

江西联创光电科技股份有限公司

600363

2012 年年度报告

重要提示

一、 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。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	王均豪	因公出差	肖文
董事	卢革胜	因公出差	胡著平

三、 中审国际会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人肖文、主管会计工作负责人陈国锋及会计机构负责人（会计主管人员）唐征声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经中审国际会计师事务所审计，公司 2012 年度母公司净利润为人民币 86,428,105.60 元，根据《公司章程》的有关规定，提取 10% 的法定盈余公积金 8,642,810.56 元，加上年初未分配利润 323,090,488.46 元，减去 2011 年度利润分配已向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税）共计 9,270,168.75 元，本年度实际可供股东分配利润为 391,605,614.75 元。

利润分配预案：以 2012 年末总股本 443,476,750 股为基数，拟向全体股东每 10 股派现金人民币 0.18 元（含税），共计派发现金红利 7,982,581.50 元，分配后尚余未分配利润结转以后年度分配。本年度派发现金红利占当年实现可分配利润的 10.26%，占归属于上市公司股东的净利润的 7.78%。本年度不进行资本公积金转增股本。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	3
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	22
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第八节 公司治理	41
第九节 内部控制	45
第十节 财务会计报告	46
第十一节 备查文件目录.....	131

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
江西证监局	指	中国证券监督管理委员会江西监管局
联创光电、公司、本公司	指	江西联创光电科技股份有限公司
中审会计师事务所、中审国际	指	中审国际会计师事务所有限公司
公司章程	指	江西联创光电科技股份有限公司章程
报告期、本期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	江西联创光电科技股份有限公司
公司的中文名称简称	联创光电
公司的法定代表人	肖文

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄倬楨	潘婉琳
联系地址	江西省南昌市高新技术产业开发 区京东大道 168 号	江西省南昌市高新技术产业开发 区京东大道 168 号
电话	0791-88161956	0791-88161979
传真	0791-88162001	0791-88162001
电子信箱	600363@lianchuang.com.cn	600363@lianchuang.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	江西省南昌市高新技术产业开发 区京东大道 168 号
公司注册地址的邮政编码	330096
公司办公地址	江西省南昌市高新技术产业开发 区京东大道 168 号
公司办公地址的邮政编码	330096
公司网址	www.lianchuang.com.cn
电子信箱	600363@lianchuang.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	联创光电	600363

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变更。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	中审国际会计师事务所有限公司
	办公地址	北京市海淀区阜成路 73 号裕惠大厦 C 座 8 层
	签字会计师姓名	黄 斌
		熊明华
刘志紧		
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国盛证券有限责任公司
	办公地址	江西省南昌市北京西路 88 号江信国际大厦 15 楼
	签字的保荐代表人姓名	颜永军 李舸
	持续督导的期间	2012 年 11 月 30 日-2013 年 12 月 31 日。若到期募集资金未使用完毕，持续督导义务延续至募集资金使用完毕之日止。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	1,265,136,849.79	1,170,594,907.03	8.08	1,200,284,944.49
归属于上市公司股东的净利润	102,553,773.56	91,039,702.02	12.65	51,841,204.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	76,183,772.71	66,875,313.63	13.92	23,203,220.79
经营活动产生的现金流量净额	31,996,586.32	49,603,609.17	-35.50	-24,740,806.84
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,526,954,003.78	1,011,124,100.76	51.02	907,800,351.51
总资产	2,486,447,861.02	1,912,416,563.10	30.02	1,821,213,605.46

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.27	0.25	8.00	0.14
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.25	8.00	0.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.20	0.18	11.11	0.06
加权平均净资产收益率(%)	9.37	9.57	减少 0.20 个百分点	5.82
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.96	7.03	减少 0.07 个百分点	2.61

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	9,778,190.56	3,984,898.69	21,162,856.74
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	19,616,232.74	27,377,794.80	14,837,346.79
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		-4,737,601.87	

除上述各项之外的其他 营业外收入和支出	566,310.19	1,293,933.17	-2,764,468.20
少数股东权益影响额	-2,826,852.63	-2,669,652.89	357,018.41
所得税影响额	-763,880.01	-1,084,983.51	-4,954,769.65
合计	26,370,000.85	24,164,388.39	28,637,984.09

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，世界经济仍然持续低位运行，复苏明显放缓。在此背景下，公司经受住人工成本的大幅度上升、招工困难、人民币持续升值、市场销售价格的竞争等压力，在公司经营层和全体员工共同努力下，克服重重困难，较好地完成了年初制定的经营计划和各项任务。2012 年，公司实现营业收入 12.65 亿元，同比增长 8.08%；实现利润总额 1.2 亿元，同比增长 8.66%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.03 亿元，同比增长 12.65%。

经过公司上下一年多的努力，于 2012 年末完成了公司上市后的首次再融资，募集资金 4.57 亿元，为公司今后的发展奠定了良好的基础；

报告期内公司明确 LED 照明光源及相关产品、工程服务、光电复合电缆为未来发展重点方向。通过调整管理模式，提升了公司 LED 和光电线缆产业集中度。同时加大主导产业投入，提升行业影响力。报告期内，公司将对外投资股权转让所得资金全部投入光电类产品领域，初步形成了传统 LED 产品制造、新兴 LED 光源制造及 LED 照明工程服务产业并举的格局。

报告期内，公司积极推进高效照明产品的应用推广，完成了省财政补贴的 LED 道路照明产品、LED 室内照明产品的安装与调试。

报告期内，公司的技术创新取得阶段性成果。2012 年度公司共获得 11 项国家专利授权，其中发明专利 3 项，实用新型 8 项。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,265,136,849.79	1,170,594,907.03	8.08
营业成本	1,041,850,975.66	972,758,050.92	7.10
销售费用	41,682,939.32	37,117,457.92	12.30
管理费用	145,377,000.90	130,461,908.38	11.43
财务费用	31,452,534.49	27,519,089.62	14.29
经营活动产生的现金流量净额	31,996,586.32	49,603,609.17	-35.50
投资活动产生的现金流量净额	-164,605,847.02	28,480,449.07	-677.96
筹资活动产生的现金流量净额	386,030,323.46	19,184,829.12	1,912.16
研发支出	31,317,797.16	25,426,344.66	23.17

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2012 年，公司实现营业收入 12.65 亿元，同比增长 8.08%，三大主营业务板块中线缆产品营业收入与上年同期有较大幅度的增长，同比增加 8709 万元，增幅达到 32.61%，主要是公司调整营销策略，三大运营商及其他传统主力客户的市场稳定增长，特别是北京移动、上海移动、上海电信、福建电信等公司供货量呈较快增长态势；信息产品营业收入同比增长也较大，增幅达 49.49%，但由于信息产品占整体营业收入比重较小，未对公司营业收入起到显著拉升作用；光电器件产品营业收入较上年同期略有下降，同比下降 1.45%。

(2) 主要销售客户的情况

公司前五名销售客户销售金额合计 289,203,592.95 元，占公司全部营业收入的比例为 22.86%。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
光电器件及应用产品	原材料、人工工资、折旧、间接费用	670,850,164.22	66.28	682,477,089.82	71.97	-1.70
线缆	原材料、人工工资、折旧、间接费用	287,629,802.67	28.42	227,344,366.11	23.98	26.52
电脑及软件	人工工资、间接费用	53,684,976.46	5.30	38,364,673.84	4.05	39.93

(2) 主要供应商情况

公司向前五名供应商采购金额合计 198,064,659.57 元，占公司采购金额的比例为 19.01%。

4、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位:元

本期费用化研发支出	31,317,797.16
研发支出合计	31,317,797.16
研发支出总额占净资产比例 (%)	1.83
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.48

5、现金流

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
支付的各项税费	33,459,553.81	52,027,206.25	-35.69	主要是本期经营业绩较上年有所下滑所致
经营活动产生的现金流量净额	31,996,586.32	49,603,609.17	-35.50	主要是本期支付的各项税费减少所致
收回投资收到的现金	29,186,873.39	-	100.00	主要是本期转让联晟等联营企业股权收到的款项所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	120,600.00	66,000.00	82.73	主要是本期处置固定资产得利增加所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	37,020,307.64	-100.00	主要是本期没有处置子公司所致
投资支付的现金	181,000,000.00	-	100.00	主要是将资金转存定期存款所致
支付其他与投资活动有关的现金	110,000.00	-	100.00	主要是本期转让联晟公

				司、科投公司股权发生的评估费
投资活动产生的现金流量净额	-164,605,847.02	28,480,449.07	-677.96	主要是本期投资所支付的现金增加所致
吸收投资收到的现金	430,144,300.00	-	100.00	主要是本期收到非公开发行募集资金款项所致
取得借款收到的现金	263,297,085.00	414,004,880.00	-36.40	主要是本期发行了短期融资券, 本期向银行借款较上年大幅减少所致
发行债券收到的现金	200,000,000.00	-	100.00	主要是本期发行短期融资券所致
收到其他与筹资活动有关的现金	3,880,000.00	150,000.00	2486.67	主要是本期收到专项资金增加所致
偿还债务支付的现金	477,823,030.00	359,893,800.00	32.77	主要是本期发行了短期融资券, 归还了大量的银行借款所致
支付其他与筹资活动有关的现金	1,897,026.58	17,073.43	11010.99	主要是本期非公开发行股份费用所致
筹资活动产生的现金流量净额	386,030,323.46	19,184,829.12	1912.16	主要是本期收到非公开发行股票款项所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-30,153.35	-1,040,334.63	-97.10	主要是本期汇率变动幅度较上年缩小所致

6、其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1、2012年3月8日, 本公司发行2012年度第一期短期融资券, 融资券代码041260008, 实际发行总额人民币2亿元, 期限一年, 票面年利率8.50%, 到期一次还本付息, 到期兑付日为2013年3月9日, 截止本报告出具之日, 短期融资券兑付工作已顺利完成。

2、截至报告期末, 公司非公开发行A股股票已完成, 具体详见本报告第六节“股份变动及股东情况”之“证券发行与上市情况”相关部分。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
线缆	335,090,067.64	287,629,802.67	14.16	32.17	26.52	增加 3.83 个百分点
光电器件及应用产品	838,249,402.08	670,850,164.22	19.97	-1.68	-1.70	增加 0.02 个百分点
电脑及软件	56,958,235.27	53,684,976.46	5.75	41.43	39.93	增加 1.01 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	882,320,012.46	12.59
香港	7,536,009.09	-20.16
美国	3,653,107.08	297.66
澳大利亚	83,795.49	
德国	44,458,212.16	36.23
意大利	16,820,659.64	-20.81
土耳其	100,768,330.50	-10.73
国内保税区	3,162,569.09	12.61
韩国	12,815,587.65	-30.73
印度	4,143,907.64	-3.91
英国	516,146.82	-97.20
台湾	664,761.72	-25.59
匈牙利	1,448,523.00	
泰国	2,162.40	
其他国家	151,903,920.25	7.98

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	648,902,123.49	26.10	249,114,148.44	13.03	160.48
应收票据	68,506,358.07	2.76	97,529,165.89	5.10	-29.76
应收账款	392,924,735.91	15.80	336,393,594.05	17.59	16.81
预付款项	39,039,924.11	1.57	23,927,277.94	1.25	63.16
应收股利	9,136,260.38	0.37	1,100,000.00	0.06	730.57
其他应收款	15,128,264.91	0.61	22,239,337.02	1.16	-31.98
存 货	306,797,444.84	12.34	268,445,767.94	14.04	14.29
长期应收款	85,011.61	0.00			100.00
长期股权投资	462,589,154.93	18.60	367,896,652.61	19.24	25.74
投资性房地产	6,013,212.41	0.24	6,218,397.93	0.33	-3.30
固定资产	458,901,879.94	18.46	450,212,479.88	23.54	1.93
在建工程	5,725,601.08	0.23	19,607,100.03	1.03	-70.80
无形资产	40,400,274.48	1.62	43,084,220.89	2.25	-6.23
长期待摊费用	7,198,269.65	0.29	2,810,052.17	0.15	156.16
递延所得税资产	24,852,870.26	1.00	23,539,430.04	1.23	5.58
其他非流动资产	246,474.95	0.01	298,938.27	0.02	-17.55

短期借款	177,775,855.00	7.15	353,301,800.00	18.47	-49.68
应付票据	52,877,716.06	2.13	24,003,288.54	1.26	120.29
应付账款	238,561,117.49	9.59	224,074,748.52	11.72	6.46
预收款项	6,475,478.22	0.26	10,150,688.77	0.53	-36.21
应付职工薪酬	4,108,041.47	0.17	5,380,833.15	0.28	-23.65
应交税费	-7,261,248.19	-0.29	-8,291,050.30	-0.43	12.42
其他应付款	69,218,137.11	2.78	52,580,718.43	2.75	31.64
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	0.12	39,000,000.00	2.04	-92.31
其他流动负债	213,989,964.18	8.61	5,948,571.43	0.31	3,497.33
长期借款			3,000,000.00	0.16	-100.00
专项应付款	17,497,502.11	0.70	16,217,332.56	0.85	7.89
股本	443,476,750.00	17.83	370,806,750.00	19.39	19.60
资本公积	584,149,314.94	23.49	234,158,854.72	12.24	149.47
盈余公积	75,153,279.57	3.02	66,510,469.01	3.48	12.99
未分配利润	424,235,217.74	17.06	339,746,572.62	17.77	24.87
外币报表折算差额	-60,558.47	0.00	-98,545.59	-0.01	38.55
少数股东权益	183,251,293.79	7.37	175,925,531.24	9.20	4.16

货币资金：同比增长 160.48%的主要原因是收到非公开发行股票款；

预付款项：同比增长 63.16%的主要原因是货款未到票；

应收股利：同比增长 730.57%的主要原因是联创通信分红；

其他应收款：同比降低 31.98%的主要原因是往来款项收回；

长期应收款：同比增长 100.00%的主要原因是本期新增 EMC 业务；

在建工程：同比降低 70.80%的主要原因是工程完工转入固定资产；

长期待摊费用：同比增长 156.16%的主要原因是 LED 产品技术服务费、厂房装修、产线改造等待摊费用增加；

短期借款：同比降低 49.68%的主要原因是偿还银行贷款；

应付票据：同比增长 120.29%的主要原因是本期增加使用票据结算方式；

一年内到期的非流动负债：同比降低 92.31%的主要原因是偿还银行贷款；

其他流动负债：同比增长 3,497.33%的主要原因是发行短期融资债券和预提的利息；

长期借款：同比降低 100.00%的主要原因是长期借款将于一年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债；

资本公积：同比增长 149.47%的主要原因是收到非公开发行股票款；

外币报表折算差额：同比增长 38.55%的主要原因是人民币对福林汇率上升。

(四) 核心竞争力分析

公司作为国内首家光电类上市公司，多年从事 LED 行业的研发生产与销售，拥有深厚的行业底蕴和良好的品牌声誉，是国内少数拥有从 LED 外延、芯片、封装到室内外 LED 照明光源产品等应用产品的全产业链 LED 企业。完整齐备的产业链使公司可以迅速有效地向市场提供所需的产品，产品成本得以降低，质量也可以得到有效控制，同时，增强了公司防范产业链调整带来单环节风险的能力。公司经营规模目前位列国内 LED 行业前列，是江西省 LED 行业龙头

企业，公司综合竞争能力较强。

公司拥有“联创”、“华联”、“欣磊”、“如翼”等国内知名商标，客户忠诚度较高，产品远销美国、德国、韩国、日本、土耳其、意大利、中国香港、中国台湾等 20 余个国家和地区，公司品牌在国内和国际上均有较高的知名度。

公司科技成果和技术专利显著，在产业链各个环节各方面具有多项专利，并参与了行业及地方标准的制订。公司 LED 照明产品各项技术指标均达到国家电光源监督检验中心的检测要求，获得欧洲 CE 认证、ROHS 环保认证、美国 UL 认证、FCC 认证和德国 VDE 安全认证。根据公司产业发展规划和研发规划，报告期内公司开展了功率型红外 LED 外延芯片、照明和电视背光用 LED 封装、中大尺寸 LED 背光源、室内外半导体照明光源及智能照明控制系统等新产品、新技术研究。通过研究，形成了多项具有自主知识产权的新产品和新技术，掌握了产业化部分关键技术，为未来公司 LED 产业的发展做好了核心技术储备和提供了技术支撑，为公司实现快速健康发展并形成核心竞争能力奠定了坚实基础。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外投资金额为 6500 万元，上年同期公司对外投资金额为 80 万美元。

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
江西联创照明信息科技有限公司	电脑耗材、照明工程	100	增资 1500 万元
江西联创节能服务有限公司	合同能源管理	100	出资 5000 万元，新设立

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
世纪证券股份有限公司	10,000,000.00		0.11	803,988.00			长期股权投资	
合计	10,000,000.00		/	803,988.00			/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
保本型银行理财产品	暂时闲置的募集资金	广发银行	25,000,000.00	60 天	保本浮动收益理财产品	154,200.00		否

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	非公开发行	42,518.02	2,501.89	2,501.89	40,016.13	银行存款
合计	/	42,518.02	2,501.89	2,501.89	40,016.13	/

截至报告期末,公司实际使用募集资金金额 2501.89 万元中募投项目使用金额为 1.89 万元,购买银行理财产品金额为 2,500 万元。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
半导体照明光源产业化项目	否	13,954.90			是						
半导体照明光源用 LED 器件产业化项目	否	19,570.24	0.13	0.13	是						
功率型红外监控系统用 LED 外延材料、芯片及器件产业化项目	否	21,919.64			是						
企业技术研发中心建设项目	否	5,243.66	1.76	1.76	是						
合计	/	60,688.44	1.89	1.89	/	/		/	/	/	/

4、主要子公司、参股公司分析

(1)

单位:万元 币种:人民币

公司名称	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
厦门宏发电声股份有限公司	37,275.00	296,663.81	150,985.38	300,825.86	43,510.42	37,588.83
江西联创电缆科技有限公司	28,000.00	43,747.94	24,217.04	35,418.44	538.93	514.13
厦门华联电子有限公司	12,200.00	53,275.37	23,165.30	65,893.80	2,608.14	2,279.43

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
功率 MOS 场效应管 (MOSFET) 技改项目	1,234.00	在建	558.40	558.40	
合计	1,234.00	/	558.40	558.40	/

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、行业环境

目前,全球经济仍处于危机后的调整期,前景依然不明,国际环境充满复杂性和不确定性,国际贸易保护主义抬头,贸易摩擦增加,国内出口受到制约,对我国各产业形成冲击。国际经济环境不佳促使国内经济加快深化改革、调整结构、转变增长方式步伐,通过自主创新提升技术水平,扩大内需,从而为产业发展带来新的机遇。

(1) LED 行业

①节能环保日益得到大家关注,节能发展、绿色发展已在全球范围内形成共识,世界各国相继出台相关计划,大力推动 LED 照明产品替代进程,包括日本的"21 世纪照明计划"、美国的"下一代照明计划"、欧盟的"彩虹计划"、韩国的"固态照明计划"、中国台湾的"新世纪照明光源开发计划"、中国大陆的"国家半导体照明工程"等,欧盟、美国、日本等国均提出了明确的白炽灯淘汰时间表,中国也明确提出了 2014 年 10 月 1 日起禁止进口和销售 60 瓦以上普通照明白炽灯,2016 年 10 月 1 日起禁止进口和销售 15 瓦以上普通照明白炽灯。这为未来节能照明导向

的 LED 照明产品带来了巨大市场空间，必将加快 LED 照明的推广和渗透。据高工 LED 产业研究所预计至 2015 年全球 LED 照明市场渗透率将提高至 18.8%，年均增长速度超过 100%。

②国务院、各部委出台了《半导体照明节能产业发展意见》（发改环资[2009]2441 号）、《“十二五”节能环保产业发展规划》（国发〔2012〕19 号）、《半导体照明节能产业规划》（发改环资[2013]188 号）等政策文件，各地方政府也陆续出台了 LED 产业规划及配套政策，为 LED 产业发展提供了较好的政策环境。

当然，由于区域利益驱动导致政策难以协同一致，在一定程度上导致了 LED 产能的过度扩张、无序发展和恶性竞争，这成为 2012 年行业整体不景气的重要原因。政策的针对性和协同性、区域利益的平衡协调是未来亟需解决的重点问题，也是实现中国 LED 产业健康发展的关键。

③虽然通过实施限购限贷及房产交易税等措施对房地产进行调控，但城镇化带来的刚性需求依然旺盛，中国房地产行业仍有望保持较好的发展势头。一方面，房地产发展必然增加对 LED 室内室外照明的需求，另一方面房地产市场将对各级地方财政收入提供支撑，这为政府通过市政工程和财政补贴等措施推动 LED 照明产业发展提供了经济基础。

