付款	19,416,243.71	22,917,544.99
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	178,490,791.93	162,555,849.40
非流动负债：		
长期借款	11,829,193.43	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,364,166.67	410,166.67
递延所得税负债	194,718.96	
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,388,079.06	410,166.67
负债合计	191,878,870.99	162,966,016.07
所有者权益：		
股本	184,270,676.00	184,270,676.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	55,488,365.17	55,488,365.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,669,397.28	25,670,143.83
一般风险准备		
未分配利润	145,605,672.69	138,559,241.57
归属于母公司所有者权益合计	412,034,111.14	403,988,426.57
少数股东权益	7,634,766.33	1,278,453.72
所有者权益合计	419,668,877.47	405,266,880.29
负债和所有者权益总计	611,547,748.46	568,232,896.36

法定代表人：柴国生

主管会计工作负责人：石云梁

会计机构负责人：汤浩

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	75,815,403.63	103,963,192.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,581,300.00	608,700.00
应收账款	159,053,414.03	110,704,191.22
预付款项	5,904,101.68	5,872,132.35
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,505,275.38	2,486,361.54
存货	103,646,475.82	122,151,289.29
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,995,162.20	6,096,314.31
流动资产合计	360,501,132.74	351,882,181.49
非流动资产：		
可供出售金融资产	17,500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	79,039,510.66	68,084,274.41
投资性房地产		
固定资产	110,858,374.62	119,329,178.02
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,350,825.43	15,977,825.10
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	69,749.62	192,999.50
递延所得税资产	2,144,896.53	1,842,527.17
其他非流动资产	30,591,101.50	13,131,475.50
非流动资产合计	255,554,458.36	218,558,279.70
资产总计	616,055,591.10	570,440,461.19
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,616,413.31	27,946,220.48
应付账款	98,603,661.78	67,358,402.83
预收款项	64,199,153.90	69,643,545.94
应付职工薪酬	6,620,359.53	5,966,291.82
应交税费	5,194,905.08	3,671,516.67
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,002,047.89	12,643,628.03
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	220,236,541.49	187,229,605.77
非流动负债：		
长期借款	11,829,193.43	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	11,829,193.43	
负债合计	232,065,734.92	187,229,605.77
所有者权益：		
股本	184,270,676.00	184,270,676.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	55,403,562.99	55,403,562.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,669,397.28	25,670,143.83
未分配利润	117,646,219.91	117,866,472.60
所有者权益合计	383,989,856.18	383,210,855.42
负债和所有者权益总计	616,055,591.10	570,440,461.19

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	441,854,100.18	392,049,378.32
其中：营业收入	441,854,100.18	392,049,378.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	431,419,768.73	379,896,560.55
其中：营业成本	332,047,488.26	281,647,211.78
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	2,633,232.41	2,803,248.60

销售费用	52,467,125.53	44,811,248.75
管理费用	43,692,486.70	41,684,123.44
财务费用	-1,615,013.99	5,242,217.58
资产减值损失	2,194,449.82	3,708,510.40
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）	272,093.71	3,319,145.74
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）	10,706,425.16	15,471,963.51
加：营业外收入	9,805,702.19	4,196,326.40
其中：非流动资产处置利得	8,581.08	79,635.71
减：营业外支出	329,502.10	694,371.02
其中：非流动资产处置损失	96,006.32	168,493.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,182,625.25	18,973,918.89
减：所得税费用	3,445,884.64	3,000,817.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,736,740.61	15,973,101.09
归属于母公司所有者的净利润	17,259,218.37	16,129,946.51
少数股东损益	-522,477.76	-156,845.42
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价		

值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	16,736,740.61	15,973,101.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,259,218.37	16,129,946.51
归属于少数股东的综合收益总额	-522,477.76	-156,845.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0937	0.0875
（二）稀释每股收益	0.0937	0.0875

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

法定代表人：柴国生

主管会计工作负责人：石云梁

会计机构负责人：汤浩

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	442,536,268.11	399,910,737.51
减：营业成本	346,227,998.84	307,968,549.11
营业税金及附加	2,180,232.26	2,311,647.34
销售费用	46,674,550.66	43,211,797.90
管理费用	37,823,573.99	37,326,167.99
财务费用	-1,649,189.37	5,107,536.68
资产减值损失	2,015,795.76	2,969,909.72
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）	212,373.77	3,319,145.74
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）	9,475,679.74	4,334,274.51
加：营业外收入	3,830,038.66	1,360,862.53
其中：非流动资产处置利得	2,708.57	
减：营业外支出	284,465.58	586,546.31
其中：非流动资产处置损失	96,006.32	168,493.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,021,252.82	5,108,590.73
减：所得税费用	3,028,718.26	263,731.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,992,534.56	4,844,858.90
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	9,992,534.56	4,844,858.90
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	439,668,766.41	586,312,484.87
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	8,951,997.55	8,086,703.11
收到其他与经营活动有关的现金	16,395,215.86	2,820,387.96
经营活动现金流入小计	465,015,979.82	597,219,575.94
购买商品、接受劳务支付的现金	300,835,491.88	337,250,890.10
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	86,901,226.64	83,106,655.56
支付的各项税费	18,009,561.01	20,648,940.27
支付其他与经营活动有关的现金	55,144,777.72	49,234,800.22
经营活动现金流出小计	460,891,057.25	490,241,286.15
经营活动产生的现金流量净额	4,124,922.57	106,978,289.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	53,000,000.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金	172,857.46	3,575,342.46

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,144.83	91,875.51
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	53,193,002.29	43,667,217.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,409,504.71	29,524,353.71
投资支付的现金	70,800,000.00	236,180.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	98,209,504.71	29,760,533.71
投资活动产生的现金流量净额	-45,016,502.42	13,906,684.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	37,000,000.00	114,007,525.27
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,219,657.22	12,451,187.60
筹资活动现金流入小计	46,219,657.22	126,458,712.87
偿还债务支付的现金	10,170,806.57	114,007,525.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,538,569.78	31,284,823.38
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	5,284,923.99	9,219,657.22
筹资活动现金流出小计	24,994,300.34	154,512,005.87
筹资活动产生的现金流量净额	21,225,356.88	-28,053,293.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-19,666,222.97	92,831,681.05
加：期初现金及现金等价物余额	98,948,881.80	6,117,200.75
六、期末现金及现金等价物余额	79,282,658.83	98,948,881.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	420,641,337.04	553,120,875.57
收到的税费返还	8,018,592.34	6,463,926.83
收到其他与经营活动有关的现金	21,243,286.06	9,839,773.64
经营活动现金流入小计	449,903,215.44	569,424,576.04
购买商品、接受劳务支付的现金	293,446,119.10	333,044,547.38
支付给职工以及为职工支付的现金	76,789,673.97	70,997,033.58
支付的各项税费	14,129,537.87	14,017,858.47
支付其他与经营活动有关的现金	60,699,648.29	46,047,363.48
经营活动现金流出小计	445,064,979.23	464,106,802.91
经营活动产生的现金流量净额	4,838,236.21	105,317,773.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	53,000,000.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金	113,137.52	3,575,342.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,144.83	79,635.71
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	53,133,282.35	43,654,978.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,481,931.36	18,746,128.14
投资支付的现金	70,500,000.00	236,180.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,428,000.00	10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	103,409,931.36	28,982,308.14
投资活动产生的现金流量净额	-50,276,649.01	14,672,670.03
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	37,000,000.00	114,007,525.27

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,910,308.53	10,704,050.60
筹资活动现金流入小计	44,910,308.53	124,711,575.87
偿还债务支付的现金	10,170,806.57	114,007,525.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,538,569.78	31,284,823.38
支付其他与筹资活动有关的现金	5,284,923.99	7,910,308.53
筹资活动现金流出小计	24,994,300.34	153,202,657.18
筹资活动产生的现金流量净额	19,916,008.19	-28,491,081.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-25,522,404.61	91,499,361.85
加：期初现金及现金等价物余额	96,052,884.25	4,553,522.40
六、期末现金及现金等价物余额	70,530,479.64	96,052,884.25

