

# 利亚德光电股份有限公司

Leyard Optoelectronic Co., Ltd.



## 2012 年半年度报告

股票代码：300296

股票简称：利亚德

披露日期：2012 年 8 月 10 日

## 目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况简介.....	2
三、董事会报告.....	6
四、重要事项.....	22
五、股本变动及股东情况.....	30
六、董事、监事和高级管理人员.....	35
七、财务会计报告.....	38
八、备查文件目录.....	165

## 一、重要提示

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

董事、监事、高级管理人员声明异议

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因
无		

声明：

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

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
无			

审计意见提示

公司半年度财务报告未经审计。

公司负责人李军、主管会计工作负责人沙丽及会计机构负责人(会计主管人员) 赵勤声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或利亚德	指	利亚德光电股份有限公司
实际控制人	指	李军先生
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
首发上市	指	公司本次向社会公众发行 2,500 万股新股并在创业板上市的行为
A 股	指	人民币普通股
元	指	人民币元

## 二、公司基本情况简介

### (一) 公司基本情况

#### 1、公司信息

A 股代码	300296	B 股代码	
A 股简称	利亚德	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	利亚德光电股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	利亚德		
公司的法定英文名称	Leyard Optoelectronic Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Leyard		
公司法定代表人	李军		
注册地址	北京市海淀区颐和园北正红旗西街 9 号		
注册地址的邮政编码	100091		
办公地址	北京市海淀区颐和园北正红旗西街 9 号		
办公地址的邮政编码	100091		
公司国际互联网网址	http://www.leyard.com		
电子信箱	leyard2010@leyard.com		

#### 2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李楠楠	张小丽
联系地址	北京市海淀区颐和园北正红旗西街 9 号	北京市海淀区颐和园北正红旗西街 9 号
电话	010-62864532	010-62888888
传真	010-62877624	010-62877624
电子信箱	leyard2010@leyard.com	leyard2010@leyard.com

#### 3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 4、持续督导机构（如有）

中信建投证券股份有限公司

## (二) 会计数据和业务数据摘要

### 1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	253,089,151.87	224,734,971.37	12.62%
营业利润（元）	28,690,107.88	27,941,882.03	2.68%
利润总额（元）	30,087,964.47	29,334,479.51	2.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,340,899.68	25,550,517.55	7.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	26,911,322.01	24,685,159.99	9.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-124,271,733.08	5,485,179.93	-2,365.59%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	811,701,553.8	505,242,470.2	60.66%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	634,181,464.39	250,980,564.71	152.68%
股本（股）	100,000,000	75,000,000	33.33%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.31	0.34	-8.82%
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.34	-8.82%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.31	0.33	-6.06%
全面摊薄净资产收益率（%）	6.18%	12.31%	-6.13%
加权平均净资产收益率（%）	6.18%	12.31%	-6.13%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	6.08%	11.89%	-5.81%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.08%	11.89%	-5.81%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.24	0.07	-1871.43%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.34	3.35	89.25%
资产负债率（%）	21.87%	50.32%	-56.54%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

2012年3月15日，公司首发上市，注册资本由人民币7500万元增加至人民币10000万元，总股本由7500万股增加至10000万股。

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

### (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### (3) 存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
不适用			

### (4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用。

## 3、扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-34,839.92	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	656,338	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-116,112.59	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-75,807.82	
合计	429,577.67	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
不适用		

### 三、董事会报告

#### （一）管理层讨论与分析

2012年3月15日公司在深圳交易所创业板首发上市。公司在上市之际，明确提出了战略发展目标——成为国际领先的LED应用整体解决方案供应商。

##### 1、总体经营情况

报告期内，公司围绕公司六大支柱产品，即LED全彩显示产品、LED系统显示产品、LED创意显示产品、LED照明产品、LED电视及LED背光标识产品，在巩固原有优势产品（LED全彩显示产品、LED系统显示产品、LED创意显示产品）市场份额的前提下，不断向新产品领域（LED照明产品、LED电视及LED背光标识产品）拓展；采取规范内部管理，加大研发投入，扩大营销网络，改变营销策略等一系列举措，进一步提高团队凝聚力和执行力，提高公司产品竞争能力，提升公司形象。

2012年1-6月，公司经营状况良好，生产经营规模逐步扩大。主要经营指标的完成情况：实现营业收入25,308.92万元，比去年同期增长12.62%；利润总额3,008.80万元，比上年同期增长2.57%；实现归属于上市公司股东的净利润2734.09万元，比上年同期增长7.01%；总资产达81,170.16万元，比年初增长60.66%。

2012年上半年，公司业绩虽有增长，但未达到预期，业绩增速较缓，净利润增长比例未能与营业收入同比例增长，应收账款激增，主要原因是：

（1）上半年，国际国内宏观经济形势较差，行业竞争加剧，处于行业整合时期，部分中小规模企业将逐步被淘汰，将出现产业向规模较大的几家企业集中的趋势，由于激烈竞争导致毛利率下降及财务指标未达到预期。

（2）公司在2012年3月15日深交所挂牌，挂牌前后，公司管理团队投入大量时间、精力忙于上市事宜，故对财务报表及业绩产生了一些不利影响。由于公司上市后，加大了技术研发、市场营销及人员招聘等方面的投入，造成期间费用增加，使净利润增长比例低于营业收入增长比例。

虽然公司上半年业绩没有达到预期，但公司在营销网络、新产品拓展、技术创新等方面取得了一定的成效。

在营销网络方面，公司在规范化原有营销网络的基础上，新增了多家分公司形式存在的营销服务网点。同时，上半年海外市场拓展取得较好效果，订单大幅增加。

在新产品拓展方面，公司研制的小间距产品成功投入了大批量生产，并且市场推广效果及订单均超过预期。

在技术创新方面，2012年1-6月，公司已获授权专利5个，正在申请专利11个；已获授权专利总数达到86个，其中发明专利7个，正在申请专利总数为40个。2012年1-6月，公司取得了4个软件著作权，软件著作权总数达到25个。

总之，公司上半年在管理、技术、销售、生产及公司发展战略等方面取得了较大的提升，对公司未来

发展奠定了较好的基础。

## 2、财务状况分析

### (1) 资产负债表项目变动分析

单位：元

项目	期末金额	年初金额	报告期比上年年末增减
货币资金	277,838,703.38	86,545,366.57	221.03%
应收账款	236,515,448.87	117,892,761.23	100.62%
其他应收款	15,567,405.34	7,106,597.69	119.06%
在建工程	3,087,476.31	20,010,194.31	-84.57%
短期借款	43,000,000.00	73,000,000.00	-41.10%
预收款项	39,602,719.66	67,715,083.33	-41.52%
应付职工薪酬	840,460.04	2,371,568.99	-64.56%
应交税费	7,487,864.86	11,782,949.85	-36.45%
其他应付款	2,305,730.79	1,605,192.96	43.64%
实收资本（或股本）	100,000,000.00	75,000,000.00	33.33%
资本公积	444,306,647.89	106,946,647.89	315.45%

1) 货币资金：报告期末较年初增长221.03%，主要原因为2012年3月15日公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]177号文的核准，首次向社会公开发行人民币普通股A股2500万股，每股面值1元，发行价格16元/股，募集资金4亿元，扣除发行费用3764万元后募集资金净额为36236万元。

2) 应收账款：报告期末较年初增长100.62%，主要原因为受到国家金融紧缩政策影响，客户付款延后，加之公司上半年完工验收项目较集中，验收款未能及时收取。

3) 其他应收款：报告期末较年初增长119.06%，主要原因为报告期内支付的投标保证金、工程人员借款及新增销售人员备用金增加等。

4) 在建工程：报告期末较年初下降84.57%，主要原因为公司所购的大钟寺房产交付使用并对外租赁，由在建工程转入投资性房地产所致。

5) 短期借款：报告期末较年初减少3000万元，主要原因为公司偿还了到期的银行贷款。

6) 预收账款：报告期末较年初下降41.52%，主要原因为上半年公司为扩大经营规模及销售订单，对销售合同付款条件有所放宽，导致项目预收款下降。

7) 应交税费：报告期末较年初下降36.45%，主要原因为报告期末公司应交增值税及企业所得税均有所下降，应交增值税的下降为报告期内进项税额较去年同期增加。企业所得税的下降原因：去年同期公司高新技术企业证书到期在审核阶段尚未取得税务批复，母公司按25%计提企业所得税，而报告期是执行高新技术企业按照15%计提的企业所得税，由此造成的税率差导致企业所得税的下降所致。

8) 其他应付款：报告期内较年初上升43.64%，主要原因为报告期内新增代付的分公司房屋租金增加。

9) 股本：报告期内较年初上升33.33%，主要原因为报告期内公司上市对外发行人民币普通股A股2500万股导致增加了实收资本所致。

10) 资本公积：报告期内较年初上升315.45%，主要原因为报告期内公司上市对外发行人民币普通股A股2500万股的股本溢价部分。

## (2) 利润表项目变动分析

单位：元

项 目	本期金额	上期金额	报告期比上年末增减
营业收入	253,089,151.87	224,734,971.37	12.62%
营业成本	169,817,827.84	146,809,380.69	15.67%
营业税金及附加	1,281,415.21	1,306,045.72	-1.89%
销售费用	22,593,515.11	22,102,294.02	2.22%
管理费用	26,293,097.54	23,005,864.65	14.29%
财务费用	1,715,311.42	2,269,811.26	-24.43%
资产减值损失	2,697,876.87	1,299,693.00	107.58%
营业外收入	1,606,141.13	2,239,684.65	-28.29%
营业外支出	208,284.54	847,087.17	-75.41%
所得税费用	2,747,064.79	3,783,961.96	-27.40%

1) 营业收入：报告期较上年同期增长12.62%，主要原因为报告期内LED产品销售收入稳定增长所致。

2) 营业成本：报告期较上年同期增长15.67%，主要原因为报告期内随着营业收入的增长，营业成本相应增长。

3) 管理费用：报告期较上年同期增长14.29%，主要原因为报告期内人工费用较上年同期增长222.68万元所致。

4) 财务费用：报告期较上年同期减少24.43%，主要原因为报告期内上市发行募集资金增加的利息收入，且因归还银行贷款后利息支出减少所致。

5) 资产减值损失：报告期较上年同期增长107.58%，主要原因为报告期内应收账款增长幅度较大，从而按账龄计提的应收账款坏账准备有所增加所致。

6) 营业外收入：报告期较上年同期减少28.29%，主要原因为去年同期取得了项目补偿金所致。

7) 营业外支出：报告期较上年同期减少75.41%，主要原因为去年同期与巴可利亚德的和解费用55万元所致。

8) 所得税费用：报告期较上年同期减少27.40%，主要原因为报告期按15%计提，上年同期因高新技术企业资格在复审阶段，按25%计提所致。

## (3) 现金流量表项目变动分析

单位：元

项 目	本期金额	上期金额	报告期比上年末增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-124,271,733.08	5,485,179.93	-2365.59%
经营活动现金流入小计	134,303,334.66	243,594,715.68	-44.87%
经营活动现金流出小计	258,575,067.74	238,109,535.75	8.60%
二、投资活动产生的现金流量净额	-8,813,901.39	-38,791,175.79	-77.28%
投资活动现金流入小计	65,000.00		
投资活动现金流出小计	8,878,901.39	38,791,175.79	-77.11%
三、筹资活动产生的现金流量净额	327,516,758.09	-812,497.21	-40409.89%
筹资活动现金流入小计	369,300,000.00	30,000,000.00	1131.00%
筹资活动现金流出小计	41,783,241.91	30,812,497.21	35.60%
四、现金及现金等价物净增加额	194,493,336.81	-34,169,477.81	-669.20%

1) 经营活动产生的现金流入：报告期较上年同期减少44.87%，主要原因为报告期内公司为扩大业务

规模及销售订单，对销售合同收款条件有所放宽，同时上半年国家的金融形势不容乐观，也是导致经营性现金流入较差的原因之一。

2) 经营活动产生的现金流出：报告期较上年同期增长8.60%，主要原因为报告期内公司扩大生产经营的规模，增加了销售、研发、管理及其他相关部门人员，导致人工费用的大幅增长所致。

3) 投资活动现金流出：报告期较上年同期下降77.11%，主要原因为去年同期支付照明技术公司亦庄产业园的土地使用费较大所致。

4) 筹资活动现金流入：报告期较上年同期增长1131.00%，主要原因为报告期内收到上市发行募集资金所致。

5) 筹资活动现金流出：报告期较上年同期增长35.60%，主要原因为报告期内支付的股份红利所致。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是  否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：元

项目	深圳利亚德光电有限公司	北京利亚德照明技术有限公司
营业收入	122,935,248.85	-
净利润	8,245,911.11	-1,991,094.25
总资产	167,390,479.45	97,207,625.06
净资产	78,553,589.74	94,632,806.06

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、宏观经济环境的挑战。未来几年，中国的宏观经济环境将面临着一定的不确定性。宏观经济的不确定直接对公司的业绩产生影响，无论是营业收入还是应收款账款均有明显的体现。

2、行业竞争的挑战。行业竞争加剧，处于行业整合时期，部分中小规模企业将逐步被淘汰，将出现产业向规模较大的几家企业集中的趋势。

3、人才的挑战。公司新研制的产品，新的营销模式等需要配备有经验的专业人才，人才的资源、与公司文化的融合等问题成为公司面临的挑战。

4、内部管理的挑战。随着公司业务的快速发展，公司的规模越来越大，对公司的内部管理提出了更高的要求。公司需要在已有的信息化管理平台的基础上，进一步强化公司管理及内控制度的执行，顺应市场的需要，不断调整组织架构，优化业务和管理流程。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
不适用						

分产品						
LED 产品销售收入	249,061,926.84	168,678,434.38	32.27%	11.94%	15.29%	-1.97%
其中：LED 全彩显示产品	177,686,913.94	120,934,771.79	31.94%	7.57%	10.01%	-1.51%
LED 系统显示产品	44,882,340.63	29,996,866.82	33.17%	10.49%	11.96%	-0.88%
LED 创意显示产品	8,216,217.52	5,777,532.97	29.68%	-49.38%	-37.47%	-13.39%
LED 电视	7,262,786.32	3,923,426.45	45.98%			
LED 照明产品	5,849,976.75	4,295,049.18	26.58%			
LED 背光标识系统	5,163,691.68	3,750,787.17	27.36%	1,024.19%	983.8%	2.71%
LED 产品租赁收入	737,600	211,101.7	71.38%	953.71%	545.12%	18.13%
LED 相关其他收入	2,211,658.09	399,261.98	81.95%	23.48%	16.32%	1.11%

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期与去年同期相比，LED系统显示产品销售额增长10.49%，毛利率基本持平。LED背光标识系统销售额大幅增加，毛利率比去年同期上升2.71%。公司研发的LED小间距电视产品，上半年实现销售收入726.28万元，毛利率45.98%，远远高于其他LED产品，为公司目前主推产品。LED照明产品经过一年的运行后，实现销售收入585万元，毛利率因发展初期略低于LED其他产品。

#### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，LED创意显示产品毛利率下降13.39%，下降幅度较大，主要因为公司创意产品设计及工程施工费用的增加所致。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华北地区	51,658,165.59	-27.06%
华东地区	29,104,279.1	-33.16%
华南地区	60,317,567.9	25.54%
东北地区	46,406,252.46	344.39%
西南地区	17,186,492.71	58.46%
西北地区	22,683,498.89	74.77%
境外地区	24,654,928.27	-10.95%

