

证券代码：002189

股票简称：利达光电



二〇一〇年半年度报告

披露时间：2010年8月17日



重 要 提 示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对半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。

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司中期财务报告未经会计师事务所审计。

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：保证半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.....	4
第二节	会计数据及业务数据摘要.....	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.....	7
第五节	董事会报告.....	9
第六节	重要事项.....	20
第七节	财务报告.....	26
第八节	备查文件目录.....	26



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

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>。

公司半年度报告备置地点：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 会计数据及业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	688,792,994.58	645,771,509.48	6.66%
归属于上市公司股东的所有者权益	474,730,645.83	465,154,474.41	2.06%
股本	199,240,000.00	199,240,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.38	2.33	2.15%
	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	226,274,626.88	149,698,477.38	51.15%
营业利润	8,529,764.83	-10,961,003.18	177.82%
利润总额	10,649,471.01	-9,461,281.27	212.56%
归属于上市公司股东的净利润	9,576,171.43	-9,735,450.09	198.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,774,421.18	-11,235,172.00	169.20%
基本每股收益（元/股）	0.05	-0.05	200.00%
稀释每股收益（元/股）	0.05	-0.05	200.00%
净资产收益率（%）	2.04%	-2.15%	4.19%
经营活动产生的现金流量净额	27,283,975.12	9,036,636.29	201.93%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.14	0.05	180.00%

二、非经常性损益项目（单位：人民币元）：



非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	91,732.83	
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	2,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,973.35	
所得税影响额	-317,955.93	
合计	1,801,750.25	-

第三节 股本变动及股东情况

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%						108,169,152	54.29%
1、国家持股	77,690,015	38.99%						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	1.89%						3,765,177	1.89%
其中：境内非国有法人持股	3,765,177	1.89%						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、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责任公司	境内非国有法人	1.89%	3,760,848		
东方证券—中行—东方红2号集合资产管理计划	境内非国有法人	0.79%	1,575,989		
圣美伦（南京）香水有限公司	境内非国有法人	0.44%	885,000		
赖春生	境内自然人	0.40%	790,778		
王学仁	境内自然人	0.28%	558,039		
张立言	境内自然人	0.26%	514,100		
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责任公司		3,760,848		人民币普通股	
东方证券—中行—东方红2号集合资产管理计划		1,575,989		人民币普通股	
圣美伦（南京）香水有限公司		885,000		人民币普通股	
赖春生		790,778		人民币普通股	
王学仁		558,039		人民币普通股	
张立言		514,100		人民币普通股	
孙建华		452,100		人民币普通股	
熊琦		425,000		人民币普通股	
李艳丽		321,700		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。				

三、控股股东及实际控制人变更情况

控股股东及实际控制人未发生变更。

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持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有股 票期权数量	变动原因
张守启	董事长	0	0	0	0	0	0	无变动



王志亮	董事	0	0	0	0	0	0	0	无变动
左月夕	董事	0	0	0	0	0	0	0	无变动
唐翰岫	董事	0	0	0	0	0	0	0	无变动
李智超	董事	0	0	0	0	0	0	0	无变动
肖连丰	董事	0	0	0	0	0	0	0	无变动
高其富	独立董事	0	0	0	0	0	0	0	无变动
宣明	独立董事	0	0	0	0	0	0	0	无变动
郭耀黎	独立董事	0	0	0	0	0	0	0	无变动
陈鲁平	监事	0	0	0	0	0	0	0	无变动
魏克伦	监事	0	0	0	0	0	0	0	无变动
王世先	监事	0	0	0	0	0	0	0	无变动
韩培恩	监事	0	0	0	0	0	0	0	无变动
许文民	监事	0	0	0	0	0	0	0	无变动
李智超	总经理	0	0	0	0	0	0	0	无变动
张子民	副总经理、财务负责人、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	无变动
王建波	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	无变动
李春梅	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	无变动
蒋晓勇	董事	0	0	0	0	0	0	0	无变动

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

1、2010年3月29日，经公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于公司董事会更换董事的议案》，公司董事蒋晓勇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，董事会提名唐翰岫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。原董事蒋晓勇离任。

2、2010年4月22日，经2009年度股东大会审议通过了《关于公司董事会更换董事的议案》，以累积投票制选举唐翰岫、李智超为公司第二届董事会董事。

报告期内，公司监事、高级管理人员无新聘或解聘的情况。

三、公司员工情况

截至2010年6月30日，公司员工总人数为2076人。



员工专业构成表

专业构成	人数	比例 (%)
生产人员	1717	82.71%
技术人员	197	9.49%
行政管理人員	128	6.17%
财务审计人员	15	0.72%
营销人员	19	0.92%
总计	2076	100.00%

员工学历构成表

文化程度	人数	比例 (%)
本科及本科以上	330	15.90%
大专学历	445	21.44%
大专以下	1301	62.67%
合计	2076	100.00%

报告期内，公司离退休员工费用由社会统筹。

第五节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内的总体经营情况

2010 年上半年，随着全球经济复苏，全球光电行业市场明显回暖，公司营业收入同比有较大幅度增长，相对毛利率有所提高。面对良好的外部发展环境，报告期内在董事会、监事会、管理层的共同努力下，按照公司董事会年初确定的 2010 年度工作目标稳步推进，紧紧围绕企业发展方针和目标，提高市场占有率，充分利用现有产能，全力以赴组织安全生产，尽最大能力满足客户产品需求。公司管理层结合自身实际，加大管理创新力度，积极调整产品结构，开拓国际市场，全面推进精益生产管理，不断提高产品产量、品质，进一步加强成本费用控制，不断完善公司治理，取得了较好的经营业绩。

上半年，公司以“123”战略为牵引，坚持质量效益优先，突出特色创新发展，强力推进产业结构转型升级，发展方向进一步明确，主



要指标快速增长，产业结构持续优化。报告期内，公司实现营业收入 22,627.46 万元，比上年同期上升 51.15%，实现归属于上市公司股东的净利润 957.62 万元，比上年同期上升 198.36%。

（二）报告期内的业务范围及经营情况

1、公司经营范围包括：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。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）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（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
光电行业	20,717.30	17,068.11	17.61%	47.68%	35.92%	7.13%
合计	20,717.30	17,068.11	17.61%	47.68%	35.92%	7.13%
主营业务分产品情况						
透镜	9,687.10	7,795.42	19.53%	48.60%	46.31%	1.26%
棱镜	6,497.13	5,298.62	18.45%	10.26%	-9.94%	18.29%
光学辅料	712.42	456.37	35.94%	62.71%	36.97%	12.03%
光敏电阻及其他	3,820.65	3,517.70	7.93%	224.00%	247.14%	-6.14%
合计	20,717.30	17,068.11	17.61%	47.68%	35.92%	7.13%

3、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
境内	12,221.69	32.67%
境外	8,495.61	76.41%
合计	20,717.30	47.68%

4、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

公司主营业务及其结构没有发生重大变化。

5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

2010 年上半年公司盈利能力增幅较大，主要原因：报告期内，受



光学市场复苏影响，客户需求量回升，公司主营业务收入增幅较大，公司产能同比发挥较好，单位产品分摊成本下降，盈利能力加强。

6、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因说明

2010 年上半年公司实现净利润为 928.18 万元，较去年同期的 -978.16 万元增加 1,906.34 万元；其中归属于上市公司普通股股东净利润为 957.62 万元，较去年同期的 -973.55 万元增加 1,931.17 万元。其利润构成同比发生重大变化的原因分析如下：

①经营毛利：2010 年上半年公司实现经营毛利为 3,649.19 万元，较去年同期 1,470.56 万元增长 2,178.63 万元，增幅 148.15%。主营业务毛利增长主要因素已在“主营业务盈利能力与上年相比发生重大变化的原因”一节中分析。

