

北方光电股份有限公司
600184

2013 年第一季度报告

目录

§1 重要提示	2
§2 公司基本情况	2
§3 重要事项	2
§4 附录	6

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	董事长刘海虹、总经理李克炎
主管会计工作负责人姓名	张少峰
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	袁勇

公司负责人董事长刘海虹、总经理李克炎，主管会计工作负责人张少峰及会计机构负责人（会计主管人员）袁勇声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	2,958,721,544.11	2,990,043,182.08	-1.05
所有者权益（或股东权益）(元)	1,013,014,907.50	1,000,949,004.72	1.21
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.84	4.78	1.26
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-135,994,765.18		不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.65		不适用
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	11,137,076.94	11,137,076.94	59.89
基本每股收益（元/股）	0.05	0.05	66.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.05	0.05	66.67
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.05	66.67
加权平均净资产收益率（%）	1.10	1.10	增加 0.38 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.03	1.03	增加 0.32 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
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	752,900.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	153,522.15
所得税影响额	-137,334.82
少数股东权益影响额（税后）	-47,691.70
合计	721,395.63

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	9,436	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
湖北华光新材料有限公司	31,501,875	人民币普通股
北方光电集团有限公司	10,500,000	人民币普通股
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	5,430,501	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	2,476,593	人民币普通股
东方证券股份有限公司	1,699,784	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—南方优选价值股票型证券投资基金	1,277,761	人民币普通股
中海基金公司—深发—中海信托股份有限公司	1,235,714	人民币普通股
中国工商银行—同益证券投资基金	1,199,838	人民币普通股
陈伟刚	860,242	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—南方优选成长混合型证券投资基金	770,855	人民币普通股

§3重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

项目	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额	变动比率（%）	变动原因
货币资金	283,867,042.31	428,861,041.14	-33.81	支付货款和到期承兑汇票款
应收利息	1,405,372.22	0	不适用	应确认的银行存款利息
其他应收款	26,924,456.54	9,521,634.99	182.77	应收往来款及备用金增加
应付职工薪酬	45,859,247.51	77,901,636.76	-41.13	支付上年度绩效工资
应付利息	24,291,421.61	14,164,453.34	71.50	天达公司应付借款利息增加
专项应付款	9,314,165.45	2,118,515.25	339.66	防务公司收到科研款项
专项储备	1,351,110.06	422,284.22	219.95	按规定计提安全生产费用
营业收入	144,442,918.42	212,442,287.05	-32.01	民品收入同比减少
营业成本	102,736,917.23	160,710,069.95	-36.07	受民品收入同比减少影响
营业税金及附加	482,158.52	892,854.31	-46.00	民品收入同比减少，影响与之相关附加税同比减少
销售费用	3,128,237.13	4,996,234.86	-37.39	光伏产品收入同比减少，影响与之相关销售费用同比减少
投资收益	9,235,505.80	556,554.00	1,559.41	确认天达公司股份转让收益
营业外收入	932,944.47	206,036.26	352.81	收到当地政府补助款及客户违约金增加
营业外支出	26,522.32	41,486.93	-36.07	营业外支出项目同比减少
经营活动产生的现金流量净额	-135,994,765.18	-35,365,076.81	284.55	货款回收同比减少
投资活动产生的现金流量净额	-5,826,371.33	24,711,768.53	-123.58	上年同期收回华光小原公司委托贷款影响
筹资活动产生的现金流量净额	-3,173,072.03	-134,700,259.90	97.64	上年同期归还银行借款影响

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

公司关于转让云南天达光伏科技股份有限公司（以下简称“天达公司”）股权的事项已经公司第四届董事会第二十一次、第二十二次会议和 2013 年第一次临时股东大会审议通过。内容详见公司于 2012 年 12 月 27 日、2013 年 3 月 15 日和 4 月 1 日发布的公告。

