



利达光电股份有限公司

**2013 半年度报告**

**2013 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王志亮、主管会计工作负责人张子民及会计机构负责人(会计主管人员)杨小科声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司存在行业竞争的风险、市场需求变化的风险、成本上升的风险、技术风险、汇率风险等，敬请广大投资者注意投资风险。半年度报告涉及公司未来计划等前瞻性陈述，声明该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	17
第六节 股份变动及股东情况 .....	29
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	32
第八节 财务报告 .....	33
第九节 备查文件目录 .....	109

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	利达光电股份有限公司
董事或董事会	指	本公司董事或董事会
监事或监事会	指	本公司监事或监事会
股东大会	指	本公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《利达光电股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	利达光电	股票代码	002189
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	利达光电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	利达光电		
公司的外文名称（如有）	Lida Optical & Electronic Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	王志亮		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张子民	刘东升
联系地址	河南省南阳市工业南路 508 号	河南省南阳市工业南路 508 号
电话	0377-63865031	0377-63865031
传真	0377-63167800	0377-63167800
电子信箱	zzm@lida-oe.com.cn	lds@lida-oe.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### **4、其他有关资料**

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、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 (%)
营业收入(元)	262,451,032.29	262,879,943.64	-0.16%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-5,332,528.97	8,563,186.96	-162.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-6,270,244.86	8,160,812.09	-176.83%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-3,137,094.81	17,767,676.52	-117.66%
基本每股收益(元/股)	-0.03	0.04	-175%
稀释每股收益(元/股)	-0.03	0.04	-175%
加权平均净资产收益率(%)	-1.09%	1.76%	-2.85%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	725,200,841.28	731,432,554.38	-0.85%
归属于上市公司股东的净资产(元)	484,321,259.61	493,040,868.58	-1.77%

#### 二、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)	67,715.89	
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)	870,000.00	
合计	937,715.89	--

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

近年来,由于欧洲债务危机、日本地震等宏观环境的影响,光学产业国际环境充满复杂性和不确定性,对公司的生产经营造成了较大的影响。去年又发生日本非法"购岛"事件,导致中日关系紧张,地缘政治纷繁复杂,对光学产业影响进一步加深。且公司客户多为外商,作为出口导向型企业,受利率、汇率波动影响较为严重。以上国内、外经济环境不稳定、不确定因素给光学产业发展带来很大的困难。

报告期内,光学行业面临着市场下滑、人工成本上涨、用工紧张等一系列严峻的宏观经济形势,公司全体干部员工奋力拼搏,克服重重困难,积极应对数码相机市场大幅下滑带来的不利局面。产品、客户结构调整取得了一定的成果,重点项目、合作开发取得突破性进展。管理提升、降本增效活动卓有成效,以五位一体的管理中心为骨架,构建“人、财、物、事”协同发展的组织架构体系,应对未来转型升级和市场变化挑战,为公司战略目标实现提供组织保障。通过以上有力的举措,积极化解了外部因素的不利影响。

报告期实现营业收入26,245万元,同比下降0.16%;实现归属于上市公司股东的净利润-533万元,同比下降162.27%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司主要从事精密光学元件、光学镜头、数码投影产品、光伏电池模组及系统应用等太阳聚能产品、光学辅料、光敏电阻、光电仪器设备等相关产品和零部件的研发、设计、生产、销售、安装和售后服务。公司是国内大批量生产微显示投影系统光学元(组)件的主要企业,产品主要应用于数字投影机、数字高清大屏幕投影电视、数码相机、DVD等高精度光学系统。公司产品主要销往日本、美国、德国、韩国、香港、台湾等国家和地区,主要客户包括日本索尼(SONY)、爱普生(EPSON)、佳能(Canon)、尼康(NIKON)、德国蔡司(ZEISS)等国际著名企业。目前公司主导产品是透镜、棱镜、光学辅料、光敏电阻及其他。

2013年上半年公司实现营业收入2.62亿元,其中主营业务收入2.50亿元,比上年同期下降0.14%;主营收入占总收入比95.25%,比上年同期增加0.02个百分点。报告期内,公司不断加强营销队伍建设,稳定客户资源,强化市场开拓能力;根据行业现状及发展趋势,分析竞争对手动态,建立市场竞争的近期与中长期市场规划与竞争战略,提升市场竞争力;着力培育营销冠军,激励和引领营销发展。通过以上有力的举措,有效遏制了主营业务收入下滑趋势。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	262,451,032.29	262,879,943.64	-0.16%	
营业成本	229,928,446.47	213,784,445.15	7.55%	
销售费用	7,090,876.99	8,155,264.23	-13.05%	
管理费用	24,504,938.47	28,882,063.73	-15.16%	
财务费用	5,625,896.99	2,632,908.89	113.68%	报告期内人民币升值速度加快,汇兑损失同比



				增加较多。
所得税费用	-67,807.37	50,606.66	-233.99%	报告期内公司亏损，所得税费用减少。
研发投入	8,434,989.40	11,686,911.32	-27.83%	本期公司新研发项目资金投入进度与去年同期不同。
经营活动产生的现金流量净额	-3,137,094.81	17,767,676.52	-117.66%	报告期内经营活动现金流入减少较多所致。
投资活动产生的现金流量净额	-25,085,868.74	-50,306,316.79	50.13%	报告期内投资支出同比减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-6,671,346.10	-22,917,724.15	70.89%	报告期内到期需偿还的银行借款少于去年同期所致。
现金及现金等价物净增加额	-36,115,894.40	-55,396,636.86	34.8%	报告期内投资活动现金流出同比减少较多所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，各项主要经营管理工作情况如下：

一、积极应对数码相机市场大幅下滑带来的不利局面，主营业务收入与去年同期相比基本持平。

上半年，公司面临着市场下滑、人工成本上涨、用工紧张等一系列严峻的宏观经济形势，全体干部员工奋力拼搏，基本完成了上半年的收入计划。镜头事业部实现销售收入与利润双增长，产量逐月攀升。电子事业部实现了收入过半，利润完成年度目标的42%。模具事业部、特种元件事业部销售收入同比增长17.5%、20.2%。透镜、棱镜、OLPF、新材料事业部逐步扭转一季度的不利局面，二季度销售收入环比增长，向好趋势基本形成。

二、产品、客户结构调整取得了一定的成果。

透镜产品结构调整效果显现：交换镜头镜片实现大幅度增长，成功进入重点大客户供货体系；日本重点客户镜片跃居供货商第一。棱镜不断开拓老客户的新订单，保证了合色棱镜、PSC、TIR棱镜市场份额稳中有升。OLPF产品首次进入监控市场，预计三季度量产。镜头产品成功进入监控领域，后续增长明显，客户认可度加强，国内监控产品行业订单上量明显。供给重点客户的镜头产品实现了自主设计、自主采购、自行制作，迈出了从OEM向ODM的步伐。

三、重点项目、合作开发取得进展。

高纯铝靶材六年研发，两年沟通接触，获得国内重点客户试线机会，预计下半年提供样品。对外合作取得阶段性成果，车载镜头模组正在与客户沟通标准，将进入车载镜头市场。OLPF产品重大项目定位确立、目标明确、路径清晰，将进入智能手机高成长性领域。

四、管理提升、降本增效活动卓有成效。

以五位一体的管理中心为骨架，构建“人、财、物、事”协同发展的组织架构体系，应对未来转型升级和市场变化挑战，为公司战略目标实现提供组织保障；设立技术中心、调达中心、运营保障中心，全公司范围内竞聘选拔制造、管理、经营人才，重新定义工业工程管理，实现从理念到切入现场的落地，协助部门核定标准工时、产量及标准用工人数。强化了“投入产出”理念，引入合理在制概念，引导投入产出良性发展；二季度公司整体投入产出率环比增长4.7个百分点；降本增效活动深入开展，在各部门的共同努力下，上半年降低成本330万元。

### 三、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						
光电行业	249,994,034.63	219,149,017.38	12.34%	-0.14%	8.15%	-6.72%
分产品						
透镜	101,391,078.26	94,630,315.99	6.67%	-16.48%	-6.63%	-9.84%
棱镜	87,124,876.11	73,777,451.69	15.32%	-7.33%	-3.63%	-3.25%
光学辅料	7,778,609.44	4,791,874.11	38.4%	-11.04%	8.45%	-11.07%
光敏电阻及其他	53,699,470.82	45,949,375.59	14.43%	105.08%	126.2%	-7.99%
分地区						
境内	107,668,493.40	104,361,730.08	3.07%	-11.6%	-4.84%	-6.88%
境外	142,325,541.23	114,787,287.30	19.35%	10.72%	23.47%	-8.33%

### 四、核心竞争力分析

公司围绕“设备一流、技术领先、人员稳定、品质第一、交期准确、成本竞争、国际渠道”持续不断的提升公司的核心竞争力，在技术研发能力、产品保障水平、国际市场营销拓展等方面形成了公司的核心竞争力。

#### 1、以一流设备保障技术研发能力。

公司的核心竞争力主要体现在：公司拥有以多腔溅射镀膜设备和CNC非球面加工设备为代表的一大批国内领先、国际一流的光学加工、镀膜设备和检测仪器等1400余台。在光学加工领域已经积累了一定的经验，工艺先进、品质稳定，规模较大。

核心技术以光学薄膜技术、精密光学元件冷加工技术、组件集成技术、模具及注塑技术等为代表。公司长期将光学薄膜技术作为核心技术重点培育和发展，目前，已形成较为完整的光学薄膜技术产业链。公司是我国装备水平最高、规模化生产能力最大的光学镀膜产品生产企业之一。

近几年，公司投入研发经费逐年增加，为科研开发项目的顺利实施提供了充足的资金保障。累计申请专利75项，现已获得授权的有63项，其中发明专利11项，并主持起草了国家行业标准4项。

#### 2、以人员稳定保证产品保障水平。

公司高级管理人员、核心管理和技术人员长期保持稳定，提高了公司产品保障水平。公司创建核心企业文化，营造好的文化氛围；建立以人为本的管理理念，建立员工培训体系，尽量为员工提供充分的学习和培训机会，提供有竞争力的薪酬水平；公司领导塑造自己的人格魅力，给员工一个发展的空间和提升的

平台。

“质量、成本和交期”是生产现场管理的三大基本任务。同时实现质量、成本及交期，这是具有改善思想的管理者，在今日的竞争环境中所应掌握住的。交期准时、质量保证、成本合理不仅是满足客户需求的敲门砖，也是公司发展的必要条件。以市场为导向、客户为中心、团队为动力，讲求整体稳健发展，是公司经营与管理的理念。将挑战转为优势，建设“品质、成本”两大优势，符合客户需求的交期，关键在于高级管理人员把员工的积极性和主动性发挥出来，这是公司实施三大基本策略的出发点。

### 3、以专业化服务体系保障国际市场营销拓展。

目前全球光电产业主要集中在日本、韩国以及台湾地区。公司从涉足微显示投影行业光学元件开始，在生产能力、产品质量、交货期、质量认证、产品研发等方面均能满足客户需求，开发了一批稳定的客户资源，是索尼、爱普生、佳能等国际著名企业的光学元件供应商。

公司继续坚持并深入拓展技术营销和专业化服务，系统规划和设计了国际客户服务体系，建立了专业化的市场服务团队，面向国际客户的专业化、服务式营销能力得到提高。围绕国际客户需求实施一体化的系统解决方案，从单一部品营销，向部（组）件、整机产品、系统产品和项目解决方案营销发展，走“客户目标化，价格合理化，渠道扁平化，服务专业化”的道路，结合公司产品的差异化优势，有目标，有策略，有步骤的实施公司营销计划。

## 五、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	23,512.22
报告期投入募集资金总额	263.28
已累计投入募集资金总额	19,621.79
报告期内变更用途的募集资金总额	4,378.45
累计变更用途的募集资金总额	7,288.45
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	31%
募集资金总体使用情况说明	
公司实际募集资金净额 23,512.22 万元，截止 2013 年 6 月 30 日已累计投入 19,621.79 万元，募集资金余额 4,995.28 万元（含利息收入）。	

