

证券代码：002189

股票简称：利达光电



二〇一一年半年度报告

披露时间：2011年8月16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。

公司负责人王志亮、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。

公司 2011 年 7 月 9 日召开的第二届董事会第十四次会议选举王志亮先生担任公司第二届董事会董事长职务，任期与本届董事会任期一致。公司原董事长张守启先生因工作变动原因，向董事会提交了书面的辞职报告，申请辞去公司第二届董事会董事、董事长职务。张守启先生辞职后，不再担任公司任何职务。



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.....	8
第六节	重要事项.....	23
第七节	财务报告.....	29
第八节	备查文件目录.....	29



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：王志亮

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	zwm@lida-oe.com.cn

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：2010 年 10 月 21 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

公司组织机构代码：61530180-3

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（元）	717,608,313.89	683,084,122.27	5.05%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	474,221,335.47	480,651,468.46	-1.34%
股本（股）	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	2.41	-1.24%
	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（元）	222,505,342.01	226,274,626.88	-1.67%
营业利润（元）	-4,230,247.25	8,529,764.83	-149.59%
利润总额（元）	-2,091,247.25	10,649,471.01	-119.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,648,372.99	9,576,171.43	-117.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-3,787,372.99	7,774,421.18	-148.72%
基本每股收益（元/股）	-0.01	0.05	-120.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.01	0.05	-120.00%
加权平均净资产收益率（%）	-0.34%	2.04%	-2.38%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.79%	1.66%	-2.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,296,543.34	27,283,975.12	-73.26%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.04	0.14	-71.43%



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）
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	2,139,000.00	
合计	2,139,000.00	-

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	5,000,000	2.51%						5,000,000	2.51%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,234,823	0.62%						1,234,823	0.62%
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	194,240,000	97.49%						194,240,000	97.49%
1、人民币普通股	194,240,000	97.49%						194,240,000	97.49%
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		
南方工业资产管理有限责任公司	国有法人	12.46%	24,833,100	1,234,823	1,234,823
日本清水（香港）有限公司	境外法人	4.03%	8,038,708		
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		
沈永伟	境内自然人	0.75%	1,500,000		
中海信托股份有限公司—中海聚发—新股约定申购资金信托 19	境内非国有法人	0.65%	1,300,947		
张海龙	境内自然人	0.62%	1,242,345		



徐力民	境内自然人	0.53%	1,050,000		
中海信托股份有限公司－新股约定申购资金信托(9)	境内非国有法人	0.42%	840,008		
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	
中国南方工业集团公司		77,690,015		人民币普通股	
南方工业资产管理有限责任公司		23,598,277		人民币普通股	
日本清水（香港）有限公司		8,038,708		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	
沈永伟		1,500,000		人民币普通股	
中海信托股份有限公司－中海聚发－新股约定申购资金信托 19		1,300,947		人民币普通股	
张海龙		1,242,345		人民币普通股	
徐力民		1,050,000		人民币普通股	
中海信托股份有限公司－新股约定申购资金信托(9)		840,008		人民币普通股	
毕丽芳		693,782		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	无变动
左月夕	董事	0	0	0	0	0	0	无变动
唐翰岫	董事	0	0	0	0	0	0	无变动
李智超	董事	0	0	0	0	0	0	无变动
肖连丰	董事	0	0	0	0	0	0	无变动
高其富	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
宣明	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
郭耀黎	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
陈鲁平	监事	0	0	0	0	0	0	无变动
魏克伦	监事	0	0	0	0	0	0	无变动
王世先	监事	0	0	0	0	0	0	无变动
韩培恩	监事	0	0	0	0	0	0	无变动
王海全	监事	0	0	0	0	0	0	无变动



李智超	总经理	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	无变动
王建波	副总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
李春梅	副总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
许文民	副总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
王保强	副总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
付勇	副总经理	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

报告期内，公司董事、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 2011 年 6 月 30 日，公司员工总人数为 2112 人。

员工专业构成表

专业构成	人数	比例 (%)
生产员工	1744	82.58%
技术人员	195	9.23%
行政管理人员	136	6.44%
财务审计人员	16	0.76%
营销人员	21	0.99%
总计	2112	100.00%

员工学历构成表

程度类别	人数	比例 (%)
本科及本科以上	302	14.30%
大专学历	448	21.21%
大专以下	1362	64.49%
合计	2112	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

2011 年上半年，公司所处的光学行业领域市场竞争日趋激烈，原



材料涨价幅度高于往年且波动较大，加大了公司的原材料采购成本，特别是和稀土有关的特种光学玻璃、抛光粉、蒸镀膜料，价格大幅度上涨，对公司整体运营造成较大影响。其次，人工成本快速上涨，人民币升值加速，造成上半年汇兑损失增加，研发投入加大等因素是造成公司利润同比下降的主要原因。

面对严峻的市场形势，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 2011 年度工作目标稳步推进，抗击了日本地震及核事故带来的不利影响，公司紧紧围绕企业发展方针和目标，不断提高产品市场占有率，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。报告期内，公司实现营业收入 22,250.53 万元，比去年同期下降 1.67%；实现营业利润-423.02 万元，比去年同期下降 149.59%，实现归属于上市公司股东的净利润-164.84 万元，比去年同期下降 117.21%。

（二）报告期内的业务范围及经营情况

1、公司经营范围包括：精密光学元件、光学镜头、数码投影产品、光伏电池模组及系统应用等太阳聚能产品、光学辅料、光敏电阻、光电仪器设备等相关产品和零部件的研发、设计、生产、销售、安装和售后服务。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

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	20,635.70	17,408.55	15.64%	-0.39%	1.99%	-1.98%
主营业务分产品情况						
透镜	10,357.95	8,826.40	14.79%	6.93%	13.23%	-4.74%
棱镜	7,000.62	5,643.55	19.38%	7.75%	6.51%	0.94%
光学辅材	832.85	551.96	33.73%	16.90%	20.95%	-2.21%
光敏电阻及其他	2,444.28	2,386.62	2.36%	-36.02%	-32.15%	-5.57%



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	10,940.51	-10.48%
境外	9,695.19	14.12%

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

2011 年上半年公司盈利能力降幅较大，主要原因：受人工成本、原材料价格及燃动费上涨的影响，公司制造成本增加，造成公司整体毛利率较去年同期有所下降。

6、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因说明

2011 年上半年公司实现净利润为-209.12 万元，较去年同期的 928.18 万元下降 1,137.30 万元；其中归属于上市公司股东的净利润为-164.84 万元，较去年同期的 957.62 万元下降 1,122.46 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：2011 年上半年公司实现经营毛利为 3,433.01 万元，较去年同期 3,801.31 万元降低 368.30 万元，降幅 9.69%。主营业务毛利下降主要因素已在“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：2011 年上半年公司三项期间费用支出合计为 3,691.39 万元，较去年同期的 2,889.49 万元增加 801.89 万元，增幅为 27.75%，期间费用上涨因素：a、管理费用中职工薪酬上涨、折旧增加、研发费投入加大；b、受人民币升值、利率上涨因素影响财务费用增幅较大。

③资产减值损失：报告期计提减值准备 107.57 万元，同比增加



48.73 万元，增幅 82.82%，主要是公司存货减值增加所致。

④所得税费用：报告期内未列支，主要是上半年亏损所致。

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 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 12,319,228.88 元，总负债 3,732,939.21 元，净资产 8,586,289.67 元；报告期内实现营业收入 11,699,640.58 元，营业利润 -984,165.02 元，实现净利润 -984,165.02 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 (2011 年 6 月 30 日)	上年度期末 (2010 年 12 月 31 日)	本报告期末比上年度期 末增减 (%)
货币资金	176,089,987.99	185,521,698.20	-5.08%
应收账款	142,176,095.34	123,851,060.03	14.80%
存货	65,830,255.54	61,286,821.45	7.41%
流动资产	433,410,062.62	389,985,115.31	11.14%
非流动资产	284,198,251.27	293,099,006.96	-3.04%
流动负债	187,523,148.07	176,125,949.20	6.47%
归属于母公司所有者权益	474,221,335.47	480,651,468.46	-1.34%
总资产	717,608,313.89	683,084,122.27	5.05%

①应收账款增加的主要原因是：客户信用期内应收账款有所增加。

②流动负债增加的主要原因是：公司增加的短期借款及正常的生产经营产生的预收账款所致。

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(2011年1-6月份)	上年同期(2010年1-6月份)	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	222,505,342.01	226,274,626.88	-1.67%
营业成本	188,175,244.40	188,261,543.83	-0.05%
销售费用	7,463,101.72	7,110,952.39	4.95%
管理费用	25,649,056.78	20,158,400.43	27.24%
财务费用	3,801,703.37	1,625,588.59	133.87%
利润总额	-2,091,247.25	10,649,471.01	-119.64%
归属于母公司所有者的净利润	-1,648,372.99	9,576,171.43	-117.21%