②三项期间费用：2010 年上半年公司三项期间费用支出合计为 2,889.49 万元，较去年同期的 2,527.17 万元增加 362.32 万元，增幅为 14.34%。

③资产减值损失：报告期计提减值准备 58.84 万元，同比降低 36.33 万元，降幅 38.17%，主要是公司加强了应收账款和存货管理。

④营业外收支净额：报告期内收支净额为 211.97 万元，同比增加 62 万元，主要是报告期内政府补助的增加。

⑤所得税费用：报告期内列支 136.76 万元，同比增加 104.73 万元，主要是盈利增加应纳纳税所得额所致。

7、主要控股公司的经营情况及业绩

公司目前持有南阳南方长虹科技有限公司 55%的股权，该子公司的经营情况如下：

南阳南方长虹科技有限公司成立于 2009 年 4 月 20 日，注册资本为 1,000 万元，注册地及主要生产经营地为河南省南阳市。公司主要经营范围：投影机组装及相关产品的研发、销售、服务。



截止 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 15,165,860.90 元，总负债 5,012,534 元，净资产 10,153,326.90 元；报告期内实现营业收入 7,007,208.37 元，营业利润-654,090.18 元，实现净利润-654,090.18 元。

（三）报告期内公司经营情况的讨论与分析

1、报告期内公司财务状况的变动情况分析：

单位：（人民币）元

项目	本报告期末 (2010 年 6 月 30 日)	上年度期末 (2009 年 12 月 31 日)	本报告期末比上年 度期末增减 (%)
货币资金	223,321,652.28	217,882,529.65	2.50
应收账款	147,563,334.04	124,242,095.07	18.77
存货	28,158,023.98	27,023,187.04	4.20
流动资产	417,002,259.02	373,360,135.41	11.69
非流动资产	271,790,735.56	272,411,374.07	-0.23
流动负债	209,493,351.63	175,753,697.38	19.20
归属于母公司所有者权益	474,730,645.83	465,154,474.41	2.06
总资产	688,792,994.58	645,771,509.48	6.66

①应收账款增加的主要原因是：上半年收入规模大幅增加，在客户信用期内相应应收账款有所增加。

②流动负债增加的主要原因是：公司生产经营正常增加的应付账款所致。

2、报告期内公司经营成果的变动情况分析：

单位：（人民币）元

项目	本报告期(2010 年 1-6 月份)	上年同期(2009 年 1-6 月份)	本报告期比上年 同期增减 (%)
营业收入	226,274,626.88	149,698,477.38	51.15
营业成本	188,261,543.83	134,436,047.40	40.04
销售费用	7,110,952.39	4,373,133.92	62.61
管理费用	20,158,400.43	18,964,892.33	6.29
财务费用	1,625,588.59	1,933,709.04	-15.93
利润总额	10,649,471.01	-9,461,281.27	212.56
归属于母公司所有者的 净利润	9,576,171.43	-9,735,450.09	198.36

①营业收入本报告期比上年同期增长 51.15%，主要原因是 2010



年随着市场的复苏，光学产品订单增加所致。

②销售费用本报告期比上年同期增长 62.61%，主要是公司销售量的增长致使运输费和销售服务费相应增加。

③利润总额本报告期比上年同期增长 212.56%，主要原因是报告期内客户需求量扩大，公司主营收入增幅较大，公司产能利用率较高，单位产品成本同比下降，公司盈利能力增强。

3、报告期内公司现金流量变动情况分析：

单位：（人民币）元

项目	本报告期（2010年1-6月份）	上年同期（2009年1-6月份）	本报告期比上年同期增减（%）
一、经营活动产生的现金流量净额	27,283,975.12	9,036,636.29	201.93
经营活动现金流入小计	213,205,299.45	136,852,869.67	55.79
经营活动现金流出小计	185,921,324.33	127,816,233.38	45.46
二、投资活动产生的现金流量净额	-20,194,117.91	-13,127,177.64	53.83
投资活动现金流入小计	190,000.00	107,000.00	77.57
投资活动现金流出小计	20,384,117.91	13,234,177.64	54.03
三、筹资活动产生的现金流量净额	-1,563,270.24	-798,618.32	95.75
筹资活动现金流入小计	666,229.76	20,537,236.10	-96.76
筹资活动现金流出小计	2,229,500.00	21,335,854.42	-89.55
四、汇率变动对现金的影响	-87,464.34	-194,498.31	-55.03
五、现金及现金等价物净增加额	5,439,122.63	-5,083,657.98	206.99

①经营活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期增长 201.93%，主要原因是：营业收入和经营活动现金流入同比大幅度增加，盈利能力增强。

②投资活动产生的现金净流出额本报告期比上年同期增长 53.83%，主要是本期投资加大所致。

③筹资活动产生的现金流量净流出额本报告期比上年同期增加 76.47 万元。

④现金及现金等价物净增加额同比增加 206.99%。

（四）经营风险及规避

1、光电行业的发展趋势



从光电行业看，全球光电市场呈上升趋势。据 PIDA 预测，全球光电市场将会于 2010 年反弹，成长 15%，亦高于以往的成长率，然后再逐年以 10% 左右回升，于 2012 年将会超越 2008 年时候的水平。

2、公司面临的市场竞争格局

受终端市场影响，与消费类电子密切相关的产业链中下游市场开始恢复，并且延续了良好的需求成长态势。各光电企业抓住目前光学市场良好的发展机遇，不断进行新客户、新产品的开发，规模效益得到进一步体现。行业内竞争加剧，订单价格下降，材辅料价格上涨，产品技术难度和质量要求提高都直接影响企业的盈利能力。依靠精心组织生产，确保产能充分发挥，开展精益化生产活动，提升盈利水平成为光学元件企业竞争的主要手段。

从公司所处的投影市场领域看，随着宏观经济进一步好转，投影机整体市场的规模将继续增大。投影机市场竞争加剧，各企业一方面不断在光源、焦距、亮度等方面改进投影机，使得投影机品质不断完善，而同时产品价格不断下调，投影机的性价比越来越高。行业将对投影机企业重新洗牌，教育市场与商务领域仍是重头戏。从细分市场来看，商务、家用娱乐投影机市场仍保持较快增长。在更加激烈的市场竞争之下，对于公司来说，在未来几年，除依靠市场开拓和成本控制进行竞争外，将主要依靠提升技术能力推进产业升级，实现由零部件到整机的产品结构调整。

光伏新能源是未来光电产业发展的重点之一，符合国家产业政策、顺应市场需求。聚光光伏系统独特的高效率转换和低成本优势，被业界认为是未来太阳能电池主流技术之一。

3、公司未来的发展机遇

公司夯实光学元件、薄膜技术基础，坚持发展战略不动摇。围绕薄膜设计、应用、装备、材料，形成光电产业最具特色的技术高地。



以薄膜技术和薄膜材料为核心，构建战略性支撑产业，重点发展精密光学元件、靶材制造、数码投影、大屏幕及光学引擎、聚光新能源等产品。围绕战略业务发展目标，公司聚集资源创造优势，推进重大项目的实施，加快产业链建设，产业升级一步一步正在实现。目前，投影显示还没有可替代的技术，投影产业仍在逐步增长，投影机市场广阔、应用广泛，如短焦投影机，微型投影机、LED 光源和激光光源投影机等有很大发展空间。以低碳、绿色为标志的太阳能产业市场成长迅速，有望开辟公司新的经济增长点。

4、公司未来面临的挑战

在光学元件方面，随着光学市场的恢复，各大光学厂家订单普遍饱满，逐步呈现光学原材料供应紧张、交期延长的局面，对公司的生产组织与产品的及时交付带来严峻考验，公司经济运行质量和盈利能力有待进一步提升。

