

利亚德光电股份有限公司

2013 年半年度报告



公告编号：2013-044

2013 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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)宓夷洁声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、释义	1
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 董事会报告	8
第四节 重要事项	33
第五节 股份变动及股东情况	41
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	45
第七节 财务报告	47
第八节 备查文件目录	153

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司及利亚德	指	利亚德光电股份有限公司
利亚德有限	指	北京利亚德电子科技有限公司
深圳利亚德	指	全资子公司“深圳利亚德光电有限公司”
利亚德照明	指	全资子公司“北京利亚德照明技术有限公司
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
报告期、本报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
去年同期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
LED 小间距电视	指	像素间距小于等于 4mm 的 LED 显示产品
P4、P3.125、P2.5、P1.9、P1.6、P1.2 产品	指	像素间距为 4mm、3.125mm、2.5mm、1.9mm、1.6mm 和 1.2mm 的 LED 小间距电视产品
《公司章程》	指	《利亚德光电股份有限公司章程》
股东大会	指	利亚德光电股份有限公司股东大会
董事会	指	利亚德光电股份有限公司董事会
监事会	指	利亚德光电股份有限公司监事会
LED	指	Light Emitting Diode（发光二极管）的简称，是一种由固态化合物半导体材料制成的发光器件，能够将电能转化为光能而发光
LED 应用产品	指	应用 LED 光源生产制造的用于各类电子产品、电器设备、运输工具中以及用于家居、公共交通、建筑外观、演出展会等室内外场所的 LED 显示产品、照明产品和背光产品
发光效率、光效	指	光源消耗单位电功率所发出的光通量，单位为流明/瓦（lm/W）
DLP 背投	指	Digital Light Procession 的缩写，即为数字光处理，是先把影像信号经过数字处理后再把光投影出来
PDP	指	Plasma Display Panel 的缩写，即等离子显示板
LCD	指	Liquid Crystal Display 的简称，即液晶显示器

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	利亚德	股票代码	300296
公司的中文名称	利亚德光电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	利亚德光电股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	Leyard Optoelectronic Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Leyard		
公司的法定代表人	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		

二、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

三、信息披露及备置地点

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入（元）	273,056,467.88	253,089,151.87	7.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,674,017.61	27,340,899.68	12.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	26,925,746.24	26,911,322.01	0.05%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-91,606,077.27	-124,271,733.08	26.29%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.6107	-1.2427	50.86%
基本每股收益（元/股）	0.2	0.31	-35.48%
稀释每股收益（元/股）	0.2	0.31	-35.48%
净资产收益率（%）	4.54%	6.18%	-1.64%
扣除非经常损益后的净资产收益率（%）	3.99%	6.08%	-2.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减（%）
总资产（元）	988,158,936.57	954,396,811.49	3.54%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	683,616,534.93	665,054,367.32	2.79%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.5574	6.6505	-31.47%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-26,888.98	
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）	4,657,340.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-220,720.00	
减：所得税影响额	661,459.65	
合计	3,748,271.37	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

六、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	30,674,017.61	27,340,899.68	683,616,534.93	665,054,367.32
按国际会计准则调整的项目及金额：				

2、同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	30,674,017.61	27,340,899.68	683,616,534.93	665,054,367.32
按境外会计准则调整的项目及金额：				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

七、重大风险提示

1、国内外宏观经济及政治环境的风险

未来几年，国内外的宏观经济及政治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均有明显的体现。

2、应收账款的风险

受宏观经济环境、金融政策及行业调整的影响，公司应收款增加，虽然一直以来公司呆坏账率较低，但仍存在应收款发生坏账损失的风险，对公司的经营业绩产生不利影响。

3、市场营销的风险

公司推出的“大尺寸LED电视”在部分应用领域将对市场现有的LCD拼墙、DLP背投拼墙等显示产品具有一定的替代性，若市场对新产品的认可程度较慢，将可能导致公司达不到预期收益水平，对未来生产经营和财务状况产生不利影响。该产品目前主要应用于商用市场，商用市场与民用市场在价格、需求及售后服务等方面存在较大区别，公司目前发布的LED电视新产品仅限于92吋以上大尺度电视产品，适合于2米以上的观看距离，因此公司LED电视只有在大尺寸领域与其他显示产品才具有明显优势，低于92吋的LED电视与传统家用LCD电视在清晰度及价格等方面不可比拟，公司目前未进入大众消费电子市场。

4、不能持续进行技术创新及产品更新及核心技术人员流失和技术泄密的风险

虽然目前公司的LED产品处于全球技术领先的地位，但如果公司的技术水平不能持续提高，公司的竞争力和盈利能力将受到不利影响。公司坚持自主创新，重视对新产品、新技术的研发，截至本报告公告之

日，公司已获授权和正在申请的专利共176项，其中：已获授权的专利112项，包括发明专利14项、实用新型专利64项、外观设计专利34项；正在申请的专利64项，包括发明专利45项、实用新型专利15项、外观设计专利4项。公司已获软件著作权共39项，共参与了8项国家及行业相关标准的制订。公司制定了严格的知识产权保护管理制度，通过申请专利、商业秘密保护等手段保护公司知识产权，但不能完全排除未来知识产权遭受侵害的可能，如果研发成果和核心技术受到侵害，可能给公司造成一定的损失。

5、上游原材料技术归属及供应的风险

公司自主研发生产的LED小间距电视产品为LED行业下游应用领域，该产品的全部技术归属公司，公司尚未进入封装行业，LED小间距电视的主要原材料为LED行业中游产品——封装LED灯，我司LED小间距电视所用的LED三合一表贴灯为我司提出产品和技术需求，由台湾亿光电子工业股份有限公司研发并生产，封装LED灯的全部技术归属亿光电子工业股份有限公司。该供应商目前对LED小间距电视的进口原材料供应尚处于垄断地位，若其原材料供应量无法满足公司发展需要，或者公司议价能力较弱造成原材料价格不能达到行业的平均下降速度，则对公司的LED小间距电视的产品成本、市场拓展规模及业绩产生不利影响。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2013年上半年，公司坚持贯彻执行年度经营计划，继续立足LED应用产业，聚焦市场需求，提升研发实力和产品竞争力，完善和升级产品结构，加强国内外市场宣传力度，提升品牌形象及产品市场认知度，优化公司管理制度及流程，公司整体经营业绩保持了平稳增长。

（1）总体经营情况

2013年1月-6月，公司取得了较好的业绩增长，实现营业总收入273,056,467.88元，较上年同期增长7.89%；实现归属于上市公司股东净利润30,674,017.61元，较上年同期增长12.19%；综合毛利率为36.27%，较上年同期上升3.45个百分点。LED应用企业通常一季度订单相对偏少，二季度开始合同签单量明显增加，下半年订单量相对较大，呈现出一定的季节性特征。公司自2013年5月份开始，订单增速较快，2013年上半年公司新签订单及预中标项目总额较去年同期增长约40%；截至2013年7月31日，LED小间距电视签订订单1.57亿元。上述指标增长的主要原因是公司利用自身技术创新与经营实力的优势实现了业务的不断扩大，特别是公司自主研发的小间距电视产品得到了国内外市场的高度认可，使公司整体经营业绩持续增长，在行业竞争加剧的环境下，仍能保持较高的毛利率。

根据 CSA 调研数据，经过 2011 年下半年和 2012 年上半年的“寒冬”后，2012 年下半年行业开始回暖，三、四季度产值增长较快，全行业 2012 年整体实现产值 1920 亿元，较 2011 年增长 23%。进入 2013 年，在各种利好因素的推动下，行业整体呈现明显上升趋势。据 CSA 初步测算，2013 年上半年，我国 LED 产业整体产值同比增长 25%左右。下游应用市场的开启带动了上中游的产能释放。随着LED行业调整步入新阶段，2013年市场环境明显好于去年，预计本年度公司业绩将有较好的增长。

报告期内，公司在市场、技术、产品、管理等各方面进行深入布局，为实现“成为国际领先的LED应用整体解决方案供应商”的战略目标奠定坚实的基础。公司根据市场发展需要，将六大支柱业务调整为LED全彩显示、LED系统显示及集成、LED小间距电视、LED照明、LED创意显示及标识、LED广告传媒，增加了LED广告传媒业务板块。

①小间距标准电视下线，达到4K高清引领显示领域技术革命

标准电视是公司最新推出的固定尺寸的电视产品，包括92吋、110吋、144 吋、164吋及288吋，点间距分别为1.6mm、1.9mm和2.5mm，其中144吋产品可达到2K高清，288吋产品可达到4K高清。该产品于2013

年7月23日召开的“利亚德LED大尺寸高清电视系列全球首发发布会专家评议会”经过甘子钊、王占国、王德生、廖宁放、沈光地、孙齐锋、龚波等6位行业专家评议：行业专家一致认为，研发成功的高清高分辨LED大尺寸电视为国际首创，具有多项重大技术创新，拥有自主知识产权，得到了国内外用户良好的市场评价，应用前景十分广阔，建议进一步加大专利申请和知识产权保护、尽快进行大规模产业化生产，实现中国创新产品——高清高分辨LED大尺寸电视在全球的迅速推广和应用。该产品于2013年7月25日召开的新品发布会上推出，该产品推介会受到了国家、北京市、海淀区各级政府的高度重视，并派出有关代表出席，包括中央电视台新闻联播节目、北京卫视、凤凰卫视等50多家媒体陆续对公司的新品发布会情况进行了报道，对公司的创新产品及技术革命给予了高度评价，鉴于其市场的巨大潜力，引起了社会及行业的强烈反应，从而提高了公司在行业的影响力及社会的品牌知名度。

②小间距电视受到客户高度认可，将出现爆炸性增长

公司自主研发的LED小间距电视得到了国内外各行业客户的高度认可。目前，公司的小间距电视以销售LED定制电视为主，同时新推出的LED标准电视已经展现出较强劲的市场需求。截至2013年7月31日，公司2013年共新增LED小间距电视订单近1.57亿订单，在报告期内确认收入5,723万元，较去年同期增长668.03%，毛利率可达39.5%。

公司承制的CCTV-16外语频道新闻演播室项目和CCTV-4新闻演播室项目是中央电视台新闻演播室首次使用LED 2.5mm小间距产品作为背景屏，其中CCTV-4新闻演播室为主背景屏（主持人背后）使用公司产品，证明公司研发的LED显示产品技术达到国内演播室级的使用高度，有利于进一步提升公司在广电领域的市场份额，巩固公司的品牌影响力以及在行业内的领先地位。

公司承接的山西阳泉市经济信息中心智慧阳泉工程大屏幕系统项目属于智慧城市范畴，公司将逐步进入智慧城市市场，进一步扩大产品应用领域。

③1.2mm微间距LED显示面板面世

该产品于2013年7月23日召开的“利亚德1.2mm间距LED显示面板研发成果专家鉴定会”经过甘子钊、王占国、王德生、廖宁放、沈光地、孙齐锋、龚波等6位行业专家评议：行业专家一致认为，1.2mm间距LED显示面板是由公司承担的北京市科技计划支撑的“LED大尺寸电视产业化”项目成果，其产品突破多项现有技术，首创并成功研制像素间距为1.2mm的LED自发光显示面板单元，该显示面板具有刷新频率高、显示亮度高且可调节、能够无缝拼接且可以任意尺寸拼装、易于维护、环保节能等优点；属于当前全球点间距最小的LED显示面板。该项目研发成果为全球首创，具有重大技术创新，应用前景十分广泛，建议加快市场推广和应用。目前该产品已进入小批量生产阶段。

④利亚德品牌享誉国际市场，国际订单增速超预期，建设国际市场布局

报告期内，公司参加了美国Infocomm展、荷兰ISE展、德国法兰克福Prolight&Sound展，产品受到了国际客户的高度好评，美国相关媒体对公司的产品进行了多次报道。2013年1-6月，境外订单近1亿元，已实现去年全年的订单量。报告期，境外确认收入56,486,756.56元，较去年同期增长129.11%，承接了如欧洲LANG公司、美国NBC、美国VT大学、法国巴黎王子公园体育馆、俄罗斯天然气公司、德国银行项目等诸多较为重要的项目。随着国际市场对公司及产品的认可，公司确定了国际市场的布局——建立五大国际业务中心，分别为美国（覆盖北美市场）、斯洛伐克（覆盖欧洲市场）、印度（覆盖南亚市场）、巴西（覆盖南美市场）、深圳（负责亚太市场），通过与国际大型知名企业的战略合作，逐步建设国际市场组织架构。目前，公司与美国松下等国际知名企业已经达成了初步合作意向，已经与印度最大的LED显示屏生产商及唯一的LED显示上市公司MIC Electronics Limited 公司签订了《战略联盟协议》。

⑤知识产权保护意识从不松懈

本公司2013年上半年授权专利和新增专利共35项，其中：授权专利13项，包括发明专利5项、实用新型专利7项、外观设计专利1项；正在申请的专利22项，包括发明专利9项、实用新型专利9项、外观设计专利4项。

截至本报告公告之日，公司已获授权和正在申请的专利共176项，其中：已获授权的专利112项，包括发明专利14项、实用新型专利64项、外观设计专利34项；正在申请的专利64项，包括发明专利45项、实用新型专利15项、外观设计专利4项。公司已获软件著作权共39项，共参与了8项国家及行业相关标准的制订。

⑥ 加大了品牌建设和推广

报告期，公司在品牌建设方面取得了较大的成效，得到了相关政府机构的嘉奖，具体如下：

时间	授予单位	荣誉名称
2013年6月	中关村半导体照明产业技术联盟	“大尺寸高清LED面板电视”获“优秀创新产品金奖”
2013年6月	中关村半导体照明产业技术联盟	“旅服系统集成管理平台”获“优秀创新产品奖”
2013年6月	中关村半导体照明产业技术联盟	“全球最小间距LED显示及控制系统工程”获“创新示范工程奖”
2013年5月	《福布斯》	2013中国潜力上市公司100强——69名
2013年4月	中国电子报	2012中国LED行业年度影响力企业

（2）LED小间距电视情况

公司自主研发推出的LED电视作为真正意义上的LED面板自发光电视，是LED显示领域的全球首创成果，拥有自主创新核心技术和知识产权，为全球点间距最小、清晰度最高的LED电视，引领全球LED电视产业的发展，代表了LED显示行业最前沿的技术水平。现在消费者广泛认识的LED电视，屏幕依然是液晶面板，只不过是由LED背光模组替代了传统背光源而已，所以仍属于传统的LCD液晶电视范畴，不是真正

意义上的LED电视。

① 小间距电视的研发经过

公司自2008年开始投入研发LED小间距电视，至2010年年底全球最小间距2.5mmLED电视研发成功。

2010年12月22日，由北京市科委新材料中心主持，对利亚德首创的“大尺寸LED电视（3D）技术”进行了专家评审，专家组由院士王占国任组长，由16名业内专家组成。专家组对LED电视所采用的技术进行了认真评议和讨论，最终给予3D LED电视极高的评价，一致认为“该项目的研发成果具有多项重大创新和国际先进水平，具有极大的应用前景，建议加强知识产权保护，尽快实现大规模产业化”。

2011年1月15日，利亚德公司召开“LED电视全球首发揭幕仪式”，北京市领导赵凤桐常委出席揭幕仪式并实际观看了LED电视的显示效果，自此，意味着利亚德开启引领新一代大尺寸显示的LED电视时代！

2011年，公司的小间距产品首次在北京市安监局及湖南省人防办等项目中应用，产品的显示效果良好，质量稳定可靠，得到了用户的高度评价。

2012年，公司陆续成功研发了1.9mm及1.6mm的小间距产品，并且小间距产品得到了市场的检验和认可，2012年签订订单近2亿元，在100多个项目中得到了应用。

2013年上半年，公司研发的固定尺寸LED小间距电视下线，该产品于2013年7月23日召开的“利亚德LED大尺寸高清电视系列全球首发发布会专家评议会”经过甘子钊（院士）、王占国（院士）、王德生（教授）、廖宁放（教授）、沈光地（教授）、孙齐锋（教授）、龚波（教授）等6位行业专家评议。

2013年，全球最小间距1.2mm LED微间距产品研发成功并可小批量生产，该产品于2013年7月23日召开的“利亚德1.2mm间距LED显示面板研发成果专家鉴定会”经过甘子钊（院士）、王占国（院士）、王德生（教授）、廖宁放（教授）、沈光地（教授）、孙齐锋（教授）、龚波（教授）等6位行业专家评议。

②LED小间距电视分类及应用范围

根据LED小间距电视形态不同，分为定制电视和标准电视。

定制电视是根据客户使用需求，定制任意尺寸的LED拼墙。主要应用范围包括：

第一，取代原有DLP拼墙、PDP拼墙、LCD拼墙，广泛应用于指挥（如作战指挥）、调度（如生产、交通调度）、监控（如高速路监控）等显示系统；

第二，取代投影和液晶、等离子等显示设备，广泛应用于会议室显示系统，如政府、军队、学校、企业等环境的大型会议系统；

第三，应用于公共场所的显示系统，如机场、商场、地铁、展览展示等场所。

标准电视是公司最新推出的固定尺寸的电视产品，包括92吋、110吋、144吋、164吋及288吋，分别采用点间距分别为1.6mm、1.9mm和2.5mm的产品构成，其中144吋产品可达到2K高清，288吋产品可达到4K高

