



合肥美亚光电技术股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

本半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

2014 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 优先股相关情况	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	27
第九节 财务报告	28
第十节 备查文件目录	86

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/母公司/股份公司	指	合肥美亚光电技术股份有限公司
《公司章程》	指	《合肥美亚光电技术股份有限公司公司章程》
股东大会	指	合肥美亚光电技术股份有限公司股东大会
董事会	指	合肥美亚光电技术股份有限公司董事会
监事会	指	合肥美亚光电技术股份有限公司监事会
平安证券/保荐人/保荐机构/主承销商	指	平安证券有限责任公司
发行人律师/天禾律师事务所	指	安徽天禾律师事务所
大华会计师事务所/会计师事务所/注册会计师	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
安徽证监局	指	中国证券监督管理委员会安徽监管局
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	美亚光电	股票代码	002690
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	合肥美亚光电技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	美亚光电		
公司的外文名称（如有）	Hefei Meiya Optoelectronic Technology Inc.		
公司的法定代表人	田明		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	280,536,391.09	239,185,276.05	17.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	106,789,129.35	71,403,072.83	49.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	97,704,076.19	64,513,968.37	51.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	82,161,784.44	54,403,883.02	51.02%
基本每股收益（元/股）	0.3159	0.2113	49.50%
稀释每股收益（元/股）	0.3159	0.2113	49.50%
加权平均净资产收益率	6.82%	5.12%	1.70%
	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）	1,687,481,576.55	1,678,141,956.47	0.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,553,222,534.64	1,524,478,443.45	1.89%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按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。

三、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）	-4,745.63	

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）	2,513,984.07	
委托他人投资或管理资产的损益	7,945,909.39	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	233,150.00	
减：所得税影响额	1,603,244.67	
合计	9,085,053.16	--

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。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司在色选机、医疗影像、轮胎检测、食品和工业品检测等四大业务板块上进行全面的持续的市场业务拓展，积极向市场延伸，公司各项业务持续较快速增长。公司实现了主营业务四大板块产品较快速的增长趋势，通过持续加大技术研发投入，保持产品的市场优势地位，较快的提升了公司的市场份额，实现了在口腔医疗影像设备、杂粮色选机、色选机出口等领域较快速的增长。技术创新提高了产品的核心竞争力，公司的盈利能力持续提升，报告期内，公司主营业务毛利率为57.91%，较上年同期提升3.01%，公司实现营业收入28,053.64万元，同比增长17.29%，归属上市公司股东的净利润10,678.91万元，同比增长49.56%。

二、主营业务分析

概述

报告期内公司主要财务指标变动情况及原因分析：

1、报告期内，公司在口腔X射线CT诊断机、杂粮色选机、X射线子午线轮胎检测机、X射线异物检测机等高附加值产品的销售上实现了较快速的销售收入增长。随着国内居民对口腔医疗和口腔美容的需求不断提高，国内民营口腔医院、诊所等口腔类专业医疗机构对口腔X射线CT诊断机的需求呈现快速增长趋势。公司加大了对口腔X射线CT诊断机、杂粮色选机、X射线子午线轮胎检测机、X射线异物检测机等高附加值产品销售渠道的拓展，销售收入较去年同期实现了较快速增长，实现营业收入28,053.64万元，同比增长17.29%，实现营业利润10,207.59万元，同比增长31.27%，实现利润总额12,134.77万元，同比增长44.67%，实现归属上市公司股东的净利润10,678.91万元，同比增长49.56%。

2、报告期内，公司发生销售费用3,648.28万元，同比增加584.53万元，增幅19.08%，主要是公司加大了X射线子午线轮胎检测机、口腔X射线CT诊断机、杂粮色选机、X射线异物检测机等高附加值产品的销售市场拓展力度所致。发生管理费用3,931.54万元，同比增加324.19万元，增幅8.98%，主要是公司加大了在检测、医疗等多个领域的新产品研发投入及产品产业化所致。

3、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额24,678.48万元，同比增加15,546.83万元，增幅170.79%，主要是本期公司用自有资金投资固定收益银行短期理财产品收回本金及获得投资收益所致。现金及现金等价物净增加额25,119.22万元，同比增加16,605.52万元，增幅195.04%，主要系本期营业利润增长以及收回投资银行固定收益理财产品本金及投资收益所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	280,536,391.09	239,185,276.05	17.29%	
营业成本	118,083,982.46	107,872,154.88	9.47%	
销售费用	36,482,812.36	30,637,512.55	19.08%	
管理费用	39,315,443.57	36,073,564.67	8.99%	
财务费用	-13,041,396.01	-11,166,048.83	-16.80%	
所得税费用	14,558,559.01	12,473,610.56	16.71%	
研发投入	21,093,150.48	15,813,897.53	33.38%	主要系本期研发投入增

				加所致
经营活动产生的现金流量净额	82,161,784.44	54,403,883.02	51.02%	主要系本期营业收入增长及收到的软件退税款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	246,784,862.02	91,136,478.26	170.79%	主要系本期公司用自有资金投资固定收益银行短期理财产品收回本金及获得投资收益所致
筹资活动产生的现金流量净额	-78,025,878.55	-60,000,000.00	-30.04%	主要系本期利润分配发放红利所致
现金及现金等价物净增加额	251,192,187.45	85,137,023.33	195.04%	主要系本期营业利润增长以及收回投资固定收益银行理财产品本金及获得投资收益所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司有条不紊地推进了产品研发、市场营销、技术创新、精细管理、安全生产等各方面工作，公司实施以建设平台型公司的相关战略已体现出较好的管理效益，公司已全面开展了事业部制管理模式，为公司的持续较快速发展奠定坚实的基础。公司在产品研发、市场拓展等多个方面全面展开创新思维，通过产业发展方向顶层设计，公司未来将积极筹划向口腔医疗产业链延伸的经营模式。在拓展创新技术研发方向上，公司未来将利用日益发展的互联网技术，向检测技术平台数据、口腔医疗影像数据与移动互联网技术相融合的产业领域拓展。

（一）生产方面

报告期内，生产部门把“安全、质量”始终贯穿于整个生产环节，在生产部门全员推行了以产品质量为核心的薪酬考核体系，公司整体生产系统运行高效，生产效率得到了持续提升，建立健全了各项生产质量记录，加强了质量管控职能，建立并完善了质量追溯体系，使公司产品的品质得到了提升。

（二）市场营销方面

报告期内，公司口腔X射线CT诊断机、杂粮色选机、X射线子午线轮胎检测机、X射线异物检测机等高附加值产品及色选机出口销售势头良好。公司市场营销以渠道建设、渠道管理、资源共享为拓展方向已逐渐取得较为显著地成效。公司通过吸引医疗领域专业营销人才，已逐步建立起医疗影像设备领域的专业营销团队，并逐步建立相应的激励机制，为公司未来在口腔医疗领域及医疗影像专业设备领域的市场拓展奠定了坚实的基础和发展的空间。公司将继续秉承“品质和服务最优化”的经营宗旨，持续进行产品营销与互联网融合的商业模式创新的探索。

（三）研发创新方面

报告期内，公司不断的对现有产品进行技术升级和改造，以满足市场不断增长的需求，并积极开发适应市场需求的新产品。在高端医疗影像设备领域，公司延续目前在口腔X射线CT机的自主研发技术优势，未来将加大在骨骼、头颅、胸部等方向的图像识别技术的产品应用，加大对高端医疗影像设备的研发投入，逐步实现在高端医疗影像领域系列设备的国产化和进

