

利亚德光电股份有限公司

2014 年半年度报告



公告编号：2014-061

2014 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2014 半年度报告	2
第一节 重要提示、释义	6
第二节 公司基本情况简介	9
第三节 董事会报告	34
第四节 重要事项	46
第五节 股份变动及股东情况	53
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	55
第七节 财务报告	176
第八节 备查文件目录	错误！未定义书签。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司及利亚德	指	利亚德光电股份有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
去年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
利亚德有限	指	北京利亚德电子科技有限公司
深圳利亚德	指	全资子公司"深圳利亚德光电有限公司"
利亚德电视	指	全资子公司"利亚德电视技术有限公司"
互联亿达	指	全资子公司"北京互联亿达科技有限公司"现更名为"北京利亚德视频技术有限公司"
利亚德视频	指	全资子公司"北京互联亿达科技有限公司"现更名为"北京利亚德视频技术有限公司"
利亚德香港	指	全资子公司"利亚德（香港）有限公司"
利亚德欧洲	指	利亚德香港 80%控股子公司"Leyard Europe s.r.o."
利亚德巴西	指	利亚德香港 65%控股子公司"LEYARD DO BRASIL LTDA"
利亚德日本	指	利亚德香港 100%控股子公司"LEYARD JAPAN CO.,LTD"
利亚德美国	指	利亚德香港 100%控股子公司"Leyard American Corporation"
金达照明	指	子公司"深圳市金达照明股份有限公司"现更名为"深圳市金达照明有限公司"
实际控制人	指	李军先生
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
首发上市	指	公司本次向社会公众发行 2,500 万股新股并在创业板上市的行为
A 股	指	人民币普通股
元	指	人民币元
LED 小间距电视	指	像素间距小于等于 4mm 的 LED 显示产品
P4、P3.125、P2.5、P1.9、P1.6 及 P1.2 产品	指	像素间距为 4mm、3.125mm、2.5mm、1.9mm、1.6mm 和 1.2mm 的 LED 小间距电视产品
LED 定制电视	指	根据客户使用需求，定制任意尺寸的 LED 电视拼墙
LED 标准电视	指	固定尺寸的 LED 电视产品，包括 92 吋、110 吋、144 吋、164 吋及 288 吋，分别采用点间距分别为 1.6mm、1.9mm 和 2.5mm 的小间距产

		品构成
《公司章程》	指	《利亚德光电股份有限公司章程》
股东大会	指	利亚德光电股份有限公司股东大会
董事会	指	利亚德光电股份有限公司董事会
监事会	指	利亚德光电股份有限公司监事会
LED	指	Light Emitting Diode（发光二极管）的简称，是一种由固态化合物半导体材料制成的发光器件，能够将电能转化为光能而发光
LED 应用产品	指	应用 LED 光源生产制造的用于各类电子产品、电器设备、运输工具中以及用于家居、公共交通、建筑外观、演出展会等室内外场所的 LED 显示产品、照明产品和背光产品
发光效率、光效	指	光源消耗单位电功率所发出的光通量，单位为流明/瓦（lm/W）
DLP 背投	指	Digital Light Procession 的缩写，即为数字光处理,是先把影像信号经过数字处理后再把光投影出来
PDP	指	Plasma Display Panel 的缩写，即等离子显示板
LCD	指	Liquid Crystal Display 的简称，即液晶显示器

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	利亚德	股票代码	300296
公司的中文名称	利亚德光电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	利亚德		
公司的外文名称（如有）	Leyard Optoelectronic Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Leyard		
公司的法定代表人	李军		
注册地址	北京市海淀区颐和园北正红旗西街 9 号		
注册地址的邮政编码	100091		
办公地址	北京市海淀区颐和园北正红旗西街 9 号		
办公地址的邮政编码	100091		
公司国际互联网网址	http://www.leyard.com		
电子信箱	leyard2010@leyard.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	411,800,668.75	273,056,467.88	50.81%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	53,992,797.49	30,674,017.61	76.02%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	42,372,429.93	26,925,746.24	57.37%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-35,406,577.29	-91,606,077.27	61.35%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1098	-0.6107	82.02%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.10	80.00%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.10	80.00%
加权平均净资产收益率	7.15%	4.54%	2.61%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.61%	3.99%	1.62%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,664,460,608.33	1,241,198,637.00	34.10%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	994,015,521.32	736,004,557.79	35.06%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.0818	4.9067	-37.19%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	-109,499.77	
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）	14,013,339.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-232,819.08	
减：所得税影响额	2,050,653.10	
合计	11,620,367.56	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

七、重大风险提示

1、应收账款的风险

随着公司营收规模的扩大，应收账款额度也在不断增加，因为受宏观经济环境、金融政策及行业竞争的影响，以及公司客户主要以政府部门、大型企业为主，支付款项的审批流程较为复杂，且公司以工程项目为主，导致收款周期相对较长。虽然公司坚持以严格标准选择客户，一直以来公司呆坏账率较低，但仍存在付款周期长带来的资金成本的增加及少量应收款坏账损失的风险，对公司的经营业绩产生不利影响。

2、LED小间距电视产品竞争的风险

随着小间距电视受到市场和客户的高度认可，同行业企业均在开始研发小间距产品，导致公司小间距产品的全球市场占有率略有下降。但小间距产品替代原有传统大屏拼墙进入指挥、调度、会议、商业广告、高端民用等市场的潜力巨大，同行业企业一起拓展市场，可以加大小间距产品的市场渗透力，迅速提高小间距产品的销量；并且公司在产品、技术、品牌、客户等各方面均处于领导地位，虽然市场占有率略有下降，但由于市场整体规模扩大较快，因此公司小间距销售收入和利润总额也将大幅提高。

3、外延式发展带来的整合风险

收购金达照明和互联亿达的交割已经完成，公司要与其在企业文化、管理团队、业务拓展、客户资源、产品研发设计等方面进行进一步的融合，整合效果能否达到并购预期存在一定的不确定性。

4、国际业务拓展风险。

公司产品具有较强的国际竞争力，近几年海外市场的营收比重在不断提高。境外市场的政治、经济及法律环境较为复杂，商业环境的变化、市场竞争的加剧等都可能加大公司国际业务拓展及经营的风险。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2014年上半年，公司管理层和全体员工共同努力，围绕“四轮驱动的发展战略”，采取内生式发展和外延式发展相结合的经营策略，加速了LED小间距电视爆发期的进程，进入民用市场的产品即将发布，海外营销服务网络架构基本搭建完成，并取得了骄人的业绩，并购后整合进展顺利，协同效应凸显，董事会年初制定的经营计划得到有效执行，业务总收入及净利润均出现高增长的势头。

报告期内，实现营业总收入4.12亿元，比去年同期增长50.81%，在研发投入和市场推广费用大幅增长并扣减股权激励相关费用之后，归属于上市公司股东的净利润达到5,399万元，比去年同期增长76.02%。继续保持了行业内较高的毛利水平，综合毛利率为37.83%。

报告期内，公司围绕着年度经营计划积极开展工作，取得较好的业绩成果：

（一）LED小间距电视爆发期已露端倪，将如期进入民用市场

（1）订单超预期，海外市场比重增加

截止本报告公告之日，小间距电视新签订单4.13亿元，其中2014年1-6月新签订单3亿元。报告期，确认收入1.92亿元，较去年同期增长235.49%；小间距电视营业收入占比再创新高，达到46.56%，且在并购金达照明后LED智能照明业务板块营业收入大幅提升的前提下，已经超过公司传统显示业务——LED显示及集成业务比重，成为公司主营业务收入的主力军。小间距电视确认收入中，20.33%为海外收入。截至目前，小间距标准电视已售出115台。

2014年，公司在国内承接了1218工程指挥中心、总装某卫星发射基地、首都机场T3航站楼海报屏、山东省交警总队及泰安市交警支队指挥中心、山西阳泉市城区智慧城市控制中心、中国电影研究所、中国中海油研究总院、成都市公安局、中国人寿成都研修学院等重大LED显示项目。



北京市委办公大楼



中国民用航空局运行监控中心



CCTV4 中文国际频道C03演播室《今日亚洲》景区



CCTV4中文国际频道C03演播室《中国新闻》景区



浙江卫视交互式演播室

(2) 收入分布情况

确认收入的LED小间距电视的行业分布

单位：元

	2014年1-6月		2013年1-6月		2013年度		2012年度		2012年1月- 2014年6月	
	主营业务 收入	收入 占比	主营业务 收入	收入 占比	主营业务 收入	收入 占比	主营业务 收入	收入 占比	主营业务 收入	收入 占比
工商 企业	62,723,105.33	32.72%	16,549,606.51	28.92%	64,774,444.97	25.46%	20,547,275.14	13.42%	148,044,825.44	24.70%
军事 机构	20,954,848.65	10.93%	11,080,066.60	19.36%	44,959,733.14	17.67%	55,803,042.89	36.43%	121,717,624.68	20.31%
政府 机构	20,339,003.39	10.61%	5,326,599.67	9.31%	44,474,949.02	17.48%	30,970,065.63	20.22%	95,784,018.04	15.98%
交通	49,497,734.07	25.82%	5,516,239.30	9.64%	17,944,849.01	7.05%	16,076,749.25	10.50%	83,519,332.33	13.94%
广告 传媒	24,237,721.12	12.64%	14,076,923.04	24.60%	22,096,710.41	8.68%	10,327,754.09	6.74%	56,662,185.62	9.45%
广电	6,863,150.96	3.58%	1,978,719.82	3.46%	31,613,980.54	12.42%	4,667,011.94	3.05%	43,144,143.44	7.20%
文体 场馆	5,229,960.89	2.73%	1,175,350.48	2.05%	17,653,175.57	6.94%	6,841,170.55	4.47%	29,724,307.01	4.96%
其他	1,874,237.57	0.98%	1,529,638.56	2.67%	10,928,313.62	4.29%	7,924,750.25	5.17%	20,727,301.44	3.46%
合计	191,719,761.98	100.00%	57,233,143.98	100.00%	254,446,156.28	100.00%	153,157,819.74	100.00%	599,323,738.00	100.00%

确认收入的LED小间距电视的功能分布

单位：元

	2014年1-6月		2013年1-6月		2013年度		2012年度		2012年1月-2014年6月	
	营业收入	收入占比	营业收入	收入占比	营业收入	收入占比	营业收入	收入占比	营业收入	收入占比
商业广告	56,843,963.70	29.65%	23,057,534.53	40.29%	65,825,479.24	25.87%	37,310,093.48	24.36%	59,979,536.42	26.69%
节目演播	26,035,768.75	13.58%	410,256.41	0.72%	23,508,528.67	9.24%	5,567,001.31	3.63%	55,111,298.73	9.20%
信息公告	25,312,292.47	13.20%	834,504.29	1.46%	10,249,341.69	4.03%	15,781,371.08	10.30%	51,343,005.24	8.57%
展示	24,001,104.01	12.52%	6,280,960.87	10.97%	27,021,762.42	10.62%	20,715,010.46	13.53%	71,737,876.89	11.97%
监控	21,086,511.83	11.00%	1,915,177.77	3.35%	12,808,767.38	5.03%	7,536,158.66	4.92%	41,431,437.87	6.91%
会议	19,143,261.44	9.99%	17,827,241.78	31.15%	77,952,173.00	30.64%	44,846,266.73	29.28%	141,941,701.17	23.68%
作战指挥	13,398,840.15	6.99%	28,929.92	0.05%	6,923,739.32	2.72%	17,957,473.56	11.72%	38,280,053.03	6.39%
调度	5,898,019.63	3.08%	6,878,538.41	12.02%	30,156,364.57	11.85%			36,054,384.20	6.02%
其他							3,444,444.45	2.25%	3,444,444.45	0.57%
总计	191,719,761.98	100.00%	57,233,143.98	100.00%	254,446,156.28	100.00%	153,157,819.74	100.00%	599,323,738.00	100.00%

(3) 替代速度大幅提升，爆发期到来的势头已经初步显现

随着小间距电视成本及市场价格的不断下降，甚至部分产品市场价格低于传统的DLP大屏拼墙，且鉴于LED小间距电视显示效果、无缝拼接、节电等优势，市场知名度和接受度大幅提高，替代速度明显提升。LED小间距电视在会议系统及商业广告中的应用提升速度很快。可以看出，LED小间距在各个领域的替代和应用额度快速的提高，预计着爆发期即将到来。

(4) 裸眼3D电视上市，0.7mm间距产品研发完成，民用产品即将发布

利亚德裸眼3D触摸电视于2013年底研发完成，首先在2月4-6日荷兰阿姆斯特丹RAI国际展览中心举行的“2014年欧洲最大的影音、视讯传输、展示技术专业视听及集成系统展览会——ISE 2014”国际发布，公开展出；其后在北京Infocomm展（中国最大的视听集成设备与技术展览会）国内首发。裸眼3D市场空间很大，市场关注度极高，将首先在商业广告领域启动使用。

在LED显示小间距攻坚科研方面，利亚德首创并成功研制像素间距为0.7mm的LED自发光显示面板单元，

属于当前全球点间距最小的LED显示面板。

LED小间距电视进入民用市场的三代电视已经研发完毕，且可小规模量产，产品将于2014年8月27日发布，公司拟定的于2014年第四季度进入民用市场的计划将如期进行。随着民用产品的诞生，公司将向高端民用市场推进，与战略合作企业广州河东电子有限公司共同打入智能家居市场。

（5）小间距电视受到国际品牌青睐，营销渠道扩展

公司与飞生（上海）电子贸易有限公司（以下简称“飞生电子”）签订战略合作协议，飞生电子作为中国独家经营该国际品牌的企业，具有优质的营销渠道，可快速提高利亚德小间距产品在国内的销售量；且该国际品牌作为全球知名品牌，可以为利亚德小间距电视开拓更大的市场空间，提升利亚德知名度。

（6）1.6mm间距产品市场需求旺盛

自今年将1.6mm间距LED电视首次推入市场以来，市场需求较为旺盛，在国内外多个军事机构、政府部门及大型企业中得到应用。

（二）海外营销服务架构搭建完毕，业绩骄人

截止本报告公告之日，利亚德欧洲、利亚德美国、利亚德日本、利亚德巴西控股公司注册完毕，且已开始正式运营，其中，利亚德欧洲（利亚德香港控股80%）和利亚德巴西（利亚德香港控股65%）为公司与合作多年的市场推广伙伴共同组建，由当地经营团队自主经营，以有效地促进公司产品在当地市场的推广及售后服务。

报告期，海外确认收入8,761万元，较上年同期增长55.1%；其中小间距电视占比为44.48%。截止本报告公告之日，共签订订单2.85亿元，其中2014年1-6月新签订单1.48亿元。利亚德欧洲成立不久，便已产生收入；且利亚德美国、利亚德日本均已签订多个订单。

今年以来，公司签订了美国彭博财经频道、莫斯科会议中心、奔驰、索尼、新加坡南湾酒店等重大项目。



西班牙电视台



法兰克福展会-奔驰展区



德国议会



美国纳斯达克交易所

（三）并购整合效应凸显，金达照明和互联亿达业绩均符合或超过预期

利亚德实施外延式并购均围绕公司主营业务开展，故收购互联亿达和金达照明均在具有较强协同效应的前提下完成的。

利亚德收购互联亿达于2013年11月15日完成，双方在产品供应、市场推展、服务共享等方面均产生了协同，公司将在广电领域的业务，包括LED显示及集成和LED小间距电视产品，均交由互联亿达统一管辖和拓展。报告期内，公司与互联亿达共同合作签订并完工了江苏省广播电视总台电视塔项目，金额超过1,700万元。公司在广电行业的份额也在不断提升，截至本报告公告之日，2014年广电行业新签订单近3,000万元。



南京电视台



广西电视台新闻演播室



江苏省广播电视总台电视塔

利亚德收购金达照明于2014年5月完成，交割之前，双方已经在营销网络、服务网络、客户资源等各方面共享，公司将室外照明工程业务交由金达照明同意管辖和拓展。金达照明截止报告公告之日，共签订订单9,000万元，报告期确认收入3,368万元，LED照明工程行业也具有一定的季节性，下半年为行业旺季。2014年金达照明签下了成都银泰中心、上海船厂、中交集团南方总部基地（A区）总部大厦等重大项目。



上海松江万达广场



沈阳奥体万达广场



安徽宿州希尔顿逸林酒店



梅州豪生大酒店

（四）获得各级政府的高度重视和大力支持

报告期，根据《财政部 发展改革委 商务部 科技部关于批复中关村现代服务业试点方案的通知》（财建函（2011）32号）精神，中关村科技园区管理委员会给予我公司951万元专项补贴资金，用于交通旅客信息显示与发布综合服务平台的建设项目建设。

根据《北京市发展和改革委员会关于利亚德光电股份有限公司高清LED电视技术北京市工程实验室创新能力建设项目补助资金的批复》（京发改〔2014〕692号），公司高清LED电视技术北京市工程实验室创新能力建设项目获得北京市发展和改革委员会1,188万元政府补助资金。

报告期，公司获得的奖项包括：

授予单位	荣誉名称
北京市工商行政管理局	利亚德（1229037）荣获“2013年度北京市著名商标”
中关村科技创新和产业化促进中心	利亚德3D LED定制尺寸电视被评为“2013年度政府采购中关村新技术新产品——首台（套）重大技术装备示范项目”
北京电子商会	公司荣获“2013年度北京市诚信创建企业”

北京市人民政府	“自带驱动控制的LED平板显示单元及其生产方法”获得北京市发明专利奖三等奖
中关村科技园区管理委员会	LED小间距电视荣获“2013中关村十大创新成果”
中关村科技园区管理委员会	利亚德荣获“2013中关村十大卓越品牌”
北京市人民政府	“高清高亮智能化LED节能平板显示技术研究及其产业化”荣获北京市科学技术三等奖

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	411,800,668.75	273,056,467.88	50.81%	报告期内验收项目较多，LED小间距电视产品营业收入及外销业务营业收入稳定增长，同时将金达照明公司5-6月收入并入报表所致。
营业成本	255,873,386.80	173,666,177.15	47.34%	报告期内随着营业收入的增长，营业成本相应增长，公司小间距产品所占份额提高且利润率较高，故营业成本增长幅度低于营业收入增长幅度。
销售费用	52,115,293.72	34,821,959.73	49.66%	公司为拓展海内外市场投入的展览展示及市场推广费用及人员工资差旅费等增加所致。
管理费用	49,678,198.83	37,516,877.15	32.42%	报告期内研发费用投入较去年同期增加26.5%，同时公司人工费用及办公费用较去年同期增长较多，致使管理费用增长幅度较大。
财务费用	4,165,567.68	-2,238,065.37	286.12%	报告期内发行银行中期票据融资成本增加所致。
所得税费用	4,542,250.68	2,383,167.30	90.60%	收入增长导致利润额增加所致。
研发投入	24,410,956.13	19,296,633.35	26.50%	公司加大新品研发力度，以期增加市场份额
经营活动产生的现金流量净额	-35,406,577.29	-91,606,077.27	61.35%	公司积极采取措施应对收款，使得现金流量指标正逐步得到改善所致。
投资活动产生的现金流量净额	-27,406,292.17	-47,002,246.71	41.69%	报告期内支付并购金达照明公司投资款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	161,264,859.87	16,995,508.09	848.87%	报告期发行中期票据1.8亿元所致。
现金及现金等价物净增加额	98,502,273.07	-121,607,947.45	181.00%	报告期改善收款情况，及收到发行的中期票据款所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

1、小间距电视营收占比提高

报告期，小间距电视确认收入1.92亿元，较去年同期增长235.49%，营业收入占比再创新高，达到46.56%。

2、海外业务

报告期，海外确认收入8,761万元，较上年同期增长55.1%。

3、金达照明并入

收购金达照明于2014年5月完成交割，5-6月收入及利润合并入公司报表。报告期，金达照明并入利润6,748,989.31元。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