（2）电缆行业

电线电缆广泛应用于能源、交通、信息通信、建筑、铁路、城轨、汽车、航空、冶金、石油化工等众多产业领域，为各产业、国防建设和重大建设工程等提供重要配套，被喻为国民经济的血管与神经，是国民经济的重要基础性产业，国际国内市场巨大。我国电线电缆行业仍处于高速发展阶段，规模迅速壮大，新增企业数量不断上升，已经形成巨大的生产能力。同时通过大量技术引进、消化吸收以及自主研发，行业整体技术水平不断提高，产品品种满足率和国内市场占有率均超过 90%。随着国内城镇化、工业化的发展，通讯网络、电网建设、交通运输、国防建设等领域内对电线电缆的需求仍然处于快速增长态势，4G 移动通信、宽带中国战略、智能电网、三网融合、城市轨道交通将为国内电缆行业新一轮发展提供巨大增量市场。

2、行业竞争格局

（1）LED 行业

从总体竞争力看，日本、美国凭借专利优势继续占领行业的第一集团，而台湾、韩国则依托技术、成本综合优势位列第二集团。而大陆 LED 产业虽然得到较快发展，但主要集中于产业的中下游，总体发展水平不高，依靠低成本位列第三集团。

从核心材料、设备和技术看，蓝宝石、碳化硅衬底外延继续占据市场主导，而代表国内原创的硅衬底外延市场占有率非常有限；德国 AIXTRON 和美国 VEECO 公司几乎生产了全球 90% 的 MOCVD，而国产 MOCVD 的生产效率和成本相差甚远。美国、日本、韩国、台湾在高亮度、高功率白光封装方面依然具有领先技术，而国内主要集中于小功率封装，光效显著低于国际先进水平。

从企业竞争力看,全球 LED 市场基本由日本的日亚化学(Nichia)、丰田合成(ToyodaGosei)、美国克雷(Cree 公司)、欧洲飞利浦(PhilipsLumileds) 和欧司朗(Osram)等行业前 5 大厂商掌控。5 大巨头拥有全球 LED 大多数核心专利,并占据了上游行业高端,获得了 LED 产业链利润最丰厚的部分,在产业链竞争中占据了最有利的地位。而大陆 LED 企业主要集中于封装及应用产品生产环节,在产业链的核心环节和核心设备缺乏技术自主原创性,尤其以代工为主要业务模式的低端应用产品装配企业较多,规模非常有限,产品质量良莠不齐,市场竞争手段以价格竞争为主。

(2) 电缆行业

国际电线电缆产业主要集中在欧洲(德国、法国、意大利、西班牙等)、北美(美国)以及东北亚(日本、韩国、中国台湾)等传统制造地区及国家。欧日美等国的电缆巨头依靠其资金、技术、人才方面的优势,通过兼并重组,形成了跨国、跨地区的规模化或专业化电线电缆生产,电线电缆产业集中度大幅提高,世界电线电缆行业逐步形成少数巨头垄断的竞争格局。Prysmann(意大利普睿司曼电缆系统公司)年营业额位居世界之冠;法国耐克森公司的年营业额仅次于普睿司曼公司,位居第二;美国通用电缆公司则名列第三,这三大公司营业额约占全球市场的 12% 以上。日本住友和日本古河也是国际知名大型电缆企业。

而国内 90% 以上的电线电缆企业为主要从事中低压电线电缆产品生产的中小企业,而如核电特种电缆、舰船电缆等高端产品领域国内生产能力有限,主要依靠进口。国内电缆行业总体产能严重过剩,产业集中度不高,自主创新能力不强,生产设备工艺简单,中低端产品的同质化竞争严重,产品质量总体水平还不高,行业无序过度扩张,多采用价格竞争,行业利润水平低。宝胜科技创新股份有限公司、江苏上上电缆集团、远东控股集团有限公司等国内行业龙头企业市场上有较强的竞争力。

3、发展趋势

(1) LED 行业

①在经过国家及地方密集出台产业政策推动 LED 产业快速发展阶段后,产业发展将由政策驱动逐步转向市场驱动,以市场为导向生产具有合理性价比的产品将成为驱动行业发展的根本动力。

②市场争夺的重心将从背光以及市政工程为主的室外照明逐步转向室内照明,以商用照明为开端,室内照明市场将迎来大规模爆发,销售终端建设和产品个性化将成为企业竞争力的重要因素。

③行业洗牌和整合仍将继续,通过并购重组延伸和强化产业链成为趋势,产能将加速集中,形成强者恒强的产业格局。

④行业技术提升将成生存和发展的关键,在外延、芯片及封装拥有技术优势的企业的竞争优

势将更加显著。

(2) 电缆行业

根据《电线电缆行业“十二五”发展规划》要求，“十二五”期间国内电线电缆销售规模年均增长 4%-8%，争取到“十二五”末期在行业内形成 3-5 家销售额达数百亿元并且具有一定国际竞争能力的大型企业集团，形成 6-12 家销售额达 100 亿元并且在专业产品领域具有较强国际竞争能力的专业化特色企业，形成一批产品各具特色、专业制造能力强、配套较为齐全、差异化发展的区域线缆产业集群，形成一批具有专业生产特色以及区域竞争优势的中小企业。由此看，我国电线电缆行业生产规模将继续扩大，电线电缆行业竞争更加激烈，扩大生产规模、提高生产效率、提升研发实力、促进产品结构升级成为必然趋势。

(二) 公司发展战略

发展目标：成为拥有从外延到应用的全产业链国内 LED 行业龙头企业。

1、红外 LED 业务板块：通过实施功率型红外监控系统用 LED 外延材料、芯片及器件产业化项目，对红外产业链进行整合，继续巩固和提升公司在红外领域的技术和市场优势。

2、LED 照明业务板块：通过实施半导体照明光源用 LED 器件产业化项目和半导体照明光源产业化项目，大力发展 LED 照明业务，开发高性价比的背光、室外照明、室内照明全系列照明产品。

3、电缆业务板块：实现通用通信与电力电缆的大规模经营，逐步开展特种电缆的研发、制造与销售，同时探索向电缆组件、电缆网络工程施工下游延伸。

(三) 经营计划

2013 年公司计划实现营业收入 16.5 亿元，主要开展以下几个方面工作：

- 1、制订公司的发展规划，拟定长期发展战略，明确产品定位、技术定位、行业定位、发展定位；
- 2、精心组织实施募投项目，进一步完善项目的相关审批制度；
- 3、强化研发工作，建设公司光电研究院（技术中心）和博士后工作站，提升公司研发水平；
- 4、加强公司内部运行管控，提升管理水平和工作效率，严控经营风险；
- 5、注重 LED 及相关产业建设，广泛开拓市场，积极推广应用产品，创新业务模式，提升公司产品市场占有率；
- 6、以扩大公司经营规模和提升盈利能力为目标，在做好自身生产经营的同时，有选择地实施战略并购项目；
- 7、加强人才队伍建设，完善激励机制；
- 8、提升电缆产业的附加值，通过并购快速切入电力电缆市场；
- 9、加强品牌建设与管理推广力度，扩大联创品牌影响力，培育具有联创自身特色的企业文化软实力。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年公司主要通过强化应收账款管理、加速货款回笼和银行授信等措施保障经营性资金；公司的项目投资主要通过自筹、银行融资和资本市场融资方式完成。

(五) 可能面对的风险

- 1、市场竞争风险及对策

目前 LED 市场同质化竞争比较严重，国内大量微小型 LED 企业存在，产品质量参差不齐，市场竞争激烈，行业洗牌加剧。公司可通过募投项目的实施，从产业链的各个环节提升产品的竞争力和产品品质，同时通过措施有效管控成本，开拓照明领域的终端市场，最终提高公司市场竞争能力。

2、宏观及政策方面

受全球经济危机影响，国内经济景气度不高，对公司发展产生一定影响，公司将以国务院《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、《“十二五”节能减排综合性工作方案》、《“十二五”节能环保产业发展规划》以及《半导体照明节能产业发展意见》等有关内容为导向，强化 LED 产品研发力度，提升产品的质量，通过对外并购，注重新技术研发，开发设计新产品，通过一系列措施提升企业综合竞争力。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）有关要求，公司结合自身情况对公司《章程》关于利润分配的条款进行了修订，经独立董事发表认可意见，公司第五届董事会第十七次审议通过该项议案，并提交公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过。

2、根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号），公司制定了《未来三年股东回报规划（2012 年-2014 年）》，明确了公司 2012 年-2014 年的具体股东回报规划，经独立董事发表认可意见，公司第五届董事会第十七次会议审议通过，并提交公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过。

报告期内，公司以 2011 年 12 月 31 日的总股本 370,806,750 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），派发现金红利总额为 9,270,168.75 元。公司于 2012 年 7 月 17 日刊登了 2011 年度利润分配方案实施公告，该项分红派息工作已于 2012 年 7 月 27 日实施完毕。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年		0.18		7,982,581.50	102,553,773.56	7.78
2011 年		0.25		9,270,168.75	91,039,702.02	10.18
2010 年		0.20		7,416,134.47	51,841,204.88	14.31

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>1、对外转让持有江西联创博雅照明股份有限公司 40% 股权： 2012 年 3 月 23 日，公司召开第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于对外转让持有江西联创博雅照明股份有限公司 40% 股权的议案》，同意向北京创盈科技产业集团公司转让江西联创博雅照明科技股份有限公司 40% 的股权，转让价格为 743.40 万元。</p>	<p>具体内容详见公司于 2012 年 3 月 24 日在上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》刊登的相关公告。</p>
<p>2、对外转让持有江西联创科技投资有限公司 40% 股权： 2012 年 3 月 23 日，公司召开第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于对外转让持有江西联创科技投资有限公司 40% 股权的议案》，同意向南昌讯通网络技术开发有限公司转让江西联创科技投资有限公司 40% 的股权，转让价格为 1 元。</p>	<p>具体内容详见公司于 2012 年 3 月 24 日在上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》刊登的相关公告。</p>
<p>3、对外转让持有江西联晟投资发展有限公司 27.03% 股权： 2012 年 3 月 29 日，公司召开第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于对外转让持有江西联晟投资发展有限公司 27.03% 股权的议案》，同意向江西金石投资有限公司转让江西联晟投资发展有限公司 27.03% 的股权，转让价格为 2014.85 万元。</p>	<p>具体内容详见公司于 2012 年 3 月 31 日在上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》刊登的相关公告。</p>

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2012 年度日常关联交易： 2012 年 2 月 27 日，公司召开第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于 2012 年度日常关联交易预计的议案》，公司 2012 年度日常关联交易预计金额为 1400 万元。	具体内容详见公司于 2012 年 2 月 29 日在上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》刊登的相关公告。

七、 重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项**

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	5,245.10
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	3,238.60
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	3,238.60
担保总额占公司净资产的比例(%)	2.12

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	江西省电子集团有限公司	承诺非公开发行的认购金额不低于 13,000 万元(含 13,000 万元)	2012 年 8 月 13 日至 2013 年 2 月 13 日	是	是		
	股份限售	江西省电子集团有限公司	自本次认购的非公开发行股份上市之日起 36 个月内不上市交易或转让, 在锁定期内, 因本次发行的股份而产生的任何股份(包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份)也不上市交易或转让	2012 年 11 月 30 日至 2015 年 11 月 30 日	是	是		
其他承诺	分红	江西联创光电科技股份有限公司	2012—2014 年, 公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%; 公司在三个年度以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的 30%	2012 年至 2014 年	是	是		
	解决同业竞争	江西电子集团有限公司	2011 年 11 月 1 日, 江西省电子集团有限公司向公司出具了《关于避免与联创光电同业竞争的承诺函》, 承诺避免与公司同业竞争	长期有效	否	是		
	解决同业竞争	赣商联合股份有限公司	2011 年 11 月 1 日, 赣商联合股份有限公司向公司出具了	长期有效	否	是		

			《关于避免与联创光电同业竞争的承诺函》，承诺避免与公司同业竞争					
	解决同业竞争	邓凯元	2011 年 11 月 1 日，邓凯元先生向公司出具了《关于避免与联创光电同业竞争的承诺函》，承诺避免与公司同业竞争	长期有效	否	是		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中审国际会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	40.00
境内会计师事务所审计年限	5 年

	名称
内部控制审计会计师事务所	中审国际会计师事务所有限公司
保荐人	国盛证券有限责任公司

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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			72,670,000				72,670,000	72,670,000	16.39
1、国家持股									
2、国有法人持股			30,000,000				30,000,000	30,000,000	6.76
3、其他内资持股			42,670,000				42,670,000	42,670,000	9.63
其中： 境内非国有法人持股			42,670,000				42,670,000	42,670,000	
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	370,806,750							370,806,750	83.61
1、人民币普通股	370,806,750							370,806,750	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	370,806,750		72,670,000				72,670,000	443,476,750	100.00

2、 股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1027号文核准，公司于2012年11月16日非公开发行人民币普通股（A股）72,670,000股，发行价格为6.29元/股，本次发行募集资金总额为人民币457,094,300.00元，扣除发行费用人民币31,914,089.86元，本次发行募集资金净额为人民币425,180,210.14元，新增股份72,670,000股，本次非公开发行新增股份已于2012年11月30日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

2012 年 11 月底公司非公开发行股份后，公司总股本由 37,080.68 万股增至 44,347.68 万股。由于公司发行股份时点在 12 年 11 月底，2012 年度公司发行在外的普通股加权平均数为 37,686.26 万股，股份变动前，公司每股收益为 0.28 元，股份变动后，公司每股收益为 0.27 元。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
江西省电子集团有限公司			20,670,000	20,670,000	非公开发行	2015年11月30日
江西省省属国有企业资产经营(控股)有限公司			20,000,000	20,000,000	非公开发行	2013年11月30日
华安基金公司—兴业—中海—联创光电定向增发投资(1期)集合资金信托			22,000,000	22,000,000	非公开发行	2013年11月30日
江西省盐业集团公司			10,000,000	10,000,000	非公开发行	2013年11月30日
合计			72,670,000	72,670,000	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1027 号文核准，公司于 2012 年 11 月 16 日非公开发行人民币普通股（A 股）72,670,000 股，发行价格为 6.29 元/股，本次发行募集资金总额为人民币 457,094,300.00 元，扣除发行费用人民币 31,914,089.86 元，本次发行募集资金净额为人民币 425,180,210.14 元，新增股份 72,670,000 股，本次非公开发行新增股份已于 2012 年 11 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

本次发行后，公司的总资产和净资产大幅增加，资金实力有所增强，资产负债率有所下降，资产负债结构更趋合理，财务风险降低，公司的财务状况得到进一步改善。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		55,864	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		54,118	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江西省电子集团有	境内非国有	21.73	96,392,092	20,670,000	20,670,000	质 67,792,092

限公司	法人					押
华安基金公司—兴业—中海—联创光电定向增发投资(1期)集合资金信托	未知	4.96	22,000,000	22,000,000	22,000,000	无
江西省省属国有企业资产经营(控股)有限公司	国有法人	4.51	20,000,000	20,000,000	20,000,000	无
江西电线电缆总厂	国有法人	3.97	17,608,585			无
江西省盐业集团公司	国有法人	2.25	10,000,000	10,000,000	10,000,000	无
上海吴江投资管理中心(有限合伙)	未知	0.44	1,967,666			无
马艳	境内自然人	0.43	1,931,313			无
蔡丰永	境内自然人	0.39	1,722,988			无
王骁	境内自然人	0.39	1,720,000			无
黄妙荣	境内自然人	0.37	1,660,030			无

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
江西省电子集团有限公司	75,692,092	人民币普通股
江西电线电缆总厂	17,608,585	人民币普通股
上海吴江投资管理中心(有限合伙)	1,967,666	人民币普通股
马艳	1,931,313	人民币普通股
蔡丰永	1,722,988	人民币普通股
王骁	1,720,000	人民币普通股
黄妙荣	1,660,030	人民币普通股
俞翔	1,130,000	人民币普通股
龚伟	1,059,578	人民币普通股
王正发	1,029,556	人民币普通股

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	华安基金管理有限公司—兴业—中海—联创光电定向增发投资(1期)集合资金信托	22,000,000			自本次认购的非公开发行股份上市之日起 12 个月内不上市交易或转让, 在锁定期内, 因本次发行的股份而产生的任何股份(包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份)也不上市交易或转让。
			2013 年 11 月 30 日		
2	江西省电子集	20,670,000	2015 年 11 月 30 日		自本次认购的非公开发行股份

	团有限公司			上市之日起 36 个月内不上市交易或转让，在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不上市交易或转让。
3	江西省省属国有企业资产经营（控股）有限公司	20,000,000	2013 年 11 月 30 日	自本次认购的非公开发行股份上市之日起 12 个月内不上市交易或转让，在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不上市交易或转让。
4	江西省盐业集团有限公司	10,000,000	2013 年 11 月 30 日	自本次认购的非公开发行股份上市之日起 12 个月内不上市交易或转让，在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不上市交易或转让。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：万元 币种：人民币

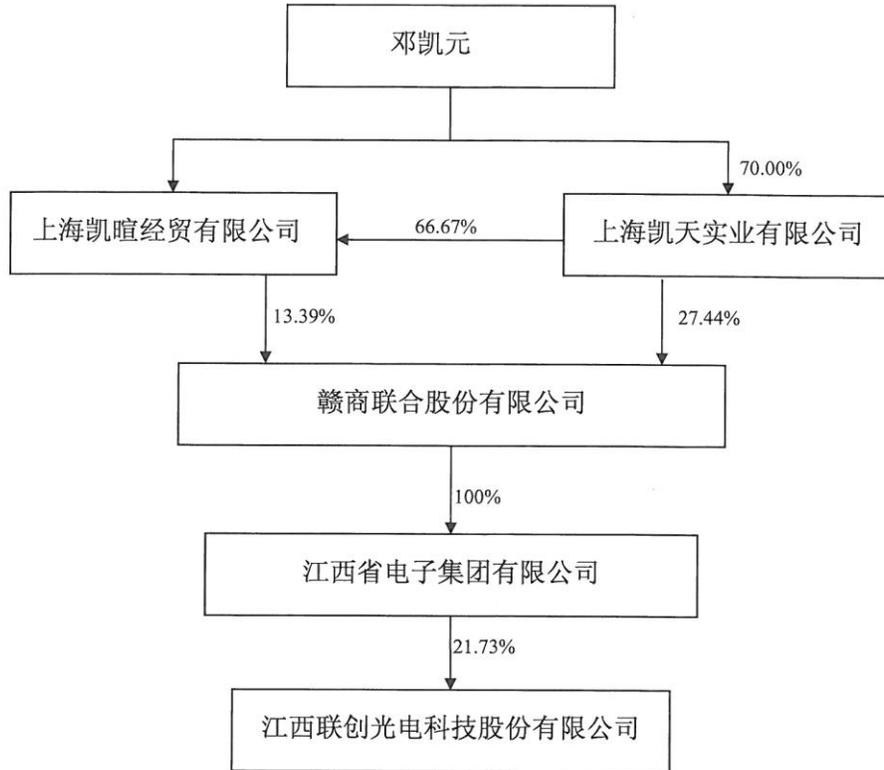
名称	江西省电子集团有限公司
单位负责人或法定代表人	伍锐
成立日期	1996 年 12 月 21 日
组织机构代码	15830852-3
注册资本	78,167.00
主要经营业务	实业投资、房地产开发经营、国内贸易、从事货物及技术的进出口业务、仓储、自有设备租赁、金属矿产品销售、电力电子设备生产、电子产品、电器机械及器材、五金交电、日用百货、综合技术服务（以上项目国家有专项许可的除外）
财务状况	截至 2012 年 9 月 30 日，总资产为 404,691.4 万，归属于母公司的所有者权益为 98,469.3 万元，负债为 195,631.2 万元；2012 年 1-9 月实现营业收入 245,163.2 万元，归属于母公司的净利润为 2,604.35 万元。（以上财务数据未经审计）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有宏发科技股份有限公司 10.87% 股权

(二) 实际控制人情况

1、自然人

姓名	邓凯元
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	赣商联合股份有限公司董事长

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
肖文	董事长	男	46	2011年12月29日	2014年6月30日					58.57	
伍锐	董事	男	41	2011年7月1日	2014年6月30日						27.32
胡著平	董事	男	47	2011年7月1日	2014年6月30日						
王均豪	董事	男	40	2011年7月1日	2014年6月30日						
卢革胜	董事	男	46	2011年7月1日	2014年6月30日						
李醒民	董事	男	55	2011年7月1日	2014年6月30日						
徐叔衡	独立董事	男	66	2011年7月1日	2014年6月30日					6	
冯丽娟	独立董事	女	42	2011年7月1日	2014年6月30日					6	
闵辉	独立董事	男	41	2011年7月1日	2014年6月30日					6	
裴学龙	监事会主席	男	42	2011年7月1日	2014年6月30日						
曾智斌	监事	男	38	2012年6月5日	2014年6月30日						
胡鑫平	监事	男	50	2011年7月1日	2014年6月30日						
高奕	职工监事	男	48	2011年7月1日	2014年6月30日					11.51	
刘海林	职工监事	男	36	2011年7月5日	2014年6月30日					20.36	
蒋国忠	总裁	男	51	2011年12月29日	2014年6月30日					89.33	
叶建青	常务副总裁	男	50	2012年3月29日	2014年6月30日					77.06	
郭长斌	副总裁	男	40	2011年7月1日	2014年6月30日					64.44	
赵彬	副总裁	男	40	2012年3月29日	2014年6月30日					29.22	
张学诚	副总裁	男	51	2012年3月29日	2014年6月30日					28.2	
陈国锋	财务总监	男	39	2012年5月15日	2014年6月30日					21.9	
黄倬楨	董事会秘书	男	56	2011年7月1日	2014年6月30日					58.93	
吴卫东	副总裁	男	46	2012年6月20日	2014年6月30日					22.62	
雷小飞	离任监事	男	48	2011年7月1日	2012年5月15日						
谢斯萍	离任财务总监	男	48	2011年7月1日	2012年5月15日					36.17	
合计	/	/	/	/	/				/	536.31	27.32

