



**佛山市国星光电股份有限公司**

**2013 年半年度报告**

**2013 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王焱浩、主管会计工作负责人汤琼兰及会计机构负责人(会计主管人员)汤琼兰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介 .....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	18
第六节 股份变动及股东情况 .....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	29
第八节 财务报告 .....	30
第九节 备查文件目录 .....	122

## 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

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	国星光电	股票代码	002449
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（如有）	国星光电		
公司的外文名称（如有）	FOSHAN NATIONSTAR OPTOELECTRONICS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	NATIONSTAR		
公司的法定代表人	王焱浩		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	党建忠	刘迪
联系地址	广东省佛山市禅城区华宝南路 18 号	广东省佛山市禅城区华宝南路 18 号
电话	0757-82109323	0757-82100271
传真	0757-82100268	0757-82100268
电子信箱	dangjianzhong@nationstar.com	liudi@nationstar.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

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

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司聘请的会计师事务所变更名称，由原来“国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）”变更为“瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）”，具体内容详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上 2013 年 6 月 4 日编号为 2013-025 的公司公告。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	548,992,928.66	445,885,245.42	23.12%
归属于上市公司股东的净利润(元)	49,844,131.55	42,086,273.40	18.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	36,196,355.23	33,203,715.79	9.01%
经营活动产生的现金流量净额(元)	69,144,803.57	31,857,320.78	117.05%
基本每股收益(元/股)	0.1159	0.098	18.27%
稀释每股收益(元/股)	0.1159	0.098	18.27%
加权平均净资产收益率(%)	2.36%	1.99%	0.37%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	3,270,782,197.62	3,152,399,710.55	3.76%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,105,455,659.26	2,098,611,527.71	0.33%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	49,844,131.55	42,086,273.40	2,105,455,659.26	2,098,611,527.71
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	49,844,131.55	42,086,273.40	2,105,455,659.26	2,098,611,527.71
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	53,642.56	
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）	17,090,150.78	其中：投资子公司佛山市国星半导体技术有限公司收到政府财政补贴 1358 万元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-89,055.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	521,228.39	
少数股东权益影响额（税后）	2,885,733.24	
合计	13,647,776.32	--

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

适用 不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年，公司实现营业收入54,899.29万元，比上年同期增长23.12%；营业利润4,057.76万元，比上年同期增长0.05%；归属于上市公司所有者的净利润4,984.41万元，比上年同期增长18.43%；实现每股收益0.12元，加权平均净资产收益率为2.36%，每股经营性现金流量净额为0.16元，产品综合毛利率26.14%。截至2013年6月30日，公司资产总额为327,078.22万元，比年初增长3.76%。

(1) 公司重点工程建设项目陆续建成并投入使用。报告期内，公司的华宝南路新厂区的项目建设已接近尾声，目前机电安装和内部装修已进入收尾阶段，预计2013年8月底生产用厂区可以交付使用。同时，公司控股子公司国星半导体的外延芯片项目，厂房建设已全部完工并已交付使用，设备安装调试顺利完成，生产工艺技术确定，预计外延芯片产品将于9月底实现批量生产。

(2) 品牌和渠道建设持续推进。报告期内，公司超募资金投资项目之品牌与渠道建设项目稳步推进，先后在北京、湖南、山东、安徽开设LED照明产品运营中心，并召开照明产品推广会。预计2013年下半年，公司还将至少建立五家LED照明运营中心，并相应召开照明产品推广会。

(3) 自主知识产权创新与研发能力得到进一步提升。报告期内，公司研发中心成立专门的项目小组，针对显示屏用器件、照明用白光器件、显示模块、背光源、照明终端产品等公司的重点产品，加大研发力度，为公司抢占市场提供了坚实的支撑。在专利申请方面，截至报告期末，公司共获授权专利195项，包括境内授权专利185项和境外授权专利10项。其中，授权发明专利20项，包括境内授权发明专利16项和美国授权发明专利4项。

(4) 非募集资金重大投资项目进展。

1、2013年1月16日召开的第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于增资旭瑞光电股份有限公司的议案》。国星光电在旭瑞光电股份有限公司按4.0966:1的比例对现有股本进行缩股完成后，拟以现金5,000万元增资旭瑞光电，增资完成后，国星光电持有旭瑞光电股份有限公司60.55%的股权。目前旭瑞光电的各方股东正在就增资的细节问题进行进一步协商。

2、公司自有资金投资项目之河南南阳的钒矿项目，待关于调整项目实施主体的框架协议及其子协议陆续签订完成及完成相应工商变更后将正式进入实施阶段。

## 二、主营业务分析

### 概述

报告期内，公司实现营业收入54,899.29万元，较上年同期增长23.12%，营业成本40,537.97万元，较上年同期增长18.62%，受主要材料采购价格下降的影响，主营业务毛利率26.14%，较上年同期增长2.69个百分点。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	548,992,928.66	445,885,245.42	23.12%	主要系 SMD LED 销售收入增加
营业成本	405,379,695.35	341,735,404.47	18.62%	主要系销售收入的增加相应成本增加
销售费用	17,722,394.33	15,700,678.38	12.88%	
管理费用	66,930,007.48	46,695,659.51	43.33%	主要系投资子公司佛山市国星半导体技术有限公司上半年进入试生产阶段，人工成本、房屋设备折旧及水电等运营费用增加
财务费用	11,081,490.22	-3,614,153.37	406.61%	主要系 2012 年 5 月发行 5 亿公司债上年同期计提应付债券利息较本期少 1,135.51 万元
所得税费用	11,558,514.12	8,245,886.28	40.17%	利润总额增加
研发投入	18,643,582.67	18,596,798.38	0.25%	
经营活动产生的现金流量净额	69,144,803.57	31,857,320.78	117.05%	主要系购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少
投资活动产生的现金流量净额	-95,953,288.12	-240,843,338.29	60.16%	主要系投资子公司佛山市国星半导体技术有限公司收到政府与设备有关的补贴款 14,000 万元列入收到的其他与投资活动有关的现金
筹资活动产生的现金流量净额	19,386,603.88	392,783,408.44	-95.06%	主要系上年同期收到公开发行 5 亿元公司债
现金及现金等价物净增加额	-8,968,591.61	183,787,870.80	-104.88%	主要系筹资活动收到的现金减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2012年年底，公司制定了2013年的经营计划，现就相关计划进展情况说明如下：

1、新产品开发。2013年上半年公司紧盯市场趋势，在做好传统优势产品的基础上，积极开发新产品，公司研发中心成立专门的项目小组，针对不同的产品加大研发力度，如RGB及Chip LED的新产品开发项目就达到十项，背光源进行了十四款新产品的开发，显示模块的新产品开模数量达到二十二款。

2、优化产品毛利率结构，保持公司综合毛利率水平的稳定与提升。2013年上半年，公司继续加强研发力量，保持技术领先优势，在稳定原有优势产品的基础上，通过不断推出新产品，使公司产品综合毛利率得到进一步提升，达到26.14%。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
电子元器件制造业	545,603,567.33	402,993,899.62	26.14%	22.93%	18.61%	2.69%
分产品						
Lamp LED	18,973,268.88	15,373,919.6	ref466.44e2p LED			

长期待摊费用	1,962,159.25	947,022.13	107.19	主要系公司完工的装修费用结转增加
应付股利	1,105,390.53	12.50	8,843,024.24	系投资子公司无锡国星光电科技有限公司应付尚未支付少数股东2012年度股利
其它非流动负债	236,941,111.87	95,414,832.65	148.33	主要系投资子公司佛山市国星半导体技术有限公司本期收到政府设备补贴款14,000万元增加

## 五、核心竞争力分析

报告期内，公司完成项目类申报工作9项，其中包括广东省战略性新兴产业发展专项资金项目、省战略性新兴产业专项资金LED产业项目等。

截至报告期末，公司共获授权专利195项，包括境内授权专利185项和境外授权专利10项。其中，授权发明专利20项，包括境内授权发明专利16项和美国授权发明专利4项。

近年来，公司持续加大研发投入，进一步加强了研发工作的规范化、流程化，研发效率逐步提升，研发工作的精准性和时效性也得到很大提升，进一步提升了公司的核心竞争力。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	600,000.00	-100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
佛山市国星光电特种照明有限公司	制造、销售：LED 特种照明器具、LED 特种照明设备及配套产品、电子、电器产品；承接照明亮化工程（承接、承修、承试电力设施除外）；合同能源管理；货物及技术进出口。（以上不含法律、法规规定禁止或者限制经营的项目）	30%

#### (2) 持有金融企业股权情况

无

#### (3) 证券投资情况

无

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

不适用

### (2) 衍生品投资情况

不适用

### (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
佛山市国星半导体技术有限公司	是	30,000	7%	价值 7 亿元的 20 台 MOCVD 设备作为抵押物	补充流动资金
合计	--	30,000	--	--	--

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	197,795.35
报告期投入募集资金总额	18,079.25
已累计投入募集资金总额	135,497.96
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	0%

#### 募集资金总体使用情况说明

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。

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

首次公开发行 5 亿元  
 在债券存续期内利率为  
 随本金一起支付。发行  
 额 49,250 万元已于 201  
 经深交所深证上[2012]  
 台挂牌交易，证券代码为  
 元，使用公司债募集资

T1 T2 T3 T4 T5 T6 T7 T8 T9 T10 T11 T12 T13 T14 T15 T16 T17 T18 T19 T20 T21 T22 T23 T24 T25 T26 T27 T28 T29 T30 T31 T32 T33 T34 T35 T36 T37 T38 T39 T40 T41 T42 T43 T44 T45 T46 T47 T48 T49 T50 T51 T52 T53 T54 T55 T56 T57 T58 T59 T60 T61 T62 T63 T64 T65 T66 T67 T68 T69 T70 T71 T72 T73 T74 T75 T76 T77 T78 T79 T80 T81 T82 T83 T84 T85 T86 T87 T88 T89 T90 T91 T92 T93 T94 T95 T96 T97 T98 T99 T100

告期 金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%) (3) = (2)/(1)
----------	-----------------------	--------------------------------------

X4L GXEEBËY5C

							月 18 日			
归还银行贷款（如有）	--	10,600	10,600	0	10,600		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	98,112.29	98,112.29	11,865.83	76,800.82	--	--	256.61	--	--
合计	--	197,795.35	197,795.35	18,079.25	135,497.96	--	--	3,953.65	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因  
(分具体项目)