截至本报告公告之日，公司重大在手订单尚未确认收入的项目如下：

序号	合同名称/项目名称	产品类型	合同金额（元）	签约/中标日期
1	欧洲监控室项目	LED电视	58,652,000.00	2014年6月11日
2	广州白云国际机场航站楼主楼三层东、西两侧LED显示屏媒体采购项目	LED显示屏	41,600,147.98	2013年8月20日
3	美国监控室项目	LED电视	37,208,928.00	2014年7月21日
4	成都银泰中心项目之设计、供应及安装光彩照明专业分包工程项目	LED照明	28,829,391.35	2014年7月28日
5	莫斯科项目	LED电视	26,080,750.37	2014年7月10日
6	1218工程指挥中心项目	LED电视	23,244,500.00	2014年6月27日
7	遵义红花岗区中心城区灯饰亮化工程项目	LED照明	16,860,163.77	2014年7月17日
8	上海船厂（浦东）区域2E5-1地块T1\T2塔楼泛光照明分包工程项目	LED照明	16,820,324.81	2014年7月10日
9	沈阳北站南广场东西两侧楼体顶部LED显示系统	全彩LED显示屏	13,061,223.00	2014年7月17日
10	苏州国际博览中心室外全彩色LED显示屏系统工程	全彩LED显示屏	13,000,000.00	2014年7月31号
11	阳泉市城区智慧城区控制指挥中心建设项目	LED电视	12,652,068.00	2014年8月5日
12	中交集团南方总部基地（A区）总部大厦建筑外观照明工程项目	LED照明	11,089,731.56	2014年4月23日
13	英利国际广场项目外立面灯饰工程	LED照明	11,061,285.00	2013年1月29日
14	中国人寿成都研修学院项目	全彩LED显示屏	11,000,000.00	2014年5月
15	重庆环球金融中心外墙灯饰深化设计、供应及施工项目	LED照明	10,249,476.00	2014年6月5日

截至目前，订单金额超过1,000万以上、尚未确认收入的项目总额为2.82亿元；据初步统计，2014年新签订单已超过去年全年订单总额。

3、主营业务经营情况

（1）主营业务的范围及经营情况

公司是专业从事LED应用产品的研发、设计、生产、销售及安装的高新技术企业。公司业务分为四大

业务板块：LED小间距电视、LED显示及集成、LED智能照明、LED文化教育传媒。公司将以自身主营业务增长为基础，同时通过投资并购等方式实现四大板块业务的跨越式增长，从而实现公司销售收入和利润的高速增长目标。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

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
分产品或服务						
分行业						
LED 行业	408,727,134.71	254,121,841.12	37.83%	50.55%	46.87%	1.56%
分产品						
LED 显示及集成	180,526,388.48	117,116,347.84	35.13%	-13.71%	-13.59%	-0.09%
LED 小间距电视	191,719,761.98	115,325,581.91	39.85%	234.98%	233.08%	0.34%
LED 智能照明	33,682,243.99	20,439,061.51	39.32%	1,765.03%	1,524.67%	8.98%
LED 文化教育传媒	719,339.63	540,883.76	24.81%	-5.86%	500.31%	-63.40%
分地区						
华北地区	102,771,646.47	58,272,777.49	43.30%	63.42%	69.98%	-2.19%
华东地区	103,367,054.83	64,355,519.75	37.74%	106.13%	98.43%	2.42%
华南地区	76,499,850.20	52,599,173.38	31.24%	129.01%	120.95%	2.51%
东北地区	17,839,916.81	10,182,691.59	42.92%	-64.78%	-63.53%	-1.96%
西南地区	14,646,030.53	9,162,280.53	37.44%	35.36%	21.34%	7.23%
西北地区	5,993,507.99	3,990,135.90	33.43%	-15.41%	-14.96%	-0.35%
境外（含港澳台）	87,609,127.88	55,559,262.48	36.58%	55.10%	31.22%	11.54%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 金达照明

收购金达照明于2014年5月完成交割，其5-6月利润并入公司报表，5-6月金达照明贡献利润6,748,989.31元。

(2) 互联亿达

收购互联亿达于2013年11月完成交割，其1-6月利润并入公司报表，1-6月互联亿达贡献利润5,866,914.14元。

(3) 利亚德欧洲

利亚德欧洲于2014年6月设立完成，其6月利润并入公司报表，6月利亚德欧洲贡献利润1,162,834.85元。

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前5大供应商或客户的变化情况

报告期公司前5大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

2014年上半年前五大供应商：

供应商名称	采购金额	占公司全部采购金额的比例（%）
第一名	49,866,998.47	17.08%
第二名	22,501,966.97	7.71%
第三名	19,308,682.71	6.61%
第四名	7,428,895.81	2.54%
第五名	7,353,776.87	2.52%
合计	106,460,320.83	36.47%
总采购金额	291,934,692.34	

2013年上半年前五大供应商：

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

报告期公司前5大客户的变化情况及影响

适用 不适用

2014年上半年前五大客户：

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	48,547,008.62	11.79%
第二名	14,799,861.67	3.59%
第三名	12,184,615.50	2.96%
第四名	12,155,284.16	2.95%
第五名	11,753,751.02	2.85%
合计	99,440,520.97	24.14%

2013年上半年前五大客户：

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

6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
深圳利亚德光电有限公司	LED 产品生产及销售	17,984,717.30
北京利亚德视频技术有限公司	广电行业显示及控制解决方案	5,866,914.14
深圳市金达照明有限公司	LED 照明工程及智能控制应用	6,748,989.31
利亚德（香港）有限公司	对外投资及贸易	-125,502.35
利亚德欧洲	LED 产品销售	1,162,834.85
利亚德巴西	LED 产品销售	0
利亚德美国	LED 产品销售	0

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

2014年上半年，公司共投入研发费用24,410,956.13万元，占主营业务收入6%，主要研发项目进展情况如下：

(1) LED小间距电视的研发

公司在拼接墙显示领域，持续开发并推广新的产品，全新研发更适合监控、调度等拼接领域的显控产品，新一代显控产品不仅在形态上与原有产品有很大区别，更加迎合现有拼接市场的接受程度，另外该产品在运输、安装、调试等方面都更加智能化、简便化、系统化，目前产品已经开发测试完成，将会在第三季度进行发布，并将全面推向监控领域；同时，在LED显示小间距攻坚科研方面，利亚德首创并成功研制像素间距为0.7mm的LED自发光显示面板单元，属于当前全球点间距最小的LED显示面板。

在标准电视的研发设计中，公司在2014年上半年着重研发力量进行新一代可拆卸并拼接的高端民用电视的设计开发，可拆卸产品采用全新结构和前端，整个产品可实现自由拼接，自动融合、识别技术，实现真DIY概念，并且整合高端家庭影院的一体化设计，目前产品已经开发测试完成，将会在近期发布，并将全面推向高端民用领域。

在LED大尺寸电视及显示系统领域，公司在2013年已经成功推出多款固定尺寸LED高清电视产品，在2014年第一季度，公司更是升级至第二代电视产品，该产品的功能与外观都得到广大客户的认可，同时在显示控制的电路设计中也进行了优化，并且整合会议视频控制设计，将第二代LED大尺寸电视推向视频会议系统。

开发完成的裸眼3D大尺寸LED电视样品具备了2D与3D无缝转化，视频显示更加逼真，亮度高、对比度好及无限视角的特点，针对产品还不能批量化产品化的问题，公司目前正在进一步的升级与改造中，并为后续的产品化批量化进行准备。

（2）集控集播系统的研发

目前国内很多银行、星级酒店、商业中心以及其它地方的LED显示屏幕均采用单机播放模式，且所有发布的内容都由广告公司专业制作并由他们进行发布，这样存在很多方面的弊端。基于互联网的集控集播系统可以轻松地构建一个集中化、网络化、专业化、智能化、分众化的大型管理平台，提供功能强大的信息编辑、传输、发布和管理等专业媒体服务，同时LED大屏的故障诊断及实时性的监测功能，大大提高运维服务质量。

（3）领秀综合播控系统（麒麟版）

麒麟操作系统下的领秀综合播控系统是以公司LED屏、领秀多视频控制器为基础实现的多视频源上屏控制系统，主要包括软件功能、系统接口两部分。作为首家通过公安部计算机信息系统安全产品质量监督检查中心第四级结构化保护级检测和中国人民解放军信息安全评测中心军用 B+级安全认证的前国内安全等级最高的操作系统，银河麒麟操作系统以其高性能、高安全、高可用、可扩展、强实时、跨平台、中文文化、界面友好操作方便等特点迅速得到广泛应用，领秀综合播控系统（麒麟版）已经成功通过国产麒麟操作系统认证、软件著作权及软件产品认证。

8、核心竞争力不利变化分析

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司竞争能力未发生重大变化，未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况，公司在如下三个方面依旧保持核心竞争优势。

（一）产品技术优势

1、知识产权情况：

截至目前，公司已获授权和正在申请的专利共237项，其中：已获授权的专利159项，包括发明专利19项、实用新型专利94项、外观设计专利46项；正在申请的专利78项，包括发明专利53项、实用新型专利20项、外观设计专利5项；已获软件著作权47项，拥有10项注册商标。

2、小间距电视不断升级

公司三代电视已经开发完成，并可小批量生产，将于近日发布；公司始终保持小间距电视在全球范围内技术、产品及市场占有率绝对领先的地位。

3、公司在系统集成方面的技术不断推新

报告期内，研发的集控集播系统和领秀综合播控系统（麒麟版）为公司搭建系统集成平台提供了坚实的基础。

（二）营销战略优势

1、国际品牌的树立

公司自2010年大举进入国际市场以来，均以“利亚德”品牌向客户推广，由于公司产品的技术领先和质量稳定，在国际市场的知名度与日俱增。

2、国际营销服务网络的布局

公司将国际市场划分为五大营销中心，架构基本搭建完毕，为公司进一步开拓国际市场奠定了良好的基础。

3、国内营销服务网络的健全

截止本报告公告之日，公司已经设立22个分公司，形成了比较健全的营销服务网络体系。

4、与业内多个国际品牌的战略合作初步达成。

（三）团队文化优势

1、股权激励行权

公司第一期期权达到行权条件，也是行业内少数达到行权条件的企业，保证了公司的团队建设和稳定。

2、社会责任的承担

继续资助利亚德希望学校的同时，公司已经成立公募基金“思源·繁星教育基金”5年内捐助1000万元，旨在帮助中国贫困地区教育扶贫工程。主要业务内容是：援助贫困地区品学兼优、家境贫寒的中小学生的学费、生活费，帮助他们顺利完成学业；援助贫困地区进行农村文化教育，引导人们关注贫困生受教育问题；呼吁更多的企业及个人参与，形成全民互动、共同解决贫困生就学难的社会问题。



（四）管理整合优势

1、并购企业的协同整合

公司完成的2起并购均为产业并购，故在业务协同方面取得了很好的成绩，也为激励并购企业的团队起到了很大的促进作用。

2、管理控制的有效性

公司在扩大外延式发展的同时，文化整合、管理整合、财务控制、业务协同等各方面均在不断提高，并取得了较好的效果。

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

（1）传统LED显示行业整合进入良性发展阶段

随着2012年开始的LED行业的调整期，目前调整已经进入良性发展阶段。随着，智能化产品的出现和集成平台的搭建完成，LED显示产品将具有更为广阔的使用空间。

（2）小间距电视潜在市场巨大，取代传统背投（DLP）、液晶（LCD）拼墙的进程进入快车道

2012年小间距电视上市，随着产品成本和售价的下降，适用的市场空间也越来越大：监控室、调度室、会议室、作战指挥、商业广告、教育领域、文化领域、咖啡厅及酒吧等消费场所、电影放映厅、民用市场等等。未来，在小间距电视市场，拥有稳定的产品质量、较强的品牌知名度、健全的营销服务网络、不断升级的技术储备的企业将具有绝对竞争力，成为LED小间距电视全球市场的领导者。

（3）LED照明市场需求增速明显

LED照明市场空间极大，公司将以室内外照明工程为切入点不断扩大照明业务板块比重。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2013年年度报告中，披露的2014年经营计划的实现情况：

1、聚焦小间距电视，打入高端民用市场

小间距电视将是公司近几年飞速发展的业务板块，公司将不断加大研发投入和市场投入，为进入民用市场奠定坚实的基础。近两年小间距电视迅速扩大营收规模，预计2014年订单将达到5亿元人民币。

实现情况：2014年上半年，LED小间距订单达到3亿元，实现全年订单计划的60%；截至本报告公告之日，LED小间距电视订单达到4.13亿元，完成全年订单计划的82.6%，预计2014年全年订单将超过预期。

2、协同金达照明，扩大照明业绩

收购金达照明后，公司将与金达照明协同整合，发挥客户资源、销售团队及服务网络的协同效应，共同打造LED显示与LED照明协同解决方案，满足城市亮化工程的发展需求。同时，将在节能改造项目中探索能源管理模式及BT模式，为节能环保和业绩增长创造新的路径。

实现情况：公司的营销服务网络已经完全与金达团队融合，在客户资源、销售信息资源及服务资源方面达到共享；在企业文化、管理控制、战略布局等方面已逐步达成融合。

3、海外市场继续保持高增长

继续加强海外市场的推广，建设欧洲、南美、北美、亚太等国际业务中心，预计2014年海外订单增长超过50%。

实现情况：2014年上半年，海外订单达到1.48亿元，完成全年3亿订单计划的49.3%；截至本报告公告之日，海外订单达到2.85亿元，完成全年订单计划的95%。海外营销机构基本搭建完毕，利亚德欧洲、利亚德巴西、利亚德美国、利亚德日本投资完成。公司还将进一步加大在全球市场的布局和拓展。

4、文化传媒，逐步扩展

公司将根据近两年对广告文化传媒市场的实践所积累认识，逐步扩大LED文化传媒业务板块，并将寻找与公司业务协同的优质文化传媒公司作为投资合作对象，迅速提高LED文化传媒业务的业绩占比。

完成情况：正在寻找在文化、教育、传媒领域的战略合作企业。

5、搭建智能集成平台

将智能和集成融合进LED应用领域，搭建智能集成平台，提升LED应用产品的销售模式。

完成情况：公司在一季度已经开发完成集控集播系统，实现产品的智能化和集成化。

6、并购投资促进四轮驱动

公司将围绕四轮驱动战略定位，不断通过并购投资的方式扩大业务规模，加速公司发展。

完成情况：扩大投资团队，围绕四大主营业务方向寻找优质的合作伙伴。

7、2014年利润分析

若公司实现股权激励2014年业绩行权目标，扣非后的净利润最低需要达到8000万元；若2014年金达照明并入公司年度报表，并实现利润承诺，则扣非后的净利润最低需要达到2250万元；若互联亿达2014年实现利润承诺，则扣非后的净利润最低需要达到700万元；预计公司2014年政府补助将达到2500万元；综上，2014年公司净利润最低目标约为1.3亿元。

实现情况：2014年1-6月，公司取得净利润53,992,797.49元，较去年同期增长76%，2014年净利润目标有望实现或超额完成。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

1、应收账款的风险

随着公司营收规模的扩大，应收账款额度也在不断增加，因为受宏观经济环境、金融政策及行业竞争的影响，以及公司客户主要以政府部门、大型企业为主，支付款项的审批流程较为复杂，且公司以工程项目为主，导致收款周期相对较长。虽然公司坚持以严格标准选择客户，一直以来公司呆坏账率较低，但仍存在付款周期长带来的资金成本的增加及少量应收款坏账损失的风险，对公司的经营业绩产生不利影响。

措施：继续加大收款力度，采取资金成本作为销售人员的考核指标的方式，加强销售人员对应收款的重视。

2、LED小间距电视产品竞争的风险

随着小间距电视受到市场和客户的高度认可，同行业企业均在开始研发小间距产品，导致公司小间距产品的全球市场占有率略有下降。但小间距产品替代原有传统大屏拼墙进入指挥、调度、会议、商业广告、高端民用等市场的潜力巨大，同行业企业一起拓展市场，可以加大小间距产品的市场渗透力，迅速提高小间距产品的销量；并且公司在产品、技术、品牌、客户等各方面均处于领导地位，虽然市场占有率略有下降，但由于市场整体规模扩大较快，因此公司小间距销售收入和利润总额也将大幅提高。

措施：公司会不断储备新产品，不断完善成熟产品，应对行业竞争，引导客户需求；同时，开拓更多的营销方式，加大市场推广力度，扩大品牌知名度。

3、外延式发展带来的整合风险

收购金达照明和互联亿达的交割已经完成，公司要与其在企业文化、管理团队、业务拓展、客户资源、产品研发设计等方面进行进一步的融合，整合效果能否达到并购预期存在一定的不确定性。

措施：公司将在业务、文化、财务、管理等各方面对并购企业进行整合，目前整合效果明显。

4、国际业务拓展风险。公司产品具有较强的国际竞争力，近几年海外市场的营收比重在不断提高。境外市场的政治、经济环境较为复杂，商业环境的变化、市场竞争的加剧等都可能加大公司国际业务拓展

及经营的风险。

措施：公司将国际市场划分为五大业务中心，无对大比重客户的依赖性和市场依赖，可有效降低国际市场拓展风险。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	36,236
报告期投入募集资金总额	2,905.77
已累计投入募集资金总额	24,103.71
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	15,939.19
累计变更用途的募集资金总额比例	43.99%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监发行字[2012]177号文核准，并经深圳证券交易所同意，利亚德光电股份有限公司(以下简称“本公司”)由主承销商中信建投证券股份有限公司于2012年3月5日向社会公众公开发行普通股(A股)股票2,500万股，每股面值1元，每股发行价人民币16元。截至2012年3月8日止，本公司共募集资金400,000,000.00元，扣除发行费用37,640,000.00元，募集资金净额362,360,000.00元。</p> <p>截止2012年3月8日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，对此大华会计师事务所有限公司出具“大华验字[2012]15号”验资报告。</p> <p>截止2014年06月30日，本公司募集资金累计投入241,037,051.48元，其中：2012年3月8日起至2012年12月31日止会计期间投入募集资金人民币124,261,465.45元(含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2,981,444.31元)，2013年度投入募集资金人民币76,516,875.06元，2014年上半年投入募集资金人民币40,258,710.97元。截止2014年06月30日，募集资金共产生利息收入人民币8981,172.41元，剩余募集资金余额为人民币50,304,120.93元，全部存放于募集资金专户。</p> <p>本年度上半年本公司投入募集资金人民币40,258,710.97元，其中：承诺投资项目使用募集资金人民币24,258,710.97元，并购及对外投资使用募集资金16,000,000.00元。</p> <p>本年度上半年本公司闲置募集资金暂时补充流动资金80,000,000.00元。2014年05月07日第二次董事会第七次会议决议、监事会第六次会议决议审议通过；2014年05月22日第一次临时股东大会审议通过《关于使用闲置募集资金8,000万元暂时补充流动资金的议案》，使用期限为股东大会批准之日起6个月内，即2014年5月22日-2014年11月21日，到期后及时归还到募集资金专用账户。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
LED 应用产业园建设项目	是	28,142.04	12,202.85	1,459.5	9,076.81	74.38%	2015 年 06 月 30 日	0		否	否
研发中心升级改造项目	否	3,500	3,500	709.1	1,320.42	37.73%	2015 年 06 月 30 日	0		否	否
营销服务网络建设项目	否	2,800	2,800	257.28	1,729.52	61.77%	2015 年 06 月 30 日	0		否	否
承诺投资项目小计	--	34,442.04	18,502.85	2,425.88	12,126.75	--	--			--	--
超募资金投向											
归还银行贷款（如有）	--	600	600		600	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	1,193.96	1,193.96		1,193.96	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	1,793.96	1,793.96		1,793.96	--	--			--	--
合计	--	36,236	20,296.81	2,425.88	13,920.71	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	2014 年 3 月 25 日,利亚德第二届董事会第五次会议审议通过《关于募集资金投资项目延期的议案》, 中信建投证券股份有限公司出具了《关于利亚德光电股份有限公司募集资金投资项目延期的核查意见》, 独立董事发表了独立意见, 公司按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。“LED 应用产业园建设项目”延期原因主要系与原计划相比生产基地建设工期有所延长, 工程未能按期竣工; “研发升级改造项目”延期原因主要系研发实验室的基础建设未能按期竣工; “营销服务网络建设项目”延期原因主要系公司根据业务拓展需要延长网络投入期。										
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 2012 年 4 月 14 日, 利亚德第一届董事会第十九次会议审议通过《关于永久使用超募资金 1,793.96 万元补充流动资金及偿还银行贷款的议案》, 中信建投证券股份有限公司出具了《关于利亚德光电股份有限公司用募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金等事项的核查意见》, 独立董事发表了独立意见, 公司按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。										

