



**浙江水晶光电科技股份有限公司**  
**ZHEJIANG CRYSTAL-OPTECH CO.,LTD.**

(注册地址：浙江省台州市椒江区星星电子产业区A5号)

# 2010年年度报告

证券简称：水晶光电

证券代码：002273

披露时间：2011年3月3日

## 第一节 重要提示及目录

### 重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

2、 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议的情况。

3、 公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

4、 天健会计师事务所有限公司为本公司年度财务报告进行了审计并出具了标准无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

5、 公司负责人林敏、主管会计工作负责人郑萍及会计机构负责人（会计主管人员）郑萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	重要提示及目录 .....	1
第二节	公司基本情况简介 .....	3
第三节	会计数据和业务数据摘要 .....	4
第四节	股本变动及股东情况 .....	8
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	13
第六节	公司治理结构 .....	17
第七节	股东大会情况简介 .....	26
第八节	董事会报告 .....	27
第九节	监事会报告 .....	58
第十节	重要事项 .....	60
第十一节	财务报告 .....	68
第十二节	备查文件目录 .....	121

## 第二节 公司基本情况简介

一、中文名称：浙江水晶光电科技股份有限公司

英文名称：Zhejiang Crystal-OpTech Co., Ltd

中文简称：水晶光电

英文缩写：Crystal-OpTech

二、法定代表人：林敏

三、董事会秘书及证券事务代表：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范崇国	王晓静
联系地址	浙江省台州市椒江区星星电子产业园区A5号	浙江省台州市椒江区星星电子产业园区A5号
电话	0576-88038228	0576-88038286
传真	0576-88038286	0576-88038286
电子信箱	sjzqb@crystal-optech.com	sjzqb@crystal-optech.com

四、注册地址：浙江省台州市椒江区星星电子产业园区A5号

办公地址：浙江省台州市椒江区星星电子产业园区A5号

邮政编码：318015

公司网址：[www.crystal-optech.com](http://www.crystal-optech.com)或[www.zqcot.com](http://www.zqcot.com)

电子信箱：sjzqb@crystal-optech.com

五、选定信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：水晶光电

股票代码：002273

#### 七、其他有关资料：

首次注册登记日期：2002年8月2日

公司最近一次变更登记日期：2010年7月12日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：330000000033941

税务登记证号码：331002742004828

组织机构代码：74200482-8

聘请的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：杭州市西溪路128号新湖商务大厦6-10层

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、2010年公司主要财务数据和指标

单位：人民币元

项 目	金 额
营业利润	107,072,119.22
利润总额	107,727,701.94
归属公司普通股股东的净利润	93,763,113.82
归属公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	93,003,906.14
经营活动产生的现金流量净额	78,497,512.31

#### 二、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金 额
非流动性资产处置损益	-1,260,470.80
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	2,305,577.38
除上述各项之外的其他各项营业外收入、支出	-389,523.86
减：所得税影响数	340,161.36
少数股东损益影响数	-443,786.32
合 计	759,207.68

### 三、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

#### 1、主要会计数据

单位：人民币元

	2010年	2009年	本年比上年 增减(%)	2008年
营业收入	331,823,080.11	187,947,990.82	76.55	184,556,692.40
利润总额	107,727,701.94	66,758,832.48	61.37	62,692,011.66
归属于上市公司股东的净利润	93,763,113.82	57,572,157.27	62.86	47,618,024.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	93,003,906.14	55,256,155.13	68.31	47,212,544.31
经营活动产生的现金流量净额	78,497,512.31	55,267,535.38	42.03	45,716,710.32
	2010末	2009年末	本年末比上 年末增减 (%)	2008年末
总资产	551,181,559.63	463,430,582.46	18.94	421,537,128.58
归属于上市公司股东的所有者权益	470,277,703.64	419,869,589.82	12.01	382,307,432.55
股本	112,723,000.00	86,710,000.00	30.00	66,700,000.00

## 2、主要财务指标

项 目	2010年	2009年	本年比上年 增减(%)	2008年
基本每股收益	0.83	0.51	62.75	0.45
稀释每股收益	0.83	0.51	62.75	0.45
扣除非经常性损益后的基本 每股收益	0.83	0.49	69.39	0.45
加权平均净资产收益率	21.24%	14.41%	6.83	26.15%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率	21.07%	13.83%	7.24	25.92%
每股经营活动产生的现金流 量净额	0.70	0.64	9.38	0.69
	2010年末	2009年末	本年末比上 年末增减 (%)	2008年末
归属于上市公司股东的每股 净资产	4.17	4.84	-13.84	5.73