由于本公司 2008 年 5 月取得的位于季华二路北侧、佛开高速东侧的募投项目用地，与

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
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	无

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2013年08月17日	登载于巨潮资讯网

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
无锡市国星光电科技有限公司	子公司	电子元器件	电子元器件	美元 2,000,000.00	24,678,353.57	22,001,175.55	10,043,639.14	1,089,475.95	796,605.10
佛山市国星电子制造有限公司	子公司	电子元器件	电子元器件	人民币 10,000,000.00	18,493,815.37	14,239,759.02	24,181,459.54	929,217.76	696,913.33
佛山市国星半导体技术有限公司	子公司	电子元器件	外延芯片	人民币 600,000,000.00	1,061,981,977.13	580,904,192.46		-27,427,908.66	-13,846,996.66
南阳宝里钒业股份有限公司	子公司	钒产品研发	五氧化二钒产品	人民币 100,000,000.00	23,340,517.30	23,319,567.50		-470,418.51	-470,418.51



新野县国星半导体照明有限公司	子公司	电子元器件	生产、销售LED照明产品	人民币 25,000,000.00	25,737,710.39	24,683,924.99	1,877,586.41	113,035.55	113,035.55
佛山市国星通用照明有限公司	子公司	电子元器件	生产、销售LED照明产品	人民币 12,000,000.00	11,976,039.39	11,976,039.39		-23,330.61	-23,960.61
旭瑞光电股份有限公司	参股公司	电子元器件	外延芯片	人民币 204,830,000.00	358,350,264.21	90,287,589.87	299,145.30	-34,234,709.57	-59,020,791.19

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
南阳宝里钒业股份有限公司	6,000	0	1,500	25%	
合计	6,000	0	1,500	--	--

## 七、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	0%	至	20%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,329.37	至	7,595.25
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	6,329.37		
业绩变动的原因说明	公司不断加强研究开发，优化产品结构，同时加大市场拓展力度，营业收入增长所致。		

## 八、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

2013年3月26

## 九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月05日	公司	实地调研	机构	长江证券	公司生产经营情况
2013年02月21日	公司	实地调研	机构	东方证券	公司生产经营情况
2013年05月16日	公司	实地调研	机构	第一创业证券	公司生产经营情况
2013年05月28日	公司	实地调研	机构	长盛基金	公司生产经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市规范运作指引》和《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，健全公司内控制度，进一步提高公司规范运作管理。公司持续完善股东大会、董事会、监事会议事规则和权力制衡机制，严格按照法律、法规、公司章程及公司信息披露制度的相关规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，切实维护公司及股东特别是中小股东的权益。

截止报告期末，公司法人治理结构的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

1、公司认真按照监管部门的文件规范要求，对公司内控制度进行自查，完善修订了《董事会议事规则》、《风险投资管理制度》，以及新制定了《对外捐赠管理制度》。

2、报告期内，公司严格按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规定，规范三会运作，共计召开2次股东大会，5次董事会，2次监事会。会议的通知、召集、召开及表决程序均符合有关法律法规的规定。

3、为确保大股东及高管人员避免违规买卖股票，公司董事会办公室不定期向相关人员发送违规警示的提示通知，及时敲响警钟。并积极安排董事、监事及高级管理人员参加有关监管部门组织的相关培训，提高自律意识。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

不适用。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

不适用

### 2、出售资产情况

不适用

### 3、企业合并情况

不适用。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

无

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

无

### 3、共同对外投资的重大关联交易

无

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

### 5、其他重大关联交易

国星光电拟增资旭瑞光电股份有限公司（以下简称“旭瑞光电”）暨关联交易的情况：2013年1月16日召开的第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于增资旭瑞光电股份有限公司的议案》。国星光电在旭瑞光电股份有限公司按4.0966：1的比例对现有股本进行缩股完成后，拟以现金5,000万元增资旭瑞光电，增资完成后，国星光电持有旭瑞光电股份有限公司60.55%的股权。目前旭瑞光电的各方股东正在就增资的

细节问题进行进一步协商。

#### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
向参股公司增资的关联交易公告	2013 年 01 月 18 日	巨潮资讯网

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

### 2、担保情况

单位：万元

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 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 （是或 否）
无								

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 (是或 否)
公司担保总额(即前两大项的合计)								
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、其他重大合同

合同订立公 司方名称	合同订立对 方名称	合同签 订日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉 及资产 的评估 价值(万 元)(如 有)	评估 机构 名称 (如有)	评估 基准 日(如 有)	定价原则	交易 价格 (万 元)	是否 关联 交易	关联 关系	截至报告期末 的执行情况
佛山市国星 光电股份有 限公司	杭州中为光 电技术股份 有限公司	2013年 03月13 日	519.6				市场定价(该 合同为设备 采购合同)	519.6	否		未执行完毕
佛山市国星 光电股份有 限公司	深圳大族光 电设备有限 公司	2013年 03月13 日	516.4				市场定价(该 合同为设备 采购合同)	516.4	否		未执行完毕
佛山市国星 光电股份有 限公司	先域微电子 技术服务(上 海)有限公司 深圳分公司	2013年 03月27 日	604				市场定价(该 合同为设备 采购合同)	604	否		未执行完毕
佛山市国星 光电股份有 限公司	ASM Pacific (Hong Kong)Limited	2013年 04月18 日	750				市场定价(该 合同为设备 采购合同)		否		未执行完毕
佛山市国星 光电股份有 限公司	先域微电子 技术服务(上 海)有限公司 深圳分公司	2013年 04月18 日	1,508.5				市场定价(该 合同为设备 采购合同)		否		未执行完毕
佛山市国星 光电股份有 限公司	铜陵富仕三 佳机器有限 公司	2013年 06月17 日	1,395.9				市场定价(该 合同为设备 采购合同)		否		未执行完毕
佛山市国星 光电股份有 限公司	深圳市大族 光电设备有 限公司	2013年 06月17 日	663.6				市场定价(该 合同为设备 采购合同)		否		未执行完毕

佛山市国星光电股份有限公司	杭州中为光电技术股份有限公司	2013 年 07 月 07 日	635			市场定价（该合同为设备采购合同）		否		未执行完毕
佛山市国星光电股份有限公司	先域微电子技术服务（上海）有限公司深圳分公司	2013 年 07 月 04 日	1,995.93			市场定价（该合同为设备采购合同）		否		

	<p>公司自然人股东王焱浩、蔡炬怡、余彬海、李大荣、周煜、李奇英、黎颖华、李绪锋、陈锐添、宋代辉、熊晓东、雷自合，靳立伟</p>	<p>所持公司股份自公司股票上市交易之日起三十六个月内不得转让；在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不得超过 50%。同时进一步承诺，所持有的佛山市西格玛创业投资有限公司出资亦遵守前述限售义务。</p>	<p>2008 年 03 月 25 日</p>		<p>严格履行</p>
	<p>公司发行前全体四十八名股东（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、蔡炬怡、余彬海、李荣湛、雷自合、宋代辉、陈锐添、靳立伟、周煜、郭琼生、黎颖华、闫兴、杜敬东、谭润添、颜文章、李绪锋、王海军、李奇英、李大民、陆晓鸣、李松涛、戴岚、缪来虎、熊晓东、曾礼斌、李大荣、宋良明、黄永红、李国华、魏翠娥、方福波、郑玉仪、曾祥、朱旭光、薛克瑞、梁丽娥、洪玮、黄杨程、谭新华、刘明浩、李伟平、焦零壹、李军政、陈波、徐振锋）</p>	<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。</p>	<p>2008 年 03 月 25 日</p>		<p>严格履行</p>



<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>公司董事王海军</p>	<p>2010年10月8日新任董事王海军追加承诺:自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内不进行转让,在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的25%;在离职后半年内,不转让其所持有的公司股份;在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不得超过50%。同时进一步承诺,所持有的佛山市西格玛创业投资有限公司出资亦遵守前述限售义务。</p>	<p>2010年10月08日</p>	<p>严格履行</p>
<p>承诺是否及时履行</p>	<p>是</p>			

2013-007	2013年1月18日	向参股公司增资的关联交易公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-008	2013年2月2日	关于取得发明专利证书的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-009	2013年2月27日	2012年度业绩快报	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-010	2013年3月6日	关于收到广东省第三批战略性新兴产业专项资金的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-011	2013年3月12日	关于取得发明专利证书的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-012	2013年3月26日	关于控股子公司收到政府设备补贴款的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-013	2013年3月28日	2012年度报告摘要	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-014	2013年3月28日	第二届董事会第二十三次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-015	2013年3月28日	第二届监事会第十三次会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-016	2013年3月28日	2012年募集资金存放与使用情况的专项报告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-017	2013年3月28日	2013年第一季度业绩预告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-018	2013年3月28日	关于举行2012年年度网上业绩说明会的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-019	2013年3月28日	关于召开2012年年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-020	2013年3月28日	关于控股子公司收到政府技术开发补贴款的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-021	2013年4月22日	2012年年度股东大会会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-022	2013年4月23日	债券付息公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-023	2013年4月23日	2013年第一季度报告正文	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-024	2013年5月8日	权益分派实施公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-025	2013年6月5日	关于会计师事务所名称变更的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2013-026	2013年6月14日	第二届董事会第二十五次会议决议	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减( + , - )					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	200,219,900	46.56%						200,219,900	46.56%
3、其他内资持股	197,463,200	45.92%						197,463,200	45.92%
其中：境内法人持股	60,335,200	14.03%						60,335,200	14.03%
境内自然人持股	137,128,000	31.89%						137,128,000	31.89%
5、高管股份									

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		26,577						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末 持股数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
佛山市西格玛创 业投资有限公司	境内非国有法人	14.03%	60,335,200		60,335,200	0		

