

证券代码：002189

股票简称：利达光电



## 二〇一一年年度报告

披露时间：二〇一二年三月二十七日



## 重要提示

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
唐翰岫	董事	工作原因	左月夕
宣明	独立董事	工作原因	郭耀黎

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

公司负责人王志亮、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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



## 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	3
第二节	会计数据和财务指标摘要 .....	5
第三节	股本变动及股东情况 .....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
第五节	公司治理结构 .....	21
第六节	内部控制 .....	31
第七节	股东大会情况简介 .....	42
第八节	董事会报告 .....	44
第九节	监事会报告 .....	79
第十节	重要事项 .....	83
第十一节	财务报告 .....	89
第十二节	备查文件目录 .....	89



## 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](mailto:ldgd@lida-oe.com.cn)

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



公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：利达光电

股票代码：002189

七、其它有关资料

公司首次注册登记日期：1995 年 4 月 5 日

公司最近一次变更登记日期：2011 年 11 月 3 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

签字会计师姓名：刘经进、陈佳

公司聘请的保荐机构：海通证券股份有限公司

保荐机构的办公地址：上海市广东路 689 号海通证券大厦

签字保荐代表人：章熙康、肖磊

八、公司历史沿革

公司上市后历次注册变更情况如下：

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]394 号文核准，



公司于 2007 年 11 月 15 日向社会公众首次公开发行人民币普通股（A 股）5,000 万股，并于 2008 年 7 月 2 日在河南省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续，变更登记后，公司注册资本增至 19,924 万元，企业法人营业执照注册号由：企股豫总字第 003449 号变更为：410000400013231。

2、2009 年 4 月 20 日设立子公司南阳南方长虹科技有限公司，公司持有 55%的股权。

3、2010 年 4 月 22 日召开的公司 2009 年年度股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》，并于 2010 年 10 月 21 日在河南省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

4、2011 年 7 月 9 日召开的公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》，张守启先生辞去董事长职务，选举王志亮先生担任董事长职务，并于 2011 年 11 月 3 日在河南省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

公司自上市以来税务登记证号码：411300615301803、组织机构代码：61530180-3 均未发生变化。

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、主要会计数据

单位：(人民币)元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
--	--------	--------	---------	--------



			(%)	
营业总收入(元)	489,724,650.72	448,136,719.48	9.28%	329,431,794.21
营业利润(元)	1,291,940.90	11,808,693.66	-89.06%	-8,201,993.93
利润总额(元)	5,190,339.05	17,999,568.11	-71.16%	3,090,500.84
归属于上市公司股东的净利润(元)	6,325,373.64	15,496,994.05	-59.18%	1,705,420.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	3,023,053.34	10,242,877.89	-70.49%	-7,018,200.40
经营活动产生的现金流量净额(元)	51,184,653.57	39,195,372.87	30.59%	1,343,764.28
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
资产总额(元)	708,661,819.44	683,084,122.27	3.74%	645,771,509.48
负债总额(元)	223,494,257.53	198,125,949.20	12.80%	175,753,697.38
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	482,195,082.10	480,651,468.46	0.32%	465,154,474.41
总股本(股)	199,240,000.00	199,240,000.00	0.00%	199,240,000.00

## 二、主要财务指标

单位：(人民币)元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
基本每股收益(元/股)	0.03	0.08	-62.50%	0.01
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.08	-62.50%	0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.015	0.05	-70.00%	-0.04
加权平均净资产收益率(%)	1.31%	3.28%	-1.97%	0.36%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.63%	2.17%	-1.54%	-1.49%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.26	0.20	30.00%	0.01
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.42	2.41	0.41%	2.33
资产负债率(%)	31.54%	29.00%	2.54%	27.22%

## 三、非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注	2010 年金额	2009 年金额
----------	----------	----	----------	----------



非流动资产处置损益	17,493.41		28,414.74	4,399.11
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,839,000.00		6,145,756.00	11,300,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,904.74		16,703.71	0.00
少数股东权益影响额	-8,731.13		-6,269.49	-675,000.00
所得税影响额	-587,346.72		-930,488.80	-1,893,874.22
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00		0.00	-11,904.34
合计	3,302,320.30	-	5,254,116.16	8,723,620.55

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	5,000,000	2.51%						5,000,000	2.51%
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,000,000	2.51%						5,000,000	2.51%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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) 限售股份变动情况表

单位：股





股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
南方工业资产管理有限责任公司	1,234,823	0	-1,234,823	0	国家政策	2013年12月03日
全国社会保障基金理事会转持一户	3,765,177	0	1,234,823	5,000,000	国家政策	2013年12月03日
合计	5,000,000	0	0	5,000,000	—	—

注：南方工业资产管理有限责任公司所持有的公司股份中的1,234,823股于2009年6月份被冻结，等待办理国有股划转手续，该部份股份已于2011年7月份划转给全国社会保障基金理事会转持一户，将于2013年12月3日方可上市流通。

## 二、证券发行与上市情况

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

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

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

4、中国南方工业集团公司持有的77,690,015股，南方工业资产管理有限责任公司持有的25,479,137股自公司股票上市之日起限售三年，于2010年12月3日上市流通。

5、公司无内部职工股。



## 三、公司股东情况

## (一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	11,311	本年度报告公布日前一个月末股东总数	13,583		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国南方工业集团公司	国家	38.99%	77,690,015		
南方工业资产管理有限责任公司	国有法人	10.90%	21,725,430		
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	国有法人	2.51%	5,000,000	5,000,000	
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	0.80%	1,600,000		
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	0.66%	1,320,947		
张海龙	境内自然人	0.64%	1,266,145		
徐力民	境内自然人	0.59%	1,180,000		
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	0.46%	920,008		
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	21,725,430		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	1,600,000		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	1,320,947		人民币普通股		
张海龙	1,266,145		人民币普通股		
徐力民	1,180,000		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)	920,008		人民币普通股		
徐树财	753,313		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东、前十名无限售条件股东之间：公司发起人股东中国南方工业集团公司、南方工业资产管理有限责任公司存在关联关系，属于一致行动人；				



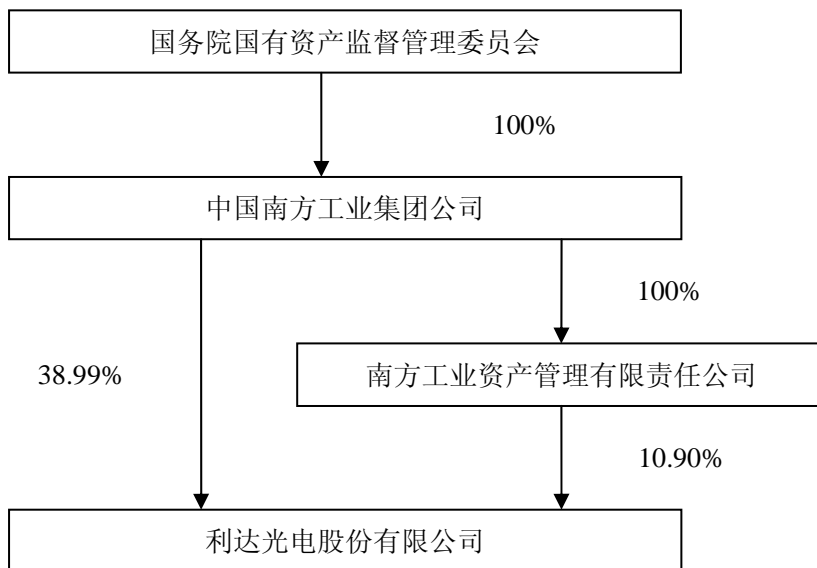
未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
--------------------------------

## （二）公司控股股东及实际控制人情况

公司控股股东中国南方工业集团公司是经国务院批准组建的特大型国有企业集团，是国家授权投资的机构，受国务院直接管理。中国南方工业集团公司直接持有公司 77,690,015 股，同时通过南方工业资产管理有限责任公司间接持有公司 21,725,430 的股份，合计持有公司 49.89% 的股份，是本公司实际控制人。

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

## （三）公司与实际控制人之间的产权及控制关系





#### (四) 持股在 10% 以上的法人股东情况

1、中国南方工业集团公司情况见本节三、(二) 公司控股股东及实际控制人情况；

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

### 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

#### 一、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王志亮	董事长	男	50	2011 年 07 月 09 日	2012 年 10 月 13 日	0	0	无变动	0	是
左月夕	董事	女	55	2009 年 10 月 14 日	2012 年 10 月 13 日	0	0	无变动	0	是
唐翰岫	董事	男	39	2010 年 04 月 22 日	2012 年 10 月 13 日	0	0	无变动	0	是
刘跃东	董事	男	46	2011 年 07 月	2012 年 10 月	0	0	无变动	0	是



				29 日	13 日					
李智超	董事	男	47	2010 年 04 月 22 日	2012 年 10 月 13 日	0	0	无变动	0	否
肖连丰	董事	男	48	2009 年 10 月 14 日	2012 年 10 月 13 日	0	0	无变动	0	是
宣明	独立董事	男	54	2009 年 10 月 14 日	2012 年 10 月 13 日	0	0	无变动	8	否
高其富	独立董事	男	48	2009 年 10 月 14 日	2012 年 10 月 13 日	0	0	无变动	8	否
郭耀黎	独立董事	男	44	2009 年 10 月 14 日	2012 年 10 月 13 日	0	0	无变动	8	否
陈鲁平	监事	女	48	2009 年 10 月 14 日	2012 年 10 月 13 日	0	0	无变动	0	是
魏克伦	监事	男	50	2009 年 10 月 14 日	2012 年 10 月 13 日	0	0	无变动	0	是
王世先	监事	男	47	2009 年 10 月 14 日	2012 年 10 月 13 日	0	0	无变动	0	是
韩培恩	监事	男	49	2009 年 10 月 14 日	2012 年 10 月 13 日	0	0	无变动	12	否
王海全	监事	男	54	2010 年 09 月 26 日	2012 年 10 月 13 日	0	0	无变动	6	否
李智超	总经理	男	47	2009 年 12 月 04 日	2012 年 10 月 13 日	0	0	无变动	25	否
张子民	副总经理、 财务负责人 兼董事会秘 书	男	48	2009 年 10 月 14 日	2012 年 10 月 13 日	0	0	无变动	20	否
王建波	副总经理	男	43	2009 年 10 月 14 日	2012 年 10 月 13 日	0	0	无变动	20	否
陆伟	副总经理	男	42	2011 年 07 月 20 日	2012 年 10 月 13 日	0	0	无变动	15	否
王保强	副总经理	男	46	2010 年 09 月 26 日	2012 年 10 月 13 日	0	0	无变动	15	否
李春梅	副总经理	女	48	2009 年 10 月 14 日	2012 年 10 月 13 日	0	0	无变动	20	否
许文民	副总经理	男	48	2010 年 09 月 26 日	2012 年 10 月 13 日	0	0	无变动	18	否
付勇	副总经理	男	39	2010 年 09 月 26 日	2012 年 10 月 13 日	0	0	无变动	16	否
张守启	董事长	男	49	2009 年 10 月 14 日	2011 年 07 月 09 日	0	0	无变动	0	是
合计	-	-	-	-	-			-	191	-



## （二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

### 1、董事会成员

王志亮，男，中国国籍，公司董事长，50岁，本科，高级经济师。曾任河南镇平第三高级中学教师、河南红宇机械厂教师、副校长、校长，河南中南光电仪器厂子弟学校校长，河南中南光电仪器厂副厂长。现任本公司董事长、河南中光学集团有限公司董事、总经理，其担任公司董事长的任期为2011年7月至2012年10月。

左月夕，女，中国国籍，公司董事，55岁，研究生，研究员级高级工程师。曾任华北光学仪器厂设计所工程师、组织部副部长，中国兵器工业总公司建设局设计管理处工程师、副处长，中国兵器工业总公司发展计划局民品处副处长、摩托车处副处长，中国南方工业集团公司发展计划部规划二处处长、新产业处处长、光电部副主任。现任中国南方工业集团公司民品部副主任、本公司董事，其担任公司董事的任期为2009年10月至2012年10月。

唐翰岫，男，中国国籍，公司董事，39岁，博士。曾任上海凯业集团有限公司集团总裁助理，上海宏联创业投资有限公司副总经理，上海德天投资管理公司执行董事、合伙人。现任南方工业资产管理有限责任公司投资总监、本公司董事，其担任公司董事的任期为2010年4月至2012年10月。

刘跃东，男，中国国籍，46岁，本科，研究员级高级工程师。曾任河南庆华机器厂二车间、五车间技术员、助工，热加工分厂副厂长，



技术开发处副处长，综合管理部部长、厂长助理，副厂长，厂长兼党委副书记。曾任湖北华中光电科技有限公司监事会主席，党委书记、董事、纪委书记、工会主席。现任河南中光学集团有限公司党委书记、纪委书记、工会主席、本公司董事，其担任公司董事的任期为 2011 年 7 月至 2012 年 10 月。

李智超，男，中国国籍，公司董事、总经理，47 岁，本科，研究员级高级工程师。曾担任河南平原光学仪器厂工程师、河南中光学薄膜有限公司总经理、南阳利达光电有限公司副总经理、研发中心总监，现任本公司董事、总经理，其担任公司董事的任期为 2010 年 4 月至 2012 年 10 月。

肖连丰，男，中国国籍，公司董事，48 岁，本科。曾任北京远东仪表有限公司技术工程师，日本三和精密株式会社中国事务主管。现任日本清水产业株式会社总经理、日本清水（香港）有限公司董事总经理、北京天源清水科贸有限公司总经理、上海天源清水光学有限公司董事长、成都光明光电股份有限公司监事、本公司董事。其担任公司董事的任期为 2009 年 10 月至 2012 年 10 月。

宣明，男，中国国籍，公司独立董事，54 岁，硕士研究员，博士生导师。曾任长春光机所助理研究员、副研究员、研究员、副所长、党委副书记、党委书记、常务副所长。现任长春光机所所长、长春奥普光电技术股份有限公司董事长，本公司独立董事。其担任公司独立董事的任期为 2009 年 10 月至 2012 年 10 月。



高其富，男，中国国籍，公司独立董事，48岁，本科，教授，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师。曾任北京商业管理干部学院副教授、财会系主任、会计师事务所副主任会计师。现任清华大学职业经理训练中心教授和清华大学继续教育学院特聘教授，本公司独立董事。其担任公司独立董事的任期为2009年10月至2012年10月。

郭耀黎，男，中国国籍，公司独立董事，44岁，硕士。曾任北京市中银律师事务所律师、北京市信利律师事务所律师、北京市博金律师事务所律师合伙人，现任大成律师事务所高级合伙人、律师，本公司独立董事。其担任公司独立董事的任期为2009年10月至2012年10月。

## 2、监事会成员

陈鲁平，女，中国国籍，公司监事会主席，48岁，本科。曾任河南中原特钢厂财务处、供应处会计，河南中原特钢厂供应处处长助理、处长，河南中原特钢厂财务处处长，河南中原特钢厂副总会计师，河南中原特钢厂总会计师。现任河南中光学集团有限公司总会计师、本公司监事会主席。其担任公司监事的任期为2009年10月至2012年10月。

魏克伦，男，中国国籍，50岁，本科。曾任河南中南光电仪器厂五车间技术员、检验处、质检处副处长、处长、中光学集团质量监测处处长、技术质量部副部长、党支部书记、技术质量处处长、质量处处长、质量管理处处长。现任中光学集团副总经理、南阳中光学机电装备有限公司总经理、本公司监事。其担任公司监事的任期为2009年10月至2012年10月。





王世先，男，中国国籍，公司监事，47岁，本科。曾任河南中南光电仪器厂技术科研所技术员、河南中南光电仪器厂安达公司副总经理、总经理、中光学集团镜头公司总经理、南阳利达客户中心副总监、利达光电副总经理。现任中光学集团副总经理、本公司监事。其担任公司监事的任期为2009年10月至2012年10月。

韩培恩，男，中国国籍，公司职工监事、透镜事业部副总经理，49岁，大专，中级经济师。曾任河南中南光电仪器厂三车间副主任、一分厂副主任，南阳利达光电有限公司生产部副部长、部长、总经理助理、副总经理，利达光电股份有限公司运营保障中心总监、光机研发制造中心副总监。现任透镜事业部副总经理、本公司职工监事。其担任公司监事的任期为2009年10月至2012年10月。

王海全，男，中国国籍，公司职工监事、总支副书记，54岁，大专学历，高级政工师。曾任河南中南光电仪器厂保卫科干事、党办秘书、党政办秘书、组织部副部长、党工部部长，南阳利达光电有限公司党总支副书记，现任利达光电党总支副书记、本公司职工监事。其担任公司监事的任期为2010年9月至2012年10月。

### 3、高级管理人员情况

李智超，男，中国国籍，公司总经理，47岁，本科，研究员级高级工程师。曾担任河南平原光学仪器厂工程师、河南中光学薄膜有限公司总经理、南阳利达光电有限公司副总经理、研发中心总监。现任本公司总经理，其担任公司总经理的任期为2009年12月至2012年10



