



# 合肥美亚光电技术股份有限公司

## 2013 年半年度报告

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。

公司负责人田明、主管会计工作负责人徐鹏及会计机构负责人(会计主管人员)张雷声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2013 年半年度报告.....	1
第一节重要提示、目录和释义 .....	4
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.....	9
第五节重要事项.....	17
第六节股份变动及股东情况 .....	21
第七节董事、监事、高级管理人员情况 .....	25
第八节财务报告.....	26
第九节备查文件目录 .....	98

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/母公司/股份公司	指	合肥美亚光电技术股份有限公司
《公司章程》	指	《合肥美亚光电技术股份有限公司公司章程》
股东大会	指	合肥美亚光电技术股份有限公司股东大会
董事会	指	合肥美亚光电技术股份有限公司董事会
监事会	指	合肥美亚光电技术股份有限公司监事会
平安证券/保荐人/保荐机构/主承销商	指	平安证券有限责任公司
发行人律师/天禾律师事务所	指	安徽天禾律师事务所
大华会计师事务所/会计师事务所/注册会计师	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
安徽证监局	指	中国证券监督管理委员会安徽监管局
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
《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》
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	美亚光电	股票代码	002690
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	合肥美亚光电技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	美亚光电		
公司的外文名称（如有）	Hefei Meiya Optoelectronic Technology Inc.		
公司的法定代表人	田明		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐鹏	
联系地址	合肥市高新技术产业开发区望江西路 668 号	
电话	0551-65305898	
传真	0551-65305898	
电子信箱	mygd@chinameyer.com	

### 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)	239,185,276.05	237,609,563.14	0.66%
归属于上市公司股东的净利润(元)	71,403,072.83	63,486,699.22	12.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	64,513,968.37	62,613,759.75	3.03%
经营活动产生的现金流量净额(元)	54,403,883.02	48,949,461.32	11.14%
基本每股收益(元/股)	0.27	0.33	-18.18%
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.33	-18.18%
加权平均净资产收益率(%)	5.06%	14.75%	-9.69%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,521,295,128.57	1,516,622,896.49	0.31%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,386,954,215.40	1,374,666,140.52	0.89%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	71,403,072.83	63,486,699.22	1,386,954,215.40	1,374,666,140.52
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	71,403,072.83	63,486,699.22	1,386,954,215.40	1,374,666,140.52

按境外会计准则调整的项目及金额

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,808,270.70	
委托他人投资或管理资产的损益	6,410,958.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-114,400.60	
减：所得税影响额	1,215,724.32	
合计	6,889,104.46	--

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

报告期内，公司按照年初制定的全年经营目标，全面推进各项工作的进展，公司各项业务持续稳定增长。根据国务院食品安全委员会第五次全体会议要求，国家相关职能部门已开始对《食品安全法》进行修订，即“建立最严格的食品药品安全监管制度，完善食品药品质量标准和安全准入制度”，随着今年下半年《食品安全法》的修订并颁布实施的临近及食品和工业品的安全、卫生越来越受到人们的重视，将改变在异物检测方面缺乏相应的法规规范和行业标准对食品和工业品生产厂家的约束的局面，随着国家对食品安全和工业品质量的高度重视以及企业社会责任感的进一步提高，未来光电检测与分级专用设备的普及率将会大幅度提高，公司即将迎来产品快速发展的机遇期。随着公司经营重心逐渐向 X 射线子午线轮胎检测机、口腔 X 射线 CT 诊断机、杂粮色选机、X 射线异物检测机等高附加值产品的生产和销售上倾斜，公司的盈利能力在报告期有显著提升。报告期内，公司主营业务毛利率为 54.60%，较上年同期增长 3.51%。报告期内募投项目进展顺利，生产经营整体运行良好。报告期内实现营业收入 23918.53 万元，同比增长 0.66%。归属于上市公司股东的净利润 7140.31 万元，同比增长 12.47%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内公司主要财务指标变动情况及原因分析：

1. 报告期内公司经营重心逐渐向 X 射线子午线轮胎检测机、口腔 X 射线 CT 诊断机、杂粮色选机、X 射线异物检测机等高附加值产品的销售上倾斜，公司克服了受冬季大米、茶叶等农产品的生产季节因素及春节期间终端客户生产周期属于淡季的影响，尤其是一季度相对是公司生产和销售的淡季的影响，通过加大对 X 射线子午线轮胎检测机、口腔 X 射线 CT 诊断机、X 射线异物检测机等高附加值产品销售渠道的拓展，报告期内公司销售收入较上年同期稳中有升，实现营业总收入 23918.53 万元，同比增长 0.66%；实现营业利润 7775.85 万元，同比增长 16.65%；实现利润总额 8387.67 万元，同比增长 13.68%；实现归属于上市公司股东的净利润 7140.31 万元，同比增长 12.47%。

2. 报告期内，公司发生销售费用 3063.75 万元，同比增加 418.65 万元，增幅 15.83%，主要是公司加大了 X 射线子午线轮胎检测机、口腔 X 射线 CT 诊断机、X 射线异物检测机等高附加值产品的销售市场拓展力度所致。发生管理费用 3607.36 万元，同比增加 824.61 万元，增幅 29.63%，主要是公司加大了在检测、医疗等多个领域的新产品研发投入及产品产业化力度。发生财务费用 -1116.60 万元，比上年减少 955.18 万元，减幅 591.71%，主要是上市后资金充裕，本期募集资金暂未使用部分金额较大，增加了利息收入。

3. 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额 9113.65 万元，同比增加 11716.51 万元，增幅 450.14%，主要是本期公司用自有资金投资固定收益银行短期理财产品收回本金及获得投资收益所致。现金及现金等价物净增加额 8513.70 万元，同比增加 6224.67 万元，增幅 271.94%，主要系本期营业利润增长以及投资银行固定收益理财产品获得投资收益所致。

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	239,185,276.05	237,609,563.14	0.66%	
营业成本	107,872,154.88	115,540,028.68	-6.64%	
销售费用	30,637,512.55	26,451,021.79	15.83%	
管理费用	36,073,564.67	27,827,441.56	29.63%	

财务费用	-11,166,048.83	-1,614,264.48	-591.71%	主要系本期银行存款利息收入增加所致
所得税费用	12,473,610.56	10,293,241.75	21.18%	
研发投入	15,813,897.53	9,067,593.02	74.40%	主要系本期研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	54,403,883.02	48,949,461.32	11.14%	
投资活动产生的现金流量净额	91,136,478.26	-26,028,607.06	450.14%	主要系本期公司用自有资金投资固定收益银行短期理财产品收回本金及获得投资收益所致
筹资活动产生的现金流量净额	-60,000,000.00			主要系本期利润分配发放红利所致
现金及现金等价物净增加额	85,137,023.33	22,890,276.03	271.94%	主要系本期营业利润增长以及投资固定收益理财产品获得投资收益所致

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，公司有条不紊地推进了产品研发、市场营销、技术创新、精细化管理、安全生产等方面工作，公司董事会对公司经营管理层提出了全面提升执行力、全面落实和执行公司下达的既定的目标指标和任务的要求，同时在公司全面推行制度化建设，严格按制度和流程处理公司各项事务，为公司逐步转型为平台型公司奠定良好的管理基础。公司已开始实施以建设平台型公司为目标的相关战略，建立并逐步开始实施事业部制管理模式。公司同时进一步规范了企业的内控管理。在公司完成股票上市近一年的时间内，较好地完成了上市公司法人治理结构的完善和管理思维的转变，为全面完成年度任务目标打下了良好的基础。

#### （一）生产方面

报告期内，生产部门把“安全、质量”始终贯穿于整个生产环节当中。公司已逐步完善了生产车间计件薪酬制度，充分体现对公司一线优秀生产员工的激励作用，并形成以产品质量为核心的薪酬考核体系，为公司今后在检测、医疗等多个领域产品的产业化奠定坚实的生产基础。公司整体生产系统运行高效平稳，今年下半年公司将根据国内外市场对产品的不同的需求，及时合理调整生产计划，做好应对销售旺季到来的生产工作。

#### （二）市场营销方面

报告期内，公司逐渐向X射线子午线轮胎检测机、口腔X射线CT诊断机、X射线异物检测机等高附加值产品进行销售上倾斜，上述产品报告期内销售势头良好。受冬季大米、茶叶等农产品的生产季节因素及春节期间终端客户生产周期属于淡季的影响，报告期内相对是公司销售大米色选机的淡季。公司下半年已将渠道建设、渠道管理、资源共享作为公司销售工作的重点拓展方向，做好下半年大米色选机等系列产品销售旺季时的市场开拓。公司已开始根据医疗领域市场的营销特点，不断探索建立吸引医疗领域专业营销人才的激励机制和实现与终端用户群体共赢的营销机制，从多方面拓展公司未来在医疗领域的

发展空间。公司继续秉承“品质和服务最优化”的经营宗旨，加强产品的专业化推广、销售团队建设以及销售人员的培训，确保完成公司制定的全年的销售经营目标。

### （三）研发工作

报告期内，公司除了不断的进行现有产品技术的研究开发外，还与中国科技大学、复旦大学、同济大学、第二军医大学、安徽大学、东华理工大学共同承接了国家重大科学仪器设备开发专项“红外线激光解离光谱-质谱联用仪研制与产业化项目”，该项目为大气污染分析、肝癌靶向药物开发、燃烧动力学研究、湿地生态系统和水科学研究等重要领域提供高端技术装备和方案，其成功实施将为解决环境治理、能源利用、生物技术、生命科学等重大民生和科学问题提供重要的技术与产业支撑。该项目已成功启动，目前进展顺利。

### （四）内控管理

公司一直着力于加强内控制度的完善和管理流程的不断优化，报告期内进一步强化了全面财务预算管理、加强了在建工程的期间审计。公司内部审计部门定期、不定期对公司的财务收支、生产经营进行了审计监督，对公司内部控制的有效性进行检查评价，并积极提出改善经营管理的建议，提升了企业内控管理水平。