王垚浩 靈餹摠嫺領朶毋擲徒鴟琉齡齡嚨餹殍餹餹棍嫻棍朶嫻嫻 嫻嫻棍教嫻棍 驴岭汧嫻嫻嫻嫻嫻殊嫻殊棍殊殊棍嵩嵩涸甲嫻崮嶺嶺嶺嶺嶺

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
广州诚信创业投资有限公司	23,520,000	人民币普通股	23,520,000
杜敬东	4,916,800	人民币普通股	4,916,800
陆晓鸣	3,860,000	人民币普通股	3,860,000
李荣湛	3,502,245	人民币普通股	3,502,245
李英	2,968,400	人民币普通股	2,968,400
闫兴	2,880,000	人民币普通股	2,880,000
颜凤兰	2,625,000	人民币普通股	2,625,000
戴岚	2,345,000	人民币普通股	2,345,000
全国社保基金四一八组合	2,299,955	人民币普通股	2,299,955
郭冰	2,052,900	人民币普通股	2,052,900
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	王垚浩、蔡炬怡、余彬海、雷自合、宋代辉、陈锐添、周煜、靳立伟、李荣湛、杜敬东、陆晓鸣、闫兴、谭润添均为佛山市西格玛创业投资有限公司的自然人股东。其中王垚浩、蔡炬怡、余彬海三人合并持有佛山市西格玛创业投资有限公司 51% 的股权，共同控制了该公司。除上述的情形外，公司未知其他前十名无限售流通股股东之间以及其与前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用    不适用

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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李大荣	董事、财务总监	离职	2013 年 01 月 06 日	个人原因

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：佛山市国星光电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,355,416,240.70	1,459,773,136.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	96,946,583.71	109,820,191.28
应收账款	290,580,798.20	213,129,200.44
预付款项	109,727,085.04	46,317,937.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,763,798.77	8,358,380.09
应收股利		
其他应收款	3,854,336.40	10,404,941.45
买入返售金融资产		
存货	247,336,067.42	249,564,292.63
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,110,624,910.24	2,097,368,079.28

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	47,148,934.98	47,205,883.74
投资性房地产		
固定资产	432,952,293.13	294,177,714.24
在建工程	598,158,728.41	636,663,318.54
工程物资		163,540.68
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	73,478,456.04	69,868,657.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,962,159.25	947,022.13
递延所得税资产	6,456,715.57	6,005,494.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,160,157,287.38	1,055,031,631.27
资产总计	3,270,782,197.62	3,152,399,710.55
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	244,153,389.31	250,516,201.49
预收款项	17,888,166.38	20,215,258.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,026,223.57	17,768,553.26
应交税费	-58,286,312.13	-55,549,544.76



应付利息		
应付股利	1,105,390.53	12.50
其他应付款	14,416,642.80	15,202,835.85
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	238,303,500.46	248,153,316.73
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	499,184,608.37	515,447,032.77
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	236,941,111.87	95,414,832.65
	736,125,720.24	610,861,865.42
	974,429,220.70	859,015,182.15
益)：		
)	430,000,000.00	430,000,000.00
	1,252,280,730.36	1,252,280,730.36
	56,073,188.65	56,073,188.65
	367,101,740.25	360,257,608.70
外币报表折算差额		
	,455,659.26	2,098,611,527.71

製 念 縲 禍 鞞 剛 荒 景

## 2、母公司资产负债表

编制单位：佛山市国星光电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	895,568,881.57	1,021,456,499.31
交易性金融资产		
应收票据	96,946,583.71	109,820,191.28
应收账款	289,376,592.42	215,393,081.19
预付款项	80,722,617.01	4,395,368.15
应收利息	7,003,862.87	8,715,110.86
应收股利		
其他应收款	2,895,454.84	5,530,636.94
存货	244,398,198.32	248,961,624.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,616,912,190.74	1,614,272,512.37
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
委托贷款	300,000,000.00	300,000,000.00
长期股权投资	540,741,803.23	531,798,751.99
投资性房地产		
固定资产	281,994,071.84	285,800,093.40
在建工程	116,988,279.40	88,849,578.67
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	46,589,897.19	46,204,075.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,478,529.92	354,814.82

递延所得税资产	4,945,568.20	4,474,638.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,292,738,149.78	1,257,481,952.53
资产总计	2,909,650,340.52	2,871,754,464.90
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	213,991,646.97	183,209,640.03
预收款项	17,888,166.38	20,215,258.39
应付职工薪酬	13,944,474.71	11,924,827.66
应交税费	-561,713.92	-7,771,699.92
应付利息		
应付股利	12.50	12.50
其他应付款	14,127,615.12	14,960,089.95
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	259,390,201.76	222,538,128.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	499,184,608.37	515,447,032.77
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	34,058,293.87	35,414,832.65
非流动负债合计	533,242,902.24	550,861,865.42
负债合计	792,633,104.00	773,399,994.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	430,000,000.00	430,000,000.00
资本公积	1,255,122,584.40	1,255,122,584.40
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	56,073,188.65	56,073,188.65



号填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-56,948.76	-25,984.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,577,602.72	40,556,387.18
加：营业外收入	17,163,548.98	10,461,875.59
减：营业外支出	108,811.03	11,807.81
其中：非流动资产处置损失	3,155.64	5,353.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	57,632,340.67	51,006,454.96
减：所得税费用	11,558,514.12	8,245,886.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,073,826.55	42,760,568.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	49,844,131.55	42,086,273.40
少数股东损益	-3,770,305.00	674,295.28
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1159	0.098
（二）稀释每股收益	0.1159	0.098
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	46,073,826.55	42,760,568.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,844,131.55	42,086,273.40
归属于少数股东的综合收益总额	-3,770,305.00	674,295.28

法定代表人：王焱浩

主管会计工作负责人：汤琼兰

会计机构负责人：汤琼兰

#### 4、母公司利润表

编制单位：佛山市国星光电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	539,565,892.76	432,745,713.37
减：营业成本	401,469,323.32	336,065,447.24
营业税金及附加	1,463,696.42	2,180,842.50

销售费用	17,673,985.63	15,700,678.38
管理费用	42,758,342.95	38,162,852.86
财务费用	2,977,610.52	434,033.92
资产减值损失	5,602,403.66	2,123,859.54
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）	1,601,118.28	4,727,703.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-56,948.76	-25,984.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	69,221,648.54	42,805,702.88
加：营业外收入	3,578,036.98	10,461,875.59
减：营业外支出	103,181.03	11,807.81
其中：非流动资产处置损失	3,155.64	5,353.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	72,696,504.49	53,255,770.66
减：所得税费用	11,033,738.84	7,521,780.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,662,765.65	45,733,989.73
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	61,662,765.65	45,733,989.73

法定代表人：王焱浩

主管会计工作负责人：汤琼兰

会计机构负责人：汤琼兰

## 5、合并现金流量表

编制单位：佛山市国星光电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	318,115,554.07	332,023,482.70
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		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		3,060,306.08
收到其他与经营活动有关的现金	34,197,438.26	15,664,019.32
经营活动现金流入小计	352,312,992.33	350,747,808.10
购买商品、接受劳务支付的现金	151,347,600.85	188,168,400.77
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	84,544,212.83	81,069,524.46
支付的各项税费	23,956,112.99	28,800,169.15
支付其他与经营活动有关的现金	23,320,262.09	20,852,392.94

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	236,035,307.35	240,843,338.29
投资活动产生的现金流量净额	-95,953,288.12	-240,843,338.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	95,388,303.88	3,973,052.38
筹资活动现金流入小计	96,388,303.88	508,973,052.38
偿还债务支付的现金		35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,000,000.00	49,952,285.68
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	1,700.00	31,237,358.26
筹资活动现金流出小计	77,001,700.00	116,189,643.94
筹资活动产生的现金流量净额	19,386,603.88	392,783,408.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,546,710.94	-9,520.13
五、现金及现金等价物净增加额	-8,968,591.61	183,787,870.80
加：期初现金及现金等价物余额	1,337,992,439.55	1,366,747,793.53
六、期末现金及现金等价物余额	1,329,023,847.94	1,550,535,664.33

法定代表人：王焱浩

主管会计工作负责人：汤琼兰

会计机构负责人：汤琼兰

## 6、母公司现金流量表

编制单位：佛山市国星光电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	308,567,023.59	318,099,678.48
收到的税费返还		3,060,306.08
收到其他与经营活动有关的现金	21,738,559.26	7,745,909.75
经营活动现金流入小计	330,305,582.85	328,905,894.31



购买商品、接受劳务支付的现金	181,035,422.71	206,087,554.46
支付给职工以及为职工支付的现金	48,189,843.93	54,273,738.98
支付的各项税费	17,470,194.75	22,258,030.87
支付其他与经营活动有关的现金	11,759,493.32	17,614,311.32
经营活动现金流出小计	258,454,954.71	300,233,635.63
经营活动产生的现金流量净额	71,850,628.14	28,672,258.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,658,067.04	4,753,688.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	82,019.23	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,740,086.27	4,753,688.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,556,491.63	46,225,021.69
投资支付的现金	9,000,000.00	10,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	120,556,491.63	56,825,021.69
投资活动产生的现金流量净额	-118,816,405.36	-52,071,332.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	53,032,249.22	547,357,321.85
筹资活动现金流入小计	53,032,249.22	547,357,321.85
偿还债务支付的现金		35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,000,000.00	49,952,285.68
支付其他与筹资活动有关的现金	1,700.00	7,807,903.46
筹资活动现金流出小计	77,001,700.00	92,760,189.14
筹资活动产生的现金流量净额	-23,969,450.78	454,597,132.71

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,920,140.52	1,749.11
五、现金及现金等价物净增加额	-72,855,368.52	431,199,807.58
加：期初现金及现金等价物余额	958,072,230.06	844,868,880.22
六、期末现金及现金等价物余额	885,216,861.54	1,276,068,687.80

法定代表人：王焱浩

主管会计工作负责人：汤琼兰

会计机构负责人：汤琼兰

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：佛山市国星光电股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	430,000,000.00	1,252,280,730.36			56,073,188.65		360,257,608.70		194,773,000.69	2,293,384,528.40
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	430,000,000.00	1,252,280,730.36			56,073,188.65		360,257,608.70		194,773,000.69	2,293,384,528.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							6,844,131.55		-3,875,683.03	2,968,448.52
(一)净利润							49,844,131.55		-3,770,305.00	46,073,826.55
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							49,844,131.55		-3,770,305.00	46,073,826.55
(三)所有者投入和减少资本									1,000,000.00	1,000,000.00
1.所有者投入资本									1,000,000.00	1,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	215,000 -215,000,000.00	0,000.00	-11,663,726.60	2,505,169.44	-9,158,557.16
-----------------------	-------------------------	----------	----------------	--------------	---------------