月。

王建波，男，中国国籍，公司副总经理，43岁，本科，经济师。曾在河南中南光电仪器厂一分厂实习，曾任南阳利达光电有限公司五车间、二车间、三车间主任，南阳利达光电有限公司生产部部长、棱镜事业二部部长、棱镜中心总监。现任本公司副总经理，其担任公司副总经理的任期为2009年10月至2012年10月。

张子民，男，中国国籍，公司副总经理、财务负责人、董事会秘书，48岁，本科，高级会计师。曾任河南中南光电仪器厂财务处会计、副处长、处长，中光学集团北京路分部资财综合管理中心主任，中光学机电装备副总经理。现任本公司副总经理、财务负责人、董事会秘书，其担任公司副总经理、财务负责人、董事会秘书的任期为2009年10月至2012年10月。

陆伟，男，中国国籍，42岁，大专，助理经济师。曾任成都光明光电股份有限公司六车间技术员，销售处销售员、副处长，销售公司总经理，非球面事业部部长兼成都光明光学元件有限公司总经理，光玻制品事业部部长兼成都光明光学元件有限公司总经理。现任本公司副总经理，其担任公司副总经理的任期为2011年7月至2012年10月。

李春梅，女，中国国籍，公司副总经理，48岁，本科，研究员级高级工程师。曾任河南中南光电仪器厂平面车间技术员，南阳利达光电有限公司二车间副主任、技术质量部部长、透镜分公司经理，南阳利达光电有限公司副总经理、透镜中心总监。现任本公司副总经理，



其担任公司副总经理的任期为 2009 年 10 月至 2012 年 10 月。

许文民，男，中国国籍，公司副总经理，48 岁，本科，高级工程师。曾任河南中南光电仪器厂机动科技术员、动力科副科长、电气研究所副所长、发展计划处副主任、销售处处长，安达公司副总经理，中光学集团销售处处长、镜头公司副总经理，南阳利达光电有限公司经营运作部部长、总经理助理，利达光电经营运作部部长。现任公司副总经理，其担任公司副总经理的任期为 2010 年 9 月至 2012 年 10 月。

王保强，男，中国国籍，公司副总经理，46 岁，本科，研究员级高级工程师。曾任河南川光仪器厂光学车间技术员、副主任，劳动服务公司副经理，金达公司副经理，河南中光学集团有限公司金达公司副经理，南阳机电装备有限公司副总经理，河南中光学集团有限公司总经理助理、总工程师办公室主任。现任公司副总经理，其担任公司副总经理的任期为 2010 年 9 月至 2012 年 10 月。

付勇，男，中国国籍，公司副总经理，39 岁，本科，高级工程师。曾任南阳利达光电有限公司新品研制部技术员，制造五部副部长，新品研制部副部长，薄膜工程部部长，利达光电薄膜技术研究所所长，研发中心副总监、总监。现任公司副总经理，其担任公司副总经理的任期为 2010 年 9 月至 2012 年 10 月。

### （三）现任董事、监事、高级管理人员的兼职情况

姓名	本公司职务	任职单位	任职单位职务	所任职单位与本公司的关联关系
王志亮	董事长	河南中光学集团有限公司	董事、总经理	同受一方控制
左月夕	董事	中国南方工业集团公司	民品部副主任	本公司控股股东



唐翰岫	董事	南方工业资产管理有限责任公司	投资总监	本公司股东
刘跃东	董事	河南中光学集团有限公司	党委书记、纪委书记、工会主席	同受一方控制
李智超	董事	南阳南方长虹科技有限公司	董事长	本公司控股子公司
肖连丰	董事	日本清水（香港）有限公司	董事、总经理	本公司股东
		日本清水产业株式会社	总经理	
		北京天源清水科贸有限公司	总经理	和日本清水（香港）有限公司同受控制
		上海天源清水光学有限公司	董事长	
成都光明光电股份有限公司	监事	同受一方控制		
陈鲁平	监事	河南中光学集团有限公司	总会计师	同受一方控制
魏克伦	监事	河南中光学集团有限公司	副总经理	同受一方控制
		南阳中光学机电装备有限公司	总经理	同受一方控制
王世先	监事	河南中光学集团有限公司	副总经理	同受一方控制

#### （四）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的内部董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度和年度业绩考核方案领取薪酬。

2、薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高级管理人员的 2011 年度薪酬进行了审核，认为公司对上述人员的薪酬发放履行了决策程序，发放的程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，上述人员为公司持续、快速发展起到了积极的作用，所披露的薪酬是合理和真实的。

#### （五）报告期内董事、监事被选举和离任情况，以及聘任和解聘高级管理人员情况

##### 1、董事会成员

①2011 年 7 月 9 日，经公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于董事会更换董事的议案》、《关于选举公司第二届董事会董事



长的议案》。公司董事、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，申请辞去董事、董事长职务，根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，董事会提名刘跃东先生为本届董事会董事候选人，原董事、董事长张守启先生离任。经与会董事充分酝酿，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。

②2011年7月29日，经公司2011年度第一次临时股东大会审议，通过了《关于董事会更换董事的议案》，选举刘跃东先生为公司第二届董事会董事。

## 2、监事会成员

报告期内，公司监事无新聘或解聘的情况。

## 3、高级管理人员

2011年7月20日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，根据《公司法》及《公司章程》的规定，及公司经营发展需要，经公司总经理李智超先生提名，决定聘任陆伟先生担任公司副总经理。

## 二、公司员工情况

截至2011年12月31日，公司员工总人数为2,131人。

### 员工专业构成表

专业构成	人数	比例（%）
生产人员	1,720	80%
技术人员	207	10%



行政管理人员	150	7%
财务审计人员	18	1%
营销人员	36	2%
总计	2,131	100%

员工学历构成表

程度类别	人数	比例 (%)
本科及本科以上	312	15%
大专学历	436	20%
大专以下	1,383	65%
合计	2,131	100%

员工年龄分布表

年龄区间	人数	比例 (%)
30 岁以下	835	39%
31--40 岁	826	39%
41--50 岁	403	19%
51 岁以上	67	3%
总计	2,131	100%

报告期内，公司离退休员工费用由社会统筹。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理简况

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，建立和完善现代企业制度，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。

公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露情况：

制度名称	披露时间	披露媒体
董事会薪酬与考核委员会议事规则	2008年3月26日	巨潮资讯网
独立董事年报工作制度	2008年3月26日	巨潮资讯网
董事会提名委员会议事规则	2008年3月26日	巨潮资讯网
董事会审计委员会议事规则	2008年3月26日	巨潮资讯网
董事会审计委员会年度财务报告审计工作制度	2008年3月26日	巨潮资讯网
内部审计工作制度	2008年3月26日	巨潮资讯网
投资者关系管理制度	2008年8月19日	巨潮资讯网
重大信息内部报告制度	2008年8月19日	巨潮资讯网
董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	2008年8月19日	巨潮资讯网
公司章程（2010年4月修订）	2010年4月23日	巨潮资讯网
内幕信息知情人登记备案制度	2010年8月17日	巨潮资讯网
股东大会议事规则	上市前	不适用
董事及监事选举办法	上市前	不适用
董事会议事规则	上市前	不适用
独立董事工作细则	上市前	不适用
监事会议事规则	上市前	不适用
总经理工作细则	上市前	不适用
董事会秘书工作细则	上市前	不适用
信息披露管理办法	上市前	不适用
关联交易规则	上市前	不适用
募集资金管理制度	上市前	不适用

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规范意见》等相关法律法规的要求及公司制定的《股东大会议事规则》，规范股东大会召集、召开、表决程序，充分运用现代技术手段，切实保证中小股东的权益，平等对待所有投资者，





使他们能够充分行使自己的权利。聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。

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

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事产生程序选举董事、聘用高管人员，董事会的人数及人员构成符合法律法规的要求，现有董事9名，其中独立董事3名，其中会计专业1名，法律专业1名。公司按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关制度召开董事会。董事勤勉尽责，能够按时参加董事会和股东大会或者委托其他董事参加，认真审议各项议案，积极参加各项培训，独立董事对公司的重大事项均能发表独立意见，诚信、勤勉、尽责地履行职责。董事会下设的专门委员会，各尽其责，提高了董事会的办事效率。

4、关于监事与监事会：公司在《公司章程》、《监事会议事规则》规定规范、透明的监事选聘程序，并严格执行，监事会的人数及人员





构成符合法律法规的要求，公司现有监事5名，其中职工监事2名。公司按照《公司章程》、《监事会议事规则》等相关制度召开监事会。监事勤勉尽责，按时参加会议，认真审议各项议案，对公司的重大事项、关联交易、对外担保、财务状况进行监督并发表意见。

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

6、关于信息披露与透明度：公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司信息披露制度》等法律法规的相关规定，认真履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息，同时，借助电话、网络平台回答投资者咨询。

7、利益相关者：公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注所在地区福利、环境保护、公益事业等问题，重视社会责任，充分尊重和维护职工、债权人等利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，共同推动公司持续、健康地发展。



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

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

## 二、公司董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，诚实守信、勤勉尽责，积极出席公司相关的会议，认真审议各项董事会议案，忠诚于公司和股东的利益，保护中小股东的合法权益不受侵害。

2、公司董事长积极推动公司内部控制制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，保证了报告期内的历次董事会会议能够正常、依法召开，并积极督促公司执行董事会会议形成的决议；同时，公司董事长为各位董事履行职责创造了良好的工作条件，充分保证了各位董事的知情权。

3、公司独立董事共有三人，其中一名为会计专业人士，独立董事人数达到公司全体董事的三分之一，独立董事本着对公司和全体股东



诚信和勤勉的态度，严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，恪尽职守、勤勉尽责，深入现场调查、了解公司的生产经营状况，检查内部控制制度建设及执行情况，按时参加报告期内的每次董事会会议，对各项议案进行认真审议，依据自己的专业知识和能力对报告期内公司的有关事项发表了独立、客观、公正的意见，对董事会及董事会下设各委员会决策的科学性和客观公正性及公司的持续、健康、稳定发展起到了积极的作用。报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会各项议案及其他非董事会议案事项提出异议。

#### ①独立董事宣明先生履行职责情况

报告期内，公司召开8次董事会，1次现场出席会议，7次以通讯方式出席会议。报告期内，宣明先生利用多种机会到公司现场考察和办公，向公司其他董事、管理层了解企业经营状况，根据自己对行业信息的掌握情况对企业经营提出建议和意见；作为薪酬和考核委员会召集人，按照董事会制订的经营业绩考核和激励方案，牵头组织对公司高管团队的经营业绩考核，对高管人员的薪酬发放情况进行检查和监督；作为提名委员会成员，参与了对公司董事候选人的提名工作；作为独立董事在年报审计工作中，与公司财务人员、注册会计师进行了充分的沟通，了解和掌握公司年报审计工作安排和进展情况。

#### ②独立董事高其富先生履行职责情况

报告期内，公司召开8次董事会，7次以通讯方式出席会议，1次委托独立董事郭耀黎先生出席会议。报告期内，高其富先生利用多种



机会到公司现场考察和办公，向公司其他董事、管理层了解企业经营状况，根据自己对宏观政策环境的关注和理解，积极对企业经营、财务、审计等方面工作提出建议和意见；作为审计委员会召集人，积极领导审计委员会开展工作，责成公司内审部门对公司财务报表、关联交易、募集资金运用等进行审计和监督，在年报审计工作中，与公司内审人员、财务人员、注册会计师进行了充分的沟通，了解和掌握公司年报审计工作安排和进展情况，并积极督促会计师事务所认真履行职责，按时提交审计报告。作为薪酬与考核委员会成员，参与了对公司高管的考核和薪酬确定工作。

### ③独立董事郭耀黎先生履行职责情况

报告期内，公司召开8次董事会，1次现场出席会议，7次以通讯方式出席会议；公司召开2次股东大会，1次现场列席会议。

报告期内，郭耀黎先生利用多种机会到公司现场考察和办公，向公司其他董事、管理层了解企业经营状况，根据自己对行业信息的掌握情况对企业经营提出建议和意见；作为提名委员会召集人，在提名公司董事候选人过程中充分与各方沟通，慎重提出人选；作为审计委员会成员，参与了公司内部审计的各项工作，在年报审计工作中，与公司财务人员、注册会计师进行了充分的沟通，了解和掌握公司年报审计工作安排和进展情况。

报告期内公司共召开八次董事会和二次股东大会，董事出席会议的情况如下：



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	列席股东大会次数
王志亮	董事长	8	8	0	0	0	否	2
左月夕	董事	8	1	7	0	0	否	
唐翰岫	董事	8	0	7	1	0	否	
刘跃东	董事	3	3	0	0	0	否	1
李智超	董事	8	8	0	0	0	否	2
肖连丰	董事	8	1	7	0	0	否	
宣明	独立董事	8	1	7	0	0	否	
高其富	独立董事	8	0	7	1	0	否	
郭耀黎	独立董事	8	1	7	0	0	否	1
张守启	董事长	3	3	0	0	0	否	1
年内召开董事会会议次数		8						
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		7						

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

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

#### （一）业务独立

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



他关联方的依赖。

## （二）资产完整

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

## （三）机构独立

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

## （四）人员独立

公司的生产经营和行政管理完全独立于控股股东及其控制的企业，公司设有独立的劳动、人事、工资管理体系，公司的人事、工资管理与控股股东及下属子公司完全分离。本公司的董事、监事和高管人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，公司的人事及工资管理与控股股东完全分离。公司制订了严格的人事管理制度，人员管理做到了制度化。公司的总经理、副总经理、财务负责人和技术





负责人均属专职，没有在股东单位或其他关联单位兼职，且均在公司领薪。本公司独立聘用员工和高级管理人员，公司在册员工均和公司签订了《劳动合同书》。

#### （五）财务独立

公司设有独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在股东单位及其他关联单位干预公司资金使用的情况。公司的资金使用由股东大会、董事会或经理层依据公司章程做出决策，各股东及其他关联方不存在违规占用公司资金、资产和其他资源的情况。公司目前不存在违规为各股东、实际控制人及其控股的公司、其他关联方提供担保，或将以公司名义所取得的借款、授信额度转借予前述法人或个人使用的情形。

#### 四、报告期内，公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

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

#### 五、公司治理专项活动情况

公司治理是一项长期而系统的工作，2008 年以来，按照中国证监



会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》的文件精神，公司组织开展了上市公司治理专项活动，公司通过专项治理活动的开展，认识到自身的问题和不足，进一步强化规范运作意识，充分发挥董事会、监事会和股东大会在治理机制中的作用，随着各项整改措施的落实，公司运作的独立性、透明性和规范水平得到进一步的提高，公司治理水平实现明显改善。报告期内，公司在 2008 年上市公司治理专项工作的基础上，认真落实中国证监会和有关监管部门的相关要求，持续开展了公司治理活动，巩固并提升了治理活动取得的成效。

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

六、报告期内，公司没有收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件；也不存在因部分改制、行业特点、国家政策、收购兼并等原因导致的同业竞争。

## 第六节 内部控制

### 一、内部控制制度的建立、健全及执行情况

根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作





指引》等法律、法规的要求，公司建立健全了各项内部控制制度，报告期内，内控制度执行良好。

## 1、内部环境

### (1) 治理结构

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司设立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了各会的议事规则及总经理工作细则，明确了决策、执行、监督的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会为公司的权力机构，董事会为股东大会的执行机构，下设提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会。总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。

### (2) 组织机构

2011年10月份，经公司总经理办公会研究决定，对公司组织架构进行了调整。调整后的公司内部组织下设总经理办公室、财务管理中心、运营保障中心、科技管理部、9个事业部和聚光太阳能工程部等部门。

公司以追求总体战略控制和协同效应的培育为目标调整组织架构，以细分重点业务单元成立了九大事业部。其根本目的在于通过专业化发展，在行业细分领域做出数一数二的产品发展壮大，成为公司的利润中心，以产品为核心构建公司的系统竞争力，实现公司可持续健康发展。



### （3）内部审计

根据公司《章程》，公司董事会下设审计委员会，作为董事会的常设监督机构，向董事会负责并报告工作，在董事会的领导下负责审核公司的财务信息及其披露、审查内部控制制度。审计委员会下设内部审计部。内部审计部为日常办事机构，在审计委员会指导下，负责公司内部审计工作的开展，监督、核查内部控制体系的运行，负责向审计委员会报告工作。

根据公司《章程》和深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的规定，公司制定了《董事会审计委员会议事规则》和《内部审计工作制度》。

### （4）人力资源政策

公司制定了《人力资源管理规定》、《绩效管理方案》、《薪资管理制度》、《培训管理办法》等有利于企业可持续发展的人力资源政策，包括员工的聘用、培训、考核、辞退与辞职，员工的薪酬、晋升与奖惩等方面都有相应的制度明确规定。

### （5）社会责任

公司非常重视企业社会责任的履行，保障企业员工、供应商、客户及相关社会公众的合法权益，切实做好职工职业健康安全保障，注重环境保护和资源节约，努力实现企业与员工、企业与社会、企业与环境的健康和谐发展。