①营业收入本报告期比上年同期降低 1.67%，同上年同期无较大变化。

②销售费用本报告期比上年同期增长 4.95%，同上年同期无较大变化。

③财务费用本报告期比上年同期增长 133.87%，主要是受人民币升值、利率上涨因素影响汇兑损失和利息支出增加所致。

④利润总额本报告期比上年同期下降 119.64%，主要原因是：1、毛利率下降，受人工成本、原材料价格及燃动费上涨的影响，公司制造成本增加，造成公司整体毛利率较去年同期有所下降。2、期间费用上涨因素：a、管理费用中职工薪酬上涨、折旧增加、研发费投入加大；b、受人民币升值、利率上涨因素影响财务费用增幅加大。

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(2011年1-6月份)	上年同期(2010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	7,296,543.34	27,283,975.12	-73.26%
经营活动现金流入小计	214,927,495.70	213,205,299.45	0.81%
经营活动现金流出小计	207,630,952.36	185,921,324.33	11.68%
二、投资活动产生的现金流量净额	-49,485,510.13	-20,194,117.91	-145.05%
投资活动现金流入小计	248,944.99	190,000.00	31.02%
投资活动现金流出小计	49,734,455.12	20,384,117.91	143.99%
三、筹资活动产生的现金流量净额	33,544,747.96	-1,563,270.24	2245.81%
筹资活动现金流入小计	80,743,585.89	666,229.76	12019.48%
筹资活动现金流出小计	47,198,837.93	2,229,500.00	2017.01%



四、汇率变动对现金的影响	-787,491.38	-87,464.34	-800.36%
五、现金及现金等价物净增加额	-9,431,710.21	5,439,122.63	-273.40%

①经营活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期降低 73.26%，主要是购买商品、接受劳务和支付给职工的现金增加所致。

②投资活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期降低 145.05%，主要是本期投资加大所致。

③筹资活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期增长 2245.81%，主要是报告期内新增 3000 万元长期借款和 1000 万元短期借款所致。

④汇率变动对现金的影响比上年同期降低 800.36%，主要是报告期内受人民币升值因素影响财务费用增幅加大。

（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。2010 年全球光电市场规模突破四千亿美元，将近有三成的成长。然而，如此大幅度的成长可算是金融风暴之后的反弹。据 PIDA 预测，长时期而言，全球光电产业仍会以 10%左右的年复合成长率持续增长。

2、公司面临的市场竞争格局

2011 年上半年，数码相机、智能手机、高像素手机相机及监控镜头等终端产品市场销售量逐季增长，带动精密光学元件市场需求的持续增加。各光电企业抓住光学市场良好的发展机遇，不断调整产品结构与客户结构，加快新旧产品技术交替，规模效益得到进一步体现。行业内竞争依然激烈，国家调控通货膨胀，融资环境趋紧；原材料价格上涨、人工成本增加等给企业效益提升带来了巨大压力。依靠精心组织生产，将人才、技术、产能、市场、营运高效融合，确保产能充分发挥，强化市场竞争力；实现管理的规范化、流程化成为光学元件



企业竞争的主要手段。

从公司所处的投影市场领域看，在国家拉动内需的政策下，投影机整体市场的规模将继续增大。教育、商务仍是国内投影机市场需求的两大主要方向，家用市场潜力巨大，3D、短焦、高清、反射投影机产品明显增加。投影市场竞争加剧，国内投影机趋向以技术、质量、服务、价格、渠道规模等为核心的更加全面的品牌竞争。各厂商紧随市场需求，纷纷通过各自的新技术、完善服务内涵、加强品牌宣传推广等手段争夺市场份额。对于公司来说，除通过强化市场竞争力，降低成本，持续扩充产能进行竞争外，依靠品牌和技术创新能力实现由零部件到整机的产品结构调整，强力推进产业升级将是公司的必然选择。

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。优化业务单元，强化市场营销，创新商业模式，激活存量资产，推进成本领先行动计划，加快重点项目建设，促进公司质量效益与员工幸福指数全面提高。

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、大屏幕等产品。围绕战略业务发展目标，加快在建项目的建设进度，快速发挥投资项目的效益，通过技术和市场高度融合促进新业务发展。公司以薄膜技术为核心，研究适应市场发展的重大项目，为薄膜规模化、产业化发展提供技术支撑。元件业务强调资产效能发挥，强调规模效应，着力提升市场开拓能力。投影业务加快实现技术研发、生产、市场的无缝连接，缩短产品开发周期，降低研发成本，加快产品上市速度，强力推进投影业务从工程化研究向市场化方向转变。



4、公司未来面临的挑战

在光学元件方面，各大光学厂家订单普遍饱满，逐步呈现光学原材料价格上涨、客户订单产品交付紧张、客户驻厂催货的局面，对公司的均衡化生产与标准化管理带来严峻考验；面临原材料、能源和人力成本上升的压力，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，在核心技术研发、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) 2011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		本报告期投入募集资金总额		3,083.61				
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		12,095.24				
累计变更用途的募集资金总额		2,910.00		累计变更用途的募集资金总额比例		12.38%				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高清晰微显示投影系统关键光学部件生产线	是	18,514.00	15,604.00	5.08	7,922.97	50.78%	2011年11月30日	51.77	不适用	否
特种精密光学元件产业化	否	6,175.00	6,175.00	1,402.36	1,848.24	29.93%	2011年11月30日	0.00	不适用	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%	2011年11月30日	0.00	不适用	否
超硬薄膜生产线	否	0.00	2,910.00	1,676.17	2,324.03	79.86%	2011年11月30日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	28,098.00	28,098.00	3,083.61	12,095.24	-	-	51.77	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-



合计	-	28,098.00	28,098.00	3,083.61	12,095.24	-	-	51.77	-	-
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									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
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	适用 公司于2010年12月13日召开第二届董事会第十次会议,审议通过了《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金》的议案,在保证募集资金项目建设的资金需求前提下使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金。使用额度不超过2,000万元,使用期限不超过6个月,从2010年12月13日起,至2011年6月13日前归还。公司已于2011年6月13日前将用于补充流动资金的闲置募集资金2,000万元予以归还,存入公司募集资金专用账户,并及时通知了保荐机构海通证券股份有限公司。									
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									
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“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,2009年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》。由于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。故“是否达到预计效益”不适用。

2、变更募集资金投资项目情况表

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额	截至期末投资进度(%) (3)=(2)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计	变更后的项目可行性是否发
--------	----------	----------------	------------	--------------	---------------------	---------------	-----------	--------	--------------



		(1)		(2))/(1)			效益	生重大变化
超硬薄膜生产线	高清晰微显示投影系统关键光学部件生产线	2,910.00	1,676.17	2,324.03	79.86%	2011年11月30日	0.00	不适用	否
合计	-	2,910.00	1,676.17	2,324.03	-	-	0.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	通过近几年的发展,公司光学零件超硬薄膜业务发展非常快,公司为加快实现产业升级的速度,提高产品附加值,及时捕捉市场发展机遇,公司应尽快大规模进入超硬薄膜业务领域,拉动光学元件的销售,不断提高市场占有率,这是符合公司战略发展要求的。2010年8月15日公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于部分变更募集资金投向》的议案,同意将“高清晰微显示投影系统关键光学部件生产线”下的募集资金2,910万元变更投向用于“超硬薄膜生产线”建设项目,并经2010年9月3日召开的2010年度第一次临时股东大会审议通过。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期内不存在此情况								
变更后的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								

3、募集资金的管理情况

本公司已按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》及《利达光电股份有限公司募集资金使用管理制度》，对募集资金实行专户存储制度。本公司董事会共为本次募集资金批准开设了一个专项账户：中国银行南阳分行0000258502555499。

根据本公司的募集资金使用管理制度，所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或本公司预算范围内，由项目管理部门提出申请，财务部门核实、按照权限分别由财务负责人、总经理或董事长审核、批准，项目实施单位执行。募集资金使用情况由本公司内部审计部门进行日常监督，并将检查情况报告董事会。

截至2011年6月30日止，公司募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国银行股份有限公司南阳分行	0000258502555499	募集资金专用户	12,319.35

(二) 非募集资金投资的重大项目情况

报告期内公司无非募集资金投资建设重大项目发生。



三、完成 2011 年下半年经营目标的主要措施：

（一）2011 年下半年工作指导思想

深入推进“七个调整”，优化业务单元，调整组织架构，强化市场营销，创新商业模式，改革薪酬与绩效管理体系，激活存量资产，推进成本领先行动计划，加快重点项目建设，凝心聚力打好“百亿”攻坚战，确保完成年度经营目标任务，促进公司质量效益与员工幸福指数全面提高。