#### (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										

高清晰微显示投影系统关键光学部件生产线	是	18,514	19,982.45	220.31	15,087.2	75.5%	2013年 11月30 日	-6.85	不适用	否
特种精密光学元件产业化	是	6,175	2,363.67	40.38	2,192.72	92.77%	2012年 11月30 日	26.02	不适用	是
精密光学薄膜配套用靶材生产线	是	3,409	0	0	0					是
超硬薄膜生产线	是	0	2,342.88	2.59	2,341.87	99.96%	2012年 11月30 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	28,098	24,689	263.28	19,621.79	--	--	19.17	--	--
超募资金投向										
合计	--	28,098	24,689	263.28	19,621.79	--	--	19.17	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	2013年1月15日公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于终止部分募投项目、变更部分募集资金用途及调整部分募集资金投资项目完成时间的议案》，该议案已提交公司2013年1月31日召开的2013年度第一次临时股东大会审议通过。其中：“特种精密光学元件产业化”项目产品主要应用在卫星、飞船等航天系统的发射、接收系统。截止目前公司已与国内多家研究所建立了销售渠道，但目前该产品受国家政策影响，市场较为固定。“超硬薄膜生产线”项目受市场环境的变化，该项目未发挥现有产能。故“是否达到预计效益”不适用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2013年1月15日公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于终止部分募投项目、变更部分募集资金用途及调整部分募集资金投资项目完成时间的议案》，同意终止募投项目“精密光学薄膜配套用溅射靶材生产线”项目；同意将“特种精密光学元件产业化”项目下的募集资金3811.33万元变更投向用于“高清晰微显示投影系统关键光学部件生产线”升级改造项目；同意将“超硬薄膜生产线”下的募集资金567.12万元变更投向用于“高清晰微显示投影系统关键光学部件生产线”升级改造项目，并将“高清晰微显示投影系统关键光学部件生产线”升级改造项目完工时间延期至2013年11月30日。该议案已提交公司2013年1月31日召开的2013年度第一次临时股东大会审议通过。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 募集资金投资项目实施地点部分变更。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资	不适用									

金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放在收款银行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内不存在此情况

### (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
超硬薄膜生产线	高清晰微显示投影系统关键光学部件生产线	2,342.88	2.59	2,341.87	99.96%	2012年11月30日		不适用	否
高清晰微显示投影系统关键光学部件生产线	特种精密光学元件产业化和超硬薄膜生产线	19,982.45	220.31	15,087.2	75.5%	2013年11月30日	-6.85	不适用	否
合计	--	22,325.33	222.9	17,429.07	--	--	-6.85	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>一、通过近几年的发展，公司光学零件超硬薄膜业务发展非常快，公司为加快实现产业升级的速度，提高产品附加值，及时捕捉市场发展机遇，公司应尽快大规模进入超硬薄膜业务领域，拉动光学元件的销售，不断提高市场占有率，这是符合公司战略发展要求的。2010年8月15日公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于部分变更募集资金投向》的议案，同意将“高清晰微显示投影系统关键光学部件生产线”下的募集资金2,910万元变更投向用于“超硬薄膜生产线”建设项目，并经2010年9月3日召开的2010年度第一次临时股东大会审议通过。二、2013年1月15日公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于终止部分募投项目、变更部分募集资金用途及调整部分募集资金投资项目完成时间的议案》，同意终止募投项目“精密光学薄膜配套用溅射靶材生产线”项目；同意将“特种精密光学元件产业化”项目下的募集资金3811.33万元变更投向用于“高清晰微显示投影系统关键光学部件生产线”升级改造项目；同意将“超硬薄膜生产线”下的募集资金567.12万元变更投向用于“高清晰微显示投影系统关键光学部件生产线”升级改造项目，并将“高清晰微显示投影系统关键光学部件生产线”升级改造项目完工时间延期至2013年11月30日。该议案已提交公司2013年1月31日召开的2013年度第一次临时股东大会审议通过。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“超硬薄膜生产线”项目受市场环境的变化，该项目未发挥现有产能，故“是否达到预计效益”不适用。								
变更后的项目可行性发生重大变化	报告期内不存在此情况。								

的情况说明	
-------	--

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
高清晰微显示投影系统关键光学部件生产线	2013 年 03 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》
特种精密光学元件产业化	2013 年 03 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》
超硬薄膜生产线	2013 年 03 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》

## 2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南阳南方长虹科技有限公司	子公司	光电行业	投影机组装及相关产品的研发、销售服务	10000000	4,532,025.44	4,119,658.59		-570,788.36	-570,788.36

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	-100%	至	-50%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	0	至	750
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	1,486.69		
业绩变动的原因说明	受智能手机摄像头高功能化冲击，数码相机市场大幅下跌，加之中日关系对光学产业影响进一步加深，国内光学行业低价竞争呈现白热化局面，产品价格下降幅度较大；受人工成本上升的影响，制造成本增加，日元大幅贬值，导致公司业绩比上年同期大幅下降。		

## 七、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

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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年年度权益分派方案为：以2012年12月31日总股本19,924万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.17元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，共派发现金股利3,387,080.00元。该方案已获2013年4月18日召开的2012年年度股东大会审议通过。2013年6月5日，公司披露《2012年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2013年6月13日，除权除息日为：2013年6月14日。

## 十、本报告期利润分配或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	
无	

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月25日	公司办公室	电话沟通	个人	沈阳市张先生	询问：公司最近会有什么值得期待的利好消息。回答：请关注公司公告。
2013年02月06日	公司办公室	电话沟通	个人	北京市王先生	询问：公司2012年业绩情况。回答：请关注公司《2012年年度报告》。
2013年03月13日	公司办公室	电话沟通	个人	南京市刘先生	询问：公司2013年一季度销售情况。回答：详见《2013年一季度报告》。
2013年04月17日	公司办公室	电话沟通	个人	洛阳市王先生	询问：公司2012年度利润分配情况。回答：详见公司《2012年年度报告》。
2013年05月15日	公司办公室	电话沟通	个人	郑州市李先生	询问：公司产品跟谷歌眼镜技术有无关系？回答：没有关系。谢谢！
2013年06月06日	公司办公室	电话沟通	个人	无锡市宋女士	询问：南阳新能源产业园的聚光太阳能项目对公司未来的发展有何示范意义，公司会朝着这方面发展吗？ 回答：南阳市新能源产业聚集区内300kW高倍聚光太阳能电站项目属示范验证性质，聚光太阳能在国内市场属于新兴产业，技术与市场的成熟度还不高，市场认知及产业化发展所需的完整产业链建设尚需时

					日；高效低成本优势由于目前规模较小不能得到快速释放。公司将会加快工程化研究向产业化发展步伐，积极推进聚光太阳能的推广使用，谢谢！
--	--	--	--	--	--



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律法规的要求，建立和完善现代企业制度，不断完善公司的法人治理结构、健全内部管理、规范公司运作，进一步提升公司的规范化和透明度。

截至报告期末，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

### 二、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。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

无。

### 五、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
无										

#### 2、出售资产情况

交易对	被出售	出售日	交易价	本期初	出售对	资产出	资产出	是否为	与交易	所涉及	所涉及	披露日	披露索
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

方	资产		格(万元)	起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	公司的影响(注3)	售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	售定价原则	关联交易	对方的关联关系(适用关联交易情形)	的资产产权是否已全部过户	的债权债务是否已全部转移	期	引
无													

### 3、企业合并情况

无。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

无。

### 七、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
成都光明光电股份有限公司	同受一方控制	采购商品	采购商品	双方协商定价		1,401.76	14.41%	银行转账或票据结算		2013年03月26日	2013-013
日本清水产业株式会社	和日本清水(香港)有限公司同受控制	采购商品	采购商品	双方协商定价		76.64	0.79%	银行转账或票据结算		2013年03月26日	2013-013
南阳金坤光电仪器有限责任公司	本公司股东	采购商品	采购商品	双方协商定价		614.92	6.32%	银行转账或票据结算		2013年03月26日	2013-013
南阳南方智能光电有限公司	同受一方控制	采购商品	采购商品	双方协商定价		6.66	0.07%	银行转账或票据结算		2013年03月26日	2013-013
南阳中光学机电装备公司	同受一方控制	采购商品	采购商品	双方协商定价		35.29	0.36%	银行转账或票据结算		2013年03月26日	2013-013

河南中光学集团有限公司	同受一方控制	采购商品	采购商品	双方协商定价		1.57	0.02%	银行转账或票据结算		2013年03月26日	2013-013
北京天源清水科贸有限公司	和日本清水(香港)有限公司同受控制	采购商品	采购商品	双方协商定价		65.13	0.67%	银行转账或票据结算		2013年03月26日	2013-013
北京石晶光电科技股份有限公司	同受一方控制	采购商品	采购商品	双方协商定价		344.99	3.54%	银行转账或票据结算		2013年03月26日	2013-013
河南中富康数显有限公司	同受一方控制	采购商品	采购商品	双方协商定价		181.7	1.87%	银行转账或票据结算		2013年03月26日	2013-013
南阳中光学机电装备公司	同受一方控制	接受劳务	接受劳务	双方协商定价		25.56	8.81%	银行转账或票据结算		2013年03月26日	2013-013
天源清水光学(上海)有限公司	和日本清水(香港)有限公司同受控制	接受劳务	接受劳务	双方协商定价		8.86	3.05%	银行转账或票据结算		2013年03月26日	2013-013
日本清水产业株式会社	和日本清水(香港)有限公司同受控制	出售商品	出售商品	双方协商定价		393.17	1.5%	银行转账或票据结算		2013年03月26日	2013-013
南阳金坤光电仪器有限责任公司	本公司股东	出售商品	出售商品	双方协商定价		388.39	1.49%	银行转账或票据结算		2013年03月26日	2013-013
南阳南方智能光电有限公司	同受一方控制	出售商品	出售商品	双方协商定价		295.94	1.13%	银行转账或票据结算		2013年03月26日	2013-013
南阳中光学机电装备公司	同受一方控制	出售商品	出售商品	双方协商定价		0.43	0%	银行转账或票据结算		2013年03月26日	2013-013
河南中光学集团有限公司	同受一方控制	出售商品	出售商品	双方协商定价		1,909.54	7.31%	银行转账或票据结算		2013年03月26日	2013-013
北京天源清水科贸有限公司	和日本清水(香港)有限公司	出售商品	出售商品	双方协商定价		1,440.46	5.51%	银行转账或票据结算		2013年03月26日	2013-013

	同受控制										
河南中富康数显有限公司	同受一方控制	出售商品	出售商品	双方协商定价		4.92	0.02%	银行转账或票据结算		2013年03月26日	2013-013
南阳南方智能光电有限公司	同受一方控制	提供劳务	提供劳务	双方协商定价		7.53	100%	银行转账或票据结算		2013年03月26日	2013-013
合计					--	--	7,203.46	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				本期发生额未超出预计金额							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							

## 2、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占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
日本清水产业株式会社	和日本清水（香港）有限公司同受控制	应收关联方债权	销售商品	否	156.02	-19.68	136.34
河南中光学集团有限公司	同受一方控制	应收关联方债权	销售商品	否	4,677.68	1,513.87	6,191.55
南阳南方智能光电有限公司	同受一方控制	应收关联方债权	销售商品	否	1,139.67	98.12	1,237.79
北京天源清水科贸有限公司	和日本清水（香港）有限公司同受控制	应收关联方债权	销售商品	否	1,721.75	-346.94	1,374.81
河南中富康数显有限公司	同受一方控制	应收关联方债权	销售商品	否	49.99	-31.49	18.5
河南中光学集团有限公司	同受一方控制	应收关联方债权	销售商品	否		100	100
河南中富康数显有限公司	同受一方控制	应收关联方债权	预付货款	否	10.04	-10.04	

