



佛山市国星光电股份有限公司

2015 年年度报告

2016 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。

公司负责人何勇、主管会计工作负责人唐群力及会计机构负责人(会计主管人员)唐群力声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、经营目标等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。公司在本报告第四节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营过程中可能面临的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 475,751,669 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.8 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 管理层讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	32
第六节 股份变动及股东情况 .....	49
第七节 优先股相关情况 .....	56
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	57
第九节 公司治理 .....	66
第十节 财务报告 .....	73
第十一节 备查文件目录 .....	177

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、国星光电	指	佛山市国星光电股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
保荐人、广发证券	指	广发证券股份有限公司
审计机构、中证天通	指	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《佛山市国星光电股份有限公司公司章程》
广晟公司	指	广东省广晟资产经营有限公司
电子集团	指	广东省电子信息产业集团有限公司
西格玛	指	佛山市西格玛创业投资有限公司
国星电子	指	佛山市国星电子制造有限公司
国星半导体	指	佛山市国星半导体技术有限公司
亚威朗科技、亚威朗公司	指	浙江亚威朗科技有限公司
通用照明	指	佛山市国星通用照明有限公司
新野国星	指	新野县国星半导体照明有限公司
宝里钒业	指	南阳宝里钒业股份有限公司
龙宇钒业	指	河南龙宇钒业有限公司
旭瑞光电	指	旭瑞光电股份有限公司
国邦睿源	指	国邦睿源半导体照明科技发展有限公司
先域微电子	指	先域微电子技术服务（上海）有限公司深圳分公司
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘艾璨子	刘艾璨子
联系地址	广东省佛山市禅城区华宝南路 18 号	广东省佛山市禅城区华宝南路 18 号
电话	0757-82100271	0757-82100271
传真	0757-82100268	0757-82100268
电子信箱	liuaicanzi@nationstar.com	liuaicanzi@nationstar.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 914406001935264036
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更
历次控股股东的变更情况 (如有)	公司 2014 年度非公开发行 A 股股票工作经中国证券监督管理委员会证监许可 [2015]1084 号文核准并经深圳证券交易所同意于 2015 年 7 月 3 日在深圳证券交易所发行上市, 公司控股股东及实际控制人已发生变更, 广晟公司成为公司的控股股东及实际控制人, 具体情况详见公司登载于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《关于公司控股股东及实际控制人已发生变更的提示性公告》(公告编号: 2015-035)。

#### 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	北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京海淀区西直门北大街甲 43 号金运大厦 B 座 13 层北区
签字会计师姓名	童全勇、罗东日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼 (4301-4316 房)	朱煜起、夏晓辉	2010 年 7 月 16 日至首次公开发行股票募集资金使用完毕之日; 2015 年 7 月 3 日至公司 2014 年年度非公开发行股票上市当年剩余时间及其后一个完整会计年度即 2016 年 12 月 31 日。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入(元)	1,838,515,560.42	1,543,030,307.80	19.15%	1,142,376,274.38
归属于上市公司股东的净利润(元)	160,242,488.86	144,759,557.03	10.70%	112,977,176.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	131,486,458.35	115,872,444.39	13.48%	89,608,018.78
经营活动产生的现金流量净额(元)	54,683,183.71	73,840,083.27	-25.94%	164,585,390.91
基本每股收益(元/股)	0.3538	0.3367	5.08%	0.2627
稀释每股收益(元/股)	0.3538	0.3367	5.08%	0.2627

加权平均净资产收益率	6.39%	6.53%	-0.14%	5.30%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	4,392,274,620.58	3,678,746,067.90	19.40%	3,400,881,071.54
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,766,824,265.09	2,269,269,888.65	21.93%	2,168,548,653.82

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	475,751,669
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3368

是否存在公司债

是  否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是  否  不适用

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	388,628,939.98	517,708,803.47	427,506,546.18	504,671,270.79
归属于上市公司股东的净利润	34,537,759.35	49,027,957.65	39,237,648.26	37,439,123.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,009,401.41	44,034,157.40	34,060,821.26	23,382,078.28
经营活动产生的现金流量净额	-7,602,411.65	12,458,816.98	35,040,805.21	14,785,973.17

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	-1,384,251.04	17,137,699.27	50,320.10	与上年同期相比变动较大主要系上年母公司以非流动资产对外作价投资形成损益而本年未发生所致。
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）	41,103,002.63	26,302,078.84	40,134,440.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-201,487.84	578,780.03	-889,227.13	
减：所得税影响额	2,131,037.78	8,504,133.38	8,554,994.39	
少数股东权益影响额（税后）	8,630,195.46	6,627,312.12	7,371,381.91	
合计	28,756,030.51	28,887,112.64	23,369,157.65	--

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。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

国星光电是集研发、设计、生产和销售中高端半导体发光二极管（LED）及其应用产品为一体的国家高新技术企业。产品广泛应用于消费类电子产品、家电产品、计算机、通信、显示及亮化工程、通用照明等领域。公司作为国内显示屏封装龙头，拥有专业的LED封装技术基础，建立了独特的供需流程控制、生产管理和质量管理体系。公司主要产品分为外延芯片（包括各种功率及尺寸的LED芯片产品）、器件类产品（包括显示屏用器件产品、白光器件产品）、组件类产品（包括显示模块与背光源）及照明应用类产品（包括光源与灯具产品等）。通过全力推进上下游垂直一体化发展战略，进一步拥有涵盖LED产业链上、中、下游的产品体系。与国内外多家大中型企业形成了稳固的供应链合作关系，在为客户采购产品、销售产品、输出服务的同时，实现了与客户共同成长。

报告期内，随着近年各国政府大力提倡节能减排，整个LED行业呈现快速发展的态势，但投资过热及宏观经济环境不景气等因素致竞争日趋激烈。行业总体呈现技术稳步提升、产业结构调整、企业两极分化、价值引领行业、并购整合不断的特点。

报告期内，公司完成股权定向增发，广晟公司成为公司实际控制人，提升了公司的品牌形象和运营平台优势，为公司的后续产业发展和资本运作提供了强大的保障。公司进一步强化内部管理，加强成本费用控制，在充分发挥技术先发优势的基础上，努力打造具有技术前瞻性的产品体系；继续积极开拓芯片、封装、组件、照明应用市场，全力推进大客户、强客户营销策略，产品结构、客户结构优化取得进一步成效，抗风险能力再上新台阶。报告期完成并购亚威朗科技，进一步增强上游外延和芯片产业的实力，实现芯片、封装、组件、照明应用四大业务板块齐头并进，垂直一体化产业布局基本完成。公司专注LED行业40余年，凭借领先的技术研发积累、高端市场准入、品牌影响力及产业链协同配套等优势，以内部培育、外部扩张、整合发展并举的方式，不断增强企业竞争实力，在行业占据领先的地位。

#### 二、主要资产重大变化情况

##### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化

固定资产	无重大变化
无形资产	比年初增长 43.79%，主要系报告期新增合并主体亚威朗科技的土地及专利权等增加所致。
在建工程	无重大变化
应收票据	比年初增长 66.73%，主要系公司收入增加下采用银行承兑汇票结算货款增加所致。
其他流动资产	比年初增长 84.22%，主要系利用闲置自有资金购买保本型银行理财产品增加所致。
可供出售金融资产	比年初增长 239.43%，主要系公司出资 1000 万元投资北京光荣联盟半导体照明产业投资中心（有限合伙）所致。
商誉	比年初增加 1,695.01 万元，主要系报告期溢价收购亚威朗科技影响所致。
长期待摊费用	比年初增长 154.65%，主要系公司新厂房装修地板地坪工程、办公家具和网络弱电监控系统增加所致。
递延所得税资产	比年初减少 54.62%，主要系公司上年末的工资余额产生抵减时间性差异，确认了递延所得税资产。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力进一步提升，研发、生产、营销、管理方面继续加以强化综合竞争力，保障了公司业务稳定性和盈利能力的连续性。

### （1）业内领先的技术研发能力

公司作为国家高新技术企业，自2007年以来，先后承担20多项国家“863”计划项目等国家级科研项目。截至2015年12月31日，公司共申请专利 337 项，获授权专利 293 项，包括境内授权专利 278 项和境外授权专利 15 项。其中，授权发明专利为37项，包括境内授权发明专利28项、美国授权发明专利5项、韩国授权发明专利3项和台湾授权发明专利1项。报告期内，公司获丰田白光LED专利授权，成为B.O.S.E联盟授权的白光LED制造商与供应商，进一步完善核心专利布局及加深国际化合作。凭借出色的专利成绩单和强大的研发实力，公司被国家知识产权局评选为“2015年度国家知识产权优势企业”，在2015年3月通过广东省高新技术企业的重新认定。

公司建立了二级研发体系，团队强大、软硬件资源充足，在上中下游均有优秀的技术力量，在新产品开发、新工艺技术、行业前瞻方向储备等方面形成了强大的技术实力。尤其是作为显示屏器件封装的龙头企业，在国内是小间距显示器件最早开发及大批量生产的厂家之一，目前已经拥有1515、1010、0808等系列化产品，户外表贴产品有3535、2727以及即将推出的适用于P4以下户外高密屏的2121。同时，公司正往性价比更具潜在优势的倒装芯片CSP封装方向发展，继续引领技术潮流。

### （2）品牌优势

公司以“致力成为全面领先的LED企业”的理念，立足中高端市场的定位，凭借持续创新的自主研发能

力、快速灵活的需求定制能力、随时响应的服务能力，经过40余年的市场培育和拓展，赢得越来越多国内外客户的信赖与合作，在国内外享誉较高的品牌知名度，为实现持续稳定发展进而构建长期的业务融合和品牌升级夯实基础。截止目前，公司照明产品已在全国拥有8家省级运营中心、5个直营办事处、1000多个经销网点。国星光电提供全彩LED器件的显示屏被应用在天安门抗战大阅兵仪式及上合组织峰会等国家重要场合。同时，公司作为业内显示屏器件封装龙头企业，先后被评选为“中国LED封装前十强”、“中国照明用白光LED封装企业竞争力排名前十”、“中国最具国际竞争力LED企业TOP10”。报告期内，凭借“AAA牌二极管”与“NATIONSTAR牌LED灯具”获“广东省名牌产品”荣誉称号，企业获评“2015年度最佳表现LED上市公司奖”，是“2015年度中国LED照明应用百强企业”。

### **(3) 具备垂直一体化产业链体系优势**

公司作为业内为数不多的具备垂直一体化产业链体系的企业，始终坚持“立足封装，做大做强，兼顾上下游垂直一体化发展”的发展战略。公司的控股子公司国星半导体和亚威朗科技协同发展，进一步强化在LED上游芯片领域的市场竞争力；公司拟以不超过4亿元人民币自有资金投资全自动化封装扩产项目，进一步巩固在中游封装的领先优势，并拟进一步加深与广晟公司旗下佛山照明下游业务合作关系。公司把提高市场占有率作为工作重心，通过中游封装技术及生产工艺的深耕，上游芯片的技术创新与管理优化，结合下游照明应用产品销售的广泛拓展，凸显芯片、封装和照明应用的全产业链垂直一体化协同配套优势和规模优势，促使上中下游有效的成本控制和内生体系优势互补形成合力，报告期内芯片、封装、应用全方面工艺良率和产能快速提升，不断提高生产效率，增强综合实力。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、报告期经营情况回顾

2015年，随着各级政府鼓励发展LED行业的政策持续催化，LED行业的技术和工艺创新下产品性价比不断提升，市场对LED产品认可度和接受度持续提高；同时，伴随着宏观经济下行带来的需求下降压力与行业投资规模的不断扩张相伴随，致使LED行业竞争白热化，并购整合转型成常态化，产业布局进一步融合与集中。公司紧紧围绕“致力成为全面领先的LED企业”之发展目标，响应“互联网+”“一带一路”等各项稳增长政策与节能环保政策的号召，抓住行业结构调整和洗牌之先机，以市场为导向，以完善核心技术体系建设为基础，通过在产品优化、资源整合、规模扩展、成本控制、效率提升、质量改善、市场开拓等方面的努力，持续增强公司的盈利能力和综合竞争实力，保持稳健的发展态势，经营业绩取得良好增长。

报告期内，公司实现营业总收入183,851.56万元，较上年同期增长19.15%；营业利润14,556.47万元，较上年同期增长16.02%；归属于上市公司股东的净利润16,024.25万元，较上年同期增长10.70%；实现每股收益0.3538元；加权平均净资产收益率为6.39%；截至2015年12月31日，公司资产总额为439,227.46万元，较年初增长19.40%。

2015年，公司主要开展以下工作：

产品与技术方面：公司不断完善技术专利布局，实现产品多元化发展。

(1) 新产品开发方面：公司开发了EMC3030等器件，满足了高端电视产品背光源的要求；开发了紫外、红外、车用等系列LED器件新产品，拓展了LED的细分新市场及高附加值应用领域；在国内率先采用薄膜陶瓷衬底的CSP封装，极大解决了普通CSP在应用中存在的技术难题；开发了基于陶瓷和蓝宝石两种基板的灯丝产品；继续完善了能够实现0.06W-1W全功率覆盖、多压降选择的2835大平台系列化产品；开发了小尺寸户内小间距高密0808、户外高防高密1921器件，实现了真正的户内P2/户外P4以下小间距高密显示屏，继续保持了国内显示领域LED封装的领先地位；开发了高端显示用的Reestar系列3535、2727器件，为高端户外/户外租赁提供了具有竞争力的产品；发布方形全塑T5支架系列，继续领跑国内暗槽无影T5支架市场；推出了成本优化版的T5-JE国风等多个系列产品，改进了T8灯管、面板灯、天花灯等产品的工艺流程，全方面地降低了产品成本；公司控股子公司国星半导体倒装45mil大功率芯片，光效达到了国内领先水平并投入量产。

(2) 知识产权方面：报告期内，公司新增专利申请共 42 项，其中，发明专利申请 5 项、实用新型专利申请 27 项、外观设计专利申请 8 项，PCT申请2件。截至2015年12月31日，公司共申请专利 337 项，

包括境内专利申请 314 项、境外专利申请 21 项，PCT申请2件；共授权专利 293 项，包括境内授权专利 278 项和境外授权专利 15 项。其中，发明专利申请共 59 项，包括境内 44 项和境外 15 项；授权发明专利 37 项，包括境内授权发明专利 28 项、美国授权发明专利 5 项、韩国授权发明专利 3 项和台湾授权发明专利 1 项。

品牌宣传方面：（1）公司积极策划、创新手段，全力推进品牌与建设项目，通过参加国内外各类专业性展会、赞助国际性专业论坛、举办产品推广会和发表专题演讲的形式，推广公司品牌文化，全面展现公司形象。2015年，公司携行业领先的户外小间距LED技术在北京、上海、台北等全国14个城市进行宣讲，传播公司发展理念、优质产品和先进技术；承办2015年度高工G20 CEO会议，20余家行业领军企业CEO齐聚公司，共话行业发展。（2）通过行业主流媒体(中国半导体照明网、高工LED网、《大照明》周刊等)、户外广告及自有媒体等平台持续增加品牌曝光度，运用互联网社交思维，增强品牌影响力。

全球化发展方面：获得丰田白光LED专利授权，成为B. O. S. E联盟授权的白光LED制造商与供应商，不断完善核心专利布局及提高品牌的国内外知名度；成立了德国子公司，进一步加强公司对德国及欧盟市场的开发和服务，拓展照明流通渠道与工程渠道，完善全球化战略布局，加深国际化合作。

组织管理机构建设方面：公司在现有运作事业部管理模式成功经验的基础上进行优化、延伸和推广，撤销了电子制造事业部并适时成立CHIP LED事业部，进一步细化RGB器件事业部，将RGB器件事业部下属制造部拆分成户内RGB、户外RGB和小间距RGB三个制造部以专注细分领域、提高产品专业化程度及市场反应速度，实现整体做大做强。

资本运营方面：2015年，公司向广晟公司和广发恒定15号国星光电定向增发集合资产管理计划非公开发行股票45,751,669股，募集资金净额401,737,116.72元。募集资金用于“小间距和户外LED显示屏器件扩产项目”和“补充流动资金及备付公司债券回售”。员工参与资产管理计划，极大提升了公司核心骨干团队的工作积极主动性，为公司业务可持续发展提供了有效人才、资金、技术支持。

产业链完善方面：继续推进全产业链整合发展，通过立足内生增长与外延并购双轮驱动的策略，强化技术、资本与产业链建设的有效结合，不断打造产业链优势，提高公司核心竞争力。

（1）持续专注LED封装技术及生产制造的深耕领域。充分调研市场需求，以不超过4亿元人民币自有资金投资公司全自动化封装扩产项目，购买的设备已逐步调试完成投入生产。

（2）不断加强在LED上游市场的竞争力。作为公司重大投资项目的国星半导体外延芯片项目一期，经过持续探索与发展，产能及产品稳定性逐步提升、整体生产经营情况不断改善，营收和效益增长明显。公司继续壮大外延片及芯片领域的业务规模和实力，扩充、调整和优化产品结构，通过受让股权和增加注册资本的方式收购亚威朗科技，增强上游外延和芯片环节实力，平衡产业链的资源 and 产能分布，拓展业务范围，助推公司持续发展动力。

(3) 下游照明应用领域继续在渠道建设上精耕细作。分别在河南、北京、湖北、江苏、浙江、福建等地召开经销商会议，共计近800位经销商参加了会议，推广公司市场策略、照明新品，逐步在经销商渠道奠定了较好的基础和品牌影响力。截止目前，公司已在全国拥有8家省级运营中心，5个直营办事处，1000多个经销网点。公司天猫网店“国星光电旗舰店”于5月正式上线运营，成功迈出公司电商渠道开拓的第一步，进一步丰富营销模式。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,838,515,560.42	100%	1,543,030,307.80	100%	19.15%
分行业					
电子元器件制造业	1,832,040,949.16	99.65%	1,540,502,908.10	99.84%	18.92%
其他业务	6,474,611.26	0.35%	2,527,399.70	0.16%	156.18%
分产品					
(1) 外延芯片	88,035,561.16	4.79%	38,872,267.88	2.52%	126.47%
(2) LED 器件	1,196,343,890.87	65.07%	953,129,370.22	61.77%	25.52%
(3) LED 组件	395,624,232.71	21.52%	345,083,393.58	22.37%	14.65%
(4) 照明应用类及其它	152,037,264.42	8.27%	203,417,876.42	13.18%	-25.26%
(5) 其他业务	6,474,611.26	0.35%	2,527,399.70	0.16%	156.18%
分地区					
国内	1,658,094,524.55	90.19%	1,386,353,417.34	89.85%	19.60%
国外	180,421,035.87	9.81%	156,676,890.46	10.15%	15.15%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
电子元器件制造业	1,591,968,123.58	1,218,600,678.22	23.45%	22.63%	28.54%	-3.52%
分产品						
LED 器件	1,196,343,890.87	936,412,039.88	21.73%	25.52%	32.04%	-3.86%
LED 组件	395,624,232.71	282,188,638.34	28.67%	14.65%	18.16%	-2.12%
分地区						
国内	1,509,034,020.60	1,154,600,502.02	23.49%	20.51%	25.40%	-2.98%
国外	82,934,102.98	64,000,176.20	22.83%	80.33%	134.25%	-17.76%

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

### (3) 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	2015 年	2014 年	同比增减
电子元器件制造业	销售量	万只	2,359,372.43	1,656,613.85	42.42%
	生产量	万只	3,165,981.89	2,224,412.7	42.33%
	库存量	万只	454,611.67	353,380.19	28.65%

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，母公司 SMD LED 产品的产、销量有较大的增长，其中：销售数量较上年增加 72.98 亿只，同比增长 78.33%，生产数量较上年增加 77.23 亿只，同比增长 63.04%；

2、上述统计数据包含母公司采购子公司佛山市国星半导体技术有限公司芯片产品的生产、销售及库存数量。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子元器件制造业	原材料	1,144,770,761.60	80.47%	971,517,911.17	84.05%	-3.58%
电子元器件制造业	人工工资	117,625,977.47	8.27%	108,459,991.99	9.38%	-1.11%
电子元器件制造业	制造费用	158,258,520.02	11.12%	74,017,646.40	6.40%	4.72%
电子元器件制造业	其他	1,972,940.96	0.14%	1,976,530.11	0.17%	-0.03%

电子元器件制造业	合计	1,422,628,200.05	100.00%	1,155,972,079.67	100.00%	0.00%
----------	----	------------------	---------	------------------	---------	-------

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
外延芯片	原材料	39,045,134.10	2.74%	38,275,125.11	3.31%	-0.57%
外延芯片	人工工资	29,812,345.39	2.10%	1,191,147.58	0.10%	2.00%
外延芯片	制造费用	10,910,855.48	0.77%	5,167,411.91	0.45%	0.32%
外延芯片	小计	79,768,334.97	5.61%	44,633,684.60	3.86%	1.75%
LED 器件	原材料	775,225,055.00	54.49%	603,835,285.72	52.23%	2.26%
LED 器件	人工工资	55,719,058.17	3.92%	51,407,841.55	4.45%	-0.53%
LED 器件	制造费用	105,467,926.71	7.41%	53,962,220.37	4.67%	2.74%
LED 器件	小计	936,412,039.88	65.82%	709,205,347.64	61.35%	4.47%
LED 组件	原材料	242,047,872.25	17.01%	215,464,388.85	18.64%	-1.63%
LED 组件	人工工资	19,209,916.04	1.35%	20,570,555.57	1.78%	-0.43%
LED 组件	制造费用	20,930,850.05	1.47%	5,803,701.25	0.50%	0.97%
LED 组件	小计	282,188,638.34	19.83%	241,838,645.67	20.92%	-1.09%
照明应用类及其他	原材料	88,452,700.25	6.22%	113,943,111.49	9.86%	-3.64%
照明应用类及其他	人工工资	12,884,657.87	0.91%	35,290,447.29	3.05%	-2.14%
照明应用类及其他	制造费用	20,948,887.78	1.47%	9,084,312.87	0.79%	0.68%
照明应用类及其他	小计	122,286,245.90	8.60%	158,317,871.65	13.70%	-5.10%
其他业务	其他	1,972,940.96	0.14%	1,976,530.11	0.17%	-0.03%
-	合计	1,422,628,200.05	100.00%	1,155,972,079.67	100.00%	0.00%

说明

公司营业成本项目分为原材料、人工工资、制造费用和其他四大类，各构成项目占比两期对比波动较小。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

报告期合并范围新增合并单位2家，新设国星光电（德国）有限公司，注册资本20万欧元，持股比例100%；收购并增资亚威朗科技部分股权，注册资本12,000万元，截止报告期末持股比例为62.5%。较2014年度减少合并单位1家，公司持有的无锡市国星光电科技有限公司60%的股权已于2014年全部转让完成。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	668,725,482.61
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.50%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名客户	213,421,786.54	11.65%
2	第二名客户	159,418,518.24	8.70%
3	第三名客户	132,629,690.05	7.24%
4	第四名客户	84,746,222.10	4.63%
5	第五名客户	78,509,265.68	4.28%
合计	--	668,725,482.61	36.50%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 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）	504,356,457.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	46.83%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名供应商	180,175,054.36	16.73%
2	第二名供应商	125,402,288.56	11.64%
3	第三名供应商	123,319,341.24	11.45%
4	第四名供应商	40,557,598.90	3.77%
5	第五名供应商	34,902,174.34	3.24%
合计	--	504,356,457.40	46.83%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

**3、费用**

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	56,956,259.29	58,010,666.42	-1.82%	
管理费用	179,759,150.48	159,142,980.85	12.95%	
财务费用	15,186,523.21	12,675,969.84	19.81%	
营业税金及附加	6,761,582.12	2,963,075.54	128.19%	主要系应交增值税增加，计提的营业

				税金及附加相应增加所致。
--	--	--	--	--------------

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司一直以完善核心技术体系建设为发展动力，高度重视新产品和新技术的开发研究工作。不断加大研发投入力度，以确保技术研究和成果推广应用工作进行顺利。公司依托现有的研发资源和平台，深入整合公司内外部资源，充分利用科研人才和硬件设备进行新产品新工艺研发及前瞻性研究，开展了一系列科研项目，以进一步完善技术和专利布局，优化产品体系，提升创新实力，延续在行业中长期保持的技术优势。

2015年度，公司正在开展的科研项目共计20项，其中，包括863计划项目1项，电子信息产业发展基金项目1项，省级科技计划项目8项，市区级项目5项，自立项目5项。截止2015年底，国家863项目已按时按质地完成了任务书规定的各项任务，其他各类项目已按预定计划完成各项预定工作，在未来2-3年预计能够实现项目产业化的目标。未来，公司将始终坚持“立足封装，做大做强，兼顾上下游垂直一体化发展”的发展战略，坚持稳中求进的发展基调，保持求真务实的工作作风，持续发挥自主创新的研发精神，促使全产业链垂直一体化协同配套优势和规模优势形成合力，全面提升公司的核心竞争力，保证公司健康稳定发展。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	390	392	-0.51%
研发人员数量占比	9.58%	10.97%	-1.39%
研发投入金额（元）	85,478,266.70	71,315,997.59	19.86%
研发投入占营业收入比例	4.65%	4.62%	0.03%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	857,528,297.21	837,579,511.17	2.38%