口替代。在食品安全检测领域，公司已经在微观识别领域取得重要技术突破，未来将逐步推出具备黄曲霉素检测和重金属检测功能的系列检测设备。在X射线检测领域，公司继续加大研发投入，未来将在轮胎检测、包装食品检测、工业品检测等方面持续推出系列化新产品。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	276,565,635.32	117,146,667.66	57.64%	17.46%	9.58%	3.05%
分产品						
色选机	240,468,547.96	103,560,277.54	56.93%	11.54%	4.74%	2.80%
X 射线工业检测机	16,249,668.40	5,510,653.47	66.09%	13.20%	-4.24%	6.18%
口腔 X 射线 CT 诊断机	19,847,418.96	8,075,736.65	59.31%	259.19%	253.77%	0.62%
分地区						
北方地区	80,669,089.65	33,163,721.46	58.89%	62.55%	43.08%	5.59%
南方地区	145,787,036.20	68,739,672.01	52.85%	-5.65%	-8.23%	1.32%
境外	50,109,509.47	15,243,274.19	69.58%	59.98%	72.64%	-2.23%

四、核心竞争力分析

公司是专业从事光电检测与分级专用设备及其应用软件研发、生产和销售的高新技术企业，公司一直致力于可见光、X射线领域安全检测与分级专用设备的研发，拥有在食品检测、工业品检测、医疗影像等领域的光电检测与分级产品的研发、生产和销售一体化能力，是国际上色选机、X射线检测机和高端医疗影像设备供应商之一。公司以识别技术为核心，成功研制横跨食品安全、工业品检测、医疗影像识别等多个领域新产品，填补了多项国内空白，打破了国外产品在以上领域长期垄断的局面，未来将惠及更多的国内消费者。

公司承接了国家863计划、重大仪器设备项目等数项国家级项目，该类项目的研发和产业化目前进展顺利。基于公司强大的技术平台，公司已从宏观识别领域进入了微观识别领域研究。未来3-5年公司将会继续有节奏地推出系列化的检测领域和医疗领域新产品，并将继续填补多个国内和国际空白，为公司未来的市场发展提供广阔的空间。

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

公司坚持诚信、求实、创新的企业精神，在新的发展时期，公司把人才培养、制度建设、文化建设作为未来事业长期发展基础工作来抓，公司已开始在全员进行诚信体系建设工作，形成诚信考核量化指标，制定建立诚信体系建设实施方案。形成人人争当诚信人、争做诚信事的良好氛围。通过诚信体系的建设使公司产生内生性增长的动力，公司员工高效率地工作，生产品质优良的客户欢迎的产品，创造较好的经济效益，以期给予投资者较丰厚的回报。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、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。

3、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	80,583.88
报告期投入募集资金总额	1,695.04
已累计投入募集资金总额	25,342.28
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2014 年 6 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入 253,422,811.28 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 201,604,400.00 元。截止 2014 年 6 月 30 日，募集资金利息收入减手续费支出后金额为 10,428,139.06 元。2014 年上半年度使用募集资金 16,950,433.17 元，截止 2014 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 586,954,256.09 元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
一、美亚光电产业园项目		45,455.43	36,931.12	1,695.04	25,342.28	68.62%		5,589.12		
1.技术中心建设项目	否	20,185.01	20,185.01	1,174.55	17,723.46	87.81%	2012 年 09 月 01 日		不适用	否
2.年产 2660 台光电检测与分级专用设备产能建设项目	否	25,270.42	16,746.11	520.49	7,618.82	45.50%	2015 年 01 月 31 日	5,589.12		否
二、营销服务体系建设项目	否	3,059.61	3,059.61				2014 年 12 月 01 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	48,515.04	39,990.73	1,695.04	25,342.28	--	--	5,589.12	--	--
超募资金投向										
合计	--	48,515.04	39,990.73	1,695.04	25,342.28	--	--	5,589.12	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“技术中心建设项目”：项目主体投资已完成，并已投入使用。该项目主要包括基础建设、研发大楼、后勤楼、园区配套及设备的投入。目前处于项目投资收尾阶段，主要工作是对已完成的“技术中心建设项目”基建项目进行验收决算工作。项目效益主要通过“年产 2660 台光电检测与分级专用设备									

	产能建设项目”体现，并不产生直接的经济效益。 “年产 2660 台光电检测与分级专用设备产能建设项目”：项目主体投资（即生产厂区基础建设投资）已完成，并已投入使用，该项目主要包含生产厂区基础建设及生产设备采购投入。报告期内，为提高募集资金使用效率，公司对原有部分产能已开始实施技改。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 截止 2014 年 6 月 30 日超募资金余额 339,142,359.18 元，本年度尚未使用，其中利息收入减手续费支出后金额为 5,617,345.40 元。截止 2014 年 6 月 30 日超募资金余额以定期存款形式存放招商银行股份有限公司合肥卫岗支行金额为 187,546,771.53 元，以通知存款形式存放招商银行股份有限公司合肥卫岗支行金额为 151,500,000.00 元，以活期存款形式存放招商银行股份有限公司合肥卫岗支行金额为 95,587.65 元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 201,604,400.00 元，已于 2012 年 9 月份进行了置换，先期投入及置换情况业经大华会计师事务所以“大华核字[2012]3350 号”报告验证确认。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金 586,954,256.09 元，其中：1,440,844.00 元存放于募集专户，585,513,412.09 元以定期存款、通知存款、结构性存款形式存放在签订三方监管协议的银行中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金不存在存放、使用、管理及披露违规情况，公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完成披露的情况。

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见《公司 2014 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》	2014 年 08 月 27 日	本报告披露在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网

	http://www.cninfo.com.cn/ 上
--	---

4、主要子公司、参股公司分析

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无子公司、参股公司。

5、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。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30.00%	至	60.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	19,333.39	至	23,794.94
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	14,871.84		
业绩变动的原因说明	公司各项业务持续稳定增长。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

2014年4月29日公司召开了2013年年度股东大会，审议通过了《2013年度利润分配及公积金转增股本预案》，具体如下：以截至2013年12月31日公司股份总数260,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币3.00元（含税），合计派发现金股利78,000,000元，同时以资本公积向股东每10股转增3股，合计转增股本78,000,000股，转增股本后公司总股本变更为338,000,000股。剩余未分配利润结转以后年度分配。上述方案已于2014年5月20日实施完毕。

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：	不适用

十、本报告期利润分配或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。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 02 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	交银施罗德基金、华泰证券	介绍公司基本情况、技术和业务进展，未涉及未公开重大信息
2014 年 03 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	长城基金、融通基金、泽熙投资、国元证券、森瑞投资、瑞银投资、禾其投资、上海沃龙港、鑫富越资产、平安证券、润晖投资、中投证券	介绍公司基本情况、技术和业务进展，未涉及未公开重大信息
2014 年 04 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	瑞银证券、信诚基金、银河基金、SMC 中国基金、泽熙投资、广发证券、清溪资产	介绍公司基本情况、技术和业务进展，未涉及未公开重大信息
2014 年 05 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	威廉博莱、景林资产、信诚基金、东方证券、普尔投资、中金公司、国金证券、太平资产、广发证券、国君资管、中投证券、豪盛集团、华泰柏瑞基金、华安证券、冠森电子、万丰友方、路博迈、从容投资、云程泰投资、东辉投资、中邮基金、未来资产、景泰利丰、金元证券、富安达基金、英大人寿	介绍公司基本情况、技术和业务进展，未涉及未公开重大信息
2014 年 05 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	交银施罗德基金、东方证券	介绍公司基本情况、技术和业务进展，未涉及未公开重大信息

2014 年 06 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、国泰君安证券、浙商证券、元泓投资、英大集团、长江证券、中信资管、华宸未来基金、凯思博投资	介绍公司基本情况、技术和业务进展，未涉及未公开重大信息
2014 年 06 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券	介绍公司基本情况、技术和业务进展，未涉及未公开重大信息
2014 年 06 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	银华基金、瑞银证券、渤海证券、中国人寿、广发证券、兴业证券、骐新投资、海通证券、国海证券、华融证券、玺誉投资、国祯集团、中信证券、广发证券	介绍公司基本情况、技术和业务进展，未涉及未公开重大信息
2014 年 06 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	台湾人寿、凯思博投资、中金公司、挚信资本、摩根士丹利资产、富敦基金、中国国际金融、ADIA	介绍公司基本情况、技术和业务进展，未涉及未公开重大信息