中国南方工业集团公司	本公司股东	应收关联方 债权	预付担保费	否	30	0	30
富胜光电科技(上海)有限公司	和日本清水(香港)有限公司同受控制	应收关联方 债权	预付款项	否		5.79	5.79
日本清水产业株式会社	和日本清水(香港)有限公司同受控制	应付关联方 债务	采购材料	否	207.44	-152.08	55.36
成都光明光电股份有限公司	同受一方控制	应付关联方 债务	采购材料	否	380.71	569.57	950.28
南阳金坤光电仪器有限责任公司	本公司股东	应付关联方 债务	采购材料	否	94.35	-9.96	84.39
南阳中光学机电装备公司	同受一方控制	应付关联方 债务	采购材料	否	68.62	70.7	139.32
北京天源清水科贸有限公司	和日本清水(香港)有限公司同受控制	应付关联方 债务	采购材料	否	29.96	11.61	41.57
天源清水光学(上海)有限公司	和日本清水(香港)有限公司同受控制	应付关联方 债务	采购材料、接受劳务	否	5.82	1.11	6.93
北京石晶光电科技股份有限公司	同受一方控制	应付关联方 债务	采购材料	否	256.56	-155.25	101.31
富胜光电科技(上海)有限公司	和日本清水(香港)有限公司同受控制	应付关联方 债务	融资租赁	否	1,263.37	21.37	1,284.74
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		增加了公司应收款					

### 3、其他重大关联交易

#### (1) 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
-------	-------	--------	-------	-------	----------	---------

					据	租赁收益
本公司	河南中光学集团有限公司	办公用房	2006年07月01日	2016年06月30日	双方协商定价	21,750.00
本公司	河南中光学集团有限公司	生产用房	2012年06月01日	2013年05月31日	双方协商定价	482,400.00
本公司	南阳南方智能光电有限公司	生产用房	2012年01月01日	长期	双方协商定价	508,500.00

A、本公司将位于河南省南阳市中州路254号第5幢楼四层出租给河南中光学集团有限公司使用，建筑面积863.19平方米，租赁期限自2006年7月1日起至2016年6月30日止。

租金标准：4.2元/月/平方米，每年共计43,500.00元。

B、本公司将位于河南省南阳市高新区光电产业园梨园路生产用房出租给河南中光学集团有限公司使用，建筑面积3216平方米，租赁期限自2012年6月1日起至2013年5月31日止。

租金标准：30元/月/平方米，每年共计1,157,760.00元。

C、本公司将位于河南省南阳市高新区光电产业园梨园路生产用房出租给南阳南方智能光电有限公司使用，建筑面积2825平方米。

租金标准：30元/月/平方米，每年共计1,017,000.00元。

#### 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
河南中光学集团有限公司	本公司	土地使用权	2005年		双方协商定价	886,311.85
富胜光电科技(上海)有限公司	本公司	机器设备	2012年05月	2022年04月	双方协商定价	927,438.70

#### 关联租赁情况说明

A、根据本公司与河南中光学集团有限公司签订的《土地租赁协议》，本公司自2005年起租赁河南中光学集团有限公司62,056.70平方米的土地，租赁费收取标准为每年18元/平方米,年租金109万元。2008年根据双方补充协议，年租赁费调增682,623.70元。自2009年起，租赁费为1,772,623.70元。

B、根据本公司与富胜光电科技（上海）有限公司签订的《设备租赁合同》，本公司自2012年5月起租赁富胜光电科技（上海）有限公司一批设备，租赁期为10年。该批设备经评估的总价值为19,944,918.20元（不含增值税），年租金为设备评估值的9.30%，即年租金1,854,877.39元。

## (2) 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
本公司	河南中光学集团有	10,000,000.00	2013年02月16日	2013年08月16日	否

	限公司				
本公司	河南中光学集团有 限公司	10,000,000.00	2013年02月19日	2014年02月18日	否
本公司	河南中光学集团有 限公司	10,000,000.00	2012年11月16日	2013年11月15日	否
本公司	河南中光学集团有 限公司	10,000,000.00	2012年12月17日	2013年12月17日	否
本公司	河南中光学集团有 限公司	20,000,000.00	2012年09月30日	2013年09月30日	否
河南中光学集团有 限公司	本公司	20,000,000.00	2012年07月09日	2013年07月09日	否
河南中光学集团有 限公司	本公司	20,000,000.00	2012年10月09日	2013年10月09日	否
中国南方工业集团 公司	本公司	50,000,000.00	2012年12月14日	2014年12月14日	否
河南中光学集团有 限公司	本公司	20,000,000.00	2013年05月24日	2014年05月24日	否
河南中光学集团有 限公司	本公司	10,000,000.00	2013年06月24日	2014年06月24日	否

### (3) 其他关联交易

#### (1) 关联方借款情况

单位：元

关联方	借入金额	起始日	到期日	说明
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2012/7/9	2013/7/9	河南中光学集团有限公司提供保 证担保
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2012/10/9	2013/10/9	河南中光学集团有限公司提供保 证担保

#### (2) 存放资金

单位：元

关联方	期末数		期初数	
	金额	占同类业务的比例 (%)	金额	占同类业务的比例 (%)
兵器装备集团财务有限责 任公司	12,527,782.31	14.39	47,463,132.02	38.54

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

## 八、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

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
本公司	河南中光学集团有限公司	办公用房	2006年07月01日	2016年06月30日	双方协商定价	21,750.00
本公司	河南中光学集团有限公司	生产用房	2012年06月01日	2013年05月31日	双方协商定价	482,400.00
本公司	南阳南方智能光电有限公司	生产用房	2012年01月01日	长期	双方协商定价	508,500.00

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
河南中光学集团有限公司	本公司	土地使用权	2005年		双方协商定价	886,311.85



富胜光电科技(上海)有限公司	本公司	机器设备	2012年05月	2022年04月	双方协商定价	927,438.70
----------------	-----	------	----------	----------	--------	------------

## 关联租赁情况说明

A、本公司将位于河南省南阳市中州路254号第5幢楼四层出租给河南中光学集团有限公司使用，建筑面积863.19平方米，租赁期限自2006年7月1日起至2016年6月30日止。

租金标准：4.2元/月/平方米，每年共计43,500.00元。

B、本公司将位于河南省南阳市高新区光电产业园梨园路生产用房出租给河南中光学集团有限公司使用，建筑面积3216平方米，租赁期限自2012年6月1日起至2013年5月31日止。

租金标准：30元/月/平方米，每年共计1,157,760.00元。

C、本公司将位于河南省南阳市高新区光电产业园梨园路生产用房出租给南阳南方智能光电有限公司使用，建筑面积2825平方米。

租金标准：30元/月/平方米，每年共计1,017,000.00元。

D、根据本公司与河南中光学集团有限公司签订的《土地租赁协议》，本公司自2005年起租赁河南中光学集团有限公司62,056.70平方米的土地，租赁费收取标准为每年18元/平方米,年租金109万元。2008年根据双方补充协议，年租赁费调增682,623.70元。自2009年起，租赁费为1,772,623.70元。

E、根据本公司与富胜光电科技（上海）有限公司签订的《设备租赁合同》，本公司自2012年5月起租赁富胜光电科技（上海）有限公司一批设备，租赁期为10年。该批设备经评估的总价值为19,944,918.20元（不含增值税），年租金为设备评估值的9.30%，即年租金1,854,877.39元。

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 （是或 否）
河南中光学集团有 限公司	2012年04 月20日	7,000	2013年02月 16日	1,000	连带责任保 证	半年	否	是
河南中光学集团有 限公司	2012年04 月20日	7,000	2013年02月 19日	1,000	连带责任保 证	一年	否	是
河南中光学集团有 限公司	2012年04 月20日	7,000	2012年11月 16日	1,000	连带责任保 证	一年	否	是
河南中光学集团有 限公司	2012年04 月20日	7,000	2012年12月 17日	1,000	连带责任保 证	一年	否	是
河南中光学集团有 限公司	2012年04 月20日	7,000	2012年09月 30日	2,000	连带责任保 证	一年	否	是
报告期内审批的对外担保额度		7,000		报告期内对外担保实际发生		6,000		

合计 (A1)		额合计 (A2)	
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	7,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	6,000
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 (是或 否)
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	7,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	6,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	7,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	6,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)			12.39%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			6,000
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			6,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		被担保单位到期偿还债务不存在困难, 不会给公司造成不利影响。	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
不适用											

### 4、其他重大交易

不适用。

## 九、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	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国南方工业集团公司、南方工业资产管理有限责任公司	<p>1、避免同业竞争的承诺：2007年1月15日，公司控股股东中国南方工业集团公司及主要股东南方工业资产管理有限责任公司向本公司出具《避免同业竞争承诺函》，具体内容为：本公司以及本公司除贵公司以外的其他子公司不会从事与贵公司构成实质性竞争的业务，并保证不直接或间接从事、参与或进行与贵公司生产、经营相竞争的任何活动；本公司将不利用对贵公司的持股关系进行损害贵公司及其他股东利益的经营活</p> <p>2、公司持股5%以上的股东在发行股票过程中做出的特殊承诺及履行情况：在利达光电发行上市后，若南阳南方智能光电有限公司与河南南方辉煌图像技术有限公司两家合资公司光学引擎项目发展成熟，且利达光电提出要求，南方工业集团公司将择机通过合适方式将南阳南方智能光电有限公司与河南南方辉煌图像技术有限公司股权（或相关资产）注入利达光电，以促进利达光电进一步发展。</p>	2007年01月15日	长期有效	严格履行
	日本清水(香港)有限公司	<p>避免同业竞争的承诺：2006年12月29日，公司股东日本清水(香港)有限公司向本公司出具《不竞争承诺函》，具体内容为：本公司未(香港、澳门、台湾地区除外)以任何形式从事与利达光电股份有限公司存在同业竞争的业务，今后本公司亦将不会在中华人民共和国境内从事与利达光电股份有限公司存在同业竞争的业务；本公司若违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归利达光电股份有限公司所有，若给利达光电股份有限公司造成损失，将给予足额赔偿。报告期内，上述股东信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。</p>	2006年12月29日	长期有效	严格履行

其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
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				

## 十、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

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

无

## 第六节 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	5,000,000	2.51%						5,000,000	2.51%
2、国有法人持股	5,000,000	2.51%						5,000,000	2.51%
二、无限售条件股份	194,240,000	97.49%						194,240,000	97.49%
1、人民币普通股	194,240,000	97.49%						194,240,000	97.49%
三、股份总数	199,240,000	100%						199,240,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

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

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

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		16,458						
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
中国南方工业集团公司	国家	38.99%	77,690,015			77,690,015		
南方工业资产管理	国有法人	8.43%	16,793,693			16,793,693		

理有限责任公司								
日本清水（香港）有限公司	境外法人	4.03%	8,038,708			8,038,708		
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	2.51%	5,000,000		5,000,000			
南阳市金坤光电仪器有限责任公司	境内非国有法人	1.89%	3,760,848			3,760,848		
沈永伟（湘财证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户）	境内自然人	0.75%	1,500,000	-100,000		1,500,000		
中国对外经济贸易信托有限公司—新股+套利	境内非国有法人	0.75%	1,500,000			1,500,000		
中海信托股份有限公司—中海聚发—新股约定申购资金信托 19	境内非国有法人	0.66%	1,320,947			1,320,947		
中海信托股份有限公司—新股约定申购资金信托 (9)	境内非国有法人	0.48%	950,008			950,008		
申秀东	境内自然人	0.35%	707,200			707,200		
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	公司前十大股东之间：公司发起人股东中国南方工业集团公司、南方工业资产管理有限责任公司存在关联关系，属于一致行动人；未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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					
中国南方工业集团公司	77,690,015	人民币普通股	77,690,015					
南方工业资产管理有限责任公司	16,793,693	人民币普通股	16,793,693					
日本清水（香港）有限公司	8,038,708	人民币普	8,038,708					

		普通股	
南阳市金坤光电仪器有限责任公司	3,760,848	人民币普通股	3,760,848
沈永伟（湘财证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户）	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
中国对外经济贸易信托有限公司—新股+套利	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
中海信托股份有限公司—中海聚发—新股约定申购资金信托 19	1,320,947	人民币普通股	1,320,947
中海信托股份有限公司—新股约定申购资金信托(9)	950,008	人民币普通股	950,008
申秀东	707,200	人民币普通股	707,200
刘健	641,833	人民币普通股	641,833
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	公司前十大股东、前十名无限售条件股东之间：公司发起人股东中国南方工业集团公司、南方工业资产管理有限责任公司存在关联关系，属于一致行动人；未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