募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用		
募集资金投资项目 实施方式调整情况	适用		
	以前年度发生		
	<p>2012年9月10日，公司召开了第一届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，根据目前公司所处行业的市场变化及“LED应用产业园建设项目”的客观调整需要，全体董事同意对“LED应用产业园建设”项目进行变更，募集资金投入由28,142.04万元变更为12,202.85万元。此项目变更后募集资金剩余15,939.19万元，该部分资金将继续存放于本项目原募集资金专户中，拟用于并购等对外投资及补充生产经营所需的流动资金等用途，在资金实际使用时履行相应的决策程序。并且根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规范性文件的规定，在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，为了充分提高公司资金使用效率，降低财务费用，同意使用变更“LED应用产业园建设项目”后剩余募集资金15,939.19万元中的8,000万元永久补充流动资金。上述调整后剩余募集资金补充流动资金的行为，不会影响公司募集资金投资项目的正常进度。2012年9月10日公司召开的第一届监事会第九次会议及2012年10月9日公司召开的2012年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。上述事项独立董事发表了同意意见，中信建投证券股份有限公司发表了同意意见。</p>		
	项目内容	变更前	变更后
	建设期	分三期建设，2012年中期开始建设，2013年投产，2015年达产	调整为分二期建设，一期2013年达产；二期的建设将根据行业及经济环境确定投资时间
	投资进度	第一期投资8,203.02万元，第二期投资7,867.70万元，第三期投资12,071.32万元。其中流动资金4,000万元在三个建设期达产后分别投入。	第一期投资12,202.85万元（含流动资金2,000万元），第二期投资15,939.19万元。
建设计划	第一期建设面积达2万平方米； 第二期建设面积达4万平方米； 第三期建设面积达7.16万平方米。	第一期建设面积达4.04万平方米； 第二期建设面积达7.16万平方米。	
项目资金来源	募集资金 一期投资12,202.85万元使用募集资金，二期因实际建设周期需要根据市场和经济环境决定，具有不确定性，故投资将使用自筹资金。		
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	适用		
	<p>截止2012年4月12日，LED应用产业园建设项目自筹资金实际投资额298.14万元，其中公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》已披露截止2011年12月31日自筹资金投资额281.02万元，2011年12月31日至2012年4月12日公司新增自筹资金投资额17.12万元，总计298.14万元，公司用募集资金置换已投入的自筹资金事宜，已经公司董事会审议通过，大华会计师事务所有限公司进行了专项审核，并经公司监事会审议通过，独立董事发表了同意意见，履行了必要的法律程序，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定。公司本次资金置换行为没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，本次置换时间距募集资金到账时间不超过6个月。中信建投证券同</p>		

	意公司实施用募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金 298.14 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、公司第一届董事会第十九次会议审议通过《关于使用闲置募集资金 9,000 万元暂时偿还银行贷款及补充流动资金的议案》，同意使用“LED 应用产业园建设项目”募集资金 28,142.04 万元中的 9,000 万元闲置募集资金暂时偿还银行贷款及补充流动资金；其中 6,700 万用于偿还银行贷款，2,300 万用于补充流动资金。使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，即自 2012 年 4 月 14 日起至 2012 年 10 月 13 日止，到期将归还至募集资金专户。上述事项已经公司监事会审议通过，独立董事发表了同意意见，中信建投证券发表了同意意见。截止 2012 年 10 月 11 日，利亚德已将上述 9,000 万元资金全部归还募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况及时通知本保荐机构及保荐代表人。</p> <p>2、公司第一届董事会第二十四次会议审议通过，公司继续使用 3,600 万元闲置募集资金暂时偿还银行贷款及补充流动资金，其中 1,000 万元用于偿还银行贷款，2,600 万元用于补充流动资金，使用期限为董事会批准之日起 6 个月内，即 2012 年 10 月 22 日至 2013 年 4 月 21 日，到期后公司将及时归还至募集资金专用账户。本次偿还银行贷款及补充流动资金主要用于公司生产经营活动。通过此次以部分闲置募集资金暂时偿还银行贷款及补充流动资金，按半年期同期银行贷款利率计算，预计公司可节约财务费用 118.8 万元。上述事项已经公司监事会审议通过，独立董事发表了同意意见，中信建投证券发表了同意意见。</p> <p>3、2013 年 4 月 12 日，公司已将上述 3,600 万元资金全部归还募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况及时通知保荐机构中信建投证券股份有限公司及保荐代表人。</p> <p>4、公司于 2013 年 4 月 17 日召开第一届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金 9,000 万元暂时补充流动资金的议案》；同意使用 9,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会审议通过后的 6 个月，从 2013 年 4 月 17 日-2013 年 10 月 16 日止，到期将归还至募集资金专户。</p> <p>5、2013 年 10 月 14 日，公司已将上述 9,000 万元资金全部归还募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况及时通知保荐机构中信建投证券股份有限公司及保荐代表人。</p> <p>6、2013 年 11 月 8 日，2013 年第二次临时股东大会审议通过《关于使用 8,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用期限为股东大会批准之日起 6 个月内，即 2013 年 11 月 8 日—2014 年 5 月 7 日，到期后及时归还到募集资金专用账户。2014 年 5 月 6 日，公司已将上述 8,000 万元资金全部归还募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况及时通知保荐机构中信建投证券股份有限公司及保荐代表人。</p> <p>7、2014 年 5 月 22 日第一次临时股东大会决议审议通过《关于使用闲置募集资金 8,000 万元暂时补充流动资金的议案》，同意使用 8,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。使用期限不超过 6 个月。上述事项已经公司董事会及监事会审议通过，独立董事发表了同意意见，中信建投证券发表了同意意见。</p>
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	其他尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以定期存单的形式进行存放和管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金	LED 应用产业园建设项目	8,000		8,000	100.00%		0	是	
并购等对外投资		7,939.19	1,600	2,183	27.50%		0	是	
合计	--	15,939.19	1,600	10,183	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			2013 年 11 月 15 日, 公司第二届董事会第二次会议审议通过《关于使用募集资金收购北京互联亿达科技有限公司 100% 股权的议案》, 同意使用“LED 应用产业园建设项目”募集资金用途变更后剩余募集资金 15,939.19 万元中的 4,083 万元用于收购互联亿达股东所持有的 100% 股权。上述事项, 独立董事发表了同意意见, 通过了公司第二届监事会第二次会议审议, 中信建投证券股份有限公司发表了《中信建投证券股份有限公司关于利亚德光电股份有限公司使用募集资金收购北京互联亿达科技有限公司 100% 股权的核查意见》。截止 2014 年 6 月 30 日, 公司已根据合同约定支付了第一期收购款 583 万元及第二期收购款 1,600 万元。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

2、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况**(1) 持有其他上市公司股权情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

2014年4月16日，公司2013年年度股东大会审议通过了2013年度利润分配方案，以公司2013年12月31日的总股本15,000万股为基数，向公司全体股东每10股派送现金红利1.50元（含税），现金分红总额为22,500,000.00元，占公司2013年度可供分配利润的28.05%，并以资本公积金转增股本，以公司2013年12月31日的总股本15,000万股为基数，向公司全体股东每10股转增10股，共计转增15,000万股，转增以后公司

总股本将增加至30,000万股。。

公司于2013年4月18日在巨潮资讯网上刊登了《2013年度权益分配实施的公告》，本次权益分派股权登记日为2014年4月24日，除权除息日为2014年4月25日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

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
张志清、汪萍、祝雁灵、陈海衡、李秀梅、胥小兵、徐永红、杨汝湘、张郑顺和深圳市仰光投资合伙企业(有限合伙)	深圳市金达照明股份有限公司,现变更为深圳市金达照明有限公司	20,250	2014年5月,所涉及的资产产权已全部过户,所涉及的债权债务已经全部转移。2014年7月11日,公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于向深圳市金达照明有限公司增资的议案》,利亚德及深圳利亚德共同向其现金	收购金达照明,代表公司开始大举向LED照明市场进军,充实了LED智能照明业务板块。金达照明以照明设计及照明工程为主营业务,与公司经营模式相似,双方在客户资源、销售团队、工程服务等方面达成协同,可实现	自2014年5月交割完毕至报告期末,贡献的净利润为6,748,989.31元	12.50%	否	无关联关系	2014年05月08日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)《2014-038 关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之标的资产过户完成的公告》、《2014-050 关于向深圳市金达照明有限公司增资的公告》。

			增资 5,920 万元,增资后其注册资本达到 8,000 万元,同时金达照明原股东签署了相应的承诺书。	1+1>2 的目标。利亚德将与金达照明共同开拓新的协同业务模式,打造城市亮化工程,推进 LED 照明节能环保工程的广泛应用,为客户提供室内照明、室外亮化、LED 显示为一体的整体解决方案。						
北京华亿联合科技有限公司、北京通北纵横科技有限公司	北京互联亿达科技有限公司(现已更名为北京利亚德视频技术有限公司) 100% 股权	4,083	2013 年 11 月,所涉及的资产产权已全部过户,所涉及的债权债务已经全部转移;2014 年 7 月 29 日,公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于向北京利亚德视频技术有限公司增资 5,000 万元的议案》,以自有资金向其增资 5,000 万	有利于公司迅速扩大广电行业市场份额,加速小间距电视产品向广电领域的渗透,同时有助于发挥利亚德与互联亿达的协同效应,不会对管理层的稳定造成任何不利影响。	2014 年 1-6 月,贡献的净利润为 5,866,914.14 元	10.87%	否	无关联关系	2013 年 11 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) (2013-07-4)《第二届董事会第二次会议决议公告》、(2013-07-6)《关于使用募集资金收购北京互联亿达科技有限公司 100% 股权的公告》、《2014-05-5 关于向子公司增资的公

			元,增资后其注册资本达到6,000万元。							告》。
--	--	--	----------------------	--	--	--	--	--	--	-----

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（一）股票期权激励计划概况

1、2012年10月30日，公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于〈利亚德光电股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。2012年12月5日，公司股权激励计划（草案）经中国证监会备案无异议，股权激励计划草案内容无修改。2012年12月21日，公司召开2012年第四次临时股东大会，审议通过了《利亚德光电股份有限公司股票期权激励计划（草案）》（以下简称《股权激励计划》）。

本次股票期权激励计划采用股票期权作为激励工具，首次授予期权数量300万份（含30万预留），每份股票期权拥有在股票期权激励计划的行权期内以行权价格13.43元购买1股利亚德股票的权利。股票期权行权的股份来源是公司向激励对象定向增发。当公司和激励对象满足期权授予条件时，公司依据本计划向激励对象授予股票期权，自授权日起1年内有关期权均处于等待期，不得行权。之后被授予的期权分三个行权期进行行权，每个行权期可以行权的期权数量分别为授予期权总数的三分之一。每个行权期，根据公司和激励对象是否满足行权条件，确定该行权期对应的股票期权是否获得行权的权利。未满足业绩条件而未能获得行权权利的期权或者行权期结束后当期未行权的股票期权公司将予以注销。

2、2013年1月18日，根据公司股东大会的授权，公司第一届董事会第二十六次会议确认本次股票期权激励计划股票期权的授予条件成就，确定期权的授权日为2013年1月18日。第一届监事会第十二次会议对公司授予股票期权的激励对象名单进行核查并发表了明确的同意意见。2013年1月31日股票期权授予登记完成，公司共向83名激励对象授予270万份股票期权。本次股票期权激励计划股票期权简称为“利亚JLC1”，期权代码为“036074”。

3、2013年8月13日，因1名激励对象辞职，根据《股权激励计划》的相关规定，公司调整了股权激励计划名单及数量，股权激励计划所涉及的激励对象由83人减少至82人，原股票期权总数300万股（其中首次授予数量为270万股，预留数量为30万股）调整为297.6万股（其中首次授予数量为267.6万股，预留数量为30万股）；根据公司2012年度利润分配方案：公司以2012年12月31日总股本10000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增股本5股，该方案已于2012年5月20日实施完毕。公司第一届董事会第二十九次会议审议通过了《关于对〈股票期权激励计划〉激励对象及涉及股票期权数量和行权价格进行调整的议案》。经过本次调整后的《股票期权激励计划》所涉首次期权的激励对象为82人，股票期权数量为401.4万股，行权价格为8.79元。预留股票期权数量为45万股。

4、2013年12月31日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于股票期权激励计划所涉预留股票期权授予相关事项的议案》。确定授权日为2013年12月31日，行权价格为17.52元。公司独立董事对公司股票期权激励计划所涉预留股票期权授予相关事项发表了明确的同意意见。第二届监事会第三次会议对公司授予本次激励计划激励对象名单进行了核查并发表了明确的同意意见。2014年1月25日预留股票期权授予登记完成，公司共向29名激励对象授予45万份预留股票期权。本次预留股票期权激励计划股票期权简称为“利亚JLC2”，期权代码为“036121”。

5、2014年5月7日，根据公司2013年度利润分配方案：公司以2013年12月31日总股本15,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增股本10股，该方案已于2013年4月25日实施完毕，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于对股票期权激励计划进行调整的的议案》，经过本次调整，原股票期权总数446.4万股（其中首次授予数量为401.4万股，预留数量为45万股）调整为892.8万股（其中首次授予数量为802.8万股，预留数量为90万股），首次股票期权的行权价格由8.79元调整为4.32元，首次预留期权的行权价格由17.52元调整为8.685元；

（二）实施股票期权激励计划对公司相关年度财务状况和经营成果的影响

1、公司采用布莱克-舒尔茨（Black-Scholes）模型（以下简称“B-S模型”）对本计划下授予的预留股票期权成本进行估计。根据《企业会计准则第11号—股份支付》和《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，经测算，预计激励计划实施（不含预留期权）对公司各期经营业绩的影响如下：

期权份额（万份）	期权成本（万元）	2013年（万元）	2014年（万元）	2015年（万元）	2016年（万元）
405	1049.22	577.63	324.05	141.13	6.41

2、根据B-S模型估计的授予的45万份预留股票期权总成本为51.79万元。若与股票期权相关的行权条件均能满足，且全部激励对象在各行权期内全部行权，则上述成本将在授予股票期权激励计划等待期内根据相关会计规定在等待期内分别计入成本费用，同时计入资本公积。经测算，预计预留期权的实施对公司各期经营业绩的影响如下：

期权份额（万份）	期权成本（万元）	2014年（万元）	2015年（万元）	2016年（万元）
45	51.79	34.96	16.10	0.73

3、根据《企业会计准则》的有关规定，报告期内，公司合计确认了1,780,647.78元的股权激励成本。

（三）期权行权情况

1、2014年5月7日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予期权第一期可行权的议案》，根据《利亚德光电股份有限公司股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《股权激励计划（草案）》”）和《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录1-3号》等规范性文件的相关规定股票期权激励计划规定的预留股票期权授予条件已经成就，董事会认为首次授予期权82名激励对象符合第一个行权期的可行权条件，行权资格合法、有效，公司满足股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期可行权的条件，同意首次授予期权的82名激励对象在第一个行权期以定向发行股票的方式进行行权，可行权数量为267.6万份。本次可行权股票期权的行权价格为4.32元。

2、截止本报告披露之日，第一个行权期已经行权的数量为262.16万份。

（四）股权激励事项临时报告披露网站查询

临时咋喻粗徧	临时公告披露日期	临时咋喻蒯業雌培
《第一届董事会第二十五次会议决议的公告》、《第一届监事会第十一次会议决议的公告》、《股票期权激励计划（草案）》、《股票期权激励计划人员名单》等	2012年10月31日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于股票期权激励计划（草案）获得中国证券监督管理委员会备案无异议的公告》	2012年12月05日	http://www.cninfo.com.cn/
《2012年第四次临时股东大会决议公告》、《2012年第四次临时股东大会的法律意见书》	2012年12月24日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于公司股票期权激励计划首次期权授予相关事项的公告》	2013年01月18日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于股票期权激励计划首次授予完成登记的公告》	2013年02月02日	http://www.cninfo.com.cn/
《第一届董事会第二十九次会议决议公告》、《第一届监事会第十五次会议决议公告》、《关于对股票期权激励计划进行调整的公告》	2013年08月13日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的公告》	2013年12月31日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于股票期权激励计划预留股票期权授予完成登记公告》	2014年01月25日	http://www.cninfo.com.cn/
《第二届董事会第七次会议决议的公告》、《第二届监事会第六次会议	2014年05月07日	http://www.cninfo.com.cn/

决议的公告》、《关于对股票期权激励计划进行调整的公告》、《关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的公告》		
--	--	--

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

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
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳利亚德光电有 限公司	2014年07 月11日	5,500	2014年07月 11日	5,500	连带责任保 证	36	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			0	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				0
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			0	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				0
其中：								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

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

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

(1) 公司于2013年8月26日召开的第一届董事会第三十次会议审议通过了《关于发行1.8亿元集合票据的议案》，议案主要内容为：为满足公司业务发展需要,进一步拓宽公司融资渠道，优化公司债务结构，降低资金成本，根据《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》的规定，公司拟在股东大会决议授权的范围内，在全国银行间债券市场注册并公开发行中关村科技中小企业2013-2015年集合票据，发行金额为人民币1.8亿元的3年期集合票据，由北京中关村科技融资担保有限公司担保。2013年9月16日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过了该项议案。本报告期内，主承销商北京银行股份有限公司与公司签订了《中关村高科技中小企业2013-2015年度集合票据承销协议》，并按约定完成了本次承销，并将1.8亿元的融资款项划入公司制定账户。

(2) 公司于2014年7月29日召开的第二届董事会第九次会议审议通过了《关于向花旗银行（中国）有限公司申请3,650万元人民币授信额度的议案，同意公司向花旗银行（中国）有限公司申请综合授信额度，

授信额度共计人民币3,650万元整，期限12个月。会后，公司与花旗银行（中国）有限公司签订了《非承诺性短期循环融资协议》。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人李军	1、为了避免可能出现的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人李军先生已于 2011 年 2 月 21 日向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下“1、在本人作为公司控股股东和实际控制人期间，本人及其控制的企业不会在中国境内或境外、直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与公司业务构成直接或间接竞争的任何业务或活动；2、本人承诺不利用从公司获取的信息从事、直接或间接参与同公司相竞争	2011 年 02 月 21 日	本承诺自控股股东李军签字之日起生效，其效力至控股股东李军先生不再是公司的控股股东和实际控制人之日终止。	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

	<p>的活动，并承诺不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；3、如本人及本人直接或间接控制的其他企业存在与利亚德光电及其全资子公司相同或相似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接导致本人及本人直接或间接控制的其他企业与利亚德光电及其全资子公司产生同业竞争，本人应于发现该业务机会后立即通知利亚德光电及其全资子公司，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本人及本人直接或间接控制的其他企业的条件优先提供予利亚德光电及其全资子公司；4、本承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务，如出现因本人违反上述承诺与保证而导致公司或其他股东权益受到损害的</p>			
--	---	--	--	--

		情况, 本人将依法承担相应的赔偿责任; 5、本承诺函自本人签字之日起生效, 其效力至本人不再是公司的控股股东和实际控制人之日终止。			
	公司李军、谭连起、耿伟、沙丽、谷茹、浮婵妮、袁波、刘海一、卢长军、李楠、曾谦、白建军等董事、监事和高级管理人员承诺	本人自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。本人持有的公司股份, 在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五; 离职后半年内, 不转让所持有的公司股份。	2011年03月01日	承诺期限为持有利亚德股票期间。	截止本报告期末, 承诺人严格信守承诺, 未出现违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	公司	"LED 应用产业园建设项目"变更后剩余募集资金仅限于与主营业务相关的生产经营使用, 并将履行严格的募集资金使用内部审核	2012年09月10日		良好

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

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	102,934,125	68.62%	20,111,222		93,580,325	-9,353,800	104,337,747	207,271,872	64.26%
3、其他内资持股	102,934,125	68.62%	20,111,222		93,580,325	-9,353,800	104,337,747	207,271,872	64.26%
其中：境内法人持股	7,012,500	4.68%	2,711,837		0	-7,012,500	-4,300,663	2,711,837	0.84%
境内自然人持股	95,921,625	63.95%	17,399,385		93,580,325	-2,341,300	108,638,410	204,560,035	63.42%
二、无限售条件股份	47,065,875	31.38%			56,419,675	11,781,400	68,201,075	115,266,950	35.74%
1、人民币普通股	47,065,875	31.38%			56,419,675	11,781,400	68,201,075	115,266,950	35.74%
三、股份总数	150,000,000	100.00%	20,111,222		150,000,000	2,427,600	172,538,822	322,538,822	100.00%

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

报告期内，公司完成2013年度权益分派，以公司总股本150,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红前总股本为150,000,000股，分红后总股本增至300,000,000股。报告期内收购金达照明增发15,340,904股，增发价格9.90元/股，增发对象为金达照明原始股东：张志清、汪萍、祝雁灵、胥小兵、张郑顺、徐永红、杨汝湘、李秀梅、陈海衡、深圳市仰光投资合伙企业（有限合伙）。报告期内增发4,770,318股，增发价格14.15元/股，增发对象：银河基金管理有限公司、汇添富基金管理股份有限公司及江苏宗申三轮摩托车制造有限公司。报告期内股权激励已行权股份2,427,600股。上述事项导致报告期内公司新增股份172,538,822股，变更后股本总额为322,538,822股。公司股东结构、资产和负债结构未发生重大变化。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014年4月16日，公司召开2013年年度股东大会，审议通过了2013年度利润分配方案，以公司2013