#### 主营业务分地区情况的说明

报告期地区业务收入较上年同期相比，除华北、华东及境外收入有所下降外，东北、西南、西北及华南地区增长幅度较大，主要原因为公司上半年调整销售策略，在各地区新成立了多家分公司，导致各地区销售收入增长较快。

#### 主营业务构成情况的说明

公司是一家专业从事LED应用产品研发、设计、生产、销售和服务的高新技术企业，致力于为客户提供高效、节能、可靠的LED应用产品及其整体解决方案。目前，公司生产的LED应用产品主要包括LED全彩显示产品、系统显示产品、创意显示产品、LED电视、LED照明产品和LED背光标识系统等六类。

## 2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## 3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## 4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## 5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用  不适用

## 6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

## 7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用  不适用

## 8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用  不适用

### 1、国家政策有利于推进LED产业的发展

国家“十二五”规划将LED产业作为重点发展方向和主要任务：围绕重点整机和战略领域需求，大力提升高性能集成电路产品自主开发能力，突破先进和特色芯片制造工艺技术，先进封装、测试技术以及关键设备、仪器、材料核心技术，加强新一代半导体材料和器件工艺技术研发，培育集成电路产业竞争新优势。积极有序发展大尺寸薄膜晶体管液晶显示（TFT-LCD）、等离子显示（PDP）面板产业，完善产业链。加快推进有机发光二极管（OLED）、三维立体（3D）、激光显示等新一代显示技术研发和产业化。攻克发光二极管（LED）、OLED产业共性关键技术和关键装备、材料，提高LED、OLED照明的经济性。掌握智

能传感器和新型电力电子器件及系统的核心技术，提高新兴领域专用设备仪器保障和支撑能力，发展片式化、微型化、绿色化的新型元器件。发展目标为实施集成电路、新型平板显示创新发展工程；推进LED、微机电系统（MEMS）、智能传感器、新型电力电子器件以及金属有机源化学气相沉积（MOCVD）装备等产业化。

## 2、LED产业竞争空前激烈

根据高工LED产业研究所统计，我国LED应用企业超过2,000家，行业集中度较低，竞争较为激烈。自2011年下半年以来，竞争加剧，掀起了行业重新整合、巨头企业即将浮出的趋势。

## 10、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及公司采取的措施

适用  不适用

公司面对的风险因素：

1、宏观经济环境的挑战。未来几年，中国的宏观经济环境将面临着一定的不确定性。宏观经济的不确定直接对公司的业绩产生影响，无论是营业收入还是应收款账款均有明显的体现。

2、行业竞争的挑战。行业竞争加剧，处于行业整合时期，部分中小规模企业将逐步被淘汰，将出现产业向规模较大的几家企业集中的趋势。

3、人才的挑战。公司新研制的产品，新的营销模式等需要配备有经验的专业人才，人才的资源、与公司文化的融合等问题成为公司面临的挑战。

4、内部管理的挑战。随着公司业务的快速发展，公司的规模越来越大，对公司的内部管理提出了更高的要求。公司需要在已有的信息化管理平台的基础上，进一步强化公司内部管理，顺应市场的需要，不断调整组织架构，优化业务和管理流程。

未来公司发展战略：

公司未来发展的战略目标是：公司将专注于LED产业的应用领域，走自主创新之路，不断开发新型LED应用产品，提高LED整体解决方案的综合服务能力，发展成为一家拥有完整自主知识产权体系、综合实力领先、最具竞争力的全球LED应用整体解决方案供应商。

公司将继续巩固和加强在国内LED应用领域的领先地位，不断开发新型LED应用产品，大力推进营销服务网络的建设和布局，增进研发及自主创新能力，提升公司的品牌影响力和核心竞争力。

公司将在人才配置、制度创新、战略规划、运营管理、生产管理、人力资源管理、资金与成本管理、内部控制等综合管理水平上加大资源投入，进一步降低公司不断发展带来的相关风险，同时，保持公司快速平稳的向前发展。

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	40,000
报告期投入募集资金总额	2,414.66
已累计投入募集资金总额	2,695.62
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>报告期内募集资金使用情况：</p> <p>1、募集资金到位情况：</p> <p>经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]177号”《关于核准利亚德光电股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，利亚德向社会公开发行股票 2,500 万股，每股发行价格为 16.00 元，募集资金总额为 40,000.00 万元，扣除发行费用 3,764.00 万元，募集资金净额为 36,236.00 万元。公司本次筹集资金投资金额为 344,420,400.00 元，本次超募资金总额为 17,939,600.00 元。以上募集资金已由大华会计师事务所有限公司于 2012 年 3 月 8 日出具的大华验字[2012]115 号《验资报告》验证确认，公司对募集资金进行了专户存储。</p> <p>2、募集资金使用情况：</p> <p>(1) LED 应用产业园建设项目：本报告期投入金额 335.91 万元，截至期末累计投入金额 616.87 万元。</p> <p>(2) 研发中心升级改造项目：本报告期投入金额 16.11 万元，截至期末累计投入金额 16.11 万元。</p> <p>(3) 营销服务网络建设项目：本报告期投入金额 268.68 万元，截至期末累计投入金额 268.68 万元。</p> <p>(4) 超募资金使用：本次超募资金总额为 1793.96 万元，全部用于永久补充流动资金。</p>	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
LED 应用产业园建设项目	否	28,142.04	28,142.04	335.91	616.87	2.19%	2015 年 06 月 30 日			否
研发中心升级改造项目	否	3,500	3,500	16.11	16.11	0.46%	2014 年 03 月 31 日			否
营销服务网络建设项目	否	2,800	2,800	268.68	268.68	9.6%	2015 年 03 月 31 日			否
承诺投资项目小计	-	34,442.04	34,442.04	620.7	901.66	-	-		-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	1,793.96	1,793.96	1,793.96	1,793.96	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	1,793.96	1,793.96	1,793.96	1,793.96	-	-		-	-
合计	-	36,236	36,236	2,414.66	2,695.62	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	按招股说明书承诺进度，募集资金项目尚在建设中，不存在未达到计划今年度的情况。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>超募资金额度为 1,793.96 万元。2012 年 4 月 14 日，利亚德第一届董事会第十九次会议审议通过《关于永久使用超募资金 1,793.96 万元补充流动资金及偿还银行贷款的议案》，中信建投证券股份有限公司出具了《关于利亚德光电股份有限公司用募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金等事项的核查意见》，独立董事发表了独立意见，公司按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>2012 年 4 月 14 日，利亚德第一届董事会第十九次会议审议通过《关于以 LED 应用产业园建设项目募集资金置换预先已投入 298.14 万元自筹资金的议案》，大华会计师事务所有限公司出具了“大华核字[2012]2852 号”《利亚德光电股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，中信建投证券股份有限公司出具了《关于利亚德光电股份有限公司用募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金等事项的核查意见》，独立董事发表了独立意见，公司按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>2012 年 4 月 14 日，利亚德第一届董事会第十九次会议审议通过《关于使用闲置募集资金 9,000 万元暂时偿还银行贷款及补充流动资金的议案》；2012 年 5 月 15 日，利亚德 2011 年年度股东大会审议通过《关于使用闲置募集资金 9,000 万元暂时偿还银行贷款及补充流动资金的议案》；中信建投证券股份有限公司出具了《关于利亚德光电股份有限公司用募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金等事项的核查意见》；独立董事发表了独立意见，公司按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以定期存单的形式进行存放和管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用  不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

2012 年 5 月 15 日, 利亚德 2011 年年度股东大会审议通过了《关于修订<利亚德光电股份有限公司章程>的议案》和《关于公司 2011 年度利润分配预案的议案》。

公司章程第一百五十七条公司利润分配政策为:

(一) 利润分配政策的研究论证程序和决策机制

1、利润分配政策研究论证程序

公司制定利润分配政策或者因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要修改利润分配政策时, 应当以股东利益为出发点, 注重对投资者利益的保护并给予投资者稳定回报, 由董事会充分论

证，并听取独立董事、监事、公司高级管理人员和公众投资者的意见。对于修改利润分配政策的，还应详细论证其原因及合理性。

## 2、利润分配政策决策机制

董事会应就制定或修改利润分配政策做出预案，该预案应经全体董事过半数表决通过并经二分之一以上独立董事表决通过，独立董事应对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。对于修改利润分配政策的，董事会还应在相关提案中详细论证和说明原因。

公司监事会应当对董事会制订和修改的利润分配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过，若公司有外部监事（不在公司担任职务的监事），则应经外部监事表决通过，并发表意见。

股东大会审议制定或修改利润分配政策时，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上表决通过，并且相关股东大会会议应采取现场投票和网络投票相结合的方式，为公众投资者参与利润分配政策的制定或修改提供便利。

### （二）公司利润分配政策

公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司可以采取现金或者股票等方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

1、公司的利润分配形式：采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利，但以现金分红为主。

2、公司现金方式分红的具体条件和比例：公司主要采取现金分红的利润分配政策，即公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 15%。

3、发放股票股利的具体条件：若公司快速成长，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在进行现金股利分配之余，提出实施股票股利分配预案。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大生产经营规模或者转增公司资本，法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

4、利润分配的期间间隔：一般进行年度分红，公司董事会也可以根据公司的资金需求状况提议进行中期分红。

公司董事会应在定期报告中披露利润分配方案及留存的未分配利润的使用计划安排或原则，公司当年利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司经营业务。

5、利润分配应履行的审议程序：公司利润分配方案应由董事会审议通过后提交股东大会审议批准。

公司董事会须在股东大会批准后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事的意见，在上述利润分配政策规定的范围内制定或调整股东回报计划。

### （三）利润分配的具体规划和计划安排

公司董事会应根据股东大会制定或修改的利润分配政策以及公司未来盈利和现金流预测情况每三年制定或修订一次利润分配规划和计划。若公司预测未来三年盈利能力和净现金流入将有大幅提高，可在利润分配政策规定的范围内向上修订利润分配规划和计划，例如提高现金分红的比例；反之，也可以在利润分配政策规定的范围内向下修订利润分配规划和计划，或保持原有利润分配规划和计划不变。董事会制定的利润分配规划和计划应经全体董事过半数以及独立董事二分之一以上表决通过。

若公司利润分配政策根据本章程的相关规定进行修改或公司经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要临时调整利润分配规划和计划，利润分配规划和计划的调整应限定在利润分配政策规定的范围内，且需经全体董事过半数以及独立董事二分之一以上表决通过。上述经营环境或者自身经营状况发生较大变化是指公司所处行业的市场环境、政策环境或者宏观经济环境的变化对公司经营产生重大不利影响，或者公司当年净利润或净现金流入较上年下降超过 20%。

2012 年 8 月 10 日，利亚德第一届第二十二次会议审议通过了《关于修订〈利亚德光电股份有限公司章程〉的议案》。该议案尚需经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。

修改后的公司利润分配政策如下：

第一百五十七条公司利润分配政策为：

#### （一）利润分配政策的研究论证程序和决策机制

##### 1、利润分配政策研究论证程序

公司制定利润分配政策或者因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要修改利润分配政策时，应当以股东利益为出发点，保持利润分配政策的连续性和稳定性，注重对投资者利益的保护并给予投资者稳定回报，同时兼顾公司的可持续发展，由董事会充分论证，并听取独立董事、监事、公司高级管理人员和公众投资者的意见。对于修改利润分配政策的，还应详细论证其原因及合理性。

##### 2、利润分配政策决策机制

董事会应就制定或修改利润分配政策做出预案，该预案应经全体董事过半数表决通过后提交股东大会批准。独立董事应对利润分配政策的制订或修改发表独立意见并公开披露。

公司监事会应当对董事会制订和修改的利润分配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过，若公司有外部监事（不在公司担任职务的监事），则应经外部监事表决通过，并发表意见。

股东大会应根据法律法规、公司章程的规定对董事会提出的利润分配预案进行审议表决，由出席股东大会的股东或股东代理人所持表决权的 2/3 以上表决通过，审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。

## （二）公司利润分配政策

公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司可以采取现金或者股票等方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

1、公司的利润分配形式：采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利，但以现金分红为主。

2、公司现金方式分红的具体条件和比例：公司主要采取现金分红的利润分配政策，即公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，单一年度以现金方式分配的利润不少于按当年实现的合并报表可供分配利润的15%；同时，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的合并报表年均可分配利润的30%，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。公司董事会将在定期报告中按照有关规定对利润分配方案进行详细披露。

3、发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在进行现金股利分配之余，提出实施股票股利分配预案。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大生产经营规模或者转增公司资本，法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

4、利润分配的期间间隔：一般进行年度分红，公司董事会也可以根据公司的资金需求状况提议进行中期分红。

公司董事会应在定期报告中披露利润分配方案及留存的未分配利润的使用计划安排或原则，公司当年利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司经营业务。

5、利润分配应履行的审议程序：公司利润分配方案应由董事会审议通过后提交股东大会审议批准。

公司董事会须在股东大会批准后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事的意见，在上述利润分配政策规定的范围内制定或调整股东回报计划。

### （三）利润分配的具体规划和计划安排

公司董事会应根据股东大会制定或修改的利润分配政策以及公司未来盈利和现金流预测情况每三年制定或修订一次利润分配规划和计划。若公司预测未来三年盈利能力和净现金流入将有大幅提高，可在利润分配政策规定的范围内向上修订利润分配规划和计划，例如提高现金分红的比例；反之，也可以在利润分配政策规定的范围内向下修订利润分配规划和计划，或保持原有利润分配规划和计划不变。董事会制定的利润分配规划和计划应经全体董事过半数以及独立董事二分之一以上表决通过。

如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况，如公司所处行业的市场环境、政策环境或者宏观经济环境的变化对公司经营产生重大不利影响，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

公司 2011 年度权益分派方案为：以公司总股本 100,000,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.65 元人民币（含税）。此方案于 2012 年 5 月 24 日实施完毕。

### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

### （十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用  不适用

2012年5月15日，利亚德2011年年度股东大会审议通过了《关于公司2011年度利润分配预案的议案》。

公司2011年度权益分派方案为：以公司总股本100,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.65元人民币（含税）。

此方案于2012年5月24日实施完毕。

## 四、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

#### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### （三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

### （四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

## （五）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

### 4、其他重大关联交易

## （六）重大合同及其履行情况

### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

#### （1）托管情况

适用  不适用

#### （2）承包情况

适用  不适用

#### （3）租赁情况

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用 3、委托理财情况

适用  不适用

## （七）发行公司债的说明

适用  不适用

## （八）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

证券投资情况的说明

## （九）承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产置换时所作承诺	无				
发行时所作承诺	1、控股股东和实际控制人李军；2、李军、谭连起、崔新梅、王英囡、袁波、耿伟、李冬英、刘海一、卢长军、沙丽等 10 名发起人股东及 2010 年 11 月新增李楠楠、曾谦、白建军、浮婵妮等 4 名自然人股东；3、公司 2010 年 11 月新增韦启军、张龙虎、赵胜欢等 36 名自然人股东；4、公司李军、谭连起、耿伟、沙丽、谷茹、浮婵妮、袁波、刘海一、卢长军、李楠楠、曾谦、白建军等董事、监事和高级管理人员；5、公司 2010 年 12 月新增复星投资、中科汇通、天津富海 3 名法人股东和谷茹、陈华、唐斌 3 名自然人股东；	1、为了避免可能出现的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人李军先生已于 2011 年 2 月 21 日向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下“1、在本人作为公司控股股东和实际控制人期间，本人及其控制的企业不会在中国境内或境外、直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与公司业务构成直接或间接竞争的任何业务或活动；2、本人承诺不利用从公司获取的信息从事、直接或间接参与同公司相竞争的活动，并承诺不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；3、如本人及本人直接或间接控制的其他企业存在与利亚德光电及其全资子公司相同或相似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接导致本人及本人直接或间接控制的其他企业与利亚德光电及其全资子公司产生同业竞争，本人应于发现该业务机会后立即通知利亚德光电及其全资子公司，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本人及本人直接或间接控制的其他企业的条件优先提供予利亚德光电及其全资子公司；4、本承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务，如出现因本人违反上述承诺与保证而导致公司或其他股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任；5、本承诺函自本人签字之日起生效，其效力至本人不再是公司的控股股东和实际控			