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。

在太阳能业务方面，在核心技术、成本控制、市场化运作方面需快速提高。

二、报告期内投资情况

（一）2010 年上半年募集资金使用情况

1、募集资金运用情况表

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		1.09							
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		6,802.05							
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计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(含部分)	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诺投入	截至期末投入进度(%) (4) =	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	项目可行性是否发生重大



	变更)						金额的 差额(3) = (2)-(1)	(2)/(1))				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	18,514	6,802.05	1.09	6,802.05	0.00	100.00%	2011年06月30日	185.57	注2	否
特种精密光学元件产业化	否	6,175	6,175	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2011年06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	3,409	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2011年06月30日	0.00	注2	否
合计	-	28,098	28,098	6,802.05	1.09	6,802.05	0.00	-	-	185.57	-	-
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》。2010年3月29日召开的第二届董事会第五次会议审议并通过了公司《关于恢复实施募集资金投资项目的议案》。目前全球金融危机对公司所处行业及市场的影响在逐渐减弱,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)的市场需求情况恢复接近至全球金融危机前的水平,公司订单回暖,公司决定恢复实施募集资金投资项目,按照原计划继续实施。											
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											
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 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	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用											
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											
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	不适用											
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,2009年度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、募集资金专户存储制度的执行情况

为了便于募集资金的管理和使用,保护投资者的利益,公司制定了《募集资金管理制度》,公司对募集资金实行专户存储,并对募集资



金的使用实行严格的审批手续，保证专款专用。

①公司开设的募集资金专项账户（以下简称“专户”），仅用于公司“高清晰微显示投影系统关键光学部件生产线”、“特种精密光学元件产业化”及“精密光学薄膜配套用溅射靶材生产线建设项目”募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。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。相关银行按月（每月10日前）向公司出具对账单，并抄送保荐机构。相关银行应保证对账单内容真实、准确、完整。

②募集资金专户存储情况

截止2010年6月30日，公司募集资金专户存款余额17407.82万元。

（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、完成2010年下半年经营目标的主要措施：

1、加强战略管控，进一步明确公司发展方向，确保公司“123”战略得到有序推进。

2、加快重点项目的推进工作，快速投产，快速见效，确保新业务培育有序有效。

3、调整管理方式，以现代化为方向，国际化为目标，精益化为抓手，大胆实现管理方式变革。

4、打造技术管理优势，优化工艺，提升效率，建立柔性生产机制。以生产革新为着力点，加大节能降耗与成本控制，促进精密光学元件业务向“质量型”、“技术型”产业转型升级。

5、重点产品实现重点突破，促进数码投影业务上台阶。

6、调整研发和创新体系，实现研发、设计、制造的有效协同。

7、加强基础管理，奠定坚实的产业发展基础。以“精益管理效益



提升年”为主题，积极推进星级精益班组建设工作。

8、构建资源节约、环境友好型企业，安全工作常抓不懈。

四、2010 年 1-9 月业绩预测

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	与上年同期相比扭亏为盈			
2010 年 1-9 月净利润的预计范围	与上年同期相比扭亏为盈（万元）：	1,200	~~	1,700
	公司预计 2010 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润为盈利 1200-1700 万元，与上年同期相比扭亏为盈。			
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	-6,616,766.39		
业绩变动的原因说明	1、2010 年 1-9 月全球光电行业预计继续保持良好增长势头，公司主营业务收入预计同比有较大幅度增长，相对毛利率有所提高。2、公司全面推进精益生产管理，进一步加强成本费用控制。			

五、公司董事会的日常工作情况

（一）报告期内董事会召开会议及形成决议情况

2010 年上半年公司董事会共召开了 2 次会议，具体情况如下：

1、2010 年 3 月 29 日在南阳市召开了第二届董事会第五次会议，审议通过了以下议案：

- （1）《2009 年年度报告及摘要》；
- （2）《2009 年度董事会工作报告》；
- （3）《2009 年度总经理工作报告》；
- （4）《2009 年度财务决算报告》；
- （5）《2009 年度利润分配预案》；
- （6）《关于确认 2009 年度公司关联交易的议案》；
- （7）《2010 年关联交易预估数额的议案》；
- （8）《2009 年度募集资金使用情况专项报告》；
- （9）《关于公司 2010 年度向银行申请综合授信额度的议案》；
- （10）《为河南中光学集团有限公司提供 5000 万元综合最高额担保的报告》；
- （11）《关于公司 2010 年新品科研计划的议案》；



- (12) 《关于公司 2010 年自有资金固定资产投资计划的议案》;
- (13) 《内控制度自我评价报告》;
- (14) 《公司续聘会计师事务所的议案》;
- (15) 《关于恢复实施募集资金投资项目的议案》;
- (16) 《关于变更公司经营范围的议案》;
- (17) 《关于修改〈公司章程〉的议案》;
- (18) 《关于董事会更换董事的议案》;
- (19) 《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。

2、2010 年 4 月 22 日召开了第二届董事会第六次会议（现场表决结合通讯表决），会议审议通过了公司《2010 年第一季度报告》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、2010 年 4 月 22 日召开的 2009 年年度股东大会通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司已聘请大信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构，聘用期一年，审计费用 25 万元。

（三）公司信息披露情况

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
2010-001	2010 年 2 月 27 日	2009 年度业绩快报
2010-002	2010 年 3 月 31 日	2009 年年度报告摘要
2010-003	2010 年 3 月 31 日	第二届董事会第五次会议决议公告
2010-004	2010 年 3 月 31 日	第二届监事会第三次会议决议公告
2010-005	2010 年 3 月 31 日	董事会关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告
2010-006	2010 年 3 月 31 日	日常关联交易公告
2010-007	2010 年 3 月 31 日	关于召开 2009 年年度股东大会通知的公告
2010-008	2010 年 3 月 31 日	关于为河南中光学集团有限公司提供担保的关联交易公告
2010-009	2010 年 4 月 7 日	关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告
2010-010	2010 年 4 月 23 日	2009 年年度股东大会决议公告
2010-011	2010 年 4 月 23 日	2010 年第一季度季度报告正文



（四）公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真作好投资者关系管理工作：

1、董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人开展投资者来访和接待工作，并作好接待的资料存档工作。

2、通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网等多种渠道与投资者加强沟通，并尽可能做到有信必复，日常及时接听投资者咨询电话，在制度允许的范围内，回答投资者的各种问题，解答投资者的疑问。

3、2010年4月9日，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司2009年度报告网上说明会，公司董事长张守启先生，总经理李智超先生，副总经理、财务负责人、董事会秘书张子民先生，独立董事郭耀黎先生等人员参加了本次网上说明会，直接与公众投资者进行广泛沟通，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司的各项情况，获得良好效果。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作，提高公司治理水平。

在下半年的工作中，公司将按照有关法律、行政法规及中国证监



会的要求，结合公司的发展，规范运作，维护股东的合法权益，进一步完善公司的治理结构。

二、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

三、报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项

四、报告期内公司重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易

单位：(人民币) 万元

关联方名称	与上市公司的关联关系	交易类型	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
日本清水产业株式会社	关联自然人控制或任职的法人	销货	850.94	3.76%
河南中光学集团有限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	销货	1427.71	6.31%
南阳中光学机电装备公司	控股股东和实际控制人控制的法人	销货	24.67	0.11%
成都光明光电股份有限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	销货	21	0.09%
南阳金坤光电仪器有限责任公司	本公司股东	销货	437.68	1.93%
河南南方辉煌图像信息技术有限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	销货	0.05	0.00%
南阳南方智能光电有限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	销货	672.95	2.97%
成都光明光电股份有限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	购货	999.69	11.68%
日本清水产业株式会社	关联自然人控制或任职的法人	购货	133.53	1.56%
南阳金坤光电仪器有限责任公司	本公司股东	购货	507.11	5.93%
南阳南方智能光电有限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	购货	520.76	6.09%
南阳中光学机电装备公司	控股股东和实际控制人控制的法人	购货	26.34	0.31%
河南中光学集团有限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	提供劳务	3.1	8.95%
南阳南方智能光电有限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	提供劳务	24.6	71.06%
南阳中光学机电装备公司	控股股东和实际控制人控制的法人	提供劳务	6.92	19.99%
河南中光学集团有限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	接受劳务	14.62	18.23%
南阳中光学机电装备公司	控股股东和实际控制人控制的法人	接受劳务	17.06	21.28%
南阳中光学机电装备公司	控股股东和实际控制人控制的法人	其他	23.93	1.17%

