

利亚德光电股份有限公司

2015 年半年度报告

公告编号：2015-081



2015 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)张晓雪声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	6
第三节 董事会报告.....	10
第四节 重要事项	30
第五节 股份变动及股东情况.....	58
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	65
第七节 财务报告	67
第八节 备查文件目录.....	180

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	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
去年同期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 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"
励丰文化	指	全资子公司"广州励丰文化科技有限责任公司"
金立翔	指	利亚德控股 99% 股权的控股子公司"北京金立翔艺彩科技有限公司"
金达照明	指	全资子公司深圳利亚德控股 1% 股权，利亚德控股 99% 股权的全资子公司"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、P1.45 及 P1.2、P0.9 产品	指	像素间距为 4mm、3.125mm、2.5mm、1.9mm、1.6mm、1.45mm、1.2mm 和 0.9mm 的 LED 小间距电视产品
54 吋产品	指	利亚德标准研制的 54 吋拼接单元
《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
飞生电子	指	飞生（上海）电子贸易有限公司，为飞利浦品牌商用显示领域中国总经销。
PLANAR	指	纳斯达克上市公司 PLANAR SYSTEMS, INC.

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	《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）	600,405,731.37	411,800,668.75	45.80%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	81,348,389.18	53,992,797.49	50.67%
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）	52,742,874.17	42,372,429.93	24.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-67,860,883.92	-35,406,577.29	-91.66%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1041	-0.1098	5.19%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.18	-27.78%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.18	-27.78%
加权平均净资产收益率	7.14%	7.15%	-0.01%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.63%	5.61%	-0.98%
	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）	2,220,765,130.00	1,955,840,154.91	13.55%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,166,127,893.10	1,101,558,884.92	5.86%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.7893	3.4153	-47.61%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	651,706,514
--------------------	-------------

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）	-254,091.30	
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）	35,768,862.52	
债务重组损益	-171,000.00	
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	-332,270.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	484,707.60	

减：所得税影响额	6,890,693.12	
合计	28,605,515.01	--

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、规模扩张导致的管理风险

近年来，公司通过内生发展和外延发展使资产规模、人员规模、业务规模不断扩大，并且海外公司架构搭建完成，对公司的管理提出了更高的要求。近几年公司逐步优化公司治理，持续引进人才，努力建立

有效的考核激励机制和严格的内控体系，不断加大人员培训力度，但公司经营规模增长迅速、控股公司逐渐增多，仍然存在高速增长带来的管理风险。公司需要在已有的信息化管理平台的基础上，进一步强化公司管理及内控制度的执行，顺应市场的需要，不断调整组织架构，优化业务和管理流程。

4、外延式发展带来的整合风险

虽然公司已经成功收购金达照明和互联亿达两家企业，并且整合效应显著，第二届董事会第十三次会议审议通过的关于收购励丰文化和金立翔100%股权的相关议案，被收购企业的经营规模较之以前要大很多，且业务范围与公司业务相比存在差异，目前交割已经完成。公司要与励丰文化和金立翔在企业文化、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。第二届董事会第二十一次会议审议通过的《关于公司收购PLANAR SYSTEMS, INC. 100%股权并签署〈合并协议〉等有关交易协议的议案》，被收购企业为境外公司，也是公司首次收购境外企业，在法律法规、会计税收制度、商业惯例、企业文化等方面与国内存在或多或少的差异，本次交易后的整合能否顺利实施以及整合效果能否达到并购预期结果存在一定的不确定性。

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

2015年上半年，公司管理层和全体员工共同努力，在实现“四轮齐驱”的前提下，深入打造“四轮融合”战略，为实现成为“全球领先的LED声光电应用专家”的战略目标再迈进一步。公司延续内生式发展和外延式发展相结合的经营策略，为迎接LED小间距电视爆发期的到来做好了准备，外延整合协同效应显著，纳入旗下的企业质地优秀，“四轮融合”初见成效，2015年经营计划有效执行，业务总收入及净利润均延续高增长的势头。

报告期内，实现营业总收入6亿元，比去年同期增长45.8%，归属于上市公司股东的净利润达到8,134.84万元，比去年同期增长50.67%。继续保持了行业内较高的毛利水平，综合毛利率为38.72%。

报告期内，公司围绕着2015年度经营计划积极开展工作，取得较好的业绩成果如下：

（一）LED小间距电视迎来爆发期，将完成11亿订单目标

（1）订单符合预期

截止本报告公告之日，小间距电视新签订单5.4亿元。报告期，确认收入2.50亿元，较去年同期增长30.36%，营业收入占比41.62%，由于报告期金达照明业绩并入，小间距电视营收占比略有下降。

（2）小间距电视收入分布

确认收入的LED小间距电视的行业分布

单位：元

行业分布	2015年1-6月		2014年1-6月		2014年度		2013年度		2012年度		2012年-2015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	主营业务收入	收入占比
工商企业	79,474,163.82	31.80%	62,723,105.33	32.72%	193,784,023.71	33.24%	64,774,444.97	25.46%	20,547,275.14	13.42%	358,579,907.64	28.91%
政府机构	74,702,589.57	32.88%	20,339,003.39	10.61%	129,837,122.92	22.27%	44,474,949.02	17.48%	30,970,065.63	20.22%	279,984,727.14	22.99%
军事机构	37,447,440.16	16.48%	20,954,848.65	10.93%	58,676,159.90	10.06%	44,959,733.14	17.67%	55,803,042.89	36.43%	196,886,376.09	16.17%
广电	30,497,175.53	12.20%	6,863,150.96	3.58%	63,790,143.90	10.94%	31,613,980.54	12.42%	4,667,011.94	3.05%	130,568,311.91	10.53%

广告传媒	10,746,203.74	4.73%	24,237,721.12	12.64%	65,015,798.84	11.15%	22,096,710.41	8.68%	10,327,754.09	6.74%	108,186,467.08	8.88%
文体场馆	15,170,999.52	6.68%	5,229,960.89	2.73%	29,667,679.34	5.09%	17,653,175.57	6.94%	6,841,170.55	4.47%	69,333,024.98	5.69%
交通	1,484,998.29	0.65%	49,497,734.07	25.82%	13,931,980.41	2.39%	17,944,849.01	7.05%	16,076,749.25	10.50%	49,438,576.96	4.06%
其他	393,453.32	0.17%	1,874,237.57	0.98%	28,301,698.75	4.85%	10,928,313.62	4.29%	7,924,750.25	5.17%	47,548,215.94	3.90%
合计	249,917,023.95	100%	191,719,761.98	100%	583,004,607.78	100%	254,446,156.28	100%	153,157,819.74	100%	1,240,525,607.75	100%

确认收入的LED小间距电视的功能分布

单位：元

功能类型	2015年1-6月		2014年1-6月		2014年度		2013年度		2012年度		2012年-2015年6月	
	主营业务收入	收入占比	主营业务收入	收入占比								
会议	55,239,671.21	22.10%	19,143,261.44	9.99%	93,107,616.24	15.97%	77,952,173.00	30.64%	44,846,266.73	29.28%	271,145,727.18	21.86%
监控	19,761,068.97	7.91%	21,086,511.83	11.00%	147,457,178.47	25.29%	12,808,767.38	5.03%	7,536,158.66	4.92%	187,563,173.48	15.12%
商业广告	14,332,049.04	5.73%	56,843,963.70	29.65%	58,467,762.30	10.03%	65,825,479.24	25.87%	37,310,093.48	24.36%	175,935,384.06	14.18%
展示	47,489,539.56	19.00%	24,001,104.01	12.52%	62,680,802.77	10.75%	27,021,762.42	10.62%	20,715,010.46	13.53%	157,907,115.21	12.73%
作战指挥	56,015,868.71	22.41%	13,398,840.15	6.99%	62,578,659.91	10.73%	6,923,739.32	2.72%	17,957,473.56	11.72%	143,475,741.50	11.57%
节目演播	28,931,977.09	11.58%	26,035,768.75	13.58%	86,768,085.68	14.88%	23,508,528.67	9.24%	5,567,001.31	3.63%	144,775,592.75	11.67%
信息公告	20,032,715.27	8.02%	25,312,292.47	13.20%	52,682,724.31	9.04%	10,249,341.69	4.03%	15,781,371.08	10.30%	98,746,152.35	7.96%
调度	1,511,111.12	0.60%	5,898,019.63	3.08%	15,054,240.13	2.58%	30,156,364.57	11.87%		0.00%	46,721,715.82	3.77%
其他	6,603,022.98	2.64%			4,207,537.95	0.72%			3,444,444.45	2.25%	14,255,005.38	1.15%
总计	249,917,023.95	100%	191,719,761.98	100%	583,004,607.78	100%	254,446,156.28	100%	153,157,819.74	100%	1,240,525,607.75	100%

(3) 亦庄LED产业园正式运转，实现工业4.0

截至目前，亦庄LED产业园已经部分投产，全球首条全自动化LED小间距电视产线正式运转，实现工业4.0，提高生产效率，目前可以满足小间距电视的市场需求。

(4) 欧洲产业园建设进入日程，体现“一路一带”

为满足境外小间距电视市场的高速增长，公司筹划在利亚德欧洲所在地建设欧洲产业园。目前土地已经购置完毕，预计于2016年8月建设完成。

(5) LED小间距电视国产灯中端产品可量产

经过近一年的国产灯测试和实验，国产灯LED小间距电视已经达到可批量生产状态，公司将根据市场需求情况适时推出中端产品。

(6) 54吋标准三代电视已然成为产品线主流

2014年研发完成、2015年可批量生产并正式推出的54吋标准三代电视得到市场高度认可，其间距包括2.5mm、1.9mm、1.45mm、1.2mm，正在逐步稳定成熟化，将成为小间距电视的主流产品。

(二) 海外市场带来更多收获

截至本报告公告之日，海外2015年新签订单2.3亿元，实现了年初5.5亿元订单计划的41.82%，且公司境外架构搭建完成后，境外盈利能力大幅增加，毛利率提高至44.59%。签订了诸多有影响力的项目，如俄罗斯胜利日庆典、俄罗斯主题公园、芬兰电视台rTVH1.6、泰国第5台二期、韩国健康委员会、LHK香港大新银行、美国超级碗、美国ESPN电视台2期、日本NISSAN RTVH1.9、巴西ESPN等项目。

2015年8月17日，公司发布了《关于收购PLANAR SYSTEMS, INC. 100%股权的公告》，本次收购完成后，公司将与PLANAR公司协商，对境外资源和业务重新规划布局，实现双方协同效应，力争实现公司境内境外业务营收与利润高速均衡发展的战略目标。合并PLANAR后，预计2016年，美国子公司营业收入将达到15亿元人民币，净利润将超过1亿元。

(三) 取得多项军工资质，形成行业壁垒

截至本报告公告之日，公司已经取得武器装备科研生产许可证、三级军工保密资格、国军标GJB9001B-2009质量管理体系等多项军工资质，有利于公司对军工领域业务的拓展，形成较强的竞争优势，军工板块也将成为公司加大力度拓展开的主要客户行业。

(四) 整合取得明显效果，四轮融合策略即将落地

1、纳入旗下的企业业绩突出

利亚德已经成功控股收购5家境内企业，其中互联亿达和金达照明已经在报告期贡献利润，励丰文化、金立翔和品能光电将在三季度贡献利润。互联亿达和金达照明超额完成2014年业绩承诺，预计将大幅超额完成2015年业绩承诺。

2、励丰文化、金立翔已交割完毕

励丰文化及金立翔已经在2015年7月交割完毕，将于三季度合并报表，此两家公司所在行业均具有季节性，下半年为收入和利润释放期。

3、文化旅游演艺PPP模式落地四轮融合

利亚德四轮业务板块已经健全，公司打造的文化旅游演艺的“PPP模式”，将LED显示、LED小间距电视、LED智能照明、LED文体教育传媒四大板块在城市文化旅游领域实现融合，将利亚德、金达照明、励丰文化、金立翔、品能光电的技术、产品、设计等优势得到充分展现，实现四轮融合战略。公司将于三季度落地PPP建设规划内容和实施项目。

（五）LED显示板块品牌优势明显

虽然LED显示板块增速放缓，但全球有影响的项目均能出现利亚德的身影。继2008年北京奥运会、2009年60周年大庆、2014年APEC之后，公司再次中标服务国家重大政治活动项目——庆祝反法西斯战争胜利70周年天安门广场阅兵项目，进一步提升和加强了公司品牌影响力。



天安门广场屏幕安装完成

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	600,405,731.37	411,800,668.75	45.80%	报告期内订单及验收项目增加，国内和国外 LED 产品收入同比增长，同时金达照明公司收入并入报表所致。
营业成本	367,862,500.95	255,873,386.80	43.77%	报告期内随着营业收入的增长，营业成本相应增长。
销售费用	72,072,036.75	52,115,293.72	38.29%	报告期内公司为拓展市场投入的展览展示、市场推广费用、广告宣传费增加，同时人员工资及办公费等增加所致。
管理费用	76,399,996.04	49,678,198.83	53.79%	报告期内研发费用投入较去年同期增加 25.33%，同时公司人工费用、新办公楼租金等增加，致使管理费

				用增长幅度较大。
财务费用	11,409,994.81	4,165,567.68	173.91%	报告期内中期票据及融资贷款成本增加所致。
所得税费用	17,659,865.35	4,542,250.68	288.79%	报告期内随着营业收入增长导致利润额增加所致。
研发投入	30,594,388.27	24,410,956.13	25.33%	报告期内公司加大新产品及系统集成软件研发力度，导致研发投入增加。
经营活动产生的现金流量净额	-67,860,883.92	-35,406,577.29	-91.66%	报告期内虽然经营活动现金流入增加，但同时经营活动现金流出增幅较大，主要包括海外公司增加及金达照明公司并入，同时电视公司开始投入生产，导致相应的人工成本、投标保证金、履约保证金等付现费用增加。
投资活动产生的现金流量净额	-13,419,178.29	-27,406,292.17	51.04%	报告期内投资净流量较上年同期增加，主要原因为上年同期支付金达照明公司及视频公司投资款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	98,853,258.55	161,264,859.87	-38.70%	报告期内筹资净流量较上年同期减少，主要原因为本报告期无中期票据业务导致，但同时本报告期贷款业务有所增加。
现金及现金等价物净增加额	16,637,871.13	98,502,273.07	-83.11%	报告期内现金及现金等价物较上年同期减少，主要原因为海外公司增加及金达照明公司并入导致相应的付现费用增加。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

1、小间距电视收入 2.50 亿元：报告期内较上年同期增长 30.36%，主要原因是报告期内小间距电视订单增加。

2、海外业务收入 1.43 亿元：报告期内较上年同期增长 63.01%，主要原因是报告期内海外销售订单增加。

3、金达照明公司报告期内并入净利润 1,652.12 万元，主要原因是报告期内 LED 智能照明业务板块营收额度提高。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

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	反法西斯胜利70周年天安门阅兵项目	LED显示屏	11,499,000	2015年6月29日
2	北京源通和顺贸易有限公司	LED电视	11,082,600	2014年6月6日
3	临沂齐鲁园广场照明工程	LED照明工程	10,888,930	2015年4月24日
4	江苏广播电视台卫视频道	LED显示屏	11,000,000	2015年2月4日

5	成都银泰	照明工程	28,829,391	2014年9月29日
6	上海船厂(浦东)2E5-1 地块 T1T2 塔楼泛光照明工程	照明工程	16,820,324	2014年12月01日
7	中电基础产品装备公司灯具采购总合同	照明工程	20,000,000	2014年07月31日
8	前海卓越金融中心一期泛光照明工程专业分包合同	照明工程	15,217,144	2014年12月19日
9	卓越梅林中心广场南区泛光照明工程专业分包合同	照明工程	14,599,757	2014年12月19日
10	吉林华业国际城夜景泛光照明及 LED 显示屏工程分包合同	照明工程	15,130,608	2014年10月30日
11	东莞万科长安万科广场项目 8#楼泛光照明工程施工合同	照明工程	12,886,964	2014年12月5日
12	第十届中国(武汉)国际园林博览会——绿化工程景观特色亮化设备货物招标(南区)	照明工程	27,161,618	2015年06月15日
13	峨眉山市城区、旅游干道及峨秀湖片区景观亮化采购项目	照明工程	54,876,519	2015年08月11日
14	吉林市沙河子立交桥亮化工程	照明工程	11,369,481	2015年05月10日
15	招商证券大厦项目幕墙及外立面装饰专业工程	照明工程	12,885,865	2015年07月09日
16	2015 年度万达广场夜景照明工程合作协议	照明工程	23,907,608	2015年07月15日