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，结合公司实际情况，不断完善公司的法人治理结构，强化信息披露，积极开展投资者关系管理工作，提高公司治理水平。公司治理实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、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。

5、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。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 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

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

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

	控股股东、实际控制人田明	对于美亚光电正在经营的业务、产品，承诺方保证现在和将来不直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、产品有竞争或可能有竞争的企业、业务和产品。承诺方也保证不利用其股东的地位损害股份公司及其它股东的正当权益。同时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50%以上股权或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。	2012 年 07 月 31 日	长期有效	严格履行
	控股股东、实际控制人田明	如与股份公司不可避免地出现关联交易，承诺方将根据《公司法》、《公司章程》和股份公司的《关联交易决策制度》的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护股份公司及所有股东的利益，承诺方将不利用在股份公司中的股东地位，为其或其近亲属在与股份公司关联交易中谋取不正当利益。	2012 年 07 月 31 日	长期有效	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十一、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、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。

第六节 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	174,781,738	67.22%			52,434,521	-175,792	52,258,729	227,040,467	67.17%
3、其他内资持股	174,781,738	67.22%			52,434,521	-175,792	52,258,729	227,040,467	67.17%
境内自然人持股	174,781,738	67.22%			52,434,521	-175,792	52,258,729	227,040,467	67.17%
二、无限售条件股份	85,218,262	32.78%			25,565,479	175,792	25,741,271	110,959,533	32.83%
1、人民币普通股	85,218,262	32.78%			25,565,479	175,792	25,741,271	110,959,533	32.83%
三、股份总数	260,000,000	100.00%			78,000,000	0	78,000,000	338,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2014年5月20日实施了2013年度权益分配，分配方案为：以截至2013年12月31日公司股份总数260,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币3.00元（含税），合计派发现金股利78,000,000元，同时以资本公积向股东每10股转增3股，合计转增股本78,000,000股，转增股本后公司总股本变更为338,000,000股。

2、公司持股高级管理人员所持有的股份于2014年1月1日按照相关法律法规以25%的比例解除锁定，致使有限售条件股份部分减少。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年4月29日，公司召开了2013年年度股东大会，审议通过了《2013年度利润分配及公积金转增股本预案》，分配方案为：以截至2013年12月31日公司股份总数260,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币3.00元（含税），合计派发现金股利78,000,000元，同时以资本公积向股东每10股转增3股，合计转增股本78,000,000股，转增股本后公司总股本变更为338,000,000股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2013年度权益分派股权登记日为：2014年5月19日，除权除息日为：2014年5月20日。分派对象为：截止2014年5月19日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）登记在册的本公司全体股东。本次所送（转）股已于2014年5月20日直接记入股东证券账户。

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

√ 适用 □ 不适用

本次股份变动使得最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产下降，具体指标详见“第三节会计数据和财务指标摘要”之“主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2014年5月20日实施了2013年度权益分配，分配方案为：以截至2013年12月31日公司股份总数260,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币3.00元（含税），合计派发现金股利78,000,000元，同时以资本公积向股东每10股转增3股，合计转增股本78,000,000股。转增股本后公司总股本变更为338,000,000股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		5,918		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)		0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
田明	境内自然人	61.43%	207,616,500	47,911,500	207,616,500			
郝先进	境内自然人	3.46%	11,708,125	2,201,875	9,268,593	2,439,532		
岑文德	境内自然人	3.07%	10,379,525	2,395,275		10,379,525		
沈海斌	境内自然人	2.93%	9,886,500	2,281,500	7,414,875	2,471,625		
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.73%	5,850,000	1,000,000		5,850,000		
徐霞雯	境内自然人	1.46%	4,943,250	1,140,750		4,943,250		
太平人寿保险有限公司－分红－团险分红	境内非国有法人	1.32%	4,470,000	2,147,880		4,470,000		
中国农业银行－华夏复兴股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.28%	4,331,362	1,329,979		4,331,362		
中国农业银行－华夏平稳增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.08%	3,642,485	-719,701		3,642,485		
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.95%	3,197,952	945,732		3,197,952		
战略投资者或一般法人因配售新		无						

股成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
岑文德	10,379,525	人民币普通股	10,379,525
中国工商银行－易方达价值成长 混合型证券投资基金	5,850,000	人民币普通股	5,850,000
徐霞雯	4,943,250	人民币普通股	4,943,250
太平人寿保险有限公司－分红－ 团险分红	4,470,000	人民币普通股	4,470,000
中国农业银行－华夏复兴股票型 证券投资基金	4,331,362	人民币普通股	4,331,362
中国农业银行－华夏平稳增长混 合型证券投资基金	3,642,485	人民币普通股	3,642,485
中国农业银行－中邮核心成长股 票型证券投资基金	3,197,952	人民币普通股	3,197,952
太平人寿保险有限公司－投连－ 银保	3,091,000	人民币普通股	3,091,000
中国农业银行－交银施罗德精选 股票证券投资基金	2,894,947	人民币普通股	2,894,947
华宝投资有限公司	2,514,764	人民币普通股	2,514,764
前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东和 前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明	公司未知上述无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人		
前十大股东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。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、优先股转换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
田明	董事长	现任	159,705,000	47,911,500		207,616,500			
林茂先	董事、总经理	现任	1,532,201	459,660		1,991,861			
沈海斌	董事、副总经理	现任	7,605,000	2,281,500		9,886,500			
郝先进	董事、副总经理	现任	9,506,250	2,201,875		11,708,125			
徐鹏	财务总监、董事会秘书	现任	455,000	136,500		591,500			
倪迎久	副总经理	现任	260,000	23,400		283,400			
韩立明	监事会主席	现任	220,000	53,000		273,000			
张建军	监事	现任	97,500		2,437	95,063			
向晟	副总经理	现任	245,000	15,000		260,000			
俞能宏	独立董事	离任	1,600		560	1,040			
潘立生	独立董事	现任	0			0			
杨辉	独立董事	现任	0			0			
钱进	独立董事	现任	0			0			
邱文婵	监事	现任	0			0			
合计	--	--	179,627,551	53,082,435	2,997	232,706,989	0	0	0

本期高管增持股份系公司 2013 年度权益分派所致。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 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、资产负债表

编制单位：合肥美亚光电技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,213,542,821.99	967,010,835.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,300,000.00	19,473,600.00
应收账款	93,231,569.28	67,328,120.54
预付款项	2,028,353.26	1,880,181.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,718,824.56	2,802,410.75
买入返售金融资产		
存货	84,903,676.09	80,702,109.32
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,000,000.00	260,000,000.00
流动资产合计	1,412,725,245.18	1,399,197,257.99

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	228,380,696.40	234,043,277.67
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	32,505,089.51	32,938,969.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,705,505.78	5,369,453.18
其他非流动资产	8,165,039.68	6,592,998.02
非流动资产合计	274,756,331.37	278,944,698.48
资产总计	1,687,481,576.55	1,678,141,956.47
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	2,842,719.10	7,502,920.00
应付账款	46,312,557.11	52,764,482.54
预收款项	16,450,901.98	17,893,793.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,422,965.55	7,439,870.31
应交税费	18,855,241.64	26,755,611.33