年末总股本150,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。公司于2014年4月19日发布了《2013年度权益分派实施公告》，2013年度权益分派方案已于2014年4月25日实施完毕，公司股本由150,000,000股变更为300,000,000股。

2、2014年4月11日，上市公司取得中国证监会出具的《关于核准利亚德光电股份有限公司向张志清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]390号），核准上市公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事宜。根据《利亚德光电股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）》交易报告书和发行股份及支付现金购买资产的相关协议，本次交易实施前，公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，则发行价格和发行股数将根据深圳证券交易所的相关规定进行相应调整。2014年5月13日，根据公司2013年度权益分派方案，对本次发行股份购买资产和发行股份募集配套资金的股份发行价格和发行数量进行如下调整：

本次发行股份购买资产的发股数量调整为15,340,904股。其中，向张志清发行9,942,089股，向汪洋发行1,548,841股，向祝雁灵发行737,543股，向胥小兵发行442,526股，向张郑顺发行368,771股，向徐永红发行368,771股，向杨汝湘发行221,263股，向李秀梅发行147,508股，向陈海衡发行88,505股，向深圳市仰光投资合伙企业（有限合伙）发行1,475,087股。同时，发行股份募集配套资金的发股数量调整为不超过7,584,269股。

（1）2014年5月6日，深圳市市场监督管理局核准了金达照明的股东变更，并签发了新的《企业法人营业执照》（注册号：440301103852295），本公司持有金达照明100%股权。公司按照《发行股份及支付现金购买资产协议》向张志清、汪洋、祝雁灵、陈海衡、李秀梅、胥小兵、徐永红、杨汝湘、张郑顺和深圳市仰光投资合伙企业（有限合伙）发行15,340,904股股票并向中国证券登记结算有限公司深圳分公司申请办理相关登记手续；此部分股份于2014年6月3日在深交所上市。

（2）募集配套资金到账和验资情况

截至2014年6月27日止，利亚德分别与银河基金管理有限公司、汇添富基金管理股份有限公司、江苏宗申三轮摩托车制造有限公司签署了《配套融资股份认购合同》，且3名募集配套资金发行对象已将认购资金全额汇入主承销商指定账户。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）以信会师报字[2014]第211119号《验证报告》验证，截至2014年6月27日止，主承销商华泰联合证券指定的收款银行账户已收到全部认购对象缴纳认购利亚德非公开发行人民币A股股票的资金人民币67,499,999.70元整。

2014年6月30日，主承销商向发行人指定账户（募集资金专项存储账户）划转了认股款。

2014年7月1日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（信会师报字（2014）第211120号），根据该报告，截至2014年6月30日，利亚德本次配套发行募集资金总额为67,499,999.70元，扣除发行费用6,385,162.10元，募集资金净额61,114,837.60元，其中增加注册资本4,770,318.00元，增加资本

公积56,344,519.60元,变更后实收资本(股本)人民币322,538,822.00元。本次向银河基金管理有限公司、汇添富基金管理股份有限公司、江苏宗申三轮摩托车制造有限公司新增4,770,318股股份于2014年8月1日已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续。

3、2014年5月7日,公司召开二届七次董事,审议通过了《关于对股票期权激励计划进行调整的的议案》、《关于首期股票期权激励计划首次授予期权第一期可行权的议案》,本期可行权数量为267.6万股。截止2014年6月30日,公司股票期权已经行权2,427,600.00股。

由于报告期内公司股本发生上述变化,所以截止本报告期末公司股本数为322,538,822股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(一) 2013年度权益分派审议、批准程序

2014年4月16日,公司召开2013年年度股东大会,审议通过了2013年度利润分配方案,以公司2013年末总股本150,000,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.50元(含税),同时,以资本公积金向全体股东每10股转增10股。公司于2014年4月19日发布了《2013年度权益分派实施公告》,2013年度权益分派方案已于2014年4月25日实施完毕,公司股本由150,000,000股变更为300,000,000股。

(二) 收购金达照明的审议、批准程序

2013年10月10日,公司召开第一届董事会第三十一次会议,审议通过了《关于公司筹划重大资产重组事项的议案》,同意公司筹划重大资产重组事项。

2013年11月21日,公司召开第二届董事会第三次会议,审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的相关议案。

2013年12月9日,公司召开2013年第三次临时股东大会,审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的相关议案。

2014年4月11日,公司取得中国证监会出具的《关于核准利亚德光电股份有限公司向张志清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2014]390号),核准上市公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事宜。

2014年4月16日,公司召开2013年年度股东大会,审议通过了2013年度利润分配方案,以公司2013年末总股本150,000,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.50元(含税),同时,以资本公积金向全体股东每10股转增10股。上述利润分配实施完毕后,本次发行股份购买资产的新增股份发行价格相应调整为9.90/股,本次配套发行的发行价相应调整为不低于8.90/股。

(三) 股权激励行权审议、批准程序

1、2012年10月30日，公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于〈利亚德光电股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。2012年12月5日，公司股权激励计划（草案）经中国证监会备案无异议，股权激励计划草案内容无修改。2012年12月21日，公司召开2012年第四次临时股东大会，审议通过了《利亚德光电股份有限公司股票期权激励计划（草案）》（以下简称《股权激励计划》）。

2、2013年1月18日，根据公司股东大会的授权，公司第一届董事会第二十六次会议确认本次股票期权激励计划股票期权的授予条件成就，确定期权的授权日为2013年1月18日。第一届监事会第十二次会议对公司授予股票期权的激励对象名单进行核查并发表了明确的同意意见。2013年1月31日股票期权授予登记完成，公司共向83名激励对象授予270万份股票期权。本次股票期权激励计划股票期权简称为“利亚JLC1”，期权代码为“036074”。

3、2014年5月7日，公司召开二届七次董事，审议通过了《关于对股票期权激励计划进行调整的议案》、《关于首期股票期权激励计划首次授予期权第一期可行权的议案》，本期可行权数量为267.6万股。截止2014年6月30日，公司股票期权已经行权2,427,600.00股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、2013年度权益分派方案已于2014年4月25日实施完毕，公司股本由150,000,000股变更为300,000,000股。

2、2014年5月6日，深圳市市场监督管理局核准了金达照明的股东变更，并签发了新的《企业法人营业执照》（注册号：440301103852295），本公司持有金达照明100%股权。公司按照《发行股份及支付现金购买资产协议》向张志清、汪萍、祝雁灵、陈海衡、李秀梅、胥小兵、徐永红、杨汝湘、张郑顺和深圳市仰光投资合伙企业（有限合伙）发行15,340,904股股票并向中国证券登记结算有限公司深圳分公司申请办理相关登记手续；此部分股份于2014年6月3日在深交所上市。

3、并购募集配套资金到账，2014年6月30日，主承销商向发行人指定账户（募集资金专项存储账户）划转了认股款；新增4,770,318股股份于2014年8月1日已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续。

4、截止2014年6月30日，公司股票期权已经行权2,427,600.00股。

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

报告期内公司实施资本公积转增股本、期权行权及股份发行收购金达照明后，公司股本增加了172,538,822股，股本从2013年末150,000,000股增加至322,538,822股。

报告期内股本增加后，上年同期列报的基本每股收益和稀释每股收益，由原报出的0.20元调整为0.10元，归属于公司普通股股东的每股净资产，由原报出的4.5574元调整为2.1194元。

2013年度列报的基本每股收益和稀释每股收益，由原报出的0.53元调整为0.25元，归属于公司普通股股东的每股净资产由原报出的4.9067元调整为2.2819元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		9,691						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李军	境内自然人	42.77%	135,900,000	67,950,000	135,900,000	0	质押	71,504,418
谭连起	境内自然人	3.78%	12,024,000	6,012,000	12,024,000		质押	4,010,400
张志清	境内自然人	3.13%	9,942,089	9,942,089	9,942,089			
中国银行一同盛证券投资基金	境内非国有法人	3.08%	9,773,800	9,773,800	0			
崔新梅	境内自然人	2.59%	8,226,000	4,113,000	8,226,000			
王英囡	境内自然人	2.27%	7,200,000	3,600,000	7,200,000			
耿伟	境内自然人	1.70%	5,400,000	2,700,000	5,400,000			
中国工商银行一诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	1.54%	4,908,648	2,756,426	0			
袁波	境内自然人	1.51%	4,800,000	2,400,000	4,800,000		质押	723,200
中国工商银行一东吴嘉禾优势精选混合型开放式	境内非国有法人	1.36%	4,315,812	4,315,812	0			

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	上述股东无关联关系,也不是一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中国银行一同盛证券投资基金	9,773,800	人民币普通股	9,773,800				
中国工商银行一诺安股票证券投资基金	4,908,648	人民币普通股	4,908,648				
中国工商银行一东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金	4,315,812	人民币普通股	4,315,812				
中国建设银行一华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	4,300,262	人民币普通股	4,300,262				
中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金	2,747,883	人民币普通股	2,747,883				
中国银行股份有限公司一诺安汇鑫保本混合型证券投资基金	2,691,730	人民币普通股	2,691,730				
中国建设银行一华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	2,614,104	人民币普通股	2,614,104				
中国工商银行一南方隆元产业主题股票型证券投资基金	1,957,131	人民币普通股	1,957,131				
中国对外经济贸易信托有限公司一富锦 7 号信托计划	1,369,400	人民币普通股	1,369,400				
顾飞	1,143,663	人民币普通股	1,143,663				
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、根据相关公开资料,可以获知:中国工商银行一诺安股票证券投资基金和中国银行股份有限公司一诺安汇鑫保本混合型证券投资基金同属诺安基金管理有限公司管理;中国建设银行一华宝兴业收益增长混合型证券投资基金和中国建设银行一华宝兴业行业精选股票型证券投资基金同属华宝兴业基金管理有限公司管理;中国银行一同盛证券投资基金属于长盛基金管理有限公司管理;中国工商银行一东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金属于东吴基金管理有限公司管理;中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金属于易方达基金管理有限公司管理;中国工商银行一南方隆元产业主题股票型证券投资基金属于南方基金管理有限公司管理。2、除此以外,公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明(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

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
李军	董事长;总经理	现任	67,950,000	67,950,000	0	135,900,000	0	0	0	0
谭连起	董事;副总经理	现任	6,012,000	6,012,000	0	12,024,000	0	0	0	0
耿伟	董事;副总经理	现任	2,700,000	2,700,000	0	5,400,000	0	0	0	0
沙丽	财务总监;董事	现任	1,050,000	1,050,000	0	2,100,000	0	0	0	0
浮婵妮	董事	现任	120,000	120,000	0	240,000	0	0	0	0
文光伟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
廖宁放	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
马传刚	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
孟庆海	监事	现任	210,000	210,000	0	420,000	0	0	0	0
白建军	监事	现任	120,000	120,000	0	240,000	0	0	0	0
潘彤	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李楠楠	副总经理;董事会秘书	现任	525,000	525,000	0	1,050,000	0	0	0	0
袁波	副总经理	现任	2,400,000	2,400,000	0	4,800,000	0	0	0	0
刘海一	副总经理	现任	1,800,000	1,800,000	0	3,600,000	0	0	0	0
卢长军	副总经理	现任	1,125,000	1,125,000	0	2,250,000	0	0	0	0
李向东	副总经理	现任	217,500	217,500	0	435,000	0	0	0	0
谷茹	董事	离任	204,000	210,400	0	414,400	0	0	0	0

合计	--	--	84,433,500	84,439,900	0	168,873,400	0	0	0	0
----	----	----	------------	------------	---	-------------	---	---	---	---

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
谷茹	董事	离职	2014年01月09日	2014年1月9日，谷茹女士因个人原因提出离职，离职后不再担任公司其他任何职务。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：利亚德光电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	356,695,876.32	261,360,080.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	14,787,705.00	10,059,246.00
应收账款	484,231,895.67	388,834,673.05
预付款项	42,337,895.85	44,264,062.57
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	46,090,153.08	35,331,445.53
买入返售金融资产		
存货	340,767,961.81	281,216,330.62
一年内到期的非流动资产	93,434.04	548,133.93
其他流动资产	2,286,239.62	2,666,584.14
流动资产合计	1,287,291,161.39	1,024,280,556.31

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	21,883,316.00	22,142,120.00
固定资产	61,520,447.11	56,014,872.04
在建工程	64,198,161.33	51,655,815.94
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	32,591,062.78	33,158,228.80
开发支出		
商誉	183,689,650.22	41,517,511.34
长期待摊费用	1,243,944.39	1,524,139.11
递延所得税资产	10,332,469.54	8,845,949.89
其他非流动资产	1,710,395.57	2,059,443.57
非流动资产合计	377,169,446.94	216,918,080.69
资产总计	1,664,460,608.33	1,241,198,637.00
流动负债：		
短期借款	110,113,654.75	140,932,872.58
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	27,540,173.00	40,000,000.00
应付账款	167,106,884.26	171,632,004.19
预收款项	90,913,566.20	85,427,787.21
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,206,169.99	831,581.10
应交税费	24,287,341.03	20,986,750.72

应付利息	1,170,000.00	207,693.23
应付股利		
其他应付款	33,505,350.26	6,798,243.15
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		16,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	456,843,139.49	482,816,932.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	177,572,685.00	
长期应付款	21,243,147.03	21,243,147.03
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	13,014,000.00	1,134,000.00
非流动负债合计	211,829,832.03	22,377,147.03
负债合计	668,672,971.52	505,194,079.21
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	322,538,822.00	150,000,000.00
资本公积	451,263,419.98	400,031,603.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,167,286.89	14,167,286.89
一般风险准备		
未分配利润	206,100,982.36	171,805,667.90
外币报表折算差额	-54,989.91	
归属于母公司所有者权益合计	994,015,521.32	736,004,557.79
少数股东权益	1,772,115.49	
所有者权益（或股东权益）合计	995,787,636.81	736,004,557.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,664,460,608.33	1,241,198,637.00

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：沙丽

会计机构负责人：宓夷洁

2、母公司资产负债表

编制单位：利亚德光电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	269,005,801.39	222,389,987.36
交易性金融资产		
应收票据	5,147,705.00	7,059,246.00
应收账款	337,738,238.79	301,115,880.90
预付款项	35,000,330.96	41,298,290.64
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,959,400.43	16,672,176.10
存货	125,450,495.99	136,928,484.28
一年内到期的非流动资产	93,434.04	548,133.93
其他流动资产		313,082.88
流动资产合计	806,395,406.60	726,325,282.09
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	510,632,147.03	250,073,147.03
投资性房地产	21,883,316.00	22,142,120.00
固定资产	10,452,140.84	8,945,884.88
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	129,999.96	189,999.96
递延所得税资产	7,110,455.01	6,445,068.58
其他非流动资产	1,710,395.57	2,059,443.57
非流动资产合计	551,918,454.41	289,855,664.02
资产总计	1,358,313,861.01	1,016,180,946.11
流动负债：		
短期借款	69,113,654.75	120,932,872.58
交易性金融负债		
应付票据	26,000,000.00	40,000,000.00
应付账款	56,407,759.35	43,594,101.57
预收款项	48,704,436.61	57,059,156.47
应付职工薪酬	829,499.90	817,195.63
应交税费	17,464,675.89	14,930,279.47
应付利息	1,170,000.00	207,693.23
应付股利		
其他应付款	36,339,732.90	34,603,737.54
一年内到期的非流动负债		16,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	256,029,759.40	328,145,036.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	177,572,685.00	
长期应付款	21,243,147.03	21,243,147.03
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	11,880,000.00	
非流动负债合计	210,695,832.03	21,243,147.03
负债合计	466,725,591.43	349,388,183.52
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	322,538,822.00	150,000,000.00
资本公积	451,263,419.98	400,031,603.00
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	14,167,286.89	14,167,286.89
一般风险准备		
未分配利润	103,618,740.71	102,593,872.70
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	891,588,269.58	666,792,762.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,358,313,861.01	1,016,180,946.11

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：沙丽

会计机构负责人：宓夷洁

3、合并利润表

编制单位：利亚德光电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	411,800,668.75	273,056,467.88
其中：营业收入	411,800,668.75	273,056,467.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	371,391,726.98	248,572,298.73
其中：营业成本	255,873,386.80	173,666,177.15
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	2,865,844.47	801,573.28
销售费用	52,115,293.72	34,821,959.73
管理费用	49,678,198.83	37,516,877.15
财务费用	4,165,567.68	-2,238,065.37
资产减值损失	6,693,435.48	4,003,776.79
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,408,941.77	24,484,169.15
加：营业外收入	18,729,457.14	8,820,624.74
减：营业外支出	370,783.77	247,608.98
其中：非流动资产处置损失	109,499.77	26,888.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,767,615.14	33,057,184.91
减：所得税费用	4,542,250.68	2,383,167.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,225,364.46	30,674,017.61
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	53,992,797.49	30,674,017.61
少数股东损益	232,566.97	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.10
（二）稀释每股收益	0.18	0.10
七、其他综合收益	-54,989.91	
八、综合收益总额	54,170,374.55	30,674,017.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,937,807.58	30,674,017.61
归属于少数股东的综合收益总额	232,566.97	

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：沙丽

会计机构负责人：宓夷洁

4、母公司利润表

编制单位：利亚德光电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	245,541,284.54	185,498,066.64
减：营业成本	163,193,071.32	114,431,899.01

营业税金及附加	978,478.64	604,664.67
销售费用	33,801,072.42	24,821,493.45
管理费用	29,808,631.01	25,755,290.92
财务费用	3,597,627.18	-1,730,312.24
资产减值损失	4,435,909.52	3,004,426.35
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）	9,726,494.45	18,610,604.48
加：营业外收入	15,977,587.69	5,242,584.74
减：营业外支出	217,412.00	246,888.98
其中：非流动资产处置损失	7,223.00	26,888.98
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25,486,670.14	23,606,300.24
减：所得税费用	1,961,802.13	1,672,216.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,524,868.01	21,934,083.64
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.08	0.07
（二）稀释每股收益	0.08	0.07
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	23,524,868.01	21,934,083.64

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：沙丽

会计机构负责人：宓夷洁

5、合并现金流量表

编制单位：利亚德光电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	374,298,504.18	241,920,156.98
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	22,612,983.30	10,281,414.63
收到其他与经营活动有关的现金	35,533,969.92	10,304,897.04
经营活动现金流入小计	432,445,457.40	262,506,468.65
购买商品、接受劳务支付的现金	295,202,658.82	245,822,898.92
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	52,041,200.67	41,530,205.31
支付的各项税费	37,682,969.17	20,271,472.15
支付其他与经营活动有关的现金	82,925,206.03	46,487,969.54
经营活动现金流出小计	467,852,034.69	354,112,545.92
经营活动产生的现金流量净额	-35,406,577.29	-91,606,077.27
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	5,500.00	
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	24,750,000.00	
投资活动现金流入小计	24,755,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,135,285.79	47,002,246.71

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	27,526,506.38	
支付其他与投资活动有关的现金	3,500,000.00	
投资活动现金流出小计	52,161,792.17	47,002,246.71
投资活动产生的现金流量净额	-27,406,292.17	-47,002,246.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	75,557,072.97	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	855,098.54	
取得借款收到的现金	53,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金	178,920,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	10,158,662.58	2,526,231.71
筹资活动现金流入小计	317,635,735.55	32,526,231.71
偿还债务支付的现金	123,836,270.20	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,633,125.53	15,530,723.62
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	7,901,479.95	
筹资活动现金流出小计	156,370,875.68	15,530,723.62
筹资活动产生的现金流量净额	161,264,859.87	16,995,508.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	50,282.66	4,868.44
五、现金及现金等价物净增加额	98,502,273.07	-121,607,947.45
加：期初现金及现金等价物余额	251,273,866.40	291,566,155.25
六、期末现金及现金等价物余额	349,776,139.47	169,958,207.80