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	184,270,676.00				55,488,365.17				25,670,143.83		138,559,241.57	1,278,453.72	405,266,880.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	184,270,676.00				55,488,365.17				25,670,143.83		138,559,241.57	1,278,453.72	405,266,880.29

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								999,253.45		7,046,431.12	6,356,312.61	14,401,997.18
(一)综合收益总额										17,259,218.37	-522,477.76	16,736,740.61
(二)所有者投入和减少资本											6,878,790.37	6,878,790.37
1. 股东投入的普通股											6,878,790.37	6,878,790.37
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								999,253.45		-10,212,787.25		-9,213,533.80
1. 提取盈余公积								999,253.45		-999,253.45		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-9,213,533.80		-9,213,533.80
4. 其他												
(四)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												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	184,27			55,488,				26,669,		145,605	7,634,7	419,668

	0,676.00				365.17				397.28		,672.69	66.33	,877.47
--	----------	--	--	--	--------	--	--	--	--------	--	---------	-------	---------

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	184,270,676.00				55,488,365.17					25,185,657.94		150,554,382.35	1,435,299.14	416,934,380.60
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	184,270,676.00				55,488,365.17					25,185,657.94		150,554,382.35	1,435,299.14	416,934,380.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										484,485.89		-11,995,140.78	-156,845.42	-11,667,500.31
（一）综合收益总额												16,129,946.51	-156,845.42	15,973,101.09
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										484,485.89		-28,125,000.00		-27,640,000.00

									.89		087.29		601.40
1. 提取盈余公积									484,485.89		-484,485.89		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-27,640,601.40		-27,640,601.40
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	184,270,676.00				55,488,365.17				25,670,143.83		138,559,241.57	1,278,453.72	405,266,880.29

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	184,270,676.00				55,403,562.99				25,670,143.83	117,866,472.60	383,210,855.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	184,270,676.00				55,403,562.99				25,670,143.83	117,866,472.60	383,210,855.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									999,253.45	-220,252.69	779,000.76
(一)综合收益总额										9,992,534.56	9,992,534.56
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									999,253.45	-10,212,787.25	-9,213,533.80
1. 提取盈余公积									999,253.45	-999,253.45	
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,213,533.80	-9,213,533.80
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											

四、本期期末余额	184,270,676.00				55,403,562.99				26,669,397.28	117,646,219.91	383,989,856.18
----------	----------------	--	--	--	---------------	--	--	--	---------------	----------------	----------------

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	184,270,676.00				55,403,562.99				25,185,657.94	141,146,700.99	406,006,597.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	184,270,676.00				55,403,562.99				25,185,657.94	141,146,700.99	406,006,597.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								484,485.89	-23,280.228.39	-22,795.742.50	
（一）综合收益总额									4,844.858.90	4,844,858.90	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								484,485.89	-28,125.087.29	-27,640.601.40	
1. 提取盈余公积								484,485.89	-484,485.89		
2. 对所有者（或股东）的分配									-27,640.601.40	-27,640.601.40	
3. 其他											

(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	184,270,676.00				55,403,562.99				25,670,143.83	117,866,472.60	383,210,855.42

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

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

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

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

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

截至2014年12月31日，本公司累计发行股本为184,270,676.00元。

2、行业性质

本公司属电器机械及器材制造业行业。

3、经营范围

许可经营项目：设计、加工、制造：照明电器、电真空器件、科教器材、电光源器材及配件、电子元器件、自动控制设备、二类消毒室、供应室设备及器具，水处理设备、空气处理设备；航空电子设备、无人驾驶航空器、无线电数据传输系统、智能玩具及其应用的技术开发、生产；承接：水处理工程、空气处理工程；服务：照明电器安装；电动车及相关配件贸易、家电及相关配件贸易；货物进出口、技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4、主要产品、劳务

LED照明、节能荧光灯及配套电子镇流器、汽车氙气灯及配套电子镇流器、空气净化及水处理系列产品、紫外线光源

及配套电子镇流器、台灯等。

5、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2015年3月27日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共5个，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
四川雪莱特光电科技有限公司(“四川雪莱特”)	控股子公司	二级	99.00%	99.00%
广州市开林照明有限公司(“广州开林”)	控股子公司	二级	60.00%	60.00%
佛山雪莱特电子商务有限公司(“雪莱特电商”)	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
深圳市益科光电技术有限公司(“深圳益科”)	控股子公司	二级	57.42%	57.42%
中山雪莱特电子商务有限公司(“中山雪莱特”)	控股孙公司	三级	51.00%	51.00%

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户，其中：

本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
深圳益科	本期新收购子公司
中山雪莱特	本期由雪莱特电商新设立的子公司

合并范围变更主体的具体信息详见“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

(2)非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。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。

本公司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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

5、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

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

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

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

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

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

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

6、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

7、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

8、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于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；
- 2) 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；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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）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、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，将原直接计入其他综合收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。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- （1）可供出售金融资产的减值准备：

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而

要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

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

9、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额 200 万元以上(含 200 万元)；单项金额占其他应收款总额的 10% 以上（含 10%）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

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
1-6 月（含 6 月）	2.00%	2.00%
7-12 月（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

10、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装品、其他周转材料均采用分期摊销法。

11、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——

金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司

自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

12、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	3.00%	3.23
机器设备	年限平均法	10	3.00%	9.70
运输设备	年限平均法	8	3.00%	12.13
电子设备	年限平均法	5	3.00%	19.40
其他	年限平均法	5	3.00%	19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价

值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

13、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4)借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

15、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、非专利权、商标、软件等。

1)无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2)无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

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

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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

2) 公司在完成项目方案的开发，取得技术成功并形成样品后交由部分下游客户试用，能够带来稳定的经济效益。对于经济效益的评价，公司在确认直接经济效益达到或超过项目投入(包括项目研发阶段和项目市场化开发阶段)的所有成本时，认为该项目的市场化开发达到预定的经济效益；

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

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

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

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

16、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

17、长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

有明确受益期的，在受益期内平均摊销；无明确受益期的，按5年平均摊销。

18、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日根据企业实际撰写使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

国内销售以货物送达到对方签收为销售收入的确认时点。

政府高效照明推广项目销售以居民签收确认为销售收入的确认时点。

国外销售以出口报关时间为销售收入的确认时点。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 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。

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

20、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、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。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- 1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

22、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

23、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更	第四届董事会第十一次会议	

自2014年1月26日起，财政部陆续发布了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》共七项具体会计准则，并要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014年6月20日，财政部修订《企业会计准则第37号——金融工具列报》，执行企业会计准则的企业应当在2014年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。

2014年7月23日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》并自公布之日起施行。

根据前述规定，公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

本公司根据修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益	---	456,166.67	---	410,166.67
其他非流动负债	456,166.67	---	410,166.67	---
合计	456,166.67	456,166.67	410,166.67	410,166.67

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收	17%

	入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	利润总额	15%、25%
教育费附加及地方教育费附加	实缴流转税税额	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
广州开林	25%
四川雪莱特	15%
雪莱特电商	25%
深圳益科	25%
中山雪莱特	25%

2、税收优惠

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

本公司已于2014年提交高新技术企业资质的重新认定。根据2014年10月10日广东省科技厅高新技术发展及产业化处发布的《广东省科学技术厅 广东省财政厅 广东省国家税务局 广东省地方税务局关于广东省2014年拟认定高新技术企业名单的公示》（粤科公示〔2014〕15号），公司已作为广东省2014年拟认定国家高新技术企业之一被列入公示名单。公司认为本年度很可能通过高新技术企业复审并获得《高新技术企业证书》，根据国家税务总局公告2011年第4号《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》规定高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按15%的税率预缴，2014年公司高新技术企业资格仍在有效期内，故暂按15%税率预提所得税费用。

四川雪莱特已收到了四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的日期为2013年11月18日的高新技术企业证书（编号GR201351000153），有效期三年（2013年、2014年、2015年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，四川雪莱特2013年度、2014年度和2015年度执行的企业所得税税率为15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	171,223.29	630,594.90
银行存款	79,111,435.54	98,318,286.90
其他货币资金	5,284,923.99	9,219,657.22
合计	84,567,582.82	108,168,539.02