肖文：2001 年至 2006 年任深圳市防洪设施管理处主任，兼任深圳市深水咨询股份有限公司监事会主席；2006 年至 2011 年 9 月任深圳市人民政府三防指挥部常务副主任。2011 年 12 月起任公司董事长，兼任赣商联合股份有限公司董事、江西省电子集团有限公司董事、宏发科技股份有限公司董事。

伍锐：2008 年至今任赣商集团执行董事、董事会秘书，现任江西省电子集团有限公司董事长，江西鄱湖低碳环保股份有限公司董事长，江西赣电联合置业有限公司董事长。2011 年 5 月起任公司董事。

胡著平：2005 年至今任上海恒锦动力科技有限公司董事长、上海曼能动力科技有限公司董事长。现任上海嘉定区政协委员、上海江西商会常务副会长、上海国际商会常务理事、恒锦（香港）股份有限公司董事长、赣商联合股份有限公司董事、江西省电子集团有限公司监事。2011 年 5 月起任公司董事。

王均豪：上海均瑶（集团）有限公司副董事长、总裁，均瑶集团乳业股份有限公司董事长、温州均瑶集团有限公司董事长，赣商联合股份有限公司董事。2011 年 7 月起任公司董事。

卢革胜：现任上海利丰物流有限公司董事长、上海利丰国际物流有限公司董事长、上海晨路信息科技有限公司董事长，2012 年 9 月起任赣商联合股份有限公司监事，2011 年 7 月起任公司董事。

李醒民：历任吉安电机厂厂长、党委书记；吉安市吉州区经贸委主任、党组书记；吉安市吉州区政协副主席兼经贸委主任、党组书记；2005 年 8 月至 2008 年 9 月任江西联创光电科技股份有限公司监事；2008 年 9 月起任公司董事。

徐叔衡：历任中国证监会江西证监局局长、党委书记、巡视员。2006 年退休。2011 年 7 月起任公司独立董事。

冯丽娟：2004 年 12 月至 2008 年 12 月任中磊会计师事务所上海分所所长，2009 年 1 月至今任中磊会计师事务所江西分所副所长，2008 年 9 月起任公司独立董事。

闵辉：历任华东政法大学毕业生就业办公室主任、学生处副处长，现任华东政法大学学生工作部部长、学生处处长。2011 年 7 月起任公司独立董事。

裴学龙：2005 年至今任上海均瑶（集团）有限公司法务总监，2012 年 11 月起任江西省电子集团有限公司董事、总经理。2011 年 5 月起任公司监事会主席。

曾智斌：历任武警江西省边防总队参谋，江西陆达实业有限公司总经理，深圳易思杰科技有限公司副董事长，现任江西金石投资有限公司董事长，湖南金石矿业有限公司董事长，南昌施必得实业有限公司董事长，宏发科技股份有限公司监事、江西省电子集团有限公司董事、赣商联合股份有限公司董事，2012 年 6 月起任公司监事。

胡鑫平：2007 年 4 月至 2012 年 8 月任吉安市吉州区经贸委党组书记、主任，2010 年 9 月至今任吉安市吉州区工信委主任，2008 年 9 月起任公司监事。

高奕：2004 年 2 月至今先后任联创致光科技有限公司副总经理、总经理、江西联创光电科技股份有限公司应用产品分公司总经理，现任江西联创光电科技股份有限公司南昌分公司总经理。2010 年 5 月起任公司职工代表监事。

刘海林：历任赣商联合（江西）有限公司行政部经理、江西省电子集团有限公司办公室主任、江西联创光电科技股份有限公司行政总监，现任江西联创光电科技股份有限公司南昌分公司副总经理。2011 年 7 月起任公司职工代表监事。

蒋国忠：2000 年 10 月起历任本公司执行总裁兼总工程师，副总裁兼总工程师等职。2007 年 6 月至 2011 年 5 月任公司总裁、董事，2011 年 5 月至 2011 年 12 月任公司公司董事长，现任公司总裁。

叶建青：2007 年 4 月至 2011 年 5 月任江西联创光电科技有限公司副总裁，兼任南昌欣磊光电科技有限公司董事长、江西联创特种微电子有限公司董事长、厦门华联电子有限公司董事、江西联创贝晶光电有限公司董事、江西联创照明信息科技有限公司董事。2011 年 5 月至 2011 年 12 月任公司总裁。现任公司常务副总裁兼光电事业部部长。

郭长斌：2000 年 5 月起历任江西联创光电科技股份有限公司企管计划部副经理、经理、生

产部经理、副总经济师兼投资企管部经理、团委书记、第一党支部书记、公司监事。现任江西联创光电科技股份有限公司党委委员、副总裁，兼任南昌欣磊光电科技有限公司董事、江西联创特种微电子有限公司董事、江西联创照明信息科技有限公司董事、江西联创电缆科技有限公司监事、H&C 联创照明有限公司监事。

赵彬：1994 年 7 月起历任中国迅达电梯有限公司调试工程师、销售员、项目经理、销售部大型项目组组长，上海中业电梯有限公司董事、副总经理，2010 年 3 月至 2012 年 1 月任法尔福钢绳（上海）有限公司副总经理，现任公司副总裁兼光源事业部部长。

张学诚：2007 年 10 月至 2011 年 7 月任江西省博盛科技有限责任公司副总经理，2012 年 3 月至今任公司副总裁兼工程服务事业部部长、江西联创照明信息科技有限公司董事长、江西联创节能服务有限公司董事长。

陈国锋：历任广东恒信德律会计师事务所部门经理、广东大华德律会计师事务所高级经理。2009 年 8 月至 2012 年 4 月任仁和药业股份有限公司副总经理，现任公司财务总监，兼任厦门华联电子有限公司董事、江西联创电缆科技有限公司董事、江西联创致光科技有限公司董事、江西联创电缆有限公司监事、江西省电子集团有限公司董事。

黄倬桢：2001 年 11 月起历任公司总裁助理、党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会副主席，2007 年 6 月至今任公司董事会秘书、党委副书记。2013 年 1 月起任江西省上市公司协会秘书长。

吴卫东：2005 年 8 月至 2011 年 9 月任深圳市锐拓显示技术有限公司常务副总经理，2011 年 9 月至 2012 年 5 月任中国安防技术有限公司节能减排板块总裁助理。2012 年 6 月至今任公司副总裁。

雷小飞：2005 年至今任江西广辰实业有限公司总经理。2011 年 7 月至 2012 年 5 月任江西联创光电科技股份有限公司监事。

谢斯萍：2004 年至 2007 年任江西翠林高尔夫度假酒店财务总监；2008 年至 2010 年任江西省沃尔沃思投资有限公司财务总监。2011 年 7 月至 2012 年 5 月任江西联创光电科技股份有限公司财务总监。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

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
肖文	赣商联合股份有限公司	董事	2012-09	
肖文	江西省电子集团有限公司	董事	2012-11	
伍锐	赣商联合股份有限公司	执行董事、董事会秘书	2009-02	
伍锐	江西省电子集团有限公司	董事长	2011-04	
胡著平	赣商联合股份有限公司	董事	2009-02	
胡著平	江西省电子集团有限公司	监事	2011-04	
王均豪	赣商联合股份有限公司	董事	2009-02	
卢革胜	赣商联合股份有限公司	监事	2012-09	

裴学龙	江西省电子集团有限公司	董事、总经理	2012-11	
曾智斌	赣商联合股份有限公司	董事	2012-09	
曾智斌	江西省电子集团有限公司	董事	2012-11	
陈国锋	江西省电子集团有限公司	董事	2012-11	

(二) 在其他单位任职情况

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
肖文	宏发科技股份有限公司	董事		
伍锐	江西鄱湖低碳环保股份有限公司	董事长		
伍锐	江西赣电联合置业有限公司	董事长		
胡著平	上海恒锦动力科技有限公司	董事长		
胡著平	上海曼能动力科技有限公司	董事长		
胡著平	恒锦(香港)股份有限公司	董事长		
王均豪	上海均瑶(集团)有限公司	副董事长、总裁		
王均豪	均瑶集团乳业股份有限公司	董事长		
王均豪	温州均瑶集团有限公司	董事长		
卢革胜	上海利丰国际物流有限公司	董事长		
卢革胜	上海晨路信息科技有限公司	董事长		
卢革胜	上海利丰物流有限公司	董事长		
徐叔衡	江西黑猫炭黑股份有限公司	独立董事		
徐叔衡	江西昌九生物化工股份有限公司	独立董事		
徐叔衡	庐山旅游发展股份有限公司	独立董事		
冯丽娟	中磊会计师事务所江西分所	副所长		

闵辉	华东政法大学 学生工作部、学 生处	部长、处长		
裴学龙	上海均瑶（集 团）有限公司	法务总监		
曾智斌	江西金石投资 有限公司	董事长		
曾智斌	湖南金石矿业 有限公司	董事长		
曾智斌	南昌施必得实 业有限公司	董事长		
曾智斌	宏发科技股份 有限公司	监事		
曾智斌	厦门宏发电声 股份有限公司	监事		

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	内部董事兼任高管薪酬与其他高管薪酬均根据公司董事会制定的《公司高管人员年薪制实施办法》的规定，由公司董事会薪酬与考核委员会提出“高管人员年薪考核结果报告”，形成会议决议后，提交公司董事会审议确定；二名职工监事依据其工作岗位确定薪酬；内部董事、独立董事薪酬由董事会确定并经过股东大会表决通过
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事会制定的《公司高管人员年薪制实施办法》
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	本年度公司董事、监事和高级管理人员的应付报酬合计：536.31 万元（税前）
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本年度公司董事、监事和高级管理人员的实际获得报酬合计：536.31 万元（税前）

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
叶建青	常务副总裁	聘任	
张学诚	副总裁	聘任	
赵彬	副总裁	聘任	
吴卫东	副总裁	聘任	
陈国锋	财务总监	聘任	
曾智斌	监事	聘任	
雷小飞	监事	离任	工作变动，辞职
谢斯萍	财务总监	离任	工作变动，辞职

五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	91
主要子公司在职员工的数量	3,926
在职员工的数量合计	4,017
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,887
销售人员	235
技术人员	282
财务人员	59
行政人员	554
合计	4,017
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	499
大专	454
中专、高中	935
高中以下	2,129
合计	4,017

(二) 薪酬政策

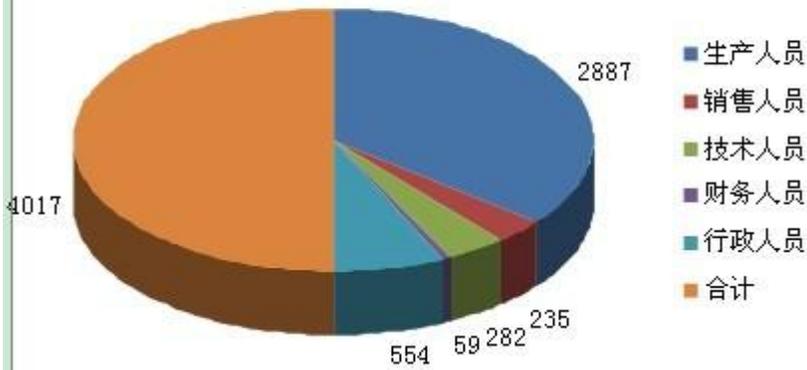
公司高级管理人员薪酬根据《江西联创光电科技股份有限公司高管人员年薪实施办法》进行基本年薪、绩效年薪、业绩特别奖励核算。公司中层及以下员工根据《江西联创光电科技股份有限公司薪酬管理办法》进行薪酬设定与核算。该管理办法根据岗位层级设置宽带薪酬模式，并按照一定比例设置绩效工资，绩效工资根据每月绩效考核结果进行核算发放。分、子公司经营层根据《江西联创光电科技股份有限公司分、子公司薪酬考核管理办法》进行薪酬核算，薪酬与公司经营业绩挂钩。

(三) 培训计划

公司根据战略发展需要，建立分层分类的培训体系，采取内训和外训相结合的方式对员工进行培训。内训侧重于新员工的入职培训、安全教育培训和一线员工的操作技术培训，通过轮岗培训方式，培养员工一专多能的技能水平。外训侧重于管理、研发、技术岗位人员，起到促进公司管理水平和技术水平不断提升的作用。

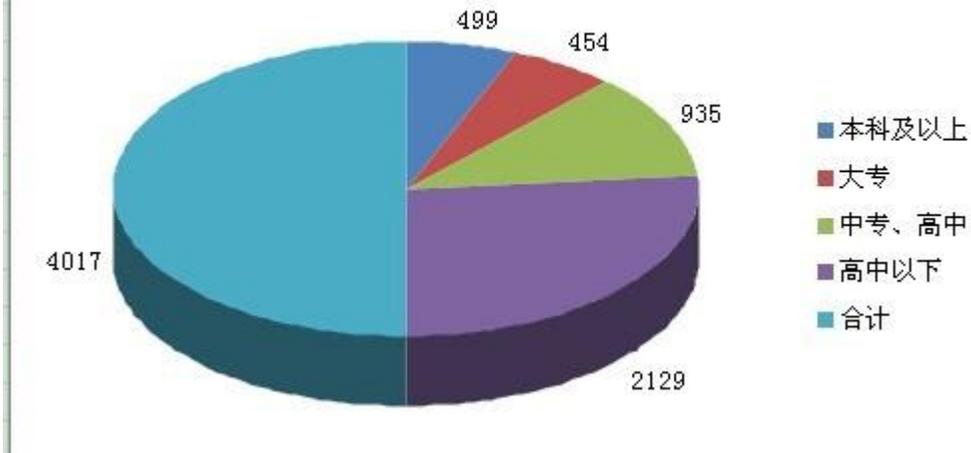
(四) 专业构成统计图：

专业构成



(五) 教育程度统计图:

教育程度



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规要求，结合公司实际情况，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作。公司权力机构、决策机构、监督机构与经营管理层之间权责明确、运作规范，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

1、 股东与股东大会：

公司股东大会的召集、召开完全符合《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定，并聘请律师对股东大会的召集、召开程序进行见证，出具法律意见书。公司能够确保中小股东与大股东享有平等地位，能够公平、充分地行使自己的权利。

2、 控股股东和公司的关系：

公司与控股股东及其关联方之间在业务、人员、资产、机构和财务方面做到了"五独立"；控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司没有为控股股东提供担保，控股股东与公司之间不存在非经营性资金占用。

3、 董事和董事会：

公司严格按照公司《章程》的规定，聘任和变更董事，董事人数和人员构成符合法律、法规的要求；董事会会议的召集、召开及表决程序符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定。公司董事能积极参加各种形式的培训，学习有关法律、法规知识，诚实、勤勉地履行职责；公司独立董事均能严格按照相关法律、法规、公司章程的要求，认真履行职责，能够从维护公司整体利益出发，积极为公司规范运作、对外投资决策和战略发展提供合理化建议。2012 年度，董事会下设的审计委员会在年报审计，薪酬与考核委员会在高管的年薪发放，投资与战略委员会在公司的投资决策，提名委员会在公司董事和高管的选举、聘任中均履行其应有职责，发挥了积极的作用。

4、 监事与监事会

监事会严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，充分发挥检查与监督职能，对公司 2012 年定期报告编制过程及 2012 年度的日常关联交易预计进行了检查和审核，并发表了监事会意见；公司监事能够认真履行职责，本着对股东负责的精神，列席董事会及股东大会，定期听取公司财务状况汇报，对公司董事、总裁和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、 关于信息披露及透明度：

公司严格按照中国证监会《上市公司信息披露管理制度》和上海证券交易所《股票上市规则》等规章制度的要求，依法履行信息披露义务，严格遵守"公平、公正、公开"的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东平等获得信息。

6、 公司治理制度建设

报告期内，公司根据中国证监会的相关要求和公司治理需求，制订了《投资者关系管理制度》、《公司债券融资工具信息披露事务管理制度》，对公司《募集资金管理办法》进行了修订。同时根据中国证监会的要求，制订了公司《未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》，对《公司章程》中现金分红的内容进行了修订，制定了现金分红政策和相应决策程序，完善了现金分红的信息披露及监督机制。

7、 内幕信息知情人登记管理情况

公司建立了《内幕信息知情人登记管理制度》并严格执行内、外部信息使用人管理的相关规定，保证信息披露的公平。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 2 月 27 日	1、《关于 2011 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》①对本次非公开发行定价基准日及发行价格的调整;②对本次非公开发行数量的调整 2、《关于公司非公开发行 A 股股票预案(修订稿二)的议案》3、《关于同意公司与关联股东江西省电子集团有限公司重新签署附条件生效的股份认购协议的议案》4、《关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案》	全部通过	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2012 年 2 月 28 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 3 月 29 日	《关于修订<公司章程>的议案》	全部通过	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2012 年 3 月 30 日
2011 年度股东大会	2012 年 6 月 5 日	1、《2011 年度报告及其摘要》2、《2011 年度财务决算报告》3、《2011 年度董事会报告》4、《2011 年度监事会工作报告》5、《2011 年度利润分配预案》6、《关于继续为控股子公司江西联创电缆科技有限公司银行综合授信提供担保的议案》7、《关于调整独立董事薪酬的议案》8、《关于聘请公司 2012 年度审计服务机构的议案》9、《关于聘请公司 2012 年度内控审计服务机构的议案》10、《关于增补曾智斌先生为公司第五届监事会的议案》	全部通过	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2012 年 6 月 6 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 7 月 6 日	1、《关于修订<公司章程>的议案》2、《关于公司未来三年股东回报规划(2012-2014 年)的议案》	全部通过	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2012 年 7 月 7 日

1、2012 年第一次临时股东大会情况：出席现场会议的股东及授权代表人数 5 人，会议有效表决权股份数 100,320,112 股，占公司总股本的 27.05%。通过上海证券交易所的交易系统进行网络投票表决的社会公众股东 214 人，代表股份 31,983,423 股，占公司总股本的 8.63%。参加本次股东大会表决的股东及股东授权代表共计 219 人，代表股份 132,303,535 股，占公司总股本的 35.68%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。

2、2012 年第二次临时股东大会情况：出席本次股东大会的股东及股东代表共计 3 人，代表 94,091,277 股公司股份，占公司总股本的 25.37%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。

3、2011 年年度股东大会情况：出席本次股东大会的股东及股东代表共计 5 人，代表 94,277,777 股公司股份，占公司总股本的 25.42%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。

4、2012 年第三次临时股东大会情况：出席本次股东大会的股东及股东代表共计 4 人，代表 94,374,677 股公司股份，占公司总股本的 25.45%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东大会的次数
肖文	否	12	12	9	0	0	否	4
伍锐	否	12	12	9	0	0	否	4
胡著平	否	12	10	9	2	0	否	3
王均豪	否	12	12	9	0	0	否	4
卢革胜	否	12	12	9	0	0	否	4
李醒民	否	12	12	9	0	0	否	4
徐叔衡	是	12	12	9	0	0	否	4
闵辉	是	12	10	9	2	0	否	3
冯丽娟	是	12	12	9	0	0	否	4

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下属专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。具体如下：

一、董事会审计委员会对年报编制工作进行了全程监督。在年审会计师进场审计之前，审计委员会对公司未审财务报表进行了审议并形成了书面意见。在年审会计师进场开始审计工作

后，审计委员会采取电话方式督促年审会计师按工作进度及时完成年报审计工作。年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅公司财务报表并形成书面意见。年审会计师出具正式报告后，审计委员会对报告进行审议，同意将审计报告提交董事会审议。

二、董事会薪酬与考核委员会根据 2011 年度公司实际经营成果，向董事会提交了《关于公司高级管理人员 2011 年度年薪考核结果的报告》，经董事会审议通过后执行。

三、董事会提名委员会对报告期内公司聘任的董事、高管人员的资格进行了认真的核查，并形成决议。

四、董事会战略委员会根据公司所处的行业环境、技术发展状况和市场形势，对报告期内公司各项重大投资事前进行了充分、谨慎地论证，并对公司发展战略及实施提出了合理化建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东江西省电子集团有限公司，不存在不能保持自主经营能力的情况。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