经营活动现金流出小计	802,845,113.50	763,739,427.90	5.12%
经营活动产生的现金流量净额	54,683,183.71	73,840,083.27	-25.94%
投资活动现金流入小计	31,571,727.68	23,627,510.00	33.62%
投资活动现金流出小计	369,446,395.37	323,984,163.58	14.03%
投资活动产生的现金流量净额	-337,874,667.69	-300,356,653.58	-12.49%
筹资活动现金流入小计	453,276,549.41		100.00%
筹资活动现金流出小计	140,593,044.85	117,067,052.75	20.10%
筹资活动产生的现金流量净额	312,683,504.56	-117,067,052.75	367.10%
现金及现金等价物净增加额	30,671,338.22	-343,315,911.98	108.93%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、投资活动现金流入同比增长33.62%，主要系报告期收回投资收到的现金较上年同期增加所致；
- 2、筹资活动产生的现金流量净额同比增长367.10%，主要系报告期内收到非公开发行募集资金所致；
- 3、现金及现金等价物净增加额同比增长108.93%，主要系报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比大幅增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司2015年的经营性活动净现金流为5,468.32万元，净利润为15,412.13万元，两者相差9,943.81万元。主要原因是：1、当期计提资产减值准备1,319.38万元，减少当期净利润但不影响经营性活动净现金流；2、当期固定资产折旧14,207.77万元，无形资产及长期待摊费用等摊销703.48万元，减少当期净利润但不影响现金流；3、当期处置固定资产、无形资产损失138.43万元，减少当期净利润但不影响经营性活动净现金流；4、当期计提债券利息等支出4,044.22万元，减少当期利润但不影响经营性活动净现金流；5、报告期末投资收益153.47万元，增加当期利润但不影响经营性活动净现金流；6、报告期末递延所得税资产减少514.36万元，减少当期净利润但不影响现金流；7、报告期末存货增加4,561.81万元，减少当期经营性净现金流；8、报告期末的应收项目较去年同期增加29,890.96万元，减少当期经营性净现金流；9、报告期末的应付项目较去年同期增加3,734.79万元，增加当期经营性净现金流。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,534,689.36	0.83%	购买理财产品产生的收益及按权益法核算的长期股权投资收益	是
资产减值	13,193,818.88	7.13%	计提的当期坏账准备以及存货跌价准备	是
营业外收入	42,827,966.28	23.14%	政府补助收入以及处置非流动资产利得等	是
营业外支出	3,310,702.53	1.79%	处置非流动资产损失等	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比 例	金额	占总资产比 例		
货币资金	1,001,812,374.89	22.81%	989,548,705.57	26.90%	-4.09%	
应收账款	383,403,041.17	8.73%	313,211,413.57	8.51%	0.22%	
存货	534,779,518.98	12.18%	476,179,858.16	12.94%	-0.76%	
投资性房地产		0.00%				
长期股权投资	4,814,094.36	0.11%	4,848,637.89	0.13%	-0.02%	
固定资产	1,531,658,762.22	34.87%	1,245,719,745.52	33.86%	1.01%	
在建工程	165,442,300.11	3.77%	172,143,729.65	4.68%	-0.91%	
短期借款	30,969,605.51	0.71%		0.00%	0.71%	主要系报告期新增合并主体亚威朗科技向中国农业银行、海盐县农村信用合作社借入短期贷款增加所致。
长期借款	100,000,000.00	2.28%		0.00%	2.28%	主要系报告期新增合并主体亚威朗科技向中国农业银行借入长期贷款增加所致。
应收票据	271,992,934.64	6.19%	163,130,191.48	4.43%	1.76%	主要系公司收入增加下采用银行承兑汇票结算货款增加所致。
可供出售金融资产	13,000,000.00	0.30%	3,830,000.00	0.10%	0.20%	主要是公司出资 1000 万元投资北京光荣联盟半导体照明产业投资中心（有限合伙）增加所致。
无形资产	122,122,083.82	2.78%	84,931,758.69	2.31%	0.47%	主要系报告期新增合并主体浙江亚威朗科技的土地及专利权等增加所致。
商誉	16,950,110.90	0.39%		0.00%	0.39%	主要系报告期溢价收购子公司亚威朗科技影响所致。
长期待摊费用	9,900,569.95	0.23%	3,887,890.99	0.11%	0.12%	主要系公司新厂房装修地板地坪工程、办公家具和网络弱电监控系统增加所致。
递延所得税资产	4,274,009.24	0.10%	9,417,581.54	0.26%	-0.16%	主要系公司上年末的工资余额产生抵减时间性差异，确认了递延所得税资产。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
492,380,058.03	329,478,510.28	49.44%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙江亚威朗科技有限公司	LED 外延片及芯片、半导体照明设备、光电模块的研发、制造等	收购及增资	76,500,000.00	62.50%	自有资金	中达联合控股集团股份有限公司，浙江亚威朗科技有限公司	长期	股权	已完成	0.00	-9,964,957.81	否	2015 年 06 月 05 日	巨潮资讯网,《对外投资公告》公告编号: 2015-033
北京光荣联盟半导体照明产业投资中心（有限合伙）	股权及准股权投资, 公司并购业务, 投资管理及投资咨询	其他	10,000,000.00	9.09%	自有资金	北京光荣联盟半导体照明产业投资中心（有限合伙）等	长期	股权	已完成	0.00		否	2014 年 12 月 03 日	巨潮资讯网,《关于公司拟对外投资的提示性公告》公告编号: 2014-072
合计	--	--	86,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-9,964,957.81	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
季华二路 LED 研发生产基地厂房工程	其他	是	LED 封装行业	23,782,958.03	182,930,000.00	自筹资金/募集资金	100.00%	0.00	0.00	不适用		
公司 LED 封装扩产项目	其他	是	LED 封装行业	238,302,007.57	347,058,928.56	自筹资金/募集资金	48.86%	0.00	0.00	不适用		
亚威朗购入机器设备	其他	是	LED 外延片及芯片	73,341,998.84	73,341,998.84	自筹资金	100.00%	0.00	0.00	不适用		
外延炉设备安装工程	其他	是	LED 外延片及芯片	14,361,866.70	14,361,866.70	自筹资金	100.00%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	349,788,831.14	617,692,794.10	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010 年	公开发行人民币普通股	148,545.35	990	147,979.52	0	6,000	2.52%	565.83	拟转作流动资金	0
2011 年	公司债	49,250	7,927.49	49,250	0	0	0.00%	0	无	0
2015 年	非公开发行人民币	40,173.71	40,173.71	40,173.71	0	0	0.00%	0	无	0

	普通股									
合计	--	237,969.06	49,091.23	237,403.23	0	6,000	2.52%	565.83	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>1、经中国证券监督管理委员会证监发字[2010]751号文核准，公司于2010年7月向社会公众发行人民币普通股5,500万股，每股面值1.00元，每股发行价28.00元，共募集资金总额人民币154,000万元，扣除承销、上市推荐及保荐费以及其他发行费用共5,454.65万元后，募集的资金净额为人民币148,545.35万元（其中50,433.06万元已确定投资项目、其余98,112.29万元为超额募集资金）。上述资金已于2010年7月8日到位，已经立信羊城会计师事务所有限公司审验，并出具2010年【羊验】字第19880号验资报告。</p> <p>2、2011年12月23日本公司获得中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2084号文核准，公开发行不超过人民币5亿元（含5亿元）公司债券。2012年4月27日本公司首次公开发行5亿元公司债券，期限为5年，附第3年末投资者回售选择权。债券面值100元，按面值平价发行，在债券存续期内利率为6.8%固定不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利，按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。发行所募集资金用途：在扣除发行费用750万元后的净额拟用于补充公司流动资金。上述募集的资金净额49,250万元已于2012年5月8日到位，已经国富浩华会计师事务所审验，并出具国浩验字【2012】810A49号验资报告。经深交所深证上[2012]192号文同意，本公司本期债券已于2012年6月21日在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌交易，证券代码为“112083”，证券简称为“11国星债”。</p> <p>3、经中国证券监督管理委员会2015年6月8日“证监许可[2015]1084号”文的核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股股票45,751,669股，发行价格为人民币8.98元/股，募集资金总额人民币41,085万元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币40,173.71万元。上述资金已于2015年6月11日到位，已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具的《验证报告》（天健验[2015]7-73号）。</p> <p>4、报告期内公司使用首发募集资金投入990.00万元，使用公司债募集资金投入7,927.49万元，使用非公开发行股票募集资金投入40,173.71万元，报告期内合计投入募集资金总额为49,091.20万元。</p>										

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新型表面贴装发光二极管技术改造项目	否	19,189.07	19,189.07	0	19,189.07	100.00%	2011年12月31日	7,210.41	是	否
功率型LED及LED光源模块技术改造项目	否	17,481.11	17,481.11	0	17,481.11	100.00%	2014年06月30日	5,068.67	是	否
LED背光源技术改造项目	否	7,466.83	7,466.83	0	7,466.83	100.00%	2014年06月30日	2,419.19	是	否
半导体照明灯具关键技术及产业化	否	6,296.05	6,296.05	0	6,296.05	100.00%	2014年06月30日	1,498.82	是	否

发行公司债券募集资金补充流动资金	否	49,250	49,250	7,927.49	49,250	100.00%			是	否
小间距 LED 及户外表贴 LED 显示屏器件扩产项目	否	20,865.86	20,865.86	20,865.86	20,865.86	100.00%	2015 年 12 月 31 日		是	否
补充流动资金及备付公司债券回售项目	否	19,307.85	19,307.85	19,307.85	19,307.85	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	139,856.77	139,856.77	48,101.2	139,856.77	--	--	16,197.09	--	--
超募资金投向										
新厂房及动力建设项目	是	13,203.12	7,203.12	0	7,203.12	100.00%	2014 年 06 月 30 日			否
土地款	否	1,800	1,800	0	1,780.1	98.89%	2010 年 12 月 31 日			否
新型 TOP LED 制造技术及产业化项目	否	22,479.86	22,479.86	0	22,479.86	100.00%	2013 年 12 月 31 日	3,593.73	否	否
投资外延芯片项目“国星半导体”	否	40,000	40,000	0	40,000	100.00%	2013 年 12 月 31 日			否
品牌与渠道建设项目	否	9,029.31	9,029.31	697.36	8,656.17	95.87%	2013 年 08 月 31 日			否
信息化系统建设项目	否	1,000	1,000	292.64	827.21	82.72%	2013 年 08 月 31 日			否
LED 显示屏器件扩产项目	否	0	6,000	0	6,000	100.00%	2015 年 03 月 31 日	879.85	否	否
归还银行贷款（如有）	--	10,600	10,600	0	10,600	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	98,112.29	98,112.29	990	97,546.46	--	--	4,473.58	--	--
合计	--	237,969.06	237,969.06	49,091.2	237,403.23	--	--	20,670.67	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、“新型 TOP LED 制造技术及产业化项目”2015 年实际产生效益 3,593.73 万元，与预计承诺效益存在一定差距，主要原因系近年来 LED 产品的市场竞争较为激烈，导致该项目所涉及的主要产品价格较前期大幅下降所致。未来，公司加强对该项目所涉及产品的技术更新与升级，以提升产品毛利率及项目总体收益。</p> <p>2、“LED 显示屏器件扩产项”目 2015 年实际产生效益 879.85 万元，与预计承诺效益存在一定差距，主要原因系：一方面，该项目在 2015 年 3 月底达产，前期产能利用率相对较低；另一方面，LED 产品市场竞争较为激烈，项目所涉及的主要产品价格下降幅度高于原材料下降幅度，导致项目毛利率下降。未来，一方面，公司将提升该项目所涉及主要产品的产能利用率；另一方面，公司将加强对该项目所涉及的产品的技术更新改造，以提升产品毛利率及项目总体效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>首次公开发行超募资金的金额、用途及使用进展情况：</p> <p>1、公司本次超额募集资金金额为 98,112.29 万元。根据本公司 2010 年 8 月 10 日第一届董事会第十七次会议，决议通过使用超额募集资金 10,600 万元偿还银行贷款；使用总额不超过 1,800 万元的超额募集资金用于购买位于佛山市禅城区季华二路北侧、华宝南路西侧的 16,805.23 平方米的土地使用权。截止至 2014 年 12 月 31 日，本公司已归还全部银行贷款 10,600 万元，取得佛山市禅城区季华二路北侧、华宝南路西侧土地使用权的土地使用证，支付土地出让金及相关税费 1,780.10 万元。</p> <p>2、根据本公司 2010 年 9 月 7 日第一届董事会第十八次会议，决议通过使用超额募集资金 13,203.12 万元实施新厂房及动力建设项目；使用超额募集资金 22,479.86 万元实施新型 TOP LED 制造技术及产业化项目。截止至 2015 年 12 月 31 日，新厂房及动力建设项目已投入 7,203.12 万元，新型 TOP LED 制造技术及产业化项目已投入 22,479.86 万元。</p> <p>3、根据本公司 2010 年 12 月 20 日第二届董事会第三次会议和 2011 年 1 月 6 日召开的 2011 年第一次临时股东大会，决议通过使用超额募集资金 40,000 万元联合广州诚信创业投资有限公司、广发信德投资管理有限公司及自然人邓锦明三方共同投资设立佛山市国星半导体技术有限公司。2011 年 3 月 10 日，佛山市国星半导体技术有限公司取得由广东省佛山市工商行政管理局颁发的注册号为 440600000024128 的企业法人营业执照。截止 2015 年 12 月 31 日，本项目已经投入 40,000.00 万元。</p> <p>4、根据本公司 2011 年 8 月 18 日第二届董事会第八次会议和 2011 年 9 月 8 日召开的 2011 年第二次临时股东大会，决议通过使用超额募集资金 1,000 万元用于信息化系统建设项目，使用超额募集资金 9,029.31 万元用于品牌与渠道建设项目。截止 2015 年 12 月 31 日，信息化系统建设项目已投入 827.21 万元，品牌与渠道建设项目已投入 8,656.17 万元。</p> <p>5、根据公司 2014 年 3 月 19 日第三届董事会第三次会议并经 2014 年 4 月 11 日召开的 2013 年年度股东大会决议通过，公司将募集资金投资项目之“新厂房及动力建设项目”的节余募集资金 6,000 万元变更用途，投资公司新项目“LED 显示屏器件扩产项目”。截止 2015 年 12 月 31 日，LED 显示屏器件扩产项目已投入 6,000.00 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、佛山市国星光电股份有限公司于 2010 年 8 月 10 日召开的第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以本次募集资金 7,635.59 万元置换上述公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金(其中“新型表面贴装发光二极管技术改造项目”预投入 6,988.55 万元、“LED 背光源技术改造项目”预投入 647.04 万元)。</p> <p>2、佛山市国星光电股份有限公司于 2015 年 8 月 12 日第三届董事会第十三次会议与公司第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以本次募集资金 8,141.39 万元人民币置换公司预先已投入募集资金投资项目（小间距 LED 及户外表贴 LED 显示屏器件扩产项目）的自筹资金 8,141.39 万元人民币。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、“品牌和渠道建设募投项目”的实施，通过与各种传统媒体和新兴媒体、行业媒体的深度合作</p>

	<p>作, 加大对公司品牌的宣传和推广, 公司的品牌形象在业界得到显著提升; 同时加强销售渠道建设, 在 2013 年 8 月末已初步建成布局相对完整的销售网络渠道的基础上, 进一步拓展和优化了渠道建设, 达到了预期目标。项目整体实施较为顺利, 并通过细化项目开支管理, 资金有所结余;</p> <p>2、在信息化系统建设项目开展过程中, 2013 年 8 月末公司的信息系统基础功能已开发完毕, 能够满足公司信息化系统建设的基本需要, 此后在系统分析、系统设计、开发和测试、安装调试、运行维护方面逐一进行了完善, 公司 IT 部门自行参与开发了多个辅助模块, 项目提前达到预期目标, 项目资金出现部分结余;</p> <p>3、新厂房及动力建设项目因建筑工程成本下降、动力设备选型及价格下降等因素影响, 出现 6,000 万元的结余。此 6,000 万元的结余已经公司 2014 年 3 月 19 日第三届董事会第三次会议并经 2014 年 4 月 11 日召开的 2013 年年度股东大会决议通过, 投资于公司新项目“LED 显示屏器件扩产项目”。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余募集资金根据计划投资进度使用, 按照《募集资金三方监管协议》专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
佛山市国星电子制造有限公司	子公司	电子元器件	人民币 10,000,000	31,478,726. 00	21,628,501. 50	91,583,223. 44	5,126,435.2 9	3,844,826.4 6
佛山市国星半导体技术有限公司	子公司	外延芯片	人民币 600,000,000	910,482,135. .28	522,965,427. .02	171,861,648. .52	-27,425,936. 19	3,184,808.6 4
浙江亚威朗科技有限公司	子公司	外延芯片	人民币 120,000,000	218,826,841. .26	71,976,115. 57	14,578,180. 06	-15,900,535. 66	-15,943,93 2.49
南阳宝里钒业股	子公司	五氧化二钒产	人民币	21,928,889.	21,835,275.		-230,246.29	-296,684.0

份有限公司		品	100,000,000	25	45			3
国星(香港)实业发展有限公司	子公司	LED 器件、LED 组件及 LED 应用照明灯具产品的销售	HKD1,000,000	867,940.55	848,286.78	315,355.96	19,390.34	16,857.66

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江亚威朗科技有限公司	受让股权及增资的方式	报告期实现营业收入 14,578,180.06 元,净利润-15,943,932.49 元,对公司整体业绩的影响额为-9,964,957.81 元,影响仅为 6.22%。
国星光电(德国)有限公司	新设立	新设立的全资子公司,对公司生产和业绩的影响不大

主要控股参股公司情况说明

子公司佛山市国星半导体技术有限公司报告期实现营业收入17,186.16万元, (其中:对母公司销售收入9,513.06万元,对外部销售收入7,673.10万元),较上年同期增长127.12%;净利润318.48万元,较上年同期增长108.60%,营业收入增长大于净利润增长的主要原因是子公司报告期进入量产阶段后,受价格因素影响,相应的收入增幅低于生产成本、研发费用的增幅所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 行业发展趋势

经过近几年的快速发展,LED行业逐步确立了在照明行业中的主导地位。2015年,汇率波动、国际经济市场需求疲软,在全球应对能源危机、环境恶化挑战的同时,中国经济进入增速换挡、结构调整、产业升级的新常态。但与此同时,受全球和国家宏观经济下行的影响,行业发展增速放缓,对于公司而言,是机遇与挑战并存。

LED产业是经济新常态下国家重点扶持的新兴战略产业之一。2011年,国家发改委出台了《中国逐步淘汰白炽灯路线图》:“从2016年10月1日起,禁止进口和销售15瓦及以上普通照明白炽灯”;2015年,国家提出推动《中国制造2025》和“互联网+”融合发展,明确以推进信息化和工业化深度融合为主线,大力发展智能制造、绿色制造等,并构建信息化条件下的产业生态体系和新型制造模式的制造强国战略,此举进一步推动工业绿色化,促进产业转型,带动LED行业发展;2016年作为“十三五”规划的开局之年,国家贯彻“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念,节能减排作为重中之重,令LED行业增长新动力不断显现。与此同时,2015年期初,政府通过政府采购率先推动LED户外照明的发展,未来或将通过政府招标、终端消费补贴等方式,刺激商用照明、民用照明、室内照明继续增长。在国家政策的带动下,LED产品市场渗透率逐年加深,从2012年的11%大幅提升至目前的30%以上。

从全球范围来看，随着LED中游封装及下游应用产业链环节向发展中国家的转移及国内行业集中度的提升，我国LED照明全产业链企业迅速崛起，抢占国际市场。据LEDinside发布的海关数据统计显示，2015年1-6月，我国与“一带一路”沿线70个国家出口3715.3亿美元，增长1.5%；进口2560.6亿美元，下降18.8%。其中，贸易顺差1154.7亿美元，比去年同期增加650.4亿美元。伴随国家涉外政治政策的利好，LED照明产品稳定美国、德国、俄罗斯等传统消费市场的同时，东南亚、南美、金砖四国等新兴市场将成为LED照明发展的新蓝海。

然而，在高热的产业投资与行业竞争下，LED行业正式进入结构调整阶段，带动新一轮并购整合热潮。企业在增强现有LED主业的同时，以实现更高利润或达到技术、产品互补效应为目的，在战略新领域开展多元化探索，为企业培育新的后续增长点。据统计，2015年年初至今，LED领域整合并购案例超过30个，用于并购的资金规模超过百亿元。2014年，LED行业以内部并购及并购生产型企业为主，从2015年开始，LED企业跨界并购及轻资产并购案例增多。（1）水平整合，以迅速扩大规模，与竞争同业者相互提升技术实力；（2）垂直整合，通过并购上下游厂商，以降低原材料采购成本或巩固市场开拓；（3）跨界合作：通过跨足其他领域以分散风险。

2016年，LED行业即将展开“价值战”，企业将从关注价格竞争转向创造新价值，有利于拥有技术、品牌、质量、服务为核心的综合竞争优势的企业脱颖而出，凭借稳定客户和议价能力，进一步强化行业控制力；同时，企业对行业发展及技术方向的摸索将更加透彻，并购操作将更加理性谨慎，进一步形成稳定的、大者恒大的行业格局。上游芯片厂商产能利用率不断提高，行业集中度继续提升；中游企业结合规模扩张及资源整合优势的协同，不断调整产品结构，突破同质化竞争，在稳固已有市场份额的同时快速抢占新市场；下游企业持续打造品牌知名度及抢占销售渠道，伴随性能提升和成本下降，下游领域照明普及率快速增长。

创新仍是企业获得长足发展的永恒主题，LED在快速渗透通用照明领域的同时，也在新的应用领域、新的应用方式上取得突破和进展。（1）新材料、新工艺、新设备不断进步，促进新的器件封装技术、新的封装形式如CSP封装以及小间距RGB器件等不断发展；（2）倒装技术继续提升性价比，在大功率应用及CSP等新的封装形式上得到较多的应用，是未来重要的技术方向；（3）高光色品质的需求不断提升，随着技术水平的成熟以及终端体验的升级，目前其在终端得到更广泛关注，包括色温的优选、显指的提高、色域的提升、光效的提高，以及提出高光色均匀性与一致性、近自然光全光谱等的高端市场需求；（4）智能照明技术提升、价格走低，使得其发展前景光明，但鉴于标准、接口等诸多问题，未来道路仍然崎岖；（5）LED的创新应用产品与技术逐步发展，车用头灯技术渐趋成熟，可见光通信、植物生长照明、紫外红外灯不可见光应用逐渐受到重视。

## （二）公司发展战略及经营计划

## 1、公司发展战略

公司在发展的过程中将长期坚持与实施以下核心战略，致力成为国内大陆地区全面领先的LED企业，在品牌、规模、技术和管理上保持稳定、持续的优势。

全球化战略：大力进行企业形象建设，提高国内外品牌知名度，完善全球化战略市场布局。

垂直一体化战略：持续推进“立足封装，做大做强，兼顾上下游垂直一体化发展”的企业发展战略，通过上游子公司管理优化、中游封装规模扩张、下游照明渠道开拓等加强垂直一体化核心竞争优势。

创新战略：锻炼与培养一流的技术骨干团队，充分利用科研人才和硬件设备进行新产品、新工艺、前瞻性研究，不断实现自主知识产权的创新和突破。

自动化战略：增加在自动化及智能化生产方面的投入，快速提高生产效率和生产的自动化水平。

差异化发展战略：强化封装领域固有优势及健全现有产品工艺体系的基础上，钻研新领域，在产品同质化竞争中实施差异化发展战略。

信息化战略：健全覆盖整个生产销售管理范围的集成化和平台化ERP管理信息系统，提高运作效率；不断开拓电商销售渠道，丰富互联网营销模式。

## 2、经营计划

通过对2015年公司发展认真总结、分析的基础上，公司管理层结合目前行业发展状况与发展趋势制定了2016年销售额增长10%-20%的经营指标。围绕此经营指标，公司将依托核心的科技技术，先进的进口设备，创新的管理理念，通过全球产业布局，多渠道销售模式，努力全面提升综合竞争实力。