注：计算过程

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	93,763,113.82
非经常性损益	2	759,207.68
扣除非经营性损益后的归属于公司普通 股股东的净利润	3=1-2	93,003,906.14
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	419,869,589.82
发行新股或债转股等新增的、归属于公司 普通股股东的净资产	5	0
新增净资产次月起至报告期期末的累计 月数	6	0
回购或现金分红等减少的、归属于公司普 通股股东的净资产	7	43,355,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计 月数	8	7
因其他交易或事项引起的、归属于公司普 通股股东的净资产增减变动	9	0
发生其他净资产增减变动次月起至报告 期期末的累计月数	10	0
报告期月份数	11	12

加权平均净资产	$12=4+1\times 0.5+5\times 6/11-7\times 8/11\pm 9\times 10/11$	441,460,730.06
加权平均净资产收益率	13=1/12	21.24%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14=3/12	21.07%

## (2) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	93,763,113.82
非经常性损益	2	759,207.68
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	93,003,906.14
期初股份总数	4	86,710,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	26,013,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	0
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	7
因回购等减少股份数	8	0
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	0
报告期缩股数	10	0
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$	112,723,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.83
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.83

(3) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 3、报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加	本年减少	期末数
股本	86,710,000	26,013,000		112,723,000.00
资本公积	200,274,259.32		26,013,000	174,261,259.32
盈余公积	18,641,396.53	9,559,147.41		28,200,543.94
未分配利润	114,243,933.97	40,848,966.41		155,092,900.38



少数股东权益	3,249,106.42	5,528,565.19		8,777,671.61
股东权益	423,118,696.24	81,949,679.01	26,013,000	479,055,375.25

### 变动原因:

1、股本、资本公积变化的原因是：报告期内公司实施了权益分配方案, 决定了向全体股东以资本公积每10股转增3股方案, 公司资本公积中2,601.3万元转为股本。

2、盈余公积变动的的原因是：从当期利润中提取了10%的法定盈余公积。

3、未分配利润变动的的原因是：当期净利润增加和实施每10股派发现金股利5元（含税）的利润分配方案。

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况表

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	37,992,500	43.82%			11,397,750	-2,819,863	8,577,887	46,570,387	41.31%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	28,509,000	32.88%			8,552,700	-1,571,700	6,981,000	35,490,000	31.48%
其中：境内非国有法人持股	27,300,000	31.48%			8,190,000	0	8,190,000	35,490,000	31.48%
境内自然人持股	1,209,000	1.39%			362,700	-1,571,700	-1,209,000	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	9,483,500	10.94%			2,845,050	-1,248,163	1,596,887	11,080,387	9.83%
二、无限售条件股份	48,717,500	56.18%			14,615,250	2,819,863	17,435,113	66,152,613	58.69%
1、人民币普通股	48,717,500	56.18%			14,615,250	2,819,863	17,435,113	66,152,613	58.69%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	86,710,000	100.00%			26,013,000	0	26,013,000	112,723,000	100.00%

备注：1、公司2009年年度股东大会审议通过了《关于2009年度利润分配及资本公积转增股本预案》，决定向公司全体股东每10股派发现金股利5元（含税）并每10股资本公积转增3股，该方案已于2010年5月18日实施。

### 限售股份变动情况：

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
星星集团有限公司	27,300,000	0	8,190,000	35,490,000	发行限售 实际控制人限售	2011年9月19日
林敏	3,469,600	406,249	969,293	4,032,644	高管限售	可减持上年末持股的20%
范崇国	1,496,000	84,000	444,000	1,856,000	高管限售	可减持上年末持股的20%
周建军	1,514,000	107,906	454,056	1,860,150	高管限售	可减持上年末持股的20%
李夏云	1,016,000	28,000	301,200	1,289,200	高管限售	可减持上年末持股的20%
盛永江	944,000	56,000	283,200	1,171,200	高管限售	可减持上年末持股的20%
林海平	487,500	89,077	146,250	544,673	高管限售	可减持上年末持股的25%
王保新	132,000	32,000	39,600	139,600	高管限售	可减持上年末持股的20%
合计	36,359,100	803,232	10,827,599	46,383,467		

注1：发行人自然人股东中的高级管理人员承诺：根据证监会规定承诺自发行人股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人的股份，也不由发行人收购该部分股份。在任职期间，每年转让的股份不超过其持有的发行人股份总数的25%，自离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。另根据公司要求承诺公司股票上市之日起满一年后，每年转让的股份不超过其所持公司全部股份的20%，且至少保留其所持股份的20%直至离职半年后方可转让。

注2：发行人自然人股东林海平董事承诺：自发行人股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人的股份，也不由发行人收购该部分股份。在任职期间，每年转让的股份不超过其持有的发行人股份总数的25%，自离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。