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：佛山市国星光电股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	430,000,00 0.00	1,255,122, 584.40			56,073,188 .65		357,158,69 7.82	2,098,354, 470.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	430,000,00 0.00	1,255,122, 584.40			56,073,188 .65		357,158,69 7.82	2,098,354, 470.87
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							18,662,765 .65	18,662,765 .65
（一）净利润							61,662,765 .65	61,662,765 .65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							61,662,765 .65	61,662,765 .65
（三）所有者投入和减少资本								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	430,000,000.00	1,255,122,584.40			56,073,188.65		375,821,463.47	2,117,017,236.52

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计

3. 对所有者（或股东）的分配							-53,750,000.00	-53,750,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	215,000,000.00	-215,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	215,000,000.00	-215,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								0.00
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	430,000,000.00	1,255,122,584.40			51,393,244.83		360,773,193.15	2,097,289,022.38

法定代表人：王焱浩

主管会计工作负责人：汤琼兰

会计机构负责人：汤琼兰

### 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\$ 焱耗3 公懋嶮慎 0 0Àòò WYt0 œ X Aò Bœ M)ÂBM

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440600000000669；注册资本为人民币16,000万元。

2009年11月28日，根据本公司《2009年第二次临时股东大会决议》、修改后的公司章程（草案）的规定，本公司申请增加注册资本人民币5,500万元，变更后的注册资本为人民币21,500万元。2010年6月1日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]751号”文件《关于核准佛山市国星光电股份有限公司首次公开发行股票的批复》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，实收股本已经立信羊城会计师事务所有限公司(2010)羊验字第19880号验资报告验证。

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

（二）行业性质：电子元器件制造业。

（三）经营范围：制造、销售：光电半导体器件，光电显示器件，LED显示屏，交通信号灯，光电半



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

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

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

本公司会计年度为公历1月1日起至12月31日。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

##### (1) 同一控制下的企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费

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

## **(2) 非同一控制下的企业合并**

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

## **6、合并财务报表的编制方法**

### **(1) 合并财务报表的编制方法**

#### **(1) 合并范围的确定原则**

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

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

#### **(2) 合并财务报表的编制方法**

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权

益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

不适用

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

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

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

### **(2) 外币财务报表的折算**

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

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

## **9、金融工具**

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

## (1) 金融工具的分类

本公司按照取得持有金融资产目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

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

本公司对于符合下列条件之一的金融资产或金融负债，在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：

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

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

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

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

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

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

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

#### 其他金融负债

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

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分的账面价值；

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

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

### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。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）之间的差异，计入当前损益。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价确定。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

可供出售金融资产的减值准备：

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

持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备

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

#### （2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	账龄分析法	单项金额不重大，按账龄作为类似信用风险特征组合后账龄在 3 年（不含 3 年）以上的应收款项，或账龄在 3 年（含 3 年）以下但回收的可能性很低的应收款项。
其他不重大的应收款项	账龄分析法	单项金额不重大，按账龄作为类似信用风险特征组合后账龄在 3 年（含 3 年）以下的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用    不适用

将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **（4）存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

#### **（5）低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## **12、长期股权投资**

### **（1）投资成本的确定**

企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每



一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （2）后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。本公司在成本法下确认投资收益时，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

位接受 姊 緇腺展 畏噉鴉鳥 迪 萎籊 儗 牙 當 瘴认 嚙 沙 悖 徒 隸 對 卷 襄 订 閃 投资分作 韦初长期股权投资的



#### **(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### **(5) 其他说明**

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

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

(3) 根据工作强度将运输设备的折旧年限确定为5-6年之间。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

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

### **15、在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

#### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算

后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## **16、借款费用**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **(2) 借款费用资本化期间**

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

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

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

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

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

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

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按照取得时的实际成本入账；

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

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

同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计没有不同。

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

## (4) 无形资产减值准备的计提

本公司在每期末判断相关无形资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项

的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 1. 开发阶段支出符合资本化的具体标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生经济利益的方式，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；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 20、长期待摊费用

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

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

### (2) 预计负债的计量方法

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

收入的金额能够可靠地计量；

相关的经济利益很可能流入本公司；

交易的完工进度能够可靠地确定；



交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

## **26、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### **(2) 会计处理方法**

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

## **27、递延所得税资产和递延所得税负债**

### **(1) 确认递延所得税资产的依据**

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

## (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

### (2) 融资租赁会计处理

### (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期公司会计估计发生了变更，详见(2)

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

详细说明

单位：

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额抵扣进项税额后的余额	17%
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%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

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

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

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	-----------------------------------



**(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司**

无

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

无

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

无

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无

**8、报告期内发生的反向购买**

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

无

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

**七、合并财务报表主要项目注释**

**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	132,991.85	--	--	182,093.57
人民币	--	--	132,991.85	--	--	182,093.57
银行存款：	--	--	1,328,890,856.06	--	--	1,341,194,615.23
人民币	--	--	1,320,125,495.33	--	--	1,298,724,968.76
美元	1,155,865.62	6.1787	7,141,746.89	6,616,959.19	6.2126	41,108,530.56
港币	2,038,306.43	0.7966	1,623,613.00	1,698,209.66	0.8015	1,361,115.04
欧元	0.07	8.0536	0.56	0.07	8.1786	0.57
英镑	0.03	9.4213	0.28	0.03	10.0243	0.30
其他货币资金：	--	--	26,392,392.79	--	--	118,396,427.39
人民币	--	--	26,392,392.79	--	--	80,212,069.63
美元				6,146,276.27	6.2126	38,184,357.76
合计	--	--	1,355,416,240.70	--	--	1,459,773,136.19

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

其他货币资金主要为信用证保证金，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

## 2、交易性金融资产

无

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	96,946,583.71	109,820,191.28
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	96,946,583.71	109,820,191.28

### (2) 期末已质押的应收票据情况

无

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据前五名

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
格力电器（合肥）有限公司	2013年01月11日	2013年07月15日	4,739,555.57	



单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	11,519,644.42	3.76%	7,299,765.96	63.37%	8,253,520.40	3.66%	5,666,703.95	68.66%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	293,441,218.02	95.78%	7,080,298.28	2.41%	216,032,079.37	95.72%	5,489,695.38	2.54%
组合小计	293,441,218.02	95.78%	7,080,298.28	2.41%	216,032,079.37	95.72%	5,489,695.38	2.54%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,402,059.64	0.46%	1,402,059.64	100%	1,402,059.64	0.62%	1,402,059.64	100%
合计	306,362,922.08	--	15,782,123.88	--	225,687,659.41	--	12,558,458.97	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市浩博光电有限公司	3,079,887.50	3,079,887.50	100%	深圳市浩博光电有限公司已破产诉讼,本公司应收其货款 3,079,887.50 元难以收回,账龄 1 年以内 26,520.00 元; 1-2 年 3,053,367.50 元。
深圳市大眼界光电科技有限公司	5,173,632.90	2,586,816.45	50%	深圳市大眼界光电科技有限公司已破产诉讼,本公司应收其货款 5,173,632.90 元难以收回,账龄 1 年以内 1,069,050.00 元; 1-2 年 4,104,582.90 元。
东莞安尚崇光科技有限公司道滘分公司	3,266,124.02	1,633,062.01	50%	东莞安尚崇光科技有限公司道滘分公司拖欠我公司货款 3,266,124.02 元, 现已进入司法诉讼阶段, 账龄 1 年以内 3,266,124.02 元。
合计	11,519,644.42	7,299,765.96	--	--

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	281,687,042.49	95.99%	5,633,740.85	204,823,219.98	94.81%	4,096,464.40

1 年以内小计	281,687,042.49	95.99%	5,633,740.85	204,823,219.98	94.81%	4,096,464.40
1 至 2 年	10,832,078.73	3.69%	1,083,207.87	10,283,423.43	4.76%	1,028,342.35
2 至 3 年	659,003.97	0.22%	197,701.19	726,920.28	0.34%	218,076.08
3 至 4 年	149,419.64	0.05%	74,709.82	40,000.00	0.02%	20,000.00
4 至 5 年	113,673.19	0.04%	90,938.55	158,515.68	0.07%	126,812.55
5 年以上				0.00	0%	0.00
合计	293,441,218.02	--	7,080,298.28	216,032,079.37	--	5,489,695.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳市愿景光电子有限公司	1,402,059.64	1,402,059.64	100%	深圳市愿景光电子有限公司已破产诉讼，本公司应收其货款 1,402,059.64 元难以收回，账龄 1-2 年 1,402,059.64 元。
合计	1,402,059.64	1,402,059.64	--	--

## （2）本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## （3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
三家客户	货款	2013 年 01 月 31 日	229,480.00	逾期，难收回	否
合计	--	--	229,480.00	--	--

应收账款核销说明

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

无

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市光祥科技有限公司	非关联方	30,491,245.60	1年以内	9.95%
惠州市健和光电有限公司	非关联方	16,849,503.20	1年以内	5.5%
广东美的制冷设备有限公司	非关联方	12,531,552.73	1年以内	4.09%
厦门市新兴电子发展有限公司	非关联方	10,217,489.48	1年以内	3.34%
深圳市艾比森光电股份有限公司	非关联方	9,957,510.89	1年以内	3.25%
合计	--	80,047,301.90	--	26.13%

## (6) 应收关联方账款情况

无

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1.按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	4,010,046.77	100%	155,710.37	3.88%	10,762,896.38	99.16%	448,781.93	4.17%
组合小计	4,010,046.77	100%	155,710.37	3.88%	10,762,896.38	99.16%	448,781.93	4.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					90,827.00	0.84%	0.00	0%
合计	4,010,046.77	--	155,710.37	--	10,853,723.38	--	448,781.93	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	3,801,303.77	94.79%	76,026.07	8,183,846.38	76.04%	163,676.93
1 年以内小计	3,801,303.77	94.79%	76,026.07	8,183,846.38	76.04%	163,676.93
1 至 2 年	39,693.00	0.99%	3,969.30	2,458,550.00	22.83%	245,855.00
2 至 3 年	61,050.00	1.52%	18,315.00	112,500.00	1.05%	33,750.00
3 至 4 年	100,000.00	2.49%	50,000.00	3,000.00	0.03%	1,500.00
4 至 5 年	3,000.00	0.07%	2,400.00	5,000.00	0.05%	4,000.00
5 年以上	5,000.00	0.12%	5,000.00			
合计	4,010,046.77	--	155,710.37	10,762,896.38	--	448,781.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