		<p>制人之日终止”。2、李军、谭连起、崔新梅、王英囡、袁波、耿伟、李冬英、刘海一、卢长军、沙丽等 10 名发起人股东及 2010 年 11 月新增李楠楠、曾谦、白建军、浮婵妮等 4 名自然人股东承诺“本人自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。”。3、公司 2010 年 11 月新增韦启军、张龙虎、赵胜欢等 36 名自然人股东承诺“本人持有的公司 2010 年 11 月新增股份，自新增股份完成工商变更登记之日（2010 年 11 月 29 日）起的三十六个月内，不进行转让；自公司首次公开发行股票在证券交易所上市之日起一年内不得转让，且自公司股票上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过本人所持有的该新增股份总额的百分之五十。”。4、公司李军、谭连起、耿伟、沙丽、谷茹、浮婵妮、袁波、刘海一、卢长军、李楠楠、曾谦、白建军等董事、监事和高级管理人员承诺“本人在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人所直接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让所直接持有的公司股份。因公司进行权益分派等导致本人直接持有的公司股份发生变化，仍将遵守上述规定。”。5、公司 2010 年 12 月新增复星投资、中科汇通、天津富海 3 名法人股东和谷茹、陈华、唐斌 3 名自然人股东承诺“本公司/本人持有的公司 2010 年 12 月新增股份，自新增股份完成工商变更登记之日（2010 年 12 月 17 日）起的三十六个月内，不进行转让；自公司首次公开发行股票在证券交易所上市之日起一年内不得转让，且自公司股票上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过本公司/本人所持有的该新增股份总额的百分之五十。”</p>			
其他对公司中小股	1、公司控股股东、实际控制人李军；2、公	1、公司控股股东、实际控制人李军承诺“2011 年 7 月，本公司控股股东、实际控制人李军出			

东所作承诺	司控股股东、实际控制人李军与公司高级管理人员谭连起、卢长军及技术人员张龙虎共四人；3、公司全体股东。	具承诺，如应有权部门要求或决定，公司需要为员工补缴养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险等“五险”及住房公积金或公司因未为员工缴纳“五险一金”而承担任何罚款或损失，则本人将无条件全额承担公司应补缴的费用及因此而产生的所有罚款或损失，毋须公司支付任何对价，保证公司不会因此而遭受损失。”；2、公司控股股东、实际控制人李军与公司高级管理人员谭连起、卢长军及技术人员张龙虎共四人承诺“于 2011 年 7 月 18 日出具承诺函，其将自行承担因其与巴可利亚德约定的竞业禁止义务而导致的任何法律责任；如公司因其与巴可利亚德约定的竞业禁止义务而被任何第三方追究任何形式的法律责任或遭受任何经济损失，由其承担一切法律责任和公司因该等事宜而遭受的任何经济损失。”；3、公司全体股东承诺“为首次公开发行股票并在创业板上市之目的，根据股东大会授权，本公司于 2011 年 11 月 30 日召开了第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于修改<利亚德光电股份有限公司章程（草案）（上市后适用）>第 157 条的议案》。本公司全体股东均作出了不可撤销之承诺，承诺将在上市后召开的股东大会上利亚德光电股份有限公司 招股说明书对涉及上述《公司章程》分红条款修订的相关议案投赞成票。”。			
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。				

### （十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否

**(十一) 其他重大事项的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(十二) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
风险提示公告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
股票交易异常波动公告		2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度业绩预告		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度业绩预告修正公告		2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于签署募集资金三方监管协议的公告		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第十九次会议决议的公告		2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届监事会第六次会议决议的公告		2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事对募集资金相关事项的独立意见		2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于将部分募集资金转为定期存款的公告		2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于使用部分募集资金向全资子公司北京利亚德照明技术有限公司增资的公告		2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于永久使用超募资金补充流动资金及偿还银行贷款的公告		2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于使用部分闲置的募集资金暂时偿还银行贷款及补充流动资金的公告		2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告		2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告		2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
中信建投关于利亚德募集资金置换等事项的保荐意见		2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第二十次会议决		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

议的公告				
第一届监事会第七次会议决议的公告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事对聘任李向东为公司副总经理等事项独立意见的公告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
内幕信息及知情人管理制度		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
内部控制鉴证报告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于召开 2011 年年度股东大会通知的公告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
中信建投证券股份有限公司关于公司内控自我评价报告的核查意见		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度报告全文	中国证券报 B094、上海证券报 B229、证券日报 E72、证券时报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于内部控制的自我评价报告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年财务决算报告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度总经理工作报告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度董事会工作报告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度独立董事述职报告（童安炎）		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度独立董事述职报告（文光伟）		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度独立董事述职报告（廖宁放）		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度独立董事述职报告（刘延平）		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于调整董事、监事 2012 年薪酬的议案		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于签署募集资金三方监管协议的公告		2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
募集资金管理制度（2012 年 5 月）		2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年年度股东大会的法律意见书		2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

2011 年度监事会工作报告		2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年年度股东大会决议公告		2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度权益分派实施公告		2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于全资子公司北京利亚德照明技术有限公司签署募集资金三方监管协议的公告		2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
特点对象来访接待管理制度（2012 年 5 月）		2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第二十一次会议决议的公告		2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于对外投资全资子公司增资的公告		2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
内幕信息保密制度（2012 年 5 月）		2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
外部信息报送和使用管理制度（2012 年 5 月）		2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
重大信息内部报告制度（2012 年 5 月）		2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
年报信息披露重大差错责任追究制度（2012 年 5 月）		2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于取得发明专利证书的公告		2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于完成工商变更登记的公告		2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于取得专利证书的公告		2012 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于网下配售股份上市流通的提示性公告		2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

## 五、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	75,000,000	100%	5,000,000			-5,000,000	0	75,000,000	75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	19,292,000	25.72%	5,000,000			-5,000,000	0	19,147,000	19.15%
其中：境内法人持股	9,350,000	12.47%	5,000,000			-5,000,000	0	9,350,000	9.35%
境内自然人持股	9,942,000	13.26%				-145,000	-145,000	9,797,000	9.8%
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	55,708,000	74.28%				145,000	145,000	55,853,000	55.85%
二、无限售条件股份	0	0%	20,000,000			5,000,000	25,000,000	25,000,000	25%
1、人民币普通股	0	0%	20,000,000			5,000,000	25,000,000	25,000,000	25%
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	75,000,000	100%	25,000,000				25,000,000	100,000,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网下配售的股票自公司首次向社会公众投资者公开发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日即2012年3月15日起，锁定三个月后方可上市流通。现锁定期已

满，该部分股票已于2012年6月15日起上市流通。

2012年第一届董事会第二十次会议，审议通过《关于聘任李向东为公司副总经理的议案》，根据董事长李军先生提名，公司聘任李向东为公司副总经理。

股份变动的过户情况

不适用

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国光大银行—招商安本增利债券型证券投资基金	1,250,000	1,250,000	0	0	首发上市承诺	2012年6月15日
中国农业银行—招商信用添利债券型证券投资基金	1,250,000	1,250,000	0	0	首发上市承诺	2012年6月15日
中国农业银行—招商安瑞进取债券型证券投资基金	1,250,000	1,250,000	0	0	首发上市承诺	2012年6月15日
全国社保基金四一零组合	1,250,000	1,250,000	0	0	首发上市承诺	2012年6月15日
合计	5,000,000	5,000,000			--	--

## （二）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 9,176 户。

## 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
李军	其他	45.3%	45,300,000	45,300,000		
上海复星产业投资有限公司	社会法人股	5.7%	5,700,000	5,700,000		
谭连起	其他	4.01%	4,008,000	4,008,000		
崔新梅	其他	2.74%	2,742,000	2,742,000		
王英因	其他	2.4%	2,400,000	2,400,000		
中科汇通（天津）股权投资 基金有限公司	社会法人股	2.25%	2,250,000	2,250,000		
耿伟	其他	1.8%	1,800,000	1,800,000		
袁波	其他	1.6%	1,600,000	1,600,000		
天津富海股权投资基金管 理中心（有限合伙）	社会法人股	1.4%	1,400,000	1,400,000		
中国农业银行—招商信用 添利债券型证券投资基金	社会法人股	1.25%	1,250,000	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件 股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国农业银行—招商信用添利债券型证券投资基金	1,250,000	A 股	1,250,000
全国社保基金四一零组合	900,000	A 股	900,000
祝小玲	406,000	A 股	406,000
王旭	231,629	A 股	231,629
许少汕	210,000	A 股	210,000
王树春	204,740	A 股	204,740
陈新强	196,000	A 股	196,000
郑瑞金	192,060	A 股	192,060
陈勇	184,101	A 股	184,101
任建国	154,700	A 股	154,700

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李军	45,300,000	2015年03月16日		首发上市承诺
2	上海复星产业投资有限公司	5,700,000	2013年12月17日		首发上市承诺
3	谭连起	4,008,000	2015年03月16日		首发上市承诺
4	崔新梅	2,742,000	2015年03月16日		首发上市承诺
5	王英囡	2,400,000	2015年03月16日		首发上市承诺
6	中科汇通（天津）股权投资基金有限公司	2,250,000	2013年12月17日		首发上市承诺
7	耿伟	1,800,000	2015年03月16日		首发上市承诺
8	袁波	1,600,000	2015年03月16日		首发上市承诺
9	天津富海股权投资基金管理中心（有限合伙）	1,400,000	2013年12月17日		首发上市承诺
10	刘海一	1,200,000	2015年03月16日		首发上市承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司未知是否前十名无限售条件股东之间存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□ 适用 √ 不适用

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### （1）控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍**

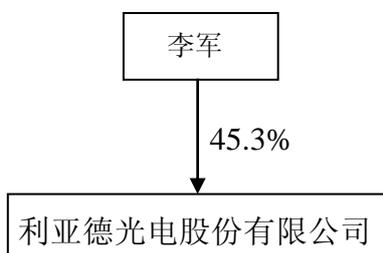
是否有新实际控制人

□ 是 √ 否

实际控制人名称	李军
实际控制人类别	个人

情况说明

李军先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1987年7月至1991年12月任教于中央财经大学，1991年12月至1994年11月任蓝通新技术产业（集团）有限公司董事、副总裁；1995年8月至2010年11月任北京利亚德电子科技有限公司董事长；1999年5月至2003年9月兼任北京利亚德电子科技有限公司总经理；2003年9月至2006年9月兼任北京巴可利亚德电子科技有限公司副董事长、总裁；2009年4月至2010年11月，兼任北京利亚德电子科技有限公司总经理；2010年11月至今任本公司董事长、总经理，同时兼任深圳利亚德光电有限公司董事和法定代表人、北京利亚德照明技术有限公司法定代表人、董事长和总经理。李军先生为本公司的实际控制人、控股股东，直接持有本公司45.30%的股份。

**(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

## 六、董事、监事和高级管理人员

### (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	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	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
李军	董事长;总 经理	男	48	2010年11 月09日	2013年11 月08日	45,300,000	0	0	45,300,000	45,300,000	0		155,100	否
谭连起	董事;副总 经理	男	50	2010年11 月09日	2013年11 月08日	4,008,000	0	0	4,008,000	4,008,000	0		155,100	否
耿伟	董事;副总 经理	男	47	2010年11 月09日	2013年11 月08日	1,800,000	0	0	1,800,000	1,800,000	0		163,375	否
沙丽	财务总监; 董事	女	50	2010年11 月09日	2013年11 月08日	700,000	0	0	700,000	700,000	0		116,633.36	否
谷茹	董事	女	38	2010年11 月09日	2013年11 月08日	136,000	0	0	136,000	136,000	0			否
浮婵妮	董事	女	33	2010年11 月09日	2013年11 月08日	80,000	0	0	80,000	80,000	0		67,200	否
刘延平	独立董事	男	50	2010年12 月15日	2013年11 月08日	0	0	0	0	0	0		22,500	否
文光伟	独立董事	男	49	2011年01	2013年11	0	0	0	0	0	0		22,500	否

				月 20 日	月 08 日									
廖宁放	独立董事	男	52	2011 年 06 月 28 日	2013 年 11 月 08 日	0	0	0	0	0	0		22,500	否
曾谦	监事	女	41	2010 年 11 月 09 日	2013 年 11 月 08 日	125,000	0	0	125,000	125,000	0		92,200	否
白建军	监事	男	37	2010 年 11 月 09 日	2013 年 11 月 08 日	80,000	0	0	80,000	80,000	0		68,600	否
潘彤	监事	女	28	2010 年 11 月 09 日	2013 年 11 月 08 日	0	0	0	0	0	0		58,820	否
李楠楠	副总经理; 董事会秘书	女	36	2010 年 11 月 09 日	2013 年 11 月 08 日	350,000	0	0	350,000	350,000	0		125,800	否
袁波	副总经理	男	42	2010 年 11 月 09 日	2013 年 11 月 08 日	1,600,000	0	0	1,600,000	1,600,000	0		122,100	否
刘海一	副总经理	男	45	2010 年 11 月 09 日	2013 年 11 月 08 日	1,200,000	0	0	1,200,000	1,200,000	0		283,812.9	否
卢长军	副总经理	男	39	2010 年 11 月 09 日	2013 年 11 月 08 日	750,000	0	0	750,000	750,000	0		130,925	否
李向东	副总经理	男	42	2012 年 04 月 22 日	2013 年 11 月 08 日	145,000	0	0	145,000	145,000	0		63,000	否
合计	--	--	--	--	--							--		--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用  不适用

报告期内，新聘高级管理人员的情况：

2012年4月22日，公司召开第一届董事会第二十次会议，审议通过《关于聘任李向东为公司副总经理的议案》。根据总经理提名，同意聘任李向东先生担任公司副总经理，任期自2012年4月22日起至第一届董事会任期届满为止。具体内容详见2012年4月24日公告于证监会指定创业板信息披露网站的有关内容。

## 七、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：利亚德光电股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		277,838,703.38	86,545,366.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,797,000	
应收账款		236,515,448.87	117,892,761.23
预付款项		6,455,348.2	7,822,370.98
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		15,567,405.34	7,106,597.69
买入返售金融资产			
存货		183,904,024.35	207,439,917.82
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		722,077,930.14	426,807,014.29
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		22,918,520	
固定资产		26,537,473.69	20,803,421.3
在建工程		3,087,476.31	20,010,194.31
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		32,617,066.67	32,979,427.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,464,802.32	2,024,782.17
递延所得税资产		2,998,284.67	2,617,631.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		89,623,623.66	78,435,455.91
资产总计		811,701,553.8	505,242,470.2
流动负债：			
短期借款		43,000,000	73,000,000
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			16,000,000
应付账款		84,283,314.06	81,787,110.36
预收款项		39,602,719.66	67,715,083.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		840,460.04	2,371,568.99
应交税费		7,487,864.86	11,782,949.85
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,305,730.79	1,605,192.96
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		177,520,089.41	254,261,905.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		177,520,089.41	254,261,905.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		100,000,000	75,000,000
资本公积		444,306,647.89	106,946,647.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		5,863,591.75	5,863,591.75
一般风险准备			
未分配利润		84,011,224.75	63,170,325.07
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		634,181,464.39	250,980,564.71
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		634,181,464.39	250,980,564.71