因此，公司将重点做好以下几方面的工作：

### （1）立足创新

一是“技术与产品创新”。公司紧跟LED技术发展步伐，不断进行技术创新和产品创新，增强对新产品研发和技术创新的投入，不断开发具有核心竞争力和高性价比的新产品投放市场，以多元化产品体系、良好的品质引领行业发展潮流，为企业的长足快速发展提供可靠的保障。二是“生产自动化创新”。LED上游芯片和中游封装已基本实现自动化，公司将继续提高生产效率、生产精密度及加深自动化体系建设。三是“经营发展模式创新”。公司在加强传统线下渠道布局的同时，将因应互联网发展趋势，积极探索开拓照明电商新模式，通过线上线下互动，进行海量数据的沉淀和积累，完善服务体系，增强产品竞争力。

### （2）全面提升内外管理能力

公司将在稳固现有组织机构的基础上，根据实际生产经营所需，按照监管机构及法律法规对上市公司的要求，进一步建立完善、灵活、高效的现代经营管理体制。继续完善并落实重大事项决策制度，健全内控制度，完善财务管理制度，优化覆盖整个生产销售管理范围的集成化和平台化ERP管理信息系统；完善制度流程督查机制，加强各部门间横向协同，保持对下属子公司的纵向经营监督、制度监督等管理监督工

作协调一致，有效促进其自主良好经营与发展，促进公司长足发展。

### （3）加强品牌推广，优化海内外营销网络

公司坚持“用LED点亮品质生活”的品牌热情，一如既往走产品的中高端路线。目前已初步形成立体化营销网络的布局，未来将继续在全国各地增设销售网点，发展项目合作伙伴，建立全国性、多层次的营销网络。在国际市场，公司以自主产品为主，目前已逐步打开东南亚等新兴市场，欧美等地能较好维持市场份额的同时也继续做深渠道，继成功设立德国子公司后，维吉尼亚光电公司并购设立步伐也基本完成，在产品内生和外延并重发展的基础上，积极拓展上游芯片和下游照明业务，打造全面领先的LED企业。

### （4）推进产业链优势，提升公司的抗风险能力

公司将以推进上下游垂直一体化产业优势、扩大LED业务市场规模、提升LED产品整体竞争能力为目标，继续积极寻求有协同效应的收购兼并对象，以并购为契机，整合LED产业链的资源及优势，拓展公司新的利润增长点。同时，根据公司实际情况并结合市场，扩大生产规模，降低生产成本，提升盈利能力。

### （5）加强企业文化建设，实施积极的人才战略

公司秉承“用户至上，务实创新，以人为本，科学管理”的内部管理理念，“诚信为本，互惠双赢”的对外经营理念，倡导“尊重人才，人尽其才，才尽其用”的用人原则，以引进、培养、发展为核心，建立三者互相衔接的链式管理体系，实现激励与约束相结合的人才管理机制，促进员工与公司的共同成长，从而形成对企业的归属感，增强企业凝聚力与向心力。

## （三）企业未来发展中的风险和对策

### 1、行业竞争加剧、产品价格下降的风险

近几年在政策鼓励下，LED行业快速发展，技术和产品升级换代加速，行业投资扩大后的产能释放集中，导致行业供需失衡、竞争加剧，随着技术进步及LED产能进一步释放，可能导致产品价格继续下降，公司产品毛利率存在持续下降的风险。

公司将依托多年形成的自主技术创新扎实基础，通过不断开发新产品、新工艺、新技术，提高生产效率和产品品质，提升产品附加值；充分依托公司良好的财务状况，进一步提升产业和产品的规模优势，完善成本控制体系；同时，大力推进“上中下游垂直一体化”整合工作，优化产品结构，加大细分市场拓展力度，稳固和提升传统市场份额，抢占新产品市场份额。以技术优势、规模优势、多元化产品优势、充足的财务实力化解行业竞争和产品下降风险。

### 2、公司扩张及整合带来的管理风险

公司进一步扩大资产规模和经营规模，对公司经营决策、客户开拓、人才引进、资金管理、内部控制能力等方面提出了更高要求；另外，随着公司投资、并购活动的开展，产业链的拓展和延伸，业务内容呈现多样化和差异化。在如何有效整合旗下子公司的生产、研发和市场资源，充分发挥协同效应方面存在一

定的不确定性，为公司的管理带来新挑战。

公司将提前做好规划，实现扩张和资源配置相平衡，适时根据扩张情况，建立与完善管理架构、制度、系统和模式，充分利用控股股东的强大资源调配能力，增强应对环境变化的能力，通过完善内部控制与提高外部管控双轮推进，促进各子公司的自主经营管理能力提升，最终使公司管理水平适应公司规模迅速扩张的需要。

### 3、应收账款发生坏账的风险

面对市场竞争，公司主动出击，抢占市场份额，依托技术和品质优势，获取和积累了一大批优质客户。为应对竞争实现销售的进一步增长，对业务量大、回款信誉好的客户，适当地提高信用额度，延长一定账期。但随着行业竞争进入白热化阶段，企业经营不善、回款不及时情况时有发生，一定程度上带来应收账款管理成本与发生坏账的风险增加。

公司将借助ERP系统，根据客户的动态财务状况和履约情况，缩短评估周期评估客户的信用状况，适时调整信用额度及收款期限。通过加强前端授信、事中监控、后端款项清收，做好应收账款风险管控工作；同时，进一步优化客户结构，打造能够抵御风险的优质客户群体。

### 4、存货较大及发生跌价风险的影响

公司存货包括原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等，主要是根据客户需求生产的订单产品，以及公司为提升产品的市场份额增加的常规原材料及库存商品备货，合适的存货有利于保证产品的稳定供应，降低市场经营风险，以备销售经营所需。通过加速存货流转速度、适度降低库存数量，可大幅度降低该等产品发生存货跌价损失的风险。若销售市场发生异常变化，公司未能控制存货规模，可能导致一定的跌价风险。公司将进一步紧贴市场与客户的需求加强对存货采购量及存货库存规模的管控，加快存货周转速度，确保公司稳健发展。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月07日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2015年1月7日投资者关系活动记录表》（编号：20150107）
2015年04月23日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2015年4月23日投资者关系活动记录表》（编号：20150423）
2015年06月25日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2015年6月25日投资者关系活动记录表》（编号：20150625）
2015年11月05日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2015年11月5日投资者关系活动记录表》（编号：20151105）

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

**2015年度利润分配预案为：**以2015年12月31日总股本475,751,669股为基数，按每10股派发现金红利人民币1.80元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

**2014年度利润分配预案为：**以2014年12月31日总股本430,000,000股为基数，按每10股派发现金红利人民币1.50元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

**2013年度利润分配预案为：**以2013年12月31日总股本430,000,000股为基数，按每10股派发现金红利人民币1.00元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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 市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 普通股股东的净利润的比率	以其他方式现 金分红的金额	以其他方式现 金分红的比例
2015 年	85,635,300.42	160,242,488.86	53.44%	0.00	0.00%
2014 年	64,500,000.00	144,759,557.03	44.56%	0.00	0.00%
2013 年	43,000,000.00	112,977,176.43	38.06%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、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）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.8
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	475,751,669
现金分红总额（元）（含税）	85,635,300.42
可分配利润（元）	641,181,346.62
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经董事会研究决定，2015 年度利润分配方案拟定为：以经审计母公司累计可供分配的利润 641,181,346.62 元为依据，以 2015 年年末总股本 475,751,669 为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.8 元（含税），总计分配派发红利 85,635,300.42 元，剩余累计未分配利润 555,546,046.20 元结转下年度；除上述现金分红外，本次分配公司不送红股，不实施资本公积金转增股本。上述分红预案符合公司于 2015 年制定的《佛山市国星光电股份有限公司未来三年股东回报规划（2015 年-2017 年）》的规定。上述预案尚需提交 2015 年年度股东大会审议。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	广东省广晟资产经营有限公司、广东省电子信息产业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在本次非公开发行预案公告日后 12 个月内，按照法律法规适时将深圳市南和通讯实业有限公司经营的与上市公司相同或类似的业务或资产注入上市公司，具体注入形式包括但不限于国星光电现金收购等符合上市公司利益的方式。若届时上市公司董事会或股东大会否决了该资产注入事项，广晟公司及电子集团承诺将该项资产转让予无关联第三方。2、鉴于广东广晟光电科技有限公司、河南广晟高科技投资有限公司业务规模不大，且未来发展前景料将难以达到广晟公司及电子集团对其的战略规划定位，为彻底解决与国星光电的同业竞争问题，承诺在本次非公开发行预案公告日后 12 个月内，将电子集团持有的该两家公司的股权对外转让予无关联第三方。3、鉴于深圳粤锭精机有限公司（简称“粤锭精机”）经营的与 LED 相关的业务收入规模较小，且并非粤锭精机主要专注的业务板块，为彻底解决与国星光电的同业竞争问题，承诺在 2014 年末前，调整粤锭精机的经营范围，并停止粤锭精机对 LED 产品的经营。	2014 年 09 月 28 日	12 个月	承诺人相关承诺已在承诺期限内履行完毕。
	广东省广晟资产经营有限公司、广东省电子信息产业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承	1、如果本公司获得与国星光电业务相同或类似的收购、开发和投资等机会，本公司将立即通知国星光电，并尽最大努力促使该等业务机会具备转移给国星光电的	2014 年 09 月 28 日	-	承诺人严格履行承诺。

	息产业集团有限公司	诺	<p>条件。2、本公司将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，除前述目前与国星光电存在同业竞争的企业外，如果将来承诺人及相关企业的产品或业务与国星光电及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本公司承诺将采取以下措施解决：（1）国星光电认为必要时，本公司及相关企业将减持直至全部转让所持有的有关资产和业务；（2）国星光电认为必要时，可以通过适当方式优先收购本公司及相关企业持有的有关资产和业务；（3）如本公司及相关企业与国星光电及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则无条件将相关利益让与国星光电；（4）无条件接受国星光电提出的可消除竞争的其他措施。3、本公司在消除或避免同业竞争方面所做各项承诺，同样适用于本公司下属直接或间接控制的企业，本公司有义务督促并确保本公司其他下属企业执行本文件所述各项事项安排并严格遵守全部承诺。4、如本公司或下属直接或间接控制的企业违反上述承诺，致使国星光电受到损失的，本公司将给予国星光电合理赔偿，并将本公司或相关企业从事与国星光电相竞争业务所产生的全部收益归国星光电所有。</p>			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	佛山市西格玛创业投资有限公司、王焱浩等	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>出具了《股东不竞争承诺》，具体为：本公司/本人控制的企业不从事与国星光电构成同业竞争的业务，不利用持股关系做出损害国星光电及全体股东利益的行为，保障国星光电资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性，充分尊重国星光电独立经营、自主决策的权利，严格遵守《公司法》和国星光电《公司章程》的规定，履行应尽的诚信、勤勉责任。本公司/本人将善意地履行义务，不利用持股关系就关联交易采取任何行动，故意促使国星光电的股东大会、董事会等做出损害国星光电或其他股东合法权益的决议。如国星光电必须与本公司/本人控制的企业进行关联交易，则本公司/本人承诺，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合</p>	2008年03月25日	承诺签署之日起发起人股东不再持有国星光电股票之日内	承诺人严格履行承诺。

			理,不会要求国星光电给予与第三人的条件相比更优惠的条件。			
	广东省广晟资产经营有限公司、广发恒定 15 号国星光电定向增发集合资产管理计划		在国星光电 2014 年非公开发行股票中,本人认购的股票锁定期为自本次非公开发行股票新增股份上市首日(即 2015 年 7 月 3 日)起三十六个月。	2015 年 07 月 03 日	36 个月	承诺人严格履行承诺。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红承诺	三年分红规划: 1、分配方式 公司将采取以现金分红为主的分红方式,亦可采取现金与股票相结合的分红方式,以及国家法律法规许可的方式分配股利。 2、最低分红比例 如公司确定采取现金方式分配利润,每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 15%。若公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的 45%的,则不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原股东配售股份。 3、分配期间 公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况建议公司进行年度分配或中期分配。	2015 年 04 月 17 日	三年	承诺人严格履行承诺。
	佛山市西格玛创业投资有限公司	股份限售承诺	自 2014 年 10 月 16 日之日起 36 个月内,西格玛不转让其持有的国星光电的股份,也不委托他人管理其所持有的国星光电的股份,不要求国星光电回购该部分股份。在前述承诺期间,若国星光电发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等事项,使西格玛持有的国星光电的股份总数发生变动的,上述追加承诺所涉及股份数量相应调整;若西格玛违反承诺减持国星光电股份,西格玛承诺将所减持股份的所得上缴国星光电。	2014 年 10 月 16 日	36 个月	承诺人严格履行承诺。
	佛山市西格玛创业投资有限公司	股份增持承诺	承诺自 2015 年 7 月 14 日之日起的六个月内择机通过深圳证券交易所证券交易系统允许的方式累计以不低于 1000 万元人民币的自有资金增持国星光电股份。	2015 年 07 月 14 日	6 个月	承诺人相关承诺已于 2015 年 9 月 7 日履行完毕。

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	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

## 四、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。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

## 六、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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、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。

## 八、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

报告期合并范围新增合并单位2家，新设国星光电（德国）有限公司，注册资本20万欧元，持股比例100%；收购并增资亚威朗科技部分股权，注册资本12,000万元，截止报告期末持股比例为62.5%。较2014年度减少合并单位1家，公司持有的无锡市国星光电科技有限公司60%的股权已于2014年全部转让完成。

## 九、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	北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)
------------	----------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	童全勇、罗东日

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已经连续多年为公司提供审计服务，为确保审计工作的独立性和客观性，经公司董事会审计委员会认真调查并提议改聘北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度审计机构，并经公司第三届董事会第十一次会议、2014年年度股东大会审议通过《关于改聘会计师事务所的议案》，变更审计机构事项自公司股东大会批准之日起生效。

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、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

## 十一、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。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会2015年6月8日“证监许可[2015]1084号”文的核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股45,751,669股，其中包括向特定员工定向增发的广发恒定15号10,167,037股，发行价格为人民币8.98元/股，具体情况详见公司于2015年7月2日登载在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《非公开发行股票之发行情况报告暨上市公告书》。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
佛山电器照明股份有限公司	与公司拥有共同实际控制人	日常关联交易	销售	遵循独立主体、公平合理的原则，参考市场公允价格定价	0.04696	1,607.79	0.88%	3,300	否	月结 60 天	0.04696	2015 年 10 月 23 日	巨潮资讯网《关于与佛山电器照明股份有限公司日常关联交易预计公告》(公告编号 2015-069)
合计				--	--	1,607.79	--	3,300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、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

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	披露日期		(协议签署日)	额			完毕	关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
浙江亚威朗科技有限 公司	2015 年 10 月 23 日	4,304.81	2015 年 11 月 12 日	4,304.81	连带责任保 证	2015 年 11 月 12 日-2017 年 9 月 25 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)			4,304.81	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)				4,304.81
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)			4,304.81	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)				4,304.81
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			4,304.81	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				4,304.81
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			4,304.81	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				4,304.81
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.56%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	是否 关联 交易	产品类 型	委托 理财 金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实 际收回 本金金 额	计提减 值准备 金额(如 有)	预计 收益	报告期实 际损益金 额	报告期 损益实 际收回 情况

中国建设银行佛山城西支行	否	保本型理财	5,000	2015年10月23日	2016年04月23日	年收益率3.40%,按360天预计收益	5,000		85	32.11	待收回
上海浦东发展银行佛山分行	否	保本型理财	2,000	2015年09月02日	2016年03月01日	年收益率3.30%,按360天预计收益	2,000		33	22	待收回
上海浦东发展银行佛山分行	否	保本型理财	2,000	2015年10月28日	2016年04月26日	年收益率3.50%,按360天预计收益	2,000		35	12.44	待收回
上海浦东发展银行佛山分行	否	保本型理财	2,000	2015年12月16日	2016年01月16日	年收益率3.30%,按360天预计收益	2,000		5.5	2.75	待收回
中国工商银行石湾支行	否	保本型理财	2,000	2015年09月08日	2016年03月01日	年收益率3.70%,按360天预计收益	2,000		37	23.02	待收回
中国工商银行石湾支行	否	保本型理财	3,000	2015年12月04日	2016年01月08日	年收益率3.30%,按360天预计收益	3,000		8.25	7.43	待收回
中国农业银行祖庙支行	否	保本型理财	1,000	2015年10月30日	2016年04月30日	年收益率3.55%,按360天预计收益	1,000		17.75	5.92	待收回
中国银行佛山分行营业部	否	保本型理财	1,300	2015年08月03日	2016年05月03日	年收益率3.20%,按360天预计收益	1,300		31.2	17.33	待收回
中国银行佛山分行营业部	否	保本型理财	1,000	2015年10月29日	2016年04月29日	年收益率3.30%,按360天预计收益	1,000		16.5	5.5	待收回
合计			19,300	--	--	--	19,300		269.2	128.5	--
委托理财资金来源					闲置自有资金						
逾期未收回的本金和收益累计金额					0						
涉诉情况(如适用)					不适用						
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)					2015年08月12日						
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											
未来是否还有委托理财计划					按照法定审批程序执行						

## (2) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联交易	贷款利率	贷款金额	起始日期	终止日期	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
佛山市国星半导体技术有限公司	否	7.00%	18,000	2012年12月31日	2015年12月31日	18,000		3,780	1,216.25	已收回
佛山市国星半导体技术有限公司	否	4.35%	15,500	2015年12月25日	2018年12月25日	0		2,022.75	13.11	待收回

合计	--	33,500	--	--	18,000		5,802.75	1,229.36	--
委托贷款资金来源	闲置自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额	0								
涉诉情况（如适用）	不适用								
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2012年07月27日								
	2015年12月11日								
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	2012年08月14日								
未来是否还有委托贷款计划	按照法定审批程序执行								

#### 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
国星光电	先域微电子	生产设备	2014年03月28日	1,764		无		市场定价	1,764	否	无	仍在执行		无
国星光电	先域微电子	自动引线键合机	2015年09月23日	3,973.2		无		市场定价	3,973.2	否	无	仍在执行	2015年10月19日	巨潮资讯网《关于签署设备采购合同的公告》
国星光电	ASM Pacific (Hong Kong) Limited	管芯安放机	2015年09月23日	2,122.17		无		市场定价	2,122.17	否	无	仍在执行	2015年10月19日	(公告编号: 2015-064)
国星光电	先域微电子	自动引线键合机	2015年12月02日	10,798.64		无		市场定价	10,798.64	否	无	仍在执行	2015年12月14日	巨潮资讯网《关于签署设备采购合同的公告》
国星光电	ASM Pacific (Hong Kong) Limited	管芯安放机	2015年12月02日	4,840.34		无		市场定价	4,840.34	否	无	仍在执行	2015年12月14日	(公告编号: 2015-080)

## 十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公告编号	事项	公告名称	披露日期
2015-002	持股 5%以上股东权益变动	关于股东减持股份公告	2015 年 1 月 28 日
2015-003	业绩快报	2014 年度业绩快报	2015 年 2 月 12 日
2015-004	取得专利	关于取得发明专利证书的公告	2015 年 2 月 12 日
2015-005	质押	关于持股 5%以上股东股份质押的公告	2015 年 2 月 14 日
2015-013	改聘会计师事务所	董事会关于改聘会计师事务所的公告	2015 年 3 月 27 日
	股东回报规划	未来三年股东回报规划（2015 年-2017 年）	2015 年 3 月 27 日
2015-017	高新技术企业认定	关于通过高新技术企业认定的公告	2015 年 4 月 10 日
2015-026	公司债付息	“11 国星债”债券付息公告	2015 年 4 月 27 日
2015-028	公司债回售	关于“11 国星债”投资者回售结果的公告	2015 年 4 月 30 日
2015-029	非公开发行股票	关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会发审会审核通过的公告	2015 年 5 月 7 日
2015-033	投资	对外投资公告（更新后）	2015 年 6 月 5 日
2015-034	非公开发行股票	关于非公开发行股票获得中国证监会核准批复的公告	2015 年 6 月 8 日
2015-035	实际控制人变更	关于公司控股股东及实际控制人已发生变更的提示性公告	2015 年 7 月 2 日
2015-040	资本市场维稳	关于积极响应中国上市公司协会关于共同维护资本市场稳定之倡议的公告	2015 年 7 月 10 日
2015-042	高级管理人员变动	关于公司副总经理辞职的公告	2015 年 7 月 14 日
2015-044	专利	关于取得发明专利证书的公告	2015 年 7 月 21 日
2015-046	修订内控制度、增加注册资本	第三届董事会第十三次会议决议公告	2015 年 8 月 12 日
2015-050	投资理财	关于使用自有资金进行投资理财的公告	2015 年 8 月 12 日
2015-052	董事会秘书变更	关于公司董事会秘书辞职的公告	2015 年 8 月 19 日
2015-054	修订内控制度、增加注册资本	2015 年第一次临时股东大会决议公告	2015 年 8 月 29 日
2015-055	增持	关于公司股东增持计划完成的公告	2015 年 9 月 8 日
2015-056	取得专利	关于取得发明专利证书的公告	2015 年 9 月 15 日
2015-059	董事会秘书变更	关于聘任公司董事会秘书的公告	2015 年 9 月 19 日
2015-062	董事变更	2015 年第二次临时股东大会决议公告	2015 年 10 月 9 日
2015-063	解决同业竞争	关于公司股东解决同业竞争承诺的进展性公告	2015 年 10 月 9 日
2015-064	设备采购	关于签署设备采购合同的公告	2015 年 10 月 19 日
2015-068	对外担保	关于控股子公司以资产抵押向银行贷款暨公司对外担保的公告	2015 年 10 月 23 日
2015-069	日常关联交易预计	关于与佛山电器照明股份有限公司日常关联交易预计公告	2015 年 10 月 23 日
2015-071	解除质押	关于持股 5%以上股东股份解除质押的公告	2015 年 11 月 7 日
2015-072	扩产	第三届董事会第十六次会议决议公告	2015 年 11 月 14 日
2015-073	投资	关于向控股子公司佛山市国星半导体技术有限公司增资的公告	2015 年 11 月 14 日
2015-074	投资	关于向控股子公司浙江亚威朗科技有限公司增资的公告	2015 年 11 月 14 日

2015-079	向子公司提供委托贷款	关于向控股子公司提供委托贷款的公告（更新后）	2015 年 12 月 11 日
2015-080	设备采购	关于签署设备采购合同的公告	2015 年 12 月 14 日
2015-081	质押	关于持股 5%以上股东股份质押的公告	2015 年 12 月 17 日

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

1、保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过提供网络投票等方式，让更多的股东能够参与股东大会，确保股东，特别是中小股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待广大投资者。

2、公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，通过公司网站、投资者电话、传真、电子邮箱以及深交所上市公司投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动，提高了公司的透明度和诚信度。

3、人才是公司最核心的宝贵财产。公司以人为本，把人才战略作为企业发展的重点，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工合法权益，为员工提供安全、整洁的工作环境，注重员工知识和技能提高，关心员工身心健康，加强对员工的人文关怀，努力提高员工满意度，实现员工与公司的共同成长。

4、公司诚信经营，努力为客户提供合格的产品和优质的服务，建立良好的客户关系，完善售后服务，实现与用户的双赢。

5、公司高度重视环境管理和职业健康安全管理，开展新员工的入职安全、消防培训，对员工每年定期进行安全教育和各种安全、消防措施的演练，提高全体员工的安全责任和安全意识。公司已获得ISO 14001环境管理体系、OHSAS18001职业健康安全管理体系等认证，专门成立安全环保管理办公室对环境、职业健康、安全生产等进行日常管理，实现环境与职业健康安全管理目标，促进公司效益、社会效益与环境效益的共赢。

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

## 二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
是

### 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
佛山市国星光电股份有限公司 2011 年公司债券	11 国星债	112083	2012 年 05 月 03 日	2017 年 05 月 03 日	52,034.11	6.80%	采用单利按年计息，不计复利，按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	持有登记公司开立的 A 股证券账户的社会公众投资者与机构投资者(国家法律、法规禁止购买者除外)。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期实际支付债券利息 3,399.07 万元。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

### 2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	广发证券股份有限公司	办公地址	广州市天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼	联系人	朱煜起、夏晓辉、苏莉、蒋伟驰、王国威	联系人电话	020-87555888
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	天津市南开区水上公园北道 38 号爱俪园公寓 508		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）				不适用			

### 3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	截至 2015 年 12 月 31 日，本期债券 49,250.00 万元，公司已用募集资金 49,250.00 万元补充流动资金，募集资金已使用完毕，余额 0.00 万元。发行人严格按照公司债券募集说明书中的约定使用募集资金，未出现变更募集资金使用项目的情况。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常

募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
---------------------------------	---