董事会薪酬与考核委员会根据年度经营计划和《公司高管人员年薪实施办法》对高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，董事会根据薪酬与考核委员会的考评结果确定高级管理人员的年薪。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）内部控制责任声明

建立健全并有效实施公司内部控制制度是公司董事会的责任。公司董事会严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的各项要求，通过建立、完善并落实执行规范有效的内部控制制度，保证公司各项生产经营管理活动合法合规地进行，对经营风险起到有效控制作用，并保证财务报告的真实性、可靠性。

（二）报告期内，公司内部控制制度建设情况

报告期内，公司根据董事会制定的《内部控制规范的工作计划和实施方案》，分步骤、有计划开展内控建设工作，情况如下：

2012 年 3 月，初步拟定内控实施计划和方案、内控项目组专职人员等。

2012 年 4 月，成立公司内控建设委员会领导委员会、成立内控审计小组及各分子公司内控实施小组、讲解内控体系框架及公司内控建设的治理思路。

2012 年 4 月底完成确定重点和优先控制的风险点,并提供内控自查表交各分子公司内控小组进行自查。

2012 年 4-6 月份对自查表进行培训、讲解，分别前往各事业部指导各公司梳理流程、综合分析，识别固有风险，评价风险等级。

同时也对相关人员进行了内控应用指引（人力资源、资金管理、采购与付款、销售与收款等与财务报告相关的内控指引）的内部培训。

2011 年 6 月 29 日召开第一阶段内控工作总结会，完成建设阶段初期内控现状的自查测试，形成初期内控缺陷清单。并对发现的内控缺陷进行分类分析(分共性及个性两个方面)。

2012 年 7 月提出内控缺陷整改方案，根据内控缺陷整改方案实施整改。

2012 年 9 月完成公司内控测试表等内控评价工作底稿。

2012 年 8-10 月开展补充测试，现场指导各事业部内控小组成员完成缺陷整改，对前期内控汇编初稿进行审核，并确定二次修改内容的评价报告。

2012 年 11 月底根据二次修改的内控制度，总部及各事业部已按审计部内控目录的要求制作了本公司内控制度汇编，制度覆盖较全面。

根据财政部和证监会联合下发的财办会[2012]30 号《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》精神，公司将延迟披露原定与 2012 年年报同时披露内控自我评价报告和内控审计报告。

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错现任追究制度》，对年报信息现任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露现任人的问责措施。报告期内，公司严格履行披露义务，未出现重大差错。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中审国际会计师事务所有限公司注册会计师黄 斌、熊明华审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、审计报告

审计报告

中审国际 审字【2013】01020018

江西联创光电科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江西联创光电科技股份有限公司（以下简称联创光电公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是联创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，以及评价合并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，联创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，公允反映了联创光电公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审国际会计师事务所
有限公司

中国 北京

中国注册会计师：
黄斌

中国注册会计师：
熊明华

二〇一三年四月十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:江西联创光电科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	648,902,123.49	249,114,148.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	68,506,358.07	97,529,165.89
应收账款	4	392,924,735.91	336,393,594.05
预付款项	6	39,039,924.11	23,927,277.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	3	9,136,260.38	1,100,000.00
其他应收款	5	15,128,264.91	22,239,337.02
买入返售金融资产			
存货	7	306,797,444.84	268,445,767.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,480,435,111.71	998,749,291.28
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	8	85,011.61	
长期股权投资	9	462,589,154.93	367,896,652.61
投资性房地产	10	6,013,212.41	6,218,397.93
固定资产	11	458,901,879.94	450,212,479.88
在建工程	12	5,725,601.08	19,607,100.03
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	13	40,400,274.48	43,084,220.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14	7,198,269.65	2,810,052.17
递延所得税资产	15	24,852,870.26	23,539,430.04
其他非流动资产	17	246,474.95	298,938.27
非流动资产合计		1,006,012,749.31	913,667,271.82
资产总计		2,486,447,861.02	1,912,416,563.10
流动负债:			
短期借款	18	177,775,855.00	353,301,800.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	19	52,877,716.06	24,003,288.54
应付账款	20	238,561,117.49	224,074,748.52
预收款项	21	6,475,478.22	10,150,688.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	22	4,108,041.47	5,380,833.15
应交税费	23	-7,261,248.19	-8,291,050.30
应付利息			
应付股利			
其他应付款	24	69,218,137.11	52,580,718.43
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	25	3,000,000.00	39,000,000.00
其他流动负债	26	213,989,964.18	5,948,571.43
流动负债合计		758,745,061.34	706,149,598.54
非流动负债:			
长期借款	27		3,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	28	17,497,502.11	16,217,332.56
预计负债			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,497,502.11	19,217,332.56
负债合计		776,242,563.45	725,366,931.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	29	443,476,750.00	370,806,750.00
资本公积	30	584,149,314.94	234,158,854.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	31	75,153,279.57	66,510,469.01
一般风险准备			
未分配利润	32	424,235,217.74	339,746,572.62
外币报表折算差额		-60,558.47	-98,545.59
归属于母公司所有者 权益合计		1,526,954,003.78	1,011,124,100.76
少数股东权益		183,251,293.79	175,925,531.24
所有者权益合计		1,710,205,297.57	1,187,049,632.00
负债和所有者权益 总计		2,486,447,861.02	1,912,416,563.10

法定代表人：肖文

主管会计工作负责人：陈国锋

会计机构负责人：陈国锋

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:江西联创光电科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		513,859,104.31	152,279,690.10
交易性金融资产			
应收票据		23,514,887.32	38,123,260.70
应收账款	1	30,720,098.07	21,764,636.18
预付款项		3,946,458.16	5,748,601.13
应收利息			
应收股利		9,136,260.38	670,000.00
其他应收款	2	118,356,861.41	76,733,509.80
存货		34,856,625.97	27,287,008.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		734,390,295.62	322,606,706.83
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	896,959,403.57	760,152,926.54
投资性房地产		6,013,212.41	6,218,397.93
固定资产		154,958,274.99	149,958,321.20
在建工程		802,712.35	695,445.27
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,484,169.21	15,833,194.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		508,512.53	68,352.79
递延所得税资产		9,658,994.84	6,958,887.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,084,385,279.90	939,885,526.09

资产总计		1,818,775,575.52	1,262,492,232.92
流动负债:			
短期借款		50,000,000.00	221,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		18,707,515.44	10,354,778.31
预收款项		2,004,283.03	175,437.53
应付职工薪酬		28,697.97	63,447.12
应交税费		-4,122,503.91	-3,758,636.16
应付利息			
应付股利			
其他应付款		27,723,578.17	23,718,968.59
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		213,989,964.18	
流动负债合计		308,331,534.88	251,553,995.39
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		15,987,208.01	15,991,401.97
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,987,208.01	15,991,401.97
负债合计		324,318,742.89	267,545,397.36
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		443,476,750.00	370,806,750.00
资本公积		584,056,837.05	234,374,776.83
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		75,317,630.83	66,674,820.27
一般风险准备			
未分配利润		391,605,614.75	323,090,488.46
所有者权益（或股东权益）合计		1,494,456,832.63	994,946,835.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,818,775,575.52	1,262,492,232.92

法定代表人：肖文

主管会计工作负责人：陈国锋

会计机构负责人：陈国锋

合并利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,265,136,849.79	1,170,594,907.03
其中：营业收入	33	1,265,136,849.79	1,170,594,907.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,273,854,592.82	1,171,199,345.73
其中：营业成本	33	1,041,850,975.66	972,758,050.92
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	34	5,603,438.12	5,094,438.11
销售费用	35	41,682,939.32	37,117,457.92
管理费用	36	145,377,000.90	130,461,908.38
财务费用	37	31,452,534.49	27,519,089.62
资产减值损失	39	7,887,704.33	-1,751,599.22
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）	38	108,455,760.97	83,699,545.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		99,131,666.77	78,674,874.61
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		99,738,017.94	83,095,106.81
加：营业外收入	40	22,119,239.78	29,726,330.15
减：营业外支出	41	1,535,063.81	2,085,919.28
其中：非流动资产处置损失		324,375.20	1,141,277.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		120,322,193.91	110,735,517.68
减：所得税费用	42	5,717,982.55	6,699,767.86

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		114,604,211.36	104,035,749.82
归属于母公司所有者的净利润		102,553,773.56	91,039,702.02
少数股东损益		12,050,437.80	12,996,047.80
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	43	0.27	0.25
（二）稀释每股收益	43	0.27	0.25
七、其他综合收益	44	-2,764,838.05	19,646,422.67
八、综合收益总额		111,839,373.31	123,682,172.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		99,763,610.76	110,616,790.76
归属于少数股东的综合收益总额		12,075,762.55	13,065,381.73

法定代表人：肖文

主管会计工作负责人：陈国锋

会计机构负责人：陈国锋

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	70,372,967.51	57,818,011.06
减：营业成本	4	57,824,837.11	47,041,295.42
营业税金及附加		463,263.94	568,237.00
销售费用		3,393,913.37	3,735,625.66
管理费用		36,248,028.90	27,495,848.25
财务费用		15,558,669.25	4,763,543.64
资产减值损失		1,175,350.56	719,004.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	5	118,707,760.72	91,251,527.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		102,220,039.78	79,643,841.89
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		74,416,665.10	64,745,984.16
加：营业外收入		9,657,936.99	17,755,495.78
减：营业外支出		346,603.69	217,812.09
其中：非流动资产处置损失		33,304.73	6,541.17
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		83,727,998.40	82,283,667.85
减：所得税费用		-2,700,107.20	-682,296.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		86,428,105.60	82,965,964.84
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		-2,828,149.92	19,522,188.00
七、综合收益总额		83,599,955.68	102,488,152.84

法定代表人：肖文 主管会计工作负责人：陈国锋 会计机构负责人：陈国锋

合并现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注五	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		1,124,309,571.09	1,006,631,055.25
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		24,206,450.95	29,766,961.29
收到其他与经营活动有关的现金	45	115,043,633.36	121,160,774.08
经营活动现金流入小计		1,263,559,655.40	1,157,558,790.62
购买商品、接受劳务支付的现金		847,024,955.12	729,674,862.16
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		206,753,695.36	189,715,580.20
支付的各项税费		33,459,553.81	52,027,206.25
支付其他与经营活动有关的现金	45	144,324,864.79	136,537,532.84
经营活动现金流出小计		1,231,563,069.08	1,107,955,181.45
经营活动产生的现金流量净额		31,996,586.32	49,603,609.17
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		29,186,873.39	
取得投资收益收到的现金		28,033,700.51	37,804,396.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,600.00	66,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			37,020,307.64
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		57,341,173.90	74,890,704.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,837,020.92	46,410,255.39
投资支付的现金		181,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	45	110,000.00	
投资活动现金流出小计		221,947,020.92	46,410,255.39
投资活动产生的现金流量净额		-164,605,847.02	28,480,449.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		430,144,300.00	
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		263,297,085.00	414,004,880.00
发行债券收到的现金		200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	45	3,880,000.00	150,000.00
筹资活动现金流入小计		897,321,385.00	414,154,880.00
偿还债务支付的现金		477,823,030.00	359,893,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,571,004.96	35,059,177.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,698,000.00	4,557,935.27
支付其他与筹资活动有关的现金	45	1,897,026.58	17,073.43
筹资活动现金流出小计		511,291,061.54	394,970,050.88
筹资活动产生的现金流量净额		386,030,323.46	19,184,829.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-30,153.35	-1,040,334.63
五、现金及现金等价物净增加额		253,390,909.41	96,228,552.73
加：期初现金及现金等价物余额		234,824,148.44	138,595,595.71
六、期末现金及现金等价物余额		488,215,057.85	234,824,148.44

法定代表人：肖文 主管会计工作负责人：陈国锋 会计机构负责人：陈国锋

母公司现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十一	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		34,123,521.16	25,810,669.95
收到的税费返还		48,431.11	138,949.87
收到其他与经营活动有关的现金		189,972,845.58	191,736,132.77
经营活动现金流入小计		224,144,797.85	217,685,752.59
购买商品、接受劳务支付的现金		25,647,805.83	29,135,992.33
支付给职工以及为职工支付的现金		24,133,681.13	15,738,607.20
支付的各项税费		3,621,032.40	8,515,842.68
支付其他与经营活动有关的现金		212,964,048.55	174,234,330.91
经营活动现金流出小计		266,366,567.91	227,624,773.12
经营活动产生的现金流量净额		-42,221,770.06	-9,939,020.53
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		29,186,873.39	
取得投资收益收到的现金		33,189,262.23	43,524,396.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			33,620,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		62,404,135.62	77,144,396.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,340,894.95	10,156,186.04
投资支付的现金		220,000,000.00	14,115,600.00
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		110,000.00	
投资活动现金流出小计		230,450,894.95	24,271,786.04
投资活动产生的现金流量净额		-168,046,759.33	52,872,610.78
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		430,144,300.00	
取得借款收到的现金		90,000,000.00	234,500,000.00
发行债券收到的现金		200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		74,380,000.00	
筹资活动现金流入小计		794,524,300.00	234,500,000.00
偿还债务支付的现金		261,000,000.00	139,300,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,090,885.90	13,161,851.79
支付其他与筹资活动有关的现金		105,897,026.58	17,073.43
筹资活动现金流出小计		377,987,912.48	152,478,925.22
筹资活动产生的现金流量净额		416,536,387.52	82,021,074.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,024.50	-10,063.92
五、现金及现金等价物净增加额		206,265,833.63	124,944,601.11
加：期初现金及现金等价物余额		152,099,690.10	27,155,088.99
六、期末现金及现金等价物余额		358,365,523.73	152,099,690.10

法定代表人：肖文

主管会计工作负责人：陈国锋

会计机构负责人：陈国锋

合并所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	370,806,750.00	234,158,854.72			66,510,469.01		339,746,572.62	-98,545.59	175,925,531.24	1,187,049,632.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	370,806,750.00	234,158,854.72			66,510,469.01		339,746,572.62	-98,545.59	175,925,531.24	1,187,049,632.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	72,670,000.00	349,990,460.22			8,642,810.56		84,488,645.12	37,987.12	7,325,762.55	523,155,665.57
（一）净利润							102,553,773.56		12,050,437.80	114,604,211.36
（二）其他综合收益		-2,828,149.92						37,987.12	25,324.75	-2,764,838.05
上述（一）和（二）小计		-2,828,149.92					102,553,773.56	37,987.12	12,075,762.55	111,839,373.31
（三）所有者投入和减少资本	72,670,000.00	352,510,210.14								425,180,210.14
1．所有者投入资本	72,670,000.00	352,510,210.14								425,180,210.14
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					8,642,810.56		-18,065,128.44		-4,750,000.00	-14,172,317.88

1. 提取盈余公积					8,642,810.56		-8,642,810.56			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,270,168.75		-4,750,000.00	-14,020,168.75
4. 其他							-152,149.13			-152,149.13
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		308,400.00								308,400.00
四、本期期末余额	443,476,750.00	584,149,314.94			75,153,279.57		424,235,217.74	-60,558.47	183,251,293.79	1,710,205,297.57

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	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	370,806,750.00	214,190,168.20			58,213,872.53		264,594,303.78	-4,743.00	162,072,576.02	1,069,872,927.53	
加：会计政策变更											

前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	370,806,750.00	214,190,168.20			58,213,872.53		264,594,303.78	-4,743.00	162,072,576.02	1,069,872,927.53
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		19,968,686.52			8,296,596.48		75,152,268.84	-93,802.59	13,852,955.22	117,176,704.47
(一) 净利润							91,039,702.02		12,996,047.80	104,035,749.82
(二) 其他综合收益		19,802,760.32						-93,802.59	-62,535.06	19,646,422.67
上述(一)和(二)小计		19,802,760.32					91,039,702.02	-93,802.59	12,933,512.74	123,682,172.49
(三) 所有者投入和减少资本		165,926.20							5,318,333.04	5,484,259.24
1. 所有者投入资本		165,926.20							5,318,333.04	5,484,259.24
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					8,296,596.48		-15,887,433.18		-4,398,890.56	-11,989,727.26
1. 提取盈余公积					8,296,596.48		-8,296,596.48			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-7,416,134.47		-4,398,890.56	-11,815,025.03
4. 其他							-174,702.23			-174,702.23
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	370,806,750.00	234,158,854.72			66,510,469.01		339,746,572.62	-98,545.59	175,925,531.24	1,187,049,632.00

法定代表人：肖文

主管会计工作负责人：陈国锋

会计机构负责人：陈国锋

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	370,806,750.00	234,374,776.83			66,674,820.27		323,090,488.46	994,946,835.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	370,806,750.00	234,374,776.83			66,674,820.27		323,090,488.46	994,946,835.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	72,670,000.00	349,682,060.22			8,642,810.56		68,515,126.29	499,509,997.07
（一）净利润							86,428,105.60	86,428,105.60
（二）其他综合收益		-2,828,149.92						-2,828,149.92
上述（一）和（二）小计		-2,828,149.92					86,428,105.60	83,599,955.68
（三）所有者投入和减少资本	72,670,000.00	352,510,210.14						425,180,210.14
1．所有者投入资本	72,670,000.00	352,510,210.14						425,180,210.14
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					8,642,810.56		-17,912,979.31	-9,270,168.75
1．提取盈余公积					8,642,810.56		-8,642,810.56	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-9,270,168.75	-9,270,168.75
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	443,476,750.00	584,056,837.05			75,317,630.83		391,605,614.75	1,494,456,832.63

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	370,806,750.00	214,852,588.83			58,378,223.79		255,837,254.57	899,874,817.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	370,806,750.00	214,852,588.83			58,378,223.79		255,837,254.57	899,874,817.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		19,522,188.00			8,296,596.48		67,253,233.89	95,072,018.37
（一）净利润							82,965,964.84	82,965,964.84
（二）其他综合收益		19,522,188.00						19,522,188.00
上述（一）和（二）小计		19,522,188.00					82,965,964.84	102,488,152.84
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配					8,296,596.48		-15,712,730.95	-7,416,134.47
1. 提取盈余公积					8,296,596.48		-8,296,596.48	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-7,416,134.47	-7,416,134.47
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	370,806,750.00	234,374,776.83			66,674,820.27		323,090,488.46	994,946,835.56

法定代表人：肖文

主管会计工作负责人：陈国锋

会计机构负责人：陈国锋

江西联创光电科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2012 年 12 月 31 日止会计年度 单位：元 币种：人民币

附注一、公司基本情况

（一） 公司简介

江西联创光电科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）创建于 1999 年 6 月，2001 年 3 月在上海证券交易所挂牌上市（证券简称：联创光电，证券代码：600363）。公司是国家火炬计划重点高新技术企业，国家“863 计划”成果产业化基地，国家“铟镓氮 LED 外延片、芯片产业化”示范工程企业，南昌国家半导体照明工程产业化基地核心企业。公司注册地址：南昌高新开发区京东大道 168 号，现有注册资金 44,347.675 万元，法人营业执照号码：360000110000672。

（二） 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：电子元器件

经营范围：经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。光电子元器件、继电器、光电通信线缆、通信终端与信息系统设备、其他电子产品、计算机的生产、销售、计算机应用服务、信息咨询、对外投资、光电显示及控制系统的设计与安装，网络及工业自动化工程及安装，电声器材与声测量仪器，物业管理，房屋租赁、设备租赁；再生资源回收、拆解、利用；生产、销售税控收款机及相关产品服务。（以上项目国家有专项规定的除外）

主要产品为：LED 光电器件及应用产品、光电线缆等。

（三） 公司历史沿革

本公司系经江西省股份制改革和股票发行联审小组赣股[1999]06 号文批准，由江西省电子集团有限公司（原名江西省电子集团公司）、江西电线电缆总厂、江西华声通信（集团）有限公司、江西清华科技集团有限公司、江西红声器材厂为发起人，以发起方式设立的股份有限公司。发起人共出资 15,736.00 万元，折合 10,480.30 万股；2001 年 3 月 9 日以每股 6.66 元向社会公众公开上网发行人民币普通股 6,000.00 万股，2001 年 3 月 29 日在上海证券交易所挂牌上市。2002 年 5 月 31 日，本公司以资本公积转增股本 8,240.15 万股，2006 年 7 月 13 日，本公

公司以资本公积转增股本 12,360.225 万股，转增后本公司股本为 37,080.675 万股。2012 年 11 月 28 日，本公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股(A)股 7,267.00 万股，每股发行价格为人民币 6.29 元，募集资金总额为人民币 45,709.43 万元，变更后的注册资本为人民币 44,347.675 万元。

（四） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2013 年 4 月 19 日批准报出。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2012 年度财务报告符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006) 的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的 2012 年度财务报告同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

（三） 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（四） 记账本位币

以人民币为记账本位币。

（五） 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，是指将两个或者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。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不

足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业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。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，抵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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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差额时，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；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买

日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有重大内部交易及往来余额均已抵销。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。其中，“期限短”是指从购买日起 3 个月内到期。

（八） 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九） 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

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公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失计入当期损益。