清。

公司研制的LED大尺寸电视主要基于小尺寸哑光黑色表贴LED，成功集成了小间距LED显示屏、平板电视、光电技术等技术，实现了无缝拼接并且可以任意尺寸拼装，采用组合式设计，易于维护，改善了电视的观看效果；研制的LED大尺寸电视拥有多项具有自主知识产权的核心技术，LED电视最高可达到3840Hz的高刷新速率；采用LED自发光面板显示设计，由于LED不含汞、红外和紫外等危害人体健康的成分，回收更加环保；同等亮度下，LED电视较LED背光的LCD电视节能效果明显；采用超强静音散热设计，更加节能；通过组合式设计，维护成本低；研制的LED大尺寸电视运用3D图像处理技术实现立体显示，带来全新视觉体验；研制的LED大尺寸电视实现了多窗口高分辨率实时显示各种信息源数据。。

标准电视目前主要应用于商用领域，包括会议室、机场、商场、城铁、写字楼、宾馆大堂、政府和企业等公共场所，未来将会应用于民用领域，如家庭影院及客厅等。

③ LED小间距电视核心技术

LED小间距电视属国际最领先的LED高清晰数码显示技术，融合了高密度LED集成技术、多屏幕拼接技术、多屏图像处理技术、网络技术等，整套系统具有高稳定性、高亮度、高分辨率、高清晰度、高智能化控制、操作方法先进的大屏幕显示系统，可与监控系统、指挥调度系统、网络通讯系统等子系统集成，形成一套功能完善、技术先进的信息显示及管理控制平台。整套系统的硬件、软件设计上已充分考虑到系统的安全性、可靠性、可维护性和可扩展性，存储和处理能力满足远期扩展的要求。LED电视技术优势表现在：

■真正无缝拼接技术

LED屏幕可以任意方向、任意尺寸、任意造型拼接，画面均匀一致，受众范围更广，真正无缝拼接屏。特别是用在监控背景墙或演出舞台背景屏幕的情况下，无缝屏幕的优点更加明显，图像画面任意分割，可以接收多路输入信号，同时显示在屏幕上，且画面无分隔，没有黑线，不存在遗漏信息的情况。

■响应时间极小

在数字显示技术中，任意连续视频是由许多静止画面帧组成，其中每相邻两帧画面的更换时间，是衡量观众收看到的图像连贯、清晰的重要指标。LED电视的这一时间极短，在纳秒级别内，故与液晶和投影机相比，特别是在监控画面及播放动态视频的时候，具有极大的优势。

■亮度高且可调

根据自主研发设计的产品结构，LED电视采用独立发光颗粒构成显示像素，同等条件下，单灯亮度高，可对环境进行自适应调整；无论周围环境光线如何，LED电视都可为宾客播放清晰流畅的视频，另外LED电视由于是主动发光，对于会场，展示厅等使用场所能很好的保证用户从各个视角观看的效果。

■高刷新速率

采用自主研发的显示控制技术，可以使LED电视刷新频率达到摄像机及高清电视转播的需要，LED显示屏刷新率即为图像每秒钟显示数据被重复的次数，高速的刷新频率可完全适应高速摄影机和高清电视转播需要，LED电视的刷新频率可达到2400HZ，画面稳定无波纹无黑屏，应对动态显示画面，图像边缘清晰，将图像信息准确真实地还原。

■高效节能、散热效果好

使用带高效节能的开关电源，减少了LED供电系统线路中，各种元器件对供电系统造成的干扰，净化了电网，改善了电能质量；还降低了大屏幕本身的电能损耗，节省电费，低碳环保；均匀的散热技术，热量降低，更加节能，又可以保证屏幕亮度均匀一致。LED显示屏采用绿色发光技术，光点转换效率高，将更多的电能转化成光能；LED自身金属结构就是最好的散热导体，稳定可靠，可7×24小时连续工作，LED屏幕背部不需要另加风扇，靠自然对流散热，极静音。

④LED电视与通用显示产品的比较优势

与传统显示产品相比，优势体现在以下方面：

■色彩对比度高：LED电视色彩对比度高；色彩更加丰富、饱和，色彩表现力大幅提升，带来色阶的立体拓展使色彩更加生动鲜活，画面艳丽动人。

■视觉效果好：LED电视卓越的动态画面分辨率，保持画面显示清晰，细节丰富，减小拖影。LED电视采用光感图像控制，可以根据周围环境的明暗变化，自动调节画面亮度，为观众呈现更舒适、生动的画面。

■可视角度大：LED显示面板上的每个像素点都是自发光体，可从任意角度观看；并且从各个角度观看均可让观众提供色彩逼真和图像锐利的画面。

■寿命长：LED光源本身的寿命可达100,000小时，是普通光源的数十倍。专业LED电视屏幕表面特别增加钢化玻璃，即使受到撞击也不易损坏。

■维护成本低：LED电视维护成本低，几乎没有需要定期更换的消耗品，一旦显示屏幕出现故障，也不必全部更换，可以仅更换问题模组，达到轻松维护效果。

■高效节能：同等亮度下，LED电视可节能40-60%以上，超强静音设计，更加环保与节能。

■成本优势：LED电视成本比同尺寸LCD单价具有相当大的成本优势，且尺寸越大成本优势越明显，且大尺寸LED电视成本下降空间及速度远高于同尺寸其他显示产品。

⑤ 取得的知识产权情况

截至本公告之日，LED小间距电视已取得专利授权34项，其中发明专利8项，实用新型22项，外观设计

4项；正在申请的专利38项，其中发明专利25项，实用新型9项，外观设计4项。

⑥LED小间距业绩情况

2012年度公司共签订近2亿销售订单，在报告期内确认收入15,316万元，承接了上百块LED小间距电视墙项目，毛利率为36.71%。2013年1-7月，共签订1.57亿元销售订单，确认收入5,723万元，毛利为39.5%。

⑦ LED小间距电视的获奖情况

序号	证书名称	发证单位	发证日期
1	“LED 高清面板电视机”北京市自主创新产品证书	北京市科学技术委员会等	2010 年 11 月
2	“大尺寸高亮度 LED 电视”国家重点新产品证书	科学技术部等	2011 年 8 月
3	2011 年度首台（套）重大技术装备示范项目证书	中关村科技创新和产业化促进中心	2012 年 2 月 17 日
4	“大尺寸 LED-3D 面板电视研发及产业化项目”北京市科学技术三等奖	北京市人民政府	2012 年 3 月
5	“高亮度 LED 电视大屏幕显示技术”2011 中国 LED 创新产品和技术奖证书	中国电子报社等	2012 年 4 月
6	“高清 LED 电视”中关村国家自主创新示范区新技术新产品（服务）证书	北京市科学技术委员会等	2012 年 7 月 1 日
7	“高清 LED 显示控制系统”中关村国家自主创新示范区新技术新产品（服务）证书	北京市科学技术委员会等	2012 年 7 月 1 日
8	“大尺寸高清 LED 面板电视”2012 年优秀创新产品金奖证书	中关村半导体照明产业技术联盟	2013 年 5 月

（3）财务分析

① 资产负债表项目变动分析：

项目	期末金额	年初金额	报告期比上年年末增减
货币资金	175,032,080.24	299,166,259.40	-41.49%
应收票据	2,080,260.20	3,665,117.00	-43.24%
预付款项	14,059,292.83	6,726,899.19	109.00%
其他应收款	23,893,583.27	12,214,955.16	95.61%
存货	286,038,599.36	220,480,583.82	29.73%
在建工程	40,336,389.99	3,978,179.14	913.94%
短期借款	70,000,000.00	40,000,000.00	75.00%
应付票据	16,482,888.20	33,943,628.75	-51.44%
应交税费	2,453,323.64	7,621,503.20	-67.81%
实收资本 （或股本）	150,000,000.00	100,000,000.00	50.00%

1) 货币资金：报告期末较年初下降41.49%，主要原因为报告期内支付的采购货款、工程施工款、募投项目-LED产业园基建工程款及营销服务网络款及其他相关费用支出增加所致。

2) 应收票据：报告期末较年初减少43.24%，主要原因为报告期内银行承兑汇票到期及背书转让所致。

3) 预付款项：报告期内较年初增加109%，主要原因为报告期内按合同约定预付的采购货款、工程外包等款项所致。

4) 其他应收款：报告期末较年初增长95.61%，主要原因是随着营销网络的增加，销售人员的备用金、投标保证金及履约保证金等项目投入增加；同时因施工项目增加，工程人员备用金、借物等也随之增加所致。

5) 存货：报告期末较年初增长29.73%，主要原因是随着公司施工项目的增加，在建工程项目投入的物料成本也随之增加所致；因小间距电视订单的增加较多，为保证均衡生产和工期，大量购买了亿光三合一表贴黑灯作为备库。

6) 在建工程：报告期末较年初增长913.94%，主要原因为报告期内支付募投项目-LED产业园厂房基建工程预付款所致。

7) 短期借款：报告期末较年初增加3000万元，主要原因为公司扩大经营规模，加大了资金需求量，故而新增银行贷款。

8) 应付票据：报告期末较年初下降51.44%，主要原因为银行承兑汇票部分结算所致。

9) 应交税费：报告期末较年初下降67.81%，主要原因为报告期末公司应交增值税及企业所得税相对年初数均有所下降；应交增值税的下降为报告期内进项税额较年初增加，且因为增值税下降，以增值税为基数计提的城建税、教育费附加、地方教育费附加也相应下降。

10) 股本：报告期内较年初上升50%，主要因为配股后资本公积转增股本所致。

② 利润表项目变动分析：

项 目	本期金额	上期金额	报告期比上年年末增减
营业收入	273,056,467.88	253,089,151.87	7.89%
营业成本	173,666,177.15	169,817,827.84	2.27%
营业税金及附加	801,573.28	1,281,415.21	-37.45%
销售费用	34,821,959.73	22,593,515.11	54.12%
管理费用	37,516,877.15	26,293,097.54	42.69%
财务费用	-2,238,065.37	1,715,311.42	-230.48%
资产减值损失	4,003,776.79	2,697,876.87	48.40%
营业外收入	8,820,624.74	1,606,141.13	449.18%
营业外支出	247,608.98	208,284.54	18.88%
所得税费用	2,383,167.30	2,747,064.79	-13.25%

1) 营业收入：报告期较上年同期增长7.89%，主要原因为报告期内LED小间距电视产品营业收入及外销业务营业收入稳定增长所致。

2) 营业成本：报告期较上年同期增长2.27%，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，但受市场影响原材料价格下降，同时公司推出新产品利润点增长，故营业成本增长幅度低于营业收入增长幅度。

3) 营业税金及附加：报告期较上年同期降低37.45%，主要原因是应缴增值税减少，以增值税为基数计提的城建税、教育费附加、地方教育费附加也相应下降所致。

4) 销售费用：报告期较上年同期增长54.12%，主要原因是由于国内外营销网点的增加、展览展示及海外市场推广费用的增加，导致营销费用增长幅度较大。

5) 管理费用：报告期较上年同期增长42.69%，主要原因是由于LED小间距电视等产品研发费用投入1,929.66万元，占主营业务收入比重7.1%，且人员工资一定幅度的增长，致使管理费用增长幅度较大。

6) 财务费用：报告期较上年同期减少230.48%，主要原因是闲置募集资金，存放银行获取利息收入所致。

7) 资产减值损失：报告期较上年同期增长48.4%，主要原因是应收账款和存货增加导致坏账准备及存货减值准备同步增加所致。

8) 营业外收入：报告期较上年同期增长449.18%，主要原因是本期收到软件产品应缴增值税即征即退的收入和政府资助拨款增长所致。

9) 营业外支出：报告期较上年同期增长18.88%，主要原因是本期支付利亚德希望学校捐赠款所致。

10) 所得税费用：报告期较上年同期减少13.25%，主要原因是冲抵上期多提所得税费用所致。

③ 现金流量表项目变动分析

项 目	本期金额	上期金额	报告期比上年年末增减
一、经营活动产生的现金流量：	-91,606,077.27	-124,271,733.08	26.29%
经营活动现金流入小计	262,506,468.65	134,303,334.66	95.46%
经营活动现金流出小计	354,112,545.92	258,575,067.74	36.95%
二、投资活动产生的现金流量：	-47,002,246.71	-8,813,901.39	-433.27%
投资活动现金流入小计		65,000.00	-100.00%
投资活动现金流出小计	47,002,246.71	8,878,901.39	429.37%
三、筹资活动产生的现金流量：	16,995,508.09	327,516,758.09	-94.81%
筹资活动现金流入小计	32,526,231.71	369,300,000.00	-91.19%
筹资活动现金流出小计	15,530,723.62	41,783,241.91	-62.83%
四、现金及现金等价物净增加额	-121,607,947.45	194,493,336.81	-162.53%

1) 经营活动产生的现金流入：报告期较上年同期增长95.46%，主要原因是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金及收到的税费返还增加等原因所致。

2) 经营活动产生的现金流出：报告期较上年同期增长36.95%，主要原因是报告期内购买商品、接受

劳务以及为职工支付的现金大幅增加所致。

3) 经营性现金流净额91,606,077.27较去年同期-124,271,733.08元增加26.29%，说明公司现金流指标正在逐步好转。

4) 投资活动现金流出：报告期较上年同期增加429.37%，主要原因为报告期内支付募投项目-LED产业园基建工程款所致。

5) 筹资活动现金流入：报告期较上年同期减少91.19%，主要原因是去年同期收到了IPO募集资金所致。

6) 筹资活动现金流出：报告期较上年同期减少62.83%，主要原因是去年同期支付了IPO发行等相关费用。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

(1) 行业调整进入新阶段，全彩显示产品订单增长较快

经过2012年行业的洗礼，LED行业调整步入新阶段，一些技术、品牌、产品质量、市场推广力优势不明显的企业已经被市场所淘汰，行业集中度相对提高，2013年LED市场环境明显好于去年。公司自5月份开始，订单增速较快。2013年7月23日，公司中标了LED显示屏行业历史上金额最大的单体投标项目——“广州白云国际机场航站楼主楼三层东、西两侧LED显示屏媒体采购项目”，此项目的中标有利于进一步提升公司在机场领域的市场份额；且此项目完工后，由于屏幕面积大、使用顶级材料、位置优越、采用公司先进技术，将产生较为震撼的视觉效果，必将实现较好的社会效益和广告效益，从而进一步提升公司的高端品牌、市场影响力以及在行业内的领先地位；同时由于本项目将于2013年第四季度完工，将对公司本年度业绩产生有利影响。

(2) 加大国内及国际市场的宣传力度

2013年上半年，公司加大了市场宣传力度，通过参加展会、产品市场巡展、新产品发布、媒体宣传等多种方式，展示公司产品 and 品牌，并取得了较为显著的效果，国内外各行业客户对公司及产品高度认可。

(3) 新产品新技术保证了行业领先地位

公司的研发能力始终保持国际行业领先，推出的1.2mm LED小间距产品是全球最小间距的LED产品，引领了LED行业的发展趋势，扩大了LED产业链的整体需求。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司是专业从事LED应用显示产品的研发、设计、生产、销售及安装的高新技术企业。公司根据市场发展需要，将六大支柱业务调整为LED全彩显示、LED系统显示及集成、LED小间距电视、LED照明、LED创意显示及标识、LED广告传媒；较之前，增加了LED广告传媒业务，LED创意显示与LED标识业务合并，扩大了LED系统显示业务范围，增加了集成领域。今后，公司将以自身主营业务增长为基础，同时通过投资并购等方式实现六大板块业务的跨越式增长，从而实现公司销售收入和利润的高速增长目标。

2013年度1-6月六大业务板块业绩分布情况

项目	销售收入	收入占比	毛利率
LED 全彩显示	168,852,819.34	62.77%	34.72%
LED 系统显示及集成	30,711,071.29	11.42%	41.61%
LED 创意显示及标识	9,639,972.74	3.58%	23.43%
LED 小间距电视	57,233,143.98	21.28%	39.50%
LED 照明	1,805,991.44	0.67%	30.34%
LED 广告传媒	764,150.94	0.28%	88.21%
LED 产品销售收入总额	269,007,149.73	100%	36.24%

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	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						
LED 行业	271,481,218.31	173,022,601.54	36.27%	7.73%	2.21%	3.44%
分产品						
LED 产品销售收入	269,007,149.73	171,509,842.15	36.24%	8.01%	1.68%	3.97%
LED 产品租赁收入	1,127,936.22	780,227.88	30.83%	52.92%	269.6%	-40.55%
LED 相关其他收入	1,346,132.36	732,531.51	45.58%	-39.13%	83.47%	-36.36%
分地区						
华北地区	62,887,924.92	34,281,133.28	45.49%	21.74%	17.28%	2.07%
华东地区	50,145,847.83	32,431,544.04	35.33%	72.3%	70.04%	0.86%
华南地区	33,404,296.73	23,806,053.44	28.73%	-44.62%	-47.34%	3.69%
东北地区	50,650,337.37	27,919,326.33	44.88%	9.15%	-8.68%	10.76%
西南地区	10,820,380.00	7,550,976.12	30.22%	-37.04%	-34.41%	-2.8%

西北地区	7,085,674.90	4,692,272.23	33.78%	-68.76%	-71.04%	5.21%
境外地区	56,486,756.56	42,341,296.10	25.04%	129.11%	142.13%	-4.03%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

2013年上半年前五大供应商：

供应商名称	采购金额	占公司全部采购金额的比例（%）
第一名	61,194,818.61	27.81%
第二名	12,253,419.95	5.57%
第三名	11,783,237.10	5.35%
第四名	10,771,911.21	4.89%
第五名	10,524,897.71	4.78%
合计	106,528,284.58	48.41%
总采购金额	220,061,312.98	

2012年上半年前五大供应商：

供应商名称	采购金额	占公司全部采购金额的比例（%）
第一名	18,320,499.13	13.91%
第二名	18,221,922.20	13.84%
第三名	6,463,565.12	4.91%
第四名	5,079,868.58	3.86%
第五名	4,844,011.30	3.68%
合计	52,929,866.33	40.19%
总采购金额	131,693,098.21	