公司制定了《安全生产责任制度》，运营保障中心下属装备动力部



负责生产经营过程的安全管理，持续对生产现场进行设备维护使用、安全隐患排查等情况进行不定期检查，对检查中发现的各类问题，及时通报并处罚督促整改，对安全隐患排查中检查出的整改项，保证 100% 整改到位；定期对职工进行安全教育培训，实行特殊岗位资格认证制度，建立健全突发事件应急预案。

公司运营保障中心下属工业工程管理部负责计量管理和体系健全，公司已通过了 ISO9001:2000 质量管理体系认证、ISO14001:2004 环境管理体系认证、欧盟 RoHS 标准体系第三方评价和认证，建立了完整的品质管理体系和环境管理体系，2011 年公司又通过了国防计量认可，取得了计量资质。2011 年公司获得河南省质量信用 AAA 级企业荣誉。

#### （6）企业文化

公司秉承“学习、创新、竞争、超越”的企业精神，“以智慧开拓光电产业的无限发展空间”为使命，努力发展成为国内一流、国际著名的创新型光电企业。公司十分重视文化建设，培育积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立现代管理理念，强化风险意识。董事、监事、经理及其他高级管理人员应当在企业文化建设中发挥主导作用。企业员工应当遵守员工行为守则，认真履行岗位职责。

#### 2、风险评估

公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，建立了系统、有



效的风险评估体系，组织对年度风险管理工作情况进行自评估，开展风险辨识和评估分析，对识别出来的战略风险、财务风险、经营风险等方面的重大风险进行排序，制定风险管理策略和重大风险应对方案。每年初编制公司的全面风险管理报告，指导公司全面风险管理工作的开展。

### 3、控制活动

结合公司风险评估，公司主要通过预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用相应的控制手段，将风险控制在可承受度之内。采取主要控制措施如下：

#### （1）不相容职务分离控制

公司已全面系统地分析、梳理业务流程中所涉及的不相容职务，并实施相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务执行、业务执行与审核监督、财产保管与会计记录、业务经办与业务稽核等。

#### （2）授权审批控制

公司章程和制度明确股东大会、董事会、经理层以及各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。公司将授权审批控制区分常规授权和特别授权，对于重大业务和事项，实行集体决策审批或联签制度。

#### （3）会计系统控制

公司严格按照《会计法》、《企业会计准则》等进行确认和计量、



编制财务报表，明确会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，保证会计资料真实完整。

#### （4）财产保护控制

公司已建立财产日常管理制度和定期清查制度，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对、限制接触和处置等措施，确保财产安全。

公司制定了《货币资金管理制度》、《对外提供担保及对外提供借款管理办法》等，加强对资金的管理和资金风险的防控。

#### （5）预算控制

公司制定了《全面预算管理制度》，强化、细化预算管理，业务部门参与预算的编制，按照上下结合、分级编制、逐级汇总的程序编制年度全面预算。公司年度全面预算经总经理办公会讨论通过，董事会审议确定。根据年度预算做好季度、月度、周预算的编制，加强预算管理；强调预算牵引，对预算进行分解，落实预算责任制，实现预算目标落地，责任可查；根据预算加强对公司运行质量的监控，逐月监控收入、费用、应收账款、存货的执行情况，密切关注预算执行差异率，对出现的问题及时预警并采取有效措施纠偏；将预算考核与绩效考核紧密结合，将目标完成情况与年度收入挂钩，保障公司年度经营目标的实现。

#### （6）运营分析控制

公司已建立运营情况分析制度，通过定期开展各个方面的运营情



况综合分析、对标分析和专项分析，召开经济活动分析会，及时发现存在的问题，查明原因并制定措施加以改进。

2011 年，公司在提升劳动生产率、提高一通率、市场和客户、加强应收账款管理、提高存货周转率、盈利和亏损产品等方面组织了多次专项分析，改善运营质量。

#### （7）绩效考评控制

公司已建立和实施绩效考评制度，设置考核指标体系，对企业内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为部门奖罚和确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。

2011 年公司修订下发了《利达光电股份有限公司业绩管理办法》；对员工绩效管理方案进行了修改；于年初下发了《利达光电股份有限公司全员绩效管理方案》，在公司内部组织结构调整后，又及时对方案进行了修订。

#### 4、信息与沟通

公司已建立信息与沟通制度，公司可以通过财务会计资料、经营管理资料、调研报告、专项信息、内部刊物、办公网络等渠道，获取内部信息；也可以通过行业协会组织、社会中介机构、业务往来单位、市场调查、来信来访、网络媒体以及有关监管部门等渠道，获取外部信息。保证信息传输畅通。

公司建立了以 ERP、OA 两大系统为构架的信息化应用系统，搭建



了信息共享平台，实现了数据的有效共享，为生产运营效率的提升提供了基础保障。建立了《计算机网络管理制度》、《ERP 系统管理制度》等信息系统开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、网络安全等方面的控制制度，保证信息系统安全稳定运行。

公司重视与投资者的沟通工作，以见面会、沟通会、电话联络等多种形式加强与投资者特别是机构投资者的联系和沟通，同时积极做好投资者关系活动档案的建立和保管，做好日常电话记录并定期整理汇报相关领导。按照之前发布的公告，公司于 2011 年 6 月 20 日如期举行了 2010 年度业绩网上说明会，回答了广大投资者现场提出的大量问题，与投资者实现互动交流，收到了良好效果。

## 5、内部监督

公司董事会下设审计委员会，审计部在审计委员会的领导下独立开展内部审计工作。公司已建立内部控制监督制度，明确内部审计机构和其他内部机构在内部监督中的职责权限，规范了内部监督的程序、方法、要求以及日常监督和专项监督的范围、频率。对监督过程中发现的内部控制缺陷，能及时分析缺陷的性质和产生的原因，提出整改意见，并采取适当的形式及时向董事会、监事会或者管理层报告。公司定期对内部控制有效性进行评价。

## 二、董事会对公司内部控制自我评价

综上所述，公司充分考虑所在行业特点及经营实际情况，不断健全和完善公司内部控制制度，已建立了较为完善的内部控制体系，并





在经营活动中得到了一贯的、严格的执行，内部控制活动得到有效实施，从而保证了公司各项经营活动的合法合规和有序进行，提高经营管理效率，保护了公司资产的安全和完整，促进公司经营管理目标和发展战略的实现，保证了财务报告及相关信息的真实、准确和完整。

自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止，未发现公司内部控制体系或执行方面存在重大缺陷和重要缺陷，公司建立的内部控制体系能够适应公司经营管理要求和发展的需要，保证内部控制目标的达成，是比较完整和合理的，执行是有效的，总体上符合国家有关法律法规和监管部门的相关要求。

### 三、公司监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

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

### 四、独立董事对公司内部控制自我评价报告的独立意见

根据《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等法律法规规范性文件，我们作为公司的独立董事，基于独立判断的立场，对公司 2011 年度内部控制情况进行了认真核查，现发表独立意见如下：

#### 1、公司内部控制制度符合《企业内部控制基本规范》等有关法规





和证券监管部门的要求，也适合当前公司生产经营实际情况需要。

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

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

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

#### 五、会计师事务所对公司内部控制自我评价报告的鉴证意见

我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的内部控制于2011年12月31日在所有重大方面是有效的。

#### 六、财务报告内部控制制定依据

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

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年



度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 七、年报信息披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

截至报告期末，公司尚未建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，但在《信息披露管理办法》中对定期报告披露的权限和职责进行了划分。2012年3月24日公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，目前，执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

### 八、公司其它内部问责机制的建立和执行情况

公司在生产、销售、质量等环节都建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好。不存在重大生产、销售、质量等环节的责任事故。

### 九、内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用,请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	



4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如有异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	2011 年度持续督导期已过，保荐机构未发表核查意见。
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>1、审计委员会第一季度：会议审议通过了审计部《关于利达光电股份有限公司审计部 2010 年第四季度工作报告》和第二季度内部审计工作计划。第二季度：会议审议通过了审计部《关于利达光电股份有限公司审计部 2011 年第一季度工作报告》和第三季度内部审计工作计划。第三季度：会议审议通过了《关于利达光电股份有限公司审计部 2011 年第二季度工作报告》和第四季度内部审计工作计划。第四季度：会议审议通过了《关于利达光电股份有限公司审计部 2011 年第三季度工作报告》和 2012 年第一季度内部审计工作计划。</p> <p>2、审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况，以及专项审计的结果。</p> <p>3、审计委员会 2010 年年报审计期间，对财务报表出具审核意见，并提交董事会审议。2011 年 12 月份审计委员会对公司募集资金使用情况、年度内部控制情况和财务管理情况进行了检查，并提出加强财务管理的有关意见。</p> <p>4、内部审计部门每季度结束后出具对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项的审计工作报告并提交审计委员会审议。</p> <p>5、内部审计部门已向审计委员会提交 2011 年内部审计工作总结和 2012 年度审计工作计划。内审工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合《内部审计工作制度》的规定。</p> <p>6、内部审计部门 2011 年对公司财务进行监督和检查，参与公司重大设备和物资采购的招投标、合同价款的监督，对公司进行生产、运营管理审计，对公司存货进行审计和监盘，对应收账款进行审计，参与工程项目的预决算审计。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开一次年度股东大会，一次临时股东大会，会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规和《公司章程》的规定，股东大会决议合法有效。

### 一、2010 年度股东大会



2011 年 4 月 22 日在公司会议室召开了 2010 年度股东大会，参加本次股东大会的股东及股东授权代表共 10 名，代表有表决权的股份数为 117,787,392 股，占公司股份总数的 59.1183%。其中：（1）出席现场会议的股东（代理人）4 名，代表股份 117,739,592 股，占公司总股份的 59.0944%；（2）通过网络投票的股东 6 名，代表股份 47,800 股，占公司总股份的 0.0240%。会议由公司董事会召集，董事长张守启先生主持会议，公司部分董事、监事、董事会秘书和见证律师出席了本次会议，公司经理及其他高级管理人员列席了本次会议。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

会议采取现场投票和网络投票相结合的表决方式，审议通过了：

- 1、2010 年年度报告及摘要
- 2、2010 年度董事会工作报告
- 3、2010 年度监事会工作报告
- 4、2010 年度财务决算报告
- 5、2010 年度利润分配预案
- 6、关于 2010 年度日常关联交易发生额的议案
- 7、关于 2011 年度日常关联交易预估数额的议案
- 8、关于公司 2011 年度向银行申请综合授信额度的议案
- 9、为河南中光学集团有限公司提供 7000 万元综合最高额担保的议案



#### 10、关于续聘会计师事务所的议案

#### 11、关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

该次会议决议刊登在 2011 年 4 月 23 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

#### 二、2011 年第一次临时股东大会

2011 年 7 月 29 日在公司会议室召开了 2011 年第一次临时股东大会，参加本次股东大会现场会议的股东及股东授权代表共 4 名，代表有表决权的股份数为 112,617,572 股，占公司股份总数的 56.52%。会议由公司董事会召集，董事长王志亮先生主持会议，公司部分董事、监事、董事会秘书和见证律师出席了本次会议，公司经理及其他高级管理人员列席了本次会议。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

会议采取现场记名投票的表决方式，审议通过了《关于公司董事会更换董事的议案》。

该次会议决议刊登在 2011 年 7 月 30 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

## 第八节 董事会报告

### 一、管理层分析和讨论

#### (一) 报告期内公司经营情况



## 1、公司整体经营情况

2011 年经济形势复杂多变，欧美债务危机冲击不断，全球经济增长放缓，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，特别是上半年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 48,972.47 万元，比去年同期增加 9.28%；实现营业利润 129.19 万元，比去年同期下降 89.06%，实现归属于上市公司股东的净利润 632.54 万元，比去年同期下降 59.18%。

近三年主要财务指标变动情况及变动原因：

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入（元）	489,724,650.72	448,136,719.48	9.28%	329,431,794.21
营业利润（元）	1,291,940.90	11,808,693.66	-89.06%	-8,201,993.93
利润总额（元）	5,190,339.05	17,999,568.11	-71.16%	3,090,500.84
归属于上市公司股东的 净利润（元）	6,325,373.64	15,496,994.05	-59.18%	1,705,420.15



归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,023,053.34	10,242,877.89	-70.49%	-7,018,200.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	51,184,653.57	39,195,372.87	30.59%	1,343,764.28
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
资产总额（元）	708,661,819.44	683,084,122.27	3.74%	645,771,509.48
负债总额（元）	223,494,257.53	198,125,949.20	12.80%	175,753,697.38
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	482,195,082.10	480,651,468.46	0.32%	465,154,474.41
总股本（股）	199,240,000.00	199,240,000.00	0.00%	199,240,000.00

①报告期内营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润较上年同期分别下降 89.06%和 71.16%和 59.18%，主要原因：一是产品毛利率下降：受人工成本上升、原材料涨价及燃动费上涨的影响，公司的制造成本增加，造成公司产品毛利率较去年同期有所下降。二是期间费用增加：a、管理费用中职工薪酬上涨、折旧费增加；b、受人民币升值、利率上涨因素影响财务费用增幅加大。上述分析是造成营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润下降幅度较大的主要原因。

②经营活动产生现金流量净额较上年同期增长 30.59%，主要是报告期应收账款回款较好所致。

## 2、公司主营业务及其经营状况

(1) 各业务分部、产品营业收入、营业成本和业务利润情况（单位：万元）

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
光电行业	45,753.94	37,931.76	17.10%	12.78%	13.80%	-0.74%





主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
透镜	22,985.81	18,810.97	18.16%	13.80%	14.68%	-0.63%
棱镜	14,650.41	12,051.26	17.74%	8.06%	8.86%	-0.60%
光学辅料	1,751.27	1,059.17	39.52%	13.61%	14.71%	-0.58%
光敏电阻及其他	6,366.45	6,010.36	5.59%	20.80%	21.82%	-0.79%

## (2) 各地区营业收入情况 (单位: 万元)

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	23,284.45	1.15%
境外	22,469.48	28.05%

## 3、主要产品、原材料价格变动情况

报告期内, 由于公司所处光学行业竞争日益激烈, 产品售价较上年有所下降。报告期内公司主要原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, 特别是上半年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。

## 4、订单签署和执行情况

公司每月20日左右根据客户的购货计划并结合本公司生产情况, 在与客户确认销售数量及金额后, 签署订单并执行。报告期内, 全球金融危机对公司所处行业及市场的影响在逐渐减弱, 公司订单回暖, 公司订单均得到了较好的执行。

## 5、毛利率变动情况

	2011 年	2010 年	同比增减 (%)	2009 年
销售毛利率 (%)	17.10%	17.84%	-0.74%	14.98%

报告期内, 受材料价格、人工费用、燃动费上涨以及折旧费用增加等因素的影响, 毛利率较去年同期有所下降。





## 6、主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商合计采购金额为9,371.96万元，占公司年度采购总额的55.48%；公司向前五名客户合计销售收入总额为21,147.40万元，占公司销售总额的43.18%。

### ① 主要供应商情况

单位：（人民币）元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例 (%)	55.48%	39.29%	16.19%	36.92%
前五名供应商应付账款余额	13,169,021.67	16,562,034.84	-20.49%	11,465,503.51
前五名供应商应付账款余额占公司应付账款总余额的比例 (%)	14.82%	17.69%	-2.87%	17.78%

公司不存在向单一供应商采购比例超过采购总额30%的情形，前五名供应商中成都光明光电股份有限公司、南阳金坤光电仪器有限责任公司与公司存在关联关系，除此之外公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上的股东、实际控制人和其他关联方在公司主要供应商中不存在直接或间接拥有权益的情况。

### ② 主要客户情况

单位：（人民币）元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
前五名客户合计销售金额占年度销售总金额的比例 (%)	43.18%	40.32%	2.86%	50.63%
前五名客户应收账款余额	36,080,397.88	25,254,976.32	42.86%	43,529,616.16
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比例 (%)	28.16%	20.39%	7.77%	35.04%

公司不存在向单一客户销售比例超过销售总额30%的情形，公司董



事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要的客户中不存在直接或间接拥有权益的情况。

## 7、主要费用情况

单位：（人民币）元

费用项目	2011 年度	2010 年度	较上年同期增 减比例%	2009 年度
销售费用	15,478,935.11	14,093,904.52	9.83%	11,984,275.75
管理费用	52,185,608.18	45,138,316.38	15.61%	37,428,981.78
财务费用	8,412,441.43	3,756,737.92	123.93%	3,323,998.87
所得税费用	199,190.21	3,059,207.14	-93.49%	1,021,743.00

①本报告期内，销售费用较上年同期增加9.83%，主要是公司为开拓市场，销售人员增加导致工资及差旅费增加所致；

②管理费用较上年同期增加15.61%，主要是工资薪酬、折旧费增加所致；

③财务费用较上年同期增加123.93%，主要是利息支出和汇兑损益增加所致；

④所得税费用较上年同期降低93.49%，主要是利润总额降低所致。

## 8、非经常性损益情况

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2011 年度	占归属于上市公司 股东的净利润的比 例（%）
非流动资产处置损益	17,493.41	0.28%
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	3,839,000.00	60.69%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,904.74	0.66%



