

证券代码：002189

股票简称：利达光电



## 二 00 九年年度报告

披露时间：二 0 一 0 年三月三十一日

## 重要提示

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
肖连丰	董事	工作原因	张守启

公司年度财务报告已经大信会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人张守启、主管会计工作负责人张子民及会计机构负责人杨小科声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要 .....	4
第三节	股本变动及股东情况 .....	6
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
第五节	公司治理结构 .....	19
第六节	股东大会情况简介 .....	30
第七节	董事会报告 .....	31
第八节	监事会报告 .....	59
第九节	重要事项 .....	63
第十节	财务报告 .....	70
第十一节	备查文件目录 .....	70

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、基本情况简介

公司法定中文名称：利达光电股份有限公司

公司中文名称缩写：利达光电

公司法定英文名称：Lida Optical & Electronic Co ., Ltd.

二、公司法定代表人：张守启

三、公司董事会秘书及证券事务代表的联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张子民	张为民
联系地址	河南省南阳市工业南路 508 号	河南省南阳市工业南路 508 号
电话	0377-63865031	0377-63865031
传真	0377-63167800	0377-63167800
电子信箱	zzm@lida-oe.com.cn	zwm2008@tom.com

四、公司注册地址：河南省南阳市工业南路 508 号

邮政编码：473003

公司办公地址：河南省南阳市工业南路 508 号

邮政编码：473003

公司互联网网址：<http://www.lida-oe.com>

公司电子信箱：[ldgd@lida-oe.com.cn](mailto:ldgd@lida-oe.com.cn)

五、公司选定的中国证监会指定信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》，登载年度报告的中国证监会指定网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>。

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：利达光电

股票代码：002189

七、其它有关资料

公司首次注册登记日期：1995年4月5日

公司最近一次变更登记日期：2008年7月2日

公司注册登记地点：河南省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：410000400013231

税务登记号码：411300615301803

公司聘请的会计师事务所：大信会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦

15层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、本报告期主要财务数据

单位：（人民币）元

项目	金额
营业总收入	329,431,794.21
利润总额	3,090,500.84
归属于上市公司股东的净利润	1,705,420.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-7,018,200.40
经营活动产生的现金流量净额	1,343,764.28

非经常性损益项目及涉及的金额如下（单位：人民币元）：

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	4,399.11
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	11,300,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-11,904.34
少数股东权益影响额	-675,000.00
所得税影响额	-1,893,874.22
合计	8,723,620.55

## 二、截止报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	329,431,794.21	396,199,727.65	-16.85%	367,753,598.20
利润总额	3,090,500.84	32,190,608.54	-90.40%	37,118,244.90
归属于上市公司股东的净利润	1,705,420.15	28,819,698.39	-94.08%	33,766,958.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-7,018,200.40	25,036,739.69	-128.03%	33,685,783.11
经营活动产生的现金流量净额	1,343,764.28	40,730,114.99	-96.70%	64,742,027.04
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2007 年末
总资产	645,771,509.48	655,628,499.63	-1.50%	671,932,136.11
归属于上市公司股东的所有者权益	465,154,474.41	471,418,654.26	-1.33%	452,560,955.87
股本	199,240,000.00	199,240,000.00	0.00%	199,240,000.00

### （二）主要财务指标

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增	2007 年
--	--------	--------	--------	--------

			减 (%)	
基本每股收益 (元/股)	0.01	0.14	-92.86%	0.22
稀释每股收益 (元/股)	0.01	0.14	-92.86%	0.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.04	0.13	-130.77%	0.22
加权平均净资产收益率 (%)	0.36%	6.25%	-5.89%	15.34%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.49%	5.43%	-6.92%	15.30%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.01	0.20	-95.00%	0.32
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.33	2.37	-1.69%	2.27

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### (一) 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	108,169,152	54.29%				0	0	108,169,152	54.29%
1、国家持股	81,455,192	40.88%				-3,765,177	-3,765,177	77,690,015	38.99%
2、国有法人持股	26,713,960	13.41%						26,713,960	13.41%
3、其他内资持股						3,765,177	3,765,177	3,765,177	1.89%
其中：境内非国有法人持股						3,765,177	3,765,177	3,765,177	1.89%
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									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	91,070,848	45.71%						91,070,848	45.71%
1、人民币普通股	91,070,848	45.71%						91,070,848	45.71%
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	199,240,000	100.00%						199,240,000	100.00%
--------	-------------	---------	--	--	--	--	--	-------------	---------

## (二) 限售股份变动情况表

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
中国南方工业集团公司	81,455,192	0	-3,765,177	77,690,015	上市承诺	2010年12月3日
南方工业资产管理有限责任公司	26,713,960	0	0	26,713,960	上市承诺	2010年12月3日
全国社会保障基金理事会转持一户	0	0	3,765,177	3,765,177	注	未知
合计	108,169,152	0	0	108,169,152	—	—

注：中国南方工业集团公司年初持有公司限售股数 81,455,192 股中 3,765,177 股 2009 年划转给全国社会保障基金理事会转持一户。

## 二、证券发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]394 号文核准，公司于 2007 年 11 月 15 日发行人民币普通股（A 股）5,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价为 5.10 元。

2、经深圳证券交易所深证上[2007]186 号文核准，公司公开发行的人民币普通股（A 股）4,000 万股于 2007 年 12 月 3 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。网下向询价对象询价配售的 1,000 万股锁定三个月后于 2008 年 3 月 3 日上市流通。

3、除中国南方工业集团公司、南方工业资产管理有限责任公司两个发起人股东以外，其余发起人股东持有的限售流通股计 41,070,848 股自公司股票上市之日起限售一年，于 2008 年 12 月 3 日上市流通。

4、公司无内部职工股。



### 三、公司股东情况

#### (一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

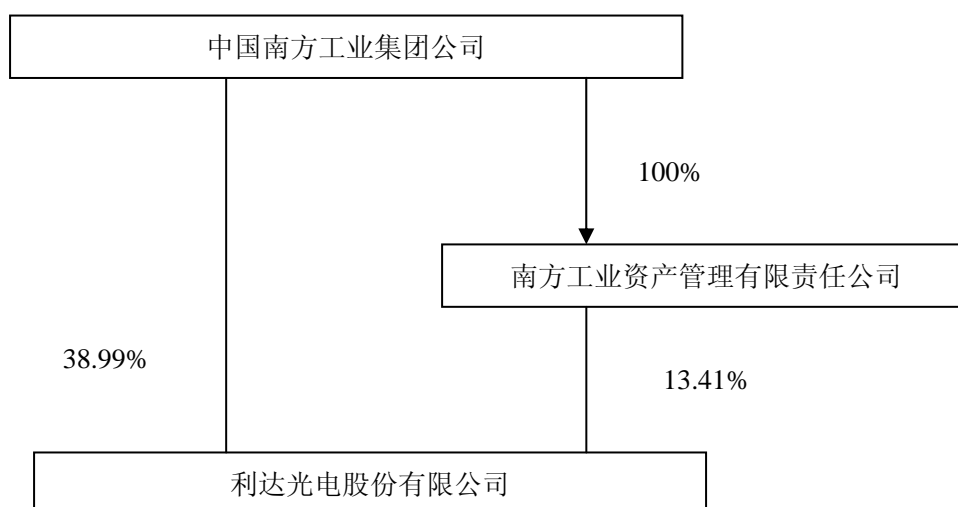
股东总数		21,724			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国南方工业集团公司	国家	38.99%	77,690,015	77,690,015	
南方工业资产管理有限责任公司	国有法人	13.41%	26,713,960	26,713,960	1,234,823
日本清水（香港）有限公司	境外法人	5.76%	11,467,549		
全国社会保障基金理事会转持一户	境内非国有法人	1.89%	3,765,177	3,765,177	
南阳市金坤光电仪器有限公司	境内非国有法人	1.89%	3,760,848		
南京欧亚香精香料有限公司	境内非国有法人	0.66%	1,306,700		
圣美伦（南京）香水有限公司	境内非国有法人	0.56%	1,124,922		
周信钢	境内自然人	0.51%	1,011,372		
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行	境内非国有法人	0.50%	999,950		
潘榕生	境内自然人	0.21%	420,000		
前 10 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数量		股份种类		
日本清水（香港）有限公司	11,467,549		人民币普通股		
南阳市金坤光电仪器有限公司	3,760,848		人民币普通股		
南京欧亚香精香料有限公司	1,306,700		人民币普通股		
圣美伦（南京）香水有限公司	1,124,922		人民币普通股		
周信钢	1,011,372		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行	999,950		人民币普通股		
潘榕生	420,000		人民币普通股		
姜薇	372,786		人民币普通股		
姜强	370,000		人民币普通股		
黄志成	358,200		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东、前十名无限售条件股东之间：公司发起人股东中国南方工业集团公司、南方工业资产管理有限责任公司存在关联关系，属于一致行动人；未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

## （二）公司控股股东及实际控制人情况

公司控股股东中国南方工业集团公司是经国务院批准组建的特大型国有企业集团，是国家授权投资的机构，受国务院直接管理。中国南方工业集团公司直接持有公司 77,690,015 股，同时通过南方工业资产管理有限责任公司间接持有公司 26,713,960 的股份，合计持有公司 52.4% 的股份，是本公司实际控制人。

中国南方工业集团公司注册资本 1,264,521 万元，经济性质为全民所有制，经营方式为投资、设计、制造、销售、施工、承包、监理、咨询、服务、进出口。经营范围包括一般经营项目：国有资产投资、经营管理；光学产品、电子与光电子产品、夜视器材、机械、车辆、仪器仪表、消防器材、环保设备、工程与建筑机械、信息与通讯设备、化工材料、金属与非金属材料及其制品、建筑材料的开发、设计、制造、销售；货物的仓储；工程勘察设计、施工、承包、监理等。

## （三）公司与实际控制人之间的产权及控制关系



#### （四）持股在 10%以上的法人股东情况

1、中国南方工业集团公司情况见本节三、（二）公司控股股东及实际控制人情况；

2、南方工业资产管理有限责任公司，成立于 2001 年 8 月，注册资本 100,000 万元，法定代表人李守武，注册地址为北京市西城区月坛南街 7 号，主营业务范围包括实业投资、信息咨询。南方工业资产管理有限责任公司的资产主要是下属控股公司和参股公司的股权。作为南方工业集团公司的资本运作平台，通过债务重组、股权回购、自主投资、破产收购及无偿划拨等形式，南方工业资产管理有限责任公司目前拥有参控股公司 18 家，这些公司业务涵盖金融、光学、新材料、机械制造、精细化工、地产、电子元器件、化学制药等多个产业领域。

### 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

#### 一、董事、监事和高级管理人员情况

##### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
张守启	董事长	男	47	2009年10月14日	2012年10月13日	0	0	无变动	0.00	是
王志亮	董事	男	48	2009年10月14日	2012年10月13日	0	0	无变动	0.00	是
左月夕	董事	女	53	2009年10月14日	2012年10月13日	0	0	无变动	0.00	是
蒋晓勇	董事	男	44	2009年10月	2012年10月	0	0	无变动	0.00	是

				14日	13日					
肖连丰	董事	男	46	2009年10月14日	2012年10月13日	0	0	无变动	0.00	是
高其富	独立董事	男	46	2009年10月14日	2012年10月13日	0	0	无变动	5.00	否
宣明	独立董事	男	52	2009年10月14日	2012年10月13日	0	0	无变动	5.00	否
郭耀黎	独立董事	男	42	2009年10月14日	2012年10月13日	0	0	无变动	5.00	否
陈鲁平	监事	女	46	2009年10月14日	2012年10月13日	0	0	无变动	0.00	是
魏克伦	监事	男	49	2009年10月14日	2012年10月13日	0	0	无变动	0.00	是
王世先	监事	男	45	2009年10月14日	2012年10月13日	0	0	无变动	0.00	是
韩培恩	监事	男	47	2009年10月14日	2012年10月13日	0	0	无变动	7.40	否
许文民	监事	男	46	2009年10月14日	2012年10月13日	0	0	无变动	7.70	否
李智超	总经理	男	45	2009年12月04日	2012年10月13日	0	0	无变动	16.80	否
张子民	副总经理、财务负责人、董事会秘书	男	46	2009年10月14日	2012年10月13日	0	0	无变动	11.70	否
王建波	副总经理	男	41	2009年10月14日	2012年10月13日	0	0	无变动	11.70	否
李春梅	副总经理	女	46	2009年10月14日	2012年10月13日	0	0	无变动	12.30	否
王天洲	董事、总经理	男	47	2006年06月23日	2009年12月03日	0	0	无变动	17.20	否
桑名卓夫	董事	男	63	2006年06月23日	2009年10月13日	0	0	无变动	0.00	是
周春生	独立董事	男	44	2006年06月23日	2009年10月13日	0	0	无变动	5.00	否
秦靖	监事	女	55	2008年09月05日	2009年10月13日	0	0	无变动	0.00	是
张敬党	董事会秘书	男	49	2006年06月23日	2009年03月27日	0	0	无变动	0.76	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	105.56	-

(二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历及兼职情况

1、董事会成员

张守启，男，中国国籍，公司董事长，47岁，研究生，高级工程师。曾任河南中南光电仪器厂动力处技术员、副处长、处长，河南中南光电仪器厂厂长助理、副厂长、常务副厂长，中光学集团常务副总经理。现任本公司董事长、中光学集团董事、总经理、南阳南方智能光电有限公司董事长、河南南方辉煌图像技术有限公司执行董事、南阳中光学机电装备有限公司董事长。其担任公司董事的任期为2009年10月至2012年10月。

王志亮，男，中国国籍，公司董事，48岁，本科，高级经济师。曾任河南镇平第三高级中学教师、河南红宇机械厂教师、副校长、校长，河南中南光电仪器厂子弟学校校长，河南中南光电仪器厂副厂长。现任中光学集团党委书记，本公司董事。其担任公司董事的任期为2009年10月至2012年10月。

蒋晓勇，男，中国国籍，公司董事，44岁，研究生，高级会计师。曾任中国兵器工业第五设计研究院会计，中国兵器工业第五设计研究院副处长，北京五惠资产评估公司总经理，北方会计师事务所所长、主任会计师，北方财务会计咨询有限公司董事、总经理，南方工业集团财务审计部处长。现任南方工业资产管理有限责任公司副总经理、本公司董事。其担任公司董事的任期为2009年10月至2012年10月。

左月夕，女，中国国籍，公司董事，53岁，研究生，研究员级高级工程师。曾任华北光学仪器厂设计所工程师、组织部副部长，中国兵器工业总公司建设局设计管理处工程师、副处长，中国兵器工业总公司发展计划局民品处副处长、摩托车处副处长，中国南方工业集团公司发展计划部规划二处处长、新产业处处长、光电部副主任。现任中国南方工业集团公司民品部副主任、本公司董事。其担任公司董事的任期为2009年10月至2012年10月。

肖连丰，男，中国国籍，公司董事，46岁，本科。曾任北京远东仪表有限公司技术工程师，日本三和精密株式会社中国事务主管。现任日本清水产业株式会社总经理、日本清水（香港）有限公司董事总经理、北京天源清水科贸有限公司总经理、上海天源清水光学有限公司董事长、成都光明光电股份有限公司董事、本公司董事。其担任公司董事的任期为2009年10月至2012年10月。

宣明，男，中国国籍，52岁，硕士研究员，博士生导师。曾任长春光机所助理研究员、副研究员、研究员、副所长、党委副书记、党委书记、常务副所长。现任长春光机所所长、党委书记，本公司独立董事。其担任公司独立董事的任期为2009年10月至2012年10月。

高其富，男，中国国籍，46岁，本科，教授，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师。曾任北京商业管理干部学院副教授、财会系主任、会计师事务所副主任会计师。现任清华大学职业经理训练中心教授和清华大学继续教育学院特聘教授，本公司独立董事。其担任

公司独立董事的任期为 2009 年 10 月至 2012 年 10 月。

郭耀黎，男，中国国籍，42 岁，硕士。曾任北京市中银律师事务所律师、北京市信利律师事务所律师、北京市博金律师事务所合伙人，现任大成律师事务所高级合伙人、律师，本公司独立董事。其担任公司独立董事的任期为 2009 年 10 月至 2012 年 10 月。

## 2、监事会成员

陈鲁平，女，中国国籍，公司监事会主席，46岁，本科。曾任河南中原特钢厂财务处、供应处会计，河南中原特钢厂供应处处长助理、处长，河南中原特钢厂财务处处长，河南中原特钢厂副总会计师，河南中原特钢厂总会计师。现任河南中光学集团有限公司总会计师、本公司监事会主席。其担任公司监事的任期为2009年10月至2012年10月。

魏克伦，男，中国国籍，48岁，本科。曾任河南中南光电仪器厂五车间技术员、检验处、质检处副处长、处长、中光学集团质量监测处处长、技术质量部副部长、党支部书记、技术质量处处长、质量处处长、质量管理处处长。现任中光学集团副总经理、南阳中光学机电装备有限公司总经理、本公司监事。

王世先，男，中国国籍，公司监事，45岁，本科。曾任河南中南光电仪器厂技术研究所技术员、河南中南光电仪器厂安达公司副总经理、总经理、中光学集团镜头公司总经理、南阳利达客户中心副总监、利达光电副总经理。现任中光学集团副总经理、河南南方辉煌图像信息技术有限公司总经理、本公司监事。其担任公司监事的任期为2009

年10月至2012年10月。

韩培恩，男，中国国籍，公司职工监事、光机研发制造中心副总监，47岁，大专，中级经济师。曾任河南中南光电仪器厂三车间副主任、一分厂副主任，南阳利达光电有限公司生产部副部长、部长、总经理助理、副总经理，利达光电股份有限公司运营保障中心总监。现任光机研究所副总监、本公司职工监事。任期为2009年10月至2012年10月。

许文民，男，中国国籍，公司职工监事、客户中心总监，46岁，本科，高级工程师。曾任河南中南光电仪器厂机动技术员、动力科副科长、电气研究所副所长、发展计划处副主任、销售处处长，安达公司副总经理，中光学集团销售处处长、镜头公司副总经理，南阳利达经营运作部部长、总经理助理，利达光电经营运作部部长。现任公司客户中心总监、职工监事。任期为2009年10月至2012年10月。

### 3、高级管理人员情况

李智超，男，中国国籍，公司总经理，45岁，本科，研究员级高级工程师。曾担任河南平原光学仪器厂工程师、河南中光学薄膜有限公司总经理、南阳利达光电有限公司副总经理、研发中心总监，现任本公司总经理兼研发中心总监。其担任公司总经理的任期为2009年12月至2012年10月。

王建波，男，中国国籍，公司副总经理、运营保障中心总监，41岁，本科，经济师。曾任河南中南光电仪器厂一分厂工人，南阳利达



五车间、二车间、三车间主任，南阳利达生产部部长、棱镜事业二部部长、棱镜中心总监。其担任公司副总经理、运营保障中心总监的任期为2009年10月至2012年10月。

张子民，男，中国国籍，公司副总经理、财务负责人、董事会秘书，46岁，本科，高级会计师。曾任河南中南光电仪器厂财务处会计、副处长、处长，中光学集团北京路分部资财综合管理中心主任，中光学机电装备副总经理。现任本公司副总经理、财务负责人、董事会秘书。其担任公司副总经理、财务负责人、董事会秘书的任期为2009年10月至2012年10月。

李春梅，女，中国国籍，公司副总经理，46岁，本科，研究员级高级工程师。曾任河南中南光电仪器厂平面车间技术员，南阳利达光电有限公司二车间副主任、技术质量部部长、透镜分公司经理，南阳利达光电有限公司副总经理、透镜中心总监。现任本公司副总经理，其担任公司副总经理的任期为2009年10月至2012年10月。