## 第七节 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股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宣明	独立董事	任期满离任	2013 年 03 月 06 日	正常换届
高其富	独立董事	任期满离任	2013 年 03 月 06 日	正常换届
郭耀黎	独立董事	任期满离任	2013 年 03 月 06 日	正常换届
韩培恩	监事	任期满离任	2013 年 03 月 31 日	正常换届
李春梅	副总经理	任期满离任	2013 年 03 月 31 日	正常换届
王琳	独立董事	被选举	2013 年 04 月 18 日	正常换届
王琳	独立董事	被选举	2013 年 04 月 18 日	正常换届
郭志宏	独立董事	被选举	2013 年 04 月 18 日	正常换届
杨太礼	监事	被选举	2013 年 04 月 18 日	正常换届
薛智睿	技术中心总监	聘任	2013 年 04 月 18 日	正常换届
杨方元	调达中心总监	聘任	2013 年 04 月 18 日	正常换届
贾建康	运营保障中心总监	聘任	2013 年 04 月 18 日	正常换届



## 第八节 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：利达光电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	87,480,049.21	123,671,369.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,755,375.00	
应收账款	203,770,990.49	162,395,579.60
预付款项	11,268,425.56	9,712,695.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,223,774.07	857,393.41
买入返售金融资产		
存货	68,954,057.86	78,186,766.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	375,452,672.19	374,823,803.75

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		
固定资产	325,698,632.21	338,922,411.90
在建工程	9,553,302.38	3,004,375.60
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	11,421,766.00	11,675,302.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,074,468.50	3,006,661.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	349,748,169.09	356,608,750.63
资产总计	725,200,841.28	731,432,554.38
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	70,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	98,762,013.47	94,231,453.90
预收款项	1,718,796.74	1,625,947.58
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,887,903.23	2,837,121.90
应交税费	-716,212.57	194,183.71

应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,153,523.00	4,758,618.24
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	177,806,023.87	173,647,325.33
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
长期应付款	11,219,711.43	12,633,659.34
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	61,219,711.43	62,633,659.34
负债合计	239,025,735.30	236,280,984.67
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	199,240,000.00	199,240,000.00
资本公积	185,145,221.95	185,145,221.95
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,208,782.10	14,208,782.10
一般风险准备		
未分配利润	85,727,255.56	94,446,864.53
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	484,321,259.61	493,040,868.58
少数股东权益	1,853,846.37	2,110,701.13
所有者权益（或股东权益）合计	486,175,105.98	495,151,569.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计	725,200,841.28	731,432,554.38

法定代表人：王志亮

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

**2、母公司资产负债表**

编制单位：利达光电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	84,260,327.47	119,529,151.56
交易性金融资产		
应收票据	1,755,375.00	
应收账款	203,537,025.96	162,096,485.98
预付款项	11,268,425.56	9,712,695.04
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,223,774.07	1,505,873.41
存货	68,755,257.68	77,987,965.91
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	371,800,185.74	370,832,171.90
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	2,579,745.82	2,579,745.82
投资性房地产		
固定资产	324,819,093.22	337,940,606.21
在建工程	9,553,302.38	3,004,375.60
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	11,421,766.00	11,675,302.00
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	3,074,468.50	3,006,661.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	351,448,375.92	358,206,690.76
资产总计	723,248,561.66	729,038,862.66
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	70,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	98,578,292.86	93,967,934.38
预收款项	1,718,796.74	1,625,947.58
应付职工薪酬	3,838,852.68	2,837,121.90
应交税费	-559,497.39	350,260.09
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,817,212.13	4,583,070.79
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	177,393,657.02	173,364,334.74
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
长期应付款	11,219,711.43	12,633,659.34
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	61,219,711.43	62,633,659.34
负债合计	238,613,368.45	235,997,994.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	199,240,000.00	199,240,000.00
资本公积	185,145,221.95	185,145,221.95
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	14,208,782.10	14,208,782.10
一般风险准备		
未分配利润	86,041,189.16	94,446,864.53
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	484,635,193.21	493,040,868.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	723,248,561.66	729,038,862.66

法定代表人：王志亮

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

### 3、合并利润表

编制单位：利达光电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	262,451,032.29	262,879,943.64
其中：营业收入	262,451,032.29	262,879,943.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	269,045,939.28	255,175,790.72
其中：营业成本	229,928,446.47	213,784,445.15
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,443,731.22	754,402.68
销售费用	7,090,876.99	8,155,264.23
管理费用	24,504,938.47	28,882,063.73
财务费用	5,625,896.99	2,632,908.89
资产减值损失	452,049.14	966,706.04
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）	-6,594,906.99	7,704,152.92
加：营业外收入	937,715.89	474,122.12
减：营业外支出		772.19
其中：非流动资产处置损失		680.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,657,191.10	8,177,502.85
减：所得税费用	-67,807.37	50,606.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,589,383.73	8,126,896.19
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	-5,332,528.97	8,563,186.96
少数股东损益	-256,854.76	-436,290.77
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.03	0.04
（二）稀释每股收益	-0.03	0.04
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-5,589,383.73	8,126,896.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,332,528.97	8,563,186.96
归属于少数股东的综合收益总额	-256,854.76	-436,290.77

法定代表人：王志亮

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

#### 4、母公司利润表

编制单位：利达光电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	262,451,032.29	262,957,989.52
减：营业成本	229,928,446.47	213,050,681.48

营业税金及附加	1,443,731.22	754,402.68
销售费用	7,090,876.99	8,148,554.23
管理费用	23,932,601.57	28,720,277.94
财务费用	5,627,445.53	2,643,770.60
资产减值损失	452,049.14	966,706.04
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）	-6,024,118.63	8,673,596.55
加：营业外收入	937,715.89	474,122.12
减：营业外支出		680.77
其中：非流动资产处置损失		680.77
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-5,086,402.74	9,147,037.90
减：所得税费用	-67,807.37	50,606.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,018,595.37	9,096,431.24
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.03	0.05
（二）稀释每股收益	-0.03	0.05
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-5,018,595.37	9,096,431.24

法定代表人：王志亮

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

## 5、合并现金流量表

编制单位：利达光电股份有限公司

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	218,850,602.68	242,459,722.55
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		



向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,856,176.00	11,840,803.74
收到其他与经营活动有关的现金	2,546,882.39	3,372,164.17
经营活动现金流入小计	225,253,661.07	257,672,690.46
购买商品、接受劳务支付的现金	147,118,648.01	164,088,678.23
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	65,302,793.70	63,317,771.96
支付的各项税费	3,239,724.32	3,973,627.39
支付其他与经营活动有关的现金	12,729,589.85	8,524,936.36
经营活动现金流出小计	228,390,755.88	239,905,013.94
经营活动产生的现金流量净额	-3,137,094.81	17,767,676.52
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	175,129.09	
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	175,129.09	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,260,997.83	50,306,316.79

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	25,260,997.83	50,306,316.79
投资活动产生的现金流量净额	-25,085,868.74	-50,306,316.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	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	515,946.58	566,911.39
筹资活动现金流入小计	30,515,946.58	30,566,911.39
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,644,721.00	3,484,535.54
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	542,571.68	100.00
筹资活动现金流出小计	37,187,292.68	53,484,635.54
筹资活动产生的现金流量净额	-6,671,346.10	-22,917,724.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,221,584.75	59,727.56
五、现金及现金等价物净增加额	-36,115,894.40	-55,396,636.86
加：期初现金及现金等价物余额	123,325,943.61	165,530,763.76
六、期末现金及现金等价物余额	87,210,049.21	110,134,126.90

法定代表人：王志亮

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

## 6、母公司现金流量表

编制单位：利达光电股份有限公司

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	218,850,602.68	242,433,208.69
收到的税费返还	3,856,176.00	11,840,803.74
收到其他与经营活动有关的现金	2,544,733.85	3,358,922.46
经营活动现金流入小计	225,251,512.53	257,632,934.89
购买商品、接受劳务支付的现金	147,118,648.01	164,059,638.23
支付给职工以及为职工支付的现金	65,062,761.57	62,609,295.88
支付的各项税费	3,238,861.42	3,971,215.79
支付其他与经营活动有关的现金	11,980,710.94	8,472,572.23
经营活动现金流出小计	227,400,981.94	239,112,722.13
经营活动产生的现金流量净额	-2,149,469.41	18,520,212.76
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	110,000.00	
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	110,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,260,997.83	50,306,316.79
投资支付的现金		
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	25,260,997.83	50,306,316.79
投资活动产生的现金流量净额	-25,150,997.83	-50,306,316.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	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	515,946.58	566,911.39
筹资活动现金流入小计	30,515,946.58	30,566,911.39
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	50,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,644,721.00	3,484,535.54
支付其他与筹资活动有关的现金	542,571.68	100.00
筹资活动现金流出小计	37,187,292.68	53,484,635.54
筹资活动产生的现金流量净额	-6,671,346.10	-22,917,724.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,221,584.75	59,727.56
五、现金及现金等价物净增加额	-35,193,398.09	-54,644,100.62
加：期初现金及现金等价物余额	119,183,725.56	160,201,684.17
六、期末现金及现金等价物余额	83,990,327.47	105,557,583.55

法定代表人：王志亮

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：利达光电股份有限公司

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	199,240,000.00	185,145,221.95			14,208,782.10		94,446,864.53		2,110,701.13	495,151,569.71
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	199,240,000.00	185,145,221.95			14,208,782.10		94,446,864.53		2,110,701.13	495,151,569.71
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-8,719,608.97		-256,854.76	-8,976,463.73
(一) 净利润							-5,332,528.97		-256,854.76	-5,589,383.73
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-5,332,528.97		-256,854.76	-5,589,383.73
(三) 所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			14,208,782.10		85,727,255.56		1,853,846.37	486,175,105.98

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	199,240,000.00	185,145,221.95			13,318,220.96		84,491,639.19		2,972,479.81	485,167,561.91
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	199,240,000.00	185,145,221.95			13,318,220.96		84,491,639.19		2,972,479.81	485,167,561.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					890,561.14		9,955,225.34		-861,778.68	9,984,007.80
（一）净利润							10,845,786.48		-861,778.68	9,984,007.80
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							10,845,786.48		-861,778.68	9,984,007.80
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					890,561.14		-890,561.14			
1. 提取盈余公积					890,561.14		-890,561.14			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			14,208,782.10		94,446,864.53		2,110,701.13	495,151,561.91

法定代表人：王志亮

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：利达光电股份有限公司

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	199,240,00 0.00	185,145,22 1.95			14,208,782 .10		94,446,864 .53	493,040,86 8.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	199,240,00 0.00	185,145,22 1.95			14,208,782 .10		94,446,864 .53	493,040,86 8.58
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-8,405,675. 37	-8,405,675. 37
（一）净利润							-5,018,595. 37	-5,018,595. 37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-5,018,595. 37	-5,018,595. 37
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-3,387,080. 00	-3,387,080. 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							-3,387,080. 00	-3,387,080. 00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			14,208,782.10		86,041,189.16	484,635,193.21

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	199,240,000.00	185,145,221.95			13,318,220.96		86,431,814.24	484,135,257.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	199,240,000.00	185,145,221.95			13,318,220.96		86,431,814.24	484,135,257.15
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					890,561.14		8,015,050.29	8,905,611.43
(一) 净利润							8,905,611.43	8,905,611.43
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							8,905,611.43	8,905,611.43
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					890,561.14		-890,561.14	
1. 提取盈余公积					890,561.14		-890,561.14	



2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	199,240,000.00	185,145,221.95			14,208,782.10		94,446,864.53	493,040,868.58