#### 4、公司债券信息评级情况

2015年5月22日，联合信用评级有限公司出具了佛山市国星光电股份有限公司2012年公司债券跟踪评级报告，评级结果为：发行主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”；本期“11国星债”债券信用等级为AA。该评级报告已于2015年5月23日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### 5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内未发生变更。

2015年5月4日，公司向截止2015年4月30日（含）前在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全体“11国星债”持有人支付2014年5月3日至2015年5月2日期间的利息6.8元（含税）/张，共支付债券利息3,399.07万元。

公司按计划按时足额偿付，切实做到专款专用，严格履行了信息披露义务、公司承诺等，同时资信评级机构与受托管理人充分发挥了作用，确保债券安全付息、兑付的保障措施的更好实施。

#### 6、报告期内债券持有人会议的召开情况

2015年度，发行人未发生须召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

#### 7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

持续关注公司的资信状况，2015年度公司未出现可能影响债券持有人重大权益的事项。

2015年5月25日，受托管理人广发证券股份有限公司出具了佛山市国星光电股份有限公司2011年公司债券受托管理事务报告（2014年度），该受托管理事务报告已于2015年5月28日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### 8、截至报告期末公司近2年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2015年	2014年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	34,938.1	27,155.14	28.66%
投资活动产生的现金流量净额	-33,787.47	-30,035.67	12.49%
筹资活动产生的现金流量净额	31,268.35	-11,706.71	367.10%

期末现金及现金等价物余额	97,121.95	94,054.82	3.26%
流动比率	408.03%	434.72%	-26.69%
资产负债率	32.95%	34.07%	-1.12%
速动比率	320.35%	338.62%	-18.27%
EBITDA 全部债务比	24.14%	21.67%	2.47%
利息保障倍数	13.19	14.37	-8.21%
现金利息保障倍数	2.94	4.51	-34.81%
EBITDA 利息保障倍数	8.64	7.62	13.39%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

1. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长367.10%，主要系收到非公开发行股票募集资金所致。

2. 现金利息保障倍数下降34.81%，主要系报告期内以票据结算贷款的比例增加，导致本期现金流入减少，以及将亚威朗科技因借款产生的约460万元的利息支出并入合并报表，导致现金利息支出相应增加所致。

## 9、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	35,943,912.23	亚威朗公司抵押借款
无形资产	30,160,176.35	亚威朗公司抵押借款
应收票据	1,602,526.56	国星半导体票据质押
合计	67,706,615.14	

## 10、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

## 11、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

(1) 公司获得招商银行股份有限公司佛山平洲支行1.5亿元的综合授信额度，授信协议编号：2015年平字第0015290014号，授信期间为36个月，即从2015年11月25日起到2018年11月24日止，授信业务种类包含流动资金贷款、国际贸易融资等。

(2) 公司获得平安银行股份有限公司佛山分行5亿元的综合授信额度，合同编号：平银佛分营综字

20151229第001号，授信期限为2年，授信业务种类包含流动资金贷款、国际贸易融资等。

(3) 公司获得中国建设银行股份有限公司广东省分行2亿元的综合授信额度批复，批复日期2015年9月2日，授信期限1年，授信业务为流动资金贷款。

## 12、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司按时执行了公司债券募集说明书相关约定和承诺，对债券投资者利益无重大影响。

## 13、报告期内发生的重大事项

无

## 14、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	135,982,027	31.62%	45,751,669			-37,103,500	8,648,169	144,630,196	30.40%
1、国家持股	0	0.00%	35,584,632			0	35,584,632	35,584,632	7.48%
2、国有法人持股	0	0.00%	0			60,335,200	60,335,200	60,335,200	12.68%
3、其他内资持股	135,982,027	31.62%	10,167,037			-97,438,700	-87,271,663	48,710,364	10.24%
其中：境内法人持股	60,335,200	14.03%	0			-60,335,200	-60,335,200	0	0.00%
境内自然人持股	75,646,827	17.59%	0			-37,103,500	-37,103,500	38,543,327	8.10%
4、外资持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	294,017,973	68.38%	0			37,103,500	37,103,500	331,121,473	69.60%
1、人民币普通股	294,017,973	68.38%	0			37,103,500	37,103,500	331,121,473	69.60%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
三、股份总数	430,000,000	100.00%	45,751,669			0	45,751,669	475,751,669	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，经中国证券监督管理委员会2015年6月8日“证监许可[2015]1084号”文的核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股股票45,751,669股（其中广东省广晟资产经营有限公司认购35,584,632股，“广发恒定15号国星光电定向增发集合资产管理计划”认购10,167,037股），发行价格为人民币8.98元/股，募集资金总额人民币410,850,000.00元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币401,737,116.72元。新增股份于2015年7月3日在深圳证券交易所上市流通，公司总股本由43,000,000股增至475,751,669股。

2、经公司向中国证券登记结算有限责任公司申请，2015年2月公司法人股东佛山市西格玛创业投资有限公司的股东性质已由境内非国有法人变更为国有法人。

3、个别董事、监事、高级管理人员于2014年减持股份导致其持有的股份总数下降，从而导致2015年其直接锁定的有限售条件的股份数量减少。

4、已离任董事、监事离任满18个月导致全部解除限售。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2014年9月28日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议通过关于公司非公开发行股票相关议案；

2014年10月16日，公司召开2014年第一次临时股东大会，审议通过关于公司非公开发行股票相关议案；

2015年5月6日，中国证监会发行审核委员会审核通过公司非公开发行股票申请；

2015年6月8日，中国证监会《关于核准佛山市国星光电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1084号）核准公司非公开发行不超过45,751,669股新股；

2015年7月3日，公司非公开发行的45,751,669股股票在深交所上市。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2015年6月18日，公司非公开发行45,751,669股股票在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续。

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

2015年9月2日，公司完成注册资本工商变更（备案）登记手续，注册资本由人民币43,000万元增加至47,575.1669万元；公司股份总数由43,000万股增加至47,575.1669万股。

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
佛山市西格玛创业投资有限公司	60,335,200	0	0	60,335,200	首发后机构类限售	2017年10月16日
广东省广晟资产经营有限公司	0	0	35,584,632	35,584,632	认购非公开发行股票承诺锁定	2018年7月3日

王焱浩	26,400,000	6,600,000	0	19,800,000	高管锁定股	2015年1月5日
广发证券—招商银行—广发恒定15号国星光电定向增发集合资产管理计划	0	0	10,167,037	10,167,037	认购非公开发行股票承诺锁定	2018年7月3日
宋代辉	4,009,500	0	0	4,009,500	高管锁定股	2015年1月5日
雷自合	5,070,000	1,237,500	0	3,832,500	高管锁定股	2015年1月5日
陈锐添	3,152,100	504,750	0	2,647,350	高管锁定股	2015年1月5日
王海军	2,756,700	375,000	0	2,381,700	高管锁定股	2015年1月5日
李绪锋	2,579,776	644,250	0	1,935,526	高管锁定股	2015年1月5日
李奇英	2,376,000	594,000	0	1,782,000	高管锁定股	2015年1月5日
闫兴	2,160,000	540,000	0	1,620,000	高管锁定股	2015年1月5日
魏翠娥	534,751	0	0	534,751	高管锁定股	-
余彬海	9,300,000	9,300,000	0	0	换届离任董事,离任满18个月	2015年3月26日
蔡炬怡	11,500,000	11,500,000	0	0	退休监事,离任满18个月	2015年3月26日
黎颖华	2,706,000	2,706,000	0	0	换届离任监事,离任满18个月	2015年3月26日
周煜	3,102,000	3,102,000	0	0	换届离任董事,离任满18个月	2015年3月26日
合计	135,982,027	37,103,500	45,751,669	144,630,196	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2015年07月03日	8.98元	45,751,669	2015年07月03日	45,751,669	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类				无		
其他衍生证券类				无		

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内，经中国证券监督管理委员会2015年6月8日“证监许可[2015]1084号”文的核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股票45,751,669股，发行价格为人民币8.98元/股，募集资金总额人民币410,850,000.00元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币401,737,116.72元。新增股份于2015年7月3日在深圳证券交易所上市流通，公司总股本由43,000,000股增至475,751,669股。

## 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

公司2015年7月3日非公开发行股票45,751,669股，截至报告期末，公司总股本为475,751,669股。本次发行募集资金总额人民币410,850,000.00元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币401,737,116.72元。

## 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	36,598	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	43,029	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月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
佛山市西格玛创业投资有限公司	国有法人	12.90%	61,348,500	1,013,300	60,335,200	1,013,300	质押	30,163,684
广东省广晟资产经营有限公司	国家	7.48%	35,584,632	35,584,632	35,584,632	0		
王焱浩	境内自然人	5.55%	26,400,000	0	19,800,000	6,600,000		
蔡炬怡	境内自然人	3.93%	18,702,300	-4,297,700	0	18,702,300		
余彬海	境内自然人	2.70%	12,834,600	-2,515,400	0	12,834,600	质押	3,300,000
广发证券—招商银行—广发恒定 15 号国星光电定向增发集合资产管理计划	其他	2.14%	10,167,037	10,167,037	10,167,037	0		
太平人寿保险有限公司—分红—一个险分红	其他	2.12%	10,097,741		0	10,097,741		
中国银行—大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	其他	1.64%	7,825,250		0	7,825,250		

太平人寿保险有限公司一分红一险分红	其他	1.12%	5,336,942		0	5,336,942		
雷自合	境内自然人	1.07%	5,110,000	0	3,832,500	1,277,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	经中国证券监督管理委员会 2015 年 6 月 8 日“证监许可[2015]1084 号”文的核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股 45,751,669 股，其中广东省广晟资产经营有限公司、广发证券—招商银行—广发恒定 15 号国星光电定向增发集合资产管理计划因公司非公开发行股票而成为公司前十名股东。新增股份于 2015 年 7 月 3 日在深圳证券交易所上市流通，其股份锁定期为：2015 年 7 月 3 日至 2018 年 7 月 3 日。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、广东省广晟资产经营有限公司之全资子公司广东省电子信息产业集团有限公司持有佛山市西格玛创业投资有限公司 100%股权。 除上述情形外，公司未知上述股东是否存在其他关联关系或一致行动关系。							
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					
蔡炬怡	18,702,300	人民币普通股	18,702,300					
余彬海	12,834,600	人民币普通股	12,834,600					
太平人寿保险有限公司一分红一个险分红	10,097,741	人民币普通股	10,097,741					
中国银行一大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	7,825,250	人民币普通股	7,825,250					
王焱浩	6,600,000	人民币普通股	6,600,000					
太平人寿保险有限公司一分红一险分红	5,336,942	人民币普通股	5,336,942					
辛文	4,558,700	人民币普通股	4,558,700					
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品-022L-CT001 深	3,999,735	人民币普通股	3,999,735					
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	3,969,932	人民币普通股	3,969,932					
郭冰	3,010,000	人民币普通股	3,010,000					
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	1、王焱浩与辛文为夫妻关系。 除上述情形外，公司未知前 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与前 10 名股东之间是否存在其他关联关系或一致行动关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东省广晟资产经营有限公司	朱伟	1999 年 12 月 23 日	91440000719283849E	资产管理和运营, 股权管理和运营, 投资经营, 投资收益的管理及再投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、持有广晟有色（上交所上市公司，证券代码：600259）11,613.68 万股，持股比例为 44.31%； 2、持有风华高科（深交所上市公司，证券代码：000636）214,286,912 股，持股比例为 26.54%； 3、持有中金岭南（深交所上市公司，证券代码：000060）797,60,880 股，持股比例为 36.05%； 4、持有佛山照明（深交所上市公司，证券代码：000541）294,420,550 股，持股比例为 23.14%； 5、持有中国电信（香港联交所上市公司，证券代码：00728）5,614,082,653 股，持股比例 6.94%； 6、持有光大银行（上交所上市公司，证券代码：601818）38,200,000 股，持股比例 0.08%。			

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	广东省广晟资产经营有限公司
变更日期	2015 年 07 月 03 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2015-035 公告名称：《关于公司控股股东及实际控制人已发生变更的提示性公告》
指定网站披露日期	2015 年 07 月 03 日

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

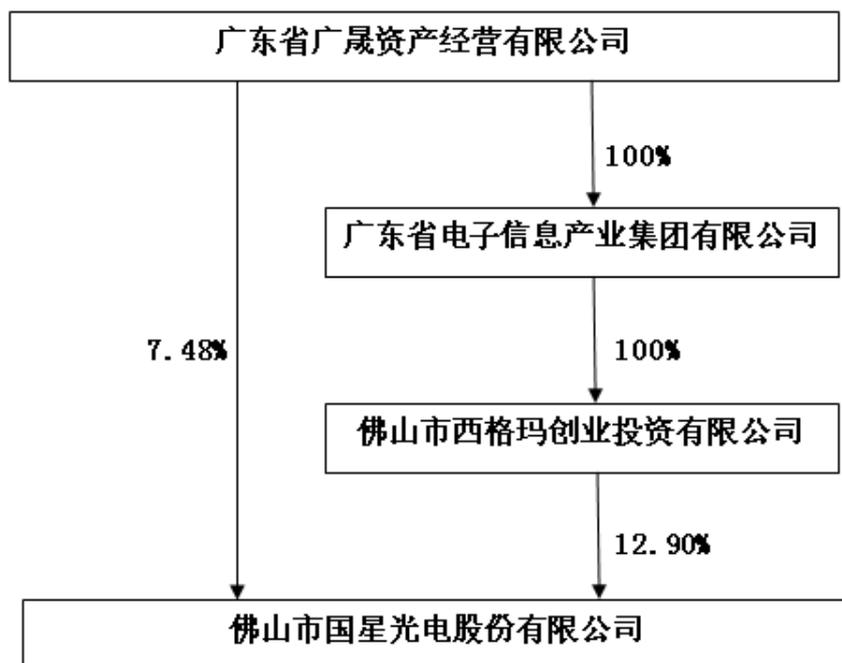
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东省广晟资产经营有限公司	朱伟	1999 年 12 月 23 日	91440000719283849E	资产管理和运营, 股权管理和运营, 投资经营, 投资收益的管理及再投资
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	1、持有广晟有色（上交所上市公司，证券代码：600259）11,613.68 万股，持股比例为 44.31%； 2、持有风华高科（深交所上市公司，证券代码：000636）214,286,912 股，持股比例为 26.54%； 3、持有中金岭南（深交所上市公司，证券代码：000060）797,60,880 股，持股比例为 36.05%； 4、持有佛山照明（深交所上市公司，证券代码：000541）294,420,550 股，持股比例为 23.14%； 5、持有中国电信（香港联交所上市公司，证券代码：00728）5,614,082,653 股，持股比例 6.94%； 6、持有光大银行（上交所上市公司，证券代码：601818）38,200,000 股，持股比例 0.08%。			

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	广东省广晟资产经营有限公司
变更日期	2015 年 07 月 03 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2015-035 公告名称：《关于公司控股股东及实际控制人已发生变更的提示性公告》
指定网站披露日期	2015 年 07 月 03 日

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

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
佛山市西格玛创业投资有限公司	何勇	2007 年 4 月 26 日	人民币伍仟万元	项目投资及项目投资策划、咨询、管理

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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)	其他 增减 变动 (股)	期末持股数 (股)
何勇	董事长	现任	男	55	2014年12月01日	2016年09月26日	0	0	0		0
王焱浩	副董事长	现任	男	51	2014年12月01日	2016年09月26日	26,400,000	0	0		26,400,000
王森	董事、总经理	现任	男	42	2013年09月27日	2016年09月26日	0	0	0		0
刘韧	董事	现任	男	48	2014年12月01日	2016年09月26日	0	0	0		0
贺湘华	董事	现任	男	56	2014年12月01日	2016年09月26日	0	0	0		0
雷自合	董事、副总经理	现任	男	48	2015年10月08日	2016年09月26日	5,110,000	0	0		5,110,000
杨雷	独立董事	现任	男	54	2013年09月27日	2016年09月26日	0	0	0		0
付国章	独立董事	现任	男	47	2013年09月27日	2016年09月26日	0	0	0		0
曾一平	独立董事	现任	男	54	2014年12月01日	2016年09月26日	0	0	0		0
蒋自安	独立董事	现任	男	50	2014年12月01日	2016年09月26日	0	0	0		0
李绪锋	监事会主席	现任	男	59	2013年09月27日	2016年09月26日	2,580,701	0	645,000		1,935,701
梁越斐	监事	现任	女	41	2014年12月01日	2016年09月26日	0	0	0		0
闫兴	监事	现任	男	48	2013年09月23日	2016年09月22日	2,160,000	0	540,000		1,620,000
刘艾璨子	董事会秘书	现任	女	30	2015年09月17日	2016年09月26日	0	0	0		0
李奇英	副总经理	现任	女	50	2013年09月27日	2016年09月26日	2,376,000	0	550,000		1,826,000

王海军	副总经理	现任	男	47	2014年12月01日	2016年09月26日	3,175,600	0	390,000	2,785,600
宋代辉	副总经理	现任	男	49	2014年12月01日	2016年09月26日	5,346,000	0	1,300,000	4,046,000
唐群力	财务总监	现任	男	43	2014年12月01日	2016年09月26日	0	0	0	0
李程	副总经理	现任	男	36	2013年09月27日	2016年09月26日	0	0	0	0
魏翠娥	副总经理	现任	女	38	2013年09月27日	2016年09月26日	713,001	0	0	713,001
王立新	董事	离任	男	47	2014年12月01日	2016年01月22日	0	0	0	0
汤琼兰	副总经理	离任	女	45	2013年09月27日	2016年01月15日	0	0	0	0
刘迪	董事、董事会秘书	离任	女	32	2014年12月01日	2015年08月17日	0	0	0	0
陈锐添	副总经理	离任	男	53	2014年12月01日	2015年07月10日	3,529,800	0	882,450	2,647,350
合计	--	--	--	--	--	--	51,391,102	0	4,307,450	47,083,652

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王立新	董事	离任	2016年01月22日	工作调动原因
汤琼兰	副总经理	离任	2016年01月15日	工作调动原因
刘迪	董事、董事会秘书	离任	2015年08月17日	个人原因辞职
陈锐添	副总经理	离任	2015年07月10日	个人原因辞职

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事主要工作经历

1、**何勇先生**：中国国籍，无境外永久居留权。1960年9月出生，中共党员，香港公开大学MBA硕士。曾任广东省广晟资产经营有限公司改革稳定工作办公室主任、经营管理部部长、深圳市中金岭南有色金属股份有限公司监事、电子集团总经理、党委副书记。现任公司董事长，以及广东省电子信息产业集团有限公司董事长、党委书记，深圳市南和通讯实业有限公司董事长，佛山市西格玛创业投资有限公司董事长，佛山电器照明股份有限公司董事长。

2、**王焱浩先生**：中国国籍，无境外永久居留权。1964年10月生，中共党员，博士，高级工程师（教授级）。曾任广东正通集团有限公司董事兼副总经理、佛山市光电器材公司法定代表人兼总经理、西格玛董事长、公司董事长、国星半导体董事长、龙宇钒业董事。现任公司副董事长、广东省人大代表、佛山市南海区人大常委会委员、国星半导体董事、宝里钒业董事。

3、**王森先生**：中国国籍，无境外永久居留权。1973年12月生，中共党员，博士。1995年毕业于西北工业大学，获学士学位；1998年毕业于西安交通大学，获硕士学位；2003年毕业于新加坡南洋理工大学，获博士学位。曾任英国ULSTER大学供应链管理研究员、英国HULL大学和STEETLEY公司联合项目负责人、陕西汽车集团有限公司副总经济师兼战略发展部部长、国星通用照明董事长、国星半导体董事、龙宇钒业董事。现任公司董事兼总经理、佛山市禅城区政协委员、国星电子董事、宝里钒业董事。

4、**刘韧先生**：中国国籍，无境外永久居留权。1967年8月出生，中共党员，经济学硕士，高级经济师。曾任湘财证券投资银行总部总经理助理、财富证券投资银行总部副总经理、五矿二十三冶建设集团有限公司副总经理兼党委委员；2002年-2010年期间，兼任河南平高电气股份有限公司和湖南郴电国际发展股份有限公司独立董事。现任公司董事、广东省广晟资产经营有限公司总经理助理兼资本运营部部长和投资发展部部长、深圳市中金岭南有色金属股份有限公司监事、佛山电器照明股份有限公司董事。

5、**贺湘华先生**：中国国籍，无境外永久居留权。1959年9月出生，中共党员，空军电讯工程学院计算机技术与应用本科毕业，工程师。曾任广东省电子技术学校党委副书记、广东省广晟资产经营有限公司党群工作部副部长。现任公司董事、广东省电子信息产业集团有限公司总经理兼党委副书记、广州市广晟微电子公司董事长、广东省中科宏微半导体设备有限公司董事长、佛山市西格玛创业投资有限公司董事。

6、**雷自合先生**：中国国籍，无境外永久居留权。1967年8月出生，硕士研究生，高级工程师。1989年起在佛山电子工业集团光电器材公司、佛山市光电器材公司、佛山市国星光电科技有限公司工作，历任公司技术质量科科长、器件一厂厂长、董事会秘书、总经理助理、副总经理。现任公司董事、常务副总经理、公司RGB器件事业部总经理、公司CHIP LED事业部总经理。

7、**杨雷先生**：中国国籍，无境外永久居留权。1961年7月出生，博士，中共党员。曾任重庆交通大学机械工程系讲师、重庆交通大学管理工程系副教授、广东美的集团管理部长助理兼企划科科长、广东美的集团投资部部长助理兼投资发展科科长、广东美的集团家庭电器事业部总经理助理、总经理办公室主任、广东美的集团豆浆机公司总经理、广东美的集团家庭电器事业部财务部副部长。现任公司独立董事，华南理工大学工商管理学院教授。

8、**付国章先生**：中国国籍，无境外永久居留权。1968年11月出生，本科学历。中国注册会计师、注册税务师、律师。1996年至1998年在江西信达会计师事务所从事审计、评估工作；1998年至2005年在佛山会计师事务所（后改制更名为广东公信会计师事务所有限公司）从事审计、评估、税务策划、房地产评估

等工作，先后担任评估部经理、审计业务一部经理等职务。现任公司独立董事、广东正平天成律师事务所合伙人、广东省律师协会财务委员会委员、江西华伍制动器股份有限公司及广东天波信息技术股份有限公司独立董事。

9、**曾一平先生**：中国国籍，无境外永久居留权。1961年10月出生，中国科学技术大学本科毕业。曾任中国科学院半导体研究所工程师、副研究员。现任公司独立董事，中科院半导体研究所研究员。

10、**蒋自安先生**：中国国籍，无境外永久居留权。1965年5月出生，湖南大学（原湖南财经学院）计划统计系金融统计专业毕业，中国注册会计师、注册税务师、注册评估师。曾任广州宏海会计师事务所主管业务副所长。现任公司独立董事，广州中兴华税务师事务所副所长、广东中兴华会计师事务所有限公司主任会计师兼总经理、广东中广信资产评估有限公司副总经理。

## （二）监事主要工作经历

1、**李绪锋先生**：中国国籍，无境外永久居留权。1957年出生，本科学历，高级工程师（教授级）。2004年至2009年任佛山市国星光电科技有限公司（公司前身）研发中心主任，2010年至2013年担任公司采购部经理。现任公司监事会主席，兼任佛山市电子学会秘书长、佛山市机电工程技术高级职称评审委员会副主任委员。

2、**梁越斐女士**：中国国籍，无境外永久居留权。1975年11月出生，中共党员，会计学本科毕业，中国注册会计师。曾任电子集团计财审计部副部长，现任公司监事、广东省电子信息产业集团有限公司计财部部长兼职工监事、广东德晟实业有限公司监事、广东科晟实业有限公司监事、广东华粤宝新能源有限公司监事、华晟电子有限公司监事、广东省新立电子信息进出口有限公司监事、佛山市西格玛创业投资有限公司监事、佛山电器照明股份有限公司监事会主席。

3、**闫兴先生**：中国国籍，无境外永久居留权。1967年7月出生，博士研究生，高级工程师。2002年起，在佛山市国星光电科技有限公司工作，曾任LED应用工程事业部经理，现任公司监事、国星半导体监事、宝里钒业董事。

## （三）高级管理人员主要工作经历

1、**王森先生**：总经理，详见本节“董事主要工作经历”

2、**刘艾臻子女士**：中国国籍，无永久境外居留权。1986年7月出生，中共党员，英国诺丁汉大学国际商务硕士研究生毕业。曾任广东省广晟资产经营有限公司经营部肇庆项目主管、广东省电子信息产业集团有限公司企业管理部高级主管、广东省电子信息产业集团有限公司办公室副主任、广东省电子信息产业集团有限公司董事会秘书、公司董事会办公室证券事务代表。现任公司董事会秘书。

3、**李奇英女士**：中国国籍，无境外永久居留权。1965年9月出生，本科学历，高级工程师。1988年起在佛山市无线电三厂工作，历任技术科主办科员、品管科科长、分厂厂长。2000年起在佛山市光电器材公