无

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
代垫社会保险	非关联方	608,597.21	1 年以内	15.18%
山西省升级政府采购中心	非关联方	300,000.00	1 年以内	7.48%
佛山石油公司	非关联方	219,000.00	1 年以内	5.46%
个人 1 备用金	非关联方	200,000.00	1 年以内	4.99%
个人 2 备用金	非关联方	129,074.99	1 年以内	3.22%
合计	--	1,456,672.20	--	36.33%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

无

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

无

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

无

**8、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	109,727,085.04	100%	43,795,026.13	94.55%
1 至 2 年			2,291,501.07	4.95%
3 年以上			231,410.00	0.5%
合计	109,727,085.04	--	46,317,937.20	--

预付款项账龄的说明

期末预付款项账龄均为1年以内，主要是预付设备采购款。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
无锡易昕光电科技有限公司	非关联方供应商	20,000,000.00	2013年6月30日	货未到
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	19,012,500.00	2013年6月30日	货未到
铜陵富仕三佳机器有限公司	非关联方供应商	13,841,500.00	2013年6月30日	货未到
浙川县预算外资金管理局	非关联方供应商	11,192,200.00	2013年6月30日	尚未办理好相关手续
ASM Pacific (Hong Kong) Limited	非关联方供应商	10,009,494.00	2013年6月30日	货未到
合计	--	74,055,694.00	--	--

预付款项主要单位的说明

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

无

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,007,506.54	1,025,139.86	52,982,366.68	38,474,038.21	1,625,766.46	36,848,271.75
在产品	33,001,051.66		33,001,051.66	31,523,909.04		31,523,909.04
库存商品	165,508,288.39	4,155,639.31	161,352,649.08	184,851,204.71	3,659,092.87	181,192,111.84
合计	252,516,846.59	5,180,779.17	247,336,067.42	254,849,151.96	5,284,859.33	249,564,292.63

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,625,766.46			600,626.60	1,025,139.86

库存商品	3,659,092.87	2,129,312.60		1,632,766.16	4,155,639.31
合 计	5,284,859.33	2,129,312.60		2,233,392.76	5,180,779.17

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	按存货成本与可变现净值孰低		
库存商品	按存货成本与可变现净值孰低		

存货的说明

**10、其他流动资产**

无

**11、可供出售金融资产**

无

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

无

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

无

**13、长期应收款**

无

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

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

佛山市国星光电特种照明有限公司	30%	30%	2,546,218.54	897,678.48	1,648,540.06	5,459,058.01	29,510.80
江苏佛照合同能源管理发展有限公司	25%	25%	26,613,641.57	4,794,621.57	21,819,020.00	2,967,326.42	-263,208.00
三、其他长期股权投资							
旭瑞光电股份有限公司	15%	15%	358,350,264.21	268,062,674.34	90,287,589.87	299,145.30	-59,020,791.19
国邦睿源半导体照明科技发展有限公司	8.3%	8.3%	27,187,992.13	2,428.51	27,185,563.62	428,349.52	-977,852.99
南阳西成科技有限公司	0.2%	0.2%					
佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心	5%	5%					

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

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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





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10,000万元，本公司出资830万元，占总出资的比例的8.30%，现已出资到位415万元，国邦睿源半导体照明科技发展有限公司已于2011年5月30日注册成立。

3、2011年9月14日与南阳西成科技有限公司的股东杨仁春、周跃东、张国霞签署了《南阳西成科技有限公司增资协议》，本公司在南阳西成科技公司投资4000万元，持有西成科技公司0.2%的股权，现已实际出资1000万元，并且西成公司承诺将出资4000万元与本公司共同投资设立南阳宝里钷业股份有限公司，本公司出资6000万元，占股权比例60%，现已实际投入1500万元，南阳宝里钷业股份有限公司已于2011年10月25日注册成立。

根据公司《第二届董事会第二十次会议决议公告》中《关于拟调整公司钷业项目投资主体的议案》，相关事宜目前正在办理，待关于调整项目实施主体的框架协议及其子协议陆续签订完成及完成相应工商变更后将正式进入实施阶段。

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

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

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

长期股权投资期末数比期初数减少了56,948.76元，减少比例为0.12%，原因是佛山市国星光电特种照明有限公司、江苏佛照合同能源管理发展有限公司的投资采用权益法核算引起的长期股权投资的变动。

## 16、投资性房地产

无

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	581,621,102.48	163,969,465.94		891,729.12	744,698,839.30
其中：房屋及建筑物	83,878,810.42	38,036,665.42			121,915,475.84
机器设备	472,506,802.02	125,572,959.25		495,726.50	597,584,034.77
运输工具	8,618,104.50	83,231.00		336,300.00	8,365,035.50
办公设备	6,424,864.53	68,957.27		59,702.62	6,434,119.18
其他设备	10,192,521.01	207,653.00			10,400,174.01
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	287,443,388.24		24,711,929.12	408,771.19	311,746,546.17
其中：房屋及建筑物	33,428,635.83		2,757,783.43		36,186,419.26
机器设备	238,233,123.52		20,781,666.01	37,113.49	258,977,676.04
运输工具	3,665,622.15		598,001.76	312,184.73	3,951,439.18
办公设备	4,137,081.27		264,572.61	56,546.98	4,345,106.90
其他设备	7,978,925.47		309,905.31	2,925.99	8,285,904.79
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	294,177,714.24	--			432,952,293.13
其中：房屋及建筑物	50,450,174.59	--			85,729,056.58
机器设备	234,273,678.50	--			338,606,358.73
运输工具	4,952,482.35	--			4,413,596.32
办公设备	2,287,783.26	--			2,089,012.28
其他设备	2,213,595.54	--			2,114,269.22
五、固定资产账面价值合计	294,177,714.24	--			432,952,293.13
其中：房屋及建筑物	50,450,174.59	--			85,729,056.58
机器设备	234,273,678.50	--			338,606,358.73
运输工具	4,952,482.35	--			4,413,596.32

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

无

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

无

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

无

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

无

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
佛山市汾江北路 24 号房屋建筑(北楼、西楼、东楼等)	1983 年及以前建造,竣工验收资料不全无法办理相关权证	

固定资产说明

- 1、固定资产期末数比年初数增加138,774,578.89元,增加比例为47.17%,除财务报告第九之5之(6)

外延机芯项目水电工程	67,792,036.29	0.00	67,792,036.29	50,686,822.56	0.00	50,686,822.56
外延机芯项目机器设备	322,996,318.87	0.00	322,996,318.87	390,057,416.72	0.00	390,057,416.72
外延机芯项目其他	10,321,195.94	0.00	10,321,195.94	6,215,282.36	0.00	6,215,282.36
MES 软件	688,888.89	0.00	688,888.89	600,000.00	0.00	600,000.00
青苗补偿费		0.00		300,000.00	0.00	300,000.00
新野厂房工程项目	11,916,488.13	0.00	11,916,488.13	3,614,053.32	0.00	3,614,053.32
合计	598,158,728.41	0.00	598,158,728.41	636,663,318.54	0.00	636,663,318.54

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
季华二路 LED 研发生生产基地厂房工程		86,833,907.69	29,463,223.73								募集/自筹	116,297,131.42
季华二路 LED 研发生生产基地电房工程		691,147.98									募集资金	691,147.98
汾江厂区三楼 PVC 防静电地板工程		1,324,523.00		1,324,523.00							募集资金	
外延机芯项目厂房工程		96,340,164.91	9,055,355.98	37,940,000.00							募集/自筹	67,455,520.89
外延机芯项目水电工程		50,686,822.56	17,105,213.73								募集/自筹	67,792,036.29
外延机芯项目机器设备		390,057,416.72	41,414,383.53	108,475,481.38							募集/自筹	322,996,318.87
外延机芯项目其他		6,215,282.36	4,105,913.58								募集/自筹	10,321,195.94
MES 软件		600,000.00	88,888.89								自筹	688,888.89
青苗补偿费		300,000.00	0.00	0.00	300,000.00						自筹	

新野厂房工 程项目		3,614,053.3 2	8,302,434. 81							自筹	11,916,488. 13	
其他		0.00	575,345.1 4	575,345.1 4								
合计		636,663,318 .54	110,110,7 59.39	148,315,3 49.52	300,000.00	--	--			--	--	598,158,72 8.41

在建工程项目变动情况的说明

在建工程期末数比年初数减少38,504,590.13元，减少比例为6.05%，其原因主要为外延机芯项目部分工程完工转入固定资产。

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

不适用

### (5) 在建工程的说明

季华二路LED研发生产基地工程和外延机芯项目为本单位超额募集资金使用项目。

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	163,540.68		163,540.68	0.00
合计	163,540.68		163,540.68	

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

无

## 21、生产性生物资产

无

## 22、油气资产

无

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	77,864,015.23	4,797,051.26	0.00	82,661,066.49
1.土地使用权	62,129,655.15	3,515,000.00		65,644,655.15
2.软件	5,734,360.08	1,282,051.26		7,016,411.34
3.矿产使用权	10,000,000.00	0.00		10,000,000.00
二、累计摊销合计	7,995,357.59	1,187,252.86	0.00	9,182,610.45
1.土地使用权	5,158,472.34	648,495.06		5,806,967.40
2.软件	2,836,885.25	538,757.80		3,375,643.05
3.矿产使用权	0.00	0.00		0.00
三、无形资产账面净值合计	69,868,657.64	3,609,798.40		73,478,456.04
1.土地使用权	56,971,182.81	2,866,504.94		59,837,687.75
2.软件	2,897,474.83	743,293.46		3,640,768.29
3.矿产使用权	10,000,000.00			10,000,000.00
1.土地使用权				
2.软件				
3.矿产使用权				
无形资产账面价值合计	69,868,657.64	3,609,798.40		73,478,456.04
1.土地使用权	56,971,182.81	2,866,504.94		59,837,687.75
2.软件	2,897,474.83	743,293.46		3,640,768.29
3.矿产使用权	10,000,000.00			10,000,000.00