## 二、股票发行与上市及股份变动情况

(一) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]991号文批复核准，公司于2008年9月5日，向公众发行人民币普通股（A股）1,670万股，其中网下向询价对象配售334万股，网上向社会公众投资者配售1,336万股，每股面值1元，发行价每股15.29元；2008年9月19日，公司在深圳证券交易所挂牌上市，股份总数由5,000万股变更为6,670万股。其中网下向询价对象询价配售的1336万股锁定三个月后于2008年12月19日上市流通。

公司于2009年4月8日召开第一届董事会第十二次会议审议通过2008年度利润分配预案，经2008年年度股东大会决议批准，公司以2008年末股本6,670万股为基数，向全体股东按每10股派送现金股利3元（含税），用资本公积金每10股转增3股，共派发现金股利2,001万元，转增2,001万股，转增后公司股本总额为8,671万元，该次变更已于2009年7月22日办理了工商变更登记手续。

报告期内，公司于2010年4月13日召开第二届董事会第二次会议审议通过了2009年度利润分配方案，经2009年年度股东大会批准，公司以2009年末股本8,671万股为基数，向全体股东每10股派发现金5元人民币（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共派发现金股利4,335.5万元，转增2,601.3万股，转增后公司股本总额为11,272.3万元，该次变更已于2010年7月12日办理了工商变更登记手续。

(二) 公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量及持股情况

截至2010年12月31日，公司股东总数为7,812名。前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况如下：

单位：股

股东总数	7,812				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
星星集团有限公司	境内非国有法人	31.48%	35,490,000	35,490,000	35,490,000
上海复星化工医药投资有限公司	境内非国有法人	9.90%	11,163,855	0	0

林敏	境内自然人	4.47%	5,040,805	4,032,644	0
中国建设银行-工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.01%	4,524,909	0	0
中国建设银行-上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.13%	2,397,523	0	0
周建军	境内自然人	2.06%	2,325,187	1,860,150	0
范崇国	境内自然人	2.06%	2,320,000	1,856,000	0
华泰证券股份有限公司	境内非国有法人	2.01%	2,264,264	0	0
李夏云	境内自然人	1.43%	1,611,500	1,289,200	0
交通银行-汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.43%	1,606,818	0	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
上海复星化工医药投资有限公司		11,163,855		人民币普通股	
中国建设银行-工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金		4,524,909		人民币普通股	
中国建设银行-上投摩根成长先锋股票型证券投资基金		2,397,523		人民币普通股	
华泰证券股份有限公司		2,264,264		人民币普通股	
交通银行-汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金		1,606,818		人民币普通股	
中国银行-南方高增长股票型开放式证券投资基金		1,509,925		人民币普通股	
中国农业银行-景顺长城资源垄断股票型证券投资基金(L O F)		1,370,531		人民币普通股	
中国建设银行-上投摩根双息平衡混合型证券投资基金		1,264,474		人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002深		1,246,385		人民币普通股	
中国农业银行-国泰金牛创新成长股票型证券投资基金		1,047,004		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上投摩根成长先锋股票型证券投资基金与上投摩根双息平衡混合型证券投资基金是同一家公司的理财产品。公司未知其他无限售条件股东的关联关系。				

### 持股5%以上(含5%)股东报告期内股份增减变动情况:

单位:股

股东名称	期初持股数	本期增加	本期减少	期末持股数	增减变动原因
星星集团有限公司	27,300,000	8,190,000	0	35,490,000	资本公积转增股本

上海复星化工医药投资有限公司	11,961,649	3,395,277	4,193,071	11,163,855	资本公积转增股本和减持股份
----------------	------------	-----------	-----------	------------	---------------

## (二) 控股股东及实际控制人情况

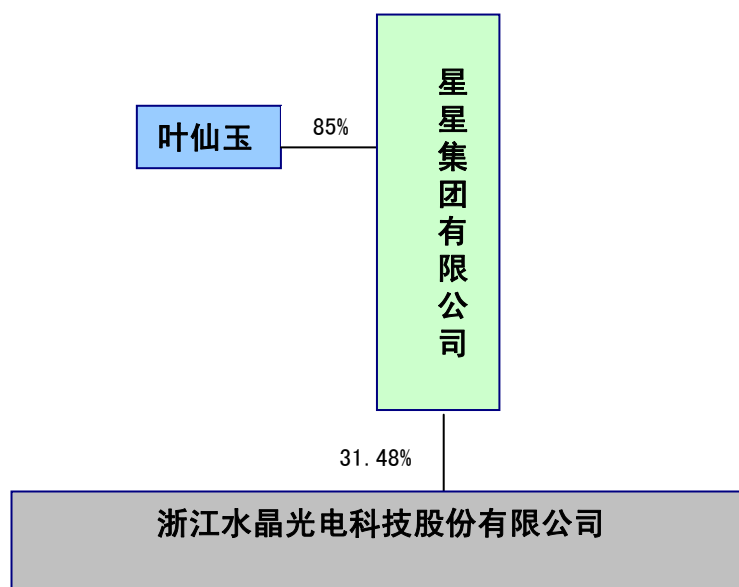
星星集团有限公司为本公司控股股东，叶仙玉为实际控制人。本报告期公司控股股东及实际控制人未发生变更。