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

2013年上半年前五大客户：

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	14,076,923.04	5.16%
第二名	10,483,232.42	3.84%
第三名	9,537,737.66	3.49%
第四名	8,506,398.30	3.12%
第五名	7,320,409.93	2.68%
合计	49,924,701.35	18.29%

2012年上半年前五大客户：

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	25,270,426.72	10.03%
第二名	8,331,241.03	3.31%
第三名	7,275,588.39	2.89%
第四名	6,046,767.5	2.4%
第五名	5,296,068.35	2.1%
合计	52,220,091.99	20.72%

6、主要参股公司分析

报告期内，公司拥有3家全资子公司。

（1）深圳利亚德光电有限公司

深圳利亚德光电有限公司注册资本5,000万元，法人代表李军，为利亚德全资子公司。经营范围是：电器LED显示屏的生产，LED光电产品的软硬件开发、销售，货物及技术进出口。深圳利亚德系公司于2009年11月收购取得。公司收购深圳利亚德目的是扩充公司生产办公场所、更好的控制公司成本、优化公司供应链结构、满足公司产能扩张和优化研发体系的需要。截至2013年6月30日，深圳利亚德总资产244,590,764.43元；净资产97,530,027.19元；2013年1-6月取得净利润9,198,897.37元。

（2）北京利亚德照明技术有限公司

北京利亚德照明技术有限公司成立于2010年12月24日，注册资本10,000万元，法人代表李军，为利亚德全资子公司。经营范围是：信息显示管理系统、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、维修、租赁（不含行政许可的项目）；施工总承包、专业承包。截至2013年6月30日，利亚德照明总资产95,946,506.14元；净资产92,902,123.79元；2013年1-6月亏损918,938.30元。

（3）利亚德（香港）有限公司

利亚德（香港）有限公司成立于2013年6月28日，法定股本2500万港币，唯一董事李军，为利亚德全

资子公司。业务性质是：销售电子显示产品，照明产品，电子标识产品，货物及技术进出口。截至2013年6月30日，总资产0元，净资产0元，净利润0元。

7、研发项目情况

2013年上半年，公司共投入研发费用1,929.66万元，占主营业务收入比重7.1%，主要研发项目进展情况如下：

（1）超高清4K电视产品的开发

随着小间距LED电视产品已经形成系列化、标准化，前期已经成功研发并投入市场的产品包括点间距P3.125、P2.5、P1.9等，利亚德公司作为LED小间距产品的领航者，在现有的LED小间距显示领域已经具有显著优势，同时，为了满足市场及各类用户的需求，陆续推出固定尺寸的LED小间距电视机，其采用点间距1.6mm/1.9mm/2.5mm，尺寸包括110英寸、144英寸、164英寸及288英寸，其中288英寸电视已经可以达到超高清4K的分辨率；4K超高清清晰度显示画面适合于在大型会议中心、公共场所，大型商场、高级会所、广告媒体等各个场所使用。

同时为了满足不同应用领域的需求，陆续设计开发出标准电视、触摸电视、智能电视、3D电视、海报电视等，同时裸眼3D电视的样品也在开发中，预计年底可以样机试制成功。

该项目研发成功得到了专家评审，专家认为高清高分辨LED大尺寸电视为国际首创，具有多项重大技术创新，拥有自主知识产权，得到了国内外用户良好的市场评价，应用前景十分广阔。

（2）新型小间距LED显示装置产品的开发

随着市场上对于利亚德公司小间距LED电视产品的推广及客户的认可，更多同行业公司也陆续推出类似产品，为了能更加持久的把握市场的占有率，同时为了降低产品成本，优化设计，推出新型小间距LED显示装置TVM系列产品，该产品在总结了小间距LED电视产品与常规室内LED显示屏产品的特点后，产品尺寸更加适合室内更多客户的需求，性价比提高，另外其箱体的外形也更适合租赁领域，同时采用节能电源与控制系统，能够实现双链路备份，稳定可靠性能大大提高，同时具有高刷新频率，低功耗等特点，这些都将带动公司在LED全彩显示领域新的营销增长点。

（3）微间距LED电视显示面板的开发

利亚德公司作为小间距LED电视的技术引领者，在总结现有小间距的技术经验后，突破现有小间距的电路设计及控制方式，研制像素间距为1.2mm的LED自发光显示面板单元，该显示面板具有刷新频率高、显示亮度高且可调节、能够无缝拼接且可以任意尺寸拼装、易于维护、环保节能等优点；属于当前全球点间距最小的LED显示面板，该产品的样品试制成功，标志着利亚德公司在小间距LED电视领域的技术实力，也

将为公司LED电视进一步开阔市场领域及应用范围奠定基础。

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等影响公司核心竞争力情况。

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

（1）政策推动LED行业发展

2013 年，随着国际、国内市场的回暖以及中央和各地扶持政策护航，行业整体呈现快速上升势头。2013 年上半年，从中央到地方，从省部级到市县级，半导体照明相关政策密集出台，政策环境持续向好。根据国家半导体照明工程研发及产业联盟产研部统计，国家层面上半年主要出台了两项文件：一是国务院下发的《国务院关于印发“十二五”国家自主创新能力建设规划的通知》，二是六部委联合发布《半导体照明节能产业规划》，加上此前工信部发布的《中国逐步降低荧光灯含汞量路线图》开始步入实质执行阶段，为产业的健康发展奠定基础。配合中央，上半年，地方出台政策14条。其中广东省出台7条，江苏省2条，福建、北京、河北、陕西各出台1条。地方政策着力于产能投资和 LED照明的市场应用推广两端，在项目投资、技术创新、专利申请、人才培养、品牌培育等各环节给予土地、税收、财政方面优惠。

（2）LED 行业整体回暖趋势明显

根据CSA调研数据，经过2011年下半年和2012年上半年的“寒冬”后，2012年下半年行业开始回暖，三、四季度产值增长较快，全行业2012年整体实现产值1920亿元，较2011年增长23%。进入2013年，在各种利好因素的推动下，行业整体呈现明显上升趋势。据CSA初步测算，2013年上半年，我国LED产业整体产值同比增长25%左右。同时，下游应用市场的开启带动了上中游的产能释放。据工信部数据，2013年1-4月，规上企业发光二极管产量达到524.96亿只，同比增长46.7%。

（3）行业整合大幕开启

随着行业快速发展，行业竞争加剧，业内整合持续深化。自2012年9月以来，业内已发生6起大型整合并购案，金额达40.95亿，涉及两岸三地，优势资源向行业巨头集中速度加快，竞争格局向强者更强发展。近几年，在国家积极扶持下，市场飞速发展，行业竞争加剧，企业之间开始出现分化。2013年，行业进入整合关键期，一方面通过整合消化上游结构性过剩的产能，另一方面通过并购完成产能、渠道、专利、人才和市场资源整合。预期，随着产业进入高速成长期，品牌和渠道联合，产业链深度整合趋势在近年将愈演愈烈，马太效应即将显现。

（4）公司在LED应用行业的地位

公司自1995年成立以来，一直致力于LED应用产品的开发、生产、设计及服务，在行业中无论是技术能力还是品牌影响力始终处于领先地位，尤其是公司自主研发的LED小间距电视产品，代表了全球行业的技术发展趋势，扩大了LED显示产品的应用领域，对原有LCD拼墙、PDP拼墙、DLP拼墙等显示产品的替代作用，引领了显示技术的革命。公司以直销为主要业务经营模式，决定了公司在国内外客户中品牌的高度影响力。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2013年公司的经营计划具体为：

（1）LED全彩显示业务和LED系统显示及集成业务依旧为公司业绩稳步增长的基础

LED全彩显示业务和LED系统显示及集成业务为公司较为成熟的业务板块，且行业产品领域也较为成熟，由于公司在行业内无论在技术方面还是产品质量、品牌效应方面均具有较强的竞争力，故此两大支柱业务板块将是公司业绩稳步增长的基础。

（2）LED小间距电视成为公司主营收入增长和毛利率提升的主力军

公司将继续加大市场推广力度，进一步拓宽小间距电视的市场空间，公司2013年推出的标准化的电视产品，将以新的市场营销模式投入商用并逐步投入民用大尺寸电视市场，力争2013年小间距电视销售收入翻番，并为未来几年LED电视的爆炸性增长奠定坚实的基础。

（3）拓展LED照明领域

利亚德将采取与其他同行业公司不同的发展方式，在LED照明领域采取并购合作等方式实现跨越式快速发展。

（4）扩展主营业务范围

利亚德将以LED显示和照明工程项目为主营业务的企业逐步转换为整体解决方案供应商，加大系统集成业务整合和投入，促进LED显示业务、LED照明业务和集成业务的共同发展。并增加广告经营业务，作为显示业务增长的必要补充，同时形成另一个利润增长点。

报告期内，公司按照董事会年初制定的年度经营计划，继续专注于主营业务发展，深化和巩固LED行业应用领域的领先地位，积极拓展市场，加大技术研发投入，扩大产能和服务规模，提升现有产品的品质与技术服务水平，进一步增强产品和服务的竞争力，并取得了较好经营成果。2013年上半年，公司实现营业收入271,481,218.31元，实现归属于母公司的净利润30,644,017.61元，综合毛利率36.27%，较上年同期提高3.45个百分点；LED小间距电视实现营业收入57,233,143.98元，较上年同去增长688.03%，毛利率

达到39.5%。

11、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

1、国内外宏观经济及政治环境的风险。

未来几年，国内外的宏观经济及政治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均有明显的体现。

采取的措施：加大国际市场投入，扩大境外收入比重，同时加大LED标准电视的销售力度，提高收入占比，降低国内外经济、政治形势的不确定对公司业绩的影响。

2、应收账款的风险

受宏观经济环境、金融政策及行业调整的影响，公司应收款大大增加，虽然一直以来公司呆坏账率较低，但仍存在应收款发生坏账损失的风险，对公司的经营业绩产生不利影响。

采取的措施：重视并加大收款力度，提升回款速度，同时加大海外销售、标准电视销售及渠道销售的比重，以降低应收款风险，改善经营性现金流。

3、市场营销的风险

公司推出“大尺寸LED电视”在部分应用领域将对市场现有的LCD拼墙、DLP背投拼墙等显示产品具有一定的替代作用，若市场对新产品的认可程度较慢，将可能导致公司达不到预期收益水平，对未来生产经营和财务状况产生不利影响。该产品目前主要应用于商用市场，商用市场与民用市场在价格、需求及售后服务等方面存在较大区别，公司目前发布的LED电视新产品仅限于92吋以上大尺度电视产品，适合于2米以上的观看距离，因此公司LED电视只有在大尺寸领域与其他显示产品才具有明显优势，低于92吋的LED电视与传统家用LCD电视在清晰度及价格等方面不可比拟，公司目前未进入大众消费电子市场。

采取的措施：公司正在积极实施LED标准电视进入高端民用市场的战略，通过改善产品适应民用市场需求、加强服务体系建设及与其他公司合作等方式，实现LED标准电视尽早进入高端电子消费市场。

4、不能持续进行技术创新及产品更新及核心技术人员流失和技术泄密的风险

虽然目前公司的LED产品处于全球技术领先的地位，但如果公司的技术水平不能持续提高，公司的竞争力和盈利能力将受到不利影响。公司坚持自主创新，重视对新产品、新技术的研发，截至本报告公告之日，公司已获授权和正在申请的专利共176项，其中：已获授权的专利112项，包括发明专利14项、实用新型专利64项、外观设计专利34项；正在申请的专利64项，包括发明专利45项、实用新型专利15项、外观设计专利4项。公司已获软件著作权共39项，共参与了8项国家及行业相关标准的制订。公司制定了严格的知识产权保护管理制度，通过申请专利、商业秘密保护等手段保护公司知识产权，但不能完全排除未来知

识产权遭受侵害的可能，如果研发成果和核心技术受到侵害，可能给公司造成一定的损失。

采取的措施：继续加大研发投入，并进一步提高研发人员薪酬水平，稳定研发团队，提升研发业绩，继续保持行业的技术领导地位。

5、上游原材料技术归属及供应的风险

公司自主研发生产的LED小间距电视产品为LED行业下游应用领域，该产品的全部技术归属公司，公司尚未进入封装行业，LED小间距电视的主要原材料为LED行业中游产品——封装LED灯，我司LED小间距电视所用的LED三合一表贴灯为我司提出产品和技术需求，由台湾亿光电子工业股份有限公司研发并生产，封装LED灯的全部技术归属亿光电子工业股份有限公司。该供应商目前对LED小间距电视的进口原材料供应尚处于垄断地位，若其原材料供应量无法满足公司发展需要，或者公司议价能力较弱造成原材料价格不能达到行业的平均下降速度，则对公司的LED小间距电视的产品成本、市场拓展规模及业绩产生不利影响。

采取措施：加强与台湾亿光电子工业股份有限公司的沟通和合作，通过市场预测提前确定供应商亿光的供货量，通过迅速扩大订货量来降低其供应价格，实现公司LED小间距原材料的稳定供应及供应价格的逐步降低。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	36,236
报告期投入募集资金总额	4,682.9
已累计投入募集资金总额	17,109.05
累计变更用途的募集资金总额	15,939.19
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	43.99%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内募集资金使用情况： 1、募集资金到位情况：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。公司本次募集资金投资金额为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。 2、募集资金使用情况：（1）LED应用产业园建设项目：本报告期投入金额4,129.91万元，截至期末累计投入金额5,915.9万元。（2）研发中心升级改造项目：本报告期投入金额93.29万元，截至期末累计投入金额222.29万元。（3）营销服务	

网络建设项目：本报告期投入金额 459.7 万元，截至期末累计投入金额 1,176.9 万元。（4）超募资金使用：本次超募资金总额为 1,793.96 万元，全部用于永久补充流动资金。（5）使用变更“LED 应用产业园建设项目”后剩余的募集资金中的 8,000 万元用于永久性补充流动资金。