截至本报告期末，尚未确认收入的订单金额超过1,000万元的项目合同额度为2.83亿元。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司是专业从事视听产品的研发、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文体教育传媒。无论是传统的LED显示屏产品，还是逐步成为主要业务支撑的LED小间距电视产品，公司自主研发的LED显示产品在国际市场均享有盛名，是公司内生发展的动力。在外延并购方面，公司成功完成对互联亿达、金达照明、励丰文化、金立翔和品能光电的收购，且整合效果明显。公司将运用多次收购及整合的经验，继续通过外延并购的方式加速企业发展，实现成为全球化集团企业目标。同时，力争内生主营业务利润与外延并购实现的利润达到同步高速增长。

(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	597,553,209.11	366,197,038.13	38.72%	46.20%	44.10%	0.89%
分产品						
LED 显示及集成	227,131,379.14	136,585,925.69	39.86%	25.82%	16.62%	4.74%
LED 小间距电视	249,917,023.95	151,101,296.22	39.54%	30.36%	31.02%	-0.31%
LED 智能照明	116,343,798.01	77,156,179.87	33.68%	245.42%	277.49%	-5.64%
LED 文体教育传媒	2,666,323.20	1,135,013.90	57.43%	270.66%	109.84%	32.62%
分地区						
华北地区	113,371,375.84	66,000,335.18	41.78%	10.31%	13.26%	-1.51%
华东地区	109,542,058.55	70,975,451.08	35.21%	5.97%	10.29%	-2.53%
华南地区	137,139,636.24	89,917,700.49	34.43%	79.27%	70.95%	3.19%
东北地区	20,523,624.99	11,950,410.83	41.77%	15.04%	17.36%	-1.15%
西南地区	57,986,193.38	39,251,444.65	32.31%	295.92%	328.40%	-5.13%
西北地区	16,180,068.36	8,964,219.93	44.60%	169.96%	124.66%	11.17%
境外（含港澳台）	142,810,251.75	79,137,475.97	44.59%	63.01%	42.44%	8.00%

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

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

2015 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	92,235,887.83	21.61%
第二名	14,002,368.60	3.28%

第三名	13,051,387.49	3.06%
第四名	13,033,845.99	3.05%
第五名	12,291,299.85	2.88%
合计	144,614,789.77	33.88%
总采购金额	426,896,953.47	

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	

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

2015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	32,404,122.06	5.40%
第二名	29,537,238.51	4.92%
第三名	17,617,357.05	2.93%
第四名	14,419,536.07	2.40%
第五名	14,016,713.63	2.33%
合计	107,994,967.32	17.99%

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%

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	32,823,940.67
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	4,760,841.68
深圳市金达照明有限公司	LED 照明工程及智能控制应用	16,521,175.51
利亚德电视技术有限公司	LED 产品生产及销售	-1,541,371.66
北京利亚德投资有限公司	对外投资	0
利亚德（香港）有限公司	对外投资及贸易	5,029,065.53
利亚德（欧洲）有限公司	LED 产品销售	5,946,877.90
利亚德（巴西）有限公司	LED 产品销售	-522,155.29
利亚德（美国）有限公司	LED 产品销售	-6,853,403.58
利亚德（日本）有限公司	LED 产品销售	5,839,800.59

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

2015年上半年，公司共投入研发费用30,594,388.27元，占主营业务收入5.12%，比去年同期增长25.33%。

（1）LED 小间距电视领域

公司完善并丰富 54 吋标准化 LED 电视单元产品，在原有点间距 P1.25, P1.875 的基础上增加了 P0.9, P1.45, P1.6, P2.5 等间距产品，满足各类小间距产品的应用需求，另外，公司 P0.9 产品已经正式批量大规模生产，单一 54 吋显示器可以达到 1280*720 分辨率，除了具备 TW 系列原有所有的优点以外，由于其超高的分辨率，使 LED 高清电视进入家庭成为现实。

（2）传统显示屏领域

公司在室内外原有 LED 显示屏产品 NV 系列的基础上，进一步开发了第二代 NV 高端室外 LED 产品，该产品采用铝压铸结构适宜固定及租赁双重安装方式，达到室外产品防护等级 IP65 的要求，同时具备全认证、低功耗、高亮度、高刷新等特点，满足国内外高端室外 LED 屏推广需求。与此同时，公司也完善室内外标准显示屏产品，推出 UEV/ULV 系列，更加丰富产品类型，满足各类显示屏市场的需要。

（3）综合播控平台

领秀综合播控平台是基于多块室内大屏的集中操作、管理平台，基于公司的多视频控制器、多视频服务器等设备基础上的分布式控制平台，在支持 SQL Server 数据库的基础上，完美融合 MySQL 数据库，使平台在数据库选择上更加灵活、易用。

此平台支持任意分辨率、任意规格显示屏，各种输入信号接入，多用户接入，实现大屏显示的灵活部署，对大屏实时控制，支持 PC 端、移动端、iPad 等跨平台设备的操控，同时实现针对空调、灯光、音响、窗帘等相关设备的联动控制等功能，满足客户对以 LED 高清显示屏为核心的各领域各种实际应用的需求，采用先进的显示技术、多媒体技术、网络技术、控制技术、通信技术，借鉴控制室内显示系统的应用经验，在视频拼接、视频矩阵、网络终端显示设备、4K 播放器、PLC 等方面进行功能扩展。形成综合统一的高度集成化、功能全面、具有独立知识产权、具有核心竞争力的全面的 LED 综合多媒体播放解决方案，充分发挥高度集成化、功能强大、智能化的优势，填补专业 LED 综合显示系统的空白。具有独立功能和标准外部接口，即可满足与公司系统的管控、扩展的需要，也可实现与其他集成商的接口。

8、核心竞争力不利变化分析

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司竞争力没有发生重大变化，依然延续原有竞争优势，具体如下：

（一）产品技术优势

（1）专利：截至本报告公告之日，公司已获授权和正在申请的专利共 260 项，其中：已获授权的专利 200 项，包括发明专利 29 项、实用新型专利 119 项、外观设计专利 52 项；正在申请的专利 60 项，包括发明专利 46 项、实用新型专利 4 项、外观设计专利 10 项 LED 小间距电视已获授权和正在申请的专利共 139 项，其中：已授权专利数 89 项，正在申请的专利 50 项。

（2）注册商标：截至本报告公告之日，公司拥有 23 项注册商标。

（3）软件著作权：截至本报告公告之日，公司拥有 59 项。

（4）自主研发的 0.9mm 间距小间距电视实现了可量产，代表了全球最高端的技术。

（二）品牌营销优势

国内及海外营销服务网络将不断升级完善，实现境内境外均衡发展的目标。

（三）团队文化优势

员工期权第二期行权完成，使员工获得了预期收益，对员工产生极为巨大的激励作用。2015 年度和 2014 年度员工持股计划的顺利实施，扩大了激励员工范围，实现了不断激励员工的目标。同时，公司继续推进

公益事业。

（四）资源整合优势

公司经过20年的经营获取了市场、政府关系、品牌影响、营销平台等诸多资源，同时通过外延投资并购方式收入优质企业资源，使内外资源有效融合。

（五）并购整合优势

公司对金达照明、互联亿达的整合效果明显，励丰文化及金立翔已经交割完毕，整合早已开始，并且收效显著，公司有信心收购美国PLANA公司后对其进行有效整合，实现集团内企业优势互补，相互融合。

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显示行业进入良性发展阶段

传统室内外LED显示市场经过整合调整，已经进入良性发展阶段，市场集中度在不断提高，产品稳定、品牌卓越、服务健全的企业市场份额将逐步扩大，并将优势拓展至境内外市场。

（2）LED小间距电视迎来爆发期

小间距电视经过3年多的市场培育，已经被国内外市场所接受，并且其替代DLP、LCD拼墙趋势均已认同、同时会议室系统将大量采用小间距电视，即将迎来每年二十亿以上市场需求的爆发期，在爆发期到来时，具备产品、服务、营销等绝对优势的企业将与行业爆发趋势并行。

（3）LED照明市场需求增速明显

LED照明市场空间极大，目前逐步走向成熟，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。

（4）LED声光电融合提升城市文化建设及旅游文化演艺的发展

在国家对文化产业支持政策加强的前提下，城市文化建设、文化旅游提升等潜在市场在不断增加。既有文化设计优势，又具备科技产品优势的企业将首先占领市场。公司打造的集团内声光电产品技术及设计优势为一体的“文化旅游演艺PPP模式”将开创国内新兴市场。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2014年年度报告中提出，公司将在“四轮融合圈”内，继续推进内生业务发展，扩大外延并购，实现公司营业收入和净利润高增长的目标。2015年公司的经营计划的实现情况如下：

1、迎接小间距电视爆发期，强力推出三代电视

2014年开发完成的以54吋为显示单元的自由拼接式第三代电视成功推出，2015年将实现三代电视的量

产，并大举推向市场，以标准产品模式快速占领行业市场，实现11亿元订单目标。

实现情况：随着亦庄产业园的建成，全自动LED电视生产线实现达产，54吋标准单元三代电视逐步成为公司主流产品，截至本报告公告之日，小间距电视新增订单5.4亿元。

2、增强海外架构运行力度，提高海外市场营收占比

以现有海外架构为基础，根据海外市场开发进度，进一步完善海外营销服务网络，提升海外市场份额，实现5.5亿元订单目标。

实现情况：截至本报告公告之日，海外新增订单2.3亿元。收购PLANAR公司成功后，海外市场将进一步拓展，向境内境外均衡发展迈进重要的一步，预计可合并PLANAR公司2015年11-12月收入及利润，将对公司海外业绩增长贡献一定的收益。

3、发挥硬件平台优势，融入内容资本

公司硬件平台基础优势明显，2015年将启动数字内容、设计、体育、教育、传媒等内容及服务型优质企业作为融入伙伴。

实现情况：公司正在寻找优质的合作伙伴。

4、利润目标

2015年公司利润目标为3亿元，并达成期权行权目标。

实现情况：2015年1-6月，公司取得净利润8,134.84万元，较去年同期增长50.67%；第三季度将并入励丰文化和金立翔业绩，此两家公司业绩存在季节性，均在下半年凸显业绩；互联亿达及金达照明预计将超额完成承诺利润；综上，2015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，同行业公司一起拓展市场，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：公司已经在产品、技术、市场推广和布局、产能、供应商议价能力等各方面具备全球行业内绝对的优势，可较大程度地规避竞争风险。

3、规模扩张导致的管理风险

近年来，公司通过内生发展和外延发展使资产规模、人员规模、业务规模不断扩大，并且海外公司架构搭建完成，对公司的管理提出了更高的要求。近几年公司逐步优化公司治理，持续引进人才，努力建立有效的考核激励机制和严格的内控体系，不断加大人员培训力度，但公司经营规模增长迅速、控股公司逐渐增多，仍然存在高速成长带来的管理风险。公司需要在已有的信息化管理平台的基础上，进一步强化公司管理及内控制度的执行，顺应市场的需要，不断调整组织架构，优化业务和管理流程。

措施：公司将不断引进人才、借助信息化手段，同时在业务、文化、财务、管理等各方面对并购企业进行整合。

4、外延式发展带来的整合风险

虽然公司已经成功收购金达照明和互联亿达两家企业，并且整合效应显著，第二届董事会第十三次会议审议通过的关于收购励丰文化和金立翔100%股权的相关议案，被收购企业的经营规模较之以前要大很多，且业务范围与公司业务相比存在差异，目前交割已经完成。公司要与励丰文化和金立翔在企业文化、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。第二届董事会第二十一次会议审议通过的《关于公司收购PLANAR SYSTEMS, INC. 100%股权并签署〈合并协议〉等有关交易协议的议案》，被收购企业为境外公司，也是公司首次收购境外企业，在法律法规、会计税收制度、商业惯例、企业文化等方面与国内存在或多或少的差异，本次交易后的整合能否顺利实施以及整合效果能否达到并购预期结果存在一定的不确定性。

措施：公司上市以来成功收购了5家境内企业，均为产业收购，在实现产业整合方面具有明显的经验积累，同时公司的企业文化也是包容和融合，为纳入旗下企业提供很好的交流平台，并且公司在境外已经设立了5家控股公司，目前均采用境外当地人才进行管理，运转良好，故公司有信心有效整合境外产业并购企业。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(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	42,347.48
报告期投入募集资金总额	2,087.12
已累计投入募集资金总额	37,920.56
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	37.64%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2015 年 06 月 30 日，本公司募集资金累计投入 379,205,622.61 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 年度投入募集资金人民币 157,556,113.24 元，2015 年 1-6 月投入募集资金人民币 20,871,168.86 元。截止 2015 年 06 月 30 日，募集资金共产生利息收入人民币 9,394,172.69 元，剩余募集资金余额为人民币 17,663,321.68 元，全部存放于募集资金专户。	

(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		12,336.95	101.10%	2015 年 06 月 30 日			是	否
研发中心升级改造项	否	3,500	3,500	508.48	3,649.67	104.28%	2015 年 06 月 30 日			是	否
营销服务网络建设	否	2,800	2,800	628.64	2,895.51	103.41%	2015 年			是	否

项目							06月30日				
金达照明公司并购	否	5,062.5	5,062.5		5,062.5	100.00%	2014年05月06日	1,652.12	4,491.87	是	否
金达照明公司产业支持	否	1,048.98	1,048.98		1,048.98	100.00%	2014年07月24日			是	否
承诺投资项目小计	--	40,553.52	24,614.33	1,137.12	24,993.61	--	--	1,652.12	4,491.87	--	--
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	--	42,347.48	26,408.29	1,137.12	26,787.57	--	--	1,652.12	4,491.87	--	--
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;延期至2015年6月30日;目前募集资金已全部使用完毕且项目已正式启用并投产。“研发中心升级改造项目”延期原因主要系研发实验室的基础建设未能按期竣工;延期至2015年6月30日;目前募集资金已全部使用完毕且项目大部分设备已采购到位并投入使用。“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;延期至2015年6月30日;目前募集资金已全部使用完毕且营销网络建设已基本完成。										
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	<p>适用</p> <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。</p>		
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</p>		

况	<p>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> <p>8、公司于 2014 年 10 月 24 日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金 6,500 万元暂时补充流动资金的议案》，同意使用 6,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限从 2014 年 11 月 10 日-2015 年 05 月 09 日止，到期将归还至募集资金专户。2015 年 04 月 22 日，公司已将上述 6,500 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>9、公司于 2015 年 4 月 22 日召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金 3,600 万元暂时补充流动资金的议案》，同意使用 3,600 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限从 2015 年 04 月 22 日-2016 年 04 月 21 日止，到期将归还至募集资金专户。截止 2015 年 06 月 30 日，公司已使用闲置募集资金暂时补充流动资金 3,600.00 万元。</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	否
并购等对外投资		7,939.19	950	3,133	39.46%		476.08	是	否
合计	--	15,939.19	950	11,133	--	--	476.08	--	--
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 2015 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、第二期收购款 1,600 万元及第三期收购款 950 万元，累计支付 3,133 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

2015年4月15日，公司2014年年度股东大会审议通过了2014年度利润分配方案，以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向公司全体股东每10股派送现金红利1元人民币（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2015年5月19日在巨潮资讯网上刊登了《2014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，以公司现有总股本325,853,222股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金，现金分红总额为32,585,322.20元，占公司2014年度可供分配利润的10.60%，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增325,853,222股，转增以后公司总股本增加至651,706,444股。

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

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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
Primo Lite (BVI) Ltd	品能光电(上海)有限公司 55% 股权	2,750	2015 年 7 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。	LED 智能照明业务板块为公司四大支柱板块之一, 公司在收购金达照明之后该业务板块业绩发展快速。金达照明为 LED 照明设计公司, 并未有自有照明产品, 故品能光电将为照明工程提供稳定的、性价比较高的 LED 照	报告期内尚未有影响	0.00%	否	无关联关系	2015 年 07 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《利亚德光电股份有限公司筹划重大事项停牌的公告》、《关于全资子公司增资控股品能光电技术(上海)有限公司的公告》

				明产品,实现 LED 智能照明业务板块的协同高效发展。						
周利鹤、朱晓励、代旭、闫荣城、中华创、国通宏、菁英投资、深圳聚兰德、海汇创投、李明智	广州励丰文化科技股份有限公司 100% 股权,现变更为广州励丰文化科技有限责任公司	64,715	2015 年 7 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。2015 年 7 月 10 日,公司及利亚德投资共向其现金增资 3,400 万元,增资后其注册资本达到 10,000 万元,同时励丰文化原股东签署了相应的承诺书。	励丰文化系国内领先的高端文化演艺设备研发生产及销售、系统集成及整体解决方案、概念策划与创意设计综合服务提供商。通过本次并购,既可实现本公司与励丰文化在客户、渠道资源以及生产研发、运营管理等方面的高效整合与业务协同,同时也是公司在文化传媒领域业务开拓、实现“四轮”有力驱动的重要举措,而且将为公司做大做强 LED 文化传媒业务板块	报告期内尚未有影响	0.00%	否	无关联关系	2015 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《利亚德发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》、《利亚德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》