（三）报告期内董事、监事被选举和离任情况，以及聘任和解聘高级管理人员情况

#### 1、董事会成员

①2009年10月14日，经2009年度第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于董事会换届事项的议案》，根据公司章程第一百零七条之规定，董事会由11名董事组成，公司根据现有股权结构，将董事会组成人员调整为9名，其中独立董事3名。并

以累积投票制选举张守启、左月夕、蒋晓勇、王志亮、王天洲、肖连丰、宣明、高其富、郭耀黎为公司第二届董事会董事，其中宣明、高其富、郭耀黎为独立董事。上届董事桑名卓夫、上届独立董事周春生离任。

②2009年12月4日，经公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于公司董事会更换董事的议案》，公司董事王天洲先生因工作变动原因，向董事会提交了书面的辞职报告，申请辞去董事会董事职务。根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，董事会提名李智超先生为本届董事会候选人，该议案在本次董事会审议通过后尚须提交公司股东大会审议。原董事王天洲离任。

## 2、监事会成员

2009年10月14日，经2009年度第一次临时股东大会审议通过了《关于监事会换届事项的议案》，以累积投票制选举陈鲁平、魏克伦、王世先为公司第二届监事会股东代表监事，与公司职工代表大会选举的职工代表监事许文民、韩培恩共同组成公司第二届监事会，上届监事秦靖离任。

## 3、高级管理人员

①2009年3月27日公司收到原董事会秘书张敬党先生的辞职函，2009年3月28日召开的第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于张敬党先生请求辞去公司董事会秘书职务的议案》，同意张敬党先生因工作调动原因辞去公司董事会秘书职务，指派公司副总经理、财务负

责人张子民先生暂时代任董事会秘书职务。

②2009年10月14日召开的第二届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，经董事长提名，决定聘任张子民先生为董事会秘书，任期三年。

③2009年12月4日召开的第二届董事会第四次会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，根据《公司章程》的规定，总经理每届任期三年，鉴于公司上届总经理任期已经届满，经董事长提名，决定聘任李智超先生为公司总经理，任期三年。上届总经理王天洲离任。

## 二、公司员工情况

截至2009年12月31日，公司员工总人数为2,164人。

### 员工专业构成表

专业构成	人数	比例（%）
生产人员	1804	83.36%
技术人员	190	8.78%
行政管理人员	138	6.38%
财务审计人员	13	0.60%
营销人员	19	0.88%
总计	2164	100.00%

### 员工学历构成表

专业构成	人数	比例（%）
本科及本科以上	330	15.25%
大专学历	445	20.56%
大专以下	1389	64.19%
合计	2164	100.00%

报告期内，公司离退休员工费用由社会统筹。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理简况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构、健全内部管理、规范公司运作，进一步提升公司的规范化和透明度，对于公司不足的地方加以改善，努力做好信息披露工作，不断提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规范意见》等相关法律法规的要求及公司制定的《股东大会议事规则》，规范股东大会召集、召开、表决程序，切实保证中小股东的权益，平等对待所有投资者，使他们能够充分行使自己的权利。聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范自己的行为，通过股东大会行使股东权利，未超越股东大会及董事会直接干预公司经营管理，公司与控股股东之间不存在业务往来，具有独立性。控股股东严格遵循法律法规和《公司章程》规定的条件和程序提名董事、监事候选人。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》

规定的董事产生程序选举董事、聘用高管人员，董事会的人数及人员构成符合法律法规的要求。公司按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关制度召开董事会。董事勤勉尽责，能够按时参加董事会和股东大会或者委托其他董事参加，认真审议各项议案，积极参加各项培训，独立董事对公司的重大事项均能发表独立意见，诚信、勤勉、尽责地履行职责。董事会下设的专门委员会，各尽其责，提高了董事会的办事效率。

4、关于监事与监事会：公司在《公司章程》、《监事会议事规则》规定规范、透明的监事选聘程序，并严格执行，监事会的人数及人员构成符合法律法规的要求。公司按照《公司章程》、《监事会议事规则》等相关制度召开监事会。监事勤勉尽责，按时参加会议，认真审议各项议案，对公司的重大事项、财务状况进行监督并发表意见。

5、关于绩效考评与激励约束机制：公司对经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。为建立和完善公司内部激励机制和约束机制，充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，更好的提高企业的营运能力和经济效益，进一步提高公司管理水平，公司将结合公司的实际情况，进一步完善董事、监事及高级管理人员的激励和约束机制，建立完善的董事、监事及高级管理人员绩效考核机制。

6、关于信息披露与透明度：公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司信息披露制度》等法律法规的相关规

定，认真履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。

7、利益相关者：公司充分尊重和维护利益相关者的合法权利，加强与股东、员工、社会等各方的沟通，共同推动公司持续、健康地发展。

总之，公司在股东与股东大会、控股股东与上市公司、董事与董事会、监事与监事会、绩效考评与激励约束机制、信息披露与透明度、利益相关者等七个方面的有效运作，表明公司治理结构日臻完善，符合《公司章程》的规定和国家政策法规对上市公司的规范要求。

公司充分认识到公司治理是一项系统且长期的工作，需要不断持续改进。公司将坚持科学发展观，严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所的相关法律法规要求，不断完善公司治理制度体系，加强执行情况的落实，促进公司健康发展，提高整体竞争力。

## 二、公司董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，诚实守信、勤勉尽责，积极出席公司相关的会议，认真审议各项董事会议案，忠诚于公司和股东的利益，保护中小股东的合法权益不受侵害。公司董事长积极推动公司内部控制制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，保证了报告

期内的历次董事会会议能够正常、依法召开，并积极督促公司执行董事会会议形成的决议；同时，公司董事长为各位董事履行职责创造了良好的工作条件，充分保证了各位董事的知情权。

公司独立董事共有三人，其中一名为会计专业人士，独立董事人数达到公司全体董事的三分之一，独立董事本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，恪尽职守、勤勉尽责，按时参加报告期内的每次董事会会议，对各项议案进行认真审议，依据自己的专业知识和能力对报告期内公司的有关事项发表了独立、客观、公正的意见，对董事会决策的科学性和客观公正性及公司的持续、健康、稳定发展起到了积极的作用。报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会各项议案及其他非董事会议案事项提出异议。

报告期内公司共召开九次董事会，董事出席董事会会议的情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
张守启	董事长	9	4	5	0	0	否
王志亮	董事	9	4	5	0	0	否
左月夕	董事	9	2	7	0	0	否
蒋晓勇	董事	9	1	8	0	0	否
肖连丰	董事	9	1	8	0	0	否
高其富	独立董事	9	1	8	0	0	否
宣明	独立董事	9	1	8	0	0	否
郭耀黎	独立董事	9	2	7	0	0	否
王天洲	董事	8	3	5	0	0	否

桑名卓夫	董事	5	1	4	0	0	否
周春生	独立董事	5	1	4	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及自主生产经营的能力。

#### （一）业务独立

公司具有独立完整的研发采购、生产、营销系统，面向市场、自主经营，控股股东及其他股东与本公司不存在同业竞争，也没有采取垄断业务渠道等方法干预公司业务经营。公司研发独立，具有独立的研发能力，不依赖于股东及其关联方。公司产品主要出口，公司拥有进出口业务经营权，不依赖于股东及其关联方。公司有独立的采购部门，有完整的采购管理程序，在采购方面不存在对任何公司股东及其他关联方的依赖。

#### （二）资产完整

公司资产完整，对其财产具有完整的所有权，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的厂房、机器设备以及专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。股东投入公司的资产独立完整、权属清晰，现有资产不存在被控股股东、其他股东、公司高管人员及其关



联人员占用的情况。

### （三）机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会、经理层等决策、监督及经营管理机构，法人治理结构健全，公司内部经营管理机构健全，独立行使管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间不存在上下级关系。

### （四）人员独立

公司的生产经营和行政管理完全独立于控股股东及其控制的企业，公司设有独立的劳动、人事、工资管理体系，公司的人事、工资管理与控股股东及下属子公司完全分离。本公司的董事、监事和高管人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，公司的人事及工资管理与控股股东完全分离。公司制订了严格的人事管理制度，人员管理做到了制度化。公司的总经理、副总经理、财务负责人、和技术负责人均属专职，没有在股东单位或其他关联单位兼职，且均在公司领薪。本公司独立聘用员工和高级管理人员，公司在册员工均和公司签订了《劳动合同书》。

### （五）财务独立

公司设有独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在股东单位及其他关联单位干预公司资金使用的情况。

公司的资金使用由股东大会、董事会或经理层依据公司章程做出决策，各股东及其他关联方不存在违规占用公司资金、资产和其他资源的情况。公司目前不存在违规为各股东、实际控制人及其控股的公司、其他关联方提供担保，或将以公司名义所取得的借款、授信额度转借予前述法人或个人使用的情形。

#### 四、公司内部控制制度的建立及健全情况

公司已经按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规，建立了较为完善的、健全的、有效的内部控制制度体系，各项制度建立之后得到了有效地贯彻执行，各部门都依照各规章制度进行管理，各项制度的制订和有效的实施，对公司的生产经营起到了有效的监督、控制作用。

公司会计核算体系按照《企业会计准则》、《现金管理条例》和《票据法》有关规定建立健全公司会计核算体系，会计机构设置合理，会计岗位之间相互制约，并且根据新会计准则调整会计政策，以保证公司会计政策的合规性。

##### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会审计委员对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司已建立了较为完善合理的内部控制制度，并在生产经营活动中得到了严格的遵循和实施，从而保证了公司各项经营活动的正常有序进行，保护了公司资产的安全和完整，保证了会计资料等各类信息的真实、合法、准确、完整。自2009年1月1日至2009年12月31日止，未发

现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司内部控制的設計是完整和合理的，执行是有效的，能够合理地保证内部控制目标的达成，总体上符合中国证监会、深圳证券交易所的相关要求。《关于2009年度内部控制的自我评价报告》刊登在2010年3月31日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

## 2、保荐机构的核查意见

海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”）对公司内部控制的完整性、合理性及有效性进行了核查，认为：利达光电现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；利达光电的《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。海通证券对公司《内部控制自我评价报告》的独立意见刊登在2010年3月31日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

## 3、公司监事会对内部控制自我评价报告意见

公司监事会认为：公司现已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，该体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## 4、独立董事对公司内部控制自我评估报告意见

根据《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司内部（审

计)工作指引》、《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》等法律法规规范性文件,我们作为公司的独立董事,基于独立判断的立场,对公司 2009 年度内部控制情况进行了认真核查,现发表独立意见如下:

①公司内部控制制度符合《企业内部控制基本规范》等有关法规和证券监管部门的要求,也适合当前公司生产经营实际情况需要。

②公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行,并且活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制,公司的内部控制是有效的。公司的内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用。

③公司《内部控制自我评价报告》真实客观地反映了目前公司内部控制体系建立、内控制度执行和监督的实际情况。我们认同该报告。

#### 五、报告期内,公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

公司对经理人员的聘任公开、透明,符合法律法规的规定。为建立和完善公司内部激励机制和约束机制,充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性,更好的提高企业的营运能力和经济效益,进一步提高公司管理水平,公司将结合公司的实际情况,进一步完善董事、监事及高级管理人员的激励和约束机制,建立完善的董事、监事及高级管理人员绩效考核机制。

#### 六、公司内部审计制度的建立和执行情况

## 2009年内部控制相关情况披露表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	<p>第一季度：会议审议通过了审计部《关于利达光电股份有限公司审计部2008年第四季度工作报告》和第二季度内部审计工作计划。第二季度：会议审议通过了审计部《关于利达光电股份有限公司审计部2009年第一季度工作报告》和第三季度内部审计工作计划。第三季度：会议审议通过了《关于利达光电股份有限公司审计部</p>	

	2009年第二季度工作报告》和第四季度内部审计工作计划。第四季度：会议审议通过了《关于利达光电股份有限公司审计部2009年第三季度工作报告》和2010年第一季度内部审计工作计划。
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况，以及专项审计的结果。
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	不适用
(4) 说明审计委员会所做的其他工作	2008年年报审计期间，对财务报表出具审核意见，并提交董事会审议。2009年12月份审计委员会对公司募集资金使用情况和财务管理情况进行了检查，并提出加强财务管理的有关意见。
<b>2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效</b>	
(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	第一季度：向审计委员会提交《关于利达光电股份有限公司审计部2008年第四季度工作报告》和第二季度内部审计工作计划。第二季度：向审计委员会提交《关于利达光电股份有限公司审计部2009年第一季度工作报告》和第三季度内部审计工作计划。第三季度：向审计委员会提交《关于利达光电股份有限公司审计部2009年第二季度工作报告》和第四季度内部审计工作计划。第四季度：向审计委员会提交《关于利达光电股份有限公司审计部2009年第三季度工作报告》和2010年第一季度内部审计工作计划。
(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	每季度结束后出具对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项的审计报告并提交审计委员会审议。
(3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	不适用

(4) 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	是
(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	内部审计部门已向审计委员会提交 2009 年内部审计工作总结和 2010 年度审计工作计划。
(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	内审工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合《内部审计实施细则》的规定。
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	对公司财务进行监督和检查，参与公司重大设备和物资采购的招投标、合同价款的监督，对公司进行生产、运营管理审计，对公司存货进行审计和监盘，对应收账款进行审计，参与工程项目的预决算审计。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无

## 七、公司治理专项活动情况

公司治理是一项长期而系统的工作，公司自 2008 年开展治理专项活动以来，公司经历了自查、公众评议、监管检查、整改提高和总结说明、持续整改等阶段，提升公司治理水平，不断提高公司整体质量，公司治理取得了较好的效果。报告期内，公司在 2008 年上市公司治理专项工作的基础上，认真落实中国证监会和有关监管部门的相关要求，持续开展了公司治理活动，巩固并提升了治理活动取得的成效。

公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，已经形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开一次年度股东大会，一次临时股东大会，具体情况如下：

1、公司于 2009 年 4 月 22 日召开 2008 年度股东大会，审议通过了以下议案：

- （一）2008 年年度报告、2008 年年度报告摘要
- （二）2008 年度董事会工作报告
- （三）2008 年度监事会工作报告
- （四）2008 年度财务决算报告
- （五）2008 年度利润分配预案
- （六）关于 2008 年度日常关联交易发生额的议案
- （七）关于 2009 年度日常关联交易预估数额的议案
- （八）关于续聘会计师事务所的议案

2、公司于 2009 年 10 月 14 日召开 2009 年度第一次临时股东大会，审议通过了以下议案：

- （一）关于修改公司章程的议案
- （二）关于董事会换届事项的议案
- （三）关于监事会换届事项的议案

## 第七节 董事会报告

### 一、管理层分析和讨论

- （一）报告期内公司经营情况



## 1、公司整体经营情况

2008年下半年开始的国际金融危机，给中国经济造成了前所未有的冲击。作为出口型企业和消费类电子行业，公司订单严重不足。公司紧紧围绕企业发展方针和目标，积极应对国际金融危机，克服各种困难，加强自主创新，推进产品结构调整，积极开拓国内外市场，提高产品市场占有率。经全体员工的共同努力，抵御了金融危机的严重影响，2009年度公司实现营业收入3.29亿元，比上年同期减少-16.85%；实现归属于上市公司股东的净利润170.54万元，比上年同期减少-94.08%；实现经营活动产生的现金流量净额134.38万元，比上年同期减少-96.70%。

近三年主要财务指标变动情况及变动原因：

单位：（人民币）元

	2009年	2008年	本年比上年增减 (%)	2007年
营业总收入	329,431,794.21	396,199,727.65	-16.85%	367,753,598.20
利润总额	3,090,500.84	32,190,608.54	-90.40%	37,118,244.90
归属于上市公司股东的净利润	1,705,420.15	28,819,698.39	-94.08%	33,766,958.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-7,018,200.40	25,036,739.69	-128.03%	33,685,783.11
经营活动产生的现金流量净额	1,343,764.28	40,730,114.99	-96.70%	64,742,027.04
	2009年末	2008年末	本年末比上年末 增减(%)	2007年末
总资产	645,771,509.48	655,628,499.63	-1.50%	671,932,136.11
归属于上市公司股东的所有者权益	465,154,474.41	471,418,654.26	-1.33%	452,560,955.87
股本	199,240,000.00	199,240,000.00	0.00%	199,240,000.00

①报告期内营业收入较上年同期下降16.85%，主要原因：1、受危

机影响，公司销量下降较大；2、受整机产品价格下降和竞争态势影响，公司产品售价有所下降。

②利润总额、归属于上市公司股东的净利润较上年同期分别下降90.40%和94.08%，主要原因：1、受危机影响，公司销量下降较大，产品售价有所下降；2、虽然公司加强成本控制，但人工成本、燃动力成本不断上升，折旧费用及其他固定成本因产能发挥不足无法带走，造成公司单位成本较高。

## 2、公司主营业务及其经营状况

(1) 各业务分部、产品营业收入、营业成本和业务利润情况（单位：万元）

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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 (%)
主营业务收入	29,038.68	24,687.25	14.98%	-20.79%	-13.63%	-7.05%
主营业务分产品情况						
透镜	16,045.54	12,940.89	19.35%	-15.84%	-6.98%	-7.68%
棱镜	8,278.73	7,726.71	6.67%	-32.18%	-24.17%	-9.85%
光学辅料	1,196.83	832.02	30.48%	-28.81%	-23.43%	-4.88%
光敏电阻及其他	3,517.58	3,187.62	9.38%	-5.16%	-6.14%	1.04%

(2) 各地区营业收入情况（单位：万元）

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	16,256.55	-24.40%
境外	12,782.13	-15.65%
合计	29,038.68	-20.79%

## 3、主要产品、原材料价格变动情况

报告期内，由于公司所处光学行业竞争日益激烈，产品售价较上年有所下降。报告期内公司主要原料、燃料价格未发生重大变化。

## 4、订单签署和执行情况

公司每月20日左右根据客户的购货计划并结合本公司生产情况，在与客户确认销售数量及金额后，签署订单并执行。报告期内，一季度受金融危机进一步加重的影响，公司订单减少较多。从二季度开始公司订单数量有所回升。公司订单均得到了较好的执行。

#### 5、毛利率变动情况

	2009年	2008年	同比增减(%)	2007年
销售毛利率	14.98%	22.03%	-7.05%	27.28%

报告期内，受金融危机影响，光学行业竞争日益激烈，产品销售价格下降，公司销量、销售收入同比下降较大；人工费用、燃动力费用上涨以及折旧等固定成本因产能发挥不足无法带走；以上造成单位成本较高，毛利率下降较大。

#### 6、主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商合计采购金额为5739.95万元，占公司年度采购总额的36.92%；向前五名客户合计销售收入总额为16679.21万元，占公司销售总额的107%。

##### ① 主要供应商情况

项目	2009年	2008年	本年比上年增减	2007年
前五名供应商合计采购金额占年度采购金额的比例	36.92%	38.09%	-1.17	57.42%
前五名供应商合计预付账款余额	0	0	0	0
前五名供应商合计预付账款余额占公司预付账款的比例	0	0	0	0

##### ② 主要客户情况

单位：（人民币）元

项目	2009年	2008年	本年比上年增减	2007年

前五名客户合计销售金额占年度销售金额的比例	107%	53.43%	53.57%	53.61%
前五名客户合计应收账款余额	43,529,616.16	36,965,360.32	6,564,255.84	43,304,156.83
前五名客户合计应收账款余额占公司应收账款的比例	35.04%	40.35%	-5.31%	51.34%