### （五）募投项目建设

报告期内，公司募投项目美亚光电产业园项目中的技术中心建设项目和年产2,660台光电检测与分级专用设备产能建设项目都正在按计划进度顺利有序的实施。为提高募集资金使用效率，公司在流水线设备购置和产能建设上，已计划逐步加大对X射线子午线轮胎检测机、口腔X射线CT诊断机、X射线异物检测机等高附加值产品的投入，这主要是基于上述产品具有的广阔市场空间和较好市场前景。营销服务体系建设项目下半年开始逐步进行论证实施，该项目的实施将会为公司产品在国内外市场销售拓展起到积极的作用。

## 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						
工业	235,464,996.37	106,909,389.97	54.6%	0.81%	-6.43%	3.51%
分产品						
色选机	215,584,907.77	98,871,841.62	54.14%	-6.80%	-12.72%	3.11%
X射线工业检测机	14,354,447.55	5,754,774.98	59.91%	532.21%	491.54%	2.76%
口腔X射线CT诊断机	5,525,641.05	2,282,773.37	58.69%			
分地区						
北方地区	49,628,077.01	23,178,036.89	53.3%	19.44%	2.69%	7.61%
南方地区	154,514,956.14	74,901,892.96	51.52%	-6.88%	-12.07%	2.86%
境外地区	31,321,963.22	8,829,460.12	71.81%	20.07%	35.7%	-3.25%

## 四、核心竞争力分析

公司是专业从事光电检测与分级专用设备及其应用软件研发、生产和销售的高新技术企业。公司一直致力于可见光、X射线领域安全检测与分级专用设备的研发，拥有在食品检测、工业品检测等领域的光电检测与分级产品的研发、生产和销售

一体化能力，是国际上色选机供应商之一。公司以识别技术为核心，近年来在图像识别领域取得了关键核心技术的突破，成功研制出国内第一台口腔X射线CT诊断机，打破了国外产品长期垄断的局面，未来将惠及更多的国内消费者。

公司承接了国家863计划、重大仪器设备项目等数项国家级项目，该类项目的研发和产业化目前进展顺利。基于公司强大的技术平台，公司将进入微观识别领域。未来3-5年公司将会有系列化的检测领域和医疗领域的新产品推出，并将填补多个国内和国际空白，为公司未来的市场发展提供广阔的空间。

近年来，在国家政策的支持和推动下，国内企业不断应用高新技术和先进适用技术来提升光电检测与分级专用设备的技术水平和市场竞争力，优化了产业结构，完善了产业体系，为我国光电检测与分级专用设备的发展提供了契机。公司在国家产业政策的支持和扶持下，逐步实现了进口替代。公司在多年的发展中在技术研发与创新、产品规模、专业生产、销售网络和技术服务体系、质量控制、品牌、激励管理、区位配套和产业集群等方面形成了一系列的优势。

公司坚持诚信、求实、创新的企业精神，其核心就是诚信，诚信是公司发展无形的力量，又是公司无形的财富，在新的发展时期，公司把人才培养、制度建设、文化建设作为未来事业长期发展基础工作来抓，而抓好这三个建设，就必须建设全公司的诚信体系，以诚信为基础开展各项工作。公司已开始在全员进行诚信体系建设工作，形成诚信考核量化指标，制定建立诚信体系建设实施方案。形成人人争当诚信人、争做诚信事的良好氛围，让诚信之风盛行美亚。诚信体系建设从工作质量（包括产品质量）、安全生产（包括设备事故，安全隐患）抓起。工作质量：不提供、不接受不良品，不传递不良品。凡是发现或主动上交的不良品，视为诚信，反之为不诚信。初步建立诚信的考核体系。安全生产：凡是主动上报安全隐患，设备事故，视为诚信，反之视为不诚信。对诚信的人不处罚，不追责，并给诚信评级，对不诚信的人要公示，追责，直至辞退。公司从工作质量、安全生产开始，就是因为产品质量会给消费者带来损失，会损害企业信誉；安全生产人命关天，必须高度重视，不得马虎。通过诚信体系的建设使公司产生内生性增长的动力，公司员工高效率地工作，生产品质优良的客户欢迎的产品，创造较好的经济效益，以期给予投资者较丰厚的回报。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

无。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

无。

### 3、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	80,583.88
报告期投入募集资金总额	2,381.34
已累计投入募集资金总额	22,541.78
募集资金总体使用情况说明	
截止 2013 年 6 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入 225,417,835.47 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 201,604,400.00 元。截止 2013 年 6 月 30 日募集资金利息收入减手续费支出后金额 14,274,266.08 元。2013 年上半年度使用募集资金 23,813,435.47 元，截止 2013 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 594,695,203.36 元。	

## (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										
一、美亚光电产业园项目		45,455.43	45,455.43	2,381.34	22,541.78	49.59%		3,506.74		
1.技术中心建设项目	否	20,185.01	20,185.01	2,174.34	15,236.45	75.48%	2012年09月30日		不适用	否
2.年产2,660台光电检测与分级专用设备产能建设项目	否	25,270.42	25,270.42	207	7,305.33	28.91%	2012年06月30日	3,506.74	否	否
二、营销服务体系建设项目	否	3,059.61	3,059.61				2014年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	48,515.04	48,515.04	2,381.34	22,541.78	--	--	3,506.74	--	--
超募资金投向										
合计	--	48,515.04	48,515.04	2,381.34	22,541.78	--	--	3,506.74	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“技术中心建设项目”：项目主体投资已完成，并已投入使用。该项目主要包括基础设施建设、研发大楼、后勤楼、园区配套及设备的投入。目前处于项目投资收尾阶段，主要工作是对已完成“技术中心建设项目”基建项目进行验收决算工作。本项目的实施将会加大公司新技术、新产品的开发力度，为公司新产品的研发和产品性能的实验提供较强的硬件支持，使公司切实实现“人无我有，人有我优，生产一代，储备一代，研制一代”的研发管理理念，提升核心竞争力水平，最终实现公司的可持续发展。项目效益主要通过“年产2660台光电检测与分级专用设备产能建设项目”体现，并不产生直接的经济效益。</p> <p>“年产2660台光电检测与分级专用设备产能建设项目”：项目主体投资（即生产厂区基础建设投资）已完成，并已初步投入使用。该项目主要包含生产厂区基础建设及产能建设上在生产设备采购投入。未达到预计效益主要原因是：报告期内，为提高募集资金使用效率，公司对原有部分产能实施了技改，同时在生产设备流水线购置和产能建设上，已计划逐步加大向X射线子午线轮胎机、口腔X射线CT诊断机、X射线异物检测机等高附加值产品的投入，这主要是基于上述产品具有的广阔市场空间和较好市场前景。随着上述系列产品的市场逐步拓展和销售规模较快速增长，预计未来将会给公司带来较好的经济效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	截止2013年6月30日超募资金余额为328,355,988.28元，其中利息收入减手续费支出后金额7,667,615.53元，本年度尚未使用。截止2013年6月30日超募资金余额以结构性存款形式存放招商银行股份有限公司合肥卫岗支行金额为150,000,000.00元，期限3个月（2013.6.18-2013.9.18）；以									

	定期存款形式存放招商银行股份有限公司合肥卫岗支行金额为 174,375,878.82 元，期限 3 个月（2013.5.24-2013.8.24）。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2012 年 7 月 31 日公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 201,604,400.00 元,业经大华会计师事务所以“大华验字[2012]3350 号”鉴证报告验证确认。
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金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金 594,695,203.36 元，其中：8,930,060.33 元存放与募集专户，585,765,143.03 元以定期存款和结构性存款形式存放在签订三方监管协议的银行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金不存在存放、使用、管理及披露违规情况，公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完成披露的情况。

### (3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2013 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告	2013 年 08 月 26 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 4、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
上海美所泰光电科技有限公司	子公司	商业	光机电设备销售	300 万元	973,717.89	-1,903,682.11	0.00	-19,218.30	-19,218.30

## 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	10%	至	35%
----------------------------	-----	---	-----

动幅度 (%)			
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	12,709	至	15,597
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)			11,554
业绩变动的原因说明	公司各项业务持续稳定增长。		

## 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

不适用。

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

## 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

2013 年 5 月 22 日公司召开了 2012 年年度股东大会，审议通过了《2012 年度利润分配预案》，具体如下：公司以截止 2012 年 12 月 31 日总股本 20,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币现金（含税），合计派发现金股利 60,000,000.00 元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增股本 60,000,000 股，转增股本后，公司总股本变更为 260,000,000 股，剩余未分配利润结转以后年度分配。上述方案已于 2013 年 6 月 7 日实施完毕。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

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 09 日	公司会议室	实地调研	机构	博时基金、华泰证券、方正证券、国贸东方资本	介绍公司基本情况、技术和业务进展，未涉及未公开重大信息
2013 年 01 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投、嘉实基金、华宝信托、华宝投资	介绍公司基本情况、技术和业务进展，未涉及未公开重大信息
2013 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	翰伦投资	介绍公司基本情况、技术和业务进展，未涉及未公开重大信息
2013 年 05 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	中国人寿、光大永	介绍公司基本情况、技术

				明资产、东方证券、安信证券、上海仰恩投资、宏源证券、爱建证券、国泰君安证券、泽熙投资、国金通用基金、华泰证券、东吴证券、东吴基金、阳光保险、光大证券、诺德基金、中信建投、宝盈基金、尚雅投资、博时基金、国泰基金、通用技术、华林证券	和业务进展，未涉及未公开重大信息
2013年05月24日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安证券	介绍公司基本情况、技术和业务进展，未涉及未公开重大信息
2013年05月29日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金	介绍公司基本情况、技术和业务进展，未涉及未公开重大信息
2013年06月18日	公司会议室	实地调研	机构	海富通基金、长江证券、长盛基金	介绍公司基本情况、技术和业务进展，未涉及未公开重大信息
2013年06月20日	公司会议室	实地调研	机构	万联证券、浙商证券	介绍公司基本情况、技术和业务进展，未涉及未公开重大信息