其他说明

截至2014年12月31日止，本公司受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	5,284,923.99	7,910,308.53
诉讼保证金	----	1,309,348.69
合计	5,284,923.99	9,219,657.22

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,581,300.00	608,700.00
合计	3,581,300.00	608,700.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,530,000.00	
合计	1,530,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	48,814,491.48	30.51%			48,814,491.48	8,023,223.73	6.50%			8,023,223.73
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	110,850,862.04	69.28%	14,979,086.09	13.51%	95,871,775.95	115,461,791.64	93.50%	13,532,382.27	11.72%	101,929,409.37
单项金额不重大但	328,216.	0.21%	328,216.	100.00%						

单独计提坏账准备的应收账款	68		68							
合计	159,993,570.20	100.00%	15,307,302.77	9.57%	144,686,267.43	123,485,015.37	100.00%	13,532,382.27	10.96%	109,952,633.10

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款-客户 A	8,256,456.39			收回无风险
应收账款-政府补贴收入	40,558,035.09			收回无风险
合计	48,814,491.48		--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：1-6 月（含 6 月）	64,639,685.81	1,292,793.72	2.00%
7-12 月（含 1 年）	21,861,388.58	1,093,069.43	5.00%
1 年以内小计	86,501,074.39	2,385,863.15	2.76%
1 至 2 年	8,831,446.35	883,144.64	10.00%
2 至 3 年	5,440,375.70	1,632,112.70	30.00%
3 年以上	10,077,965.60	10,077,965.60	100.00%
合计	110,850,862.04	14,979,086.09	13.51%

确定该组合依据的说明：

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：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,774,920.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	40,558,035.09	25.35	---
第二名	10,588,148.67	6.62	529,407.43
第三名	8,256,456.39	5.16	---
第四名	6,875,994.50	4.30	137,519.89
第五名	4,724,954.71	2.95	94,499.09
合计	71,003,589.36	44.38	761,426.41

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,155,791.58	70.52%	5,865,874.95	54.24%
1至2年	510,754.77	5.03%	2,670,996.45	24.70%
2至3年	1,974,020.59	19.45%	2,117,076.09	19.58%
3年以上	507,159.48	5.00%	161,115.04	1.48%
合计	10,147,726.42	--	10,815,062.53	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第一名	1,850,000.00	18.23	2-3年	材料未到未核销
第二名	1,134,000.00	11.17	1年以内	材料未到未核销
第三名	867,000.00	8.54	1年以内	设备未到未核销
第四名	367,162.63	3.62	1年以内	模具未到未核销
第五名	300,000.00	2.96	1年以内	预付咨询费
合计	4,518,162.63	44.52	---	---

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,862,307.54	52.73%			4,862,307.54					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,323,338.96	36.04%	926,201.97	27.87%	2,397,136.99	4,012,011.97	100.00%	876,556.42	21.85%	3,135,455.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,035,849.06	11.23%			1,035,849.06					
合计	9,221,495.56	100.00%	926,201.97	10.04%	8,295,293.59	4,012,011.97	100.00%	876,556.42	21.85%	3,135,455.55

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中信证券股份有限公司	2,250,000.00	0.00	0.00%	中介发行费用
出口退税	2,612,307.54	0.00	0.00%	无收回风险
合计	4,862,307.54		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：1-6 月（含 6 月）	1,375,021.24	27,500.42	2.00%
7-12 月（含 1 年）	626,929.11	31,346.46	5.00%
1 年以内小计	2,001,950.35	58,846.88	2.94%
1 至 2 年	297,960.14	29,796.01	10.00%

2至3年	265,527.70	79,658.31	30.00%
3年以上	757,900.77	757,900.77	100.00%
合计	3,323,338.96	926,201.97	27.87%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 49,645.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,954,565.54	1,506,716.70
中介发行费用	3,285,849.06	
备用金	344,554.81	320,011.31
代垫费用	752,295.47	1,482,372.76
出口退税	2,612,307.54	285,809.82
其他	271,923.14	417,101.38
合计	9,221,495.56	4,012,011.97

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税款	出口退税	2,612,307.54	半年以内	28.33%	
中信证券股份有限公司	中介发行费用	2,250,000.00	半年以内	24.40%	
大华会计师事务所（特殊普通合伙）	中介发行费用	800,000.00	半年以内	8.68%	

广州市荔湾区人民法院	诉讼担保金	329,962.97	半年-1 年	3.58%	16,498.15
北京市竞天公诚律师事务所	中介发行费用	235,849.06	半年以内	2.56%	
合计	--	6,228,119.57	--	67.54%	16,498.15

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,486,407.58	293,508.10	44,192,899.48	51,045,369.71	328,644.10	50,716,725.61
在产品	9,977,062.49		9,977,062.49	8,093,973.07		8,093,973.07
库存商品	47,817,455.26	256,724.66	47,560,730.60	42,497,245.66	60,230.81	42,437,014.85
自制半成品	24,330,713.90	208,525.92	24,122,187.98	28,178,484.49		28,178,484.49
低值易耗品	964,872.29		964,872.29	965,982.29		965,982.29
合计	127,576,511.52	758,758.68	126,817,752.84	130,781,055.22	388,874.91	130,392,180.31

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	328,644.10			35,136.00		293,508.10
库存商品	60,230.81	196,493.85				256,724.66
自制半成品		208,525.92				208,525.92
合计	388,874.91	405,019.77		35,136.00		758,758.68

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	7,046,130.34	6,096,314.31
当期预缴所得税	612,970.95	1,082,610.57
理财产品	300,000.00	
合计	7,959,101.29	7,178,924.88

其他说明：

8、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	17,500,000.00		17,500,000.00			
按成本计量的	17,500,000.00		17,500,000.00			
合计	17,500,000.00		17,500,000.00			

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广州一呼百应网络技术有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00					4.79%	
广东猎投资基金合伙企业（有限合伙）		2,500,000.00		2,500,000.00					8.13%	
合计		17,500,000.00		17,500,000.00					--	

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
遂宁孟仕玻璃科技	5,911,507.12			45,373.15							5,956,880.27	

有限公司											
小计	5,911,507.12			45,373.15						5,956,880.27	
二、联营企业											
雪莱特 (东南 亚)有限 责任公司	248,940.27			53,863.10						302,803.37	
小计	248,940.27			53,863.10						302,803.37	
合计	6,160,447.39			99,236.25						6,259,683.64	

其他说明

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	88,852,243.61	167,452,625.97	6,012,772.27	1,814,435.00		264,132,076.85
2.本期增加金额	15,847,033.04	7,448,569.40	762,768.71	607,815.38		24,666,186.53
(1) 购置		7,448,569.40	762,768.71	607,815.38		8,819,153.49
(2) 在建工程转入	15,847,033.04					15,847,033.04
3.本期减少金额	4,242.00	1,449,086.82	255,032.32	386,586.00		2,094,947.14
(1) 处置或报废	4,242.00	1,449,086.82	255,032.32	386,586.00		2,094,947.14
4.期末余额	104,695,034.65	173,452,108.55	6,520,508.66	2,035,664.38		286,703,316.24
1.期初余额	21,601,227.25	101,347,076.66	4,508,188.12	1,582,568.33		129,039,060.36
2.本期增加金额	3,313,287.84	15,305,612.73	530,010.76	174,928.24		19,323,839.57
(1) 计提	3,313,287.84	15,305,612.73	530,010.76	174,928.24		19,323,839.57
3.本期减少金额		1,255,038.60	242,877.35	335,728.35		1,833,644.30
(1) 处置或报废		1,255,038.60	242,877.35	335,728.35		1,833,644.30
4.期末余额	24,914,515.09	115,397,650.79	4,795,321.53	1,421,768.22		146,529,255.63
1.期末账面价值	79,780,519.56	58,054,457.76	1,725,187.13	613,896.16		140,174,060.61
2.期初账面价值	67,251,016.36	66,105,549.31	1,504,584.15	231,866.67		135,093,016.49

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	16,178,330.49
合计	16,178,330.49

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	16,178,330.49	厂房尚未验收
合计	16,178,330.49	