				打下坚实基础。						
兰侠、李文萍、兰明、中海创投、安大投资、量科高投、奥立彩、谢光明、刘艳阁	北京金立翔艺彩科技股份有限公司 99% 股权, 现变更为北京金立翔艺彩科技有限公司	24,024.83	2015 年 7 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。	金立翔系国内领先的 LED 舞台视效服务提供商和 LED 设备租赁提供商。通过本次交易, 公司可以将业务拓展到 LED 舞台设备租赁领域, 与其在战略协同、渠道整合、产品推广、服务提升、资金支持、资源共享、企业管理、人才培养、资质互补等多个方面实现广泛而深入的合作, 有利于促进公司业务结构的优化升级并与其他业务板块形成有益互补, 实现“四轮”有力驱动, 使公司 LED 应用整体解决方案的能力得到进	报告期内尚未有影响	0.00%	否	无关联关系	2015 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《利亚德发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》、《利亚德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》

				进一步提高。						
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 100% 股权，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。	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 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。	报告期内，贡献的净利润为 16,521,175.51 元	20.31%	否	无关联关系	2013 年 11 月 22 日	《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）》、《2013-07 关于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）披露的提示性公告》

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 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	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。	为上市公司贡献的净利润 4,760,841.68 元	5.85%	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》
---------------------------	----------------------	-------	--	--	----------------------------	-------	---	--------	------------------	--

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

股票期权计划

(一) 股票期权激励计划情况

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。

6、2015年4月19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，即公司召开第二届董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进行调整的议案》，取消该激励对象资格，同时取消已授予其的股票期权共计12万份，原股票期权总数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）调整为880.8万股（其中首次授予数量为790.8万股，预留数量为90万股），首次授出股票期权激励对象调整为81人，预留授出股票期权激励对象为29人。

（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779,877.56元的股权激励成本，截止报告期末，公司累计确认了10,066,128.23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，

截止2015年1月17日前，公司第一个行权期已经行权的数量为262.16万份。

2、2015年4月19日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予期权第二个行权期可行权的议案》和《关于首期股票期权激励计划预留授予期权第一个行权期可行权的议案》，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81名激励对象符合第二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二个行权期可行权的条件，同意首次授予期权的81名激励对象在第二个行权期以定向发行股票的方式进行行权，可行权数量为261.6万份。本次可行权股票期权的行权价格为4.32元；同时，董事会认为预留授予期权29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预留授予期权第一个行权期可行权的条件，同意预留授予期权的29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45万份。本次可行权股票期权的行权价格为8.685元。

截止本披露之日，首期股票期权激励计划首次授予期权第二个行权期和首期股票期权激励计划预留授予期权第一个行权期已经行权的数量为306.6万份。

（四）股权激励事项临时报告披露网站查询

临时公告	临时公告披露日期	临时公告披露网站
《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》	2014年05月07日	http://www.cninfo.com.cn/
《第二届董事会第十五次会议决议的公告》、《第二届监事会第十次会议决议的公告》、《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首次授予期权第二个行权期和预留授予期权第一个行权期可行权的公告》	2015年04月20日	http://www.cninfo.com.cn

员工持股计划

（一）2014年度员工持股计划

1、计划情况

2014年12月31日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于〈利亚德光电股份有限公司2014年度员工持股计划（草案）（非公开发行方式认购）〉及其摘要的议案》（以下简称“2014年度员工持股计划”）。2015年1月21日，2015年第一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2014年度员工持股计划（草案）（非公开发行方式认购）〉及其摘要的议案》。2015年7月3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〔2015〕1452号《关于核准利亚德光电股份有限公司向周利鹤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司非公开发行不超过22,456,843股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，即核准《利亚德光电股份有限公司2014年度员工持股计划（草案）（非公开发行方式认购）》，并在批复自下发之日起12个月内，办理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事宜。

2014年度员工持股计划股票来源为认购本公司重大资产重组配套融资中的非公开发行的股票，设立时的资金总额不超过人民币238,267,110元，非公开发行不超过22,456,843股，锁定期为36个月，由公司自行管理。

2、实施情况

目前，2014年度员工持股计划正在实施过程中，将于年内实施完毕。

3、员工持股计划临时报告披露网站查询

临时公告	临时公告披露日期	临时公告披露网站
《第二届董事会第十三次会议决议的公告》、《2014年度员工持股计划	2015年01月5日	http://www.cninfo.com.cn/

划（草案）（非公开发行方式认购）》、《2014年度员工持股计划（草案）摘要（非公开发行方式认购）》、《2014年度员工持股计划管理细则（2014年12月）》、《监事会关于利亚德光电股份有限公司2014年度员工持股计划相关事项的审核意见》等		
《2015年第一次临时股东大会决议公告》、《2015年第一次临时股东大会的法律意见书》、《北京市金杜律师事务所关于公司2014年度员工持股计划的法律意见书》	2015年01月21日	http://www.cninfo.com.cn/

（二）2015年度员工持股计划

1、计划情况

2015年5月12日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于〈利亚德光电股份有限公司2015年度员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》。2015年5月28日，公司2015年第二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2015年度员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》（以下简称“2015年度员工持股计划”）。

2015年度员工持股计划是为进一步完善公司的法人治理结构，建立长期激励约束机制，充分调动公司员工的积极性和创造性，使其利益与公司的长远发展更紧密地结合，实现公司可持续发展，根据相关法律法规的规定，并结合公司的实际情况而制定的，2015年度员工持股计划筹集资金总额上限为6,000万元，并委托汇添富基金管理股份有限公司设立的“汇添富-利亚德-成长共享21号资产管理计划”进行管理，通过二级市场购买等法律法规许可的方式取得并持有本公司股票。“汇添富-利亚德-成长共享21号资产管理计划”募集金额上限为18,000万元，锁定期为12个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至汇添富-利亚德-成长共享21号资产管理计划名下时起算。本员工持股计划的存续期为24个月，自股东大会审议通过本员工持股计划并汇添富-利亚德-成长共享21号资产管理计划设立完成之日起算。

2、实施情况

截至2015年7月7日，“汇添富-利亚德-成长共享21号资产管理计划”通过二级市场购买的方式共计买入利亚德股票10,264,276股，占公司总股本的1.575%，购买均价为15.13元。截至本公告披露日，公司2015年度员工持股计划已完成股票购买，公司2015年度员工持股计划所购买的股票锁定期为自2015年7月7日起12个月。

3、员工持股计划临时报告披露网站查询

临时公告	临时公告披露日期	临时公告披露网站
《第二届监事会第十二次会议决议的公告》、《2015年度员工持股计划（草案）》、《2015年度员工持股计划（草案）》、《2015年度员工持股计划（草案）摘要》、《监事会关于利亚德光电股份有限公司2015	2015年05月13日	http://www.cninfo.com.cn/

年度员工持股计划相关事项的审核意见》		
《北京大成律师事务所关于公司2015年度员工持股计划的法律意见书》	2015年05月20日	http://www.cninfo.com.cn/
《2015年第二次临时股东大会决议公告》、《2015年第二次临时股东大会的法律意见书》、《汇添富-利亚德-成长共享21号资产管理计划资产管理合同（草案）》	2015年05月28日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于2015年度员工持股计划完成购买的公告》	2015年07月07日	http://www.cninfo.com.cn/

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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。2015年7月14日公司与北京高鸿智通信息系统工程技术有限公司续签《房屋租赁协议》，继续将自有大钟寺房产出租给北京高鸿智通信息系统工程技术有限公司，租期自2015年9月1日起至2018年8月31日止，每月房租为20.64万元，按季度支付。

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
北京中关村科技 融资担保有限公 司	2015年05 月22日	5,000	2015年05月28 日	5,000	连带责任保 证	24个月	否	否
北京中关村科技 融资担保有限公 司	2015年05 月22日	5,000	2015年06月01 日	5,000	连带责任保 证	24个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			10,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				10,000
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			10,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
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	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

	披露日期							
深圳利亚德光电有限公司	2014年07月11日	2,000	2014年07月22日	2,000	连带责任保证	12个月	否	否
深圳利亚德光电有限公司	2014年07月11日	3,500	2015年06月18日	3,000	连带责任保证	36个月	否	否
深圳市金达照明有限公司	2014年08月20日	5,000	2015年02月08日	2,500	连带责任保证	12个月	否	否
深圳利亚德光电有限公司	2015年03月25日	4,000	2015年05月26日	4,000	连带责任保证	36个月	否	否
深圳市金达照明有限公司	2015年06月18日	3,000		0	连带责任保证	12个月	否	否
深圳市金达照明有限公司	2015年06月18日	3,000		0	连带责任保证	12个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				11,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			20,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				9,000
子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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			20,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				21,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			30,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				9,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				7.72%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				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 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				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

综合授信合同：

公司于2015年5月22日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于向北京银行西单支行申请3亿元人民币综合授信额度的议案》，2015年6月29日，公司与北京银行西单支行签订《综合授信合同》。

公司于2014年8月20日召开的第二届董事会第十次会议审议通过《关于向北京银行西单支行申请2亿元人民币授信额度的议案》；2014年10月15日，公司与北京银行西单支行签订《综合授信合同》，综合授信额度为人民币2亿元。本次议案公司继续向北京银行西单支行申请3亿元人民币综合授信额度，即在2亿元的基础上净增1亿元人民币综合授信额度。

除上述合同外，公司无其他重大合同。

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

承诺来源	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	张志清;汪萍;胥小兵;张郑顺;徐	以其持有的金达照明的股份	2014年06月03日	2017-06-03	截止本报告期末,承诺人严格

	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)	认购而取得的上市公司股份锁定承诺为自股份发行结束之日起 36 个月。			信守承诺,未出现违反承诺的情况。
	祝雁灵	本次重组交易以持有的金达照明 30 万股股份认购取得的上市公司向其发行的 221,263 股股份,自股份发行结束之日起 12 个月;本次重组交易中以持有的金达照明 70 万股股份认购取得的上市公司向其发行的 516,280 股股份,自股份发行结束之日起锁定 36 个月。	2014 年 06 月 03 日	2017-06-03	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。
	张志清;汪洋;胥小兵;祝雁灵;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)	业绩补偿承诺: (一) 承诺利润数: 承诺金达照明 2013 年度、2014 年度、2015 年度、2016 年度实现的扣除非经常性损益后的归属于母公司净利润分别不低于人民币 1,500 万元、2,250 万元、2,925 万元、3,803 万元。上述承诺利润均不低于中企华评报字(2013)第 3536 号《利亚德光电股份有限公司拟以	2013 年 01 月 01 日	2016-12-31	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>现金及发行股份购买深圳市金达照明股份有限公司股份项目资产评估报告》确定的各年度净利润预测值。(二) 利润未达到承诺利润数的补偿: 本次交易经中国证监会审核通过并实施完毕后, 若标的公司在盈利承诺期内的任一会计年度未能实现承诺净利润, 则上市公司应在承诺期内各年度《专项审核报告》公开披露后 10 个工作日内, 依据下述公式计算并确定张志清、汪萍、祝雁灵、胥小兵、张郑顺、徐永红、杨汝湘、李秀梅、陈海衡、仰光投资当年需补偿的股份数量及现金金额: 1、当期补偿股份数量= (截至当期期末对应标的资产累积承诺扣除非经常性损益的净利润数 - 截至当期期末对应标的资产累积实现扣除非经常性损</p>			
--	---	--	--	--

		<p>益的净利润数) ×认购股份总数 ÷补偿期限内各 年的对应标的 资产承诺扣除 非经常性损益 的净利润数总 和-已补偿股 份数量; 2、当 期应补偿的现 金金额=(截至 当期期末对应 标的资产累积 承诺扣除非经 常性损益的净 利润数-截至 当期期末对应 标的资产累积 实现扣除非经 常性损益的净 利润数)×支付 的现金总额÷各 年的对应标的 资产承诺扣除 非经常性损益 的净利润数总 和-补偿期限 内已补偿的现 金金额; 3、上 市公司在承诺 期内实施转增 或股票股利分 配的, 则补偿 股份数量相应 调整为: 当期 应补偿股份数 量(调整后)= 当期应补偿股 份数×(1+转 增或送股比例); 4、补偿股 份与补偿现金 部分逐年分别 计算, 当期应 补偿的总额=</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>当期应补偿股份数量×增发价格+当期应补偿的现金数额；5、上市公司就补偿股份数已分配的现金股利应作相应返还，计算公式为：返还金额=截至补偿前每股已获得的现金股利×当年应补偿股份数量；6、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、仰光投资每一方承担的股份补偿和现金补偿比例为其对标的公司的持股比例；7、以上所补偿的股份由上市公司以 1 元总价回购注销或无偿划拨给除标的公司原股东以外的其他股东。在计算得出并确定张志清、汪萍、祝雁灵、胥小兵、张郑顺、徐永红、杨汝湘、李秀梅、陈海衡、仰光投资当年需补偿的股份数量和现金数量后，上市公司应在 30 日内，就上述应</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>补偿股份回购事宜召开股东大会。若上述应补偿股份回购注销或无偿划拨事宜因未获得股东大会审议通过或因未获得相关债权人认可等原因而无法实施的，则张志清、汪萍、祝雁灵、胥小兵、张郑顺、徐永红、杨汝湘、李秀梅、陈海衡、仰光投资承诺在上述情形发生后的 2 个月内，将该等股份按照本次补偿的股份登记日在册的上市公司其他股东各自所持上市公司股份占上市公司其他股东所持全部上市公司股份的比例赠送给上市公司其他股东。如依据上述计算公式在各年计算的补偿股份数量小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回。</p> <p>(三) 减值测试及补偿：在盈利承诺期届满后 3 个月内，上市公司应与标的公司协商一致</p>			
--	--	--	--	--	--

	<p>聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所依照中国证监会的规则及要求,对标的资产出具《减值测试报告》。如:标的资产期末减值额>已补偿股份总数×对价股份的发行价格+已补偿现金金额,则张志清、汪萍、祝雁灵、胥小兵、张郑顺、徐永红、杨汝湘、李秀梅、陈海衡、仰光投资应按其对标的公司的持股比例、对上市公司另行补偿。补偿时,先以其因本次交易取得的尚未出售的对价股份进行补偿,不足的部分由其以自有或自筹现金补偿。因标的资产减值应补偿金额的计算公式为:应补偿的金额=期末减值额-在盈利承诺期内因实际利润未达承诺利润已支付的补偿额。无论如何,标的资产减值补偿与盈利承诺补偿合计不应超过标</p>			
--	---	--	--	--

	<p>的资产总对价。</p> <p>(四) 盈利补偿义务的承担比例: 各方同意并确认, 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、仰光投资应分别、独立地承担本条约约定的补偿金额; 但是, 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、仰光投资应就其各自在本项下的补偿义务向上市公司承担连带责任。</p>			
	<p>一、减少及规范关联交易的承诺: 1、在本次交易之前, 任一股份转让方与利亚德不存在关联交易。本次交易亦不构成关联交易。2、本次交易完成后, 股份转让方及其控制的企业将尽可能减少与利亚德及其下属子公司的关联交易, 不会利用自身作为利亚德股东之地位谋求与利亚德在业务</p>	<p>2014年05月14日</p>	<p>2016-05-14</p>	<p>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>

		<p>合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为利亚德股东之地位谋求与利亚德达成交易的优先权利。</p> <p>3、若发生必要且不可避免的关联交易，股份转让方及其控制的企业将与利亚德及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和《利亚德光电股份有限公司章程》等内控制度的规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害利亚德及利亚德其他股东的合法权益的行为。</p> <p>4、若违反上述声明和保证，股份转让方将分</p>			
--	--	---	--	--	--

	<p>别、且共同地对前述行为而给利亚德造成的损失向利亚德进行赔偿。股份转让方保证将依照《利亚德光电股份有限公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移利亚德及其下属公司的资金、利润，保证不损害利亚德其他股东的合法权益。</p> <p>二、避免同业竞争的承诺：1、本次交易完成后，在本人持有利亚德股票期间及本人在金达照明（包括其分公司）任职期满后两年内，本人及本人控制的企业不会直接或间接经营任何与金达照明、利亚德及其其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与金达照明、利亚德及其其他下属公司</p>			
--	--	--	--	--

		<p>经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；2、本次交易完成后，在本人持有利亚德股票期间及本人在金达照明（包括其分公司）任职期满后两年内，如本人及本人控制的企业现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与利亚德及其下属公司经营的业务产生竞争，则本人及本人控制的企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入利亚德或者转让给无关联关系第三方等合法方式，使本人及本人控制的企业不再从事与利亚德主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。</p>			
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	<p>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</p>	2011 年 02 月 21 日	<p>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</p>	<p>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>