应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,358,729.87	1,705,425.01
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	94,243,115.25	114,062,102.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	10,815,751.95	10,815,751.95
其他非流动负债	29,200,174.71	28,785,658.78
非流动负债合计	40,015,926.66	39,601,410.73
负债合计	134,259,041.91	153,663,513.02
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	338,000,000.00	260,000,000.00
资本公积	734,735,125.44	812,735,125.44
减：库存股		
专项储备	3,234,511.21	3,279,549.37
盈余公积	101,692,753.72	101,692,753.72
一般风险准备		
未分配利润	375,560,144.27	346,771,014.92
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,553,222,534.64	1,524,478,443.45
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,553,222,534.64	1,524,478,443.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,687,481,576.55	1,678,141,956.47

法定代表人：田明

主管会计工作负责人：徐鹏

会计机构负责人：张雷

2、利润表

编制单位：合肥美亚光电技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	280,536,391.09	239,185,276.05
其中：营业收入	280,536,391.09	239,185,276.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	186,639,531.09	167,837,778.15
其中：营业成本	118,083,982.46	107,872,154.88
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	2,597,464.81	2,909,461.99
销售费用	36,482,812.36	30,637,512.55
管理费用	39,315,443.57	36,073,564.67
财务费用	-13,041,396.01	-11,166,048.83
资产减值损失	3,201,223.90	1,511,132.89
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）	8,179,059.39	6,410,958.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	102,075,919.39	77,758,456.58
加：营业外收入	19,276,514.60	6,874,213.23

减：营业外支出	4,745.63	755,986.42
其中：非流动资产处置损失	4,745.63	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	121,347,688.36	83,876,683.39
减：所得税费用	14,558,559.01	12,473,610.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	106,789,129.35	71,403,072.83
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	106,789,129.35	71,403,072.83
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3159	0.2113
（二）稀释每股收益	0.3159	0.2113
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	106,789,129.35	71,403,072.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	106,789,129.35	71,403,072.83
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：田明

主管会计工作负责人：徐鹏

会计机构负责人：张雷

3、现金流量表

编制单位：合肥美亚光电技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	303,518,182.16	247,182,981.12
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	21,751,654.78	5,374,956.79
收到其他与经营活动有关的现金	21,464,951.31	36,926,075.74
经营活动现金流入小计	346,734,788.25	289,484,013.65
购买商品、接受劳务支付的现金	148,438,217.71	140,683,403.47
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	41,576,445.89	34,792,884.60
支付的各项税费	47,338,116.44	31,562,275.42
支付其他与经营活动有关的现金	27,220,223.77	28,041,567.14
经营活动现金流出小计	264,573,003.81	235,080,130.63
经营活动产生的现金流量净额	82,161,784.44	54,403,883.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	927,000,000.00	700,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	8,179,059.39	6,410,958.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,304.17	
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	6,260,173.00	
投资活动现金流入小计	941,441,536.56	706,410,958.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,656,674.54	25,274,480.42
投资支付的现金	680,000,000.00	590,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	694,656,674.54	615,274,480.42
投资活动产生的现金流量净额	246,784,862.02	91,136,478.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,025,878.55	60,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	78,025,878.55	60,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-78,025,878.55	-60,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	271,419.54	-403,337.95
五、现金及现金等价物净增加额	251,192,187.45	85,137,023.33
加：期初现金及现金等价物余额	957,679,915.44	882,268,644.88
六、期末现金及现金等价物余额	1,208,872,102.89	967,405,668.21

法定代表人：田明

主管会计工作负责人：徐鹏

会计机构负责人：张雷

4、所有者权益变动表

编制单位：合肥美亚光电技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	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	260,000	812,735,		3,279,54	101,692		346,771,		1,524,478,

	,000.00	125.44		9.37	,753.72		014.92			443.45
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	260,000,000.00	812,735,125.44		3,279,549.37	101,692,753.72		346,771,014.92			1,524,478,443.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	78,000,000.00	-78,000,000.00		-45,038.16			28,789,129.35			28,744,091.19
（一）净利润							106,789,129.35			106,789,129.35
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							106,789,129.35			106,789,129.35
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配							-78,000,000.00			-78,000,000.00
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-78,000,000.00			-78,000,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	78,000,000.00	-78,000,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	78,000,000.00	-78,000,000.00								
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				-45,038.16						-45,038.16
1．本期提取										
2．本期使用				45,038.16						45,038.16

				6						
(七) 其他										
四、本期期末余额	338,000,000.00	734,735,125.44		3,234,511.21	101,692,753.72		375,560,144.27			1,553,222,534.64

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	200,000,000.00	874,948,726.07		1,465,671.96	60,627,241.26		237,624,501.23			1,374,666,140.52
加：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	200,000,000.00	874,948,726.07		1,465,671.96	60,627,241.26		237,624,501.23			1,374,666,140.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00	-62,213,600.63		1,813,877.41	41,065,512.46		109,146,513.69			149,812,302.93
（一）净利润							207,998,425.52			207,998,425.52
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							207,998,425.52			207,998,425.52
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					41,065,512.46		-101,065,512.46			-60,000,000.00
1．提取盈余公积					41,065,512.46		-41,065,512.46			
2．提取一般风险准备							-60,000,000.00			-60,000,000.00

							000.00			0.00
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	60,000,000.00	-62,213,600.63					2,213,600.63			
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00	-60,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他		-2,213,600.63					2,213,600.63			
（六）专项储备				1,813,877.41						1,813,877.41
1. 本期提取				1,930,810.86						1,930,810.86
2. 本期使用				116,933.45						116,933.45
（七）其他										
四、本期期末余额	260,000,000.00	812,735,125.44		3,279,549.37	101,692,753.72		346,771,014.92			1,524,478,443.45

法定代表人：田明

主管会计工作负责人：徐鹏

会计机构负责人：张雷

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

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

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

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

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

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

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

2、股份制改制情况

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

股 东 名 称	股 份	股 份 比 例（%）
田明	122,850,000.00	81.90
郝先进	7,312,500.00	4.875
岑文德	7,312,500.00	4.875
沈海斌	5,850,000.00	3.90
徐霞雯	2,925,000.00	1.95
林茂先等21人	3,750,000.00	2.50
合 计	150,000,000.00	100.00

3、股份发行情况

根据公司2011年召开的临时股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]821号文《关于核准合肥美亚光电技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，本公司于2012年7月20日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A股)50,000,000.00万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币17.00元，共计募集人民币850,000,000.00万元，扣除与发行有关费用人民币44,161,227.25元，实际募集资金净额为人民币805,838,772.75元，其中计入“股本”人民币50,000,000.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币755,838,772.75元，发行后公司注册资本变更为人民币200,000,000.00万元。公开发行股票后股本情况如下：

股 东 名 称	股 份	股 份 比 例（%）
田明	122,850,000.00	61.425%
岑文德	7,312,500.00	3.65625%
郝先进	7,312,500.00	3.65625%
沈海斌	5,850,000.00	2.925%
徐霞雯	2,925,000.00	1.4625%
林茂先等21名自然人	3,750,000.00	1.875%
社会公众股	50,000,000.00	25.00%
合 计	200,000,000.00	100.00%

4、行业性质

本公司属于光电检测专用设备制造行业。

5、经营范围

本公司经营范围为光电子应用技术开发、转让、软件设计，光电机械（含农业机械、工业机械、光电子应用设备）、6830 医用X射线设备制造与销售，二类（含医用X射线附属设备及部件，口腔科设备及器具，软件）、三类（口腔科材料）医疗器械销售，自营和代理各种商品和技术的进出口业务（国家法律法规禁止的商品和技术除外）。

6、主要产品、劳务

本公司主要从事光电检测专用设备的生产和销售。

7、公司基本架构

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4）可供出售金融资产

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

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

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

5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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；

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：

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单户金额在 100 万元（含）以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	按信用风险组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
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	账龄在 2 年以上且有减值迹象
坏账准备的计提方法	在资产负债表日，公司对单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的单项金额不重大的应收款项按信用风险组合，计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，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) 分步处置对子公司投资

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。

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。

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。

（4）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。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