（2）募集资金承诺项目情况

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	是	28,142.04	12,202.85	4,129.91	5,915.9	48.48%	2013 年 12 月 31 日	0	是	否
研发中心升级改造项目	否	3,500	3,500	93.29	222.29	6.35%	2014 年 03 月 31 日	0	是	否
营销服务网络建设项目	否	2,800	2,800	459.7	1,176.9	42.03%	2015 年 03 月 31 日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	34,442.04	18,502.85	4,682.9	7,315.09	--	--	0	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	600	600		600	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	1,193.96	1,193.96		1,193.96	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	1,793.96	1,793.96		1,793.96	--	--		--	--
合计	--	36,236	20,296.81	4,682.9	9,109.05	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	公司第一届董事会第十九次会议审议通过《关于永久使用全部超募资金 1,793.96 万元补充流动资金的议案》，同意永久使用全部超募资金 1,793.96 万元偿还银行贷款及补充流动资金；其中 600 万偿还银行贷款，1,193.96 万元补充流动资金。上述事项已经公司监事会审议通过，独立董事发表了同意意见，中信建投证券发表了同意意见。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	适用															
	以前年度发生															
	2012年9月10日，公司召开了第一届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，根据目前公司所处行业的市场变化及“LED应用产业园建设项目”的客观调整需要，全体董事同意对“LED应用产业园建设”项目进行变更，募集资金投入由28,142.04万元变更为12,202.85万元。此项目变更后募集资金剩余15,939.19万元，该部分资金将继续存放于本项目原募集资金专户中，拟用于并购等对外投资及补充生产经营所需的流动资金等用途，在资金实际使用时履行相应的决策程序。并且根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规范性文件的规定，在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，为了充分提高公司资金使用效率，降低财务费用，同意使用变更“LED应用产业园建设项目”后剩余募集资金15,939.19万元中的8,000万元永久补充流动资金。上述调整后剩募集资金补充流动资金的行为，不会影响公司募集资金投资项目的正常进度。2012年9月10日公司召开的第一届监事会第九次会议及2012年10月9日公司召开的2012年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。上述事项独立董事发表了同意意见，中信建投证券发表了同意意见。															
	<table><tr><th>项目内容</th><th>变更前</th><th>变更后</th></tr><tr><td>建设期</td><td>分三期建设，2012年中期开始建设，2013年投产，2015年达产</td><td>调整为分二期建设，一期2013年达产；二期的建设将根据行业及经济环境确定投资时间</td></tr><tr><td>投资进度</td><td>第一期投资8,203.02万元，第二期投资7,867.70万元，第三期投资12,071.32万元。其中流动资金4,000万元在三个建设期达产后分别投入。</td><td>第一期投资12,202.85万元（含流动资金2,000万元），第二期投资15,939.19万元。</td></tr><tr><td>建设计划</td><td>第一期建设面积达2万平方米；第二期建设面积达4万平方米；第三期建设面积达7.16万平方米。</td><td>第一期建设面积达4.04万平方米；第二期建设面积达7.16万平方米。</td></tr><tr><td>项目资金来源</td><td>募集资金</td><td>一期投资12,202.85万元使用募集资金，二期因实际建设周期需要根据市场和经济环境决定，具有不确定性，故投资将使用自筹资金。</td></tr></table>	项目内容	变更前	变更后	建设期	分三期建设，2012年中期开始建设，2013年投产，2015年达产	调整为分二期建设，一期2013年达产；二期的建设将根据行业及经济环境确定投资时间	投资进度	第一期投资8,203.02万元，第二期投资7,867.70万元，第三期投资12,071.32万元。其中流动资金4,000万元在三个建设期达产后分别投入。	第一期投资12,202.85万元（含流动资金2,000万元），第二期投资15,939.19万元。	建设计划	第一期建设面积达2万平方米；第二期建设面积达4万平方米；第三期建设面积达7.16万平方米。	第一期建设面积达4.04万平方米；第二期建设面积达7.16万平方米。	项目资金来源	募集资金	一期投资12,202.85万元使用募集资金，二期因实际建设周期需要根据市场和经济环境决定，具有不确定性，故投资将使用自筹资金。
	项目内容	变更前	变更后													
建设期	分三期建设，2012年中期开始建设，2013年投产，2015年达产	调整为分二期建设，一期2013年达产；二期的建设将根据行业及经济环境确定投资时间														
投资进度	第一期投资8,203.02万元，第二期投资7,867.70万元，第三期投资12,071.32万元。其中流动资金4,000万元在三个建设期达产后分别投入。	第一期投资12,202.85万元（含流动资金2,000万元），第二期投资15,939.19万元。														
建设计划	第一期建设面积达2万平方米；第二期建设面积达4万平方米；第三期建设面积达7.16万平方米。	第一期建设面积达4.04万平方米；第二期建设面积达7.16万平方米。														
项目资金来源	募集资金	一期投资12,202.85万元使用募集资金，二期因实际建设周期需要根据市场和经济环境决定，具有不确定性，故投资将使用自筹资金。														
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用															
	截至2012年4月12日，LED应用产业园建设项目自筹资金实际投资额298.14万元，其中公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》已披露截止2011年12月31日自筹资金投资额281.02万元，2011年12月31日至2012年4月12日公司新增自筹资金投资额17.12万元，总计298.14万元，公司用募集资金置换已投入的自筹资金事宜，已经公司董事会审议通过，大华会计师事务所有限公司进行了专项审核，并经公司监事会审议通过，独立董事发表了同意意见，履行了必要的法律程序，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定。公司本次资金置换行为没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，本次置换时间距募集资金到账时间不超过6个月。中信建投证券同意公司实施用募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金298.14万元。															
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用															
	1、公司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》，同意使用“LED 应用产业园建设项目”募集资金 28,142.04 万元中的 9,000 万元闲置募集资金暂时偿还银行贷款及补充流动资金；其中 6,700 万元用于偿还银行贷款，2,300 万元用于补充流动资金。使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，即自 2012 年 4 月 14 日起至 2012 年 10 月 13 日止，到期将归还至募集资金专户。上述事项已经公司监事会审议通过，独立董事发表了同意意见，中信建投证券发表了同意意见。截止 2012 年 10 月 11 日，利亚德已将上述 9,000 万元资金全部归还募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况及时通知本保荐机构及保荐代表人。 2、公司第一届董事会第二十四次会议审议通过，公司继续使用 3,600 万元闲置募集资金暂时偿还银行贷款及补充流动资金，其中 1,000 万元用于偿还银行贷款，2,600 万元用于补充流动资金，使用期限为董事会批准之日起 6 个月内，即 2012 年 10 月 22 日至 2013 年 4 月 21 日，到期后公司将及时归还至募集资金专用账户。本次偿还银行贷款及补充流动资金主要用于公司生产经营活动。通过此次以部分闲置募集资金暂时偿还银行贷款及补充流动资金，按半年期同期银行贷款利率计算，预计公司可节约财务费用 118.8 万元。上述事项已经公司监事会审议通过，独立董事发表了同意意见，中信建投证券发表了同意意见。公司于 2013 年 4 月 12 日已将上述 3,600 万元资金全部归还募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况及时通知本保荐机构及保荐代表人。 3、公司第一届董事会第二十七次会议审议通过，公司继续使用 9,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会批准之日起 6 个月内，即 2013 年 4 月 17 日—2013 年 10 月 16 日，到期后及时归还到募集资金专用账户。本次补充流动资金主要用于公司生产经营活动。通过此次以部分闲置募集资金暂时补充流动资金，按半年期同期银行贷款利率计算，预计公司可节约财务费用 252 万元。上述事项已经公司监事会审议通过，独立董事发表了同意意见，中信建投证券发表了同意意见，并经过 2012 年年度股东大会审议通过。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金	LED 应用产业园建设项目	8,000	0	8,000	100%		0	是	否
并购等对外投资		7,939.19	0				0	是	否
合计	--	15,939.19	0	8,000	--	--	0	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	一、变更原因： 1、项目建设周期调整的原因：项目投资建设期由三期调整为二期，加快了生产车间的建设。系由于 2010 年公司制定“LED 应用产业园建设”募集资金投资项目规划时，国家宏观经济形势较好，同时，LED 应用市场的竞争程度并未达到目前这种激烈竞争的程度。自 2011 年下半年以来，行业竞争明显加剧，行业处于整合时期，部分中小规模企业将逐步被淘汰或被大型 LED 企业吞并，产业逐渐向规模较大的企业集中。因此，公司拟在该项目的投入上采取更为谨慎的策略，在 LED 应用行业激烈竞争的情况下，公司计划更有效地利用募集资金、加快急需的生产车间建设，满足日常经营和订单需求。 2、建设计划及投资进度调整的原因：项目一期建设面积增至 4.04 万平方米，增加生产车间建设，减少办公区及研究院的建设投入；调整后的项目二期投入将根据宏观经济环境变化、行业状况及企业发展情况而展开。系为了增加生产车间满足日常经营需求，短期内减少公司固定资产的投入，避免全面铺开建设带来的各项成本增加和建成厂房的浪费可能性，从而提高募集资金使用效率。二期建设投入放缓并不影响公司的业务发展，项目一期的建设投入及现有深圳子公司的生产能力已足可以满足公司近两年的生产需求。同时，通过放缓自主建设的投资时间，在行业整合过程中，如有适宜机会通过并购直接整合部分生产线，将可能更快捷更有效且投入更少资金地实现公司拓展 LED 生产线等业务的目标，同时可获得成熟的生产线及生产人员。 3、流动资金投入调整的原因：项目中的 4,000 万元流动资金主要用于每个建设期达产后，生产经营所用；根据项目投入的变更以及生产经营所需，一期所用流动资金 2,000 万元。 4、项目资金来源调整的原因：综上，由于项目二期投入时间并未确定，为更有效利用募集资金，使募集资金得以及时用于主营业务的其他需求，故将项目二期建设资金调整为自筹资金。 二、决策程序 2012 年 9 月 10 日，公司召开了第一届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，根据目前公司所处行业的市场变化及“LED 应用产业园建设项目”的客观调整需要，全体董事同意对“LED 应用产业园建设”项目进行变更，募集资金投入由 28,142.04 万元变更为 12,202.85 万元。并且根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规范性文件的规定，在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，为了充分提高公司资金使用效率，降低财务费用，同意使用变更“LED 应用产业园建设项目”后剩余募集资金 15,939.19 万元中的 8,000 万元永久补充流动资金。 2012 年 9 月 10 日，公司召开了第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。公司监事会就本次募集资金变更事项发表如下意见：本次变更募集资金用途，永久使用变更“LED 应用产业园建设项目”后剩余募集资金 8,000 万元补充流动资金，有利于提高募集资金的使用效率，符合公司的发展战略及全体股东的利益，该事项审议程序合法、有效，符合相关法律法规的规定，同意公司本次变更募集资金用途的议案。 公司独立董事对变更“LED 应用产业园建设项目”募集资金用途，发表了独立意见：本次变更募集资金用途，永久使用变更“LED 应用产业园建设项目”后剩余募集资金 8,000 万元补充流动资金，是基于当前公司所处行业变化和实际生产经营需要进行的决策，符合公司的发展战略，有利于提高募集资金的使用效率，减少公司财务费用
----------------------------------	--

	等支出，增加公司收益，不存在损害公司和股东利益的行为。本次事项履行了必要的审批程序，符合中国证监会及深圳证券交易所相关法规要求。因此，同意公司本次变更募集资金用途的议案，并同意提交股东大会审议。保荐机构就本次募集资金变更事项发表如下意见：本次变更募集资金用途议案已经董事会审议通过，独立董事、监事会均发表了明确同意意见，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及《公司章程》的规定。本次变更是根据公司发展客观需要做出的，有助于提高募集资金的使用效率，符合全体股东的利益，符合公司发展战略和公司利益，不存在损害股东利益的情形。利亚德最近十二个月内未进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资；同时利亚德承诺：本次项目变更后剩余募集资金仅限于与主营业务相关的生产经营使用，并将履行严格的募集资金使用内部审核和信息披露程序，不会通过直接或间接的安排用于新股配售、申购、或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。保荐机构同意利亚德变更募集资金用途。 2012 年 10 月 9 日，公司召开了 2012 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。 三、信息披露情况 2012 年 9 月 10 日，公司在中国证监会指定的创业板信息披露平台上发布了《关于变更募集资金用途的公告》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。

2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
设立利亚德（香港）有限公司	2,000	0	0	0%	0
合计	2,000	0	0	--	--

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
无											
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
无										
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
无											
合计				0	--	--	--	0		0	0
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例（%）	报告期实际损益金额
无											
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
无					
合计	--	0	--	--	--

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

不适用。

四、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原因说明

不适用。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司2012年度权益分配方案为：以公司2012年12月31日的总股本10,000万股为基数，向公司全体股东每10股派送现金红利1.50元（含税），现金分红总额为15,000,000.00元，并以资本公积金转增股本，以公司2012年12月31日的总股本10,000万股为基数，向公司全体股东每10股转增5股，共计转增5,000万股，转增以后公司总股本将增加至15,000万股。

2012年度权益分派方案已获2013年5月9日召开的2012年年度股东大会审议通过，并于2013年5月20日实施完毕。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
不适用										

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注 3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
不适用													

3、企业合并情况

不适用

三、公司股权激励的实施情况及其影响

(一) 股票期权激励计划履行的相关程序及总体实施情况

2012年10月30日，公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于〈利亚德光电股份有限公司股

票期权激励计划（草案）》及其摘要的议案》。2012年12月5日，公司股权激励计划（草案）经中国证监会备案无异议，股权激励计划草案内容无修改。2012年12月21日，公司召开2012年第四次临时股东大会，审议通过该股权激励计划草案。本次股票期权激励计划采用股票期权作为激励工具，首次授予期权数量300万份（含30万预留），每份股票期权拥有在股票期权激励计划的行权期内以行权价格13.43元购买1股利亚德股票的权利。股票期权行权的股份来源是公司向激励对象定向增发。当公司和激励对象满足期权授予条件时，公司依据本计划向激励对象授予股票期权，自授权日起1年内有关期权均处于等待期，不得行权。之后被授予的期权分三个行权期进行行权，每个行权期可以行权的期权数量分别为授予期权总数的三分之一。每个行权期，根据公司和激励对象是否满足行权条件，确定该行权期对应的股票期权是否获得行权的权利。未满足业绩条件而未能获得行权权利的期权或者行权期结束后当期未行权的股票期权公司将予以注销。2013年1月18日，第一届董事会第二十六次会议确认本次股票期权激励计划股票期权的授予条件成就，确定期权的授权日为2013年1月18日。第一届监事会第十二次会议对公司授予股票期权的激励对象名单进行核查并发表了明确的同意意见。2013年1月31日股票期权授予登记完成，公司共向83名激励对象授予270万份股票期权。本次股票期权激励计划股票期权简称为“利亚JLC1”，期权代码为“036074”。

（二）实施股票期权激励计划对公司相关年度财务状况和经营成果的影响

根据《企业会计准则》，公司本次股权激励计划期权的授予将对公司今后几年的财务状况和经营成果产生一定的影响。公司选择Black-Scholes 模型于2013年1月18日（首次期权授予日）对首次授予的270万份（不包括预留部分）股票期权的公允价值进行测算：首次授予的270万份股票期权的公允价值如下：

期权批次	期权份数（万份）	期权理论价值（元/份）	期权公允价值（万元）
第一个行权期	90	3.30	297.35
第二个行权期	90	3.94	354.20
第三个行权期	90	4.42	397.68
总计	270	——	1049.22

根据《企业会计准则第11号—股份支付》和《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，则2013年-2016年期权成本摊销情况见下表（不含预留部分）：

经测算，预计激励计划实施（不含预留期权）对公司各期经营业绩的影响如下：

期权份额（万份）	期权成本（万元）	2013年（万元）	2014年（万元）	2015年（万元）	2016年（万元）
270	1049.22	577.63	324.05	141.13	6.41

受本次股票期权激励计划实际期权行权数量的变动，期权的实际成本可能会与此处的数据有所差异（由于激励对象存在业绩考核不达标或在股票期权的等待期内离职等情况，获授股票期权可能有部分最终

不能行权，期权的实际总成本可能会小于本次估算的成本）。

（三）股权激励事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
《第一届董事会第二十五次会议决议的公告》、《第一届监事会第十一次会议决议的公告》、《股票期权激励计划（草案）》、《股票期权激励计划人员名单》等	2012年10月31日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于股票期权激励计划（草案）获得中国证券监督管理委员会备案无异议的公告》	2012年12月05日	http://www.cninfo.com.cn/
《2012年第四次临时股东大会决议公告》、《2012年第四次临时股东大会的法律意见书》	2012年12月24日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于公司股票期权激励计划首次期权授予相关事项的公告》	2013年01月18日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于股票期权激励计划首次授予完成登记的公告》	2013年02月02日	http://www.cninfo.com.cn/

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
无											
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
无												

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	--------	------	------------	----------	-----------	----------

				占用			
--	--	--	--	----	--	--	--

4、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
无		

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☐ 不适用

（3）租赁情况

租赁情况说明

由于公司现有租赁的房产（位于海淀区颐和园北正红旗西街9号）已能满足日常业务经营，自有大钟寺房产（位于北京市东升乡大钟寺现代商城E栋第8层8003号）暂不用于日常业务经营，为有效利用该房产，公司决定将该房产对外租赁。2012年4月1日公司与北京高鸿智通信息系统工程技术有限公司签订《房屋租赁协议》，租期自2012年4月1日起至2015年8月31日，租金收入共计580.48万元。北京高鸿智通信息系统工程技术有限公司为大钟寺房产的出售方，故公司与其达成一致意见：以580.48万元租金冲抵双方于2009年11月27日签订的《北京市商品房预售合同》未支付的580.48万元购房款。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳利亚德光电有 限公司	2013 年 04 月 24 日	30,000,000		30,000,000	连带责任保 证	12 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		30,000,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		30,000,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		0		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		30,000,000		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		0		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		30,000,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		0		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				0%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无。				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无。				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
无							

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

□ 适用 √ 不适用

4、其他重大合同

公司于2012年8月10日召开的第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于向北京银行西单支行申请1.5亿元人民币授信额度的议案》，议案主要内容为：公司拟向北京银行西单支行申请综合授信额度（包括但不限于综合授信、贷款、银行承兑汇票、保函、信用证等）15,000万元人民币，期限一年。公司实际控制人李军先生将其持有利亚德的2,000万（除权后变更为3,000万）股股票，公司将拥有的位于北京市大兴区西红门镇产业基地D、J地点的土地使用权分别质押和抵押给北京银行西单支行，获取北京银行西单支行的1.5亿元人民币的综合授信额度。综合授信额度申请通过北京银行审核通过后，公司及实际控制人李军将办理质押及抵押的相关程序。2012年8月21日召开的2012年第二次临时股东大会通过了该项议案，并已于2012年9月10日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕实际控制人李军先生其持有利亚德的2,000万股股权的质押登记手续。截至本报告期末，北京银行西单支行已批准公司授信额度为12,000万元人民币，并将继续根据公司的实际需求而增加授信额度。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人李军	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	2011年02月21日	本承诺自控股股东李军签字之日起生效，其效力至控股股东李军先生不再是公司的控	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

		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制人之日终止。		股股东和实际控制人之日终止。	
	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。本人持有的公司股份，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。	2011 年 03 月 01 日	承诺期限为持有利亚德股票期间	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	公司	使用闲置募集资金暂时补充流动资金仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不会通过直接或间接的安排用于新股配售、申购、或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。	2013 年 04 月 17 日	6 个月	良好
	公司	“LED 应用产业园建设项目”变更后剩余募集资金仅限于与主营业务相关的生产经营使用，并将履行严格的募集资金使用内部审核和信息披露程序，不会通过直接	2012 年 09 月 10 日		良好

		或间接的安排用于新股配售、申购、或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易；使用变更募集资金后剩余募集资金的 8,000 万元永久补充流动资金仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不会通过直接或间接的安排用于新股配售、申购、或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

八、其他重大事项的说明

无。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	75%		0	37,500,000	0	37,500,000	112,500,000	75%
3、其他内资持股	18,871,000	25.16%		0	9,435,500	0	9,435,500	28,306,500	25.16%
其中：境内法人持股	9,350,000	49.55%		0	4,675,000	0	4,675,000	14,025,000	49.55%
境内自然人持股	9,521,000	50.45%		0	4,760,500	0	4,760,500	14,281,500	50.45%
5、高管股份	56,129,000	74.84%		0	28,064,500	0	28,064,500	84,193,500	74.84%
二、无限售条件股份	25,000,000	25%		0	12,500,000	0	12,500,000	37,500,000	25%
1、人民币普通股	25,000,000	25%		0	12,500,000	0	12,500,000	37,500,000	25%
三、股份总数	100,000,000	100%		0	50,000,000	0	50,000,000	150,000,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2013年4月17日，公司召开第一届董事会第二十七次会议，审议通过2012年度的利润分配方案，并于2013年5月20日实施如下分配方案：以公司2012年12月31日的总股本10,000万股为基数，向公司全体股东每10股派送现金红利1.50元（含税），现金分红总额为15,000,000.00元，并以资本公积金转增股本，以公司2012年12月31日的总股本10,000万股为基数，向公司全体股东每10股转增5股，共计转增5,000万股，转增以后公司总股本将增加至15,000万股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年5月9日，公司召开2012年年度股东大会，审议通过了《关于公司2012年度的利润分配方案》，议案内容为以公司2012年12月31日的总股本10,000万股为基数，向公司全体股东每10股派送现金红利1.50元（含税），现金分红总额为15,000,000.00元，并以资本公积金转增股本，以公司2012年12月31日的总股本10,000万股为基数，向公司全体股东每10股转增5股，共计转增5,000万股，转增以后公司总股本将增加至15,000万股。2013年5月20日完成了上述分配方案，公司总股本增加至15,000万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年4月17日，公司召开第一届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司2012年度利润分配