## 第五节重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 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

无。

#### 2、出售资产情况

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

无。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

无。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

无。

### 4、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

### 5、其他重大关联交易

无。

## 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

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

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

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、担保情况

无。

## 3、其他重大合同

无。

## 4、其他重大交易

无。

## 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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人田明	自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的发行人股份，也不由发行人回购其所持有的股份。	2012 年 07 月 31 日	自股票上市交易之日起三十六个月内	严格履行
	公开发行前其他股东	自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的发行人股份，也不由发行人回购本人所持有的发行人股份。	2012 年 07 月 31 日	自股票上市交易之日起十二个月内	严格履行
	田明、郝先进、沈海斌、林茂先、韩立明、张建军、倪迎久、向晟、徐鹏等 9 名持股董事、高级管理人员	本人在发行人任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份；离任六个月后的十二个月内出售公司股份数量占其所持有发行人股份总数的比例不超过百分之五十。	2012 年 07 月 31 日	在美亚光电任职期间	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 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

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

截止2013年6月30日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 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	150,000,000	75%			45,000,000		45,000,000	195,000,000	75%
3、其他内资持股	11,687,500	5.84%			3,506,250		3,506,250	15,193,750	5.84%
境内自然人持股	11,687,500	5.84%			3,506,250		3,506,250	15,193,750	5.84%
5、高管股份	138,312,500	69.16%			41,493,750		41,493,750	179,806,250	69.16%
二、无限售条件股份	50,000,000	25%			15,000,000		15,000,000	65,000,000	25%
1、人民币普通股	50,000,000	25%			15,000,000		15,000,000	65,000,000	25%
三、股份总数	200,000,000	100%			60,000,000		60,000,000	260,000,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

1、公司于 2013 年 6 月 7 日实施了 2012 年度权益分配，分配方案为：以公司截止 2012 年 12 月 31 日总股本 20,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币现金（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

2、2013 年 4 月 22 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于聘任向晟先生为公司副总经理的议案》，向晟先生所持有的 25 万股限售股变更为高管股份，同时在 2012 年度权益分配后，其持有股票数进行了相应变动。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2013 年 5 月 22 日，公司召开了 2012 年年度股东大会，审议通过了《2012 年度利润分配预案》，分配方案为：以公司截止 2012 年 12 月 31 日总股本 20,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币现金（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2012 年公司权益分派股权登记日为：2013 年 6 月 6 日，除权除息日为：2013 年 6 月 7 日。分派对象为：截止 2013 年 6 月 6 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。本次所送（转）股已于 2013 年 6 月 7 日直接记入股东证券账户。

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

适用  不适用

本次股份变动使得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下降，具体指标详见“第三节会计数据和财务指标摘要”之“主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

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

公司于2013年6月7日实施了2012年度权益分配，分配方案为：以公司截止2012年12月31日总股本20,000万股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增3股。实施后公司股份总数变更为26,000万股。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		4,948						
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
田明	境内自然人	61.43%	159,705,000	因 2012 年度权益分派增加 36,855,000 股	159,705,000			
郝先进	境内自然人	3.66%	9,506,250	因 2012 年度权益分派增加 2,193,750 股	9,506,250			
岑文德	境内自然人	3.66%	9,506,250	因 2012 年度权益分派增加 2,193,750 股	9,506,250			
沈海斌	境内自然人	2.93%	7,605,000	因 2012 年度权益分派增加 1,755,000 股	7,605,000			
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	境内非国有法人	2.18%	5,660,502	2,067,386		5,660,502		
徐霞雯	境内自然人	1.46%	3,802,500	因 2012 年度权益分派增加 877,500 股	3,802,500			
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.33%	3,464,574	3,464,574		3,464,574		
华宝投资有限公司	国有法人	1.19%	3,081,495	281,552		3,081,495		
太平人寿保险有限公司—投连—银保	境内非国有法人	0.98%	2,548,743	1,148,743		2,548,743		
中国农业银行—上投摩根新兴动	境内非国有法人	0.91%	2,357,925	2,357,925		2,357,925		

力股票型证券投资 基金							
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	公司未知上述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				
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	5,660,502	人民币普通股	5,660,502				
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	3,464,574	人民币普通股	3,464,574				
华宝投资有限公司	3,081,495	人民币普通股	3,081,495				
太平人寿保险有限公司—投连—银保	2,548,743	人民币普通股	2,548,743				
中国农业银行—上投摩根新兴动力股票型证券投资基金	2,357,925	人民币普通股	2,357,925				
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	2,285,859	人民币普通股	2,285,859				
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	2,060,854	人民币普通股	2,060,854				
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	1,500,000	人民币普通股	1,500,000				
中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金	1,390,000	人民币普通股	1,390,000				
中国农业银行—博时创业成长股票型证券投资基金	1,355,753	人民币普通股	1,355,753				
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	公司未知上述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）	无						

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
田明	董事长	现任	122,850,000	36,855,000		159,705,000			
林茂先	董事、总经理	现任	1,200,000	360,000		1,560,000			
沈海斌	董事、副经理	现任	5,850,000	1,755,000		7,605,000			
郝先进	董事、副经理	现任	7,312,500	2,193,750		9,506,250			
徐鹏	财务总监、董 事会秘书	现任	350,000	105,000		455,000			
倪迎久	副总经理	现任	200,000	60,000		260,000			
韩立明	监事会主席	现任	200,000	60,000		260,000			
张建军	监事	现任	100,000	30,000		130,000			
向晟	副总经理	现任	250,000	75,000		325,000			
俞能宏	独立董事	离任	0			0			
潘立生	独立董事	现任	0			0			
杨辉	独立董事	现任	0			0			
钱进	独立董事	现任	0			0			
邱文婵	监事	现任	0			0			
合计	--	--	138,312,500	41,493,750		179,806,250			

注：本期高管增持股份系公司 2012 年度权益分派所致。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
向晟	副总经理	聘任	2013 年 04 月 07 日	公司发展需求
俞能宏	独立董事	离职	2013 年 04 月 22 日	个人原因
钱进	独立董事	被选举	2013 年 04 月 22 日	递补公司独立董事

## 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：合肥美亚光电技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	979,039,503.71	908,217,532.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	9,889,000.00	3,420,800.70
应收账款	47,137,383.13	26,358,658.98
预付款项	14,533,018.76	8,617,243.67
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	3,118,164.85	2,925,375.32
买入返售金融资产		
存货	77,227,181.79	67,449,587.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	120,000,000.00	230,000,000.00
流动资产合计	1,250,944,252.24	1,246,989,198.30

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	210,165,072.17	210,831,622.79
在建工程	23,428,643.94	22,111,286.94
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	33,310,314.10	33,740,996.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,446,846.12	2,949,791.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	270,350,876.33	269,633,698.19
资产总计	1,521,295,128.57	1,516,622,896.49
流动负债：		
短期借款		
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	10,503,835.50	25,249,887.31
应付账款	67,554,698.11	72,495,392.64
预收款项	12,691,542.76	11,205,986.23
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,220,640.19	181,282.08
应交税费	17,904,861.81	8,971,524.23

应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,778,707.87	10,434,291.55
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	117,654,286.24	128,538,364.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	16,686,626.93	13,418,391.93
非流动负债合计	16,686,626.93	13,418,391.93
负债合计	134,340,913.17	141,956,755.97
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	260,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	814,948,726.07	874,948,726.07
减：库存股		
专项储备	2,350,674.01	1,465,671.96
盈余公积	60,627,241.26	60,627,241.26
一般风险准备		
未分配利润	249,027,574.06	237,624,501.23
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,386,954,215.40	1,374,666,140.52
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,386,954,215.40	1,374,666,140.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,521,295,128.57	1,516,622,896.49

法定代表人：田明主管会计工作负责人：徐鹏会计机构负责人：张雷

## 2、母公司资产负债表

编制单位：合肥美亚光电技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	978,951,080.82	908,109,891.00
交易性金融资产		
应收票据	9,889,000.00	3,420,800.70
应收账款	46,390,488.13	25,611,763.98
预付款项	14,533,018.76	8,617,243.67
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,418,164.85	5,225,375.32
存货	77,227,181.79	67,449,587.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	120,000,000.00	230,000,000.00
流动资产合计	1,252,408,934.35	1,248,434,662.11
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	786,399.37	786,399.37
投资性房地产		
固定资产	210,165,072.17	210,831,622.79
在建工程	23,428,643.94	22,111,286.94
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	33,310,314.10	33,740,996.74
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	3,446,846.12	2,949,791.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	271,137,275.70	270,420,097.56
资产总计	1,523,546,210.05	1,518,854,759.67
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	10,503,835.50	25,249,887.31
应付账款	67,554,698.11	72,495,392.64
预收款项	12,252,542.76	10,766,986.23
应付职工薪酬	1,220,640.19	181,282.08
应交税费	17,904,861.81	8,971,524.23
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,778,707.87	10,434,291.55
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	117,215,286.24	128,099,364.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	16,686,626.93	13,418,391.93
非流动负债合计	16,686,626.93	13,418,391.93
负债合计	133,901,913.17	141,517,755.97
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	260,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	812,735,125.44	872,735,125.44
减：库存股		
专项储备	2,350,674.01	1,465,671.96

盈余公积	60,627,241.26	60,627,241.26
一般风险准备		
未分配利润	253,931,256.17	242,508,965.04
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,389,644,296.88	1,377,337,003.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,523,546,210.05	1,518,854,759.67

法定代表人：田明主管会计工作负责人：徐鹏会计机构负责人：张雷

### 3、合并利润表

编制单位：合肥美亚光电技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	239,185,276.05	237,609,563.14
其中：营业收入	239,185,276.05	237,609,563.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	167,837,778.15	170,947,811.69
其中：营业成本	107,872,154.88	115,540,028.68
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	2,909,461.99	1,961,086.00
销售费用	30,637,512.55	26,451,021.79
管理费用	36,073,564.67	27,827,441.56
财务费用	-11,166,048.83	-1,614,264.48
资产减值损失	1,511,132.89	782,498.14
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）	6,410,958.68	
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）	77,758,456.58	66,661,751.45
加：营业外收入	6,874,213.23	7,118,445.52
减：营业外支出	755,986.42	256.00
其中：非流动资产处置损失		256.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	83,876,683.39	73,779,940.97
减：所得税费用	12,473,610.56	10,293,241.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	71,403,072.83	63,486,699.22
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	71,403,072.83	63,486,699.22
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.33
（二）稀释每股收益	0.27	0.33
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	71,403,072.83	63,486,699.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	71,403,072.83	63,486,699.22
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：田明主管会计工作负责人：徐鹏会计机构负责人：张雷