法定代表人：王志亮

主管会计工作负责人：张子民

会计机构负责人：杨小科

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

公司名称：利达光电股份有限公司

注册地址：河南省南阳市工业南路508号

注册资本：人民币壹亿玖仟玖佰贰拾肆万元

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

法定代表人：王志亮

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

截至2013年6月30日止，本公司总股本为19,924万股。

#### （二）历史沿革

##### 1、1995年设立南阳利达光电有限公司

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

股权结构如下：

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

##### 2、第一次股权调整

2003年4月23日，经南阳市对外贸易经济合作局宛外经贸资[2003]78号文批准，南阳利达股东英属维尔京群岛第二光学有限公司将其持有的南阳利达10%的股权转让给河南中光学集团有限公司（原河南中南光电仪器厂）。股权转让后，河南中光学集团有限公司持有南阳利达75%的股权，英属维尔京群岛第二光学有限公司持有南阳利达25%的股权。

转让后股权结构如下：

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

### 3、2004年吸收合并南阳协力光学有限公司等5家公司

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

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

### 4、第二次股权调整

南方工业资产管理有限责任公司受让英属维尔京群岛第二光学有限公司股权。

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

南阳市金坤光电仪器有限责任公司受让明汇国际有限公司股权。

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

富士能佐野株式会社增资及南方工业资产管理有限责任公司退出股权。

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

序号	股东名称	出资额（万元）	占总股本比例（%）
----	------	---------	-----------

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

### 5、第三次股权调整

日本清水（香港）有限公司受让日本清水及香港友滔股权、明汇国际有限公司增资。

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

南方工业资产管理有限责任公司1,500 万元债转股增资。

经南阳市商务局于2006年3月6日以宛商资管[2006]42号文批准，南方工业资产管理有限责任公司将其对南阳利达的1,500万元债权转为股权增资，增加出资额1,500万元。

中国南方工业集团公司划转股权。

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

经本次增资及股权调整后，南阳利达注册资本由原12,111.67万元增加到14,111.67万元，外资比例为25%。

此次变动后的南阳利达股权结构如下：

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

### 6、公司改制

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

由中国南方工业集团公司、南方工业资产管理有限责任公司、日本清水（香港）有限公司、富士能佐野株

式会社、明汇国际有限公司、南阳市金坤光电仪器有限公司共同作为发起人发起设立，设立时注册资本为14,924万元，如下表所示：

序号	股东名称	出资额（万元）	占总股本比例（%）
1	中国南方工业集团公司	8,145.52	54.58
2	南方工业资产管理有限责任公司	2,671.40	17.90
3	日本清水（香港）有限公司	1,717.75	11.51
4	富士能佐野株式会社	1,544.63	10.35
5	香港明汇国际有限公司	468.61	3.14
6	南阳市金坤光电仪器有限公司	376.08	2.52
	合计	14,924.00	100.00

#### 7、首次向社会公开发行人民币普通股

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

## 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”)、以及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)的披露规定编制财务报表。

### 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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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。

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。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时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 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（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将外币金额折合成人民币记账。

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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项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严重下降，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

#### (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 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	欠款金额在 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

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(%)
6 个月以内	0%	0%
6 个月-1 年	5%	5%
1—2 年	10%	10%

2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
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组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：

原材料发出时，采用计划成本核算；产成品（库存商品）发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### **(2) 后续计量及损益确认**

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净

资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。（2）损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。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。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中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35年	3%	4.85-2.77
机器设备	5-10年	3%	19.40-9.70
运输设备	5年	3%	19.40
仪器仪表	8-10年	3%	12.13-9.70
办公设备	5年	3%	19.40

### (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。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的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。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。

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。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

### 16、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，本年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	50 年	
专利权	10 年	

软件	3 年	
----	-----	--

### (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。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。

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。

### (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

公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 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；

(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。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足条件的，确认为无形资产，



不满足条件的开发阶段条件的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 17、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。

### (2) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 18、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。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。

## 19、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、负债的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当

拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 20、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

## 21、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 22、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期无前期会计差错更正事项。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

母公司利达光电股份有限公司企业所得税适用15%税率；子公司南阳南方长虹科技有限公司企业所得税适用25%税率。

### 2、税收优惠及批文

根据河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合发布的《关于认定河南省2008年度第二批高新技术企业的通知》（豫科[2009]11号），公司被认定为高新技术企业，有效期三年。根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局联合发布的《关于公布河南省2011年度通过复审高新技术企业名单的通知》（豫科[2012]8号），公司已通过高新技术企业复审。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）的有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内，企业所得税率为15%。

## 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	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	从母公司所有者权益
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------	---------	----------	--------	--------	-----------	-----------

						净投资 的其他 项目余 额						冲减少 数股东 损益的 金额	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
南阳南 方长虹 科技有 限公司	有限责 任公司	河南省 南阳市	制造业	100000 00	投影机 组装及 相关产 品的研 发、销 售、服 务	5,500,0 00.00		55%	55%	是		1,853,8 46.37	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## 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：	--	--	125,125.45	--	--	157,174.11
人民币	--	--	45,683.43	--	--	54,058.69
日元	166,530.00	0.062607	10,425.94	450,470.00	0.073049	32,906.38
美元	11,170.00	6.1787	69,016.08	11,170.00	6.2855	70,209.04
银行存款：	--	--	87,084,923.76	--	--	123,168,769.50
人民币	--	--	80,278,908.15	--	--	116,792,869.92
日元	8,163,327.00	0.062607	511,081.41	25,579,032.00	0.073049	1,868,522.71
美元	1,018,812.08	6.1787	6,294,934.20	717,107.13	6.2855	4,507,376.87
其他货币资金：	--	--	270,000.00	--	--	345,426.00

人民币	--	--	270,000.00	--	--	270,000.00
美元				12,000.00	6.2855	75,426.00
合计	--	--	87,480,049.21	--	--	123,671,369.61

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

- 1.货币资金期末余额较年初余额减少36,191,320.40元，主要原因系公司投资活动支出现金,使现金减少所致。
- 2.期末公司存放于兵器装备集团财务有限责任公司的银行存款为12,527,782.31元。

## 2、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	755,375.00	
商业承兑汇票	1,000,000.00	
合计	1,755,375.00	

### (2) 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
武汉华工正源光子技术有限公司	2013年02月25日	2013年08月25日	142,899.00	银行承兑汇票
翔德电子科技(深圳)有限公司	2013年05月27日	2013年08月27日	159,746.69	银行承兑汇票
常州立图电子科技有限公司	2013年04月01日	2013年10月01日	50,000.00	银行承兑汇票
翔德电子科技(深圳)有限公司	2013年05月27日	2013年08月27日	400,000.00	银行承兑汇票
凯迈(洛阳)电子有限公司	2013年05月30日	2013年08月28日	100,000.00	银行承兑汇票

合计	--	--	852,645.69	--
----	----	----	------------	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 3、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								
账龄组合	210,800.03 9.99	100%	7,029,049.5 0	3.33%	169,195.7 96.31	100%	6,800,216.71	4.02%
组合小计	210,800.03 9.99	100%	7,029,049.5 0	3.33%	169,195.7 96.31	100%	6,800,216.71	4.02%
合计	210,800.03 9.99	--	7,029,049.5 0	--	169,195.7 96.31	--	6,800,216.71	--

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，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：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内（含 6 个月）	156,929,962.13	74.45%		136,106,134.81	80.45%	
6 个月至 1 年（含 1 年）	39,596,484.94	18.78%	1,979,824.25	2,620,902.24	1.55%	131,045.11
1 年以内小计	196,526,447.07	93.23%	1,979,824.25	138,727,037.05	82%	131,045.11
1 至 2 年	10,013,547.82	4.75%	1,001,354.78	26,207,639.88	15.49%	2,620,763.99
2 至 3 年	19,281.41	0.01%	5,784.42	19,281.41	0.01%	5,784.42

3 年以上	4,240,763.69	2.01%	4,042,086.05	4,241,837.97	2.5%	4,042,623.19
3 至 4 年	362,668.74	0.17%	181,334.37	363,743.02	0.21%	181,871.51
4 至 5 年	86,716.37	0.04%	69,373.10	86,716.37	0.05%	69,373.10
5 年以上	3,791,378.58	1.8%	3,791,378.58	3,791,378.58	2.24%	3,791,378.58
合计	210,800,039.99	--	7,029,049.50	169,195,796.31	--	6,800,216.71

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) 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 (%)
单位 1	关联方客户	61,915,508.24	1 年以内: 57,211,827.83 元; 1-2 年: 4,703,680.41 元	29.37%
单位 2	非关联方客户	25,208,761.14	1 年以内	11.96%
单位 3	非关联方客户	14,014,392.08	1 年以内	6.65%
单位 4	关联方客户	13,748,136.68	1 年以内	6.52%
单位 5	关联方客户	12,377,923.25	1 年以内	5.87%
合计	--	127,264,721.39	--	60.37%

## (3) 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 (%)
河南中光学集团有限公司	同受一方控制	61,915,508.24	29.37%
北京天源清水科贸有限公司	和日本清水（香港）有限公司 同受控制	13,748,136.68	6.52%
南阳南方智能光电有限公司	同受一方控制	12,377,923.25	5.87%
日本清水产业株式会社	和日本清水（香港）有限公司 同受控制	1,363,430.34	0.65%
河南中富康数显有限公司	同受一方控制	184,971.00	0.09%
合计	--	89,589,969.51	42.5%

## 4、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								
账龄组合	2,240,478.63	82.09%	16,704.56	0.75%	874,097.97	64.14%	16,704.56	1.91%
组合小计	2,240,478.63	82.09%	16,704.56	0.75%	874,097.97	64.14%	16,704.56	1.91%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	488,711.80	17.91%	488,711.80	100%	488,711.80	35.86%	488,711.80	100%
合计	2,729,190.43	--	505,416.36	--	1,362,809.77	--	505,416.36	--

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：						
6 个月以内	2,223,774.07	99.25%		857,393.41	98.09%	
6 个月-1 年						
1 年以内小计	2,223,774.07	99.25%		857,393.41	98.09%	
5 年以上	16,704.56	0.75%	16,704.56	16,704.56	1.91%	16,704.56
合计	2,240,478.63	--	16,704.56	874,097.97	--	16,704.56

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
代垫新东莞旭进光电有限公司开办费	488,711.80	488,711.80	100%	股权收购合同已解除，该款项无法收回。
合计	488,711.80	488,711.80	--	--

## (2) 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 (%)
应收出口退税款		1,133,894.51	6 个月以内	41.55%
备用金	公司员工	1,101,584.12	6 个月以内:1,089,879.56 元; 3 年以上: 11,704.56 元	40.36%
代垫新东莞旭进光电有限公司开办费		488,711.80	1-2 年	17.91%
其他		5,000.00	3 年以上	0.18%
合计	--	2,729,190.43	--	100%

## 5、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	11,268,425.56	100%	9,602,009.00	98.86%
1 至 2 年			57,610.11	0.59%
2 至 3 年			53,075.93	0.55%
合计	11,268,425.56	--	9,712,695.04	--

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
单位 1	产品或服务供应商	6,358,419.00	1 年以内	预付设备款

单位 2	产品或服务供应商	621,000.00	1 年以内	预付设备款
单位 3	产品或服务供应商	596,370.46	1 年以内	预付进口货物税款
单位 4	产品或服务供应商	300,000.00	1 年以内	预付担保费
单位 5	产品或服务供应商	260,628.48	1 年以内	预付设备款
合计	--	8,136,417.94	--	--

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
中国南方工业集团公司	300,000.00		300,000.00	
合计	300,000.00		300,000.00	

## 6、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	33,987,326.08	6,738,114.05	27,249,212.03	35,652,067.87	6,635,141.02	29,016,926.85
在产品	21,821,743.24		21,821,743.24	20,068,516.77		20,068,516.77
库存商品	24,746,896.90	6,519,104.98	18,227,791.92	33,167,944.55	6,398,861.66	26,769,082.89
委托加工物资	1,655,310.67		1,655,310.67	2,332,239.58		2,332,239.58
合计	82,211,276.89	13,257,219.03	68,954,057.86	91,220,768.77	13,034,002.68	78,186,766.09

### (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	6,635,141.02	102,973.03			6,738,114.05
库存商品	6,398,861.66	120,243.32			6,519,104.98
合计	13,034,002.68	223,216.35			13,257,219.03

## (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	存货的成本与资产负债表日可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备		
库存商品	存货的成本与资产负债表日可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备		