（二）2011 年下半年重点工作

1、优化业务单元

优化业务单元就是要突出业务单元的核心优势，把质量效益提升起来。

一是将现有业务板块重新梳理，创新营运模式，形成业务特色突出，资产效能明显，市场化能力增强，管理高效，具备可持续盈利的核心竞争力，为实现客户价值最大化提供产品和服务。

二是以公司战略发展为导向，以资产效能发挥为管控重点，以 EVA 评价方法为基础，建立财务管理系统、决策机制及激励报酬制度。

2、调整组织结构

通过优化业务单元，改革创新现有营运模式，实现由传统管理模式向前台决策、后台支持的现代管理模式转变。以高效管理为目标，强化职能部室服务理念，取消无效或非增值流程与环节。强化市场营销，激发市场营销活力，向完全市场化发展。强化财务管理，以 EVA 评价方法为基础，着力推行全面预算管理与监控，持续深入推进成本领先行动计划，全面提升资产效能发挥与投资收益管理水平。

3、改革薪酬与绩效管理体系

运用 EVA 评价方法，以资产效能发挥和投资收益为核心，以提高人均劳动生产率为重点，科学设置关键业绩考核指标，各业务板块的



薪酬与业绩紧密挂钩，按业务流程设置管理模式与架构。

4、深入推进成本领先行动计划

重新审视非增值环节的各种消耗，根据人、财、物等资产的分布，制定节能降耗措施，组织分析各环节成本降低方法，加大对存货与应收账款的管控力度，制定降本增效计划，强力推动并严格实施。全面分析各业务板块成本构成情况，推进班组成本管理指导意见，实现各业务板块可持续盈利的发展格局。

5、加快重点项目建设

要做好项目筹划论证，加快在建项目的建设进度，做好市场策划，快速发挥投资项目的效益。

四、2011 年 1-9 月业绩预测

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降 50%以上			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：	70.00%	~~	100.00%
	公司预计 2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为 70%~100%。			
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	14,354,931.94		
业绩变动的原因说明	受人工成本、原材料价格及燃动费上涨的影响，公司制造成本增加，造成公司整体毛利率较去年同期大幅下降。			

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

2011 年上半年公司董事会共召开了 3 次会议，具体情况如下：

1、2011 年 1 月 24 日召开了第二届董事会第十一次会议（现场表决结合通讯表决），会议审议通过了公司《关于河南证监局〈责令改正决定〉的整改方案》的议案。

2、2011 年 3 月 26 日在郑州市新郑机场凯芙建国饭店会议室以现场表决方式召开了第二届董事会第十二次会议，审议通过了以下议案：

- （1）《2010 年年度报告及摘要》；
- （2）《2010 年度董事会工作报告》；



- (3) 《2010 年度总经理工作报告》;
- (4) 《2010 年度财务决算报告》;
- (5) 《2010 年度利润分配预案》;
- (6) 《关于确认 2010 年度公司关联交易的议案》;
- (7) 《2011 年关联交易预估数额的议案》;
- (8) 《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》;
- (9) 《关于公司 2011 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 7,000 万元综合最高额担保的报告》;
- (11) 《关于公司 2011 年新品科研计划的议案》;
- (12) 《关于公司 2011 年自有资金固定资产投资计划的议案》;
- (13) 《2010 年度内部控制自我评价报告》;
- (14) 《公司续聘会计师事务所的议案》;
- (15) 《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

3、2011 年 4 月 21 日召开了第二届董事会第十三次会议（现场表决结合通讯表决），会议审议通过了公司《2011 年第一季度报告》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、2011 年 4 月 22 日召开的 2010 年年度股东大会通过了《2010 年度利润分配预案》，该方案于 2011 年 6 月 17 日付诸实施。

2、2011 年 4 月 22 日召开的 2010 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 2011 年度审计机构，聘用期一年，审计费用 25 万元。

（三）公司董事履行职责情况

报告期内，公司各位董事均能够按照《公司章程》及相关法律法规的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行职责。能够按照公司《董事会议事规则》要求参加董事会会议，认真审议各项议案，对确保公司



董事会决策的客观、公正发挥了积极的作用，保护了中小投资者的利益。

独立董事能积极参与公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，独立公正地履行职责，对公司利润分配、对外担保、关联交易、高管聘任等事项发表了独立意见，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极作用，为维护中小股东合法权益做了实际工作。

报告期内，各位董事参加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	3	3	0	0	0	否
王志亮	董事	3	3	0	0	0	否
左月夕	董事	3	1	2	0	0	否
唐翰岫	董事	3	0	2	1	0	否
李智超	董事	3	3	0	0	0	否
肖连丰	董事	3	1	2	0	0	否
高其富	独立董事	3	0	2	1	0	否
宣明	独立董事	3	1	2	0	0	否
郭耀黎	独立董事	3	1	2	0	0	否
年内召开董事会会议次数			3				
其中：现场会议次数			1				
通讯方式召开会议次数			0				
现场结合通讯方式召开会议次数			2				

（四）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
2011-001	2011年1月13日	关于收到河南证监局采取责令改正措施决定的公告
2011-002	2011年1月25日	第二届董事会第十一次会议决议公告
2011-003	2011年1月25日	关于河南证监局《责令改正决定》的整改方案
2011-004	2011年2月17日	股东减持股份公告
2011-005	2011年2月17日	简式权益变动报告书



2011-006	2011 年 2 月 26 日	2010 年度业绩快报
2011-007	2011 年 3 月 29 日	2010 年年度报告摘要
2011-008	2011 年 3 月 29 日	第二届董事会第十二次会议决议公告
2011-009	2011 年 3 月 29 日	第二届监事会第八次会议决议公告
2011-010	2011 年 3 月 29 日	关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告
2011-011	2011 年 3 月 29 日	2011 年度日常关联交易预计公告
2011-012	2011 年 3 月 29 日	召开 2010 年年度股东大会通知的公告
2011-013	2011 年 3 月 29 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
2011-014	2011 年 4 月 6 日	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告
2011-015	2011 年 4 月 19 日	召开 2010 年年度股东大会提示性通知的公告
2011-016	2011 年 4 月 23 日	2011 年第一季度季度报告正文
2011-017	2011 年 4 月 23 日	2010 年年度股东大会决议公告
2011-018	2011 年 6 月 10 日	关于解除收购东莞旭进光电有限公司股权合同的公告
2011-019	2011 年 6 月 10 日	2010 年度权益分派实施公告
2011-020	2011 年 6 月 14 日	关于归还暂时用于补充流动资金的闲置募集资金的公告
2011-021	2011 年 6 月 18 日	关于举行 2010 年度业绩网上说明会的公告

（五）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、董事会秘书为公司投资者关系管理事务的负责人，公司证券管理部是投资者关系管理工作的职能部门，由董事会秘书领导，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动和日常事务。

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、全景网投资者关系互动平台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、2011 年 4 月 8 日，公司通过全景网投资者关系互动平台举行了公司 2010 年度报告网上说明会；2011 年 6 月 20 日，公司举行了投资者网上集体接待日活动。公司高管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，



分别就广大投资者关心的问题作了详细介绍、解答，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。

（六）内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司按照《上市公司信息披露管理办法》建立了《内幕信息知情人登记备案制度》，公司按照上述规定，严格执行内幕信息管理的相关规定，防止泄露内幕信息，保证信息披露的公平。

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》、《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。在前期上市公司治理专项活动的成果基础上，继续完善公司治理机制，不断提高公司规范运作意识。截至报告期末，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，实际情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。

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、深圳证券交易所的要求，结合公司的发展，规范运作，维护股东的合法权益，进一步完善公司的法人治理结构，提高公司治理水平。

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	和日本清水（香港）有限公司同受控制	销货	797.34	3.58%
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	814.02	3.66%
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	54.73	0.25%
南阳金坤光电仪器有限责任公司	本公司股东	销货	540.69	2.43%
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	390.91	1.76%
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	1740.28	18.25%
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	购货	65.45	0.69%
南阳金坤光电仪器有限责任公司	本公司股东	购货	685.38	7.19%
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	84.99	0.89%
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	31.59	0.33%
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	1.03	100%
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	接受劳务	4.27	4.55%
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	接受劳务	0.78	0.83%
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	21.90	23.33%
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	36.65	3.67%

（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。2011 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高新区梨园路光电产业园中光学新区生产楼二楼西出租给南阳智能光电有限公司使用，建筑面积 2,825



平方米。

租金标准：按照建筑面积 35 元/月/平方米，每年共计 118.65 万元。

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 2011 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 8,000 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	2008 年 09 月 20 日	1,000.00	连带责任担保	3	否	是
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 08 月 17 日	2,000.00	连带责任担保	1	否	是
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	2011 年 02 月 11 日	1,000.00	连带责任担保	1	否	是