#### 4、母公司利润表

编制单位：合肥美亚光电技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	239,185,276.05	236,142,812.94
减：营业成本	107,872,154.88	114,983,044.92



营业税金及附加	2,909,461.99	1,951,005.11
销售费用	30,637,512.55	26,079,577.39
管理费用	36,055,938.55	27,104,979.93
财务费用	-11,167,641.01	-1,611,526.69
资产减值损失	1,511,132.89	729,315.02
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）	6,410,958.68	
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）	77,777,674.88	66,906,417.26
加：营业外收入	6,874,213.23	7,116,538.45
减：营业外支出	755,986.42	256.00
其中：非流动资产处置损失		256.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	83,895,901.69	74,022,699.71
减：所得税费用	12,473,610.56	10,293,241.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	71,422,291.13	63,729,457.96
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	71,422,291.13	63,729,457.96

法定代表人：田明主管会计工作负责人：徐鹏会计机构负责人：张雷

## 5、合并现金流量表

编制单位：合肥美亚光电技术股份有限公司

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	247,182,981.12	242,705,092.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,374,956.79	8,589,189.82
收到其他与经营活动有关的现金	36,926,075.74	17,584,530.26
经营活动现金流入小计	289,484,013.65	268,878,812.34
购买商品、接受劳务支付的现金	140,683,403.47	147,317,303.44
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	34,792,884.60	32,343,908.82
支付的各项税费	31,562,275.42	19,507,144.44
支付其他与经营活动有关的现金	28,041,567.14	20,760,994.32
经营活动现金流出小计	235,080,130.63	219,929,351.02
经营活动产生的现金流量净额	54,403,883.02	48,949,461.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	700,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	6,410,958.68	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	706,410,958.68	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,274,480.42	26,028,607.06

投资支付的现金	590,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	615,274,480.42	26,028,607.06
投资活动产生的现金流量净额	91,136,478.26	-26,028,607.06
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,000,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	60,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-60,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-403,337.95	-30,578.23
五、现金及现金等价物净增加额	85,137,023.33	22,890,276.03
加：期初现金及现金等价物余额	882,268,644.88	188,775,441.08
六、期末现金及现金等价物余额	967,405,668.21	211,665,717.11

法定代表人：田明主管会计工作负责人：徐鹏会计机构负责人：张雷

## 6、母公司现金流量表

编制单位：合肥美亚光电技术股份有限公司

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	247,182,981.12	238,888,905.42
收到的税费返还	5,374,956.79	8,589,189.82
收到其他与经营活动有关的现金	36,925,512.62	17,645,064.14
经营活动现金流入小计	289,483,450.53	265,123,159.38
购买商品、接受劳务支付的现金	140,683,403.47	144,665,621.25
支付给职工以及为职工支付的现金	34,792,884.60	31,962,011.32
支付的各项税费	31,562,275.42	19,391,789.60
支付其他与经营活动有关的现金	28,021,785.72	20,406,722.59
经营活动现金流出小计	235,060,349.21	216,426,144.76
经营活动产生的现金流量净额	54,423,101.32	48,697,014.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	700,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	6,410,958.68	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	706,410,958.68	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,274,480.42	26,000,343.81
投资支付的现金	590,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	615,274,480.42	26,000,343.81
投资活动产生的现金流量净额	91,136,478.26	-26,000,343.81
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	60,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-60,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-403,337.95	-30,578.23
五、现金及现金等价物净增加额	85,156,241.63	22,666,092.58
加：期初现金及现金等价物余额	882,161,003.69	188,283,093.31
六、期末现金及现金等价物余额	967,317,245.32	210,949,185.89

法定代表人：田明主管会计工作负责人：徐鹏会计机构负责人：张雷

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：合肥美亚光电技术股份有限公司

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	200,000,000.00	874,948,726.07		1,465,671.96	60,627,241.26		237,624,501.23		1,374,666,140.52	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	200,000,000.00	874,948,726.07		1,465,671.96	60,627,241.26		237,624,501.23		1,374,666,140.52	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	60,000,000.00	-60,000,000.00		885,002.05			11,403,072.83		12,288,074.88	
(一) 净利润							71,403,072.83		71,403,072.83	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							71,403,072.83		71,403,072.83	
(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	60,000,000.00	-60,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00	-60,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				885,002.05					885,002.05
1. 本期提取				965,405.44					965,405.44
2. 本期使用				80,403.39					80,403.39
(七) 其他									
四、本期期末余额	260,000,000.00	814,948,726.07		2,350,674.01	60,627,241.26		249,027,574.06		1,386,954,215.40

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	150,000,000.00	119,109,953.32			26,704,562.02		102,970,897.28		398,785,412.62	

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	150,000,000.00	119,109,953.32			26,704,562.02		102,970,897.28		398,785,412.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,000,000.00	755,838,772.75		1,465,671.96	33,922,679.24		134,653,603.95		975,880,727.90
（一）净利润							168,576,283.19		168,576,283.19
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							168,576,283.19		168,576,283.19
（三）所有者投入和减少资本	50,000,000.00	755,838,772.75							805,838,772.75
1. 所有者投入资本	50,000,000.00	755,838,772.75							805,838,772.75
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					33,922,679.24		-33,922,679.24		
1. 提取盈余公积					33,922,679.24		-33,922,679.24		
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				1,465,671.96					1,465,671.96

				1.96					96
1. 本期提取				1,496,598.84					1,496,598.84
2. 本期使用				30,926.88					30,926.88
(七) 其他									
四、本期期末余额	200,000,000.00	874,948,726.07		1,465,671.96	60,627,241.26		237,624,501.23		1,374,666,140.52

法定代表人：田明主管会计工作负责人：徐鹏会计机构负责人：张雷

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：合肥美亚光电技术股份有限公司

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	200,000,000.00	872,735,125.44		1,465,671.96	60,627,241.26		242,508,965.04	1,377,337,003.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	200,000,000.00	872,735,125.44		1,465,671.96	60,627,241.26		242,508,965.04	1,377,337,003.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00	-60,000,000.00		885,002.05			11,422,291.13	12,307,293.18
（一）净利润							71,422,291.13	71,422,291.13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							71,422,291.13	71,422,291.13
（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							-60,000.00	-60,000.00
							0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,000.00	-60,000.00
							0.00	0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	60,000,000.00	-60,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00	-60,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				885,002.05				885,002.05
1. 本期提取				965,405.44				965,405.44
2. 本期使用				80,403.39				80,403.39
(七) 其他								
四、本期期末余额	260,000,000.00	812,735,125.44		2,350,674.01	60,627,241.26		253,931,256.17	1,389,644,296.88

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	150,000,000.00	116,896,352.69			26,704,562.02		106,818,248.10	400,419,162.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	150,000,000.00	116,896,352.69			26,704,562.02		106,818,248.10	400,419,162.81
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	50,000,000.00	755,838,772.75		1,465,671.96	33,922,679.24		135,690,716.94	976,917,840.89
(一) 净利润							169,613,396.18	169,613,396.18
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							169,613,39 6.18	169,613,39 6.18
（三）所有者投入和减少资本	50,000,000 .00	755,838,77 2.75						805,838,77 2.75
1. 所有者投入资本	50,000,000 .00	755,838,77 2.75						805,838,77 2.75
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					33,922,679 .24		-33,922,67 9.24	
1. 提取盈余公积					33,922,679 .24		-33,922,67 9.24	
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				1,465,671. 96				1,465,671. 96
1. 本期提取				1,496,598. 84				1,496,598. 84
2. 本期使用				30,926.88				30,926.88
（七）其他								
四、本期期末余额	200,000,00 0.00	872,735,12 5.44		1,465,671. 96	60,627,241 .26		242,508,96 5.04	1,377,337, 003.70

法定代表人：田明主管会计工作负责人：徐鹏会计机构负责人：张雷

### 三、公司基本情况

#### （一）历史沿革

合肥美亚光电技术有限责任公司（以下简称“本公司”）于2000年3月3日取得注册号为25905814-8《企业法人营业执照》，注册资本50万元，业经安徽凯吉通会计师事务所出具凯吉通验字（2000）第069号《验资报告》验证。股权结构为：田明出资40万元，持股比例为80%；郝先进出资5万元，持股比例为10%；岑文德出资5万元，持股比例为10%。

根据2002年6月6日股东会决议：新增股东沈海斌出资4万元、新增股东张宗德出资4万元、新增股东徐霞雯出资2万元，

原股东田明增加出资40万元。注册资本增至100万元，股东为6人。新增资本均为货币资金，业经安徽凯吉通会计师事务所出具凯吉通验字（2002）453号《验资报告》验证，并办理相关变更登记。变更后股权结构为：田明出资80万元，持股比例为80%；郝先进出资5万元，持股比例为5%；岑文德出资5万元，持股比例为5%；沈海斌出资4万元，持股比例为4%；张宗德出资4万元，持股比例为4%；徐霞雯出资2万，持股比例为2%。

根据2002年6月6日股东会决议：新增股东沈海斌出资4万元、新增股东张宗德出资4万元、新增股东徐霞雯出资2万元，原股东田明增加出资40万元。注册资本增至100万元，股东为6人。新增资本均为货币资金，业经安徽凯吉通会计师事务所出具凯吉通验字（2002）453号《验资报告》验证，并办理相关变更登记。变更后股权结构为：田明出资80万元，持股比例为80%；郝先进出资5万元，持股比例为5%；岑文德出资5万元，持股比例为5%；沈海斌出资4万元，持股比例为4%；张宗德出资4万元，持股比例为4%；徐霞雯出资2万，持股比例为2%。

根据2003年4月6日股东会决议：用税后未分配利润转增资本至800万元，股东持股比例不变。本次增资业经安徽凯吉通会计师事务所出具凯吉通验字（2003）390号《验资报告》验证，并办理相关变更登记。变更后股权结构为：田明出资640万元，持股比例为80%；郝先进出资40万元，持股比例为5%；岑文德出资40万元，持股比例为5%；沈海斌出资32万元，持股比例为4%；张宗德出资32万元，持股比例为4%；徐霞雯出资16万元，持股比例为2%。