负债和所有者权益（或股东权益） 总计		811,701,553.8	505,242,470.2
-----------------------	--	---------------	---------------

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：沙丽

会计机构负责人：赵勤

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		211,159,362.73	79,866,426.84
交易性金融资产			
应收票据		1,797,000	
应收账款		233,505,977.17	125,511,540.74
预付款项		2,659,820.97	11,003,883.63
应收利息			
应收股利			
其他应收款		19,709,883.19	12,387,724.79
存货		89,377,285.18	114,462,038.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		558,209,329.24	343,231,614.44
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		150,000,000	55,000,000
投资性房地产		22,918,520	
固定资产		3,645,904.03	2,691,760.46
在建工程			17,200,000
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		531,392.76	755,007.6
递延所得税资产		2,361,213.21	2,099,963.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		179,457,030	77,746,731.57
资产总计		737,666,359.24	420,978,346.01
流动负债：			
短期借款		43,000,000	73,000,000
交易性金融负债			
应付票据			16,000,000
应付账款		45,843,121.81	32,167,371.41
预收款项		26,503,343.93	50,817,128.6
应付职工薪酬		818,398.57	1,315,733.78
应交税费		6,942,459.13	9,854,326.51
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,777,624.67	652,929.65
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		124,884,948.11	183,807,489.95
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		124,884,948.11	183,807,489.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		100,000,000	75,000,000
资本公积		444,306,647.89	106,946,647.89
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		5,863,591.75	5,863,591.75
未分配利润		62,611,171.49	49,360,616.42
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		612,781,411.13	237,170,856.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		737,666,359.24	420,978,346.01

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		253,089,151.87	224,734,971.37
其中：营业收入		253,089,151.87	224,734,971.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		224,399,043.99	196,793,089.34
其中：营业成本		169,817,827.84	146,809,380.69
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		1,281,415.21	1,306,045.72
销售费用		22,593,515.11	22,102,294.02
管理费用		26,293,097.54	23,005,864.65
财务费用		1,715,311.42	2,269,811.26
资产减值损失		2,697,876.87	1,299,693
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）		28,690,107.88	27,941,882.03
加：营业外收入		1,606,141.13	2,239,684.65
减：营业外支出		208,284.54	847,087.17
其中：非流动资产处置损失		45,589.92	11,557.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,087,964.47	29,334,479.51
减：所得税费用		2,747,064.79	3,783,961.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,340,899.68	25,550,517.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		27,340,899.68	25,550,517.55
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.31	0.34
（二）稀释每股收益		0.31	0.34
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		27,340,899.68	25,550,517.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		27,340,899.68	25,550,517.55
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：沙丽

会计机构负责人：赵勤

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		179,980,078.1	177,097,995.31
减：营业成本		121,474,861.39	123,115,862.11

营业税金及附加		1,252,067.69	1,247,525.02
销售费用		16,568,711.3	14,349,515.86
管理费用		16,141,327.76	13,952,752.59
财务费用		1,776,115.48	2,269,520.57
资产减值损失		1,741,664.68	230,167.79
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			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		21,025,329.8	21,932,651.37
加：营业外收入		1,000,221.1	2,119,684.65
减：营业外支出		208,284.54	839,136.43
其中：非流动资产处置损失		45,589.92	11,557.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		21,817,266.36	23,213,199.59
减：所得税费用		2,066,711.29	3,375,553.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,750,555.07	19,837,645.61
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.23	0.26
（二）稀释每股收益		0.23	0.26
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		19,750,555.07	19,837,645.61

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	117,354,322.51	232,450,671.1
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	3,468,835.06	3,700,993.62
收到其他与经营活动有关的现金	13,480,177.09	7,443,050.96
经营活动现金流入小计	134,303,334.66	243,594,715.68
购买商品、接受劳务支付的现金	168,904,697.64	163,785,819.94
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	32,036,230.81	23,341,170.73
支付的各项税费	21,102,552.63	16,314,147.05
支付其他与经营活动有关的现金	36,531,586.66	34,668,398.03
经营活动现金流出小计	258,575,067.74	238,109,535.75
经营活动产生的现金流量净额	-124,271,733.08	5,485,179.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,000	
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	65,000	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,878,901.39	38,791,175.79

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,878,901.39	38,791,175.79
投资活动产生的现金流量净额	-8,813,901.39	-38,791,175.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	369,300,000	
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		30,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	369,300,000	30,000,000
偿还债务支付的现金	30,000,000	24,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,161,794.77	5,197,450.93
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	3,621,447.14	1,615,046.28
筹资活动现金流出小计	41,783,241.91	30,812,497.21
筹资活动产生的现金流量净额	327,516,758.09	-812,497.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	62,213.19	-50,984.74
五、现金及现金等价物净增加额	194,493,336.81	-34,169,477.81
加：期初现金及现金等价物余额	83,345,366.57	99,063,114.15
六、期末现金及现金等价物余额	277,838,703.38	64,893,636.34

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	63,986,572.68	192,125,978.14
收到的税费返还	892,471.1	358,572.83

收到其他与经营活动有关的现金	25,242,243.2	29,622,130.46
经营活动现金流入小计	90,121,286.98	222,106,681.43
购买商品、接受劳务支付的现金	108,992,015.95	138,668,182.18
支付给职工以及为职工支付的现金	18,263,015.93	13,545,334.9
支付的各项税费	15,609,765.19	14,162,153.76
支付其他与经营活动有关的现金	43,824,532.84	47,883,327.63
经营活动现金流出小计	186,689,329.91	214,258,998.47
经营活动产生的现金流量净额	-96,568,042.93	7,847,682.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,000	
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	65,000	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,520,779.27	4,049,717.54
投资支付的现金	95,000,000	25,000,000
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	96,520,779.27	29,049,717.54
投资活动产生的现金流量净额	-96,455,779.27	-29,049,717.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	369,300,000	
取得借款收到的现金		30,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	369,300,000	30,000,000
偿还债务支付的现金	30,000,000	24,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,161,794.77	1,640,779.26
支付其他与筹资活动有关的现金	3,621,447.14	1,615,046.28

筹资活动现金流出小计	41,783,241.91	27,255,825.54
筹资活动产生的现金流量净额	327,516,758.09	2,744,174.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		38,584.9
五、现金及现金等价物净增加额	134,492,935.89	-18,419,275.22
加：期初现金及现金等价物余额	76,666,426.84	73,497,571.56
六、期末现金及现金等价物余额	211,159,362.73	55,078,296.34

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：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
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	75,000,000	106,946,647.89			5,863,591.75		63,170,325.07			250,980,564.71
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	75,000,000	106,946,647.89			5,863,591.75		63,170,325.07			250,980,564.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000	337,360,000					20,840,899.68			383,200,899.68
（一）净利润							27,340,899.68			27,340,899.68
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000	337,360,000	0	0	0	0	0	0	0	362,360,000
1. 所有者投入资本	25,000,000	337,360,000								362,360,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-6,500,000	0	0	-6,500,000
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,500,000			-6,500,000
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	100,000,000	444,306,647.89			5,863,591.75		84,011,224.75			634,181,464.39

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	75,000,000	106,946,647.89			1,529,075.46		11,349,390.84			194,825,114.19
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	75,000,000	106,946,647.89			1,529,075.46		11,349,390.84			194,825,114.19

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,334,516.29		51,820,934.23			56,155,450.52
（一）净利润							56,155,450.52			56,155,450.52
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	4,334,516.29	0	-4,334,516.29	0	0	0
1. 提取盈余公积					4,334,516.29		-4,334,516.29			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	75,000,000	106,946,647.89			5,863,591.75		63,170,325.07			250,980,564.71

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	75,000,000	106,946,64 7.89			5,863,591. 75		49,360,616 .42	237,170,85 6.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	75,000,000	106,946,64 7.89			5,863,591. 75		49,360,616 .42	237,170,85 6.06
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	25,000,000	337,360,00 0					13,250,555 .07	375,610,55 5.07
（一）净利润							19,750,555 .07	19,750,555 .07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							19,750,555 .07	19,750,555 .07
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000	337,360,00 0	0	0	0	0	0	362,360,00 0
1. 所有者投入资本	25,000,000	337,360,00 0						362,360,00 0
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-6,500,000	-6,500,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,500,000	-6,500,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	100,000,000	444,306,647.89			5,863,591.75		62,611,171.49	612,781,411.13

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	75,000,000	106,946,647.89			1,529,075.46		10,577,104.09	194,052,827.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	75,000,000	106,946,647.89			1,529,075.46		10,577,104.09	194,052,827.44
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					4,334,516.29		38,783,512.33	43,118,028.62
（一）净利润							43,118,028.62	43,118,028.62
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							43,118,028.62	43,118,028.62
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								0
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	4,334,516.29	0	-4,334,516.29	0
1. 提取盈余公积					4,334,516.29		-4,334,516.29	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	75,000,000	106,946,647.89			5,863,591.75		49,360,616.42	237,170,856.06

### (三) 公司基本情况

利亚德光电股份有限公司（以下简称“公司”）是由北京利亚德电子科技有限公司整体改制设立的股份有限公司，于2010年11月15日取得北京市工商行政管理局核发的注册号为110000410105629号的企业法人营业执照。公司设立时的股本为人民币60,000,000.00元。2010年11月，公司2010年第一次临时股东大会审议通过增加注册资本5,350,000.00元，变更后的股本为人民币65,350,000.00元，于2010年11月29日取得变更后的企业法人营业执照。2010年12月，公司2010年第二次临时股东大会审议通过增加注册资本9,650,000.00元，变更后的股本为人民币75,000,000.00元，于2010年12月17日取得变更后的企业法人营业执照。2011年01月，公司召开2011年第一届董事会第七次会议、2011年02月召开的2011年第二次临时股东会大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]177号文《关于核准利亚德光电股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,500.00万股。公司于2012年5月23日变更注册资本为人民币10,000万元，变更后的股本为人民币100,000,000元。

公司名称：利亚德光电股份有限公司

公司住所：北京市海淀区颐和园北正红旗西街9号

法定代表人：李军

注册资本：10,000.00万元

实收资本：10,000.00万元

公司类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）

经营范围：许可经营项目：生产电子显示设备、集成电路产品。

一般经营项目：开发、生产信息显示管理系统、软件产品、集成电路产品；自产产品的工

程安装、调试、维护、租赁及技术咨询服务；销售电子显示产品、照明产品、电子标识产品；计算机系统服务；货物进出口；技术进出口。

## 1、公司设立情况

公司前身为北京利亚德电子科技有限公司，成立于1995年8月21日，系经北京市海淀区对外经济贸易委员会《关于外资企业北京利亚德电子科技有限公司章程及董事会组成的批复》（海经贸〔1995〕109号）批准，由美国阿莫瑞森公司（AMERISUN CORP.）出资设立的外商投资企业，取得中华人民共和国国家工商行政管理局核发的企独京总字第010562号《企业法人营业执照》。成立时注册资本为美元20.00万元，经中兑会计师事务所验证，并由其于1995年10月30日和1996年11月15日出具兑验字第1002号、兑验字（1996）第0826号验资报告。

## 2、公司历次变更情况

### （1）1999年5月增加注册资本

1999年4月，经北京市新技术产业开发试验区海淀试验区管理委员会《关于“北京利亚德电子科技有限公司”增资、增项、更址的批复》（京试外经〔1999〕81号）批准，公司增加注册资本美元105.00万元，变更后的注册资本为美元125.00万元，新增注册资本以公司未分配利润转增。本次增资经北京永拓会计师事务所验证，并由其于1999年5月5日出具了京永外验字（1999）第017号验资报告。公司本次增资工商变更手续于1999年5月12日办理完毕。

### （2）2000年12月增加注册资本

2000年12月，经中关村科技园区海淀园管理委员会《关于外资企业“北京利亚德电子科技有限公司”增资及变更经营范围的批复》（海园外经〔2000〕929号）批准，公司增加注册资本美元75.00万元，变更后的注册资本为美元200.00万元，新增注册资本以公司未分配利润转增。本次增资经北京新生代会计师事务所有限公司验证，并由其于2000年12月14日出具了新会验字（2000）第0168号验资报告。公司本次增资工商变更手续于2000年12月20日办理完毕。

### （3）2001年8月增加注册资本

2001年8月，经中关村科技园区海淀园管理委员会《关于外资企业“北京利亚德电子科技有限公司”增资的批复》（海园外经〔2001〕599号）批准，公司增加注册资本美元165.00万元，变更后的注册资本为美元365.00万元，新增注册资本以公司未分配利润转增。本次增资经中睿会计师事务所有限公司验证，并由其于2001年8月21日出具了睿外验字（2001）第036号验资报告。公司本次增资工商变更手续于2001年8月21日办理完毕。

### （4）2009年6月股权转让

2009年5月25日，经中关村科技园区海淀园管理委员会海园发[2009]307号《关于外资企业北京利亚德电子科技有限公司变更住所、股权及董事会组成的批复》（海园发〔2009〕307号）批准，美国阿莫瑞森公司将其持有的公司股权全部转让给香港亮彩有限公司。本次股权变更完成后，香港亮彩有限公司持有公司100%的股权。公司本次股权变更手续于2009年6月12日办理完毕。

#### （5）2010年9月增加注册资本

2010年9月，经中关村科技园区海淀园管理委员会《关于外资企业北京利亚德电子科技有限公司增资的批复》（海园发〔2009〕502号）批准，公司增加注册资本19,770,240.22元，变更后的注册资本为人民币50,000,000.00元，新增注册资本以公司未分配利润转增。本次增资经立信大华会计师事务所有限公司审验，并由其于2010年9月16日出具了立信大华验字[2010]132号验资报告。公司本次增资工商变更手续于2010年9月26日办理完毕。

#### （6）2010年10月股权转让

2010年10月13日，北京市海淀区商务委员会以《关于北京利亚德电子科技有限公司转为内资企业的批复》（海商审字〔2010〕618号）批准，香港亮彩有限公司将其持有公司100%股权转让给李军、谭连起、崔新梅、王英囡、袁波、耿伟、李冬英、刘海一、卢长军、沙丽等10名自然人，公司由外资企业变更为内资企业。公司本次股权转让工商变更手续于2010年10月18日办理完毕，变更后股东出资额及持股比例如下：

股东名称	出资额（人民币元）	持股比例（%）
李 军	37,750,000.00	75.50
谭连起	3,215,000.00	6.43
崔新梅	2,285,000.00	4.57
王英囡	2,000,000.00	4.00
袁 波	1,250,000.00	2.50
耿 伟	1,000,000.00	2.00
李冬英	750,000.00	1.50
刘海一	750,000.00	1.50
卢长军	500,000.00	1.00
沙 丽	500,000.00	1.00
合 计	50,000,000.00	100.00

