

深圳欧菲光科技股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人蔡荣军、主管会计工作负责人宣利及会计机构负责人(会计主管人员)宣利声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	2011.9.30	2010.12.31	增减幅度 (%)	
总资产 (元)	2,075,525,282.71	1,350,558,043.88	53.68%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	927,418,340.75	968,125,616.59	-4.20%	
股本 (股)	192,000,000.00	96,000,000.00	100.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.83	10.08	-52.08%	
	2011 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2011 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	222,329,532.72	32.65%	648,674,946.38	60.19%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-6,520,023.15	-140.98%	-24,645,568.38	-162.75%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	-277,817,504.64	2,075.78%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	-1.45	987.89%
基本每股收益 (元/股)	-0.03	-133.33%	-0.13	-152.00%
稀释每股收益 (元/股)	-0.03	-133.33%	-0.13	-152.00%
加权平均净资产收益率 (%)	-0.70%	-3.24%	-2.58%	-8.86%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.72%	-3.00%	-2.69%	-8.65%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-27,195.70	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	65,610.61	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,241,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,000.00	

合计	1,265,614.91	-
----	--------------	---

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	14,354	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中深圳市创新资本投资有限公司	17,971,724	人民币普通股
深圳市同创伟业创业投资有限	11,036,516	人民币普通股
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	2,317,677	人民币普通股
中国工商银行—银华成长先锋混合型证券投资基金	1,351,870	人民币普通股
中国银行—大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	1,000,000	人民币普通股
中信信托有限责任公司—鼎诺分层 2 期	665,000	人民币普通股
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	600,000	人民币普通股
全国社保基金六零一组合	525,908	人民币普通股
黄哲	463,100	人民币普通股
曹爱新	442,704	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1. 应收票据比期初增加 179.41%，系公司客户以银行承兑汇票、商业承兑汇票方式结算增加，票据尚未到期承付。
2. 存货比期初增加 124.75%，系公司规模扩大，按经营需求储备物料、期末结存增加所致。
3. 在建工程比期初增加 436.47%，系本期公司项目工程持续投入增加。
4. 短期借款比期初增加 259.67%，系公司本期增加流动资金借款所致。
5. 应付票据比期初增加 55.33%，系公司与供应商以承兑汇票方式结算，票据尚未到期承兑。
6. 应付账款比期初增加 101.25%，系公司采购规模增加，货款尚未到期导致。
7. 应付职工薪酬比期初增加 59.41%，系公司本报告期人员增加、计提工资增加导致。
8. 长期借款比期初增加 487.48%，系公司规模增加工程设备项目资金借款增加。
9. 公司营业收入同比增长 60.19%，系公司主营产品电容触摸屏、强化玻璃、滤光片、光纤镀膜等产品市场需求增长所致；营业成本同比增加 85.44%，系产品材料、人工、折旧摊销费用等增加所致。
10. 公司销售费用同比增加 40.04%，系公司经营规模扩大，市场开发费用、人员薪酬、发货运输费用增加、增加香港代理服务费所致。
11. 公司管理费用同比增加 72.73%，主要系公司研究开发费投入及其职工薪酬、招聘费增加所致。
12. 公司财务费用同比增加 245.87%，系公司本报告期银行有息借款增加所致利息支出增加。
13. 公司所得税费用同比减少 140.86%，系公司本报告期所得税时间性差异产生递延所得税资产导致。
14. 购买商品、接受劳务支付的现金同比增加 153.64%，系公司为满足产销规模需求增长，公司进行正常备货所致现金流出增加。
15. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金同比增加 82.63%，主要系本报告期公司苏州、南昌项目按计划投入所致。
16. 借款所收到的现金同比增加 310.01%，主要是本报告期公司增加长短期流动资金、项目资金所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	-	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-
重大资产重组时所作承诺	-	-	-
发行时所作承诺	发行前股东	发行前股东所持股份的限制流通和自愿锁定股份的承诺	各位股东按照承诺履行。
其他承诺（含追加承诺）	-	-	-