公司没有单一供应商或客户采购、销售比例超过30%的情形。

销售额前5名客户中日本清水（产业）株式会社与上市公司存关联关系，应收账款余额前5名客户中中光学集团有限公司、日本清水（产业）株式会社与上市公司存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要的客户中不存在直接或间接拥有权益的情况。

## 7、主要费用情况

单位：（人民币）元

费用项目	2009 年度	2008 年度	较上年同期增减比例%	2007 年度
销售费用	11,984,275.75	13,943,507.15	-14.05	13,913,559.33
管理费用	37,428,981.78	36,849,319.08	1.57	37,965,640.58
财务费用	3,323,998.87	2,164,491.23	53.57	6,772,966.51
所得税费用	1,021,743.00	3,370,910.15	-69.69	3,351,286.61

①本报告期内，销售费用较上年同期减少14.05%，主要是收入下降造成的运输费用、销售服务费减少所致。

②管理费用较上年同期增加1.57%。

③财务费用较上年同期增加53.57%，主要是募集资金利息收入的减少所致。

④所得税费用较上年同期减少69.69%，主要是利润总额减少所致。

## 8、非经常性损益情况

单位：（人民币）元

项目	2009 年	占净利润比例（%）
非流动性资产处置损益	4,399.11	0.21
政府补助	11,300,000	546.22
其他营业收入和支出	-11,904.34	-0.58
所得税影响	-1,893,874.22	-91.55
影响少数股东损益	-675,000	-32.63
合计	8,723,620.55	421.68

非流动性资产处置损益主要是固定资产处置收益。

政府补助明细详见下表：

单位：（人民币）元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
研发及产业化专项补助		2,300,000.00	信息产业部拨入
2008 年度攻关计划		300,000.00	南阳市科技局拨入
南阳市发动机计划_光学引擎		1,500,000.00	南阳市政府拨入
DLP 彩色数字投影机及光学引擎的研发及产业化	500,000.00		宛财预[2008]731 号
DLP 光学引擎产业化	2,500,000.00		宛财预[2009]384 号
新型光学引擎及数字投影机	3,000,000.00		宛财预[2009]447 号
科研经费补助	2,000,000.00		南阳市财政局拨入
LCOS 投影设备关键部件新型照明系统批量化研究及产业化	1,000,000.00		宛财预[2009]444 号
09 年保持外贸稳定增长资金	300,000.00		宛财预[2009]635 号
新区污水处理补助	1,000,000.00		递延收益转入
研发及产业化专项补助	1,000,000.00		递延收益转入
合计	11,300,000.00	4,100,000.00	

## 9、现金流状况分析

单位：（人民币）元

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减%
一、经营活动产生的现金流量净额	1,343,764.28	40,730,114.99	-96.70
经营活动现金流入量	316,883,277.31	433,936,543.89	-26.97
经营活动现金流出量	315,539,513.03	393,206,428.90	-19.75
二、投资活动产生的现金流量净额	-35,206,616.90	-73,069,090.42	-51.82
投资活动现金流入量	128,500.00	468,300.00	-72.56
投资活动现金流出量	35,335,116.90	73,537,390.42	-51.95
三、筹资活动产生的现金流量净额	-6,422,486.42	-29,941,273.21	-78.55
筹资活动现金流入量	71,573,888.58	104,050,795.31	-31.21
筹资活动现金流出量	77,996,375.00	133,992,068.52	-41.79
四、汇率变动对现金的影响	-496,982.76	-128,299.15	287.36
五、现金及现金等价物净增加额	-40,782,321.80	-62,408,547.79	-34.65
现金流入总计	388,585,665.89	538,455,639.20	-27.83
现金流出总计	429,367,987.69	600,864,186.99	-28.54

①经营活动产生的现金流量净额同比下降96.70%，主要原因：受金融危机影响，货款回收减缓所致。

②投资活动产生的现金流量净额同比减少51.82%，主要是受金融危机影响，公司暂缓实施募集资金投资所致。

③筹资活动产生的现金流量净额同比下降78.55%，主要是上期归还1680万元的借款所致。

## 10、薪酬分析

①公司董事、监事和高管人员薪酬同比变动情况与公司净利润同比变动情况：

姓名	职务	2009 年度 从公司领 取的报酬 总额（万 元）	2008 年度 从公司领 取的报酬 总额 （万元）	薪酬总 额同比 增减 （%）	公司净 利润同 比增减 （%）	薪酬同比变 动与净利润 同比变动的 比较说明
张守启	董事长				2009年归 属于母公 司所有者	报告期内，公 司董事、监 事、高级管理
王志亮	董事					
左月夕	董事					

蒋晓勇	董事				的净利润 同比下降 94.08%。  人员工资基 本采取定额 工资发放，故 未发生较大 变化。
肖连丰	董事				
高其富	独立董事	5	5	0.00%	
宣明	独立董事	5	5	0.00%	
郭耀黎	独立董事	5	5	0.00%	
陈鲁平	监事				
魏克伦	监事				
王世先	监事				
韩培恩	监事	7.4	6.5	13.85%	
许文民	监事	7.7	6	28.33%	
李智超	总经理	16.8	15	12.00%	
张子民	副总经理、财 务负责人、董 事会秘书	11.7	12	-2.50%	
王建波	副总经理	11.7	12	-2.50%	
李春梅	副总经理	12.3	13	-5.38%	
桑名卓夫	董事				
周春生	独立董事	5	5	0.00%	
秦靖	监事				
王天洲	董事、总经理	17.2	18.5	-7.03%	
张敬党	董事会秘书	0.76	8.1		
合计		105.56	111.1	-4.99%	

②报告期内无股权激励实施情况，所以对本报告期及以后年度财务状况和经营成果无影响。

## 11、会计制度实施情况

本报告期内公司无会计政策、会计估计变更及重大前期差错。

### (二) 报告期内公司资产、负债情况

#### 1、重要资产情况

公司的主要厂房、主要生产设备座落在公司厂区，全部为自建或自购，资产状况良好，不存在资产减值情况及担保、诉讼、仲裁事项。

## 2、核心资产盈利能力

公司主要从事光学零件、光学薄膜产品、光敏电阻、光学镜头、光学引擎、光学辅料、光电仪器及相关产品的研发、生产、销售和售后服务。公司是国内大批量生产微显示投影系统光学元（组）件的主要企业，产品主要应用于数字投影机、数字高清大屏幕投影电视、数码相机、DVD等高精度光学系统。公司产品主要销往日本、美国、德国、韩国、香港、台湾等国家和地区，主要客户包括日本索尼（SONY）、爱普生（EPSON）、佳能（Canon）、韩国三星（SAMSUNG）、德国蔡司（ZEISS）等国际著名企业。核心资产主要为生产制造资产，其技术水平在国内处于领先地位。虽然受金融危机影响，2009年度公司盈利能力大幅度下降，但公司的核心资产盈利能力没有降低的迹象，也没有出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情形。

## 3、核心资产使用情况

报告期内，由于受金融危机的影响，公司订单减少较多，部分核心资产的使用效率未能达到设计产能。

## 4、核心资产减值情况

报告期末，公司对所有资产进行了清查盘点和减值测试，根据减值测试的结果，公司核心资产不存在减值情形，无需计提资产减值准备。

## 5、金融资产投资情况

公司截止报告期末无证券投资等金融资产、无委托理财等财务投



资、无套期保值等相关业务。

#### 6、PE（私募股权投资基金）投资情况

报告期内公司无PE（私募股权投资基金）投资情况。

#### 7、债务变动

单位：（人民币）元

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减(%)	2007 年度
一、主要债权				
应收账款	124,242,095.07	88,101,362.39	41.02	81,124,431.23
主要债权小计	124,242,095.07	88,101,362.39	41.02	81,124,431.23
二、主要债务				
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	-	97,800,000.00
应付账款	64,514,299.91	66,787,411.05	-3.40	77,686,990.99
长期借款	-	50,000,000.00	-100.00	19,000,000.00
主要债务小计	114,514,299.91	166,787,411.05	-31.34	194,486,990.99

报告期末，公司应收账款同比增长41.02%，主要是受危机影响货款回收有所减缓所致。

报告期末，公司长期借款减少5000万元，主要是中国进出口银行5000万元二年期的借款将于2010年12月22日到期。

#### 8、偿债能力分析

项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度
流动比率	2.12	2.90	2.20	-26.90%
速动比率	1.97	2.68	2.08	-26.49%
资产负债率 (%)	27.22	28.10	32.65	-3.13%

报告期内，公司现金资产充足，偿债能力较强。同时，公司与主

要商业银行具有良好的合作关系，保持了银行借贷渠道的畅通。

### 9、资产运营能力分析

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)	2007 年度
应收账款周转率	3.05	4.68	-34.83	4.76
存货周转率	9.78	11.52	-15.10	9.92

①报告期内，公司应收账款周转率较上年同期下降34.83%，主要是当期收入下降及应收账款回收减缓所致。

②报告期内，公司存货周转率较上年同期下降15.10%，公司虽然加强了存货管理，存货水平有所下降。但由于正常存货占比较大，致使该指标有所下降。

### 10、公司研发投入和自主创新情况

#### ①公司研发投入

近三年公司研发支出明细表

单位：万元

年份	研发支出	营业收入	比例
2009 年	1,536.68	32,943.18	4.66%
2008 年	1,815.23	39,619.97	4.58%
2007 年	1,762.25	36,775.36	4.79%

#### ②自主创新情况

近三年来，公司先后承担电子信息产业发展基金项目1项，省级重大科技专项1项，省级攻关计划2项，产业化项目3项。企业在高新技术产品研发方面，共转化了科技成果10项，科技成果转化效果显著。

2009 年公司光机产品等一批新产品的研发取得重大突破，LED 光源光学引擎等项目进展顺利，G1Q-010 数字电影工程机、光学低通滤

波器等二个项目通过了河南省科技厅组织的科学技术鉴定。

### 11、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

根据 2009 年 3 月 18 日公司第一届董事会第十四次会议，公司与四川长虹创新投资有限公司、南阳市建设投资公司在中国河南省南阳市合资设立南阳南方长虹科技有限公司，合资公司注册资本 1000 万元，其中：公司以自有现金出资 550 万元，持有合资公司 55% 的股权；四川长虹创新投资有限公司以现金出资 250 万元，持有合资公司 25% 的股权；南阳市建设投资公司以现金出资 200 万元，持有合资公司 20% 的股权；合资公司经营范围：投影机的制造、销售，该公司于 2009 年 4 月 20 日在南阳市工商行政管理局进行了公司登记并领取了《企业法人营业执照》，自 2009 年 4 月 20 日起纳入合并报表范围。截至 2009 年 12 月 31 日南阳南方长虹科技有限公司净资产 10,807,417.08 元，2009 年 4—12 月实现净利润 807,417.08 元。

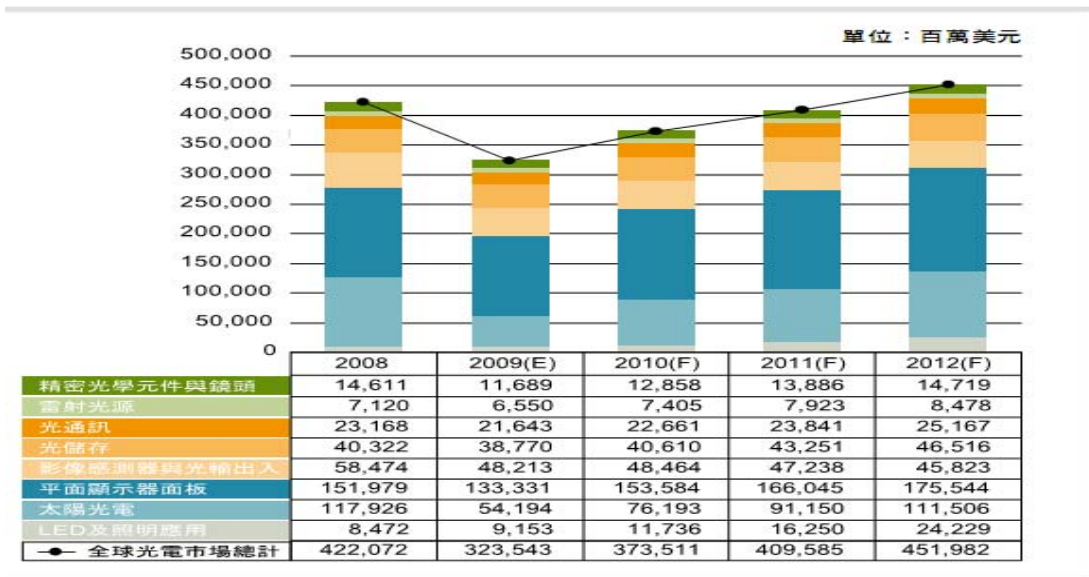
#### （三）对公司未来的展望

##### 1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局分析

###### （1）行业的发展趋势

2009 年全球光电市场持续受到全球金融风暴的影响，从 2008 年的 4,209 亿美元，大幅衰退了 24%，跌到 3,219 亿美元，创下了有史以来最大的跌幅。预期全球光电市场将会于 2010 年反弹，成长 16%；高于以往的成长率，然后再以 10% 左右逐年回升。金融风暴的影响正逐渐消退，全球光电市场呈恢复性成长，并终将回复繁荣景象。

圖1 全球光電市場趨勢



資料來源：PIDA，2010/1

未来光电市场的成长动力，除了依靠技术创新之外，还是得通过多样性的应用扩大应用层面，并依靠质量与创新走出不景气。

## (2) 公司面临的市场竞争格局

随着金融危机的影响逐渐消退，2010年上半年光学加工市场将会有所增长，精密光学元件市场需求表现出逐渐向好的发展态势。同时，价格降低、产品技术难度和质量要求提高是当前光学元件订单的主要特点。依靠成本降低和提升质量、缩短交期成为光学元件企业竞争的主要手段。

在投影业务方面，发展前景看好。表现为：目前投影显示还没有可替代的技术，市场需求仍在高速增长。在行业吸引力方面，生产投影机的都是国外大企业，都在赢利。在竞争格局方面，投影机市场品牌众多，尚未形成垄断，有利于利用产品个性化特色异军突起，且投影机市场出现洗牌趋势，如东芝退出、三洋被松下收购等。

## 2、管理层所关注的公司未来发展机遇和挑战

### (1) 公司未来的发展机遇

从宏观经济来看，提高发展的质量和效益成为经济发展重点。从光电行业看，光学元件业务竞争更加激烈，投影和新能源业务发展前景较为广阔。从公司自身发展来看，公司各业务板块经过多年积累不断夯实产业基础，已形成了自身的竞争优势。未来六年，公司将以“123”战略为牵引，围绕1个核心，即薄膜技术为核心；建立2个平台，即资本运作平台、产业化平台；打造3个基地，即精密光学元件制造基地、数码投影产业化基地、太阳聚能产业化基地，做大做强精密光学元件、光电新材料、投影业务、太阳聚能四大业务板块，不断提升公司的产业核心竞争力和市场竞争能力。2010年，围绕“123”战略业务发展目标，公司将以质量效益优先为原则，突出特色创新发展，把握机遇，迎接挑战，全面提升管理水平和经济运行质量，以重大项目为抓手，强力推进产业结构优化调整，实现产业发展的转型升级。

### (2) 公司未来面临的挑战

在光学元件方面，以棱镜、透镜为主的元组件业务面向特定的客户群，市场空间狭窄，且已进入微利时代。

在光电新材料业务方面，半导体行业市场门槛与技术壁垒远远超过自身较为熟悉的光学行业。

在投影业务方面，公司从光学元件制造，到光机等光学大部件投

影机整机的研发生产，对公司的管理和技术研发人才等方面都提出了更高的要求。

3、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

公司 2010 年的主要风险体现在投资风险与经营风险、汇率风险、管理风险。

**投资风险与经营风险：**公司以质量效益优先为原则，健全管控机制，大力推进“123”战略实施。以薄膜技术为核心，以重大项目为抓手，促进新业务产业化发展；以合作发展为路径，完成精密光学元件制造基地建设；坚持特色发展，有效配置资源，打造数码投影产业化基地。主要产品定位于精密光学元组件、光电新材料、光学引擎、投影机等，目前光学元组件业务仍是公司主要经济支撑点，其他业务的核心技术、市场化运作尚待培育和开发，资源配置、成本控制、品质保证等方面需快速提高。

针对此风险，公司将围绕四大业务板块的建设，加快薄膜核心技术产业化步伐，加强财务管理，严格计划的执行与可控性，强化投资管理，提升公司战略执行能力，确保人员、战略、运营三个核心流程紧密衔接，切实做到项目目标落地，坚持特色发展、创新发展、合作发展、可持续发展的总体发展思路，不断提升公司的技术与管理优势。

**汇率风险：**公司出口产品主要结算货币为日元、美元。公司存在人民币汇率变动的风险。针对此风险，公司将加大国内市场开拓，

降低出口比例，对出口采用远期结售汇的方式，分散汇率风险。

管理风险：公司尽快实现从精密光学元件向由低端向高端，由组件再向整机方向发展，扩展光电新材料产业领域，扩大内贸比重，公司资产、经营规模扩张，公司经营决策、组织管理、风险控制的难度增加，公司面临组织模式、管理制度、管理人员的数量和能力不能适应公司产品结构调整及产业升级需求的风险。

针对此风险，公司将继续实施“以人为本”的发展战略，以“三支人才队伍”建设为重点，推进人才培养工程建设。以全面提升劳动者素质为主题，创建人力资源管理新机制，拓宽人才引进渠道，进一步加强高层次管理和技术人才队伍建设，改善员工队伍结构；创新人才激励机制，加大对优秀科技人才的激励力度。

## 二、报告期内投资情况

### （一）募集资金投资情况

#### 1、募集资金承诺投资项目及使用情况

募集资金承诺投资项目包括：高清晰微显示系统关键光学部件生产线、特种精密光学元件产业化和精密光学薄膜配套用溅射靶材生产线建设三个项目。

单位：（人民币）万元

募集资金总额		23,512.22		报告期内投入募集资金总额		1,773.05						
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		6,800.96						
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承	截至期末投入进度(%)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发

	部分 变更)						诺投入 金额的 差额(3) =(2)-(1)	(4)= (2)/(1)				生重 大变 化
高清晰微显示投影系统关键光学部件生产线	否	18,514.00	18,514.00	6,800.96	1,773.05	6,800.96	0.00	100.00%	2010年11月30日	73.87	注2	否
特种精密光学元件产业化	否	6,175.00	6,175.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2010年11月30日	0.00	注2	否
精密光学薄膜配套用靶材生产线	否	3,409.00	3,409.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2010年11月30日	0.00	注2	否
合计	-	28,098.00	28,098.00	6,800.96	1,773.05	6,800.96	0.00	-	-	73.87	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	2009年3月28日召开的第一届董事会第十五次会议审议并通过了公司《关于暂缓实施募集资金投资项目的议案》。鉴于目前全球金融危机对公司所处行业及市场的影响仍然存在，公司上市募集资金投资项目（高清晰微显示系统关键光学部件生产线、特种精密光学元件产业化、精密光学薄膜配套用溅射靶材生产线建设项目）的市场需求情况发生了较大变化，若按照原计划继续实施，实现项目预期目标的不确定因素增多风险加大，本着对股东高度负责的态度，决定暂缓实施三个募集资金投资项目中的生产线建设内容，公司募集资金投入进度的实际投入时间将按照项目的进展情况作适当调整。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内不存在此情况											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	报告期内不存在此情况											
募集资金投资项目实施地点变更情况	募集资金投资项目实施地点部分变更											
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内不存在此情况											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期内不存在此情况											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内不存在此情况											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期内尚不存在此情况											
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放在收款银行											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内不存在此情况											