星星集团有限公司始建于1988年4月，是一家跨地域的多元化现代企业集团，连续多年稳居全国民营企业500强和浙江民企100强行列，公司注册资本27,800万元，股东叶仙玉持有85%股份，叶小宝持有15%股份，法定代表人叶仙玉，注册地址为台州市椒江区洪西路1号。公司经营范围为：家用电器、制冷设备、光电子产品和卫生洁具制造、销售；机械设备、仪器仪表、金属材料、装饰材料、建筑材料、卫生器具、家具、办公用品、床上用品批发、零售；货物进出口、技术进出口（国家法律法规限制和禁止经营的项目除外）。

报告期内，星星集团的主营业务为家电产品和制冷设备的生产和销售，未发生变化。

实际控制人叶仙玉，男，中国国籍，无境外永久居留权。1957年12月生，大专学历，经济师，现任中央民建委企业委员会委员、中国家电协会理事、省工商联执委、浙江省家电协会常务理事、浙江省区域经济研究会理事、台州市人大代表、台州市工商联副会长、星星集团有限公司董事长兼总裁。

本公司与上述单位的产权关系见下图：



## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 基本情况表

姓名	职务 <sup>注</sup>	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	变动原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)	是否在 股东单 位或其 他关联 单位领 取薪酬
林敏	董事长兼 总经理	男	50	2009年12月21日至 2012年12月20日	4,337,000	5,040,805	注1	74.29	否
范崇国	董事、董 秘兼副总 经理	男	53	2009年12月21日至 2012年12月20日	1,870,000	2,320,000	注1	57.31	否
尹锋	董事	女	43	2009年12月21日至 2012年12月20日	无	无	无	不领取报酬	是
林海平	董事	男	47	2009年12月21日至 2012年12月20日	650,000	726,231	注1	不领取报酬	是
王华方	董事	男	50	2009年12月21日至 2012年12月20日	无	无	无	不领取报酬	是
叶静	董事	女	26	2010年12月22日至 2012年12月20日	无	无	注2	不领取报酬	是
胡中林	董事	男	34	2009年12月21日至 2010年11月24日	无	无	注2	不领取报酬	是
沈国权	独立董事	男	46	2009年12月21日至 2012年12月20日	无	无	无	5.00	否
杨鹰彪	独立董事	男	49	2009年12月21日至 2012年12月20日	无	无	无	5.00	否
袁桐	独立董事	女	70	2009年12月21日至 2012年12月20日	无	无	无	5.00	否
泮玲娟	监事	女	56	2009年12月21日至 2012年12月20日	无	无	无	不领取报酬	是
王文南	监事	男	40	2009年12月21日至 2012年12月20日	无	无	无	不领取报酬	是
王保新	监事	男	39	2009年12月21日至 2012年12月20日	165,000	174,500	注1	18.95	否
周建军	副总经理	男	41	2009年12月21日至 2012年12月20日	1,892,500	2,325,187	注1	46.09	否
李夏云	副总经理	女	40	2009年12月21日至 2012年12月20日	1,270,000	1,611,500	注1	46.06	否
盛永江	副总经理	男	35	2009年12月21日至 2012年12月20日	1,180,000	1,464,000	注1	46.02	否
郑萍	财务总监	女	45	2009年12月21日至 2012年12月20日	无	无	注3	46.00	否
合计	—	—	—	—	11,364,500	13,662,223	—	349.72	—

注1：公司董监高所持股份因2010年5月份公司实施权益分配每10股资本公积转增3股及减持股份，导致董监高所持股份有所变化。

注2：公司原第二届董事会董事胡中林因个人原因于2010年11月24日向公司董事会提交书面辞职报告，请求辞去所担任的公司董事职务。2010年12月22日公司召开2010年第二次临时股东大会选举叶静为第二届董事会新任董事。监事、高管成员无变动。