	<p>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</p>		止。	
--	---	--	----	--

		<p>应于发现该业务机会后立即通知利亚德光电及其全资子公司，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本人及本人直接或间接控制的其他企业的条件优先提供予利亚德光电及其全资子公司；4、本承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务，如出现因本人违反上述承诺与保证而导致公司或其他股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任；5、本承诺函自本人签字之日起生效，其效力至本人不再是公司的控股股东和实际控制人之日终止。</p>			
	<p>公司李军、谭连起、耿伟、沙丽、谷茹、浮婵妮、袁波、刘海一、卢长军、李楠楠、曾谦、白建军等董事、监事和高级管理人员承诺</p>	<p>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</p>	<p>2011年03月01日</p>	<p>承诺期限为持有利亚德股票期间</p>	<p>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>

		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。			
	江苏宗申三轮摩托车制造有限公司、汇添富基金—光大银行—添富—定增双喜盛世 17 号资产管理计划、银河基金—华夏银行—银河基金银河投资定增 7 号资产管理计划	本次认购的上市公司股票的上市锁定期为 12 个月，自发行结束之日起起算。	2014 年 08 月 01 日	2015-08-01	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	2012 年 09 月 10 日	长期	良好

		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

公司半年度报告未经审计。

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

1、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	206,857,472	64.08%			146,564,222	-60,735,776	85,828,446	292,685,918	44.91%
3、其他内资持股	206,857,472	64.08%			146,564,222	-60,735,776	85,828,446	292,685,918	44.91%
其中：境内法人持股	6,245,405	1.93%			12,490,810	0	12,490,810	18,736,215	2.87%
境内自然人持股	200,612,067	62.15%			134,073,412	-60,735,776	73,337,636	273,949,703	42.04%
二、无限售条件股份	115,929,750	35.92%	3,066,000		179,289,000	60,735,776	243,090,776	359,020,526	55.09%
1、人民币普通股	115,929,750	35.92%	3,066,000		179,289,000	60,735,776	243,090,776	359,020,526	55.09%
三、股份总数	322,787,222	100.00%	3,066,000		325,853,222	0	328,919,222	651,706,444	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

1、李军、谭连起、崔新梅、王英囡、袁波、耿伟、李冬英、刘海一、卢长军、沙丽、李楠楠、曾谦、白建军、浮婵妮股东持有的首次公开发行前已发行全部股份于2015年3月解除限售，解除限售的股份数量为186,105,000股。上述股份实际可上市流通的数量为58,377,000股，可上市流通日为2015年3月16日。

2、2013年11月8日，第二届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，根据总经理提名，董事会聘任李向东先生为副总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满。2015年4月15日，李向东先生因个人原因，申请辞去公司副总经理职务。离职后不再担任公司其他任何职务。根据其承诺：离职后半年内，不转让所持有的公司股份，即其持有的股份于2015年10月19日上市流通。

3、2015年4月19日，第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予期

权第二期可行权的议案》和《关于首期股票期权激励计划预留授予期权第一个行权期可行权的议案》，公司股票期权激励计划首次授予股票期权的81名激励对象自2015年4月20日至2016年1月15日可行权共计261.6万份股票期权，预留授予期权的29名激励对象自2015年4月20日至2016年1月15日可行权共计45万份股票期权。截止目前公司首期股票期权激励计划首次授予第二期股票期权261.6万份和预留授予期权第一期股票期权45万份，共计306.6万份已全部行权完毕。公司总股本增加至325,853,222股。

4、2015年4月15日，公司《2014年年度股东大会》审议通过了《关于公司2014年度利润分配预案的议案》，2014年年度权益分派方案为：公司以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。2015年5月27日，公司实施了2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案，即以转增前公司总股本325,853,222股为基数，向全体股东每10股派1元人民币（含税）现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司的总股本增加至651,706,444股。

5、祝雁灵股东持有的首次公开发行后已发行的部分股份于2015年6月解除限售，解除限售的股份数量为442,526股。上述股份实际可上市流通的数量为442,526股，可上市流通日为2015年6月10日。

股份变动的原因

适用 不适用

1、2015年4月19日，第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予期权第二期可行权的议案》和《关于首期股票期权激励计划预留授予期权第一个行权期可行权的议案》，公司股票期权激励计划首次授予股票期权的81名激励对象自2015年4月20日至2016年1月15日可行权共计261.6万份股票期权，预留授予期权的29名激励对象自2015年4月20日至2016年1月15日可行权共计45万份股票期权。截止本报告期末，公司首期股票期权激励计划首次授予第二期股票期权261.6万份和预留授予期权第一期股票期权45万份，共计306.6万份已全部行权完毕。公司总股本增加至325,853,222股。

2、2015年4月15日，公司2014年年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配预案的议案》，2014年年度权益分派方案为：公司以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。2015年5月27日，公司实施了2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案，即以转增前公司总股本325,853,222股为基数，向全体股东每10股派1元人民币（含税）现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司的总股本增加至651,706,444股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司于2012年10月30日分别召开第一届董事会第二十五次会议和第一届监事会第十一次会议，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》，公司独立董事对此发表了独立意见。2012年12月21日召开了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》。公司于2013年1月18日分别召开第一届董事会第二十六次会议和第一届监事会第十二次次会议，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》，确定了本次激励计划的股票期权授权日为2012年1月18日，独立董事对本次股票期权激励计划相关事项发表独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授权日符合相关规定，同意本次股票期权激励的授权日为2013年1月18日。

2、2015年4月15日，公司2014年年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配预案的议案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年1月18日分别召开第一届董事会第二十六次会议和第一届监事会第十二次次会议，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》，确定了本次激励计划的股票期权授权日为2012年1月18日，独立董事对本次股票期权激励计划相关事项发表独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授权日符合相关规定，同意本次股票期权激励的授权日为2013年1月18日。2015年4月19日，第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予期权第二期可行权的议案》和《关于首期股票期权激励计划预留授予期权第一个行权期可行权的议案》，公司股票期权激励计划首次授予股票期权的81名激励对象自2015年4月20日至2016年1月15日可行权共计261.6万份股票期权，预留授予期权的29名激励对象自2015年4月20日至2016年1月15日可行权共计45万份股票期权。截止本报告期末，公司首期股票期权激励计划首次授予第二期股票期权261.6万份和预留授予期权第一期股票期权45万份，共计306.6万份已全部行权完毕。公司总股本增加至325,853,222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

报告期内实施期权行权及资本公积转增股本后，公司股本增加了328,919,222股，从2014年末322,787,222股增加至651,706,444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0.18元调整为0.08元，归属于公司普通股股东的每股净资产，由原报出的3.0818元调整为1.5253元。

2014年度列报的基本每股收益和稀释每股收益，由原报出的0.52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3.4126元调整为1.6903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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李 军	135,900,000	33,975,000	101,925,000	203,850,000	高管锁定	2015年3月16日
谭连起	12,024,000	3,006,000	9,018,000	18,036,000	高管锁定	2015年3月16日
崔新梅	8,226,000	8,226,000	0	0		2015年3月16日
王英囡	7,200,000	7,200,000	0	0		2015年3月16日
耿 伟	5,400,000	1,350,000	4,050,000	8,100,000	高管锁定	2015年3月16日
袁 波	4,800,000	1,200,000	3,600,000	7,200,000	高管锁定	2015年3月16日
刘海一	3,600,000	900,000	2,700,000	5,400,000	高管锁定	2015年3月16日
李冬英	2,700,000	2,700,000	0	0	首发前承诺	2015年3月16日
卢长军	2,250,000	562,500	1,687,500	3,375,000	高管锁定	2015年3月16日
沙 丽	2,100,000	525,000	1,575,000	3,150,000	高管锁定	2015年3月16日
李楠楠	1,050,000	262,500	787,500	1,575,000	高管锁定	2015年3月16日
曾 谦	375,000	375,000	0	0		2015年3月16日
浮婵妮	240,000	60,000	180,000	360,000	高管锁定	2015年3月16日
白建军	240,000	60,000	180,000	360,000	高管锁定	2015年3月16日
孟庆海	420,000	105,000	315,000	630,000	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的

						25%解除限售
李向东	435,000	108,750	543,750	870,000	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售,4月15日离职后所持有的股份全部为限售股,2015年10月19日方可解限。
张志清	9,942,089	0	9,942,089	19,884,178	重组定增限售股	2017年6月3日
汪萍	1,548,841	0	1,548,841	3,097,682	重组定增限售股	2017年6月3日
祝雁灵	737,543	442,526	737,543	1,032,560	重组定增限售股	2017年6月3日
胥小兵	442,526	0	442,526	885,052	重组定增限售股	2017年6月3日
张郑顺	368,771	0	368,771	737,542	重组定增限售股	2017年6月3日
徐永红	368,771	0	368,771	737,542	重组定增限售股	2017年6月3日
杨汝湘	221,263	0	221,263	442,526	重组定增限售股	2017年6月3日
李秀梅	147,508	0	147,508	295,016	重组定增限售股	2017年6月3日
陈海衡	88,505	0	88,505	177,010	重组定增限售股	2017年6月3日
仰光投资	1,475,087	0	1,475,087	2,950,174	重组定增限售股	2015年8月1日
银河基金管理有 限公司	1,766,784	0	1,766,784	3,533,568	重组定增限售股	2015年8月1日 (公司于2015年 7月27日开始停 牌,复牌后对此 进行解除限售)
汇添富基金管理 股份有限公司	1,766,784	0	1,766,784	3,533,568	重组定增限售股	2015年8月1日 (公司于2015年 7月27日开始停 牌,复牌后对此 进行解除限售)
江苏宗申三轮摩 托车制造有限公 司	1,236,750	0	1,236,750	2,473,500	重组定增限售股	2015年8月1日 (公司于2015年 7月27日开始停 牌,复牌后对此 进行解除限售)
合计	207,071,222	61,058,276	146,672,972	292,685,918	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		17,716						
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	持有无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	41.71%	271,800,000	135,900,000	203,850,000	67,950,000	质押	74,458,836
谭连起	境内自然人	3.69%	24,048,000	12,024,000	18,036,000	6,012,000	质押	9,626,000
张志清	境内自然人	3.24%	19,938,778	9,942,089	19,938,778	0	质押	19,884,000
王英茵	境内自然人	2.21%	14,400,000	7,200,000	0	14,400,000		
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	境内非国有法人	2.00%	13,024,964	13,024,964	0	13,024,964		
崔新梅	境内自然人	1.72%	11,200,000	297,400	0	11,200,000		
耿伟	境内自然人	1.66%	10,800,000	5,400,000	8,100,000	2,700,000	质押	2,080,000
袁波	境内自然人	1.47%	9,600,000	4,800,000	7,200,000	2,400,000	质押	2,921,800
中国农业银行股份有限公司—嘉实领先成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.44%	9,373,671	9,373,671	0	9,373,671		
中国建设银行股份有限公司—华商价值精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.13%	7,380,230	7,380,230	0	7,380,230		
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				

李军	67,950,000	人民币普通股	67,950,000
王英囡	14,400,000	人民币普通股	14,400,000
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	13,024,964	人民币普通股	13,024,964
崔新梅	11,200,000	人民币普通股	11,200,000
中国农业银行股份有限公司—嘉实领先成长股票型证券投资基金	9,373,671	人民币普通股	9,373,671
中国建设银行股份有限公司—华商价值精选股票型证券投资基金	7,380,230	人民币普通股	7,380,230
中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	6,143,111	人民币普通股	6,143,111
谭连起	6,012,000	人民币普通股	6,012,000
中国建设银行股份有限公司—华商健康生活灵活配置混合型证券投资基金	5,700,023	人民币普通股	5,700,023
中国工商银行股份有限公司—华商创新成长灵活配置混合型发起式证券投资基金	5,681,658	人民币普通股	5,681,658
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：中国农业银行股份有限公司—嘉实领先成长股票型证券投资基金和中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金同属嘉实基金管理有限公司管理；中国建设银行股份有限公司—华商价值精选股票型证券投资基金、中国建设银行股份有限公司—华商健康生活灵活配置混合型证券投资基金和中国工商银行股份有限公司—华商创新成长灵活配置混合型发起式证券投资基金同属华商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		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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	135,900,000	135,900,000	0	271,800,000	0	0	0	0
谭连起	董事;副总经理	现任	12,024,000	12,024,000	0	24,048,000	0	0	0	0
耿伟	董事;副总经理	现任	5,400,000	5,400,000	0	10,800,000	0	0	0	0
沙丽	财务总监;董事	现任	2,100,000	2,100,000	0	4,200,000	0	0	0	0
浮婵妮	董事	现任	240,000	240,000	0	480,000	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	420,000	420,000	0	840,000	0	0	0	0
白建军	监事	现任	240,000	240,000	120,000	360,000	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	1,050,000	1,050,000	0	2,100,000	0	0	0	0
袁波	副总经理	现任	4,800,000	4,800,000	0	9,600,000	0	0	0	0
刘海一	副总经理	现任	3,600,000	3,600,000	0	7,200,000	0	0	0	0
卢长军	副总经理	现任	2,250,000	2,250,000	0	4,500,000	0	0	0	0
李向东	副总经理	离任	435,000	435,000	0	870,000	0	0	0	0
合计	--	--	168,459,000	168,459,000	120,000	336,798,000	0	0	0	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
李向东	副总经理	离职	2015 年 04 月 15 日	2015 年 4 月 15 日，李向东先生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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	277,958,177.97	261,473,165.84
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,493,495.17	19,610,619.23
衍生金融资产		
应收票据	18,831,955.92	12,620,956.30
应收账款	645,542,579.72	570,348,417.44
预付款项	99,417,987.16	42,399,698.84
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	62,527,913.38	43,274,406.13
买入返售金融资产		
存货	490,174,705.72	389,388,147.09

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		112,654.61
其他流动资产	117,204,157.46	158,608,164.08
流动资产合计	1,720,150,972.50	1,497,836,229.56
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	13,159,101.34	3,050,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	23,471,978.00	21,624,512.00
固定资产	196,552,621.70	61,852,040.47
在建工程	11,467,996.48	116,876,112.89
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	31,870,046.55	32,253,883.48
开发支出		
商誉	184,002,260.02	184,002,260.02
长期待摊费用	12,404,409.12	1,146,162.12
递延所得税资产	12,802,857.56	11,917,478.30
其他非流动资产	14,882,886.73	25,281,476.07
非流动资产合计	500,614,157.50	458,003,925.35
资产总计	2,220,765,130.00	1,955,840,154.91
流动负债：		
短期借款	241,272,785.21	179,675,816.02
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	43,530,622.46	55,069,322.65

应付账款	276,500,695.10	212,984,545.87
预收款项	106,904,486.80	98,882,778.81
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,106,657.69	4,633,277.01
应交税费	61,154,072.94	58,063,393.09
应付利息		8,369,885.26
应付股利		
其他应付款	3,006,539.69	6,885,581.67
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	9,500,000.00	19,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	744,975,859.89	643,564,600.38
非流动负债：		
长期借款	97,891,666.67	
应付债券	180,000,000.00	178,896,675.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	2,243,147.03	2,243,147.03
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	24,796,333.31	26,631,333.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	304,931,147.01	207,771,155.36
负债合计	1,049,907,006.90	851,335,755.74
所有者权益：		
股本	651,706,444.00	322,787,222.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	142,426,928.18	455,356,902.62
减：库存股		
其他综合收益	-1,562,160.44	-1,378,854.08
专项储备		
盈余公积	17,359,491.41	17,359,491.41
一般风险准备		
未分配利润	356,197,189.95	307,434,122.97
归属于母公司所有者权益合计	1,166,127,893.10	1,101,558,884.92
少数股东权益	4,730,230.00	2,945,514.25
所有者权益合计	1,170,858,123.10	1,104,504,399.17
负债和所有者权益总计	2,220,765,130.00	1,955,840,154.91

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：张晓雪

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	62,924,499.24	77,239,124.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	12,387,132.00	2,037,796.10
应收账款	487,308,597.06	489,067,473.99
预付款项	63,105,241.17	34,498,336.06
应收利息		
应收股利		
其他应收款	113,788,682.48	38,430,541.42
存货	99,387,126.31	128,748,557.37
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		112,654.61
其他流动资产	62,000,000.00	94,999,999.97
流动资产合计	900,901,278.26	865,134,484.29