注1：公司《首次公开发行股票招股说明书》曾披露：公司募集资金投入进度的实际投入时间将按照募集资金的实际到位时间和项目的进展情况作适当调整，公司根据宏观经济形势，在募集资金到位后根据实际情况，暂时未对“特种精密



光学元件产业化”和“精密光学薄膜配套用靶材生产线”项目进行建设投入。

注2：公司《首次公开发行股票招股说明书》曾披露：三个募集资金项目预计2009年将产生效益，由于全球金融危机的持续影响，市场需求情况发生了较大变化，公司决定暂缓实施三个募集资金投资项目中的生产线建设内容，故“是否达到预计效益”不适用。

## 2、募集资金的管理情况

根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《中小企业板上市公司募集资金管理规则》等有关规则规定，对于募集资金的管理和运用，公司与中国银行股份有限公司南阳分行及保荐机构海通证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》进行约束，协议主要条款包括：“1、开设募集资金专项账户，仅用于公司募集资金的存储和使用，不作其他用途；2、保荐机构指定保荐代表人或其他工作人员对公司募集资金使用情况进行监督，中国银行股份有限公司南阳分行及时、准确、完整地向海通证券提供所需的有关专户的资料。3、中国银行股份有限公司南阳分行按月（每月10日前）向公司出具对账单，并抄送海通证券；4、公司一次或12个月内累计从专户中支取的金额超过1000万元或募集资金总额的百分之五的，银行及时以传真方式通知海通证券，同时提供专户的支出清单；5、中国银行股份有限公司南阳分行连续三次未及时向海通证券出具对账单或通知专项账户大额支取情况，以及存在未配合保荐机构调查专户情形的，公司注销在银行开立的募集资金专户。”

### （二）非募集资金项目情况

报告期内公司无非募集资金投资建设项目发生。

### 三、董事会日常工作情况

#### （一）报告期内董事会召开会议及形成决议情况

2009年度，公司董事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，共召开9次董事会，具体情况如下：

1、2009年3月18日召开了第一届董事会第十四次会议(通讯表决)，会议审议通过了《关于在深圳设立产品研发分支机构》、《关于公司和四川长虹创新投资有限公司、南阳市建设投资公司共同出资成立合资公司》的议案。

该次董事会决议刊登在2009年3月19日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

2、2009年3月28日在北京市召开了第一届董事会第十五次会议，审议通过了以下议案：

- （1）《2008年年度报告》及《2008年年度报告摘要》；
- （2）《2008年度董事会工作报告》；
- （3）《2008年度总经理工作报告》；
- （4）《2008年度财务决算报告》；
- （5）《2008年度利润分配预案》；
- （6）《关于确认2008年度公司关联交易的议案》；
- （7）《2009年关联交易预估数额的议案》；
- （8）《2008年度募集资金使用专项报告》；

- (9) 《关于暂缓实施募集资金投资项目的议案》;
- (10) 《关于 2009 年新品科研计划的议案》;
- (11) 《关于 2009 年自有资金固定资产投资计划的议案》;
- (12) 《内控制度自我评价报告》;
- (13) 《2008 年度重要的前期会计差错更正的议案》;
- (14) 《续聘会计师事务所的议案》;
- (15) 《关于召开 2008 年度股东大会的议案》;
- (16) 《关于张敬党先生请求辞去公司董事会秘书职务的议案》。

该次董事会决议刊登在 2009 年 3 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

3、2009 年 4 月 23 日召开了第一届董事会第十六次会议 (通讯表决), 会议审议通过了公司《2009 年第一季度报告》。

4、2009 年 8 月 15 日召开了第一届董事会第十七次会议 (通讯表决), 会议审议通过了公司《2009 年半年度报告》及《2009 年半年度报告摘要》的议案。

该次董事会决议刊登在 2009 年 8 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

5、2009 年 9 月 26 日召开了第一届董事会第十八次会议 (通讯表决), 会议审议通过了公司《关于修改公司章程的议案》、《关于公司董事会换届事项的议案》及《关于召开 2009 年度第一次临时股东大会的议案》。

该次董事会决议刊登在 2009 年 9 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

6、2009 年 10 月 14 日召开了第二届董事会第一次会议（现场表决结合通讯表决方式），会议审议通过了公司《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于选举第二届董事会提名、审计、薪酬与考核委员会委员的议案》及《关于聘任公司董事会秘书的议案》。

该次董事会决议刊登在 2009 年 10 月 15 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

7、2009 年 10 月 24 日召开了第二届董事会第二次会议（现场表决结合通讯表决方式），会议审议通过了公司《2009 年第三季度报告》的议案。

8、2009 年 11 月 9 日召开了第二届董事会第三次会议（通讯表决），会议审议通过了《公司申请 2009 年度银行流动资金贷款综合授信额度人民币 4000 万元的议案》。

该次董事会决议刊登在 2009 年 11 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

9、2009 年 12 月 4 日召开了第二届董事会第四次会议（现场表决结合通讯表决方式），会议审议通过了《关于公司董事会更换董事的议案》及《关于聘任公司总经理的议案》。

该次董事会决议刊登在 2009 年 12 月 5 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据国家有关法律、法规和《公司章程》及《董事会议事规则》的规定和要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会审议通过的各项决议，所有议案已全部实施完成。

## （三）董事会下设审计委员会履职情况报告

公司董事会下设的审计委员会现由二名独立董事高其富、郭耀黎和二名非独立董事蒋晓勇、肖连丰组成，其中独立董事高其富为专业会计人士，并担任审计委员会的召集人。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

### 1、确定公司 2009年度审计工作计划

在公司年审会计师事务所大信会计师事务所有限公司（以下简称“大信事务所”）注册会计师预审前，公司财务负责人与大信事务所注册会计师协商初步确定了公司2009年度总体审计策略。2009年12月3日，公司董事会审计委员会与大信事务所共同协商确定最终总体审计策略，并由公司财务负责人向公司独立董事提交了书面的材料。

2、在年审注册会计师正审前审阅公司编制的财务会计报表，形成书面审阅意见。

2010年1月5日，公司董事会审计委员会委员，根据相关文件规定

和要求，认真审阅了公司管理层提交的公司财务部门编制的2009年度财务会计报表等相关资料，经与公司管理层就有关资料进行询问交流后，发表审阅意见如下：

（1）公司2009年度送审财务报表的编制基本符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；

（2）基于本次财务报表的送审时间距离审计报告日及财务报表出具日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照企业新会计准则处理好相关事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性；

（3）要求担任本次审计工作的会计师事务所和公司财务部等相关人员相互配合，作好本年度的审计工作。

### 3、与会计师事务所保持沟通与交流

在公司年度审计完成阶段，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流。

4、在年审注册会计师出具初步审计意见后审阅审计报告，形成书面意见

2010年3月15日，公司董事会审计委员会委员，根据相关文件规定和要求，认真审阅了大信会计师事务所进行现场审计后对公司出具的初步审计报告，经与年审注册会计师沟通后，发表审阅意见如下：

（1）同意年审注册会计师拟对公司财务会计报表出具的初步审计

报告；

(2) 同意公司以该审计报告为基础制作公司2009年度报告及摘要；

(3) 在提出本次意见前，审计委员会未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

(4) 大信事务所项目组应按照总体审计策略尽快完成审计工作，以保证公司2009年度报告的如期披露。

#### 5、召开董事会下设审计委员会年审会议

2010年3月29日，审计委员召开年审会议，一致表决通过并同意将以下事项提交公司董事会审议：

(1) 同意《公司2009年度财务报告》，并提交公司董事会审核；

(2) 同意《关于续聘2010年度审计机构的议案》，并提交公司董事会审议。

#### 四、利润分配预案

2010年3月29日召开的公司第二届董事会第五次会议审议通过2009年度利润分配预案为：为了实现公司稳健和可持续发展的需要，以及为股东创造更长远的利益，2009年度公司不进行现金分红，也不实施公积金和未分配利润转增股本。留存部分待适当时机予以分配和转增。

#### 公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
------	------------	------------------------	------------------------

2008年	7,969,600.00	28,819,698.39	27.65%
2007年	9,962,000.00	33,766,958.29	29.50%
2006年	0.00	34,121,150.95	0.00%
最近三年累计现金分红金额占最近 年均净利润的比例（%）			55.63%

## 五、开展投资者关系管理的具体情况

1、公司专门制订了《投资者关系管理制度》，按照制度的规定：公司董事长为投资者关系管理的第一负责人；董事会秘书为投资者关系管理的主要负责人，具体负责公司投资者关系管理的组织协调；公司证券部负责公司投资者关系管理日常事务，公司证券部通过电话、电子邮件、传真等方式回答投资者、媒体和中介机构对公司日常经营情况的询问。

2、2009年4月10日，公司举行了2008年度报告网上说明会，公司高管就广大投资者关心的问题作了详细介绍、解答。

3、2009年公司未接受证券投资机构的联合调研。

## 六、其他报告事项

（一）注册会计师对公司控股股东及其它关联方占用资金情况说明

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）的规定，大信会计师事务所有限公司出具了大信专审字[2010]第2-0155号专项审计报告，专项说明全文刊登在2010年3月31日的巨潮资讯网上。

（二）公司独立董事对相关事项发表的独立意见

根据《公司法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市



公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行业的通知》（证监发[2005]120号）、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板投资者权益保护指引》（深证上[2006]5号）等有关规定，作为利达光电股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们本着实事求是的原则，对公司控股股东及其他关联方占用资金的情况、公司累计和当期对外担保情况、执行有关规定情况进行了认真的核查，现就相关情况发表独立意见如下：

1、关联方资金往来情况：

截至2009年12月31日，公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守证监发 [2003]56号文的规定，不存在关联方违规占用公司资金的情况。

2、对外担保情况：

① 报告期每笔担保的主要情况：

担保对象	担保类型	审议批准的担保额度	履行的审议程序	担保期限	担保合同签署时间	实际担保金额	担保债务逾期情况
河南中光学集团有限公司	连带责任担保	5000万	2007年年度股东大会审议通过	2009.2.12-2010.2.12	2009.2.12	1000万	无
				2009.7.31-2010.7.30	2009.7.31	1000万	
				2008.9.20-2011.9.20	2008.9.3	2000万	

② 截止2009年12月31日，公司对外担保余额为4000万元，全部为对河南中光学集团有限公司提供的担保，占公司年末经审计净资产的8.60%。公司没有为股东、实际控制人及公司持股50%以下的其他关联方、任何法人单位、非法人单位或个人提供担保；也无以前期间发生

但持续到本报告期的对外担保事项。不存在与证监发[2003]56号文相违背的担保事项。

③ 被担保方经营情况良好，资产质量优良，偿债能力较强，为其提供担保的财务风险处于公司可控制的范围之内。目前没有明显迹象表明公司会因被担保方债务违约而承担担保责任。

④ 公司建立了完善的对外担保风险控制系统，公司发生的每笔对外担保均事先履行了相应的决策审批程序，较好地控制了对外担保的风险。

3、公司与关联方之间2009年度存在采购光学毛坯和配套材料、销售光学元件、接受与提供劳务、租赁土地、出租房屋、委托贷款、购买设备等关联交易。上述关联交易是在公司与交易对方协商一致后、基于普通的商业交易条件的基础上进行的，遵守了“公开、公平、公正”的原则，关联交易协议条款及价格公允、合理，履行了法定的批准程序。上述关联交易不会损害公司及其股东，特别是中小股东的合法权益。同意提交董事会审议。

4、对公司2010年度关联交易预估数额情况进行了事前审查，同意提交董事会审议，并发表独立意见如下：

公司与关联方的上述关联交易均系公司正常生产经营所需，交易定价均采用市场方式确定，遵循了公开、公平、公正的原则，不会损害公司和中小股东的权益，符合相关法律法规、《公司章程》和公司《关联交易规则》的规定，同意提交股东大会审议。

5、对公司2009年度高级管理人员的薪酬发表独立意见如下：

公司高级管理人员2009年度的薪酬标准和奖励方案，符合公司现行工资制度及奖励制度的分配原则，对于保持公司稳定发展和激励公司高级管理人员具有积极性意义，薪酬和奖励的考核及发放程序符合有关法律、法规及《公司章程》等制度的规定。

6、对公司续聘大信会计师事务所有限公司为公司2010年审计机构事宜发表独立意见如下：

董事会在发出《关于续聘会计师事务所的议案》前，已经取得了我们的认可。大信会计师事务所在担任本公司上市各专项审计和财务报表审计过程中，坚持独立审计准则，较好地履行了双方所规定的责任与义务，我们认为续聘大信会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构符合有关法律、法规及本公司《章程》的有关规定。

7、对公司2009年内部控制自我评价发表独立意见如下：

①公司内部控制制度符合《企业内部控制基本规范》等有关法规和证券监管部门的要求，也适合当前公司生产经营实际情况需要。

②公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，并且活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司的内部控制是有效的。公司的内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用。

③公司《内部控制自我评价报告》真实客观地反映了目前公司内部控制体系建立、内控制度执行和监督的实际情况。我们认同该报告。

公司需要进一步完善内部控制制度建设，加强内部控制执行效果与效率的检查和监督，并建立相关工作制度和责任追究机制，确保公司经营管理的正常进行。

#### 8、对关于公司董事会董事候选人提名的独立意见

公司独立董事认真审议了公司董事提名的议案，认为：公司董事的提名程序符合国家法律、法规和《公司章程》的相关规定，不存在《公司法》第147条规定的不得担任公司董事的情形，亦没有被中国证监会采取证券市场禁入措施且尚在禁入期的情形，任职资格符合担任上市公司董事的条件，能够胜任所聘岗位职责的要求，符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。

#### 9、关于公司2009年度利润分配预案的独立意见

为了实现公司稳健和可持续发展的需要，以及为股东创造更大和更长远的利益，董事会提议，2009年度公司不进行现金分红，也不实施公积金和未分配利润转增股本。留存部分待适当时机予以分配和转增。

我们认为，该利润分配预案符合公司当前的实际情况，有利于公司的持续稳定健康发展，同意董事会拟定的2009年度利润分配预案，并提请股东大会审议。

## 第八节 监事会报告

## 一、监事会工作情况

2009年度公司监事会按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，认真履行职责，依法独立行使职权，以保证公司规范运作和股东权益不受损害。

报告期内公司共召开6次监事会议，各次会议的情况分别如下：

1. 2009年3月29日，第一届八次监事会议在公司会议室以现场加通讯表决方式召开。会议由监事会召集人陈鲁平女士主持，现任监事5人，到会监事5人。会议审议通过了《2008年年度报告》及《2008年年度报告摘要》、《2008年度监事会工作报告》、《2008年度财务决算报告》、《关于2008年度利润分配预案》、《关于2008年度募集资金使用专项报告的议案》、《内部控制自我评价报告》、《2008年度重要的前期会计差错更正的议案》等议案。

2. 2009年4月23日，第一届九次监事会议在公司会议室以现场表决方式召开。现任监事5人，出席会议的监事5人。会议审议通过《2009年第一季度报告》。

3. 2009年8月15日，第一届十次监事会议在公司会议室以现场加通讯表决方式召开。现任监事5人，出席会议的监事5人。会议审议通过《2009年半年度报告》及《2009年半年度报告摘要》。

4. 2009年9月26日，第一届十一次监事会议在公司会议室以现场加通讯表决方式召开。现任监事5人，出席会议的监事5人。会议审议通过了公司《关于公司监事会换届事项的议案》。

5. 2009年10月14日，第二届一次监事会议在公司会议室以现场表决方式召开。现任监事5人，出席会议的监事5人。会议审议通过了公司《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。

6. 2009年10月24日，第二届二次监事会议在公司会议室以现场表决方式召开。现任监事5人，出席会议的监事5人。会议审议通过了公司《2009年第三季度报告》。

## 二、监事会履行职责的情况

报告期内，监事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》，从切实保护中小股东利益的角度出发，认真履行了监事的职责，及时了解 and 检查公司财务运行状况，并对公司重大事项及各种方案、合同进行了监督、检查，全面了解和掌握公司总体运营状况，具体监督情况如下：

### 1、公司依法运作情况

监事会认真履行《公司法》、《公司章程》等相关法律法规赋予的职权，依法参加股东大会，列席董事会会议，经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。董事会运作规范、决策程序合法，认真执行股东大会的各项决议。

### 2、管理层依法经营情况

公司董事、高级管理人员认真执行公司职务，在履行职责时，未发现违反法律、法规、《公司章程》或损害公司、股东利益的行为。

### 3、检查公司财务的情况

对 2009 年度公司的财务状况、财务管理等进行了认真细致的检查，认为：公司财务制度健全，财务运作规范，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况及现金流量情况良好。大信会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报告进行审计后，出具了标准无保留意见的审计报告，该报告真实、客观和公正地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

### 4、对募集资金的使用和管理情况

对 2009 年度公司的募集资金的使用和管理进行了检查，认为：在募集资金的使用管理上，能严格按照承诺和《募集资金使用管理制度》的规定执行。

### 5、公司关联交易情况

对公司 2009 年度发生的关联交易进行了检查，认为：公司发生的关联交易符合公司生产经营的实际需要，其决策程序合法，交易价格合理，定价公允，符合市场原则。交易公平、公开，无内幕交易行为，不存在损害公司和其他股东利益，特别是中小非关联股东利益的行为。

### 6、对外担保情况

通过对公司 2009 年度发生的对外担保的监督、核查，认为：报告期公司为控制人及其关联方提供担保，履行了必要的决策程序，符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司对外提供担保的有关规定，无违规对外担保。

## 7、对内部控制自我评价情况

监事会对董事会审计委员会关于公司2009年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：公司现已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律、法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，该体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

## 第九节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

二、报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项

三、报告期内公司重大关联交易事项

(一) 销售产品提供劳务和采购产品接受劳务

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
日本清水产业株式会社	1,497.90	4.55%	373.29	2.40%
河南中光学集团有限公司	1,002.68	3.04%	205.71	1.32%
南阳中光学机电装备公司	94.16	0.29%	194.56	1.25%



明汇国际有限公司	1,411.11	4.28%	0.00	0.00%
成都光明光电股份有限公司	4.05	0.01%	1,481.91	9.53%
南阳金坤光电仪器有限责任公司	582.06	1.77%	853.25	5.49%
南阳南方智能光电有限公司	1,828.61	5.55%	1,555.49	10.00%
合计	6,420.57	19.49%	4,664.21	29.99%

## （二）购买及销售设备

单位：（人民币）元

关联方名称	向关联方销售设备		向关联方购买设备	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
南阳中光学机电装备公司			257,264.96	4.72%

## （三）其他重大关联交易事项

### 1、租赁土地

根据本公司与河南中光学集团有限公司签订的《土地租赁协议》，本公司自 2005 年起租赁河南中光学集团有限公司 62,056.70 平方米的土地，租赁费收取标准为每年 18 元/平方米，年租金 109 万元。2007 年度支付土地租金 1,090,000.00 元，2008 年根据双方补充协议，年租赁费调增 682,623.70 元，2009 年共支付租赁费 1,772,623.70 元。

### 2、出租办公楼

①本公司将位于河南省南阳市中州路 254 号第 5 幢楼四层出租给河南中光学集团有限公司使用，建筑面积 863.19 平方米，租赁期限自 2006 年 7 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日止。