少数股东权益影响额	-8,731.13	-0.14%
所得税影响额	-587,346.72	-9.29%
合计	3,302,320.30	52.21%

政府补助明细详见下表：

单位：（人民币）元

① 2011 年度

项目	金额	说明
新型光学引擎及数字投影机	2,000,000.00	宛财预[2011]250号
四川长虹合作项目	1,200,000.00	基于激光光源的高亮度 DLP 投影机产业化研究技术开发合作协议
高倍聚光光伏系统太阳能模组电池研发项目	500,000.00	宛财预[2011]772号
零星补助	139,000.00	
合计	3,839,000.00	

② 2010 年度

项目	金额	说明
财政局重大科技专项经费补贴	2,000,000.00	宛财预【2010】200号
DLP 光学引擎专项资金款	600,000.00	宛财预【2010】293号
DLP 光学引擎与关键部件的研发及产业化	50,000.00	南阳市财政局拨入
社会保险、失业保险政府补助款	3,157,056.00	南阳市财政局拨入
四川长虹合作项目	300,000.00	基于激光光源的高亮度 DLP 投影机产业化研究技术开发合作协议
河南省知识产权局专利资助费及会计核算中心补助资金	28,700.00	南阳市财政局拨入
零星补助	10,000.00	南阳市财政局拨入
合计	6,145,756.00	

## 9、现金流状况分析

单位：（人民币）元

项目	2011 年度	2010 年度	较上年同期 增减比例 (%)	2009 年度
一、经营活动产生的现金流量净额	51,184,653.57	39,195,372.87	30.59%	1,343,764.28
经营活动现金流入量	491,727,475.18	457,717,657.95	7.43%	316,883,277.31
经营活动现金流出量	440,542,821.61	418,522,285.08	5.26%	315,539,513.03
二、投资活动产生的现金流量净额	-89,535,194.55	-58,277,639.80	53.64%	-35,206,616.90
投资活动现金流入量	98,944.99	229,950.00	-56.97%	128,500.00



投资活动现金流出量	89,634,139.54	58,507,589.80	53.20%	35,335,116.90
三、筹资活动产生的现金流量净额	19,647,301.98	-12,694,708.81	254.77%	-6,422,486.42
筹资活动现金流入量	101,519,999.43	91,969,871.75	10.38%	71,573,888.58
筹资活动现金流出量	81,872,697.45	104,664,580.56	-21.78%	77,996,375.00
四、汇率变动对现金的影响	-1,287,695.44	-583,855.71	120.55%	-496,982.76
五、现金及现金等价物净增加额	-19,990,934.44	-32,360,831.45	-38.22%	-40,782,321.80
现金流入总计	593,346,419.60	549,917,479.70	7.90%	388,585,665.89
现金流出总计	613,337,354.04	582,278,311.15	5.33%	429,367,987.69

①经营活动产生的现金流量净额同比增长30.59%，主要是公司加强应收账款管理，货款回收加快所致。

②投资活动产生的现金流出额同比增长53.20%，主要是投资规模扩大和实施募集资金投资所致。

③筹资活动产生的现金流量净额同比增长254.77%，主要是本期增加3,000万元的借款所致。

## 10、会计制度实施情况

本报告期内公司无会计政策、会计估计变更及重大前期差错。

### （二）报告期内公司资产、负债情况

#### 1、重要资产情况

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

#### 2、核心资产盈利能力

公司主要从事精密光学元件、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。公司是国内大批量生产微显示投影系统光学元（组）件的主要企



业，产品主要应用于数字投影机、数字高清大屏幕投影电视、数码相机、DVD等高精度光学系统。公司产品主要销往日本、美国、德国、韩国、香港、台湾等国家和地区，主要客户包括日本索尼（SONY）、爱普生（EPSON）、佳能（Canon）、韩国三星（SAMSUNG）、德国蔡司（ZEISS）等国际著名企业。公司核心资产主要为生产制造资产，其技术水平在国内处于领先地位，公司的核心资产盈利能力较好，不存在出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情形。

### 3、核心资产使用情况

报告期内，在公司营业收入持续增长的情况下，公司核心资产的使用效率达到满负荷状态。

### 4、核心资产减值情况

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

### 5、金融资产投资情况

公司截止报告期末无证券投资等金融资产、无委托理财等财务投资、无套期保值等相关业务。

### 6、PE（私募股权投资基金）投资情况

报告期内公司无PE（私募股权投资基金）投资情况。

### 7、债务变动

单位：（人民币）元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减(%)	2009 年度
----	---------	---------	---------	---------



一、主要债权				
应收账款	128,145,710.81	123,851,060.03	3.47%	124,242,095.07
主要债权小计	128,145,710.81	123,851,060.03	3.47%	124,242,095.07
二、主要债务				
短期借款	70,000,000.00	70,000,000.00		50,000,000.00
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00			50,000,000.00
应付账款	88,888,554.65	93,615,169.86	-5.05%	64,514,299.91
长期借款		20,000,000.00	-100%	
主要债务小计	208,888,554.65	183,615,169.86	13.76%	164,514,299.91

报告期末，公司应收账款同比增加3.47%，主要是正常经营往来的增加所致。

报告期末，公司在中国进出口银行的长期借款转入一年内到期的非流动负债。

## 8、偿债能力分析

项目	2011 年	2010 年	同比增减 (%)	2009 年
流动比率	1.80	2.21	-18.55%	2.12
速动比率	1.49	1.87	-20.32%	1.97
资产负债率 (%)	31.54	29.00	2.54%	27.22

报告期内，流动比率和速动比率较上年同期分别下降18.55%和20.32%，主要是公司在中国进出口银行的长期借款转入一年内到期的非流动负债所致。

报告期内公司现金资产充足，偿债能力较强。同时，公司与主要商业银行具有良好的合作关系，保持了银行借贷渠道的畅通。

## 9、资产运营能力分析

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	2009 年度
应收账款周转率	3.89	3.61	7.76%	3.05



存货周转率	6.21	8.44	-26.42%	9.78
-------	------	------	---------	------

①报告期内，公司应收账款周转率较上年同期增长7.76%，主要是应收账款回收加速所致。

②报告期内，公司存货周转率较上年同期下降26.42%，主要是投影产品采购、生产周期较长，导致年底存货增加所致。

## 10、公司研发投入和自主创新情况

### ①公司研发投入

近三年公司研发支出明细表

单位：元

年份	研发支出	营业收入	比例
2011 年	17,172,733.97	489,724,650.72	3.51%
2010 年	20,353,759.16	448,136,719.48	4.54%
2009 年	15,366,834.89	329,431,794.21	4.66%

### ②自主创新情况

近三年来，公司先后承担国家“863计划”2项，火炬计划项目2项、省级重大科技专项1项，自主创新及产品产业结构调整专项1项，产业化项目1项。

2011年，公司一批新产品的研发取得重大突破，“CORAL短焦数字投影机”、“便携式LED数字投影机”和“旋转钼靶材”三个项目顺利通过了河南省科技厅组织的科学技术成果鉴定，分别被认定为国际先进、国内先进水平；“高倍聚光光伏发电系统”荣获南阳市科技进步一等奖。公司全年共申请专利12项，其中发明专利2项，有效保护了知识产权，提升了核心竞争力。公司被科技部评为“国家火炬计划重点



高新技术企业”，并顺利通过高新技术企业复审。

### 11、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

公司于 2009 年 4 月 20 日与四川长虹创新投资有限公司、南阳市建设投资公司在中国河南省南阳市合资设立南阳南方长虹科技有限公司，合资公司注册资本 1,000 万元，其中：公司以自有现金出资 550 万元，持有合资公司 55%的股权。公司经营范围：投影机组装及相关产品的研发、销售、服务，自经营之日起本公司将其纳入合并报表范围。

经审计，截至2011年12月31日，该公司总资产725.29万元、负债64.74万元、净资产660.55万元；2011年度实现营业收入1,553.38万元，比上年同期下降46.58%；净利润-296.49万元，2010年净利润-123.70万元。

### （三）对公司未来的展望

#### 1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局分析

##### （1）行业的发展趋势

因欧债危机所引发的全球经济不景气，2011 年全球光电产值衰退 5%，估计达 4038 亿美元。长期来看，市场发展应会呈现平缓且稳定的走势，即便短时间内有剧烈的震荡，全球光电市场的长时期复合年成长率仍能维持约 10%的有效性。





## (2) 公司面临的市场竞争格局

光电产业技术替代加快，在光学元件方面，透镜产品结构将发生重大变化，预计三至五年内小型化的数码相机镜头玻璃镜片大部分将被塑料镜片代替。小口径镜片由于替代品造成需求减少，同时大量存在过剩的生产能力，包括中小厂商竞争会非常激烈。

在投影产业方面，特殊短焦、超短焦投影，搭配交互技术、3D、网络功能成为教育市场标准配置外，也逐渐进入一般商务市场。LED、激光技术等已成为下一代投影机的诉求重点，便携式投影机的市场扩充潜力已明显显现。投影市场新兴血液不断涌入，竞争更加激烈残酷，将会逐渐由价格、技术、渠道向集中化、规模化、品牌化转换。

## 2、管理层所关注的公司未来发展机遇和挑战

### (1) 公司未来的发展机遇

从光电产业看，数码单反相机及单电相机、智能手机和投影机等终端产品的市场需求稳定增长，将带动中下游光学元件市场需求的



增长。公司借助投影机合作机遇，投影产业有望进入良性发展轨道；借助镜头合作机遇，将带动镜头产业形成以高清监控为主线发展；中大口径镜片正进行上量准备，借助可交换镜头镜片市场需求上升机遇，将成为公司透镜主力产品；借助进入高端照相机的机会，五棱镜产品有望获得良好发展机遇。

## （2）公司未来面临的挑战

从光电产业来看，多重不利因素叠加，公司直接客户佳能、尼康等反馈在欧美销售低于预期，预计 2012 年一季度将会是最艰难的阶段，后续市场前景尚不明朗。公司主要投影产品技术状态未能完全锁定，研发速度还不能满足市场需求，对公司整机的产品策划、部品采购、技术研发、成本控制等集成管理能力都提出了更高的要求。公司面临的中小企业经营环境难以有效改变，融资难、成本升，宏观经济环境和产业发展环境比 2008 年金融危机更为复杂严峻。

## 3、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

公司 2012 年的主要风险体现在投资风险与经营风险、汇率风险、管理风险。

2012 年，公司根据“现金优于利润，盈利优于增长”的原则，进一步调整发展思路，围绕“质量效益”为中心：以“做实做好重点项目”为工作重点，以“突出主业”为主要方向，以“提高”为主基调，落脚“百千亿”目标，提升公司系统竞争力。



**投资风险与经营风险：**公司以薄膜技术为核心，以重大项目为抓手，加大研发和投资力度，加快推动投资项目产业化发展的步伐。目前光学元组件业务仍是公司主要经济支撑点，部分投资项目规模小、实施推进速度较慢、效益较低，质量效益有待大幅提升，新产品贡献不足，公司薄膜技术优势及资产优势未能充分发挥。围绕“质量效益”为中心，公司突出主业着力提高核心竞争力，打造精密光学元件制造基地，坚持特色发展，有效配置资源，建设数码投影产业化基地，其核心技术、市场化运作尚待培育和开发，资源配置、成本控制、品质保证等方面需快速提高。

针对此风险，公司围绕重点投资项目，强力推进里程碑管理，着力项目产品的市场营销、技术研发、报样和批量化生产的系统策划，严格按照里程碑计划进行监督和考核与奖励，加快推进投资项目审批、实施和产业化步伐。在经营方面，公司以发展战略为牵引，围绕产品，构建体系，在发展中不断优化产品结构、客户结构，建立以产品为对象的资源配置、技术、营销、供应链服务体系，形成具备国际竞争力的主导产品，形成可持续发展的市场竞争力。

**汇率风险：**公司出口产品主要结算货币为日元、美元，存在人民币汇率变动的风险。针对此风险，公司将持续加大国内市场开拓，降低出口比例，逐步采用人民币结算，分散汇率风险。

**管理风险：**公司由组件向整机方向发展，处于产业转型升级的攻坚时期，公司资产规模、人员规模和管理机构将迅速扩大，在进一步



完善管理体系、有效管理和运作方面存在一定的风险，公司在机制建立、资源配置、运营管理、市场开拓等方面将面临更大的挑战。

针对此风险，公司在管理体系、组织人员结构、市场结构、科技创新体系等方面加大调整力度，以促进相关业务的经营专业化和快速发展。公司改革创新适应发展战略与市场发展的机制体制，适应转型升级需要，构建供应链体系；以产品市场目标实现为中心，重建营销体系；以产品准时交付为中心，改革生产管理体系。以产品价值实现的预测、决策、执行为中心，调整财务管理体系。通过事业部制运营，建立合理有效的经营与分配机制，实现责、权、利的统一。

## 二、报告期内投资情况

### （一）募集资金投资情况

#### 1、募集资金承诺投资项目及使用情况

募集资金承诺投资项目包括：高清晰微显示系统关键光学部件生产线、特种精密光学元件产业化、精密光学薄膜配套用溅射靶材生产线和超硬薄膜生产线建设四个项目。

单位：（人民币）万元

募集资金总额		23,512.22		本年度投入募集资金总额		5,673.55			
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		14,685.18			
累计变更用途的募集资金总额		2,910.00		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益			
累计变更用途的募集资金总额比例		12.38%		截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)		是否达到预计效益			
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)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	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	2,579.07	10,496.96	67.27%	2012年11月30日	291.50	不适用	否
特种精密光学元件产业化	否	6,175.00	6,175.00	1,418.31	1,864.19	30.19%	2012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%	2012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%	2012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	5,673.55	14,685.18	-	-	291.50	-	-
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	5,673.55	14,685.18	-	-	291.50	-	-
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	报告期内不存在此情况									



中存在的问题或其他情况	
-------------	--

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、募集资金部分变更项目情况

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 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
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%	2012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	报告期内不存在此情况								





(分具体项目)	
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（注：2010年8月16日中国银行南阳分行系统升级，募集资金专项账户由原账号628503231408093001升级为新账号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12月31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	9,807.06

#### （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、董事会日常工作情况



### （一）报告期内董事会召开会议及形成决议情况

2011 年度，公司董事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，共召开 8 次董事会，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。

该次董事会决议刊登在 2011 年 1 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

2、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》。

该次董事会决议刊登在 2011 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

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》。

4、2011 年 7 月 9 日召开了第二届董事会第十四次会议 (现场表决结合通讯表决方式), 会议审议通过了《关于公司董事会更换董事的议案》、《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的议案》。

该次董事会决议刊登在 2011 年 7 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

5、2011 年 7 月 20 日召开了第二届董事会第十五次会议 (现场表决结合通讯表决方式), 会议审议通过了公司《关于聘任公司副总经理的议案》的议案。

该次董事会决议刊登在 2011 年 7 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

6、2011 年 8 月 13 日召开了第二届董事会第十六次会议 (现场表



决结合通讯表决方式)，会议审议通过了《2011 年半年度报告及摘要》的议案。

7、2011 年 9 月 28 日召开了第二届董事会第十七次会议（现场表决结合通讯表决方式），会议审议通过了公司《关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动自查表的议案》。

该次董事会决议刊登在 2011 年 9 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

8、2011 年 10 月 20 日召开了第二届董事会第十八次会议（现场表决结合通讯表决方式），会议审议通过了公司《2011 年第三季度报告》。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

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

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）董事会下设审计委员会履职情况报告

公司董事会下设的审计委员会现由二名独立董事高其富、郭耀黎



和二名非独立董事唐翰岫、肖连丰组成，其中独立董事高其富为专业会计人士，并担任审计委员会的召集人。

2011年第一季度：会议审议通过了审计部《关于利达光电股份有限公司审计部2010年第四季度工作报告》和第二季度内部审计工作计划。第二季度：会议审议通过了审计部《关于利达光电股份有限公司审计部2011年第一季度工作报告》和第三季度内部审计工作计划。第三季度：会议审议通过了《关于利达光电股份有限公司审计部2011年第二季度工作报告》和第四季度内部审计工作计划。第四季度：会议审议通过了《关于利达光电股份有限公司审计部2011年第三季度工作报告》和2012年第一季度内部审计工作计划。

审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况，以及专项审计的结果。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会议事规则、董事会审计委员会年度财务报告审计工作制度，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，在2011年年报审计期间，履行了以下工作职责：

#### 1、确定公司2011年度审计工作计划

本公司聘请大信会计师事务所有限公司（以下简称“大信事务所”）对公司2011年度财务报告进行审计。

2011年12月，审计委员会通过与公司2011年度审计机构大信事务所充分沟通后，协商确定了公司2011年年度报告审计工作的时间安排



和审计工作进度安排。

2、在年审注册会计师正审前审阅公司编制的财务会计报表，形成书面审阅意见。

年审注册会计师进场前，公司董事会审计委员会委员，根据相关文件规定和要求，认真审阅了公司管理层提交的公司财务部门编制的2011年度财务会计报表等相关资料，经与公司管理层就有关资料进行询问交流后，发表审阅意见如下：