河南中光学集团有限公司	2011年4月23日披露公告编号: 2011-017号	7,000.00	2011年04月27日	2,000.00	连带责任担保	1	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		7,000.00		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)		3,000.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		7,000.00		报告期末实际对外担保余额合计(A4)		6,000.00		
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)		7,000.00		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)		3,000.00		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)		7,000.00		报告期末实际担保余额合计(A4+B4)		6,000.00		
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				12.65%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)				6,000.00				
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)				6,000.00				
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	2010年9月19日-2011年9月18日	5.31%	中国银行南阳分行
短期借款	1,000	2010年10月28日-2011年10月27日	5.56%	中国银行南阳分行
短期借款	4,000	2011年05月20日-2012年05月19日	6.941%	中国光大银行郑州分行
短期借款	1,000	2011年06月29日-2012年06月29日	6.510%	中国银行南阳分行
长期借款	3,000	2011年2月22日-2012年12月23日	4.01%	中国进出口银行
长期借款	2,000	2010年12月23日-2012年12月23日	4.01%	中国进出口银行

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贵公司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。

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	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。2011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 2010 年度利润分配方案执行情况

2011 年 4 月 22 日召开的 2010 年年度股东大会通过了《2010 年度利润分配预案》，该方案于 2011 年 6 月 17 日付诸实施。

十、公司 2011 年度上半年利润分配预案

2011 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2011年上半年尚未实施股权激励计划。

十二、公司 2011 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）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》等有关规定，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（2011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，实际担保金额为 6,000 万元，占 2011 年 6 月 30 日公司净资产的 12.65%。公司无逾期对外担保。河南中光学集团有限公司经营稳定，资产质量和财务状况较好，具有较好的银行信誉和偿债能力。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。

3、公司严格按照深圳证券交易所《股票上市规则》、《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。公司建立了完善的对外担保风险控制制度，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。

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、载有董事长王志亮签名的半年度报告文件。
- 二、载有公司负责人王志亮、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:王志亮

2011年8月16日



利达光电股份有限公司2011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 2011 年 06 月 30 日

单位：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	176,089,987.99	169,808,067.11	185,521,698.20	177,691,088.03
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	4,032,215.00	4,032,215.00	3,183,801.31	3,183,801.31
应收账款	142,176,095.34	140,432,656.53	123,851,060.03	123,679,540.04
预付款项	39,453,884.85	39,447,584.85	11,806,613.70	11,806,033.70
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	5,827,623.90	7,041,881.25	4,335,120.62	6,090,732.35
买入返售金融资产				
存货	65,830,255.54	63,531,676.00	61,286,821.45	57,182,533.15
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	433,410,062.62	424,294,080.74	389,985,115.31	379,633,728.58
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		5,500,000.00		5,500,000.00
投资性房地产				
固定资产	241,671,479.14	240,220,789.66	258,173,927.66	256,618,440.53
在建工程	27,613,953.40	27,613,953.40	19,508,724.57	19,508,724.57
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	12,435,910.00	12,435,910.00	12,689,446.00	12,689,446.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用			250,000.00	
递延所得税资产	2,476,908.73	2,476,908.73	2,476,908.73	2,476,908.73
其他非流动资产				
非流动资产合计	284,198,251.27	288,247,561.79	293,099,006.96	296,793,519.83
资产总计	717,608,313.89	712,541,642.53	683,084,122.27	676,427,248.41
流动负债：				
短期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00



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	87,894,559.85	86,309,821.51	93,615,169.86	90,821,973.50
预收款项	7,504,210.18	7,504,210.18	3,383,356.18	3,383,356.18
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,331,776.80	3,282,268.06	4,693,548.77	4,600,813.73
应交税费	1,293,303.95	1,404,319.18	-2,100,354.16	-1,991,494.42
应付利息				
应付股利	192,929.01	192,929.01		
其他应付款	7,306,368.28	6,547,778.45	6,534,228.55	6,423,441.05
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	187,523,148.07	185,241,326.39	176,125,949.20	173,238,090.04
非流动负债：				
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
非流动负债合计	52,000,000.00	52,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00
负债合计	239,523,148.07	237,241,326.39	198,125,949.20	195,238,090.04
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	12,545,435.08	12,545,435.08	12,545,435.08	12,545,435.08
一般风险准备				
未分配利润	77,290,678.44	78,369,659.11	83,720,811.43	84,258,501.34
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	474,221,335.47	475,300,316.14	480,651,468.46	481,189,158.37
少数股东权益	3,863,830.35		4,306,704.61	
所有者权益合计	478,085,165.82	475,300,316.14	484,958,173.07	481,189,158.37
负债和所有者权益总计	717,608,313.89	712,541,642.53	683,084,122.27	676,427,248.41



利润表

编制单位：利达光电股份有限公司

2011年1-6月

单位：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	222,505,342.01	230,656,766.58	226,274,626.88	222,184,203.55
其中：营业收入	222,505,342.01	230,656,766.58	226,274,626.88	222,184,203.55
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	226,735,589.26	233,902,848.81	217,744,862.05	213,000,348.54
其中：营业成本	188,175,244.40	195,929,036.77	188,261,543.83	184,339,204.27
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	570,788.36	570,581.07		
销售费用	7,463,101.72	7,431,096.72	7,110,952.39	7,044,513.25
管理费用	25,649,056.78	25,085,048.83	20,158,400.43	19,393,815.29
财务费用	3,801,703.37	3,811,390.79	1,625,588.59	1,634,438.92
资产减值损失	1,075,694.63	1,075,694.63	588,376.81	588,376.81
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）	-4,230,247.25	-3,246,082.23	8,529,764.83	9,183,855.01
加：营业外收入	2,139,000.00	2,139,000.00	2,122,366.18	2,122,366.18
减：营业外支出			2,660.00	2,660.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,091,247.25	-1,107,082.23	10,649,471.01	11,303,561.19
减：所得税费用			1,367,640.16	1,367,640.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,091,247.25	-1,107,082.23	9,281,830.85	9,935,921.03
归属于母公司所有者的净利润	-1,648,372.99	-1,107,082.23	9,576,171.43	9,935,921.03
少数股东损益	-442,874.26		-294,340.58	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.01		0.05	
（二）稀释每股收益	-0.01		0.05	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-2,091,247.25	-1,107,082.23	9,281,830.85	9,935,921.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,648,372.99	-1,107,082.23	9,576,171.43	9,935,921.03
归属于少数股东的综合收益总额	-442,874.26		-294,340.58	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元。



现金流量表

编制单位：利达光电股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：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	204,485,756.68	204,462,077.98	208,030,886.70	195,182,965.27
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	5,862,321.05	5,862,321.05	1,129,816.04	1,129,816.04
收到其他与经营活动有关的现金	4,579,417.97	4,568,637.55	4,044,596.71	4,029,219.06
经营活动现金流入小计	214,927,495.70	214,893,036.58	213,205,299.45	200,342,000.37
购买商品、接受劳务支付的现金	142,900,476.59	142,136,743.60	130,647,897.13	118,827,995.55
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	51,458,843.54	50,707,809.10	42,988,162.77	42,557,987.74
支付的各项税费	4,075,455.53	4,039,310.56	2,138,611.49	1,744,383.69
支付其他与经营活动有关的现金	9,196,176.70	9,117,194.70	10,146,652.94	10,096,808.32
经营活动现金流出小计	207,630,952.36	206,001,057.96	185,921,324.33	173,227,175.30
经营活动产生的现金流量净额	7,296,543.34	8,891,978.62	27,283,975.12	27,114,825.07
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	48,944.99		190,000.00	190,000.00
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	200,000.00	200,000.00		
投资活动现金流入小计	248,944.99	200,000.00	190,000.00	190,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,734,333.12	49,732,134.12	20,384,117.91	20,384,117.91
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	122.00	122.00		
投资活动现金流出小计	49,734,455.12	49,732,256.12	20,384,117.91	20,384,117.91



投资活动产生的现金流量净额	-49,485,510.13	-49,532,256.12	-20,194,117.91	-20,194,117.91
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	80,000,000.00	80,000,000.00		
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	743,585.89	743,585.89	666,229.76	666,229.76
筹资活动现金流入小计	80,743,585.89	80,743,585.89	666,229.76	666,229.76
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	40,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,027,544.59	7,027,544.59	2,229,500.00	2,229,500.00
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	171,293.34	171,293.34		
筹资活动现金流出小计	47,198,837.93	47,198,837.93	2,229,500.00	2,229,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	33,544,747.96	33,544,747.96	-1,563,270.24	-1,563,270.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-787,491.38	-787,491.38	-87,464.34	-87,464.34
五、现金及现金等价物净增加额	-9,431,710.21	-7,883,020.92	5,439,122.63	5,269,972.58
加：期初现金及现金等价物余额	185,521,698.20	177,691,088.03	217,882,529.65	209,643,802.48
六、期末现金及现金等价物余额	176,089,987.99	169,808,067.11	223,321,652.28	214,913,775.06