2013 年 4 月 1 日，云南省商务厅批准公司将其所持有的天达公司 87.92% 的股权转让给北方光电集团有限公司（以下简称“光电集团”）。2013 年 4 月 8 日，公司收到受让方光电集团支付的天达公司股权转让价款 87,095,134.56 元。2013 年 4 月 18 日，公司完成了天达公司股权转让的工商变更登记手续，公司所持有的天达公司 87.92% 的股权已变更至光电集团名下。至此，公司不再持有天达公司的股权。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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
与股改相关的承诺	股份限售	光电集团	其所持的光电股份自获得上市流通权之日起，在 60 个月内不上市交易或者转让。在 72 个月之内出售所持有的光电股份不超过其总股本的 5%，84 个月之内出售所持有的光电股份不超过其总股本的 10%，在此期间内通过证券交易所挂牌交易出售的股份价格不低于 13.8 元/股。	同左	是	有效履行，承诺期内未减持
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	光电集团 红塔创投 云南工投	自公司本次发行结束之日起 36 个月内，不转让其本次取得的公司股份，之后按中国证监会及交易所有关规定执行。	同左	是	有效履行，承诺期内未减持
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	光电集团 红塔创投 云南工投	公司购买的天达光伏实现的归属于母公司所有者的净利润在 2012 年不低于 2,900 万元，如实际盈利数未达到上述业绩承诺时，三家股东将在公司公告相关年度《公司年度报告》之日起三十个工作日内，以现金方式将未达差额汇入公司指定的银行账户。	2013 年 5 月 21 日	是	未到履行期
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	光电集团	公司购买的防务标的实现的净利润在 2012 年度不低于 4,648 万元。如实际盈利数未达到上述业绩承诺时，光电集团将在公司公告相关年度《公司年度报告》之日起三十个工作日内，以现金方式将未达差额汇入公司指定的银行账户。	-	-	未触发履行条款
其他承诺	其他	光电集团	自光电集团经工商登记成为天达公司股东之日起二年内，妥善解决公司对天达公司的委托贷款、担保以及天达公司应付公司的全部往来款问题。	2015 年 4 月 19 日前	是	未到截止日期

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□适用 √不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

2013年3月31日公司第四届董事会第二十三次会议、2013年4月23日公司2012年年度股东大会审议通过了《公司2012年度利润分配预案》，经中勤万信会计师事务所有限公司对公司2012年度财务报告进行审计并出具标准无保留意见的审计报告，2012年度公司实现净利润为-169,700,270.46元（母公司报表口径），加年初未分配利润85,929,561.89元，减2012年度内派发的2011年度普通股股利10,469,020.65元，期末累计未分配利润为-94,239,729.22元。公司2012年度不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

北方光电股份有限公司

法定代表人：刘海虹

2013年4月23日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2013年3月31日

编制单位：北方光电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	283,867,042.31	428,861,041.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	68,918,964.93	77,238,453.33
应收账款	540,895,241.02	589,716,567.44
预付款项	354,154,604.41	322,790,266.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,405,372.22	
应收股利		
其他应收款	26,924,456.54	9,521,634.99
买入返售金融资产		
存货	602,700,265.42	488,146,001.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	33,159,856.75	31,298,596.25
流动资产合计	1,912,025,803.60	1,947,572,561.26
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	161,789,962.52	161,390,381.68
投资性房地产	9,919,755.45	10,272,302.64
固定资产	632,207,755.52	637,553,673.83
在建工程	217,255,451.62	208,374,841.85
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	13,844,143.34	13,200,748.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,678,672.06	11,678,672.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,046,695,740.51	1,042,470,620.82
资产总计	2,958,721,544.11	2,990,043,182.08
流动负债：		
短期借款	300,000,000.00	300,000,000.00
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	292,960,115.57	317,853,227.20
应付账款	387,169,330.34	380,417,314.54
预收款项	163,716,427.24	154,563,016.24
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	45,859,247.51	77,901,636.76
应交税费	21,767,620.59	27,653,061.28
应付利息	24,291,421.61	14,164,453.34
应付股利		
其他应付款	117,394,276.76	130,048,424.48
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	51,000,000.00	51,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,404,158,439.62	1,453,601,133.84
非流动负债：		
长期借款	473,414,353.00	473,414,353.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	9,314,165.45	2,118,515.25
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	38,296,863.80	38,296,863.80
非流动负债合计	521,025,382.25	513,829,732.05
负债合计	1,925,183,821.87	1,967,430,865.89
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	209,380,413.00	209,380,413.00
资本公积	353,841,642.60	353,841,642.60
减：库存股		
专项储备	1,351,110.06	422,284.22
盈余公积	46,001,389.15	46,001,389.15
一般风险准备		
未分配利润	402,440,352.69	391,303,275.75
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,013,014,907.50	1,000,949,004.72
少数股东权益	20,522,814.74	21,663,311.47
所有者权益合计	1,033,537,722.24	1,022,612,316.19
负债和所有者权益总计	2,958,721,544.11	2,990,043,182.08

公司法定代表人：刘海虹

主管会计工作负责人：张少峰

会计机构负责人：袁勇

母公司资产负债表

2013年3月31日

编制单位：北方光电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	53,458,522.42	55,207,972.22
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息	257,400.00	
应收股利		
其他应收款	50,000.00	
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	53,765,922.42	55,207,972.22
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	874,273,386.44	873,530,228.33
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	874,273,386.44	873,530,228.33
资产总计	928,039,308.86	928,738,200.55
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费	11,380,198.80	11,340,198.80
应付利息	2,797,425.00	1,737,500.01
应付股利		
其他应付款	103,580.85	52,193.85