预案的议案》，并提请2012年度股东大会审议；2013年5月9日，公司召开2012年年度股东大会，审议通过了此项议案，并与 2013年5月20日实施完毕。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

以上变动情况均已办理完毕相关手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

本期股本变动使近一年每股收益下降、每股净资产下降，具体指标详见“主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		6,520						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李军	境内自然人	45.3%	67,950,000	226500	67,950,000	0	质押	30,000,000
上海复星产业投资有限公司	境内非国有法人	5.7%	8,550,000	285000	8,550,000	0		
谭连起	境内自然人	4.01%	6,012,000	200400	6,012,000	0		
崔新梅	境内自然人	2.74%	4,113,000	137100	4,113,000	0		
王英囡	境内自然人	2.4%	3,600,000	120000	3,600,000	0		
中科汇通（山东）股权投资基金有限公司	境内非国有法人	2.25%	3,375,000	112500	3,375,000	0		
耿伟	境内自然人	1.8%	2,700,000	900000	2,700,000	0		
袁波	境内自然人	1.6%	2,400,000	800000	2,400,000	0		
中国银行一诺安	境内非国有法人	1.44%	2,162,100	2,162,100	0	2,162,100		

汇鑫保本混合型证券投资基金			66	66		66		
天津富海股权投资基金管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.4%	2,100,000	700000	2,100,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		李军、谭连起、崔新梅、王英因、耿伟、袁波无关联关系，也不是一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
中国银行－诺安汇鑫保本混合型证券投资基金		2,162,166				人民币普通股	2,162,166	
中国银行－泰信优质生活股票型证券投资基金		1,538,510				人民币普通股	1,538,510	
中国工商银行－诺安股票证券投资基金		1,033,865				人民币普通股	1,033,865	
中国工商银行－泰信发展主题股票型证券投资基金		990,097				人民币普通股	990,097	
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资基金		755,716				人民币普通股	755,716	
华夏成长证券投资基金		701,663				人民币普通股	701,663	
吕晓莉		642,389				人民币普通股	642,389	
中国工商银行－诺安中小盘精选股票型证券投资基金		516,714				人民币普通股	516,714	
顾飞		455,888				人民币普通股	455,888	
华润深国投信托有限公司－润金 2 号集合资金信托计划		428,621				人民币普通股	428,621	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		1、根据基金公司相关公开资料，可以获知：中国银行－诺安汇鑫保本混合型证券投资基金、中国工商银行－诺安股票证券投资基金、中国工商银行－诺安中小盘精选股票型证券投资基金同属诺安基金管理有限公司管理；中国银行－泰信优质生活股票型证券投资基金、中国工商银行－泰信发展主题股票型证券投资基金同属泰信基金管理股份有限公司管理。 2、除此以外，公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，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。						
参与融资融券业务股东情况说明		无。						

(如有) (参见注 4)	
--------------	--

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授 予的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
李军	董事长、总经理	现任	45,300,000	22,650,000	0	67,950,000	0	0	0
谭连起	董事、副总经理	现任	4,008,000	2,004,000	0	6,012,000	0	0	0
耿伟	董事、副总经理	现任	1,800,000	900,000	0	2,700,000	0	0	0
沙丽	董事、财务总监	现任	700,000	350,000	0	1,050,000	0	0	0
谷茹	董事	现任	136,000	68,000	0	204,000	0	0	0
浮婵妮	董事	现任	80,000	40,000	0	120,000	0	0	0
刘延平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
文光伟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
廖宁放	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曾谦	监事	现任	125,000	62,500	0	187,500	0	0	0
白建军	监事	现任	80,000	40,000	0	120,000	0	0	0
潘彤	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李楠楠	副总经理、董 事会秘书	现任	350,000	175,000	0	525,000	0	0	0
袁波	副总经理	现任	1,600,000	800,000	0	2,400,000	0	0	0
刘海一	副总经理	现任	1,200,000	600,000	0	1,800,000	0	0	0
卢长军	副总经理	现任	750,000	375,000	0	1,125,000	0	0	0
李向东	副总经理	现任	145,000	72,500	0	217,500	0	0	0
合计	--	--	56,274,000	28,137,000	0	84,411,000	0	0	0

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
无				

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	175,032,080.24	299,166,259.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,080,260.20	3,665,117.00
应收账款	340,005,777.65	304,244,003.28
预付款项	14,059,292.83	6,726,899.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	824,740.41	824,740.41
应收股利		
其他应收款	23,893,583.27	12,214,955.16
买入返售金融资产		
存货	286,038,599.36	220,480,583.82
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		89,605.40
流动资产合计	841,934,333.96	847,412,163.66

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	22,400,924.00	22,659,728.00
固定资产	40,744,733.41	37,342,894.11
在建工程	40,336,389.99	3,978,179.14
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	32,598,764.10	32,786,129.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,042,518.47	1,422,667.05
递延所得税资产	5,248,909.79	4,648,408.23
其他非流动资产	3,852,362.85	4,146,641.35
非流动资产合计	146,224,602.61	106,984,647.83
资产总计	988,158,936.57	954,396,811.49
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	16,482,888.20	33,943,628.75
应付账款	144,298,517.01	125,715,072.36
预收款项	64,951,335.84	73,736,542.37
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	535,895.31	588,305.79
应交税费	2,453,323.64	7,621,503.20

应付利息		66,666.67
应付股利		
其他应付款	5,820,441.64	7,670,725.03
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	304,542,401.64	289,342,444.17
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	304,542,401.64	289,342,444.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	150,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	397,194,797.89	444,306,647.89
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	10,090,864.59	10,090,864.59
一般风险准备		
未分配利润	126,330,872.45	110,656,854.84
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	683,616,534.93	665,054,367.32
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	683,616,534.93	665,054,367.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	988,158,936.57	954,396,811.49

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：宓夷洁

2、母公司资产负债表

编制单位：利亚德光电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	146,981,445.88	238,334,265.34
交易性金融资产		
应收票据	2,080,260.20	3,665,117.00
应收账款	321,413,368.32	280,130,730.08
预付款项	6,616,315.56	2,038,487.12
应收利息	824,740.41	824,740.41
应收股利		
其他应收款	21,419,372.94	15,032,023.95
存货	156,496,036.32	110,120,166.87
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	655,831,539.63	650,145,530.77
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	150,000,000.00	150,000,000.00
投资性房地产	22,400,924.00	22,659,728.00
固定资产	7,517,889.62	6,729,246.26
在建工程		
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	273,333.19	343,333.21
递延所得税资产	3,959,590.77	3,508,926.82
其他非流动资产	3,852,362.85	4,146,641.35
非流动资产合计	188,004,100.43	187,387,875.64
资产总计	843,835,640.06	837,533,406.41
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	16,482,888.20	33,943,628.75
应付账款	62,298,654.84	52,938,607.13
预收款项	38,591,915.48	53,314,911.57
应付职工薪酬	527,471.55	566,298.93
应交税费	5,393,276.19	14,378,983.84
应付利息		66,666.67
应付股利		
其他应付款	5,415,615.70	7,020,725.06
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	198,709,821.96	202,229,821.95
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		
负债合计	198,709,821.96	202,229,821.95
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	150,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	397,194,797.89	444,306,647.89
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	10,090,864.59	10,090,864.59
一般风险准备		
未分配利润	87,840,155.62	80,906,071.98
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	645,125,818.10	635,303,584.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	843,835,640.06	837,533,406.41

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：宓夷洁

3、合并利润表

编制单位：利亚德光电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	273,056,467.88	253,089,151.87
其中：营业收入	273,056,467.88	253,089,151.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	248,572,298.73	224,399,043.99
其中：营业成本	173,666,177.15	169,817,827.84
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	801,573.28	1,281,415.21
销售费用	34,821,959.73	22,593,515.11
管理费用	37,516,877.15	26,293,097.54
财务费用	-2,238,065.37	1,715,311.42
资产减值损失	4,003,776.79	2,697,876.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,484,169.15	28,690,107.88
加：营业外收入	8,820,624.74	1,606,141.13
减：营业外支出	247,608.98	208,284.54
其中：非流动资产处置损失	26,888.98	45,589.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,057,184.91	30,087,964.47
减：所得税费用	2,383,167.30	2,747,064.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,674,017.61	27,340,899.68
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	30,674,017.61	27,340,899.68
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2	0.31
（二）稀释每股收益	0.2	0.31
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	30,674,017.61	27,340,899.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,674,017.61	27,340,899.68
归属于少数股东的综合收益总额		

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：宓夷洁

4、母公司利润表

编制单位：利亚德光电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	185,498,066.64	179,980,078.10
减：营业成本	114,431,899.01	121,474,861.39
营业税金及附加	604,664.67	1,252,067.69
销售费用	24,821,493.45	16,568,711.30
管理费用	25,755,290.92	16,141,327.76
财务费用	-1,730,312.24	1,776,115.48
资产减值损失	3,004,426.35	1,741,664.68

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）	18,610,604.48	21,025,329.80
加：营业外收入	5,242,584.74	1,000,221.10
减：营业外支出	246,888.98	208,284.54
其中：非流动资产处置损失	26,888.98	45,589.92
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	23,606,300.24	21,817,266.36
减：所得税费用	1,672,216.60	2,066,711.29
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	21,934,083.64	19,750,555.07
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.23
（二）稀释每股收益	0.15	0.23
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	21,934,083.64	19,750,555.07

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：宓夷洁

5、合并现金流量表

编制单位：利亚德光电股份有限公司

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	241,920,156.98	117,354,322.51
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	10,281,414.63	3,468,835.06
收到其他与经营活动有关的现金	10,304,897.04	13,480,177.09
经营活动现金流入小计	262,506,468.65	134,303,334.66
购买商品、接受劳务支付的现金	245,822,898.92	168,904,697.64
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	41,530,205.31	32,036,230.81
支付的各项税费	20,271,472.15	21,102,552.63
支付其他与经营活动有关的现金	46,487,969.54	36,531,586.66
经营活动现金流出小计	354,112,545.92	258,575,067.74
经营活动产生的现金流量净额	-91,606,077.27	-124,271,733.08
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		65,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		65,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,002,246.71	8,878,901.39
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	47,002,246.71	8,878,901.39
投资活动产生的现金流量净额	-47,002,246.71	-8,813,901.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		369,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,526,231.71	
筹资活动现金流入小计	32,526,231.71	369,300,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,530,723.62	8,161,794.77
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
筹资活动现金流出小计	15,530,723.62	41,783,241.91
筹资活动产生的现金流量净额	16,995,508.09	327,516,758.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,868.44	62,213.19
五、现金及现金等价物净增加额	-121,607,947.45	194,493,336.81
加：期初现金及现金等价物余额	291,566,155.25	83,345,366.57
六、期末现金及现金等价物余额	169,958,207.80	277,838,703.38

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：宓夷洁

6、母公司现金流量表

编制单位：利亚德光电股份有限公司

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	165,888,551.29	63,986,572.68
收到的税费返还	4,163,284.74	892,471.10
收到其他与经营活动有关的现金	9,668,392.41	25,242,243.20

经营活动现金流入小计	179,720,228.44	90,121,286.98
购买商品、接受劳务支付的现金	215,369,025.49	108,992,015.95
支付给职工以及为职工支付的现金	23,916,026.34	18,263,015.93
支付的各项税费	16,105,522.99	15,609,765.19
支付其他与经营活动有关的现金	27,961,633.86	43,824,532.84
经营活动现金流出小计	283,352,208.68	186,689,329.91
经营活动产生的现金流量净额	-103,631,980.24	-96,568,042.93
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		65,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		65,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,190,115.60	1,520,779.27
投资支付的现金		95,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,190,115.60	96,520,779.27
投资活动产生的现金流量净额	-2,190,115.60	-96,455,779.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		369,300,000.00
取得借款收到的现金	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,526,231.71	
筹资活动现金流入小计	32,526,231.71	369,300,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,530,723.62	8,161,794.77
支付其他与筹资活动有关的现金		3,621,447.14

筹资活动现金流出小计	15,530,723.62	41,783,241.91
筹资活动产生的现金流量净额	16,995,508.09	327,516,758.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-88,826,587.75	134,492,935.89
加：期初现金及现金等价物余额	230,734,161.19	76,666,426.84
六、期末现金及现金等价物余额	141,907,573.44	211,159,362.73

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：宓夷洁

7、合并所有者权益变动表

编制单位：利亚德光电股份有限公司

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	100,000,000.00	444,306,647.89			10,090,864.59		110,656,854.84			665,054,367.32
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,000,000.00	444,306,647.89			10,090,864.59		110,656,854.84			665,054,367.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,000,000.00	-47,111,850.00					15,674,017.61			18,562,167.61
（一）净利润							30,674,017.61			30,674,017.61
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							30,674,017.61			30,674,017.61
（三）所有者投入和减少资本		2,888,150.00								2,888,150.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益		2,888,150.00								2,888,150.00

的金额		0.00								00
3. 其他										
(四) 利润分配							-15,000,000.00			-15,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-15,000,000.00			-15,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	50,000,000.00	-50,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,000,000.00	-50,000,000.00								
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	150,000,000.00	397,194,797.89			10,090,864.59		126,330,872.45			683,616,534.93

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	75,000,000.00	106,946,647.89			5,863,591.75		63,170,325.07			250,980,564.71
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	75,000,000.00	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）	25,000,000.00	337,360,000.00			4,227,272.84		47,486,529.77			414,073,802.61
（一）净利润							58,213,802.61			58,213,802.61
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							58,213,802.61			58,213,802.61
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000.00	337,360,000.00								362,360,000.00
1．所有者投入资本	25,000,000.00	337,360,000.00								362,360,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					4,227,272.84		-10,727,272.84			-6,500,000.00
1．提取盈余公积					4,227,272.84		-4,227,272.84			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-6,500,000.00			-6,500,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	100,000,000.00	444,306,647.89			10,090,864.59		110,656,854.84			665,054,367.32

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：宓夷洁

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：利亚德光电股份有限公司

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	100,000,00 0.00	444,306,64 7.89			10,090,864 .59		80,906,071 .98	635,303,58 4.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,000,00 0.00	444,306,64 7.89			10,090,864 .59		80,906,071 .98	635,303,58 4.46
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）	50,000,000 .00	-47,111,85 0.00					6,934,083. 64	9,822,233. 64
（一）净利润							21,934,083 .64	21,934,083 .64
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							21,934,083 .64	21,934,083 .64
（三）所有者投入和减少资本		2,888,150. 00						2,888,150. 00
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的 金额		2,888,150. 00						2,888,150. 00
3．其他								
（四）利润分配							-15,000,00 0.00	-15,000,00 0.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-15,000,00 0.00	-15,000,00 0.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	50,000,000	-50,000,00						

	.00	0.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,000,000.00	-50,000,000.00						
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	150,000,000.00	397,194,797.89			10,090,864.59		87,840,155.62	645,125,818.10

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	75,000,000.00	106,946,647.89			5,863,591.75		49,360,616.42	237,170,856.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	75,000,000.00	106,946,647.89			5,863,591.75		49,360,616.42	237,170,856.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	25,000,000.00	337,360,000.00			4,227,272.84		31,545,455.56	398,132,728.40
(一) 净利润							42,272,728.40	42,272,728.40
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							42,272,728.40	42,272,728.40
(三) 所有者投入和减少资本	25,000,000.00	337,360,000.00						362,360,000.00
1. 所有者投入资本	25,000,000.00	337,360,000.00						362,360,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					4,227,272.84		-10,727,272.84	-6,500,000.00
1. 提取盈余公积					4,227,272.84		-4,227,272.84	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,500,000.00	-6,500,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	100,000,000.00	444,306,647.89			10,090,864.59		80,906,071.98	635,303,584.46

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：宓夷洁

三、公司基本情况

（一）公司历史沿革

利亚德光电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系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。本公司经中国证券监督管理委员会批准，于2012年3月15日在深圳证券交易所上市，首次向社会公众公开发行人民币普通股25,000,000.00股，股票面值为每股1元。本公司主要生产LED应用产品，属于其他电子设备制造业。

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（AMERISUNCORP.）出资设立的外商投资企业，取得中华人民共和国国家工

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) 2012年3月首次公开发行股票上市

根据公司2011年2月16日召开的2011年第二次临时股东大会决议，及2012年1月15日召开的2012年第一次临时股东大会，审议通过《关于〈关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市的议案〉决议有效期延期12个月的议案》，并于2012年2月13日经“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，公司于2012年3月5日向社会公开发行人民币普通股股票25,000,000股（每股发行价人民币16.00元），申请增加注册资本人民币25,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币100,000,000.00元。本次增资经由大华会计师事务所有限公司验证，并于2012年3月8日出具的大华验字[2012]115号《验资报告》。本次增资后的股权结构为：

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	4.0080
崔新梅	2,742,000.00	2.7420
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	0.2750
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	0.1450
孟庆海	140,000.00	0.1400
郁志	130,000.00	0.1300