其他说明

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
四川厂房工程	0.00		0.00	15,748,033.04		15,748,033.04
合计	0.00		0.00	15,748,033.04		15,748,033.04

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
四川厂房工程	12,890,000.00	15,748,033.04	0.00	15,748,033.04		0.00	122.17%	100.00				其他
合计	12,890,000.00	15,748,033.04	0.00	15,748,033.04		0.00	--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	28,670,993.70	1,196,122.05	2,188,792.40	3,992,162.98	36,048,071.13
2.本期增加金额		145,555.41		130,905.42	276,460.83
(1) 购置		145,555.41		130,905.42	276,460.83
4.期末余额	28,670,993.70	1,341,677.46	2,188,792.40	4,123,068.40	36,324,531.96
1.期初余额	4,772,272.14	1,017,004.01	2,188,792.40	3,416,120.68	11,394,189.23
2.本期增加金额	582,831.75	125,403.95		280,367.71	988,603.41
(1) 计提	582,831.75	125,403.95		280,367.71	988,603.41
4.期末余额	5,355,103.89	1,142,407.96	2,188,792.40	3,696,488.39	12,382,792.64
1.期末账面价值	23,315,889.81	199,269.50	0.00	426,580.01	23,941,739.32
2.期初账面价值	23,898,721.56	179,118.04	0.00	576,042.30	24,653,881.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
深圳市益科光电 技术有限公司		3,096,079.61				3,096,079.61
合计		3,096,079.61				3,096,079.61

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
深圳市益科光电 技术有限公司	0.00	0.00				0.00
合计	0.00	0.00				0.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司根据未来现金流现值评估购买的股权价值，测算的未来现金流现值大于公司购买股权支付的成本，故报告期末商誉不需计提减值准备。

其他说明

并购成本-购买日深圳益科账面可辨认净资产的公允价值*收购股权比例=商誉，即 $10,856,000.00 - 13,853,429.72 * 57.42\% = 2,901,360.65$ 元。企业合并中取得的资产、负债的账面价值与计税基础不同，确认相关递延所得税，该递延所得税的确认影响合并中产生的商誉为194,718.96元。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
证券信息披露费	100,000.00		100,000.00		
饭堂装修工程	92,999.50		23,249.88		69,749.62
合计	192,999.50		123,249.88		69,749.62

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,992,263.42	2,781,544.82	14,797,813.60	2,430,357.35
内部交易未实现利润	2,925,890.55	462,849.34	1,400,897.87	227,827.25
可抵扣亏损	2,463,662.42	615,915.61	1,127,350.18	281,837.55
递延收益			410,166.67	61,525.00
合计	22,381,816.39	3,860,309.77	17,736,228.32	3,001,547.15

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,298,126.40	194,718.96		
合计	1,298,126.40	194,718.96		

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买写字楼预付款	30,591,101.50	13,131,475.50
合计	30,591,101.50	13,131,475.50

其他说明：

其他非流动资产期末比期初增加了17,459,626.00元，增加比例132.96%，主要系本期购买了嘉邦置业写字楼影响。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

短期借款分类的说明：

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		3,500,000.00
银行承兑汇票	17,616,413.31	24,446,220.48
合计	17,616,413.31	27,946,220.48

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	87,974,222.05	72,505,865.21
应付工程款	13,644,638.16	13,647,045.46
应付设备款	1,432,533.95	917,251.49
应付模具款	1,750.00	24,295.00

合计	103,053,144.16	87,094,457.16
----	----------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西贝朗节能环保服务有限公司	6,238,007.11	为客户 B 与政府合作的项目购买材料的款项。公司与江西贝朗约定，等客户 B 回款后，再支付材料款。
合计	6,238,007.11	--

其他说明：

20、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	10,359,092.61	13,221,582.54
合计	10,359,092.61	13,221,582.54

21、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,632,527.03	85,109,009.31	84,260,347.31	7,481,189.03
二、离职后福利-设定提存计划		2,640,879.33	2,640,879.33	
合计	6,632,527.03	87,749,888.64	86,901,226.64	7,481,189.03

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,632,527.03	77,374,815.64	76,543,217.89	7,464,124.78
2、职工福利费		4,760,475.70	4,760,475.70	

3、社会保险费		2,190,043.10	2,190,043.10	
其中：医疗保险费		1,707,589.88	1,707,589.88	
工伤保险费		275,864.38	275,864.38	
生育保险费		206,588.84	206,588.84	
5、工会经费和职工教育经费		783,674.87	766,610.62	17,064.25
合计	6,632,527.03	85,109,009.31	84,260,347.31	7,481,189.03

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,427,345.90	2,427,345.90	
2、失业保险费		213,533.43	213,533.43	
合计		2,640,879.33	2,640,879.33	

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,901,909.28	1,327,267.85
企业所得税	2,013,601.21	2,047,253.57
个人所得税	43,464.24	48,085.42
城市维护建设税	183,940.08	172,397.43
房产税	73,281.88	685,271.40
土地使用税	148,931.22	304,013.07
教育费附加	136,088.30	116,482.34
其他	63,492.90	42,746.12
合计	5,564,709.11	4,743,517.20

其他说明：

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付关联方款项	3,440,143.87	3,440,143.87
保证金及押金	3,794,173.58	892,681.37
预提水电燃气及租金	2,337,219.53	3,534,941.05
员工伙食及工资暂扣款	765,428.62	606,532.10
大宗推广费	9,079,278.11	14,443,246.60
合计	19,416,243.71	22,917,544.99

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	11,829,193.43	
合计	11,829,193.43	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	410,166.67	1,000,000.00	46,000.00	1,364,166.67	
合计	410,166.67	1,000,000.00	46,000.00	1,364,166.67	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
节能荧光灯生产线建设项目补助 1*	410,166.67		46,000.00		364,166.67	与资产相关
LED 灯规模化生产建设项目 2*		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
合计	410,166.67	1,000,000.00	46,000.00		1,364,166.67	--

其他说明：

1*根据四川省遂宁市财政局和遂宁市经济和信息化委员会联合下发的《遂宁市财政局、遂宁市经济和信息化委员会关于下达2012年度工业节能专项资金及项目计划的通知》（遂市财建[2012]151号）给予公司专项资金46万元，该资金主要用于节能荧光灯生产线建设项目。本期结转营业外收入4.6万元。详见注释37政府补助说明第13条。

2*根据遂宁市财政局下发文件《关于下达2013年第二批省战略性新兴产业发展专项资金的通知》（遂财建【2014】12

号)，给予公司专项资金100万元，该资金主要用于节能、环保、长寿命LED灯规模化生产。

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	184,270,676.00						184,270,676.00

其他说明：

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	53,914,907.92			53,914,907.92
其他资本公积	1,573,457.25			1,573,457.25
合计	55,488,365.17			55,488,365.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,862,444.95	999,253.45		22,861,698.40
任意盈余公积	3,807,698.88			3,807,698.88
合计	25,670,143.83	999,253.45		26,669,397.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加额系根据公司章程按母公司净利润的10%提取法定盈余公积。

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	138,559,241.57	150,554,382.35
调整后期初未分配利润	138,559,241.57	150,554,382.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,259,218.37	16,129,946.51
减：提取法定盈余公积	999,253.45	484,485.89

应付普通股股利	9,213,533.80	27,640,601.40
期末未分配利润	145,605,672.69	138,559,241.57

调整期初未分配利润明细:

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

30、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	433,702,786.03	325,402,007.08	377,228,788.37	280,354,926.05
其他业务	8,151,314.15	6,645,481.18	14,820,589.95	1,292,285.73
合计	441,854,100.18	332,047,488.26	392,049,378.32	281,647,211.78

31、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	239,228.47	
城市维护建设税	1,435,518.12	1,645,055.37
教育费附加	958,485.82	1,158,193.23
合计	2,633,232.41	2,803,248.60

其他说明:

32、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,264,432.25	13,045,601.48
差旅会务费	6,389,432.11	4,984,289.65
市场推广费	7,522,513.22	5,777,849.70
展览费	1,244,734.78	897,828.41
运输费	9,047,327.42	6,521,529.96
大宗推广费	10,841,537.73	4,809,635.40