租金标准：按照建筑面积 4.2 元/月/平方米，每年共计 43,500.00 元。

②本公司将位于河南省南阳市卧龙区中州路 254 号 4 幢 1 层出租给南阳智能光电有限公司使用，建筑面积 907 平方米。

租金标准：按照建筑面积 16 元/月/平方米，每年共计 174,144.00 元。

### 3、接受担保

报告期内，河南中光学集团有限公司与南方工业集团公司为本公司银行借款提供担保，截止 2009 年 12 月 31 日，公司接受河南中光学集团有限公司与南方工业集团公司担保的银行借款金额各为 5,000 万元。

### 4、购买知识产权、非专利技术情况

报告期内公司无购买知识产权、非专利技术情况

### 5、购买土地使用权

报告期内公司无购买土地使用权情况

## 四、报告期内公司重大合同及履行情况

(一) 报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

(二) 报告期内公司重大担保事项。

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
河南中光学集团有限公司	2009 年 07 月 31 日	1,000.00	连带责任担保	1 年	否	是
河南中光学集团有限公司	2009 年 02 月 12 日	1,000.00	连带责任担保	1 年	否	是
河南中光学集团有	2008 年 09 月 03 日	2,000.00	连带责任担	3 年	否	是

限公司			保			
报告期内担保发生额合计						4,000.00
报告期末担保余额合计 (A)						4,000.00
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						0.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)						0.00
公司担保总额 (包括对子公司的担保)						
担保总额 (A+B)						4,000.00
担保总额占公司净资产的比例						8.60%
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)						4,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)						0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)						0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)						4,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	被担保单位到期偿还债务不存在困难, 不会给公司造成不利影响。					

(三) 报告期内或报告期继续未发生委托他人进行现金资产管理事项。

#### (四) 重大合同

##### 1、借款合同

公司目前仍有效的借款合同明细如下:

借款种类	金额 (万元)	借款期限	利率	借款银行
短期借款	2,000	2009年8月19日-2010年8月18日	5.31%	中国银行南阳分行
短期借款	1,500	2009年11月20日-2010年11月19日	5.31%	中国光大银行郑州分行
短期借款	1,500	2009年12月14日-2010年12月13日	5.31%	中国光大银行郑州分行
长期借款	5,000	2008年12月22日-2010年12月22日	3.78%	中国进出口银行

注: 2008年12月22日由中国南方集团公司提供担保, 本公司向中国进出口银行贷款 5,000.00 万元, 贷款期限 24 个月。计息方式: 第一季度年利率为 3.78%, 后期贷款利率根据中国人民银行规定的同档次贷款利率执行。该借款将于 2010 年 12 月 22 日到期。

#### 五、公司或持股 5%以上股东或持续到报告期的承诺事项

## 1、避免同业竞争的承诺

2007年1月15日，公司控股股东中国南方工业集团公司及主要股东南方工业资产管理有限责任公司向本公司出具《避免同业竞争承诺函》，具体内容为：本公司以及本公司除贵公司以外的其他子公司不会从事与贵公司构成实质性竞争的业务，并保证不直接或间接从事、参与或进行与贵公司生产、经营相竞争的任何活动；本公司将不利用对贵公司的持股关系进行损害贵公司及其他股东利益的经营活  
动；本公司将赔偿贵公司因本公司违反本承诺函而遭受或产生的任何损失或开支；本公司确认并向贵公司声明，本公司在签署本承诺函时，是代表本公司和控股下属企业签署的。

2006年12月29日，公司股东日本清水（香港）有限公司向本公司出具《不竞争承诺函》，具体内容为：本公司未（香港、澳门、台湾地区除外）以任何形式从事与利达光电股份有限公司存在同业竞争的业务，今后本公司亦将不会在中华人民共和国境内从事与利达光电股份有限公司存在同业竞争的业务；本公司若违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归利达光电股份有限公司所有，若给利达光电股份有限公司造成损失，将给予足额赔偿。

2007年1月26日，公司股东富士能佐野株式会社向本公司出具《承诺函》，具体内容为：本社（香港、澳门、台湾地区除外）承诺在中华人民共和国境内不经营与利达光电股份有限公司同样产品。

报告期内，上述股东信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

## 2、公司持股 5%以上的股东在发行股票过程中做出的特殊承诺及履行情况

股东名称	特殊承诺	履约情况	承诺履行情况
中国南方工业集团公司	自发行人股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份,也不由发行人收购其持有的股份。	履约中	严格履行以上承诺
南方工业资产管理有限责任公司			
中国南方工业集团公司	在利达光电发行上市后,若南阳南方智能光电有限公司与河南南方辉煌图像技术有限公司两家合资公司光学引擎项目发展成熟,且利达光电提出要求,南方工业集团公司将择机通过合适方式将南阳南方智能光电有限公司与河南南方辉煌图像技术有限公司股权(或相关资产)注入利达光电,以促进利达光电进一步发展。	履约中	严格履行以上承诺

## 六、公司聘任会计师事务所情况

报告期内聘任大信会计师事务所有限公司为公司的审计机构。2009年度报告审计费用为22万元。

## 七、公司、公司董事会及董事受处罚情况、中国证监会及派出机构巡检整改情况

公司、公司董事会及董事在报告期内未受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责的情形。

## 八、报告期内重大事项的信息披露情况

报告期内已披露信息索引,公司发布的信息以在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn)刊登的公告为准。

公告编号	公告日期	公告内容
2009-001	2009年2月13日	2008年度业绩快报
2009-002	2009年3月19日	第一届董事会第十四次会议决议公告
2009-003	2009年3月31日	2008年年度报告摘要
2009-004	2009年3月31日	第一届董事会第十五次会议决议公告
2009-005	2009年3月31日	关于召开2008年年度股东大会通知的公告
2009-006	2009年3月31日	第一届监事会第八次会议决议公告
2009-007	2009年3月31日	董事会秘书辞职公告
2009-008	2009年3月31日	2009年度日常关联交易的公告
2009-009	2009年3月31日	关于内部控制的自我评价报告公告
2009-010	2009年3月31日	关于2008年度重要的前期差错更正情况专项说明的公告
2009-011	2009年4月7日	被认定为高新技术企业的公告
2009-012	2009年4月8日	关于举行2008年度报告网上说明会的通知公告
2009-013	2009年4月13日	2009年第一季度业绩预告
2009-014	2009年4月23日	2008年年度股东大会决议公告
2009-015	2009年4月24日	2009年第一季度季度报告正文
2009-016	2009年5月25日	停牌公告
2009-017	2009年5月26日	关于重大资产重组的停牌公告
2009-018	2009年6月2日	重大事项进展公告
2009-019	2009年6月9日	重大事项进展公告
2009-020	2009年6月12日	2008年度利润分配实施公告
2009-021	2009年6月16日	重大事项进展公告
2009-022	2009年6月25日	停止筹划重大资产重组事项暨复牌公告
2009-023	2009年6月27日	关于股东减持公告
2009-024	2009年6月27日	富士能佐野株式会社简式权益变动报告书
2009-025	2009年8月18日	2009年半年度报告摘要
2009-026	2009年8月18日	第一届董事会第十七次会议决议公告
2009-027	2009年8月18日	第一届监事会第十次会议决议公告
2009-028	2009年9月29日	第一届董事会第十八次会议决议公告
2009-029	2009年9月29日	第一届监事会第十一次会议决议公告
2009-030	2009年9月29日	关于召开2009年度第一次临时股东大会通知的公告
2009-031	2009年10月15日	2009年度第一次临时股东大会决议公告
2009-032	2009年10月15日	关于选举第二届监事会职工代表监事的公告
2009-033	2009年10月15日	第二届董事会第一次会议决议公告
2009-034	2009年10月15日	第二届监事会第一次会议决议公告
2009-035	2009年10月27日	利达光电2009年第三季度报告正文
2009-036	2009年11月11日	第二届董事会第三次会议决议公告
2009-037	2009年11月26日	关于收到政府补助的公告

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告（全文附后）

大信会计师事务所有限公司对公司2009年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

### 二、会计报表（附后）

### 三、会计报表附注（附后）

## 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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

利达光电股份有限公司

董事长：张守启

二〇一〇年三月三十一日

# 利达光电股份有限公司

## 2009 年度财务报表的审计报告

### 目 录:

- 一、审计报告
- 二、利达光电股份有限公司2009年度财务报表
- 三、利达光电股份有限公司 2009 年度财务报表附注



# 审计报告

大信审字[2010]第 2-0174 号

利达光电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的利达光电股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：刘经进

中 国 北 京

中国注册会计师：李顺利

二〇一〇年三月二十九日

# 合并资产负债表

编制单位：利达光电股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	217,882,529.65	258,664,851.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	121,200.00	
应收账款	五、3	124,242,095.07	88,101,362.39
预付款项	五、4	3,478,901.08	4,899,778.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	612,222.57	2,425,561.13
买入返售金融资产			
存货	五、6	27,023,187.04	29,831,740.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		373,360,135.41	383,923,294.66
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产	五、7	209,380,853.90	238,822,097.85
在建工程	五、8	47,192,554.48	18,195,277.78
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	五、9	12,218,768.00	12,555,068.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	1,250,000.00	

递延所得税资产	五、11	2,369,197.69	2,132,761.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		272,411,374.07	271,705,204.97
资产总计		645,771,509.48	655,628,499.63

法定代表人：张守启

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

## 合并资产负债表（续）

编制单位：利达光电股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、13	50,000,000.00	50,000,000.00
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			
应付账款	五、14	64,514,299.91	66,787,411.05
预收款项	五、15	384,907.01	1,364,029.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	4,558,243.69	5,985,277.29
应交税费	五、17	741,240.96	1,577,496.45
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、18	5,555,005.81	6,495,630.82
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	五、19	50,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		175,753,697.38	132,209,845.37
非流动负债：			
长期借款	五、20		50,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款（递延收益）	五、21		2,000,000.00
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			52,000,000.00
负债合计		175,753,697.38	184,209,845.37
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五、22	199,240,000.00	199,240,000.00
资本公积	五、23	185,145,221.95	185,145,221.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、24	10,897,558.74	10,771,424.66
一般风险准备			
未分配利润	五、25	69,871,693.72	76,262,007.65
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		465,154,474.41	471,418,654.26
少数股东权益		4,863,337.69	
所有者权益合计		470,017,812.10	471,418,654.26
负债和所有者权益总计		645,771,509.48	655,628,499.63

法定代表人：张守启

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

## 母公司资产负债表

编制单位：利达光电股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		209,643,802.48	258,664,851.45
交易性金融资产			
应收票据		121,200.00	
应收账款	十一、1	121,591,746.21	88,101,362.39
预付款项		3,478,901.08	4,899,778.78
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	1,236,821.31	2,425,561.13
存货		26,283,026.05	29,831,740.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		362,355,497.13	383,923,294.66
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	十一、3	5,500,000.00	
投资性房地产			
固定资产		207,915,767.50	238,822,097.85
在建工程		47,192,554.48	18,195,277.78
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		12,218,768.00	12,555,068.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,369,197.69	2,132,761.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		275,196,287.67	271,705,204.97
资产总计		637,551,784.80	655,628,499.63

法定代表人：张守启

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：利达光电股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		61,895,055.09	66,787,411.05
预收款项		384,907.01	1,364,029.76
应付职工薪酬		4,422,585.46	5,985,277.29
应交税费		584,440.71	1,577,496.45
应付利息			
应付股利			
其他应付款		5,554,401.51	6,495,630.82
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		172,841,389.78	132,209,845.37

非流动负债：			
长期借款			50,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款（递延收益）			2,000,000.00
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			52,000,000.00
负债合计		172,841,389.78	184,209,845.37
所有者权益：			
股本		199,240,000.00	199,240,000.00
资本公积		185,145,221.95	185,145,221.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		10,897,558.74	10,771,424.66
一般风险准备			
未分配利润		69,427,614.33	76,262,007.65
所有者权益合计		464,710,395.02	471,418,654.26
负债和所有者权益总计		637,551,784.80	655,628,499.63

法定代表人：张守启

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

## 合并利润表

编制单位：利达光电股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		329,431,794.21	396,199,727.65
其中：营业收入	五、26	329,431,794.21	396,199,727.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		337,633,788.14	368,459,658.76
其中：营业成本	五、26	283,320,249.61	312,323,362.81
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	五、27	39.83	
销售费用		11,984,275.75	13,943,507.15
管理费用		37,428,981.78	36,849,319.08
财务费用	五、28	3,323,998.87	2,164,491.23
资产减值损失	五、29	1,576,242.30	3,178,978.49
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,201,993.93	27,740,068.89
加：营业外收入	五、30	11,360,715.28	4,550,395.95
减：营业外支出	五、31	68,220.51	99,856.30
其中：非流动资产处置净损失		8,116.17	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,090,500.84	32,190,608.54
减：所得税费用	五、32	1,021,743.00	3,370,910.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,068,757.84	28,819,698.39
其中：归属于母公司所有者的净利润		1,705,420.15	28,819,698.39
少数股东损益		363,337.69	
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.01	0.14
（二）稀释每股收益(元/股)		0.01	0.14
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		2,068,757.84	28,819,698.39
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		1,705,420.15	28,819,698.39
归属于少数股东的综合收益总额		363,337.69	

法定代表人：张守启

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

## 母公司利润表

编制单位：利达光电股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	325,303,370.11	396,199,727.65
减：营业成本	十一、4	279,668,049.95	312,323,362.81
营业税金及附加			



销售费用		11,917,259.47	13,943,507.15
管理费用		36,082,606.22	36,849,319.08
财务费用		3,340,415.28	2,164,491.23
资产减值损失		1,576,242.30	3,178,978.49
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		-7,281,203.11	27,740,068.89
加：营业外收入		9,360,715.28	4,550,395.95
减：营业外支出		68,220.51	99,856.30
其中：非流动资产处置净损失		8,116.17	
三、利润总额		2,011,291.66	32,190,608.54
减：所得税费用		749,950.90	3,370,910.15
四、净利润		1,261,340.76	28,819,698.39
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		1,261,340.76	28,819,698.39

法定代表人：张守启

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

## 合并现金流量表

编制单位：利达光电股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	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		301,271,170.98	426,240,275.33
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		2,741,695.53	1,228,355.26
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	12,870,410.80	6,467,913.30
经营活动现金流入小计		316,883,277.31	433,936,543.89
购买商品、接受劳务支付的现金		222,304,761.12	294,005,605.44
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		63,554,024.66	73,170,273.50
支付的各项税费		8,580,212.68	10,851,921.74
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	21,100,514.57	15,178,628.22
经营活动现金流出小计		315,539,513.03	393,206,428.90
经营活动产生的现金流量净额		1,343,764.28	40,730,114.99
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		128,500.00	468,300.00
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		128,500.00	468,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,335,116.90	73,537,390.42
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		35,335,116.90	73,537,390.42
投资活动产生的现金流量净额		-35,206,616.90	-73,069,090.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		65,000,000.00	100,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34	2,073,888.58	4,050,795.31
筹资活动现金流入小计		71,573,888.58	104,050,795.31
偿还债务支付的现金		65,000,000.00	116,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,996,375.00	15,881,945.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、34		1,310,123.00
筹资活动现金流出小计		77,996,375.00	133,992,068.52
筹资活动产生的现金流量净额		-6,422,486.42	-29,941,273.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-496,982.76	-128,299.15
五、现金及现金等价物净增加额		-40,782,321.80	-62,408,547.79
加：期初现金及现金等价物余额		258,664,851.45	321,073,399.24
六、期末现金及现金等价物余额		217,882,529.65	258,664,851.45

法定代表人：张守启

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

## 母公司现金流量表

编制单位：利达光电股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	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		297,354,204.09	426,240,275.33
收到的税费返还		2,741,695.53	1,228,355.26
收到其他与经营活动有关的现金		10,909,924.03	6,467,913.30
经营活动现金流入小计		311,005,823.65	433,936,543.89
购买商品、接受劳务支付的现金		218,282,413.11	294,005,605.44
支付给职工以及为职工支付的现金		63,156,808.87	73,170,273.50
支付的各项税费		8,567,849.68	10,851,921.74
支付其他与经营活动有关的现金		19,088,049.38	15,178,628.22
经营活动现金流出小计		309,095,121.04	393,206,428.90
经营活动产生的现金流量净额		1,910,702.61	40,730,114.99
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		128,500.00	468,300.00
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		128,500.00	468,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,140,782.40	73,537,390.42
投资支付的现金		5,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		39,640,782.40	73,537,390.42
投资活动产生的现金流量净额		-39,512,282.40	-73,069,090.42
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		65,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,073,888.58	4,050,795.31
筹资活动现金流入小计		67,073,888.58	104,050,795.31
偿还债务支付的现金		65,000,000.00	116,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,996,375.00	15,881,945.52
支付其他与筹资活动有关的现金			1,310,123.00
筹资活动现金流出小计		77,996,375.00	133,992,068.52
筹资活动产生的现金流量净额		-10,922,486.42	-29,941,273.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-496,982.76	-128,299.15
五、现金及现金等价物净增加额		-49,021,048.97	-62,408,547.79
加：期初现金及现金等价物余额		258,664,851.45	321,073,399.24
六、期末现金及现金等价物余额		209,643,802.48	258,664,851.45

法定代表人：张守启

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

## 合并所有者权益变动表

编制单位：利达光电股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	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	小计		
一、上年年末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			10,771,424.66		76,262,007.65		471,418,654.26		471,418,654.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	199,240,000.00	185,145,221.95			10,771,424.66		76,262,007.65		471,418,654.26		471,418,654.26
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					126,134.08		-6,390,313.93		-6,264,179.85	4,863,337.69	-1,400,842.16
（一）净利润							1,705,420.15		1,705,420.15	363,337.69	2,068,757.84
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							1,705,420.15		1,705,420.15	363,337.69	2,068,757.84
（三）所有者投入和减少资本										4,500,000.00	4,500,000.00
1.所有者投入资本										4,500,000.00	4,500,000.00
2.股份支付计入所有者权益的 金额											
3.其他											

(四) 利润分配					126,134.08		-8,095,734.08		-7,969,600.00		-7,969,600.00
1. 提取盈余公积					126,134.08		-126,134.08				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者的分配							-7,969,600.00		-7,969,600.00		-7,969,600.00
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
四、本期期末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			10,897,558.74		69,871,693.72		465,154,474.41	4,863,337.69	470,017,812.10

法定代表人：张守启

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

## 合并所有者权益变动表

编制单位：利达光电股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者

	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	小计	权益合计
一、上年年末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			7,678,508.95		58,387,766.23		450,451,497.13	450,451,497.13
加：会计政策变更										
前期差错更正					210,945.87		1,898,512.87		2,109,458.74	2,109,458.74
其他										
二、本年初余额	199,240,000.00	185,145,221.95			7,889,454.82		60,286,279.10		452,560,955.87	452,560,955.87
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					2,881,969.84		15,975,728.55		18,857,698.39	18,857,698.39
（一）净利润							28,819,698.39		28,819,698.39	28,819,698.39
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							28,819,698.39		28,819,698.39	28,819,698.39
（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					2,881,969.84		-12,843,969.84		-9,962,000.00	-9,962,000.00
1.提取盈余公积					2,881,969.84		-2,881,969.84			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者的分配							-9,962,000.00		-9,962,000.00	-9,962,000.00
4.其他										

(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										
2. 盈余公积转增资本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			10,771,424.66		76,262,007.65		471,418,654.26	471,418,654.26