潘喜填	125,000.00	0.1250
曾谦	125,000.00	0.1250
刘军	125,000.00	0.1250
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	0.0750
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	0.0650
刘志勇	60,000.00	0.0600
耿俊杰	55,000.00	0.0550
成建平	55,000.00	0.0550
张铃艳	55,000.00	0.0550
李立	55,000.00	0.0550
王雄	55,000.00	0.0550
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	0.0680
谷茹	136,000.00	0.1360
陈华	96,000.00	0.0960
上海复星产业投资有限公司	5,700,000.00	5.7000
中科汇通（山东）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
社会公众普通股股东	25,000,000.00	25.0000
合计	100,000,000.00	100.00

（11）2013年5月增加注册资本

根据2013年5月9日召开的2012年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司由资本公积转增实收资本，增加注册资本人民币50,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币150,000,000.00元。本次增资经大华会计师事务所有限公司审验，并由其于2013年5月23日出具了大华验字[2013]138号验资报告。公司本次增资工商变更手续于2013年5月29日办理完毕。

（二）行业性质

本公司属于其他电子设备制造业。

（三）经营范围

生产电子显示设备、集成电路产品；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）主要产品、劳务

电子显示产品、照明产品、电子标识产品的生产和销售。

（五）公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，日常管理实行董事会负责制。根据业务发展需要，设立董事会办公室、总经理办公室、战略、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、营销中心、市场部、营销管理部、研发中心、技术支持部、采购部、质量部、客服中心、行政部、财务部、人力资源部、总裁办公室等部门。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

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。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、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；购买方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。

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，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；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末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，本公司处置子公司，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。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本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（一般从购买日起，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

外币业务采用交易发生日的即期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，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

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（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；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）

取得时以公允价值（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

取得时按公允价值（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作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，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、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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

取得时按公允价值（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

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产

或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(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存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

(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:

对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复,原确认的减值损失可予以转回,记入当期损益,但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(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

无此类资产

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,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应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(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
信用风险特征组合	账龄分析法	本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

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	10%	10%
2—3 年	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	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。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、库存商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，超出部分的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

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

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）投资成本的确定

（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。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。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。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：□ 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。□ 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价

值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(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）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

(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，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；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

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。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。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。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

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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	40	10%	2.25%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司对存在减值迹象的，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。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁

产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（3）各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	10%	4.5%
机器设备	10	10%	18%
电子设备	10	10%	18%
运输设备	5	10%	18%
办公设备	5	10%	18%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

（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。所建造的固定资产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，并按本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

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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、投资性房地产和存货等资产。

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的各部分分别完工，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

无此类资产

18、油气资产

无此类资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(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。

以同一控制下的企业吸收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；以非同一控制下的企业吸收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。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

（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。

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

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

无此类业务

22、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，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本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。

本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。

本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

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本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计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

24、回购本公司股份

暂无此类业务

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，按照他人使用本企业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) 确认提供劳务收入的依据

(4) 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。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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，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，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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

（1）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。

（2）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

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者

作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（3）售后租回的会计处理

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

（2）持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

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

无

（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

无

（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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入	17%
营业税	应纳税营业额	3%， 5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%， 1%
企业所得税	应纳税所得额	15%， 25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
利亚德光电股份有限公司（母公司）	15%	
深圳利亚德光电有限公司	15%	
北京利亚德照明技术有限公司	25%	

2、税收优惠及批文

本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。

本公司根据2011年10月11日取得的GF201111001427号《高新技术企业证书》，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，有效期为三年。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	电子设备 制造业	100,000 ,000.00 人民币	LED 应 用	100,000 ,000.00		100%	100%	是			
利亚德（香港）有限公司	有限责任 公司	香港	电子设备 制造业	25,000, 000.00 港币	LED 应 用	0		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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	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	从母公 司所有 者权益 冲减子
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	--------------------------	-------------	------------------	------------	------------	--------------------------	--------------------------

							的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	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 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

公司报告期内无通过同一控制下的企业合并取得的子公司。

(3) 非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 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	电子设 备制造 业	50,000, 000.00	LED 应 用	50,000, 000.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

1、无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。

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

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

无

☐ 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

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
----	-------	-------

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
----	--------	-----------

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
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

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
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内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
-------	-----	--------

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
-----	-------------	-----------	-----------------------

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
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	131,179.82	--	--	178,642.67
人民币	--	--	86,493.79	--	--	126,929.06
美元	2,550.23	6.1787	15,757.13	3,698.01	6.2855	23,243.84
欧元	2,651.46	8.0536	21,353.83	2,550.78	8.3176	21,216.37
港元	8,694.07	0.7966	6,925.70	800.00	0.81085	648.68
英镑	68.93	9.4213	649.37	650.00	10.1611	6,604.72
银行存款：	--	--	169,776,490.73	--	--	291,337,912.37
人民币	--	--	165,181,777.63	--	--	284,220,828.02

美元	742,459.12	6.1787	4,587,432.17	1,132,284.97	6.2855	7,116,977.18
欧元	712.61	8.0536	5,739.11	12.65	8.3176	105.22
港元	1,935.50	0.7966	1,541.82	2.41	0.81085	1.95
其他货币资金：	--	--	5,124,409.69	--	--	7,649,704.36
人民币	--	--	5,124,409.69	--	--	7,649,704.36
合计	--	--	175,032,080.24	--	--	299,166,259.40

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

截至2013年6月30日止，本公司存在受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	4,162,657.80	6,788,725.75
保函保证金	911,214.64	811,378.40
合 计	5,073,872.44	7,600,104.15

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
----	--------	--------

(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
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

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	2,080,260.20	3,665,117.00
合计	2,080,260.20	3,665,117.00

(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
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

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
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	2013 年 05 月 29 日	2013 年 11 月 29 日	2,000,000.00	
苏州金桥工贸有限公司	2013 年 03 月 26 日	2013 年 09 月 26 日	200,000.00	
苏州金桥工贸有限公司	2013 年 03 月 26 日	2013 年 09 月 26 日	150,000.00	
苏州金桥工贸有限公司	2013 年 03 月 26 日	2013 年 09 月 26 日	150,000.00	
唐山市鑫碧坤商贸有限公司	2013 年 04 月 12 日	2013 年 10 月 12 日	50,000.00	
合计	--	--	2,550,000.00	--

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	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

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
定期存款利息	824,740.41			824,740.41

合计	824,740.41			824,740.41
----	------------	--	--	------------

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	361,917,442.88	100%	21,911,665.23	6.05%	323,544,789.03	100%	19,300,785.75	5.97%
组合小计	361,917,442.88	100%	21,911,665.23	6.05%	323,544,789.03	100%	19,300,785.75	5.97%
合计	361,917,442.88	--	21,911,665.23	--	323,544,789.03	--	19,300,785.75	--

应收账款种类的说明

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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，按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 年以内小计	269,633,431.78	74.5%	8,089,002.95	242,768,159.18	75.03%	7,283,044.77

1 至 2 年	63,051,550.91	17.42%	6,305,155.09	55,012,577.24	17%	5,501,257.73
2 至 3 年	20,712,777.46	5.72%	4,142,555.49	21,258,890.09	6.57%	4,251,778.02
3 至 4 年	6,599,389.67	1.82%	1,979,816.90	2,249,221.46	0.7%	674,766.44
4 至 5 年	1,050,316.54	0.29%	525,158.27	1,332,004.54	0.41%	666,002.27
5 年以上	869,976.52	0.24%	869,976.52	923,936.52	0.29%	923,936.52
合计	361,917,442.88	--	21,911,665.23	323,544,789.03	--	19,300,785.75

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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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

(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
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)
第一名	客户	27,459,808.61	1 年以内	7.59%
第二名	客户	10,800,000.00	1 年以内	2.98%
第三名	客户	9,704,565.00	1 年以内	2.68%
第四名	客户	9,480,000.00	1 年以内	2.62%
第五名	客户	8,235,000.00	1 年以内	2.28%
合计	--	65,679,373.61	--	18.15%

(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(%)
------	--------	----	---------------

(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
----	--------	---------------

(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：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	25,232,692.38	100%	1,339,109.11	5.31%	13,362,301.71	100%	1,147,346.55	8.59%
组合小计	25,232,692.38	100%	1,339,109.11	5.31%	13,362,301.71	100%	1,147,346.55	8.59%

合计	25,232,692.38	--	1,339,109.11	--	13,362,301.71	--	1,147,346.55	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

其他应收款种类的说明

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 年以内小计	24,460,331.68	96.94%	733,811.69	11,333,778.73	84.82%	340,029.38
1 至 2 年	115,991.20	0.46%	11,599.12	688,118.23	5.15%	68,811.82
2 至 3 年	78,339.00	0.31%	15,667.80	752,374.25	5.63%	150,474.85
5 年以上	578,030.50	2.29%	578,030.50	588,030.50	4.4%	588,030.50
合计	25,232,692.38	--	1,339,109.11	13,362,301.71	--	1,147,346.55

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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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

(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
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)
深圳市嘉安达投资集团有限公司	700,400.00	押金	2.78%
深圳国立商事认证中心	679,946.00	保证金	2.69%
国信招标集团有限公司	578,030.50	保证金	2.29%
珠海十字门中央商务区建设控股有限公司	436,498.70	保证金	1.73%
中国人民解放军南疆军区后勤部	400,000.00	保证金	1.59%
合计	2,794,875.20	--	11.08%

说明

(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(%)
深圳市国家税务局宝安龙华分局	非关联关系	2,416,484.50	一年以内	9.58%
重庆英利七牌坊置业有限公司	非关联关系	1,653,000.00	1 年以内	6.55%
鑫荣时代国际货运代理（北京）有限公司	非关联关系	1,151,450.12	1 年以内	4.56%
深圳新田珠宝股份有限	非关联关系	1,000,000.00	一年以内	3.96%

公司				
科伦比亚户外传媒广告 (北京)有限公司	非关联关系	800,000.00	1 年以内	3.17%
合计	--	7,020,934.62	--	27.82%

(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(%)
袁波	公司持股 5%以下股东、高管	55,000.00	0.22%
白建军	公司持股 5%以下股东、监事	30,000.00	0.12%
卢长军	公司持股 5%以下股东、高管	20,000.00	0.08%
刘海一	公司持股 5%以下股东、高管	15,000.00	0.06%
合计	--	120,000.00	0.48%

(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
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的，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：	
负债：	

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	12,893,312.86	91.71%	5,491,556.45	81.64%
1 至 2 年	1,048,284.67	7.46%	1,068,710.84	15.89%
2 至 3 年	103,104.50	0.73%	166,631.90	2.47%
3 年以上	14,590.80	0.1%		

合计	14,059,292.83	--	6,726,899.19	--
----	---------------	----	--------------	----

预付款项账龄的说明

(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
第一名	供应商	3,787,879.76	1 年以内	未到结算期
第二名	供应商	950,999.60	1 年以内	未到结算期
第三名	供应商	931,610.00	1 年以内	未到结算期
第四名	供应商	618,402.00	1 年以内	未到结算期
第五名	供应商	602,000.00	1-2 年	未到结算期
合计	--	6,890,891.36	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

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	45,118,697.66	1,246,079.80	43,872,617.86	45,303,963.55	910,800.75	44,393,162.80
在产品	26,621,759.52	0.00	26,621,759.52	10,279,684.86	24,439.23	10,255,245.63
库存商品	84,389,415.44	4,413,965.21	79,975,450.23	71,123,632.31	5,630,374.57	65,493,257.74
委托加工物资	69,913,648.22	2,787,217.26	67,126,430.96	31,235,573.04	448,568.78	30,787,004.26
工程成本	68,696,265.78	253,924.99	68,442,340.79	70,037,782.57	485,869.18	69,551,913.39
合计	294,739,786.62	8,701,187.26	286,038,599.36	227,980,636.33	7,500,052.51	220,480,583.82

(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	910,800.75	335,279.05			1,246,079.80
在产品	24,439.23			24,439.23	0.00
库存商品	5,630,374.57			1,216,409.36	4,413,965.21
委托加工物资	448,568.78	2,338,648.48			2,787,217.26
工程成本	485,869.18			231,944.19	253,924.99
合 计	7,500,052.51	2,673,927.53	0.00	1,472,792.78	8,701,187.26

(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	存货价格下跌或无使用价值	无转回	
库存商品	存货价格下跌或无使用价值	无转回	
在产品	存货价格下跌或无使用价值	无转回	
委托加工物资	存货价格下跌或无使用价值	无转回	
工程成本	存货价格下跌或无使用价值	无转回	

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税		89,605.40
合计		89,605.40

其他流动资产说明

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
----	--------	--------

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
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

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
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(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(%)
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

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	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							
二、联营企业							

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

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	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
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

(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
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	23,004,800.00			23,004,800.00
1.房屋、建筑物	23,004,800.00			23,004,800.00
二、累计折旧和累计摊销合计	345,072.00	258,804.00		603,876.00
1.房屋、建筑物	345,072.00	258,804.00		603,876.00
三、投资性房地产账面净值合计	22,659,728.00	-258,804.00		22,400,924.00
1.房屋、建筑物	22,659,728.00	-258,804.00		22,400,924.00
五、投资性房地产账面价值合计	22,659,728.00	-258,804.00		22,400,924.00
1.房屋、建筑物	22,659,728.00	-258,804.00		22,400,924.00

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	258,804.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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：	50,473,305.35	6,325,435.83		197,318.76	56,601,422.42
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00		0.00	0.00
机器设备	29,449,392.69	4,023,540.23		0.00	33,472,932.92
运输工具	7,393,687.50	801,007.05		0.00	8,194,694.55
办公设备	2,599,049.20	224,223.88		0.00	2,823,273.08
电子设备及其他	11,031,175.96	1,276,664.67		197,318.76	12,110,521.87
--	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：	13,048,719.46	0.00	2,898,004.62	166,156.28	15,780,567.80
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	3,463,381.70	0.00	1,355,168.22	0.00	4,818,549.92
运输工具	2,823,275.67	0.00	499,439.36	0.00	3,322,715.03
办公设备	1,082,471.50	0.00	260,932.12	0.00	1,343,403.62
电子设备及其他	5,679,590.59	0.00	782,464.92	166,156.28	6,295,899.23
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	37,424,585.89	--			40,820,854.62
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	25,986,010.99	--			28,654,383.00
运输工具	4,570,411.83	--			4,871,979.52
办公设备	1,516,577.70	--			1,479,869.46
电子设备及其他	5,351,585.37	--			5,814,622.64
四、减值准备合计	81,691.78	--			76,121.21
其中：房屋及建筑物	0.00	--			

机器设备	68,390.66	--	68,390.66
运输工具	0.00	--	
办公设备		--	
电子设备及其他	13,301.12	--	7,730.55
五、固定资产账面价值合计	37,342,894.11	--	40,744,733.41
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	25,917,620.33	--	28,585,992.34
运输工具	4,570,411.83	--	4,871,979.52
办公设备	1,516,577.70	--	1,479,869.46
电子设备及其他	5,338,284.25	--	5,806,892.09

本期折旧额 2,898,004.62 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

（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
----	------	------	------	------	----

（3）通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

（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
----	------	------	--------	--------

（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
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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	40,336,389.99		40,336,389.99	3,978,179.14	0.00	3,978,179.14
合计	40,336,389.99		40,336,389.99	3,978,179.14	0.00	3,978,179.14

(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
LED 应用产业园	122,028,500.00	3,978,179.14	36,358,210.85	0.00	0.00	33.05%	主体结构完工	0.00	0.00	0%	募集资金	40,336,389.99
合计	122,028,500.00	3,978,179.14	36,358,210.85	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	40,336,389.99

在建工程项目变动情况的说明

(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
合计	0.00				--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
LED 应用产业园	截止到 2013 年 6 月底主体结构施工完毕	

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

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
----	--------	--------	---------

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

21、生产性生物资产

（1）以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

（2）以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

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	34,095,651.76	306,213.59		34,401,865.35
(1)土地使用权	33,001,200.00	0.00		33,001,200.00
(2)电脑软件	1,094,451.76	306,213.59		1,400,665.35
二、累计摊销合计	1,309,521.81	493,579.44		1,803,101.25
(1)土地使用权	998,355.60	332,785.20		1,331,140.80
(2)电脑软件	311,166.21	160,794.24		471,960.45
三、无形资产账面净值合计	32,786,129.95	-187,365.85		32,598,764.10
(1)土地使用权	32,002,844.40	-332,785.20		31,670,059.20
(2)电脑软件	783,285.55	145,419.35		928,704.90
(1)土地使用权				
(2)电脑软件				
无形资产账面价值合计	32,786,129.95	-187,365.85		32,598,764.10
(1)土地使用权	32,002,844.40	-332,785.20		31,670,059.20
(2)电脑软件	783,285.55	145,419.35		928,704.90

本期摊销额 493,579.44 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	

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

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
-----------------	------	------	------	------	--------