其他	5,157,148.02	8,774,514.15
合计	52,467,125.53	44,811,248.75

其他说明：

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,936,908.91	14,071,553.32
差旅会务费	2,457,206.76	960,582.21
税费	1,758,142.53	2,004,037.68
固定资产折旧费	4,950,165.57	3,754,544.99
无形资产摊销费	988,603.41	1,595,771.73
研发费用	9,323,156.18	10,079,342.96
其他	8,278,303.34	9,218,290.55
合计	43,692,486.70	41,684,123.44

其他说明：

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	325,035.98	3,644,221.98
减：利息收入	2,250,322.75	245,427.11
汇兑损益	19,685.52	1,423,341.61
其他	290,587.26	420,081.10
合计	-1,615,013.99	5,242,217.58

其他说明：

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,824,566.05	3,364,296.33
二、存货跌价损失	369,883.77	344,214.07
合计	2,194,449.82	3,708,510.40

其他说明：

36、投资收益

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	99,236.25	3,575,342.46
成本法核算的长期股权投资收益		-256,196.72
理财投资收益	172,857.46	
合计	272,093.71	3,319,145.74

其他说明：

37、营业外收入

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	8,581.08	79,635.71	8,581.08
其中：固定资产处置利得	8,581.08	79,635.71	8,581.08
政府补助	8,757,785.73	3,365,488.83	8,757,785.73
流动资产处置利得		1,050.39	
罚款收入	772,804.54	353,110.56	772,804.54
违约金收入		137,491.50	
其他	266,530.84	259,549.41	266,530.84
合计	9,805,702.19	4,196,326.40	9,805,702.19

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
(1) 2013 年税费补贴款	670,345.00		与收益相关
(2)佛山南海狮山财政局 13 年 税收补贴	646,600.00		与收益相关
(3) 发展专项资金	600,000.00		与收益相关
(4)知识产权局专利奖金	500,000.00		与收益相关
(5)市场主体奖励资金	400,000.00		与收益相关
(6)新兴产业扶持资金	4,900,000.00		与收益相关
(7)产品战略与自主创新扶持 奖	200,000.00	20,000.00	与收益相关
(8)创新型城市建设科技项目 资金补贴	200,000.00		与收益相关

(9)南海财政国库支付中心扶持经费	150,000.00		与收益相关
(10)产学研项目"用于高透涂层的纳米粉体制备及应用研究"财政支助拨款	120,000.00		与收益相关
(11)国际市场开拓资金补贴	71,595.00		与收益相关
(12)汽车行业协会参展补助款	60,000.00		与收益相关
(13) 发明专利资助费		10,000.00	与收益相关
(14) 开发项目奖励		20,000.00	与收益相关
(15) "两新"产品专项资金		200,000.00	与收益相关
(16) 加工贸易转型升级专项资金		220,000.00	与收益相关
(17) 商标专利奖励		200,000.00	与收益相关
(18) 地方税收返还		1,519,000.00	与收益相关
(19) 科技进步奖		8,000.00	与收益相关
(20) 员工培训补贴		160,000.00	与收益相关
(21) 工业转型升级奖励资金		193,000.00	与收益相关
(22) 科技成果转化项目经费		700,000.00	与收益相关
(23) 其他	239,245.73	115,488.83	与收益相关
合计	8,757,785.73	3,365,488.83	--

其他说明：

政府补助说明：

(1) 根据四川遂宁经济开发区管理委员会/遂开财【2014】21号《关于下达工业发展专项资金的通知》，根据《项目投资合同》（2009年第22号）第八条规定，本公司所缴纳的增值税按国家财政政策即13.25%，三年开发区全额返还，后两年减半返还，城建税、堤围费及教育费附加给予优惠，本公司收到税收补贴款70万元，其中扣除返还高管的个税补贴29,655.00元。

(2) 根据南府（2011）226号《佛山市南海区促进优质企业上市和发展扶持办法》，经区有关部门新认定为科技型企业的，认定前三年分别按企业纳税区级留成部分环比增量的100%、50%、50%奖励企业核心团队，按企业核心团队成员工资薪金所缴纳个人所得税区级留成部分的100%、50%、50%奖励给该成员，收到南海区人民政府税收补贴款64.66万元。

(3) 根据佛山高新技术产业开发区经济发展和科技局颁发的关于《佛山高新区发展专项资金项目合同书》，关于顺利完成佛山高新区发展专项资金项目关于高效LED球泡灯自动化生产线建设项目，专项资金资助60万元。

(4) 根据粤知规〔2003〕82号《广东省重奖中国专利奖获奖企事业单位实施办法》、粤府令第202号文件《广东省专利奖励办法》，获得广东知识产权局专利50万元奖金。

(5) 根据粤经信生产〔2013〕243号《广东省经济和信息化委 广东省财政厅关于申报2013年度广货网上行活动专项资金的通知》及企业2012年“广货网上行”奖励资金申请表（平台、商城、网店），企业2012年网上销售总额为411万元，广货销售总额为411万元，获得不超过销售总额的10%的奖励资金40万元。

(6) 根据遂宁经济技术开发区财政局/遂宁经济技术开发区经济贸易局关于遂开财[2014]20号关于下达工业发展专项资金的通知，收到补助款总共490万元。

(7) 根据南府【2012】85号-关于印发《佛山市南海区推进品牌战略与自主创新扶持奖励办法》的通知，公司符合第三类（九）项的要求，获得的20万元南海区推进品牌战略与自主创新项目扶持奖励资金。

(8) 根据佛财工[2013]157 号文件, 公司通过“加强专利管理, 提升核心竞争力”项目获取佛山市创新型城市建设科技项目资金补贴20万元。

(9) 根据南府[2013]265号《佛山市南海区推进发明专利工作扶持办法》、南科[2013]113号《佛山市南海区经济和科技促进局推进发明专利工作扶持办法实施细则》, 根据专家评审结果排名, 分30万、20万、10万三个档次, 按1: 2: 5的比例分配名额, 雪莱特排名第二, 共会获得政府扶持经费30万。其中2014年11月收到南海财政国库支付中心扶持经费15万元。

(10) 根据粤科函产学研字〔2011〕388号文件, 与广州吉必盛科技实业有限公司和中山大学合作的产学研项目, 用于高透涂层的纳米粉体制备及应用研究, 财政支助拨款12万元。

(11) 根据粤外经贸规财字[2012]12号文件, 公司开拓国际市场获取补助资金71,595.00元。

(12) 根据南府[2011]148号《佛山市南海区区级制造业行业协会扶持办法》, 给予不超过展位费的50%补贴, 展位费总额12万, 获得补贴6万元的汽车行业协会参展补助款。

(13) ①出口奖励3万元, 是遂宁经济技术开发区财政局对于开发区内企业出口销售的奖励。②根据南工办〔2013〕32号文件, 公司在2013年度“百千万厂企和谐家园”创建活动考评验收中排名第53位, 因此获得政府奖励资金1万元。③根据遂宁市人民政府颁发的关于遂府函【2014】78号《关于兑现2013年度工业发展奖励政策的通报》奖励完成固定资产投资3,000万元以上的企业, 本公司完成固定资产投资3,900万元, 奖励企业3.9万元。④根据粤财外[2014]37号文件, 本公司获得狮山财政局对外贸易发展专项资金政府补助资金4,400.00元。⑤根据《佛山市促进投保进出口信用保险专项资金》, 本公司使用中信保协议进行国际贸易政府所给予的政府补助2,300.00元。⑥根据南府复[2014]630号《佛山市南海区人民政府关于安排第一批推进发明专利工作扶持经费的批复》, 获得发明专利申请费、实审费扶助资金10,350.00元。⑦根据佛工字[2012]16号《佛山市“劳动模范创新室”管理办法》, 获得佛山市南海区狮山镇总工会拨款5,000.00元。⑧收到2014年外经贸发展促进资金23,000.00元。⑨、收到遂宁市科学技术和知识产权局关于《申报2013授权专利奖励资金的通知》1收科知局奖励金6,000.00元。⑩、根据粤财教[2013]294号《关于下达2013年省级知识产权专项资金的通知》, 获得3万元知识产权经费补助。⑪根据四川省遂宁市财政局和遂宁市经济和信息化委员会联合下发的《遂宁市财政局、遂宁市经济和信息化委员会关于下达2012年度工业节能专项资金及项目计划的通知》, 四川雪莱特收到节能荧光灯生产线建设项目专项资金46万元, 本期结转营业外收入4.6万元。⑫、收到地税局退税返还2011年微利企业所得税税收补贴款33,195.73元。