(二) 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》及 2008 年双方补充协议，本公司租赁河南中光学集团有限公司 62,056.70 平方米的土地，年租金 1,772,623.70 元。2010 年上半年应支付土地租赁费 886,311.85 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 层出租给南阳南方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、接受关联方担保

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 2010 年 6 月 30 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分别为 5,000 万元及 5,000 万元。

4、借入资金及借款利息

报告期内公司无借入资金情况

5、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

6、购买土地使用权

报告期内公司无购买土地使用权情况

五、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	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
河南中光学集团有限公司	2010年4月23日披露公告编号：2010-010号	5,000.00	2010年02月11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	2008年4月22日披露公告编号：2008-028号	5,000.00	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	2008年4月22日披露公告编号：2008-028号	5,000.00	2008年09月20日	2,000.00	连带责任担保	3年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		5,000.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		1,000.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		5,000.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		4,000.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		0.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0.00		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		5,000.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		1,000.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		5,000.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		4,000.00		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				8.43%				
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）报告期内未发生委托他人进行现金资产管理事项。

（四）其他重大合同

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。

六、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行为；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。

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

七、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,未发生变更。2010年度审计费25万元,聘期一年。

八、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。

九、公司 2009 年度利润分配方案执行情况

公司 2009 年度无利润分配方案、无公积金转增股本方案。

十、公司 2010 年度上半年利润分配预案

2010 年度上半年,公司无利润分配预案。

十一、公司股权激励计划的具体实施情况

公司2010年上半年尚未实施股权激励计划。

十二、公司 2010 年度上半年关联方资金占用及对外担保情况

独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见



根据《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为的通知》（证监发[2005]120号）等规定，作为公司的独立董事，我们对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况和公司对外担保情况进行了认真的了解和查验，相关说明及独立意见如下：

1、报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

2、截止报告期末（2010年6月30日），公司对外担保全部为当期对河南中光学集团有限公司的担保，河南中光学集团有限公司是与本公司同受中国南方工业集团公司控制的关联方，担保金额为4,000万元，占2010年6月30日公司净资产的8.43%。公司无逾期对外担保。

3、公司严格按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定，履行了对外担保的审批程序和信息披露义务。

第七节 财务报告

本报告期财务报告未经审计，财务报告及附注见附件。

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长张守启签名的半年度报告文件。
- 二、载有公司负责人张守启、主管会计工作负责人张子民及会计机构负责人杨小科签名并盖章的财务报告文件。
- 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件。
- 四、其他相关资料。



利达光电股份有限公司董事会

董事长:张守启

2010年8月15日



利达光电股份有限公司2010年半年度财务报告

目录

资产负债表

利润表

现金流量表

所有者权益变动表

财务报表附注



资产负债表

编制单位：利达光电股份有限公司 2010 年 06 月 30 日 单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	223,321,652.28	214,913,775.06	217,882,529.65	209,643,802.48
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	230,000.00	230,000.00	121,200.00	121,200.00
应收账款	147,563,334.04	146,497,172.52	124,242,095.07	121,591,746.21
预付款项	16,188,119.43	16,188,119.43	3,478,901.08	3,478,901.08
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	1,541,129.29	3,073,891.50	612,222.57	1,236,821.31
买入返售金融资产				
存货	28,158,023.98	24,632,654.79	27,023,187.04	26,283,026.05
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	417,002,259.02	405,535,613.30	373,360,135.41	362,355,497.13
非流动资产：				
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		5,500,000.00		5,500,000.00
投资性房地产				
固定资产	195,734,717.59	194,318,266.62	209,380,853.90	207,915,767.50
在建工程	60,378,450.28	60,378,450.28	47,192,554.48	47,192,554.48
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	12,558,368.00	12,558,368.00	12,218,768.00	12,218,768.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	750,002.00		1,250,000.00	
递延所得税资产	2,369,197.69	2,369,197.69	2,369,197.69	2,369,197.69
其他非流动资产				
非流动资产合计	271,790,735.56	275,124,282.59	272,411,374.07	275,196,287.67
资产总计	688,792,994.58	680,659,895.89	645,771,509.48	637,551,784.80
流动负债：				
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	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	89,243,493.14	86,947,692.29	64,514,299.91	61,895,055.09
预收款项	2,597,935.63	1,312,131.58	384,907.01	384,907.01
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,281,497.15	5,059,133.29	4,558,243.69	4,422,585.46
应交税费	4,918,989.26	5,254,616.73	741,240.96	584,440.71
应付利息				
应付股利				
其他应付款	7,451,436.45	7,440,005.95	5,555,005.81	5,554,401.51
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	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	209,493,351.63	206,013,579.84	175,753,697.38	172,841,389.78
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	209,493,351.63	206,013,579.84	175,753,697.38	172,841,389.78
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	199,240,000.00	199,240,000.00	199,240,000.00	199,240,000.00
资本公积	185,145,221.95	185,145,221.95	185,145,221.95	185,145,221.95
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	10,897,558.74	10,897,558.74	10,897,558.74	10,897,558.74
一般风险准备				
未分配利润	79,447,865.14	79,363,535.36	69,871,693.72	69,427,614.33
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	474,730,645.83	474,646,316.05	465,154,474.41	464,710,395.02
少数股东权益	4,568,997.12		4,863,337.69	
所有者权益合计	479,299,642.95	474,646,316.05	470,017,812.10	464,710,395.02
负债和所有者权益总计	688,792,994.58	680,659,895.89	645,771,509.48	637,551,784.80



利润表

编制单位：利达光电股份有限公司

2010年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	226,274,626.88	222,184,203.55	149,698,477.38	149,698,477.38
其中：营业收入	226,274,626.88	222,184,203.55	149,698,477.38	149,698,477.38
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	217,744,862.05	213,000,348.54	160,659,480.56	160,556,937.39
其中：营业成本	188,261,543.83	184,339,204.27	134,436,047.40	134,436,047.40
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				
销售费用	7,110,952.39	7,044,513.25	4,373,133.92	4,373,133.92
管理费用	20,158,400.43	19,393,815.29	18,964,892.33	18,862,349.16
财务费用	1,625,588.59	1,634,438.92	1,933,709.04	1,933,709.04
资产减值损失	588,376.81	588,376.81	951,697.87	951,697.87
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）	8,529,764.83	9,183,855.01	-10,961,003.18	-10,858,460.01
加：营业外收入	2,122,366.18	2,122,366.18	1,512,793.73	1,512,793.73
减：营业外支出	2,660.00	2,660.00	13,071.82	13,071.82
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,649,471.01	11,303,561.19	-9,461,281.27	-9,358,738.10
减：所得税费用	1,367,640.16	1,367,640.16	320,313.25	320,313.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,281,830.85	9,935,921.03	-9,781,594.52	-9,679,051.35
归属于母公司所有者的净利润	9,576,171.43	9,935,921.03	-9,735,450.09	-9,679,051.35
少数股东损益	-294,340.58		-46,144.43	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.05	0.05	-0.05	-0.05
（二）稀释每股收益	0.05	0.05	-0.05	-0.05
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	9,281,830.85	9,935,921.03	-9,781,594.52	-9,679,051.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,576,171.43	9,935,921.03	-9,735,450.09	-9,679,051.35
归属于少数股东的综合收益总额	-294,340.58		-46,144.43	