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	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
北京办公室装修	33,333.25		10,000.02		23,333.23	
北京研发中心装修	309,999.96		60,000.00		249,999.96	
深圳 4 栋装修	79,722.81		79,722.81		0.00	
四栋一楼老化房装修	37,371.79		8,304.84		29,066.95	
深圳四栋二楼	50,555.52		10,833.36		39,722.16	
深圳四栋二楼 SMT	18,234.00	12,611.65	8,179.92		22,665.73	
深圳 2 栋 1 层	0.08		0.08		0.00	
深圳 2 栋 2 层	18,279.92		18,279.92		0.00	
深圳二栋一、二楼	226,509.92		54,193.02		172,316.90	
深圳四栋三楼 TV 车间	56,444.44		10,583.34		45,861.10	
深圳食堂装修费	1,380.00		1,380.00		0.00	
深圳四栋三楼展厅	20,700.00		20,700.00		0.00	
深圳三栋二楼	86,766.72		19,800.00		66,966.72	
百丽新厂房钣金部装修	79,166.61		25,000.02		54,166.59	
百丽新厂房钣金部装修	22,371.29		5,836.02		16,535.27	
百丽新厂房注塑部装修	15,833.39		4,999.98		10,833.41	
四栋三楼办公室	27,388.91		9,666.66		17,722.25	
全公司电力增容	168,538.46		33,707.70		134,830.76	
四栋主电安装工程	28,403.32		5,680.68		22,722.64	
深圳消防工程改造	141,666.66		25,000.02		116,666.64	
深圳四栋一楼实验室		21,732.82	2,624.66		19,108.16	

合计	1,422,667.05	34,344.47	414,493.05	0.00	1,042,518.47	--
----	--------------	-----------	------------	------	--------------	----

长期待摊费用的说明

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

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	4,793,043.31	4,192,541.75
开办费	42,231.38	42,231.38
期末存货未实现利润	395,572.45	395,572.45
固定资产折旧（年限）	18,062.65	18,062.65
小计	5,248,909.79	4,648,408.23
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	7,045,465.95	6,125,878.09
合计	7,045,465.95	6,125,878.09

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
2016 年	3,324,873.11	3,324,873.11	
2017 年	2,801,004.98	2,801,004.98	
2018 年	919,587.86		
合计	7,045,465.95	6,125,878.09	--

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	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	23,250,774.34	20,448,132.30

存货跌价准备	8,701,187.26	7,500,052.51
固定资产折旧	120,417.65	120,417.65
开办费	281,542.56	281,542.56
期末存货未实现利润	2,637,149.67	2,637,149.67
小计	34,991,071.48	30,987,294.69

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	5,248,909.79		4,648,408.23	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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	20,448,132.30	2,803,291.60		649.56	23,250,774.34
二、存货跌价准备	7,500,052.51	2,673,927.53	0.00	1,472,792.78	8,701,187.26
七、固定资产减值准备	81,691.78			5,570.57	76,121.21
九、在建工程减值准备	0.00				
合计	28,029,876.59	5,477,219.13	0.00	1,479,012.91	32,028,082.81

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
北京首都国际机场项目广告发布收益权	2,285,733.97	2,373,646.81
西安机场项目广告发布收益权	755,721.22	871,986.02
当代商城项目广告发布收益权	810,907.66	901,008.52

合计	3,852,362.85	4,146,641.35
----	--------------	--------------

其他非流动资产的说明

本公司与甲方签订LED设备建设使用合作协议（或LED显示系统项目工程承揽合同），甲方不支付货币资金给本公司（或支付部分货币资金），货款的全部或部分通过广告方式支付（即甲方在屏幕上投入广告运营后的一段时间内，将一定播放时段做为货款置换给本公司），本公司可根据需要决定用于本公司广告宣传或将此时段对外销售，但同时约定，若本公司将该广告时段对外销售，由甲方和客户进行具体洽谈，并由甲方签订广告发布合同，收入为本公司所有。

本公司按照项目成本加上相关税费确认为一项广告发布收益权，在广告发布的受益期内摊销。

29、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	70,000,000.00	40,000,000.00
合计	70,000,000.00	40,000,000.00

短期借款分类的说明

2012年9月10日，本公司与北京银行股份有限公司西单支行（以下简称“北京银行西单支行”）签订0132071号《综合授信合同》，合同约定的最高授信额度为人民币12,000.00万元。

同时，本公司子公司利亚德照明与北京银行西单支行签订了抵押合同，以其拥有的京兴国用（2011出）第00109号、京兴国用（2011出）第00110号土地使用权作为抵押物，设定抵押土地使用权账面原值33,001,200.00元，提供抵押担保；本公司实际控制人李军与北京银行西单支行签订了质押合同，以其持有的本公司首发前个人限售2000万股股票作为质押物，提供质押担保。

截止2013年6月30日，该《综合授信合同》项下的借款余额为人民币70,000.00万元。

（2）已到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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

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

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
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,482,888.20	33,943,628.75
合计	16,482,888.20	33,943,628.75

下一会计期间将到期的金额 16,482,888.20 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年，下同）	131,494,833.90	102,478,672.85
1 至 2 年	10,271,891.02	21,676,976.80
2 至 3 年	998,173.62	163,780.03
3 年以上	1,533,618.47	1,395,642.68
合计	144,298,517.01	125,715,072.36

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金额	未结转原因	备注
第一名	4,737,201.03	项目未结算	
第二名	1,547,376.19	项目未结算	
第三名	753,298.43	项目未结算	
第四名	515,755.00	项目未结算	
	364,582.25	项目未结算	
合计	7,918,212.90		

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年，下同）	48,007,566.32	60,403,556.99
1 至 2 年	10,287,024.04	13,332,985.38
2 至 3 年	6,656,745.48	
3 年以上	0.00	
合计	64,951,335.84	73,736,542.37

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注（报表日后已结转或还款的应予注明）
第一名	5,242,365.63	项目未完工验收	
第二名	2,183,076.90	项目未完工验收	
第三名	1,663,973.27	项目未完工验收	
第四名	1,299,145.30	项目未完工验收	
第五名	780,000.00	项目未完工验收	
第六名	662,659.83	项目未完工验收	
合计	11,831,220.93		

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	421,769.95	33,725,083.50	33,777,493.98	369,359.47
二、职工福利费		1,247,174.53	1,247,174.53	0.00
三、社会保险费		4,390,195.44	4,390,195.44	0.00

其中：医疗保险费		68,353.24	68,353.24	0.00
基本养老保险费		3,820,008.93	3,820,008.93	0.00
失业保险费		223,152.72	223,152.72	0.00
工伤保险费		178,685.91	178,685.91	0.00
生育保险费		99,994.64	99,994.64	0.00
四、住房公积金		1,870,977.40	1,870,977.40	0.00
六、其他	166,535.84	312,020.49	312,020.49	166,535.84
合计	588,305.79	41,545,451.36	41,597,861.84	535,895.31

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 312,020.49 元，非货币性福利金额 1,243,491.63 元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,337,986.83	797,966.51
营业税	21,621.13	62,434.30
企业所得税	4,288,751.19	5,293,630.10
个人所得税	143,209.63	96,567.91
城市维护建设税	185,630.39	742,022.94
教育费附加	79,555.88	428,231.11
地方教育费附加	53,037.26	179,588.54
印花税	15,716.24	18,861.19
其他	3,788.75	2,200.60
合计	2,453,323.64	7,621,503.20

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

应交税费说明：其他为堤围费。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		66,666.67
合计		66,666.67

应付利息说明

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
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,160,205.61	7,083,980.24
1-2 年	3,584,124.03	480,432.79
2-3 年	49,000.00	
3 年以上	27,112.00	106,312.00
合计	5,820,441.64	7,670,725.03

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
北京高鸿智通信息系统工程技术有限公司	3,083,800.00	未到结算期	大钟寺房款以应收高鸿智通2013年1月1日至2014年12月5日的房租租金来冲抵。
田武	139,700.00	暂未支付	
明建华	72,000.00	暂未支付	
计辉	59,327.00	暂未支付	
深圳市宝安区大浪新爱迪电子厂	49,000.00	宿舍押金	
合计	3,403,827.00		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

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

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
------	------	------	--------	--------	---------	-------

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

(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
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(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
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(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

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

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
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

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
----	----	------	-------	------	------	------

(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
--	----	-----	----	-----

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

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

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
----	--------	--------

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

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	100,000,000.00		50,000,000.00			50,000,000.00	150,000,000.00

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2013年5月9日召开的2012年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司由资本公积转增实收资本，增加注册资本人民币50,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币150,000,000.00元。本次增资经大华会计师事务所有限公司审验，并由其于2013年5月23日出具了大华验字[2013]138号验资报告。公司本次增资工商变更手续于2013年5月29日办理完毕。

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）	444,306,647.89	2,888,150.00	50,000,000.00	397,194,797.89
合计	444,306,647.89	2,888,150.00	50,000,000.00	397,194,797.89

资本公积说明

本期资本公积增加2,888,150.00元为期权成本摊销，减少5000万元为资本公积转增资本。

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	10,090,864.59			10,090,864.59
合计	10,090,864.59			10,090,864.59

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	110,656,854.84	--
调整后年初未分配利润	110,656,854.84	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,674,017.61	--
应付普通股股利	15,000,000.00	
期末未分配利润	126,330,872.45	--

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

本公司根据2012年年度股东大会会议决议，向全体股东分配现金股利15,000,000.00元。

54、营业收入、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	271,481,218.31	252,011,184.93
其他业务收入	1,575,249.57	1,077,966.94
营业成本	173,666,177.15	169,817,827.84

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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 行业	271,481,218.31	173,022,601.54	252,011,184.93	169,288,798.06
合计	271,481,218.31	173,022,601.54	252,011,184.93	169,288,798.06

(3) 主营业务（分产品）

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	269,007,149.73	171,509,842.15	249,061,926.84	168,678,434.38
LED 产品租赁收入	1,127,936.22	780,227.88	737,600.00	211,101.70
LED 相关其他收入	1,346,132.36	732,531.51	2,211,658.09	399,261.98
合计	271,481,218.31	173,022,601.54	252,011,184.93	169,288,798.06

(4) 主营业务（分地区）

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	62,887,924.92	34,281,133.28	51,658,165.59	29,231,018.55
华东地区	50,145,847.83	32,431,544.04	29,104,279.10	19,072,504.00
华南地区	33,404,296.73	23,806,053.44	60,317,567.90	45,210,715.30
东北地区	50,650,337.37	27,919,326.33	46,406,252.46	30,571,800.62
西南地区	10,820,380.00	7,550,976.12	17,186,492.72	11,512,666.99

西北地区	7,085,674.90	4,692,272.23	22,683,498.89	16,203,344.20
境外地区	56,486,756.56	42,341,296.10	24,654,928.27	17,486,748.40
合计	271,481,218.31	173,022,601.54	252,011,184.93	169,288,798.06

(5) 公司来自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(%)
第一名	14,076,923.04	5.16%
第二名	10,483,232.42	3.84%
第三名	9,537,737.66	3.49%
第四名	8,506,398.30	3.12%
第五名	7,320,409.93	2.68%
合计	49,924,701.35	18.29%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

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
营业税	135,195.12	248,282.49	3%、5%
城市维护建设税	379,100.23	602,769.57	7%
教育费附加	270,895.71	418,322.81	5%
堤围费	16,382.22	12,040.34	0.01%
合计	801,573.28	1,281,415.21	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交通差旅费	2,949,996.00	2,501,960.37
人工费用	13,926,522.10	9,241,547.31
办公费用	4,004,738.91	1,629,792.77
销售代理费	460,000.00	1,946,123.05
信息服务费	1,376,417.20	899,514.17
维修费用	6,983,690.89	3,708,977.04
业务招待费	1,296,972.97	586,394.19
前期可研费	1,269,370.77	562,090.80
房屋租赁费	802,493.17	601,182.93
广告宣传费	1,452,061.09	494,347.20
招标费用	180,957.40	235,332.45
其他费用	118,739.23	186,252.83
合计	34,821,959.73	22,593,515.11

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	19,296,633.35	12,111,030.46
人工费用	8,139,496.08	5,938,016.32
办公费	5,583,872.46	3,976,107.98
房屋租赁费	1,421,955.35	1,462,299.61
交通差旅费	972,532.74	675,646.25
中介服务费	213,369.81	680,830.04
折旧费用	1,006,774.36	617,309.65
长期资产摊销	85,489.47	258,797.05
税费	235,505.84	164,491.54
无形资产摊销	485,121.36	378,562.42
其他	76,126.33	30,006.22
合计	37,516,877.15	26,293,097.54

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,557,784.66	2,088,135.24
利息收入	-3,850,344.53	-387,372.69
汇兑损益	-27,485.78	-54,953.22
其他	81,980.28	69,502.09
合计	-2,238,065.37	1,715,311.42

60、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
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、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
----	-------	-------

(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
-------	-------	-------	--------------

(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
-------	-------	-------	--------------

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

62、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	2,802,642.04	3,933,085.84
二、存货跌价损失	1,201,134.75	-1,235,208.97

合计	4,003,776.79	2,697,876.87
----	--------------	--------------

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		10,750.00	
其中：固定资产处置利得		10,750.00	
政府补助	4,657,340.00	656,338.00	4,657,340.00
软件退税	4,163,285.00	892,471.10	
违约金		46,582.03	
合计	8,820,624.74	1,606,141.13	4,657,340.00

(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	3,578,040.00	559,338.00	
2012 年国家科技支撑计划课题经费		97,000.00	
北京中关村企业信用促进会中介服务支持资金补贴款	18,500.00		
北京市海淀区促进企业上市专项资金	500,000.00		
北京市海淀区促进中小微企业融资资金	60,800.00		
北京市文化创新发展专项资金	500,000.00		
合计	4,657,340.00	656,338.00	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	26,888.98	45,589.92	26,888.98

其中：固定资产处置损失	26,888.98	45,589.92	26,888.98
对外捐赠	220,000.00		220,000.00
税收滞纳金		4,348.63	
其他	720.00	158,345.99	720.00
合计	247,608.98	208,284.54	247,608.98

营业外支出说明

65、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	2,983,668.86	3,008,518.85
递延所得税调整	-600,501.56	-261,454.06
合计	2,383,167.30	2,747,064.79

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	30,674,017.61	27,340,899.68
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	3,748,271.37	429,577.67
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	26,925,746.24	26,911,322.01
年初股份总数	4	100,000,000.00	75,000,000.00
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	50,000,000.00	
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	6
发行在外的普通股加权平均数	14=4+5+6×7÷13+8×9÷13-10×11÷13-12	150,000,000.00	100,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的用于	15	150,000,000.00	100,000,000.00

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			
基本每股收益（I）	16=1÷14	0.20	0.31
基本每股收益（II）	17=3÷15	0.18	0.31
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	18		
所得税率	19	15%	15%
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)×(1-19)]÷(14+21)	0.20	0.31
稀释每股收益（II）	23=[3+(18-20)×(1-19)]÷(15+21)	0.18	0.31

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、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	2,259,657.00
收到公司间往来款项、代垫款等	1,738,397.24
专项补贴、补助款	2,447,340.00
利息收入	3,859,502.80
合计	10,304,897.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（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	39,532,542.93
支付公司间往来款项	1,143,727.00
支付投标保证金及履约保证金	4,839,172.69

其他代垫款项	972,526.92
合计	46,487,969.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票、保函保证金退回	2,526,231.71
合计	2,526,231.71

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	30,674,017.61	27,340,899.68
加：资产减值准备	4,003,776.79	2,697,876.87

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,898,004.62	1,832,641.74
无形资产摊销	493,579.44	386,804.88
长期待摊费用摊销	414,493.05	674,808.90
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）	26,888.98	34,839.92
财务费用（收益以“－”号填列）	1,557,784.66	1,715,311.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-600,501.56	-380,653.65
存货的减少（增加以“－”号填列）	-66,759,150.29	23,135,352.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-52,697,356.54	-149,066,288.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-14,800,042.53	-32,643,327.40
其他	3,182,428.50	
经营活动产生的现金流量净额	-91,606,077.27	-124,271,733.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	169,958,207.80	277,838,703.38
减：现金的期初余额	291,566,155.25	83,345,366.57
现金及现金等价物净增加额	-121,607,947.45	194,493,336.81

（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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（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	169,958,207.80	291,566,155.25
其中：库存现金	131,179.82	178,642.67
可随时用于支付的银行存款	169,776,490.73	291,337,912.37
可随时用于支付的其他货币资金	50,537.25	49,600.21
三、期末现金及现金等价物余额	169,958,207.80	291,566,155.25

现金流量表补充资料的说明

其他3,182,428.50元为计入其他非流动资产核算的广告发布收益权的本期摊销额294,278.5元及期权成本本期摊销2,888,150元。

70、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

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
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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
利亚德光电股份有限公司	实际控制人	股份有限公司	北京	李军	电子设备制造业	150000000	100%	100%		600039822

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	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	电子设备制造业	50,000,000.00 人民币	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	电子设备制造业	100,000,000.00 人民币	100%	100%	56746052-6
利亚德（香港）有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	李军	电子设备制造业	25,000,000 港币	100%	100%	商业登记证号码 61665643-00-06-13-8

3、本企业的合营和联营企业情况

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(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

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
谭连起	公司持股 5%以上股东，高管	
耿伟	公司持股 5%以下股东，高管	
沙丽	公司持股 5%以下股东，高管	
李楠楠	公司持股 5%以下股东，高管	
袁波	公司持股 5%以下股东，高管	
刘海一	公司持股 5%以下股东，高管	
卢长军	公司持股 5%以下股东，高管	
李向东	公司持股 5%以下股东，高管	
曾谦	公司持股 5%以下股东，监事	
白建军	公司持股 5%以下股东，监事	
浮婵妮	公司持股 5%以下股东、董事	
潘彤	监事	
谷茹	公司持股 5%以下股东、董事	
上海复星产业投资有限公司	持股 5.70%股东	73338712-6
中科汇通（山东）股权投资基金有限公司	持股 2.25%股东	55949788-x
天津富海股权投资基金管理中心(有限合伙)	持股 1.40%股东	69069109-8
杨亚妮	公司实际控制人李军的直系亲属	
李勇	公司实际控制人李军的直系亲属	
李方中	公司实际控制人李军的直系亲属	

本企业的其他关联方情况的说明

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(%)

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(%)

(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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

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	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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(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
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