38、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	96,006.32	168,493.80	96,006.32
其中：固定资产处置损失	96,006.32	168,493.80	96,006.32
对外捐赠	189,671.53		189,671.53
滞纳金支出	24,895.57	101,228.20	24,895.57
罚款支出	18,682.05	422,787.57	18,682.05
其他	246.63	1,861.45	246.63
合计	329,502.10	694,371.02	329,502.10

其他说明：

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,304,647.26	2,898,226.50
递延所得税费用	-858,762.62	102,591.30
合计	3,445,884.64	3,000,817.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	20,182,625.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,027,393.79
子公司适用不同税率的影响	-154,017.63
调整以前期间所得税的影响	412,548.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	159,959.95
所得税费用	3,445,884.64

其他说明

40、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的补贴收入	9,711,785.73	1,800,488.83
收到的利息收入	2,250,322.75	245,427.11
收到的的往来款及其他	4,433,107.38	774,472.02
合计	16,395,215.86	2,820,387.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

用现金支付的其他销售费用	40,194,346.98	29,905,792.16
用现金支付的其他管理费用	11,920,773.46	13,078,713.61
支付的银行手续费	290,587.26	415,042.02
支付的往来款及其他	2,739,070.02	5,835,252.43
合计	55,144,777.72	49,234,800.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	9,219,657.22	12,451,187.60
合计	9,219,657.22	12,451,187.60

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	5,284,923.99	9,219,657.22
合计	5,284,923.99	9,219,657.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	16,736,740.61	15,973,101.09
加：资产减值准备	2,194,449.82	3,708,510.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,323,839.57	18,191,301.98
无形资产摊销	988,603.41	1,595,771.73
长期待摊费用摊销	123,249.88	181,273.27
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）	-8,581.08	76,618.29

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	96,006.32	
财务费用（收益以“-”号填列）	325,035.98	3,644,221.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-272,093.71	-3,319,145.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-858,762.62	102,591.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,204,543.70	-14,597,663.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,711,026.96	65,550,053.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,982,917.65	15,871,655.46
经营活动产生的现金流量净额	4,124,922.57	106,978,289.79
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	79,282,658.83	98,948,881.80
减：现金等价物的期初余额	98,948,881.80	6,117,200.75
现金及现金等价物净增加额	-19,666,222.97	92,831,681.05

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	171,223.29	630,594.90
可随时用于支付的银行存款	79,111,435.54	98,318,286.90
二、现金等价物	79,282,658.83	98,948,881.80
三、期末现金及现金等价物余额	79,282,658.83	98,948,881.80

其他说明：

42、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,284,923.99	开具银行承兑汇票需支付保证金
固定资产	40,541,773.29	为银行借款作抵押
无形资产	6,005,760.94	为银行借款作抵押
合计	51,832,458.22	--

其他说明：

(1)截至2014年12月31日，本公司以人民币5,284,923.99元票据保证金，取得人民币17,616,413.31 元应付票据。

(2)截至2014年12月31日，本公司以人民币40,541,773.29 元固定资产和人民币 6,005,760.94 元无形资产作抵押，取得人民币15,000,000.00 元短期借款。

43、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	391,835.18	6.1190	2,397,639.47
欧元	0.02	7.4556	0.15
其中：美元	3,126,508.94	6.1190	19,131,108.20

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名	股权取得时	股权取得成	股权取得比	股权取得方	购买日	购买日的确	购买日至期	购买日至期
-------	-------	-------	-------	-------	-----	-------	-------	-------

称	点	本	例	式		定依据	末被购买方的收入	末被购买方的净利润
深圳市益科光电技术有限公司	2014年10月08日	10,856,000.00	57.42%	现金收购	2014年10月08日	控制权已经转移	0.00	-572,250.33

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本	深圳市益科光电技术有限公司
现金	10,856,000.00
合并成本合计	10,856,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	7,759,920.39
商誉金额	3,096,079.61

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	深圳市益科光电技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	5,485,733.67	5,485,733.67
预付账款	4,275.00	4,275.00
其他应收款	5,472,211.72	5,472,211.72
存货	7,897,505.67	6,599,379.27
固定资产	266,861.26	266,861.26
无形资产	51,716.33	51,716.33
减：应付账款	1,507,625.84	1,507,625.84
应付职工薪酬	232,219.85	232,219.85
其他应付款	3,585,028.24	3,585,028.24
递延所得税负债	194,718.96	---
净资产	13,658,710.76	12,555,303.32
减：少数股东权益	5,898,790.37	5,346,048.15
取得的净资产	7,759,920.39	7,209,255.17

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值系根据基准日的资产评估报告评估的存货和其他资产的公允价值基础上进行确认的。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川雪莱特	遂宁市	遂宁市	制造业	99.00%		设立
雪莱特电商	佛山市	佛山市	商业	100.00%		设立
广州开林	广州市	广州市	商业	60.00%		收购
深圳益科	深圳市	深圳市	制造业	57.42%		收购
中山雪莱特	中山市	中山市	商业	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川雪莱特	1.00%	80,087.54		821,774.35
深圳益科	42.58%	-243,664.19		5,655,126.18

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川雪	81,686.8	37,147.6	118,834.	35,292.8	1,364.16	36,657.0	73,519.8	40,548.2	114,068.	39,489.2	410,166.	39,899.4

莱特	38.75	05.55	444.30	43.01	6.67	09.68	62.44	37.63	100.07	52.44	67	19.11
深圳益科	16,068,162.57	1,159,995.38	17,228,157.95	3,946,978.56	0.00	3,946,978.56	185,036.63	116,130.49	301,167.12	221,125.00	0.00	221,125.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川雪莱特	45,318,171.99	8,008,753.66	4,027,920.33	-1,828,033.68	71,011,910.88	10,849,963.10	10,849,963.10	9,682,146.64
深圳益科	175,922.17	-572,250.33	-572,250.33	-10,529,898.59	0.00	-419,957.88	-419,957.88	-222,144.79

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	5,956,880.27	5,911,507.12
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	45,373.15	-268,956.99
--综合收益总额	45,373.15	-268,956.99
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	292,996.40	239,133.30
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	53,863.10	12,753.30
--综合收益总额	53,863.10	12,753.30

其他说明

(2) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

(3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的或有事项。

十、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2014年12月31日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额21.81% (2013年：38.45%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2014年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	84,567,582.82	84,567,582.82	84,567,582.82	---	---	---
应收账款	144,686,267.43	159,993,570.20	135,315,565.87	8,831,446.35	15,846,557.98	---
小计	229,253,850.25	244,561,153.02	219,883,148.69	8,831,446.35	15,846,557.98	---
短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	---	---	---	---
应付账款	103,053,144.16	103,053,144.16	87,849,886.94	11,676,106.43	3,527,150.79	---
小计	118,053,144.16	118,053,144.16	87,849,886.94	11,676,106.43	3,527,150.79	---

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	108,168,539.02	108,168,539.02	108,168,539.02	---	---	---
应收账款	109,952,633.10	123,485,015.37	100,022,049.22	5,942,969.47	17,519,996.68	---
小计	218,121,172.12	231,653,554.39	208,190,588.24	5,942,969.47	17,519,996.68	---
短期借款	---	---	---	---	---	---

应付账款	87,094,457.16	87,094,457.16	80,794,693.01	2,397,201.08	3,902,563.07	---
小计	87,094,457.16	87,094,457.16	80,794,693.01	2,397,201.08	3,902,563.07	---

(三)市场风险

1、外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会和银行签订关于锁定远期汇率来降低汇率风险来达到规避外汇风险的目的。