4. 主要金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当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。

5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- (1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
- (2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

(3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

6. 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期末账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，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，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

(十) 应收款项

本公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

1. 单项金额重大并单项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： 300 万元及以上的应收账款或单项金额 100 万元及以上的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。同时，对单项金额重大未发生减值的应收款项按下列风险组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应

收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

公司根据以前年度与之相同或类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，确定以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，结合现实情况确定以下应收款项组合计提坏账准备的比例。具体比例为：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	3.00	3.00
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

本公司对单项金额不重大但按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项单项计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：有客观证据表明发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货分为材料采购、原材料、包装物、委托加工物资、低值易耗品、自制半成品、在产品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货按加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步

的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次转销。

(十二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、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（以下简称“其他股权投资”）。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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投资成本，长期股权投资的投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照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作为长期股权投资的投资成本，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。

(2) 其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

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作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，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调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，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以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业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。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股

股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

（十三） 投资性房地产

1. 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

（十四） 固定资产

1. 固定资产的确认条件

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠计量。

2. 固定资产的分类

本公司的固定资产分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、通用设备、专用设备、仪器设备、办公设备、其它设备。

3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-45	3.00-5.00	4.85-2.11
机器设备	10-18	3.00-5.00	9.70-5.27
电子设备	3-10	3.00-5.00	32.33-9.50
运输设备	5-15	3.00-5.00	19.40-6.33
通用设备	10-18	3.00-5.00	9.70-5.27
专用设备	10-18	3.00-5.00	9.70-5.27
仪器设备	5-20	3.00-5.00	19.40-6.33
办公设备	5-15	3.00-5.00	19.40-6.33
其他设备	5-10	3.00-5.00	19.40-9.50

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按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之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。

(2) 承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

(3) 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。

(5) 租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

6. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

(十五) 在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程完工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。

资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

(十六) 借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，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，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

（十七） 无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 无形资产摊销

（1）使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。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。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1） 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- （2） 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3） 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应证明其有用性；
- （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计量。

（十八） 长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

（十九） 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

（二十） 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）股份支付的实施

a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

在行权日,企业根据实际行权的权益工具数量,计算确定应转入实收资本或股本的金额,将其转入实收资本或股本。

c. 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照企业承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日,后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的,进行调整,并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

(2) 股份支付的修改

a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值,按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内,在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时,既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额,也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后,立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具,则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

b. 修改增加了所授予的权益工具的数量,将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内,在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时,既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额,也包括权益工具公允价值的增加。

c. 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件,如缩短等待期、变更或取消业绩条件(而非市场条件),在处理可行权条件时,考虑修改后的可行权条件。

d. 修改减少了所授予的权益工具的公允价值,继续以权益工具在授予日的公允价值为基础,确认取得服务的金额,而不考虑权益工具公允价值的减少。

e. 修改减少了授予的权益工具的数量,将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

f. 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

(3) 股份支付的终止

a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

(二十一) 收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入企业；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务，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。

公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例）确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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。

3. 让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。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。

(二十二) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企

业所有者投入的资本。本公司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。

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

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

（二十三） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足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暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

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。

（二十四） 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。

2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

（二十五） 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

附注三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	资金占用费、租赁收入、光电安装收入	3-5%
城市维护建设税	已纳流转税	5%、7%
教育费附加	已纳流转税	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 税收优惠及批文

(1) 根据江西省高新技术企业认定管理工作领导小组赣高企认发【2011】1号《关于公布江西联创精密机电有限公司等51家通过复审的高新技术企业的通知》，本公司通过高新技术企业复审，自2011年10月9日至2014年10月8日执行15%的企业所得税税率。

(2) 本公司控股子公司厦门华联电子有限公司（以下简称“厦门华联公司”）根据厦门市科学技术局等四部门联合发文科联【2012】6号《关于确认厦门市2011年第一批复审合格高新技术企业的通知》，厦门华联公司通过高新技术企业复审，自2011年9月27日至2014年9月27日执行15%的企业所得税税率。

(3) 本公司控股子公司南昌欣磊光电科技有限公司（以下简称“南昌欣磊公司”）根据赣高企认办【2010】13号《关于公示江西省2010年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，自2010年至2012年执行15%的企业所得税税率。

(4) 本公司全资子公司江西联创特种微电子有限公司（以下简称“联创特微公司”），根据江西省高新技术企业认定管理工作领导小组赣高企认定发[2012]2号文，自2011年9月8日至2014年9月7日执行15%的企业所得税税率。

(5) 本公司控股子公司江西联创致光科技有限公司（以下简称“联创致光公司”），根据赣高企办（2012）6号《关于公示江西省2012年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》确认为高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。

(6) 本公司控股子公司江西联创电缆科技有限公司（以下简称“联创电缆科技公司”），经江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合发文赣高企认发[2013]3号确认为高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。

(7) 本公司下属子、孙公司江西联创照明信息科技有限公司（以下简称“联创信息公司”）、江西联创贝晶光电有限公司（以下简称“联创贝晶公司”）、江西联创节能服务有限公司（以下简称“联创节能公司”）、厦门华联电子工贸有限公司（以下简称“电子工贸公司”）、厦门华联电子器材公司（以下简称“电子器材公司”）、厦门新纪元电子实业公司（以下简称“厦

门新纪元公司”)、厦门欧联塑胶工业有限公司(以下简称“厦门欧联公司”)、江西联凯塑业有限公司(以下简称“联凯塑业公司”)2012 年度按 25%的税率计征企业所得税。

附注四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	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
南昌欣磊公司	一级	南昌	电子元器件	808.00(美元)	半导体系列产品	597.92(美元)		74.00	74.00	是
联创致光公司	一级	南昌	电子元器件	330.00(美元)	光电子元器件及其系列产品的研究、开发、生产、销售	292.50(美元)		88.64	88.64	是
联创信息公司(注1)	一级	南昌	电脑耗材	2,000.00	半导体照明系统工程;合同能源管理项目的运营管理;半导体照明产品的研制、生产和销售等	2,000.00		100.00	100.00	是
联创电缆科技公司	一级	吉安	电缆	28,000.00	电线电缆、光缆、电缆材料制造与销售	24,484.20		82.86	82.86	是
联创特微公司	一级	南昌	电子元器件	1,600.00	半导体微电子相关产品的设计、制造、销售及技术咨询	1,600.00		100.00	100.00	是
联创贝晶公司	一级	南昌	电子元器件	3,200.00	各类光电产品的研发、制造、销售、信息及技术咨询	2,400.00		75.00	75.00	是
联创节能公司(注2)	一级	南昌	电子元器件	5,000.00	工业级建筑节能改造的设计、施工及技术咨询;能源设备设施的设计、安装及销售;新型节能技术的开发、咨询;照明产品、电子产品、化工产品(易制毒及化学危险品除外)及金属材料销售;自营或代理各类商品和技术的进出口业务	5,000.00		100.00	100.00	是
H&C 联	一级	匈牙利	电	15.00	LED 及其他	9.00		60.00	60.00	是

创 LED 照明有限公司			子 元 器 件	(美元)	产品的销售	(美元)				
电子工贸公司(注3)	二级	厦门	贸易、管理	180.00	批发百货、零星房产维修、设备养护及管理	200.71		53.00	100.00	是
电子器材公司(注4)	二级	厦门	电子元件	100.00	批发、零售电子元件	128.65		53.00	100.00	是
厦门新纪元电子公司(注5)	二级	厦门	电子元件	600.00	生产和销售低压电器元件	566.41		53.00	100.00	是
联凯塑业公司(注6)	二级	吉安	生产销售	500.00	PE 护套料、软 PE 护套料	300.00		49.716	60.00	是
厦门欧联公司(注7)	三级	厦门	塑胶	155.00	塑胶产品开发、生产	124.00		53.00	100.00	是

注(1): 根据 2012 年第五届董事会第十四次会议决议, 本公司对全资子公司联创信息公司增资人民币 1,500.00 万元, 增资后联创信息公司注册资本为人民币 2,000.00 万元, 本公司持股比例仍为 100%。

注(2): 根据 2012 年第五届董事会第十一次会议决议, 本公司以人民币 5,000.00 万元出资设立联创节能公司, 联创节能公司注册资本人民币 5,000.00 万元, 为本公司的全资子公司。

注(3): 本公司持有厦门华联公司 53% 股权, 厦门华联公司持有电子工贸公司 100% 股权。

注(4): 本公司持有厦门华联公司 53% 股权, 厦门华联公司持有电子器材公司 100% 股权。

注(5): 本公司持有厦门华联公司 53% 股权, 厦门华联公司持有厦门新纪元电子公司 100% 股权。

注(6): 本公司持有联创电缆科技公司 82.86% 股权, 联创电缆科技公司持有联凯塑业公司 60% 股权。

注(7): 本公司持有厦门华联公司 53% 股权, 厦门华联公司持有厦门新纪元电子公司 100% 股权, 厦门新纪元电子公司持有厦门欧联公司 100% 股权。

2. 同一控制下的企业合并取得子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	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
厦门华联公司	一级子公司	厦门	电子元件	12,200.00	研制、生产和销售半导体器	6,465.99		53.00	53.00	是

					件					
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--

(二) 子公司少数股东权益情况

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中冲减少数 股东损益的金额
厦门华联公司	108,876,892.06	
南昌欣磊公司	20,205,460.38	
联创致光公司	3,037,941.35	
联创电缆科技公司	41,508,011.54	
联创贝晶公司	7,285,897.67	
H&C 公司	292,922.87	
联凯塑业公司	2,044,167.92	
合计	183,251,293.79	

(三) 合并范围发生变更的说明

通过设立方式新纳入合并范围公司情况

根据 2012 年第五届董事会第十一次会议决议，本公司以人民币 5,000.00 万元出资设立全资子公司联创节能公司，注册资本为人民币 5,000.00 万元，联创节能公司主要经营范围包括：照明产品、电子产品、化工产品（易制毒及化学危险品除外）及金属材料销售；项目的投资及咨询；能源管理平台系统集成；工业及建筑节能改造的设计、施工及技术咨询；能源设备设施的设计、安装及销售；新型节能技术的开发、咨询；自营或代理各类商品的进出口业务。（以上项目国家有专项规定的凭许可证或资质证经营）

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

简称	期末净资产	本期净利润
联创节能公司	47,654,686.72	-2,345,313.28

(五) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

H&C 联创 LED 照明有限公司（以下简称“H&C 公司”）为本公司在境外设立的子公司，主要财务报表项目的折算汇率以及外币报表折算差额的处理方法详见附注二、（八）、2。

本期 H&C 公司资产负债表中的资产和负债项目采用的即期汇率为 1 匈牙利福林=0.0286 人民币元，利润表中的收入和费用项目，采用的即期汇率为 1 匈牙利福林=0.027 人民币元。

附注五、合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

项目	2012-12-31			2011-12-31		
	外币金额	折算率		外币金额	折算率	
现金：			2,345,952.81			1,914,056.05
人民币			2,335,337.92			1,885,451.83
美元			-	1,000.00	6.3009	6,300.90
日元			-	275,000.00	0.081103	22,303.32
福林	371,150.00	0.0286	10,614.89			
银行存款：			384,630,482.84			231,253,246.84
人民币			375,381,819.83			227,579,221.94
港币	90,253.43	0.81085	73,182.11	65,576.11	0.8107	53,162.55
美元	1,422,314.66	6.2855	8,939,958.80	345,950.77	6.3009	2,179,801.20
欧元	11,952.80	8.3176	99,418.61	66,119.02	8.1625	539,696.51
日元	1,431,421.00	0.073049	104,563.87	10,591,912.99	0.081103	859,035.39
福林	1,102,784.00	0.028600	31,539.62	1,609,000.00	0.026308	42,329.25
其他货币资金：			261,925,687.84			15,946,845.55
人民币			261,925,687.84			15,946,845.55
日元						-
合计			648,902,123.49			249,114,148.44

(1) 期末货币资金较上期增加 160.48%，主要系非公开发行股票后资金增加所致，详见附注五、29。

(2) 期末其他货币资金余额包括信用证保证金 1,434,328.54 元、汇票保证金 16,489,089.80 元、定期存单 203,000,000.00 元、短期理财产品 25,000,000.00 元、保函保证金 1,002,269.50 元、七天通知存款 15,000,000.00 元。

2. 应收票据

(1) 分类

种类	2012-12-31	2011-12-31
银行承兑汇票	55,219,361.37	86,580,248.70
商业承兑汇票	13,286,996.70	10,948,917.19
合计	68,506,358.07	97,529,165.89

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 121,371,626.56 元，其中前五名如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市兴飞科技有限公司	2012.12.12	2013.06.12	2,595,278.41	
合肥美菱股份有限公司	2012.09.20	2013.03.20	2,310,000.00	
东莞金卓通讯科技有限公司	2012.12.19	2013.06.19	2,196,351.10	
珠海格力电器股份有限公司	2012.08.07	2013.02.07	2,000,000.00	
深圳国人通信有限公司	2012.11.15	2013.02.18	2,000,000.00	
合计	--	--	11,101,629.51	--

(3) 期末公司无转为应收款项的票据，无已质押票据。

3. 应收股利

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利						
1.江西联创通信有限公司		9,136,260.38		9,136,260.38		否
2.佛山联创华联电子有限公司	1,100,000.00		1,100,000.00	-		
合计	1,100,000.00	9,136,260.38	1,100,000.00	9,136,260.38		

4. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2012-12-31				2011-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合	429,189,935.53	99.70	36,265,199.62	8.45	367,861,674.27	99.46	31,468,080.22	8.55
组合小计	429,189,935.53	99.70	36,265,199.62	8.45	367,861,674.27	99.46	31,468,080.22	8.55
单项金额	1,273,669.66	0.30	1,273,669.66	100.00	1,983,023.62	0.54	1,983,023.62	100.00

虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	430,463,605.19	100.00	37,538,869.28	8.72	369,844,697.89	100.00	33,451,103.84	9.04

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2012-12-31			2011-12-31		
	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	375,701,242.83	87.54	11,271,037.28	322,706,445.14	87.72	9,681,193.33
1至2年	22,381,207.13	5.21	1,119,055.36	14,299,275.95	3.89	714,963.81
2至3年	5,688,569.83	1.33	1,137,733.97	5,129,644.18	1.39	1,025,928.85
3至5年	5,363,085.50	1.25	2,681,542.77	11,360,629.58	3.09	5,680,314.81
5年以上	20,055,830.24	4.67	20,055,830.24	14,365,679.42	3.91	14,365,679.42
合计	429,189,935.53	100.00	36,265,199.62	367,861,674.27	100.00	31,468,080.22

(2) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收款项：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛海平电器配件有限公司	301,259.15	301,259.15	100.00	企业注销，收回可能性极小
江西省赣抚平原水利工程管理局	206,030.00	206,030.00	100.00	账龄长、收回可能性小
浙江达峰科技有限公司	85,985.75	85,985.75	100.00	账龄长、收回可能性小
TCL 通讯设备(惠州)有限公司	67,079.02	67,079.02	100.00	账龄长、收回可能性小
无锡飞翔电子有限公司	63,482.07	63,482.07	100.00	账龄长、收回可能性小
其他	549,833.67	549,833.67	100.00	账龄长、收回可能性小
合计	1,273,669.66	1,273,669.66		

(3) 本报告期实际核销应收账款 102 户，金额合计 8,782.16 元。

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
Brazil Electrolux(ELECTROLUX DO BRASIL)	客户	15,668,146.06	1 年以内	3.64

Germany Electrolux(德国伊莱克斯)	客户	12,133,017.62	1 年以内	2.82
中国移动通信集团公司上海分公司	客户	11,553,209.10	1 年以内	2.68
合肥美菱股份有限公司	客户	10,143,343.65	1 年以内	2.36
中国移动通信集团公司重庆分公司	客户	9,420,290.00	1 年以内	2.19
合计	--	58,918,006.43	--	13.69

(6) 应收关联方账款情况详见附注六、7。

5. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2012-12-31				2011-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,100,000.06	18.59	6,100,000.06	100.00	6,100,000.06	15.69	6,100,000.06	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合	26,301,149.17	80.15	11,172,884.26	42.48	32,368,200.01	83.24	10,128,862.99	31.29
组合小计	26,301,149.17	80.15	11,172,884.26	42.48	32,368,200.01	83.24	10,128,862.99	31.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	412,991.12	1.26	412,991.12	100.00	414,391.12	1.07	414,391.12	100.00
合计	32,814,140.35	100.00	17,685,875.44	53.90	38,882,591.19	100.00	16,643,254.17	42.80

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款系应收江西红声电子有限公司款项，该公司已停产无力偿还，故全额计提坏账准备。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款主要是由于账龄长，收回可能性小的款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2012-12-31		2011-12-31	
	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	11,178,762.48	42.50	335,362.85	15,868,826.67	49.03	476,064.80
1 至 2 年	1,720,666.10	6.54	86,033.31	3,515,457.80	10.86	175,772.88
2 至 3 年	2,200,512.24	8.37	440,102.45	1,200,998.84	3.71	240,199.77
3 至 5 年	1,779,645.40	6.77	889,822.70	5,092,182.33	15.73	2,546,091.17
5 年以上	9,421,562.95	35.82	9,421,562.95	6,690,734.37	20.67	6,690,734.37
合计	26,301,149.17	100.00	11,172,884.26	32,368,200.01	100.00	10,128,862.99

(2) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江西联创科技投资公司	340,000.00	340,000.00	100.00	连续亏损收回可能性小
江西省财政厅国库处	3,000.00	3,000.00	100.00	账龄长、收回可能性小
江西鸿邮数码股份公司	2,000.00	2,000.00	100.00	账龄长、收回可能性小
黄海鸣	25,175.22	25,175.22	100.00	账龄长、收回可能性小
巢时文	20,000.00	20,000.00	100.00	账龄长、收回可能性小
陈盛泉	22,815.90	22,815.90	100.00	账龄长、收回可能性小
合计	412,991.12	412,991.12	100.00	

(3) 本报告期实际核销其他应收款 4 户, 金额合计 13,847.73 元。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江西红声电子有限公司	往来款	6,100,000.06	5 年以上	18.59
佛山联创华联电子有限公司	往来款	2,462,160.81	1 年以内	7.50
江西金峰电子有限公司	往来款	1,653,401.28	5 年以上	5.04
军品销售部	借款	1,392,835.52	5 年以上	4.24
应收出口退税	退税款	1,259,805.81	1 年以内	3.84
合计		12,868,203.48		39.21

(6) 其他应收关联方账款情况详见附注六、7。

6. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2012-12-31		2011-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	34,671,058.67	88.81	20,091,180.47	83.97

1 至 2 年	2,769,247.88	7.09	1,995,645.81	8.34
2 至 3 年	541,419.05	1.39	845,795.76	3.53
3 年以上	1,058,198.51	2.71	994,655.90	4.16
合计	39,039,924.11	100.00	23,927,277.94	100.00

(2) 预付款项较上期增加 63.16%，主要系由于联创信息公司预付工程款大幅增加所致。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
江西方正信息系统有限公司	2,513,480.15	6.44	供应商	2012 年	交易未完成
南京夏华电子有限公司	2,410,022.00	6.17	供应商	2012 年	交易未完成
云南路观市政公用工程有限公司	2,196,640.00	5.63	供应商	2012 年	交易未完成
深圳市誉铭行实业有限公司	2,178,615.78	5.58	供应商	2012 年	交易未完成
云南诚隆伟业商贸有限公司	2,101,000.00	5.38	供应商	2012 年	交易未完成
合计	11,399,757.93	29.20	--	--	--

(4) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 本报告期末无预付关联方款项。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2012-12-31			2011-12-31		
	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	100,605,792.90	2,975,173.90	97,630,619.00	98,470,726.89	2,489,256.24	95,981,470.65
低值易耗品	1,324,357.65	-	1,324,357.65	1,062,115.46	-	1,062,115.46
库存商品	182,496,652.26	10,179,366.29	172,317,285.97	148,705,086.60	8,206,591.09	140,498,495.51
包装物	193,778.68	-	193,778.68	182,646.39	-	182,646.39
委托加工物资	2,224,224.71	1,771.92	2,222,452.79	399,922.25	1,771.92	398,150.33
在产品	33,146,060.70	37,109.95	33,108,950.75	30,322,889.60	-	30,322,889.60
合计	319,990,866.90	13,193,422.06	306,797,444.84	279,143,387.19	10,697,619.25	268,445,767.94

(2) 存货跌价准备

存货种类	2011-12-31	本期计提额	本期减少		2012-12-31
			转回	转销	
原材料	2,489,256.24	492,511.91	-	6,594.25	2,975,173.90
库存商品	8,206,591.09	2,207,200.63	2,134.76	232,290.67	10,179,366.29
委托加工物资	1,771.92	-	-	-	1,771.92
在产品	-	37,109.95	-	-	37,109.95
合计	10,697,619.25	2,736,822.49	2,134.76	238,884.92	13,193,422.06