根据2007年5月11日股东会决议：全体股东一致通过张宗德将2%股权转让给田明。同日，双方签署了股权转让协议。根据2007年11月28日股东会决议：全体股东一致通过张宗德将2%股权转让给田明，张宗德不再是公司股东。同日，双方签署了股权转让协议。上述股权转让均办理了工商变更登记。变更后的股权结构为：田明出资672万元，持股比例为84%；郝先进出资40万元，持股比例为5%；岑文德出资40万元，持股比例为5%；沈海斌出资32万元，持股比例为4%；徐霞雯出资16万元，持股比例为2%。

根据2008年5月28日股东会决议：以2007年12月31日盈余公积和未分配利润转增资本9200万元；经营期限变更为长期。本次增资业经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司出具天健华证中洲验（2008）NZ字第040002号《验资报告》验证。增资后股本变更为1亿元，并办理相关变更登记。变更后股权结构为：田明出资8400万元，持股比例为84%；郝先进出资500万元，持股比例为5%；岑文德出资500万元，持股比例为5%；沈海斌出资400万元，持股比例为4%；徐霞雯出资200万元，持股比例为2%。

根据2011年2月16日合肥美亚光电技术有限责任公司股东会决议，决定将公司截止2010年12月31日未分配利润中的4625万元转增资本，由公司现有股东田明、岑文德、郝先进、沈海斌、徐霞雯按现有持股比例转增，同时同意新增股东林茂先等21人，新增注册资本375万元。新增股东实际投资额675.00万元，增加注册资本375.00万元，增加资本公积300.00万元，增资方式均为货币出资。本次增资业经天健正信会计师事务所出具天健正信验（2011）综字第100004号验资报告验证。增资后股本变更为1.5亿元，并办理了相关变更登记。变更后股权结构为：田明出资12285万元，持股比例为81.90%；郝先进出资731.25万元，持股比例为4.875%；岑文德出资731.25万元，持股比例为4.875%；沈海斌出资585万元，持股比例为3.90%；徐霞雯出资292.50万元，持股比例为1.95%，林茂先等21人出资375万元，持股比例为2.50%。

## （二）股份改制情况

本公司根据2011年3月14日发起人协议及合肥美亚光电技术有限责任公司股东会决议和公司章程的规定，公司由合肥美亚光电技术有限责任公司整体变更为合肥美亚光电技术股份有限公司，本次公司整体变更为股份公司是田明、郝先进等26名自然人作为股份公司的发起人。股东以其各自拥有的合肥美亚光电技术有限责任公司截至2011年2月28日经审计的净资产人民币266,896,352.69元（母公司），折合15,000.00万股，共同发起设立合肥美亚光电技术股份有限公司，剩余116,896,352.69元作资本公积。本次股份制改制业经天健正信会计师事务所出具天健正信验（2011）综字第100007号验资报告验证。2011年3月16日，合肥美亚光电技术股份有限公司于合肥市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。改制后股本情况如下：

股东名称	股份	股份比例（%）
田明	122,850,000.00	81.90
郝先进	7,312,500.00	4.875
岑文德	7,312,500.00	4.875
沈海斌	5,850,000.00	3.90
徐霞雯	2,925,000.00	1.95
林茂先等21人	3,750,000.00	2.50

合计	150,000,000.00	100.00
----	----------------	--------

## (三) 股份发行情况

根据公司2011年召开的临时股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]821号文《关于核准合肥美亚光电技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）5,000.00万股。公司于2012年7月20日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A股)5,000.00万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币17.00元，共计募集人民币85,000.00万元。发行后公司注册资本变更为人民币20,000.00万元。公开发行股票后股本情况如下：

股东名称	股份	股份比例（%）
田明	122,850,000.00	61.425%
岑文德	7,312,500.00	3.65625%
郝先进	7,312,500.00	3.65625%
沈海斌	5,850,000.00	2.925%
徐霞雯	2,925,000.00	1.4625%
林茂先等21名自然人	3,750,000.00	1.875%
社会公众股	50,000,000.00	25.00%
合计	200,000,000.00	100.00%

## (四) 股份变动情况

根据公司2012年度股东大会决议和修改后公司章程的规定，公司以2012年末股本20,000万股为基数，每10股以资本公积转增3股，每股面值为人民币1.00元，增加注册资本人民币6,000万元，变更后的注册资本为人民币26,000万元。本次变更经大华会计师事务所出具大华验字【2013】000172号验资报告验证。变更后股本情况如下：

股东名称	股份	股份比例（%）
田明	159,705,000.00	61.425%
岑文德	9,506,250.00	3.65625%
郝先进	9,506,250.00	3.65625%
沈海斌	7,605,000.00	2.925%
徐霞雯	3,802,500.00	1.4625%
林茂先等21名自然人	4,875,000.00	1.875%
社会公众股	65,000,000.00	25.00%
合计	260,000,000.00	100.00%

## (五) 行业性质

本公司属于光电检测专用设备制造行业。

## (六) 经营范围

本公司经营范围为光电子应用技术开发、转让、软件设计，光电机械制造、销售，经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定禁止的除外）。

## (七) 主要产品、劳务

本公司主要从事光电检测专用设备的生产和销售。

## (八) 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立董事会秘书、专业委员会、审计部、总经办、行政部、人力资源部、信息中心、基建办、质管部、供应部、计调中心、财务部、销售部、市场部、国贸部、技术服务部、售后服务部、电子部、机械部、工艺部等职能部门。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本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

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

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

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

#### （2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

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

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计

量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### (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

包括交易性金融资产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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### 3) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和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

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，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，计入投资收益。

#### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性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负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

#### 6) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。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。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (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，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将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

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。



**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

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

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时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，计入“资产减值损失”。

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

不适用。

**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	本公司将单户金额 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**(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
按账龄分析划分组合	账龄分析法	信用风险组合

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(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	20%	20%
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款项

单项计提坏账准备的理由	单户金额 100 万元（不含 100 万元）以下的应收账款、帐龄在 2 年以上且有减值迹象。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的单项金额不重大的应收款项按信用风险组合，计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、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；对于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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### (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

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按照初始投资成本计价。

### (2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，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。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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，后续计量采用成本法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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政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

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
运输设备	10	5%	23.75%
其它设备	5	5%	31.67%

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (4) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，

计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，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

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的，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。

### (2) 借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态的固定资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建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状态所必要的购建活动已经开始。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是所购建的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，停止借款费用资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	权证确定使用年限	
软件	合同规定年限或受益年限（未规定的按 5-10 年）	
其它	5 年	

### （3）无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在1年以上（不含1年）的各项费用，有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无明确受益期的，分5年平均摊销，一旦预计对以后会计期间不能带来经济利益流入，就将摊余价值一次性计入当期损益。

## 18、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 19、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 21、安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 22、政府补助

### (1) 类型

本公司取得的政府补助包括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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产。在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税资产，按照税法规定计算的预期应返还的所得税金额计量；对于递延所得税资产，根据税法规定，按照预期收回该资产期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税负债。在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债，按照税法规定计算的预期应缴纳的所得税金额计量；对于递延所得税负债，根据税法规定，按照预期清偿该负债期间的适用税率计量。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售或和提供加工、修理修配劳务、服	17%、6%【注 1、注 2】



	务等收入	
消费税	无	
营业税	服务、租赁等收入	5%【注 1】
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	按当期实现的应纳税所得额	15%、25%【注 3】
教育附加税	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.2%

注：1营业税：根据皖国税发[2012]112号《安徽省国家税务局关于开展交通运输和部分现代服务业营业税改征增值税试点工作的通知》，安徽省于2012年10月1日起正式在试点企业实施营改增税制转换。

注：2增值税：根据《国务院关于印发<进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策>的通知》（国发[2011]4号）和财政部、国家税务总局发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，公司作为增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，继续享受软件增值税优惠政策，对实际税负超过3%的部分即征即退，所退税款不予征收企业所得税。

注3：所得税：本公司根据安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组皖高企认[2011]10号文，本公司已通过安徽省2011年第一批高新技术企业复审，并获得高新技术企业证书，证书编号为：GF2011340000107，有效期三年。2013年暂按15%的税率进行所得税预申报。

## 2、税收优惠及批文

本公司的研究开发费用根据国家税务总局《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》（国税发【2008】116号）的规定在计算其应纳税所得额时实行加计扣除。

## 3、其他说明

## 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

无。

#### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担

						项目余 额					损益的 金额	的本期亏 损超过少 数股东在 该子公司 年初所有 者权益中 所享有份 额后的余 额
上海 美所 泰光 电科 技有 限公 司	全资 子公 司	上海 市	销售	300 万 元	计算机软件开发、 光机电领域内的 技术开发、技术转 让、技术咨询、技 术服务,光机电设 备销售。(涉及行 政许可的,凭许可 证经营)	786,399 .37		100%	100%	是		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

### 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无。

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无。

**8、报告期内发生的反向购买**

无。

**9、本报告期发生的吸收合并**

无。

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

无。

**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：	--	--	54,000.00	--	--	
人民币	--	--	54,000.00	--	--	
银行存款：	--	--	967,351,668.21	--	--	882,268,644.88
人民币	--	--	966,828,181.75	--	--	881,810,486.74
美元	84,724.37	6.1787	523,486.46	72,891.28	6.2855	458,158.14
其他货币资金：	--	--	11,633,835.50	--	--	25,948,887.31
人民币	--	--	11,633,835.50	--	--	25,948,887.31
合计	--	--	979,039,503.71	--	--	908,217,532.19

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
结构性存款	400,000,000.00	400,000,000.00
银行承兑汇票保证金	10,503,835.50	25,099,887.31
保函保证金	1,130,000.00	849,000.00
合 计	411,633,835.5	425,948,887.31