本期摊销额 1,187,252.86 元。

### (2) 公司开发项目支出

无

公司无形资产期末数比期初数增加了3,609,798.40元，增加比例为5.17%。主要原因是本期子公司新增土地使用权3,515,000.00元,本期无形资产按规定进行摊销的金额为1,187,252.86元。

**24、商誉**

无

**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
房屋装修费	777,784.97	1,324,523.00	284,049.86		1,818,258.11	
进口设备税金	169,237.16	0.00	25,336.02		143,901.14	
合计	947,022.13	1,324,523.00	309,385.88		1,962,159.25	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用期末数比期初数增加1,015,137.12元，增加比例为107.19%，增加原因主要为本期装修项目完工转入1,324,523.00元。

**26、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,230,752.57	2,779,531.31
应付职工薪酬	3,225,963.00	3,225,962.99
小计	6,456,715.57	6,005,494.30
递延所得税负债：		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
(1) 资产减值准备	21,118,613.42	18,292,100.23
(2) 应付职工薪酬	17,662,246.24	17,662,246.24
小计	38,780,859.66	35,954,346.47
可抵扣差异项目		



**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	6,456,715.57		6,005,494.30	

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	13,007,240.90	3,160,073.35		229,480.00	15,937,834.25
二、存货跌价准备	5,284,859.33	2,129,312.60		2,233,392.76	5,180,779.17
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
合计	18,292,100.23	5,289,385.95		2,462,872.76	21,118,613.42

资产减值明细情况的说明

本期末资产减值准备余额比上期末增加2,826,513.19元，增加比例为15.45%。主要原因是本期计提坏账准备增加所致。

**28、其他非流动资产**

无

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

无

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

无

**30、交易性金融负债**

无

### 31、应付票据

无

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	243,017,469.23	244,482,481.95
1 年至 2 年	85,473.92	5,783,444.50
2 年至 3 年	901,842.35	229,475.04
3 年以上	148,603.81	20,800.00
合计	244,153,389.31	250,516,201.49

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

无

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

主要原因是供应商提供的设备或材料存在质量问题还在协商中，尚未结账。

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----



个人所得税	507,817.03	108,291.74
城市维护建设税	145,120.08	747,798.25
教育费附加	104,422.81	534,141.61
市区堤围防护费	56,366.27	51,988.36
房产税	3,468.72	8,704.08
土地使用税	0.00	0.00
印花税	45,866.50	40,258.21
合计	-58,286,312.13	-55,549,544.76

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

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

### 36、应付利息

无

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
少数股东	1,105,390.53	12.50	
合计	1,105,390.53	12.50	--

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	4,608,691.40	6,028,198.89
1至2年	1,000,000.00	
2至3年		
3至4年		
4至5年	3,500.00	3,500.00
5年以上	8,804,451.40	9,171,136.96
合计	14,416,642.80	15,202,835.85

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

无

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

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

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

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

单位名称	金额	账龄	未偿还原因
职工经济补偿金	2,209,419.00	5年以上	国有股退出时形成，按规定用于支付解除原有员工劳动关系的经济补偿，因员工工龄连续计算，未出现需支付经济补偿金的情形。
货币分房款	6,593,932.40	5年以上	符合条件的员工在购房时提出申请后，经批准支付。
佛山市新一建筑集团有限公司	1,000,000.00	1年以上	收取的保证金
广东电网公司佛山供电局	1,148,155.19	1年以内	预提2013年6月的电费
广州汉金信息科技有限公司	750,000.00	1年以内	微软正版软件50%款项
合计	<b>11,701,506.59</b>		

**39、预计负债**

无

**40、一年内到期的非流动负债**

无

**41、其他流动负债**

无

**42、长期借款**

无

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	100.00	2012年04月27日	5年	500,000,000.00	22,534,703.17	16,999,999.98	34,000,000.00	5,534,703.15	499,184,608.37

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

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

## 44、长期应付款

无

## 45、专项应付款

无

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助项目：		
LED 外延芯片的项目（注4）	197,482,818.00	60,000,000.00
高光效白光 LED 光转换膜及其器件	9,874,799.67	14,000,000.00
高效 LED 外延芯片结构设计及产业化关键技术研发（注2）	6,833,689.59	0.00
白光 LED 器件和应用产品关键技术研发和产业化	2,608,684.98	2,796,400.98
全自动表面贴装发光二极管测试分选、编带机	2,436,299.83	2,560,130.53
半导体照明器件研发及产业化	2,374,203.01	2,472,328.69
表面贴装型半导体发光器件产业升级	2,307,810.89	2,476,495.91
硅衬底 LED 芯片及封装技术	1,404,428.67	235,728.29

半导体照明产业化技术开发	878,344.93	942,995.65
基于新型支架的片式发光二极管产业化关键技术	867,403.72	936,350.98
电子元器件专用设备关键技术	864,008.60	893,697.98
照明用白光 LED 技术改造项目	850,052.57	880,522.85
高效白光 LED 封装材料及封装技术（注 1）	848,250.00	0.00
100lm/W 功率型白光 LED 制造技术	781,047.28	843,622.66
国家 863 项目--宽色域白光 LED 制造技术	729,945.74	780,950.42
新型半导体照明面光源产业化关键技术	662,547.28	695,149.30
新型 TOP LED 技术改造项目	467,352.98	491,000.00
基于微热管技术的新型 LED 照明系统开发与集成	451,783.27	472,382.29
长寿命、远程操控半导体照明应用关键技术研发（注 3）	384,000.00	0.00
大功率白光 LED 器件产业化关键技术成果转化	344,584.78	360,807.40
大功率白光 LED 器件产业化关键技术研究开发与	341,823.04	369,356.98
大功率 LED 封装材料和制造技术	288,795.10	307,761.16
半导体绿色照明关键技术的研究、开发及产业	286,469.52	305,435.58
半导体照明灯具关键技术及产业化	273,650.68	286,720.24
白光片式发光二极管关键封装材料产业化研究	263,975.19	274,585.41
大功率 LED 节能路灯产业化应用示范工程建设	243,142.38	253,680.00
陶瓷基板大功率 LED	140,000.00	0.00
全自动表面贴装发光二极管测试分选机	92,065.32	97,293.12
喷画灯屏	85,491.28	90,398.15
大功率 LED 封装设备关键技术研究	76,640.10	80,341.04
大功率 LED 产业化及其应用	60,000.00	0.00
功率型白光 LED 产业化关键技术	51,259.08	55,734.90
半导体照明光源模块（金属基板）	38,599.88	42,818.12
新型大功率 LED 器件结构设计与产业化（省专利）	33,517.37	35,754.96
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	28,559.46	171,378.22
基于无线传感器网络的智能家居灯控系统的关键技术研究	24,000.00	0.00
合计	236,941,111.87	95,414,832.65

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

注：本报告期取得的各类于资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额说明如下：

1、2013年1月14日，国科发财[2013]20号文，核定本公司承担的高效白光LED封装技术及封装材料研究（2011AA03A109）课题专项经费共计1,737.00万元，本次核拨专项经费87.00万元。划拨给合作单位的合作经费58.725万元，转入当期损益的专项经费28.275万元。2013年4月17日，国科发财[2013]418号文，核

定公司承担的高效白光LED封装技术及封装材料研究（2011AA03A109）课题专项经费共计1,737.00万元，本次核拨专项经费261.00万元，划拨给合作单位的合作经费176.175万元。

2、2012年8月31日，粤科规划字[2012]129号文，核定本公司承担的高效LED外延芯片结构设计及产业化关键技术研发项目的省战略性新兴产业专项资金1,200万元，本年核拨专项经费1,200.00万元，本年划拨给合作单位的合作经费480万元，转入当期损益的专项经费36.63万元。

3、2013年2月22日，国科发财[2013]365号文，核定本公司承担的长寿命、远程操控半导体照明应用关键技术研发（2013AA03A110）课题专项经费共计428.00万元，本次核拨专项经费32.00万元。2013年4月17日，国科发财[2013]418号文，核定本公司承担的长寿命、远程操控半导体照明应用关键技术研发（2013AA03A110）课题专项经费共计428.00万元。本次核拨专项经费96.00万元，本年划拨给合作单位的合作经费89.6万元。

4、佛山市南海区政府南府函[2011]30号文，复函本公司关于LED外延芯片项目优惠政策，同意其三年内引进50台MOCVD及相应芯片制造设备，给予每台最高1,000.00万元的财政补贴，按照项目进度落实优惠政策。本年度取得专项经费14,000万元，转入当期损益的专项经费252万元。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	430,000,000.00						430,000,000.00

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

#### 48、库存股

无

#### 49、专项储备

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
投资者投入的资本	1,252,280,730.36	0.00	0.00	1,252,280,730.36



合计	1,252,280,730.36			1,252,280,730.36
----	------------------	--	--	------------------

### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	56,073,188.65	0.00	0.00	56,073,188.65
合计	56,073,188.65			56,073,188.65

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

盈余公积主要是按净利润的10%计提的法定盈余公积。

### 52、一般风险准备

无

### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	360,257,608.70	--
调整后年初未分配利润	360,257,608.70	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,844,131.55	--
应付普通股股利	43,000,000.00	
期末未分配利润	367,101,740.25	--

调整年初未分配利润明细：

1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。

2) 由于会计政策变更 曼 继蓄 必 爛爛由于会计政策漏更 曼 继孱必

2) 由于会计政策 更曼 继自

单位：元

	上期发生额
.33	443,837,578.23
.33	2,047,667.19
.35	341,735,404.47

单位：元

页	营业成本
	339,750,077.48
	339,750,077.48

单位：元

发生额	营业成本

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
格力集团公司	63,490,697.62	11.56%
三洋 (SANYO) 公司	38,325,252.69	6.98%
深圳市光祥科技有限公司	32,700,649.91	5.96%
美的集团公司	29,990,194.37	5.46%
深圳市艾比森光电股份有限公司	28,027,553.79	5.11%
合计	192,534,348.38	35.07%

## 55、合同项目收入

无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	89,186.20	63,632.74	5%
城市维护建设税	1,088,626.96	1,515,242.45	7%
教育费附加	777,590.69	1,082,316.06	3%
合计	1,955,403.85	2,661,191.25	--