(1) 截止2014年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	欧元项目	合计
货币资金	2,397,639.47	0.15	2,397,639.62
应收账款	19,131,108.20	—	19,131,108.20
小计	21,528,747.67	0.15	21,528,747.82

续：

项目	期初余额		
	美元项目	欧元项目	合计
货币资金	3,192,129.12	1.68	3,192,130.80
应收账款	24,295,803.49	—	24,295,803.49
小计	27,487,932.61	1.68	27,487,934.29

(2) 敏感性分析：

截止2014年12月31日，对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元及欧元金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约2,152,874.78元（2013年度约2,748,793.58元）。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款，浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换来降低利率风险。

截止2014年12月31日，本公司长期借款主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为11,829,193.43元，详见附注注释。

(3) 敏感性分析：

截止2014年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约70,752.00元。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是柴国生。

其他说明：

本公司的实际控制人、控股股东为自然人柴国生先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
遂宁孟仕玻璃科技有限公司	合营企业
雪莱特（东南亚）有限责任公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京沃森影视文化交流有限公司	同一控股股东
佛山大木投资控股有限公司	同一控股股东亲属的公司
昆明雪莱特商贸有限公司	同一控股股东亲属的公司
柴国生	控股股东
王毅	股东
洗树忠	股东
柴华	控股股东亲属
陈伟	控股股东亲属

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
雪莱特（东南亚）有限责任公司	产品销售	820,503.74	616,582.95

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,355,000.00	2,505,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	遂宁孟仕玻璃科技有限公司			6,663.50	1,999.05
应收账款	雪莱特（东南亚）有限责任公司	1,040,054.73	23,203.06	365,646.21	7,312.92
其他应收款	遂宁孟仕玻璃科技有限公司	26.19	0.52		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	遂宁孟仕玻璃科技有限公司	3,440,143.87	3,440,143.87

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

1) 公司于2014年10月28日与佛山猎投资基金管理合伙企业等企业共同合伙投资广东猎投资基金合伙企业(有限合伙), 总共投资500万元, 本期支付了250万元, 截至财务报表日还尚需支付250万元。影响可供出售金融资产和货币资金各250万元。

2) 公司于2014年9月14日增资扩股投资深圳益科光电技术有限公司, 总共投资1,085.60万元, 本期支付了542.80万元。影响长期股权投资和货币资金各542.80万元。

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

1) 子公司深圳益科与深圳市南沙投资发展有限公司签订租赁厂房协议(深圳市南山区松白路1055号丽河工业园1栋厂房401), 租赁面积为922平方米, 租赁期限到2015年9月30日, 影响管理费用的金额为 191,160.00 元。

2) 子公司四川雪莱特光电科技有限公司与四川遂宁经济开发区管理委员会签订长期租赁协议, 租赁标准厂房4栋和办公楼1栋, 每年对影响管理费用的金额为 480,954.60元。

3) 子公司四川雪莱特光电科技有限公司租赁2期厂房给遂宁广利工业发展有限公司, 租赁期限到2015年4月26日, 影响营业收入的金额为 195,560.00 元;

4) 子公司四川雪莱特光电科技有限公司租赁2期厂房给遂宁宏利达光电有限公司, 租赁期限到2016年1月19日, 影响营业收入的金额为 229,900.00元;

(3) 本公司已签订合同承诺支付的但尚未支付的购买写字楼款, 财务影响金额 13,130,575.50元。

(4) 其他重大财务承诺事项

1) 抵押资产情况

资产类别	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
固定资产	53,515,564.15	---	12,973,790.86	40,541,773.29

无形资产	9,553,774.84	---	3,548,013.90	6,005,760.94
小计	63,069,338.99	---	16,521,804.76	46,547,534.23

本公司与中国农业银行股份有限公司南海狮山支行签订《最高额抵押合同》，合同约定时间为2013年1月至2016年1月，约定以南府国用（2005）第特180018号、粤房地产证字第C3073461号、粤房地证字第C4622983号、粤房地证字第C7053155号、作为抵押。

本公司与中国农业银行股份有限公司南海狮山支行签订《最高额抵押合同》，合同约定时间为2014年9月至2017年9月，约定以粤房地产证字第C3916113号、粤房地产证字第C3916114号、粤房地产证字第C3916115号、南府国用（2005）第特180178号作为抵押。

（5）除存在上述承诺事项外，截止2014年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
本公司	甲公司	买卖合同纠纷	佛山市南海区 人民法院	601,818.10	执行中
本公司	乙公司	买卖合同纠纷	佛山市南海区 人民法院	1,481,696.71	审理中
本公司	丙公司	买卖合同纠纷	佛山市南海区 人民法院	296,000.00	公告送达
本公司	丁公司	买卖合同纠纷	佛山市南海区 人民法院	233,440.33	执行中
本公司	戊公司	买卖合同纠纷	佛山市南海区 人民法院	484,238.88	执行中
广州开林	己公司	买卖合同纠纷	广州市荔湾区 人民法院	99,259.52	执行中
广州开林	庚公司	买卖合同纠纷	广州市荔湾区 人民法院	265,856.45	和解结案
广州开林	辛公司	买卖合同纠纷	广州市荔湾区 人民法院	425,514.66	审理中
壬公司	本公司	劳动关系纠纷	佛山市南海区 劳动争议仲裁 委员会	725,000.00	执行中
癸公司	本公司	著作权纠纷	深圳市宝安区 人民法院	103,000.00	未开庭

本公司	丑公司	买卖合同纠纷	佛山市南海区 人民法院	1,049,840.00	未开庭
-----	-----	--------	----------------	--------------	-----

除存在上述或有事项外，截止2014年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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
重要的对外投资	<p>1、2015年1月26日，公司为进一步开拓销售渠道，提升销售能力，扩大销售规模，公司以自有资金出资与自然人李小清、向元珍合资设立“浙江雪莱特光电科技有限公司”。新公司注册资本为人民币500万元，其中公司以货币出资125万元，占新公司25%的股权，自然人李小清以货币出资275万元，占新公司55%的股权，向元珍以货币出资100万元，占新公司20%的股权。</p> <p>2、2015年3月12日，为进一步开拓汽车灯应用在整车领域的市场，同时逐步研发、推广汽车智能电子产品，提升市场竞争力，以实现较好的经济效益和投资回报，公司以自有资金出资与自然人李燕霞合资设立“佛山雪莱特汽车智能电子有限公司”。注册资本为人民币100万元，其中公司以货币出资51万元，占新公司51%的股权，自然人李燕霞以货币出资49万元，占新公司49%的股权。</p>		公司正在设立和前期准备中。

重要的并购或重组计划	<p>根据雪莱特 2014 年 6 月 23 日召开的第四届董事会第六次会议决议、2014 年 9 月 9 日召开的第四届董事会第八次会议决议、2014 年 10 月 9 日召开的 2014 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]76 号文《关于核准广东雪莱特光电科技股份有限公司向陈建顺等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，向陈建顺等 20 名交易对方合计支付 43,242,548 股上市公司股份（折合对价 4,2075 万元，占本次交易总对价的 85%）和 7,425 万元现金对价（占本次交易总对价的 15%），以收购该等交易对方持有的富顺光电科技股份有限公司 100% 股权。截至 2015 年 1 月 28 日止，公司已取得富顺光电科技有限公司 100% 的股权，以开元资产评估有限公司以 2014 年 6 月 30 日为评估基准日出具的开元评报字 [2014]138 号《富顺光电股东权益评估报告》的评估结果为依据作价 49,500.00 万元作为公司发行 43,242,548 股股份，并支付 7,425.00 万元现金的对价；公司在 2015 年 3 月 10 日股份发行后，公司股本增加 43,242,548.00 元，资本公积增加人民币 377,507,452.00 元。配套募集资金中的 7,425 万元将用于支付购买标的资产的现金对价，剩余部分在扣除相关发行费用、各中介机构费用后，将以增资形式用作标的资产富顺光电的运营资金，以提高并购重组的整合绩效。</p>		
------------	---	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	91,395,025.12
经审议批准宣告发放的利润或股利	91,395,025.12