司、佛山市国星光电科技有限公司（本公司前身）工作，历任公司经理办公室主任、工会主席、董事会秘书、监事会主席、人力资源总监、董事。现任公司副总经理、党委副书记、工会主席，兼任佛山市禅城区人民代表大会代表、旭瑞光电董事长。

4、**王海军先生**：中国国籍，无境外永久居留权。1968年6月生，工程硕士，高级工程师，中共党员。曾在佛山市光电器材厂、佛山电子工业集团光电器材公司、佛山市光电器材公司、佛山市国星光电科技有限公司（公司前身）工作，历任公司调谐器厂副厂长、电子制造事业部经理、照明事业部总经理、董事。现任公司副总经理、公司组件事业部总经理。

5、**宋代辉先生**：中国国籍，无境外永久居留权。1966年3月出生，本科学历。1989年起在佛山电子工业集团光电器材公司、佛山市光电器材公司、佛山市国星光电科技有限公司工作，历任公司市场营销部经理、总经理助理、副总经理、监事。现任公司副总经理，兼任国星电子董事。

6、**唐群力先生**：中国国籍，无境外永久居留权。1972年10月出生，中共党员，暨南大学管理学院会计系硕士研究生毕业，中级会计师。曾任江西省吉安市粮食局直属505库财务负责人、广州发展实业控股集团股份有限公司总部财务主管、广州发展环保建材有限公司财务总监、佛山三水恒益火力发电厂有限公司财务总监、电子集团财务总监、广东省中科宏微半导体设备有限公司董事长、广东广晟光电科技有限公司董事长。现任公司财务总监。

7、**李程先生**：中国国籍，无境外永久居留权。1979年4月生，中共党员，博士，高级工程师。2006年毕业于武汉大学，获博士学位。2009年1月在佛山企业博士后科研工作站完成博士后科研工作出站。历任无锡国星副总经理、总经理，佛山市国星光电股份有限公司研发中心副主任、主任。现任公司副总经理、白光器件事业部总经理、研发中心主任，兼任国家半导体照明工程研发及产业联盟标准化委员会管理委员会委员、广东省青年联合会第十届委员会委员、广东省LED光源标准化技术委员会委员、中国共产党佛山市第十一次代表大会代表、佛山市照明灯具协会副会长，主持国家“863”项目及其他多项国家、省、市、区级科研项目。

8、**魏翠娥女士**：中国国籍，无境外永久居留权。1977年出生，硕士研究生学历，2000年起在佛山市国星光电科技有限公司（公司前身）工作。曾任公司电子制造事业部副经理、海外贸易部经理。现任公司副总经理、国星电子董事长、通用照明执行董事兼总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘韧	广东省广晟资产经营有限公司	总经理助理兼资本运营部部长、投资发展部部长			是

何勇	佛山市西格玛创业投资有限公司	法定代表人、董事长	2014 年 10 月 21 日		否
贺湘华	佛山市西格玛创业投资有限公司	董事	2014 年 10 月 21 日		否
梁越斐	佛山市西格玛创业投资有限公司	监事	2014 年 10 月 21 日		否

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
何勇	广东省电子信息产业集团有限公司	董事长、党委书记			是
何勇	佛山电器照明股份有限公司	董事长			否
何勇	深圳市南和通讯实业有限公司	董事长			否
王焱浩	广东省人民代表大会	人大代表			否
王焱浩	佛山市南海区人大常委会	委员			否
王焱浩	佛山市国星半导体技术有限公司	董事			否
王森	佛山市禅城区政协	政协委员			否
王森	佛山市国星电子制造有限公司	董事	2010 年 12 月 23 日		否
王森	南阳宝里钒业股份有限公司	董事	2011 年 10 月 20 日		否
刘韧	广东省广晟金融控股有限公司	总经理			是
刘韧	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	监事			否
贺湘华	广东省电子信息产业集团有限公司	总经理兼党委副书记			是
贺湘华	广州市广晟微电子有限公司	董事长			否
贺湘华	广东省中科宏微半导体设备有限公司	董事长			否
杨雷	华南理工大学工商管理学院	教授			是
付国章	广东正平天成律师事务所合伙人	合伙人	2008 年 01 月 01 日		是
付国章	广东省律师协会	财务委员会委员	2010 年 12 月 01 日		否
付国章	江西华伍制动器股份有限公司	独立董事	2014 年 05 月 12 日		是
付国章	广东天波信息技术股份有限公司	独立董事			是
曾一平	中科院半导体研究所	研究员			是
蒋自安	广州中兴华税务师事务所	副所长			是
蒋自安	广东中兴华会计师事务所有限公司	主任会计师兼总经理			是
蒋自安	广东中广信资产评估有限公司	副总经理			是
李绪锋	佛山市电子学会	秘书长			否
李绪锋	佛山市机电工程技术高级职称评审委员会	副主任委员			否
梁越斐	广东省电子信息产业集团有限公司	计财部部长兼职工监事			是
梁越斐	佛山电器照明股份有限公司	监事会主席			否
梁越斐	广东德晟实业有限公司	监事			否
梁越斐	广东科晟实业有限公司	监事			否

梁越斐	广东华粤宝新能源有限公司	监事			否
梁越斐	华晟电子有限公司	监事			否
梁越斐	广东省新立电子信息进出口有限公司	监事			否
闫兴	国星半导体	监事			
闫兴	宝里钒业	董事	2011年10月20日		否
李奇英	佛山市禅城区人民代表大会	人大代表	2011年09月30日		否
李奇英	旭瑞光电股份有限公司	董事长	2013年01月18日		否
宋代辉	国星电子	董事	2010年12月23日		否
李程	国家半导体照明工程研发及产业联盟标准化委员会管理委员会	委员			否
李程	广东省青年联合会第十届委员会	委员			否
李程	广东省 LED 光源标准化技术委员会	委员			否
李程	中国共产党佛山市第十一次代表大会	代表			否
李程	佛山市照明灯具协会	副会长			否
魏翠娥	国星电子	董事长			否
魏翠娥	通用照明	执行董事兼总经理	2013年09月02日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报酬的决策程序：经公司董事会审议通过董事薪酬方案、监事会审议通过监事的薪酬方案后，提交股东大会审议批准执行。公司高级管理人员的薪酬方案，经公司董事会审议通过后予以执行。

2、确定依据：公司严格按照2014年年度股东大会审议通过的《关于制定公司 2015 年度董事薪酬方案的议案》、《关于制定公司 2015 年度监事薪酬方案的议案》的规定以及公司董事会审议通过的高级管理人员薪酬方案，根据公司董事、监事、高级管理人员的绩效考评结果，最终确定相关人员的薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
何勇	董事长	男	55	现任	0	是
王垚浩	副董事长	男	51	现任	70.42	否
王森	董事、总经理	男	42	现任	105.85	否
刘韧	董事	男	48	现任	0	是

贺湘华	董事	男	56	现任	0	是
雷自合	董事、副总经理	男	48	现任	84.99	否
杨雷	独立董事	男	54	现任	12	否
付国章	独立董事	男	47	现任	12	否
曾一平	独立董事	男	54	现任	10	否
蒋自安	独立董事	男	50	现任	10	否
李绪锋	监事会主席	男	59	现任	50.54	否
梁越斐	监事	女	41	现任	0	是
闫兴	监事	男	48	现任	50.07	否
刘艾璨子	董事会秘书	女	30	现任	29.23	否
李奇英	副总经理	女	50	现任	73.77	否
王海军	副总经理	男	47	现任	84.98	否
宋代辉	副总经理	男	49	现任	73.87	否
唐群力	财务总监	男	43	现任	44.25	否
李程	副总经理	男	36	现任	68.93	否
魏翠娥	副总经理	女	38	现任	68.16	否
刘迪	董事、董事会秘书	女	32	离任	47.72	否
王立新	董事	男	47	离任	0	是
陈锐添	副总经理	男	53	离任	51.64	否
汤琼兰	副总经理	女	45	离任	60.03	否
合计	--	--	--	--	1,008.45	--

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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,609
主要子公司在职员工的数量（人）	2,460
在职员工的数量合计（人）	4,069
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,069
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,878

销售人员	178
技术人员	779
财务人员	27
行政人员	207
合计	4,069
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	15
硕士	106
本科	508
大专	388
高中及以下	3,052
合计	4,069

## 2、薪酬政策

公司在严格遵守《劳动合同法》等有关法律法规、部门规章和规范性文件的基础上，结合LED行业及公司经营特点，充分考虑公平性和竞争力，实行激励与约束并存的薪酬制度，员工薪酬由基本薪酬和绩效薪酬构成。报告期内，公司深入推进绩效考核工作，充分评价团队和个人的工作业绩，形成奖惩分明的考核机制，向员工提供富有竞争力的薪酬，有效提升了员工执行力和责任意识，有利于留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。

## 3、培训计划

公司根据行业特点和公司经营发展实际，重视员工与企业的共同成长与全面发展。报告期内，公司组织员工进行了包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训、普法培训、安全培训等。公司坚持在综合素质普遍提高的基础上，对不同岗位的员工开展有重点的专项培训，积极贯彻以人为本理念，通过员工个人素质的提升、员工团队的优化，全面提升了公司生产发展的活力。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 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规范运作指引》及中国证监会有关法律、法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 1、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》和公司《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，能够平等对待所有股东，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。报告期内公司共召开3次股东大会，股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策有股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为。报告期内，未发生控股股东占用公司资金、资产的情况。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会设11名董事，其中独立董事4名，董事会人数及人员构成符合有关法律、法规的要求；董事会严格按照《公司章程》和《公司董事会议事规则》等有关规定召集、召开会议。报告期内，公司共召开7次董事会会议。公司全体董事按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作，并以认真严谨的态度出席董事会和股东大会，积极参加各项培训，熟悉有关法律、法规，勤勉尽责的履行职责，维护公司和全体股东的权益。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会人数及构成符合有关法律、法规的要求；监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》等有关规定召集、召开会议，报告期内，公司共召开4次

监事会会议。公司监事严格按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作，认真出席了监事会和股东大会，列席了董事会，保证了监事会有效行使监督和检查的职责。报告期内，监事会对公司财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行了有效监督，维护公司和全体股东的权益；

#### 5、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》中关于公司信息披露的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，并确保所有股东以平等的机会获得信息。公司在报告期内，严格按照有关法律法规、《信息披露管理制度》以及《投资者关系管理制度》加强信息披露和投资者关系管理，并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司指定的信息披露报纸和网站，真实、准确、完整、及时地披露相关信息。同时，公司建立了畅通的沟通渠道，通过投资者专线电话、投资者关系网络互动平台等方式与投资者进行充分的沟通交流。

#### 6、治理制度的完善

报告期内，公司根据经营环境的不断变化，相应的修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《风险投资管理制度》、《募集资金管理办法》、《对外投资管理制度》。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等规定和要求规范运作，逐步建立、健全了公司法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均与公司控股股东分开，具有独立、完整的资产、业务及自主经营的能力。

#### 1、业务独立情况

公司拥有独立的采购、生产、销售、管理、研发系统，业务结构完整，自主独立经营。控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

#### 2、人员独立情况

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生董事、监事并聘请独立董事，由董事会聘用高级管理人员。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书和业务部门负责人均属专职，并在公司领薪。公司的人事及工资管理完全独立，并根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同。

### 3、资产独立情况

公司资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营，公司业务和生产经营必要的机器设备、房屋、土地使用权、专利及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司不存在为控股股东提供担保的情形。

### 4、机构独立的情况

公司设有独立的职能部门，组织结构健全，独立开展生产经营活动，在机构设置上与控股股东完全分开，不存在与控股股东混合经营、合署办公等情况。

### 5、财务独立情况

公司设有独立的财务部，配备独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，并严格实施内部审计制度；公司开设了独立银行账户，依法独立纳税。截至2015年12月31日，公司不存在为股东单位提供担保的情况。

## 三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	广东省广晟资产经营有限公司	地方国资委	公司 2014 年非公开发行股票完成后，广晟公司成为公司的控股股东及实际控制人	已解决，具体情况详见公司于 2015 年 10 月 9 日登载在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于公司股东解决同业竞争承诺的进展性公告》(编号：2015-063)	不适用

## 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.04%	2015 年 04 月 17 日	2015 年 04 月 18 日	公告编号：2015-020 公告名称：2014 年年度股东大会决议公告 巨潮资讯网
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 08 月 28 日	2015 年 08 月 29 日	公告编号：2015-054 公告名称：2015 年第一次临时股东大会决议公告 巨潮资讯网
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.03%	2015 年 10 月 08 日	2015 年 10 月 09 日	公告编号：2015-062 公告名称：2015 年第二次临时股东大会决议公告 巨潮资讯网

## 2、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

## 五、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
杨雷	7	5	2	0	0	否
付国章	7	5	2	0	0	否
曾一平	7	4	3	0	0	否
蒋自安	7	5	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 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

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的改聘会计师事务所、关联交易、对外担保、聘任高级管理人员等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2015年，公司董事会各专门委员会按照监管部门相关规范和公司的专门委员会议事规则，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，为完善公司治理结构、提高公司管理水平、促进公司发展等方面起到

了积极的作用。

#### 1、审计委员会

审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查；审核公司的财务信息；对重大关联交易进行审计。报告期内，公司董事会审计委员会共召开了4次会议，审核了公司财务报告、募集资金存放及使用情况、内控制度执行情况、内部审计部各季度工作总结及计划等。审计委员会提供的专业审计意见，为董事会提供了重要的决策参考，对董事会的科学决策发挥了重要的作用。

#### 2、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；对公司薪酬制度执行情况进行监督。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开了1次会议，审议了公司董事、高级管理人员履职情况、报酬情况以及年度绩效考核情况。

#### 3、提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会召开1次会议，对公司聘任董事及董事会秘书的事项进行了审议，做出独立、客观、公正的判断，提出意见及建议，供董事会决策参考。

### 七、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。

### 八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《薪酬与考核委员会工作细则》规定，公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出方案，经公司董事会审议批准执行。目前，公司高级管理人员实行浮动年薪制，其薪酬由基本薪资和效益薪资两部分构成。报告期内，公司高级管理人员能够认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，较好地完成了本年度的各项任务。公司各项考评及激励机制、相关奖励制度执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

### 九、内部控制评价报告

#### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 03 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	刊载于巨潮资讯网《佛山市国星光电股份有限公司 2015 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现以下情形的(包括但不限于),一般应认定为财务报告内部控制重大缺陷:(a)发现董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊;(b)发现当期财务报表存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报;(c)公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效;(d)控制环境无效;(e)一经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正;(f)因会计差错导致证券监管机构的行政处罚。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作为判定标准。如果缺陷发生的可能性高,会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷;如果缺陷发生的可能性较高,会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷;如果缺陷发生的可能性较小,会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。
定量标准	内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的,以利润总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于利润总额的 5%,则认定为一般缺陷;如果超过税前利润 5%,小于 10% 认定为重要缺陷;如果超过税前利润 10% 则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的,以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%,则认定为一般缺陷;如果超过资产总额 0.5%,小于 1% 认定为重要缺陷;如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。	内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的,以利润总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于利润总额的 5%,则认定为一般缺陷;如果超过税前利润 5%,小于 10% 则认定为重要缺陷;如果超过税前利润 10% 则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的,以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%,则认定为一般缺陷;如果超过资产总额 0.5%,小于 1% 则认定为重要缺陷;如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量(个)	0	
非财务报告重大缺陷数量(个)	0	
财务报告重要缺陷数量(个)	0	
非财务报告重要缺陷数量(个)	0	

## 十、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，国星光电按照《企业内部控制基本规范》及相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 03 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《内部控制审计报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 24 日
审计机构名称	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中证天通（2016）审字第 071048 号
注册会计师姓名	童全勇、罗东日

## 审计报告

中证天通（2016）审字第071048号

佛山市国星光电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的佛山市国星光电股份有限公司（以下简称“国星光电公司”）财务报表，包括2015年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2015年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并股东权益变动表及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国星光电公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰

当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，国星光电公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国星光电公司2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和现金流量。

北京中证天通会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

童全勇

中国注册会计师：

罗东日

二〇一六年三月二十四日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：佛山市国星光电股份有限公司

2015 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	1,001,812,374.89	989,548,705.57
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	271,992,934.64	163,130,191.48
应收账款	383,403,041.17	313,211,413.57
预付款项	70,379,192.45	56,034,398.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	10,637,809.38	12,673,289.90
应收股利		
其他应收款	29,488,502.02	42,042,794.55
买入返售金融资产		
存货	534,779,518.98	476,179,858.16
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	186,334,845.45	101,146,071.45
流动资产合计	2,488,828,218.98	2,153,966,723.62
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	13,000,000.00	3,830,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	4,814,094.36	4,848,637.89
投资性房地产		
固定资产	1,531,658,762.22	1,245,719,745.52
在建工程	165,442,300.11	172,143,729.65
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	122,122,083.82	84,931,758.69
开发支出		
商誉	16,950,110.90	
长期待摊费用	9,900,569.95	3,887,890.99
递延所得税资产	4,274,009.24	9,417,581.54
其他非流动资产	35,284,471.00	
非流动资产合计	1,903,446,401.60	1,524,779,344.28
资产总计	4,392,274,620.58	3,678,746,067.90
流动负债：		
短期借款	30,969,605.51	
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	30,100,809.44	44,407,070.66
应付账款	472,140,424.52	377,880,433.12
预收款项	17,539,839.48	24,206,405.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	33,498,443.30	33,667,972.21
应交税费	6,092,270.66	3,851,887.10
应付利息		
应付股利		

其他应付款	19,626,245.34	11,464,535.59
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	609,967,638.25	495,478,303.74
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	
应付债券	520,341,143.25	518,595,035.68
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	216,768,652.05	239,278,880.83
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	837,109,795.30	757,873,916.51
负债合计	1,447,077,433.55	1,253,352,220.25
所有者权益：		
股本	475,751,669.00	430,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,607,191,748.14	1,251,206,300.42
减：库存股		
其他综合收益	70,828.28	-3,942.58
专项储备		
盈余公积	104,353,482.96	87,578,027.13
一般风险准备		

未分配利润	579,456,536.71	500,489,503.68
归属于母公司所有者权益合计	2,766,824,265.09	2,269,269,888.65
少数股东权益	178,372,921.94	156,123,959.00
所有者权益合计	2,945,197,187.03	2,425,393,847.65
负债和所有者权益总计	4,392,274,620.58	3,678,746,067.90

法定代表人：何勇

主管会计工作负责人：唐群力

会计机构负责人：唐群力

## 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	937,141,194.27	893,483,819.73
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	253,202,321.44	161,621,708.43
应收账款	357,615,337.39	303,509,420.40
预付款项	61,477,760.74	36,842,419.04
应收利息	9,060,935.72	10,961,719.08
应收股利		
其他应收款	9,122,287.05	40,839,112.09
存货	445,577,206.98	424,636,925.76
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	109,873,980.36	21,591,858.96
流动资产合计	2,183,071,023.95	1,893,486,983.49
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,000,000.00	830,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
委托贷款	155,000,000.00	180,000,000.00
长期股权投资	579,391,231.06	502,242,284.59
投资性房地产		
固定资产	794,194,081.41	598,696,870.94

在建工程	122,598,901.32	119,112,852.77
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	45,316,131.17	37,736,386.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,900,569.95	3,485,384.39
递延所得税资产	3,911,250.99	6,667,425.89
其他非流动资产	24,290,071.00	
非流动资产合计	1,744,602,236.90	1,448,771,205.52
资产总计	3,927,673,260.85	3,342,258,189.01
流动负债：		
短期借款		
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	21,729,094.26	39,886,870.66
应付账款	478,039,637.66	371,511,572.46
预收款项	17,298,777.39	23,621,621.21
应付职工薪酬	19,635,257.20	22,878,491.20
应交税费	2,288,413.50	418,499.40
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,357,539.65	10,919,084.65
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	550,348,719.66	469,236,139.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	520,341,143.25	518,595,035.68
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	24,588,867.24	27,024,158.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	544,930,010.49	545,619,193.78
负债合计	1,095,278,730.15	1,014,855,333.36
所有者权益：		
股本	475,751,669.00	430,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,611,108,032.12	1,255,122,584.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	104,353,482.96	87,578,027.13
未分配利润	641,181,346.62	554,702,244.12
所有者权益合计	2,832,394,530.70	2,327,402,855.65
负债和所有者权益总计	3,927,673,260.85	3,342,258,189.01

法定代表人：何勇

主管会计工作负责人：唐群力

会计机构负责人：唐群力

### 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	1,838,515,560.42	1,543,030,307.80
其中：营业收入	1,838,515,560.42	1,543,030,307.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,694,485,534.03	1,423,592,843.49

其中：营业成本	1,422,628,200.05	1,155,972,079.67
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	6,761,582.12	2,963,075.54
销售费用	56,956,259.29	58,010,666.42
管理费用	179,759,150.48	159,142,980.85
财务费用	15,186,523.21	12,675,969.84
资产减值损失	13,193,818.88	34,828,071.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,534,689.36	6,025,600.72
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）	145,564,715.75	125,463,065.03
加：营业外收入	42,827,966.28	46,706,458.34
其中：非流动资产处置利得	1,402,662.48	19,491,189.14
减：营业外支出	3,310,702.53	2,687,900.20
其中：非流动资产处置损失	2,786,913.52	2,353,489.87
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	185,081,979.50	169,481,623.17
减：所得税费用	30,960,686.66	35,507,463.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	154,121,292.84	133,974,160.17
归属于母公司所有者的净利润	160,242,488.86	144,759,557.03
少数股东损益	-6,121,196.02	-10,785,396.86
六、其他综合收益的税后净额	74,770.86	-3,942.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	74,770.86	-3,942.58
（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	74,770.86	-3,942.58
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	74,770.86	-3,942.58
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	154,196,063.70	133,970,217.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	160,317,259.72	144,755,614.45
归属于少数股东的综合收益总额	-6,121,196.02	-10,785,396.86
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.3538	0.3367
(二)稀释每股收益	0.3538	0.3367

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：何勇

主管会计工作负责人：唐群力

会计机构负责人：唐群力

#### 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	1,746,925,499.00	1,501,190,829.80
减：营业成本	1,353,799,758.85	1,116,805,729.12
营业税金及附加	4,897,115.71	1,663,936.84

销售费用	55,545,347.56	57,401,896.29
管理费用	135,217,310.29	112,993,179.97
财务费用	-492,724.40	-3,556,500.90
资产减值损失	11,098,505.97	34,643,278.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,534,689.36	7,706,526.37
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）	188,394,874.38	188,945,836.63
加：营业外收入	11,204,895.96	27,101,306.87
其中：非流动资产处置利得	1,327,506.61	19,491,189.14
减：营业外支出	3,102,317.94	2,096,245.29
其中：非流动资产处置损失	2,721,925.76	1,996,245.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	196,497,452.40	213,950,898.21
减：所得税费用	28,742,894.07	35,966,465.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	167,754,558.33	177,984,432.98
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	167,754,558.33	177,984,432.98
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	805,922,948.00	795,229,598.70
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	10,368,766.53	15,861,744.13
收到其他与经营活动有关的现金	41,236,582.68	26,488,168.34
经营活动现金流入小计	857,528,297.21	837,579,511.17
购买商品、接受劳务支付的现金	392,305,329.71	395,284,504.64
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	259,676,817.41	222,098,616.77
支付的各项税费	67,269,498.25	70,748,035.10
支付其他与经营活动有关的现金	83,593,468.13	75,608,271.39

经营活动现金流出小计	802,845,113.50	763,739,427.90
经营活动产生的现金流量净额	54,683,183.71	73,840,083.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,810,000.00	23,520,000.00
取得投资收益收到的现金	1,005,287.68	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,256,440.00	107,510.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	31,571,727.68	23,627,510.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	226,282,878.39	316,384,163.58
投资支付的现金	127,290,071.00	7,600,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,873,445.98	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	369,446,395.37	323,984,163.58
投资活动产生的现金流量净额	-337,874,667.69	-300,356,653.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	403,899,275.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	850,000.00	
取得借款收到的现金	30,969,605.51	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	18,407,668.90	
筹资活动现金流入小计	453,276,549.41	
偿还债务支付的现金	37,300,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	103,105,083.21	89,023,455.63
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	187,961.64	28,043,597.12
筹资活动现金流出小计	140,593,044.85	117,067,052.75
筹资活动产生的现金流量净额	312,683,504.56	-117,067,052.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,179,317.64	267,711.08
五、现金及现金等价物净增加额	30,671,338.22	-343,315,911.98
加：期初现金及现金等价物余额	940,548,171.30	1,283,864,083.28
六、期末现金及现金等价物余额	971,219,509.52	940,548,171.30