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	存货成本高于可变现净值	存货可变现净值回升	0.00

8. 长期应收款

项目	2012-12-31	2011-12-31
南昌理工学院合同能源管理项目	85,011.61	
合计	85,011.61	

联创信息公司与南昌理工学院签订的《合同能源管理项目合同》，由联创信息公司为南昌理工学院免费安装照明设施，从以后年度的节能效益中收回投资并取得利润，上述长期应收款系联创信息公司的项目资产净额。

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2011-12-31	增减变动	2012-12-31	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江西联创博雅照明股份有限公司 (注 1)	权益法	8,000,000.00	6,472,994.21	-6,472,994.21	-					
江西联晟投资发展有限公司 (注 2)	权益法	10,000,000.00	11,688,149.48	-11,688,149.48	-					
厦门宏发电声股份有限公司 (注 3)	权益法	54,625,701.21	286,750,917.55	91,106,345.93	377,857,263.48	24.99	24.99			
厦门永联达光电科技有限公司 (注 4)	权益法	40,000,000.00	10,044,805.77	24,535,793.85	34,580,599.62	25.00	25.00			
南昌宇欣科技有限公司	权益法	4,000,000.00	9,689,134.48	-608,693.13	9,080,441.35	48.50	48.50			
佛山联创华联电子有限公司	权益法	10,910,000.00	11,379,757.11	-887,580.61	10,492,176.50	47.62	47.62			
江西省电子科研所 (注 5)	成本法	4,136,502.68	4,136,502.68	-	4,136,502.68	100.00	100.00			
世纪证券	成本法	10,000,000.00	803,988.00	-	803,988.00	0.11	0.11	9,196,012.00		
江西联创科技投资有限公司 (注 6)	成本法	4,000,000.00	288,008.76	-288,008.76	-					
上海广电信息产业股份有限公司 (注 7)	成本法	135,200.00	135,200.00	-25,601.70	109,598.30	0.00423	0.00423			
江西联创通信有限公司	权益法	12,648,614.83	26,507,194.57	-978,609.57	25,528,585.00	33.00	33.00			9,136,260.38
合计			367,896,652.61	94,692,502.32	462,589,154.93			9,196,012.00		9,136,260.38

注（1）：2012 年 4 月 6 日，本公司与北京创盈科技产业集团有限公司签订股权转让协议，以 2011 年 12 月 31 日为截止日，本公司出让江西联创博雅照明股份有限公司（以下简称“联创博雅公司”）40% 股权，根据南昌中海会计师事务所出具的《江西联创博雅照明股份有限公司审计报告》（赣中海审字[2012]第 1046 号）截止 2011 年 12 月 31 日联创博雅公司净资产为 1,720.40 万元，经双方协商本次股权转让价格为人民币 743.40 万元，本次股权转让款已全部收到。

注（2）：2012 年 3 月 30 日，本公司与江西金石投资有限公司签订股权转让合同，以 2011 年 12 月 31 日为截止日，本公司出让江西联晟投资发展有限公司（以下简称“联晟投资公司”）27.03% 股权，根据北京恒信德律资产评估有限公司出具的《江西联创光电科技股份有限公司拟转让股权所涉及的江西联晟投资发展有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》（京恒信德律评报字[2012]0017 号）截止 2011 年 12 月 31 日联晟投资公司净资产为 7,454.13 万元，经双方协商，本次股权转让价格为人民币 2,014.85 万元，本次股权转让款已全部收到。

注（3）：联营企业厦门宏发电声股份有限公司（以下简称“厦门宏发公司”）2012 年度实收资本变化情况如下：

股东	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
江西联创光电科技股份有限公司	93,150,000.00			93,150,000.00
联发集团有限公司	76,650,000.00		76,650,000.00	-
厦门有格投资有限公司	158,100,000.00		158,100,000.00	-
江西省电子集团有限公司	44,850,000.00		44,850,000.00	-
宏发科技股份有限公司		279,600,000.00		279,600,000.00
合计	372,750,000.00	279,600,000.00	279,600,000.00	372,750,000.00

本期宏发科技股份有限公司经中国证监会批准向联发集团有限公司、厦门有格投资有限公司、江西省电子集团有限公司进行置换资产并发行人民币普通股，用于购买三家公司持有厦门宏发公司 27,960.00 万股股权，截止 2012 年 10 月 19 日重组已经完成，重组后本公司对厦门宏发公司持股比例不变仍为 24.99%。

注（4）：厦门永联达光电科技有限公司（以下简称“永联达公司”）是由本公司子公司厦门华联公司和永隆集团（香港）有限公司共同投资设立，注册资本 1.6 亿元，其中厦门华联公司应出资 4,000 万元，以前年度已出资 1,400.00 万元，占 25%，合同约定于领取营业执照两年内到位。永联达公司各股东已于 2012 年缴足所有出资，厦门华联公司也在本年缴足出资款 2,600.00 万元，累计出资额达到合同约定的 4,000.00 万元。各股东缴纳出资后永联达公司注册资本与实收资本相等，金额为人民币 1.6 亿元。

注（5）：江西电子科学研究所为事业单位，本公司无法对其实施控制，采用成本法核算。

注（6）：2012 年 3 月 24 日，本公司与南昌讯通网络技术开发有限公司签订的股权转让协议，以 2011 年 12 月 31 日为截止日，本公司出让江西联创科技投资有限公司（以下简称“联创科投公司”）40% 股权，根据北京恒信德律资产评估有限公司出具的《江西联创光电科技股份有限公司拟转让股权所涉及的江西联创科技投资有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》（京恒信德律评报字[2012]0016 号）截止 2011 年 12 月 31 日联创科投公司净资产为-160.16 万元，经双方协商，本次股权转让价格为人民币 1 元，本次股权转让款已全部收到。

注（7）：孙公司电子器材公司本期出售上海广电信息产业股份有限公司股票 10979 股，获利 138,836.58 元。

（2）联营企业基本情况

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
厦门宏发公司（注 1）	24.99	24.99	2,966,638,105.48	1,295,457,774.58	1,671,180,330.90	2,090,330,232.85	188,503,915.43
永联达公司（注 2）	25.00	25.00	171,216,625.51	24,863,641.12	146,352,984.39	2,132,307.67	-5,297,574.27
南昌宇欣科技有限公司（注 3）	48.50	48.50	24,014,367.69	5,012,939.47	19,001,428.22	11,656,391.53	-1,027,470.98
江西联创通信有限公司（注 4）	33.00	33.00	679,473,283.52	604,043,990.66	75,429,292.86	330,984,651.64	25,293,526.66
佛山联创华联电子有限公司（注 5）	47.62	47.62	33,762,934.32	10,958,905.86	22,804,028.46	34,783,169.36	-1,209,676.97

注（1）：厦门宏发公司财务报表为合并财务报表，按权益法核算本期损益时扣除了少数股东权益和外币报表折算差额，并按比例确认对其资本公积变化。

注（2）：采用权益法核算厦门永联达公司本期损益时，由于永联达公司会计政策与本公司不一致，故对其进行了调整，同时对内部交易情况进行了调整。

注（3）：南昌宇欣科技有限公司（以下简称“南昌宇欣公司”）与本公司发生交易，计算投资收益时对内部交易情况进行了调整。

注（4）：本公司对江西联创通信有限公司（以下简称“联创通信公司”）按权益法核算本期损益时，对原土地评估增值和股权转让评估增值抵销了内部未实现利润。

注（5）：佛山联创华联电子有限公司（以下简称“佛山联创华联”）与本公司发生交易，

计算投资收益时对内部交易情况进行了调整。

10. 投资性房地产

(1) 按成本模式计量的投资性房地产

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
一、账面原值合计	9,108,818.28			9,108,818.28
房屋、建筑物	6,996,018.28			6,996,018.28
土地使用权	2,112,800.00			2,112,800.00
二、累计折旧和累计摊销合计	2,890,420.35	205,185.52	-	3,095,605.87
房屋、建筑物	2,404,969.18	169,251.13		2,574,220.31
土地使用权	485,451.17	35,934.39		521,385.56
三、投资性房地产账面净值合计	6,218,397.93			6,013,212.41
房屋、建筑物	4,591,049.10			4,421,797.97
土地使用权	1,627,348.83			1,591,414.44
四、减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	6,218,397.93			6,013,212.41
房屋、建筑物	4,591,049.10			4,421,797.97
土地使用权	1,627,348.83			1,591,414.44

本期折旧 169,251.13 元、摊销额 35,934.39 元。

11. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
一、账面原值:	796,788,151.70	63,592,735.40	27,328,603.96	833,052,283.14
房屋建筑物	283,080,541.07	8,118,874.46	-	291,199,415.53
机器设备	206,285,157.59	4,816,342.19	8,719,183.55	202,382,316.23
电子设备	171,642,874.24	13,421,375.46	8,324,484.05	176,739,765.65
运输设备	20,233,430.90	1,838,906.94	1,555,441.79	20,516,896.05
通用设备	11,958,369.92	1,754,509.81	968,100.80	12,744,778.93
专用设备	60,950,666.37	17,549,746.52	5,995,168.58	72,505,244.31
仪器设备	1,481,294.98		1,245,329.38	

		463,506.24			699,471.84
办公设备	4,826,938.83	2,919,082.00		440,948.06	7,305,072.77
其他设备	36,328,877.80	12,710,391.78		79,947.75	48,959,321.83
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧:	338,013,433.44	-	48,763,697.08	18,644,727.31	368,132,403.21
房屋建筑物	45,780,977.51		7,951,106.59	-	53,732,084.10
机器设备	114,427,005.73	-	10,676,827.86	5,217,267.28	119,886,566.31
电子设备	122,445,249.75		16,771,356.20	8,060,616.61	131,155,989.34
运输设备	11,649,384.31		1,807,260.61	1,398,961.74	12,057,683.18
通用设备	7,381,652.79		1,288,004.89	454,606.97	8,215,050.71
专用设备	22,932,732.32		4,509,126.84	3,010,294.99	24,431,564.17
仪器设备	642,770.77		165,361.47	293,666.01	514,466.23
办公设备	2,537,795.37		1,870,017.65	183,661.53	4,224,151.49
其他设备	10,215,864.89		3,724,634.97	25,652.18	13,914,847.68
三、账面净值	458,774,718.26				464,919,879.93
房屋建筑物	237,299,563.56				237,467,331.43
机器设备	91,858,151.86				82,495,749.92
电子设备	49,197,624.49				45,583,776.31
运输设备	8,584,046.59				8,459,212.87
通用设备	4,576,717.13				4,529,728.22
专用设备	38,017,934.05				48,073,680.14
仪器设备	838,524.21				185,005.61
办公设备	2,289,143.46				3,080,921.28
其他设备	26,113,012.91				35,044,474.15
四、减值准备	8,562,238.38				6,017,999.99
房屋建筑物	-				-
机器设备	1,767,396.19				1,767,396.19
电子设备	-				-
运输设备	-				-
通用设备	139,879.20				139,879.20
专用设备	6,650,925.54				

				4,106,687.15
仪器设备	-			-
办公设备	2,116.18			2,116.18
其他设备	1,921.27			1,921.27
五、账面价值	450,212,479.88			458,901,879.94
房屋建筑物	237,299,563.56			237,467,331.43
机器设备	90,090,755.67			80,728,353.73
电子设备	49,197,624.49			45,583,776.31
运输设备	8,584,046.59			8,459,212.87
通用设备	4,436,837.93			4,389,849.02
专用设备	31,367,008.51			43,966,992.99
仪器设备	838,524.21			185,005.61
办公设备	2,287,027.28			3,078,805.10
其他设备	26,111,091.64			35,042,552.88

(2) 本期折旧额 48,763,697.08 元。

(3) 本期在建工程转入固定资产 17,874,607.69 元。

12. 在建工程

项目	2012-12-31			2011-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
MOS 器件生产线	4,922,888.73		4,922,888.73			
国债技改项目				695,445.27		695,445.27
SMDLED 器件生产线				17,027,305.71		17,027,305.71
车间净化装修工程				1,548,199.26		1,548,199.26
办公室装修工程				116,889.79		116,889.79
其它	802,712.35		802,712.35	219,260.00		219,260.00
合计	5,725,601.08		5,725,601.08	19,607,100.03		- 19,607,100.03

期末在建工程较上期大幅减少，主要系联创贝晶公司 SMDLED 器件生产线达到预计可使用状态，转入固定资产所致。

(1) 重大在建工程项目变动情况

项目	2011-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2012-12-31
----	------------	------	--------	------	------------

名称					
MOS 器件生产线	-	4,922,888.73	-	-	4,922,888.73
SMDLED 器件生产线	17,027,305.71	64,068.84	16,475,098.21	616,276.34	-
合计	17,027,305.71	4,986,957.57	16,475,098.21	616,276.34	4,922,888.73

SMDLED 器件生产线其他减少主要系将厂房装修款转入长期待摊费用及试生产的产品转入存货。

13. 无形资产

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
一、账面原值	55,848,780.09	181,333.33	198,000.00	55,832,113.42
土地使用权	38,090,987.88	-	-	38,090,987.88
商标权	2,700,000.00	-	-	2,700,000.00
财务软件	3,742,757.70	-	-	3,742,757.70
边角 LED 安装型的导光板	3,108,487.50	-	-	3,108,487.50
专利技术	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00
快普 M6 整合管理平台系统 V1.0	8,547.01	-	-	8,547.01
SPC 软件	198,000.00	-	198,000.00	-
OA 办公软件		181,333.33	-	181,333.33
二、累计摊销	12,764,559.20	2,690,379.74	23,100.00	15,431,838.94
土地使用权	6,964,174.90	845,408.14	-	7,809,583.04
商标权	1,755,000.00	270,000.00	-	2,025,000.00
财务软件	929,747.46	444,020.44	-	1,373,767.90
边角 LED 安装型的导光板	2,305,460.45	310,848.60	-	2,616,309.05
专利技术	800,000.04	799,999.96	-	1,600,000.00
快普 M6 整合管理平台系统 V1.0	276.35	1,658.16	-	1,934.51
SPC 软件	9,900.00	13,200.00	23,100.00	-
OA 办公软件		5,244.44	-	5,244.44
三、账面净值	43,084,220.89			40,400,274.48
土地使用权	31,126,812.98			30,281,404.84
商标权	945,000.00			675,000.00
财务软件	2,813,010.24			2,368,989.80
边角 LED 安装型的导光板	803,027.05			492,178.45
专利技术	7,199,999.96			6,400,000.00
快普 M6 整合管理平台系统 V1.0	8,270.66			6,612.50
SPC 软件	188,100.00			-
OA 办公软件				176,088.89
四、减值准备				

土地使用权				
商标权				
财务软件				
边角 LED 安装型的导光板				
专利技术				
快普 M6 整合管理平台系统 V1.0				
SPC 软件				
OA 办公软件				
五、账面价值	43,084,220.89			40,400,274.48
土地使用权	31,126,812.98			30,281,404.84
商标权	945,000.00			675,000.00
财务软件	2,813,010.24			2,368,989.80
边角 LED 安装型的导光板	803,027.05			492,178.45
专利技术	7,199,999.96			6,400,000.00
快普 M6 整合管理平台系统 V1.0	8,270.66			6,612.50
SPC 软件	188,100.00			-
OA 办公软件				176,088.89

(1) 本期摊销额 2,690,379.74 元。

(2) 本期无形资产减少系联创特微公司将 SPC 软件用于军用电子元件科研项目所致。

14. 长期待摊费用

项目	2011-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2012-12-31
控制系统改造	50,305.36		17,247.48		33,057.88
模具费	887,380.72	1,512,949.03	844,828.97		1,555,500.78
装修款	1,809,941.99	2,165,812.44	958,564.26		3,017,190.17
电子器件扩产改造	35,280.00		11,760.00		23,520.00
LED 灯管制作费用	27,144.10		8,143.28		19,000.82
LED 产品技术服务费		3,000,000.00	450,000.00		2,550,000.00
合计	2,810,052.17	6,678,761.47	2,290,543.99		7,198,269.65

15. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	2012-12-31	2011-12-31
坏账准备	8,859,654.34	8,023,674.32
存货跌价准备	1,992,747.21	1,604,642.87
长期股权投资减值准备	1,379,401.80	1,754,401.80
固定资产减值准备	578,543.28	1,284,335.76
无形资产（内部未实现利润）	978,501.75	1,005,937.20
存货（内部未实现利润）	5,612.12	5,553.72

递延收益		244,285.71
可抵扣亏损	10,285,884.49	7,939,444.70
预提业务费	770,271.16	1,677,153.96
职工教育经费	2,254.11	
小计	24,852,870.26	23,539,430.04

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏账准备	55,172,192.22
存货跌价准备	13,193,422.06
长期股权投资减值准备	9,196,012.00
固定资产减值准备	3,856,955.19
无形资产（内部未实现利润）	6,523,344.91
存货（内部未实现利润）	37,414.13
未弥补亏损	65,039,008.79
预提销售费用	5,135,141.06
职工教育经费	15,027.40
小计	158,168,517.76

16. 资产减值准备

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少		2012-12-31
			转回	转销	
一、坏账准备	50,094,358.01	5,843,556.65	690,540.05	22,629.89	55,224,744.72
二、存货跌价准备	10,697,619.25	2,736,822.49	2,134.76	238,884.92	13,193,422.06
三、长期股权投资减值准备	11,696,012.00	-	-	2,500,000.00	9,196,012.00
四、固定资产减值准备	8,562,238.38	-	-	2,544,238.39	6,017,999.99
合计	81,050,227.64	8,580,379.14	692,674.81	5,305,753.20	83,632,178.77

注（1）：长期股权投资减值准备本期转销 2,500,000.00 元，系转让联创科投公司股权，将原已计提的长期股权投资减值准备予以转销，详见附注五、9（1）注（6）。

注（2）：固定资产减值准备本期转销 2,544,238.39 元，系本公司对原已计提减值准备的部分设备进行更新改造，以净值转入在建工程，相关减值准备也同时转销。

17. 其他非流动资产

项目	2012-12-31	2011-12-31
原制度股权投资借方差额	246,474.95	298,938.27
合计	246,474.95	298,938.27

注：原制度初始股权投资借方差额为电子工贸公司 298,945.50 元、电子器材公司 664,523.88 元，摊余股权投资借方差额为电子工贸公司 75,077.57 元、电子器材公司 171,397.38 元。

18. 短期借款

项目	2012-12-31	2011-12-31
信用借款	177,775,855.00	265,000,000.00
保理借款		19,700,000.00
保证借款		20,000,000.00
质押借款		48,601,800.00
合计	177,775,855.00	353,301,800.00

(1) 期末余额中无到期未偿还的短期借款。

(2) 期末信用借款包括公司本部信用借款 50,000,000.00 元、厦门华联公司信用借款 127,775,855.00 元。

(3) 期末短期借款较上期大幅减少，主要系公司发行 2 亿元短期融资券（详见附注五、26（2）），相应减少银行借款所致。

(4) 期后借款、还款情况详见附注九。

19. 应付票据

种类	2012-12-31	2011-12-31
银行承兑汇票	52,877,716.06	24,003,288.54
合计	52,877,716.06	24,003,288.54

(1) 期末应付票据余额均于下一会计期间到期。

(2) 应付票据期末余额较上期增加 120.29%，主要是由于本期增加使用票据结算方式所致。

20. 应付账款

项目	2012-12-31	2011-12-31
1 年以内	220,059,547.29	182,751,865.88
1 至 2 年	13,518,908.50	38,755,525.31
2 至 3 年	3,161,653.57	1,214,979.09
3 年以上	1,821,008.13	1,352,378.24
合计	238,561,117.49	224,074,748.52

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 应付关联方款项详见附注六、7。

(3) 账龄超过 1 年的应付账款主要是由于交易尚未完成所致。

21. 预收款项

项目	2012-12-31	2011-12-31
1 年以内	5,681,186.46	6,284,083.27
1 至 2 年	569,931.79	2,207,393.90
2 至 3 年	121,786.00	485,458.48
3 年以上	102,573.97	1,173,753.12
合 计	6,475,478.22	10,150,688.77

(1) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 预收账款大幅减少主要系上期预收的货款在本期完成交易结算所致。

(3) 预收关联方款项详见附注六、7。

(4) 账龄超过 1 年的预收款项主要是由于交易尚未完成所致。

22. 应付职工薪酬

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,491,770.85	175,910,255.21	176,250,693.73	3,151,332.33
二、职工福利费	640,241.74	3,773,665.99	4,066,516.86	347,390.87
三、社会保险费	213,937.09	18,863,661.34	18,912,338.43	165,260.00
其中：养老保险	119,833.64	12,153,656.61	12,116,897.39	156,592.86
医疗保险	93,948.72	4,812,022.96	4,898,412.01	7,559.67
失业保险	154.73	1,033,550.35	1,033,705.08	-
工伤保险	-	415,995.99	414,888.52	1,107.47
生育保险	-	448,435.43	448,435.43	-
四、住房公积金	53,995.82	4,768,979.03	4,786,002.03	36,972.82
五、工会经费和职工教育经费	980,887.65	2,808,351.70	3,382,153.90	407,085.45
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、辞退福利	-	106,895.00	106,895.00	-
八、其他	-	-	-	-
合 计	5,380,833.15	206,231,808.27	207,504,599.95	4,108,041.47