合并所有者权益变动表

编制单位：利达光电股份有限公司

2011 年半年度

单位：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			12,545,435.08		83,720,811.43		4,306,704.61	484,958,173.07	199,240,000.00	185,145,221.95			10,897,558.74		69,871,693.72		4,863,337.69	470,017,812.10		
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			12,545,435.08		83,720,811.43		4,306,704.61	484,958,173.07	199,240,000.00	185,145,221.95			10,897,558.74		69,871,693.72		4,863,337.69	470,017,812.10		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-6,430,132.99		-442,874.26	-6,873,007.25					1,647,876.34		13,849,117.71		-556,633.08	14,940,360.97		
(一) 净利润							-1,648,372.99		-442,874.26	-2,091,247.25							15,496,994.05		-556,633.08	14,940,360.97		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)小计							-1,648,372.99		-442,874.26	-2,091,247.25					1,647,876.34		13,849,117.71		-556,633.08	14,940,360.97		



(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																				
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																				
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				



(七) 其他																				
四、本期期末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			12,545,435.08		77,290,678.44		3,863,830.35	478,085,165.82	199,240,000.00	185,145,221.95			12,545,435.08		83,720,811.43		4,306,704.61	484,958,173.07

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

2011 年半年度

单位：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			12,545,435.08		84,258,501.34	481,189,158.37	199,240,000.00	185,145,221.95			10,897,558.74		69,427,614.33	464,710,395.02
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			12,545,435.08		84,258,501.34	481,189,158.37	199,240,000.00	185,145,221.95			10,897,558.74		69,427,614.33	464,710,395.02
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-5,888,842.23	-5,888,842.23					1,647,876.34		14,830,887.01	16,478,763.35
（一）净利润							-1,107,082.23	-1,107,082.23							16,478,763.35	16,478,763.35
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							-1,107,082.23	-1,107,082.23							16,478,763.35	16,478,763.35
（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						-4,781,760.00	-4,781,760.00					1,647,876.34		-1,647,876.34		
1. 提取盈余公积												1,647,876.34		-1,647,876.34		
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配						-4,781,760.00	-4,781,760.00									
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																
(七) 其他																
四、本期期末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			12,545,435.08	78,369,659.11	475,300,316.14	199,240,000.00	185,145,221.95			12,545,435.08		84,258,501.34	481,189,158.37	



利达光电股份有限公司

财务报表附注

2011年1月1日—2011年06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

公司名称：利达光电股份有限公司

注册地址：河南省南阳市工业南路 508 号

注册资本：人民币壹亿玖仟玖佰贰拾肆万元

法人营业执照号码：河南省工商行政管理局颁发的 410000400013231 企业法人营业执照

法定代表人：张守启

经营范围：精密光学元件、光学镜头、数码投影产品、光伏电池模组及系统应用等太阳聚能产品、光学辅料、光敏电阻、光电仪器设备等相关产品和零部件的研发、设计、生产、销售、安装和售后服务。

截至 2011 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。

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再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，采用交易发生日的即期汇率折算。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，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的



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、贷款和应收款项、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。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

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。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量



现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(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，本公司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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6 个月以内（含 6 个月，下同）	0%	0%



账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
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%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

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

原材料发出时，采用计划成本核算；产成品（库存商品）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) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为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. 被投资单位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。

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；若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，按照市场价格减去相关税费。

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：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；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。

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。

(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会行使这种选择权；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

本公司在建工程在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，应符合下列情况之一：

- 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，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- 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。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的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的金额确定；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的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，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。

(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的期限，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。

每年期末，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。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的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，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其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

按照履行相关现时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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；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

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时



确认让渡资产使用权收入。

21. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要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的确认：

(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。

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

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金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权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	3,863,830.35		

(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. 合并范围发生变更的说明

本年度内公司合并财务报表范围未发生变化。

五、合并财务报表重要项目注释

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：	---	---	121,699.32	---	---	252,238.78
其中：人民币	---	---	88,635.64	---	---	201,390.89
美 元	822.00	6.4716	5,319.66	822.00	6.6227	5,443.86
日 元	345,750.04	0.08024	27,744.02	558,750.00	0.08126	45,404.03
银行存款：	---	---	171,293,234.51	---	---	184,219,211.10
其中：人民币	---	---	159,242,862.87	---	---	163,193,610.94
美 元	1,487,782.04	6.4716	9,628,330.25	2,719,798.21	6.6227	18,012,407.61
日 元	30,183,834.00	0.08024	2,422,041.39	37,080,883.00	0.08126	3,013,192.55
其他货币资金：	---	---	4,675,054.16	---	---	1,050,248.32
其中：人民币	---	---	4,675,054.16	---	---	953,307.75
美 元				14,637.62	6.6227	96,940.57
日 元						-
合 计	---	---	176,089,987.99	---	---	185,521,698.20

(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	4,675,054.16	1,050,248.32
合 计	4,675,054.16	1,050,248.32

注：其他货币资金期末余额较年初余额增加 3,624,805.84 元，主要原因系公司上半年进口设备所开具的信用保证金。

2. 应收票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		551,086.31
商业承兑汇票	4,032,215.00	2,632,715.00
合 计	4,032,215.00	3,183,801.31

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 (%)



种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	146,223,311.53	100	4,047,216.19	2.77
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	146,223,311.53	100	4,047,216.19	2.77

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	127,826,229.60	100.00	3,975,169.57	3.11
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	127,826,229.60	100.00	3,975,169.57	3.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末数				年初数			
	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	140,895,129.81	96.36			122,385,318.08	95.75		
6 个月至 1 年	502,081.11	0.34	25,104.05	5	553,873.57	0.43	19,117.68	5
1-2年	361,343.27	0.25	36,134.33	10	624,314.15	0.49	62,431.42	10
2-3年	366,744.82	0.25	110,023.45	30	323,447.67	0.25	97,034.30	30
3-4年	386,512.55	0.26	193,256.28	50	227,776.16	0.18	113,888.08	50
4-5年	144,009.38	0.10	115,207.50	80	144,009.38	0.11	115,207.50	80
5 年以上	3,567,490.59	2.44	3,567,490.59	100	3,567,490.59	2.79	3,567,490.59	100
合 计	146,223,311.53	100.00	4,047,216.19		127,826,229.60	100.00	3,975,169.57	

(2) 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。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

项 目	期末余额	年初余额
1年以内	80,071,756.85	65,009,829.57
1-2年		



2-3年		
前五名欠款金额合计	80,071,756.85	65,009,829.57
占应收账款总额比例	54.76%	50.86%

(4) 应收关联方账款情况见附注六、5。

(5) 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	6,905,158.72	6.4716	44,687,425.18	4,471,587.74	6.6227	29,613,984.11
港 币	177,708.80	0.8316	147,782.64	177,708.80	0.8509	151,212.42
日 元	27,733,528.22	0.08024	2,225,421.50	53,974,374.00	0.08126	4,385,958.00
合 计	—	—	47,060,629.32	—	—	34,151,154.53

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	39,453,884.85	100.00	11,782,776.19	99.81
1至2年			23,837.51	0.19
2至3年				
3年以上				
合 计	39,453,884.85	100.00	11,806,613.70	100.00

注：期末预付款项较年初增加 27,647,271.15 元，增幅 234.17%，主要系预付给供应商的材料款及设备款增加所致。

(2) 预付款项主要系预付材料款和设备款。

(3) 无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项。

(4) 预付款项金额前五名单位情况

项 目	期末余额	年初余额
1年以内	29,965,235.10	6,153,571.05
1-2年		
2-3年		
前五名欠预付款金额合计	29,965,235.10	6,153,571.05
占预付账款总额比例	75.95%	52.12%

(5) 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。

**(6) 预付款项中外币余额情况**

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	730,017.55	6.4716	4,724,385.85	611,388.00	6.6227	4,049,039.31
日 元	205,824,814.46	0.08024	16,516,000.55	3,253,880.00	0.08126	264,410.00
合 计	—	—	21,240,386.40	—	—	4,313,449.31

5. 其他应收款**(1) 其他应收款按种类列示如下**

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	5,851,844.29	100.00	24,220.39	0.41
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	5,851,844.29	100.00	24,220.39	0.41

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	4,358,446.61	100.00	23,325.99	0.54
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,358,446.61	100.00	23,325.99	0.54