存货的说明

## 7、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：	652,882,756.15	21,134,363.33		9,783,231.48	664,233,888.00
其中：房屋及建筑物	146,656,394.22			8,444,274.03	138,212,120.19
机器设备	437,831,518.05	19,629,758.85		1,338,957.45	456,122,319.45
运输工具	3,300,413.08				3,300,413.08
仪器仪表	60,114,427.94	1,141,873.27			61,256,301.21
办公设备	4,980,002.86	362,731.21			5,342,734.07
--	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：	313,147,637.90		25,873,700.27	1,298,788.73	337,722,549.44
其中：房屋及建筑物	40,163,302.93		3,739,015.67		43,902,318.60
机器设备	226,453,842.87		18,792,771.20	1,298,788.73	243,947,825.34
运输工具	1,962,494.46		150,779.14		2,113,273.60
仪器仪表	40,914,085.05		3,071,475.52		43,985,560.57
办公设备	3,653,912.59		119,658.74		3,773,571.33
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	339,735,118.25	--			326,511,338.56
其中：房屋及建筑物	106,493,091.29	--			94,309,801.59
机器设备	211,377,675.18	--			212,174,494.11
运输工具	1,337,918.62	--			1,187,139.48
仪器仪表	19,200,342.89	--			17,270,740.64

办公设备	1,326,090.27	--	1,569,162.74
四、减值准备合计	812,706.35	--	812,706.35
机器设备	812,706.35	--	812,706.35
仪器仪表		--	
办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	338,922,411.90	--	325,698,632.21
其中：房屋及建筑物	106,493,091.29	--	94,309,801.59
机器设备	210,564,968.83	--	211,361,787.76
运输工具	1,337,918.62	--	1,187,139.48
仪器仪表	19,200,342.89	--	17,270,740.64
办公设备	1,326,090.27	--	1,569,162.74

本期折旧额 25,873,700.27 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 290,881.39 元。

## (2) 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
机器设备	15,486,827.57	1,701,095.24	13,785,732.33

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	4,232,424.23

## (4) 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
一号厂房	产权证书正在办理中	
动力楼	产权证书正在办理中	

固定资产说明

1.公司未办妥产权证书的固定资产为41,891,304.91元，产权证书正在办理中。

2.固定资产期末账面余额中无抵押和对外提供担保的情况。

## 8、在建工程

## (1) 在建工程情况

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
高清晰显示系统关键光学部件生产线项目	311,479.16		311,479.16	311,479.16		311,479.16
OLPF 生产线扩产项目	54,000.00		54,000.00	54,000.00		54,000.00
数码五棱镜产业化建设项目	6,000.00		6,000.00	6,000.00		6,000.00
数控加工中心				2,520.68		2,520.68
新区 1 号公寓楼	3,456,418.72		3,456,418.72	1,488,042.43		1,488,042.43
新区电缆工程	1,779,057.23		1,779,057.23	1,142,333.33		1,142,333.33
镀膜机大修工程	982,297.56		982,297.56			
溅射式镀膜机	427,098.58		427,098.58			
磨边机	14,242.00		14,242.00			
特种精密光学元件产业化项目	50,260.00		50,260.00			
新区续建工程	2,322,887.04		2,322,887.04			
超硬薄膜生产线	149,562.09		149,562.09			
合计	9,553,302.38		9,553,302.38	3,004,375.60		3,004,375.60

## (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
新区续建工程	39,344,350.01		2,322,887.04			89.89%	89.89%				自有资金	2,322,887.04
新区 1 号公寓楼	6,547,800.00	1,488,042.43	1,968,376.29			52.79%	52.79%				自有资金	3,456,418.72
新区电缆工程	3,166,000.00	1,142,333.33	636,723.90			56.19%	56.19%				自有资金	1,779,057.23
镀膜机大修工	1,200,000.00		982,297.56			81.86%	81.86%				自有资金	982,297.56

程												
合计	50,258,150.01	2,630,375.76	5,910,284.79			--	--			--	--	8,540,660.55

在建工程项目变动情况的说明

## 9、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	13,881,372.00			13,881,372.00
土地使用权	12,345,322.00			12,345,322.00
专利权	1,176,050.00			1,176,050.00
软件	360,000.00			360,000.00
二、累计摊销合计	2,206,070.00	253,536.00		2,459,606.00
土地使用权	1,312,054.00	123,450.00		1,435,504.00
专利权	644,016.00	70,086.00		714,102.00
软件	250,000.00	60,000.00		310,000.00
三、无形资产账面净值合计	11,675,302.00	-253,536.00		11,421,766.00
土地使用权	11,033,268.00	-123,450.00		10,909,818.00
专利权	532,034.00	-70,086.00		461,948.00
软件	110,000.00	-60,000.00		50,000.00
土地使用权				
专利权				
软件				
无形资产账面价值合计	11,675,302.00	-253,536.00		11,421,766.00
土地使用权	11,033,268.00	-123,450.00		10,909,818.00
专利权	532,034.00	-70,086.00		461,948.00
软件	110,000.00	-60,000.00		50,000.00

本期摊销额 253,536.00 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	

高清晰监控镜头项目		544,029.80	544,029.80		
车载监控系统		634,836.00	634,836.00		
ITO 柔性卷绕镀膜技术研究		764,412.93	764,412.93		
超光滑表面加工与镀膜技术开发		338,657.91	338,657.91		
中大口径特殊材质镜片量产工业攻关		1,797,218.85	1,797,218.85		
大尺寸靶材制作技术开发		397,856.01	397,856.01		
蓝玻 OLPF 切圆工艺开发		1,298,185.21	1,298,185.21		
蓝光 DVD 量产工艺开发		1,631,505.56	1,631,505.56		
大客屏显项目制造研究与技术突破		313,615.57	313,615.57		
合计		7,720,317.84	7,720,317.84		

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

## 10、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	3,074,468.50	3,006,661.13
小计	3,074,468.50	3,006,661.13
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
可抵扣暂时性差异	195,713.01	195,713.01
合计	195,713.01	195,713.01

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

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		
资产减值准备	20,496,456.67	20,044,407.53
小计	20,496,456.67	20,044,407.53

## 11、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	7,305,633.07	228,832.79			7,534,465.86
二、存货跌价准备	13,034,002.68	223,216.35			13,257,219.03
七、固定资产减值准备	812,706.35				812,706.35
合计	21,152,342.10	452,049.14			21,604,391.24

资产减值明细情况的说明

## 12、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	70,000,000.00	70,000,000.00

短期借款分类的说明

## 13、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	98,024,868.46	93,033,478.67
1至2年	6,353.23	432,256.85
2至3年	8,669.37	11,547.90
3年以上	722,122.41	754,170.48
合计	98,762,013.47	94,231,453.90

## (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的应付账款为未结算货款。

## 14、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	1,718,796.74	1,625,947.58
合计	1,718,796.74	1,625,947.58

## 15、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		54,211,553.64	54,211,553.64	
二、职工福利费		925,892.08	925,892.08	
三、社会保险费	2,473,006.92	9,752,347.81	8,746,357.92	3,478,996.81
基本医疗保险费	135,984.90	1,710,511.30	1,614,863.58	231,632.62
基本养老保险费	1,005,964.26	6,981,091.00	6,734,295.37	1,252,759.89
失业保险费	699,977.70	398,109.10	-235,055.41	1,333,142.21
工伤保险费	273,228.17	397,581.86	110,507.90	560,302.13
生育保险费	357,851.89	265,054.55	521,746.48	101,159.96
四、住房公积金	364,114.98	889,366.60	846,274.14	407,207.44
六、其他		237,694.08	235,995.10	1,698.98
合计	2,837,121.90	66,016,854.21	64,966,072.88	3,887,903.23

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 237,694.08 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 16、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,235,125.27	-1,239,329.81
企业所得税	235,103.81	1,154,916.20
个人所得税	27,339.75	21,525.38
城市维护建设税	-754.27	-754.27
教育费附加	-538.76	-538.76
房产税	220,197.14	220,197.14
土地使用税	37,565.03	37,565.03
其他		602.80
合计	-716,212.57	194,183.71

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

## 17、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	3,238,670.74	3,992,858.79
1 至 2 年	306,960.00	663,460.99
2 至 3 年	506,593.80	615.00
3 年以上	101,298.46	101,683.46
合计	4,153,523.00	4,758,618.24

## 18、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

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
中国进出口银行	2012年12月14日	2014年12月14日	人民币元	4.2%		50,000,000.00		50,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	50,000,000.00	--	50,000,000.00

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

**19、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
富胜光电科技（上海）有限公司	10年	19,944,918.20	9.3%	5,317,198.74	11,219,711.43	

**(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
富胜光电科技（上海）有限公司		11,219,711.43		12,633,659.34
合计		11,219,711.43		12,633,659.34

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

(1) 截至2013年6月30日，本公司未确认融资费用的余额为人民币4,289,125.92元。

(2) 期末数中无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

**20、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	199,240,000.00					199,240,000.00
------	----------------	--	--	--	--	----------------

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

## 21、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）	185,131,489.49			185,131,489.49
其他资本公积	13,732.46			13,732.46
合计	185,145,221.95			185,145,221.95

资本公积说明

## 22、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	13,841,900.80			13,841,900.80
任意盈余公积	366,881.30			366,881.30
合计	14,208,782.10			14,208,782.10

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

## 23、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	94,446,864.53	--
调整后年初未分配利润	94,446,864.53	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,332,528.97	--
应付普通股股利	-3,387,080.00	
期末未分配利润	85,727,255.56	--

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

## 24、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	249,994,034.63	250,341,135.24
其他业务收入	12,456,997.66	12,538,808.40
营业成本	229,928,446.47	213,784,445.15

### (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
光电行业	249,994,034.63	219,149,017.38	250,341,135.24	202,638,285.60
合计	249,994,034.63	219,149,017.38	250,341,135.24	202,638,285.60

### (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
透镜	101,391,078.26	94,630,315.99	121,394,906.23	101,351,068.21
棱镜	87,124,876.11	73,777,451.69	94,017,028.89	76,555,003.20
光学辅料	7,778,609.44	4,791,874.11	8,744,104.68	4,418,371.33
光敏电阻及其他	53,699,470.82	45,949,375.59	26,185,095.44	20,313,842.86
合计	249,994,034.63	219,149,017.38	250,341,135.24	202,638,285.60

### (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
境内	107,668,493.40	104,361,730.08	121,794,629.81	109,670,738.60

境外	142,325,541.23	114,787,287.30	128,546,505.43	92,967,547.00
合计	249,994,034.63	219,149,017.38	250,341,135.24	202,638,285.60

### (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(%)
单位 1	36,081,109.38	13.75%
单位 2	22,790,594.90	8.68%
单位 3	20,808,465.01	7.93%
单位 4	19,095,378.55	7.28%
单位 5	15,212,813.95	5.8%
合计	113,988,361.79	43.44%

营业收入的说明

## 25、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	24,120.00		
城市维护建设税	990,347.83	512,415.91	
教育费附加	424,434.79	219,606.82	
其他	4,828.60	22,379.95	
合计	1,443,731.22	754,402.68	--

营业税金及附加的说明

## 26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	389,061.95	428,535.74
运输费	2,545,610.37	2,724,922.72
保险费	30,000.00	
展览费	152,319.58	36,649.58
销售服务费	2,589,126.99	3,261,900.05
职工薪酬	794,707.48	819,699.07
折旧费	1,397.60	2,799.72

样品及产品损耗	17,620.14	217,465.36
差旅费	529,982.97	649,993.68
办公费	1,000.00	5,690.70
其他	40,049.91	7,607.61
合计	7,090,876.99	8,155,264.23