非流动资产：		
可供出售金融资产	7,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	591,541,023.36	584,541,023.36
投资性房地产	21,365,708.00	21,624,512.00
固定资产	26,281,003.07	10,981,763.47
在建工程	792,452.84	9,648,621.87
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	20,170.94	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,464,043.43	
递延所得税资产	9,277,818.40	8,233,055.73
其他非流动资产	14,882,886.73	17,669,852.88
非流动资产合计	682,625,106.77	655,698,829.31
资产总计	1,583,526,385.03	1,520,833,313.60
流动负债：		
短期借款	112,522,785.21	106,825,816.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	60,000,000.00	40,000,000.00
应付账款	138,351,963.42	178,730,177.90
预收款项	113,144,335.64	49,733,071.38
应付职工薪酬	889,379.87	802,553.82
应交税费	37,761,049.24	16,043,159.29
应付利息		8,369,885.26
应付股利		
其他应付款	839,132.54	2,396,498.48
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	9,500,000.00	19,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	473,008,645.92	421,901,162.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	180,000,000.00	178,896,675.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	2,243,147.03	2,243,147.03
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	11,880,000.00	13,465,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	194,123,147.03	194,604,822.03
负债合计	667,131,792.95	616,505,984.18
所有者权益：		
股本	651,706,444.00	322,787,222.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	142,426,928.18	455,356,902.62
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,359,491.41	17,359,491.41
未分配利润	104,901,728.49	108,823,713.39
所有者权益合计	916,394,592.08	904,327,329.42
负债和所有者权益总计	1,583,526,385.03	1,520,833,313.60

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	600,405,731.37	411,800,668.75
其中：营业收入	600,405,731.37	411,800,668.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	543,860,246.62	371,391,726.98
其中：营业成本	367,862,500.95	255,873,386.80
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	9,224,289.33	2,865,844.47
销售费用	72,072,036.75	52,115,293.72
管理费用	76,399,996.04	49,678,198.83
财务费用	11,409,994.81	4,165,567.68
资产减值损失	6,891,428.74	6,693,435.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-6,418,101.62	
投资收益（损失以“－”号填列）	6,085,830.93	
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）	56,213,214.06	40,408,941.77
加：营业外收入	44,435,724.80	18,729,457.14
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	435,125.39	370,783.77
其中：非流动资产处置损失	254,091.30	109,499.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	100,213,813.47	58,767,615.14
减：所得税费用	17,659,865.35	4,542,250.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	82,553,948.12	54,225,364.46
归属于母公司所有者的净利润	81,348,389.18	53,992,797.49

少数股东损益	1,205,558.94	232,566.97
六、其他综合收益的税后净额	-183,306.36	-54,989.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-183,306.36	-54,989.91
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-183,306.36	-54,989.91
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-183,306.36	-54,989.91
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	82,370,641.76	54,170,374.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	81,165,082.82	53,937,807.58
归属于少数股东的综合收益总额	1,205,558.94	232,566.97
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.18
（二）稀释每股收益	0.13	0.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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：张晓雪

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	341,431,357.20	245,541,284.54
减：营业成本	251,445,385.91	163,193,071.32
营业税金及附加	2,072,915.98	978,478.64
销售费用	38,006,136.44	33,801,072.42
管理费用	34,973,372.78	29,808,631.01
财务费用	9,314,437.87	3,597,627.18
资产减值损失	6,965,084.47	4,435,909.52
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）	-1,345,976.25	9,726,494.45
加：营业外收入	33,699,552.50	15,977,587.69
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	32,009.65	217,412.00
其中：非流动资产处置损失	30,809.65	7,223.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,321,566.60	25,486,670.14
减：所得税费用	3,658,229.30	1,961,802.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,663,337.30	23,524,868.01
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	28,663,337.30	23,524,868.01
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.08
（二）稀释每股收益	0.04	0.08

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	508,450,151.41	374,298,504.18
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	26,745,088.98	22,612,983.30
收到其他与经营活动有关的现金	70,238,055.87	35,533,969.92
经营活动现金流入小计	605,433,296.26	432,445,457.40

购买商品、接受劳务支付的现金	362,071,261.02	295,202,658.82
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	82,858,905.81	52,041,200.67
支付的各项税费	57,469,413.31	37,682,969.17
支付其他与经营活动有关的现金	170,894,600.04	82,925,206.03
经营活动现金流出小计	673,294,180.18	467,852,034.69
经营活动产生的现金流量净额	-67,860,883.92	-35,406,577.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	115,611,455.47	
取得投资收益收到的现金	6,085,830.93	
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	121,697,286.40	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	47,129,664.02	21,135,285.79
投资支付的现金	85,986,800.67	
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	2,000,000.00	3,500,000.00
投资活动现金流出小计	135,116,464.69	52,161,792.17
投资活动产生的现金流量净额	-13,419,178.29	-27,406,292.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	36,497,591.78	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	270,963,004.28	53,000,000.00

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	6,433,389.18	10,158,662.58
筹资活动现金流入小计	313,893,985.24	317,635,735.55
偿还债务支付的现金	159,553,982.43	123,836,270.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,146,492.36	24,633,125.53
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	7,340,251.90	7,901,479.95
筹资活动现金流出小计	215,040,726.69	156,370,875.68
筹资活动产生的现金流量净额	98,853,258.55	161,264,859.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-935,325.21	50,282.66
五、现金及现金等价物净增加额	16,637,871.13	98,502,273.07
加：期初现金及现金等价物余额	242,567,405.62	251,273,866.40
六、期末现金及现金等价物余额	259,205,276.75	349,776,139.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	424,456,508.57	238,836,576.36
收到的税费返还	6,670,004.31	3,687,824.46
收到其他与经营活动有关的现金	26,907,490.58	75,959,666.00
经营活动现金流入小计	458,034,003.46	318,484,066.82
购买商品、接受劳务支付的现金	223,494,474.33	176,081,192.19
支付给职工以及为职工支付的现金	35,718,994.84	24,509,781.13
支付的各项税费	17,040,210.28	19,850,751.13
支付其他与经营活动有关的现金	99,105,295.12	133,337,253.48
经营活动现金流出小计	375,358,974.57	353,778,977.93
经营活动产生的现金流量净额	82,675,028.89	-35,294,911.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	94,999,999.97	
取得投资收益收到的现金		

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	94,999,999.97	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	18,408,810.59	1,912,063.60
投资支付的现金	82,927,333.20	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	2,000,000.00	3,500,000.00
投资活动现金流出小计	103,336,143.79	99,471,063.60
投资活动产生的现金流量净额	-8,336,143.82	-74,721,063.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	35,627,888.70	74,702,303.70
取得借款收到的现金	63,681,133.34	208,920,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,433,389.18	10,158,662.58
筹资活动现金流入小计	105,742,411.22	293,780,966.28
偿还债务支付的现金	140,653,982.43	101,078,270.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,434,442.38	24,344,262.29
支付其他与筹资活动有关的现金	7,340,251.90	7,901,479.95
筹资活动现金流出小计	195,428,676.71	133,324,012.44
筹资活动产生的现金流量净额	-89,686,265.49	160,456,953.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	125,892.17	-2.47
五、现金及现金等价物净增加额	-15,221,488.25	50,440,976.66
加：期初现金及现金等价物余额	62,230,958.34	212,303,773.29
六、期末现金及现金等价物余额	47,009,470.09	262,744,749.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	322,787,222.00				455,356,902.62		-1,378,854.08		17,359,491.41		307,434,122.97	2,945,514.25	1,104,504,399.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	322,787,222.00				455,356,902.62		-1,378,854.08		17,359,491.41		307,434,122.97	2,945,514.25	1,104,504,399.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	328,919,222.00				-312,929,974.44		-183,306.36				48,763,066.98	1,784,715.75	66,353,723.93
（一）综合收益总额											81,348,389.18		81,348,389.18
（二）所有者投入和减少资本	3,066,000.00				12,923,247.56		-183,306.36					1,784,715.75	17,590,656.95
1. 股东投入的普通股	3,066,000.00				12,142,370.00								15,209,370.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					779,877.56								779,877.56
4. 其他							-183,306.36					1,784,715.75	1,601,409.38
（三）利润分配											-32,585,322.20		-32,585,322.20
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												-32,585,322.20	-32,585,322.20
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	325,853,222.00				-325,853,222.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	325,853,222.00				-325,853,222.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	651,706,444.00				142,426,928.18	-1,562,160.44		17,359,491.41		356,197,189.95	4,730,230.00	1,170,858,123.10	

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	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				-54,989.91		34,295,314.46	1,772,115.49	259,783,079.02
(一)综合收益总额											53,992,797.49	232,566.97	54,225,364.46
(二)所有者投入和减少资本	22,538,822.00				201,231,816.98				-54,989.91		2,802,516.97	1,539,548.52	228,057,714.56
1. 股东投入的普通股	22,538,822.00				199,451,169.20								221,989,991.20
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,780,647.78								
4. 其他									-54,989.91		2,802,516.97	1,539,548.52	4,287,075.58
(三)利润分配											-22,500,000.00		-22,500,000.00
1. 提取盈余公积											-22,500,000.00		-22,500,000.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	322,538,822.00				451,263,419.98		-54,989,919.91		14,167,286.89		206,100,982.36	1,772,115.49	995,787,636.81

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	322,787,222.00				455,356,902.62				17,359,491.41	108,823,713.39	904,327,329.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	322,787,222.00				455,356,902.62				17,359,491.41	108,823,713.39	904,327,329.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	328,919,222.00				-312,929,974.44					-3,921,984.90	12,067,262.66
(一) 综合收益总额										28,663,337.30	28,663,337.30
(二) 所有者投入和减少资本	3,066,000.00				12,923,247.56						15,989,247.56
1. 股东投入的普通股	3,066,000.00				12,143,370.00						15,209,370.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额					779,877.56						779,877.56
4. 其他											
(三) 利润分配										-32,585,322.20	-32,585,322.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-32,585,322.20	-32,585,322.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	325,853,222.00				-325,853,222.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	325,853,222.00				-325,853,222.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	651,706,444.00				142,426,928.18				17,359,491.41	104,901,728.49	916,394,592.08

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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)综合收益总额										23,524,868.01	23,524,868.01
(二)所有者投入和减少资本	22,538,822.00				201,231,816.98						223,770,638.98
1. 股东投入的普通股	22,538,822.00				19,451,169.20						221,989,991.20
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,780,647.78						1,780,647.78
4. 其他											
(三)利润分配										-22,500,000.00	-22,500,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-22,500,000.00	-22,500,000.00
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	322,538,822.00				451,263,419.98				14,167,286.89	103,618,740.71	891,588,269.58

三、公司基本情况

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。

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150,000,000.00股；经中国证监会（证监许可[2014]390号）批准，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金购买深圳市金达照明股份有限公司100%股权，公司向金达照明公司原股东张志清、汪洋、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）发行股份购买资产的股份为15,340,904股。

经中国证监会（证监许可[2014]390号）批准，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金购买深圳市金达照明股份有限公司100%股权，公司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发行股份募集配套资金的股份为4,770,318股。

根据公司2014年5月7日第二届董事会第七次会议审议通过的《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股。截止2014年12月31日，公司股票期权激励对象累计行权总额为2,676,000股，公司实收资本变更为322,787,222元。

2015年3月25日公司召开2013年度股东大会，审议通过了《关于公司2014年度利润分配预案的议案》；，以资本公积向全体股东每10股转增10股，公司以资本公积转增股本325,853,222股。

根据公司2015年4月19日，第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于首期股票期权激励计划首次授予期权第二个行权期和预留授予期权第一个行权期可行权的公告》，公司股票期权激励计划首次授予股票期权的81名激励对象和预留授予期权的29名激励对象自2015年4月20日至2016年1月15日可行权共计3,066,000股,全部行权完毕,增加股本3,066,000股,截止2015年06月30日，公司实收资本变更为651,706,444元。

本公司属于其他电子设备制造行业，主要从事电子显示产品、照明产品、电子标识产品的生产和销售。本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2015年8月24日批准报出。

截至2015年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
利亚德电视技术有限公司
北京利亚德视频技术有限公司
深圳市金达照明有限公司

深圳利亚德光电有限公司
利亚德（香港）有限公司
利亚德（美国）有限公司
Pan Pacific Investent, Inc
利亚德（欧洲）有限公司
利亚德（巴西）有限公司
利亚德（日本）有限公司
北京利亚德投资有限公司

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

经公司管理层评价，自报告期末起12个月内，公司具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

根据生产经营特点，依据企业会计准则的相关规定，本公司及子公司制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务

报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

（2）处置子公司或业务

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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（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将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

(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。

处置境外经营时，将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。

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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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；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其他综合收益。但是，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，以及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，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3)、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

① 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4)、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5)、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6)、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款期末余额单笔在 300 万元以上、其他应收款期末余额单笔在 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	在资产负债表日，对单项金额重大项目进行单独减值测试，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，计提减值准备。对单项测试未减值的应收款项，视同为单项金额非重大的应收款项。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1: 除组合 2 以外单项金额非重大的且不单独计提坏账准备的应收款项	账龄分析法
组合 2: 关联方之间的往来款项	

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	谨慎性原则
坏账准备的计提方法	单项金额不重大的应收款项，如有客观证据表明其已发生了减值，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，公司对除应收账款和其他应收款

	外的应收款项，结合本公司的实际情况，确定预计损失率为零，对于个别信用风险特征明显不同的，单独分析确定预计损失率。
--	--

12、存货

(1)、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、工程施工等。

(2)、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3)、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4)、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5)、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

(1)、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2)、初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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。

(3)、后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

（1）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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	10%	2.25-4.50

机器设备	年限平均法	5-10	10%	9.00-18.00
运输设备	年限平均法	4-5	10%	18.00-22.50
其他设备	年限平均法	3-5	10%	18.00-30.00

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

18、借款费用

(1)、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2)、借款费用资本化期间

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

包括在内。

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，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)、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分每月月末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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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：

项 目	预计使用寿命	依据
软件	2-5年	预计软件的可使用年限
土地使用权	50年	土地使用权可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3)、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1)、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

2)、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租入固定资产改良支出及其他长期待摊费用。

（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

1) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销；

2) 其他长期待摊费用按预计受益年限但不超过五年的期限内平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

(1)、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2)、各类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，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。

26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

(1)、销售商品收入确认和计量原则

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)、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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的确认和计量原则

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，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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, 包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为: 政府补贴文件中明确规定资金专项用途, 且该资金用途使用后公司将最终形成长期资产的政府补助。

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;

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为: 政府补贴文件中明确规定资金用途为补贴公司发生的或将要发生的费用, 以及收到的政府各种奖励资金等。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视具体情况计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

赁相关收入。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相关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) 融资租赁的会计处理方法

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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%
营业税	按应税营业收入计缴	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	7%
企业所得税	按照应纳税所得额计缴	15%，25%，16.5%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
利亚德光电股份有限公司	15%
深圳利亚德光电有限公司	15%
深圳市金达照明有限公司	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	12.5%
利亚德（香港）有限公司	16.5%
利亚德（美国）有限公司	25%
利亚德（巴西）有限公司	15%
利亚德（日本）有限公司	38%
利亚德（欧洲）有限公司	22%

2、税收优惠

(1)、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》，本公司自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。

(2)、本公司根据2014年10月30日取得的GR201411001564号《高新技术企业证书》，享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策，有效期为三年。

(3)、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[2014]131号《深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书》的规定，自2013年1月1日起至2015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。

(4)、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。

(5)、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。

(6)、本公司子公司深圳金达照明有限公司根据深国税南减免备案[2014]77号《深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书》的规定，自2013年1月1日起至2015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。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	492,088.98	218,292.83
银行存款	258,713,187.77	242,349,112.79
其他货币资金	18,752,901.22	18,905,760.22
合计	277,958,177.97	261,473,165.84
其中：存放在境外的款项总额	41,569,884.17	61,957,250.49

其他说明

截至2015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	年初余额
银行承兑汇票保证金	13,269,209.07	9,940,250.11
保函保证金	2,217,063.57	3,272,098.31
采购货款保证金	3,266,628.58	5,693,411.80
合计	18,752,901.22	18,905,760.22

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	8,493,495.17	19,610,619.23
权益工具投资	8,493,495.17	19,610,619.23
合计	8,493,495.17	19,610,619.23

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,954,092.05	11,320,956.30
商业承兑票据	5,877,863.87	1,300,000.00
合计	18,831,955.92	12,620,956.30

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	60,581,743.60	0.00
商业承兑票据	200,000.00	0.00
合计	60,781,743.60	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	702,865,238.74	100.00%	57,322,659.02	8.16%	645,542,579.72	622,459,003.81	100.00%	52,110,586.37	8.37%	570,348,417.44
合计	702,865,238.74	100.00%	57,322,659.02	8.16%	645,542,579.72	622,459,003.81	100.00%	52,110,586.37	8.37%	570,348,417.44