除此之外无抵押、冻结等对变现在有限制的款项，或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

## 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	9,889,000.00	3,420,800.70
合计	9,889,000.00	3,420,800.70

### (2) 期末已质押的应收票据情况

无。

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

报告期内，公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

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
第一名	2013年03月25日	2013年09月25日	600,000.00	
第二名	2013年03月14日	2013年09月13日	500,000.00	
第三名	2013年03月28日	2013年09月27日	500,000.00	
第四名	2013年05月14日	2013年11月14日	500,000.00	
第五名	2013年05月16日	2013年11月16日	500,000.00	
合计	--	--	2,600,000.00	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

报告期内，公司无已贴现或质押的商业承兑票据。

## 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								
按账龄组合计提坏账准	50,666,325.	100%	3,528,942.3	6.97%	28,344,47	100%	1,985,820.63	7.01%

备的应收账款	52		9		9.61			
组合小计	50,666,325.52	100%	3,528,942.39	6.97%	28,344,479.61	100%	1,985,820.63	7.01%
合计	50,666,325.52	--	3,528,942.39	--	28,344,479.61	--	1,985,820.63	--

## 应收账款种类的说明

报告期内，公司经销商及客户销售回款正常，不存在单项金额重大并需要单项计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	45,255,023.50	89.32%	2,262,751.18	25,338,835.28	89.4%	1,266,941.76
1 年以内小计	45,255,023.50	89.32%	2,262,751.18	25,338,835.28	89.4%	1,266,941.76
1 至 2 年	3,656,993.92	7.22%	731,398.78	1,913,144.33	6.75%	382,628.87
2 至 3 年	1,711,808.10	3.38%	513,542.43	1,050,000.00	3.7%	315,000.00
3 年以上	42,500.00	0.08%	21,250.00	42,500.00	0.15%	21,250.00
3 至 4 年	42,500.00	0.08%	21,250.00	42,500.00	0.15%	21,250.00
合计	50,666,325.52	--	3,528,942.39	28,344,479.61	--	1,985,820.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	4,208,000.00	1 年以内	8.31%
第二名	客户	3,188,209.20	1 年以内	6.29%
第三名	客户	2,666,479.77	1 年以内	5.26%
第四名	客户	1,234,504.26	1 年以内	2.44%
第五名	客户	1,234,000.00	1 年以内	2.44%
合计	--	12,531,193.23	--	24.74%

## 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								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,886,582.13	100%	768,417.28	19.77%	3,725,781.47	100%	800,406.15	21.48%
组合小计	3,886,582.13	100%	768,417.28	19.77%	3,725,781.47	100%	800,406.15	21.48%
合计	3,886,582.13	--	768,417.28	--	3,725,781.47	--	800,406.15	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		

		(%)			(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	1,590,229.44	40.92%	79,511.47	1,259,534.28	33.8%	62,976.71
1 年以内小计	1,590,229.44	40.92%	79,511.47	1,259,534.28	33.8%	62,976.71
1 至 2 年				24,447.19	0.66%	4,889.44
2 至 3 年	2,296,352.69	59.08%	688,905.81	2,441,800.00	65.54%	732,540.00
合计	3,886,582.13	--	768,417.28	3,725,781.47	--	800,406.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合肥市劳动和社会保障局	1,441,800.00	新区农民工工资保证金	37.1%
合肥市高新区财政局	830,105.50	安全生产风险抵押金、 保证金	21.36%
合计	2,271,905.50	--	58.46%

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比
------	--------	----	----	------------

				例(%)
合肥市劳动和社会保障局	往来单位	1,441,800.00	2-3 年	37.1%
合肥市高新区财政局	往来单位	830,105.50	2-3 年	21.36%
阮荣超	员工	155,436.00	1 年以内	4%
杨新林	员工	102,000.00	1 年以内	2.62%
郭登朝	员工	85,652.00	1 年以内	2.2%
合计	--	2,614,993.50	--	67.28%

## 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	12,938,789.86	89.03%	8,245,358.07	95.68%
1 至 2 年	1,594,228.90	10.97%	371,885.60	4.32%
合计	14,533,018.76	--	8,617,243.67	--

预付款项账龄的说明

无。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
合肥高新建设投资集团公司	物资供应商	6,260,173.00	1 年以内	未到货
安徽卓凡商业管理有限公司	物资供应商	3,304,697.00	1 年以内	未到货
合肥天鹅制冷科技有限公司	设备供应商	1,328,000.00	1-2 年	工程未完工
合肥皖工装饰工程有限公司	工程施工单位	546,983.00	1 年以内	工程未完工
无锡华美钢材加工有限公司	物资供应商	348,158.23	1 年以内	未到货
合计	--	11,788,011.23	--	--

预付款项主要单位的说明

无。

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

无。



#### (4) 预付款项的说明

账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	期末账面余额（元）	账龄	未及时结算原因
合肥天鹅制冷科技有限公司	1,328,000.00	1-2年	工程正在施工，尚未完工
安徽艺源建筑艺术设计有限公司	150,000.00	1-2年	工程正在施工，尚未完工
合计	1,478,000.00		

## 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	34,880,989.60		34,880,989.60	27,508,844.52		27,508,844.52
在产品	16,580,446.46		16,580,446.46	17,397,594.77		17,397,594.77
库存商品	15,372,852.40	2,160,842.53	13,212,009.87	15,586,100.57	2,160,842.53	13,425,258.04
自制半成品	12,553,735.86		12,553,735.86	9,117,890.11		9,117,890.11
合计	79,388,024.32	2,160,842.53	77,227,181.79	69,610,429.97	2,160,842.53	67,449,587.44

### (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	
库存商品	2,160,842.53				2,160,842.53
合计	2,160,842.53				2,160,842.53

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	120,000,000.00	230,000,000.00
合计	120,000,000.00	230,000,000.00

其他流动资产说明

其他流动资产系以暂时闲置自有资金向银行购买的保本理财产品。

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

无。

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无。

## 9、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

无。

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无。

## 10、长期应收款

无。

## 11、对合营企业投资和联营企业投资

无。

## 12、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

无。

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

## 13、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

无。

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

无。

## 14、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：	235,457,328.35	5,401,887.39			240,859,215.74
其中：房屋及建筑物	196,420,035.68				196,420,035.68
机器设备	17,142,501.03	4,878,228.18			22,020,729.21
运输工具	4,450,625.33				4,450,625.33
其他设备	17,444,166.31	523,659.21			17,967,825.52
--	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：	24,625,705.56		6,068,438.01		30,694,143.57
其中：房屋及建筑物	8,111,501.91		3,207,724.62		11,319,226.53
机器设备	5,175,137.09		986,677.36		6,161,814.45
运输工具	3,351,127.54		162,918.98		3,514,046.52
其他设备	7,987,939.02		1,711,117.05		9,699,056.07
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	210,831,622.79	--			210,165,072.17
其中：房屋及建筑物	188,308,533.77	--			185,100,809.15
机器设备	11,967,363.94	--			15,858,914.76
运输工具	1,099,497.79	--			936,578.81
其他设备	9,456,227.29	--			8,268,769.45
四、减值准备合计	期初账面余额				本期期末余额
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	210,831,622.79	--			210,165,072.17
其中：房屋及建筑物	188,308,533.77	--			185,100,809.15
机器设备	11,967,363.94	--			15,858,914.76
运输工具	1,099,497.79	--			936,578.81

其他设备	9,456,227.29	--	8,268,769.45
------	--------------	----	--------------

本期折旧额 6,068,438.01 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

## 15、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
美亚光电产业园工程	23,428,643.94		23,428,643.94	22,111,286.94		22,111,286.94
合计	23,428,643.94		23,428,643.94	22,111,286.94		22,111,286.94

### (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
美亚光	454,554	22,111,2	1,317,35								自筹、募	23,428,6

电产业园工程	300,000.00	86.94	7.00								投	43.94
合计	454,554,300,000.00	22,111,286.94	1,317,357.00			--	--			--	--	23,428,643.94

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

无。

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

无。

### (5) 在建工程的说明

无。

## 16、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	38,368,242.35			38,368,242.35
(1) 土地使用权	35,861,798.88			35,861,798.88
(2) 软件	2,506,443.47			2,506,443.47
二、累计摊销合计	4,627,245.61	430,682.64		5,057,928.25
(1) 土地使用权	3,462,009.59	352,013.94		3,814,023.53
(2) 软件	1,165,236.02	78,668.70		1,243,904.72
三、无形资产账面净值合计	33,740,996.74	-430,682.64		33,310,314.10
(1) 土地使用权	32,399,789.29	-352,013.94		32,047,775.35
(2) 软件	1,341,207.45	-78,668.70		1,262,538.75
(1) 土地使用权				
(2) 软件				
无形资产账面价值合计	33,740,996.74	-430,682.64		33,310,314.10
(1) 土地使用权	32,399,789.29	-352,013.94		32,047,775.35
(2) 软件	1,341,207.45	-78,668.70		1,262,538.75

本期摊销额 430,682.64 元。

## 17、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	943,852.08	717,182.14
其他	2,502,994.04	2,232,609.58
小计	3,446,846.12	2,949,791.72
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	165,855.00	165,855.00
合计	165,855.00	165,855.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

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		
应收账款坏账准备	3,528,942.39	1,985,820.63
其他应收款坏账准备	768,417.28	800,406.15
存货跌价准备	2,160,842.53	2,160,842.53
递延收益	16,686,626.93	13,418,391.93
安全生产费		1,465,671.96
小计	23,144,829.13	19,831,133.20

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	3,446,846.12		2,949,791.72	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无。

## 18、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	2,786,226.78	1,511,132.89			4,297,359.67
二、存货跌价准备	2,160,842.53				2,160,842.53
合计	4,947,069.31	1,511,132.89			6,458,202.20

## 19、其他非流动资产

无。

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,503,835.50	25,249,887.31
合计	10,503,835.50	25,249,887.31

下一会计期间将到期的金额 10,503,835.50 元。

应付票据的说明

本报告期期末应付票据系以存入保证金取得的银行承兑汇票。

## 21、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	67,433,691.13	72,291,786.68
1-2 年	121,006.98	126,223.20
2-3 年		77,382.76

合计	67,554,698.11	72,495,392.64
----	---------------	---------------

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

无。

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

## 22、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	10,668,192.76	8,942,946.23
1-2 年	1,068,294.00	1,235,284.00
2-3 年	346,786.00	431,786.00
3 年以上	608,270.00	595,970.00
合计	12,691,542.76	11,205,986.23