法定代表人：张守启

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：利达光电股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	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	199,240,000.00	185,145,221.95			10,771,424.66		76,262,007.65	471,418,654.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	199,240,000.00	185,145,221.95			10,771,424.66		76,262,007.65	471,418,654.26
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					126,134.08		-6,834,393.32	-6,708,259.24



(一) 净利润							1,261,340.76	1,261,340.76
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,261,340.76	1,261,340.76
(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					126,134.08		-8,095,734.08	-7,969,600.00
1. 提取盈余公积					126,134.08		-126,134.08	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配							-7,969,600.00	-7,969,600.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			10,897,558.74		69,427,614.33	464,710,395.02

法定代表人：张守启

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：利达光电股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	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	199,240,000.00	185,145,221.95			7,678,508.95		58,387,766.23	450,451,497.13
加：会计政策变更								
前期差错更正					210,945.87		1,898,512.87	2,109,458.74
其他								
二、本年初余额	199,240,000.00	185,145,221.95			7,889,454.82		60,286,279.10	452,560,955.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,881,969.84		15,975,728.55	18,857,698.39
（一）净利润							28,819,698.39	28,819,698.39
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							28,819,698.39	28,819,698.39
（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					2,881,969.84		-12,843,969.84	-9,962,000.00
1.提取盈余公积					2,881,969.84		-2,881,969.84	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配							-9,962,000.00	-9,962,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			10,771,424.66		76,262,007.65	471,418,654.26

法定代表人：张守启

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科



# 利达光电股份有限公司

## 财务报表附注

2009年1月1日—2009年12月31日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司的基本情况

#### 1、公司概况

利达光电股份有限公司(以下简称: 公司或本公司)于2008年7月2日从河南省工商行政管理局领取了注册号为410000400013231企业法人营业执照。

注册地址:	河南省南阳市工业南路508号
法定代表人:	张守启
注册资本:	人民币壹亿玖仟玖佰贰拾肆万元人民币
企业类型:	中外合资股份有限公司
经营范围:	光学零件、光学薄膜产品、光敏电阻、光学镜头、光学引擎、光学辅料、光电仪器及相关产品的研发、生产、销售和售后服务。

截至2009年12月31日, 本公司总股本为19,924万股。

#### 2、历史沿革

##### (1) 1995年设立南阳利达光电有限公司

经南阳市对外经济贸易委员会宛外经贸资字(1995)038号《关于设立“南阳利达”的批复》批准, 南阳利达由河南中南光电仪器厂与英属维尔京群岛第二光学有限公司于1995年4月5日合资设立, 企业性质为中外合资经营企业。南阳利达设立时注册资本为5,143.00万元人民币, 其中河南中南光电仪器厂出资3,343万元人民币, 占注册资本65%; 英属维尔京群岛第二光学有限公司出资1,800万元人民币, 占注册资本35%。

股权结构如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	占总股本比例(%)
1	河南中南光电仪器厂	3,343.00	65.00
2	英属维尔京群岛第二光学有限公司	1,800.00	35.00
	合计	5,143.00	100.00

##### (2) 第一次股权调整



2003 年 4 月 23 日，经南阳市对外贸易经济合作局宛外经贸资[2003]78 号文批准，南阳利达股东英属维尔京群岛第二光学有限公司将其持有的南阳利达 10%的股权转让给河南中光学集团有限公司（原河南中南光电仪器厂）。股权转让后，河南中光学集团有限公司持有南阳利达 75%的股权，英属维尔京群岛第二光学有限公司持有南阳利达 25%的股权。

转让后股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	占总股本比例（%）
1	河南中光学集团有限公司	3,857.25	75.00
2	英属维尔京群岛第二光学有限公司	1,285.75	25.00
	合 计	5,143.00	100.00

（3）2004 年吸收合并南阳协力光学有限公司等 5 家公司

2004 年 6 月 21 日，经南阳市商务局宛商资管[2004]10 号文批准，南阳利达吸收合并了南阳协力光学有限公司、南阳三利光学有限公司、南阳利宏光学有限公司、南阳爱龙光学有限公司、南阳中光学薄膜有限公司。合并后吸收方继续存在，被吸收方解散，合并后南阳利达全部继承因合并而解散的上述公司的债权、债务。南阳利达吸收合并后公司注册资本由原 5,143.00 万元增加 6,968.67 万元至 12,111.67 万元，外资比例为 25.63%，合并后的南阳利达股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	占总股本比例（%）
1	河南中光学集团有限公司	7,701.76	63.59
2	英属维尔京群岛第二光学有限公司	1,286.00	10.62
3	南方工业资产管理有限责任公司	1,200.00	9.91
4	日本清水产业株式会社	1,101.31	9.09
5	香港明汇国际有限公司	596.95	4.93
6	香港友滔有限公司	120.00	0.99
7	南阳市金坤光电仪器有限责任公司	105.65	0.87
	合 计	12,111.67	100.00

（4）第二次股权调整

南方工业资产管理有限责任公司受让英属维尔京群岛第二光学有限公司股权

经南阳利达 2005 年 6 月 20 日董事会决议通过，南方工业集团于 2005 年 8 月 12 日下达兵装财[2005]545 号文件批复同意，以及南阳市商务局 2005 年 11 月 7 日以宛商资管[2005]294 号文批准，南方工业资产管理有限责任公司受让英属维尔京群岛第二光学有限公司所持有的南阳利达 1,286 万元出资（占南阳利达出资总额的 10.62%）。上述股权转让后，英属维尔京群岛第二光学有限公司不再持有南阳利达股权，南方工业资产管理有限责任公司持有股权由



原 1,200 万元增加到 2,486 万元。

南阳市金坤光电仪器有限责任公司受让明汇国际有限公司股权

经南阳市商务局 2005 年 11 月 7 日以宛商资管[2005]294 号文批准，明汇国际有限公司将持有的 250 万元的出资转让给南阳市金坤光电仪器有限责任公司。上述股权转让后，明汇国际有限公司持有的股权由原 596.95 万元减少为 346.95 万元。

富士能佐野株式会社增资及南方工业资产管理有限责任公司退出股权

经南阳市商务局 2005 年 11 月 7 日以宛商资管[2005]294 号文批准，富士能佐野株式会社以现金出资方式对南阳利达增资 1,460 万元人民币；在富士能佐野株式会社向南阳利达增资的同时，南方工业资产管理有限责任公司相应将其持有的 2,486 万元中的 1,460 万元股权退出。上述增资以及股权退出是公司第二次股权调整中同时进行的行为，得到了南阳市商务局和南阳市工商行政管理局的批准。第二次股权调整后南阳利达股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	占总股本比例（%）
1	河南中光学集团有限公司	7,701.76	63.59
2	富士能佐野株式会社	1,460.00	12.05
3	日本清水产业株式会社	1,101.31	9.09
4	南方工业资产管理有限责任公司	1,026.00	8.47
5	南阳市金坤光电仪器有限责任公司	355.65	2.94
6	香港明汇国际有限公司	346.95	2.87
7	香港友滔有限公司	120.00	0.99
	合计	12,111.67	100.00

#### （5）第三次股权调整

日本清水（香港）有限公司受让日本清水及香港友滔股权、明汇国际有限公司增资

经南阳利达 2006 年 1 月 20 日董事会决议通过，南阳市商务局于 2006 年 3 月 6 日以宛商资管[2006]42 号文批准，日本清水将其持有的南阳利达 1,101.31 万元出资全部转让给日本清水（香港）有限公司；香港友滔将所持有的 120 万元出资全部转让给日本清水（香港）有限公司。日本清水（香港）有限公司在受让日本清水与香港友滔出资后，以外汇折合 403.45 万元人民币对南阳利达增资，增加出资额 403.45 万元。明汇国际有限公司以外汇折合 96.55 万元人民币对南阳利达增资，增加出资额 96.55 万元。上述股权转让及增资后，日本清水与香港友滔不再持有南阳利达股权，日本清水（香港）有限公司持有南阳利达 1,624.76 万元股权，明汇国际有限公司持有股权由原 346.95 万元增加到 443.50 万元。

南方工业资产管理有限责任公司 1,500 万元债转股增资



经南阳市商务局于 2006 年 3 月 6 日以宛商资管[2006]42 号文批准，南方工业资产管理有限责任公司将其对南阳利达的 1,500 万元债权转为股权增资，增加出资额 1,500 万元。

#### 中国南方工业集团公司划转股权

经中国南方工业集团公司于 2006 年 1 月 8 日以兵装资[2006]104 号文决定，将下属全资企业河南中光学集团有限公司所持南阳利达 7,701.76 万元国有股权无偿划转给中国南方工业集团公司。本次股权划转后，河南中光学集团有限公司持有的南阳利达股权全部转由中国南方工业集团公司持有。由于河南中光学集团有限公司为中国南方工业集团公司全资子公司，本次股权划转后发行人实际控制人没有发生变化。

经本次增资及股权调整后，南阳利达注册资本由原 12,111.67 万元增加到 14,111.67 万元，外资比例为 25%。此次变动后的南阳利达股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	占总股本比例（%）
1	中国南方工业集团公司	7,701.76	54.58
2	南方工业资产管理有限责任公司	2,526.00	17.90
3	日本清水（香港）有限公司	1,624.76	11.51
4	富士能佐野株式会社	1,460.00	10.35
5	香港明汇国际有限公司	443.50	3.14
6	南阳市金坤光电仪器有限公司	355.65	2.52
	合计	14,111.67	100.00

#### （6）公司改制

本公司系根据 2006 年 6 月 12 日中华人民共和国商务部商资批[2006]1312 号《商务部关于同意南阳利达光电有限公司变更为外商投资股份制公司的批复》，由南阳利达光电有限公司整体变更设立的外商投资股份有限公司。以截止 2006 年 3 月 31 日经审计的净资产 149,249,329.49 元中的 149,240,000.00 元，按 1:1 的比例折合为本公司的股份总额 149,240,000.00 股，其余 9,329.49 元列入公司资本公积。中瑞华恒信会计师事务所有限公司出具了中瑞华恒信验字（2006）第 2033 号的验资报告，验证上述变更事项。

由中国南方工业集团公司、南方工业资产管理有限责任公司、日本清水（香港）有限公司、富士能佐野株式会社、明汇国际有限公司、南阳市金坤光电仪器有限公司共同作为发起人发起设立，设立时注册资本为 14,924 万元，如下表所示：

序号	股东名称	出资额（元）	占总股本比例（%）
1	中国南方工业集团公司	81,455,192.00	54.58
2	南方工业资产管理有限责任公司	26,713,960.00	17.90



3	日本清水（香港）有限公司	17,177,524.00	11.51
4	富士能佐野株式会社	15,446,340.00	10.35
5	香港明汇国际有限公司	4,686,136.00	3.14
6	南阳市金坤光电仪器有限责任公司	3,760,848.00	2.52
	合 计	149,240,000.00	100.00

### （7）首次向社会公开发行人民币普通股

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]394 号文核准，于 2007 年 11 月 14、15 日向社会公开发行人民币普通股 5,000 万股，发行后的总股本为 199,240,000.00 元。发行后的股本如下：

股东名称	出资额	持股比例 (%)
中国南方工业集团公司	81,455,192.00	40.88
南方工业资产管理有限责任公司	26,713,960.00	13.41
日本清水（香港）有限公司	17,177,524.00	8.62
富士能佐野株式会社	15,446,340.00	7.75
香港明汇国际有限公司	4,686,136.00	2.35
南阳金坤光电仪器有限责任公司	3,760,848.00	1.89
网下配售股份	10,000,000.00	5.02
无限售条件的社会公众股	40,000,000.00	20.08
合 计	199,240,000.00	100.00

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

### 3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。





#### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

对于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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

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

#### 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。



## 7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 8. 外币业务及外币财务报表折算

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## 9. 金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到



期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### **（2）金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### **（3）金融负债终止确认条件**



本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### **(5) 金融资产减值**

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量确定；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率合理确定。折现率为持有资产所要求的必要报酬率。

#### **(6) 金融资产重分类**

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## **10. 应收款项**



本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：**

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	欠款金额在 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：**

信用风险特征组合的确定依据	账龄 3 年以上的应收款项
根据信用风险特征组合确定的计提方法	账龄 3—5 年的，按应收款项余额的 50%—80% 计提； 账龄 5 年以上的，按其余额的 100% 计提。

**(3) 账龄分析法**

对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。具体计提比例如下：

账龄	应收账款 (%)	其他应收款 (%)
6 个月以内（含 6 个月，下同）	0%	0%
6 个月-1 年	5%	5%
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	30%	30%
3 至 4 年	50%	50%
4 至 5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

**11. 存货**

**(1) 存货的分类**

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

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。



### （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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### （4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物的摊销方法：均采用一次摊销法；于领用时一次摊销。

## 12. 长期股权投资

### （1）初始投资成本确定

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### （2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当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。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。



### （3）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：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程
- ③. 向被投资单位派出管理人员
- ④. 依赖投资公司的技术或技术资料
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

## 13. 固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

### （2）固定资产分类和折旧方法



本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、仪器仪表、运输工具、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-35 年	3	4.85-2.77
机器设备	5-10 年	3	19.40-9.70
仪器仪表	8—10 年	3	12.13-9.70
办公设备	5 年	3	19.40
运输设备	5 年	3	19.40

### (3) 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，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④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资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，





如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### 14. 在建工程

##### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

##### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程结转固定资产时点：工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。

预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

##### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

#### 15. 借款费用

##### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定



可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## （2）资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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的投资收益后金额确定；②占用一般借款按照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。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 16. 无形资产

### （1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### （2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，



以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### **（3）使用寿命不确定的判断依据**

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### **（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

### **（5）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准**

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

## **17. 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，



主要包括技术服务费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 18. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 19. 股份支付及权益工具

1、股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

2、以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

3、权益工具的公允价值按照以下方法确定：

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

(2) 不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4、以现金结算方式的，按照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。

5、根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

## 20. 收入



### **(1) 销售商品**

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### **(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。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### **(3) 让渡资产使用权**

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

## **21. 政府补助**

### **(1) 政府补助类型**

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### **(2) 政府补助会计处理**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## **22. 递延所得税资产和递延所得税负债**



本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### 23. 租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司无融资租赁业务。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### 24. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

#### (1) 主要会计政策变更说明

本年度未发生会计政策变更的事项。

#### (2) 主要会计估计变更说明

本年度未发生会计估计变更的事项。

### 25. 前期会计差错更正

本年度未发生前期会计差错更正的事项。



### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额。	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：母公司企业所得税适用15%税率；子公司企业所得税适用25%税率。

#### (二) 税收优惠及批文：

根据河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合发布的《关于认定河南省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》（豫科[2009]11 号），公司被认定为高新技术企业，根据企业所得税法规定，公司 2009 年度企业所得税税率减按 15%征收。

### 四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

#### 1. 子公司情况

##### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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



												金额	益中所享有份额后的余额
南阳南方长虹科技有限公司	有 限 责 任 公 司	河 南 省 南 阳 市	制 造 业	10,000,000	投影机 组装及 相关产 品的研 发、销 售、服 务	5,500,000	5,500,000	55%	55%	是		金额	益中所享有份额后的余额

(2) 无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

## 2. 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

### 3. 合并范围发生变更的说明

公司名称	表决权比例	纳入合并范围的原因
南阳南方长虹科技有限公司	55%	新增子公司

与上年相比本年新增合并单位 1 家。根据 2009 年 3 月 18 日公司第一届董事会第十四次会议决议，公司与四川长虹创新投资有限公司、南阳市建设投资公司在河南省南阳市合资设立南阳南方长虹科技有限公司，合资公司注册资本 1,000 万元，其中：公司以自有现金出资 550 万元，持有合资公司 55% 的股权；四川长虹创新投资有限公司以现金出资 250 万元，持有合资公司 25% 的股权；南阳市建设投资公司以现金出资 200 万元，持有合资公司 20% 的股权。南阳南方长虹科技有限公司已于 2009 年 4 月 20 日完成工商登记，故于 2009 年 4 月起纳入合并范围。

### 4. 本期新纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名 称	期末净资产	本期净利润
南阳南方长虹科技有限公司	10,807,417.08	807,417.08

(2) 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体





- 5、本期未发生的同一控制下企业合并。
- 6、本期未发生的非同一控制下企业合并。
- 7、本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司。
- 8、本期未发生反向购买。
- 9、本期未发生吸收合并。

## 五、合并财务报表重要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### 1. 货币资金

#### (1) 货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	---	---	76,459.83			83,816.27
其中: 人民币	---	---	43,693.93			47,784.26
美 元	1,222.00	6.8282	8,344.06	5,272.00	6.8346	36,032.01
日 元	331,000.00	0.073782	24,421.84			
银行存款:	---	---	217,755,014.57			258,530,172.40
其中: 人民币	---	---	211,847,858.40			250,796,135.54
美 元	217,400.81	6.8282	1,484,456.21	868,594.94	6.8346	5,936,498.98
日 元	59,942,804.00	0.073782	4,422,699.96	23,761,241.00	0.0756	1,797,537.88
其他货币资金:	---	---	51,055.25			50,862.78
其中: 人民币	---	---	42,526.62	---	---	42,352.95
美 元	1,249.03	6.8282	8,528.63	1,245.11	6.8346	8,509.83
日 元						
合 计	---	---	217,882,529.65	---	---	258,664,851.45

#### (2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
信用证保证金	51,055.25	50,862.78

注: 货币资金期末余额较年初余额减少40,782,321.80 元, 主要原因是公司募投项目使用募集资金所致。

### 2. 应收票据

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------



项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	121,200.00	
商业承兑汇票		
合 计	121,200.00	

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	106,710,426.36	82.98	439,899.84	10.09
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,837,962.49	2.98	3,551,842.12	81.46
其他不重大应收账款	18,053,845.94	14.04	368,397.76	8.45
合 计	128,602,234.79	100.00	4,360,139.72	100.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	72,548,738.68	79.19	91,242.58	2.60
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,689,194.90	4.03	3,125,930.40	89.00
其他不重大应收账款	15,375,697.14	16.78	295,095.35	8.40
合 计	91,613,630.72	100.00	3,512,268.33	100.00

注 1: 单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款, 经减值测试后不存在减值, 公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款, 是指账龄超过 3 年以上的应收款项, 经减值测试后不存在减值, 公司按账龄计提坏账准备。

注 2: 期末应收账款余额比期初增加了 36,988,604.07 元, 增长比例为 40.37%, 主要系公司受到金融危机的影响, 本期销售回款减缓所致。

#### (2) 应收账款按账龄列示如下

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
6 个月以内	117,179,586.77	91.12	0.00		83,602,159.45	91.26	0.00	
6 个月至 1 年	3,042,762.44	2.37	151,333.96	5	3,347,462.29	3.65	167,373.11	5



账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
6 个月以内	117,179,586.77	91.12	0.00		83,602,159.45	91.26	0.00	
1-2年	4,177,839.63	3.25	417,783.96	10	680,546.82	0.74	68,054.68	10
2-3年	364,083.46	0.28	109,225.04	30	294,267.26	0.32	150,910.14	30
3-4年	148,767.59	0.12	119,119.48	50	1,519,652.62	1.66	991,468.49	50
4-5年	1,519,652.62	1.18	1,393,135.00	80	467,535.38	0.51	432,455.01	80
5年以上	2,169,542.28	1.69	2,169,542.28	100	1,702,006.90	1.86	1,702,006.90	100
合 计	128,602,234.79	100.00	4,360,139.72		91,613,630.72	100.00	3,512,268.33	