3、其他资产负债表日后事项说明

截止本报告报出日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	48,814,491.48	28.43%			48,814,491.48	15,399,191.50	12.65%			15,399,191.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	102,037,873.17	59.42%	12,665,993.74	12.41%	89,371,879.43	106,369,953.07	87.35%	11,064,953.35	10.40%	95,304,999.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	20,867,043.12	12.15%			20,867,043.12					
合计	171,719,407.77	100.00%	12,665,993.74	7.38%	159,053,414.03	121,769,144.57	100.00%	11,064,953.35	9.09%	110,704,191.22

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款-客户 A	8,256,456.39			收回无风险

应收账款-政府补贴收入	40,558,035.09			收回无风险
合计	48,814,491.48		--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：1-6 个月（含）	58,703,263.29	1,174,065.26	2.00%
7-12 个月（含）	21,845,342.58	1,092,267.13	5.00%
1 年以内小计	80,548,605.87	2,266,332.39	2.81%
1 至 2 年	8,199,023.56	819,902.36	10.00%
2 至 3 年	5,300,692.49	1,590,207.74	30.00%
3 年以上	7,989,551.25	7,989,551.25	100.00%
合计	102,037,873.17	12,665,993.74	12.41%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,601,040.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	40,558,035.09	23.62	---
第二名	10,588,148.67	6.17	529,407.43
第三名	8,256,456.39	4.81	---
第四名	6,875,994.50	4.00	137,519.89
第五名	4,724,954.71	2.75	94,499.09

合 计	71,003,589.36	41.35	761,426.41
-----	---------------	-------	------------

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,920,621.43	53.12%			3,920,621.43					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,423,362.66	32.84%	874,557.77	36.09%	1,548,804.89	3,316,047.71	100.00%	829,686.17	25.02%	2,486,361.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,035,849.06	14.04%			1,035,849.06					
合计	7,379,833.15	100.00%	874,557.77	11.85%	6,505,275.38	3,316,047.71	100.00%	829,686.17	25.02%	2,486,361.54

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中信证券股份有限公司	2,250,000.00			中介发行费用
出口退税款	1,670,621.43			收回无风险
合计	3,920,621.43		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：1-6 个月（含）	923,217.90	18,464.36	2.00%
7-12 个月（含）	206,966.14	10,348.31	5.00%

1 年以内小计	1,130,184.04	28,812.67	2.55%
1 至 2 年	292,960.14	29,296.01	10.00%
2 至 3 年	262,527.70	78,758.31	30.00%
3 年以上	737,690.78	737,690.78	100.00%
合计	2,423,362.66	874,557.77	36.09%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 44,871.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,251,501.56	1,488,916.70
中介发行费用	3,285,849.06	
应收出口退税款	1,670,621.43	
代垫费用	669,090.39	1,301,353.72
备用金	231,344.82	255,660.32
其他	271,425.89	270,116.97
合计	7,379,833.15	3,316,047.71

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中信证券股份有限公司	中介发行费用	2,250,000.00	半年以内	30.49%	
应收出口退税款	出口退税	1,670,621.43	半年以内	22.64%	

大华会计师事务所	中介发行费用	800,000.00	半年以内	10.84%	
北京市竞天公诚律师事务所	中介发行费用	235,849.06	半年以内	3.20%	
佛山市南海燃气发展有限公司	押金	180,000.00	3 年以上	2.44%	180,000.00
合计	--	5,136,470.49	--	69.60%	180,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	72,779,827.02		72,779,827.02	61,923,827.02		61,923,827.02
对联营、合营企业投资	6,259,683.64		6,259,683.64	6,160,447.39		6,160,447.39
合计	79,039,510.66		79,039,510.66	68,084,274.41		68,084,274.41

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川雪莱特光电科技有限公司	49,523,827.02			49,523,827.02		
广州市开林照明有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00		
佛山雪莱特电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳市益科光电技术有限公司		10,856,000.00		10,856,000.00		
合计	61,923,827.02	10,856,000.00		72,779,827.02		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业											
遂宁孟仕 玻璃科技 有限公司	5,911,507 .12			45,373.15						5,956,880 .27	
小计	5,911,507 .12			45,373.15						5,956,880 .27	
二、联营企业											
雪莱特 (东南 亚)有限 责任公司	248,940.2 7			53,863.10						302,803.3 7	
小计	248,940.2 7			53,863.10						302,803.3 7	
合计	6,160,447 .39			99,236.25						6,259,683 .64	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	435,050,340.25	340,419,912.37	377,033,093.47	298,615,137.48
其他业务	7,485,927.86	5,808,086.47	22,877,644.04	9,353,411.63
合计	442,536,268.11	346,227,998.84	399,910,737.51	307,968,549.11

其他说明：

5、投资收益

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		3,575,342.46
权益法核算的长期股权投资收益	99,236.25	-256,196.72
理财产品投资收益	113,137.52	
合计	212,373.77	3,319,145.74

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-87,425.24	
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）	8,757,785.73	
委托他人投资或管理资产的损益	172,857.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	805,839.60	
减：所得税影响额	1,449,700.64	
少数股东权益影响额	133,575.08	
合计	8,065,781.83	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.19%	0.0937	0.0937
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.23%	0.0499	0.0499

3、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	18,568,388.35	108,168,539.02	84,567,582.82
应收票据	1,312,661.95	608,700.00	3,581,300.00

应收账款	173,255,137.19	109,952,633.10	144,686,267.43
预付款项	14,808,192.70	10,815,062.53	10,147,726.42
其他应收款	2,316,043.93	3,135,455.55	8,295,293.59
存货	116,138,730.92	130,392,180.31	126,817,752.84
其他流动资产	8,431,843.60	7,178,924.88	7,959,101.29
流动资产合计	334,830,998.64	370,251,495.39	386,055,024.39
非流动资产：			
可供出售金融资产	0.00	0.00	17,500,000.00
长期股权投资	46,180,464.11	6,160,447.39	6,259,683.64
固定资产	149,793,202.58	135,093,016.49	140,174,060.61
在建工程	2,079,539.00	15,748,033.04	0.00
无形资产	25,912,295.98	24,653,881.90	23,941,739.32
商誉	0.00	0.00	3,096,079.61
长期待摊费用	374,272.77	192,999.50	69,749.62
递延所得税资产	3,104,138.45	3,001,547.15	3,860,309.77
其他非流动资产	0.00	13,131,475.50	30,591,101.50
非流动资产合计	227,443,912.89	197,981,400.97	225,492,724.07
资产总计	562,274,911.53	568,232,896.36	611,547,748.46
流动负债：			
短期借款		0.00	15,000,000.00
应付票据	44,029,916.48	27,946,220.48	17,616,413.31
应付账款	50,793,104.59	87,094,457.16	103,053,144.16
预收款项	9,087,605.12	13,221,582.54	10,359,092.61
应付职工薪酬	6,626,069.56	6,632,527.03	7,481,189.03
应交税费	6,567,933.81	4,743,517.20	5,564,709.11
其他应付款	27,779,734.70	22,917,544.99	19,416,243.71
流动负债合计	144,884,364.26	162,555,849.40	178,490,791.93
非流动负债：			
长期借款		0.00	11,829,193.43
递延收益	456,166.67	410,166.67	1,364,166.67
递延所得税负债			194,718.96
其他非流动负债	0.00	0.00	
非流动负债合计	456,166.67	410,166.67	13,388,079.06
负债合计	145,340,530.93	162,966,016.07	191,878,870.99

所有者权益：			
股本	184,270,676.00	184,270,676.00	184,270,676.00
资本公积	55,488,365.17	55,488,365.17	55,488,365.17
盈余公积	25,185,657.94	25,670,143.83	26,669,397.28
未分配利润	150,554,382.35	138,559,241.57	145,605,672.69
归属于母公司所有者权益合计	415,499,081.46	403,988,426.57	412,034,111.14
少数股东权益	1,435,299.14	1,278,453.72	7,634,766.33
所有者权益合计	416,934,380.60	405,266,880.29	419,668,877.47
负债和所有者权益总计	562,274,911.53	568,232,896.36	611,547,748.46

第十二节 备查文件目录

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