本报告期内公司无投资性房产。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30	5.00%	4.75%
机器设备	10	5.00%	9.50%
电子设备	10	5.00%	23.75%
运输设备	5	5.00%	31.67%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

17、无形资产

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

（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	权证确定使用年限	直线法
软件	合同规定年限或受益年限 (未规定的按 5-10 年)	直线法
其它	5 年	直线法

（3）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。

（4）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。

（5）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。

18、长期待摊费用

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

19、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。

20、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）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。

21、 安全生产费

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

22、 政府补助

（1）类型

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） 政府补助的确认

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 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。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

24、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

本报告期主要会计政策未变更。

(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

本报告期主要会计政策未变更。

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期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

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

(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

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

根据公司章程，公司税后利润按照下列顺序进行分配：

(1) 公司分配当年税后利润时，提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取；

(2) 公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，先用当年利润弥补亏损；

(3) 公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，从税后利润中提取任意公积金；

(4) 公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。但章程规定不按持股比例分配的除外。

五、税项**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物和提供加工、修理修配劳务、服务等收入	17%、13%【注 1、注 2】
消费税	无	
营业税	服务、租赁等收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%【注 3】
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

注1：增值税：根据国务院令第538号《中华人民共和国增值税暂行条例》的规定，企业生产销售的农机类色选机产品增值税适用13%的低税率。

注2：增值税：根据财政部、国家税务总局发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，公司作为增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，继续享受软件增值税优惠政策，对实际税负超过3%的部分即征即退。

注3：所得税：本公司根据安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组皖高企认[2011]10号文，本公司已通过安徽省2011年第一批高新技术企业复审，已获得高新技术企业证书，证书编号为：GF2011340000107，有效期三年。本年高新技术企业认定正处于申报环节，预计年底得到批复，暂以15%作为所得税税率。

2、税收优惠及批文

根据《关于公布安徽省 2011 年复审高新技术企业名单的通知》（科高[2012]12 号），本公司高新技术企业复审通过，取得高新技术企业证书，编号为：GF2011340000107，有效期三年，自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，高新技术企业减按 15%税率计算缴纳所得税。本年高新技术企业认定正处于申报环节，预计年底得到批复，暂以 15%作为所得税税率。

六、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
银行存款：	--	--	1,208,872,102.89	--	--	957,679,915.44
人民币	--	--	1,208,872,017.31	--	--	957,280,647.75
美元	13.91	6.1528	85.58	65,487.00	6.0969	399,267.69
其他货币资金：	--	--	4,670,719.10	--	--	9,330,920.00
人民币	--	--	4,670,719.10	--	--	9,330,920.00
合计	--	--	1,213,542,821.99	--	--	967,010,835.44

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	50,000,000.00	350,000,000.00
银行承兑汇票保证金	2,842,719.10	7,502,920.00
保函保证金	1,828,000.00	1,828,000.00
合计	54,670,719.10	359,330,920.00

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

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,300,000.00	19,473,600.00

合计	2,300,000.00	19,473,600.00
----	--------------	---------------

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

(3) 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
湖北奥莱斯轮胎有限公司	20140522	20141121	780,000.00
寿光中兴农业发展有限公司	20140507	20141107	500,000.00
武汉钢铁集团矿业有限责任公司	20140108	20140706	500,000.00
山东鲁阳股份有限公司	20140117	20140717	400,000.00
山东昊华轮胎有限公司	20140414	20141014	300,000.00
合计			2,480,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	100,424,143.83	100.00%	7,192,574.55	7.16%	72,339,456.32	100.00%	5,011,335.78	6.93%
组合小计	100,424,143.83	100.00%	7,192,574.55	7.16%	72,339,456.32	100.00%	5,011,335.78	6.93%
合计	100,424,143.83	--	7,192,574.55	--	72,339,456.32	--	5,011,335.78	--

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	87,792,806.57	87.42%	4,389,640.33	64,223,272.86	88.78%	3,211,163.64
1 年以内小计	87,792,806.57	87.42%	4,389,640.33	64,223,272.86	88.78%	3,211,163.64
1 至 2 年	10,526,669.55	10.48%	2,105,333.91	6,828,829.01	9.44%	1,365,765.80
2 至 3 年	1,773,667.71	1.77%	532,100.31	1,046,354.45	1.45%	313,906.34
3 年以上	331,000.00	0.33%	165,500.00	241,000.00	0.33%	120,500.00
3 至 4 年	331,000.00	0.33%	165,500.00	241,000.00	0.33%	120,500.00
合计	100,424,143.83	--	7,192,574.55	72,339,456.32	--	5,011,335.78

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
ANCOO(TH)CO,LTD	客户	2,798,601.08	1 年以内	2.79%
KASHEEF BROTHERS	客户	2,773,374.60	1 年以内	2.76%
ANCOVIET ELECTRONIC CO,LTD	客户	2,581,714.88	1 年以内	2.57%
福建佳通轮胎有限公司	客户	1,820,000.00	1 年以内	1.81%
ANDA AGRICULTURAL MACHINERY LTD	客户	1,713,296.39	1 年以内	1.71%
合计	--	11,686,986.95	--	11.64%

(3) 应收账款中外币余额：

外币名称	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
美元	4,054,264.00	6.1528	24,945,075.54	2,417,714.41	6.0969	14,740,562.99

外币名称	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
合 计	4,054,264.00		24,945,075.54	2,417,714.41		14,740,562.99

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	5,026,395.69	100.00%	1,307,571.13	26.01%	4,035,394.39	100.00%	1,232,983.64	30.55%
组合小计	5,026,395.69	100.00%	1,307,571.13	26.01%	4,035,394.39	100.00%	1,232,983.64	30.55%
合计	5,026,395.69	--	1,307,571.13	--	4,035,394.39	--	1,232,983.64	--

其他应收款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 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	2,679,170.50	53.30%	133,958.53	1,704,445.89	42.24%	85,222.29
1 年以内小计	2,679,170.50	53.30%	133,958.53	1,704,445.89	42.24%	85,222.29
1 至 2 年				59,043.00	1.46%	11,808.60
3 年以上	2,347,225.19	46.70%	1,173,612.60	2,271,905.50	56.30%	1,135,952.75
3 至 4 年	2,347,225.19	46.70%	1,173,612.60	2,271,905.50	56.30%	1,135,952.75
合计	5,026,395.69	--	1,307,571.13	4,035,394.39	--	1,232,983.64

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

无。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
合肥市劳动和社会保障局	政府机关	1,441,800.00	3-4 年	28.68%
合肥市高新区财政国库支付中心	政府机关	880,978.00	3-4 年	17.53%
周孝进	员工	250,000.00	1 年以内	4.97%
郭登朝	员工	172,220.00	1 年以内	3.43%
唐海霞	员工	163,200.00	1 年以内	3.25%
合计	--	2,908,198.00	--	57.86%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,943,633.59	95.82%	1,763,150.34	93.78%
1 至 2 年	68,176.07	3.36%	100,488.00	5.34%
2 至 3 年	16,543.60	0.82%	16,543.60	0.88%
合计	2,028,353.26	--	1,880,181.94	--

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

无锡华美钢材加工有限公司	物资供应商	610,999.17	1 年以内	货未到
南京昊明工业自动化有限公司	物资供应商	482,497.00	1 年以内	货未到
上海尤尼福希国际贸易有限公司	物资供应商	197,160.78	1 年以内	货未到
慧桥电气技术（上海）有限公司	物资供应商	111,512.00	1 年以内	货未到
浙江德马工业设备有限公司	物资供应商	93,095.00	1 年以内	货未到
合计	--	1,495,263.95	--	--