3.4 对 2011 年度经营业绩的预计

2011 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降 50% 以上			
2011 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：	70.00%	~~	90.00%
	公司预计 2011 年度净利润同比下降 70%—90%。			
2010 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	52,088,754.37		
业绩变动的原因说明	本报告期内，苏州、南昌全资子公司生产项目按施工进度建设实施，已陆续试量产，尚未完全达产，影响了业绩；与前三季度相比年度预计可扭亏为盈，总体来看，预计全年比去年同期利润下降 70-90%。			

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 07 月 22 日	公司一楼会议室	实地调研	长信基金、融通基金、国海证券、金元证券、国信证券	行业情况，产品情况

3.5.3 管理层讨论与分析

2011 年触摸屏产品市场快速增长，手机市场从采用电阻式触摸屏转向电容式触摸屏速度加快。去年公司使用募集资金投入电容式触摸屏生产项目，抢占市场先机，对公司后续发展创造了有利条件。

报告期内，募集资金投入的南昌、苏州子公司项目建设进展顺利，设备陆续完成调试投入使用，第三季度产线开始逐步量产。公司加大技术研发投入，逐步解决了电容式触摸屏生产的关键技术，形成了自主特色的技术路线。

市场开拓方面，前三季度公司在原有的中兴通讯、天宇、TCL 等基础上，成功导入了三星、摩托罗拉、联想等品牌客户，客户结构更趋合理，有力保障了公司下半年新增产能的销售。

前三季度，南昌、苏州子公司项目建设进入生产线调试及试产阶段，生产人员陆续到位培训，所以报告期内折旧费和人工费大幅增加，研发试产等支出较大。同时，报告期内公司原有深圳电阻触摸屏产线搬迁调整到南昌，短期降低了销售和利润。报告期内银行借款增加，财务费用增加较大。以上综合因素导致前三季度出现亏损，与上年同期相比利润降幅较大。

第四季度系消费电子产品市场传统旺季，随着苏州、南昌子公司产能逐步释放，公司经营情况有望逐步好转。

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司
元

2011 年 09 月 30 日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	331,149,802.41	148,457,040.08	270,409,230.52	167,814,410.92
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	80,287,832.57	69,471,402.20	28,734,576.46	27,956,409.94
应收账款	203,614,432.33	168,624,967.88	158,269,615.31	146,865,492.99
预付款项	290,811,819.03	38,431,871.78	385,321,331.66	62,591,128.49
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	654,999.81	569,776.41	268,176.10	190,609.72
应收股利				

其他应收款	12,282,433.60	74,262,302.66	7,789,500.05	42,644,616.61
买入返售金融资产				
存货	370,830,564.72	214,600,795.26	164,997,229.51	146,545,966.92
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,289,631,884.47	714,418,156.27	1,015,789,659.61	594,608,635.59
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		516,176,200.53		509,908,623.91
投资性房地产				
固定资产	323,408,785.41	200,770,643.65	239,642,881.16	216,819,351.12
在建工程	418,920,856.83	3,329,823.65	78,087,937.70	3,492,463.99
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	5,400,864.97	1,465,821.07	5,660,427.95	1,656,694.88
开发支出	22,924,944.17	7,068,422.10		
商誉				
长期待摊费用	10,385,387.35	10,385,387.35	11,229,452.04	11,229,452.04
递延所得税资产	4,852,559.51	1,879,050.43	147,685.42	130,474.57
其他非流动资产				
非流动资产合计	785,893,398.24	741,075,348.78	334,768,384.27	743,237,060.51
资产总计	2,075,525,282.71	1,455,493,505.05	1,350,558,043.88	1,337,845,696.10
流动负债：				
短期借款	638,212,645.00	371,540,000.00	177,444,380.40	177,444,380.40
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	50,762,852.03	27,322,146.73	32,679,865.85	31,743,086.32
应付账款	190,119,140.91	67,519,414.90	94,467,778.37	83,429,681.92
预收款项	5,926,966.90	3,461,419.65	3,749,590.78	3,749,590.78
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	22,539,228.82	9,126,840.13	14,139,311.89	11,179,208.67
应交税费	-76,163,139.92	-6,550,446.07	-4,054,814.58	-437,339.31
应付利息	1,383,677.04	734,452.46	319,887.03	319,887.03
应付股利				
其他应付款	5,965,540.10	3,331,177.66	5,168,579.38	16,265,310.15