注：期末职工福利费余额系外资企业计提的职工奖励及福利基金。

23. 应交税费

项目	2012-12-31	2011-12-31
增值税	-11,890,977.96	-13,073,064.23
营业税	81,149.25	48,475.38
企业所得税	2,741,729.03	2,366,413.37

城市维护建设税	301,197.46	342,889.62
房产税	82,244.14	579,945.65
土地使用税	81,979.37	220,201.00
教育费附加	127,021.23	252,013.69
个人所得税	825,558.19	913,176.99
印花税	287,243.85	
地方教育费附加	94,174.89	
其他	7,432.36	58,898.23
合计	-7,261,248.19	-8,291,050.30

24. 其他应付款

项目	2012-12-31	2011-12-31
1 年以内	41,917,568.93	15,162,604.46
1 至 2 年	3,303,575.83	12,548,357.47
2 至 3 年	1,707,740.01	3,810,117.40
3 年以上	22,289,252.34	21,059,639.10
合计	69,218,137.11	52,580,718.43

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

(2) 应付关联方款项详见附注六、7。

(3) 账龄 3 年以上的其他应付款主要系应付江西省无线电高级技工学校的往来款 1,503.00 万元。

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期借款

项目	2012-12-31	2011-12-31
保证借款	3,000,000.00	29,000,000.00
抵押借款		10,000,000.00
合计	3,000,000.00	39,000,000.00

一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2012-12-31		2011-12-31	
					外币 金额	本币 金额	外币金 额	本币 金额
工行江头支行	2008.06.30	2012.06.15	人民币	6.2580				10,000,000.00
中行高科技支行	2009.06.19	2012.06.19	人民币	4.8600				29,000,000.00
中国农业银行股 份有限公司	2010.07.20	2013.07.21	人民币	6.5600		3,000,000.00		

合计						3,000,000.00		39,000,000.00
----	--	--	--	--	--	--------------	--	---------------

期末一年内到期的保证借款系由本公司为联创电缆科技公司提供担保。

26. 其他流动负债

项目	2012-12-31	2011-12-31
递延收益		5,948,571.43
短期融资券	213,989,964.18	
合计	213,989,964.18	5,948,571.43

(1) 递延收益项目明细:

批准单位	文件号	项目	递延期限	总额	当期转入损益金额	余额
南昌市发展和改革委员会、 南昌市工业和信息化委员会	洪发改工字[2011]48号	采用过补偿的生长技术和 lift-off 工艺制造技术生产	2011.12-2012.12	4,320,000.00	4,320,000.00	
江西省科技厅	赣高兴产业办字[2011]06号	航空航天用氟塑料(PTFE/PI/PTFE)绝缘特种电线电缆产业化工程	2010.9.6-2012.12.31	3,800,000.00	1,628,571.43	
合计				8,120,000.00	5,948,571.43	

(2)2012 年 3 月 8 日,本公司发行 2012 年度第一期短期融资券,融资券代码 041260008,实际发行总额人民币 2 亿元,期限一年,票面年利率 8.50%,到期一次还本付息,截止 2012 年 12 月 31 日已计提应付利息 13,989,964.18 元。

27. 长期借款

(1) 分类

项目	2012-12-31	2011-12-31
保证借款		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

28. 专项应付款

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31	注释
国家经贸委、计委、 财政部	14,400,000.00	-	-	14,400,000.00	(1)
江西省科学技术厅	1,591,401.97	-	4,193.96	1,587,208.01	(2)
解放军总装部	225,930.59	3,880,000.00	2,595,636.49	1,510,294.10	(3)
合计	16,217,332.56	3,880,000.00	2,599,830.45	17,497,502.11	

注（1）：系国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会、财政部国经贸投资[2003]205号文批准拨入的重点技术改造项目国债专项资金。

注（2）：系江西省科学技术厅企业信息化项目拨款，2006 年收到南昌高新管委会拨入的企业信息化项目资金。

注（3）：系与总装部拨入的解放军总装备部可靠性增长工程款项。

29. 股本

项目	2011-12-31	本次变动增减（+、-）					2012-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	370,806,750.00	72,670,000.00				72,670,000.00	443,476,750.00

本公司原注册资本为人民币 370,806,750.00 元，根据 2011 年第二次临时股东大会、第五届董事会第二次会议、第五届董事会第五次会议、2012 年第五届董事会第九次会议决议，以及 2012 年 8 月 14 日刊登的《联创光电关于实施 2011 年度利润分配方案后调整公司非公开发行 A 股股票发行价格和发行数量的公告》和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1027 号文《关于核准江西联创光电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准本公司非公开发行不超过人民币普通股（A 股）10,116 万股（含 10,116 万股）新股。依据上述股东会、董事会决议及相关批准文件的要求，本公司于 2012 年 11 月 28 日确定向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A 股）7,267.00 万股，每股发行价格为人民币 6.29 元，募集资金总额为人民币 457,094,300.00 元。变更后的注册资本为人民币 443,476,750.00 元。本次增资业经中审国际会计师事务所中审国际验字[2012]01020254 号验资报告审验。

30. 资本公积

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
股本溢价	173,973,954.91	352,510,210.14	-	526,484,165.05
其他资本公积	60,184,899.81	308,400.00	2,828,149.92	57,665,149.89
合计	234,158,854.72	352,818,610.14	2,828,149.92	584,149,314.94

注：本期资本公积变化是由于：

（1）如附注五、29 所述，本次非公开发行股票，共募集股款 457,094,300.00 元，扣除与发行有关的费用 31,914,089.86 元，实际可使用募集资金 425,180,210.14 元，本公司股本增加 72,670,000.00 元，资本公积-股本溢价 352,510,210.14 元。

（2）资本公积-其他资本公积本期增加系联创特微公司专项应付款转入资本公积

308,400.00 元。

(3) 资本公积-其他资本公积本期减少系联营企业厦门宏发公司于 2012 年 12 月收购少数股东持有的子公司厦门宏美电子有限公司 10% 股权，投资成本与按照新增持股比例计算应享有自合并日开始持续计算的可辨认资金份额之间的差额减少资本公积 11,317,126.54 元，本公司按持股比例减少资本公积 2,828,149.92 元。

31. 盈余公积

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
法定盈余公积	66,510,469.01	8,642,810.56		75,153,279.57
合计	66,510,469.01	8,642,810.56		75,153,279.57

32. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	339,746,572.62	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后 年初未分配利润	339,746,572.62	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,553,773.56	--
减：提取法定盈余公积	8,642,810.56	母公司净利润 10%
提取职工奖励及福利基金	152,149.13	
应付普通股股利	9,270,168.75	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	424,235,217.74	

注：根据公司股东大会决议，以 2011 年末总股本 370,806,750.00 股为基数，向全体股东每 10 股派现金人民币 0.25 元（含税），总金额为 9,270,168.75 元。

33. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2012 年度	2011 年度
营业收入	1,265,136,849.79	1,170,594,907.03
其中：主营业务收入	1,230,297,704.99	1,146,392,137.21
其他业务收入	34,839,144.80	24,202,769.82
营业成本	1,041,850,975.66	972,758,050.92
其中：主营业务成本	1,012,164,943.35	948,186,129.77
其他业务成本	29,686,032.31	24,571,921.15

(2) 主营业务分产品

行业名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
线缆	335,090,067.64	287,629,802.67	253,529,578.17	227,344,366.11
光电器件及应用产品	838,249,402.08	670,850,164.22	852,589,992.39	682,477,089.82
电脑及软件	56,958,235.27	53,684,976.46	40,272,566.65	38,364,673.84
合计	1,230,297,704.99	1,012,164,943.35	1,146,392,137.21	948,186,129.77

(3) 主营业务分地区

地区名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	882,320,012.46	731,462,175.85	783,630,608.44	653,078,524.02
香港	7,536,009.09	5,692,329.05	9,439,143.74	6,772,847.03
美国	3,653,107.08	2,955,477.09	918,652.41	748,417.62
澳大利亚	83,795.49	72,374.96	-	-
德国	44,458,212.16	35,968,074.47	32,635,596.87	26,587,918.96
意大利	16,820,659.64	13,608,436.08	21,243,565.76	17,308,482.58
土耳其	100,768,330.50	81,524,709.15	112,876,768.31	91,959,659.29
国内保税区	3,162,569.09	2,558,616.62	2,808,466.12	2,288,031.38
韩国	12,815,587.65	10,051,562.24	18,501,634.53	14,552,644.18
印度	4,143,907.64	3,429,920.31	4,312,685.10	3,916,660.40
英国	516,146.82	417,578.81	18,448,145.97	15,029,533.92
台湾	664,761.72	537,812.88	893,379.67	727,828.16
匈牙利	1,448,523.00	1,123,427.68		
泰国	2,162.40	2,710.67		
其他国家	151,903,920.25	122,759,737.49	140,683,490.29	115,215,582.23
合计	1,230,297,704.99	1,012,164,943.35	1,146,392,137.21	948,186,129.77

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
前五位客户销售合计	289,203,592.95	22.86

34. 营业税金及附加

项目	2012 年度	2011 年度
营业税	617,070.15	385,156.80
城市维护建设税	2,873,643.65	2,670,307.19
教育费附加	2,045,749.65	2,032,473.82

其他	66,974.67	6,500.30
合计	5,603,438.12	5,094,438.11

营业税金及附加的计缴标准见附注、三。

35. 销售费用

项目	2012 年度	2011 年度
办公费	252,057.48	263,562.50
保险费	18,108.62	136,710.29
参展费	191,221.99	271,665.63
差旅费	3,719,502.68	2,524,925.29
低值易耗品摊销	65,594.57	27,774.27
福利费	111,023.70	55,540.76
工会经费	63,662.91	52,168.61
公积金	52,793.00	46,216.00
职工薪酬	5,538,665.29	4,902,228.37
广告费	229,635.09	316,420.91
投标费	87,699.00	205,662.30
物料消耗	965,298.14	303,605.32
修理费	68,006.42	33,217.53
宣传费	3,833.00	-
业务费	5,340,912.66	8,479,236.22
业务招待费	9,002,482.49	5,356,213.69
邮电费	589,641.80	503,452.21
运杂费	12,340,863.16	10,248,695.37
折旧费	80,535.86	46,980.03
租赁费	753,188.60	333,015.02
其他	2,208,212.86	3,010,167.60
合计	41,682,939.32	37,117,457.92

36. 管理费用

项目	2012 年度	2011 年度
安全生产经费	219,590.68	152,309.00
办公费	4,330,044.23	3,041,654.34
保险费	69,774.41	55,723.88
差旅费	1,832,362.72	1,306,020.53
低值易耗品摊销	523,413.91	443,415.12

电话费	196,684.77	191,714.53
董事会经费	413,352.50	702,713.20
福利费	2,609,206.50	2,039,565.30
工会经费	525,352.98	454,530.30
工资	53,203,023.78	47,932,007.61
广告费	170.00	300.00
会务费	126,577.50	373,079.60
技术开发费	31,317,797.16	25,426,344.66
绿化、环保费	324,990.65	97,204.36
社会保险费	15,502,837.23	14,923,514.62
水电费	831,455.14	943,546.22
税金	2,195,375.01	4,171,391.61
诉讼费	88,272.35	72,099.00
通讯费	319,960.78	398,562.88
文化宣传费	737,261.36	1,102,676.58
无形资产摊销	2,690,379.74	2,584,903.28
物料消耗	285,901.57	303,620.28
修理维护费	664,077.58	1,875,372.08
业务费	278,938.53	129,438.10
业务招待费	4,135,022.31	3,029,260.21
运杂费	592,262.39	581,018.52
长期待摊费用摊销	191,729.98	340,699.54
折旧费	9,844,367.45	10,589,941.36
职工教育经费	50,736.00	91,219.00
中介机构费	625,764.00	620,927.50
住房公积金	1,075,153.00	882,232.20
咨询费	523,270.83	440,086.34
租赁管理费	137,851.58	53,218.08
其他	8,914,042.28	5,111,598.55
合计	145,377,000.90	130,461,908.38

37. 财务费用

项目	2012 年度	2011 年度
利息支出	31,592,800.39	23,085,107.71
减：利息收入	2,845,209.18	1,064,133.28
汇兑损益	-234,071.67	3,858,326.02

票据贴息	463,081.07	322,895.30
手续费等	2,475,933.88	1,316,893.87
合计	31,452,534.49	27,519,089.62

38. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2012 年度	2011 年度
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	9,376,557.52	5,016,215.79
权益法核算的长期股权投资收益	99,131,666.77	78,674,874.61
处置后的剩余股权按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额		
其他	-52,463.32	8,455.11
合计	108,455,760.97	83,699,545.51

注：①如附注五、9（1）注 1 所述，本公司转让联创博雅公司 40% 股权，确认投资收益 961,005.79 元。

②如附注五、9（1）注 2 所述，本公司转让联晟投资公司 27.03% 股权，确认投资收益 8,564,722.91 元（含联晟投资公司转让截止日至完成变更手续期间损益 104,372.39 元）。

③如附注五、9(1)注 6 所述，本公司转让联创科投公司 40% 股权，确认投资损失 288,007.76 元。

④如附注五、9（1）注 7 所述，电子器材公司出售上海广电信息产业股份有限公司股票 10979 股，获利 138,836.58 元。

上述四项股权转让，合计确认投资收益 9,376,557.52 元。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2012 年度	2011 年度	本期比上期增减变动的原因
厦门宏发公司	93,934,495.85	72,875,792.00	实现净利润
联创博雅公司		-1,764,838.57	已转让
联晟投资公司		1,207,873.10	已转让
永联达公司	-1,464,206.15	-1,073,119.22	实现净利润
南昌宇欣公司	-608,693.13	-92,865.71	实现净利润
联创通信公司	8,157,650.81	7,197,122.24	实现净利润
佛山联创华联	-887,580.61	324,910.77	实现净利润
合计	99,131,666.77	78,674,874.61	—

39. 资产减值损失

项目	2012 年度	2011 年度
一、坏账损失	5,153,016.60	247,672.26

二、存货跌价损失	2,734,687.73	-1,999,271.48
合计	7,887,704.33	-1,751,599.22

40. 营业外收入

项目	2012 年度	2011 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	726,008.24	109,960.08	726,008.24
其中：固定资产处置利得	726,008.24	109,960.08	726,008.24
无形资产处置利得			-
接受捐赠		14.83	-
政府补助	19,616,232.74	27,377,794.80	19,616,232.74
罚款收入		42,975.67	-
其他	1,776,998.80	2,195,584.77	1,776,998.80
合计	22,119,239.78	29,726,330.15	22,119,239.78

注：营业外收入其他主要系质量扣款。

政府补助明细

批准单位	文件号及标题	补贴内容	金额
南昌市财政局、南昌市科学技术局	洪财企(2011)83 号	关于下达 2011 年南昌市第三批省级科技专项经费预算和项目的通知	235,000.00
南昌市财政局	洪府发[2011]25 号	南昌市人民政府关于促进企业上市工作和意见	1,000,000.00
南昌市工业和信息化委员会、南昌市财政局	洪工信发[2012]22 号	关于下达 2010 年工业奖励政策资金的通知	130,000.00
南昌市财政局、南昌市科学技术局	洪财企(2012)15 号	关于下达 2011 年南昌市第一批优势科技创新建设资金的通知	100,000.00
南昌市高新技术产业开发区管委会	洪高新管发[2012]1 号	关于下达南昌高新区扶持企业做大做强打造千亿工业区若干政策的通知	1,500,000.00
江西省国际经济合作促进会			27,800.00
南昌市财政局、南昌市科学技术局	洪财企(2012)61 号	关于下达 2012 年度南昌市科技重大产业专项资金项目及经费的通知	540,000.00
江西省财政厅	赣财建指[2012]254 号	江西财政厅关于 2011 年省产高效照明产品推广财政补贴资金的通知	125,934.73
南昌市财政局、南昌市人民政府金融工作办公室	洪财企[2012]22 号	关于下达我市部分上市公司奖励经费的通知	228,500.00
南昌市财政局、南昌市科学技术局	洪财企(2012)101 号	关于下达 2012 年度南昌市半导体照明产业发展与示范推广应用专项资金的通知	500,000.00
南昌市财政局、南昌市科学技术局	洪财企(2012)55 号	关于下达 2012 年南昌市第二批省级科技专项经费预算和项目的通知	170,000.00
南昌市财政局、南昌市工业和信息化委员会	洪财企(2012)84 号	关于下达 2012 年度南昌市节能专项资金奖励补助的通知	100,000.00
南昌市财政局、南昌市科学技术局	洪财企(2012)81 号	关于下达 2012 年南昌市第二批省级科技条件建设及其他专项项目及经费的通知	150,000.00
南昌市发展和改革委员会	洪发改环资[2012]8 号	关于江西联创光电科技股份有限公司半导体照明光源产业化项目竣工验收的批复	1,500,000.00
南昌市工业和信息化委员会	洪工信发[2012]290 号	关于领取 2011 年度工业奖励政策资金的通知	2,140,000.00
南昌市高新区管委会	洪高新管发[2012]15 号	南昌市高新区促进投融资服务体系建设的若干扶持政策(试行)	1,000,000.00
南昌市知识产权局		专利资助	8,000.00

南昌市知识产权局		专利资助	5,000.00
	洪财企[2012]37 号	LEDArray 型功率红外发射模组	30,000.00
	洪财企[2012]37 号	超薄型空封 LED 多彩显示模块	30,000.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	厦府[2012]12 号	2011 年度优秀新产品	160,000.00
厦门人力资源和社会保障局	厦劳社[2011]5 号	市级企业用工补贴政策	3,200.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	厦高管[2012]75 号	表彰 2011 年度纳税大户	60,000.00
厦门市知识产权局	厦门市专利申请资助专项资金管理办法	专利申请资助款	17,000.00
厦门市经济发展局		品牌发展专项资金	60,000.00
厦门市财政局	厦财外[2012]48 号	进口产品贴息资金	50,000.00
厦门市财政局			5,400.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会		劳务协作奖励金	4,200.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	厦财预[2011]89 号	重点制造业企业技术改造实施财政扶持资金	7,200.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	厦高管【2010】22 号	企业专利申请资助	66,000.00
厦门市知识产权局		厦门市专利申请资助专项资金	16,200.00
根据南昌市发展和改革委员会、南昌市工业和信息化委员会（洪发改工字[2010]48 号）文，递延收益转入。		大功率红外监控器件 LED 外延材料、芯片产业化	4,320,000.00
高新区管委会省级重大产业化项目资金资助		半导体照明 GaN 基功率型 LED 芯片产业化	320,000.00
南昌市财政局		外贸业务政府补贴	20,500.00
南昌市高新技术产业开发区管理委员会人事劳动局		高新区人事劳动局补贴款	70,800.00
江西省国际经济合作促进会		迪拜环球展政府补贴	24,900.00
南昌市高新技术产业开发区管理委员会财政局		南昌高新管理委员会科技奖励	6,000.00
南昌市高新技术产业开发区管理委员会人事劳动局		高新人事劳动局补贴款	36,000.00
		税控设备减免增值稅款	9,256.00
	关于做好 2011 年度第一批中小开资金拨付到位情况告知县(市、区)商务主管部门的通知	财政厅市场开拓资金	20,000.00
		外贸参展补贴	32,800.00
		外贸补助款	99,797.40
		涉外发展服务补贴	15,000.00
		再生资源增值税即征即退 50%	943,173.18
	赣高新产业办字【2011】06 号	高新产业重大项目补贴	1,628,571.43
南昌市发展和改革委员会、南昌市工业和信息化委员会	洪发改产业字[2012]2 号	江西省电子信息产业振兴和技术改造项目 2012 年中央预算内投资计划	1,800,000.00
江西省工业和信息化委员会、江西省财政厅	赣工信节能字[2011]508 号	2011 年省级节能专项资金项目计划	300,000.00
合计	-	-	19,616,232.74

41. 营业外支出

项目	2012 年度	2011 年度	计入当期非经常性损益的金额
----	---------	---------	---------------

非流动资产处置损失合计	324,375.20	1,141,277.18	324,375.20
其中：固定资产处置损失	324,375.20	1,141,277.18	324,375.20
无形资产处置损失			
罚款支出	456,482.46	472,017.81	456,482.46
捐赠支出	5,850.00		5,850.00
其它	748,356.15	472,624.29	748,356.15
合计	1,535,063.81	2,085,919.28	1535063.81

42. 所得税费用

项目	2012 年度	2011 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,031,422.77	8,938,489.44
递延所得税调整	-1,313,440.22	-2,238,721.58
合计	5,717,982.55	6,699,767.86