法定代表人：何勇

主管会计工作负责人：唐群力

会计机构负责人：唐群力

## 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	729,690,167.59	786,767,330.73
收到的税费返还	10,368,766.53	15,861,744.13
收到其他与经营活动有关的现金	51,344,331.96	38,741,774.78
经营活动现金流入小计	791,403,266.08	841,370,849.64
购买商品、接受劳务支付的现金	447,061,471.67	438,700,923.38
支付给职工以及为职工支付的现金	142,221,127.41	135,084,027.45
支付的各项税费	47,380,282.94	54,847,870.36
支付其他与经营活动有关的现金	64,188,074.74	58,881,562.26
经营活动现金流出小计	700,850,956.76	687,514,383.45
经营活动产生的现金流量净额	90,552,309.32	153,856,466.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,810,000.00	143,520,000.00
取得投资收益收到的现金	1,005,287.68	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,206,440.00	107,510.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	211,521,727.68	143,627,510.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	204,559,088.73	255,655,010.71
投资支付的现金	282,973,561.00	8,393,646.70
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	76,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	564,032,649.73	264,048,657.41
投资活动产生的现金流量净额	-352,510,922.05	-120,421,147.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	403,049,275.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,231,473.87	

筹资活动现金流入小计	419,280,748.87	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,500,000.00	77,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	187,961.64	25,768,845.18
筹资活动现金流出小计	98,687,961.64	102,768,845.18
筹资活动产生的现金流量净额	320,592,787.23	-102,768,845.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,254,673.91	317,903.23
五、现金及现金等价物净增加额	59,888,848.41	-69,015,623.17
加：期初现金及现金等价物余额	856,745,993.68	925,761,616.85
六、期末现金及现金等价物余额	916,634,842.09	856,745,993.68

法定代表人：何勇

主管会计工作负责人：唐群力

会计机构负责人：唐群力

## 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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	430,000,000.00				1,251,206,300.42		-3,942.58		87,578,027.13		500,489,503.68	156,123,959.00	2,425,393,847.65
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	430,000,000.00				1,251,206,300.42		-3,942.58		87,578,027.13		500,489,503.68	156,123,959.00	2,425,393,847.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,751,669.00				355,985,447.72		74,770.86		16,775,455.83		78,967,033.03	22,248,962.94	519,803,339.38

(一) 综合收益总额						74,770.86				160,242,488.86	-6,121,196.02	154,196,063.70
(二) 所有者投入和减少资本	45,751,669.00				355,985,447.72						28,370,158.96	430,107,275.68
1. 股东投入的普通股	45,751,669.00				355,985,447.72						40,850,000.00	442,587,116.72
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											-12,479,841.04	-12,479,841.04
(三) 利润分配							16,775,455.83		-81,275,455.83			-64,500,000.00
1. 提取盈余公积							16,775,455.83		-16,775,455.83			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-64,500,000.00			-64,500,000.00
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	475,750				1,607,100	70,828.86	104,353.83		579,456.45	178,372.96		2,945,100.68

	1,669.00				91,748.14		28		,482.96		,536.71	,921.94	97,187.03
--	----------	--	--	--	-----------	--	----	--	---------	--	---------	---------	-----------

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	430,000,000.00				1,252,240,680.04				69,779,583.83		416,528,389.95	182,813,476.83	2,351,362,130.65
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	430,000,000.00				1,252,240,680.04				69,779,583.83		416,528,389.95	182,813,476.83	2,351,362,130.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,034,379.62		-3,942.58		17,798,443.30		83,961,113.73	-26,689,517.83	74,031,717.00
（一）综合收益总额							-3,942.58				144,759,557.03	-10,785,396.86	133,970,217.59
（二）所有者投入和减少资本												-15,904,120.97	-15,904,120.97
1. 股东投入的普通股												-15,904,120.97	-15,904,120.97
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									17,798,		-60,798,		-43,000,

								443.30		443.30		000.00
1. 提取盈余公积								17,798,443.30		-17,798,443.30		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-43,000,000.00		-43,000,000.00
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					-1,034,379.62							-1,034,379.62
四、本期期末余额	430,000,000.00				1,251,206,300.42		-3,942.58	87,578,027.13		500,489,503.68	156,123,959.00	2,425,393,847.65

法定代表人：何勇

主管会计工作负责人：唐群力

会计机构负责人：唐群力

## 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	430,000,000.00				1,255,122,584.40				87,578,027.13	554,702,244.12	2,327,402,855.65
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	430,000,000.00				1,255,122,584.40			87,578,027.13	554,702,244.12	2,327,402,855.65	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	45,751,669.00				355,985,447.72			16,775,455.83	86,479,102.50	504,991,675.05	
(一)综合收益总额									167,754,558.33	167,754,558.33	
(二)所有者投入和减少资本	45,751,669.00				355,985,447.72					401,737,167.72	
1. 股东投入的普通股	45,751,669.00				355,985,447.72					401,737,167.72	
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								16,775,455.83	-81,275,455.83	-64,500,000.00	
1. 提取盈余公积								16,775,455.83	-16,775,455.83		
2. 对所有者(或股东)的分配									-64,500,000.00	-64,500,000.00	
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	475,751,669.00				1,611,108,032.12				104,353,482.96	641,181,346.62	2,832,394,530.70

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	430,000,000.00				1,255,122,584.40				69,779,583.83	437,516,254.44	2,192,418,422.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	430,000,000.00				1,255,122,584.40				69,779,583.83	437,516,254.44	2,192,418,422.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									17,798,443.30	117,185,989.68	134,984,432.98
（一）综合收益总额										177,984,432.98	177,984,432.98
（二）所有者投入和减少资本											0.00
1. 股东投入的普通股											0.00
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									17,798,443.30	-60,798,443.30	-43,000,000.00
1. 提取盈余公积									17,798,443.30	-17,798,443.30	

2. 对所有者（或股东）的分配										-43,000,000.00	-43,000,000.00
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	430,000,000.00				1,255,122,584.40				87,578,027.13	554,702,244.12	2,327,402,855.65

法定代表人：何勇

主管会计工作负责人：唐群力

会计机构负责人：唐群力

### 三、公司基本情况

#### （一）公司的历史沿革

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

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

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

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

及其他自然人股东。

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

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

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

2007年7月9日，佛山市西格玛创业投资有限公司、广州诚信创业投资有限公司、佛山市国睿投资有限公司、王焱浩等自然人作为发起人，以发起设立的方式将国星公司整体变更为佛山市国星光电股份有限公司，并于2007年8月3日办理了工商变更登记，公司变更后的《企业法人营业执照》注册号为44060000000669；注册资本为人民币16,000万元。

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

根据“2011年年度利润分配预案”和2012年3月26日“第二届董事会第十三次会议决议”、2012年4月18日“2011年年度股东大会决议”及修改后的章程，用资本公积以2011年年末股本21,500万股为基数，向全体股东每10股转增10股，共计21,500万股，本次转增股本实施后，公司总股本由21,500万股增至43,000万股。本次新增注册资本业经国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具国浩验字【2012】810A111号验资报告。

根据公司2014年9月28日第三届董事会第七次会议与公司2014年第一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]1084号”《关于核准佛山市国星光电股份有限公司非公开发行股票的批复》批准，2015年6月公司以每股8.98元的价格向广东省广晟资产经营有限公司和广发恒定15号国星光电定向增发集合资产管理计划定向发行人民币普通股A股45,751,669股；发行完成后，公司总股本为475,751,669.00股。本次非公开发行股票所涉及的新增股份于2015年7月3日在深圳证券交易所上市。

**(二) 行业性质：**电子元器件制造业。

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

统一社会信用代码：914406001935264036；注册地：广东省佛山市禅城区华宝南路18号；现任法定代表人：何勇。

**（四）财务报告批准报出日：**经本公司全体董事于2016年3月24日批准报出。

截止2015年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

- 1、佛山市国星半导体技术有限公司
- 2、佛山市国星电子制造有限公司
- 3、佛山市国星通用照明有限公司
- 4、南阳宝里钒业股份有限公司
- 5、新野县国星半导体照明有限公司
- 6、国星（香港）实业发展有限公司
- 7、浙江亚威朗科技有限公司
- 8、国星光电（德国）有限公司

其中浙江亚威朗科技有限公司、国星光电（德国）有限公司为报告期新增控股子公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制的。

## 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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、存货跌价准备计提、固定资产折旧、固定资产减值准备计提、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策与会计估计，详见本附注五之“（十一）应收账款坏账准备”、“（十二）存货”、“（十六）固定资产”、“（二十二）长期资产减值”、“（二十八）收入”等各项说明。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本公司会计年度为公历1月1日起至12月31日。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或

有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”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：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政

策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。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并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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，在合并财务报表中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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方

的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动损益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

### （2）外币报表折算

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

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

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 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；C. 属于衍生工具，但是，被指定且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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 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金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后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。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方

的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

## 11、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	单项金额重大是指：单个应收款项年末数在人民币 200 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### （2）按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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	2.00%	2.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 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	单项金额不重大且按组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

### （1）存货的分类

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

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价

准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(4) 存货的盘存制度**

存货盘存制度：永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### **13、划分为持有待售资产**

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认真条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

### **14、长期股权投资**

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

#### **(1) 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整

留存收益。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股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

## **(2) 后续计量及损益确认方法**

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### **① 成本法核算的长期股权投资**

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### **② 权益法核算的长期股权投资**

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%-10%	4.50%-4.75%
机器设备	年限平均法	7-11 年	5%-10%	8.18%-13.57%
运输设备	年限平均法	5-6 年	5%-10%	15.83%-18.00%
办公设备	年限平均法	5 年	5%-10%	18.00%-19.00%
其他设备	年限平均法	5 年	5%-10%	18.00%-19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确

定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。按劳务交易的完工进度确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提

供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。本公司暂无此类收入。

### （4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除上述(1)中确认为与资产相关的政府补助外,其余为与收益相关的政府补助,与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、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

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

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
--------	-------

## 2、税收优惠

公司于2008年12月16日获得高新技术企业认定，证书号为GR200844000097；2014年公司通过高新技术企业重新认定。依照《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司企业所得税税率在2014-2016年度将按照15%执行。

## 3、其他

## 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	78,640.04	78,632.82
银行存款	881,140,869.48	940,469,538.48
其他货币资金	120,592,865.37	49,000,534.27
合计	1,001,812,374.89	989,548,705.57
其中：存放在境外的款项总额	1,379,612.94	781,655.35

其他说明

注：其他货币资金主要为三个月内到期的理财产品，以及信用证保证金存款和银行承兑汇票保证金存款。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

### 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 4、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	271,992,934.64	163,130,191.48
合计	271,992,934.64	163,130,191.48

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,602,526.56
合计	1,602,526.56

## (3) 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	387,873,860.78	
合计	387,873,860.78	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

应收票据与年初相比增加108,862,743.16元，增长66.73%，主要系收入增长下采用银行承兑汇票结算货款增加所致。

## 5、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	7,997,196.60	1.98%	6,397,757.28	80.00%	1,599,439.32	7,978,367.57	2.43%	6,382,694.06	80.00%	1,595,673.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	392,752,742.22	97.37%	11,471,862.12	2.92%	381,280,880.10	320,858,565.62	97.57%	9,242,825.56	2.88%	311,615,740.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,613,608.74	0.65%	2,090,886.99	80.00%	522,721.75					
合计	403,363,547.56	100.00%	19,960,506.39	4.95%	383,403,041.17	328,836,933.19	100.00%	15,625,519.62	4.75%	313,211,413.57

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
深圳市大眼界光电科技有限公司	5,181,132.90	4,144,906.32	80.00%	深圳市大眼界光电科技有限公司处于破产清算阶段，破产管理人正在追讨深圳大眼界资产，估计可以分得 10-15% 的标的金额；账龄 1-2 年 7,500.00 元；2-3 年 4,413,554.00 元；3-4 年 760,078.90 元。
深圳市前瞻显示电子科技有限公司	2,816,063.70	2,252,850.96	80.00%	深圳市前瞻显示电子科技有限公司已进入法律诉讼阶段，一审胜诉，等待判决生效；账龄 1 年以内 733,029.7 元，1-2 年 2,083,034.00 元。
合计	7,997,196.60	6,397,757.28	--	--

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			
1 年以内小计	383,149,474.02	7,662,989.47	2.00%
1 至 2 年	4,462,393.06	446,239.31	10.00%
2 至 3 年	1,409,786.56	422,935.96	30.00%
3 至 4 年	334,684.25	167,342.13	50.00%
4 至 5 年	3,120,245.41	2,496,196.33	80.00%
5 年以上	276,158.92	276,158.92	100.00%
合计	392,752,742.22	11,471,862.12	

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 6,730,609.90 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) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,395,623.13

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
佛山市雷克照明科技有限公司	货款	1,867,164.67	根据(2014)佛南法丹执字第285-6号《执行裁定书》，无有效可执行财产	履行本公司坏账管理制度的核销申请流程，经审批后核销	否
深圳市辉耀科技有限公司	货款	262,715.89	客户经营困难，尾款基本确定无法收回	履行本公司坏账管理制度的核销申请流程，经审批后核销	否
广东粤兴照明科技有限公司	货款	177,529.17	客户经营困难，尾款基本确定无法收回	履行本公司坏账管理制度的核销申请流程，经审批后核销	否
珠海市绿色照明科技有限公司	货款	88,213.40	签订《以物抵债协议》以汽车抵债收回部分款项，其余款项按协议约定不再追偿。	履行本公司坏账管理制度的核销申请流程，经审批后核销	否
合计	--	2,395,623.13	--	--	--

应收账款核销说明：

履行本公司坏账管理制度的核销申请流程，经审批后核销。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	应收账款的期末余额	占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额
客户1	非关联方	25,437,076.12	6.31%	508,741.52
客户2	非关联方	22,738,284.70	5.64%	454,765.69
客户3	非关联方	20,613,134.94	5.11%	412,262.70
客户4	非关联方	19,285,182.15	4.78%	385,703.64
客户5	非关联方	15,985,546.65	3.96%	319,710.93
合计	--	104,059,224.56	25.80%	2,081,184.48

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本公司本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

## 6、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	49,417,452.21	70.22%	23,538,431.87	42.01%
1 至 2 年	923,170.24	1.31%	26,017,224.08	46.43%
2 至 3 年	20,024,970.00	28.45%	6,478,742.99	11.56%
3 年以上	13,600.00	0.02%		
合计	70,379,192.45	--	56,034,398.94	--

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：

注：本公司预付无锡易昕2000万元，截止2015年12月31日尚未结算，主要原因是公司与该公司合作承接当地的一项照明工程改造项目，由于该项目施工周期较长，故暂未结算。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	占期末余额的比例
无锡易昕光电科技有限公司	非关联方供应商	20,000,000.00	2-3年	28.42%
杭州中为光电技术股份有限公司	非关联方供应商	8,701,100.00	1年以内	12.36%
深圳市腾盛工业设备有限公司	非关联方供应商	6,373,500.00	1年以内	9.06%
苏州索拉科技有限公司	非关联方供应商	4,902,900.00	1年以内	6.97%
先域微电子技术服务(上海)有限公司深圳分公司	非关联方供应商	3,692,113.29	1年以内	5.24%
合计	--	43,669,613.29	--	62.05%

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	10,637,809.38	12,673,289.90
合计	10,637,809.38	12,673,289.90

### (2) 重要逾期利息

无

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

无

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

## 9、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	19,333,295.26	64.58%			19,333,295.26	10,000,000.00	23.35%			10,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,218,169.80	34.14%	445,345.82	4.36%	9,772,823.98	32,658,684.83	76.26%	783,140.28	2.40%	31,875,544.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	382,382.78	1.28%			382,382.78	167,250.00	0.39%			167,250.00
合计	29,933,847.84	100.00%	445,345.82	1.49%	29,488,502.02	42,825,934.83	100.00%	783,140.28	1.83%	42,042,794.55

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
中达联合控股集团股份有限公司	16,698,555.87			关联方往来，不计提坏账准备
亚威朗光电（中国）有限公司	2,634,739.39			特殊款项，有确凿证据证明不会发生坏账损失
合计	19,333,295.26		--	--

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			
1 年以内小计	9,552,273.80	191,045.47	2.00%
1 至 2 年	148,903.00	14,890.30	10.00%
2 至 3 年	367,007.25	110,102.17	30.00%
3 至 4 年	40,935.75	20,467.88	50.00%
4 至 5 年	1,050.00	840.00	80.00%
5 年以上	108,000.00	108,000.00	100.00%
合计	10,218,169.80	445,345.82	

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-337,794.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

无

**(4) 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
往来款项	29,933,847.84	42,825,934.83
合计	29,933,847.84	42,825,934.83

**(5) 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
中达联合控股集团股份有限公司	往来款	16,698,555.87	1 年以内	55.78%	
增值税进项发票	暂未认证发票	5,703,090.69	1 年以内	19.05%	114,061.81

亚威朗光电（中国）有限公司	往来款	2,634,739.39	1 年以内	8.80%	
投标保证金及押金	投标保证金	1,155,430.42	1 年以内	3.86%	23,108.61
代垫社会保险	代垫员工社会保险	1,091,947.45	1 年以内	3.65%	21,838.95
合计	--	27,283,763.82	--	91.15%	159,009.37

#### （6）涉及政府补助的应收款项

无

#### （7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### （8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### 10、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	83,335,853.16	1,607,628.27	81,728,224.89	81,993,210.78	1,899,683.50	80,093,527.28
在产品	78,075,881.68	0.00	78,075,881.68	59,417,749.32		59,417,749.32
库存商品	382,750,413.43	7,789,311.53	374,961,101.90	338,904,487.78	2,489,259.36	336,415,228.42
委托加工物资	14,310.51		14,310.51	253,353.14		253,353.14
合计	544,176,458.78	9,396,939.80	534,779,518.98	480,568,801.02	4,388,942.86	476,179,858.16

#### （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	1,899,683.50	1,048,731.31		1,340,786.54		1,607,628.27
在产品						0.00
库存商品	2,489,259.36	5,527,272.13		227,219.96		7,789,311.53
合计	4,388,942.86	6,576,003.44		1,568,006.50		9,396,939.80

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	按存货成本与可变现净值孰低	原材料报废	原材料出售
在产品			
库存商品	按存货成本与可变现净值孰低	产品报废	产品出售
周转材料			
发出商品			

注：

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

2、除本说明“1、存货跌价准备计提原因”已计提减值准备外，报告期末未出现大规模减值迹象，不予计提存货跌价准备。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末余额中含有借款费用资本化金额为 0 元。

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

## 11、划分为持有待售的资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

无

## 13、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	75,467,462.77	88,522,556.31
应退企业所得税	7,867,382.68	12,623,515.14
理财产品（注）	103,000,000.00	
合计	186,334,845.45	101,146,071.45

其他说明：

注：为到期日超过三个月但投资周期短于一年的银行理财产品，按产品类型分为保本浮动收益型、保证收益型和保本保收益型，均属于保本型的理财产品。

## 14、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：	77,829,750.00	64,829,750.00	13,000,000.00	68,659,750.00	64,829,750.00	3,830,000.00
按成本计量的	77,829,750.00	64,829,750.00	13,000,000.00	68,659,750.00	64,829,750.00	3,830,000.00
合计	77,829,750.00	64,829,750.00	13,000,000.00	68,659,750.00	64,829,750.00	3,830,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

## (3) 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		
国邦睿源半导体科技发展有限公司	830,000.00		830,000.00							
佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心	3,000,000.00			3,000,000.00					5.00%	
旭瑞光电股份有限公司	64,829,750.00			64,829,750.00	64,829,750.00			64,829,750.00	15.00%	
北京光荣联盟半导体照明产业投资中心		10,000,000.00		10,000,000.00					9.09%	
合计	68,659,750.00	10,000,000.00	830,000.00	77,829,750.00	64,829,750.00			64,829,750.00	--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	64,829,750.00		64,829,750.00
期末已计提减值余额	64,829,750.00		64,829,750.00

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

①2011年3月10日，本公司与北京麦肯桥新材料生产力促进中心有限公司、北京良业投资有限公司、上海永胜半导体设备有限公司、上海三思电子工程有限公司、山西光宇半导体照明有限公司、浙江生辉照明有限公司签署了《国邦睿源半导体照明科技发展有限公司出资协议书》，共同出资成立国邦睿源半导体照明科技发展有限公司，注册资本为10000万元，本公司出资830万元，占总出资的比例的8.30%；实际出资415万元。国邦睿源于2011年5月30日注册成立。2013年2月，国邦睿源通过股东会决议减资，注册资本减为1,000万元，本公司实际出资83万元，出资比例不变，仍为8.30%，2014年1月收回投资款332万元。2015年4月，公司与北京汇信众成科技投资咨询有限责任公司（简称“汇信众成”）签订股权转让协议，将持有国邦睿源半导体照明科技发展有限公司8.3%的股权共83万元出资额以83万元转让给汇信众成，报告期已收回股权转让款83万元。

②佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心是由广东省科技厅、佛山市政府、南海区政府、罗村街道、广东省半导体光源产业协会、国家半导体照明工程研发及产业联盟共建，由省内科研机构、省内LED上市企业、龙头企业等单位共同出资成立的从事半导体照明产业研究开发和公共服务的主要利用非国有资产、自愿举办、非营利性的科技类民办非企业法人单位。开办资金：6000万元人民币，由20家单位等额出资，各出资300万元人民币组建而成。本公司的子公司佛山市国星半导体科技有限公司已向佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心出资300万元，占开办资金的5%。

③2010年3月26日，本公司与SemiLEDs Corporation、深圳帝光电子有限公司、浙江生辉照明有限公司、北京朗波尔光电股份有限公司、北京爱尔意迪投资有限责任公司、佛山南海区高技术产业投资有限公司签署了《旭瑞光电股份有限公司增资协议》。协议约定，旭瑞光电股份有限公司由SemiLEDs及北京爱尔意迪投资有限公司共同以发起方式设立，初始注册资本为人民币112,660,000元。本公司出资51,863,800元人民币，以每股2.11元的价格认购旭瑞光电股份有限公司增资的24,580,000股，占增资后股份总额的12.00%。因旭瑞光电股份有限公司的投资方之一深圳帝光电子有限公司，放弃认购旭瑞光电股份有限公司增资的股份，本公司与其他投资方决定共同认购该部分增资股份。2010年4月27日，本公司临时股东大会通过了《关于追加投资旭瑞光电股份有限公司的议案》，同意追加出资人民币12,965,950元，认购旭瑞光电股份有限公司增资的6,145,000股。本次增资完成后，本公司持有旭瑞光电股份有限公司15.00%的股份。旭瑞光电股份有限公司因受产业环境低迷及经营管理等因素之影响，从2012年4月开始停产，亏损较大，本公司根据企业会计准则的规定及资产评估报告，该项投资存在减值的迹象，在2012年度计提了减值准备40,920,000.00元。公司于2012年12月27日在中国证券报、证券时报、巨潮资讯网登载了《关于对参股子公司旭瑞光电计提长期股权投资减值准备的公告》。2014年旭瑞光电继续停产，股东未能就重组或对未来的规划达成一致意见，大部分房屋建筑物和主要设备已处在拍卖处置过程中，本公司根据企业会计准则的规定及资产评估报告的预测，该项投资存在减值的迹象，将账面余额23,909,750.00元全额计提长期投资减值准备。截止至2015年12月31日，该项投资已全额计提减值准备。

④北京光荣联盟半导体照明产业投资中心（有限合伙）是由普通合伙人光荣半导体照明投资基金管理（北京）有限公司与已签署《资本认缴承诺书》的相关有限合伙人共同出资成立，经营范围：股权及准股

权投资，公司并购业务，投资管理及投资咨询。于2015年4月2日，本公司与光荣半导体照明投资基金管理（北京）有限公司等签订《北京光荣联盟半导体照明产业投资中心（有限合伙）合伙合同》，作为有限合伙人参与设立北京光荣联盟半导体照明产业投资中心（有限合伙）（“光荣联盟”）。光荣联盟目标认缴出资总额为5亿元，至2015年12月31日，本公司已实际出资1,000万元。

## 15、持有至到期投资

### （1）持有至到期投资情况

无

### （2）期末重要的持有至到期投资

无

### （3）本期重分类的持有至到期投资

## 16、长期应收款

### （1）长期应收款情况

### （2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### （3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17、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												
二、联营企业												
江苏佛照合同能源管理发展有限公司	4,848,637.89			-34,543.53							4,814,094.36	
小计	4,848,637.89			-34,543.53							4,814,094.36	
合计	4,848,637.89			-34,543.53							4,814,094.36	

其他说明

2012年8月3日本公司与自然人叶宗才、赵巧月签订《江苏佛照合同能源管理发展有限公司出资协议书》，共同出资成立江苏佛照合同能源管理发展有限公司，注册资本为2,000万元，本公司出资500万元，占总出