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：沙丽

会计机构负责人：宓夷洁

6、母公司现金流量表

编制单位：利亚德光电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	238,836,576.36	165,888,551.29
收到的税费返还	3,687,824.46	4,163,284.74
收到其他与经营活动有关的现金	75,959,666.00	9,668,392.41
经营活动现金流入小计	318,484,066.82	179,720,228.44
购买商品、接受劳务支付的现金	176,081,192.19	215,369,025.49
支付给职工以及为职工支付的现金	24,509,781.13	23,916,026.34
支付的各项税费	19,850,751.13	16,105,522.99
支付其他与经营活动有关的现金	133,337,253.48	27,961,633.86
经营活动现金流出小计	353,778,977.93	283,352,208.68
经营活动产生的现金流量净额	-35,294,911.11	-103,631,980.24
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		
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	24,750,000.00	
投资活动现金流入小计	24,750,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,912,063.60	2,190,115.60
投资支付的现金	94,059,000.00	
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	3,500,000.00	
投资活动现金流出小计	99,471,063.60	2,190,115.60
投资活动产生的现金流量净额	-74,721,063.60	-2,190,115.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	74,702,303.70	
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	178,920,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	10,158,662.58	2,526,231.71
筹资活动现金流入小计	293,780,966.28	32,526,231.71
偿还债务支付的现金	101,078,270.20	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,344,262.29	15,530,723.62
支付其他与筹资活动有关的现金	7,901,479.95	
筹资活动现金流出小计	133,324,012.44	15,530,723.62
筹资活动产生的现金流量净额	160,456,953.84	16,995,508.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2.47	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	50,440,976.66	-88,826,587.75
加：期初现金及现金等价物余额	212,303,773.29	230,734,161.19
六、期末现金及现金等价物余额	262,744,749.95	141,907,573.44

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：沙丽

会计机构负责人：宓夷洁

7、合并所有者权益变动表

编制单位：利亚德光电股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	150,000,000.00	400,031,603.00			14,167,286.89		171,805,667.90		736,004,557.79	
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	400,031,603.00			14,167,286.89		171,805,667.90		736,004,557.79	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	172,538,822.00	51,231,816.98					34,295,314.46	-54,989.91	1,772,115.49	
(一) 净利润							53,992,797.49		232,566.97	
(二) 其他综合收益								-54,989.91	-54,989.91	
上述(一)和(二)小计							53,992,797.49	-54,989.91	232,566.97	

(三) 所有者投入和减少资本	22,538,822.00	201,231,816.98								223,770,638.98
1. 所有者投入资本	22,538,822.00	199,451,169.20								221,989,991.20
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,780,647.78								1,780,647.78
3. 其他										
(四) 利润分配							-22,500,000.00			-22,500,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,500,000.00			-22,500,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	150,000,000.00	-150,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	150,000,000.00	-150,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他							2,802,516.97		1,539,548.52	4,342,065.49
四、本期期末余额	322,538,822.00	451,263,419.98			14,167,286.89		206,100,982.36	-54,989.91	1,772,115.49	995,787,636.81

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	100,000	444,306,			10,090,		110,656,			665,054,36

	,000.00	647.89			864.59		854.84			7.32
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	100,000,000.00	444,306,647.89			10,090,864.59		110,656,854.84			665,054,367.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00	-44,275,044.89			4,076,422.30		61,148,813.06			70,950,190.47
（一）净利润							80,225,235.36			80,225,235.36
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							80,225,235.36			80,225,235.36
（三）所有者投入和减少资本		5,724,955.11								5,724,955.11
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,724,955.11								5,724,955.11
3. 其他										
（四）利润分配					4,076,422.30		-19,076,422.30			-15,000,000.00
1. 提取盈余公积					4,076,422.30		-4,076,422.30			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-15,000,000.00			-15,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	50,000,000.00	-50,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,000,000.00	-50,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	150,000,000.00	400,031,603.00			14,167,286.89		171,805,667.90		736,004,557.79

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：沙丽

会计机构负责人：宓夷洁

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：利亚德光电股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	150,000,000.00	400,031,603.00			14,167,286.89		102,593,872.70	666,792,762.59
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	400,031,603.00			14,167,286.89		102,593,872.70	666,792,762.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	172,538,822.00	51,231,816.98					1,024,868.01	224,795,506.99
（一）净利润							23,524,868.01	23,524,868.01
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							23,524,868.01	23,524,868.01
（三）所有者投入和减少资本	22,538,822.00	201,231,816.98						223,770,638.98
1. 所有者投入资本	22,538,822.00	199,451,169.20						221,989,991.20
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,780,647.78						1,780,647.78
3. 其他								

(四) 利润分配							-22,500,00 0.00	-22,500,00 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							-22,500,00 0.00	-22,500,00 0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	150,000,00 0.00	-150,000,0 00.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	150,000,00 0.00	-150,000,0 00.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	322,538,82 2.00	451,263,41 9.98			14,167,286 .89		103,618,74 0.71	891,588,26 9.58

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	100,000,00 0.00	444,306,64 7.89			10,090,864 .59		80,906,071 .98	635,303,58 4.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,00 0.00	444,306,64 7.89			10,090,864 .59		80,906,071 .98	635,303,58 4.46
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	50,000,000 .00	-44,275,04 4.89			4,076,422. 30		21,687,800 .72	31,489,178 .13
(一) 净利润							40,764,223 .02	40,764,223 .02
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							40,764,223.02	40,764,223.02
（三）所有者投入和减少资本		5,724,955.11						5,724,955.11
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,724,955.11						5,724,955.11
3. 其他								
（四）利润分配					4,076,422.30		-19,076,422.30	-15,000,000.00
1. 提取盈余公积					4,076,422.30		-4,076,422.30	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-15,000,000.00	-15,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	50,000,000.00	-50,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,000,000.00	-50,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	150,000,000.00	400,031,603.00			14,167,286.89		102,593,872.70	666,792,762.59

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：沙丽

会计机构负责人：宓夷洁

三、公司基本情况

1. 公司历史沿革

利亚德光电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由北京利亚德电子科技有限公司整体改制设立的股份有限公司，于2010年11月15日取得北京市工商行政管理局核发的注册号为

110000410105629号的企业法人营业执照。本公司经中国证券监督管理委员会批准，于2012年3月15日在深圳证券交易所上市，首次向社会公众公开发行人民币普通股25,000,000.00股，股票面值为每股1元。本公司主要生产LED全彩显示产品、系统显示产品、LED电视和LED照明产品等四大类产品，属于其他电子设备制造业。

根据本公司2011年2月16日召开的2011年第二次临时股东大会决议，及2012年1月15日召开的2012年第一次临时股东大会，审议通过《关于〈关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市的议案〉决议有效期延期12个月的议案》，并于2012年2月13日经“证监许可[2012]177号”《关于核准利亚德光电股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司于2012年3月5日向社会公开发行人民币普通股股票25,000,000股（每股发行价人民币16.00元），申请增加注册资本人民币25,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币100,000,000.00元。本次增资经由大华会计师事务所有限公司验证，并于2012年3月8日出具大华验字[2012]115号《验资报告》。

2013年5月9日公司召开2012年度股东大会，审议通过2012年度权益分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，公司以资本公积转增股本50,000,000.00股，变更后的注册资本为人民币150,000,000.00元。本次转增股本经由大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2013年5月23日出具的大华验字[2013]000138号《验资报告》。

2014年4月16日公司召开2013年度股东大会，审议通过2013年度权益分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司以资本公积转增股本150,000,000股，变更后的注册资本为人民币300,000,000.00元。公司于2013年11月22日召开的2013年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准利亚德光电股份有限公司向张志清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2014〕390号）核准，利亚德采取非公开发行股票方式发行股份，实际分别向张志清发行9,942,089股股份、向汪萍发行1,548,841股股份、向祝雁灵发行737,543股股份、向胥小兵发行442,526股股份、向张郑顺发行368,771股股份、向徐永红发行368,771股股份、向杨汝湘发行221,263股股份、向李秀梅发行147,508股股份、向陈海衡发行88,505股股份、向深圳市仰光投资合伙企业（有限合伙）发行1,475,087股股份购买深证市金达照明股份有限公司100%股权，共计15,340,904股股份。截至2014年5月8日，变更后的累计注册资本为人民币315,340,904.00元。本次新增股本经由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2014年5月8日出具瑞华验字[2014]第01670010号《验资报告》。

2014年5月7日公司召开的第二届董事会第七次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予期权第一期可行权的议案》，公司股票期权激励计划首次授予股票期权的82名激励对象自2014年5月7日至2015年1月16日可行权共计2,676,000份，截止2014年6月30日，激励对象已行权2,427,600

份。公司于2013年11月22日召开的2013年度第三次临时股东大会审议并通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金符合相关法律法规的议案》，并逐项审议通过《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的方案的议案》，2014年4月9日经中国证券监督管理委员会以《关于核准利亚德光电股份有限公司向张志清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]390号）文件核准，非公开发行股票募集资金，公司向银河基金管理有限公司发行1,766,784股、向汇添富基金管理股份有限公司发行1,766,784股、向江苏宗申三轮摩托车制造有限公司1,236,750股，合计4,770,318股，公司增加的注册资本为人民币4,770,318元，变更后的注册资本为人民币322,538,822.00元。本次新增股本经由立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2014年7月1日出具信会师报字(2014)第211120号《验资报告》。

1. 行业性质

本公司属其他电子设备制造行业。

1. 经营范围

许可经营项目：生产电子显示设备、集成电路产品；普通货运（普通货物运输许可证有效期至2017年4月22日）。

一般经营项目：开发、生产信息显示管理系统、软件产品、集成电路产品；自产产品的工程安装、调试、维护、租赁及技术咨询服务；销售电子显示产品、照明产品、电子标识产品；计算机系统服务；货物进出口；技术进出口；设计、制作、代理、发布广告。

1. 主要产品、劳务

电子显示产品、照明产品、电子标识产品的生产和销售。

1. 公司基本架构

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

注：如公司编制报告期内合并备考报表的，需披露合并备考报表的编制基础。

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

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司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；本公司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。

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。本公司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。

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。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易

事项作为一揽子交易进行会计处理：

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
2. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
3. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
4. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

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，不属于一揽子交易的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(2) 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。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

7、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，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

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

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

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

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

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

无

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

10、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

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。

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含

20%)但尚未达到50%的,本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时,即使该金融资产没有终止确认,本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出,计入当期损益。该转出的累计损失,等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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;对于可供出售权益工具投资发生的减值损失,在该权益工具价值回升时通过权益转回;但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失,不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

1. 发行方或债务人发生严重财务困难;
2. 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
5. 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
6. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;
7. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

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

无此类资产

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔应收账款余额在 300 万元以上，单笔其他应收款余额在 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

12、存货**(1) 存货的分类**

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(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

13、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，具体会计政策详见本附注二、(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 (2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。(2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资

单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远

低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

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

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

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	10.00%	2.25%-4.5%
机器设备	5-10	10.00%	9%-18%
电子设备	5-10	10.00%	9%-18%
运输设备	5	10.00%	18%
办公设备	5	10.00%	18%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 其他说明

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

18、生物资产

无此类资产

19、油气资产

无此类资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

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

其他长期待摊费用按受益年限但不超过五年的期限内平均摊销。

22、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

24、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。

25、回购本公司股份

暂无此类业务。

26、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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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。

具体来说，公司LED产品销售收入确认原则为：

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

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

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

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

公司LED照明工程的营业收入确认的具体原则为：

(1) 工程施工收入：照明施工工程，按照完工百分比法确认营业收入。本公司依据项目实际发生的工程施工成本占项目总体预算的比例确定完工比例。

(2) 商品销售收入：主要销售需要经过简单安装即可使用的照明灯具及相关辅材，依据合同规定将产品运至指定地点并经客户签收后，确认产品销售收入。

(3) 工程施工图设计收入：按合同约定，完成全部施工图设计且经对方验收合格并书面确认后确认收入。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

与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，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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业

合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(3) 售后租回的会计处理

无

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

31、资产证券化业务

无

32、套期会计

无

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期主要会计政策未变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计估计未变更。

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

本报告期无采用追溯重述法的前期差错更正。

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

本报告期无采用未来适用法的前期会计差错更正。

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入、广告收入、技术服务收入	17%、6%、20%
营业税	应纳税营业额	3%，5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
堤围费	应缴流转税税额	0.01%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
利亚德光电股份有限公司	15%	

深圳利亚德光电有限公司	15%	
利亚德电视技术有限公司	25%	
北京利亚德视频技术有限公司	0%	
深圳市金达照明有限公司	15%	
利亚德(香港)有限公司	16.5%	
利亚德欧洲有限公司	22%	

2、税收优惠及批文

本公司根据海国税外字[2000]第066号《关于北京利亚德电子有限公司申请享受软件产品即征即退优惠政策的批复》，自2000年12月1日起享受软件产品销售增值税实际税负超过3%部分即征即退优惠政策。2011年11月23日，公司收到北京市海淀区国家税务局海国税批[2011]812001号《税务事项通知书》，同意公司自2011年1月1日起享受增值税即征即退的税收优惠政策。

本公司根据2011年10月11日取得的GF201111001427号《高新技术企业证书》，享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策，有效期为三年。

本公司子公司深圳利亚德光电有限公司（以下简称“深圳利亚德”）根据深国税宝龙减免备案[2011]3号《深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书》的规定，自2010年1月1日起至2012年12月31日止享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。根据深科技创新函[2013]694号文件《深圳市科技创新委员会关于公示深圳市2013年第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知》，深圳利亚德已于2013年8月14日通过高新技术企业复审。

根据财税[2008]1号文，本公司子公司北京利亚德视频技术有限公司按《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》的有关规定享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，即自首个获利年度起，2013年至2014年免缴企业所得税，自2015年至2017年减半缴纳企业所得税。

根据财税[2011]100号文，本公司子公司北京利亚德视频技术有限公司按财政部、国家税务总局发放的《关于软件产品增值税政策的通知》的有关规定享受增值税优惠政策，即增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
利亚德 电视技 术有限 公司	有限责 任公司	北京	电子设 备制造 业	157,000 ,000.00 人民币	LED 应 用	157,000 ,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
利亚德 (香港) 有限公 司	有限公 司	香港	电子设 备制造 业	25,000, 000.00 港币	LED 应 用	10,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			
利亚德 欧洲有 限公司	有限责 任公司	斯洛伐 克	电子设 备制造 业	500,000 .00 欧元	研发、 生产及 销售 LED 显 示设备	400,000 .00		80.00%	80.00%	是	1,772,11 5.49		
利亚德 巴西有 限公司	有限责 任公司	巴西	电子设 备制造 业	1,464,0 00 雷 亚尔	研发、 生产和 销售 LED 显 示设备	0		65.00%	65.00%	是			

利亚德 美国股 份有限 公司	股份有 限公司	美国	电子设 备制造 业	850 美 元	研发、 生产及 销售 LED 显 示设备 和对外 投资	0		100.00 %	100.00 %	是			
-------------------------	------------	----	-----------------	------------	---	---	--	-------------	-------------	---	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(1) 北京利亚德照明技术有限公司于2013年11月更名为“利亚德电视技术有限公司”

(2) 公司于2013年6月28日在香港设立全资子公司利亚德（香港）有限公司，法定股本为2,500万港币。已取得了香港特别行政区公司注册处颁发的《公司注册证书》（编号：1930257）和香港特别行政区税务局商业登记署颁发的《商业登记证》（登记证号码：61665643-000-06-13-8）。

(3) 2014年4月，公司全资子公司利亚德香港与Ing. Jozef Dušenka、LEDEKON s. r. o. 及利亚德欧洲有限公司签订了《增资合同》，利亚德香港投资400,000欧元，Ing. Jozef Dušenka投资95,000欧元，利亚德香港、Ing. Jozef Dušenka和LEDEKON s. r. o. 分别持有利亚德欧洲有限公司80%、19.2%、0.8%的股权，利亚德香港公司已于6月13日增资400,000欧元，公司注册地为斯洛伐克共和国普雷索夫州，注册资本变更为500,000欧元。

(4) 利亚德光电股份有限公司(以下简称“公司”)全资子公司利亚德香港与巴西公民ORLANDO CUSTÓDIO DA SILVA FILHO 先生（以下简称“Orlando”先生）于2013年12月13日签订了《合资协议》，共同出资设立LEYARD DO BRASIL LTDA（以下简称“利亚德巴西”），2014年03月07日成立利亚德巴西公司，利亚德香港持有利亚德巴西公司65%的股权，Orlando先生持有利亚德巴西35%股权。截止报告期末，公司没有对其实际出资，未发生业务。

(5) 利亚德香港于2014年4月23日在美国特拉华州设立全资公司利亚德（美国）股份有限公司（以下简称“利亚德美国”），已经取得了特拉华州政府颁发的《公司注册证书》，证书编号为：140507125-5521628。截止报告期末，公司没有对其实际出资，未发生业务。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少	从母公 司所有 者权益 冲减子

							的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
深圳利 亚德光 电有限 公司	有限责 任公司	深圳	电子设 备制造 业	100,000 ,000.00	LED 应 用	100,000 ,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
北京利 亚德视	有限责 任公司	北京	电子设 备制造	10,000, 000.00	LED 应 用	21,830, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			

频技术 有限公司			业										
深圳市 金达照 明有限 公司	有限责 任公司	深圳	电子设 备制造 业	20,800, 000.00	LED 照 明	171,874 ,949.60		100.00 %	100.00 %	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

北京互联亿达科技有限公司已于2014年2月21日更名为北京利亚德视频技术有限公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

无

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
深圳市金达照明有限公司	67,076,850.43	6,748,989.31
利亚德欧洲有限公司	8,792,441.17	1,162,834.85

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
北京深圳市金达照明有限公司	142,172,138.88	本期非同一控制下合并深圳市金达照明有限公司，合并日深圳市金达照明有限公司可辨认净资产公允价值为 60,327,861.12 元，公司与深圳市金达照明有限公司股东议定收购价格为 20,250.00 万元，， 本公司合并成本为 20,250.00 万元，合并日本公司合计持有深圳市金达照明有限公司 100%的股权。合并成本-购买日可辨认净资产公允价值=商誉 202,500,000.00-60,327,861.12*100%=142,172,138.88 元

非同一控制下企业合并的其他说明

公司于 2013 年 11 月 21 日召开的第二届董事会第三次会议，审议通过了收购金达照明 100%股权的相关议案，2014 年 4 月 11 日，公司接到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可（2014）390 号《关于核准利亚德光电股份有限公司向张志清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。公司以支付现金人民币 50,625,000.00 元、发行权益性证券 15340904 股（每股面值人民币 1 元，每股公允价值人民币 9.90 元）作为合并成本购买深圳市金达照明有限公司 100%的股权。合并成本总额为人民币 202,500,000.00 元。

根据收购协议，双方以 2013 年 09 月 30 日为审计基准日的审计结果（瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审字【2013】90460004《审计报告》）及北京中企华资产评估有限责任公司所出具的中企华评报字（2013）第 3536 号所评估结果为基础，议定收购价格为 20250 万元，收购款中现金支付的 5062.50 万元按合同约定分期支付，第一期支付 2000 万元；第二期支付 3062.50 万元。2014 年 05 月 06 日深圳市市场监督管理局核准了金达照明的股东变更，并签发了新的《企业法人营业执照》，注册号：440301103852295，法人代表：张志清。本公司成为金达照明唯一的股东。本公司以 2014 年 05 月 06 日确定为购买日，并将金达照明纳入合并范围。

本报告期内，公司已现金支付 20,000,000.00 元，发行股份支付对价 151,875,000.00 元，并于 2014 年 7 月 4 日已支付完剩余现金部分 30,625,000.00 元。合并日金达照明可辨认净资产公允价值为 60,327,861.12 元，合并日形成商誉 142,172,138.88 元。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司境外子公司LEYARD EUROPE s.r.o（利亚德欧洲）设立在斯洛伐克，其财务报表采用欧元核算，公司合并其财务报表时，将其报表项目折算为人民币后进行合并。

报告期内折算汇率情况如下：2014年上半年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：1：8.3946折算，所有者权益项目中实收资本采用发生时的汇率折算（其中：40万欧元的汇率为1：8.3563；10万欧元的汇率为1：8.3892。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。

折算产生的外币财务报表折算差额在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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:	--	--	614,008.76	--	--	198,440.54
人民币	--	--	110,937.63	--	--	81,286.10
美元	15,512.28	6.1528	95,443.98	1,942.76	6.0969	11,844.81
欧元	48,322.82	8.3946	405,650.75	11,323.97	8.4189	95,335.37
港元	601.61	0.7938	477.53	600.00	0.7862	471.72
英镑	142.78	10.4978	1,498.87	945.00	10.0556	9,502.54
银行存款:	--	--	349,162,130.71	--	--	251,075,425.86
人民币	--	--	319,657,386.20	--	--	244,685,638.39
美元	3,578,109.63	6.1528	22,015,392.94	1,048,037.53	6.0969	6,389,780.02
欧元	400,036.44	8.3946	3,358,145.91	0.65	8.4189	5.47
港元	5,204,668.55	0.7938	4,131,205.66	2.52	0.7862	1.98
其他货币资金:	--	--	6,919,736.85	--	--	10,086,214.07
人民币	--	--	6,919,736.85	--	--	10,086,214.07
合计	--	--	356,695,876.32	--	--	261,360,080.47