应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	838,746,910.88	476,485,005.46	323,914,579.12	323,693,805.96
非流动负债：				
长期借款	300,056,471.40	42,472,000.00	51,075,000.00	51,075,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	9,303,559.68		7,442,848.17	
非流动负债合计	309,360,031.08	42,472,000.00	58,517,848.17	51,075,000.00
负债合计	1,148,106,941.96	518,957,005.46	382,432,427.29	374,768,805.96
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	192,000,000.00	192,000,000.00	96,000,000.00	96,000,000.00
资本公积	612,903,165.14	612,903,165.14	708,903,165.14	708,903,165.14
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	16,802,068.83	16,802,068.83	16,802,068.83	16,802,068.83
一般风险准备				
未分配利润	106,427,380.59	114,831,265.62	146,432,948.97	141,371,656.17
外币报表折算差额	-714,273.81		-12,566.35	
归属于母公司所有者权益合计	927,418,340.75	936,536,499.59	968,125,616.59	963,076,890.14
少数股东权益				
所有者权益合计	927,418,340.75	936,536,499.59	968,125,616.59	963,076,890.14
负债和所有者权益总计	2,075,525,282.71	1,455,493,505.05	1,350,558,043.88	1,337,845,696.10

4.2 本报告期利润表

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

2011 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	222,329,532.72	217,789,966.16	167,600,563.67	161,686,123.37
其中：营业收入	222,329,532.72	217,789,966.16	167,600,563.67	161,686,123.37
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	229,530,225.88	225,784,028.31	150,714,115.73	145,382,270.42
其中：营业成本	199,702,290.69	205,976,548.03	131,489,291.47	128,342,790.95

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	185,781.33	185,781.33	85,691.54	41,391.86
销售费用	3,748,702.46	3,776,932.30	3,136,451.96	2,807,647.65
管理费用	13,395,122.62	7,795,171.52	13,555,602.98	11,437,185.73
财务费用	12,498,328.78	8,049,595.13	2,447,077.78	2,753,254.23
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,200,693.16	-7,994,062.15	16,886,447.94	16,303,852.95
加：营业外收入	244,810.61	39,610.61	1,724,296.85	624,296.85
减：营业外支出	540.02	540.02	6,843.25	6,843.25
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,956,422.57	-7,954,991.56	18,603,901.54	16,921,306.55
减：所得税费用	-436,399.42	-946,215.65	2,693,718.22	2,521,359.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,520,023.15	-7,008,775.91	15,910,183.32	14,399,947.35
归属于母公司所有者的净利润	-6,520,023.15	-7,008,775.91	15,910,183.32	14,399,947.35
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.03		0.09	
（二）稀释每股收益	-0.03		0.09	
七、其他综合收益	-708,581.15		-4,251.84	
八、综合收益总额	-7,228,604.30	-7,008,775.91	15,905,931.48	14,399,947.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,228,604.30	-7,008,775.91	15,905,931.48	14,399,947.35
归属于少数股东的综合收益总额				