## 27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,387,845.29	7,612,885.78
折旧费	4,108,255.44	3,403,817.59
办公费	469,286.76	823,317.39
差旅费	287,512.67	273,403.60
运输费	366,557.00	421,983.37
保险费	19,751.05	19,792.92
租赁费	1,210,440.00	886,200.00
修理费	251,972.68	240,575.27
咨询费	180,000.00	300,200.00
排污费	146,128.00	91,201.00
绿化费	417,140.00	168,800.00
物料消耗	162,018.90	87,963.91
低值易耗品摊销	78,796.27	59,311.31
技术开发费	8,434,989.40	11,686,911.32
税金	664,307.74	683,536.74
无形资产摊销	253,536.00	253,536.00
业务招待费	260,608.50	382,026.60
会议费	96,852.60	59,409.14
聘请中介机构费用	356,811.65	746,955.00
董事会费	23,744.00	303,561.24
劳动保护费	11,580.93	55,941.58
其他	316,803.59	320,733.97
合计	24,504,938.47	28,882,063.73

**28、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,186,666.67	3,484,535.54
利息收入	-509,805.68	-812,253.65
汇兑损益	2,435,040.93	-228,608.57
融资租赁利息支出	440,929.53	129,513.06
其他	73,065.54	59,722.51
合计	5,625,896.99	2,632,908.89

**29、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	228,832.79	462,470.26
二、存货跌价损失	223,216.35	504,235.78
合计	452,049.14	966,706.04

**30、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	67,715.89		67,715.89
其中：固定资产处置利得	67,715.89		67,715.89
政府补助	870,000.00	25,000.00	870,000.00
其他		449,122.12	
合计	937,715.89	474,122.12	937,715.89

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
外经贸区域协调发展促进资金	400,000.00		宛财预[2012]1017号
南阳市市长质量奖奖励	300,000.00		宛政[2012]91号



南阳市高新区科技创新奖励	170,000.00		
外专局引智专项经费		25,000.00	
合计	870,000.00	25,000.00	--

营业外收入说明

### 31、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		680.77	
其中：固定资产处置损失		680.77	
其他		91.42	
合计		772.19	

营业外支出说明

### 32、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		195,612.57
递延所得税调整	-67,807.37	-145,005.91
合计	-67,807.37	50,606.66

### 33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

#### 1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### 2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的合并净利润（元）	-5,332,528.97	8,563,186.96
本公司发行在外普通股的加权平均数（股）	199,240,000.00	199,240,000.00
基本每股收益（元/股）	-0.03	0.04

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期数	上期数
年初已发行普通股股数（股）	199,240,000.00	199,240,000.00
加：本期发行的普通股加权数（股）		
减：本期回购的普通股加权数（股）		
年末发行在外的普通股加权数（股）	199,240,000.00	199,240,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-5,332,528.97	8,563,186.96
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	199,240,000.00	199,240,000.00
稀释每股收益（元/股）	-0.03	0.04

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期数	上期数
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数（股）	199,240,000.00	199,240,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	199,240,000.00	199,240,000.00

## 34、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
政府补助	870,000.00
银行利息收入	208,498.26
收往来款及其他	1,468,384.13
合计	2,546,882.39

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
差旅费	495,787.66
运输费	521,624.66
办公费	762,966.32
手续费	56,292.55
退公积金、生育保险	684,311.34
工会、职教、福利费	60,043.51
咨询费	199,400.00
业务招待费	210,425.50
修理费	602,325.50
中介机构费	344,490.90
排污费	122,058.00
技术开发费	708,345.00
会议费	93,503.40
技术服务费	450,095.00
销售服务费	2,495,645.60
退保证金	180,800.00
其他往来款	4,741,474.91
合计	12,729,589.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
募集资金存款利息	515,946.58
合计	515,946.58

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
融资租赁费	542,511.68
银行手续费	60.00
合计	542,571.68

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**35、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	-5,589,383.73	8,126,896.19
加：资产减值准备	452,049.14	966,706.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,873,700.27	22,376,591.27
无形资产摊销	253,536.00	253,536.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-67,715.89	680.77
财务费用（收益以“-”号填列）	5,625,896.99	2,818,528.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-67,807.37	-145,005.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,232,708.23	-8,670,717.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,052,897.07	-23,087,806.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,158,698.54	15,128,266.67
其他	3,044,120.08	
经营活动产生的现金流量净额	-3,137,094.81	17,767,676.52

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	87,210,049.21	110,134,126.90
减：现金的期初余额	123,325,943.61	165,530,763.76
现金及现金等价物净增加额	-36,115,894.40	-55,396,636.86

## (2) 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	87,210,049.21	123,325,943.61
其中：库存现金	125,125.45	157,174.11
可随时用于支付的银行存款	87,084,923.76	123,168,769.50
三、期末现金及现金等价物余额	87,210,049.21	123,325,943.61

现金流量表补充资料的说明

截至2013年6月30日公司货币资金余额为87,480,049.21元，列示于现金流量表的现金期末余额为87,210,049.21元，差额270,000.00元为不符合现金确认标准的保函保证金。

## 八、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
中国南方工业集团公司	控股股东	全民所有制	北京	唐登杰	国有资产投资、经营管理等	1,480,521万元	47.42%	47.42%	中国南方工业集团公司	710924929

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
南阳南方长虹科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南南阳	李智超	投影机组装及相关产品的研发、销售服务	1,000万元	55%	55%	68816597-X

### 3、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
日本清水（香港）有限公司	本公司股东	
南阳金坤光电仪器有限责任公司	本公司股东	61465222-2
南方工业资产管理有限责任公司	本公司股东	71092877-8
日本清水产业株式会社	和日本清水（香港）有限公司同受控制	
北京天源清水科贸有限公司	和日本清水（香港）有限公司同受控制	74333911-X
天源清水光学（上海）有限公司	和日本清水（香港）有限公司同受控制	76794455-X
富胜光电科技（上海）有限公司	和日本清水（香港）有限公司同受控制	79703168-X
河南中光学集团有限公司	同受一方控制	17635497-X
成都光明光电股份有限公司	同受一方控制	20194015-4
南阳中光学机电装备公司	同受一方控制	77651288-X
南阳南方智能光电有限公司	同受一方控制	79320937-2
兵器装备集团财务有限责任公司	同受一方控制	71093365-7
北京石晶光电科技股份有限公司	同受一方控制	75418186-4
河南中富康数显有限公司	同受一方控制	59240161-6

本企业的其他关联方情况的说明

### 4、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（%）
成都光明光电股份有限公司	采购商品	双方协商定价	14,017,586.13	14.41%	17,332,849.41	14.14%
日本清水产业株式会社	采购商品	双方协商定价	766,419.99	0.79%	1,613,484.24	1.32%
南阳金坤光电仪器有限责任公司	采购商品	双方协商定价	6,149,209.14	6.32%	8,412,748.14	6.86%
南阳南方智能光电有限公司	采购商品	双方协商定价	66,638.38	0.07%	82,933.53	0.07%
南阳中光学机电装备公司	采购商品	双方协商定价	352,866.67	0.36%	359,703.10	0.29%

河南中光学集团有限公司	采购商品	双方协商定价	15,726.50	0.02%	479,783.25	0.39%
北京天源清水科贸有限公司	采购商品	双方协商定价	651,282.05	0.67%	470,688.00	0.38%
北京石晶光电科技股份有限公司	采购商品	双方协商定价	3,449,853.33	3.54%	6,918,185.09	5.64%
天源清水光学（上海）有限公司	采购商品	双方协商定价			43,932.00	0.04%
河南中富康数显有限公司	采购商品	双方协商定价	1,817,008.55	1.87%		
小计			27,286,590.74	28.05%	35,714,306.76	29.13%
南阳中光学机电装备公司	接受劳务	双方协商定价	255,638.46	8.81%	155,141.00	7.78%
天源清水光学（上海）有限公司	接受劳务	双方协商定价	88,574.36	3.05%	42,060.00	2.11%
小计			344,212.82	11.86%	197,201.00	9.89%

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（%）
日本清水产业株式会社	出售商品	双方协商定价	3,931,659.95	1.5%	7,645,091.61	3.05%
南阳金坤光电仪器有限公司	出售商品	双方协商定价	3,883,876.00	1.49%	5,765,389.56	2.3%
南阳南方智能光电有限公司	出售商品	双方协商定价	2,959,443.26	1.13%	4,497,827.40	1.8%
南阳中光学机电装备公司	出售商品	双方协商定价	4,273.50	0%	8,940.00	0.01%
河南中光学集团有限公司	出售商品	双方协商定价	19,095,378.55	7.31%	13,382,406.50	5.35%
北京天源清水科贸有限公司	出售商品	双方协商定价	14,404,566.15	5.51%	11,341,410.23	4.53%
成都光明光电股份有限公司	出售商品	双方协商定价			49,000.00	0.02%
河南中富康数显有限公司	出售商品	双方协商定价	49,247.35	0.02%		

小计			44,328,444.76	16.96%	42,690,065.30	17.05%
南阳南方智能光电有限公司	提供劳务	双方协商定价	75,340.80	100%	664,618.50	100%
小计			75,340.80	100%	664,618.50	100%

## (2) 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
本公司	河南中光学集团有限公司	办公用房	2006年07月01日	2016年06月30日	双方协商定价	21,750.00
本公司	河南中光学集团有限公司	生产用房	2012年06月01日	2013年05月31日	双方协商定价	482,400.00
本公司	南阳南方智能光电有限公司	生产用房	2012年01月01日	长期	双方协商定价	508,500.00

### 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
河南中光学集团有限公司	本公司	土地使用权	2005年		双方协商定价	886,311.85
富胜光电科技(上海)有限公司	本公司	机器设备	2012年05月	2022年04月	双方协商定价	927,438.70

### 关联租赁情况说明

A、本公司将位于河南省南阳市中州路254号第5幢楼四层出租给河南中光学集团有限公司使用，建筑面积863.19平方米，租赁期限自2006年7月1日起至2016年6月30日止。

租金标准：4.2元/月/平方米，每年共计43,500.00元。

B、本公司将位于河南省南阳市高新区光电产业园梨园路生产用房出租给河南中光学集团有限公司使用，建筑面积3216平方米，租赁期限自2012年6月1日起至2013年5月31日止。

租金标准：30元/月/平方米，每年共计1,157,760.00元。

C、本公司将位于河南省南阳市高新区光电产业园梨园路生产用房出租给南阳南方智能光电有限公司使用，建筑面积2825平方米。

租金标准：30元/月/平方米，每年共计1,017,000.00元。

D、根据本公司与河南中光学集团有限公司签订的《土地租赁协议》，本公司自2005年起租赁河南中光学集团有限公司62,056.70平方米的土地，租赁费收取标准为每年18元/平方米,年租金109万元。2008年根据双方补充协议，年租赁费调增682,623.70元。自2009年起，租赁费为1,772,623.70元。

E、根据本公司与富胜光电科技(上海)有限公司签订的《设备租赁合同》，本公司自2012年5月起租赁富胜



光电科技（上海）有限公司一批设备，租赁期为10年。该批设备经评估的总价值为19,944,918.20元（不含增值税），年租金为设备评估值的9.30%，即年租金1,854,877.39元。

### （3）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
本公司	河南中光学集团有限公司	10,000,000.00	2013年02月16日	2013年08月16日	否
本公司	河南中光学集团有限公司	10,000,000.00	2013年02月19日	2014年02月18日	否
本公司	河南中光学集团有限公司	10,000,000.00	2012年11月16日	2013年11月15日	否
本公司	河南中光学集团有限公司	10,000,000.00	2012年12月17日	2013年12月17日	否
本公司	河南中光学集团有限公司	20,000,000.00	2012年09月30日	2013年09月30日	否
河南中光学集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2012年07月09日	2013年07月09日	否
河南中光学集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2012年10月09日	2013年10月09日	否
中国南方工业集团公司	本公司	50,000,000.00	2012年12月14日	2014年12月14日	否
河南中光学集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2013年05月24日	2014年05月24日	否
河南中光学集团有限公司	本公司	10,000,000.00	2013年06月24日	2014年06月24日	否

关联担保情况说明

### （4）其他关联交易

#### （1）关联方借款情况

单位：元

关联方	借入金额	起始日	到期日	说明
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2012/7/9	2013/7/9	河南中光学集团有限公司提供保证担保

兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2012/10/9	2013/10/9	河南中光学集团有限公司提供保证担保
----------------	---------------	-----------	-----------	-------------------