6、存货

（1）存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,441,868.42		34,441,868.42	29,135,265.93		29,135,265.93
在产品	16,920,631.74	22,715.88	16,897,915.86	18,322,185.56	452,707.42	17,869,478.14
库存商品	14,470,996.42	313,668.94	14,157,327.48	16,931,491.93	313,668.94	16,617,822.99
自制半成品	19,406,564.33		19,406,564.33	17,079,542.26		17,079,542.26
合计	85,240,060.91	336,384.82	84,903,676.09	81,468,485.68	766,376.36	80,702,109.32

（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	
在产品	452,707.42			429,991.54	22,715.88
库存商品	313,668.94				313,668.94
合 计	766,376.36			429,991.54	336,384.82

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	13,000,000.00	260,000,000.00
合计	13,000,000.00	260,000,000.00

其他流动资产说明

其他流动资产系企业以自有资金向银行购买的保本理财产品。

8、可供出售金融资产

无。

9、持有至到期投资

无。

10、长期应收款

无。

11、对合营企业投资和联营企业投资

无。

12、长期股权投资

无。

13、投资性房地产

无。

14、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	271,580,665.04	1,655,180.10		140,995.63	273,094,849.51
其中：房屋及建筑物	219,728,839.74				219,728,839.74
机器设备	24,485,064.18	525,171.44			25,010,235.62
运输工具	4,780,255.16	592,222.11			5,372,477.27
其他设备	22,586,505.96	537,786.55		140,995.63	22,983,296.88
--	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：	37,537,387.37		7,310,711.57	133,945.83	44,714,153.11
其中：房屋及建筑物	14,772,988.51		3,576,780.66		18,349,769.17
机器设备	7,213,964.08		1,129,034.55		8,342,998.63
运输工具	3,679,065.96		184,591.20		3,863,657.16
其他设备	11,871,368.82		2,420,305.16	133,945.83	14,157,728.15

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	234,043,277.67	--	228,380,696.40
其中：房屋及建筑物	204,955,851.23	--	201,379,070.57
机器设备	17,271,100.10	--	16,667,236.99
运输工具	1,101,189.20	--	15,088,200.11
其他设备	10,715,137.14	--	8,825,568.73
五、固定资产账面价值合计	234,043,277.67	--	228,380,696.40
其中：房屋及建筑物	204,955,851.23	--	201,379,070.57
机器设备	17,271,100.10	--	16,667,236.99
运输工具	1,101,189.20	--	1,508,820.11
其他设备	10,715,137.14	--	8,825,568.73

本期折旧额 7,310,711.57 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

（2）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
房屋及建筑物	未竣工决算	2014 年

15、在建工程

无。

16、工程物资

无。

17、固定资产清理

无。

18、生产性生物资产

无。

19、油气资产

无。

20、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	38,430,208.16			38,430,208.16
(1) 土地使用权	35,861,798.88			35,861,798.88
(2) 计算机软件	2,568,409.28			2,568,409.28
二、累计摊销合计	5,491,238.55	433,880.10		5,925,118.65
(1) 土地使用权	4,166,037.47	352,013.94		4,518,051.41
(2) 计算机软件	1,325,201.08	81,866.16		1,407,067.24
三、无形资产账面净值合计	32,938,969.61	-433,880.10		32,505,089.51
(1) 土地使用权	31,695,761.41	-352,013.94		31,343,747.47
(2) 计算机软件	1,243,208.20	-81,866.16		1,161,342.04
无形资产账面价值合计	32,938,969.61	-433,880.10		32,505,089.51
(1) 土地使用权	31,695,761.41	-352,013.94		31,343,747.47
(2) 计算机软件	1,243,208.20	-81,866.16		1,161,342.04

本期摊销额 433,880.10 元。

21、商誉

无。

22、长期待摊费用

无。

23、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	1,325,479.57	1,051,604.36
递延收益	4,380,026.21	4,317,848.82
小计	5,705,505.78	5,369,453.18

递延所得税负债：		
不征税收入	10,815,751.95	10,815,751.95
小计	10,815,751.95	10,815,751.95

未确认递延所得税资产明细

无。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
不征税收入	72,105,012.97	72,105,012.97
小计	72,105,012.97	72,105,012.97
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	7,192,574.55	5,011,335.78
其他应收款坏账准备	1,307,571.13	1,232,983.64
存货减值准备	336,384.82	766,376.36
递延收益	29,200,174.71	28,785,658.78
小计	38,036,705.21	35,796,354.56

24、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	6,244,319.42	3,127,223.90		871,397.64	8,500,145.68
二、存货跌价准备	766,376.36			429,991.54	336,384.82
合计	7,010,695.78	3,127,223.90		1,301,389.18	8,836,530.50

25、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
预付购房款		6,260,173.00
预付工程及设备款	8,165,039.68	332,825.02

合计	8,165,039.68	6,592,998.02
----	--------------	--------------

26、短期借款

无。

27、交易性金融负债

无。

28、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,842,719.10	7,502,920.00
合计	2,842,719.10	7,502,920.00

下一会计期间将到期的金额 2,842,719.10 元。

应付票据的说明

本报告期期末应付票据系以存入保证金及银行授信取得的银行承兑汇票。

29、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	45,469,966.95	33,008,762.15
1-2 年（含）	784,013.86	19,687,438.19
2-3 年（含）	58,576.30	7,202.56
3 年以上		61,079.64
合计	46,312,557.11	52,764,482.54

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	625,116.25	设备质量问题未付尾款	
合计	625,116.25		

30、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	12,428,199.07	15,130,992.26
1-2 年（含 2 年）	2,072,863.31	1,330,956.84
2-3 年（含 3 年）	811,634.60	530,511.00
3 年以上	1,138,205.00	901,333.00
合计	16,450,901.98	17,893,793.10

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注
AMEC AGRCUTRUAL MACHINERY LTD	127,904.03	货未发	
TRI PLE CO.,LTD	118,133.76	货未发	
郑州智信实业有限公司	108,000.00	货未发	
湖南绿海粮油有限公司	102,500.00	货未发	
陈伟忠	101,000.00	货未发	

31、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	7,273,256.00	36,804,486.39	36,807,669.48	7,270,072.91
二、职工福利费		23,040.00	23,040.00	
三、社会保险费		3,323,828.48	3,323,828.48	
其中：医疗保险费		905,264.80	905,264.80	
基本养老保险费		2,076,198.00	2,076,198.00	
失业保险费		207,412.35	207,412.35	
工伤保险费		51,905.41	51,905.41	

生育保险费		83,047.92	83,047.92	
四、住房公积金		1,314,150.00	1,314,150.00	
六、其他	166,614.31	207,412.35	221,134.02	152,892.64
其中：工会经费和职工教育经费	166,614.31	207,412.35	221,134.02	152,892.64
合计	7,439,870.31	41,672,917.22	41,689,821.98	7,422,965.55

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 207,412.35 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

32、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,332,697.75	3,615,211.38
营业税	11,813.61	23,826.02
企业所得税	9,119,779.29	20,813,664.28
个人所得税	238,056.87	124,680.78
城市维护建设税	520,787.36	597,642.53
房产税	920,930.70	920,930.72
土地使用税	288,437.27	288,437.30
水利基金	46,637.81	35,413.86
印花税	4,110.00	7,432.80
教育费附加	223,194.59	256,132.51
地方教育费附加	148,796.39	72,239.15
合计	18,855,241.64	26,755,611.33

33、应付利息

无。

34、应付股利

无。

35、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	1,324,579.87	646,275.01
1-2 年（含）	600,400.00	625,400.00
2-3 年（含）	200,000.00	30,000.00
3 年以上	233,750.00	403,750.00
合计	2,358,729.87	1,705,425.01

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

无。

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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

36、预计负债

无。

37、一年内到期的非流动负债

无。

38、其他流动负债

无。

39、长期借款

无。

40、应付债券

无。

41、长期应付款

无。

42、专项应付款

无。

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助	29,200,174.71	28,785,658.78
合计	29,200,174.71	28,785,658.78