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
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(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
北京利亚德照明技术有限公司	利亚德光电股份有限公司	100,000,000.00	2012 年 09 月 10 日	2014 年 09 月 10 日	否
李军	利亚德光电股份有限公司	20,000,000.00	2012 年 09 月 10 日	2014 年 09 月 10 日	否

关联担保情况说明

利亚德照明与北京银行西单支行签订了抵押合同，以其拥有的京兴国用（2011出）第00109号、京兴国用（2011出）第00110号土地使用权作为抵押物，设定抵押土地使用权账面原值33,001,200.00元，提供抵押担保；本公司实际控制人李军与北京银行西单支行签订了质押合同，以其持有的本公司首发前个人限售2000万股股票作为质押物，提供质押担保。

(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				
拆出				

(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	关联交易定价原则	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(%)

(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。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	袁波	55,000.00	1,650.00	25,000.00	750.00
其他应收款	刘海一	15,000.00	450.00	15,000.00	450.00
其他应收款	卢长军	20,000.00	600.00	20,000.00	600.00
其他应收款	白建军	30,000.00	900.00	10,000.00	300.00

上市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
其他应付款	谭连起	267,663.00	310,000.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	36,018,000.00
-----------------	---------------

股份支付情况的说明

本公司实施公司股票期权激励计划的情况：

1、2012年10月30日，公司召开的第一届第二十五次董事会审议通过了《关于〈利亚德光电股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈利亚德光电股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划有关事项的议案》。公司独立董事已对该议案发表了明确的同意意见。

同日，公司召开的第一届第十一次监事会审议通过了《关于〈利亚德光电股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》以及《关于〈利亚德光电股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》，并对本次激励计划激励对象名单进行了核查。

北京市大成律师事务所出具了《关于利亚德光电股份有限公司股票期权激励计划（草案）的法律意见书》。

2012年11月6日，公司将激励计划的有关申请材料上报中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）备案。

2、2012年12月5日，《股票期权激励计划》获证监会备案无异议。公司发布了《关于股票期权激励计划（草案）获得中国证券监督管理委员会备案无异议的公告》。

3、2012年12月21日，公司2012年第四次临时股东大会审议通过了《关于〈利亚德光电股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈利亚德光电股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划有关事项的议案》。

4、2013年1月18日，公司召开的第一届第二十六次董事会审议通过了《关于利亚德光电股份有限公司股票期权激励计划所涉股票期权首次授予事项的议案》。公司独立董事已对该议案发表了明确的同意意见。

同日，公司召开的第一届第十二次监事会审议通过了《关于利亚德光电股份有限公司股票期权激励计划所涉股票期权首次授予事项的议案》。

北京市大成律师事务所出具了《关于利亚德光电股份有限公司股票期权授予事项的法律意见书》。

公司发布了《关于公司股票期权激励计划首次期权授予相关事项的公告》。

5、2013年2月2日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了期权登记工作，并发布了《关于股票期权激励计划首次授予完成登记的公告》。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

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

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

其他或有负债及其财务影响

本公司2009年11月购买北京市东升乡大钟寺现代商城商品房，面积约1,600平方米，总价合计约2,300.48万元。本公司目前已经取得该处房产的钥匙，已出租给高鸿智通使用。该商品房所分摊的土地使用权及其在建工程已由中坤长业设定抵押。截至资产负债日，该项房产尚未取得房屋所有权证。如果该房屋的出卖人因无法持续经营而破产清算，导致本公司对该处房产的处置权受到限制，本公司与出卖人之间的债权债务

务因无担保，受偿顺序在有担保债权债务之后，可能出现无法全部受偿的情形，存在资产损失风险。

除上述事项外，截至2013年6月30日，本公司无需要披露的其他或有事项。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2013年6月30日止，与本公司重大的经营租赁有关的信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	1,938,040.17
1年以上2年以内（含2年）	1,066,040.00
2年以上3年以内（含3年）	500,000.00
3年以上	1,416,666.67
合计	4,920,746.84

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

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
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

1、股权质押

本公司实际控制人自然人李军，直接持有本公司6795万股股份，占公司总股本的45.30%，李军将其持有的本公司30,000,000股股份（占公司总股本的20.00%）质押给北京银行西单支行，并于2012年9月10日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述股权的质押登记手续。质权存续期间自2012年9月10日至2014年9月10日止。

截至2013年6月30日，本公司股份累计被质押总数30,000,000股，占公司总股本的20.00%。

2、广告收益权置换

本公司与甲方签订LED设备建设使用合作协议（或LED显示系统项目工程承揽合同），甲方不支付货币资金给本公司（或支付部分货币资金），货款的全部或部分通过广告方式支付（即甲方在屏幕上投入广告运营后的一段时间内，将一定播放时段做为货款置换给本公司），本公司可根据需要决定用于本公司广告宣传或将此时段对外销售，但同时约定，若本公司将该广告时段对外销售，在找到意向客户后将由甲方去和客户进行具体洽谈，并由甲方签和该公司签订广告发布合同，收入为本公司所有。本公司按照正常售价减去收到货币资金的差额确认为一项广告发布收益权，与广告发布收入配比，在广告发布的受益期内摊销。

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：按照账龄计提坏账准备的应收账款	329,757,203.90	89.14 %	20,391,981.90	6.18%	291,767,242.76	97.89%	17,938,720.32	6.15%
组合 2：合并范围内关联方之间的应收账款	12,048,146.32	3.52%			6,302,207.64	2.11%		
组合小计	341,805,350.22	100%	20,391,981.90	5.97%	298,069,450.40	100%	17,938,720.32	6.02%
合计	341,805,350.22	--	20,391,981.90	--	298,069,450.40	--	17,938,720.32	--

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 年以内小计	243,947,673.23	73.98%	7,318,430.20	215,289,817.23	73.79%	6,458,694.51
1 至 2 年	57,163,560.73	17.34%	5,716,356.07	51,504,391.39	17.65%	5,150,439.14
2 至 3 年	20,556,422.24	6.23%	4,111,284.45	20,754,800.49	7.11%	4,150,960.10
3 至 4 年	6,169,254.64	1.87%	1,850,776.39	1,962,292.59	0.67%	588,687.78
4 至 5 年	1,050,316.54	0.32%	525,158.27	1,332,004.54	0.46%	666,002.27
5 年以上	869,976.52	0.26%	869,976.52	923,936.52	0.32%	923,936.52
合计	329,757,203.90	--	20,391,981.90	291,767,242.76	--	17,938,720.32

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方之间的应收账款	12,048,146.32	
合计	12,048,146.32	

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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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

(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
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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(%)
第一名	客户	27,459,808.61	1 年以内	8.03%
第二名	客户	10,800,000.00	1 年以内	3.16%
第三名	客户	9,704,565.00	1 年以内	2.84%
第四名	客户	9,480,000.00	1 年以内	2.77%
第五名	客户	8,235,000.00	1 年以内	2.41%
合计	--	65,679,373.61	--	19.21%

(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	子公司	12,048,146.32	3.52%
合计	--	12,048,146.32	3.52%

(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

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：按照账龄计提坏账准备的其他应收款	15,044,401.75	67.01%	1,032,828.65	6.87%	9,679,587.38	60.78%	893,846.91	9.23%
组合 2：合并范围内关联方之间的其他应收款	7,407,799.84	32.99%			6,246,283.48	39.22%		
组合小计	22,452,201.59	100%	1,032,828.65	4.6%	15,925,870.86	100%	893,846.91	5.61%
合计	22,452,201.59	--	1,032,828.65	--	15,925,870.86	--	893,846.91	--

其他应收款种类的说明

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 年以内小计	14,281,041.05	94.93%	428,431.23	8,851,381.43	91.44%	265,541.44
1 至 2 年	106,991.20	0.71%	10,699.12	77,601.20	0.8%	7,760.12
2 至 3 年	78,339.00	0.52%	15,667.80	162,574.25	1.68%	32,514.85
5 年以上	578,030.50	3.84%	578,030.50	588,030.50	6.08%	588,030.50
合计	15,044,401.75	--	1,032,828.65	9,679,587.38	--	893,846.91

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方之间的其他应收款	7,407,799.84	
合计	7,407,799.84	

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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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

(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
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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(%)
重庆英利七牌坊置业有限公司	非关联关系	1,653,000.00	1 年以内	7.36%
鑫荣时代国际货运代理（北京）有限公司	非关联关系	1,151,450.12	1 年以内	5.13%
科伦比亚户外传媒广告（北京）有限公司	非关联关系	800,000.00	1 年以内	3.56%
国信招标集团有限公司	非关联关系	578,030.50	5 年以上	2.57%
珠海十字门中央商务区建设控股有限公司	非关联关系	436,498.70	1 年以内	1.94%
合计	--	4,618,979.32	--	20.56%

(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(%)
北京利亚德照明技术有限公司	子公司	4,906,584.45	21.85%
深圳利亚德光电有限公司	子公司	2,501,215.39	11.14%
合计	--	7,407,799.84	32.99%

(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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
深圳利亚德光电有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
北京利亚德照明技术有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100%	100%				
合计	--	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	184,409,666.64	179,435,878.10
其他业务收入	1,088,400.00	544,200.00
合计	185,498,066.64	179,980,078.10
营业成本	114,431,899.01	121,474,861.39

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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 行业	184,409,666.64	114,173,095.01	179,435,878.10	121,388,581.39
合计	184,409,666.64	114,173,095.01	179,435,878.10	121,388,581.39

(3) 主营业务（分产品）

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	183,063,534.28	113,440,563.50	176,486,620.01	120,778,217.71
LED 产品租赁收入			737,600.00	211,101.70
LED 相关其他收入	1,346,132.36	732,531.51	2,211,658.09	399,261.98
合计	184,409,666.64	114,173,095.01	179,435,878.10	121,388,581.39

(4) 主营业务（分地区）

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	58,050,755.31	32,710,159.89	56,418,855.90	35,596,201.14
华东地区	37,953,070.95	24,859,628.00	26,888,755.06	18,449,739.03
华南地区	27,193,132.43	19,623,841.72	21,297,027.47	15,453,591.80
东北地区	48,956,852.79	28,669,600.60	44,125,798.44	30,596,097.57
西南地区	7,986,916.72	5,733,729.27	14,455,541.44	9,886,011.98
西北地区	4,268,938.44	2,576,135.53	16,249,899.79	11,406,939.87
合计	184,409,666.64	114,173,095.01	179,435,878.10	121,388,581.39

(5) 公司来自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(%)
第一名	14,076,923.04	7.59%
第二名	11,271,452.93	6.08%
第三名	10,483,232.42	5.65%
第四名	8,506,398.30	4.59%
第五名	6,774,136.72	3.65%
合计	51,112,143.41	27.56%

营业收入的说明

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
----	-------	-------

(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
-------	-------	-------	--------------

(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
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

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	21,934,083.64	19,750,555.07
加：资产减值准备	3,004,426.35	1,741,664.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	718,990.41	396,666.49

长期待摊费用摊销	70,000.02	223,614.84
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）	26,888.98	34,839.92
财务费用（收益以“－”号填列）	1,557,784.66	1,776,115.48
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-450,663.95	-261,249.70
存货的减少（增加以“－”号填列）	-46,788,052.48	25,084,753.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-53,367,866.38	-119,592,461.13
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-33,519,999.99	-25,722,541.84
其他	3,182,428.50	
经营活动产生的现金流量净额	-103,631,980.24	-96,568,042.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	141,907,573.44	211,159,362.73
减：现金的期初余额	230,734,161.19	76,666,426.84
现金及现金等价物净增加额	-88,826,587.75	134,492,935.89

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-26,888.98	
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）	4,657,340.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-220,720.00	
减：所得税影响额	661,459.65	
合计	3,748,271.37	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	30,674,017.61	27,340,899.68	683,616,534.93	665,054,367.32
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	30,674,017.61	27,340,899.68	683,616,534.93	665,054,367.32
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	4.54%	0.2	0.2
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.99%	0.18	0.18

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）资产负债表项目变动

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	175,032,080.24	299,166,259.40	-41.49%	主要因为报告期内支付的采购货款、工程施工款、募投项目-LED 产业园基建工程款、营销服务网络款及其他相关费用支出增加所致

应收票据	2,080,260.20	3,665,117.00	-43.24%	主要原因为报告期内银行承兑汇票到期及背书转让所致
预付款项	14,059,292.83	6,726,899.19	109.00%	主要原因为报告期内按合同约定预付的采购货款、工程外包等款项所致
其他应收款	23,893,583.27	12,214,955.16	95.61%	主要原因是随着营销网络及投标项目的增加，公司销售人员的备用金、投标保证金及履约保证金等项目投入增加；同时因施工项目增加，工程人员备用金、借物等也随之增加所致
存货	286,038,599.36	220,480,583.82	29.73%	主要原因是随着公司施工项目的增加，在建工程项目投入的物料成本也随之增加所致；因小间距电视订单的增加较多，为保证均衡生产和工期，大量购买了亿光三合一表贴黑灯作为备库。。
在建工程	40,336,389.99	3,978,179.14	913.94%	主要原因为报告期内支付募投项目-LED 产业园厂房建设工程预付款所致
短期借款	70,000,000.00	40,000,000.00	75.00%	主要原因为公司扩大经营规模，加大了资金需求量，故而新增银行贷款
应付票据	16,482,888.20	33,943,628.75	-51.44%	主要原因为银行承兑汇票部分结算所致
应交税费	2,453,323.64	7,621,503.20	-67.81%	主要原因为报告期末公司应交增值税及企业所得税相对年初数均有所下降：应交增值税的下降为报告期内进项税额较年初增加，且因为增值税下降，以增值税为基数计提的城建税、教育费附加、地方教育费附加也相应下降。
实收资本 (或股本)	150,000,000.00	100,000,000.00	50.00%	主要因为配股后资本公积转增股本所致

(2) 利润表项目变动分析

项目	本期金额	上期金额	变动比率 (%)	变动原因
营业收入	273,056,467.88	253,089,151.87	7.89%	主要原因为报告期内 LED 小间距电视产品营业收入及外销业务营业收入稳定增长所致
营业成本	173,666,177.15	169,817,827.84	2.27%	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，但受市场影响原材料价格下降，同时公司推出新产品利润点增长，故营业成本增长幅度低于营业收入增长幅度。
营业税金及附加	801,573.28	1,281,415.21	-37.45%	主要原因是应缴增值税减少，以增值税为基数计提的城建税、教育费附加、地方教育费附加也相应下降所致；
销售费用	34,821,959.73	22,593,515.11	54.12%	主要原因是由于国内外营销网点的增加、展览展示及海外市场推广费用的增加，导致营销费用增长幅度较大。
管理费用	37,516,877.15	26,293,097.54	42.69%	主要原因是由于 LED 小间距电视等产品研发费用投入较多，且人员工资一定幅度的增长，致使管理费用增长幅度较大。
财务费用	-2,238,065.37	1,715,311.42	-230.48%	主要原因是闲置募集资金，存放银行获取利息收入所致。
资产减值损失	4,003,776.79	2,697,876.87	48.40%	主要原因是应收账款和存货增加导致坏账准备及存货减值准备同步增加所致。
营业外收入	8,820,624.74	1,606,141.13	449.18%	主要原因是本期收到软件产品应缴增值税即征即退的收入和政府资助拨款所致。
营业外支出	247,608.98	208,284.54	18.88%	主要原因是本期支付利亚德希望学校捐赠款所致。
所得税费用	2,383,167.30	2,747,064.79	-13.25%	主要原因是冲抵上期多提所得税费用所致

(3) 现金流量表项目变动分析

项目	本期金额	上期金额	变动比率 (%)	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	241,920,156.98	117,354,322.51	106.15%	主要原因是公司加强应收款管理，加大催收力度，去年第四季度催收的货款及验收的项目于今年上半年收回货款所致；
收到的税费返还	10,281,414.63	3,468,835.06	196.39%	主要原因是软件产品应缴增值税即征即退的收入增加所

				致
经营活动现金流入小计	262,506,468.65	134,303,334.66	95.46%	主要原因是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金及收到的税费返还增加等原因所致
购买商品、接受劳务支付的现金	245,822,898.92	168,904,697.64	45.54%	主要原因是随着公司在建项目的增加, 存货增加, 公司支付供应商货款和结构工程款等项支出也随之增加
支付给职工以及为职工支付的现金	41,530,205.31	32,036,230.81	29.64%	主要原因是随着公司业务规模的扩大, 公司引进了各领域高端人才, 人员规模日趋扩大, 造成支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期增加
经营活动现金流出小计	354,112,545.92	258,575,067.74	36.95%	主要原因是报告期内购买商品、接受劳务以及为职工支付的现金大幅增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,002,246.71	8,878,901.39	429.37%	主要原因是报告期内支付募投项目-LED 产业园厂房建设工程预付款所致
投资活动现金流出小计	47,002,246.71	8,878,901.39	429.37%	主要原因为报告期内支付募投项目-LED 产业园建设工程款所致
筹资活动现金流入小计	32,526,231.71	369,300,000.00	-91.19%	主要原因是去年同期收到了 IPO 募集资金所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,530,723.62	8,161,794.77	90.29%	主要原因是报告期分配的现金股利增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金		3,621,447.14	-100.00%	主要原因是去年同期支付了 IPO 发行等相关费用
筹资活动现金流出小计	15,530,723.62	41,783,241.91	-62.83%	主要原因是去年同期收到了 IPO 募集资金所致。

第八节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人李军先生签名的2013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及会计机构负责人宓夷洁女士签名并盖章的财务报告文本原件。
- 3、其他相关资料。
- 4、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

利亚德光电股份有限公司
2013年8月13日