(1) 公司2011年度送审财务报表的编制基本符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；

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

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

### 3、与会计师事务所保持沟通与交流

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

4、在年审注册会计师出具初步审计意见后审阅审计报告，形成书面意见

在年审注册会计师事务所出具审计报告初稿后，公司董事会审计



委员会委员，根据相关文件规定和要求，认真审议了大信事务所出具的初步审计报告，经与年审注册会计师沟通后，发表意见如下：

（1）同意年审注册会计师拟对公司财务会计报表出具的初步审计报告；

（2）同意公司以该审计报告为基础制作公司2011年度报告及摘要；

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

（4）大信事务所项目组应履行进一步复核程序后，在审计计划规定时限内提交审计报告，以保证公司2011年度报告的如期披露。

#### 5、召开董事会下设审计委员会年审会议

2012年3月24日，审计委员召开年审会议，一致表决通过并同意将以下事项提交公司董事会审议：

（1）同意《公司2011年度财务报告》，并提交公司董事会审核；

（2）同意公司《关于续聘2012年度审计机构的议案》，并提交公司董事会审议；

（3）同意公司《关于2011年度内部控制自我评价报告》，并提交公司董事会审议；

（4）同意公司《关于2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，并提交公司董事会审议。

（四）董事会下设提名委员会履职情况报告



公司董事会下设的提名委员会现由二名独立董事郭耀黎、宣明和一名非独立董事王志亮组成，其中独立董事郭耀黎为法律专业人士，并担任提名委员会的召集人，制定董事及高级管理人员的选择标准和程序。2011年度向董事会提名刘跃东先生为本届董事会董事候选人并委任陆伟先生为公司高级管理人员。

#### （五）董事会下设薪酬与考核委员会履职情况报告

公司董事会下设的薪酬与考核委员会现由二名独立董事宣明、高其富和二名非独立董事王志亮、左月夕组成，其中独立董事宣明为光学技术专业人士，并担任薪酬与考核委员会的召集人。

薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高级管理人员的 2011年度薪酬进行了审核，认为公司对上述人员的薪酬发放履行了决策程序，发放的程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，上述人员为公司持续、快速发展起到了积极的作用，所披露的薪酬是合理和真实的。

#### 四、2011 年度利润分配预案

##### 1、2011 年度利润分配预案

2012年3月24日召开的公司第二届董事会第十九次会议审议通过2011年度利润分配预案为：为了实现公司稳健和可持续发展的需要，以及为股东创造更长远的利益，2011年度公司不进行现金分红，也不实施公积金和未分配利润转增股本。留存部分待适当时机予以分配和转增。

本议案须经2011年年度股东大会审议通过。



2011年公司受内外部各种不利因素的影响，利润总额出现较大幅度的下降，公司面临的经营环境更加困难，为积极应对宏观经济形势的变化，加大产品结构调整力度，实现2012年经营目标，公司2011年度不进行利润分配，公司不分配的利润用于补充流动资金。

## 2、报告期内现金分红政策执行情况

《公司章程》第一百五十五条 公司实施持续、稳定的利润分配政策，且公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

《公司章程》第一百五十六条 公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

如股东存在违规占用公司资金情形的，公司在利润分配时，应当先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

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》：以2010年12月31日公司总股本199,240,000股为基数，向全体股东每10股分配现金红利0.24元（含税），共计分配现金红利4,781,760元，本次利润分配后公司总股本不变。该方案于2011年6月17日付诸实施。

## 公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

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





2010 年	4,781,760.00	15,496,994.05	30.86%	83,720,811.43
2009 年	0.00	1,705,420.15	0.00%	69,871,693.72
2008 年	7,969,600.00	28,819,698.39	27.65%	76,262,007.65
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				83.12%

## 五、开展投资者关系管理的具体情况

1、公司专门制订了《投资者关系管理制度》，按照制度的规定：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。

公司重视与投资者的沟通工作，以见面会、沟通会、电话联络等多种形式加强与投资者特别是机构投资者的联系和沟通，同时积极做好投资者关系活动档案的建立和保管，做好日常电话记录并定期整理汇报相关领导；合理、妥善地安排分析师、新闻媒体等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等的接待和活动建档工作，并切实做好相关信息的保密工作。

公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展，不断学习、不断创新，以更多的方式和途径，使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，参与公司的经营管理，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。公司将继续认真做好信息披露工作，确保披露信息的真实、准确、及时、完整，以便于投资者及时、全面地了解公司的经营状况和各项重大事项的进展情况。





2、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。

3、2011年度公司未接受证券投资机构的联合调研。

#### 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。

2011年，公司严格按照《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人登记备案制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作。定期报告披露前，及时提示相关人员和单位禁止在窗口期买卖公司股票，防止违规事件发生；重大事项筹划期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。

2011年，公司未发生违规买卖公司股票的情形，无监管处罚记录。

截至报告期末，公司尚未建立《外部信息使用人管理制度》，但在《内幕信息知情人登记备案制度》中对外部信息使用人管理做出了相



关的规定。2012年3月24日公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，目前，执行情况良好。

### 七、对2012年1-3月经营业绩的预计

2012年1-3月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润			
	净利润为负值			
2012年1-3月净利润的预计范围	业绩亏损(万元):	0	~~	500
2011年1-3月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润(元)		-6,189,330.01	
业绩变动的原因说明	受人工成本上升、原材料涨价及燃动费上涨的影响,制造成本增加,致使公司2012年一季度出现亏损。			

### 八、其他报告事项

(一) 注册会计师对公司控股股东及其它关联方占用资金情况说明

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发〔2003〕56号)的规定,大信会计师事务所有限公司出具了大信专审字[2012]第2-0090号专项审计报告,专项说明全文刊登在2012年3月27日的巨潮资讯网上。

(二) 公司独立董事对相关事项发表的独立意见

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



规定情况进行了认真的核查，现就相关情况发表独立意见如下：

1、关联方资金往来情况：

截至2011年12月31日，公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守证监发 [2003]56号文的规定，不存在关联方违规占用公司资金的情况。

2、对外担保情况：

① 报告期每笔担保的主要情况：

公司对外担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度 (万元)	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额(万元)	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	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

② 截止2011年12月31日，公司对外实际担保余额为3,000万元，全部为对河南中光学集团有限公司提供的担保，占公司年末经审计净资产的6.22%。公司没有为股东、实际控制人及公司持股50%以下的其他关联方、任何法人单位、非法人单位或个人提供担保；也无以前期间发生但持续到本报告期的对外担保事项。不存在与证监发[2003]56号文相违背的担保事项。

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

④ 公司建立了完善的对外担保风险控制制度，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。

3、公司与关联方之间2011年度存在采购光学毛坯和配套材料、销售光学元件、接受与提供劳务、租赁土地、出租房屋、委托贷款、购买设备等关联交易。上述关联交易是在公司与交易对方协商一致后、基于普通的商业交易条件的基础上进行的，遵守了“公开、公平、公正”的原则，关联交易协议条款及价格公允、合理，履行了法定的批准程序。上述关联交易不会损害公司及其股东，特别是中小股东的合法权益。同意提交董事会审议。

4、对公司2012年度关联交易预估数额情况进行了事前审查，同意提交董事会审议，并发表独立意见如下：

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

5、对公司2011年度高级管理人员的薪酬发表独立意见如下：

公司高级管理人员2011年度的薪酬标准和奖励方案，符合公司现行工资制度及奖励制度的分配原则，对于保持公司稳定发展和激励公司高级管理人员具有积极性意义，薪酬和奖励的考核及发放程序符合有关法律、法规及《公司章程》等制度的规定。

6、对公司续聘大信会计师事务所有限公司为公司2012年审计机构事



宜发表独立意见如下：

董事会在发出《关于续聘会计师事务所的议案》前，已经取得了我们的认可。大信会计师事务所有限公司在担任本公司上市各专项审计和财务报表审计过程中，坚持独立审计准则，较好地履行了双方所规定的责任与义务，我们认为续聘大信会计师事务所有限公司为公司2012年度审计机构符合有关法律、法规及本公司《章程》的有关规定。

7、对公司2011年内部控制自我评价发表独立意见如下：

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

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

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

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

8、对公司为河南中光学集团有限公司提供担保事项进行了事前审查，同意提交董事会审议，并发表独立意见如下：

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。本次担保发生前公司审议批准的为中光学集团提供最高额担保金额为7,000万元，截止本公告披露日，实际担保余额4,000万元。同意本次公司继续为中光学集团提供综合最高额担保金额：人民币7,000万元，期限一年，并根据证监发2005（120）号文件《关于规范上市公司对外担保行为的通知》规定，同意将该项担保议案提交2011年年度股东大会审议。

#### 9、关于公司2011年度利润分配预案的独立意见

为了实现公司稳健和可持续发展的需要，以及为股东创造更大和更长远的利益，董事会提议：2011年度公司不进行现金分红，也不实施公积金和未分配利润转增股本，留存部分待适当时机予以分配和转增。

我们认为，该利润分配预案符合公司当前的实际情况，有利于公司的持续稳定健康发展，同意董事会拟定的2011年度利润分配预案，并提请股东大会审议。

#### 10、关于与兵器装备集团财务有限责任公司关联交易相关事项的独立意见

我们对公司第二届董事会第十九次会议审议的《关于与兵器装备集团财务有限责任公司签订〈金融服务协议〉的议案》、《关于对兵器装备集团财务有限责任公司的风险评估报告》和《关于在兵器装备集团财务有限责任公司存款的风险处置预案》，基于独立判断立场，发表如下独立意见：





①兵器装备集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）成立于2005年9月30日，为经中国银行业监督管理委员会批准设立的非银行金融机构，属中国南方工业集团公司的控股子公司，主要为集团内部成员单位提供金融服务，依法接受中国银行业监督管理委员会的监督管理。财务公司作为一家经中国银行业监督管理委员会批准的规范性非银行金融机构，在其经营范围内为本公司提供金融服务符合国家有关法律法规的规定。双方拟签署的《金融服务协议》遵循平等自愿的原则，定价原则公允，不存在损害公司及中小股东利益的情形。该项关联交易有利于优化公司财务管理、提高资金使用效率、降低融资成本和融资风险。我们同意该关联交易事项。

②公司根据具有证券、期货相关业务资格的大信会计师事务所有限公司出具的包括资产负债表、利润表、现金流量表等在内的财务公司的定期财务报告，对财务公司的经营资质、业务和风险状况进行了评估，在此基础上出具了对《关于对兵器装备集团财务有限责任公司的风险评估报告》。我们认为：风险评估报告对财务公司的分析比较全面、客观，真实地反映了财务公司的业务与财务风险状况。我们同意风险评估报告对财务公司所做的评判。

③为了有效防范、及时控制和化解公司在财务公司存款的风险，维护资金安全，公司制订了《关于在兵器装备集团财务有限责任公司存款的风险处置预案》。我们认为，风险处置预案工作分工明确，职责清楚，措施到位，能够有效地防范和化解潜在风险。





④财务公司作为非银行金融机构，其业务范围、业务内容和流程、内部的风险控制制度等措施都受到中国银监会的严格监管。在上述风险控制条件下，向本公司提供相关金融服务。

⑤根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定，公司事前向独立董事提交了相关资料，我们进行了事前审查。公司董事会审议本议案时，关联董事进行了回避，由非关联董事表决通过。会议的召开、审议程序合法、有效，符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。

⑥按照相关规定，公司与财务公司发生的该关联交易事项应提交股东大会审议并采用网络投票的方式进行表决。

## 第九节 监事会报告

### 一、监事会工作情况

2011年度公司监事会按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，认真履行职责，依法独立行使职权，以保证公司规范运作和股东权益不受损害。

报告期内公司共召开4次监事会议，各次会议的情况分别如下：

1. 2011年3月26日，第二届监事会第八次会议在公司会议室以现场表决方式召开，会议由监事会召集人陈鲁平女士主持，会议应到监事五名，实到五名，会议审议通过了公司《2010年年度报告及摘要》、《2010年度监事会工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《关于



2010 年度利润分配预案》、《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《续聘会计师事务所的议案》等议案。

该次监事会决议刊登在 2011 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

2. 2011年4月21日，第二届监事会第九次会议在公司会议室以现场表决方式召开，会议应到监事五名，实到五名，会议审议通过了公司《2011年第一季度报告》。

3. 2011年8月13日，第二届监事会第十次会议在公司会议室以现场表决方式召开，会议应到监事五名，实到五名，会议审议通过了公司《2011年半年度报告及摘要》。

4. 2011年10月20日，第二届监事会第十一次会议在公司会议室以现场表决方式召开，会议应到监事五名，实到五名，会议审议通过了公司《2011年第三季度报告》。

## 二、监事会履行职责的情况

报告期内，监事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，从切实保护中小股东利益的角度出发，认真履行了监事会的职责，积极开展工作，监事会成员列席了历次董事会会议，及时了解和检查公司财务运行状况，并对公司重大事项及各种方案、合同进行了监督、检查，全面了解和掌握公司总体运营状况，具体监督情况如下：



### 1、公司依法运作情况

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

### 2、管理层依法经营情况

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

### 3、检查公司财务的情况

对2011年度公司的财务状况、财务管理等进行了认真细致的检查，认为：公司财务制度健全，财务运作规范，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况及现金流量情况良好。大信会计师事务所有限公司对公司2011年度财务报告进行审计后，出具了标准无保留意见的审计报告，该报告真实、客观和公正地反映了公司2011年度的财务状况和经营成果。

### 4、对募集资金的使用和管理情况

对2011年度公司的募集资金的使用和管理进行了检查，认为：在募集资金的使用管理上，能严格按照承诺和《募集资金管理制度》的规定执行。

### 5、公司关联交易情况



对公司2011年度发生的关联交易进行了检查，认为：公司发生的关联交易符合公司生产经营的实际需要，其决策程序合法，交易价格合理，定价公允，符合市场原则。交易公平、公开，无内幕交易行为，不存在损害公司和其他股东利益，特别是中小非关联股东利益的行为。

#### 6、对外担保情况

通过对公司2011年度发生的对外担保的监督、核查，认为：报告期公司为控制人及其关联方提供担保，履行了必要的决策程序，符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司对外提供担保的有关规定，无违规对外担保。

#### 7、对内部控制自我评价情况

监事会对董事会审计委员会关于公司2011年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：公司现已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，该体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### 8、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司建立了内幕信息管理制度，做好了内幕信息保密工作，加强内幕信息管理，公平地进行信息披露，维护了广大投资者的合法权益。

2012年，本届监事会将继续严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进



一步促进公司的规范运作。

## 第十节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

二、报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项

三、报告期内公司重大关联交易事项

(一) 销售产品提供劳务和采购产品接受劳务

单位：(人民币) 万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
成都光明光电股份有限公司	0.00	0.00%	3,091.73	15.41%
日本清水产业株式会社	1,670.00	3.41%	237.21	1.18%
南阳金坤光电仪器有限责任公司	1,005.69	2.05%	1,400.75	6.98%
南阳南方智能光电有限公司	1,217.25	2.49%	582.84	2.91%
南阳中光学机电装备公司	34.02	0.07%	152.23	0.76%
河南中光学集团有限公司	2,077.27	4.24%	25.72	0.13%
北京天源清水科贸有限公司	1,255.66	2.56%	41.57	0.21%
天源清水光学(上海)有限公司	0.00	0.00%	18.71	0.09%
北京石晶光电科技股份有限公司	0.00	0.00%	382.62	1.91%
合计	7,259.89	14.82%	5,933.38	29.58%

(二) 购买及销售设备

单位：(人民币) 万元

关联方名称	向关联方销售设备		向关联方购买设备	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
河南中光学集团有限公司			0.45	0.01%
南阳中光学机电装备公司			5.92	0.11%
日本清水产业株式会社			1402.36	26.56%
合计			1408.74	26.68%

(三) 其他重大关联交易事项



### 1、租赁土地

根据本公司与河南中光学集团有限公司签订的《土地租赁协议》，本公司自 2005 年起租赁河南中光学集团有限公司 62,056.70 平方米的土地，租赁费收取标准为每年 18 元/平方米，年租金 109 万元。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。

### 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光电新区厂房出租给南阳智能光电有限公司使用，建筑面积 2825 平方米。租金标准：按照建筑面积 16 元/月/平方米，每年共计 542,400.00 元。

### 3、接受担保

报告期内，河南中光学集团有限公司与南方工业集团公司为本公司银行借款提供担保，截止 2011 年 12 月 31 日，公司接受河南中光学集团有限公司与南方工业集团公司担保的银行借款金额分别为 7,000 和 5,000 万元。

### 4、购买知识产权、非专利技术情况

报告期内公司无购买知识产权、非专利技术情况

### 5、购买土地使用权



## 报告期内公司无购买土地使用权情况

## 四、报告期内公司重大合同及履行情况

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

(二) 报告期内公司重大担保事项。

单位：(人民币) 万元

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	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	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)				3,000.00
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)				3,000.00
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				6.22%				
其中:								





为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	3,000.00
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)	3,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	被担保单位到期偿还债务不存在困难，不会给公司造成不利影响。