资比例的25.00%。

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

## 19、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
一、账面原值：						
1.期初余额	312,442,408.50	1,267,685,428.98	9,806,566.42	8,747,921.02	31,840,972.80	1,630,523,297.72
2.本期增加金额	58,441,533.08	364,947,662.07	1,922,113.74	1,653,211.78	3,988,236.77	430,952,757.44
(1) 购置		84,514,392.90	1,921,353.06	1,653,211.78	3,988,236.77	92,077,194.51
(2) 在建工程转入	22,497,620.85	279,316,521.30				301,814,142.15
(3) 企业合并增加	35,943,912.23	1,116,747.87	760.68			37,061,420.78
3.本期减少金额		27,387,614.13	545,980.49	899,726.28	1,609,313.13	30,442,634.03
(1) 处置或报废		27,387,614.13	545,980.49	899,726.28	1,609,313.13	30,442,634.03
4.期末余额	370,883,941.58	1,605,245,476.92	11,182,699.67	9,501,406.52	34,219,896.44	2,031,033,421.13
二、累计折旧						
1.期初余额	25,193,624.60	340,908,625.08	4,289,012.61	5,282,152.82	9,130,137.09	384,803,552.20
2.本期增加金额	17,380,200.05	118,955,357.11	1,509,431.56	1,240,219.14	3,241,147.49	142,326,355.35
(1) 计提	17,193,680.91	118,893,349.14	1,509,323.19	1,240,219.14	3,241,147.49	142,077,719.87
(2) 企业合并增加	186,519.14	62,007.97	108.37			248,635.48
3.本期减少金额		25,105,962.50	496,334.59	630,221.99	1,522,729.56	27,755,248.64
(1) 处置或报废		25,105,962.50	496,334.59	630,221.99	1,522,729.56	27,755,248.64
4.期末余额	42,573,824.65	434,758,019.69	5,302,109.58	5,892,149.97	10,848,555.02	499,374,658.91

三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	328,310,116.93	1,170,487,457.23	5,880,590.09	3,609,256.55	23,371,341.42	1,531,658,762.22
2.期初账面价值	287,248,783.90	926,776,803.90	5,517,553.81	3,465,768.20	22,710,835.71	1,245,719,745.52

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## 20、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
季华二路LED研发生产基地 厂房工程				5,592,368.02		5,592,368.02
季华二路LED研发生产基地 机器设备	22,073,798.50		22,073,798.50	110,341,153.40		110,341,153.40
白光器件封装项目扩产	6,192,586.40		6,192,586.40			
RGB 器件封装项目扩产	40,533,292.80		40,533,292.80			

CHIP LED 封装项目扩产	1,688,887.20		1,688,887.20			
RGB smd-LED 期间扩产	32,178,934.43		32,178,934.43			
白光 top 白光 LED 及灯丝 LED 扩产	19,931,401.99		19,931,401.99			
季华二路 LED 研发生产基地其他				3,179,331.35		3,179,331.35
半导体厂房工程	3,707,239.00		3,707,239.00	534,000.00		534,000.00
半导体机器设备	6,870,255.31		6,870,255.31	36,351,049.97		36,351,049.97
新野厂房工程	17,504,037.78		17,504,037.78	15,745,826.91		15,745,826.91
龙宇围墙工程	400,000.00		400,000.00	400,000.00		400,000.00
外延炉设备安装工程	14,361,866.70		14,361,866.70			
合计	165,442,300.11	0.00	165,442,300.11	172,143,729.65	0.00	172,143,729.65

## (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
季华二路 LED 研发生产基地厂房工程	182,930,000.00	5,592,368.02	23,782,958.03	25,795,213.60	3,580,112.45	0.00	100.00%	主体工程已完工				募集资金/自筹资金
季华二路 LED 研发生产基地机器设备	249,410,000.00	110,341,153.40	118,579,280.51	206,846,635.41		22,073,798.50	91.15%	已投入生产				募集资金/自筹资金
白光器件封装项目扩产	94,733,000.00		6,192,586.40	0.00		6,192,586.40	6.54%	安装调试中				自筹资金
RGB 器件封装项目扩产	230,030,000.00		40,533,292.80	0.00		40,533,292.80	17.62%	安装调试中				自筹资金
CHIP LED 封装项目扩产	15,940,000.00		1,688,887.20	0.00		1,688,887.20	10.60%	安装调试中				自筹资金
RGB smd-LED 器件扩产	62,800,000.00		40,373,755.75	8,194,821.32		32,178,934.43	64.29%	安装调试中				自筹资金
白光 top 白	52,880,000.00		26,434,200.00	6,502,802.00		19,931,401.99	49.99%	安装调				自筹

光LED及灯 丝LED扩产	00.00		4.91	92		01.99		试中				资金
一般项目扩 产	4,500,00 0.00		4,500,000. 00	4,500,000. 00		0.00	100.00%	已投入 生产				自筹 资金
季华二路 LED研发生 产基地其他	5,206,00 0.00	3,179,33 1.35	2,026,707. 78	5,206,039. 13		0.00	100.00%	主体工 程已完 工				募集 资金
半导体厂房 工程	124,051, 300.00	534,000. 00	4,396,360. 83	1,223,121. 83		3,707,23 9.00	90.00%	主体工 程已完 工				募集 资金/ 自筹 资金
半导体机器 设备	790,486, 200.00	36,351,0 49.97	14,201,19 0.74	43,545,50 7.94	136,477. 46	6,870,25 5.31	90.00%	安装调 试中				募集 资金/ 自筹 资金
新野厂房工 程	55,000,0 00.00	15,745,8 26.91	1,758,210. 87			17,504,0 37.78	31.82%	一期扫 尾阶段				自筹 资金
龙宇围墙工 程	1,000,00 0.00	400,000. 00				400,000. 00	40.00%	基础建 设阶段				自筹 资金
外延炉设备 安装工程	14,361,7 00.00		14,361,86 6.70			14,361,8 66.70	100.00%	安装调 试中				自筹 资金
合计	1,883,32 8,200.00	172,143, 729.65	298,829,3 02.52	301,814,1 42.15	3,716,58 9.91	165,442, 300.11	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

### 21、工程物资

无

### 22、固定资产清理

无

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、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
一、账面原值					
1.期初余额	68,980,241.43	7,547,169.66		18,456,975.39	94,984,386.48
2.本期增加金额	30,160,176.35	11,433,962.00		740,542.78	42,334,681.13
(1) 购置		9,433,962.00		546,368.02	9,980,330.02
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	30,160,176.35	2,000,000.00		194,174.76	32,354,351.11
3.本期减少金额				1,942,060.40	1,942,060.40
(1) 处置				1,942,060.40	1,942,060.40
4.期末余额	99,140,417.78	18,981,131.66		17,255,457.77	135,377,007.21
二、累计摊销					
1.期初余额	5,263,202.22	754,716.97		4,034,708.60	10,052,627.79
2.本期增加金额	2,163,593.15	1,553,469.33		1,354,217.91	5,071,280.39
(1) 计提	2,050,633.69	1,500,314.45		1,354,217.91	4,905,166.05
(2) 企业合并增加	112,959.46	53,154.88			166,114.34
3.本期减少金额				1,868,984.79	1,868,984.79
(1) 处置				1,868,984.79	1,868,984.79
4.期末余额	7,426,795.37	2,308,186.30		3,519,941.72	13,254,923.39
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	91,713,622.41	16,672,945.36		13,735,516.05	122,122,083.82
2.期初账面价值	63,717,039.21	6,792,452.69		14,422,266.79	84,931,758.69

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%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 26、开发支出

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
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、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
浙江亚威朗科技有限公司		16,950,110.90		16,950,110.90
合计		16,950,110.90		16,950,110.90

### (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
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司在报告期末对商誉进行了减值测试，经测试，未发生减值。

其他说明

本期公司收购并增资亚威朗科技，合并成本7,650万元与收购日享有的可辨认净资产公允价值份额59,549,889.10元的差额确认为商誉。

## 28、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
房屋装修费	3,401,488.91	127,000.00	795,926.97	618,110.82	2,114,451.12

绿化费	402,506.60			402,506.60	
保安亭	83,895.48		17,977.56		65,917.92
凉亭		110,000.00	19,066.65		90,933.35
办公家具		2,594,119.03	209,323.96		2,384,795.07
地板地坪工程		2,199,623.55	146,641.56		2,052,981.99
网络弱电监控系统		3,195,994.86	509,596.74		2,686,398.12
溶剂再生房		54,800.00	913.33		53,886.67
照明搬迁费		171,941.76	75,436.92		96,504.84
照明仓库货架		709,401.73	354,700.86		354,700.87
合计	3,887,890.99	9,162,880.93	2,129,584.55	1,020,617.42	9,900,569.95

其他说明

长期待摊费用年末数比年初数增加6,012,678.96元,增长比例为154.65%,增加原因主要为:本年新增了国星本部的地板地坪工程、办公家具和网络弱电监控系统等。

## 29、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	27,526,039.62	4,274,009.24	21,800,156.29	3,292,937.60
应付职工薪酬			33,667,972.21	6,124,643.94
合计	27,526,039.62	4,274,009.24	55,468,128.50	9,417,581.54

### (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

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位: 元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,274,009.24		9,417,581.54

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

递延所得税资产年末数比年初数减少了5,143,572.30元，减少比例为54.62%。主要原因为本公司上年末的工资余额产生抵减时间性差异，确认了递延所得税资产。2015年5月8日，国家税务总局发布2015年第34号《关于企业工资薪金和职工福利费等支出税前扣除问题的公告》，规定“企业在年度汇算清缴结束前向员工实际支付的已预提汇缴年度工资薪金，准予在汇缴年度按规定扣除”。本公司预计2015年工资余额将在年度汇算清缴结束前支付完毕，不再确认该项时间性差异及递延所得税资产。

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收购美国公司股权预付款	14,290,071.00	
香九厚工业园土地预付款	10,994,400.00	
收购宝里钒业少数股权预付款	10,000,000.00	
合计	35,284,471.00	

其他说明：

(1) 为收购美国VirginiaOptoelectronics, Inc. (公司) 支付的首期及二期收购款，因股权交割手续尚未办理完毕，暂予以挂账。

(2) 本公司子公司南阳宝里钒业股份有限公司 (“宝里钒业”) 预付香九厚工业园土地购置款10,994,400元，因尚未办妥土地使用权转让手续，暂予以挂账。

(3) 本公司与南阳西成科技有限公司 (“西成公司”) 签订《南阳宝里钒业股份有限公司之股份转让协议》，约定西成公司将其所持宝里钒业40%股权1,000万元转让给本公司。本公司已支付收购款1,000万元，因本次收购股权的工商登记变更等手续尚未办理完毕，暂予以挂账。

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	25,000,000.00	

信用借款	5,969,605.51	
合计	30,969,605.51	

短期借款分类的说明:

注1: 于2015年9月、10月, 亚威朗科技向中国农业银行股份有限公司海盐县支行借入贷款4笔共25,000,000元, 用于购货, 本公司提供保证担保。借款期限分别自2015年9月25日、9月28日、9月30日、10月9日至2016年9月24日, 9月27日、9月29日、9月29日, 利率为每笔借款提款日所对应的人民银行公布的同期同档次基准利率。

注2: 2015年10月10日至12月28日, 佛山市国星半导体技术有限公司向招商银行股份有限公司佛山平洲支行借入贷款7笔共5,969,605.51元, 用于支付货款, 借款期限1年。借款利率以定价日前1个工作日全国银行间同业拆借中心公布的贷款基础利率加26.75至28个BP。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元, 其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		--	--	--

其他说明:

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,100,809.44	44,407,070.66
合计	30,100,809.44	44,407,070.66

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	456,864,243.56	366,924,278.20
1 至 2 年	12,180,014.05	8,293,442.19
2 至 3 年	2,629,264.35	1,630,422.93
3 年以上	466,902.56	1,032,289.80
合计	472,140,424.52	377,880,433.12

#### (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
ASM Pacific (Hong Kong) Limited	4,366,937.60	未到付款账期
ASM Pacific (Hong Kong) Limited	1,375,019.80	质保金
佛山市新一建筑集团有限公司	1,044,504.51	未结算
合计	6,786,461.91	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	15,410,341.39	21,855,559.52
1 至 2 年	537,758.81	1,184,819.64
2 至 3 年	606,786.10	438,722.59
3 年以上	984,953.18	727,303.31
合计	17,539,839.48	24,206,405.06

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

BEST TONE ASSOCIATE 贝斯通有限公司	115,371.39	未结算
VISION LIGHTING LIMI	149,117.86	未结算
待处理客户（内销）	378,493.82	未结算
威海威高房地产开发有限公司	434,576.00	工程未结算
待处理客户（外销）	464,187.98	未结算
合计	1,541,747.05	--

### （3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 37、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	33,667,972.21	254,377,939.95	254,547,468.86	33,498,443.30
二、离职后福利-设定提存计划		14,184,875.57	14,184,875.57	
合计	33,667,972.21	268,562,815.52	268,732,344.43	33,498,443.30

### （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	33,667,972.21	228,040,578.35	228,210,107.26	33,498,443.30
2、职工福利费		12,139,842.75	12,139,842.75	
3、社会保险费		9,510,464.67	9,510,464.67	
其中：医疗保险费		7,674,409.33	7,674,409.33	
工伤保险费		826,116.00	826,116.00	
生育保险费		1,009,939.34	1,009,939.34	
4、住房公积金		3,313,943.00	3,313,943.00	
5、工会经费和职工教育经费		1,373,111.18	1,373,111.18	
合计	33,667,972.21	254,377,939.95	254,547,468.86	33,498,443.30

### （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		13,793,334.41	13,793,334.41	
2、失业保险费		391,541.16	391,541.16	
合计		14,184,875.57	14,184,875.57	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按政府机构规定的缴费基数的13%-20%、0.50%-2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,077,846.14	1,268,929.41
营业税	2,733.00	2,455.60
企业所得税		817,889.81
个人所得税	666,466.69	426,608.98
城市维护建设税	377,874.65	94,716.27
房产税	1,213,481.66	1,056,496.26
土地使用税	349,584.13	
印花税	107,275.09	55,634.22
教育费附加	269,910.47	68,483.14
堤围费	24,457.17	60,673.41
水利基金	2,641.66	
合计	6,092,270.66	3,851,887.10

其他说明：

### 39、应付利息

无

### 40、应付股利

无

### 41、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
1 年以内	10,843,014.81	2,198,423.47
1 至 2 年	548,144.27	1,032,069.68
2 至 3 年	75,901.79	271,009.04
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	8,159,184.47	7,963,033.40
合计	19,626,245.34	11,464,535.59

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货币分房款	6,343,932.40	符合条件的员工在购房时提出申请后，经批准支付。由于其服务年限、技术资格等要求较严格，每年符合条件的员工较少，导致累计未支付。本期无发生额。
合计	6,343,932.40	--

其他说明

期末余额较期初余额增幅 71.19%，为 8,161,709.75 元，主要是本报告期内新增合并主体亚威朗科技向海盐县法院竞拍资产尚有尾款未付所致。

## 42、划分为持有待售的负债

无

## 43、一年内到期的非流动负债

无

## 44、其他流动负债

无

## 45、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	73,980,000.00	

保证借款	26,020,000.00	
合计	100,000,000.00	

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

注1: 2014年9月, 子公司亚威朗科技向中国农业银行股份有限公司海盐县支行借入贷款73,980,000元, 用于收购不良资产、贷款平移。借款期限自2014年9月28日至2017年9月27日, 利率为每笔借款提款日所对应的人民银行公布的同期同档次基准利率。

注2: 2014年9月, 子公司亚威朗科技向中国农业银行股份有限公司海盐县支行借入贷款26,020,000元, 用于收购不良资产、贷款平移。借款期限自2014年9月28日至2017年9月27日, 利率为每笔借款提款日所对应的人民银行公布的同期同档次基准利率。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	520,341,143.25	518,595,035.68
合计	520,341,143.25	518,595,035.68

### (2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末金额
公司债券	100.00	2012年05月01日	5年	500,000,000.00	518,595,035.68		34,000,000.00	1,746,107.57	34,000,000.00	520,341,143.25
合计	--	--	--	500,000,000.00	518,595,035.68		34,000,000.00	1,746,107.57	34,000,000.00	520,341,143.25

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

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

#### 47、长期应付款

无

#### 48、长期应付职工薪酬

##### （1）长期应付职工薪酬表

无

##### （2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

无

#### 50、预计负债

无

## 51、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	239,278,880.83	13,735,421.60	36,245,650.38	216,768,652.05	收到补助
合计	239,278,880.83	13,735,421.60	36,245,650.38	216,768,652.05	--

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
MOCVD 补贴款	178,359,650.18		16,269,393.79		162,090,256.39	与资产相关
资源节约和环境保护项目	13,120,000.00	5,840,421.60	3,821,813.44		15,138,608.16	与资产相关
企业基础建设补助资金	12,046,320.00				12,046,320.00	与资产相关
高光效白光 LED 光转换膜及其器件	5,753,244.82		570,844.44		5,182,400.38	与资产相关
高效 LED 外延芯片结构设计及产业化关键技术研发	6,253,469.52		3,315,553.60		2,937,915.92	与资产相关
半导体照明器件研发及产业化	2,079,079.81		196,997.52		1,882,082.29	与资产相关
全自动表面贴装发光二极管测试分选、编带机	2,057,324.65		229,025.31		1,828,299.34	与资产相关
白光 LED 器件和应用产品关键技术研究 and 产业化	2,045,536.98		375,432.00		1,670,104.98	与资产相关
集成 IC 的 LED 光组件研发及产业化		2,400,000.00	762,631.41		1,637,368.59	与收益相关
表面贴装型半导体发光器件产业升级	1,801,169.63		337,956.24		1,463,213.39	与资产相关
大尺寸液晶背光源用倒装 LED 芯片及光源模组产业化	3,000,000.00		1,869,004.47		1,130,995.53	与收益相关
广东数字化制造装备产业共性技术（08 广东省重大科技专项）	1,036,169.64		80,954.88		955,214.76	与资产相关
电子元器件专用设备关键技术	774,940.34		56,363.12		718,577.22	与资产相关
照明用白光 LED 技术改造项目	758,820.17		60,762.12		698,058.05	与资产相关
半导体照明产业化技术开发	684,392.65		129,301.56		555,091.09	与资产相关
基于新型支架的片式发光二	660,561.94		137,894.52		522,667.42	与资产相关

极管产业化关键技术						
国家 863 项目--宽色域白光 LED 制造技术	576,931.70		78,043.00		498,888.70	与资产相关
100IM/W 功率型白光 LED 制造技术	593,321.14		125,150.76		468,170.38	与资产相关
复合电极倒装 LED 芯片及薄膜衬底 CSP 封装研究与产业化		2,400,000.00	1,932,693.26		467,306.74	与收益相关
LED 照明标准光组件的研究与实施	500,000.00		47,807.76		452,192.24	与资产相关
新型半导体照明面光源产业化关键技术	492,519.70		64,749.77		427,769.93	与资产相关
宽带高效可见光通信 LED 器件研发		1,000,000.00	600,000.00		400,000.00	与收益相关
新型 TOP LED 技术改造项目	396,411.92		47,294.04		349,117.88	与资产相关
基于微热管技术的新型 LED 照明系统开发与集成	389,986.21		41,198.04		348,788.17	与资产相关
LED 外延芯片技术研发中心	800,000.00		470,656.96		329,343.04	与资产相关
标准光组件品质保障公共实验室建设		270,000.00			270,000.00	与收益相关
大功率白光 LED 器件产业化关键技术成果转化	295,916.92		32,445.24		263,471.68	与资产相关
大功率白光 LED 器件产业化关键技术研究及开发	259,221.22		45,468.58		213,752.64	与资产相关
白光片式发光二极管关键封装材料产业化研究	232,144.53		21,220.44		210,924.09	与资产相关
半导体照明灯具关键技术及产业化	234,442.00		26,139.12		208,302.88	与资产相关
基于垂直结构的高效白光 LED 外延芯片产业化制备技术研究	264,993.38		63,172.68		201,820.70	与资产相关
大功率 LED 封装材料和制造技术	231,896.92		37,932.12		193,964.80	与资产相关
半导体绿色照明关键技术的研究、开发及产业	229,571.34		37,932.12		191,639.22	与资产相关
大功率 LED 节能路灯产业化应用示范工程建设	211,529.52		21,075.24		190,454.28	与资产相关
高可靠定向性 LED 室内照明光源产业化关键技术	132,164.78		16,378.98		115,785.80	与资产相关

国星光电中央研究开发院		1,000,000.00	900,000.00		100,000.00	与资产相关
喷画灯屏	78,957.76		493.32		78,464.44	与资产相关
陶瓷基板大功率 LED	100,627.16	90,000.00	119,529.60		71,097.56	与资产相关
全自动表面贴装发光二极管测试分选机	76,381.92		10,455.60		65,926.32	与资产相关
大功率 LED 封装设备关键技术研究	65,039.34		7,733.86		57,305.48	与资产相关
大功率 LED 产业化及其应用	50,021.92		5,612.58		44,409.34	与资产相关
功率型白光 LED 产业化关键技术	37,831.62		8,951.64		28,879.98	与资产相关
新型大功率 LED 器件结构设计与产业化（省专利）	27,061.31		2,874.96		24,186.35	与资产相关
高光效垂直结构 LED 技术研发及产业化	500,000.00		477,992.78		22,007.22	与收益相关
半导体照明光源模块（金属基板）	25,945.16		8,436.48		17,508.68	与资产相关
国产 MOCVD 装备工艺创新	2,045,283.03		2,045,283.03			与收益相关
长寿命、远程操控半导体照明应用关键技术研发		585,000.00	585,000.00			与收益相关
新型高导热 LED 封装基板与模块化光源研究及其产业化		75,000.00	75,000.00			与收益相关
智能长寿命 LED 路灯电源及产业化		75,000.00	75,000.00			与收益相关
合计	239,278,880.83	13,735,421.60	36,245,650.38		216,768,652.05	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

无

## 53、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	430,000,000.00	45,751,669.00				45,751,669.00	475,751,669.00

其他说明：

根据《2014年非公开发行股票预案》，经2014年9月28日第三届董事会第七次会议和2014年10月16日

2014年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会“证监许可【2015】1084号”《关于核准佛山市国星光电股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，公司于2015年6月非公开发行普通股股票45,751,669股。本次非公开发行完成后，公司总股本为475,751,669元。本次新增股本业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字【2015】49010010号验资报告。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

#### 55、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）	1,251,206,300.42	355,985,447.72		1,607,191,748.14
合计	1,251,206,300.42	355,985,447.72		1,607,191,748.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本（股本）溢价均为投资者投入的资本。本期增加数为公司本期非公开发行股票溢价。

#### 56、库存股

#### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,942.58	74,770.86			74,770.86		70,828.28
外币财务报表折算差额	-3,942.58	74,770.86			74,770.86		70,828.28
其他综合收益合计	-3,942.58	74,770.86			74,770.86		70,828.28

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 58、专项储备

#### 59、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	87,578,027.13	16,775,455.83		104,353,482.96
合计	87,578,027.13	16,775,455.83		104,353,482.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加数是按照母公司本期净利润的10%计提的法定盈余公积。

## 60、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	500,489,503.68	416,528,389.95
调整后期初未分配利润	500,489,503.68	416,528,389.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	160,242,488.86	144,759,557.03
减：提取法定盈余公积	16,775,455.83	17,798,443.30
应付普通股股利	64,500,000.00	43,000,000.00
期末未分配利润	579,456,536.71	500,489,503.68

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。

## 61、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	1,832,040,949.16	1,420,655,259.09	1,540,502,908.10	1,153,995,549.56
其他业务	6,474,611.26	1,972,940.96	2,527,399.70	1,976,530.11
合计	1,838,515,560.42	1,422,628,200.05	1,543,030,307.80	1,155,972,079.67

## 62、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	40,386.44	62,693.57
城市维护建设税	3,911,000.98	1,691,889.49
教育费附加	2,794,791.26	1,208,492.48

水利基金	15,403.44	
合计	6,761,582.12	2,963,075.54

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	21,716,179.98	23,362,998.28
福利费	613,804.71	689,628.92
差旅费	3,704,204.15	4,252,424.82
办公费	348,823.44	254,545.25
运输装卸费	8,069,348.79	6,756,859.81
销售佣金	553,006.71	482,992.40
业务宣传费	1,256,023.69	804,712.95
参展费	4,076,903.73	5,513,123.96
其他	3,236,111.41	3,032,922.15
营业折旧费	252,443.14	62,685.90
广告费	798,332.45	1,498,117.96
出口费	2,293,352.69	3,314,142.74
低值易耗品摊销	158,381.93	94,031.05
汽车费用	4,146,822.41	4,184,664.57
业务费	3,765,977.15	2,481,843.99
社会保险费	1,540,570.99	1,000,894.72
住房公积金	390,685.00	215,797.00
物料费用	31,686.92	65.00
通讯费	3,600.00	7,191.00
报关费		1,023.95
合计	56,956,259.29	58,010,666.42