(3) 本期无坏账转回的情形。

(4) 本期无核销应收账款的情形。

(5) 期末应收账款中无持本公司 5% (含) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

项 目	年末余额	年初余额
1年以内	61,959,026.21	36,965,360.32
1-2年		
2-3年		
前五名欠款金额合计	61,959,026.21	36,965,360.32
占应收账款总额比例	48.18%	40.35%

(7) 应收关联方账款情况见附注六、5。

(8) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	5,079,969.17	6.8282	34,687,045.49	4,314,191.16	6.8346	29,485,770.89
港 币	177,708.80	0.8805	156,469.04	202,445.80	0.8819	178,536.95
日 元	118,090,060.00	0.073782	8,712,920.88	46,926,859.38	0.0756	3,595,863.84
合 计	—	—	43,556,435.41	—	—	33,260,171.68

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下



账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,478,901.08	100.00	4,891,117.85	99.82
1 至 2 年			8,660.93	0.18
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	3,478,901.08	100.00	4,899,778.78	100.00

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

期末余额		年初余额	
金额	比例(%)	金额	比例(%)
1,112,306.00	31.97	3,397,318.25	69.34

**(3) 期末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. 其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露**

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	16,693.94	2.65	14,993.94	81.35
其他不重大其他应收款	613,959.27	97.35	3,436.70	18.65
合 计	630,653.21	100.00	18,430.64	100.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	1,234,041.50	50.51		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	19,093.94	0.78	15,843.94	89.01
其他不重大其他应收款	1,190,226.26	48.71	1,956.63	10.99
合 计	2,443,361.70	100.00	17,800.57	100.00

注 1：单项金额重大的其他应收账款指单笔金额为 100 万元以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指账龄超过 3 年以上的其



他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

注 2：期末其他应收款余额比期初减少了 1,812,708.49 元，降幅为 74.19%，主要系公司与河南南方辉煌图像信息技术有限公司的往来款 1,234,041.50 元本年结算所致。

## (2) 其他应收款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
6 个月以内	171,921.69	27.26			599,865.27	24.55		0
6 个月至 1 年	29,644.34	4.70		5	396,344.27	16.22	641.83	5
1 至 2 年	300,557.00	47.66	2,492.30	10	1,378,741.08	56.43	1,314.80	10
2 至 3 年	111,836.24	17.73	944.40	30	49,317.14	2.02		30
3 至 4 年	1,600.00	0.25		50	4,500.00	0.18	2,250.00	50
4 至 5 年	500.00	0.08	400.00	80	5,000.00	0.20	4,000.00	80
5 年以上	14,593.94	2.31	14,593.94	100	9,593.94	0.39	9,593.94	100
合 计	630,653.21	100.00	18,430.64		2,443,361.70	100.00	17,800.57	

(3) 本期无坏账转回的情形。

(4) 本期无核销其他应收款的情形。

(5) 期末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。

(6) 期末其他应收款中无关联方款项。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

项 目	年末余额	年初余额
1年以内		312,410.40
1-2年	176,860.00	1,234,041.50
2-3年		
前五名欠款金额合计	176,860.00	1,546,451.90
占其他应收款总额比例	28.04%	63.29%

## 6. 存货

**(1) 按存货种类分项列示如下**

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,715,747.76	6,746,248.14	10,969,499.62	18,102,967.77	6,549,757.26	11,553,210.51
在产品	7,003,032.05		7,003,032.05	6,215,108.78		6,215,108.78
产成品	12,907,781.72	3,857,126.35	9,050,655.37	15,389,298.01	3,325,876.39	12,063,421.62
合计	37,626,561.53	10,603,374.49	27,023,187.04	39,707,374.56	9,875,633.65	29,831,740.91

**(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下**

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	6,549,757.26	196,490.88			6,746,248.14
产成品	3,325,876.39	531,249.96			3,857,126.35
合计	9,875,633.65	727,740.84			10,603,374.49

**(3) 存货的说明**

1、期末存货按照成本与可变现净值孰低计量，本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备；本期无转回存货跌价准备的情形。

2、存货期末余额中不含借款费用资本化的金额。

3、存货期末余额中，无抵押、担保等受限情况。

**7. 固定资产****(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下**

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	393,768,003.77	7,175,293.32	775,543.23	400,167,753.86
房屋及建筑物	51,960,430.54	1,166,744.95		53,127,175.49
机器设备	291,536,862.04	3,613,955.83	272,911.96	294,877,905.91
仪器仪表	44,387,410.24	1,630,991.84		46,018,402.08
办公设备	4,116,661.14	206,521.54		4,323,182.68
运输工具	1,766,639.81	557,079.16	502,631.27	1,821,087.70
二、累计折旧合计	154,133,199.57	36,482,616.59	641,622.55	189,974,193.61



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	20,430,581.82	3,332,549.16		23,763,130.98
机器设备	111,334,944.21	27,113,429.85	241,927.24	138,206,446.82
仪器仪表	19,031,047.75	5,124,065.50		24,155,113.25
办公设备	2,419,280.58	613,077.61		3,032,358.19
运输工具	917,345.21	299,494.47	399,695.31	817,144.37
三、固定资产减值准备累计金额合计	812,706.35			812,706.35
房屋及建筑物				
机器设备	812,706.35			812,706.35
仪器仪表				
办公设备				
运输工具				
四、固定资产账面价值合计	238,822,097.85			209,380,853.90
房屋及建筑物	31,529,848.72			29,364,044.51
机器设备	179,389,211.48			155,858,752.74
仪器仪表	25,356,362.49			21,863,288.83
办公设备	1,697,380.56			1,290,824.49
运输工具	849,294.60			1,003,943.33

注1：公司无未办妥产权证书的固定资产；

注2：固定资产本期计提折旧额为 36,482,616.59 元；

注3：本期由在建工程转入固定资产原值为 1,372,306.13 元；

注4：固定资产原值本期减少数 775,543.23 元，全部为处置转出；

注5：固定资产期末账面余额中无抵押和对外提供担保的情况。

## 8. 在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数码系统光学元组件生产线	1,486,141.05		1,486,141.05	2,704,617.44		2,704,617.44
新厂区建设	45,600,871.73		45,600,871.73	15,342,257.70		15,342,257.70
注塑机				108,339.94		108,339.94
投影机用照明灯生产线	105,541.70		105,541.70	40,062.70		40,062.70
合 计	47,192,554.48		47,192,554.48	18,195,277.78		18,195,277.78

### (2) 重大在建工程项目变动情况



项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	其中：本期利息资本化金额	资金来源
数码系统光学元组件生产线		2,704,617.44	7,692.31	1,174,437.26	51,731.44	1,486,141.05		募集资金
新厂区建设		15,342,257.70	30,258,614.03			45,600,871.73		募集资金和自有资金
注塑机		108,339.94		108,339.94				
显微镜			89,528.93	89,528.93				
投影机用照明灯生产线		40,062.70	65,479.00			105,541.70		
合计		18,195,277.78	30,421,314.27	1,372,306.13	51,731.44	47,192,554.48		—

注 1：本期在建工程项目主要为募股资金投资项目，故无借款费用资本化金额。

注 2：期末在建工程未发现减值迹象，无需对在建工程计提减值准备。

## 9. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	13,013,622.00			13,013,622.00
专利权	668,300.00			668,300.00
土地使用权	12,345,322.00			12,345,322.00
二、累计摊销额合计	458,554.00	336,300.00		794,854.00
专利权	134,100.00	89,400.00		223,500.00
土地使用权	324,454.00	246,900.00		571,354.00
三、无形资产账面净值合计	12,555,068.00			12,218,768.00
专利权	534,200.00			444,800.00
土地使用权	12,020,868.00			11,773,968.00
四、减值准备合计				
专利权				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	12,555,068.00			12,218,768.00
专利权	534,200.00			444,800.00
土地使用权	12,020,868.00			11,773,968.00

注 1：本期摊销额为 336,300.00 元。

注 2：本期无形资产无设定抵押、担保等受限情形。

注 3：期末无形资产未发现减值迹象，无需对无形资产计提减值准备。



**10. 长期待摊费用**

项 目	原始金额	摊销年限	年初余额	本期增加 额	本期摊销 额	其他减 少额	期末余额
技术服务费	2,000,000.00	2 年		2,000,000.00	750,000.00		1,250,000.00
合 计				2,000,000.00	750,000.00		1,250,000.00

注：子公司南阳南方长虹科技有限公司与四川长虹电器股份有限公司签订技术服务合同，合同约定技术服务费 200 万元，服务期为 2009 年 4 月—2011 年 4 月。公司对该技术服务费，按受益期进行摊销。

**11. 递延所得税资产、递延所得税负债****(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	2,369,197.69	2,132,761.34
小 计	2,369,197.69	2,132,761.34

**(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	暂时性差异金额
资产减值准备	15,794,651.20
合 计	15,794,651.20

**12. 资产减值准备明细**

项 目	年初余额	本期计提 额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,530,068.90	848,501.46			4,378,570.36
二、存货跌价准备	9,875,633.65	727,740.84			10,603,374.49
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	812,706.35				812,706.35



项 目	年初余额	本期计提 额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	14,218,408.90	1,576,242.30			15,794,651.20

### 13. 短期借款

#### (1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款		
合 计	50,000,000.00	50,000,000.00

注 1：本期无已到期未偿还的短期借款。

注 2：期末短期借款由河南中光学集团有限公司为本公司提供连带责任保证担保。

### 14. 应付账款

#### (1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	64,038,593.79	99.26	65,540,038.77	98.13
1 至 2 年	110,375.67	0.17	168,174.23	0.25
2 至 3 年	141,585.72	0.22	520,132.77	0.78
3 年以上	223,744.73	0.35	559,065.28	0.84
合 计	64,514,299.91	100.00	66,787,411.05	100.00

#### (2) 期末应付账款中无持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位情况。



(3) 账龄超过一年的应付账款为未结算的往来货款。

(4) 应付关联方款项情况见附注六、5。

(5) 应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	99,727.56	6.8282	680,959.72	18,572.67	6.8346	126,936.77
港币	71,903.46	0.8805	63,310.99	71,903.46	0.9364	67,330.40
日元	42,761,428.09	0.073782	3,155,023.68	25,613,865.14	0.0756	1,937,688.90
合计	—	—	3,899,294.39	—	—	2,128,037.33

## 15. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	384,907.01	100.00	1,364,029.76	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	384,907.01	100.00	1,364,029.76	100.00

(2) 期末预收款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

## 16. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,835,964.42	48,253,084.83	49,297,098.57	2,791,950.68
二、职工福利费		582,475.69	582,475.69	
三、社会保险费	684,325.67	10,617,460.99	10,821,498.34	480,288.32
其中：医疗保险费	43,475.80	2,134,887.13	2,156,800.70	21,562.23
基本养老保险费	19,902.28	7,418,183.12	7,363,694.90	74,390.50
年金缴费				
失业保险费	470,691.64	238,026.86	552,396.88	156,321.62
工伤保险费	135,473.46	548,775.07	476,437.87	207,810.66
生育保险费	14,782.49	277,588.81	272,167.99	20,203.31



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
四、住房公积金	2,614.98	1,137,540.99	904,672.32	235,483.65
五、辞退福利		436,313.00	436,313.00	
六、其他	1,462,372.22	1,100,115.56	1,511,966.74	1,050,521.04
其中：工会经费	729,867.34	640,142.9	728,016.35	641,993.89
职工教育经费	732,504.88	459,972.66	783,950.39	408,527.15
合 计	5,985,277.29	62,126,991.06	63,554,024.66	4,558,243.69

注 1：应付职工薪酬中无拖欠性质情形。

注 2：企业本期未为职工提供各项非货币性福利。

注 3：因解除劳动关系给予补偿金额为 436,313.00 元。

### 17. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	-262,468.96	353,335.36
企业所得税	847,380.14	1,294,616.83
房产税	109,068.12	
土地使用税		-200,000.00
个人所得税	47,261.66	9,538.26
印花税		120,006.00
合 计	741,240.96	1,577,496.45

### 18. 其他应付款

#### (1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,685,182.04	66.34	2,943,072.68	45.31
1 至 2 年	1,709,135.85	30.77	3,552,558.14	54.69
2 至 3 年	160,687.92	2.89		
3 年以上				
合 计	5,555,005.81	100.00	6,495,630.82	100.00

(2) 期末其他应付款中无持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 账龄超过一年的其他应付款系零星的未结算款项。

### 19. 一年内到期的非流动负债

**(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下**

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计	50,000,000.00	

**(2) 一年内到期的长期借款****a. 一年内到期的长期借款**

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	50,000,000.00	
信用借款		
合 计	50,000,000.00	

**b. 金额前五名的一年内到期的长期借款**

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额	
				外币金额	本币金额
1. 中国进出口银行	2008.12.22	2010.12..22	人民币		50,000,000.00

注：2008 年 12 月 22 日由中国南方集团公司提供担保，本公司向中国进出口银行贷款 5,000.00 万元，贷款期限 24 个月。该借款将于 2010 年 12 月 22 日到期。

**20. 长期借款****(1) 长期借款按分类列示如下**

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		50,000,000.00
信用借款		
合 计		50,000,000.00

**21. 递延收益**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
-----	------	-------	-------	------



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
研发及产业化专项补助	1,000,000.00		1,000,000.00	
污水处理补助	1,000,000.00		1,000,000.00	
合 计	2,000,000.00		2,000,000.00	

## 22. 股本

项目	年初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一 有限售条件股份	108,169,152.00						108,169,152.00
1 国家持股	81,455,192.00				-3,765,177.00		77,690,015.00
2 国有法人持股	26,713,960.00						26,713,960.00
3 其他内资持股					3,765,177.00		3,765,177.00
-境内非国有法人持股					3,765,177.00		3,765,177.00
-境内自然人持股							
4 外资持股							
-境外法人持股							
-境外自然人持股							
二 无限售条件流通股份	91,070,848.00						91,070,848.00
1 人民币普通股	91,070,848.00						91,070,848.00
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	199,240,000.00						199,240,000.00

注：根据国务院关于在境内证券市场实施国有股转持的有关政策，依据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94号）规定，中国南方工业集团公司将 3,765,177.00 股国有股转由全国社会保障基金理事会持有。

## 23. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	185,131,489.49			185,131,489.49
其他资本公积	13,732.46			13,732.46



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合 计	185,145,221.95			185,145,221.95

## 24. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	10,404,543.36	126,134.08		10,530,677.44
任意盈余公积	366,881.30			366,881.30
合 计	10,771,424.66	126,134.08		10,897,558.74

注：本期增加的盈余公积为按本年度净利润的 10% 计提法定盈余公积。

## 25. 未分配利润

### (1) 未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	76,262,007.65	---
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	76,262,007.65	---
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,705,420.15	---
减：提取法定盈余公积	126,134.08	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,969,600.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	69,871,693.72	

注：本公司经 2009 年 4 月 22 日召开的公司 2008 年度股东大会审议通过的 2008 年度利润分配方案，本年分配 2008 年度的现金股利 7,969,600.00 元。

## 26. 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	290,386,750.68	366,589,165.88
其他业务收入	39,045,043.53	29,610,561.77
营业收入合计	329,431,794.21	396,199,727.65

本年度营业收入较去年减少 66,767,933.44 元，主要原因是受国际金融危机影响，订单减少，导致本年度收入较去年下降 16.85%。

**(2) 营业成本明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	246,872,457.33	285,847,388.33
其他业务成本	36,447,792.28	26,475,974.48
营业成本合计	283,320,249.61	312,323,362.81

**(3) 主营业务按产品分项列示如下**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
透镜	160,455,351.72	129,408,946.86	190,663,249.10	139,121,941.81
棱镜	82,787,287.66	77,267,070.23	122,063,813.26	101,897,924.37
光学辅料	11,968,302.79	8,320,244.61	16,810,643.24	10,866,292.31
光敏电阻及其他	35,175,808.51	31,876,195.63	37,051,460.28	33,961,229.84
合 计	290,386,750.68	246,872,457.33	366,589,165.88	285,847,388.33

**(4) 主营业务按地区分项列示如下**

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	162,565,481.33	134,235,296.81	215,044,817.95	176,043,821.04
境外	127,821,269.35	112,637,160.52	151,544,347.93	109,803,567.29
合 计	290,386,750.68	246,872,457.33	366,589,165.88	285,847,388.33

**(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况**

项 目	本年数	上年数
前五名客户营业收入总额	166,792,081.28	211,693,319.48
占全部营业收入的比例	50.63%	53.43%

**27. 营业税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额
城市建设税	27.88	
教育费附加	11.95	
合 计	39.83	

**28. 财务费用**





项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,026,775.00	5,919,945.52
减：利息收入	2,264,849.07	4,410,285.22
汇兑损益	459,750.34	475,510.23
手续费及其他	102,322.60	179,320.70
合 计	3,323,998.87	2,164,491.23

注：本年度财务费用较去年增加 1,159,507.64 元，主要系利息收入的减少。利息收入减少主要系 2009 年度募投项目使用募集资金以及存款利率下降所致。

## 29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	848,501.46	240,109.38
二、存货跌价损失	727,740.84	2,938,869.11
合 计	1,576,242.30	3,178,978.49

## 30. 营业外收入

### (1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	12,515.28	450,395.95
其中：固定资产处置利得	12,515.28	450,395.95
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
捐赠利得		
政府补助利得	11,300,000.00	4,100,000.00
其他利得	48,200.00	
合 计	11,360,715.28	4,550,395.95

### (2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
研发及产业化专项补助		2,300,000.00	信息产业部拨入
2008 年度攻关计划		300,000.00	南阳市科技局拨入
南阳市发动机计划_光学引擎		1,500,000.00	南阳市政府拨入
新型光学引擎及数字投影机	3,000,000.00		宛财预[2009]447 号



项目	本期发生额	上期发生额	说明
DLP 光学引擎产业化	2,500,000.00		宛财预[2009]384 号
科研经费补助	2,000,000.00		南阳市财政局拨入
LCOS 投影设备关键部件新型照明系统批量化研究及产业化	1,000,000.00		宛财预[2009]444 号
污水处理补助	1,000,000.00		南阳市财政局拨入
研发及产业化专项补助	1,000,000.00		财建(2008)329 号
DLP 彩色数字投影机及光学引擎的研发及产业化	500,000.00		宛财预[2008]731 号
09 年保持外贸稳定增长资金	300,000.00		宛财预[2009]635 号
合 计	11,300,000.00		

### 31. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	8,116.17	99,235.50
其中：固定资产处置损失	8,116.17	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠支出		
非常损失		
盘亏损失		
其他	60,104.34	620.80
合 计	68,220.51	99,856.30

### 32. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,258,179.35	3,832,911.44
递延所得税	-236,436.35	-462,001.29
合 计	1,021,743.00	3,370,910.15

### 33. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	1,705,420.15	28,819,698.39
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	-7,018,200.40	25,036,739.69
期初股份总数	S0	199,240,000.00	199,240,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	199,240,000.00	199,240,000.00
基本每股收益(I)		0.01	0.14
基本每股收益(II)		-0.04	0.13
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	1,705,420.15	28,819,698.39
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	-7,018,200.40	25,036,739.69
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		199,240,000.00	199,240,000.00
稀释每股收益(I)		0.01	0.14
稀释每股收益(II)		-0.04	0.13

### (1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起



至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 34. 现金流量表项目注释

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的其他与经营活动有关的现金		
政府补助	9,300,000.00	3,800,000.00
银行利息收入	190,454.26	359,489.91
收银行退货款及其他	3,379,956.54	2,308,423.39
合 计	12,870,410.80	6,467,913.30