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
CCD 数字化色选机及系列产品产业化项目	2,385,073.17		830,999.00		1,554,074.17	与资产相关
数字化色选机国产化项目	4,579,350.61		310,985.07		4,268,365.54	与资产相关
红外激光解离光谱-质谱连用仪的研制与产业化项目	4,754,000.00				4,754,000.00	与资产相关
农产品智能分选与节能加工技术与装备开发项目	5,038,235.00	2,520,000.00		963,500.00	6,594,735.00	与资产相关
三维数字化口腔 CT 机研制与产业化项目	8,700,000.00				8,700,000.00	与资产相关
国家农产品职能分选装备工程技术开发项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
亲本种子制备及遗传纯度保持关键技术与示范项目	329,000.00				329,000.00	与资产相关
合计	28,785,658.78	2,520,000.00	1,141,984.07	963,500.00	29,200,174.71	--

其他非流动负债说明：

CCD数字化色选机及系列产品产业化项目：根据安徽省财政厅财建[2010]822号文，其中CCD数字化色选机及系列产品的产业化项目被纳入财政部2010年产业技术成果转化项目，本公司作为项目的承担单位，于2010年7月收到专项拨款1,400.00万元。该项目已于2012年12月通过验收。

数字化色选机国产化项目：根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部发改投资[2009]1848号文，数字化色选机国产化项目被纳入重点产业振兴和技术改造中央预算内投资计划，本公司作为该项目的承担单位，分别于2009年11月和2010年6月收到预算内资金拨款计540.00万元。该项目已于2012年8月通过验收。

红外激光解离光谱-质谱连用仪的研制与产业化项目：根据科技部国科发财[2012]1025号《科技部关于高端检漏仪器设备的研制及应用开发等4个国家重大科学仪器设备开发专项项目立项的通知》，其中“红外激光解离光谱-质谱连用仪的研制与

产业化”项目被列为2012年度国家重大科学仪器设备开发专项项目。该项目由本公司牵头、中国科学技术大学、复旦大学、同济大学、东华理工大学、安徽大学、第二军医大学附属东方肝胆外科医院合作参与。该课题预算内专项资金补助共计4541.00万元，根据合作协议本公司应享有专项资金1070万元，参与单位享有专项资金3471万元。2012年11月已收到专项资金954.00万元，本公司应保留专项经费115.00万元，2013年收到专项补助600万，本公司保留专项经费125万元。2013年8月，公司收到该项目合肥市配套款235.40万元。该项目目前正在建设中。

农产品智能分选与节能加工技术与装备开发项目：根据科技部国科发农[2012]367号《关于863计划现代农业技术领域智能化农机技术与装备重大项目立项的通知》，由本公司承担、中国科学院理化技术研究所、北京凯达恒业农业科技开发有限公司参与“农产品智能分选与节能加工技术与装备开发”课题获得立项。该课题预算内专项资金补助共计1530.00万元，根据合作协议本公司享有专项资金945万元，参与单位享有专项资金585万。2012年5月已到专项补助490.00万元，本公司保留专项经费302.00万元，2013年收到专项补助320万，本公司保留专项经费2,018,235.00元，2014年上半年度收到专项补助252万元，本公司保留专项经费155.65万元。该项目目前正在建设中。

三维数字化口腔CT机研制与产业化项目：根据合肥发改委发改产业[2013]752号《合肥市发展改革委关于下达工业领域战略性新兴产业（第二批）2013年中央预算内投资计划的通知》，由本公司新建300台三维数字化口腔CT机的生产能力，中央预算内投资870万。公司已于2013年11月收到870万元拨款，该项目目前正在建设中。

国家农产品智能分选装备工程技术开发项目：国家科技部[2013]626号《科技部关于下达2013年度政策引导类计划项目课题专项经费预算的通知》，由本公司负责完成国家农产品智能分选装备工程技术开发项目研究，国家拨付专项经费为300万元。公司已于2013年11月收到300万元拨款，该项目目前正在建设中。

亲本种子制备及遗传纯度保持关键技术研究与示范项目：该项目系湖南杂交水稻研究中心与农业部科技教育司签订的《亲本种子制备及遗传纯度保持关键技术研究与示范》项目任务书的子项目，项目经费总预算35万元。2013年12月企业已收到湖南杂交水稻研究中心32.90万元的银行汇款，该项目目前正在建设中。

44、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	260,000,000.00			78,000,000.00		78,000,000.00	338,000,000.00

股本变动情况说明

根据公司2014年4月29日召开的2013年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司由资本公积转增股本7800万元。

45、库存股

无。

46、专项储备

专项储备情况说明

项 目	期初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
-----	------	-------	-------	------

安全生产费	3,279,549.37		45,038.16	3,234,511.21
合 计	3,279,549.37		45,038.16	3,234,511.21

专项储备说明

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

47、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）	812,735,125.44		78,000,000.00	734,735,125.44
合计	812,735,125.44		78,000,000.00	734,735,125.44

资本公积说明

2014年4月29日召开的2013年股东大会决议和修改后章程的规定，公司由资本公积转增股本7800万元，公司已于近日完成了工商变更登记手续。

48、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	50,846,376.86			50,846,376.86
任意盈余公积	50,846,376.86			50,846,376.86
合计	101,692,753.72			101,692,753.72

49、一般风险准备

无。

50、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	346,771,014.92	--
调整后年初未分配利润	346,771,014.92	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	106,789,129.35	--
应付普通股股利	78,000,000.00	以 2013 年末股本为基数向全体股东按每 10 股派发 3 元（含税）现金红利
期末未分配利润	375,560,144.27	--

51、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	276,565,635.32	235,464,996.37
其他业务收入	3,970,755.77	3,720,279.68
营业成本	118,083,982.46	107,872,154.88

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	276,565,635.32	117,146,667.66	235,464,996.37	106,909,389.97
合计	276,565,635.32	117,146,667.66	235,464,996.37	106,909,389.97

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
色选机	240,468,547.96	103,560,277.54	215,584,907.77	98,871,841.62
X 射线工业检测机	16,249,668.40	5,510,653.47	14,354,447.55	5,754,774.98
口腔 X 射线 CT 诊断机	19,847,418.96	8,075,736.65	5,525,641.05	2,282,773.37
合计	276,565,635.32	117,146,667.66	235,464,996.37	106,909,389.97

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北方	80,669,089.65	33,163,721.46	49,628,077.01	23,178,036.89
南方	145,787,036.20	68,739,672.01	154,514,956.14	74,901,892.96
境外地区	50,109,509.47	15,243,274.19	31,321,963.22	8,829,460.12
合计	276,565,635.32	117,146,667.66	235,464,996.37	106,909,389.97

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	8,255,000.00	2.94%
第二名	6,778,798.59	2.42%
第三名	5,711,340.00	2.04%
第四名	4,985,400.00	1.78%
第五名	4,885,000.00	1.74%
合计	30,615,538.59	10.92%

52、合同项目收入

无。

53、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		31,994.24	5%
城市维护建设税	1,515,187.80	1,678,522.85	7%
教育费附加	649,366.21	719,366.94	3%
地方教育费附加	432,910.80	479,577.96	2%
合计	2,597,464.81	2,909,461.99	--

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,590,131.65	4,542,668.35
折旧及摊销	130,599.69	120,166.48
办公及通讯费	2,294,837.95	1,359,665.02
出差费用	4,667,574.74	4,493,761.27
广告宣传费	283,082.80	760,921.66
运输费	3,998,745.94	2,934,815.45
销售服务费	6,779,999.34	10,341,652.47
售后服务费	5,780,677.98	5,335,979.12