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

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	5,811,575.52	99.31			4,315,511.17	99.01		
6 个月至 1 年				5	3,000.00	0.07	150.00	5
1 至 2 年				10				10
2 至 3 年	22,026.83	0.38	6,608.05	30	21,693.50	0.50	6,508.05	30
3 至 4 年				50	3,148.00	0.07	1,574.00	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 至 5 年	3148.00	0.05	2,518.40	80				80
5 年以上	15,093.94	0.26	15,093.94	100	15,093.94	0.35	15,093.94	100
合 计	5,851,844.29	100.00	24,220.39		4,358,446.61	100.00	23,325.99	

(2) 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情况

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

项 目	期末余额	年初余额
1年以内	3,828,205.70	3,657,658.88
1-2年		
2-3年		
前五名欠款金额合计	3,828,205.70	3,657,658.88
占其他应收款总额比例	65.42%	83.92%

(4) 应收关联方账款情况见附注六、5。

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	36,907,790.48	7,553,413.35	29,354,377.13	28,545,606.07	6,863,908.85	21,681,697.22
在产品	17,308,012.51	30,473.06	17,277,539.45	14,997,433.70	30,473.06	14,966,960.64
产成品	21,627,172.65	5,163,712.56	16,463,460.09	23,286,245.77	4,850,463.45	18,435,782.32
委托加工物资	2,734,878.87		2,734,878.87	6,202,381.27		6,202,381.27
合 计	78,577,854.51	12,747,598.97	65,830,255.54	73,031,666.81	11,744,845.36	61,286,821.45

(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	6,863,908.85	689,504.50			7,553,413.35
在产品	30,473.06				30,473.06
产成品	4,850,463.45	313,249.11			5,163,712.56
合 计	11,744,845.36	1,002,753.61			12,747,598.97

(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	482,813,549.78	3,358,245.09		486,171,794.87
房屋及建筑物	117,087,844.52	-6,641,430.91		110,446,413.61
机器设备	309,861,172.52	9,464,220.86		319,325,393.38
仪器仪表	47,950,073.29	479,999.73		48,430,073.02
办公设备	4,614,046.37	55,455.41		4,669,501.78
运输工具	3,300,413.08			3,300,413.08
二、累计折旧合计	223,826,915.77	19,860,693.61		243,687,609.38
房屋及建筑物	27,554,372.91	2,567,006.46		30,121,379.37
机器设备	162,238,428.35	14,226,977.03		176,465,405.38
仪器仪表	29,770,569.93	2,661,371.58		32,431,941.51
办公设备	3,055,625.78	184,633.70		3,240,259.48
运输工具	1,207,918.80	220,704.84		1,428,623.64
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	258,173,927.66			241,671,479.14
房屋及建筑物	89,533,471.61			80,325,034.24
机器设备	146,810,037.82			142,047,281.65
仪器仪表	18,179,503.36			15,998,131.51
办公设备	1,558,420.59			1,429,242.30
运输工具	2,092,494.28			1,871,789.44

注 1：公司新厂区房屋产权证正在办理；

注 2：固定资产本期计提折旧额为 19,860,693.61 元；

注 3：本期由在建工程转入固定资产原值为 1,458,950.67 元；



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
数码透镜生产线	150,000.00		150,000.00	150,000.00		150,000.00
新区续建工程	26,917,167.74		26,917,167.74	19,191,273.74		19,191,273.74
103 变电站	3000		3000			
特种精密光学元件产业化项目	6930		6930			
超硬薄膜生产线建设项目	238,836.09		238,836.09	149,562.09		149,562.09
溅射式镀膜机	292,897.57		292,897.57	17,888.74		17,888.74
高清晰显示系统关键光学部件生产线	5,122.00		5,122.00			
合 计	27,613,953.40		27,613,953.40	19,508,724.57		19,508,724.57

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	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
新区续建工程	19,191,273.74	7,725,894.00			26,917,167.74		自有资金
合计	19,191,273.74	7,725,894.00			26,917,167.74		—

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	13,881,372.00			13,881,372.00
软件	360,000.00			360,000.00
专利权	1,176,050.00			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	1,191,926.00	253,536.00		1,445,462.00
软件	10,000.00	60,000.00		70,000.00
专利权	363,672.00	70,086.00		433,758.00



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地使用权	818,254.00	123,450.00		941,704.00
三、无形资产账面净值合计	12,689,446.00			12,435,910.00
软件	350,000.00			290,000.00
专利权	812,378.00			742,292.00
土地使用权	11,527,068.00			11,403,618.00
四、减值准备合计				
软件				
专利权				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	12,689,446.00			12,435,910.00
软件	350,000.00			290,000.00
专利权	812,378.00			742,292.00
土地使用权	11,527,068.00			11,403,618.00

注 1: 本期摊销额为 253,536.00 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	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	250,000.00		250,000.00		
合 计	250,000.00		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

(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	2,476,908.73	2,476,908.73
小 计	2,476,908.73	2,476,908.73

(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	17,631,741.90
合 计	17,631,741.90

**(3) 未确认递延所得税资产明细**

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		10,830.60
合 计		10,830.60

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	3,998,495.56	72,941.02			4,071,436.58
二、存货跌价准备	11,744,845.36	1,002,753.61			12,747,598.97
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					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	16,556,047.27	1,075,694.63			17,631,741.90

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	80,000,000.00	70,000,000.00
信用借款		
合 计	80,000,000.00	70,000,000.00



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	87,455,169.98	99.50	92,784,603.80	99.12
1 至 2 年	23,364.90	0.03	414,449.71	0.44
2 至 3 年	75,974.67	0.09	75,974.67	0.08
3 年以上	340,050.30	0.38	340,141.68	0.36
合 计	87,894,559.85	100.00	93,615,169.86	100.00

(2) 期末应付账款中无应付持有公司 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	381,825.26	6.4716	2,471,020.35	975,805.08	6.6227	6,462,464.30
港 币	71,903.46	0.8316	59794.91	71,903.46	0.8509	61,182.65
日 元	43,752,249.78	0.08024	3,510,811.78	55,310,528.29	0.08126	4,494,534.00
合 计	—	—	6,041,627.04	—	—	11,018,180.95

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	7,504,210.18	100.00	3,383,356.18	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				



项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	7,504,210.18	100.00	3,383,356.18	100.00

注：期末预收账款较年初增加 4,120,854.00 元，主要系公司本期收到太阳聚能工程项目的进度款。

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

(3) 预收款项中外币余额情况

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	10,799.32	6.4716	69,888.88	8,601.50	6.6227	56,965.15
合 计	—	—	69,888.88	—	—	56,965.15

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	3,221,931.34	38,903,917.30	41,747,273.04	378,575.60
二、职工福利费	0.00	1,443,670.12	1,443,670.12	0.00
三、社会保险费	927,990.60	7,883,718.64	7,365,611.74	1,446,097.50
其中：医疗保险费	35.93	1,343,818.44	1,327,056.01	16,798.36
基本养老保险费	438,617.85	5,094,507.60	4,430,481.32	1,102,644.13
年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
失业保险费	281,124.92	797,936.28	949,862.73	129,198.47
工伤保险费	201,878.27	441,584.50	620,872.48	22,590.29
生育保险费	6,333.63	205,871.82	37,339.20	174,866.25
四、住房公积金	233,833.48	753,796.00	741,590.49	246,038.99
五、辞退福利	0.00	230,135.44	230,135.44	0.00
六、其他	309,793.35	1,447,362.34	496,090.98	1,261,064.71
其中：工会经费	299,658.31	740,356.40	153,196.40	886,818.31
职工教育经费	10,135.04	361,215.00	328,265.50	43,084.54
合 计	4,693,548.77	50,662,599.84	52,024,371.81	3,331,776.80

注 1：应付职工薪酬中无拖欠性质情形。

注 2：企业本期末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 230,135.44 元。

**17. 应交税费**

税 种	期末余额	年初余额
增值税	-1,058,323.16	-5,648,438.95
营业税		2,073.74
城建税	145.10	536.48
企业所得税	1,952,150.34	3,167,683.52
房产税	112,526.28	218,136.24
土地使用税	37,565.03	75,130.06
个人所得税	249,178.17	84,294.83
教育费附加	62.19	229.92
合 计	1,293,303.95	-2,100,354.16

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	7,144,976.47	97.79	5,423,254.43	83.00
1 至 2 年	7,400.00	0.10	955,982.31	14.63
2 至 3 年	17,715.26	0.24	32,500.91	0.50
3 年以上	136,276.55	1.87	122,490.90	1.87
合 计	7,306,368.28	100.00	6,534,228.55	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. 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	20,000,000.00
信用借款		
合 计	50,000,000.00	20,000,000.00