(三) 报告期内或报告期继续未发生委托他人进行现金资产管理事项。

#### (四) 重大合同

##### 1、借款合同

公司目前仍有效的借款合同明细如下：

借款种类	金额 (万元)	借款期限	利率	借款银行
短期借款	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
短期借款	2,000	2011 年 9 月 21 日—2012 年 9 月 21 日	6.56%	兵器装备集团财务有限责任公司
长期借款(一年内到期)	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(一年内到期)	2,000	2010 年 12 月 23 日—2012 年 12 月 23 日	4.01%	中国进出口银行

五、报告期内，公司未发生控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

#### 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	履约中	严格履行以上承诺



	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。		
--	---	--	--

### 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、报告期内重大事项的信息披露情况

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

公告编号	公告日期	公告内容
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
2011-022	2011 年 7 月 7 日	2011 年 1-6 月业绩预告修正公告
2011-023	2011 年 7 月 12 日	第二届董事会第十四次会议决议公告
2011-024	2011 年 7 月 12 日	关于召开 2011 年度第一次临时股东大会通知的公告
2011-025	2011 年 7 月 13 日	股东减持股份公告
2011-026	2011 年 7 月 22 日	第二届董事会第十五次会议决议公告
2011-027	2011 年 7 月 30 日	2011 年度第一次临时股东大会决议公告
2011-028	2011 年 8 月 16 日	2011 年半年度报告摘要
2011-029	2011 年 9 月 30 日	第二届董事会第十七次会议决议公告
2011-030	2011 年 10 月 22 日	2011 年第三季度报告正文
2011-031	2011 年 11 月 4 日	股东减持股份公告

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告（全文附后）

大信会计师事务所有限公司对公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

### 二、会计报表（附后）

### 三、会计报表附注（附后）

## 第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。



二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

利达光电股份有限公司

董事长：王志亮

二〇一二年三月二十七日



# 利达光电股份有限公司

## 2011年度财务报表的审计报告

### 目 录:

- 一、审计报告
- 二、利达光电股份有限公司2011年度财务报表
- 三、利达光电股份有限公司 2011 年度财务报表附注



# 审计报告

大信审字[2012]第 2-0115 号

## 利达光电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的利达光电股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：刘经进

中国 北京

中国注册会计师：陈佳

二〇一二年三月二十四日





## 合并资产负债表

编制单位：利达光电股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	165,530,763.76	185,521,698.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	6,024,686.00	3,183,801.31
应收账款	五、3	128,145,710.81	123,851,060.03
预付款项	五、4	27,057,314.80	11,806,613.70
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	五、5	880,042.27	4,335,120.62
买入返售金融资产			
存货	五、6	70,288,496.26	61,286,821.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		397,927,013.90	389,985,115.31
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			
投资性房地产			
固定资产	五、7	268,456,116.77	258,173,927.66
在建工程	五、8	27,680,383.58	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	五、9	12,182,374.00	12,689,446.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10		250,000.00
递延所得税资产	五、11	2,415,931.19	2,476,908.73



其他非流动资产			
非流动资产合计		310,734,805.54	293,099,006.96
资产总计		708,661,819.44	683,084,122.27

法定代表人：王志亮

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

## 合并资产负债表（续）

编制单位：利达光电股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、13	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	五、14	4,997,869.60	
应付账款	五、15	88,888,554.65	93,615,169.86
预收款项	五、16	886,021.14	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	五、17	2,477,503.02	4,693,548.77
应交税费	五、18	-1,409,524.62	-2,100,354.16
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、19	4,653,833.74	6,534,228.55
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、20	50,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		220,494,257.53	176,125,949.20
非流动负债：			
长期借款	五、21		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	五、22	3,000,000.00	2,000,000.00



非流动负债合计		3,000,000.00	22,000,000.00
负债合计		223,494,257.53	198,125,949.20
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五、23	199,240,000.00	199,240,000.00
资本公积	五、24	185,145,221.95	185,145,221.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、25	13,318,220.96	12,545,435.08
一般风险准备			
未分配利润	五、26	84,491,639.19	83,720,811.43
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		482,195,082.10	480,651,468.46
少数股东权益		2,972,479.81	4,306,704.61
所有者权益合计		485,167,561.91	484,958,173.07
负债和所有者权益总计		708,661,819.44	683,084,122.27

法定代表人：王志亮

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

### 母公司资产负债表

编制单位：利达光电股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		160,201,684.17	177,691,088.03
交易性金融资产			
应收票据		6,024,686.00	3,183,801.31
应收账款	十一、1	128,090,547.18	123,679,540.04
预付款项		27,057,314.80	11,806,033.70
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	1,379,558.72	6,090,732.35
存货		69,842,078.73	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		392,595,869.60	379,633,728.58
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			



长期应收款			
长期股权投资	十一、3	5,500,000.00	5,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		267,107,071.60	256,618,440.53
在建工程		27,680,383.58	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		12,182,374.00	12,689,446.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,415,931.19	2,476,908.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		314,885,760.37	296,793,519.83
资产总计		707,481,629.97	676,427,248.41

法定代表人：王志亮

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

### 母公司资产负债表（续）

编制单位：利达光电股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		70,000,000.00	70,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		4,997,869.60	
应付账款		88,625,035.13	90,821,973.50
预收款项		886,021.14	3,383,356.18
应付职工薪酬		2,421,080.62	4,600,813.73
应交税费		-1,195,689.31	-1,991,494.42
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,612,055.64	6,423,441.05
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	



其他流动负债			
流动负债合计		220,346,372.82	173,238,090.04
非流动负债：			
长期借款			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		3,000,000.00	2,000,000.00
非流动负债合计		3,000,000.00	22,000,000.00
负债合计		223,346,372.82	195,238,090.04
所有者权益：			
实收资本（或股本）		199,240,000.00	199,240,000.00
资本公积		185,145,221.95	185,145,221.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,318,220.96	12,545,435.08
一般风险准备			
未分配利润		86,431,814.24	84,258,501.34
所有者权益合计		484,135,257.15	481,189,158.37
负债和所有者权益总计		707,481,629.97	676,427,248.41

法定代表人：王志亮

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

## 合并利润表

编制单位：利达光电股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		489,724,650.72	448,136,719.48
其中：营业收入	五、27	489,724,650.72	448,136,719.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		488,432,709.82	436,328,025.82
其中：营业成本	五、27	408,809,516.07	372,576,904.53
利息支出			
手续费及佣金支出			



退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、28	1,887,364.83	766.40
销售费用		15,478,935.11	14,093,904.52
管理费用		52,185,608.18	45,138,316.38
财务费用	五、29	8,412,441.43	3,756,737.92
资产减值损失	五、30	1,658,844.20	761,396.07
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）		1,291,940.90	11,808,693.66
加：营业外收入	五、31	3,898,398.15	6,341,420.90
减：营业外支出	五、32		150,546.45
其中：非流动资产处置净损失			150,546.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,190,339.05	17,999,568.11
减：所得税费用	五、33	199,190.21	3,059,207.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,991,148.84	14,940,360.97
其中：归属于母公司所有者的净利润		6,325,373.64	15,496,994.05
少数股东损益		-1,334,224.80	-556,633.08
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	五、34	0.03	0.08
（二）稀释每股收益(元/股)	五、34	0.03	0.08
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		4,991,148.84	14,940,360.97
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		6,325,373.64	15,496,994.05
归属于少数股东的综合收益总额		-1,334,224.80	-556,633.08

法定代表人：王志亮

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

## 母公司利润表

编制单位：利达光电股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	499,353,735.75	462,210,581.90
减：营业成本	十一、4	417,809,482.33	386,855,301.11
营业税金及附加		1,866,793.96	315.37
销售费用		15,406,037.31	13,863,738.29
管理费用		51,368,675.33	43,617,223.17



财务费用		8,442,036.60	3,790,257.96
资产减值损失		406,189.38	718,073.69
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		4,054,520.84	13,365,672.31
加：营业外收入		3,872,528.15	6,256,852.54
减：营业外支出			84,554.36
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		7,927,048.99	19,537,970.49
减：所得税费用		199,190.21	3,059,207.14
四、净利润		7,727,858.78	16,478,763.35
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		7,727,858.78	16,478,763.35

法定代表人：王志亮

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

## 合并现金流量表

编制单位：利达光电股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		461,895,909.99	442,055,318.13
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		16,882,671.52	4,141,919.75
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	12,948,893.67	11,520,420.07
经营活动现金流入小计		491,727,475.18	457,717,657.95
购买商品、接受劳务支付的现金		301,702,901.83	294,223,715.18
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		107,320,314.26	90,966,865.65
支付的各项税费		9,489,848.50	10,400,693.44
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	22,029,757.02	22,931,010.81
经营活动现金流出小计		440,542,821.61	418,522,285.08
经营活动产生的现金流量净额		51,184,653.57	39,195,372.87
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		98,944.99	229,950.00
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		98,944.99	229,950.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,634,139.54	58,347,574.80
投资支付的现金			160,015.00
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		89,634,139.54	58,507,589.80
投资活动产生的现金流量净额		-89,535,194.55	-58,277,639.80
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		100,000,000.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35	1,519,999.43	1,969,871.75
筹资活动现金流入小计		101,519,999.43	91,969,871.75
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,272,697.45	4,664,580.56
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		600,000.00	
筹资活动现金流出小计		81,872,697.45	104,664,580.56
筹资活动产生的现金流量净额		19,647,301.98	-12,694,708.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,287,695.44	-583,855.71
五、现金及现金等价物净增加额		-19,990,934.44	-32,360,831.45
加：期初现金及现金等价物余额		185,521,698.20	217,882,529.65
六、期末现金及现金等价物余额		165,530,763.76	185,521,698.20

法定代表人：王志亮

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科



## 母公司现金流量表

编制单位：利达光电股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		461,846,536.27	428,578,409.90
收到的税费返还		16,882,671.52	4,141,919.75
收到其他与经营活动有关的现金		12,610,248.46	11,479,662.76
经营活动现金流入小计		491,339,456.25	444,199,992.41
购买商品、接受劳务支付的现金		300,791,074.00	282,377,807.95
支付给职工以及为职工支付的现金		105,674,282.17	89,690,617.91
支付的各项税费		9,236,919.31	10,002,100.54
支付其他与经营活动有关的现金		21,854,250.63	22,777,676.14
经营活动现金流出小计		437,556,526.11	404,848,202.54
经营活动产生的现金流量净额		53,782,930.14	39,351,789.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			229,950.00
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			229,950.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,631,940.54	58,095,874.80
投资支付的现金			160,015.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		89,631,940.54	58,255,889.80
投资活动产生的现金流量净额		-89,631,940.54	-58,025,939.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	90,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,519,999.43	1,969,871.75
筹资活动现金流入小计		101,519,999.43	91,969,871.75
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,272,697.45	4,664,580.56
支付其他与筹资活动有关的现金		600,000.00	
筹资活动现金流出小计		81,872,697.45	104,664,580.56
筹资活动产生的现金流量净额		19,647,301.98	-12,694,708.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,287,695.44	-583,855.71
五、现金及现金等价物净增加额		-17,489,403.86	-31,952,714.45



加：期初现金及现金等价物余额		177,691,088.03	209,643,802.48
六、期末现金及现金等价物余额		160,201,684.17	177,691,088.03

法定代表人：王志亮

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科



## 合并股东权益变动表

编制单位：利达光电股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专 项 储 备	盈余公积	一般风 险 准备	未分配利润	其 他	小计		
一、上年年末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			12,545,435.08		83,720,811.43		480,651,468.46	4,306,704.61	484,958,173.07
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		480,651,468.46	4,306,704.61	484,958,173.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					772,785.88		770,827.76		1,543,613.64	-1,334,224.80	209,388.84
（一）净利润							6,325,373.64		6,325,373.64	-1,334,224.80	4,991,148.84
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							6,325,373.64		6,325,373.64	-1,334,224.80	4,991,148.84
（三）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											



3. 其他										
(四) 利润分配				772,785.88		-5,554,545.88		-4,781,760.00	-4,781,760.00	
1. 提取盈余公积				772,785.88		-772,785.88				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者的分配						-4,781,760.00		-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										
2. 盈余公积转增资本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	199,240,000.00	185,145,221.95		13,318,220.96		84,491,639.19		482,195,082.10	2,972,479.81	485,167,561.91

法定代表人：王志亮

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

### 合并股东权益变动表

编制单位：利达光电股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者



	股本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险 准备	未分配利润	其他	小计		权益合计
一、上年年末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			10,897,558.74		69,871,693.72		465,154,474.41	4,863,337.69	470,017,812.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	199,240,000.00	185,145,221.95			10,897,558.74		69,871,693.72		465,154,474.41	4,863,337.69	470,017,812.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,647,876.34		13,849,117.71		15,496,994.05	-556,633.08	14,940,360.97
(一) 净利润							15,496,994.05		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							15,496,994.05		15,496,994.05	-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					1,647,876.34		-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										
2. 盈余公积转增资本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			12,545,435.08		83,720,811.43	480,651,468.46	4,306,704.61	484,958,173.07

法定代表人：王志亮

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

### 母公司股东权益变动表

编制单位：利达光电股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			12,545,435.08		84,258,501.34	481,189,158.37
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
三、本期增减变动金额(减少)					772,785.88		2,173,312.90	2,946,098.78





以“-”号填列)								
(一) 净利润							7,727,858.78	7,727,858.78
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							7,727,858.78	7,727,858.78
(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					772,785.88		-5,554,545.88	-4,781,760.00
1. 提取盈余公积					772,785.88		-772,785.88	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配							-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								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								



四、本期期末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			13,318,220.96		86,431,814.24	484,135,257.15
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	---------------	----------------

法定代表人：王志亮

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

### 母公司股东权益变动表

编制单位：利达光电股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			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、本年初余额	199,240,000.00	185,145,221.95			10,897,558.74		69,427,614.33	464,710,395.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,647,876.34		14,830,887.01	16,478,763.35
（一）净利润							16,478,763.35	16,478,763.35
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							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					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								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			12,545,435.08		84,258,501.34	481,189,158.37

法定代表人：王志亮

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科



# 利达光电股份有限公司 财务报表附注

2011年1月1日—2011年12月31日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

## 一、公司的基本情况

### 1、公司概况

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：王志亮

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 12 月 31 日，本公司总股本为 19,924 万股。

### 2、历史沿革

#### (1) 1995 年设立南阳利达光电有限公司

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

股权结构如下：

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

#### (2) 第一次股权调整

2003 年 4 月 23 日，经南阳市对外贸易经济合作局宛外经贸资[2003]78 号文批准，南阳



利达股东英属维尔京群岛第二光学有限公司将其持有的南阳利达 10%的股权转让给河南中光学集团有限公司（原河南中南光电仪器厂）。股权转让后，河南中光学集团有限公司持有南阳利达 75%的股权，英属维尔京群岛第二光学有限公司持有南阳利达 25%的股权。

转让后股权结构如下：

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

（3）2004 年吸收合并南阳协力光学有限公司等 5 家公司

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

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

（4）第二次股权调整

南方工业资产管理有限责任公司受让英属维尔京群岛第二光学有限公司股权

经南阳利达 2005 年 6 月 20 日董事会决议通过，南方工业集团于 2005 年 8 月 12 日下达兵装财[2005]545 号文件批复同意，以及南阳市商务局 2005 年 11 月 7 日以宛商资管[2005]294 号文批准，南方工业资产管理有限责任公司受让英属维尔京群岛第二光学有限公司所持有的南阳利达 1,286 万元出资（占南阳利达出资总额的 10.62%）。上述股权转让后，英属维尔京群岛第二光学有限公司不再持有南阳利达股权，南方工业资产管理有限责任公司持有股权由原 1,200 万元增加到 2,486 万元。



#### 南阳市金坤光电仪器有限责任公司受让明汇国际有限公司股权

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

#### 富士能佐野株式会社增资及南方工业资产管理有限责任公司退出股权

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

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

#### （5）第三次股权调整

##### 日本清水（香港）有限公司受让日本清水及香港友滔股权、明汇国际有限公司增资

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

##### 南方工业资产管理有限责任公司 1,500 万元债转股增资

经南阳市商务局于 2006 年 3 月 6 日以宛商资管[2006]42 号文批准，南方工业资产管理有



限责任公司将其对南阳利达的 1,500 万元债权转为股权增资，增加出资额 1,500 万元。

#### 中国南方工业集团公司划转股权

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

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

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

#### （6）公司改制

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

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

序号	股东名称	出资额（元）	占总股本比例（%）
1	中国南方工业集团公司	81,455,192.00	54.58
2	南方工业资产管理有限责任公司	26,713,960.00	17.90
3	日本清水（香港）有限公司	17,177,524.00	11.51
4	富士能佐野株式会社	15,446,340.00	10.35





5	香港明汇国际有限公司	4,686,136.00	3.14
6	南阳市金坤光电仪器有限责任公司	3,760,848.00	2.52
	合 计	149,240,000.00	100.00

#### (7) 首次向社会公开发行人民币普通股

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

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

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 财务报表的编制基础

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

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的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，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值与新增投资成本之和，购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值与其账面价值的差额计入合并报表当期投资收益。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当期损益。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%
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%





账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
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：母公司利达光电股份有限公司企业所得税适用 15%税率；子公司南阳南方长虹科技有限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，有效期三年。根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局联合发布的《关于公布河南省 2011 年度通过复审高新技术企业名单的通知》（豫科[2012]8 号），公司已通过高新技术企业复审。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362 号）的有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内，企业所得税率为 15%。