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

无。

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额（元）	未结转原因
第一名	280,000.00	货未发
第二名	50,000.00	货未发
第三名	50,000.00	货未发

## 23、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		31,693,471.15	30,640,547.33	1,052,923.82
三、社会保险费		2,787,086.24	2,787,086.24	



四、住房公积金		1,171,425.00	1,171,425.00	
五、辞退福利		5,000.00	5,000.00	
六、其他	181,282.08	175,260.32	188,826.03	167,716.37
合计	181,282.08	35,832,242.71	34,792,884.60	1,220,640.19

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 175,260.32 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 5,000.00 元。

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,312,922.67	3,022,020.85
营业税	38,174.84	5,762.72
企业所得税	10,107,439.35	5,313,619.80
个人所得税	5,353,761.11	106,838.38
城市维护建设税	593,256.81	278,612.12
教育税附加	423,754.86	199,008.65
其他税种	75,552.17	45,661.71
合计	17,904,861.81	8,971,524.23

## 25、应付利息

无。

## 26、应付股利

无。

## 27、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	7,374,957.87	9,900,541.55
1-2 年	403,750.00	130,000.00
2-3 年		403,750.00
合计	7,778,707.87	10,434,291.55

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

无。

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

单位名称	金额（元）	未偿还原因	备注
长丰县双星汽车运输有限公司	200,000.00	合同正在履行中	运输保证金
大宇物流运输有限公司	200,000.00	合同正在履行中	运输保证金

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

单位名称	金额（元）	性质或内容	备注
复旦大学	1,300,000.00	单位往来	合作开发项目
同济大学	1,200,000.00	单位往来	合作开发项目
中国科技大学	1,200,000.00	单位往来	合作开发项目
东华理工大学	1,000,000.00	单位往来	合作开发项目
中国科学院理化技术研究所	639,412.00	单位往来	合作开发项目
北京凯达恒业农业技术开发有限公司	542,353.00	单位往来	合作开发项目
第二军医大学东方肝胆外科医院	230,000.00	单位往来	合作开发项目
安徽大学	170,000.00	单位往来	合作开发项目
合计	6,281,765.00		

**28、预计负债**

无。

**29、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

无。

**(2) 一年内到期的长期借款**

无。

**(3) 一年内到期的应付债券**

无。

**(4) 一年内到期的长期应付款**

无。

**30、其他流动负债**

无。

**31、长期借款****(1) 长期借款分类**

无。

**(2) 金额前五名的长期借款**

无。

**32、应付债券**

无。

**33、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

无。

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

无。

**34、专项应付款**

无。

**35、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
产业技术成果转化项目	4,047,071.17	4,047,071.17
数字化色选机国产化项目	5,201,320.76	5,201,320.76
农产品智能分选与节能加工技术与装备开发项目	5,038,235.00	3,020,000.00

红外激光解离光谱-质谱连用仪的研制与产业化	2,400,000.00	1,150,000.00
合计	16,686,626.93	13,418,391.93

### 36、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	200,000,000.00			60,000,000.00		60,000,000.00	260,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况。本期股本增加 60,000,000.00 元，系根据公司 2012 年度股东大会决议和修改后公司章程的规定，以 2012 年末股东 20,000 万股为基数，每 10 股以资本公积转增 3 股，每股面值为人民币 1.00 元，增加注册资本人民币 6,000 万元，变更后的注册资本为人民币 26,000 万元。本次变更经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字【2013】000172 号验资报告验证。

### 37、专项储备

专项储备情况说明

单位：元

项目	期初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全生产费	1,465,671.96	965,405.44	80,403.39	2,350,674.01
合计	1,465,671.96	965,405.44	80,403.39	2,350,674.01

根据财政部、安全监管总局 2012 年 2 月 24 日印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企〔2012〕16 号）规定，本公司属于机械制造业范围，应按营业收入采用超额累进方式计提安全生产费。

### 38、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）	872,735,125.44		60,000,000.00	812,735,125.44
其他资本公积	2,213,600.63			2,213,600.63
合计	874,948,726.07		60,000,000.00	814,948,726.07

资本公积说明

本期资本公积减少 60,000,000.00 元，系根据公司 2012 年度股东大会决议和修改后公司章程的规定，以 2012 年末股东 20,000 万股为基数，每 10 股以资本公积转增 3 股，每股面值为人民币 1.00 元，增加注册资本人民币 6,000 万元，变更后的注册资本为人民币 26,000 万元。本次变更经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字【2013】000172 号验资报告验证。

### 39、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	30,313,620.63			30,313,620.63
任意盈余公积	30,313,620.63			30,313,620.63
合计	60,627,241.26			60,627,241.26

### 40、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	237,624,501.23	--
调整后年初未分配利润	237,624,501.23	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,403,072.83	--
应付普通股股利	60,000,000.00	
期末未分配利润	249,027,574.06	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

### 41、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	235,464,996.37	233,575,702.39
其他业务收入	3,720,279.68	4,033,860.75
营业成本	107,872,154.88	115,540,028.68

#### (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
工业	235,464,996.37	106,909,389.97	233,575,702.39	114,256,128.15
合计	235,464,996.37	106,909,389.97	233,575,702.39	114,256,128.15

**(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
色选机	215,584,907.77	98,871,841.62	231,305,189.55	113,283,286.89
X 射线工业检测机	14,354,447.55	5,754,774.98	2,270,512.84	972,841.26
口腔 X 射线 CT 诊断机	5,525,641.05	2,282,773.37		
合计	235,464,996.37	106,909,389.97	233,575,702.39	114,256,128.15

**(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
北方地区	49,628,077.01	23,178,036.89	41,552,312.07	22,570,396.44
南方地区	154,514,956.14	74,901,892.96	165,936,816.36	85,179,018.22
境外地区	31,321,963.22	8,829,460.12	26,086,573.96	6,506,713.49
合计	235,464,996.37	106,909,389.97	233,575,702.39	114,256,128.15

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	8,241,623.93	3.45%
第二名	7,018,341.88	2.93%
第三名	5,372,991.45	2.25%
第四名	3,504,153.85	1.47%
第五名	3,204,023.04	1.34%
合计	27,341,134.15	11.44%

营业收入的说明

#### 42、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	31,994.24		5%
城市维护建设税	1,678,522.85	1,139,526.44	7%
教育费附加	1,198,944.90	820,482.88	3%、2%
其他		1,076.68	1%
合计	2,909,461.99	1,961,086.00	--

#### 43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员工资	4,542,668.35	4,456,929.36
办公费等	1,359,665.02	848,152.61
差旅费	4,493,761.27	3,656,743.66
业务招待费	747,882.73	1,009,821.10
销售服务费	10,341,652.47	7,173,378.16
包装运输费	2,934,815.45	3,128,951.52
折旧及摊销	120,166.48	24,240.90
广告费	760,921.66	300,399.55
售后服务费	5,335,979.12	5,852,404.93
合计	30,637,512.55	26,451,021.79

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员工资	11,255,594.06	12,804,404.57
管理人员差旅费	250,550.33	714,669.55
业务活动费	624,966.23	707,954.75
办公费	2,468,786.07	2,143,632.78
税金	1,412,012.87	574,928.67
折旧及摊销	2,392,446.61	1,114,907.56
技术开发费	15,813,897.53	9,067,593.02

安全生产费	965,405.44	
其他	889,905.53	699,350.66
合计	36,073,564.67	27,827,441.56

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-11,646,009.68	-1,770,237.04
汇兑损益	403,337.95	30,578.23
其他	76,622.90	125,394.33
合计	-11,166,048.83	-1,614,264.48

#### 46、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,684.93	
其他	6,400,273.75	
合计	6,410,958.68	

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无。

#### 47、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	1,511,132.89	782,498.14
合计	1,511,132.89	782,498.14



## 48、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
政府补助	1,808,270.70	1,025,000.00	1,808,270.70
软件退税	4,424,356.71	6,091,538.45	
其他	641,585.82	1,907.07	641,585.82
合计	6,874,213.23	7,118,445.52	2,449,856.52

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
中小企业上市及债务融资奖励	500,000.00		
企业安全生产标准化奖金	50,000.00		
品牌示范奖励	300,000.00		
电源线路主材费用补助	941,870.70		
专利定额资助	16,400.00		
财政局企业发展专项资金		15,000.00	
合肥市财政支付中心专利补助		10,000.00	
上市融资补助		1,000,000.00	
合计	1,808,270.70	1,025,000.00	--

## 49、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		256.00	
其中：固定资产处置损失		256.00	
税收滞纳金	755,986.42		755,986.42
合计	755,986.42	256.00	755,986.42

营业外支出说明

## 50、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	12,970,664.96	10,855,639.01
递延所得税调整	-497,054.40	-562,397.26
合计	12,473,610.56	10,293,241.75

## 51、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

## 1、计算结果

(单位：元)

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.27	0.27	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.25	0.25	0.32	0.32

## 2、每股收益的计算过程

(单位：元)

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	71,403,072.83	63,486,699.22
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	6,889,104.46	872,939.47
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	64,513,968.37	62,613,759.75
期初股份总数	4	200,000,000.00	150,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	60,000,000.00	45,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		

报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	260,000,000.00	195,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	260,000,000.00	195,000,000.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.27	0.33
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.25	0.32
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.27	0.33
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.25	0.32

#### （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，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。

## 52、其他综合收益

本报告期无需要披露的其他综合收益。

## 53、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到政府补助	5,076,505.70
收到利息收入	11,646,009.68
收回受限的保证金	14,315,051.81
代扣代缴的个税	5,246,922.73
其他	641,585.82
合计	36,926,075.74

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的销售费用	19,968,983.39
支付的管理费用	4,423,590.09
其他	3,648,993.66
合计	28,041,567.14