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	5,957,634.52	7,588,955.06
参展费	2,317,448.80	1,758,002.20
出口费	1,760,500.20	1,371,808.32
运输装卸费	1,768,077.29	1,840,147.94
差旅费	1,217,575.11	370,648.20
汽车费用	1,105,781.72	753,378.69
广告费	1,014,275.18	382,750.00
其他	2,581,101.51	1,634,987.97
合计	17,722,394.33	15,700,678.38

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	27,419,863.91	16,137,096.80
技术研发费	20,024,367.72	18,626,798.38
管理折旧费	5,216,929.17	2,119,726.69
电费	4,147,759.64	151,427.43
办公费	1,375,900.44	717,557.38
中介机构费	1,143,390.27	1,486,996.00
无形资产摊销	929,809.72	991,485.96
业务招待费	787,105.67	826,477.56
汽车费用	649,538.53	687,652.57
其他	5,235,342.41	4,950,440.74
合计	66,930,007.48	46,695,659.51

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	-8,290,030.03	-10,327,715.90
债券利息支出	17,737,575.60	6,025,946.25
汇兑损益	1,625,792.94	522,155.50
银行手续费	8,151.71	165,460.78
合计	11,081,490.22	-3,614,153.37

**60、公允价值变动收益**

无

**61、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-56,948.76	-25,984.82
合计	-56,948.76	-25,984.82

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

不适用

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
佛山市国星光电特种照明有限公司	8,853.24	-25,984.82	净利润变动
江苏佛照合同能源管理发展有限公司	-65,802.00	0.00	净利润变动
合计	-56,948.76	-25,984.82	--

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

本期投资收益汇回无重大限制。

**62、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,160,073.35	712,377.29
二、存货跌价损失	2,129,312.60	1,411,715.89
合计	5,289,385.95	2,124,093.18

**63、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	56,798.20	0.00	
其中：固定资产处置利得	56,798.20	0.00	
无形资产处置利得	0.00	0.00	
债务重组利得	0.00	0.00	
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	
接受捐赠	0.00	0.00	
政府补助	17,090,074.78	10,459,689.46	
其他	16,676.00	2,186.13	
合计	17,163,548.98	10,461,875.59	

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
结转递延收益中与资产相关的政府补助	3,664,341.66	1,935,947.95	
结转递延收益中与收益相关的政府补助	12,927,879.12	7,895,679.51	
预算拨款	0.00	0.00	
进口产品贴息资金	263,654.00	344,600.00	
其他	234,200.00	283,462.00	
合计	17,090,074.78	10,459,689.46	--

**64、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,155.64	5,353.40	
其中：固定资产处置损失	3,155.64	5,353.40	
对外捐赠及赞助	105,000.00		
罚款支出	645.00	15.00	
滞纳金	10.39	6,439.41	
合计	108,811.03	11,807.81	

## 营业外支出说明

营业外支出本期发生额比上期发生额增加了97,003.22元，增加比例为821.52%，主要是增加了雅安地震捐款支出。

**65、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,009,735.39	8,323,211.86
递延所得税调整	-451,221.27	-77,325.58
合计	11,558,514.12	8,245,886.28

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	49,844,131.55	42,086,273.40
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	13,647,776.32	8,882,557.61
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	36,196,355.23	33,203,715.79
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	430,000,000	215,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		215,000,000
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
		6	6

单位：元

项目	金额
科技拨款	18,616,354.00
收回的利息	9,681,769.20
其他	5,899,315.06
合计	34,197,438.26

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
用现金支付的营业费用	11,473,401.75
用现金支付的管理费用	8,390,324.58
其他	3,456,535.76
合计	23,320,262.09

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
MOCVD 设备补贴款	140,000,000.00
合计	140,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

投资公司国星半导体于2013年3月25日收到南海区人民政府支付的首期金属有机物化学气相沉积系统（即 MOCVD）设备20台的补贴款。

**(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	金额
信用证保证金	95,388,303.88
合计	95,388,303.88



**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付发债利息费用	1,700.00
合计	1,700.00

**69、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	46,073,826.55	42,760,568.68
加：资产减值准备	5,289,385.95	2,124,093.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,711,929.12	33,372,269.33
无形资产摊销	1,187,252.89	1,100,881.14
长期待摊费用摊销	309,385.88	154,858.20
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）	-53,642.56	5,353.40
财务费用（收益以“-”号填列）	17,737,575.60	638,093.40
投资损失（收益以“-”号填列）	56,948.76	25,984.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-451,221.27	-77,325.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,332,305.37	-16,361,549.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,784,767.58	-49,145,956.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,735,824.86	17,260,050.59
经营活动产生的现金流量净额	69,144,803.57	31,857,320.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,329,023,847.94	1,550,535,664.33
减：现金的期初余额	1,337,992,439.55	1,366,747,793.53
现金及现金等价物净增加额	-8,968,591.61	183,787,870.80

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位：元

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

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,329,023,847.94	1,337,992,439.55
其中：库存现金	132,991.85	182,093.57
可随时用于支付的银行存款	1,328,890,856.09	1,337,810,345.98
三、期末现金及现金等价物余额	1,329,023,847.94	1,337,992,439.55

**70、所有者权益变动表项目注释**

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

**八、资产证券化业务的会计处理****1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款****2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

不适用

**九、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

不适用

**2、本企业的子公司情况**

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
无锡市国星光电科技有限公司	控股子公司	有限公司	江苏省无锡市	王焱浩	研发生产半导体光电子器件、半导体红外器件	2,000,000.00	60%	60%	76102960-9

佛山市国星电子制造有限公司	控股子公司	有限公司	广东省佛山市	陈锐添	电子元器件	10,000,000.00	100%	100%	56666875-5
佛山市国星半导体技术有限公司	控股子公司	有限公司	广东省佛山市	王焱浩	电子元器件	600,000,000.00	71.67%	71.67%	57016074-3
南阳宝里钒业股份有限公司	控股子公司	有限公司	河南省南阳市	杨仁春	钒产品研发咨询	100,000,000.00	60%	60%	58438011-4
新野县国星半导体照明有限	控股子公司	有限公司	河南省南阳市	闫兴	电子元器件	25,000,000.00	76%	76%	59627791-5
								80.83%	05992278-X

在被单位表列(%)	关联关系	组织机构代码
-----------	------	--------

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无

(2) 关联托管/承包情况

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

单位：元

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

旭瑞光电股份有限公司	资产转让	由于重组旭瑞光电存在不确定性，为了保证增资本金的安全，旭瑞光电同意以部分设备作价 1,500 万元提供保证。	协议价
------------	------	--------------------------------------------------------	-----

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

不适用

### 4、以股份支付服务情况

不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

不适用

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司以原值为110,509,492.23元的机械设备作为向兴业银行佛山分行借款的抵押物,期限为2008年11月17日至2013年11月17日。

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无

**2、资产负债表日后利润分配情况说明**

无

**3、其他资产负债表日后事项说明**

无

**十四、其他重要事项**

**1、非货币性资产交换**

无

**2、债务重组**

无

**3、企业合并**

无

**4、租赁**

无

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无

**6、以公允价值计量的资产和负债**

无

**7、外币金融资产和外币金融负债**

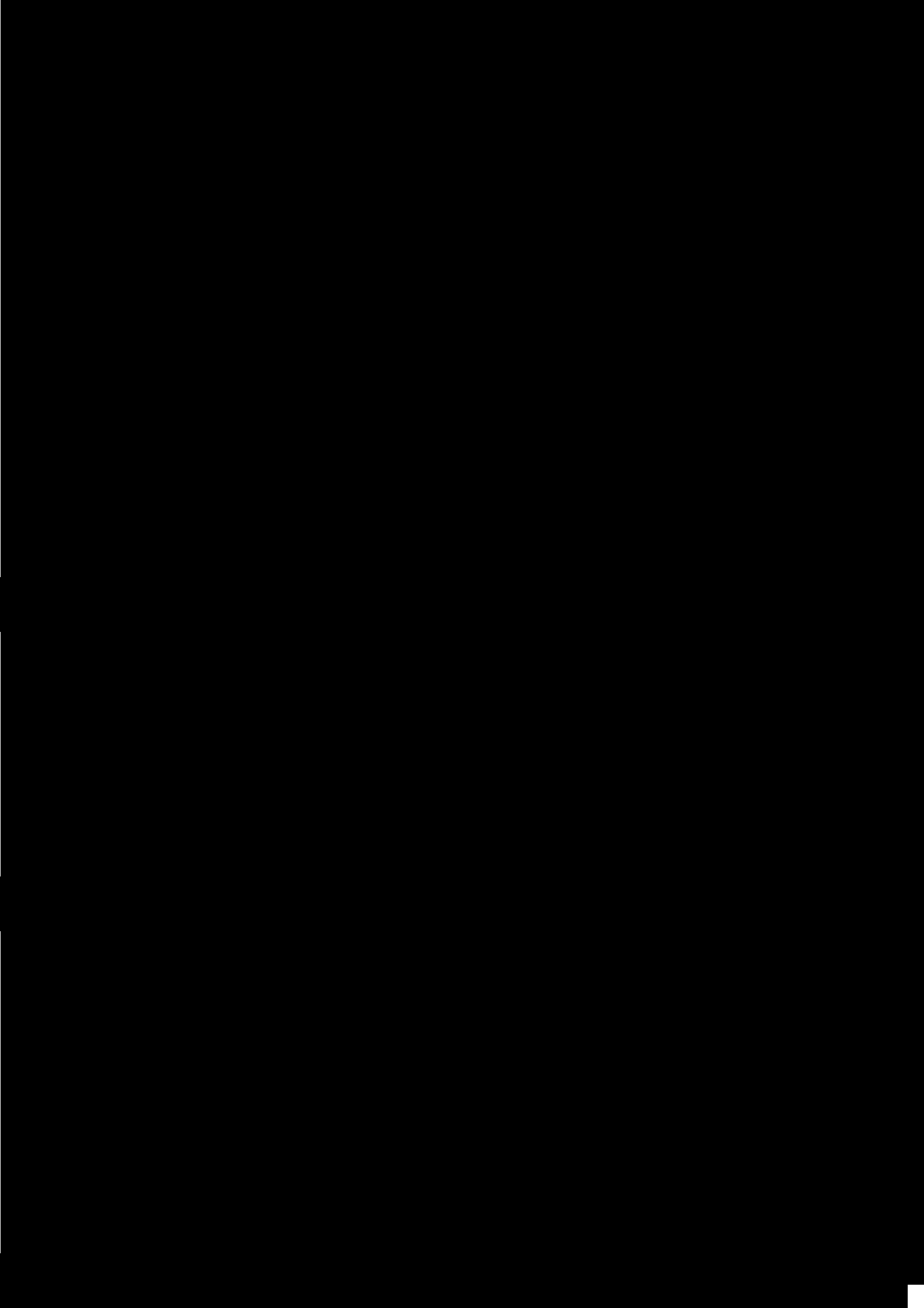
无

**8、年金计划主要内容及重大变化**

无

**9、其他**

无



单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	280,458,261.08	95.98%	5,609,165.22	207,067,094.15	94.86%	4,076,457.83
1 年以内小计	280,458,261.08	95.98%	5,609,165.22	207,067,094.15	94.86%	4,076,457.83
1 至 2 年	10,832,078.73	3.71%	1,083,207.87	10,283,423.43	4.71%	1,028,342.34
2 至 3 年	659,003.97					
	149,419.64	0.05%	74,709.82	40,000.00	0.02%	