注3：报告期内，公司于2010年12月22日召开2010年第二次临时股东大会审议通过了《浙江水晶光电科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）第二次修订稿及其摘要》，至此待公司授予条件成熟即可向激励对象授予限制性股票，公司高管财务总监郑萍女士可授予36万股数量。

## （二）现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及在股东单位或其关联单位任职情况

**林敏：**董事长，男，中国国籍，生于1961年12月，毕业于浙江大学物理系光学专业，研究生学历，工程师职称。2002-2006年任星星集团浙江水晶光电科技有限公司总经理；2006至今，任本公司董事长、总经理，兼任杭州晶景光电有限公司董事长。

**范崇国：**董事，男，中国国籍，生于1958年2月，大专学历。2004-2006年任星星集团浙江水晶光电科技有限公司副总经理；2006至今，任本公司董事、董秘、副总经理，兼任杭州晶景光电有限公司董事。

**林海平：**董事，男，中国国籍，1964年10月出生，毕业于浙江工业大学工业工程专业，大专学历，工程师职称。1988年进入星星集团有限公司，现任本公司董事、星星集团有限公司副总裁兼浙江星星电子科技发展有限公司董事兼总经理、深圳市颐华科技发展有限公司董事长、台州星星置业有限公司董事。

**王华方：**董事，男，中国国籍，1961年3月出生，大专学历。2002年进入星星集团有限公司，现任本公司董事、星星集团有限公司副总裁兼台州星星商贸发展有限公司总经理。

**尹锋：**董事，女，中国国籍，1968年12月出生，毕业于清华大学管理工程专业，研究生学历，硕士学位。2003年至今在上海复星化工投资管理有限公司工作，现任本公司董事、上海复星化工医药投资有限公司副总裁。

**叶静：**董事，女，中国国籍，1985年4月出生，毕业于英国赫特福特大学，市场营销专业，本科学历。2008年至今任浙江星星家电股份有限公司总经理助理，与本公司实际控制人存在父女关系。

**袁桐：**独立董事，女，中国国籍，1941年8月出生，毕业于原上海建筑材料工业学院硅酸盐专业，本科学历，高级工程师，历任原机电部、电子工业部、信息产业部副处长；现任中国电子材料行业协会秘书长、兼任本公司独立董事、广东东莞生益科技股份有限公司独立董事、深圳莱宝高科技股份有限公司独立董事。

**沈国权：**独立董事，男，中国国籍，1965年3月出生，毕业于华东政法学院经济法系，法学硕士。自1999年至今在上海市锦天城律师事务所工作，担任高级合伙人，兼任上海市法学会商法研究会干事、华东政法学院经济法研究中心特邀研究员、上市公司哈药集团股份有限公司独立董事，以及中国证监会第七、第八届发行审核委员会专职委员；现任本公司独立董事。

**杨鹰彪：**独立董事，男，中国国籍，1962年9月出生，毕业于江西财经大学商业财会专业，研究生学历，副教授。2002年至今任浙江财经学院会计室(处)副主任，党总支副书记、书记等职；现任本公司独立董事。

**泮玲娟：**监事，女，中国国籍，1955年3月出生，中专学历。现任本公司监事、监事会主席；1999年至今任星星集团有限公司财务管理中心副主任。

**王文南：**监事，男，1971年7月出生，毕业于上海财经大学经济法专业，研究生学历，硕士学位。2002年-2006年就职于中控科技集团有限公司；2006年至今就职于浙江大学创业投资有限公司；现任本公司监事、浙江大学创业投资有限公司副总经理。

**王保新：**监事，男，1972年4月出生，高中学历。2002年-2008年任本公司技术部副部长；现任本公司制造部部长、本公司监事。

**周建军：**副总经理，男，中国国籍，1970年7月出生，毕业于浙江广播电视大学金融专业，研究生学历，工程师职称。2002年至今任本公司副总经理，杭州晶景光电有限公司总经理。

**盛永江：**副总经理，男，中国国籍，1976年8月出生，毕业于浙江大学无机非金属材料专业，本科学历，工程师职称。2004年-2006年任星星集团浙江水晶光电科技有限



公司总经理助理；2006年至今任本公司副总经理。

**李夏云：**副总经理，女，中国国籍，1971年7月出生，毕业于浙江工业大学管理工程专业，大专学历，质量工程师职称。2003年-2006年任星星集团浙江水晶光电科技有限公司总经理助理。2006年至今任本公司副总经理。

**郑萍：**财务总监，女，中国国籍，1966年12月出生，毕业于浙江广播电视大学财会专业，大专学历，会计师职称。2000年-2006年任星星集团有限公司财务部财务主办、财务管理中心预算部副部长、会计二部副部长等；2006年至今任本公司财务总监，兼任杭州晶景光电有限公司监事。