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

截至2014年6月30日止，本公司存在受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	5,200,157.37	9,000,000.00
保函保证金	1,719,579.48	1,086,214.07
合计	6,919,736.85	10,086,214.07

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,787,705.00	10,059,246.00
合计	14,787,705.00	10,059,246.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安徽省首诚投资管理有限公司	2014年01月07日	2014年07月07日	5,000,000.00	
深圳市锐拓显示技术有限公司	2014年05月27日	2014年11月27日	4,000,000.00	
深圳正中酒店发展有限公司	2014年04月25日	2014年07月25日	1,092,929.30	
潍坊市华东橡胶有限公司	2014年03月04日	2014年09月04日	1,000,000.00	
东软集团股份有限公司	2014年03月26日	2014年09月26日	974,842.50	
合计	--	--	12,067,771.80	--

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

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

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

(2) 逾期利息

单位：元

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

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	524,522,756.85	100.00%	40,290,861.18	7.68%	419,835,075.58	99.72%	31,000,402.53	7.38%
组合小计	524,522,756.85	100.00%	40,290,861.18	7.68%	419,835,075.58	99.72%	31,000,402.53	7.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收					1,169,117.92	0.28%	1,169,117.92	100.00%

账款								
合计	524,522,756.85	--	40,290,861.18	--	421,004,193.50	--	32,169,520.45	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	343,639,768.73	65.51%	10,309,193.06	275,640,584.30	65.66%	8,269,217.52
1 至 2 年	114,683,022.39	21.86%	11,468,302.24	91,782,937.40	21.86%	9,178,293.74
2 至 3 年	40,882,924.88	7.79%	8,176,584.98	34,719,070.27	8.27%	6,943,814.05
3 年以上		0.00%				
3 至 4 年	15,301,455.17	2.92%	4,590,436.55	14,876,883.12	3.54%	4,463,064.94
4 至 5 年	8,538,482.67	1.63%	4,269,241.34	1,339,176.43	0.32%	669,588.22
5 年以上	1,477,103.01	0.28%	1,477,103.01	1,476,424.06	0.35%	1,476,424.06
合计	524,522,756.85	--	40,290,861.18	419,835,075.58	--	31,000,402.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	客户	55,600,000.00	1 年以内	10.60%
第二名	客户	9,888,652.65	1 年以内	1.89%
第三名	客户	1,140,000.00	1 年以内	0.22%
第三名	客户	7,960,000.00	1-2 年	1.52%
第四名	客户	8,813,538.49	1 年以内	1.68%
第五名	客户	8,235,000.00	1-2 年	1.57%
合计	--	91,637,191.14	--	17.48%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产:	
负债:	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					1,000,000.00	2.63%	1,000,000.00	2.64%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	48,676,968.45	99.17%	2,995,534.29	6.10%	24,373,978.81	64.34%	1,554,318.60	4.10%
组合小计	48,676,968.45	99.17%	2,995,534.29	6.10%	24,373,978.81	64.34%	1,554,318.60	4.10%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	408,718.92	0.83%			12,511,785.32	33.03%		
合计	49,085,687.37	--	2,995,534.29	--	37,885,764.13	--	2,554,318.60	--

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	比例	账面余额		坏账准备	比例
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中:								
1 年以内小计	38,951,501.41	80.02%	1,168,545.04		20,283,819.06	83.22%	608,514.57	
1 至 2 年	6,245,485.54	12.83%	624,548.55		3,356,523.25	13.77%	335,652.33	

2 至 3 年	2,502,451.00	5.14%	500,490.20	145,606.00	0.60%	29,121.20
3 至 4 年	379,400.00	0.78%	113,820.00	10,000.00	0.04%	3,000.00
4 至 5 年	20,000.00	0.04%	10,000.00			
5 年以上	578,130.50	1.19%	578,130.50	578,030.50	2.37%	578,030.50
合计	48,676,968.45	--	2,995,534.29	24,373,978.81	--	1,554,318.60

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
子公司筹备代垫费	408,718.92			信用风险低
合计	408,718.92		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
科伦比亚户外传媒广告（北京）有限公司	800,000.00	履约保证金	1.64%
北京市人民检察院	770,000.00	投标保证金	1.58%
国信招标集团有限公司	578,030.50	投标保证金	1.19%
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	447,900.00	期权行权款	0.92%
珠海十字门中央商务区建设控股有限公司	436,498.70	履约保证金	0.90%
合计	3,032,429.20	--	6.23%

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
广州白云国际广告有限公司	非关联方	4,160,014.80	1 年以内	8.55%
鑫荣时代国际货运代理（北京）有限公司	非关联方	2,036,318.65	1 年以内	4.18%
应收出口退税	非关联方	1,756,978.52	1 年以内	3.61%
重庆英利七牌坊置业有限公司	非关联方	1,653,000.00	1-2 年	3.40%
北京银行深圳中心区支行	非关联方	1,467,829.50	1 年以内	3.02%
合计	--	11,074,141.47	--	22.76%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
袁波	持有公司股份 5% 以下股东、高管	40,000.00	0.08%
刘海一	持有公司股份 5% 以下股东、高管	30,000.00	0.06%

卢长军	持有公司股份 5%以下股东、高管	23,706.08	0.05%
李向东	持有公司股份 5%以下股东、监事	17,213.00	0.04%
合计	--	110,919.08	0.23%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	40,672,782.53	96.07%	42,805,209.59	96.70%
1 至 2 年	997,102.29	2.36%	657,694.02	1.49%
2 至 3 年	636,008.23	1.50%	718,215.06	1.62%
3 年以上	32,002.80	0.08%	82,943.90	0.19%
合计	42,337,895.85	--	44,264,062.57	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	8,913,577.40	1 年以内	劳务尚未提供
第二名	非关联方	7,421,698.13	1 年以内	劳务尚未提供
第三名	非关联方	5,093,472.80	1 年以内	劳务尚未提供
第四名	非关联方	3,645,956.49	1 年以内	劳务尚未提供
第五名	非关联方	1,621,382.82	1 年以内	尚未收到货物
合计	--	26,696,087.64	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	69,166,038.52	5,435,975.71	63,730,062.81	56,715,328.96	3,919,025.87	52,796,303.09
在产品	26,285,153.05	0.00	26,285,153.05	8,611,849.70		8,611,849.70
库存商品	108,345,749.59	4,108,941.96	104,236,807.63	74,997,445.95	4,402,486.90	70,594,959.05
周转材料		0.00				
消耗性生物资产		0.00				
委托加工物资	40,358,787.17	3,430,406.81	36,928,380.36	53,606,759.15	3,533,244.07	50,073,515.08
工程成本	110,398,168.62	810,610.66	109,587,557.96	100,017,248.42	877,544.72	99,139,703.70
合计	354,553,896.95	13,785,935.14	340,767,961.81	293,948,632.18	12,732,301.56	281,216,330.62

(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	3,919,025.87	2,038,900.43		521,950.59	5,435,975.71
在产品		0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	4,402,486.90	0.00	0.00	293,544.94	4,108,941.96
周转材料					0.00
消耗性生物资产					0.00
委托加工物资	3,533,244.07	0.00	0.00	102,837.26	3,430,406.81
工程成本	877,544.72	0.00	0.00	66,934.06	810,610.66
合计	12,732,301.56	2,038,900.43	0.00	985,266.85	13,785,935.14

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	存货价格下跌或无使用价值	无转回	
库存商品	存货价格下跌或无使用价值	无转回	
在产品	存货价格下跌或无使用价值	无转回	
委托加工物资	存货价格下跌或无使用价值	无转回	
工程成本	存货价格下跌或无使用价值	无转回	

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	494,124.59	874,469.11
待摊南京电视台广告发布收益权	1,792,115.03	1,792,115.03
合计	2,286,239.62	2,666,584.14

其他流动资产说明

南京电视台广告发布收益权为按照项目成本加上相关税费确认为一项广告发布收益权，在广告发布的受益期内摊销，其摊销期限为12个月。

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

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

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	------------------------	------	----------	--------

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	23,004,800.00			23,004,800.00
1.房屋、建筑物	23,004,800.00			23,004,800.00
2.土地使用权				0.00
二、累计折旧和累计摊销合计	862,680.00	258,804.00		1,121,484.00
1.房屋、建筑物	862,680.00	258,804.00		1,121,484.00
2.土地使用权				0.00
三、投资性房地产账面净值合计	22,142,120.00	-258,804.00		21,883,316.00
1.房屋、建筑物	22,142,120.00	-258,804.00		21,883,316.00
2.土地使用权				0.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				0.00
1.房屋、建筑物				0.00
2.土地使用权				0.00
五、投资性房地产账面价值合计	22,142,120.00	-258,804.00		21,883,316.00
1.房屋、建筑物	22,142,120.00	-258,804.00		21,883,316.00

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	258,804.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	75,001,492.92	14,068,097.52		808,597.81	88,260,992.63
机器设备	48,711,142.28	4,227,522.80		13,322.64	52,925,342.44
运输工具	8,737,073.11	4,137,681.11			12,874,754.22
办公设备	3,739,955.99	1,754,458.95		689,734.90	4,804,680.04
电子设备及其他	13,813,321.54	3,948,434.66		105,540.27	17,656,215.93
--	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：	18,963,410.17	3,359,000.98	5,064,278.11	669,354.45	26,717,334.81
其中：房屋及建筑物		0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	6,470,604.64	0.00	2,421,614.67	1,209.96	8,891,009.35
运输工具	3,918,869.65	2,146,597.39	994,200.45	0.00	7,059,667.49
办公设备	1,646,536.74	1,005,724.41	422,031.74	571,999.70	2,502,293.19
电子设备及其他	6,927,399.14	206,679.18	1,226,431.25	96,144.79	8,264,364.78
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	56,038,082.75	--			61,543,657.82
其中：房屋及建筑物		--			0.00
机器设备	42,240,537.64	--			44,034,333.09
运输工具	4,818,203.46	--			5,815,086.73
办公设备	2,093,419.25	--			2,302,386.85
电子设备及其他	6,885,922.40	--			9,391,851.15
四、减值准备合计	23,210.71	--			23,210.71
机器设备	9,909.59	--			9,909.59
办公设备		--			
电子设备及其他	13,301.12	--			13,301.12
五、固定资产账面价值合计	56,014,872.04	--			61,520,447.11
其中：房屋及建筑物		--			0.00
机器设备	42,230,628.05	--			44,024,423.50
运输工具	4,818,203.46	--			5,815,086.73
办公设备	2,093,419.25	--			2,302,386.85
电子设备及其他	6,872,621.28	--			9,378,550.03

本期折旧额 5,064,278.11 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
LED 应用产业园	64,198,161.33		64,198,161.33	51,655,815.94	0.00	51,655,815.94
合计	64,198,161.33	0.00	64,198,161.33	51,655,815.94	0.00	51,655,815.94

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初数	本期增	转入固	其他减	工程投	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来	期末数
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----	-----

称			加	定资产	少	入占预	度	本化累	期利息	息资本	源	
						算比例		计金额	资本化	化率		
									金额			
LED 应 用产业 园	281,420, 400.00	51,655,8 15.94	12,542,3 45.39			22.81%	22.81%				募集资 金	64,198,1 61.33
合计	281,420, 400.00	51,655,8 15.94	12,542,3 45.39			--	--			--	--	64,198,1 61.33

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
LED 应用产业园	项目主体施工已经完成，正在进行装修。	

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

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

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、种植业
二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

(2) 以公允价值计量

单位：元

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

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	42,491,935.06	81,196.58		42,573,131.64
(1)土地使用权	33,001,200.00			33,001,200.00
(2)电脑软件	2,490,735.06	81,196.58		2,571,931.64
(3)非专利技术	7,000,000.00			7,000,000.00
二、累计摊销合计	2,858,702.82	648,362.60		3,507,065.42
(1)土地使用权	1,663,926.00	332,785.20		1,996,711.20
(2)电脑软件	669,780.26	315,577.40		985,357.66
(3)非专利技术	524,996.56			524,996.56
三、无形资产账面净值合计	39,633,232.24	-567,166.02		39,066,066.22
(1)土地使用权	31,337,274.00	-332,785.20		31,004,488.80

(2)电脑软件	1,820,954.80	-234,380.82		1,586,573.98
(3)非专利技术	6,475,003.44	0.00		6,475,003.44
四、减值准备合计	6,475,003.44			6,475,003.44
(1)土地使用权				
(2)电脑软件				
(3)非专利技术	6,475,003.44			6,475,003.44
无形资产账面价值合计	33,158,228.80	-567,166.02		32,591,062.78
(1)土地使用权	31,337,274.00	-332,785.20		31,004,488.80
(2)电脑软件	1,820,954.80	-234,380.82		1,586,573.98
(3)非专利技术				

本期摊销额 648,362.60 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京利亚德视频技术有限公司	41,517,511.34			41,517,511.34	
深圳市金达照明有限公司		142,172,138.88		142,172,138.88	
合计	41,517,511.34	142,172,138.88		183,689,650.22	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
北京研发中心装修	189,999.96		60,000.00		129,999.96	
四栋一楼老化房装修	20,762.11		8,304.84		12,457.27	
深圳四栋二楼	28,888.80		10,833.36		18,055.44	
深圳四栋二楼 SMT	14,486.57	127,271.84	39,997.10		101,761.31	
深圳二栋一、二楼	118,123.95		54,192.95		63,931.00	
深圳四栋三楼 TV 车间	35,277.76		10,583.34		24,694.42	
深圳三栋二楼	47,166.72		19,800.00		27,366.72	
百丽新厂房钣金部装修	29,166.57		25,000.02		4,166.55	
百丽新厂房钣金部装修	10,699.25		5,836.02		4,863.23	
百丽新厂房注塑部装修	5,833.43		4,999.98		833.45	
四栋三楼办公室	8,055.59		9,666.66		-1,611.07	
全公司电力增容	101,123.06		33,707.70		67,415.36	
四栋主电安装工程	17,041.96		5,680.68		11,361.28	
深圳消防工程改造	91,666.62		25,000.02		66,666.60	
深圳四栋一楼实验室	14,488.54		3,622.14		10,866.40	
深圳四栋二楼改造工程	18,736.03		5,353.14		13,382.89	
深圳二栋改造工程	5,699.40	55,027.18	7,306.23		53,420.35	
深圳石龙仔仓库改造	10,618.94		3,033.96		7,584.98	
深圳 2 栋 TV 车间装修工程	13,318.70		3,805.32		9,513.38	
深圳钣金新厂	464,843.98		220,656.59		244,187.39	
深圳 2 栋 1 楼 TV 车间装修费	160,807.85		47,517.00		113,290.85	

深圳三楼展厅	117,333.32		21,333.36		95,999.96	
开办费		163,736.67			163,736.67	
合计	1,524,139.11	346,035.69	626,230.41		1,243,944.39	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	8,563,301.80	7,076,782.15
期末存货未实现利润	910,424.48	910,424.48
固定资产折旧（年限）		
期权成本	858,743.26	858,743.26
小计	10,332,469.54	8,845,949.89
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	6,780,517.23	6,780,517.23
可抵扣亏损	11,980,731.58	9,465,311.89
合计	18,761,248.81	16,245,829.12

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2016	3,324,873.11	3,324,873.11	
2017	2,801,547.94	2,801,547.94	
2018	3,338,890.84	3,338,890.84	
2019	2,515,419.69		
合计	11,980,731.58	9,465,311.89	--

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	40,290,861.18	31,909,397.92
其他应收款坏账准备	2,995,534.29	2,532,138.05
存货跌价准备	13,785,935.14	12,732,301.56
固定资产折旧		
开办费		
期末存货未实现利润	6,069,496.51	6,069,496.51
期权成本	5,724,955.11	5,724,955.11
小计	68,866,782.23	58,968,289.15

(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	10,332,469.54		8,845,949.89	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	34,723,839.05	8,562,556.42			43,286,395.47
二、存货跌价准备	12,732,301.56	2,038,900.43	0.00	985,266.85	13,785,935.14
六、投资性房地产减值准备					0.00
七、固定资产减值准备	23,210.71				23,210.71
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	6,475,003.44				6,475,003.44
合计	53,954,354.76	10,601,456.85	0.00	985,266.85	63,570,544.76

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
北京首都国际机场项目广告发布收益权	1,582,431.20	1,846,169.63
辽报集团项目广告发布收益权	127,964.37	213,273.94
合计	1,710,395.57	2,059,443.57

其他非流动资产的说明

(1) 本公司与甲方签订LED设备建设使用合作协议（或LED显示系统项目工程承揽合同），甲方不支付货币资金给本公司（或支付部分货币资金），货款的全部或部分通过广告方式支付（即甲方在屏幕上投入广告运营后的一段时间内，将一定播放时段做为货款置换给本公司），本公司可根据需要决定用于本公司广告宣传或将此时段对外销售。

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

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	21,000,000.00	
保证借款	89,113,654.75	140,932,872.58
合计	110,113,654.75	140,932,872.58

短期借款分类的说明

(1)2013年7月15日，本公司子公司深圳利亚德光电有限公司与北京银行股份有限公司深圳分行（以下简称“北京银行深圳分行”）签订0171192号《综合授信合同》，合同约定的最高授信额度为人民币2,000.00万元。授信期间为2013年7月15日至2014年7月14日。

(2)2013年10月25日，本公司与北京银行股份有限公司西单支行（以下简称“北京银行西单支行”）签订0184854号《综合授信合同》，合同约定的最高授信额度为人民币17,000.00万元，授信期间为2013年10月25日至2014年10月24日。截止2014年6月30日，该《综合授信合同》项下的借款余额为人民币69,113,654.75元。

(3) 2013年10月25日，本公司实际控制人李军与北京银行西单支行签订了质押合同，以其持有的本公司3000万股股票作为质押物。质押期间为2013年10月29日至2015年10月25日。

(5) 2013年11月13日，本公司子公司深圳市金达照明有限公司与广发银行股份有限公司深圳分行（以下简称“广发银行深圳分行”）签订10210113024号《综合授信合同》，合同约定的最高授信额度为人民币4,000.00万元。授信期间为2013年11月13日至2014年11月12日。截止2014年6月30日，该《综合授信合同》项下的借款余额为人民币1,800万元。

(6) 2013年4月26日，本公司子公司深圳市金达照明有限公司与招商银行股份有限公司深圳金色家园支行（以下简称“招商银行深圳金色家园支行”）签订2013年小上字第0013850001号《综合授信合同》，合同约定的最高授信额度为人民币1,500.00万元。授信期间为2013年4月26日至2014年4月25日。”截止2014年6月30日，该《综合授信合同》项下的借款余额为人民币300万元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,540,173.00	
银行承兑汇票	26,000,000.00	40,000,000.00
合计	27,540,173.00	40,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 27,540,173.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年，下同）	159,577,828.56	163,621,959.02
1 至 2 年	4,517,980.15	4,227,941.82
2 至 3 年	1,279,627.54	2,228,646.45
3 年以上	1,731,448.01	1,553,456.90
合计	167,106,884.26	171,632,004.19

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注
第一名	1,067,000.00	项目未结算	
第二名	561,025.54	未到结算期	
第三名	463,650.00	项目未结算	
第四名	290,000.00	项目未结算	
第五名	280,000.00	项目未结算	

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年，下同）	77,965,042.02	73,072,276.65
1 至 2 年	6,440,706.72	5,461,118.41
2 至 3 年	6,507,817.46	6,894,392.15
合计	90,913,566.20	85,427,787.21

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注
第一名	5,242,365.63	项目未验收	
第二名	3,818,652.52	项目未验收	
第三名	1,690,512.82	项目未验收	
第四名	1,250,000.00	项目未验收	
第五名	592,588.56	项目未验收	

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	665,045.26	54,615,428.90	53,280,656.50	1,999,817.66
二、职工福利费		943,764.59	943,764.59	0.00
三、社会保险费		8,279,402.42	8,271,461.13	7,941.29
其中：医疗保险费		1,860,427.75	1,860,427.75	0.00
基本养老保险费		5,704,745.78	5,696,804.49	7,941.29
失业保险费		324,629.15	324,629.15	0.00
工伤保险费		244,909.57	244,909.57	0.00
生育保险费		144,690.17	144,690.17	0.00
四、住房公积金		2,669,540.05	2,637,664.85	31,875.20
五、辞退福利		0.00	0.00	0.00
六、其他	166,535.84	432,824.98	432,824.98	166,535.84
合计	831,581.10	66,940,960.94	65,566,372.05	2,206,169.99