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：0.00 元。

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	648,674,946.38	634,256,351.52	404,938,788.82	385,663,292.88
其中：营业收入	648,674,946.38	634,256,351.52	404,938,788.82	385,663,292.88
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	677,435,315.07	646,413,944.18	360,828,072.65	343,327,358.34
其中：营业成本	580,124,335.29	580,185,665.69	312,844,541.33	300,667,927.19
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,013,816.51	1,013,816.51	228,616.69	101,200.40
销售费用	11,618,518.11	11,819,312.53	8,296,663.01	7,171,672.00
管理费用	55,139,536.57	33,558,206.00	31,921,709.14	27,592,500.16
财务费用	25,974,166.93	18,704,000.87	7,509,716.04	7,783,878.86
资产减值损失	3,564,941.66	1,132,942.58	26,826.44	10,179.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-28,760,368.69	-12,157,592.66	44,110,716.17	42,335,934.54
加：营业外收入	1,312,810.61	1,037,610.61	2,154,638.99	1,044,638.99
减：营业外支出	47,195.70	47,195.63	17,839.90	17,839.90
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-27,494,753.78	-11,167,177.68	46,247,515.26	43,362,733.63
减：所得税费用	-2,849,185.40	13,212.87	6,973,070.77	6,494,310.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,645,568.38	-11,180,390.55	39,274,444.49	36,868,423.17
归属于母公司所有者的净利润	-24,645,568.38	-11,180,390.55	39,274,444.49	36,868,423.17
少数股东损益				

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.13		0.25	
（二）稀释每股收益	-0.13		0.25	
七、其他综合收益	-701,707.46		-13,409.27	
八、综合收益总额	-25,347,275.84	-11,180,390.55	39,261,035.22	36,868,423.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	-25,347,275.84	-11,180,390.55	39,261,035.22	36,868,423.17
归属于少数股东的综合收益总额				

年初到报告期末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：0.00 元。

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	398,163,267.38	415,328,731.17	269,060,682.14	232,025,200.15
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	6,865,358.67	5,880,783.47	571,936.22	549,951.44
收到其他与经营活动有关的现金	6,400,638.73	2,558,847.33	2,375,003.63	36,731,109.48
经营活动现金流入小计	411,429,264.78	423,768,361.97	272,007,621.99	269,306,261.07
购买商品、接受劳务支付的现金	447,258,206.50	373,808,021.85	176,332,895.15	179,088,824.30
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	196,052,875.26	111,869,198.37	74,257,226.85	66,007,783.58
支付的各项税费	22,190,861.01	17,071,387.88	16,696,909.59	14,261,267.73
支付其他与经营活动有关的现金	23,744,826.65	79,230,210.20	17,489,252.85	31,552,766.09
经营活动现金流出小计	689,246,769.42	581,978,818.30	284,776,284.44	290,910,641.70
经营活动产生的现金流量净额	-277,817,504.64	-158,210,456.33	-12,768,662.45	-21,604,380.63
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,500.00	4,157,120.38	11,100.00	1,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	10,500.00	4,157,120.38	11,100.00	1,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	325,276,747.38	11,969,054.29	178,110,070.93	96,688,837.53
投资支付的现金		6,267,576.62		241,460,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	325,276,747.38	18,236,630.91	178,110,070.93	338,148,837.53
投资活动产生的现金流量净额	-325,266,247.38	-14,079,510.53	-178,098,970.93	-338,147,737.53
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			678,000,000.00	678,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	860,528,431.40	336,040,000.00	209,880,000.00	209,880,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			8,542,848.17	
筹资活动现金流入小计	860,528,431.40	336,040,000.00	896,422,848.17	887,880,000.00
偿还债务支付的现金	150,238,793.06	150,238,793.06	170,622,596.22	170,622,596.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,742,918.49	31,499,178.04	7,139,704.22	7,139,704.22
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	1,214,602.71	631,602.71	10,259,633.68	10,259,633.68

的现金				
筹资活动现金流出小计	195,196,314.26	182,369,573.81	188,021,934.12	188,021,934.12
筹资活动产生的现金流量净额	665,332,117.14	153,670,426.19	708,400,914.05	699,858,065.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,507,793.23	-737,830.17	-132,665.67	-201,342.23
五、现金及现金等价物净增加额	60,740,571.89	-19,357,370.84	517,400,615.00	339,904,605.49
加：期初现金及现金等价物余额	270,409,230.52	167,814,410.92	39,388,786.69	36,447,768.49
六、期末现金及现金等价物余额	331,149,802.41	148,457,040.08	556,789,401.69	376,352,373.98

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

深圳欧菲光科技股份有限公司

法定代表人：蔡荣军

2011 年 10 月 27 日