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

## 54、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	71,403,072.83	63,486,699.22
加：资产减值准备	1,511,132.89	782,498.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,068,438.01	1,503,696.96
无形资产摊销	430,682.64	522,476.65
长期待摊费用摊销		18,150.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		256.00
财务费用（收益以“-”号填列）	403,337.95	30,578.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,410,958.68	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-497,054.40	-562,397.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,777,594.35	-9,938,885.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,866,620.96	-15,648,331.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,139,447.09	8,754,719.54
经营活动产生的现金流量净额	54,403,883.02	48,949,461.32
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	967,405,668.21	211,665,717.11
减：现金的期初余额	882,268,644.88	188,775,441.08
现金及现金等价物净增加额	85,137,023.33	22,890,276.03

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	967,405,668.21	882,268,644.88
其中：库存现金	54,000.00	
可随时用于支付的银行存款	967,351,668.21	882,268,644.88
三、期末现金及现金等价物余额	967,405,668.21	882,268,644.88

## 55、所有者权益变动表项目注释

无。

## 八、关联方及关联交易

### 1、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
上海美所泰光电科技有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	郝先进	销售	300 万元	100%	100%	79898377-0

### 2、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
汇智创业投资有限公司	同一实质控制人参股的企业	68812433-4
合肥通用特种材料设备有限公司	同一实质控制人参股的企业	78306414-9
合肥安科光电技术有限公司	同一实质控制人	
上海香窖商贸有限公司	关键管理人员徐鹏之配偶控制的公司	
上海艺钰商贸有限公司	关键管理人员徐鹏之配偶控制的公司	
林茂先	关键管理人员	
郝先进	关键管理人员	
沈海斌	关键管理人员	
倪迎久	关键管理人员	
徐鹏	关键管理人员	
韩立明	关键管理人员	
张建军	关键管理人员	
邱文婵	关键管理人员	
向晟	关键管理人员	

### 3、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

无。

**(2) 关联托管/承包情况**

无。

**(3) 关联租赁情况**

无。

**(4) 关联担保情况**

无。

**(5) 关联方资金拆借**

无。

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无。

**(7) 其他关联交易**

单位：元

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	高管	3,917,588.61	3,689,260.80

**4、关联方应收应付款项**

无。

**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**

截止2013年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

**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**

截止2013年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截止2013年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

截止财务报告日，无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、其他

2012年8月20日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于解散上海美所泰光电科技有限公司并依法注销的议案》。截止2013年6月30日，公司已获得NO.27000003201306180110号上海市工商行政管理局松江分局出具的工商注销登记通知书和上海市松江区国家税务局出具的注销税务登记通知书，银行销户手续及相关账务处理正在办理中。

## 十三、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								
按账龄组合计提坏账准	49,753,575.52	100%	3,363,087.39	6.76%	27,431,729.61	100%	1,819,965.63	6.63%



备的应收账款								
组合小计	49,753,575.52	100%	3,363,087.39	6.76%	27,431,729.61	100%	1,819,965.63	6.63%
合计	49,753,575.52	--	3,363,087.39	--	27,431,729.61	--	1,819,965.63	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	44,777,923.50	90%	2,231,976.18	24,861,735.28	90.63%	1,236,166.76
1 年以内小计	44,777,923.50	90%	2,231,976.18	24,861,735.28	90.63%	374,398.87
1 至 2 年	3,615,843.92	7.27%	723,168.78	1,871,994.33	6.82%	374,398.87
2 至 3 年	1,359,808.10	2.73%	407,942.43	698,000.00	2.54%	209,400.00
合计	49,753,575.52	--	3,363,087.39	27,431,729.61	--	1,819,965.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	4,208,000.00	1 年以内	8.46%
第二名	客户	3,188,209.20	1 年以内	6.41%
第三名	客户	2,666,479.77	1 年以内	5.36%
第四名	客户	1,234,504.26	1 年以内	2.48%
第五名	客户	1,234,000.00	1 年以内	2.48%
合计	--	12,531,193.23	--	25.19%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海美所泰光电科技有限公司	全资子公司	138,400.00	0.28%
合计	--	138,400.00	0.28%

## (8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

## 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								

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,186,582.13	100%	768,417.28	12.42%	6,025,781.47	100%	800,406.15	13.28%
组合小计	6,186,582.13	100%	768,417.28	12.42%	6,025,781.47	100%	800,406.15	13.28%
合计	6,186,582.13	--	768,417.28	--	6,025,781.47	--	800,406.15	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,590,229.44	25.7%	79,511.47	1,259,534.28	20.9%	62,976.71
1 年以内小计	1,590,229.44	25.7%	79,511.47	1,259,534.28	20.9%	62,976.71
1 至 2 年	700,000.00	11.32%		2,324,447.19	38.58%	4,889.44
2 至 3 年	3,896,352.69	62.98%	688,905.81	2,441,800.00	40.52%	732,540.00
合计	6,186,582.13	--	768,417.28	6,025,781.47	--	800,406.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海美所泰光电科技有限公司	全资子公司	2,300,000.00	其中 70 万为 1-2 年, 160 万为 2-3 年	37.18%
合肥市劳动和社会保障局	往来单位	1,441,800.00	2-3 年	23.31%
合肥市高新区财政局	往来单位	830,105.50	2-3 年	13.42%
阮荣超	员工	155,436.00	1-2 年	2.51%
杨新林	员工	102,000.00	1 年以内	1.65%
合计	--	4,829,341.50	--	78.07%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海美所泰光电科技有限公司	全资子公司	2,300,000.00	37.18%
合计	--	2,300,000.00	37.18%

## (8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

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

无。

## 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	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------	----------	----------	------	----------	--------

						比例(%)	权比例 (%)	比例与表 决权比例 不一致的 说明			
上海美所 泰光电科 技有限公 司	成本法	786,399.3 7	786,399.3 7		786,399.3 7	100%	100%				
合计	--	786,399.3 7	786,399.3 7		786,399.3 7	--	--	--			

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	235,464,996.37	232,111,548.50
其他业务收入	3,720,279.68	4,031,264.44
合计	239,185,276.05	236,142,812.94
营业成本	107,872,154.88	114,983,044.92

##### (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
工业	235,464,996.37	106,909,389.97	232,111,548.50	113,699,144.39
合计	235,464,996.37	106,909,389.97	232,111,548.50	113,699,144.39

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
色选机	215,584,907.77	98,871,841.62	230,370,830.56	112,920,533.89
X 射线工业检测机	14,354,447.55	5,754,774.98	1,740,717.94	778,610.50
口腔 X 射线 CT 诊断机	5,525,641.05	2,282,773.37		

合计	235,464,996.37	106,909,389.97	232,111,548.50	113,699,144.39
----	----------------	----------------	----------------	----------------

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北方地区	49,628,077.01	23,178,036.89	41,529,662.51	22,570,396.44
南方地区	154,514,956.14	74,901,892.96	164,495,312.03	84,622,034.46
境外地区	31,321,963.22	8,829,460.12	26,086,573.96	6,506,713.49
合计	235,464,996.37	106,909,389.97	232,111,548.50	113,699,144.39

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	8,241,623.93	3.45%
第二名	7,018,341.88	2.93%
第三名	5,372,991.45	2.25%
第三名	3,504,153.85	1.47%
第五名	3,204,023.04	1.34%
合计	27,341,134.15	11.44%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,684.93	
其他	6,400,273.75	
合计	6,410,958.68	

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

无。

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	71,422,291.13	63,729,457.96
加：资产减值准备	1,511,132.89	729,315.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,068,438.01	1,378,487.86
无形资产摊销	430,682.64	522,476.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		256.00
财务费用（收益以“-”号填列）	403,337.95	30,578.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,410,958.68	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-497,054.40	-562,397.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,777,594.35	-9,938,885.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,866,620.96	-5,352,801.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,139,447.09	-1,839,473.38
经营活动产生的现金流量净额	54,423,101.32	48,697,014.62
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	967,317,245.32	210,949,185.89
减：现金的期初余额	882,161,003.69	188,283,093.31
现金及现金等价物净增加额	85,156,241.63	22,666,092.58

**7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况**

无。

**十四、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
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	1,808,270.70	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	6,410,958.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-114,400.60	
减：所得税影响额	1,215,724.32	
合计	6,889,104.46	--

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

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	71,403,072.83	63,486,699.22	1,386,954,215.40	1,374,666,140.52
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	71,403,072.83	63,486,699.22	1,386,954,215.40	1,374,666,140.52
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.06%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.57%	0.25	0.25



## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(单位：元)

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
应收票据	9,889,000.00	3,420,800.70	189.08%	主要系本期收取的票据未到承兑期所致
应收账款	47,137,383.13	26,358,658.98	78.83%	主要系本期对部分资信情况较好的客户调增赊销额度所致
预付款项	14,533,018.76	8,617,243.67	68.65%	主要系本期预付材料款和设备款增加所致
其他流动资产	120,000,000.00	230,000,000.00	-47.83%	主要系本期公司收回自有资金投资固定收益银行短期理财产品所致
应付票据	10,503,835.50	25,249,887.31	-58.40%	主要系本期应付票据到期承兑所致
应付职工薪酬	1,220,640.19	181,282.08	573.34%	主要系本期计提的工资尚未支付所致
应交税费	17,904,861.81	8,971,524.23	99.57%	主要系本期计提上半年企业所得税和代扣的个人所得税增加所致
实收资本(股本)	260,000,000.00	200,000,000.00	30.00%	主要系本期资本公积转增资本所致
专项储备	2,350,674.01	1,465,671.96	60.38%	主要系本期计提未使用的安全生产费增加所致
营业税金及附加	2,909,461.99	1,961,086.00	48.36%	主要系本期计提的城建税和教育税附加增加所致
财务费用	-11,166,048.83	-1,614,264.48	-591.71%	主要系本期银行存款利息收入增加所致
资产减值损失	1,511,132.89	782,498.14	93.12%	主要系本期计提的应收账款和其他应收款减值准备增加所致
营业外支出	755,986.42	256.00	295,207.20%	主要系本期缴纳税收滞纳金所致

## 第九节备查文件目录

- 一、第一届董事会第十五次会议决议；
- 二、第一届监事会第十三次会议决议；
- 三、经公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报告；
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件。

以上文件备置地点：公司证券部。

合肥美亚光电技术股份有限公司

法定代表人：田明

二零一三年八月二十三日