一年内到期的非流动负债	51,000,000.00	51,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	65,281,204.65	64,129,892.66
非流动负债：		
长期借款	111,000,000.00	111,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	111,000,000.00	111,000,000.00
负债合计	176,281,204.65	175,129,892.66
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	209,380,413.00	209,380,413.00
资本公积	621,268,003.98	621,268,003.98
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	17,199,620.13	17,199,620.13
一般风险准备		
未分配利润	-96,089,932.90	-94,239,729.22
所有者权益（或股东权益）合计	751,758,104.21	753,608,307.89
负债和所有者权益(或股东权益) 总计	928,039,308.86	928,738,200.55

公司法定代表人：刘海虹

主管会计工作负责人：张少峰

会计机构负责人：袁勇

合并利润表

2013年1—3月

编制单位：北方光电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	144,442,918.42	212,442,287.05
其中：营业收入	144,442,918.42	212,442,287.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	143,966,565.22	207,088,128.54
其中：营业成本	102,736,917.23	160,710,069.95
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	482,158.52	892,854.31
销售费用	3,128,237.13	4,996,234.86
管理费用	28,744,599.38	28,690,595.84
财务费用	8,874,652.96	11,798,373.58
资产减值损失		
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）	9,235,505.80	556,554.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	743,158.11	556,554.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,711,859.00	5,910,712.51
加：营业外收入	932,944.47	206,036.26
减：营业外支出	26,522.32	41,486.93
其中：非流动资产处置损失	0.00	677.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,618,281.15	6,075,261.84
减：所得税费用	621,700.94	597,495.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,996,580.21	5,477,766.36
归属于母公司所有者的净利润	11,137,076.94	6,965,661.45
少数股东损益	-1,140,496.73	-1,487,895.09
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.03
（二）稀释每股收益	0.05	0.03
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	9,996,580.21	5,477,766.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,137,076.94	6,965,661.45
归属于少数股东的综合收益总额	-1,140,496.73	-1,487,895.09

公司法定代表人：刘海虹

主管会计工作负责人：张少峰

会计机构负责人：袁勇

母公司利润表

2013年1—3月

编制单位：北方光电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入		
减：营业成本		
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	276,577.00	162,508.80
财务费用	2,316,784.79	2,930,360.26
资产减值损失		
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）	743,158.11	556,554.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	743,158.11	556,554.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,850,203.68	-2,536,315.06
加：营业外收入	0.00	40,000.00
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,850,203.68	-2,496,315.06
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,850,203.68	-2,496,315.06
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-1,850,203.68	-2,496,315.06

公司法定代表人：刘海虹

主管会计工作负责人：张少峰

会计机构负责人：袁勇

合并现金流量表

2013年1—3月

编制单位：北方光电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	166,562,293.64	344,579,631.49
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	399,511.99	12,173,040.98
收到其他与经营活动有关的现金	9,498,145.93	12,174,830.00
经营活动现金流入小计	176,459,951.56	368,927,502.47
购买商品、接受劳务支付的现金	181,310,329.32	266,540,729.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	96,415,491.78	101,547,995.71
支付的各项税费	11,166,428.15	20,143,137.35
支付其他与经营活动有关的现金	23,562,467.49	16,060,717.21
经营活动现金流出小计	312,454,716.74	404,292,579.28
经营活动产生的现金流量净额	-135,994,765.18	-35,365,076.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	40,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,826,371.33	15,288,231.47
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,826,371.33	15,288,231.47
投资活动产生的现金流量净额	-5,826,371.33	24,711,768.53
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	0.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	31,540.44
筹资活动现金流入小计	0.00	90,031,540.44
偿还债务支付的现金	0.00	215,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,173,072.03	9,424,068.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	26,558.40
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	307,732.18
筹资活动现金流出小计	3,173,072.03	224,731,800.34
筹资活动产生的现金流量净额	-3,173,072.03	-134,700,259.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	5,514.20
五、现金及现金等价物净增加额	-144,994,208.54	-145,348,053.98
加：期初现金及现金等价物余额	424,569,685.36	250,581,865.39
六、期末现金及现金等价物余额	279,575,476.82	105,233,811.41

公司法定代表人：刘海虹

主管会计工作负责人：张少峰

会计机构负责人：袁勇

母公司现金流量表

2013年1—3月

编制单位：北方光电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	54,335.70	49,089.74
经营活动现金流入小计	54,335.70	49,089.74
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费	0.00	5,125.00
支付其他与经营活动有关的现金	235,535.50	43,708.80
经营活动现金流出小计	235,535.50	48,833.80
经营活动产生的现金流量净额	-181,199.80	255.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,568,250.00	1,695,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,568,250.00	1,695,750.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,568,250.00	-1,695,750.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,749,449.80	-1,695,494.06
加：期初现金及现金等价物余额	55,207,972.22	5,729,991.00
六、期末现金及现金等价物余额	53,458,522.42	4,034,496.94

公司法定代表人：刘海虹

主管会计工作负责人：张少峰

会计机构负责人：袁勇