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	440,427,710.68	13,212,831.32	3.00%
1 年以内小计	440,427,710.68	13,212,831.32	3.00%
1 至 2 年	157,328,909.49	15,732,890.95	10.00%
2 至 3 年	71,918,315.20	14,383,663.04	20.00%
3 至 4 年	17,191,803.98	5,157,541.19	30.00%
4 至 5 年	14,325,533.73	7,162,766.87	50.00%
5 年以上	1,672,965.65	1,672,965.65	100.00%
合计	702,865,238.73	57,322,659.02	8.16%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,212,072.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	41,400,000.00	5.89	4,140,000.00
第二名	20,248,053.00	2.88	617,611.75
第三名	16,422,119.05	2.34	519,080.15
第四名	14,000,000.00	1.99	420,000.00
第五名	12,060,000.00	1.72	361,800.00
合计	104,130,172.05	14.82	6,058,491.90

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	78,330,054.98	78.79%	39,709,970.04	93.66%
1 至 2 年	20,452,943.07	20.57%	2,021,216.80	4.77%
2 至 3 年	24,464.11	0.02%	48,800.00	0.12%
3 年以上	610,525.00	0.61%	619,712.00	1.45%
合计	99,417,987.16	--	42,399,698.84	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
第一名	8,078,848.71	8.13%
第二名	7,455,000.00	7.50%
第三名	6,819,387.03	6.86%
第四名	6,525,471.75	6.56%
第五名	6,000,000.00	6.04%
合计	34,878,707.49	35.08%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	1.40%	1,000,000.00	100.00%		1,100,000.00	2.28%	1,100,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	67,853,432.77	98.60%	5,325,519.39	7.57%	62,527,913.38	47,223,487.73	97.72%	3,949,081.60	8.36%	43,274,406.13
合计	68,853,432.77	100.00%	6,325,519.39	9.19%	62,527,913.38	48,323,487.73	100.00%	5,049,081.60	10.45%	43,274,406.13

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳新田厦珠宝股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	濒临破产，款项预计无法收回
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	48,069,557.67	1,442,086.73	3.00%
1 年以内小计	48,069,557.67	1,442,086.73	3.00%
1 至 2 年	11,196,183.12	1,119,618.31	10.00%
2 至 3 年	4,134,276.30	826,855.26	20.00%
3 至 4 年	2,895,320.78	868,596.38	30.00%
4 至 5 年	979,464.40	489,732.20	50.00%
5 年以上	578,630.50	578,630.50	100.00%
合计	67,853,432.77	5,325,519.39	7.57%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,276,437.79 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	25,485,352.38	24,875,818.28
出口退税	3,339,912.64	12,012,659.61
单位往来	16,445,926.54	2,565,532.31
备用金及其他	23,582,241.21	8,869,477.53
合计	68,853,432.77	48,323,487.73

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳金立翔视效科技有限公司	借款	13,063,677.85	一年以内	18.97%	391,910.34
广州白云国际广告有限公司	保证金	4,160,014.80	一年到二年以内	6.04%	416,001.48
应收出口退税	出口退税	3,339,912.64	一年以内	4.85%	100,197.38
深圳国立商事认证中心	保证金	2,326,154.00	一年以内	3.38%	465,241.05
重庆英利七牌坊置业有限公司	保证金	1,653,000.00	二年到三年以内	2.40%	330,600.00
合计	--	24,542,759.29	--	35.64%	1,703,950.25

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
深圳市国家税务局龙华分局	应收出口退税	3,339,912.64	一年以内	3 个月内
合计	--	3,339,912.64	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	112,916,837.00	3,451,236.58	109,465,600.42	61,606,024.72	2,490,178.62	59,115,846.10
在产品	34,346,498.55		34,346,498.55	18,382,258.79		18,382,258.79
库存商品	156,985,306.08	11,342,981.65	145,642,324.43	93,567,258.20	11,015,805.62	82,551,452.58
委托加工物资	17,690,697.68	228,386.99	17,462,310.69	47,218,754.11	1,428,260.06	45,790,494.05
工程成本	183,786,860.42	528,888.79	183,257,971.63	184,265,896.99	717,801.42	183,548,095.57
合计	505,726,199.73	15,551,494.01	490,174,705.72	405,040,192.81	15,652,045.72	389,388,147.09

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,490,178.62	961,057.96				3,451,236.58
库存商品	11,015,805.62	327,176.03				11,342,981.65
委托加工物资	1,428,260.06			1,199,873.07		228,386.99
工程成本	717,801.42			188,912.63		528,888.79
合计	15,652,045.72	1,288,233.99		1,388,785.70		15,551,494.01

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
沈阳桃仙机场项目广告发布收益权		42,654.80
办公室装修		69,999.81
合计		112,654.61

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	107,500,000.00	152,499,999.97
待抵扣进项税	9,704,157.46	6,108,164.11
合计	117,204,157.46	158,608,164.08

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	13,159,101.34		13,159,101.34	3,050,000.00		3,050,000.00
按成本计量的	13,159,101.34		13,159,101.34	3,050,000.00		3,050,000.00
合计	13,159,101.34		13,159,101.34	3,050,000.00		3,050,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

									比例	
北京创金 兴业投资 中心（有 限合伙）	3,000,000. 00	4,000,000. 00		7,000,000. 00					4.07%	
甘肃丝绸 之路国际 剧院联盟 有限公司	50,000.00			50,000.00					5.00%	
DIMENC O HOLDIN G B.V.		6,109,101. 34		6,109,101. 34					9.00%	
合计	3,050,000. 00	10,109,101 .34		13,159,101 .34					--	

（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		合计

（5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 （个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

（2）期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	23,004,800.00			23,004,800.00
1.期初余额	23,004,800.00			23,004,800.00
2.本期增加金额	2,106,270.00			2,106,270.00
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 应收账款转 入	2,106,270.00			2,106,270.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	25,111,070.00			25,111,070.00
二、累计折旧和累计摊 销	1,380,288.00			1,380,288.00
1.期初余额	1,380,288.00			1,380,288.00
2.本期增加金额	258,804.00			258,804.00
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,639,092.00			1,639,092.00
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值	23,471,978.00			23,471,978.00
1.期末账面价值	23,471,978.00			23,471,978.00
2.期初账面价值	21,624,512.00			21,624,512.00

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
大钟寺现代城商品房	21,365,708.00	开发商设定抵押未到期

其他说明

本公司和北京高鸿智通信息系统工程技术有限公司（以下简称“高鸿智通”）于2009年11月27日以本公司名义与北京中坤长业房地产开发有限公司（以下简称“中坤长业”）签订《北京市商品房预售合同》，购买了位于北京市东升乡大钟寺现代商城E栋第8层8003室的商品房，后本公司和高鸿智通签订了《关于大钟寺国际广场写字楼置换的补充协议》及2010年12月30日的《房屋产权分割协议》，约定本公司对上述房产拥有1600平方米面积的房屋所有权，高鸿智通拥有471平方米面积的房屋所有权。

2012年4月本公司与高鸿智通签订了《房屋租赁协议》，将本公司拥有的1600平方米面积的上述房产出租给高鸿智通，租赁期为2012年4月1日至2015年8月31日（含两个月免租期）。

2015年7月本公司与高鸿智通签订了《房屋租赁协议》，将本公司拥有的1600平方米面积的上述房产出租给高鸿智通，租赁期为2015年9月1日至2018年8月31日。

因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。

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：		54,309,167.54	12,582,542.11	26,513,304.87	93,405,014.52
1.期初余额		54,309,167.54	12,582,542.11	26,513,304.87	93,405,014.52
2.本期增加金额	108,617,149.53	19,602,802.69	2,357,362.15	10,261,350.03	140,838,664.40
（1）购置		19,602,802.69	2,357,362.15	10,261,350.03	32,221,514.88
（2）在建工程	108,617,149.53				108,617,149.53

转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废				1,437,238.59	1,437,238.59
4.期末余额	108,617,149.53	73,911,970.23	14,939,904.26	35,337,416.32	232,806,440.35
二、累计折旧		11,261,152.50	7,728,011.25	12,563,810.30	31,552,974.05
1.期初余额		11,261,152.50	7,728,011.25	12,563,810.30	31,552,974.05
2.本期增加金额		2,965,334.76	968,157.01	1,977,332.41	5,910,824.18
(1) 计提		2,965,334.76	968,157.01	1,977,332.41	5,910,824.18
3.本期减少金额		189.74		1,209,789.84	1,209,979.58
(1) 处置或报废		189.74		1,209,789.84	1,209,979.58
4.期末余额		14,226,297.52	8,696,168.26	13,331,352.87	36,253,818.65
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值	108,617,149.53	59,685,672.71	6,243,736.00	22,006,063.45	196,552,621.70
1.期末账面价值	108,617,149.53	59,685,672.71	6,243,736.00	22,006,063.45	196,552,621.70
2.期初账面价值		43,048,015.04	4,854,530.86	13,949,494.57	61,852,040.47

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新办公楼装修				8,389,147.60		8,389,147.60
工程实验室设备				863,247.85		863,247.85
SAP 软件	4,957,539.85		4,957,539.85	2,987,744.28		2,987,744.28
LED 应用产业园 建设项目	6,510,456.63		6,510,456.63	104,635,973.16		104,635,973.16
合计	11,467,996.48		11,467,996.48	116,876,112.89		116,876,112.89

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
LED 应	281,420,	104,635,	10,491,6	108,617,		6,510,45	40.91%					募股资

用产业园建设项目	400.00	973.16	33.00	149.53		6.63						金
合计	281,420,400.00	104,635,973.16	10,491,633.00	108,617,149.53		6,510,456.63	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值	33,001,200.00	2,938,683.18			35,939,883.18
1.期初余额	33,001,200.00	2,938,683.18			35,939,883.18
2.本期增加金额		304,179.68			304,179.68
(1) 购置		304,179.68			304,179.68
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
二、累计摊销	2,329,496.40	1,356,503.30			3,685,999.70
1.期初余额	2,329,496.40	1,356,503.30			3,685,999.70
2.本期增加金额	332,785.00	355,231.41			688,016.61
(1) 计提	332,785.00	355,231.41			688,016.61
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,662,281.60	1,711,734.71			4,374,016.31
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额					
四、账面价值	30,338,918.40	1,531,128.15			31,870,046.55
1.期末账面价值	30,338,918.40	1,531,128.15			31,870,046.55
2.期初账面价值	30,671,703.60	1,582,179.88			32,253,883.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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
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
利亚德（欧洲） 有限公司	312,609.80			312,609.80
合计	184,002,260.02			184,002,260.02

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事 项				
--------------	--	--	--	--

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

(1) 商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：企业合并形成的商誉测试时首先对不包含商誉的子公司单独作为一个资产组进行减值测试，计算可回收金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。

(2) 报告期商誉减值测试无需计提减值准备。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	694,297.94	12,313,750.11	1,006,254.81		12,001,793.24
开办费	451,864.18		49,248.30		402,615.88
合计	1,146,162.12	12,313,750.11	1,055,503.11		12,404,409.12

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	79,280,430.68	11,733,424.82	72,344,055.33	10,848,045.56
内部交易未实现利润	3,568,256.00	535,238.40	3,568,256.00	535,238.40
股权激励费用	3,561,295.56	534,194.34	3,561,295.56	534,194.34
合计	86,409,982.24	12,802,857.56	79,473,606.89	11,917,478.30

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		12,802,857.56		11,917,478.30

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	522,906.75	467,658.36
可抵扣亏损	15,669,843.29	14,128,471.63
合计	16,192,750.04	14,596,129.99

(5) 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	期末金额	期初金额	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	4,663,159.74	4,663,159.74	
2020	1,541,371.66		
合计	15,669,843.29	14,128,471.63	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付房租	13,827,932.57	16,351,160.20
北京首都国际机场项目广告发布收益权	1,054,954.16	1,318,692.68
预付工程款		7,611,623.19
合计	14,882,886.73	25,281,476.07

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	202,522,785.21	106,825,816.02
保证借款	38,750,000.00	72,850,000.00
合计	241,272,785.21	179,675,816.02

短期借款分类的说明：

1、公司于2014年8月20日召开的第二届董事会第十次会议审议通过《关于向北京银行西单支行申请2亿元人民币授信额度的议案》。公司于2014年10月15日与北京银行西单支行签订《综合授信合同》，综合授信额度为人民币2亿元。

公司于2015年6月29日继续向北京银行西单支行申请3亿元人民币综合授信额度，即在2亿元的基础上净增1亿元人民币综合授信额度。

本公司实际控制人李军及其夫人杨亚妮同北京银行西单支行签订《最高额保证合同》为该合同提供保证担保；本公司实际控制人李军、公司股东袁波、卢长军、沙丽、刘海一、谭连起分别同北京银行西单支行签订《最高额质押合同》，以其持有本公司股票合计6440万股为该综合授信合同提供质押；

2、2014年7月21日，本公司与北京银行深圳分行签订0230706号《综合授信合同》，最高综合授信额度为3,500.00万元，期限为1年。

公司股东利亚德光电股份有限公司同北京银行深圳分行签订0230706-1号《最高额保证合同》，为公司该综合授信合同提供担保。

本公司实际控制人李军同北京银行深圳分行签订0230706-2号《最高额保证合同》，为该综合授信合同提供担保。

3、2014年7月22日，公司同平安银行股份有限公司深圳分行签订平银深分战一贷字20140722第001号《贷款合同》，申请贷款金额为2,000.00万元，借款期限为1年，利率为人民银行同档次基准利率上浮20%。

公司股东利亚德光电股份有限公司同平安银行深圳分行签订了平银深分战一保字20140722第001号《保证担保合同》，为该贷款提供连带责任保证。

4、2015年5月22日，公司与招商银行股份有限公司深圳中央商务支行签订0015761003号《授信协议》，申请贷款金额为4,000.00万元，借款期限为1年，

公司股东利亚德光电股份有限公司为该授信协议提供担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,692,520.28	13,129,230.21
银行承兑汇票	40,838,102.18	41,940,092.44
合计	43,530,622.46	55,069,322.65

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年，下同）	262,989,420.82	198,976,996.77
1-2 年	7,004,801.45	9,557,542.57
2-3 年	5,208,903.46	1,362,805.81
3 年以上	1,297,569.37	3,087,200.72
合计	276,500,695.10	212,984,545.87

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,145,299.32	项目未结算
第二名	1,060,000.00	项目未结算
第三名	749,087.28	项目未结算
第四名	740,000.00	项目未结算
第五名	700,000.00	项目未结算
合计	4,394,386.60	--

其他说明：

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年，下同）	83,662,736.58	79,912,792.19
1 至 2 年	5,120,407.54	12,473,321.15
2 至 3 年	11,929,469.55	330,818.50
3 年以上	6,191,873.13	6,165,846.97
合计	106,904,486.80	98,882,778.81

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州白云国际广告有限公司	12,480,044.39	项目暂停
科伦比亚户外传媒广告（北京）有限公司	5,657,567.80	项目暂停
西安铁路局西安北站第一指挥部	2,113,872.00	项目未验收
中演票务通文化发展有限责任公司	1,998,620.00	项目未验收
大同市市政建设发展公司	1,250,000.00	项目未验收
合计	23,500,104.19	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,633,277.01	76,717,472.07	78,244,091.39	3,106,657.69
二、离职后福利-设定提存计划		7,326,930.36	7,326,930.36	
三、辞退福利		66,666.00	66,666.00	
合计	4,633,277.01	84,111,068.43	85,637,687.75	3,106,657.69

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,308,760.67	66,985,059.43	68,584,346.73	2,723,801.95
2、职工福利费		1,628,620.64	1,628,620.64	
3、社会保险费	157,980.50	4,866,578.82	4,799,476.24	216,319.90
其中：医疗保险费	157,980.50	3,437,871.70	3,370,769.12	186,576.58
工伤保险费		288,178.73	288,178.73	
生育保险费		1,140,528.39	1,140,528.39	
4、住房公积金		2,716,520.80	2,716,520.80	
5、工会经费和职工教育经费	166,535.84	520,692.38	515,126.98	166,535.84
合计	4,633,277.01	76,717,472.07	78,244,091.39	3,106,657.69

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,773,389.91	6,773,389.91	

2、失业保险费		408,984.00	408,984.00	
3、企业年金缴费		144,556.45	144,556.45	
合计		7,326,930.36	7,326,930.36	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,558,784.99	21,876,062.05
消费税	13,091.10	
营业税	4,489,139.04	3,522,533.83
企业所得税	20,408,423.39	28,087,312.05
个人所得税	20,915,442.32	1,124,498.67
城市维护建设税	357,431.05	1,663,401.91
教育费附加	154,548.99	1,271,543.47
地方教育费附加	160,813.89	104,191.93
印花税	9,802.96	46,981.48
其他	1,086,595.21	366,867.70
合计	61,154,072.94	58,063,393.09