#### （7）2010年11月整体改制为股份有限公司

2010年10月27日，经北京利亚德电子科技有限公司股东会审议通过，由全体股东作为发起人，以发起方式设立利亚德光电股份有限公司，各发起人以其所拥有的北京利亚德电子科技有限公司截至2010年9月30日经审计的净资产进行折股，折合股份总额6,000.00万元，按原出资比例认购公司股份。上述出资业经立信大华会计师事务所有限公司审验并于2010年10月27日出具“立信大华验字[2010]159号”验资报告。2010

年11月15日，公司领取了新的《企业法人营业执照》，改制完成后公司股东出资额及持股比例如下：

股东名称	出资额（人民币元）	持股比例（%）
李 军	45,300,000.00	75.50
谭连起	3,858,000.00	6.43
崔新梅	2,742,000.00	4.57
王英囡	2,400,000.00	4.00
袁 波	1,500,000.00	2.50
耿 伟	1,200,000.00	2.00
李冬英	900,000.00	1.50
刘海一	900,000.00	1.50
卢长军	600,000.00	1.00
沙 丽	600,000.00	1.00
合 计	60,000,000.00	100.00

#### 8、2010年11月增加注册资本

2010年11月29日，经公司第一次临时股东大会审议通过，增加注册资本5,350,000.00元，变更后的注册资本为人民币65,350,000.00元，新增注册资本由李楠楠等46名自然人股东缴纳。本次增资经立信大华会计师事务所有限公司审验，并由其于2010年11月29日出具了“立信大华验字[2010]175号”验资报告。本次增资完成后，各股东出资额及持股比例如下：

股东名称	出资额（人民币元）	持股比例（%）
李 军	45,300,000.00	69.3191
谭连起	4,008,000.00	6.1331
崔新梅	2,742,000.00	4.1959
王英囡	2,400,000.00	3.6725
袁 波	1,600,000.00	2.4484
耿 伟	1,800,000.00	2.7544
李冬英	900,000.00	1.3772
刘海一	1,200,000.00	1.8363
卢长军	750,000.00	1.1477
沙 丽	700,000.00	1.0712
李楠楠	350,000.00	0.5356
王 玲	275,000.00	0.4208
韦启军	150,000.00	0.2295
明建华	150,000.00	0.2295
张龙虎	150,000.00	0.2295
李向东	145,000.00	0.2219
孟庆海	140,000.00	0.2142
郁 志	130,000.00	0.1989

潘喜填	125,000.00	0.1913
曾 谦	125,000.00	0.1913
刘 军	125,000.00	0.1913
张长鲁	100,000.00	0.1530
赵胜欢	100,000.00	0.1530
王 勇	100,000.00	0.1530
郭彦霞	80,000.00	0.1224
辛正林	80,000.00	0.1224
朱保华	80,000.00	0.1224
龙海峰	80,000.00	0.1224
郭志杰	80,000.00	0.1224
浮婵妮	80,000.00	0.1224
赵 勤	80,000.00	0.1224
白建军	80,000.00	0.1224
计 辉	80,000.00	0.1224
李广亮	80,000.00	0.1224
胡本敏	80,000.00	0.1224
陈丽妍	75,000.00	0.1148
贾世金	70,000.00	0.1071
王寅生	70,000.00	0.1071
赵静涛	70,000.00	0.1071
冷 福	70,000.00	0.1071
王定芳	65,000.00	0.0995
刘志勇	60,000.00	0.0918
耿俊杰	55,000.00	0.0842
成建平	55,000.00	0.0842
张铃艳	55,000.00	0.0842
李 立	55,000.00	0.0842
王 雄	55,000.00	0.0842
孟庆元	50,000.00	0.0765
孙 牧	50,000.00	0.0765
朱 伟	50,000.00	0.0765
合 计	65,350,000.00	100.00

#### 9、2010年12月增加注册资本

2010年12月15日，经公司第二次临时股东大会审议通过，增加注册资本9,650,000.00元，变更后的注册资本为人民币75,000,000.00元，新增注册资本由上海复星产业投资有限公司、中科汇通（天津）股权投资基金有限公司、天津富海股权投资基金管理中心(有限合伙)及自然人唐斌、谷茹、陈华缴纳。本次增资经立信大华会计师事务所有限公司审验，并于2010年12月15日出具了“立信大华验字[2010]193号”验资报告。

本次增资完成后，各股东出资额及持股比例如下：

股东名称	出资额（人民币元）	持股比例（%）
李 军	45,300,000.00	60.4000
谭连起	4,008,000.00	5.3440
崔新梅	2,742,000.00	3.6560
王英因	2,400,000.00	3.2000
袁 波	1,600,000.00	2.1333
耿 伟	1,800,000.00	2.4000
李冬英	900,000.00	1.2000
刘海一	1,200,000.00	1.6000
卢长军	750,000.00	1.0000
沙 丽	700,000.00	0.9333
李楠楠	350,000.00	0.4667
王 玲	275,000.00	0.3667
韦启军	150,000.00	0.2000
明建华	150,000.00	0.2000
张龙虎	150,000.00	0.2000
李向东	145,000.00	0.1933
孟庆海	140,000.00	0.1867
郁 志	130,000.00	0.1733
潘喜填	125,000.00	0.1667
曾 谦	125,000.00	0.1667
刘 军	125,000.00	0.1667
张长鲁	100,000.00	0.1333
赵胜欢	100,000.00	0.1333
王 勇	100,000.00	0.1333
郭彦霞	80,000.00	0.1067
辛正林	80,000.00	0.1067
朱保华	80,000.00	0.1067
龙海峰	80,000.00	0.1067
郭志杰	80,000.00	0.1067
浮婵妮	80,000.00	0.1067
赵 勤	80,000.00	0.1067
白建军	80,000.00	0.1067
计 辉	80,000.00	0.1067
李广亮	80,000.00	0.1067
胡本敏	80,000.00	0.1067
陈丽妍	75,000.00	0.1000
贾世金	70,000.00	0.0933

王寅生	70,000.00	0.0933
赵静涛	70,000.00	0.0933
冷 福	70,000.00	0.0933
王定芳	65,000.00	0.0867
刘志勇	60,000.00	0.0800
耿俊杰	55,000.00	0.0733
成建平	55,000.00	0.0733
张铃艳	55,000.00	0.0733
李 立	55,000.00	0.0733
王 雄	55,000.00	0.0733
孟庆元	50,000.00	0.0667
孙 牧	50,000.00	0.0667
朱 伟	50,000.00	0.0667
唐 斌	68,000.00	0.0907
谷 茹	136,000.00	0.1813
陈 华	96,000.00	0.1280
上海复星产业投资有限公司	5,700,000.00	7.6000
中科汇通（天津）股权投资基金有限公司	2,250,000.00	3.0000
天津富海股权投资基金管理中心(有限合伙)	1,400,000.00	1.8667
合 计	75,000,000.00	100.00

10、根据公司2011年01月31日召开的第一届董事会第七次会议、2011年02月16日召开的2011年第二次临时股东大会大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]177号文《关于核准利亚德光电股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,500.00万股。

公司于2012年3月15日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A股)2,500.00万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币16.00元，共计募集人民币40,000.00万元。

公司已于2012年3月8日经大华会计师事务所有限公司审验并出具了“大华验字[2012]115号”的验资报告。

公司于2012年5月23日变更注册资本为人民币10,000万元。许可经营项目：生产电子显示设备、集成电路产品。一般经营项目：开发、生产信息显示管理系统、软件产品、集成电路产品；自产产品的工程安装、调试、维护、租赁及技术咨询服务；销售电子显示产品、照明产品、电子标识产品；计算机系统服务；货物进出口；技术进出口。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

公司于2009年1月1日起执行财政部于2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则(以下简称"新会计准则")。

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》(证监会计字[2007]10号)的规定,本财务报表作为向中国证券监督管理委员会申请发行人民币普通股之申报财务报表,2009年1月1日之前的年度已按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》(以下简称"38号准则")第五条至第十九条及其他相关规定进行追溯调整,2009年1月1日之后以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制2012年1-6月财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本报告期为2012年1月1日至2012年06月30日。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

不适用。

### 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）同一控制下企业合并

公司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。在合并中取得的净资

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。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## **(2) 非同一控制下的企业合并**

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本以购买日作为企业合并对价支付的资产、发生或承担的负债的公允价值计量。

公司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；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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## **6、合并财务报表的编制方法**

### **(1) 合并财务报表的编制方法**

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长

期股权投资后，由公司编制。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内各期间，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司各期间的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司各期间的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表合并当期的期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

**(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**  
不适用。

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## **(2) 外币财务报表的折算**

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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。现金流量表按照系统合理的方法确定、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算汇率变动对现金的影响作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## **9、金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **(1) 金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

#### **(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

初始确认时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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) 持有至到期投资

初始确认时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和计量。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在初始确认时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款的公允价值加上相关交易费用计量。

持有期内按照摊余成本和实际利率（如实际利率与合同利率差别较小的，可按合同利率）计算确认利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## (4) 可供出售金融资产

初始确认时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

## (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### (1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

报告期末发生。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准:

单项金额重大的具体标准为: 单笔应收账款余额在300万元以上, 单笔其他应收款余额在100万元以上。

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, 如有客观证据表明其发生了减值的, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项, 再按账龄计提应收款项坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收账款:

(1) 信用风险特征组合的确定依据:

账龄在3年以上且金额不属于重大的应收款项。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法:

采用账龄分析法计提坏账准备, 计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
3-4年	30%	30%
4-5年	50%	50%
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。

计提坏账准备的说明：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，再按账龄计提应收款项坏账准备。具体计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	3%	3%
1—2年	10%	10%
2—3年	20%	20%
3—4年	30%	30%
4—5年	50%	50%
5年以上	100%	100%

其他计提法说明

除非有确凿证据表明已发生了减值，公司对关联方应收款项不计提资产减值准备。

#### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔应收账款余额在 300 万元以上，单笔其他应收款余额在 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，再按账龄计提应收款项坏账准备。

#### （2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征	账龄分析法	账龄在 3 年以上且金额不属于重大的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	20%	20%

3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (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：不适用。

坏账准备的计提方法：不适用。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：低值易耗品、原材料、委托加工物资、在产品、产成品、工程成本等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

存货发出时按加权平均法计价。

### (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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(4) 存货的盘存制度**

永续盘存制  定期盘存制  其他

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## **12、长期股权投资**

### **(1) 初始投资成本确定**

#### **(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。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。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （2）后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成（提示：应明确“其

他实质上构成投资”的具体内容和认定标准)对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在,则视为与其他方对被投资单位实施共同控制;对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定,则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资,如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

## 13、投资性房地产

1、投资性房地产,是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。包括:已出租的土地使用权;持有并准备增值后转让的土地使用权;已出租的建筑物。

2、投资性房地产确认条件:

投资性房地产只有在符合定义的前提下,同时满足下列条件的,才能予以确认:

(1) 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业;

(2) 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

### 3、投资性房地产的初始计量及后续计量

公司对投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

### 4、投资性房地产的折旧及摊销方法

公司对投资性房地产的出租用建筑物采用与固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

### 5、投资性房地产减值准备的计提

公司对投资性房地产存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失一经确认，不再转回。

### 6、投资性房地产的转换及终止

公司有确凿证据表明投资性房地产用途发生改变，将按房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，将终止确认该项投资性房地产。

## 14、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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(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。

#### 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等。

#### 固定资产的初始计量

固定资产按取得时实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

报告期末发生。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	10	2.25-4.5
机器设备	5-10	10	9-18
电子设备	5-10	10	9-18
运输设备	5	10	18
其他设备	5	10	18
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### **(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。

公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。

减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

#### **(5) 其他说明**

无

### **15、在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

#### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。

公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项

资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。

减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售

状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### **17、生物资产**

不适用。

### **18、油气资产**

不适用。

### **19、无形资产**

#### **(1) 无形资产的计价方法**

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。资产满足下列条件之一的，符合无形资产定义中的可辨认性标准：

(1) 能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者变换。

(2) 源自合同性权利或其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离。

无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

## 2、无形资产的计量方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下企业合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下企业合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权年限
外购软件	3-10 年	产品使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

公司报告期末无使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；

(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。

## 20、长期待摊费用摊销方法

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

其他长期待摊费用按受益年限但不超过五年的期限内平均摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

报告期末发生。

## 22、预计负债

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

不适用。

### (1) 股份支付的种类

不适用。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用。

## 24、回购本公司股份

不适用。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

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，应当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。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，应当在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

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。

具体来说, 公司LED产品销售收入确认原则为:

(1) 直接向终端客户销售LED应用产品: 公司在将LED应用产品交货并安装完成, 获得承包商/业主的验收确认后或者按照合同约定达到视同验收的条件后, 公司确认产品销售收入。

(2) 通过渠道销售LED应用产品: 国内销售在客户对产品验收后, 公司组织发货, 同时开具增值税专用发票并确认收入; 国外销售在公司履行完出口报关手续、取得出口报关单且商品已经发出时确认产品销售收入。

(3) 公司LED显示屏产品的租赁收入为让渡资产使用权的收入。租赁收入在租赁期内分期平均确认收入。

(4) 公司LED设计和应用技术的咨询服务收入为提供劳务的收入。公司按照合同或协议的约定, 于提供的劳务达到客户要求并提交工作成果时确认收入的实现。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助, 是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;

与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 取得时确认为递延收益, 在确认相关费用的期间计入当期营业外收入; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

不适用。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用。

## 30、资产证券化业务

不适用。

## 31、套期会计

不适用。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

## (五) 税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	国内销售收入（注 1）	17%
消费税		
营业税	营业收入（注 2）	3%、5%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额（注 3）	15%、25%
教育费附加	流转税额（注 4）	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用。

### 2、税收优惠及批文

1、公司根据海国税外字[2000]第066号《关于北京利亚德电子有限公司申请享受软件产品即征即退优惠政策的批复》，自2000年12月1日起享受软件产品销售增值税实际税负超过3%部分即征即退优惠政策。

2011年11月23日，公司收到北京市海淀区国家税务局海国税批[2011]812001号《税务事项通知书》，同意公司自2011年1月1日起享受增值税即征即退的税收优惠政策。

2、公司根据201208JMS0900026号《企业所得税减免税备案登记书》，自2011年1月1日起至2013年12月31日止享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

3、子公司深圳利亚德光电有限公司根据深国税宝龙减免备案[2011]3号《深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书》的规定，自2010年1月1日起至2012年12月31日止享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

### 3、其他说明

注1：公司出口收入执行“免、抵、退”政策，出口退税率2009年1月1日至2009年6月30日为14%，自2009年7月1日起为17%。

注2：公司安装施工收入按建筑业执行3%的营业税税率，提供的产品租赁、技术咨询、服务收入执行5%的营业税率。

注3：公司自2008年1月1日起至2010年12月31日止的企业所得税适用15%的优惠税率。根据国家税务总局公告2011年第4号《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》，公司2011年1月1日至2011年12月31日的企业所得税按照15%的税率预缴。2011年10月11日，公司通过高新技术企业资格复审并取得《高新技术企业资格证书》，有效期三年，2012年1月1日至2012年6月30日，按照15%的税率计提企业所得税。

子公司深圳利亚德光电有限公司2009年度适用25%的企业所得税税率，2010年度、2011年度、2012年上半年度适用15%的企业所得税税率。

子公司北京利亚德照明技术有限公司适用25%的企业所得税税率。

注4：公司2010年10月之前为外商独资企业，不缴纳城市维护建设税和教育费附加，自2010年10月起，公司变更为内资企业，开始缴纳城市维护建设税（流转税额的7%）和教育费附加（流转税额的3%）及地方教育费附加（流转税额的2%）。