注：期末长期借款增加 30,000,000.00 元，主要是根据 1410101022010111674 号借款合同，公司从中国进出口



银行借款 5000 万元，2010 年实际借款 2000 万元，2011 年借款 3000 万元。

(2) 金额前五名的长期借款

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
中国进出口银行	2010-12-23	2012-12-23	人民币		50,000,000.00
合计	—	—		—	50,000,000.00

20. 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00
合 计	2,000,000.00	2,000,000.00

注：根据河南省发展和改革委员会下发的豫发改高技[2010]744 号文件，公司收到高效聚能光伏系统河南省工程实验室建设项目补助资金 200 万元。

21. 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	5,000,000.00						5,000,000.00
1 国家持股							
2 国有法人持股	1,234,823.00						1,234,823.00
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	194,240,000.00						194,240,000.00
1 人民币普通股	194,240,000.00						194,240,000.00
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

22. 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

23. 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	12,178,553.78			12,178,553.78
任意盈余公积	366,881.30			366,881.30
合 计	12,545,435.08			12,545,435.08

24. 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
调整前上期末未分配利润	83,720,811.43	---
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	83,720,811.43	---
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-1,648,372.99	---
减: 提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,781,760.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	77,290,678.44	

25. 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	206,357,029.97	207,172,955.33
其他业务收入	16,148,312.04	19,101,671.55
营业收入合计	222,505,342.01	226,274,626.88

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	174,085,453.36	170,681,146.10
其他业务成本	14,089,791.04	17,580,397.73
营业成本合计	188,175,244.40	188,261,543.83

(2) 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	103,579,436.40	88,264,049.08	96,870,987.08	77,954,165.96
棱镜	70,006,217.48	56,435,531.32	64,971,261.15	52,986,222.34
光学辅料	8,328,531.63	5,519,636.37	7,124,215.92	4,563,721.41
光敏电阻及其他	24,442,844.46	23,866,236.59	38,206,491.18	35,177,036.39
合 计	206,357,029.97	174,085,453.36	207,172,955.33	170,681,146.10

(3) 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	109,405,145.28	105,091,439.29	122,216,865.57	112,217,496.78
境外	96,951,884.69	68,994,014.07	84,956,089.76	58,463,649.32
合 计	206,357,029.97	174,085,453.36	207,172,955.33	170,681,146.10

(4) 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	81,483,395.15	87,501,250.65
占全部营业收入的比例	36.62%	38.67%

26. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------



项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	12,625.53	
城市建设税	342,413.13	
教育费附加	215,749.70	
合 计	570,788.36	

27. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,794,530.03	2,229,500.00
减：利息收入	831,414.67	739,078.47
汇兑损益	1,418,651.01	65,043.31
手续费及其他	419,937.00	70,123.75
合 计	3,801,703.37	1,625,588.59

注：财务费用较去年同期增加 218 万元，主要是公司外销主要以美元计价，随着人民币的不断升值，美元产生的汇兑损失增加所致。

28. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	72,941.02	66,146.43
二、存货跌价损失	1,002,753.61	522,230.38
合 计	1,075,694.63	588,376.81

29. 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	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			94,392.83	94,392.83
其中：固定资产处置利得			94,392.83	94,392.83
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				



项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,139,000.00	2,139,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
其他利得			27,973.35	27,973.35
合 计	2,139,000.00	2,139,000.00	2,122,366.18	2,122,366.18

(2) 政府补助明细

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[2011]250 号
2010 年河南省名牌产品	100,000.00		宛政[2011]29 号
南阳市人力资源部补贴	39,000.00		
新型光学引擎及数字投影机		2,000,000.00	宛财预[2010]200 号
合 计	2,139,000.00	2,000,000.00	

30. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			2,660.00	2,660.00
其中：固定资产处置损失			2,660.00	2,660.00
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				
其他				
合 计			2,660.00	2,660.00

31. 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
递延所得税调整		
合 计		1,367,640.16

32. 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	-1,648,372.99	9,576,171.43
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	-3,787,372.99	7,774,421.18
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	0.05
基本每股收益(II)		-0.02	0.04
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	-1,648,372.99	9,576,171.43
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	-3,787,372.99	7,774,421.18
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	0.05
稀释每股收益(II)		-0.02	0.04

(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。

33. 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	139,000.00	2,000,000.00
银行利息收入	73,951.27	72,268.50
收银行退货款及其他	4,366,466.70	1,972,328.21
合 计	4,579,417.97	4,044,596.71

(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	3,453,796.62	3,436,481.90
支付的差旅费	858,223.98	563,819.34
支付的办公费	459,040.37	379,241.50
支付的包装费	433,727.80	438,228.91
支付的咨询费	14,050.32	37,557.38
支付的会议费	136,294.60	59,815.00
支付的业务招待费	306,706.10	150,429.30
支付的修理费	85,440.19	158,631.08
支付的技术服务费	697,150.00	657,441.00
销售服务费及其他	2,751,746.72	4,265,007.53
合 计	9,196,176.70	10,146,652.94

(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	743,585.89	666,229.76



项 目	本期金额	上期金额
合 计	743,585.89	666,229.76

34. 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	-2,091,247.25	9,281,830.85
加：资产减值准备	1,075,694.63	588,376.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,860,693.61	18,201,294.91
无形资产摊销	253,536.00	168,150.00
长期待摊费用摊销	250,000.00	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
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）	3,801,703.37	1,609,172.18
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）	-4,543,434.09	-1,134,836.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-48,313,223.43	-38,559,844.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,397,198.87	35,231,334.46
其他	35,605,621.63	1,490,231.93
经营活动产生的现金流量净额	7,296,543.34	27,283,975.12
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	176,089,987.99	223,321,652.28
减：现金的期初余额	185,521,698.20	217,882,529.65
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	-9,431,710.21	5,439,122.63

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------



项 目	本期金额	上期金额
一、现金	176,089,987.99	223,321,652.28
其中：库存现金	121,699.32	120,682.61
可随时用于支付的银行存款	171,293,234.51	223,200,969.67
可随时用于支付的其他货币资金	4,675,054.16	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	176,089,987.99	223,321,652.28

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	51.45	51.45	中国南方工业集团公司	710924929

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	李智超	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	同受一方控制



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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

采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
成都光明光电股份有限公司	采购商品	双方协商定价	17,402,808.06	18.25
日本清水产业株式会社	采购商品	双方协商定价	654,480.76	0.69
南阳金坤光电仪器有限责任公司	采购商品	双方协商定价	6,853,754.96	7.19
南阳南方智能光电有限公司	采购商品	双方协商定价	849,913.17	0.89
南阳中光学机电装备公司	采购商品	双方协商定价	315,949.40	0.33
小 计			26,076,906.35	27.35
日本清水产业株式会社	接受劳务	双方协商定价	7,780.76	0.83
南阳南方智能光电有限公司	接受劳务	双方协商定价	42,670.62	4.55
南阳中光学机电装备公司	接受劳务	双方协商定价	219,030.09	23.33
小 计			269,481.47	28.71

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
成都光明光电股份有限公司	采购商品	双方协商定价	9,996,899.08	11.68
日本清水产业株式会社	采购商品	双方协商定价	1,335,307.63	1.56
南阳金坤光电仪器有限责任公司	采购商品	双方协商定价	5,071,127.35	5.93
南阳南方智能光电有限公司	采购商品	双方协商定价	5,207,592.04	6.09
南阳中光学机电装备公司	采购商品	双方协商定价	263,372.48	0.31
小 计			21,874,298.58	25.57
河南中光学集团有限公司	接受劳务	双方协商定价	146,153.85	18.23
南阳中光学机电装备公司	接受劳务	双方协商定价	170,564.93	21.28
小 计			316,718.78	39.51

出售商品、提供劳务的关联交易



关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
日本清水产业株式会社	出售商品	双方协商定价	7,973,362.65	3.58
南阳金坤光电仪器有限责任公司	出售商品	双方协商定价	5,406,913.36	2.43
南阳南方智能光电有限公司	出售商品	双方协商定价	3,909,123.59	1.76
南阳中光学机电装备公司	出售商品	双方协商定价	547,279.27	0.25
河南中光学集团有限公司	出售商品	双方协商定价	8,140,220.74	3.66
小 计			25,976,899.62	11.67
南阳南方智能光电有限公司	提供劳务	双方协商定价	10,256.41	100.00
合 计			10,256.41	100.00