现金流量表

编制单位：利达光电股份有限公司

2010年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	208,030,886.70	195,182,965.27	134,808,161.72	134,808,161.72
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	1,129,816.04	1,129,816.04		
收到其他与经营活动有关的现金	4,044,596.71	4,029,219.06	2,044,707.95	2,044,707.95
经营活动现金流入小计	213,205,299.45	200,342,000.37	136,852,869.67	136,852,869.67
购买商品、接受劳务支付的现金	130,647,897.13	118,827,995.55	85,922,034.18	85,921,684.18
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	42,988,162.77	42,557,987.74	26,256,680.24	26,194,511.04
支付的各项税费	2,138,611.49	1,744,383.69	5,833,602.76	5,833,602.76
支付其他与经营活动有关的现金	10,146,652.94	10,096,808.32	9,803,916.20	9,787,403.14
经营活动现金流出小计	185,921,324.33	173,227,175.30	127,816,233.38	127,737,201.12
经营活动产生的现金流量净额	27,283,975.12	27,114,825.07	9,036,636.29	9,115,668.55
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	190,000.00	190,000.00	107,000.00	107,000.00
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	190,000.00	190,000.00	107,000.00	107,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,384,117.91	20,384,117.91	13,234,177.64	13,234,177.64
投资支付的现金				5,500,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	20,384,117.91	20,384,117.91	13,234,177.64	18,734,177.64
投资活动产生的现金流量净额	-20,194,117.91	-20,194,117.91	-13,127,177.64	-18,627,177.64
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			4,500,000.00	
取得借款收到的现金			15,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	666,229.76	666,229.76	1,037,236.10	1,037,236.10
筹资活动现金流入小计	666,229.76	666,229.76	20,537,236.10	16,037,236.10
偿还债务支付的现金			15,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,229,500.00	2,229,500.00	6,335,758.92	6,335,758.92
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			95.5	95.5
筹资活动现金流出小计	2,229,500.00	2,229,500.00	21,335,854.42	21,335,854.42
筹资活动产生的现金流量净额	-1,563,270.24	-1,563,270.24	-798,618.32	-5,298,618.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-87,464.34	-87,464.34	-194,498.31	-194,498.31
五、现金及现金等价物净增加额	5,439,122.63	5,269,972.58	-5,083,657.98	-15,004,625.72
加：期初现金及现金等价物余额	217,882,529.65	209,643,802.48	258,664,851.45	258,664,851.45
六、期末现金及现金等价物余额	223,321,652.28	214,913,775.06	253,581,193.47	243,660,225.73



合并所有者权益变动表

编制单位：利达光电股份有限公司

2010年半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本（或股本）			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			10,897,558.74		69,871,693.72		4,863,337.69	470,017,812.10	199,240,000.00	185,145,221.95			10,771,424.66		76,262,007.65			471,865,426.26		
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			10,897,558.74		69,871,693.72		4,863,337.69	470,017,812.10	199,240,000.00	185,145,221.95			10,771,424.66		76,262,007.65			471,865,426.26		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							9,576,171.43		-294,340.58	9,281,830.85							-17,705,050.09		4,453,855.57	-13,251,194.52		
（一）净利润							9,576,171.43		-294,340.58	9,281,830.85							-9,735,450.09		-46,144.43	-9,781,594.52		
（二）其他综合收益																						
上述（一）和（二）小计							9,576,171.43		-294,340.58	9,281,830.85							-9,735,450.09		-46,144.43	-9,781,594.52		



(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																		-7,969,600.00	-7,969,600.00
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)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(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
四、本期期末余额	199,24	185,14			10,897		79,447		4,568,	479,29	199,24	185,14					10,771	58,556	4,453,458.16



	0,000.00	5,221.95			,558.74		,865.15		997.11	9,642.95	0,000.00	5,221.95			,424.66		,957.56		855.57	7,459.74
--	----------	----------	--	--	---------	--	---------	--	--------	----------	----------	----------	--	--	---------	--	---------	--	--------	----------

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

2010年半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			10,897,558.74		69,427,614.33	464,710,395.02	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			10,897,558.74		69,427,614.33	464,710,395.02	199,240,000.00	185,145,221.95			10,771,424.66		76,262,007.65	471,418,654.26
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							9,935,921.03	9,935,921.03							-17,648,651.35	-17,648,651.35
（一）净利润							9,935,921.03	9,935,921.03							-9,679,051.35	-9,679,051.35
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							9,935,921.03	9,935,921.03							-9,679,051.35	-9,679,051.35
（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															-7,969,600.00	-7,969,600.00
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）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（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			10,897,558.74		79,363,535.36	474,646,316.05	199,240,000.00	185,145,221.95				10,771,424.66	58,613,356.30	453,770,002.91



利达光电股份有限公司

财务报表附注

2010年1月1日—2010年6月30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2010年6月30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责任公司	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责任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 2010 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益
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	------	-------	--------	--------	--------------------	---



												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. 本期无新纳入合并范围的主体。

4. 本期未发生的同一控制下企业合并。

5. 本期未发生的非同一控制下企业合并。

6. 本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司。

7. 本期未发生反向购买。

8. 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:	---	---	120,682.61	---	---	76,459.83
其中: 人民币	---	---	114,947.12	---	---	43,693.93
美 元	822.00	6.7909	5,582.12	1,222.00	6.8282	8,344.06



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
日 元	2,000.00	0.0767	153.37	331,000.00	0.073782	24,421.84
银行存款：	—	—	223,200,969.67	—	—	217,755,014.57
其中：人民币	—	—	210,236,618.64	—	—	211,847,858.40
美 元	1,146,437.88	6.7909	7,785,345.00	217,400.81	6.8282	1,484,456.21
日 元	67,535,222.00	0.0767	5,179,006.03	59,942,804.00	0.073782	4,422,699.96
其他货币资金：	—	—	—	—	—	51,055.25
其中：人民币	—	—	—	—	—	42,526.62
美 元	—	—	—	1,249.03	6.8282	8,528.63
日 元	—	—	—	—	—	—
合 计	—	—	223,321,652.28	—	—	217,882,529.65

2. 应收票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	230,000.00	121,200.00
商业承兑汇票		
合 计	230,000.00	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	132,104,780.15	86.91	371,133.70	8.39
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	3,856,777.88	2.54	3,819,828.62	86.31
其他不重大应收账款	16,027,432.56	10.55	234,694.23	5.30
合 计	151,988,990.59	100.00	4,425,656.55	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	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



种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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

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	142,530,373.65	93.79			117,179,586.77	91.11	0.00	
6 个月至 1 年	1,466,412.20	0.96	73,320.61	5	3,042,762.44	2.37	151,333.96	5
1-2年	4,176,273.94	2.75	417,627.39	10	4,177,839.63	3.25	417,783.96	10
2-3年	382,933.08	0.25	114,879.92	30	364,083.46	0.28	109,225.04	30
3-4年	52,631.22	0.03	26,315.61	50	148,767.59	0.12	119,119.48	50
4-5年	53,168.25	0.03	466,314.76	80	1,519,652.62	1.18	1,393,135.00	80
5年以上	3,327,198.25	2.19	3,327,198.25	100	2,169,542.28	1.69	2,169,542.28	100
合 计	151,988,990.59	100.00	4,425,656.55		128,602,234.79	100.00	4,360,139.72	