### （三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

报酬的决策程序和报酬确定依据：公司高级管理人员实行以结构工资为基础的年薪制，其年薪由基本工资、绩效工资二部分构成，年底绩效考核工资由董事会薪酬考核委员会按照《2010年度董事、高级管理人员薪酬方案》，根据2010年实际完成指标，按营业收入和利润总额权重实施考核。

### （四）报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司原第二届董事会董事胡中林因个人原因于2010年11月24日向公司董事会提交书面辞职报告，请求辞去所担任的公司董事职务。2010年12月22日公司召开2010年第二次临时股东大会选举叶静为第二届董事会新任董事。其他董事、监事、高管成员无变动。以上事项，公司于2010年11月25日和2010年12月23日在《证券时报》和巨潮资讯网公开披露。

## 二、公司员工情况

公司员工截止2010年12月31日在职员工共1028人，其专业结构、受教育程度分别情况如下：

### 1、员工专业结构

职工专业构成	人数	比例 (%)
行政管理人员	45	4.38
技术人员	180	17.51
销售人员	20	1.95
财务人员	8	0.78

<b>生产工人</b>	775	75.38
<b>合计</b>	1028	100

## 2、员工教育程度

<b>教育程度</b>	<b>人数</b>	<b>比例 (%)</b>
<b>本科及以上</b>	144	14.01
<b>大专</b>	169	16.44
<b>中专高中及以下</b>	715	69.55
<b>合计</b>	1028	100.00

以上员工总数不包括劳务派遣员工人数。

本公司没有需承担费用的离退休职工人员。

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况综述

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及浙江证监局、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件，不断完善法人治理结构，建立健全公司制度，进一步规范公司运作，并加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平。截止报告期末，公司法人治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，具体情况如下：

1、股东与股东大会：公司严格遵守法律法规，确保股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《股东大会议

事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立。公司控股股东严格按照《大股东、实际控制人行为规范及信息问询制度》规范其行为，依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。

3、董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举董事；公司董事会设九名董事，其中独立董事三名，董事会人数及人员构成符合有关法律、法规的要求；董事会严格按照《公司章程》和《公司董事会议事规则》等有关规定召集召开会议，执行股东大会决议，在股东大会授权范围内，依法行使董事会职权；全体董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》等制度开展工作，积极参加相关知识的培训，勤勉履行董事职责，维护公司和股东的合法权益。

4、监事与监事会：公司监事会设监事三名，其中职工代表监事一名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求；监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》的规定召开监事会会议，对董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，检查公司的财务，对公司日常关联交易、聘任审计机构、股权激励计划和董事会编制的定期报告发表审核意见；监事会全体成员认真、勤勉、尽责的履行职责，切实地维护了全体股东的合法权益。

5、绩效评价和激励约束机制：公司严格遵循《公司章程》及有关法律、法规的规定，建立有效的绩效评价与激励机制，公司高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人经营业绩挂钩；公司推出股权激励机制，逐步完善绩效考核制度。

6、相关利益者：公司具有较强的社会责任感和大局意识，能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、供应商、客户、员工等各方利益的和谐发展，能够与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康、快速发展。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书作为信息披露、投资者关系管理的主要负责人，严格按照监管部门颁布的制度法规和《公司信息披露管理制度》、《公司投资者关系管理办法》等有关规定，加强信息披露事务管理，认真履行信息披露义务，并指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报刊与网站；同时，公司设立投资者关系互动平台，加强与投资者的双向沟通，保障投资者的知情权和

其他合法权益；公司具有较强的主动信息披露意识，确保所有股东能够真实、准确、完整、及时、公平地获得公司信息。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，诚实守信，勤勉尽责，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实维护公司和股东特别是社会公众股股东的利益，对公司稳健发展亦发挥了积极的作用。

2、公司董事长严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》等法律、法规和《公司章程》的规定，勤勉地履行职责，积极推进董事会建设，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的决议，确保公司董事会依法高效运行。

3、公司独立董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》及其他相关法律、法规、制度的规定和要求，本着对公司、股东负责的态度，忠实、勤勉、独立地履行董事职责，对公司对外担保情况及关联方占用资金情况、续聘会计师事务所、董监高薪酬、内部控制的自我评价、董事选举、股权激励计划（草案）等事项发表独立董事意见，不受公司和控股股东的影响，同时积极深入公司现场调查，了解公司生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议、股东会决议的执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，并利用自己的专业知识为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的利益。报告期内，各位独立董事对董事会审议的各项议案及其他相关事项均没有提出异议。

4、报告期内，董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
林敏	董事长兼总经理	6	3	3	0	0	否
范崇国	董事、董秘兼副总	6	3	3	0	0	否