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

公司在报告期内存在合并单位2家。

### 1、子公司情况

公司2009年12月通过受让方式取得深圳利亚德光电有限公司100%股权，形成非同一控制下企业合并，公司将其纳入合并范围。

公司2010年12月通过新设方式投资设立北京利亚德照明技术有限公司，持有其100%股权，公司将其纳入合并范围。

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

北京利亚德照明技术有限公司

单位：元

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京利亚德照明技术有限公司	有限责任公司	北京	LED 应用	100,000,000	信息管理系统、软件产品、集成电路产品、照明产品的技术开发、技术咨询、技术服务；销售机械设备（不含小汽车）、电子产品、电视、照明器材；照明工程设计；机械设备安装、维	100,000,000		100%	100%	是			

					修、租赁(不含行政许可的项目); 施工总承包、专业承包。								
--	--	--	--	--	------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

无。

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

公司报告期内无同一控制下企业合并取得的子公司。

单位：元

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无。

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

深圳利亚德光电有限公司

单位：元

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳利亚德光电有限公司	有限责任公司	深圳	LED 应用	50,000,000	电气 LED 显示屏的生产, LED 光电产品的软硬件开发、销售, 货物及技	50,000,000		100%	100%	是			

					术进出口。									
--	--	--	--	--	-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

公司取得深圳利亚德光电有限公司控制权时，深圳利亚德光电有限公司的资产总额为65,661,945.65元，负债总额为65,199,348.45元，净资产为462,597.20元。公司按照取得成本400,000.00元同公允价值462,597.20元之间的差额62,597.20元于合并会计报表时计入营业外收入。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

公司报告期内无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

公司报告期内合并报表范围未发生变更。

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

公司报告期内无新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体。

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
无		

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
无					

同一控制下企业合并的其他说明：

公司报告期内无发生的同一控制下企业合并。

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

非同一控制下企业合并的其他说明：

公司报告期内无发生非同一控制下企业合并。

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

公司报告期内无发生出售丧失控制权的股权而减少子公司。

子公司名称	出售日	损益确认方法
无		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
无			

反向购买的其他说明：

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

无				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
无				

吸收合并的其他说明:

无。

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用。

## (七) 合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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:	--	--	98,382.59	--	--	68,869.86
人民币	--	--	42,167.84	--	--	23,558.88
USD	4,627.47	6.3308	29,295.59	3,551.47	6.3009	22,377.46
EUR	2,550.78	7.8151	19,934.6	2,730.78	8.1625	22,289.99
HKD	800	0.8155	652.39	793.8	0.8107	643.53
GBP	650	9.7418	6,332.17			
银行存款:	--	--	276,696,931.94	--	--	82,155,762.35
人民币	--	--	271,503,369.93	--	--	76,022,541
USD	648,018.25	6.3308	4,102,473.94	961,466.47	6.3009	6,058,104.08
EUR	139,612.81	7.8151	1,091,088.07	9,202.49	8.1625	75,115.32
HKD				2.41	0.8107	1.95
其他货币资金:	--	--	1,043,388.85	--	--	4,320,734.36
人民币	--	--	1,043,388.85	--	--	4,320,734.36
合计	--	--	277,838,703.38	--	--	86,545,366.57

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

1、截至2012年06月30日，公司不存在抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、截至2012年06月30日，公司到期日超过三个月以上的其他货币资金余额为661,444.64元。

3、公司2012年06月30日货币资金余额较2011年12月31日增加191,293,336.81元，增加比例为221.03%，增加原因主要是由于2012年3月份公司上市取得的募集资金款。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

无。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,797,000	
合计	1,797,000	

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--	0	--

说明：

期末无已质押的应收票据，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--		--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	2012年05月07日	2012年11月07日	567,000	背书转让单位：重庆四联光电科技有限公司
江苏沙钢集团有限公司	2012年04月13日	2012年10月13日	400,000	背书转让单位：重庆四联光电科技有限公司
江苏沙钢集团有限公司	2012年05月10日	2012年11月10日	300,000	背书转让单位：重庆四联光电科技有限公司
浙江广信智能建筑研究院有限公司	2012年04月17日	2012年10月17日	280,000	背书转让单位：重庆四联光电科技有限公司
江苏沙钢集团有限公司	2012年02月23日	2012年08月23日	50,000	背书转让单位：重庆四联光电科技有限公司
合计	--	--	1,597,000	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0	0	0	0
其中：				
无				
账龄一年以上的应收股利	0	0	0	0
其中：	--	--	--	--
无				
合计		0	0	

说明：无

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无				
合计				

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
无		
合计	--	

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	94,545,199.23	38.12%	3,073,161.63	1.24%	21,109,485.85	16.78%	870,090.24	4.12%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	153,494,303.27	61.88%	8,450,891.99	3.41%	104,720,352.15	83.22%	7,066,986.53	6.75%
合计	248,039,502.5	--	11,524,053.63	--	125,829,838	--	7,937,076.77	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	212,367,892.41	85.62%	6,386,001.56	87,796,793.44	69.77%	2,633,903.8
1 年以内小计	212,367,892.41	85.62%	6,386,001.56	87,796,793.44	69.77%	2,633,903.8
1 至 2 年	27,941,927.88	11.27%	2,794,192.79	28,859,504.86	22.94%	2,885,950.49
2 至 3 年	3,864,735.99	1.56%	772,947.2	5,898,853.44	4.69%	1,179,770.69
3 年以上						
3 至 4 年	2,433,868.16	0.98%	730,160.45	2,349,749.74	1.87%	704,924.92
4 至 5 年	1,180,652.84	0.48%	590,326.42	784,819.3	0.62%	392,409.65
5 年以上	250,425.22	0.1%	250,425.22	140,117.22	0.11%	140,117.22
合计	248,039,502.5	--	11,524,053.63	125,829,838	--	7,937,076.77

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无			0		
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
易程科技股份有限公司	非关联方客户	22,259,825.69	1-3 年	8.97%
深圳市星河房地产开发	非关联方客户	7,805,818.41	1 年以内	3.15%

有限公司				
北京隆华影视音响工程有限公司	非关联方客户	7,400,000	1-2 年	2.98%
南京二十八所	非关联方客户	6,981,460	1 年以内	2.81%
北京会议中心	非关联方客户	6,043,637.45	1 年以内	2.44%
合计	--	50,490,741.55	--	20.36%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
无			
合计	--	0	0%

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计	0	0

**(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
资产小计	0
负债：	
无	
负债小计	0

**7、其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末	期初
----	----	----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	0	0%	0		0	0%	0	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	16,832,932.16	100%	1,265,526.82	7.52%	8,026,015.54	100%	919,417.85	11.46%
合计	16,832,932.16	--	1,265,526.82	--	8,026,015.54	--	919,417.85	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	13,465,747.18	80%	309,656.28	6,054,045.27	75.43%	178,321.37
1年以内小计	13,465,747.18	80%	309,656.28	6,054,045.27	75.43%	178,321.37
1至2年	1,953,908.48	11.61%	194,790.85	1,337,219.77	16.66%	133,721.98
2至3年	815,246	4.84%	163,049.2	16,720	0.21%	3,344
3年以上				20,000	0.25%	6,000
3至4年						
4至5年						
5年以上	598,030.5	3.55%	598,030.5	598,030.5	7.45%	598,030.5
合计	16,832,932.16	--	1,265,526.82	8,026,015.54	--	919,417.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--	0	--

期末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账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

期末不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
无			
合计	0	--	0%

说明：无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
科伦比亚户外传媒广告(北京)有限公司	非关联方客户	800,000	1-2 年以内	4.75%
深圳市嘉安达投资集团有限公司	非关联方客户	779,600	2-3 年以内	4.63%
国信招标集团有限公司	非关联方客户	578,030.5	5 年以上	3.43%
珠海十字门中央商务区建设控股有限公司	非关联方客户	436,498.7	1 年以内	2.59%
东莞市会计核算中心(远东)	非关联方客户	244,003.75	1 年以内	1.45%
合计	--	2,838,132.95	--	16.81%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			
合计	--	0	0%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

合计	0	0
----	---	---

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末
资产:	
无	
资产小计	0
负债:	
无	
负债小计	0

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,107,829.02	79.13%	7,246,342.42	92.64%
1 至 2 年	1,229,928.38	19.05%	576,028.56	7.36%
2 至 3 年	117,590.8	1.82%		
3 年以上				
合计	6,455,348.2	--	7,822,370.98	--

预付款项账龄的说明:

无

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市信利康供应链管理有限公司	非关联方供应商	900,121.77		货款未到结算期
巴可伟视(北京)电子有限公司	非关联方供应商	842,000		货款未到结算期
深圳市方鼎科技发展有限公司	非关联方供应商	826,305.47		货款未到结算期

中国联合网络通信有限公司北京市分公司	非关联方供应商	591,871		货款未到结算期
莎益博设计系统商贸(上海)有限公司	非关联方供应商	169,000		货款未到结算期
合计	--	3,329,298.24	--	--

预付款项主要单位的说明:

无

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

无

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	35,929,553.55	349,920.19	33,477,695.62	44,587,264.63	335,563.89	44,251,700.74
在产品	11,720,591.96	24,439.23	11,696,152.73	17,311,421.67	24,439.23	17,286,982.44
库存商品	78,330,013.75	5,618,427.25	74,813,524.24	61,588,703.24	5,323,480.99	56,265,222.25
周转材料						
消耗性生物资产						
委托加工物资	21,862,243.88		21,862,243.88	19,355,947.63		19,355,947.63
工程成本	42,762,309.84	707,901.96	42,054,407.88	72,532,478.25	2,252,413.49	70,280,064.76
合计	190,604,712.98	6,700,688.63	183,904,024.35	215,375,815.42	7,935,897.6	207,439,917.82

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	335,563.89	14,356.3			349,920.19
在产品	24,439.23				24,439.23

库存商品	5,323,480.99	294,946.26			5,618,427.25
周转材料					
消耗性生物资产					
工程成本	2,252,413.49		1,544,511.53		707,901.96
合 计	7,935,897.6	309,302.56	1,544,511.53		6,700,688.63

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			0%
库存商品			0%
在产品			0%
周转材料			0%
消耗性生物资产			0%
工程成本	工程成本高于合同销售收入	原计提减值的工程项目已完工验收	3.61%

存货的说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
无		
合计		

其他流动资产说明：无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	0	0
可供出售权益工具	0	0
其他	0	0
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。  
可供出售金融资产的说明

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
无								
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：无

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
无		
合计		

持有至到期投资的说明：无

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
无		
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：无

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	0	0
其中：未实现融资收益	0	0
分期收款销售商品	0	0
分期收款提供劳务	0	0
其他	0	0

合计		
----	--	--

#### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
无												
二、联营企业												
无												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：无

#### 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	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
无									0	0	0
无											
合计	--					--	--	--	0	0	0

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无		0

长期股权投资的说明：无

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计		23,004,800		23,004,800
1.房屋、建筑物		23,004,800		23,004,800
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计		86,280		86,280
1.房屋、建筑物		86,280		86,280
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计		22,918,520		22,918,520
1.房屋、建筑物		22,918,520		22,918,520
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计		22,918,520		22,918,520
1.房屋、建筑物		22,918,520		22,918,520
2.土地使用权				

单位：元

	本期
--	----

本期折旧和摊销额	86,280
投资性房地产本期减值准备计提额	0

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	31,175,373.04	7,691,234.19		1,036,727.89	37,829,879.34
其中：房屋及建筑物					
机器设备	15,172,844.03	5,883,307.9			21,056,151.93
运输工具	4,480,557.5	1,282,711		530,000	5,233,268.5
办公设备	2,185,685.97	136,430.1		8,500	2,331,496.42
电子设备及其他	9,336,285.54	388,785.19		498,227.89	9,208,962.49
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	10,279,118.82	1,832,641.74	1,832,641.74	912,187.83	11,199,572.73
其中：房屋及建筑物		0			
机器设备	2,017,327.06	750,402.36	750,402.36	3,248.56	2,764,480.86
运输工具	2,709,697.72	258,584.53	258,584.53	477,000	2,491,282.25
办公设备	701,754.26	193,403.32	193,403.32	7,650	887,507.58
电子设备及其他	4,850,339.78	630,251.53	630,251.53	424,289.27	5,056,302.04
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	20,896,254.22	--			26,630,306.61
其中：房屋及建筑物		--			0
机器设备	13,155,516.97	--			18,291,671.07
运输工具	1,770,859.78	--			2,741,986.25
办公设备	1,483,931.71	--			1,443,988.84
电子设备及其他	4,485,945.76	--			4,152,660.45
四、减值准备合计	92,832.92	--			92,832.92

其中：房屋及建筑物		--	
机器设备	68,390.66	--	68,390.66
运输工具		--	
办公设备		--	
电子设备及其他	24,442.26	--	24,442.26
五、固定资产账面价值合计	20,803,421.3	--	26,537,473.69
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备	13,087,126.31	--	18,223,280.41
运输工具	1,770,859.78	--	2,741,986.25
办公设备	1,483,931.71	--	1,443,988.84
电子设备及其他	4,461,503.5	--	4,128,218.19

本期折旧额 926,024.48 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	0	0	0	0	
机器设备	0	0	0	0	
运输工具	0	0	0	0	
无					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无				

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
无		

固定资产说明：无

## 18、在建工程

## (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
LED 应用产业园	3,087,476.31		3,087,476.31	2,810,194.31		2,810,194.31
大钟寺房产	0		0	17,200,000		17,200,000
合计	3,087,476.31	0	3,087,476.31	20,010,194.31	0	20,010,194.31

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
无												
合计						--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明：无

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
无	0	0	0	0	
合计	0	0	0	0	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
无		

**(5) 在建工程的说明：无****19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无				
合计				

工程物资的说明：无

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
无			
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：无

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

□ 适用 □ 不适用

## (2) 以公允价值计量

□ 适用 □ 不适用

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：无

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	33,497,045.19	24,444.44	0	33,521,489.63
其中：土地使用权	33,001,200			33,001,200
电脑软件	495,845.19	24,444.44		520,289.63
二、累计摊销合计	517,618.08	386,804.88	0	904,422.96

其中：土地使用权	332,785.2	332,785.2		665,570.4
电脑软件	184,832.88	54,019.68		238,852.56
三、无形资产账面净值合计	32,979,427.11	0	0	32,617,066.67
其中：土地使用权	32,668,414.8			32,335,629.6
电脑软件	311,012.31			281,437.07
四、减值准备合计	0	0	0	0
其中：土地使用权				
电脑软件				
无形资产账面价值合计	32,979,427.11	0	0	32,617,066.67
其中：土地使用权	32,668,414.8			32,335,629.6
电脑软件	311,012.31			281,437.07