**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	2,972,479.81		

## 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：	---	---	151,595.97	---	---	252,238.78
其中：人民币			68,157.44			201,390.89
美 元	603.00	6.3009	3,799.44	822.00	6.6227	5,443.86
日 元	981,950.00	0.081103	79,639.09	558,750.00	0.08126	45,404.03
银行存款：	---	---	160,370,806.02	---	---	184,219,211.10
其中：人民币			142,181,218.97			163,193,610.94
美 元	2,767,448.14	6.3009	17,437,413.98	2,719,798.21	6.6227	18,012,407.61
日 元	9,274,294.00	0.081103	752,173.07	37,080,883.00	0.08126	3,013,192.55
其他货币资金：	---	---	5,008,361.77	---	---	1,050,248.32



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
其中：人民币			5,008,100.47			953,307.75
美 元	41.47	6.3009	261.30	14,637.62	6.6227	96,940.57
日 元						
合 计	—	—	165,530,763.76	—	—	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	10,492.17	1,050,248.32
银行承兑汇票保证金	4,997,869.60	
合 计	5,008,361.77	1,050,248.32

注 1：货币资金期末余额较年初余额减少 19,990,934.44 元，主要原因系公司募投项目使用募集资金所致。

注 2：期末公司存放于兵器装备集团财务有限责任公司的银行存款为 22,296,482.03 元。

## 2. 应收票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	82,760.00	551,086.31
商业承兑汇票	5,941,926.00	2,632,715.00
合 计	6,024,686.00	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	计提比例 (%)
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	132,221,511.89	100.00	4,075,801.08	3.08
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	132,221,511.89	100.00	4,075,801.08	3.08

种 类	年初余额	
	账面余额	坏账准备



	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
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	126,455,417.53	95.64			122,385,318.08	95.74		
6 个月至 1 年	1,352,998.35	1.02	67,649.89	5.00	553,873.57	0.43	19,117.68	5.00
1-2年	33,697.90	0.03	3,369.79	10.00	624,314.15	0.49	62,431.42	10.00
2-3年	363,743.02	0.28	109,122.91	30.00	323,447.67	0.25	97,034.30	30.00
3-4年	190,339.55	0.14	95,169.78	50.00	227,776.16	0.18	113,888.08	50.00
4-5年	124,134.17	0.09	99,307.34	80.00	144,009.38	0.11	115,207.50	80.00
5 年以上	3,701,181.37	2.80	3,701,181.37	100.00	3,567,490.59	2.79	3,567,490.59	100.00
合 计	132,221,511.89	100.00	4,075,801.08		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	65,331,634.78	65,009,829.57
1-2年		
2-3年		
前五名欠款金额合计	65,331,634.78	65,009,829.57
占应收账款总额比例	49.41%	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	5,950,017.45	6.3009	37,490,464.96	4,471,587.74	6.6227	29,613,984.11
港 币	177,708.80	0.8107	144,068.52	177,708.80	0.85093	151,212.42
日 元	28,344,633.00	0.081103	2,298,834.76	53,974,374.00	0.08126	4,385,958.00
合 计	—	—	39,933,368.24	—	—	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	25,623,066.47	94.70	11,782,776.19	99.81
1 至 2 年	1,434,248.33	5.30	23,837.51	0.19
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	27,057,314.80	100.00	11,806,613.70	100.00

注：期末预付款项较年初增加 15,250,701.10 元，增幅 129.17% 主要系预付给供应商的材料款及设备款增加所致。

##### (2) 账龄超过 1 年的重要预付款项列示如下：

单位名称	账龄	金额	未及时结算的原因
南京利生光学机械有限公司	1-2 年	1,320,000.00	预付设备款，未验收安装
合 计		1,320,000.00	

##### (3) 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	18,316,202.15	6,153,571.05
1-2 年		
2-3 年		
前五名预付款金额合计	18,316,202.15	6,153,571.05
占预付账款总额比例	67.69%	52.12%

##### (4) 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) 预付关联方账款情况见附注六、5。

#### 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	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	908,668.03	65.03	28,625.76	3.15
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	488,711.80	34.97	488,711.80	100.00



种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合 计	1,397,379.83	100.00	517,337.56	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	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其他应收款				
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	868,399.26	95.57			4,315,511.17	99.01		
6 个月至 1 年				5.00	3,000.00	0.07	150.00	5.00
1 至 2 年				10.00				10.00
2 至 3 年				30.00	21,693.50	0.50	6,508.05	30.00
3 至 4 年	22,026.83	2.42	11,013.42	50.00	3,148.00	0.07	1,574.00	50.00
4 至 5 年	3,148.00	0.35	2,518.40	80.00				80.00
5 年以上	15,093.94	1.66	15,093.94	100.00	15,093.94	0.35	15,093.94	100.00
合 计	908,668.03	100.00	28,625.76		4,358,446.61	100.00	23,325.99	

#### (2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
代垫新东莞旭进光电有限公司开办费	488,711.80	488,711.80	100.00%	股权收购合同已解除，该款项无法收回。
合 计	488,711.80	488,711.80	—	—

#### (3) 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	期末余额	年初余额



1年以内	388,758.90	3,657,658.88
1-2年	488,711.80	
2-3年		
前五名欠款金额合计	877,470.70	3,657,658.88
占其他应收款总额比例	62.79%	83.92%

(5) 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	34,127,700.75	6,528,044.34	27,599,656.41	28,545,606.07	6,863,908.85	21,681,697.22
在产品	15,062,847.26		15,062,847.26	14,997,433.70	30,473.06	14,966,960.64
产成品	27,941,413.54	6,281,002.14	21,660,411.40	23,286,245.77	4,850,463.45	18,435,782.32
委托加工物资	5,965,581.19		5,965,581.19	6,202,381.27		6,202,381.27
合计	83,097,542.74	12,809,046.48	70,288,496.26	73,031,666.81	11,744,845.36	61,286,821.45

注：期末存货较年初增加 9,001,674.81 元，增幅 14.69%。原材料、产成品的增长主要系公司经营的投影机业务规模逐步扩大，投影机生产周期较长，与投影机业务相关的原材料、库存商品增长所致。

(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	-335,864.51			6,528,044.34
在产品	30,473.06	-30,473.06			
产成品	4,850,463.45	1,430,538.69			6,281,002.14
合计	11,744,845.36	1,064,201.12			12,809,046.48

(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	52,806,203.23	107,818.57	535,511,934.44
房屋及建筑物	117,087,844.52	-5,600,909.47		111,486,935.05
机器设备	309,861,172.52	53,436,138.13	107,818.57	363,189,492.08
仪器仪表	47,950,073.29	4,797,522.58		52,747,595.87
办公设备	4,614,046.37	173,451.99		4,787,498.36
运输工具	3,300,413.08			3,300,413.08
二、累计折旧合计	223,826,915.77	42,508,749.84	92,554.29	266,243,111.32
房屋及建筑物	27,554,372.91	6,382,235.47		33,936,608.38
机器设备	162,238,428.35	29,903,273.04	92,554.29	192,049,147.10
仪器仪表	29,770,569.93	5,479,474.21		35,250,044.14
办公设备	3,055,625.78	345,105.34		3,400,731.12
运输工具	1,207,918.80	398,661.78		1,606,580.58
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			268,456,116.77
房屋及建筑物	89,533,471.61			77,550,326.67
机器设备	146,810,037.82			170,327,638.63
仪器仪表	18,179,503.36			17,497,551.73
办公设备	1,558,420.59			1,386,767.24
运输工具	2,092,494.28			1,693,832.50

注 1：公司未办妥产权证书的固定资产为 41,891,304.91 元；

注 2：固定资产本期计提折旧额为 42,508,749.84 元；

注 3：本期由在建工程转入固定资产原值为 38,595,116.03 元；

注 4：固定资产原值本期减少数 107,818.57 元，全部为处置转出；

注 5：“固定资产-房屋及建筑物”本期增加为负数的原因系本期根据竣工决算报告对暂估转固的固定资产进行了重分类；

注 6：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
新区续建工程	27,098,406.97		27,098,406.97	19,191,273.74		19,191,273.74
超硬薄膜生产线建设项目				149,562.09		149,562.09
溅射式镀膜机	294,047.57		294,047.57	17,888.74		17,888.74
高清晰显示系统关键光学部件生产线项目	270,101.50		270,101.50			
磨边机	15,392.00		15,392.00			
抛光机	2,054.47		2,054.47			
铣磨机	381.07		381.07			
合 计	27,680,383.58		27,680,383.58	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	7,907,133.23			27,098,406.97		募集资金和自 有资金
数码透镜生产线	150,000.00	11,232,420.19	11,382,420.19				募集资金和自 有资金
超硬薄膜生产线 建设项目	149,562.09	16,984,748.28	17,134,310.37				募集资金和自 有资金
特种精密光学元 件产业化项目		9,975,566.97	9,975,566.97				募集资金和自 有资金
合 计	19,490,835.83	46,099,868.67	38,492,297.53		27,098,406.97		——

注 1：本期在建工程项目主要为募集资金投资项目，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	507,072.00		1,698,998.00
软件	10,000.00	120,000.00		130,000.00
专利权	363,672.00	140,172.00		503,844.00
土地使用权	818,254.00	246,900.00		1,065,154.00
三、无形资产账面净值合计	12,689,446.00			12,182,374.00
软件	350,000.00			230,000.00



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
专利权	812,378.00			672,206.00
土地使用权	11,527,068.00			11,280,168.00
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			12,182,374.00
软件	350,000.00			230,000.00
专利权	812,378.00			672,206.00
土地使用权	11,527,068.00			11,280,168.00

注 1: 本期摊销额为 507,072.00 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
<b>递延所得税资产:</b>		
资产减值准备	2,415,931.19	2,476,908.73
小 计	2,415,931.19	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	16,106,207.92
合 计	16,106,207.92

#### (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	5,736.75	10,830.60
合 计	5,736.75	10,830.60

**(4) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细**

项 目	本期互抵金额
存货中内部销售未实现毛利	190,954.53
资产减值准备	190,954.53

**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	594,643.08			4,593,138.64
二、存货跌价准备	11,744,845.36	1,064,201.12			12,809,046.48
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	1,658,844.20			18,214,891.47

**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		



借款条件	期末余额	年初余额
保证借款	70,000,000.00	70,000,000.00
信用借款		
合计	70,000,000.00	70,000,000.00

**(2) 本公司保证借款情况如下**

借款单位	提供借款机构	借款金额	保证人
利达光电股份有限公司	中国光大银行郑州分行	40,000,000.00	河南中光学集团有限公司
利达光电股份有限公司	中国银行股份有限公司南阳分行	10,000,000.00	河南中光学集团有限公司
利达光电股份有限公司	兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	河南中光学集团有限公司
合计		70,000,000.00	

注：本期无已到期未偿还的短期借款。

**14. 应付票据**

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,997,869.60	
商业承兑汇票		
合计	4,997,869.60	

**15. 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	88,092,766.46	99.11	92,784,603.80	99.12
1 至 2 年	11,547.90	0.01	414,449.71	0.44
2 至 3 年	368,225.18	0.41	75,974.67	0.08
3 年以上	416,015.11	0.47	340,141.68	0.36
合计	88,888,554.65	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%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

(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	758,482.91	6.3009	4,779,124.97	975,805.08	6.6227	6,462,464.30
港 币	71,903.46	0.8107	58,292.14	71,903.46	0.8509	61,182.65
日 元	20,474,474.00	0.081103	1,660,541.26	55,310,528.00	0.08126	4,494,534.00
欧 元	111,360.00	8.1625	908,976.00			
合 计	—	—	7,406,934.37	—	—	11,018,180.95

## 16. 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	886,021.14	100.00	3,383,356.18	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	886,021.14	100.00	3,383,356.18	100.00

(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款项情况。

## 17. 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	83,010,462.46	86,226,807.10	5,586.70
二、职工福利费		1,682,818.44	1,682,818.44	
三、社会保险费	927,990.60	16,278,276.36	14,798,794.51	2,407,472.45
其中：医疗保险费	35.93	2,725,526.41	2,690,627.61	34,934.73
基本养老保险费	438,617.85	11,289,079.79	10,252,357.35	1,475,340.29
年金缴费				
失业保险费	281,124.92	1,065,034.13	745,059.63	601,099.42
工伤保险费	201,878.27	770,337.36	690,128.26	282,087.37
生育保险费	6,333.63	428,298.67	420,621.66	14,010.64
四、住房公积金	233,833.48	1,561,044.00	1,762,432.27	32,445.21
五、辞退福利		446,887.94	446,887.94	
六、工会经费及职工教育经费	309,793.35	2,124,779.31	2,402,574.00	31,998.66
合 计	4,693,548.77	105,104,268.51	107,320,314.26	2,477,503.02

注 1：应付职工薪酬中无拖欠性质情形。

注 2：企业本期未为职工提供各项非货币性福利。



注 3: 因解除劳动关系给予补偿金额为 446,887.94 元。

### 18. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	-2,380,518.20	-5,648,438.95
营业税		2,073.74
城建税	86,872.04	536.48
企业所得税	550,129.52	3,167,683.52
房产税	247,229.73	218,136.24
土地使用税	37,565.03	75,130.06
个人所得税	8,721.60	84,294.83
教育费附加	40,475.66	229.92
合 计	-1,409,524.62	-2,100,354.16

### 19. 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	4,467,318.79	95.99	5,423,254.43	83.00
1 至 2 年	41,908.79	0.90	955,982.31	14.63
2 至 3 年	7,400.00	0.16	32,500.91	0.50
3 年以上	137,206.16	2.95	122,490.90	1.87
合 计	4,653,833.74	100.00	6,534,228.55	100.00

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

(3) 账龄超过一年的其他应付款系零星的未结算款项。

### 20. 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	
合 计	50,000,000.00	

#### (2) 一年内到期的长期借款

##### a. 一年内到期的长期借款



借款条件	期末余额	年初余额
保证借款	50,000,000.00	
合 计	50,000,000.00	

### b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额		年初余额	
				外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行	2010/12/23	2012/12/22	人民币		20,000,000.00		
中国进出口银行	2011/2/22	2012/12/23	人民币		30,000,000.00		
合 计	—	—		—	50,000,000.00	—	

注：期末一年内到期的长期借款由中国南方工业集团公司为本公司提供连带责任保证担保。

## 21. 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		20,000,000.00
信用借款		
合 计		20,000,000.00

## 22. 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	3,000,000.00	2,000,000.00
合 计	3,000,000.00	2,000,000.00

注 1：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；

注 2：根据南阳市财政局、南阳市科学技术局、南阳市工业和信息化局、南阳市发展和改革委员会联合下发的宛财预[2011]615 号文件，公司收到石英晶体光学低通滤波器产业化项目资金 100 万元。

## 23. 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



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	
1 国家持股							
2 国有法人持股	5,000,000.00						5,000,000.00
3 其他内资持股							
-境内非国有法人持股							
-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	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							
4 其他							
三 股份总数	199,240,000.00						199,240,000.00

## 24. 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

## 25. 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	772,785.88		12,951,339.66
任意盈余公积	366,881.30			366,881.30
合计	12,545,435.08	772,785.88		13,318,220.96

注：本期增加的盈余公积为按本年度净利润的 10% 计提法定盈余公积。

## 26. 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	





项 目	金 额	提取或分配比例
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,325,373.64	
减：提取法定盈余公积	772,785.88	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	84,491,639.19	

## 27. 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	457,539,369.58	405,680,176.08
其他业务收入	32,185,281.14	42,456,543.40
营业收入合计	489,724,650.72	448,136,719.48

### (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	379,317,565.83	333,305,227.72
其他业务成本	29,491,950.24	39,271,676.81
营业成本合计	408,809,516.07	372,576,904.53

### (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	229,858,069.76	188,109,743.48	201,989,291.97	164,023,539.65
棱镜	146,504,091.48	120,512,597.53	135,572,945.27	110,708,803.81
光学辅料	17,512,737.35	10,591,703.55	15,414,321.09	9,233,850.93
光敏电阻及其他	63,664,470.99	60,103,521.27	52,703,617.75	49,339,033.33
合 计	457,539,369.58	379,317,565.83	405,680,176.08	333,305,227.72

### (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	232,844,547.89	220,484,010.90	230,201,038.95	204,445,923.32
境外	224,694,821.69	158,833,554.93	175,479,137.13	128,859,304.40



合 计	457,539,369.58	379,317,565.83	405,680,176.08	333,305,227.72
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

**(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	211,474,045.96	180,693,694.73
占全部营业收入的比例	43.18%	40.32%

**28. 营业税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额
城市建设税	1,225,021.50	536.48
教育费附加	528,437.66	229.92
其他	133,905.67	
合 计	1,887,364.83	766.40

**29. 财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,490,937.45	4,664,580.56
减：利息收入	1,760,083.74	2,127,220.70
汇兑损益	2,892,993.93	1,042,594.98
手续费及其他	788,593.79	176,783.08
合 计	8,412,441.43	3,756,737.92