(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	71,301,867.31	61,959,026.21
1-2年	6,047,608.54	
2-3年		
前五名欠款金额合计	77,349,475.85	61,959,026.21
占应收账款总额比例	50.89%	48.18%

(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	5,124,873.36	6.7909	34,798,725.74	5,079,969.17	6.8282	34,687,045.49
港 币	177,708.80	0.8724	155,031.38	177,708.80	0.8805	156,469.04
日 元	95,195,114.00	0.0767	7,300,132.56	118,090,060.00	0.073782	8,712,920.88
合 计	—	—	42,253,889.68	—	—	43,556,435.41

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	16,188,119.43	100.00	3,478,901.08	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	16,188,119.43	100.00	3,478,901.08	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(%)
6,794,558.5	41.97	1,112,306.00	31.97

(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	18,641.94	1.19	16,567.94	86.92
其他不重大其他应收款	1,541,547.59	98.81	2,492.30	13.08
合 计	1,560,189.53	100.00	19,060.24	100.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)



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				
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

注 1：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。

注 2：期末其他应收款余额比期初增加了 929,536.32 元，增幅为 147.39%，主要是公司正常经营需要产生的应收出口退税款等所致。

(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	1,302,830.75	83.51			171,921.69	27.27		
6 个月至 1 年	500.00	0.03		5	29,644.34	4.70		5
1 至 2 年	189,325.34	12.13	2,492.30	10	300,557.00	47.66	2,492.30	10
2 至 3 年	48,891.50	3.13		30	111,836.24	17.73	944.40	30
3 至 4 年	3,548.00	0.23	1,574.00	50	1,600.00	0.25		50
4 至 5 年	500.00	0.03	400.00	80	500.00	0.08	400.00	80
5 年以上	14,593.94	0.94	14,593.94	100	14,593.94	2.31	14,593.94	100
合 计	1,560,189.53	100.00	19,060.24		630,653.21	100.00	18,430.64	

(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	480,438.43	
1-2年	76,860.00	176,860.00
2-3年		



前五名欠款金额合计	557,298.43	176,860.00
占其他应收款总额比例	35.72%	28.04%

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	22,745,516.03	6,841,182.86	15,904,333.17	17,715,747.76	6,746,248.14	10,969,499.62
在产品	9,431,854.81		9,431,854.81	7,003,032.05		7,003,032.05
产成品	7,106,258.01	4,284,422.01	2,821,836.00	12,907,781.72	3,857,126.35	9,050,655.37
合计	39,283,628.85	11,125,604.87	28,158,023.98	37,626,561.53	10,603,374.49	27,023,187.04

(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	6,746,248.14	94,934.72			6,841,182.86
产成品	3,857,126.35	427,295.66			4,284,422.01
合计	10,603,374.49	522,230.38			11,125,604.87

(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	400,167,753.86	4,650,765.77	2,435,629.27	402,382,890.36
房屋及建筑物	53,127,175.49			53,127,175.49
机器设备	294,877,905.91	3,789,894.04	2,435,629.27	296,222,170.68
仪器仪表	46,018,402.08	724,665.84		46,743,067.92
办公设备	4,323,182.68	136,205.89		4,469,388.57



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
运输工具	1,821,087.70			1,821,087.70
二、累计折旧合计	189,974,193.61	18,201,294.91	2,340,022.10	205,835,466.42
房屋及建筑物	23,763,130.98	1,675,705.79		25,438,836.77
机器设备	138,206,446.82	13,496,565.20	2,340,022.10	149,362,989.92
仪器仪表	24,155,113.25	2,555,990.41		26,711,103.66
办公设备	3,032,358.19	299,993.10		3,332,351.29
运输工具	817,144.37	173,040.41		990,184.78
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	209,380,853.90			195,734,717.59
房屋及建筑物	29,364,044.51			27,688,338.72
机器设备	155,858,752.74			146,046,474.41
仪器仪表	21,863,288.83			20,031,964.26
办公设备	1,290,824.49			1,137,037.28
运输工具	1,003,943.33			830,902.92

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 18,201,294.91 元；

注3：固定资产原值本期减少数 2,435,629.27 元，全部为处置转出；

注4：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	1,486,141.05		1,486,141.05
新厂区建设	50,293,927.53		50,293,927.53	45,600,871.73		45,600,871.73
新区续建工程	8,492,840.00		8,492,840.00			
DLP 投影镜头	40,062.70		40,062.70	40,062.70		40,062.70
投影机用照明灯生产线	65,479.00		65,479.00	65,479.00		65,479.00
合 计	60,378,450.28		60,378,450.28	47,192,554.48		47,192,554.48

**(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
数码系统光学元器件生产线		1,486,141.05				1,486,141.05		募集资金
新厂区建设		45,600,871.73	4,693,055.80			50,293,927.53		募集资金和自有资金
新区续建工程			8,492,840.00			8,492,840.00		
DLP 投影镜头		40,062.70				40,062.70		
投影机用照明灯生产线		65,479.00				65,479.00		
合计		47,192,554.48	13,185,895.80			60,378,450.28		——

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	507,750.00		13,521,372.00
专利权	668,300.00	507,750		1,176,050.00
土地使用权	12,345,322.00			12,345,322.00
二、累计摊销额合计	794,854.00	168,150.00		963,004.00
专利权	223,500.00	44,700.00		268,200.00
土地使用权	571,354.00	123,450.00		694,804.00
三、无形资产账面净值合计	12,218,768.00	339,600.00		12,558,368.00
专利权	444,800.00	463,050.00		907,850.00
土地使用权	11,773,968.00	-123,450.00		11,650,518.00
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	12,218,768.00	339,600		12,558,368.00
专利权	444,800.00	463,050		907,850.00
土地使用权	11,773,968.00	-123,450		11,650,518.00

注 1：本期摊销额为 168,150.00 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	1,250,000.00		499,998.00		750,002.00
合 计			1,250,000.00		499,998.00		750,002.00

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
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,369,197.69	2,369,197.69
小 计	2,369,197.69	2,369,197.69

(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	16,383,028.01
合 计	16,383,028.01

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	4,378,570.36	66,146.43			4,444,716.79
二、存货跌价准备	10,603,374.49	522,230.38			11,125,604.87
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
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					



项 目	年初余额	本期计提 额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	15,794,651.20	588,376.81			16,383,028.01

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	85,178,048.73	95.44	64,038,593.79	99.26
1 至 2 年	3,773,604.68	4.23	110,375.67	0.17
2 至 3 年	30,755.28	0.03	141,585.72	0.22
3 年以上	261,084.45	0.29	223,744.73	0.35
合 计	89,243,493.14	100.00	64,514,299.91	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



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	656,082.26	6.7909	4,455,389.03	99,727.56	6.8282	680,959.72
港 币	118,703.46	0.8724	103,555.71	71,903.46	0.8805	63,310.99
日 元	30,150,958.00	0.0767	2,312,156.39	42,761,428.09	0.073782	3,155,023.68
合 计	—	—	6,871,101.13	—	—	3,899,294.39

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	2,597,935.63	100.00	384,907.01	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	2,597,935.63	100.00	384,907.01	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	2,791,950.68	35,866,861.14	35,946,937.55	1,825,909.85
二、职工福利费		995,212.53	969,347.43	25,865.10
三、社会保险费	480,288.32	6,553,663.49	5,568,324.31	1,465,627.50
其中：医疗保险费	21,562.23	1,223,391.06	1,214,170.04	30,783.25
基本养老保险费	74,390.50	4,499,730.60	4,264,347.68	309,773.42
年金缴费				
失业保险费	156,321.62	363,211.82	-159,784.09	679,317.53
工伤保险费	207,810.66	272,219.76	37,801.00	442,229.42
生育保险费	20,203.31	195,110.25	211,789.68	3,523.88
四、住房公积金	235,483.65	647,605.60	649,315.28	233,773.97
五、辞退福利		9,047.00	9,047.00	
六、其他	1,050,521.04	194,139.37	400,304.10	1,730,320.73
其中：工会经费	641,993.89	188,018.18	200,768.30	629,243.77
职工教育经费	408,527.15	6,121.19	199,535.80	215,112.54