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,013,429.62	47,740,873.73
折旧及摊销	19,823,036.59	11,969,848.04
技术研发费	85,478,266.70	71,315,997.59

差旅费	1,443,922.55	847,081.82
交际应酬	2,433,293.29	1,867,505.01
水电费	1,159,058.08	2,681,962.37
中介机构费	5,575,129.95	7,245,198.69
其他税费	6,793,534.41	5,269,008.44
办公费	1,637,158.53	1,806,016.55
汽车费用	2,101,587.57	1,919,757.73
其他	12,300,733.19	6,479,730.88
合计	179,759,150.48	159,142,980.85

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,442,206.68	35,713,196.40
利息收入	-24,737,417.75	-22,712,582.95
汇兑损益	-948,387.86	-722,728.48
银行手续费	430,122.14	398,084.87
合计	15,186,523.21	12,675,969.84

## 66、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	6,617,815.44	7,393,670.44
二、存货跌价损失	6,576,003.44	3,524,650.73
三、可供出售金融资产减值损失		23,909,750.00
合计	13,193,818.88	34,828,071.17

## 67、公允价值变动收益

无

## 68、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	-34,543.53	-500,605.38

处置长期股权投资产生的投资收益		6,526,206.10
其他投资收益	1,569,232.89	
合计	1,534,689.36	6,025,600.72

其他说明：

其他投资收益为购买理财产品产生的收益，投资收益本年发生数比上年发生数减少了4,490,911.36元，减少原因：上年同期处置子公司无锡市国星光电科技有限公司及佛山市国星光电特种照明有限公司全部股权增加上年同期投资收益所致。

## 69、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	1,402,662.48	19,491,189.14	1,402,662.48
其中：固定资产处置利得	1,402,662.48	52,305.83	1,402,662.48
无形资产处置利得		19,438,883.31	
政府补助	41,103,002.63	26,302,078.84	41,103,002.63
违约赔偿收入	9,268.33	16,611.75	9,268.33
罚没收入	6,376.00	612,000.00	6,376.00
其他	306,656.84	284,578.61	306,656.84
合计	42,827,966.28	46,706,458.34	42,827,966.28

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
结转递延收益中与资产相关的政府补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	23,602,825.91	15,476,678.87	与资产相关
结转递延收益中与收益相关的政府补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	12,642,824.47	5,244,716.97	与收益相关
安居工程补贴款	狮山财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	2,500,000.00	2,500,000.00	与收益相关
禅城区发展专项项目资金	禅城区经济和科技促进局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	是	否	741,948.00		与收益相关

			的补助					
节能补贴款	禅城区经济和科技促进局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	382,382.25		与收益相关
推动加工贸易转型升级专项资金拨款	佛山市禅城区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	240,000.00		与收益相关
进口设备贴息资金	佛山市禅城区财政局/狮山财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	190,000.00	209,600.00	与收益相关
涉外发展补贴	佛山市禅城区财政局/狮山财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	129,040.00	793,344.00	与收益相关
财政局返还2014年10-12月代征税款手续费	佛山市禅城区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	114,482.00		与收益相关
2014佛山科学技术奖资助经费	禅城区经济和科技促进局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
质量技术监督局补贴	禅城区质量技术监督局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
专利补助款	禅城区经济和科技促进局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	99,000.00		与收益相关
专利资助经费	禅城区经济和科技促进局/狮山经济和科技促进局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	91,500.00	422,150.00	与收益相关
开拓国际市场专项资金	佛山市禅城区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	60,000.00		与收益相关
禅城区科技开发、产学研	佛山市禅城区财政局	补助	因研究开发、技术更新及	是	否	45,000.00		与收益相关

专项资金验收项目余额经费			改造等获得的补助					
对外贸易发展资金	佛山市禅城区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	40,000.00		与收益相关
佛山市促进投资专项资金	佛山市禅城区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	20,000.00		与收益相关
专利保险补贴	禅城区经济和科技促进局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	4,000.00	4,000.00	与收益相关
光明职校补贴及区机关事务管理局补贴	禅城区经济和科技促进局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,182,720.00	与收益相关
缴纳个税补贴	佛山市禅城区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		166,869.00	与收益相关
名牌产品和专利优秀奖金	佛山市禅城区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		160,000.00	与收益相关
科技奖励金	禅城区经济和科技促进局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		80,000.00	与收益相关
新型 TOPLED 的研发与产业化化学研验收经费	佛山市禅城区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		60,000.00	与收益相关
视频监控系系统安装补助款	佛山市禅城区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		2,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	41,103,002.63	26,302,078.84	--

**70、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	2,786,913.52	2,353,489.87	2,786,913.52
其中：固定资产处置损失	2,713,837.91	2,134,194.68	2,713,837.91
无形资产处置损失	73,075.61	219,295.19	73,075.61
对外捐赠	100,000.00	330,000.00	100,000.00
罚款支出	370,392.18	4,410.33	370,392.18
其他	53,396.83		53,396.83
合计	3,310,702.53	2,687,900.20	3,310,702.53

**71、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	25,817,114.36	35,206,091.11
递延所得税费用	5,143,572.30	301,371.89
合计	30,960,686.66	35,507,463.00

**(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	185,081,979.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,762,296.93
子公司适用不同税率的影响	-1,143,862.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,347,577.23
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,143,572.30
研究开发费加计扣除的税额影响	-2,132,678.42
其他	6,708.24
允许弥补以前年度亏损的税额影响	-1,022,927.43
所得税费用	30,960,686.66

## 72、其他综合收益

详见附注 57。

## 73、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
科技拨款	8,095,000.00	4,750,000.00
利息收入	25,315,967.52	15,480,023.54
往来款及其他	7,825,615.16	6,258,144.80
合计	41,236,582.68	26,488,168.34

### (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
用现金支付的营业费用	31,244,166.60	32,583,997.37
用现金支付的管理费用	34,800,138.42	38,021,563.05
往来款及其他	17,549,163.11	5,002,710.97
合计	83,593,468.13	75,608,271.39

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

### (5) 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
收回信用证保证金	18,407,668.90	
合计	18,407,668.90	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付信用证保证金		27,917,989.93
融资中介手续费	187,961.64	125,607.19
合计	187,961.64	28,043,597.12

## 74、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	154,121,292.84	133,974,160.17
加：资产减值准备	13,193,818.88	34,828,071.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,077,719.87	85,108,641.62
无形资产摊销	4,905,166.05	3,364,199.49
长期待摊费用摊销	2,129,584.55	920,989.46
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）	1,384,251.04	-17,137,699.27
财务费用（收益以“-”号填列）	40,442,206.68	35,628,740.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,534,689.36	-6,025,600.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,143,572.30	301,371.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,618,044.88	-209,506,115.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-298,909,600.14	-122,944,881.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,347,905.88	135,328,206.35
经营活动产生的现金流量净额	54,683,183.71	73,840,083.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	971,219,509.52	940,548,171.30
减：现金的期初余额	940,548,171.30	1,283,864,083.28
现金及现金等价物净增加额	30,671,338.22	-343,315,911.98

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	16,500,000.00
其中：	--
浙江亚威朗科技有限公司	16,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	626,554.02
其中：	--
浙江亚威朗科技有限公司	626,554.02
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	15,873,445.98

其他说明：

公司对亚威朗科技增资款已作合并抵消。

**(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：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	8,500,000.00
其中：	--
无锡市国星光电科技有限公司	8,500,000.00
处置子公司收到的现金净额	8,500,000.00

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
一、现金	971,219,509.52	940,548,171.30
其中：库存现金	78,640.04	78,632.82
可随时用于支付的银行存款	881,140,869.48	940,469,538.48
可随时用于支付的其他货币资金	90,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	971,219,509.52	940,548,171.30

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

## 76、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
应收票据	1,602,526.56	国星半导体票据质押
固定资产	35,943,912.23	亚威朗公司抵押借款
无形资产	30,160,176.35	亚威朗公司抵押借款
合计	67,706,615.14	--

其他说明：

(1) 2015年12月，子公司佛山市国星半导体技术有限公司与招商银行佛山分行签订了《质押合同》（编号：2015年平字第ZY5015290236），将三张金额合计为160.25万元的银行承兑汇票质押给招商银行佛山分行，为佛山市国星半导体技术有限公司银行承兑汇票本金余额提供担保。

(2) 于2015年6月2日，亚威朗公司与中国农业银行海盐县支行签订编号33100620150019980号的《最高额抵押合同》，以海盐县大桥新区1-5幢房屋及建筑物（房产证号：嘉房权证盐字第151289号、嘉房权证盐字第151290号）及土地使用权（产权证号：海盐国用【2015】第5-260号），为中国农业银行海盐县支行自2015年6月2日起至2015年12月17日止与亚威朗公司办理约定的各类业务所形成的债权提供最高额6,704.32万元的抵押担保。本项担保对应的贷款为编号33010120140032835的《流动资金借款合同》项下贷款本金7,398万元（长期借款）。

## 77、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
货币资金	--	--	
其中：美元	1,273,868.74	6.4936	8,271,994.05
欧元	0.09	7.0952	0.64
港币	105,614.82	0.83778	88,481.98
英镑	0.03	9.6159	0.29
应收账款	--	--	
其中：美元	2,936,967.69	6.4936	19,071,493.39
欧元			
港币	1,507,346.26	0.83778	1,262,824.55
预付账款			
其中：美元	546,157.00	6.4936	3,546,525.10

欧元	3,913.00	7.0952	27,763.52
应付账款			
其中：美元	8,661,307.60	6.4936	56,243,067.03
港币		0.83778	0.00
预收账款			
其中：美元	972,895.27	6.4936	6,317,592.73
港币	142,538.43	0.83778	119,415.85
欧元	36,124.19	7.0952	256,308.35
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
合计			95,205,467.47

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

## 79、其他

# 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

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
浙江亚威朗科技有限公司	2015年06月15日	76,500,000.00	62.50%	收购与增资	2015年06月15日	董事会重组派出董事之日	14,578,180.06	-15,943,932.49

其他说明：

本次收购及增资亚威朗科技事项，根据本公司有关审批规定，已经总经理办公会议批准；于2015年6月9日，亚威朗科技组成新的董事会，重组后的董事会成员5名，其中本公司派出董事3名，董事长由本公司派出董事担任，本公司至派出董事之日已实际控制亚威朗科技；于2015年6月15日，本公司支付合并成本的大部分，为6,000万元；2015年6月24日，亚威朗科技办理了股东工商登记变更。综合以上因素，确定2015年6月15日为购买日。

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
--现金	76,500,000.00
合并成本合计	76,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	59,549,889.10
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	16,950,110.90

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：

公司希望进一步提升公司在LED上游外延、芯片领域的技术水平，完善产业链布局，并购亚威朗科技的主要出发点之一在于吸纳其高水平的技术团队，调整与优化产品结构，不断强化公司在LED上游的市场竞争力，符合公司长期发展战略和全体股东的利益。由于高水平人才的人力资源的价值无法体现在可辨别的有形资产中，是形成合并商誉的主要原因。

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	175,691,570.16	175,691,570.16
货币资金	626,554.02	626,554.02
应收款项	88,074,381.19	88,074,381.19
存货	17,989,612.88	17,989,612.88
固定资产	36,812,785.30	36,812,785.30
无形资产	32,188,236.77	32,188,236.77
负债：	148,621,522.10	148,621,522.10
借款	136,300,000.00	136,300,000.00
应付款项	12,321,522.10	12,321,522.10
净资产	95,279,822.57	95,279,822.57
减：少数股东权益	35,729,933.46	35,729,933.46
取得的净资产	59,549,889.10	59,549,889.10

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

购买日亚威朗科技扣除按协议应由原股东承担的亏损额及调整原股东暂未缴付的资本（该等资本原股东将缴足）后可辨认净资产的账面价值为95,279,822.57元，公允价值为95,279,822.57元。购买日亚威朗科技主要资产为于2014年9月底通过法院司法拍卖取得的包括土地、房屋建筑物、机器设备等在内的资产，该等资产以支付的拍卖价款作为账面成本。本公司认为，该等资产的拍卖价格是公允的，且取得资产的时间距购买日时间间隔较短，资产价值应不存在重大变动，因此直接以亚威朗科技净资产账面价值作为公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

无

**(6) 其他说明**

无

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

无

**(2) 合并成本**

无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

无

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、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：

## 6、其他

## 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	
佛山市国星半导体技术有限公司	佛山市	佛山市	电子制造	71.67%		投资设立
佛山市国星电子制造有限公司	佛山市	佛山市	电子制造	100.00%		投资设立
南阳宝里钒业股份有限公司	河南	南阳市	采矿	60.00%		投资设立
新野国星半导体照明有限公司	河南	新野	电子制造	100.00%		投资设立
佛山市国星通用照明有限公司	佛山市	佛山市	电子制造	100.00%		投资设立
国星（香港）实业发展有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
浙江亚威朗科技有限公司	浙江	海盐县	电子制造	62.50%		非同一控制下的企业合并
国星光电（德国）有限公司	德国	德国	贸易	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (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

佛山市国星半导体技术有限公司	28.33%	902,256.29		148,173,537.65
南阳宝里钒业股份有限公司	40.00%	-118,673.61		8,734,110.18
浙江亚威朗科技有限公司	37.50%	-5,978,974.68		22,391,184.28

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
佛山市国星半导体技术有限公司	245,816,377.10	664,665,758.18	910,482,135.28	52,383,243.45	335,133,464.81	387,516,708.26	236,323,938.59	707,034,234.82	943,358,173.41	43,369,152.30	380,208,402.73	423,577,555.03
南阳宝里钒业股份有限公司	273,683.19	21,655,206.06	21,928,889.25	93,613.80		93,613.80	11,271,444.71	10,954,128.57	22,225,573.28	93,613.80		93,613.80
浙江亚威朗科技有限公司	68,586,410.44	150,240,430.82	218,826,841.26	46,850,725.69	100,000,000.00	146,850,725.69						

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
佛山市国星半导体技术有限公司	171,861,648.52	3,184,808.64	3,184,808.64	18,638,156.66	75,671,015.28	-37,053,261.87	-37,053,261.87	-40,976,416.10
南阳宝里钒业股份有限公司		-296,684.03	-296,684.03	-81,861.52		-717,431.61	-717,431.61	-577,813.57
浙江亚威朗科技有限公司	14,578,180.06	-15,943,932.49	-15,943,932.49	-35,889,008.61				

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本年度收购并增资持有亚威朗科技62.5%的股份，使其成为非全资控股子公司。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

无

## (4) 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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,814,094.36	4,848,637.89
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-34,543.53	-2,011,909.72

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见“本附注七”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**(一) 风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**1、市场风险****(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币和欧元有关，除公司本部的有部分产品进行外币采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2015年06月

30日，除本附注“77外币货币性项目”资产或负债为美元、港币和欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生一定的影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，本公司目前已采取相应的措施规避外汇风险。

#### (2) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。浮动利率的金融负债面临的是现金流量风险，固定利率的金融负债面临的是公允价值利率风险。本公司利率风险主要来源于固定利率的银行借款，本公司依托公司良好的财务状况和经营成果，与多家银行建立了良好的银企关系，通过加强议价能力，保持借款利率与市场利率保持匹配。截止2015年12月31日，子公司亚威朗科技带息债务是以人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为人民币12,500万元。

#### (3) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产，为权益性投资，除了已全额计提了减值准备的旭瑞光电公司的投资外，其余投资金额极小，风险可控。

### 2、信用风险

为降低信用风险，本公司建立了信用机构和信用管理制度，根据不同企业的资信水平，合理确定信用额度和信用期限，动态更新客户的信用综合信息予以调整相关额度和期限，并定期进行客户的信用等级评估。对于异常资信客户，采取及时有效的催款措施，确保回收债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收风险，评估计提坏账准备的充分性。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司依据预测，保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营和投资、融资需要，并降低现金流量波动的影响。此外，本公司与多家银行建立良好合作关系，获取充足的银行综合授信额度，增强本公司的对外支付能力，流动性风险极低。

#### (二) 金融资产转移

##### 1、已转移但未整体终止确认的金融资产

公司无此类情况发生。

##### 2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

公司无此类情况发生。

#### (三) 金融资产与金融负债的抵销

公司无此类情况发生。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益 1。

### 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附注九、在其他主体中的权益 3。

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
-----------	--------

其他说明

本公司联营企业有：江苏佛照合同能源管理发展有限公司，投资500万元，占注册资本的比例为25%，无交易情况发生。

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

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东风华高新科技股份有限公司	采购原材料	514,908.28		否	964,280.09

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
佛山电器照明股份有限公司	销售产品	16,077,860.82	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

报告期对佛山照明销售金额84,746,222.10元（不含税），其中佛山照明成为关联方后销售金额为16,077,860.82元（不含税）。

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

#### (3) 关联租赁情况

无

#### (4) 关联担保情况

无

## (5) 关联方资金拆借

无

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,650,978.86	6,736,300.00

## (8) 其他关联交易

无

## 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
货款	佛山电器照明股份有限公司及其控股子公司	19,768,661.19	494,445.38		
往来款	中达联合控股集团股份有限公司	16,698,555.87			

## (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
材料款	广东风华高新科技股份有限公司	35,134.68	104,018.55

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、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

### 5、其他

无

## 十四、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

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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。

### 3、其他

## 十五、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
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	85,635,300.42
经审议批准宣告发放的利润或股利	85,635,300.42

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、于2016年1月25日，本公司召开第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十四次会议，会议审议并通过了《关于增加自有资金投资理财额度的议案》，同意公司及控股子公司新增不超过人民币40,000万元的自有资金进行投资理财，主要投资对象是安全性高、流动性好、低风险的保本型短期（不超过1年）理财产品，包括但不限于购买金融机构固定收益型或保本的低风险浮动收益型的理财产品；投资期限为自公司董事会审议通过之日起2年内。

2、于2016年1月11日，本公司子公司亚威朗科技与中国农业银行海盐县支行签订33100620150048478号《最高额抵押合同》，以其持有的517台设备，为编号33010120140032835的《流动资金借款合同》项下贷款本金7,398万元提供抵押担保。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

□ 适用 √ 不适用

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、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	7,997,196.60	2.12%	6,397,757.28	80.00%	1,599,439.32	7,978,367.57	2.50%	6,382,694.06	80.00%	1,595,673.51
按信用风险特征组	366,379.	97.18%	10,905.0	2.98%	355,474.3	310,958.	97.50%	9,044,825.	2.91%	301,913.74

合计计提坏账准备的应收账款	446.38		50.06		96.32	,572.59		.70		6.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,632,388.74	0.70%	2,090,886.99	79.43%	541,501.75					
合计	377,009,031.72	100.00%	19,393,694.33	5.42%	357,615,337.39	318,936,940.16	100.00%	15,427,519.76	4.84%	303,509,420.40

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
深圳市大眼界光电科技有限公司	5,181,132.90	4,144,906.32	80.00%	债务人准备进行破产清算阶段
深圳市前瞻显示电子科技有限公司	2,816,063.70	2,252,850.96	80.00%	已诉讼，一审胜诉，但款项收回的可能性较小
合计	7,997,196.60	6,397,757.28	--	--

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			
1 年以内小计	357,268,004.96	7,145,360.09	2.00%
1 至 2 年	3,970,566.28	397,056.63	10.00%
2 至 3 年	1,409,786.56	422,935.96	30.00%
3 至 4 年	334,684.25	167,342.13	50.00%
4 至 5 年	3,120,245.41	2,496,196.33	80.00%
5 年以上	276,158.92	276,158.92	100.00%
合计	366,379,446.38	10,905,050.06	

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 6,361,797.70 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
------	---------	------

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,395,623.13

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
佛山市雷克照明科技有限公司	货款	1,867,164.67	根据（2014）佛南法丹执字第 285-6 号《执行裁定书》，无有效可执行财产，已终止执行		否
深圳市辉耀科技有限公司	货款	262,715.89	客户经营困难，尾款基本确定无法收回		否
广东粤兴照明科技有限公司	货款	177,529.17	客户经营困难，尾款基本确定无法收回		否
珠海市绿色照明科技有限公司	货款	88,213.40	签订《以物抵债协议》以汽车抵债收回部分款项，其余款项按协议约定不再追偿。		否
合计	--	2,395,623.13	--	--	--

应收账款核销说明：

本期核销应收账款业已按本公司坏账管理制度的规定履行核销流程。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	应收账款年末余额	占应收账款总额比例	坏账准备年末余额
客户1	非关联方	25,437,076.12	6.75%	508,741.52
客户2	非关联方	22,738,284.70	6.03%	454,765.69
客户3	非关联方	20,613,134.94	5.47%	412,262.70
客户4	非关联方	19,285,182.15	5.12%	385,703.64
客户5	非关联方	15,985,546.65	4.24%	319,710.93
合计		104,059,224.56	27.61%	2,081,184.48

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 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						10,000,000.00	24.04%			10,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,383,678.65	98.43%	411,391.60	4.38%	8,972,287.05	31,591,100.69	75.96%	751,988.60	2.38%	30,839,112.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	150,000.00	1.57%			150,000.00					
合计	9,533,678.65	100.00%	411,391.60	4.32%	9,122,287.05	41,591,100.69	100.00%	751,988.60	1.81%	40,839,112.09

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

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			
1 年以内小计	8,758,587.65	175,171.75	2.00%
1 至 2 年	143,098.00	14,309.80	10.00%
2 至 3 年	367,007.25	110,102.17	30.00%
3 至 4 年	5,935.75	2,967.88	50.00%

4 至 5 年	1,050.00	840.00	80.00%
5 年以上	108,000.00	108,000.00	100.00%
合计	9,383,678.65	411,391.60	

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-340,597.00 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
------	---------	------

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## (4) 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
往来款项	9,533,678.65	41,591,100.69
合计	9,533,678.65	41,591,100.69

## (5) 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
增值税进项发票	暂未认证发票	5,703,090.69	1 年以内	59.82%	114,061.81

投标保证金及押金	投标保证金	1,155,430.42	1 年以内	12.12%	23,108.61
代垫社会保险	代垫员工社会保险	473,869.41	1 年以内	4.97%	9,477.39
佛山石油公司	油卡保证金	219,000.00	3-4 年	2.30%	109,500.00
待退回税费	前台错误申报税费	203,817.26	1 年以内	2.14%	4,076.35
合计	--	7,755,207.78	--	81.35%	260,224.16

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

无

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

**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	574,577,136.70		574,577,136.70	497,393,646.70		497,393,646.70
对联营、合营企业投资	4,814,094.36		4,814,094.36	4,848,637.89		4,848,637.89
合计	579,391,231.06		579,391,231.06	502,242,284.59		502,242,284.59

**(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
佛山市国星电子制造有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
佛山市国星半导体技术有限公司	433,000,000.00			433,000,000.00		
南阳宝里钒业股份有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
新野县国星半导体照明有限公司	26,600,000.00			26,600,000.00		
佛山市国星通用照明有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
国星（香港）实业发展有限公司	793,646.70			793,646.70		

浙江亚威朗科技有限公司		76,500,000.00		76,500,000.00		
国星光电（德国）有限公司		683,490.00		683,490.00		
合计	497,393,646.70	77,183,490.00		574,577,136.70		

**(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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏佛照合同能源管理发展有限公司	4,848,637.89			-34,543.53						4,814,094.36	
小计	4,848,637.89			-34,543.53						4,814,094.36	
合计	4,848,637.89			-34,543.53						4,814,094.36	

**(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	1,741,817,684.72	1,349,932,986.63	1,497,198,233.08	1,113,364,001.99
其他业务	5,107,814.28	3,866,772.22	3,992,596.72	3,441,727.13
合计	1,746,925,499.00	1,353,799,758.85	1,501,190,829.80	1,116,805,729.12

其他说明：

**5、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	-34,543.53	-500,605.38
处置长期股权投资产生的投资收益		8,207,131.75
理财产品收益	1,569,232.89	
合计	1,534,689.36	7,706,526.37

## 6、其他

## 十八、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	-1,384,251.04	与上年同期相比变动较大的原因主要系上年母公司以非流动资产对外作价投资形成损益而本年未发生所致。
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）	41,103,002.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-201,487.84	
减：所得税影响额	2,131,037.78	
少数股东权益影响额	8,630,195.46	
合计	28,756,030.51	--

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	6.39%	0.3538	0.3538
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.24%	0.2903	0.2903

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人签名的公司 2015 年年度报告全文；

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

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

公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司董事会办公室备查。

佛山市国星光电股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

何勇

2016 年 3 月 24 日