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		179,885.26
应付债券利息		8,190,000.00
合计		8,369,885.26

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年，下同）	1,576,209.51	6,042,595.61
1 至 2 年	1,039,566.00	493,782.66
2 至 3 年	185,713.78	102,575.40
3 年以上	205,050.40	246,628.00
合计	3,006,539.69	6,885,581.67

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市仓健装饰设计有限公司	202,880.30	待付款
江苏尧塘园林绿化集团有限公司北京分公司	200,000.00	待付款
深圳市永盛辉实业有限公司	171,190.00	待付款
北京凯瑞佳业机电设备有限公司	105,000.00	待付款
员工用公司笔记本押金	71,500.00	押金，待退回
合计	750,570.30	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	9,500,000.00	19,000,000.00

合计	9,500,000.00	19,000,000.00
----	--------------	---------------

其他说明：

公司一年内到期的长期应付款为按照收购协议将于 2016 年支付的北京利亚德视频技术有限公司股权收购款。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	97,891,666.67	
合计	97,891,666.67	

长期借款分类的说明：

2015年5月，我公司北京中关村科技融资担保有限公司签订2015北京信托信托贷款自第038-1号借款合同，借款金额为人民币伍仟万元整。借款期限为2年。

北京中关村科技融资担保有限公司签订2015年WT1184 -1号《委托保证合同》，为该借款合同提供担保。

2015年6月，我公司北京中关村科技融资担保有限公司签订2015北京信托信托贷款自第038-2号借款合同，借款金额为人民币伍仟万元整。借款期限为2年。

北京中关村科技融资担保有限公司签订2015年WT1184 -2号《委托保证合同》，为该借款合同提供担保。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中关村高科技 2014 年度第一期中小企业集合票据	180,000,000.00	178,896,675.00
合计	180,000,000.00	178,896,675.00

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末金额
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 5 月 29 日	三年	180,000,000.00	180,000,000.00						180,000,000.00
合计	180,000,000.00	--	--	180,000,000.00	180,000,000.00						180,000,000.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

2014年5月30日，本公司同北京立思辰科技股份有限公司联合发行“中关村高科技2014年度第一期中小企业集合票据”。票据期限为3年，起息日为2014年5月30日，兑付日为2017年5月30日，发行总额为2.8亿元（其中：本公司发行总额1.8亿元），票面利率为7.8%。

本公司已于2014年5月30日收到该项集合票据。

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京华亿联合科技有限公司	1,233,730.87	1,233,730.87
北京通北纵横科技有限公司	1,009,416.16	1,009,416.16
合计	2,243,147.03	2,243,147.03

其他说明：

根据收购协议，北京利亚德视频技术有限公司2013年11月至12月、2014年度、2015年度每期实现的利润如果超过各期目标利润，本公司将于2015年度北京利亚德视频技术有限公司审计报告出具后、2016年5月31日前分别返还超额利润的200%。本公司预计北京利亚德视频技术有限公司在承诺期内累计实现超额利润 1,260,200.00 元，按照1年期银行贷款利率6%折现后估计收购或有对价为2,243,147.03 元。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,631,333.33		1,835,000.02	24,796,333.31	政府拨款
合计	26,631,333.33		1,835,000.02	24,796,333.31	--

涉及政府补助的项目：

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
高清LED电视技术北京市工程实验室	11,880,000.00		0.00		11,880,000.00	与资产相关
交通旅客信息显示与发布综合服务平台的建设	1,585,000.00		1,585,000.00			与收益相关
深圳市龙华新区科技创新资金“产学研科技合作项目”	135,000.00				135,000.00	与资产相关
国家金库深圳分库拨款	666,000.00				666,000.00	与资产相关
工行专项资金收到政府补贴	828,000.00				828,000.00	与资产相关
工行专项资金收到政府补贴	405,000.00				405,000.00	与资产相关

确认 LED 电视生产线改造 2014 年度收益	1,008,000.00				1,008,000.00	与资产相关
龙华新区政府补贴	666,000.00				666,000.00	与资产相关
深圳市财政库款	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产相关
工业发展资金	4,958,333.33		250,000.02		4,708,333.31	与资产相关
合计	26,631,333.33		1,835,000.02		24,796,333.31	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	322,787,222.00		325,853,222.00		3,066,000.00	328,919,222.00	651,706,444.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	446,070,651.50	12,143,370.00	325,853,222.00	132,360,799.95
其他资本公积	9,286,250.67	779,877.56		10,066,128.23
合计	455,356,902.62	12,923,247.56	325,853,222.00	142,426,928.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、公司报告期内股权激励增加资本公积779,877.56元。

2、2015年4月15日公司股东大会审议通过2014年度权益分配方案，公司以资本公积转增股本导致资本公积减少325,853,222.00元

3、根据公司2015年4月19日，第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于首期股票期权激励计划首次授予期权第二个行权期和预留授予期权第一个行权期可行权的公告》，公司股票期权激励计划首次授予股票期权的81名激励对象和预留授予期权的29名激励对象自2015年4月20日至2016年1月15日可行权共计3,066,000.00股,公司取得的行权款,15,209,370.00元，其中实收资本为3,066,000.00，资本公积为12,143,370.00元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,378,854.08	-183,306.36			-183,306.36		-1,562,160.44
外币财务报表折算差额	-1,378,854.08	-183,306.36			-183,306.36		-1,562,160.44
其他综合收益合计	-1,378,854.08	-183,306.36			-183,306.36		-1,562,160.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,359,491.41			17,359,491.41
合计	17,359,491.41			17,359,491.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	307,434,122.97	171,805,667.90
调整后期初未分配利润	307,434,122.97	171,805,667.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,348,389.18	53,992,797.49
应付普通股股利	32,585,322.20	22,500,000.00
其他		2,802,516.97
期末未分配利润	356,197,189.95	206,100,982.36

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	597,553,209.11	366,197,038.13	408,727,134.71	254,121,841.12
其他业务	2,852,522.26	1,665,462.82	3,073,534.04	1,751,545.68
合计	600,405,731.37	367,862,500.95	411,800,668.75	255,873,386.80

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	13,091.10	
营业税	7,587,547.33	1,195,506.38
城市维护建设税	899,681.56	949,639.84

教育费附加	401,256.57	416,924.48
地方教育费附加	322,712.77	279,892.23
其他（堤围费）		23,881.54
合计	9,224,289.33	2,865,844.47

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	28,594,428.29	19,538,940.24
交通差旅费	4,834,390.12	4,874,430.28
销售代理费	2,932,680.72	1,988,416.15
办公费用	3,904,503.18	2,535,323.39
维修费用	9,031,040.98	11,133,423.32
前期可研费	552,618.60	317,296.98
信息服务费	6,704,012.86	3,226,951.38
广告宣传费	7,488,769.82	3,961,208.69
业务招待费	1,782,809.82	1,396,383.60
招标费用	888,838.14	419,072.35
房屋租赁费	552,148.73	404,641.89
其他费用	4,559,769.09	1,758,093.51
期权成本摊销	246,026.40	561,111.94
合计	72,072,036.75	52,115,293.72

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	30,594,388.27	24,410,956.13
人工费用	22,053,519.71	9,810,335.08
办公费	3,604,203.93	8,204,928.53
房屋租赁费	6,588,254.25	1,205,537.00
交通差旅费	2,734,037.62	978,937.00
中介服务费	5,409,705.10	1,603,461.54

折旧费用	1,558,518.34	1,105,335.30
长期资产摊销	680,633.93	70,775.62
税费	609,055.07	481,795.05
无形资产摊销	597,787.84	588,480.56
其他	1,776,618.10	777,447.58
期权成本摊销	193,273.88	440,209.44
合计	76,399,996.04	49,678,198.83

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,604,782.37	5,098,712.15
减：利息收入	-2,411,867.03	-849,765.69
汇兑损益	766,633.47	-448,274.48
其他	2,450,446.00	364,895.71
合计	11,409,994.81	4,165,567.68

其他说明：

66、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	6,991,980.45	5,117,851.31
二、存货跌价损失	-100,551.71	1,575,584.17
合计	6,891,428.74	6,693,435.48

其他说明：

67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-6,418,101.62	
合计	-6,418,101.62	

其他说明：

本公司公允价值变动收益为购买股票持有期的变动收益。

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	6,085,830.93	
合计	6,085,830.93	

其他说明：

本公司公允价值变动收益为购买股票的处置收益。

69、营业外收入

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	35,768,862.52	14,013,339.51	35,768,862.52
软件退税收入	8,172,120.59	4,687,652.71	
其他	494,741.69	28,464.92	494,741.69
合计	44,435,724.80	18,729,457.14	36,263,604.21

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
北京中关村企业信用促进会中介资金款	12,500.00	10,000.00	与收益相关
北京中关村知识产权促进局创新能力资金款	55,500.00		与收益相关
宁波升谱光电半导体有限公司专项经费	6,000.00	100,000.00	与收益相关
北京市国有文化资产监督管理办公室专项资金	1,680,000.00		与收益相关
交通旅客信息显示与发布综合服务平台的建设项目资金	1,585,000.00		与收益相关
北京中关村海外科技园有限责任公司政府拨款	57,570.00		与收益相关
中关村科技园区管理委员会并购支持资金	950,000.00		与收益相关

北京市海淀区裕龙农工商公司拆迁装修款	22,515,136.50		与收益相关
工业发展资金	250,000.02		与资产相关
深圳市工业设计成果转化专项资金	5,000,000.00		与收益相关
深圳市产业发展专项资金	3,000,000.00		与收益相关
深圳市产业振兴发展专项资金尾款	200,000.00		与收益相关
深圳市优化外贸结构扶持资金	57,156.00		与收益相关
深圳市文化创意产业发展专项资金	400,000.00		与收益相关
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
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
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
北京市知识产权局专利费		50,000.00	与收益相关
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
北京市标准化交流服务中心资助资金		350,000.00	与收益相关
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
深圳市进口贴息项目		1,945.00	与收益相关
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
深圳市技术开发项目		1,500,000.00	与收益相关
合计	35,768,862.52	14,013,339.51	--

其他说明：

70、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	254,091.30	109,499.77	254,091.30
其中：固定资产处置损失	254,091.30	109,499.77	254,091.30
债务重组损失	171,000.00		171,000.00
对外捐赠		110,000.00	
其他	10,034.09	151,284.00	10,034.09
合计	435,125.39	370,783.77	435,125.39

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,659,753.98	5,489,564.57
递延所得税费用	-999,888.63	-947,313.89
合计	17,659,865.35	4,542,250.68

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	100,213,813.47
所得税费用	17,659,865.35

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司间往来款、代垫款等	25,700,900.18	7,739,227.25
收到的保证金、质保金	7,419,541.56	
收到的补贴收入	34,487,637.18	26,643,167.76

收到利息收入备用金等	2,629,976.95	1,151,574.91
合计	70,238,055.87	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	本期发生额	上期发生额
公司间往来款、代垫款等	31,795,588.06	501,519.88
费用支出	129,038,988.42	78,280,632.55
支付的保证金、质保金等	10,060,023.56	4,143,053.60
合计	170,894,600.04	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	本期发生额	上期发生额
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	本期发生额	上期发生额
并购中介费	2,000,000.00	3,500,000.00
合计	2,000,000.00	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	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金、保函保证金退回	6,433,389.18	10,158,662.58
合计	6,433,389.18	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	本期发生额	上期发生额
支付的银行承兑汇票保证金、保函保证金	7,340,251.90	7,901,479.95
合计	7,340,251.90	7,901,479.95

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	82,553,948.12	54,225,364.46
加：资产减值准备	6,891,428.74	6,693,435.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,910,824.18	5,064,278.11
无形资产摊销	3,685,999.70	648,362.60
长期待摊费用摊销	688,016.61	626,230.41
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）	254,091.30	109,499.77
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	6,418,101.62	
财务费用（收益以“-”号填列）	10,604,782.37	5,098,712.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,085,830.93	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-885,379.26	-1,486,519.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-98,679,379.65	-59,551,631.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,624,992.09	-36,092,377.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,407,505.37	-10,741,932.03
经营活动产生的现金流量净额	-67,860,883.92	-35,406,577.29
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	259,205,276.75	349,776,139.47

减：现金的期初余额	242,567,405.62	251,273,866.40
现金及现金等价物净增加额	16,637,871.13	98,502,273.07

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	259,205,276.75	242,567,405.62
其中：库存现金	492,088.98	218,292.83
可随时用于支付的银行存款	258,713,187.77	242,349,112.79
三、期末现金及现金等价物余额	259,205,276.75	242,567,405.62

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,751,925.04	银行保证金
合计	18,751,925.04	--

其他说明：

截止到2015年6月30日，本公司所有权活使用权受到限制的资产总额为18,751,925.04元，主要为银行承兑汇票保证金，保函保证金及采购贷款保证金。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	56,907,224.22
其中：美元	6,318,651.04	6.1136	38,629,677.75
欧元	1,614,539.43	6.8699	11,091,724.43
港币	8,584.65	0.7886	6,769.86
加元	600.00	4.9232	2,953.92
日元	125,052,014.00	0.0501	6,263,698.51
雷亚尔	456,158.00	1.9912	908,301.81
英镑	425.00	9.6422	4,097.94
应收账款	--	--	21,209,294.14
其中：美元	505,814.82	6.1136	3,092,349.48
欧元	1,282,791.10	6.8699	8,812,646.58
日元	171,477,059.00	0.050052	8,582,769.76
雷亚尔	362,358.54	1.9912	721,528.32

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

公司名称	记账本位币	选择依据	是否发生变化
利亚德（美国）有限公司	美元	注册地国家法定货币	否
Pan Pacific Investent, Inc	美元	注册地国家法定货币	否
利亚德（欧洲）有限公司	欧元	注册地国家法定货币	否
利亚德（巴西）有限公司	雷亚尔	注册地国家法定货币	否

利亚德（日本）有限公司	日元	注册地国家法定货币	否
-------------	----	-----------	---

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
利亚德电视技术有限公司	北京	北京	LED 应用	100.00%		投资设立
北京利亚德视频技术有限公司	北京	北京	LED 应用	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市金达照明有限公司	深圳	深圳	LED 应用	99.00%	1.00%	非同一控制下企业合并
深圳利亚德光电有限公司	深圳	深圳	LED 应用	100.00%		非同一控制下企业合并
利亚德（香港）有限公司	香港	香港	LED 应用	100.00%		投资设立
利亚德（美国）有限公司	美国	美国	LED 应用	100.00%		投资设立
Pan Pacific Investent, Inc	美国	美国	LED 应用	100.00%		投资设立
利亚德（欧洲）有限公司	斯洛伐克	斯洛伐克	LED 应用	80.00%		非同一控制下企业合并
利亚德（巴西）有限公司	巴西	巴西	LED 应用	65.00%		投资设立
利亚德（日本）有限公司	日本	日本	LED 应用	100.00%		投资设立
北京利亚德投资有限公司	北京	北京	LED 应用	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二） 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1） 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司应付债券为一次还本付息固定利率债券。

（2） 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司外币金融资产和外币金融负债较小，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响。

（三） 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	8,493,495.17			8,493,495.17
1.交易性金融资产	8,493,495.17			8,493,495.17
（2）权益工具投资	8,493,495.17			8,493,495.17
持续以公允价值计量的资产总额	8,493,495.17			8,493,495.17
二、非持续的公允价值计	--	--	--	--

量				
---	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

按照股票市场每日交易的收盘价确定。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司无持续和非持续第二层次公允价值计量的项目。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司无持续和非持续第三层次公允价值计量的项目。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
利亚德光电股份有限公司	北京	LED 应用	651,706,444.00	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杨亚妮	实际控制人李军直系亲属
沙丽	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
耿伟	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
谭连起	持有公司股份 5%以下股东、高管
李楠楠	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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互之间的交易及母子公司之间的交易已作抵销

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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
深圳利亚德光电有限公司	20,000,000.00	2014年07月22日	2015年07月21日	否
深圳利亚德光电有限公司	35,000,000.00	2015年06月17日	2016年06月16日	否
深圳利亚德光电有限公司	40,000,000.00	2015年05月25日	2016年05月18日	否
深圳市金达照明有限公司	50,000,000.00	2015年02月09日	2016年02月08日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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	300,000,000.00	2015年06月29日	2016年06月28日	否
杨亚妮	300,000,000.00	2015年06月29日	2016年06月28日	否
卢长军	300,000,000.00	2015年06月29日	2016年06月28日	否
沙丽	300,000,000.00	2015年06月29日	2016年06月28日	否
刘海一	300,000,000.00	2015年06月29日	2016年06月28日	否
谭连起	300,000,000.00	2015年06月29日	2016年06月28日	否
袁波	300,000,000.00	2015年06月29日	2016年06月28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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	