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合 计	4,558,243.69	44,266,529.13	43,543,275.67	5,281,497.15

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。

17. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	2,983,694.62	-262,468.96
企业所得税	1,735,989.99	847,380.14
房产税	109,068.12	109,068.12
土地使用税	37,565.03	
个人所得税	52,671.50	47,261.66
印花税		
合 计	4,918,989.26	741,240.96

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	5,580,413.22	74.89	3,685,182.04	66.34
1 至 2 年	1,665,916.52	22.36	1,709,135.85	30.77
2 至 3 年	149,902.79	2.01	160,687.92	2.89
3 年以上	55,203.92	0.74		
合 计	7,451,436.45	100.00	5,555,005.81	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	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	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	50,000,000.00
信用借款		
合 计	50,000,000.00	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. 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	77,690,015.00						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							



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	
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。

21. 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
合计	185,145,221.95			185,145,221.95

22. 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	10,530,677.44			10,897,558.74
任意盈余公积	366,881.30			366,881.30
合计	10,897,558.74			10,897,558.74

23. 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	69,871,693.71	---
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	69,871,693.71	---
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,576,171.43	---
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	79,447,865.14	

**24. 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	207,172,955.33	140,281,058.33
其他业务收入	19,101,671.55	9,417,419.05
营业收入合计	226,274,626.88	149,698,477.38

本年度营业收入较去年增加 76,576,149.5 元，增幅 51.15%。主要原因是上半年光学市场恢复订单增加所致。

(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	170,681,146.10	125,575,594.60
其他业务成本	17,580,397.73	8,860,452.80
营业成本合计	188,261,543.83	134,436,047.40

(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	96,870,987.08	77,954,165.96	65,187,176.10	53,278,780.03
棱镜	64,971,261.15	52,986,222.34	58,923,280.66	58,831,549.14
光学辅料	7,124,215.92	4,563,721.41	4,378,639.69	3,331,822.29
光敏电阻及其他	38,206,491.18	35,177,036.39	11,791,961.88	10,133,443.14
合 计	207,172,955.33	170,681,146.10	140,281,058.33	125,575,594.60

(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	122,216,865.57	112,217,496.78	92,123,855.35	78,714,911.51
境外	84,956,089.76	58,463,649.32	48,157,202.98	46,860,683.09
合 计	207,172,955.33	170,681,146.10	140,281,058.33	125,575,594.60

(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	87,501,250.65	79,588,945.21
占全部营业收入的比例	38.67%	56.74%

25. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,229,500.00	2,683,925.00
减：利息收入	739,078.47	1,133,951.25
汇兑损益	65,043.31	345,143.54
手续费及其他	70,123.75	38,591.75
合 计	1,625,588.59	1,933,709.04

26. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	66,146.43	315,867.50
二、存货跌价损失	522,230.38	635,830.37
合 计	588,376.81	951,697.87

27. 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	94,392.83	12,793.73
其中：固定资产处置利得	94,392.83	12,793.73
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	2,000,000.00	1,500,000.00
其他利得	27,973.35	
合 计	2,122,366.18	1,512,793.73

(2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
新型光学引擎及数字投影机	2,000,000.00		宛财预[2010]200 号
研发及产业化专项补助		1,000,000.00	
南阳市发动机计划-DLP 数		500,000.00	



项目	本期发生额	上期发生额	说明
字投影机研发项目			
合 计	2,000,000.00	1,500,000.00	

28. 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	2,660.00	13,071.82
其中：固定资产处置损失	2,660.00	13,071.82
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		
合 计	2,660.00	13,071.82

29. 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	1,367,640.16	320,313.25
递延所得税		
合 计	1,367,640.16	320,313.25

30. 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



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	9,576,171.43	-9,735,450.09
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	7,774,421.18	-11,235,172.00
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)		0.05	-0.05
基本每股收益(II)		0.04	-0.05
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	9,576,171.43	-9,735,450.09
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	7,774,421.18	-11,235,172.00
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)		0.05	-0.05
稀释每股收益(II)		0.04	-0.05

(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。

31. 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	2,000,000.00	500,000.00
银行利息收入	72,268.50	96,695.11
收银行退货款及其他	1,972,328.21	1,448,012.84
合 计	4,044,596.71	2,044,707.95
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	3,436,481.90	2,153,414.22
支付的差旅费	563,819.34	322,928.74
支付的办公费	379,241.50	508,272.69
支付的包装费	438,228.91	241,372.61
支付的咨询费	37,557.38	183,870.00
支付的会议费	59,815.00	316,752.50
支付的业务招待费	150,429.30	250,299.10
支付的修理费	158,631.08	193,532.83
支付的技术服务费	657,441.00	227,430.66
销售服务费及其他	4,265,007.53	5,406,042.85
合 计	10,146,652.94	9,803,916.20

(2) 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	666,229.76	1,037,236.10

32. 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
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,281,830.85	-9,781,594.52
加：资产减值准备	588,376.81	951,697.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,201,294.91	17,453,337.15
无形资产摊销	168,150.00	168,150.00
长期待摊费用摊销	499,998.00	
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）	-91,732.83	-1,677.56
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）	1,609,172.18	2,683,925.00
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）		
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）	-1,134,836.94	3,530,332.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-38,559,844.25	-8,541,107.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	35,231,334.46	11,268,506.45
其他	1,490,231.93	-8,694,933.15
经营活动产生的现金流量净额	27,283,975.12	9,036,636.29
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	223,321,652.28	253,581,193.47
减：现金的期初余额	217,882,529.65	258,664,851.45
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	5,439,122.63	-5,083,657.98

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	223,321,652.28	253,581,193.47
其中：库存现金	120,682.61	32,749.90



项 目	本期金额	上期金额
可随时用于支付的银行存款	223,200,969.67	253,497,483.74
可随时用于支付的其他货币资金		50,959.83
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	223,321,652.28	253,581,193.47

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
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	与本公司同受中国南方工业集团公司控制
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	与本公司同受中国南方工业集团公司控制
南阳中光学机电装备公司	与本公司同受中国南方工业集团公司控制
河南南方辉煌图像信息技术有限公司	与本公司同受中国南方工业集团公司控制
南阳南方智能光电有限公司	与本公司同受中国南方工业集团公司控制
兵器装备集团财务有限责任公司	与本公司同受中国兵器装备集团公司控制

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	8,509,437.53	3.76	双方协商定价	5,288,733.05	3.53	双方协商定价
河南中光学集团有限公司	14,277,132.46	6.31	双方协商定价	1,879,895.09	1.26	双方协商定价
南阳中光学机电装备公司	246,732.48	0.11	双方协商定价	119,901.90	0.08	双方协商定价
明汇国际有限公司			双方协商定价	3,243,532.90	2.17	双方协商定价
成都光明光电股份有限公司	210,000.00	0.09	双方协商定价	63,144.82	0.04	双方协商定价
南阳金坤光电仪器有限责任公司	4,376,844.49	1.93	双方协商定价	1,721,816.71	1.15	双方协商定价
河南南方辉煌图像信息技术有限公司	517.09	0.00	双方协商定价	444.44	0.00	双方协商定价
南阳南方智能光电有限公司	6,729,547.57	2.97	双方协商定价	7,194,791.15	4.81	双方协商定价
合 计	34,350,211.62	15.18	双方协商定价	19,512,260.06	13.03	