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
日本清水产业株式会社	出售商品	双方协商定价	8,509,437.53	3.76
河南中光学集团有限公司	出售商品	双方协商定价	14,277,132.46	6.31
南阳中光学机电装备公司	出售商品	双方协商定价	246,732.48	0.11
明汇国际有限公司	出售商品	双方协商定价		
成都光明光电股份有限公司	出售商品	双方协商定价	210,000.00	0.09
南阳金坤光电仪器有限责任公司	出售商品	双方协商定价	4,376,844.49	1.93
河南南方辉煌图像信息技术有限公司			517.09	
南阳南方智能光电有限公司	出售商品	双方协商定价	6,729,547.57	2.97
小 计			34,350,211.62	15.18
河南中光学集团有限公司	提供劳务	双方协商定价	30,971.37	8.95
南阳南方智能光电有限公司	提供劳务	双方协商定价	246,000.00	71.06
南阳中光学机电装备公司	提供劳务	双方协商定价	69,216.91	19.99
小 计			346,188.28	100.00

(3) 关联租赁情况

I. 公司出租情况如下表列示

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁收益
本公司	河南中光学集团有限公司	办公楼	2006年7月1日	2016年6月30日	双方协商定价	43,500.00
本公司	南阳智能光电有限公司	办公楼			双方协商定价	1,186,500.00

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



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高新区梨园路光电产业园中光学新区生产楼二楼西出租给南阳智能光电有限公司使用，建筑面积 2,825 平方米。

租金标准：按照建筑面积 35 元/月/平方米，每年共计 1,186,500.00 元。

II. 公司承租情况如下表列示

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
河南中光学集团有限公司	本公司	土地使用权	2005 年		双方协商定价	1,772,623.70

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。自 2009 年起，租赁费为 1,772,623.70 元。

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南中光学集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2010/9/19	2011/9/18	未履行完毕
河南中光学集团有限公司	本公司	10,000,000.00	2010/10/28	2011/10/27	未履行完毕
河南中光学集团有限公司	本公司	40,000,000.00	2011/05/20	2012/5/19	未履行完毕
河南中光学集团有限公司	本公司	10,000,000.00	2011/06/29	2012/6/29	未履行完毕
中国兵器装备集团公司	本公司	20,000,000.00	2010/12/23	2012/12/23	未履行完毕
中国兵器装备集团公司	本公司	30,000,000.00	2011/2/22	2012/12/23	未履行完毕
本公司	河南中光学集团有限公司	20,000,000.00	2010/8/17	2011/8/16	未履行完毕
本公司	河南中光学集团有限公司	10,000,000.00	2011/2/11	2012/2/10	未履行完毕
本公司	河南中光学集团有限公司	10,000,000.00	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	20,000,000.00	2011/4/27	2012/4/26	未履行完毕

(5) 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	本期发生额	
				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	366,495.73	3.67
小 计				366,495.73	3.67

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	上期发生额
-----	--------	--------	----------	-------



				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

5. 关联方应收应付款项

I. 公司应收关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	日本清水产业株式会社	2,949,254.05		5,227,124.38	
	河南中光学集团有限公司	29,194,782.26		26,509,408.41	
	南阳南方智能光电有限公司	21,856,582.49		17,604,554.93	
小 计		54,000,618.80		49,341,087.72	

II. 公司应付关联方款项情况如下表列示

	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	日本清水产业株式会社	3,323,658.31	4,545,019.27
	成都光明光电股份有限公司	10,568,316.77	6,700,868.50
	南阳金坤光电仪器有限责任公司	114,223.06	540,598.65
	南阳中光学机电装备公司		2,565,478.53
小 计		14,006,198.14	14,351,964.95

七、或有事项

1、本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债

2、 对外提供担保形成的或有负债

截至 2011 年 06 月 30 日，本公司为河南中光学集团有限公司银行借款 6000 万元提供保证担保。

3、除上述或有事项外，截止 2011 年 06 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

八、承诺事项

1、重大承诺事项



无

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

截至 2011 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

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 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	144,479,872.72	100	4,047,216.19	2.80
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	144,479,872.72	100	4,047,216.19	2.80

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	127,654,709.61	100.00	3,975,169.57	3.11
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	127,654,709.61	100.00	3,975,169.57	3.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

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	139,151,691.00	96.31			122,385,318.08	95.87		
6 个月至 1 年	502,081.11	0.35	25,104.05	5	382,353.58	0.30	19,117.68	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 (%)
1-2年	361,343.27	0.25	36,134.33	10	624,314.15	0.49	62,431.42	10
2-3年	366,744.82	0.25	110,023.45	30	323,447.67	0.25	97,034.30	30
3-4年	386,512.55	0.27	193,256.28	50	227,776.16	0.18	113,888.08	50
4-5年	144,009.38	0.10	115,207.50	80	144,009.38	0.11	115,207.50	80
5年以上	3,567,490.59	2.47	3,567,490.59	100	3,567,490.59	2.80	3,567,490.59	100
合 计	144,479,872.72	100.00	4,047,216.19		127,654,709.61	100.00%	3,975,169.57	

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

项 目	年末余额	年初余额
1年以内	73,717,285.50	65,009,829.57
1-2年		
2-3年		
前五名欠款金额合计	73,717,285.50	65,009,829.57
占应收账款总额比例	51.02%	50.93%

(4) 应收关联方账款情况见附注六、5。

(5) 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	6,905,158.72	6.4716	44,687,425.18	4,471,587.74	6.6227	29,613,984.11
港 币	177,708.80	0.8316	147,782.64	177,708.80	0.85093	151,212.42
日 元	27,733,528.22	0.08024	2,225,421.50	53,974,373.00	0.08126	4,385,958.00
合 计			47,060,629.32	—	—	34,151,154.53

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)



种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	7,066,101.64	100	24,220.39	0.34
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	7,066,101.64	100	24,220.39	0.34

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	6,114,058.34	100.00	23,325.99	0.38
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	6,114,058.34	100.00	23,325.99	0.38

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

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	7,025,832.87	99.43			6,071,122.90	99.30		
6 个月至 1 年				5	3,000.00	0.05	150.00	5
1 至 2 年				10				10
2 至 3 年	22,026.83	0.31	6,608.05	30	21,693.50	0.35	6,508.05	30
3 至 4 年				50	3,148.00	0.05	1,574.00	50
4 至 5 年	3148	0.04	2,518.40	80				80
5 年以上	15,093.94	0.21	15,093.94	100	15,093.94	0.25	15,093.94	100
合 计	7,066,101.64	100	24,220.39		6,114,058.34	100.00	23,325.99	

(2) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况 (无)

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

项 目	期末余额	年初余额
1年以内	3,828,205.70	5,324,274.36
1-2年		
2-3年		



前五名欠款金额合计	3,828,205.70	5,324,274.36
占其他应收款总额比例	54.18%	87.08%

(4) 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	1,216,257.35	24.01%
合计	—	1,216,257.35	

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	204,909,646.37	203,160,684.85
其他业务收入	25,747,120.21	19,023,518.70
营业收入合计	230,656,766.58	222,184,203.55

(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	172,240,437.56	166,715,756.54
其他业务成本	23,688,599.21	17,623,447.73
营业成本合计	195,929,036.77	184,339,204.27

(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	103,579,436.40	88,264,049.08	96,870,987.08	77,954,165.96
棱镜	70,006,217.48	56,435,531.32	64,971,261.15	52,986,222.34
光学辅料	8,328,531.63	5,519,636.37	7,124,215.92	4,563,721.41
光敏电阻及其他	22,995,460.86	22,021,220.79	34,194,220.70	31,211,646.83
合 计	204,909,646.37	172,240,437.56	203,160,684.85	166,715,756.54

(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	107,957,761.68	103,246,423.49	121,018,330.13	108,252,107.22
境外	96,951,884.69	68,994,014.07	82,142,354.72	58,463,649.32
合 计	204,909,646.37	172,240,437.56	203,160,684.85	166,715,756.54

(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	81,483,395.15	87,501,250.65
占全部营业收入的比例	35.33%	43.07%

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	-1,107,082.23	9,935,921.03
加：资产减值准备	1,075,694.63	588,376.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,753,696.96	17,260,090.11
无形资产摊销	253,536.00	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
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）	3,811,390.79	1,634,438.92
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）	-6,349,142.85	1,650,371.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-46,194,230.23	-39,560,514.85



项 目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,003,236.35	33,172,190.06
其他	35,644,879.20	2,357,534.56
经营活动产生的现金流量净额	8,891,978.62	27,114,825.07
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	169,808,067.11	214,913,775.06
减：现金的期初余额	177,691,088.03	209,643,802.48
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	-7,883,020.92	5,269,972.58

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		
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）	2,139,000.00	
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		
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		
合 计	2,139,000.00	

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	-0.34	-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	-0.79	-0.02	-0.02

（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	2.04	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

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 8 月 13 日决议批准。



利达光电股份有限公司

2011 年 8 月 13 日

第 41 页至第 94 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： 王志亮

签名： 张子民

签名： 杨小科

日期： 2011年8月13日

日期： 2011年8月13日

日期： 2011年8月13日