其他	957,162.27	747,882.73
合计	36,482,812.36	30,637,512.55

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,754,698.48	11,255,594.06
折旧及摊销	3,614,379.57	2,392,446.61
税费	1,441,213.84	1,417,772.87
研发支出	21,093,150.48	15,813,897.53
办公及通讯费	2,491,798.31	2,443,082.25
差旅费	195,224.44	250,550.33
物料消耗	976,333.26	674,711.24
其他	748,645.19	1,825,509.78
合计	39,315,443.57	36,073,564.67

56、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,878.55	
利息收入	-12,912,750.41	-11,646,009.68
汇兑损益	-271,419.54	403,337.95
其他	116,895.39	76,622.90
合计	-13,041,396.01	-11,166,048.83

57、公允价值变动收益

无。

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	233,150.00	10,684.93

银行理财产品投资取得的投资收益	7,945,909.39	6,400,273.75
合计	8,179,059.39	6,410,958.68

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,201,223.90	1,511,132.89
合计	3,201,223.90	1,511,132.89

60、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	19,276,514.60	6,232,627.41	2,513,984.07
其他		641,585.82	
合计	19,276,514.60	6,874,213.23	2,513,984.07

(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
软件增值税退税	16,762,530.53	4,424,356.71	与收益相关	否
新认定国家级企业技术中心奖励	1,000,000.00		与收益相关	是
投保科技研发类保险的企业补贴	153,200.00		与收益相关	是
发明创造奖励	50,000.00		与收益相关	是
专利定额资助	43,800.00	16,400.00	与收益相关	是
省级发明补助	25,000.00		与收益相关	是
数字化色选机及系列化产品的产业化项目转营业外收入	830,999.00		与资产相关	是
CCD 数字化色选机及系列化产品的产业化项目转营业外收入	310,985.07		与资产相关	是
安徽省专利奖励	100,000.00		与收益相关	是
中小企业上市及债务融资奖励		500,000.00	与收益相关	是
企业安全生产标准化奖金		50,000.00	与收益相关	是

品牌示范奖励		300,000.00	与收益相关	是
高新区财政局国库支付中心补助		941,870.70	与收益相关	是
合计	19,276,514.60	6,232,627.41	--	--

61、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	4,745.63		4,745.64
其中：固定资产处置损失	4,745.63		4,745.63
税收滞纳金		755,986.42	
合计	4,745.63	755,986.42	4,745.63

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,894,611.61	12,970,664.96
递延所得税调整	-336,052.60	-497,054.40
合计	14,558,559.01	12,473,610.56

63、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)	0.3159	0.3159	0.2113	0.2113
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	0.2891	0.2891	0.1909	0.1909

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	106,789,129.35	71,403,072.83
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	9,085,053.16	6,889,104.46
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股	3=1-2	97,704,076.19	64,513,968.37

股股东的净利润			
期初股份总数	4	260,000,000.00	200,000,000.00
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	78,000,000.00	138,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数（Ⅱ）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	338,000,000.00	338,000,000.00
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		
基本每股收益（Ⅰ）	$14=1\div13$	0.3159	0.2113
基本每股收益（Ⅱ）	$15=3\div12$	0.2891	0.1909
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%	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		
稀释每股收益（Ⅰ）	$20=[1+(16-18)\times(100\%-17)]\div(13+19)$	0.3159	0.2113
稀释每股收益（Ⅱ）	$21=[3+(16-18)\times(100\%-17)]\div(12+19)$	0.2891	0.1909

注1：本期公司以2013年末股本26000万股为基数，按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额7800万股，按《企业会计准则第34号-每股收益》和《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”）的要求对比较期加权平均股本进行重新计算，相应2013年度的加权平均股本数为：338,000,000.00股。

（1）基本每股收益

基本每股收益= $P0\div S$

$S= S0+S1+Si\times Mi\div M0- Sj\times Mj\div M0-Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债

转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

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

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

64、其他综合收益

无。

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到政府补助	2,513,984.07
收到利息收入	12,912,750.41
收回受限的保证金	4,660,200.90
其他	1,378,015.93
合计	21,464,951.31

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的销售费用	18,591,173.10
支付的管理费用	7,210,958.84
往来款	1,301,196.44
其他	116,895.39
合计	27,220,223.77

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回的购房款	6,260,173.00

合计	6,260,173.00
----	--------------

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	106,789,129.35	71,403,072.83
加：资产减值准备	3,201,223.90	1,511,132.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,310,711.57	6,068,438.01
无形资产摊销	433,880.10	430,682.64
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）	4,745.63	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	-245,540.99	403,337.95
投资损失（收益以“—”号填列）	-8,179,059.39	-6,410,958.68
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-336,052.60	-497,054.40
存货的减少（增加以“—”号填列）	-4,201,566.77	-9,777,594.35
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-12,995,657.77	-34,866,620.96
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-9,620,028.59	26,139,447.09
经营活动产生的现金流量净额	82,161,784.44	54,403,883.02
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	1,208,872,102.89	967,405,668.21
减：现金的期初余额	957,679,915.44	882,268,644.88
现金及现金等价物净增加额	251,192,187.45	85,137,023.33

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,208,872,102.89	957,679,915.44
可随时用于支付的银行存款	1,208,872,102.89	957,679,915.44
三、期末现金及现金等价物余额	1,208,872,102.89	957,679,915.44

七、资产证券化业务的会计处理

八、关联方及关联交易

1、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
汇智创业投资有限公司	同一实质控制人参股的企业	68812433-4
合肥安科光电技术有限公司	同一实质控制人	
上海香窖商贸有限公司	关键管理人员徐鹏之配偶控制的公司	
上海艺钰商贸有限公司	关键管理人员徐鹏之配偶控制的公司	
林茂先	关键管理人员	
郝先进	关键管理人员	
沈海斌	关键管理人员	
倪迎久	关键管理人员	
向晟	关键管理人员	
韩立明	关键管理人员	
徐鹏	关键管理人员	
张建军	关键管理人员	
邱文婵	关键管理人员	

2、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无。

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

单位：元

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	关键管理人员	4,422,122.82	3,917,588.61

3、关联方应收应付款项

无。

九、股份支付

无。

十、或有事项

报告期内，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

报告期内，本公司无需要披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

报告期内，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

报告期内，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	-4,745.63	
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）	2,513,984.07	
委托他人投资或管理资产的损益	7,945,909.39	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	233,150.00	
减：所得税影响额	1,603,244.67	
合计	9,085,053.16	--

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	106,789,129.35	71,403,072.83	1,553,222,534.64	1,524,478,443.45
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	106,789,129.35	71,403,072.83	1,553,222,534.64	1,524,478,443.45

按境外会计准则调整的项目及金额

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	6.82%	0.3159	0.3159
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.24%	0.2891	0.2891

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收票据	2,300,000.00	19,473,600.00	-88.19%	主要系采购增加票据结算所致
应收账款	93,231,569.28	67,328,120.54	38.47%	主要系增加部分信用较好的海外客户赊销所致
其他应收款	3,718,824.56	2,802,410.75	32.70%	主要系本期员工借支备用金尚未核销所致
其他流动资产	13,000,000.00	260,000,000.00	-95.00%	主要系本期收回购买固定收益理财产品本金所致
其他非流动资产	1,393,414.08	6,592,998.02	-78.87%	主要系本期预付的工程款核销所致
应付票据	2,842,719.10	7,502,920.00	-62.11%	主要系期末需承兑结算的票据减少所致
其他应付款	2,358,729.87	1,705,425.01	38.31%	本期尚未支付应付合作开发项目款所致
股本	338,000,000.00	260,000,000.00	30.00%	本期资本公积转增股本所致；

第十节 备查文件目录

- 一、第二届董事会第三次会议决议；
 - 二、第二届监事会第三次会议决议；
 - 三、经公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报告；
 - 四、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件。
- 以上文件备置地点：公司证券部。

合肥美亚光电技术股份有限公司

法定代表人：田明

二零一四年八月二十七日