尹锋	董事	6	3	3	0	0	否
林海平	董事	6	3	3	0	0	否
王华方	董事	6	3	3	0	0	否
胡中林	董事	5	3	2	0	0	否
袁桐	独立董事	6	3	3	0	0	否
沈国权	独立董事	6	3	3	0	0	否
杨鹰彪	独立董事	6	3	3	0	0	否

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，具备独立完整的产供销业务经营系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员：公司董事、监事以及高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司高级管理人员专职在本公司工作并领取报酬，未在股东单位及其下属企业担任任何行政职务，也没有在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。公司人力资源进行独立的劳动、人事及工资管理，与公司股东的劳动、人事、工资管理体系完全分离。

3、资产：公司与控股股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。目前没有以公司资产为股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

4、机构：本公司建立健全了包括股东大会、董事会、监事会、总经理的法人治理结构，并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制订了比较完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司按照《企业会计准则》的要求建立一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。公司独立开设银行账户，独立依法纳税。

### 四、公司内部控制制度的建立健全情况

## （一）内部控制制度的建立健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证公司日常工作正常有序开展，公司结合自身发展需要，严格按照《公司法》、《证券法》、《会计法》、《上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，初步形成了一套较为完整、科学的企业内部控制制度体系。本年度公司对基础管理和治理制度进行了全面梳理，严格按照监管部门新出台的法律法规和规章及公司自身业务发展状况、经营环境变化，及时修订和完善各项内控制度，通过不断努力，公司治理工作取得了一定的成效，内部控制制度体系更加完整、合理、健全、有效，法人治理结构更加完善。

## （二）公司内部控制制度的自我评价

### 1、公司董事会对公司内部控制制度的自我评价

董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：报告期内公司进一步健全和完善了内部控制体系，使各项制度能够适应公司现行管理的要求和公司发展的需要；公司的各项内部控制在生产经营等公司营运的各个环节中得到了一贯的、顺畅的和严格的执行，基本达到了内部控制的整体目标；能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性；能够确保公司所属财产物资的安全、完整；能够按照法律、法规和公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送和披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和投资者的利益。在各项制度不断建立和完善的同时，公司内部审计部门也逐渐步入正轨，确保各项制度的执行和贯彻。

随着国家法律法规的逐步深化完善和公司不断发展的需要，以及经营环境、管理模式的改变，内部控制的有效性可能随之改变，公司将继续强化和细化内部控制制度，并加强制度的执行和检查工作，建立健全和深化内控制度。

《审计委员会关于2010年度内部控制制度的自我评价报告》刊登在2010年3月3日《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

### 2、保荐机构的核查意见

通过对水晶光电内部控制制度的建立和执行情况的核查，兴业证券认为：水晶光电现有的内部控制制度符合相关法律、法规、规范性文件的规定和证券监管部门的有关要求，2010年12月31日在所有重大方面保持了与公司业务经营及管理相关的有效的内部控制；《浙江水晶光电科技股份有限公司2010年度内部控制制度自我评

价报告》如实反映了其内部控制制度的建立和执行情况。

### 3、公司独立董事对公司内部控制制度自我评价发表意见

公司2011年3月1日召开的第二届董事会第八次会议审议通过的《关于2010年公司内部控制制度自我评价报告的议案》，我们认为：报告期内，公司董事会开展了一些内部控制专项审计和评审活动，对公司关键部门进行了全面的核查和整改，修订和完善了公司一系列内部控制制度。各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的有关要求，也适合公司目前生产经营情况的需要。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的实际情况。

### 4、公司监事会对公司内部控制制度的自我评价的意见

我们认为：公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按本公司实际情况，建立了公司各环节的内部控制制度，保证了公司正常业务活动；根据公司发展需要不断健全公司组织机构；报告期内，公司围绕生产经营活动对部分专项系统进行内部控制制度调查与体系，并提出合理的意见与建议，使各项制度能够适应公司现行管理的要求和公司发展的需要；在各项制度不断建立和完善的同时，公司内部审计部门按照《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》为指导进行内部审计，确保各项制度的执行和贯彻。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的实际情况。

## 五、公司内控制度的建立和执行情况

	是/否/不适用	备注/说明 (如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1、公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2、公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任	是	