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	9,996,899.08	11.68	双方协商定价	3,453,305.74	5.23	双方协商定价
日本清水产业株式会社	1,335,307.63	1.56	双方协商定价	1,920,290.12	2.91	双方协商定价
南阳金坤光电仪器有限责任公司	5,071,127.35	5.93	双方协商定价	3,274,401.03	4.96	双方协商定价
南阳南方智能光电有限公司	5,207,592.04	6.09	双方协商定价	5,145,075.85	7.80	双方协商定价
南阳中光学机电装备公司	263,372.48	0.31	双方协商定价			双方协商定价
合 计	21,874,298.58	25.56		13,793,072.74	20.90	

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	30,971.37	8.95		
南阳南方智能光电有限公司	246,000.00	71.06	164,096.67	69.00
南阳中光学机电装备公司	69,216.91	19.99		
合 计	346,188.28	100.00	164,096.67	69.00

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 (%)
河南中光学集团有限公司	146,153.85	18.23	379,117.16	32.20
南阳中光学机电装备公司	170,564.93	21.28		
合 计	316,718.78	39.51	379,117.16	32.20

(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	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	2008-9-20	2011-9-20	未履行完毕
本公司	河南中光学集团有限公司	10,000,000.00	2010-2-11	2011-2-10	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

(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 (%)
南阳中光学机电装备公司	购买设备	购买	双方协商定价	239,316.24	1.17	195,000.00	5.81

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	5,340,065.70	3.51	7,104,692.03	5.52
河南中光学集团有限公司	34,057,533.77	22.41	18,964,581.98	14.75
南阳南方智能光电有限公司	18,737,072.66	12.33	11,113,497.02	8.64
小计	58,134,672.13	38.25	37,182,771.03	28.89
其他应收款:				
河南南方辉煌图像信息技术有限公司				
应付账款:				
日本清水产业株式会社	2,967,624.29	3.33	4,404,214.49	6.83
成都光明光电股份有限公司	5,642,607.54	6.32	1,237,287.68	1.92
南阳金坤光电仪器有限公司			4,758,172.62	7.38
南阳中光学机电装备公司	1,716,893.36	1.92	5,262,997.51	8.16
河南中光学集团有限公司	1,340,389.45	1.50	2,406,789.45	3.73
小计	11,667,514.64	13.07	18,661,849.87	28.93



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 2010 年 6 月 30 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 2010 年 6 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

八、承诺事项

无

九、其他重要事项

无

十、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	131,038,618.63	86.82	371,133.70	8.39
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	3,856,777.88	2.56	3,819,828.62	86.31
其他不重大应收账款	16,027,432.56	10.62	234,694.23	5.3
合 计	150,922,829.07	100.00	4,425,656.55	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	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

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	141,464,212.13	93.74			14,529,237.91	90.92		
6 个月至 1 年	1,466,412.20	0.97	73,320.61	5	3,042,762.44	2.42	151,333.96	5
1-2 年	4,176,273.94	2.77	417,627.39	10	4,177,839.63	3.32	417,783.96	10
2-3 年	382,933.08	0.25	114,879.92	30	364,083.46	0.29	109,225.04	30
3-4 年	52,631.22	0.03	26,315.61	50	148,767.59	0.12	119,119.48	50
4-5 年	53,168.25	0.04	466,314.76	80	1,519,652.62	1.21	1,393,135.00	80
5 年以上	3,327,198.25	2.20	3,327,198.25	100	2,169,542.28	1.72	2,169,542.28	100
合 计	150,922,829.07	100.00	4,425,656.55		125,951,885.93	100.00	4,360,139.72	

(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	70,235,705.79	59,308,677.35
1-2 年	6,047,608.54	
2-3 年		
前五名欠款金额合计	76,283,314.33	59,308,677.35
占应收账款总额比例	50.54%	47.09%

(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	5,124,873.36	6.7909	34,798,725.74	5,079,969.17	6.8282	34,687,045.49
港 币	177,708.80	0.8724	155,031.38	177,708.80	0.8805	156,469.04
日 元	95,195,114.00	0.0767	7,300,132.56	118,090,060.00	0.073782	8,712,920.88
合 计	---	---	42,253,889.68	---	---	43,556,435.41

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	1,532,762.21	49.56		
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	18,641.94	0.60	16,567.94	86.92
其他不重大其他应收款	1,541,547.59	49.84	2,492.30	13.08
合 计	3,092,951.74	100.00	19,060.24	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				
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
合 计	1,255,251.95	100.00	18,430.64	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	2,835,592.96	91.68		0	796,520.43	63.46	0.00	0
6 个月至 1 年	500.00	0.02		5	29,644.34	2.36	0.00	5
1 至 2 年	189,325.34	6.12	2,492.30	10	300,557.00	23.94	2,492.30	10
2 至 3 年	48,891.50	1.58		30	111,836.24	8.91	944.40	30
3 至 4 年	3,548.00	0.11	1,574.00	50	1,600.00	0.13	0.00	50
4 至 5 年	500.00	0.02	400.00	80	500.00	0.04	400.00	80
5 年以上	14,593.94	0.47	14,593.94	100	14,593.94	1.16	14,593.94	100
合 计	3,092,951.74	100.0	19,060.24		1,255,251.95	100.00	18,430.64	

(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	1,978,200.64	657,877.74
1-2年	76,860.00	151,860.00



项 目	年末余额	年初余额
2-3年		
3年以上		
前五名欠款金额合计	2,055,060.64	809,737.74
占应收账款总额比例	66.44%	64.51%

(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	1,532,762.21	49.56
合 计	—	1,532,762.21	49.56

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	203,160,684.85	140,281,058.33
其他业务收入	19,023,518.70	9,417,419.05
营业收入合计	222,184,203.55	149,698,477.38

(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	166,715,756.54	125,575,594.60
其他业务成本	17,623,447.73	8,860,452.80
营业成本合计	184,339,204.27	134,436,047.40

(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	96,870,987.08	77,954,165.96	65,187,176.10	53,278,780.03
棱镜	64,971,261.15	52,986,222.34	58,923,280.66	58,831,549.14
光学辅料	7,124,215.92	4,563,721.41	4,378,639.69	3,331,822.29
光敏电阻及其他	34,194,220.70	31,211,646.83	11,791,961.88	10,133,443.14
合计	203,160,684.85	166,715,756.54	140,281,058.33	125,575,594.60

(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	121,018,330.13	108,252,107.22	92,123,855.35	78,714,911.51
境外	82,142,354.72	58,463,649.32	48,157,202.98	46,860,683.09
合计	203,160,684.85	166,715,756.54	140,281,058.33	125,575,594.60

(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	87,501,250.65	79,588,945.21
占全部营业收入的比例	43.07%	56.74%

5. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,935,921.03	-9,679,051.35
加：资产减值准备	588,376.81	951,697.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,260,090.11	17,453,337.15
无形资产摊销	168,150.00	168,150.00
长期待摊费用摊销		
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）	-91,732.83	-1,677.56
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）	1,634,438.92	2,683,925.00
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）		
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）	1,650,371.26	3,530,332.47



项 目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-39,560,514.85	-8,541,107.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	33,172,190.06	11,244,995.54
其他	2,357,534.56	-8,694,933.15
经营活动产生的现金流量净额	27,114,825.07	9,115,668.55
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	214,913,775.06	243,660,225.73
减：现金的期初余额	209,643,802.48	258,664,851.45
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	5,269,972.58	-15,004,625.72

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	91,732.83	
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）	2,000,000.00	
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		
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		



项 目	金 额	注 释
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	27,973.35	
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		
23. 所得税影响额	-317,955.93	
合 计	1,801,750.25	

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	2.04	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.66	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	-2.15	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.02	-0.05	-0.05

利达光电股份有限公司董事会

董事长:张守启

2010年8月15日