	刘海一	40,000.00	1,200.00	40,000.00	
	谭连起	40,000.00	1,200.00	40,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

无

8、其他**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,066,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予期权第二个行权期的行权价格为 4.32 元,首次预留授予期权第一个行权期的行权价格为 8.685 元。公司股票期权激励计划期权行权有效期为 2015 年 1 月 18 日至 2017 年 1 月 18 日。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

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
可行权权益工具数量的确定依据	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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,066,128.23
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	779,877.56

其他说明

（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；

6、2015年4月19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，即公司召开第二届董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进行调整的议案》，取消该激励对象资格，同时取消已授予其的股票期权共计12万份，原股票期权总数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）调整为880.8万股（其中首次授予数量为790.8万股，预留数量为90万股），首次授出股票期权激励对象调整为81人，预留授出股票期权激励对象为29人。

（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779,877.56元的股权激励成本，截止报告期末，公司累计确认了10,066,128.23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，

截止2015年1月17日前，公司第一个行权期已经行权的数量为262.16万份。

2、2015年4月19日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予期权第二个行权期可行权的议案》和《关于首期股票期权激励计划预留授予期权第一个行权期可行权的议案》，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81名激励对象符合第二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二个行权期可行权的条件，同意首次授予期权的81名激励对象在第二个行权期以定向发行股票的方式进行行权，可行权数量为261.6万份。本次可行权股票期权的行权价格为4.32元；同时，董事会认为预留授予期权29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预留授予期权第一个行权期可行权的条件，同意预留授予期权的29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45万份。本次可行权股票期权的行权价格为8.685元。

截止本披露之日，首期股票期权激励计划首次授予期权第二个行权期和首期股票期权激励计划预留授予期权第一个行权期已经行权的数量为306.6万份。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2013年11月14日，本公司与北京利亚德视频技术有限公司原股东北京华亿联合科技有限公司、北京通北纵横科技有限公司签订以现金收购利亚德视频公司100%股权的并购协议，双方约定的股权收购款为4,083.00万元，收购款为分期支付。根据该合同的约定，本报告期，本公司已支付的股权收购款为950.00万元，累计支付3,133.00万元，剩余950.00万元将于2016年支付。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、本公司尚未取得北京市东升乡大钟寺现代商城商品房的房屋产权证。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限制，本公司与出卖人之间的债权因无担保，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，存在资产损失的风险。

2、根据本公司同北京利亚德视频技术有限公司原股东北京华亿联合科技有限公司、北京通北纵横科技有限公司签订股权收购协议，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总和的，本公司将按照超出部分的200%作为奖励对价，在利亚德视频公司2015年审计报告出具后、2016年5月31日之前，以现金方式将奖励对价支付给对方。

3、根据本公司同深圳市金达照明有限公司原股东之间签订的股权收购协议，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总和的，本公司将按照超出部分的50%作为奖励对价，在金达照明公司2016年专项审核报告出具后的30个工作日之内，以自有资金一次性支付支付给对方。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	535,437,833.96	100.00%	48,129,236.90	9.00%	487,308,597.06	530,336,831.57	100.00%	41,269,357.58	8.78%	489,067,473.99
合计	535,437,833.96	100.00%	48,129,236.90	9.00%	487,308,597.06	530,336,831.57	100.00%	41,269,357.58	8.78%	489,067,473.99

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	318,854,168.83	9,565,625.06	3.00%
1 年以内小计	318,854,168.83	9,565,625.06	3.00%
1 至 2 年	119,292,864.55	11,929,286.46	10.00%
2 至 3 年	65,427,294.57	13,085,458.91	20.00%
3 至 4 年	16,019,502.33	4,805,850.70	30.00%
4 至 5 年	14,201,975.83	7,100,987.92	50.00%
5 年以上	1,642,027.85	1,642,027.85	100.00%
合计	535,437,833.96	48,129,236.90	9.00%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,859,879.32 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

应收账款中金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
第一名	客户	41,400,000.00	7.73%	4,140,000.00
第二名	客户	20,248,053.00	3.78%	607,441.59
第三名	客户	16,422,119.05	3.07%	492,663.57
第四名	客户	12,060,000.00	2.25%	361,800.00
第五名	客户	10,320,000.00	1.93%	1,742,600.00
合计	--	100,450,172.05	18.76%	7,344,505.16

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	116,769,801.29	100.00%	2,981,118.81	2.55%	113,788,682.48	40,914,168.26	99.76%	2,483,626.84	6.07%	38,430,541.42
单项金额不重大但						100,000	0.24%	100,000.0	100.00%	

单独计提坏账准备的其他应收款						.00		0		
合计	116,769,801.29	100.00%	2,981,118.81	2.55%	113,788,682.48	41,014,168.26	100.00%	2,583,626.84	6.30%	38,430,541.42

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
按照账龄计提坏账	12,182,505.03	365,475.15	3.00%
合并范围内关联方	91,633,786.69		
1 年以内小计	103,816,291.72	365,475.15	3.00%
1 至 2 年	8,202,722.22	820,272.22	10.00%
2 至 3 年	2,277,290.00	455,458.00	20.00%
3 至 4 年	930,502.45	279,150.74	30.00%
4 至 5 年	964,464.40	482,232.20	50.00%
5 年以上	578,530.50	578,530.50	100.00%
合计	116,769,801.29	2,981,118.81	100.00%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 397,491.97 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	14,221,349.98	14,889,991.89
单位往来	93,192,626.89	20,092,474.80
备用金及其他	9,355,824.42	6,031,701.57
合计	116,769,801.29	41,014,168.26

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市金达照明有限公司	往来款	50,256,035.23	1 年以内	43.04%	0.00
利亚德电视技术有限公司	往来款	40,965,139.49	1 年以内	35.08%	
广州白云国际广告有限公司	履约保证金	4,160,014.80	1-2 年	3.56%	416,001.48
重庆英利七牌坊置业有限公司	履约保证金	1,643,000.00	2-3 年	1.41%	328,600.00
北京国勤旅行社有限公司	房租押金	1,458,840.20	1-2 年	1.25%	145,884.02
合计	--	98,483,029.72	--	84.34%	890,485.50

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	591,541,023.36		591,541,023.36	584,541,023.36		584,541,023.36
合计	591,541,023.36		591,541,023.36	584,541,023.36		584,541,023.36

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳利亚德光电有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
利亚德电视技术有限公司	157,000,000.00			157,000,000.00		
北京利亚德视频技术有限公司	43,073,147.03			43,073,147.03		
利亚德（香港）有限公司	59,778,104.73			59,778,104.73		
深圳市金达照明有限公司	224,689,771.60			224,689,771.60		
北京利亚德投资有限公司		7,000,000.00		7,000,000.00		
合计	584,541,023.36	7,000,000.00		591,541,023.36		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业
二、联营企业

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	340,254,837.20	251,186,581.91	244,134,009.54	162,934,267.32
其他业务	1,176,520.00	258,804.00	1,407,275.00	258,804.00
合计	341,431,357.20	251,445,385.91	245,541,284.54	163,193,071.32

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-254,091.30	
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）	35,768,862.52	
债务重组损益	-171,000.00	
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	-332,270.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	484,707.60	

减：所得税影响额	6,890,693.12	
合计	28,605,515.01	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.14%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.63%	0.08	0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

1、资产负债表项目变动分析：

项目	本期金额	年初金额	报告期比上年年末增减
交易性金融资产	8,493,495.17	19,610,619.23	-56.69%
应收票据	18,831,955.92	12,620,956.30	49.21%
应收账款	645,542,579.72	570,348,417.44	13.18%
预付款项	99,417,987.16	42,399,698.84	134.48%
其他应收款	62,527,913.38	43,274,406.13	44.49%
存货	490,174,705.72	389,388,147.09	25.88%
其他流动资产	117,204,157.46	158,608,164.08	-26.10%
可供出售金融资产	13,159,101.34	3,050,000.00	331.45%
固定资产	196,552,621.70	61,852,040.47	217.78%

在建工程	11,467,996.48	116,876,112.89	-90.19%
长期待摊费用	12,404,409.12	1,146,162.12	982.26%
其他非流动资产	14,882,886.73	25,281,476.07	-41.13%
短期借款	241,272,785.21	179,675,816.02	34.28%
应付票据	43,530,622.46	55,069,322.65	-20.95%
应付账款	276,500,695.10	212,984,545.87	29.82%
应付职工薪酬	3,106,657.69	4,633,277.01	-32.95%
应付利息		8,369,885.26	-100.00%
其他应付款	3,006,539.69	6,885,581.67	-56.34%
一年内到期的非流动负债	9,500,000.00	19,000,000.00	-50.00%
长期借款	97,891,666.67		100.00%
实收资本（或股本）	651,706,444.00	322,787,222.00	101.90%
资本公积	142,426,928.18	455,356,902.62	-68.72%

(1) 交易性金融资产：报告期末较年初减少56.69%，主要原因为报告期内交易性金融资产部分出售所致

(2) 应收票据：报告期末较年初增加49.21%，主要原因为报告期内银行承兑汇票未到期未贴现所致

(3) 应收账款：报告期末较年初增加13.18%，主要原因为报告期内收入增加，项目验收款及质保款等同步增加所致

(4) 预付款项：报告期末较年初增加134.48%，主要原因为报告期内因订单及存货备库增加相应的采购预付款增加所致

(5) 其他应收款：报告期末较年初增加44.49%，主要原因为报告期内因订单增加投标保证金及履约保证金增加所致

(6) 存货：报告期末较年初增加25.88%，主要原因为报告期内订单增加相应材料备库及未验收项目增加所致

(7) 其他流动资产：报告期末较年初减少26.10%，主要原因为报告期内结构性存款减少所致

(8) 可供出售金融资产：报告期末较年初增加331.45%，主要原因为报告期内新增投资北京创金兴业投资有限公司、DIMENCO HOLDING B.V.所致

(9) 固定资产：报告期末较年初增加42.17%，主要原因为报告期内母公司新增研发设备及深圳及电视公司新增设备，同时电视公司在建工程转入固定资产所致

(10) 在建工程：报告期末较年初减少90.19%，主要原因为报告期内电视公司LED产业园在建工程转入固定资产

(11) 长期待摊费用：报告期末较年初增加982.26%，主要原因为报告期内母公司新办公楼装修费用

待摊所致

(12) 其他非流动资产：报告期末较年初减少41.13%，主要原因为报告期内母公司预付新办公楼房租款转长期摊销及电视公司预付工程款转固所致

(13) 短期借款：报告期末较年初增加34.28%，主要原因为报告期内电视公司借款增加所致

(14) 应付票据：报告期末较年初减少20.95%，主要原因为报告期内银行承兑汇票减少所致

(15) 应付账款：报告期末较年初增加29.82%，主要原因为报告期内因订单增加相应的采购应付款增加所致

(16) 应付职工薪酬：报告期末较年初减少32.95%，主要原因为报告期内应付未付工资及奖金支付所致

(17) 应付利息：报告期末较年初减少100%，主要原因为报告期内1.8亿中期票据利息已支付所致

(18) 其他应付款：报告期末较年初减少56.34%，主要原因为报告期内支付代收政府补贴款及未付信息服务费所致

(19) 一年内到期的非流动负债：报告期末较年初减少50%，主要原因为报告期内支付视频公司收购款950万元所致

(20) 长期借款：报告期末较年初增加100%，主要原因为报告期内电视公司新增融资担保贷款1亿元所致

(21) 实收资本（或股本）：报告期末较年初增加101.9%，主要原因为报告期内资本公积转增股本及股权激励行权导致股本增加。

(22) 资本公积：报告期末较年初减少68.72%，主要原因为报告期内资本公积转增股本所致。

2、 利润表项目变动分析：

项目	本期金额	上期金额	报告期比上年同期增减
营业总收入	600,405,731.37	411,800,668.75	45.80%
营业成本	367,862,500.95	255,873,386.80	43.77%
营业税金及附加	9,224,289.33	2,865,844.47	221.87%
销售费用	72,072,036.75	52,115,293.72	38.29%
管理费用	76,399,996.04	49,678,198.83	53.79%
财务费用	11,409,994.81	4,165,567.68	173.91%
公允价值变动收益	-6,418,101.62	0	-100.00%
投资收益	6,085,830.93	0	100.00%
营业外收入	44,435,724.80	18,729,457.14	137.25%
所得税费用	17,659,865.35	4,542,250.68	288.79%

(1) 营业总收入：报告期较上年同期增加45.80%，主要原因为报告期内订单及验收项目增加，国内和国外LED产品收入同比增长，同时金达照明公司收入并入报表所致。

(2) 营业成本：报告期较上年同期增加43.77%，主要原因为报告期内随着营业收入的增长，营业成本相应增长。

(3) 营业税金及附加：报告期较上年同期增加221.87%，主要原因为报告期内收入增长导致缴纳的税费增长所致。

(4) 销售费用：报告期较上年同期增加38.29%，主要原因为报告期内公司为拓展市场投入的展览展示、市场推广费用、广告宣传费增加，同时人员工资及办公费等增加所致。

(5) 管理费用：报告期较上年同期增加53.79%，主要原因为报告期内研发费用投入较去年同期增加25.33%，同时公司人工费用、新办公楼租金等增加，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加173.91%，主要原因为报告期内中期票据及融资贷款成本增加所致。

(7) 公允价值变动损益：报告期较上年同期变动100%，主要原因为报告期内出售股票及期末所持股票按公允价值计量所致。

(8) 投资收益：报告期较上年同期增加100%，主要原因为报告期内出售股票取得的收益所致

(9) 营业外收入：报告期较上年同期增加137.25%，主要原因为报告期内取得原办公楼拆迁补偿及政府补助，软件退税等所致。

(10) 所得税费用：报告期较上年同期增加288.79%，主要原因为报告期内随着营业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	报告期比上年同期增减
一、经营活动产生的现金流量：	-67,860,883.92	-35,406,577.29	-91.66%
经营活动现金流入小计	605,433,296.26	432,445,457.40	40.00%
经营活动现金流出小计	673,294,180.18	467,852,034.69	43.91%
二、投资活动产生的现金流量：	-13,419,178.29	-27,406,292.17	51.04%
投资活动现金流入小计	121,697,286.40	24,755,500.00	391.60%
投资活动现金流出小计	135,116,464.69	52,161,792.17	159.03%
三、筹资活动产生的现金流量：	98,853,258.55	161,264,859.87	-38.70%
筹资活动现金流入小计	313,893,985.24	317,635,735.55	-1.18%
筹资活动现金流出小计	215,040,726.69	156,370,875.68	37.52%
汇率变动对现金及现金等价物的影响额	-935,325.21	50,282.66	-1960.13%

四、现金及现金等价物净增加额	16,637,871.13	98,502,273.07	-83.11%
----------------	---------------	---------------	---------

(1) 经营活动产生的现金流入：报告期较上年同期增长40%，主要原因是报告期内销售收入增长，拆迁补偿，软件及出口退税等款项增加所致。

(2) 经营活动产生的现金流出：报告期较上年同期增长43.91%，主要原因是报告期内人工成本增加，收入增加导致支付的各项税费增加，订单项目增加导致的项目投标、履约保证金等增加所致。

(3) 经营现金流净额较去年同期减少91.66%，虽然报告期内虽然经营活动现金流入增加，但同时经营活动现金流出增幅较大，主要包括海外公司增加及金达照明公司并入，同时电视公司开始投入生产，导致相应的人工成本、投标保证金、履约保证金等付现费用增加。

(4) 投资活动产生的现金流入：报告期较上年同期增加391.6%，主要原因为报告期内结构性存款收回及出售股票收回现金和收益所致。

(5) 投资活动产生的现金流出：报告期较上年同期增长159.03%，主要原因是报告期内增加投资款及结构性存款支出所致。

(6) 投资现金流净额：报告期内较上年同期增加51.04%，主要原因是上年同期支付金达照明公司及视频公司投资款所致。

(7) 筹资活动现金流入：报告期较上年同期减少1.18%，主要原因是报告期内融资担保贷款增加，同时报告期内无中期票据业务所致。

(8) 筹资活动现金流出：报告期较上年同期增加37.52%，主要原因是报告期内中期票据利息及分配2014年股利增加，同时偿还银行借款金额增加。

(9) 筹资活动现金流净额较去年同期减少38.70%，主要原因是本报告期无中期票据业务导致，但同时本报告期贷款业务有所增加。

(10) 汇率变动对现金及现金等价物的影响额：报告期较上年同期减少1960.13%，主要原因为增加海外公司，报告期内汇率差异。

(11) 现金及现金等价物净增加额：报告期较上年同期减少83.11%，主要原因为报告期内海外公司增加及金达照明公司并入导致相应的付现费用增加。

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。