所得税税率详见附注、三。

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2012 年度	2011 年度
归属母公司所有者的净利润	102,553,773.56	91,039,702.02
已发行的普通股加权平均数	376,862,583.33	370,806,750.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.27	0.25
稀释每股收益（每股人民币元）	0.27	0.25

43. 其他综合收益

项目	2012 年度	2011 年度
一、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-2,828,149.92	19,802,760.32
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-2,828,149.92	19,802,760.32
二、外币财务报表折算差额	63,311.87	-156,337.65
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	63,311.87	-156,337.65
三、其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-2,764,838.05	19,646,422.67

44. 现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
存款利息	2,845,209.18	1,064,133.28
政府补助	13,667,661.31	29,759,699.60
营业外收入	206,999.29	272,712.05
往来款等	98,323,763.58	90,064,229.15
合计	115,043,633.36	121,160,774.08

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
银行手续费	2,475,933.88	1,316,893.87
管理费用	16,043,773.59	19,622,489.26
销售费用	26,234,579.70	15,443,922.74
营业外支出	889,917.06	651,211.71
往来款等	98,680,660.56	99,503,015.26
合计	144,324,864.79	136,537,532.84

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
转让长期股权投资的评估费	110,000.00	
合计	110,000.00	

上述支出系转让联晟投资公司、联创科投公司股权发生的评估费。

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
专项应付款	3,880,000.00	150,000.00
合计	3,880,000.00	150,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
专项支出		17,073.43
非公开发行股份费用	1,897,026.58	
合计	1,897,026.58	17,073.43

45. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2012 年度	2011 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	114,604,211.36	104,035,749.82
加：资产减值准备	7,887,704.33	-1,751,599.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,932,948.21	43,976,255.50
无形资产摊销	2,726,314.13	2,638,145.84
长期待摊费用摊销	2,290,543.99	1,513,301.47
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）	-555,188.61	197,808.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	153,555.57	833,508.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	31,622,953.74	24,125,442.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-108,455,760.97	-83,699,545.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,313,440.22	-2,238,721.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,847,479.71	33,287,636.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,170,903.89	1,243,763.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,121,128.39	-74,558,136.14
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	31,996,586.32	49,603,609.17
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	488,215,057.85	234,824,148.44
减：现金的期初余额	234,824,148.44	138,595,595.71
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	253,390,909.41	96,228,552.73

(2) 本期处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	2012 年度	2011 年度
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		3,865,572.88
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		3,865,572.88
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		465,265.24
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,400,307.64

4. 处置子公司的净资产		6,484,634.74
流动资产		8,463,902.11
非流动资产		593,892.45
流动负债		2,573,159.82
非流动负债		-

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2012-12-31	2011-12-31
一、现金	488,215,057.85	234,824,148.44
其中：库存现金	2,345,952.81	1,914,056.05
可随时用于支付的银行存款	384,630,482.84	201,253,246.84
可随时用于支付的其他货币资金	101,238,622.20	31,656,845.55
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	488,215,057.85	234,824,148.44

注：现金和现金等价物不含超过三个月使用受限制的现金和现金等价物，其中信用证保证金 493,580.58 元、三个月以上的定期存单 155,000,000.00 元、期限超过 3 个月的承兑汇票保证金 5,193,485.06 元，合计 160,687,065.64 元。

附注六、 关联方及关联交易

1. 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江西省电子集团有限公司	母公司	民营	南昌	伍锐	资本经营	78,167.00 万元	21.73	21.73	邓凯元	158308523

司										
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

本公司实际控制人邓凯元通过赣商联合股份有限公司持有江西省电子集团有限公司 100% 的股权，进而控制本公司。

3. 本企业的子公司情况详见附注四、（一）。

4. 本企业的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	注册资本 (人民币 万元)	本企业 持股比 例(%)	本企业在 被投资单 位表决权 比例(%)	关联关系
厦门宏发公司	股份公司	厦门市	郭满金	37,275.00	24.99	24.99	联营企业
联创博雅公司（注 1）	股份公司	南昌市	易斌	2,000.00	40.00	40.00	联营企业
联晟投资公司（注 1）	有限公司	南昌市	熊金荣	3,700.00	27.03	27.03	联营企业
永联达公司（注 2）	有限公司	厦门市	吴辉体	16,000.00	13.25	25.00	子公司的联营企业
南昌宇欣公司（注 3）	有限公司	南昌市	叶建青	2,010.00	35.89	48.50	子公司的联营企业
联创通信公司	有限公司	南昌市	曾涌	3,329.18	33.00	33.00	联营企业
佛山联创华联（注 4）	有限公司	佛山	范玉钵	2,100.00	25.24	47.62	子公司的联营企业

注（1）：如附注五、9（1）注（1）及注（2）所述，本企业所持联创博雅公司、联晟投资公司股权，本期已全部转让。

注（2）：本公司持有厦门华联公司 53% 股权，厦门华联公司持有永联达公司 25% 股权。

注（3）：本公司持有南昌欣磊公司 74% 股权，南昌欣磊公司持有南昌宇欣公司 48.50% 股权。

注（4）：本公司持有厦门华联公司 53% 股权，厦门华联公司持有佛山联创华联 47.62% 股权。

5. 本企业的其他关联情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
江西赣电联合置业有限公司	同一控制人控制公司	57878011-1

6. 关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

a. 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交	关联交易定	2012 年度	2011 年度
-----	-----	-------	---------	---------

	易内容	价方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南昌宇欣公司	采购商品	市场价格或协议价	4,347,850.57	0.42	7,531,875.83	0.77

b. 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012 年度		2011 年度	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南昌宇欣公司	销售商品	市场价格或协议价	3,487,350.74	0.28	5,969,380.21	0.51
江西省电子集团有限公司	销售商品	市场价格或协议价	27,854.70	0.00		
联创通信公司	销售商品	市场价格或协议价	89,991.45	0.01	22,833.33	

(2) 收取房租、水电费

关联方	2012 年度	2011 年度
联创博雅公司	46,042.06	50,790.49
联创通信公司	149,608.34	134,624.17
江西省电子集团有限公司	18,483.22	
江西赣电联合置业有限公司	17,391.03	
合计	231,524.65	198,000.05

定价政策：合同约定

(3) 收取网络、物管费

关联方名称	2012 年度	2011 年度
联创博雅公司	18,390.40	22,176.00
联创通信公司	36,000.00	36,000.00
江西省电子集团有限公司	14,616.00	
江西赣电联合置业有限公司	14,616.00	
合计	83,622.40	66,030.00

定价政策：合同约定

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	联创电缆科技公司	3,000,000.00	2010.07.20	2013.07.21	否

7. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	联创通信公司	108,742.33	24,878.96	138,742.33	16,657.10
应收账款	南昌宇欣公司	1,784,019.26	53,520.58	549,301.09	16,479.03
应收账款	联创博雅公司	-		170,940.72	85,470.36
应收账款	佛山联创华联	395,013.56	11,850.41		
其他应收款	联创通信公司	690,598.50	20,717.96	691,790.26	30,742.77
其他应收款	南昌宇欣公司	183,347.04	5,500.41	319,599.91	9,588.00
其他应收款	联创博雅公司	4,590.76	137.72		
其他应收款	联创科技公司	342,652.60	340,132.63	342,652.60	340,079.58
应收票据	佛山联创华联	-		1,983,693.50	
应收股利	联创通信公司	9,136,260.38			
应收股利	佛山联创华联	-		1,100,000.00	
应付账款	南昌宇欣公司	846,873.21		1,007,493.07	
预收账款	永联达公司	1,415,791.57		1,991,363.53	
其他应付款	南昌宇欣公司	14,150.56			
其他应付款	联创博雅公司	-		1,095,654.97	

附注七、 或有事项

如附注五、25 所述，本公司为联创电缆科技公司银行借款 3,000,000.00 元提供担保。

附注八、 承诺事项

本公司截至 2012 年 12 月 31 日无需披露的重大承诺事项。

附注九、 资产负债表日后事项

1、本公司的子公司厦门华联公司截至 2013 年 4 月 19 日向银行借款人民币 4,700.00 万元、美元 332.00 万，归还银行借款人民币 4,000.00 万元、美元 641.00 万。

2、本公司 2012 年度拟定利润分配方案为：以 2012 年末总股本 443,476,750 股为基数，向全体股东每 10 股派现金人民币 0.18 元（含税），分配后尚余未分配利润结转以后年度分配。本年度不进行资本公积金转增股本。本预案尚需提交股东大会审议批准。

3、2013 年 1 月 11 日，本公司召开第五届董事会第二十一次会议，会议审议通过了《关于收购吉安市长虹电线电缆有限公司 54% 股权并实施光纤复合电力电缆技改项目的议案》，同意出资人民币 3,000.00 万元收购吉安市长虹电线电缆有限公司 54% 的股权。

4、本公司 2012 年 12 月 27 日第五届董事会第二十次董事会会议审议通过《关于对参股公司厦门宏发科技股份有限公司增资不超过人民币 10,000 万元并与厦门宏发、厦门宏发另一股东宏发科技股份有限公司签署附生效条件增资协议的议案》，厦门宏发公司为了提升其高性能继电器和低压电器的生产能力，推进新型继电器产品产业化，实现产品的换代升级。厦门宏发及其子公司拟实施高压直流继电器与电表组件产业化项目、低压电器技改扩能及产业化项目、高性能继电器技改扩能及产业化项目、继电器研发能力及精密零部件配套能力升级改造项目。厦门宏发公司实施上述四个项目及日常生产经营需求的资金约 9 亿元。宏发科技股份有限公司（以下简称“宏发科技”）拟向不超过 10 名特定对象非公开发行股票，计划募集资金净额约 8 亿元人民币，对厦门宏发公司进行增资，增资价格以截至 2012 年 12 月 31 日厦门宏发的评估值为基础确定。根据公司资金状况及厦门宏发未来发展前景，同意公司以不超过人民币 1 亿元自有资金对厦门宏发进行增资，增资价格以截至 2012 年 12 月 31 日厦门宏发的评估值为基础确定。

2013年2月28日，北京中企华资产评估有限责任公司出具中企华评报字(2013)第3059号《厦门宏发电声股份有限公司拟增资项目评估报告》，截止评估基准日，厦门宏发有限公司账面总资产为 185,790.82 万元，账面总负债为 71,352.74 万元，账面净资产为 114,438.08 万元，经采用收益法评估，厦门宏发公司评估后股东全部权益为 341,362.08 万元，净资产评估增值为 226,924.00 万元，增值率为 198.29%。

5、如附注五、26（2）所述，2012 年 3 月 8 日，公司发行 2012 年度第一期短期融资券人民币 2 亿元，期限一年，到期兑付日为 2013 年 3 月 9 日，截止 2013 年 4 月 19 日，短期融资券兑付工作已顺利完成。

附注十、 其它重要事项

本公司无应披露未披露的 其它重要事项。

附注十一、 母公司财务报表主要项目附注

1. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2012-12-31				2011-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								

的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合	32,912,459.75	97.90	2,192,361.68	6.66	23,670,899.47	94.81	1,906,263.29	8.05
组合小计	32,912,459.75	97.90	2,192,361.68	6.66	23,670,899.47	94.81	1,906,263.29	8.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	706,561.52	2.10	706,561.52	100.00	1,294,634.48	5.19	1,294,634.48	100.00
合计	33,619,021.27	100.00	2,898,923.20	8.62	24,965,533.95	100.00	3,200,897.77	12.82

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款主要是由于产品质量扣款无法收回的款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2012-12-31			2011-12-31		
	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	28,876,370.73	87.74	866,291.13	20,209,182.08	85.37	606,275.46
1至2年	2,465,215.66	7.49	123,255.78	2,160,754.51	9.13	108,037.73
2至3年	445,567.44	1.35	89,133.49	31,865.52	0.13	6,373.10
3至5年	23,249.28	0.07	11,624.64	167,040.72	0.71	83,520.36
5年以上	1,102,056.64	3.35	1,102,056.64	1,102,056.64	4.66	1,102,056.64
合计	32,912,459.75	100.00	2,192,361.68	23,670,899.47	100.00	1,906,263.29

(2) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
南昌高新开发区管委会	客户	4,034,772.02	1年以内	12.00
青岛海尔零部件采购有限公司	客户	3,380,703.35	1年以内	10.06
南昌欣磊公司	控股子公司	2,610,790.92	1年以内	7.77
南昌市红谷滩新区管理委员会	客户	1,972,313.99	1年以内、1-2年、2-3年	5.87
无锡飞翔电子有限公司	客户	1,691,030.72	1年以内、2-3年、3-4年	5.03
合计	--	13,689,611.00	--	40.73

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
H&C 公司	控股子公司	1,153,159.63	3.43
厦门华联公司	控股子公司	459,433.76	1.37
南昌欣磊公司	控股子公司	2,610,790.92	7.77
联创致光公司	控股子公司	7,002.00	0.02
合计	--	4,230,386.31	12.59

2. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2012-12-31				2011-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,100,000.06	4.67	6,100,000.06	100.00	6,100,000.06	6.97	6,100,000.06	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合	124,152,695.08	95.07	5,795,833.67	4.67	81,052,018.34	92.64	4,318,508.54	5.33
组合小计	124,152,695.08	95.07	5,795,833.67	4.67	81,052,018.34	92.64	4,318,508.54	5.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	340,000.00	0.26	340,000.00	100.00	340,000.00	0.39	340,000.00	100.00
合计	130,592,695.14	100.00	12,235,833.73	9.37	87,492,018.40	100.00	10,758,508.60	12.30

单项金额重大并单项计提坏账准备、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款主要是由于公司已停产，无力偿还。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2012-12-31			2011-12-31		
	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	120,007,571.77	96.65	3,600,227.15	73,680,003.60	90.90	2,210,400.11
1 至 2 年	1,707,244.90	1.38	85,362.25	5,143,554.63	6.35	257,177.73
2 至 3 年	210,018.30	0.17	42,003.66	300,000.00	0.37	60,000.00
3 至 5 年	319,239.00	0.26	159,619.50	275,058.83	0.34	137,529.42
5 年以上	1,908,621.11	1.54	1,908,621.11	1,653,401.28	2.04	1,653,401.28
合计	124,152,695.08	100.00	5,795,833.67	81,052,018.34	100.00	4,318,508.54

(2) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
联创电缆科技公司	控股子公司	66,330,000.00	1 年以内	50.79
厦门华联公司	控股子公司	35,000,000.00	1 年以内	26.80
联创贝晶公司	控股子公司	6,755,477.10	1 年以内、1-2 年	5.17
江西红声电子有限公司	非关联方	6,100,000.06	5 年以上	4.67
南昌欣磊公司	控股子公司	5,000,000.00	1 年以内	3.83
合计	--	119,185,477.16	--	91.26

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
联创贝晶公司	控股子公司	6,755,477.10	5.17
厦门华联公司	控股子公司	35,000,000.00	26.80
联创致光公司	控股子公司	4,041,197.18	3.09
南昌欣磊公司	控股子公司	5,000,000.00	3.83
联创电缆科技公司	控股子公司	66,330,000.00	50.79
联创特微公司	全资子公司	2,000,000.00	1.53
合计		119,126,674.28	91.21

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2011-12-31	增减变动	2012-12-31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
厦门华联公司	成本法	64,659,925.80	64,659,925.80	-	64,659,925.80	53.00	53.00			4,770,000.00
南昌欣磊公司	成本法	47,923,060.14	47,923,060.14	-	47,923,060.14	74.00	74.00			1,480,000.00
联创致光公司	成本法	16,898,562.50	22,014,162.50	-	22,014,162.50	88.64	88.64			
联创信息公司(注1)	成本法	20,000,000.00	5,000,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00	100.00	100.00			
联创电缆科技公司	成本法	244,841,954.27	244,841,954.27	-	244,841,954.27	82.86	82.86			
联创特微公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00	-	16,000,000.00	100.00	100.00			1,000,000.00
联创贝晶公司	成本法	15,000,000.00	24,000,000.00	-	24,000,000.00	75.00	75.00			
H&C 公司	成本法	599,787.00	600,786.00	-	600,786.00	60.00	60.00			
联创节能公司(注2)	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	100.00			
联创博雅公司(注3)	权益法	8,000,000.00	6,472,994.21	-6,472,994.21	-	40.00	40.00			
联晟投资公司(注3)	权益法	10,000,000.00	11,688,149.48	-11,688,149.48	-	27.03	27.03			
厦门宏发公司	权益法	54,625,701.21	286,750,917.55	91,106,345.93	377,857,263.48	25.72	25.72			
联创通信公司	权益法	10,986,004.29	24,972,477.15	-850,716.45	24,121,760.70	33.00	33.00			9,136,260.38
江西省电子科研所(注4)	成本法	4,136,502.68	4,136,502.68	-	4,136,502.68	100.00	100.00			
联创科技公司(注3)	成本法	4,000,000.00	288,008.76	-288,008.76	-	40.00				
世纪证券	成本法	10,000,000.00	803,988.00	-	803,988.00	0.11	0.11	9,196,012.00		
合计	—		760,152,926.54	136,806,477.03	896,959,403.57			9,196,012.00		16,386,260.38

注：（1）如附注附注四、（一）1.注（1）所述，本公司对全资子公司联创信息公司增资人民币 1,500.00 万元，增资后联创信息注册资本为人民币 2,000.00 万元。

（2）如附注四、（一）1.注（2）所述，本公司以人民币 5,000.00 万元出资设立联创节能公司，联创节能公司注册资本人民币 5,000.00 万元，为本公司的全资子公司。

（3）如附注五、9（1）注（1）注（2）注（6）所述，本公司转让持有的联创博雅公司、联晟投资公司、联创科投公司股权。

（4）江西省电子研究所如附注五、9（1）注（5）所述，采用成本法核算。

4. 营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	2012 年度	2011 年度
营业收入	70,372,967.51	57,818,011.06
其中：主营业务收入	62,267,024.09	51,306,102.69
其他业务收入	8,105,943.42	6,511,908.37
营业成本	57,824,837.11	47,041,295.42
其中：主营业务成本	53,933,147.92	39,090,847.62
其他业务成本	3,891,689.19	7,950,447.80

（2）主营业务分产品

行业名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
线缆			369,718.29	128,792.34
光电器件及应用产品	62,267,024.09	53,933,147.92	50,936,384.40	38,962,055.28
合计	62,267,024.09	53,933,147.92	51,306,102.69	39,090,847.62

（3）主营业务分地区

地区名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	61,453,232.73	53,467,204.14	50,339,989.50	38,297,987.29
国外	813,791.36	465,943.78	966,113.19	792,860.33
合计	62,267,024.09	53,933,147.92	51,306,102.69	39,090,847.62

（4）公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入的比例(%)
前五位客户销售合计	26,068,219.08	37.04

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	2012 年度	2011 年度
成本法核算的长期股权投资收益	7,250,000.00	6,390,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	102,220,039.78	79,643,841.89
处置长期股权投资产生的投资收益	9,237,720.94	5,120,000.00
其他	-	97,685.24
合计	118,707,760.72	91,251,527.13

注：如附注五、9（1）注 1 注 2 注 6 所述，本公司转让联创博雅公司、联晟投资公司、联创科投公司股权，确认投资收益 9,237,720.94 元。

(2) 按成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2012 年度	2011 年度	本期比上期增减变动的原因
南昌欣磊公司	1,480,000.00	1,480,000.00	分利
厦门华联公司	4,770,000.00	4,240,000.00	分利
联创特微公司	1,000,000.00	670,000.00	分利
合计	7,250,000.00	6,390,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2012 年度	2011 年度	本期比上期增减变动的原因
厦门宏发公司	93,934,495.85	72,875,792.00	实现净利润
联创博雅公司		-1,764,838.57	已转让
联晟投资公司		1,207,873.10	已转让
联创通信公司	8,285,543.93	7,325,015.36	实现净利润
合计	102,220,039.78	79,643,841.89	

6. 现金流量表补充资料

补充资料	2012 年度	2011 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	86,428,105.60	82,965,964.84
加：资产减值准备		719,004.06

	1,175,350.56	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,589,815.94	8,933,393.36
无形资产摊销	518,293.23	454,279.96
长期待摊费用摊销	97,671.98	35,105.64
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）	33,304.73	6,541.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	15,362,002.61	5,025,257.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-118,707,760.72	-91,251,527.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,700,107.20	-742,776.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,337,326.38	-6,832,665.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,854,287.37	-48,652,188.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,173,166.96	39,400,590.53
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-42,221,770.06	-9,939,020.53
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	358,365,523.73	152,099,690.10
减：现金的期初余额	152,099,690.10	27,155,088.99
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	206,265,833.63	124,944,601.11

附注十二、 补充资料：

一、当期非经常性损益明细表

项目	审定数	说明
----	-----	----

非流动资产处置损益	9,778,190.56	
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）	19,616,232.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	566,310.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-763,880.01	
少数股东损益影响额（税后）	-2,826,852.63	
合计	26,370,000.85	

二、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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.37	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.96	0.20	0.20

第十一节 备查文件目录

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

董事长：肖文
江西联创光电科技股份有限公司
2013 年 4 月 19 日