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

无

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

无

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市光祥科技有限公司	非关联方	30,491,245.60	1 年以内	10.43%
惠州市健和光电有限公司	非关联方	16,849,503.20	1 年以内	5.77%
广东美的制冷设备有限公司	非关联方	12,531,552.73	1 年以内	4.29%
厦门市新兴电子发展有限公司	非关联方	10,217,489.48	1 年以内	3.5%
深圳市艾比森光电股份有限公司	非关联方	9,957,510.89	1 年以内	3.41%
合计	--	80,047,301.90	--	27.4%

**(7) 应收关联方账款情况**

无

**(8)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

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

无

**2、其他应收款****(1) 其他应收款**

单位：元

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

按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1.按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	3,031,596.20	100%	136,141.36	4.49%	5,642,263.10	100%	111,626.16	1.98%
组合小计	3,031,596.20	100%	136,141.36	4.49%	5,642,263.10	100%	111,626.16	1.98%
合计	3,031,596.20	--	136,141.36	--	5,642,263.10	--	111,626.16	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	2,822,853.20	93.11%	56,457.06	3,326,057.90	94.89%	66,521.16
1 年以内小计	2,822,853.20	93.11%	56,457.06	3,326,057.90	94.89%	66,521.16
1 至 2 年	39,693.00	1.31%	3,969.30	58,550.00	1.67%	5,855.00
2 至 3 年	61,050.00	2.01%	18,315.00	112,500.00	3.21%	33,750.00
3 至 4 年	100,000.00	3.3%	50,000.00	3,000.00	0.09%	1,500.00
4 至 5 年	3,000.00	0.1%	2,400.00	5,000.00	0.14%	4,000.00
5 年以上	5,000.00	0.16%	5,000.00	0.00	0%	0.00
合计	3,031,596.20	--	136,141.36	3,505,107.90	--	116,626.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

无

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

无

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

无

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
代垫社会保险	非关联方	608,597.21	1 年以内	20.08%
山西省升级政府采购中心	非关联方	300,000.00	1 年以内	9.9%
佛山石油公司	非关联方	219,000.00	1 年以内	7.22%
个人 1 备用金	非关联方	200,000.00	1 年以内	6.6%
个人 2 备用金	非关联方	100,000.00	1 年以内	3.3%
合计	--	1,427,597.21	--	47.1%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

无

**(8)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

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

无

**3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被 投资 单位	投资 单位
-------	------	------	------	------	------	----------------	----------

						持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	决权比例 不一致的 说明		准备	
1、对子公司投资											
无锡市国星光电 科技有限公司	成本法	9,892,868. 25	9,892,868. 25		9,892,868. 25	60%	60%	无			1,658,067 .04
佛山市国星电子 制造有限公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	100%	100%	无			
佛山市国星半导体 技术有限公司	成本法	400,000,0 00.00	433,000,0 00.00		433,000,0 00.00	71.67 %	71.67 %	无			
南阳宝里钒业股 份有限公司	成本法	15,000,00 0.00	15,000,00 0.00		15,000,00 0.00	60%	60%	无			
新野县国星半导体 照明有限公司	成本法	19,000,00 0.00	10,000,00 0.00	9,000,000. 00	19,000,00 0.00	76%	76%	无			
佛山市国星通用 照明有限公司	成本法	9,700,000. 00	9,700,000. 00		9,700,000. 00	80.83 %	80.83 %	无			
2、对合营企业投 资											
3、对联营企业投 资											
					853.24	634,429.9 8	30%	30%	无		
源管理发展有限 公司	权益法	5,000,000. 00	5,520,557. 00	-65,802.00	5,454,755. 00	25%	25%	无			
4、其他长期股权 投资											
	成本法	64,829,75 0.00	25,000,75 0.00								

的增资协议投入增资款900万元所致。

2、对旭瑞光电股份有限公司、河南南阳钒业的投资说明详见合并财务报表项目主要注释之15-长期股权投资。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	535,598,945.04	430,037,171.17
其他业务收入	3,966,947.72	2,708,542.20
合计	539,565,892.76	432,745,713.37
营业成本	401,469,323.32	336,065,447.24

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件制造业	535,598,945.04	398,505,941.20	430,037,171.17	334,080,120.25
合计	535,598,945.04	398,505,941.20	430,037,171.17	334,080,120.25

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
Lamp LED	18,973,268.88	15,373,937.52	17,188,226.25	15,513,304.36
SMD LED	413,451,595.14	309,751,946.74	318,705,460.89	254,127,618.00
应用类	74,889,613.52	57,676,861.37	64,244,490.41	48,366,227.81
加工	28,284,467.50	15,703,195.57	29,898,993.62	16,072,970.08
合计	535,598,945.04	398,505,941.20	430,037,171.17	334,080,120.25

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	435,374,659.36	333,402,975.33	333,985,856.06	268,549,402.65
国外	100,224,285.68	65,102,965.87	96,051,315.11	65,530,717.60
合计	535,598,945.04	398,505,941.20	430,037,171.17	334,080,120.25

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
格力集团公司	63,490,697.62	11.77%
深圳市光祥科技有限公司	32,700,649.91	5.24%
美的集团公司	29,990,194.37	6.06%
三洋(SANYO)公司	28,281,613.55	5.56%
深圳市艾比森光电股份有限公司	28,027,553.79	5.19%
合计	182,490,709.24	33.82%

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,658,067.04	4,753,688.77
权益法核算的长期股权投资收益	-56,948.76	-25,984.82
合计	1,601,118.28	4,727,703.95

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无锡市国星光电科技有限公司	1,658,067.04	4,753,688.77	净利润的变动
合计	1,658,067.04	4,753,688.77	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
佛山市国星光电特种照明有限公司	8,853.24	-25,984.82	净利润的变动
江苏佛照合同能源管理发展有限公司	-65,802.00	0.00	净利润的变动
合计	-56,948.76	-25,984.82	--

## 投资收益的说明

2013年1-6月份分别对佛山市国星光电特种照明有限公司、江苏佛照合同能源管理发展有限公司按对被投资单位持股比例确认了投资收益。本公司投资收益汇回无重大限制。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	61,662,765.65	45,733,989.73
加：资产减值准备	5,602,403.66	2,123,859.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,530,215.30	32,871,055.33
无形资产摊销	896,229.19	853,494.12
长期待摊费用摊销	200,807.90	46,280.22
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）	-53,642.56	5,353.40
财务费用（收益以“-”号填列）	7,237,575.60	638,093.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,601,118.28	-4,727,703.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-470,929.64	-76,008.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,567,506.48	-16,361,549.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-80,537,939.96	-51,823,517.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,816,754.80	19,388,912.02
经营活动产生的现金流量净额	71,850,628.14	28,672,258.68
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	885,216,861.54	1,276,068,687.80
减：现金的期初余额	958,072,230.06	844,868,880.22
现金及现金等价物净增加额	-72,855,368.52	431,199,807.58

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	53,642.56	
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）	17,090,150.78	其中：投资子公司佛山市国星半导体技术有限公司收到政府财政补贴 1358 万元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-89,055.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	521,228.39	
少数股东权益影响额（税后）	2,885,733.24	
合计	13,647,776.32	--

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

适用 不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	49,844,131.55	42,086,273.40	2,105,455,659.26	2,098,611,527.71
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	49,844,131.55	42,086,273.40	2,105,455,659.26	2,098,611,527.71
按境外会计准则调整的项目及金额				



## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.36%	0.1159	0.1159
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.71%	0.0842	0.0842

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## &lt;1&gt;利润表重要项目大幅度变动及原因

(1) 管理费用同比增长43.33%，主要系投资子公司佛山市国星半导体技术有限公司上半年进入小试

(5) 2013年6月30日,长期待摊费用196.22万元,比年初增长107.19%,主要系公司完工的装修费用结转增加所致。

(6) 2013年6月30日,应付股利110.54万元,比年初增长了8843024.24%,系投资子公司无锡国星光电科技有限公司应付未付少数股东2012年度股利所致。

(7) 2013年6月30日,其它非流动负债23,694.11万元,比年初增长148.33%,主要系投资子公司佛山市国星半导体技术有限公司本期收到政府设备补贴款14,000万元增加所致。

<3>现金流量表项目大幅度变动及原因

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增长117.05%,主要系购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增长60.16%,主要系投资子公司佛山市国星半导体技术有限公司收到政府与设备有关的补贴款14000万列入其他与投资活动有关的现金所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少95.06%,主要是上年同期收到公开发行5亿元公司债所致。

(4) 汇率变动对现金及现金等价物的影响同比增长16,146.74%,主要系今年上半年人民币持续升值所致。

## 第九节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人王焱浩签名的2013年半年度报告文本原件。
- 2、载有公司负责人王焱浩、主管会计工作负责人汤琼兰及会计机构负责人(会计主管人员)汤琼兰签名并盖章的财务报表。
- 3、其他相关资料。

佛山市国星光电股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

王焱浩

2013年8月16日