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 400,247.13 元，非货币性福利金额 943,764.59 元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,329,470.69	9,180,053.65
营业税	2,541,332.26	34,560.76
企业所得税	8,620,516.95	10,024,871.20
个人所得税	6,264,798.36	144,776.64

城市维护建设税	214,597.65	877,850.68
教育费附加	100,867.07	406,497.43
地方教育费附加	72,131.40	235,271.02
印花税	15,049.09	70,847.23
其他	128,577.56	12,022.11
合计	24,287,341.03	20,986,750.72

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	1,170,000.00	
短期借款应付利息		207,693.23
合计	1,170,000.00	207,693.23

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年，下同）	30,857,707.72	4,010,276.53
1 至 2 年	480,536.72	2,344,502.00
2 至 3 年	2,139,993.82	417,215.62
3 年以上	27,112.00	26,249.00
合计	33,505,350.26	6,798,243.15

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
北京高鸿智通信息系统工程技术有限公司	907,000.00	未到期	
苏州市兴军智能建筑工程有限公司	400,000.00	待付款	
乌鲁木齐中星科技有限公司	350,000.00	待付款	
澳洲展会展品押金	128,601.92	展会押金	
CREATIVE TECHNOLOGY GROUP	117,881.30	待付款	
合计	1,903,483.22		

截止2014年6月30日应付北京高鸿智通信息系统工程技术有限公司余额907,000.00元，其账龄超过1年，为欠付其垫付的北京市东升乡大钟寺现代商城E栋第8层8003室的商品房房款，本公司将以应收高鸿智通2014年1月1日至2014年12月5日的房租租金来冲抵。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备注
深圳市金达照明有限公司前股东	30,625,050.40	股权转让款	
北京高鸿智通信息系统工程技术有限公司	907,000.00	大钟寺购房款	
苏州市兴军智能建筑工程有限公司	400,000.00	咨询费	
乌鲁木齐中星科技有限公司	350,000.00	咨询费	
工会经费	245,816.39	工会拨款	

39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期应付款		16,000,000.00
合计		16,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
北京华亿联合科技有限公司		8,800,000.00				
北京通北纵横科技有限公司		7,200,000.00				

一年内到期的长期应付款的说明

公司一年内到期的长期应付款为根据收购协议将于2014年支付的互联亿达股权转让款，该笔款项已于14年4月付清。

41、其他流动负债

单位：元

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

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

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

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中关村高科技 2014 年度第一期中 小企业集合 票据	180,000,000.00	2014 年 05 月 29 日	三年	180,000,000.00		220,665.00	2,647,980.00	-2,427,315.00	177,572,685.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
北京华亿联合科技有限公司	2 年	11,683,730.87			11,683,730.87	
北京通北纵横科技有限公司	2 年	9,559,416.16			9,559,416.16	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
LED 电视生产线技术改造项目	1,134,000.00	1,134,000.00
高清 LED 电视技术北京市工程实验室	11,880,000.00	
合计	13,014,000.00	1,134,000.00

其他非流动负债说明

两项补助均是与企业资产相关的政府补助，按照补助所形成资产的固定资产折旧年限分期摊销。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	150,000,000.00	20,111,222.00	150,000,000.00		2,427,600.00	172,538,822.00	322,538,822.00

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

2014年4月16日公司召开2013年度股东大会，审议通过2013年度权益分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司以资本公积转增股本150,000,000股，变更后的注册资本为人民币300,000,000.00元。公司于2013年11月22日召开的2013年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督

管理委员会《关于核准利亚德光电股份有限公司向张志清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2014〕390号）核准，利亚德采取非公开发行股票方式发行股份，实际分别向张志清发行9,942,089股股份、向汪萍发行1,548,841股股份、向祝雁灵发行737,543股股份、向胥小兵发行442,526股股份、向张郑顺发行368,771股股份、向徐永红发行368,771股股份、向杨汝湘发行221,263股股份、向李秀梅发行147,508股股份、向陈海衡发行88,505股股份、向深圳市仰光投资合伙企业（有限合伙）发行1,475,087股股份购买深证市金达照明股份有限公司100%股权，共计15,340,904股股份，股本溢价136,534,045.60元。截至2014年5月8日，变更后的累计注册资本为人民币315,340,904.00元。本次新增股本经由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2014年5月8日出具瑞华验字〔2014〕第01670010号《验资报告》。

2014年5月7日公司召开的第二届董事会第七次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予期权第一期可行权的议案》，公司股票期权激励计划首次授予股票期权的82名激励对象自2014年5月7日至2015年1月16日可行权共计2,676,000份，截止2014年6月30日，激励对象已行权2,427,600份，增加股本2,427,600股，股本溢价6,572,604.00元。公司于2013年11月22日召开的2013年度第三次临时股东大会审议并通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金符合相关法律法规的议案》，并逐项审议通过《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的方案的议案》，2014年4月9日经中国证券监督管理委员会以《关于核准利亚德光电股份有限公司向张志清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2014〕390号）文件核准，非公开发行股票募集资金，公司向银河基金管理有限责任公司发行1,766,784股、向汇添富基金管理股份有限公司发行1,766,784股、向江苏宗申三轮摩托车制造有限公司1,236,750股，合计4,770,318股，每股面值人民币1.00元，发行价格为人民币14.15元/股，本次募集资金总额为67,499,999.70元，公司增加的注册资本为人民币4,770,318元，股本溢价56,344,519.60元。变更后的注册资本为人民币322,538,822.00元。本次新增股本经由立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2014年7月1日出具信会师报字〔2014〕第211120号《验资报告》。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	394,306,647.89	199,451,169.20	150,000,000.00	443,757,817.09
其他资本公积	5,724,955.11	1,780,647.78		7,505,602.89
合计	400,031,603.00	201,231,816.98	150,000,000.00	451,263,419.98

资本公积说明

根据公司2013年度股东大会决议和公司章程的规定，以本公司2013年12月31日的实收资本15,000万股为基数，向本公司全体股东每10股转增10股，共计转增实收资本15,000万股。截至2014年4月25日止，公司已将资本公积15,000万元转增实收资本。本次股本变动业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验资并出具瑞华验字[2014]第01670010号验资报告。

本期资本溢价增加为股份发行溢价收入,详见股本说明。

本期其他资本公积增加是股权激励所致,详见股份支付说明。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,167,286.89			14,167,286.89
合计	14,167,286.89			14,167,286.89

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	171,805,667.90	--
调整后年初未分配利润	171,805,667.90	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,992,797.49	--
应付普通股股利	22,500,000.00	
其他	2,802,516.97	
期末未分配利润	206,100,982.36	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入、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	408,727,134.71	271,481,218.31
其他业务收入	3,073,534.04	1,575,249.57
营业成本	255,873,386.80	173,666,177.15

(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
LED 行业	408,727,134.71	254,121,841.12	271,481,218.31	173,022,601.54
合计	408,727,134.71	254,121,841.12	271,481,218.31	173,022,601.54

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
LED 产品销售收入	405,928,394.45	252,880,991.27	269,007,149.73	171,509,842.15
LED 产品租赁收入	108,547.01	83,638.06	1,127,936.22	780,227.88
LED 相关其他收入	1,970,853.62	616,328.03	1,346,132.36	732,531.51
广告收入	719,339.63	540,883.76		
合计	408,727,134.71	254,121,841.12	271,481,218.31	173,022,601.54

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	102,771,646.47	58,272,777.49	62,887,924.92	34,281,133.28
华东地区	103,367,054.83	64,355,519.75	50,145,847.83	32,431,544.04
华南地区	76,499,850.20	52,599,173.38	33,404,296.73	23,806,053.44
东北地区	17,839,916.81	10,182,691.59	50,650,337.37	27,919,326.33
西南地区	14,646,030.53	9,162,280.53	10,820,380.00	7,550,976.12
西北地区	5,993,507.99	3,990,135.90	7,085,674.90	4,692,272.23
境外（含港澳台）	87,609,127.88	55,559,262.48	56,486,756.56	42,341,296.10
合计	408,727,134.71	254,121,841.12	271,481,218.31	173,022,601.54

(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	48,547,008.62	11.79%
第二名	14,799,861.67	3.59%
第三名	12,184,615.50	2.96%
第四名	12,155,284.16	2.95%
第五名	11,753,751.02	2.85%
合计	99,440,520.97	24.14%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,195,506.38	135,195.12	3%、5%
城市维护建设税	949,639.84	379,100.23	7%
教育费附加	416,924.48	270,895.71	3%
地方教育费附加	279,892.23		2%
其他（堤围费）	23,881.54	16,382.22	
合计	2,865,844.47	801,573.28	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	19,538,940.24	13,926,522.10
交通差旅费	4,874,430.28	2,949,996.00
销售代理费	1,988,416.15	460,000.00
办公费用	2,535,323.39	4,004,738.91
维修费用	11,133,423.32	6,983,690.89
前期可研费	317,296.98	1,269,370.77
信息服务费	3,226,951.38	1,376,417.20
广告宣传费	3,961,208.69	1,452,061.09
业务招待费	1,396,383.60	1,296,972.97
招标费用	419,072.35	180,957.40
房屋租赁费	404,641.89	802,493.17
其他费用	1,758,093.51	118,739.23
期权成本摊销	561,111.94	
合计	52,115,293.72	34,821,959.73

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	24,410,956.13	19,296,633.35
人工费用	9,810,335.08	8,139,496.08
办公费	8,204,928.53	5,583,872.46
房屋租赁费	1,205,537.00	1,421,955.35

交通差旅费	978,937.00	972,532.74
中介服务费	1,603,461.54	213,369.81
折旧费用	1,105,335.30	1,006,774.36
长期资产摊销	70,775.62	85,489.47
税费	481,795.05	235,505.84
无形资产摊销	588,480.56	485,121.36
其他	777,447.58	76,126.33
期权成本摊销	440,209.44	
合计	49,678,198.83	37,516,877.15

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,098,712.15	1,557,784.66
减：利息收入	849,765.69	3,850,344.53
汇兑损益	-448,274.48	-27,485.78
其他	364,895.71	81,980.28
合计	4,165,567.68	-2,238,065.37

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
(2) 按成本法核算的长期股权投资收益		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

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

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,117,851.31	2,802,642.04
二、存货跌价损失	1,575,584.17	1,201,134.75
合计	6,693,435.48	4,003,776.79

63、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	14,013,339.51	4,657,340.00	14,013,339.51
软件退税收入	4,687,652.71	4,163,284.74	
其他	28,464.92		28,464.92
合计	18,729,457.14	8,820,624.74	14,041,804.43

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
深圳市民营及中小企业专项资金		3,578,040.00	与收益相关	是
北京中关村企业信用促进会中介服务支持资金补贴款	10,000.00	18,500.00	与收益相关	是
北京市海淀区促进企业上市专项资金		500,000.00	与收益相关	是
北京市海淀区促进中小		60,800.00	与收益相关	是

微企业融资资金				
北京市文化创新发展专项资金		500,000.00	与收益相关	是
北京中关村科技融资担保有限公司信托利息收入	222,644.51		与收益相关	是
中关村科技园区管理委员会补助资金（现代服务业）	9,510,000.00		与收益相关	是
国家知识产权局专利局北京代办处专利费	18,750.00		与收益相关	是
北京市知识产权局专利费	50,000.00		与收益相关	是
北京市科学技术委员会2014年北京市高新技术成果转化项目款	2,000,000.00		与收益相关	是
北京市标准化交流服务中心资助资金	350,000.00		与收益相关	是
宁波声谱光电项目合作经费	100,000.00		与收益相关	是
深圳市龙华新区发展和财政局园区级称号奖励原创奖	100,000.00		与收益相关	是
深圳市进口贴息项目	1,945.00		与收益相关	是
深圳市龙华新区科技型中小企业技术创新项目	150,000.00		与收益相关	是
深圳市技术开发项目	1,500,000.00		与收益相关	是
合计	14,013,339.51	4,657,340.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	109,499.77	26,888.98	109,499.77
其中：固定资产处置损失	109,499.77	26,888.98	109,499.77
对外捐赠	110,000.00	220,000.00	110,000.00
其他	151,284.00	720.00	151,284.00

合计	370,783.77	247,608.98	370,783.77
----	------------	------------	------------

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,489,564.57	2,983,668.86
递延所得税调整	-947,313.89	-600,501.56
合计	4,542,250.68	2,383,167.30

66、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

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）	0.18	0.18	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.14	0.14	0.18	0.18

2、每股收益的计算过程

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	53,992,797.49	30,674,017.61
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	11,620,367.56	3,748,271.37
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	42,372,429.93	26,925,746.24
期初股份总数	4	150,000,000.00	100,000,000.00
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	150,000,000.00	50,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	22,538,822.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期末的月份数	7	1,0	

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	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	302,556,817.33	150,000,000.00
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	302,556,817.33	150,000,000.00
基本每股收益（I）	$14=1\div13$	0.18	0.2
基本每股收益（II）	$15=3\div12$	0.14	0.18
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	15%，25%，0	15%
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	248,400.00	
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(100\%-17)]\div(13+19)$	0.18	0.2
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(100\%-17)]\div(12+19)$	0.14	0.18

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-54,989.91	
小计	-54,989.91	
合计	-54,989.91	

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到公司间往来款、代垫款等	7,739,227.25
收到的补贴收入	26,643,167.76
收到的利息收入	1,151,574.91
合计	35,533,969.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用、管理费用等付现支出	78,280,632.55
支付公司间的往来款	501,519.88
银行承兑汇票保证金、保函保证金	4,143,053.60
合计	82,925,206.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
深圳某照明股份有限公司并购款退回	24,750,000.00
合计	24,750,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
金达照明并购中介机构费用	3,500,000.00
合计	3,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金、保函保证金退回	10,158,662.58
合计	10,158,662.58

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的银行承兑汇票保证金、保函保证金	6,333,499.95

融资评审费	1,567,980.00
合计	7,901,479.95

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	54,225,364.46	30,674,017.61
加：资产减值准备	6,693,435.48	4,003,776.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,064,278.11	2,898,004.62
无形资产摊销	648,362.60	493,579.44
长期待摊费用摊销	626,230.41	414,493.05
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）	109,499.77	26,888.98
财务费用（收益以“-”号填列）	5,098,712.15	1,557,784.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,486,519.65	-600,501.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	-59,551,631.19	-66,759,150.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,092,377.40	-52,697,356.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,741,932.03	-14,800,042.53
其他		3,182,428.50
经营活动产生的现金流量净额	-35,406,577.29	-91,606,077.27
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	349,776,139.47	169,958,207.80
减：现金的期初余额	251,273,866.40	291,566,155.25
现金及现金等价物净增加额	98,502,273.07	-121,607,947.45

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	205,842,530.73	

2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	36,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	8,473,493.62	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	27,526,506.38	
4. 取得子公司的净资产	64,404,274.12	
流动资产	125,182,731.17	
非流动资产	3,186,060.97	
流动负债	63,964,518.02	
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	349,776,139.47	251,273,866.40
其中：库存现金	614,008.76	198,440.54
可随时用于支付的银行存款	349,162,130.71	251,075,425.86
三、期末现金及现金等价物余额	349,776,139.47	251,273,866.40

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	--------------	--------------	----------	--------

								例		
利亚德光电股份有限公司	实际控制人	股份有限公司	北京	李军	电子设备制造业	322538822	100.00%	100.00%		600039822

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
深圳利亚德光电有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	李军	电子设备制造业	50,000,000	100.00%	100.00%	67857730-5
利亚德电视技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	李军	电子设备制造业	157,000,000	100.00%	100.00%	56746052-6
北京利亚德视频技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	刘福菊	电子设备制造业	10,000,000	100.00%	100.00%	76846716-9
利亚德（香港）有限公司	控股子公司	有限公司	香港	李军	电子设备制造业	25,000,000 港币	100.00%	100.00%	商业登记证号 61665643-00-06-13-8
深圳市金达照明有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	张志清	电子设备制造业	20,800,000	100.00%	100.00%	73880715-0
利亚德（欧洲）有限公司	控股子公司	有限责任公司	斯洛伐克	Ing. Jozef Dušenka	电子设备制造业	500,000 欧元	80.00%	80.00%	商业登记证号：47 247 754
利亚德巴西有限公司	控股子公司	有限责任公司	巴西	ORLANDO CUSTÓDI O DA SILVA FILHO	电子设备制造业	1,464,000 雷亚尔	65.00%	65.00%	20.596.494/0001-26
利亚德美国有限责任公司	控股子公司	股份有限公司	美国	Zach Zhang	电子设备制造业	850 美元	100.00%	100.00%	证书编号为： 140507125-5521628

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
浮婵妮	持有公司股份 5% 以下股东、董事	
耿伟	持有公司股份 5% 以下股东、高管	
谷茹	持有公司股份 5% 以下股东、董事	
李楠楠	持有公司股份 5% 以下股东、高管	
李向东	持有公司股份 5% 以下股东、高管	
刘海一	持有公司股份 5% 以下股东、高管	
卢长军	持有公司股份 5% 以下股东、高管	
孟庆海	持有公司股份 5% 以下股东、监事	
潘彤	持有公司股份 5% 以下股东、监事	
沙丽	持有公司股份 5% 以下股东、高管	
谭连起	持有公司股份 5% 以下股东、高管	
袁波	持有公司股份 5% 以下股东、高管	
白建军	持有公司股份 5% 以下股东、监事	
杨亚妮	公司实际控制人李军的直系亲属	
李勇	公司实际控制人李军的直系亲属	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
出售商品、提供劳务情况表						

单位：元

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

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李军	利亚德光电股份有限公司	170,000,000.00	2013年10月29日	2015年10月25日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	袁波	40,000.00	1,200.00	40,000.00	1,200.00
其他应收款	刘海一	30,000.00	900.00	30,000.00	900.00
其他应收款	卢长军	23,706.08	711.18	20,000.00	600.00
其他应收款	白建军	10,000.00	300.00	10,000.00	300.00
其他应收款	谭连起	40,000.00	1,200.00		
其他应收款	李向东	17,213.00	516.39	17,213.00	516.39

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

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	900,000.00
-----------------	------------

公司本期行权的各项权益工具总额	2,427,600.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次期权的激励对象为 82 人，股票期权数量为 802.80 万股，行权价格为 4.32 元；预留期权的激励对象为 29 人，股票期权数量为 90 万股，行权价格为 8.685 元。截止 2014 年 06 月 30 日，已行权股份 242.76 万股，剩余股份 560.04 万股，其中：24.84 万股行权有效期为 2014 年 1 月 18 日-2017 年 1 月 18 日；首次期权 267.60 万股及预留期权 45 万股行权有效期为 2015 年 1 月 18 日-2016 年 1 月 18 日；首次期权 267.60 万股及预留期权 45 万股行权有效期为 2016 年 1 月 18-2017 年 1 月 18 日。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况的说明

本公司实施 公司股票期权激励计划的情况：

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

同日，公司召开的第一届第十二次监事会审议通过了《关于〈利亚德光电股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》以及《关于〈利亚德光电股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》，并对本次激励计划激励对象名单进行了核查。

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

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

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

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

4、2013年1月18日，公司第一届董事会第二十六次会议审议通过了《关于利亚德光电股份有限公司股票期权激励计划所涉股票期权首次授予事项的议案》，确定首次授权日为2013年1月18日，行权价格为13.34元。公司独立董事对公司股票期权激励计划所涉期权首次授予相关事项发表了明确的同意意见。

根据《企业会计准则第11号—股份支付》和《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规

定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，则2013年-2016年期权成本摊销情况见下表（不含预留部分）：

经测算，预计激励计划实施（不含预留期权）对公司各期经营业绩的影响如下：

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

该计划拟授予的股票期权数量为300万份股票期权（其中预留部分为30万份），约占本激励计划签署时公司股本总额10,000万股的3.00%。

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

同日，公司召开的第一届监事会第十二次会议审议通过了《关于利亚德光电股份有限公司股票期权激励计划所涉股票期权首次授予事项的议案》，确认本次股票期权激励对象与股东大会批准的股票期权激励计划中规定的激励对象相符。北京市大成律师事务所出具了《关于利亚德光电股份有限公司股票期权授予事项的法律意见书》。

5、公司于2013年8月13日召开第一届董事会第二十九次会议审议通过了《关于对〈股票期权激励计划〉激励对象及涉及股票期权数量和行权价格进行调整的议案》。经过本次调整后的《股票期权激励计划》所涉首次期权的激励对象为82人，股票期权总数调整为446.4万股（其中首次授予数量为401.4万股，预留数量为45万股），行权价格为8.79元。独立董事对公司股票期权激励计划激励对象及涉及股票期权数量和行权价格的调整发表了明确的同意意见。