本期摊销额 386,804.88 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无。

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
无					
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
2号办公楼三楼装修	180,793.8		98,614.8		82,179	
2号办公楼二楼装修	90,880.51		55,000.02		35,880.49	
办公室装修	53,333.29		10,000.02		43,333.27	
研发中心装修	430,000		60,000		370,000	
深圳四栋装修	398,943.35		159,708.78		239,234.57	
深圳二栋一层装修	10,674.84		9,149.82		1,525.02	
深圳二栋二层装修	65,351.84		56,015.76		9,336.08	
2栋老化架,仓库	72,648.34		29,059.32		43,589.02	
食堂装修费	6,900		2,760		4,140	
老化架装修	18,750		7,500		11,250	
三楼展厅装修	103,500		41,400		62,100	
百利新厂房	170,000		45,000		125,000	
四栋二楼 SMT	2,658.33		241.67		2,416.66	
三栋二楼	71,789.11		18,077.06		53,712.05	
四栋三楼办公室	54,777.78		17,722.21		37,055.57	
辉达四栋和板金厂	35,016		6,808.69		28,207.31	
福昌源装修费款	258,764.98		50,315.44		208,449.54	
4栋一楼装修款		49,829.05	3,824.19		46,004.86	
4栋二楼装修款		65,000	3,611.12		61,388.88	
合计	2,024,782.17	114,829.05	674,808.9	0	1,464,802.32	--

长期待摊费用的说明：无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,998,284.67	2,617,631.02
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	2,998,284.67	2,617,631.02
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	0	0
可抵扣亏损	0	0
合计	0	0

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
无			
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	

无	
小计	
可抵扣差异项目	
坏帐准备	12,628,849.64
存货跌价准备	6,700,688.63
固定资产减值准备	656,932.71
小计	19,886,470.98

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：无

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,856,494.61	3,933,085.84			12,789,580.45
二、存货跌价准备	7,935,897.6	309,302.56	1,544,511.53		6,700,688.63
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		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	92,832.92				92,832.92
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
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	0	0			0
十三、商誉减值准备					

十四、其他					
合计	16,885,225.13	4,242,388.4	1,544,511.53	0	19,583,102

资产减值明细情况的说明：无

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
无		
合计		

其他非流动资产的说明：无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	43,000,000	73,000,000
信用借款		
合计	43,000,000	73,000,000

短期借款分类的说明：无

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
无					
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

2011年7月14日，公司同北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订0098129号《综合授信合同》，合同约定的最高授信额度为人民币2,300.00万元。李军同北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订

0098129号《最高额保证合同》，为该《最高额综合授信合同》提供保证担保。公司于2011年10月17日与该行签订0104378号《借款合同》，借款金额为人民币1,300.00万元，到期日为2012年10月20日。截止2012年06月30日，该《综合授信合同》项下的借款金额为人民币1,300.00万元。

2011年9月5日，公司同江苏银行股份有限公司北京分行签订SX170911001643号《最高额综合授信合同》，合同约定的最高授信额度为人民币2,000.00万元。李军同江苏银行股份有限公司北京分行签订BZ170911000082号《最高额保证合同》为该《最高额综合授信合同》提供保证担保；杨亚妮同江苏银行股份有限公司北京分行签订DY170911000090号《最高额抵押合同》，以其个人名下房产为该《最高额综合授信合同》提供抵押担保。公司于2011年09月05日与该行签订JK170911000336号《借款合同》，借款金额为人民币2,000.00万元，到期日为2012年9月4日。截至2012年06月30日，该《综合授信合同》项下的借款金额为人民币2,000.00万元。

2011年12月9日，公司同北京国际信托有限公司签订2011北京信托贷款字第071-12号《借款合同》，借款金额为人民币1,000.00万元。北京中关村科技担保有限公司同公司签订2011年WT771号《委托保证合同》，为该《借款合同》提供担保。李军、耿伟、谭连起同北京中关村科技担保有限公司签订2011年BZ771号《反担保（保证）合同》，为该《委托保证合同》提供反担保；2011年12月16日，北京国际信托有限公司下达《贷款债权转让通知书》，依据该通知，自2010年12月15日，该贷款权利已转移至中国工商银行北京海淀西区支行。截至2012年06月30日，该《借款合同》项下的借款金额为人民币1,000.00万元。

### 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券	0	0
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	0	0
衍生金融负债	0	0
其他金融负债	0	0
合计		

交易性金融负债的说明：无

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数

商业承兑汇票		
银行承兑汇票		16,000,000
合计		16,000,000

下一会计期间将到期的金额 0 元。

应付票据的说明：无

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	78,667,016.13	79,113,102.93
1-2 年	4,269,435.45	993,294.65
2-3 年	528,737.87	835,976.31
3 年以上	818,124.61	844,736.47
合计	84,283,314.06	81,787,110.36

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	2012年06月30日	账龄	未结转原因
浙江捷莱照明有限公司	676,093.75	1-2年	货款未决算
北京赛德广告制品有限公司	386,429.85	1-2年	货款未决算
深圳市广德泰电路板有限公司	350,000.00	2-3年	货款未决算
扬州峰光光电工程有限公司	324,900.00	1-2年	货款未决算
浙江方泰显示技术有限公司	280,000.00	1-2年	货款未决算
合计	2,017,423.60		

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	28,502,040.42	63,380,160.8
1-2 年	9,764,133.08	3,420,066.4

2-3 年	752,895.33	
3 年以上	583,650.83	914,856.13
合计	39,602,719.66	67,715,083.33

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	2012年06月30日	账龄	未结转原因
科伦比亚户外传媒广告(北京)有限公司	5,242,365.63	1-2年	项目未决算
北京中软万维网络技术有限公司	1,496,003.42	1年以内1,035,075.21元；1-2年460,928.21元	项目未决算
上海杰之能信息科技有限公司	1,192,060.69	1年以内167,711.11元；1-2年500,000.00元，2-3年524,349.58元	项目未决算
北京建华置地有限公司	382,051.28	4-5年	项目未决算
连云港农副产品批发市场有限公司	286,506.00	1-2年	项目未决算
合计	8,598,987.02		

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,467,942.86	25,681,231.69	26,620,900.72	528,273.83
二、职工福利费	591,439.92	44,008.56	635,448.48	
三、社会保险费	0	3,891,066.58	3,891,066.58	0
其中：医疗保险费		915,598.71	915,598.71	
基本养老保险费		2,637,621	2,637,621	
失业保险费		135,868.7	135,868.7	
工伤保险费		135,142.16	135,142.16	
生育保险费		66,836.01	66,836.01	
四、住房公积金		1,736,797.77	1,736,797.77	
五、辞退福利				
六、其他	312,186.21	0	0	312,186.21
工会经费及职工教育经费	312,186.21			312,186.21
合计	2,371,568.99	31,353,104.6	32,884,213.55	840,460.04

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：无

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,499,151.13	6,216,961.63
消费税		
营业税	32,060	123,516.29
企业所得税	2,360,647.95	4,637,532.55
个人所得税	0	57,107.93
城市维护建设税	336,592.5	451,592.03
教育费附加	240,423.22	210,256.11
印花税	15,513.18	79,417.29
堤围费	3,476.88	6,566.02
合计	7,487,864.86	11,782,949.85

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0	0
企业债券利息	0	0
短期借款应付利息	0	0
合计		

应付利息说明：无

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

	0	0	
合计			--

应付股利的说明：

截止2012年6月30日，公司无应付未付股利。

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	1,884,233.44	1,449,955.86
1-2年	282,797.35	48,925.1
2-3年	128,200	79,200
3年以上	10,500	27,112
合计	2,305,730.79	1,605,192.96

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

公司期末余额不存在账龄超过一年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

不适用。

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	0	0	0	0
未决诉讼	0	0	0	0
产品质量保证	0	0	0	0
重组义务	0	0	0	0
辞退福利	0	0	0	0
待执行的亏损合同	0	0	0	0

其他	0	0	0	0
合计		0	0	

预计负债说明：无

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0	0
1 年内到期的应付债券	0	0
1 年内到期的长期应付款	0	0
合计		

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0	0
抵押借款	0	0
保证借款	0	0
信用借款	0	0
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
无								
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期

无						
合 计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：无

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
无									

一年内到期的应付债券说明：无

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
无						

一年内到期的长期应付款的说明：无

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
无		
合计		

其他流动负债说明：无

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0	0
抵押借款	0	0
保证借款	0	0
信用借款	0	0

合计		
----	--	--

长期借款分类的说明：无

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
无								
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：无

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
无									

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：无

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
无						

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
无				
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：无

**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末	备注说明
无					
合计					--

专项应付款说明：无

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
无		
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：无

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	75,000,000	25,000,000				25,000,000	100,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

根据公司2011年01月31日召开的第一届董事会第七次会议、2011年02月16日召开的2011年第二次临时股东大会大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]177号文《关于核准利亚德光电股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,500.00万股。

公司于2012年3月15日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A股)2,500.00万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币16.00元，共计募集人民币40,000.00万元。

公司已于2012年3月8日经大华会计师事务所有限公司审验并出具了“大华验字[2012]115号”的验资报告，本次增资完成后，各股东出资额及持股比例如下：

股东名称	出资额（人民币元）	持股比例（%）
李 军	45,300,000.00	45.3000
谭连起	4,008,000.00	4.0100
崔新梅	2,742,000.00	2.7400

王英因	2,400,000.00	2.4000
袁 波	1,600,000.00	1.6000
耿 伟	1,800,000.00	1.8000
李冬英	900,000.00	0.9000
刘海一	1,200,000.00	1.2000
卢长军	750,000.00	0.7500
沙 丽	700,000.00	0.7000
李楠楠	350,000.00	0.3500
王 玲	275,000.00	0.2800
韦启军	150,000.00	0.1500
明建华	150,000.00	0.1500
张龙虎	150,000.00	0.1500
李向东	145,000.00	0.1500
孟庆海	140,000.00	0.1400
郁 志	130,000.00	0.1300
潘喜填	125,000.00	0.1300
曾 谦	125,000.00	0.1300
刘 军	125,000.00	0.1300
张长鲁	100,000.00	0.1000
赵胜欢	100,000.00	0.1000
王 勇	100,000.00	0.1000
郭彦霞	80,000.00	0.0800
辛正林	80,000.00	0.0800
朱保华	80,000.00	0.0800
龙海峰	80,000.00	0.0800
郭志杰	80,000.00	0.0800
浮婵妮	80,000.00	0.0800
赵 勤	80,000.00	0.0800
白建军	80,000.00	0.0800
计 辉	80,000.00	0.0800
李广亮	80,000.00	0.0800
胡本敏	80,000.00	0.0800
陈丽妍	75,000.00	0.0800
贾世金	70,000.00	0.0700
王寅生	70,000.00	0.0700
赵静涛	70,000.00	0.0700
冷 福	70,000.00	0.0700
王定芳	65,000.00	0.0700
刘志勇	60,000.00	0.0600

耿俊杰	55,000.00	0.0600
成建平	55,000.00	0.0600
张铃艳	55,000.00	0.0600
李立	55,000.00	0.0600
王雄	55,000.00	0.0600
孟庆元	50,000.00	0.0500
孙牧	50,000.00	0.0500
朱伟	50,000.00	0.0500
唐斌	68,000.00	0.0700
谷茹	136,000.00	0.1400
陈华	96,000.00	0.1000
上海复星产业投资有限公司	5,700,000.00	5.7000
中科汇通(天津)股权投资基金 有限公司	2,250,000.00	2.2500
天津富海股权投资基金管理中 心(有限合伙)	1,400,000.00	1.4000
A股社会公众股	25,000,000.00	25.0000
<b>合计</b>	<b>100,000,000.00</b>	<b>100.0000</b>

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	106,946,647.89	337,360,000		444,306,647.89
其他资本公积				
合计	106,946,647.89	337,360,000	0	444,306,647.89

资本公积说明：

根据2011年第二次临时股东会大会决议及修改后的公司章程，申请增加注册资本人民币25,000,000.00元，新增后的注册资本为人民币100,000,000.00元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]177号《关

于核准利亚德光电股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》批准的发行方案，公司于2012年3月15日以公开发售方式发行A股，公开发售结束后公司股份为100,000,000.00股，每股面值人民币1元，发行价格16元/股。本次发行股票共募集股款人民币40,000.00万元，扣除与发行有关的费用人民币3,764.00万元，实际可使用募集资金人民币36,236.00万元。其中，计入公司“股本”人民币2,500.00万元，计入“资本公积—股本溢价”人民币33,736.00万元。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,863,591.75			5,863,591.75
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	5,863,591.75	0	0	5,863,591.75

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	63,170,325.07	--
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	63,170,325.07	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,340,899.68	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,500,000	

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	84,011,224.75	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	252,011,184.93	224,359,650.64
其他业务收入	1,077,966.94	375,320.73
营业成本	169,817,827.84	146,809,380.69

### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
LED 产品销售收入	249,061,926.84	168,678,434.38	222,498,569.43	146,304,298.74
其中：LED 全彩显示产品	177,686,913.94	120,934,771.79	165,189,243.15	109,926,949.39
LED 系统显示产品	44,882,340.63	29,996,866.82	40,620,276.7	26,792,250.31
LED 创意显示产品	8,216,217.52	5,777,532.97	16,229,723.08	9,239,021.75
LED 电视	7,262,786.32	3,923,426.45		

LED 照明产品	5,849,976.75	4,295,049.18		
LED 背光标识系统	5,163,691.68	3,750,787.17	459,326.5	346,077.29
LED 产品租赁收入	737,600	211,101.7	70,000	32,722.96
LED 相关其他收入	2,211,658.09	399,261.98	1,791,081.21	343,255.43
合计	252,011,184.93	169,288,798.06	224,359,650.64	146,680,277.13

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	51,658,165.59	29,231,018.55	70,818,575.79	42,971,117.08
华东地区	29,104,279.1	19,072,504	43,540,999.12	27,660,990.78
华南地区	60,317,567.9	45,210,715.3	48,047,177.66	32,850,093.51
东北地区	46,406,252.46	30,571,800.62	10,442,746.11	7,081,803.44
西南地区	17,186,492.71	11,512,666.99	10,845,788.87	7,132,935.24
西北地区	22,683,498.89	16,203,344.2	12,978,990.63	8,176,418.74
境外地区	24,654,928.27	17,486,748.4	27,685,372.46	20,806,918.34
合计	252,011,184.93	169,288,798.06	224,359,650.64	146,680,277.13

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
易程科技股份有限公司	25,270,426.72	10.03%
南京二十八所	8,331,241.03	3.31%
深圳市星河房地产开发有限公司	7,275,588.39	2.89%
成都市中航地产发展有限公司	6,046,767.5	2.4%
上海广厦（集团）有限公司	5,296,068.35	2.1%
合计	52,220,091.99	20.72%

营业收入的说明：无

#### 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	248,282.49	504,387.08	3%、5%
城市维护建设税	602,769.57	551,726.07	7%
教育费附加	418,322.81	236,418.7	5%
资源税			
堤围费	12,040.34	13,513.87	0.01%
合计	1,281,415.21	1,306,045.72	--

营业税金及附加的说明：无

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0	0
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0	0
交易性金融负债	0	0
按公允价值计量的投资性房地产	0	0
其他	0	0
合计		

公允价值变动收益的说明：无

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		

持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			
合计			--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,933,085.84	1,229,977.1
二、存货跌价损失	-1,235,208.97	69,715.9
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,697,876.87	1,299,693

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	10,750	
其中：固定资产处置利得	10,750	
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	656,338	2,870
软件退税	892,471.1	358,572.83
违约金	46,582.03	1,648,552.32
其他		229,689.5
合计	1,606,141.13	2,239,684.65

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
深圳市民营及中小企业专项资金	559,338		
2012 年国家科技支撑计划课题经费	97,000		
国家知识产权局专利资助金		2,870	
合计	656,338	2,870	--

营业外收入说明:

公司 2012 年 1-6 月收到政府补助收入 656,338.00 元，包括收到收到深圳市财政委员会 2011 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业信息化建设项目资助经费 340,000.00 元；深圳市财政委员会 2011 年国际市场开拓项目资助经费 192,228.00 元；科学技术部拨付的 2012 年国家科技支撑计划课题经费 97,000.00 元；深圳市财政委员会 2011 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业国内市场开拓项目资助经费 27,110.00 元。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	45,589.92	11,557.25
其中：固定资产处置损失	45,589.92	11,557.25
无形资产处置损失		
债务重组损失		550,000
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		78,865.335
税收滞纳金	4,348.63	
其他	158,345.99	206,664.57
合计	208,284.54	847,087.17

营业外支出说明：无

## 62、所得税费用

单位：元

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	3,008,518.85	5,218,647.15
递延所得税调整	-261,454.06	-1,434,685.19
合计	2,747,064.79	3,783,961.96

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 ？	序号	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	27,340,899.68	25,550,517.55
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	429,577.67	865,357.56

扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	26,911,322.01	24,685,159.99
年初股份总数	4	75,000,000.00	75,000,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数（I）	6	25,000,000.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数（I）	7		3
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数（II）	8	25,000,000.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数（II）	9		3
报告期因回购等减少的股份数	10		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	11		
报告期缩股数	12		
报告期月份数	13		6
发行在外的普通股加权平均数	$14=4+5+6\times7\div13+8\times9\div13-10\times11\div13-12$	100,000,000.00	75,000,000
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	15	100,000,000.00	75,000,000
基本每股收益（I）	$16=1\div14$	0.31	0.34
基本每股收益（II）	$17=3\div15$	0.31	0.33
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	18		
所得税率	19		
转换费用	20		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	21		
稀释每股收益（I）	$22=[1+(18-20)\times(1-19)]\div(14+21)$	0.31	0.34
稀释每股收益（II）	$23=[3+(18-20)\times(1-19)]\div(15+21)$	0.31	0.33

#### 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0	0
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计		

其他综合收益说明：无

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回投标保证金及履约保证金	2,832,348.72
收到公司间往来款项	9,604,125.18
专项补贴、补助款	656,338
利息收入	387,365.19
合计	13,480,177.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
销售费用及管理费用付现支出	26,868,549.6
支付公司间往来款项	3,221,905.01
支付投标保证金及履约保证金	5,435,935.45
其他代垫款项	1,005,196.6
合计	36,531,586.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
无	
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
无	
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
无	
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付担保手续费及评审费	211,947.14
支付上市发行费	3,409,500
合计	3,621,447.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	27,340,899.68	25,550,517.55
加：资产减值准备	2,697,876.87	1,299,693
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,832,641.74	1,536,723.24
无形资产摊销	386,804.88	47,231.97
长期待摊费用摊销	674,808.9	561,666.73
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）	34,839.92	11,557.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,715,311.42	1,613,240.09
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）	-380,653.65	-1,434,685.19
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）	23,135,352.98	-15,164,144.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-149,066,288.42	-4,480,175.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,643,327.4	-4,056,444.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-124,271,733.08	5,485,179.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	277,838,703.38	64,893,636.34
减：现金的期初余额	83,345,366.57	99,063,114.15
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	194,493,336.81	-34,169,477.81

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		

非流动负债		
-------	--	--

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	277,838,703.38	83,345,366.57
其中：库存现金	98,382.59	68,869.86
可随时用于支付的银行存款	276,696,931.94	82,155,762.35
可随时用于支付的其他货币资金	1,043,388.85	1,120,734.36
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	277,838,703.38	83,345,366.57

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

### (八) 资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用。

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
无						

## （九）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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
无										

本企业的母公司情况的说明：无

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
深圳利亚德光电有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	李军	LED 应用	50,000,000	100%	100%	67857730-5
北京利亚德照明技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	李军	LED 应用	100,000,000	100%	100%	56746052-6

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无														
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无														

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
无		

本企业的其他关联方情况的说明：无

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无						

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无						

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
无									

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

无									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

关联托管/承包情况说明：无

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
无									

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
无									

关联租赁情况说明：无

### (4) 关联担保情况

单位：元

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
无					

关联担保情况说明：无

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				
无				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无							

**(7) 其他关联交易**

1、存在控制关系且已纳入公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成价的，按照协议价定价。

## 3、关联方担保

(1) 2011年7月14日，公司同北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订0098129号《综合授信合同》，合同约定的最高授信额度为人民币2,300.00万元。李军同北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订0098129号《最高额保证合同》，为该《最高额综合授信合同》提供保证担保。公司于2011年10月17日与该行签订0104378号《借款合同》，借款金额为人民币1,300.00万元，到期日为2012年10月20日。截止2012年06月30日，该《综合授信合同》项下的借款金额为人民币1,300.00万元。

(2) 2011年9月5日，公司同江苏银行股份有限公司北京分行签订SX170911001643号《最高额综合授信合同》，合同约定的最高授信额度为人民币2,000.00万元。李军同江苏银行股份有限公司北京分行签订BZ170911000082号《最高额保证合同》为该《最高额综合授信合同》提供保证担保；杨亚妮同江苏银行股份有限公司北京分行签订DY170911000090号《最高额抵押合同》，以其个人名下房产为该《最高额综合授信合同》提供抵押担保。公司于2011年09月05日与该行签订JK170911000336号《借款合同》，借款金额为人民币2,000.00万元，到期日为2012年9月4日。截至2012年06月30日，该《综合授信合同》项下的借款金额为人民币2,000.00万元。

(3) 2011年12月9日，公司同北京国际信托有限公司签订2011北京信托贷款字第071-12号《借款合同》，借款金额为人民币1,000.00万元。北京中关村科技担保有限公司同公司签订2011年WT771号《委托保证合同》，为该《借款合同》提供担保。李军、耿伟、谭连起同北京中关村科技担保有限公司签订2011年BZ771号《反担保（保证）合同》，为该《委托保证合同》提供反担保；2011年12月16日，北京国际信托有限公司下达《贷款债权转让通知书》，依据该通知，自2010年12月15日，该贷款权利已转移至中国工商银行

北京海淀西区支行。截至2012年06月30日，该《借款合同》项下的借款金额为人民币1,000.00万元。

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款（备用金）	谭连起	40,000	40,000
其他应收款（备用金）	耿伟	497.23	
其他应收款（备用金）	袁波	60,000	25,000
其他应收款（备用金）	刘海一	60,000	25,000
其他应收款（备用金）	卢长军	35,804.5	20,000
其他应收款（备用金）	白建军	10,000	
其他应收款（备用金）	曾谦	6,000	
其他应收款（备用金）	李向东	40,000	

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
无			

## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明：无

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	0
以权益结算的股份支付确认的费用总额	0

以权益结算的股份支付的说明：无

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、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确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0

以现金结算的股份支付的说明：无

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	0
以股份支付换取的其他服务总额	0

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

#### （十一）或有事项

##### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

##### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：无

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2012年06月30日，公司因生产经营租赁用房需要支付的租赁款项如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
2012年7月1日至2012年12月31日	2,895,689.34
2013年1月1日以后	6,742,321.18
合 计	9,638,010.52

除上述事项之外，公司不存在需要披露的其他承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

无

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

### 3、其他资产负债表日后事项说明

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## （十四）其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

无。

**2、债务重组**

无。

**3、企业合并**

无。

**4、租赁**

无。

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无。

**6、年金计划主要内容及重大变化**

无。

**7、其他需要披露的重要事项**

无。

**(十五) 母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	83,013,380.82	34.03%	2,727,207.08	3.29%	35,754,751.46	26.86%	870,090.24	2.43%
按组合计提坏账准备的应收账款								

组合小计	0	0%	0	0%	0	0%	0	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	160,960,330.36	65.97%	7,740,526.93	4.81%	97,376,596.28	73.14%	6,749,716.76	6.93%
合计	243,973,711.18	--	10,467,734.01	--	133,131,347.74	--	7,619,807	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	210,906,676.87	86.44%	5,631,845.7	96,073,506.07	72.16%	2,442,847.21
1 年以内小计	210,906,676.87	86.44%	5,631,845.7	96,073,506.07	72.16%	2,442,847.21
1 至 2 年	25,796,413.97	10.57%	2,579,641.4	28,171,230.84	21.16%	2,817,123.08
2 至 3 年	3,426,674.12	1.4%	685,334.82	5,611,924.57	4.22%	1,122,384.92
3 年以上						
3 至 4 年	2,433,868.16	1%	730,160.45	2,349,749.74	1.76%	704,924.92
4 至 5 年	1,180,652.84	0.48%	590,326.42	784,819.3	0.59%	392,409.65
5 年以上	250,425.22	0.1%	250,425.22	140,117.22	0.11%	140,117.22
合计	243,994,711.18	--	10,467,734.01	133,131,347.74	--	7,619,807

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无	0	0	0%	
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

### （3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：无

### （4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### （5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用。

### （6）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
深圳利亚德光电有限公司	控股子公司	23,178,486.87	1 年以内	9.5%
易程科技股份有限公司	非关联方客户	22,259,825.69	1-3 年	9.12%
北京隆华影视音响工程有限公司	非关联方客户	7,400,000	1-2 年	3.03%

南京二十八所	非关联方客户	6,981,460	1 年以内	2.86%
北京会议中心	非关联方客户	6,043,637.45	1 年以内	2.48%
合计	--	65,863,410.01	--	27%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
深圳利亚德光电有限公司	控股子公司	23,178,486.87	9.5%
合计	--	23,178,486.87	9.5%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	17,991,584.31	87.15%	0		7,557,793.78	57.29%	0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	0	0%	0		0	0%	0	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,651,775.72	12.85%	933,476.84	35.2%	5,634,461.21	42.71%	804,530.2	14.28%
合计	20,643,360.03	--	933,476.84	--	13,192,254.99	--	804,530.2	--

其他应收款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	18,985,458.28	91.97%	226,194.62	11,828,870.52	89.67%	124,832.3
1 年以内小计	18,985,458.28	91.97%	226,194.62	11,828,870.52	89.67%	124,832.3
1 至 2 年	1,027,225.25	4.98%	102,722.53	734,033.97	5.56%	73,403.4
2 至 3 年	32,646	0.16%	6,529.2	11,320	0.09%	2,264
3 年以上						
3 至 4 年				20,000	0.15%	6,000
4 至 5 年						
5 年以上	598,030.5	2.9%	598,030.5	598,030.5	4.53%	598,030.5
合计	20,643,360.03	--	933,476.84	13,192,254.99	--	804,530.2

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末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账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

合计			--	--
----	--	--	----	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

期末不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无			0		
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：无

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用。

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳利亚德光电有限公司	控股子公司	7,860,515.83	1 年以内	39.88%
北京利亚德照明技术有限公司	控股子公司	2,995,319.06	1 年以内	15.2%
科伦比亚户外传媒广告（北京）有限公司	非关联方客户	800,000	1-2 年以内	4.06%
国信招标集团有限公司	非关联方客户	578,030.5	5 年以上	2.93%
珠海十字门中央商务区建设控股有限公司	非关联方客户	436,498.7	1 年以内	2.21%
合计	--	12,670,364.09	--	64.28%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳利亚德光电股份有限公司	控股子公司	7,860,515.83	39.88%
北京利亚德照明技术有限公司	控股子公司	2,995,319.06	15.2%
谭连起	公司持股 5% 以下股东、高管	40,000	0.2%
刘海一	公司持股 5% 以下股东、高管	60,000	0.3%
袁波	公司持股 5% 以下股东、高管	60,000	0.3%
李向东	公司持股 5% 以下股东、高管	40,000	0.2%
卢长军	公司持股 5% 以下股东、高管	35,804.5	0.18%
白建军	公司持股 5% 以下股东、高管	10,000	0.05%
曾谦	公司持股 5% 以下股东、高管	6,000	0.03%
耿伟	公司持股 5% 以下股东、高管	497.23	0%
合计	--	11,108,136.62	56.36%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	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
深圳利亚德光电股份有限公司	成本法	20,000,000	20,000,000	30,000,000	50,000,000	100%	100%				
北京利亚德照明技术有限公司	成本法	35,000,000	35,000,000	65,000,000	100,000,000	100%	100%				

司											
合计	--	55,000,000	55,000,000	95,000,000	150,000,000	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明: 无

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	179,435,878.1	177,097,995.31
其他业务收入	544,200	
营业成本	121,474,861.39	123,115,862.11
合计		

##### (2) 主营业务 (分行业)

适用  不适用

##### (3) 主营业务 (分产品)

适用  不适用

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
LED 产品销售收入	176,486,620.01	120,778,217.71	175,236,914.1	122,739,883.72
其中: LED 全彩显示产品	105,111,607.11	73,034,555.12	117,927,587.82	83,719,094.05
LED 系统显示产品	44,882,340.63	29,996,866.82	40,620,276.7	27,926,210.17
LED 创意显示产品	8,216,217.52	5,777,532.97	16,229,723.08	10,748,502.21
LED 电视	7,262,786.32	3,923,426.45		
LED 照明	5,849,976.75	4,295,049.18		
LED 背光标识系统	5,163,691.68	3,750,787.17	459,326.5	346,077.29
LED 产品租赁收入	737,600	211,101.7	70,000	32,722.96
LED 相关其他收入	2,211,658.09	399,261.98	1,791,081.21	343,255.43
合计	179,435,878.1	121,388,581.39	177,097,995.31	123,115,862.11

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	56,418,855.9	35,596,201.14	67,819,997.12	45,749,738.3
华东地区	26,888,755.06	18,449,739.03	40,033,860.15	28,178,247.16
华南地区	21,297,027.47	15,453,591.8	41,622,850.87	30,941,897.78
东北地区	44,125,798.44	30,596,097.57	9,539,180.31	6,293,056.28
西南地区	14,455,541.44	9,886,011.98	8,069,775.18	5,283,241.64
西北地区	16,249,899.79	11,406,939.87	10,012,331.68	6,669,680.95
合计	179,435,878.1	121,388,581.39	177,097,995.31	123,115,862.11

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
易程科技股份有限公司	25,270,426.72	14.08%
成都市中航地产发展有限公司	6,046,767.5	3.37%
南京二十八所	5,967,059.82	3.33%
上海广厦（集团）有限公司	5,296,068.35	2.95%
北京会议中心	5,165,502.07	2.88%
合计	47,745,824.46	26.61%

营业收入的说明：无

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益		

处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	0	0
合计		

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			
合计			--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			
合计			--

投资收益的说明：无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	19,750,555.07	19,837,645.61
加：资产减值准备	1,741,664.68	230,167.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	396,666.49	477,291.48
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	223,614.84	281,114.82
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)	34,839.92	11,557.25
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)	1,776,115.48	1,613,240.09
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)	-261,249.7	-1,302,609.23
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)	25,084,753.26	21,642,045.01
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-119,592,461.13	932,702.96
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	-25,722,541.84	-35,875,472.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-96,568,042.93	7,847,682.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	211,159,362.73	55,078,296.34
减: 现金的期初余额	76,666,426.84	73,497,571.56
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	134,492,935.89	-18,419,275.22

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位: 元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
无		
负债		
无		

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.18%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.08%	0.31	0.31

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无。

## 八、备查文件目录

备查文件目录
1、载有公司法定代表人李军先生签名的 2012 年半年度报告文本原件。
2、载有公司负责人李军先生、主管会计工作负责人沙丽女士先生及会计机构负责人赵勤女士签名并盖章的财务报告文本原件。
3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
4、其他相关资料。
5、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：李军

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 10 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
无		