**30. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	594,643.09	-380,074.80
二、存货跌价损失	1,064,201.11	1,141,470.87
合 计	1,658,844.20	761,396.07

**31. 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	17,493.41	17,493.41	178,961.19	178,961.19
其中：固定资产处置利得	17,493.41	17,493.41	178,961.19	178,961.19
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				
政府补助	3,839,000.00	3,839,000.00	6,145,756.00	6,145,756.00
其他利得	41,904.74	41,904.74	16,703.71	16,703.71
合 计	3,898,398.15	3,898,398.15	6,341,420.90	6,341,420.90

**(2) 政府补助明细****① 2011 年度**

项目	金额	说明
新型光学引擎及数字投影机	2,000,000.00	宛财预[2011]250 号
四川长虹合作项目	1,200,000.00	基于激光光源的高亮度 DLP 投影机产业化研究技术开发合作协议
高倍聚光光伏系统太阳能模组电池研发项目	500,000.00	宛财预[2011]772 号
零星补助	139,000.00	
合 计	3,839,000.00	

**② 2010 年度**

项目	金额	说明
财政局重大科技专项经费补贴	2,000,000.00	宛财预【2010】200 号
DLP 光学引擎专项资金款	600,000.00	宛财预【2010】293 号
DLP 光学引擎与关键部件的研发及产业化	50,000.00	南阳市财政局拨入
社会保险、失业保险政府补助款	3,157,056.00	南阳市财政局拨入
四川长虹合作项目	300,000.00	基于激光光源的高亮度 DLP 投影机产业化研究技术开发合作协议
河南省知识产权局专利资助费及会计核算中心补助资金	28,700.00	南阳市财政局拨入
零星补助	10,000.00	南阳市财政局拨入
合 计	6,145,756.00	

**32. 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			150,546.45	150,546.45
其中：固定资产处置损失			150,546.45	150,546.45
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			150,546.45	150,546.45

**33. 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	138,212.67	3,166,918.18
递延所得税调整	60,977.54	-107,711.04
合 计	199,190.21	3,059,207.14

**34. 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	6,325,373.64	15,496,994.05
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	3,023,053.34	10,242,877.89
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		



项 目	代码	本期发生额	上期发生额
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)		0.03	0.08
基本每股收益(II)		0.015	0.05
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	6,325,373.64	15,496,994.05
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	3,023,053.34	10,242,877.89
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)		0.03	0.08
稀释每股收益(II)		0.015	0.05

### (1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+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。

## 35. 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	4,839,000.00	8,145,756.00
银行利息收入	352,655.54	157,348.95
收往来款及其他	7,757,238.13	3,217,315.12
合 计	12,948,893.67	11,520,420.07

**(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	7,181,606.50	6,790,899.05
支付的差旅费	1,885,052.70	2,562,119.25
支付的办公费	1,059,591.18	1,804,342.13
支付的包装费	919,583.78	893,645.57
支付的咨询费	2,734,316.89	2,415,492.74
支付的会议费	276,108.60	210,562.40
支付的业务招待费	676,583.70	280,218.86
支付的修理费	424,606.44	239,636.29
支付的技术服务费	654,508.74	837,441.00
销售服务费	5,230,503.99	4,489,245.18
其他	987,294.50	2,407,408.34
合 计	22,029,757.02	22,931,010.81

**(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	1,519,999.43	1,969,871.75
合 计	1,519,999.43	1,969,871.75

**36. 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	4,991,148.84	14,940,360.97
加：资产减值准备	1,658,844.20	761,396.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,508,749.84	37,050,784.99
无形资产摊销	507,072.00	397,072.00



项 目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	250,000.00	1,000,000.00
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-17,493.41	-28,414.74
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,970,938.02	3,880,566.83
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)	60,977.54	-107,711.04
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)	-9,001,674.81	-34,263,634.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-18,836,538.25	-14,305,087.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	24,092,629.60	29,870,039.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	51,184,653.57	39,195,372.87
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	165,530,763.76	185,521,698.20
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	-19,990,934.44	-32,360,831.45

**(2) 现金及现金等价物**

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、现金</b>	165,530,763.76	185,521,698.20
其中: 库存现金	151,595.97	252,238.78
可随时用于支付的银行存款	160,370,806.02	184,219,211.10
可随时用于支付的其他货币资金	5,008,361.77	1,050,248.32
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		
<b>二、现金等价物</b>		
其中: 三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	165,530,763.76	185,521,698.20



## 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	49.99	49.99	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
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
北京天源清水科贸有限公司	和日本清水（香港）有限公司同受控制
天源清水光学（上海）有限公司	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
北京石晶光电科技股份有限公司	同受一方控制

### 4. 关联交易情况

#### (1) 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	30,917,333.72	15.64
日本清水产业株式会社	采购商品	双方协商定价	2,351,459.48	1.19





南阳金坤光电仪器有限公司	采购商品	双方协商定价	14,007,506.89	7.09
南阳南方智能光电有限公司	采购商品	双方协商定价	5,770,026.14	2.92
南阳中光学机电装备公司	采购商品	双方协商定价	555,134.10	0.28
河南中光学集团有限公司	采购商品	双方协商定价	158,667.15	0.08
北京天源清水科贸有限公司	采购商品	双方协商定价	415,650.43	0.21
北京石晶光电科技股份有限公司	采购商品	双方协商定价	3,826,239.11	1.94
小 计			58,002,017.02	29.35
日本清水产业株式会社	接受劳务	双方协商定价	20,600.48	0.69
南阳南方智能光电有限公司	接受劳务	双方协商定价	58,324.63	1.97
南阳中光学机电装备公司	接受劳务	双方协商定价	967,182.56	32.63
河南中光学集团有限公司	接受劳务	双方协商定价	98,564.10	3.33
天源清水光学（上海）有限公司	接受劳务	双方协商定价	187,117.95	6.31
小 计			1,331,789.72	44.93

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	23,503,418.89	9.96
日本清水产业株式会社	采购商品	双方协商定价	5,485,491.02	2.32
南阳金坤光电仪器有限公司	采购商品	双方协商定价	11,242,007.03	4.76
南阳南方智能光电有限公司	采购商品	双方协商定价	10,535,964.03	4.46
南阳中光学机电装备公司	采购商品	双方协商定价	709,605.07	0.30
河南中光学集团有限公司	采购商品	双方协商定价	380,555.56	0.16
河南南方辉煌图像信息技术有限公司	采购商品	双方协商定价	820.51	0.00
小 计			51,857,862.11	21.97
南阳中光学机电装备公司	接受劳务	双方协商定价	887,115.46	37.66
河南中光学集团有限公司	接受劳务	双方协商定价	215,384.62	9.14
河南南方辉煌图像信息技术有限公司	接受劳务	双方协商定价	4,030.68	0.17
小 计			1,106,530.76	46.97

## (2) 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	16,699,998.70	3.65
南阳金坤光电仪器有限公司	出售商品	双方协商定价	10,056,893.26	2.20
南阳南方智能光电有限公司	出售商品	双方协商定价	12,160,515.98	2.66
南阳中光学机电装备公司	出售商品	双方协商定价	340,224.30	0.07
河南中光学集团有限公司	出售商品	双方协商定价	20,772,742.15	4.54



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%
北京天源清水科贸有限公司	出售商品	双方协商定价	12,556,623.39	2.74
小 计			72,586,997.78	15.86
南阳南方智能光电有限公司	提供劳务	双方协商定价	12,000.00	100.00
小 计			12,000.00	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	22,904,487.81	5.11
河南中光学集团有限公司	出售商品	双方协商定价	28,842,205.00	6.44
南阳中光学机电装备公司	出售商品	双方协商定价	142,435.90	0.03
河南南方辉煌图像信息技术有限公司	出售商品	双方协商定价	1,425.79	0.00
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	0.05
南阳金坤光电仪器有限责任公司	出售商品	双方协商定价	8,494,241.32	1.90
南阳南方智能光电有限公司	出售商品	双方协商定价	14,932,434.03	3.33
小 计			75,527,229.85	16.85
河南中光学集团有限公司	提供劳务	双方协商定价	196,367.98	18.91
南阳南方智能光电有限公司	提供劳务	双方协商定价	492,000.00	47.39
南阳中光学机电装备公司	提供劳务	双方协商定价	349,886.36	33.70
小 计			1,038,254.34	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	厂房	2011年1月1日	2011年12月31日	双方协商定价	542,400.00

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光电新区厂房出租给南阳智能光电有限公司使用，建筑面积 2825 平方米。

租金标准：按照建筑面积 16 元/月/平方米，每年共计 542,400.00 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	40,000,000.00	2011/5/20	2012/5/20	未履行完毕
河南中光学集团有限公司	本公司	10,000,000.00	2011/6/29	2012/6/29	未履行完毕
河南中光学集团有限公司	本公司	30,000,000.00	2011/7/21	2012/7/21	未履行完毕
中国南方工业集团公司	本公司	50,000,000.00	2010/12/23	2012/12/22	未履行完毕
本公司	河南中光学集团有限公司	30,000,000.00	2011/2/11	2012/2/11	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

注：本公司本年度支付中国南方工业集团公司担保费 600,000.00 元。

#### (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 (%)
河南中光学集团有限公司	购买设备	购买	双方协商定价	4,498.48	0.01
南阳中光学机电装备公司	购买设备	购买	双方协商定价	59,230.77	0.11
日本清水产业株式会社	购买设备	购买	双方协商定价	14,023,644.44	26.56
小 计				14,087,373.69	26.68

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 (%)
河南中光学集团有限公司	出售设备	出售	双方协商定价	84,568.36	47.26
小 计				84,568.36	47.26
河南南方辉煌图像信息技术有限公司	购买设备	购买	双方协商定价	4,393.61	0.02
南阳中光学机电装备公司	购买设备	购买	双方协商定价	721,367.52	3.91
日本清水产业株式会社	购买设备	购买	双方协商定价	2,466,209.28	13.36
小 计				3,191,970.41	17.29

#### (6) 其他关联交易

##### a. 关联方借款情况



关联方	借入金额	起始日	到期日	说明
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2011/9/21	2012/9/21	河南中光学集团有限公司提供保证担保

#### b. 存放资金

关联方	2011 年度		2010 年度	
	金额	占同类业务的比例 (%)	金额	占同类业务的比例 (%)
兵器装备集团财务有限责任公司	22,296,482.03	14.38		

### 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
应收账款					
	日本清水产业株式会社	2,340,497.55		5,227,124.38	
	河南中光学集团有限公司	24,266,935.83		26,509,408.41	
	南阳南方智能光电有限公司	11,854,163.95		17,604,554.93	
	北京天源清水科贸有限公司	5,664,059.46			
小 计		44,125,656.79		49,341,087.72	
预付账款					
	南阳中光学机电装备公司	4,356,000.00			
小 计		4,356,000.00			
其他应收款					
	日本清水（香港）有限公司			432,267.57	
小 计				432,267.57	
应收票据					
	河南中光学集团有限公司	5,941,926.00			
小 计		5,941,926.00			

#### 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	2,625,953.87	4,545,019.27
	成都光明光电股份有限公司	3,228,947.79	6,700,868.508
	南阳金坤光电仪器有限责任公司	192,816.60	540,598.65
	南阳中光学机电装备公司	2,108,163.69	2,565,478.53
	北京天源清水科贸有限公司	55,850.00	
	天源清水光学（上海）有限公司	98,736.00	
	北京石晶光电科技股份有限公司	813,122.00	



	关联方	期末余额	年初余额
小 计		9,123,589.95	14,351,964.95
应付票据			
	北京石晶光电科技股份有限公司	796,900.20	
	成都光明光电股份有限公司	2,160,000.00	
小 计		2,956,900.20	

## 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 12 月 31 日，本公司为河南中光学集团有限公司银行借款 5000 万元提供保证担保。

- 3、除上述或有事项外，截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

## 八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

2012 年 3 月 24 日公司第二届董事会第十九次会议审议通过了 2011 年利润分配预案为：2011 年度公司不进行现金分红，也不实施资本公积金和未分配利润转增股本。此预案尚需公司 2011 年度股东大会审议。

除上述事项外，截至审计报告日（2012 年 3 月 24 日）止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截至 2011 年 12 月 31 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	132,166,348.26	100.00	4,075,801.08	3.08
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	132,166,348.26	100.00	4,075,801.08	3.08

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	126,400,253.90	95.64			122,385,318.08	95.87		
6 个月至 1 年	1,352,998.35	1.02	67,649.89	5.00	382,353.58	0.30	19,117.68	5.00
1-2年	33,697.90	0.03	3,369.79	10.00	624,314.15	0.49	62,431.42	10.00
2-3年	363,743.02	0.28	109,122.91	30.00	323,447.67	0.25	97,034.30	30.00
3-4年	190,339.55	0.14	95,169.78	50.00	227,776.16	0.18	113,888.08	50.00
4-5 年	124,134.17	0.09	99,307.34	80.00	144,009.38	0.11	115,207.50	80.00
5年以上	3,701,181.37	2.80	3,701,181.37	100.00	3,567,490.59	2.80	3,567,490.59	100.00
合 计	132,166,348.26	100.00	4,075,801.08		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	65,331,634.78	65,009,829.57
1-2年		
2-3年		
前五名欠款金额合计	65,331,634.78	65,009,829.57
占应收账款总额比例	49.43%	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	5,950,017.45	6.3009	37,490,464.96	4,471,587.74	6.6227	29,613,984.11
港 币	177,708.80	0.8107	144,068.52	177,708.80	0.85093	151,212.42
日 元	28,344,633.00	0.081103	2,298,834.76	53,974,373.00	0.08126	4,385,958.00
合 计	—	—	39,933,368.24	—	—	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 (%)
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	1,408,184.48	74.24	28,625.76	2.03
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	488,711.80	25.76	488,711.80	100.00
合 计	1,896,896.28	100.00	517,337.56	

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	1,367,915.71	97.15			6,071,122.90	99.30		
6个月至1年				5.00	3,000.00	0.05	150.00	5.00
1至2年				10.00				10.00
2至3年				30.00	21,693.50	0.35	6,508.05	30.00



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 (%)
3至4年	22,026.83	1.56	11,013.42	50.00	3,148.00	0.05	1,574.00	50.00
4至5年	3,148.00	0.22	2,518.40	80.00				80.00
5年以上	15,093.94	1.07	15,093.94	100.00	15,093.94	0.25	15,093.94	100.00
合 计	1,408,184.48	100.00	28,625.76		6,114,058.34	100.00	23,325.99	

## (2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
代垫新东莞旭进光电有限公司开办费	488,711.80	488,711.80	100.00	股权收购合同已解除，该款项无法收回。
合 计	488,711.80	488,711.80	—	—

## (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	668,696.46	5,324,274.36
1-2年	488,711.80	
2-3年		
前五名欠款金额合计	1,157,408.26	5,324,274.36
占其他应收款总额比例	61.02%	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	594,136.42	31.32
合 计	—	594,136.42	31.32

## 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	55.00	55.00				
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	456,173,783.71	400,013,340.06
其他业务收入	43,179,952.04	62,197,241.84





项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入合计	499,353,735.75	462,210,581.90

**(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	377,402,119.55	327,949,722.23
其他业务成本	40,407,362.78	58,905,578.88
营业成本合计	417,809,482.33	386,855,301.11

**(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	229,858,069.76	188,109,743.48	201,989,291.97	164,023,539.65
棱镜	146,504,091.48	120,512,597.53	135,572,945.27	110,708,803.81
光学辅料	17,512,737.35	10,591,703.55	15,414,321.09	9,233,850.93
光敏电阻及其他	62,298,885.12	58,188,074.99	47,036,781.73	43,983,527.84
合 计	456,173,783.71	377,402,119.55	400,013,340.06	327,949,722.23

**(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	231,478,962.02	218,568,564.62	224,534,202.93	199,090,417.83
境外	224,694,821.69	158,833,554.93	175,479,137.13	128,859,304.40
合 计	456,173,783.71	377,402,119.55	400,013,340.06	327,949,722.23

**(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	211,474,045.96	180,693,694.73
占全部营业收入的比例	46.36%	39.09%

**5. 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	7,727,858.78	16,478,763.35
加：资产减值准备	406,189.38	718,073.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,294,296.91	36,875,380.71
无形资产摊销	507,072.00	397,072.00
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）	-17,493.41	-9,838.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		



项 目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,970,938.02	3,914,086.87
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）	60,977.54	-107,711.04
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）	-12,659,545.58	-30,899,507.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,530,765.44	-16,782,507.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,023,401.94	28,767,977.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	53,782,930.14	39,351,789.87
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	160,201,684.17	177,691,088.03
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	-17,489,403.86	-31,952,714.45

## 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	17,493.41	
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）	3,839,000.00	
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		



项 目	金 额	注 释
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	41,904.74	
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	-8,731.13	
23. 所得税影响额	-587,346.72	
合 计	3,302,320.30	

## 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	1.31	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.63	0.015	0.015

### （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	3.28	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.17	0.05	0.05



### 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 3 月 24 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

利达光电股份有限公司

二〇一二年三月二十四日



第 110 页至第 164 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： 2012年3月24日

日期： 2012年3月24日

日期： 2012年3月24日