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的运输费	6,121,638.28	6,793,636.45
支付的差旅费	2,742,958.32	927,033.98
支付的办公费	2,884,968.58	849,149.59
支付的包装费	670,584.55	710,448.62
支付的咨询费	2,390,485.54	156,959.20
支付的会议费	492,738.70	856,303.57
支付的业务招待费	490,704.80	539,897.30
支付的修理费	331,978.74	615,912.20
支付的技术服务费	2,000,000.00	
销售服务费及其他	2,974,457.06	3,729,287.31
合 计	21,100,514.57	15,178,628.22

### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金



项 目	本期金额	上期金额
募集资金存款利息	2,073,888.58	4,050,795.31

**(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
股票发行费用		1,310,123.00
合 计		1,310,123.00

**35. 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,068,757.84	28,819,698.39
加：资产减值准备	1,576,242.30	3,178,978.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,482,616.59	33,153,771.55
无形资产摊销	336,300.00	334,954.00
长期待摊费用摊销	750,000.00	1,314,018.42
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）		-351,160.45
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-4,399.11	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,952,886.42	1,869,150.21
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-236,436.35	-462,001.29
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）	3,880,583.45	-8,371,031.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-46,028,754.51	-4,392,221.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-434,032.35	-14,364,040.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,343,764.28	40,730,114.99
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	217,882,529.65	258,664,851.45



项 目	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	258,664,851.45	321,073,399.24
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	-40,782,321.80	-62,408,547.79

**(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况**

项 目	金额
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：</b>	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	5,500,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	5,500,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,500,000.00

**(3) 现金及现金等价物**

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、现金</b>	217,882,529.65	258,664,851.45
其中：库存现金	76,459.83	83,816.27
可随时用于支付的银行存款	217,755,014.57	258,530,172.40
可随时用于支付的其他货币资金	51,055.25	50,862.78
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	217,882,529.65	258,664,851.45

**六、关联方及关联交易****1. 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
中国南方工业集团公司	母公司	全民所有制	北京	徐斌	国有资产投资、经营管理等	12,645,210,000.00	52.40	52.40	中国南方工业集团公司	710924929

注：其中南方工业集团公司直接持有本公司 38.99% 的股份，通过其子公司南方工业资产管理有限责任公司持有本公司 13.41% 的股份。

**2. 本企业的子公司情况**



子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
南阳南方长虹科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南南阳	王天洲	投影机组装及相关产品的研发、销售服务	10,000,000.00	55	55	68816597-X

### 3. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
明汇国际有限公司	本公司股东
日本清水（香港）有限公司	本公司股东
南阳金坤光电仪器有限责任公司	本公司股东
南方工业资产管理有限责任公司	本公司股东
河南中光学集团有限公司	同受一方控制
日本清水产业株式会社	和日本清水（香港）有限公司同受控制
成都光明光电股份有限公司	同受一方控制
南阳中光学机电装备公司	同受一方控制
河南南方辉煌图像信息技术有限公司	同受一方控制
南阳南方智能光电有限公司	同受一方控制
兵器装备集团财务有限责任公司	同受一方控制

### 4. 关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ①销售货物

关联方名称	本年数			上年数		
	金额	占同类销货的比例 (%)	定价政策	金额	占同类销货的比例 (%)	定价政策
日本清水产业株式会社	14,877,640.33	4.52	双方协商定价	27,519,339.97	7.51	双方协商定价
河南中光学集团有限公司	9,925,440.48	3.01	双方协商定价	7,888,605.11	2.15	双方协商定价
南阳中光学机电装备公司	492,797.59	0.15	双方协商定价	652,241.88	0.18	双方协商定价
明汇国际有限公司	14,111,105.69	4.28	双方协商定价	15,885,011.07	4.33	双方协商定价
成都光明光电股份有限公司	22,500.00	0.01	双方协商定价	1,785,190.00	0.49	双方协商定价
南阳金坤光电仪器有限责任公司	5,820,560.56	1.77	双方协商定价	8,431,164.47	2.30	双方协商定价
河南南方辉煌图像信息技术有限公司				4,110.00	0.00	双方协商定价
南阳南方智能光电有限公司	18,286,165.73	5.55	双方协商定价	19,963,350.23	5.45	双方协商定价
合计	63,536,210.38	19.29		82,129,012.73	22.40	



## ②采购货物

关联方名称	本年数			上年数		
	金额	占同类采购的比例 (%)	定价政策	金额	占同类采购的比例 (%)	定价政策
成都光明光电股份有限公司	14,819,075.49	9.53	双方协商定价	29,659,088.86	15.60	双方协商定价
日本清水产业株式会社	3,732,894.37	2.40	双方协商定价	7,936,961.29	4.17	双方协商定价
南阳金坤光电仪器有限责任公司	8,532,493.51	5.49	双方协商定价	12,076,598.05	6.35	双方协商定价
南阳南方智能光电有限公司	15,554,870.57	10.00	双方协商定价	15,455,652.20	8.13	双方协商定价
南阳中光学机电装备公司	948,258.63	0.61	双方协商定价	370,851.16	0.20	双方协商定价
河南中光学集团有限公司	2,057,085.00	1.32	双方协商定价			
合 计	45,644,677.57	29.35		65,499,151.56	34.45	

## ③提供劳务

关联方名称	本年数		上年数	
	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)
河南中光学集团有限公司	101,376.70	8.50	41,845.00	67.46
成都光明光电股份有限公司	18,017.44	1.51	20,180.00	32.54
南阳南方智能光电有限公司	623,975.26	52.34		
南阳中光学机电装备公司	448,819.92	37.65		
合 计	1,192,189.32	100.00	62,025.00	100.00

## ④接受劳务

关联方名称	本年数		上年数	
	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)
南阳中光学机电装备公司	997,316.98	36.58	908,916.77	9.05





合 计	997,316.98	36.58	908,916.77	9.05
-----	------------	-------	------------	------

**(2) 关联租赁情况**

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
河南中光学集团有限公司	本公司	土地使用权	62056.7 平方米	2005 年		1,772,623.70	双方协商定价	
本公司	河南中光学集团有限公司	办公楼	863.19 平方米	2006 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	43,500.00	双方协商定价	
本公司	南阳智能光电有限公司	办公楼	907 平方米			174,144.00	双方协商定价	

**① 租赁土地**

根据本公司与河南中光学集团有限公司签订的《土地租赁协议》，本公司自 2005 年起租赁河南中光学集团有限公司 62,056.70 平方米的土地，租赁费收取标准为每年 18 元/平方米，年租金 109 万元。2008 年根据双方补充协议，年租赁费调增 682,623.70 元，2009 年度支付租赁费 1,772,623.70 元。

**② 出租办公楼**

A、本公司将位于河南省南阳市中州路 254 号第 5 幢楼四层出租给河南中光学集团有限公司使用，建筑面积 863.19 平方米，租赁期限自 2006 年 7 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日止。

租金标准：按照建筑面积 4.2 元/月/平方米，每年共计 43,500.00 元。

B、本公司将位于河南省南阳市卧龙区中州路 254 号 4 幢 1 层出租给南阳智能光电有限公司使用，建筑面积 907 平方米。

租金标准：按照建筑面积 16 元/月/平方米，每年共计 174,144.00 元。

**(3) 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
河南中光学集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2008-8-29	2009-8-29	履行完毕
河南中光学集团有限公司	本公司	15,000,000.00	2009-11-20	2010-11-19	未履行完毕
河南中光学集团有限公司	本公司	15,000,000.00	2009-12-14	2010-12-13	未履行完毕
河南中光学集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2009-8-19	2010-8-18	未履行完毕
中国南方工业集团公司	本公司	50,000,000.00	2008-12-22	2010-12-22	未履行完毕
本公司	河南中光学集团有限公司	20,000,000.00	2008-9-27	2011-9-27	未履行完毕



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
河南中光学集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2008-8-29	2009-8-29	履行完毕
本公司	河南中光学集团有限公司	10,000,000.00	2009-2-13	2010-2-13	未履行完毕
本公司	河南中光学集团有限公司	10,000,000.00	2009-7-31	2010-7-30	未履行完毕

关联担保情况说明：

① 根据河南中光学集团有限公司与中国银行股份有限公司南阳分行签订的最高额保证合同（合同编号：2008 年保字 041 号），河南中光学集团有限公司为本公司自 2008 年 8 月 29 日起至 2009 年 8 月 29 日止向中国银行股份有限公司南阳分行借款所产生的全部债务提供担保，担保金额为本金余额不超过 4,000.00 万元。本公司在 2008 年 8 月 29 日至 2009 年 8 月 29 日期间，先后向中国银行股份有限公司南阳分行借款两次，合计金额 4,000.00 万元，其中 2,000.00 万元在 2009 年 8 月 29 日已偿还，截至 2009 年 12 月 31 日，该担保合同项下本公司借款余额为 2,000.00 万元，到期时间为 2010 年 8 月 18 日。

②根据河南中光学集团有限公司与中国光大银行郑州分行签订最高额保证合同（合同编号：光郑分营 2B2009013），河南中光学集团有限公司为本公司先后两次向中国光大银行郑州分行的借款（借款合同编号分别为光郑分营 DK2009013 和光郑分营 DK2009025，借款金额合计 3,000.00 万元）提供担保，担保金额为最高本金余额 4,000.00 万元。

③根据中国南方工业集团公司与中国进出口银行签订保证合同（合同编号：2008 进出银（公司一信保）字第 033 号），中国南方工业集团公司为本公司向中国进出口银行的借款（合同编号：2008 进出银【公司一信合】字第 033 号，借款金额 5,000.00 万元）提供连带责任保证担保。

③根据本公司与中国光大银行郑州分行签订的最高额保证合同（合同编号：光郑分营 ZB2009006），本公司为河南中光学集团有限公司向中国光大银行郑州分行的借款（借款合同编号：光郑分营 ZH2009006，借款金额 1,000.00 万元）提供担保，担保最高额本金余额为 1,000.00 万元。

④本公司与中国银行股份有限公司南阳分行签订的最高额保证合同（合同编号：2008 年保字 011 号），担保金额为最高本金余额 3,000.00 万元。该担保合同为河南中光学集团有限公司向中国银行股份有限公司南阳分行自 2008 年 3 月 25 日起至 2010 年 3 月 25 日止的借款提供提供最高额保证。截至 2009 年 12 月 31 日，河南中光学集团有限公司向中国银行股份有限公司



限公司南阳分行长短期借款合计 3,000.00 万元。

#### (4) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
日本清水产业株式会社	购买设备	购买	双方协商定价			2,478,678.74	4.77
南阳中光学机电装备公司	购买设备	购买	双方协商定价	257,264.96	4.72	4,755,700.00	9.16
南阳南方智能光电有限公司	销售设备	出售	双方协商定价			577,593.79	12.65

#### (5) 其他关联交易

职 务	2009 年度		2008 年度	
	人数	人数	人数	报酬 (万元)
董事	11	20.00	11	20.00
监事	5	15.10	5	12.50
高级管理人员	6	70.46	6	78.60
合 计	22	105.56	22	111.1

#### 5. 关联方应收应付款项

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占该项目的比例 (%)	金额	占该项目的比例 (%)
应收账款:				
日本清水产业株式会社	7,104,692.03	5.52	4,866,794.51	5.31
明汇国际有限公司	5,673,498.97	4.41	715,517.42	0.78
河南中光学集团有限公司	18,964,581.98	14.75	11,013,033.18	12.02
南阳南方智能光电有限公司	11,113,497.02	8.64	6,986,501.37	7.63
小计	42,856,270.00	33.32	23,581,846.48	25.74
其他应收款:				
河南南方辉煌图像信息技术有限公司			1,234,041.50	50.51



应付账款：				
日本清水产业株式会社	4,404,214.49	6.83	3,703,373.19	5.55
成都光明光电股份有限公司	1,237,287.68	1.92	1,548,063.12	2.32
南阳金坤光电仪器有限公司	4,758,172.62	7.38	4,095,211.06	6.13
南阳中光学机电装备公司	5,262,997.51	8.16	3,239,693.93	4.85
南阳光大实业总公司	592,388.12	0.92	1,311,939.10	1.96
河南中光学集团有限公司	2,406,789.45	3.73		
小计	18,661,849.87	28.93	13,898,280.40	20.81

## 七、或有事项

(一) 本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债

(二) 对外提供担保形成的或有负债

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司为河南中光学集团有限公司银行借款 4000 万元提供保证担保。

(三) 除上述或有事项外，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

## 八、承诺事项

无

## 九、资产负债表日后事项

2010年3月29日公司第二届董事会第五次会议审议通过了2009年利润分配预案的决议，2009年度公司不进行现金分红，也不实施资本公积金和未分配利润转增股本。此预案尚需公司2009年度股东大会审议。

## 十、其他重要事项

无



## 十一、母公司财务报表重要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	104,252,664.33	82.77	439,899.84	10.09
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,837,962.49	3.05	3,551,842.12	81.46
其他不重大应收账款	17,861,259.11	14.18	368,397.76	8.45
合 计	125,951,885.93	100.00	4,360,139.72	100.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	72,548,738.68	79.19	91,242.58	2.60
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,689,194.90	4.03	3,125,930.4	89.00
其他不重大应收账款	15,375,697.14	16.78	295,095.35	8.40
合 计	91,613,630.72	100.00	3,512,268.33	100.00

注：单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过 3 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

#### (2) 应收账款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
6 个月以内	114,529,237.91	90.93	0.00		83,602,159.45	91.26	0.00	
6 个月至 1 年	3,042,762.44	2.42	151,333.96	5	3,347,462.29	3.65	167,373.11	5
1-2 年	4,177,839.63	3.32	417,783.96	10	680,546.82	0.74	68,054.68	10
2-3 年	364,083.46	0.29	109,225.04	30	294,267.26	0.32	150,910.14	30
3-4 年	148,767.59	0.12	119,119.48	50	1,519,652.62	1.66	991,468.49	50



账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
4-5年	1,519,652.62	1.21	1,393,135.00	80	467,535.38	0.51	432,455.01	80
5年以上	2,169,542.28	1.72	2,169,542.28	100	1,702,006.90	1.86	1,702,006.90	100
合计	125,951,885.93	100.00	4,360,139.72		91,613,630.72	100.00	3,512,268.33	

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

应收账款期末数中无持本公司 5%（含）以上有表决权股份的股东单位欠款。

**(4) 应收账款金额前五名单位情况**

项 目	年末余额	年初余额
1年以内	59,308,677.35	36,965,360.32
1-2年		
2-3年		
前五名欠款金额合计	59,308,677.35	36,965,360.32
占应收账款总额比例	47.09%	40.35%

**(5) 应收关联方账款情况见附注六、5。****(6) 应收账款中外币余额情况**

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	5,079,969.17	6.8282	34,687,045.49	4,314,191.16	6.8346	29,485,770.89
港 币	177,708.80	0.8805	156,469.04	202,445.80	0.8819	178,536.95
日 元	118,090,060.00	0.073782	8,712,920.88	46,926,859.38	0.0756	3,595,863.84
合 计	—	—	43,556,435.41	—	—	33,260,171.68

**2. 其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露**

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	16,693.94	1.33	14,993.94	81.35
其他不重大其他应收款	1,238,558.01	98.67	3,436.70	18.65



种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合 计	1,255,251.95	100.00	18,430.64	100.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	1,234,041.50	50.51		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	19,093.94	0.78	15,843.94	89.01
其他不重大其他应收款	1,190,226.26	48.71	1,956.63	10.99
合 计	2,443,361.70	100.00	17,800.57	100.00

注：单项金额重大的其他应收账指单笔金额为 100 万元以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指账龄超过 3 年以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

## (2) 其他应收款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
6 个月以内	796,520.43	63.46	0.00	0	599,865.27	24.55	0.00	0
6 个月至 1 年	29,644.34	2.36	0.00	5	396,344.27	16.22	641.83	5
1 至 2 年	300,557.00	23.94	2,492.30	10	1,378,741.08	56.43	1,314.80	10
2 至 3 年	111,836.24	8.91	944.40	30	49,317.14	2.02	0.00	30
3 至 4 年	1,600.00	0.13	0.00	50	4,500.00	0.18	2,250.00	50
4 至 5 年	500.00	0.04	400.00	80	5,000.00	0.20	4,000.00	80
5 年以上	14,593.94	1.16	14,593.94	100	9,593.94	0.39	9,593.94	100
合 计	1,255,251.95	100.00	18,430.64		2,443,361.70	100.00	17,800.57	

## (3) 期末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。

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

项 目	年末余额	年初余额
1年以内	657,877.74	312,410.40
1-2年	151,860.00	1,234,041.50
2-3年		



前五名欠款金额合计	809,737.74	1,546,451.90
占应收账款总额比例	64.51%	63.29%

**(5) 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(%)
南阳南方长虹科技有限公司	本公司之子公司	657,877.74	52.41
合计	—	657,877.74	

**3. 长期股权投资****(1) 长期股权投资情况**

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南阳南方长虹科技有限公司	成本法	5,500,000.00		5,500,000.00	5,500,000.00	55%	55%				
合计	—	5,500,000.00		5,500,000.00	5,500,000.00	—	—	—			

**4. 营业收入和营业成本****(1) 营业收入明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	285,648,048.17	366,589,165.88
其他业务收入	39,655,321.94	29,610,561.77
营业收入合计	325,303,370.11	396,199,727.65

**(2) 营业成本明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	242,609,979.26	285,847,388.33
其他业务成本	37,058,070.69	26,475,974.48
营业成本合计	279,668,049.95	312,323,362.81

**(3) 主营业务按产品分项列示如下**





行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
透镜	160,455,351.72	129,408,946.86	190,663,249.10	139,121,941.81
棱镜	82,787,287.66	77,267,070.23	122,063,813.26	101,897,924.37
光学辅料	11,968,302.79	8,320,244.61	16,810,643.24	10,866,292.31
光敏电阻及其他	30,437,106.00	27,613,717.56	37,051,460.28	33,961,229.84
合计	285,648,048.17	242,609,979.26	366,589,165.88	285,847,388.33

**(4) 主营业务按地区分项列示如下**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	157,826,778.82	129,972,818.74	215,044,817.95	176,043,821.04
境外	127,821,269.35	112,637,160.52	151,544,347.93	109,803,567.29
合计	285,648,048.17	242,609,979.26	366,589,165.88	285,847,388.33

**(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况**

项 目	本年数	上年数
前五名客户营业收入总额	166,792,081.28	211,693,319.48
占全部营业收入的比例	51.27%	53.43%

**5. 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,261,340.76	28,819,698.39
加：资产减值准备	1,576,242.30	3,178,978.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,448,373.41	33,153,771.55
无形资产摊销	336,300.00	334,954.00
长期待摊费用摊销		1,314,018.42
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）	-4,399.11	-351,160.45
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）	2,952,886.42	1,869,150.21
投资损失（收益以“-”号填列）		



项 目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-236,436.35	-462,001.29
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）	4,620,744.44	-8,371,031.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,072,239.57	-4,392,221.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,972,109.69	-14,364,040.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,910,702.61	40,730,114.99
2、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		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	209,643,802.48	258,664,851.45
减：现金的期初余额	258,664,851.45	321,073,399.24
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	-49,021,048.97	-62,408,547.79

## 十二、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	4,399.11	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	11,300,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		



项 目	金 额	注 释
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,904.34	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-675,000.00	
23. 所得税影响额	-1,893,874.22	
合 计	8,723,620.55	

## 2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

### （1） 本年度

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	0.36	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.49	-0.04	-0.04

### （2） 上年度

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	6.25	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.43	0.13	0.13

## 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2010 年 3 月 29 日决议批准。



根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

利达光电股份有限公司  
二〇一〇年三月二十九日