2013年8月13日，第一届监事会第十五次会议审议通过了《关于对〈股票期权激励计划〉激励对象及涉及股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，对经公司调整的股票期权激励对象名单进行核查。北京大成律师事务所出具了《关于利亚德光电股份有限公司股票期权激励计划之股票期权激励对象、股票期权数量和行权价格调整的法律意见书》。

6、公司于2013年12月31日召开第二届董事会第四次会议审议通过了《关于股票期权激励计划所涉预留股票期权授予相关事项的议案》。确定授权日为2013年12月31日，行权价格为17.52元。公司独立董事对公司股票期权激励计划所涉预留股票期权授予相关事项发表了明确的同意意见。同日，公司召开的第二届监事会第三次会议审议通过了《关于股票期权激励计划所涉预留股票期权授予相关事项的议案》，对本次激励计划激励对象名单进行了核查。

7、公司于2014年5月7日分别召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议审议通过《关于对〈股票期权激励计划〉激励对象及涉及股票期权数量和行权价格进行调整的议案》。调整后的《股票期权激励计划》所涉首次期权的激励对象为82人，股票期权数量为802.80万股，行权价格为4.32元；预留期权的激励对象为29人，股票期权数量为90万股，行权价格为8.685元。

8、截止2014年06月30日，已行权股份242.76万股，剩余股份560.04万股，其中：24.84万股行权有效期为2014年1月18日-2017年1月18日；首次期权267.60股及预留期权45万股行权有效期为2015年1月18日-2016年1月18日；首次期权267.60万股及预留期期权45万股行权有效期为2016年1月18-2017年1月18日。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司在授权日采用 Black-Scholes 期权定价模型确定股票期权在授权日的公允价值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	7,505,602.89
以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,505,602.89

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1、本公司2009年11月购买北京市东升乡大钟寺现代商城商品房，面积约1,600平方米，总价合计约2,300.48万元。本公司目前已经取得该处房产的钥匙，出租给高鸿智通使用。该商品房所分摊的土地使用

权及其在建工程已由中坤长业设定抵押。截至资产负债日，该项房产尚未取得房屋所有权证。如果该房屋的出卖人因无法持续经营而破产清算，导致本公司对该处房产的处置权受到限制，本公司与出卖人之间的债权债务因无担保，受偿顺序在有担保债权债务之后，可能出现无法全部受偿的情形，存在资产损失风险。

2、根据与北京互联亿达科技有限公司收购协议约定，如目标公司盈利承诺期实际实现的净利润总和高于承诺期承诺利润的总和的，超出部分的200%作为奖励对价，由收购方以现金方式，在目标公司2015年度《审计报告》出具后、2016年5月31日前，完成奖励对价的结算并支付给转让方。承诺期内目标公司因股权收购等资本性并购而产生的利润不计入上述的“净利润总和”。如目标公司盈利承诺期内任何一年的经营性现金流量净额如为负值，其绝对值不高于当年实际净利润的20%，则前述奖励不予实施。

3、根据与深圳市金达照明有限公司收购协议约定，如目标公司盈利承诺期实际实现的净利润总和高于承诺期承诺利润的总和的，超出部分的50%作为奖励对价，由收购方以现金方式，在目标公司2016年度《专项审核报告》、《减值测试报告》出具后30个工作日由利亚德公司一次性以现金支付。若承诺期2014-2016年金达照明（经营性现金流量净额之和-承诺利润总和 <0 ），则奖励对价不予实施。2014年7月以2014年4月30日未分配利润36409366.75元转增注册资本，利亚德现金增资22790633.25元，增资后金达照明注册资本为8000万元。增资后，利亚德在满足上述现金奖励支付条件情形下，按三年累计300万元予以扣除后支付剩余数额的现金奖励，如按前述计算后的现金奖励数在扣减300万元后数值为0或负数，则利亚德无需支付现金奖励。

除上述事项外，截至2014年06月30日，本公司无需要披露的其他或有事项。

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

根据与北京互联亿达科技有限公司签订的分期付款协议，收购款分期支付情况见下表：

剩余付款期	付款金额
1年以上2年以内（含2年）	19,000,000.00
合计	19,000,000.00

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

公司于2013年11月21日召开的第二届董事会第三次会议，审议通过了收购金达照明100%股权的相关议案，2014年4月11日，公司接到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可〔2014〕390号《关于核准利亚德光电股份有限公司向张志清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。公司以支付现金人民币50,625,000.00元、发行权益性证券15340904股（每股面值人民币1元，每股公允价值人民币9.90元）作为合并成本购买深圳市金达照明有限公司100%的股权。合并成本总额为人民币202,500,000.00元。

根据收购协议，双方以2013年09月30日为审计基准日的审计结果（瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审字【2013】90460004《审计报告》）及北京中企华资产评估有限责任公司所出具的中企华评报字（2013）第3536号所评估结果为基础，议定收购价格为20250万元，收购款中现金支付的5062.50万元按合同约定分期支付，第一期支付2000万元；第二期支付3062.50万元。2014年05月06日深圳市市场监督管理局核准了金达照明的股东变更，并签发了新的《企业法人营业执照》，注册号：440301103852295，法人代表：张志清。本公司成为金达照明唯一的股东。本公司以2014年05月06日确定为购买日，并将金达照明纳入合并范围。

本报告期内，公司已现金支付20,000,000.00元，发行股份支付对价151,875,000.00元，并于2014年7月已支付完剩余现金部分30,625,000.00元。合并日金达照明可辨认净资产公允价值为60,327,861.12元，合并日形成商誉142,172,138.88元。

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	370,364,519.10	100.00%	32,626,280.31	8.81%	327,178,543.80	99.38%	26,921,462.90	8.23%
组合小计	370,364,519.10	100.00%	32,626,280.31	8.81%	327,178,543.80	99.38%	26,921,462.90	8.23%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					2,027,917.92	0.62%	1,169,117.92	57.65%
合计	370,364,519.10	--	32,626,280.31	--	329,206,461.72	--	28,090,580.82	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	219,818,302.54	59.35%	6,594,549.08	196,562,376.85	60.08%	5,896,871.31
1 至 2 年	90,339,742.10	24.39%	9,033,974.21	80,661,299.84	24.65%	8,066,129.97
2 至 3 年	36,937,117.16	9.97%	7,387,423.43	32,719,448.73	10.00%	6,543,889.75
3 至 4 年	13,773,075.30	3.72%	4,131,922.59	14,706,746.76	4.50%	4,412,024.03
4 至 5 年	8,035,741.99	2.17%	4,017,871.00	1,052,247.56	0.32%	526,123.78
5 年以上	1,460,540.01	0.39%	1,460,540.01	1,476,424.06	0.45%	1,476,424.06
合计	370,364,519.10	--	32,626,280.31	327,128,543.80	--	26,921,462.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	客户	55,600,000.00	1 年以内	15.01%
第二名	客户	9,888,652.65	1 年以内	2.67%
第三名	客户	1,140,000.00	1 年以内	0.31%
第三名	客户	7,960,000.00	1-2 年	2.15%
第四名	客户	8,235,000.00	1-2 年	2.22%
第五名	客户	4,180,000.00	1 年以内	1.13%
第五名	客户	2,980,400.00	2-3 年	0.80%
合计	--	89,984,052.65	--	24.29%

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

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：按照账龄计提坏账准备的其他应收款	26,903,183.13	75.49%	1,679,482.21	4.71%	17,990,711.18	100.00%	1,318,535.08	7.33%
组合 2：合并范围内关联方之间的其他应收款	8,735,699.51	24.51%						
组合小计	35,638,882.64	100.00%	1,679,482.21	4.71%	17,990,711.18	100.00%	1,318,535.08	7.33%
合计	35,638,882.64	--	1,679,482.21	--	17,990,711.18	--	1,318,535.08	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--		--	--	--	
1 年以内小计	21,956,466.43	81.61%	658,693.99		14,332,335.48	79.66%	429,970.06	

1 至 2 年	4,344,795.20	16.15%	434,479.52	3,065,345.20	17.04%	306,534.52
2 至 3 年	8,891.00	0.03%	1,778.20	5,000.00	0.03%	1,000.00
3 至 4 年	5,000.00	0.02%	1,500.00	10,000.00	0.06%	3,000.00
4 至 5 年	10,000.00	0.04%	5,000.00			
5 年以上	578,030.50	2.15%	578,030.50	578,030.50	3.21%	578,030.50
合计	26,903,183.13	--	1,679,482.21	17,990,711.18	--	1,318,535.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
科伦比亚户外传媒广告(北京)有限公司	800,000.00	履约保证金	2.24%
北京市人民检察院	770,000.00	投标保证金	2.16%
国信招标集团有限公司	578,030.50	投标保证金	1.62%
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	447,900.00	期权行权款	1.26%
珠海十字门中央商务区建设控股有限公司	436,498.70	履约保证金	1.22%
合计	3,032,429.20	--	8.51%

(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
广州白云国际广告有限公司	非关联方	4,160,014.80	1 年以内	11.67%
鑫荣时代国际货运代理(北京)有限公司	非关联方	2,036,318.65	1 年以内	5.71%
重庆英利七牌坊置业有限公司	非关联方	1,653,000.00	1-2 年	4.64%
北京国勤旅行社有限公司	非关联方	1,273,368.20	1 年以内	3.57%
内蒙古自治区科学技术馆	非关联方	933,649.20	1 年以内	2.62%
合计	--	10,056,350.85	--	28.21%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
袁波	持有公司股份 5% 以下股东、高管	40,000.00	0.11%
刘海一	持有公司股份 5% 以下股东、高管	30,000.00	0.08%
卢长军	持有公司股份 5% 以下股东、高管	23,706.08	0.07%
李向东	持有公司股份 5% 以下股东、监事	17,213.00	0.05%
谭连起	持有公司股份 5% 以下股东、高管	40,000.00	0.11%

合计	--	150,919.08	0.42%
----	----	------------	-------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳利亚德光电有限公司	成本法	100,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	100,000,000.00	100.00%	100.00%				
利亚德电视技术有限公司	成本法	157,000,000.00	157,000,000.00		157,000,000.00	100.00%	100.00%				
北京利亚德视频技术有限公司	成本法	43,073,147.03	43,073,147.03		43,073,147.03	100.00%	100.00%				
深圳市金达照明有限公司	成本法	202,500,000.00		202,500,000.00	202,500,000.00	100.00%	100.00%				
利亚德(香港)有限公司	成本法	8,059,000.00		8,059,000.00	8,059,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	510,632,147.03	250,073,147.03	260,559,000.00	510,632,147.03	--	--	--			

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	244,134,009.54	184,409,666.64
其他业务收入	1,407,275.00	1,088,400.00
合计	245,541,284.54	185,498,066.64
营业成本	163,193,071.32	114,431,899.01

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
LED 行业	244,134,009.54	162,934,267.32	184,409,666.64	114,173,095.01
合计	244,134,009.54	162,934,267.32	184,409,666.64	114,173,095.01

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
LED 产品销售收入	241,335,269.28	161,693,417.47	183,063,534.28	113,440,563.50
LED 产品租赁收入	108,547.01	83,638.06		
LED 相关其他收入	1,970,853.62	616,328.03	1,346,132.36	732,531.51
LED 广告收入	719,339.63	540,883.76		
合计	244,134,009.54	162,934,267.32	184,409,666.64	114,173,095.01

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	92,985,804.20	53,215,377.16	58,050,755.31	32,710,159.89
华东地区	67,323,187.16	48,628,367.64	37,953,070.95	24,859,628.00
华南地区	62,714,390.28	47,813,481.77	27,193,132.43	19,623,841.72
东北地区	16,905,804.41	10,663,950.05	48,956,852.79	28,669,600.60
西南地区	3,147,023.14	1,950,941.22	7,986,916.72	5,733,729.27
西北地区	1,057,800.35	662,149.48	4,268,938.44	2,576,135.53
合计	244,134,009.54	162,934,267.32	184,409,666.64	114,173,095.01

(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	48,547,008.62	19.77%
第二名	37,551,067.96	15.29%
第三名	14,799,861.67	6.03%
第四名	7,979,907.67	3.25%
第五名	6,860,000.00	2.79%
合计	115,737,845.92	47.13%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	23,524,868.01	21,934,083.64
加：资产减值准备	4,435,909.52	3,004,426.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,046,980.60	718,990.41

无形资产摊销		70,000.02
长期待摊费用摊销	70,000.02	26,888.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,223.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,065,676.05	1,557,784.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-665,386.43	-450,663.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,477,988.29	-46,788,052.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,503,533.70	-53,367,866.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,754,636.47	-33,519,999.99
其他		3,182,428.50
经营活动产生的现金流量净额	-35,294,911.11	-103,631,980.24
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	262,744,749.95	141,907,573.44
减：现金的期初余额	212,303,773.29	230,734,161.19
现金及现金等价物净增加额	50,440,976.66	-88,826,587.75

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

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

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-109,499.77	
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）	14,013,339.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-232,819.08	
减：所得税影响额	2,050,653.10	
合计	11,620,367.56	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	53,992,797.49	30,674,017.61	994,015,521.32	736,004,557.79
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	53,992,797.49	30,674,017.61	994,015,521.32	736,004,557.79
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	7.15%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.61%	0.14	0.14

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表项目变动分析：

项目	期末金额	年初金额	报告期比上年年末 增减
货币资金	356,695,876.32	261,360,080.47	36.48%
应收票据	14,787,705.00	10,059,246.00	47.01%
其他应收款	46,090,153.08	35,331,445.53	30.45%
存货	340,767,961.81	281,216,330.62	21.18%
在建工程	64,198,161.33	51,655,815.94	24.28%
商誉	183,689,650.22	41,517,511.34	342.44%
短期借款	110,113,654.75	140,932,872.58	-21.87%
应付票据	27,540,173.00	40,000,000.00	-31.15%
应交税费	24,287,341.03	20,986,750.72	15.73%
应付职工薪酬	2,206,169.99	831,581.10	165.30%
应付利息	1,170,000.00	207,693.23	463.33%
其他应付款	33,505,350.26	6,798,243.15	392.85%
其他非流动负债	13,014,000.00	1,134,000.00	1047.62%
实收资本（或股本）	322,538,822.00	150,000,000.00	115.03%

- 1) 货币资金：报告期末较年初上升36.48%，主要原因为报告期内发行了银行中期票据1.8亿元到帐所致。
 - 2) 应收票据：报告期末较年初上升47.01%，主要原因为报告期内以银行承兑汇票方式结算的项目较多，期末尚未背书转让或尚未到期所致。
 - 3) 其他应收款：报告期末较年初增长30.45%，主要原因是随着营销网络的增加，销售人员的备用金、投标保证金及履约保证金等项目投入增加；同时因项目业务量增加，工程人员备用金等也随之增加所致。
 - 4) 存货：报告期末较年初增长21.18%，主要原因是随着公司施工项目的增加，工程项目投入的物料成本也随之增加所致，同时由于并购的金达照明公司导致了存货的增加所致。
 - 5) 在建工程：报告期末较年初增长24.28%，主要原因为报告期内支付募投项目-LED产业园厂房基建工程款项所致。
 - 6) 商誉：报告期末较年初增长342.44%，主要原因为报告期内并购金达照明公司产生的商誉所致。
 - 7) 短期借款：报告期末较年初下降21.87%，主要原因为公司发行了银行中期票据后，为了减少资金成本归还了部分综合授信中短期借款所致。
 - 8) 应付票据：报告期末较年初下降31.15%，主要原因为银行承兑汇票到期所致。
 - 9) 应交税费：报告期末较年初增加15.73%，主要原因为报告期应缴营业税和企业代扣代缴个人所得税增加所致。
 - 10) 应付职工薪酬：报告期末较年初增长165.30%，主要原因为报告期内并购金达照明公司数据导致。
 - 11) 应付利息：报告期末较年初增长463.33%，主要原因为报告期内发行银行中期票据所致。
 - 12) 其他应付款：报告期末较年初增长392.85%，主要原因为报告期内并购金达照明公司应付未付前股东的投资款所致。
 - 13) 其他非流动负债：报告期末较年初增长1047.62%，主要原因为报告期内收到工程实验室项目政府补助入递延收益所致。
 - 14) 股本：报告期内较年初上升115.03%，主要原因：根据2013年度利润分配方案，将资本公积转增股本及收购金达照明公司增发股份所致。
- 2、利润表项目变动分析：

项 目	本期金额	上期金额	报告期比上年年末 增减
营业收入	411,800,668.75	273,056,467.88	50.81%
营业成本	255,873,386.80	173,666,177.15	47.34%
营业税金及附加	2,865,844.47	801,573.28	257.53%
销售费用	52,115,293.72	34,821,959.73	49.66%
管理费用	49,678,198.83	37,516,877.15	32.42%
财务费用	4,165,567.68	-2,238,065.37	286.12%
资产减值损失	6,693,435.48	4,003,776.79	67.18%
营业外收入	18,729,457.14	8,820,624.74	112.34%
营业外支出	370,783.77	247,608.98	49.75%
所得税费用	4,542,250.68	2,383,167.30	90.60%

- 1) 营业收入：报告期较上年同期增长50.81%，主要因为报告期内验收项目较多，LED小间距电视产品营业收入及外销业务营业收入稳定增长，同时将金达照明公司5-6月收入并入报表所致。
- 2) 营业成本：报告期较上年同期增长47.34%，主要因为报告期内随着营业收入的增长，营业成本相应增长，但受市场影响原材料价格下降，同时公司小间距产品利润率较高，故营业成本增长幅度低于营业收入增长幅度。
- 3) 营业税金及附加：报告期较上年同期增加257.53%，主要原因是随收入增长应缴增值税同时增加，以增值税为基数计提的城建税、教育费附加、地方教育费附加也相应增加所致。
- 4) 销售费用：报告期较上年同期增长49.66%，主要原因是公司为拓展海内外市场投入的展览展示及市场推广费用及人员工资差旅费等增加所致。
- 5) 管理费用：报告期较上年同期增长32.42%，主要原因是报告期内研发费用投入较去年同期增加26.5%，同时公司人工费用及办公费用较去年同期增长较多，致使管理费用增长幅度较大。
- 6) 财务费用：报告期较上年同期增长286.12%，主要原因是报告期内发行银行中期票据融资成本增加所致。
- 7) 资产减值损失：报告期较上年同期增长67.18%，主要原因是应收账款和存货增加导致坏账准备及存货减值准备同步增加所致。
- 8) 营业外收入：报告期较上年同期增长112.34%，主要原因是本期收到软件产品应缴增值税即征即退的收入和政府资助拨款增长所致。
- 9) 营业外支出：报告期较上年同期增长49.75%，主要原因是固定资产处置损失所致。
- 10) 所得税费用：报告期较上年同期增长90.6%，主要原因是收入增长导致利润额增加所致。

3、现金流量表项目变动分析：

项 目	本期金额	上期金额	报告期比上年年末 增减
一、经营活动产生的现金流量：	-35,406,577.29	-91,606,077.27	61.35%
经营活动现金流入小计	432,445,457.40	262,506,468.65	64.74%
经营活动现金流出小计	467,852,034.69	354,112,545.92	32.12%
二、投资活动产生的现金流量：	-27,406,292.17	-47,002,246.71	41.69%
投资活动现金流入小计	24,755,500.00		
投资活动现金流出小计	52,161,792.17	47,002,246.71	10.98%
三、筹资活动产生的现金流量：	161,264,859.87	16,995,508.09	848.87%
筹资活动现金流入小计	317,635,735.55	32,526,231.71	876.55%
筹资活动现金流出小计	156,370,875.68	15,530,723.62	906.85%
四、现金及现金等价物净增加额	98,502,273.07	-121,607,947.45	181.00%

- 1) 经营活动产生的现金流入：报告期较上年同期增长64.74%，主要原因是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金及收到的税费返还增加等原因所致。
- 2) 经营活动产生的现金流出：报告期较上年同期增长32.12%，主要原因是报告期内购买商品、接受劳务以及为职工支付的

现金大幅增加所致。

- 3) 经营性现金流净额较去年同期增长61.35%，由于公司积极采取措施应对收款，使得现金流量指标正逐步得到改善所致。
- 4) 投资活动现金流出：报告期较上年同期增加10.98%，主要原因为报告期内支付募投项目-LED产业园基建工程款及并购金达照明公司所致。
- 5) 筹资活动现金流入：报告期较上年同期增加876.55%，主要原因是本期收到了银行发行的中期票据1.8亿元所致。
- 6) 筹资活动现金流出：报告期较上年同期增加906.85%，主要原因是本期偿还综合授信合同中短期借款5100万元及发行中期票据支付融资费用等所致。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。