## (2) 存放资金

单位：元

关联方	期末数		期初数	
	金额	占同类业务的比例 (%)	金额	占同类业务的比例 (%)
兵器装备集团财务有限责任公司	12,527,782.31	14.39	47,463,132.02	38.54

## 5、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
应收账款					
	日本清水产业株式会社	1,363,430.34		1,560,186.96	
	河南中光学集团有限公司	61,915,508.24	1,873,439.52	46,776,848.08	1,614,473.24
	南阳南方智能光电有限公司	12,377,923.25	415,936.29	11,396,692.80	232,741.81
	北京天源清水科贸有限公司	13,748,136.68		17,217,464.60	
	河南中富康数显有限公司	184,971.00		499,892.93	
	小计	89,589,969.51	2,289,375.81	77,451,085.37	1,847,215.05
应收票据					
	河南中光学集团有限公司	1,000,000.00			
	小计	1,000,000.00			
预付账款					
	富胜光电科技（上海）有限公司	57,900.00			
	河南中富康数显有限公司			100,410.00	

	中国南方工业集团公司	300,000.00		300,000.00	
	小计	357,900.00		400,410.00	

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
应付账款			
	日本清水产业株式会社	553,580.40	2,074,413.93
	成都光明光电股份有限公司	9,502,801.25	3,807,128.73
	南阳金坤光电仪器有限责任公司	843,940.52	943,500.75
	南阳中光学机电装备公司	1,393,152.24	686,201.24
	北京天源清水科贸有限公司	415,655.00	299,605.00
	天源清水光学（上海）有限公司	69,312.00	58,160.00
	北京石晶光电科技股份有限公司	1,013,055.80	2,565,577.76
	富胜光电科技（上海）有限公司	1,627,655.04	
	小计	15,419,152.25	10,434,587.41
长期应付款			
	富胜光电科技（上海）有限公司	11,219,711.43	12,633,659.34
	小计	11,219,711.43	12,633,659.34

## 九、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

本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

### 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

被担保单位	担保金额（元）	债务到期日
关联方：		
河南中光学集团有限公司	10,000,000.00	2013-8-16
河南中光学集团有限公司	10,000,000.00	2014-2-18
河南中光学集团有限公司	10,000,000.00	2013-11-15
河南中光学集团有限公司	10,000,000.00	2013-12-17

河南中光学集团有限公司	20,000,000.00	2013-9-30
合计	60,000,000.00	

其他或有负债及其财务影响

本公司无需要披露的其他或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

截止2013年6月30日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### 1、租赁

#### 1、融资租赁租入

单位：元

出租方	租赁资产类别	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额
富胜光电科技（上海）有限公司	固定资产	10年	19,944,918.20	9.30	5,317,198.74	11,219,711.43

### 2、其他

截至2013年6月30日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、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								

账龄组合	210,560,559.10	100%	7,023,533.14	3.34%	168,891,186.33	100%	6,794,700.35	4.02%
组合小计	210,560,559.10	100%	7,023,533.14	3.34%	168,891,186.33	100%	6,794,700.35	4.02%
合计	210,560,559.10	--	7,023,533.14	--	168,891,186.33	--	6,794,700.35	--

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：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内 (含 6 个月)	156,745,644.87	74.44%		135,856,688.46	80.44%	
6 个月至 1 年 (含 1 年)	39,596,484.94	18.81%	1,979,824.25	2,620,902.24	1.55%	131,045.11
1 年以内小计	196,342,129.81	93.25%	1,979,824.25	138,477,590.70	81.99%	131,045.11
1 至 2 年	9,958,384.19	4.73%	995,838.42	26,152,476.25	15.48%	2,615,247.63
2 至 3 年	19,281.41	0.01%	5,784.42	19,281.41	0.01%	5,784.42
3 至 4 年	362,668.74	0.17%	181,334.37	363,743.02	0.22%	181,871.51
4 至 5 年	86,716.37	0.04%	69,373.10	86,716.37	0.05%	69,373.10
5 年以上	3,791,378.58	1.8%	3,791,378.58	3,791,378.58	2.24%	3,791,378.58
合计	210,560,559.10	--	7,023,533.14	168,891,186.33	--	6,794,700.35

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) 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(%)
单位 1	关联方客户	61,871,190.98	1 年以内: 57,167,510.57 元; 1-2 年: 4,703,680.41 元	29.38%
单位 2	非关联方客户	25,208,761.14	1 年以内	11.97%
单位 3	非关联方客户	14,014,392.08	1 年以内	6.66%
单位 4	关联方客户	13,748,136.68	1 年以内	6.53%
单位 5	关联方客户	12,377,923.25	1 年以内	5.88%
合计	--	127,220,404.13	--	60.42%

### (3) 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(%)
日本清水产业株式会社	和日本清水(香港)有限公司 同受控制	1,363,430.34	0.65%
河南中光学集团有限公司	同受一方控制	61,871,190.98	29.38%
南阳南方智能光电有限公司	同受一方控制	12,377,923.25	5.88%
北京天源清水科贸有限公司	和日本清水(香港)有限公司 同受控制	13,748,136.68	6.53%
河南中富康数显有限公司	同受一方控制	184,971.00	0.09%
合计	--	89,545,652.25	42.53%

## 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								
账龄组合	2,240,478.63	82.09%	16,704.56	0.75%	1,522,577.97	75.7%	16,704.56	1.1%
组合小计	2,240,478.63	82.09%	16,704.56	0.75%	1,522,577.97	75.7%	16,704.56	1.1%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	488,711.80	17.91%	488,711.80	100%	488,711.80	24.3%	488,711.80	100%
合计	2,729,190.43	--	505,416.36	--	2,011,289.77	--	505,416.36	--

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：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内（含 6 个月）	2,223,774.07	99.25%		1,505,873.41	98.9%	
6 个月至 1 年（含 1 年）						
1 年以内小计	2,223,774.07	99.25%		1,505,873.41	98.9%	
5 年以上	16,704.56	0.75%	16,704.56	16,704.56	1.1%	16,704.56
合计	2,240,478.63	--	16,704.56	1,522,577.97	--	16,704.56

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
代垫新东莞旭进光电有限公司开办费	488,711.80	488,711.80	100%	股权收购合同已解除，该款项无法收回。
合计	488,711.80	488,711.80	--	--

## (2) 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(%)
应收出口退税款		1,133,894.51	6个月以内	41.55%
备用金	公司员工	1,101,584.12	6个月以内:1,089,879.56元; 3年以上: 11,704.56元	40.36%
代垫新东莞旭进光电有限公司开办费		488,711.80	1-2年	17.91%
其他		5,000.00	3年以上	0.18%
合计	--	2,729,190.43	--	100%

### 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
南阳南方长虹科技有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	55%	55%		2,920,254.18		
合计	--	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	--	--	--	2,920,254.18		

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	249,994,034.63	250,299,467.62
其他业务收入	12,456,997.66	12,658,521.90
合计	262,451,032.29	262,957,989.52
营业成本	229,928,446.47	213,050,681.48



## (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
光电行业	249,994,034.63	219,149,017.38	250,299,467.62	201,784,808.43
合计	249,994,034.63	219,149,017.38	250,299,467.62	201,784,808.43

## (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
透镜	101,391,078.26	94,630,315.99	121,394,906.23	101,351,068.21
棱镜	87,124,876.11	73,777,451.69	94,017,028.89	76,555,003.20
光学辅料	7,778,609.44	4,791,874.11	8,744,104.68	4,418,371.33
光敏电阻及其他	53,699,470.82	45,949,375.59	26,143,427.82	19,460,365.69
合计	249,994,034.63	219,149,017.38	250,299,467.62	201,784,808.43

## (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
境内	107,668,493.40	104,361,730.08	121,752,962.19	108,817,261.43
境外	142,325,541.23	114,787,287.30	128,546,505.43	92,967,547.00
合计	249,994,034.63	219,149,017.38	250,299,467.62	201,784,808.43

## (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(%)
客户 1	36,081,109.38	13.75%
客户 2	22,790,594.90	8.68%
客户 3	20,808,465.01	7.93%
客户 4	19,095,378.55	7.28%
客户 5	15,212,813.95	5.8%

合计	113,988,361.79	43.44%
----	----------------	--------

营业收入的说明

## 5、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	-5,018,595.37	9,096,431.24
加：资产减值准备	452,049.14	966,706.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,771,433.57	22,268,853.11
无形资产摊销	253,536.00	253,536.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-67,715.89	680.77
财务费用（收益以“-”号填列）	5,627,445.53	2,818,528.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-67,807.37	-145,005.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,232,708.23	-8,666,394.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,469,546.16	-22,921,920.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,029,322.28	14,848,797.36
其他	3,107,700.63	
经营活动产生的现金流量净额	-2,149,469.41	18,520,212.76
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	83,990,327.47	105,557,583.55
减：现金的期初余额	119,183,725.56	160,201,684.17
现金及现金等价物净增加额	-35,193,398.09	-54,644,100.62

## 十三、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）	67,715.89	
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）	870,000.00	
合计	937,715.89	--

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、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	-1.09%	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.28%	-0.03	-0.03

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### （一）资产负债表项目变化情况说明

- 1、应收票据期末数1,755,375.00元，较年初增加1,755,375.00元，主要系报告期内公司收到的票据尚未到期所致。
- 2、其他应收款期末数2,223,774.07元，较年初增加1,366,380.66元，增加159.36%。主要系报告期内应收出口退税款增加所致。
- 3、在建工程期末数9,553,302.38元，较年初增加6,548,926.78元，增加217.98%。主要系报告期内在建项目支出增加所致。
- 4、应付职工薪酬期末数3,887,903.23元，较年初增加1,050,781.33元，增加37.04%，主要应付社保增加所致。
- 5、应交税费期末数-716,212.57元，较年初减少910,396.28元，减少468.83%。主要系报告期末增值税留抵税额增加所致。

### （二）利润表项目变化情况说明

- 1、营业税金及附加同比增加689,328.54元，增加91.37%，主要系报告期内城建税及教育费附加同比增加所致。
- 2、财务费用同比增加2,992,988.10元，增加113.68%，主要系报告期内人民币升值速度加快，汇兑损失同比增加较多所致。
- 3、资产减值损失同比减少514,656.90元，减少53.24%，主要系报告期内应收账款、存货计提的坏账准备和跌价准备同比减少所致。
- 4、营业外收入同比增加463,593.77元，增加97.78%，主要系报告期内收到的政府补助增加所致。
- 5、营业利润同比减少14,299,059.91元、利润总额同比减少13,834,693.95元、净利润同比减少13,716,279.92元、归属于母公司所有者的净利润同比减少13,895,715.93元，分别减少185.60%、169.18%、168.78%、162.27%。主要系报告期内受数码相机市场不景气影响，公司主要产品销售价格下降，同时由于人工成本等的上涨，制造成本上升，公司盈利能力同比有所下降。

### （三）现金流量表项目变化情况说明

- 1、收到的税费返还同比减少7,984,627.74元，减少67.43%，主要系本期收到的出口退税减少所致。
- 2、经营活动产生的现金流量净额同比减少20,904,771.33元，减少117.66%，主要系本期部分业务因结算周期长，货款回收速度减缓，销售商品、提供劳务收到的现金同比减少所致。

- 3、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金同比减少25,045,318.96元，减少49.79%，主要系本期固定资产投资支出减少所致。
- 4、偿还债务所支付的现金同比减少20,000,000.00元，减少40.00%，主要系报告期内偿还到期银行借款较同期减少所致。
- 5、分配股利、利润或偿付利息所支付的现金同比增加3,160,185.46 元，同比增加90.69%，主要系报告期内公司实施了利润分配方案所致。
- 6、支付的其他与筹资活动有关的现金同比增加542,471.68元，主要系报告期内支付的融资租赁款增加所致。
- 7、汇率变动对现金的影响同比增加1,281,312.31元，主要系报告期内人民币升值速度加快、外币资金汇率损失增加所致。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长签署的公司2013年半年度报告全文；
- 二、载有法定代表人、会计机构负责人、主要会计工作负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

利达光电股份有限公司

董事长：王志亮

2013 年 8 月 20 日