免		
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	2009年已出具鉴证报告, 目前未 满两年。
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告, 公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>审计委员会按照《审计委员会工作细则》要求, 主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作。</p> <p>①审计委员会日常工作情况。2010年, 审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况, 审核了公司所有重要的会计政策, 定期了解公司财务状况和经营情况。审计委员会认为, 公司截至2010年12月31日与财务报表相关的内部控制的设计是完整和合理的, 执行是有效的, 公司目前的治理结构和现有内部控制能够适应公司管理的要求, 能够对编制真实、完整、公允的财务报表提供合理的保证, 能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证, 并且得到了较为有效的执行。2010年, 审计委员会共重点对公司生产经营控制、公司与子公司内部管理和财务状况等内部审计报告进行跟踪, 对公司审计师工作进行指导。</p> <p>②审计委员会年报工作情况。审计委员会在年度财务报告的审计过程中, 与审计会计师在审前、审中、审后进行多种形式的工作沟通。审计前认真审阅公司财务报表, 并督促会计师认真、及时完成审计工作。审计委员会对年审注册会计师出具的审计意见和相关财务会计报表进行认真审阅后认为: 公司编制的经会计师初审后的财务会计报表真实、客观地反映了公司2010年末的财务状况和2010年度的经营成果。</p> <p>公司内部审计部门严格按照年初制定的工作计划开展工作, 对公司及子公司的经营管理、财务状况、内部控制、关联交易以及募集资金的管理与使用等重大事项进行定期检查或者专项审计, 要求相关部门和公司针对审计发现的问题落实整改并及时反馈, 并及时出具相应的审计报告, 向审计委员会汇报工作情况。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)	无	

## 六、公司治理活动开展情况

报告期内, 公司在历次治理专项的基础上, 持续推进上市公司治理专项活动, 严格按照中国证监会浙江监管局和深圳证券交易所等监管部门新出台的法律法规及时修订和完善公司各项内控制度, 并重点抓好各项制度的执行和落实, 通过本年度公司治理专项活动的开展和深入, 公司规范运作意识进一步增强, 公司治理结构进一步完善。现将公司治理活动开展情况总结说明如下:

### (一) 认真学习规范运作

报告期内, 公司积极组织董事、监事、高级管理人员参加中国证监会、浙江证



监局、深圳证券交易所组织的相关培训工作。通过培训，进一步加深了公司董事、监事对相关证券政策法规的认识和理解，提升了其忠实、勤勉的履职意识和履职能力，为其强化公司治理、信息披露、投资者关系管理、董事会、监事会决策等各项管理工作打下了良好的基础。此外，公司积极组织公司董事、监事、高级管理人员及内部股东学习董监高买卖股票和限售股份减持等相关法律法规要求，提高其合法合规操作的意识。

## **(二) 根据要求积极建立和完善公司各种内控制度**

报告期内，公司按照规范要求，进一步建立健全了公司内部控制制度体系，先后修订完善了《内幕信息知情人管理制度》、《信息披露重大差错责任追究制度》、《公司董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《限制性股票激励计划实施考核办法》、《大股东、实际控制人行为规范及信息问询制度》等相关制度。通过以上制度的建立，公司在规范运作上取得了一定的成效。公司治理是一项长期的持续性工作，公司将进一步提高公司规范运作水平，以治理促规范、以规范促发展，做一个诚实、守信、规范、透明的上市公司。

公司董事会审计委员会下设专门的内部审计机构，配置三名专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下，负责对公司及子公司的经营管理、财务状况、内部控制、关联交易以及募集资金的管理与使用等重大事项进行独立的审计监督，保证各项制度的贯彻实施。

## **(三) 公司存在的治理非规范情况及整改计划**

经过自查，公司目前在内部控制方面还存在以下薄弱环节：

1、公司实施对控股子公司的专业化管理，相关管理措施仍需要不断细化。公司将不断建立健全子公司法人治理结构，确保其规范运行；参与子公司战略规划的设计和重大事项的决策，并对战略的实施进行监督，最大程度上实现子公司与本公司总体战略方针和经营目标的协同效应；通过网络信息传递系统对控股子公司实施专业化管理，建立完善营运管理制度，做到及时、准确、全面了解控股子公司的重大信息，确保对子公司进行有效的管控。

2、公司将进一步加强全面预算制度的执行，按照年初预算目标，深化生产系统成本控制管理，重视成本费用指标的分解、及时对比实际业绩和计划目标，控制成本费用差异，考核预算计划指标的完成情况。

3、公司将进一步加强内部审计工作，推动内部审计向全过程审计转变。不断充

实内部审计队伍，使其能对公司交易信息的真实性和完整性、资产的安全性、内部控制和资产经营的有效性、政策程序的合规性及经营计划和目标的实现情况等进行有效的监督。

4、公司需加强全面信息化建设。随着公司规模扩大，对信息化要求越来越高，信息化系统建设已迫在眉睫，信息化建设是一个全面、系统的策划，是对公司现有工作流程、数据流的重新分析、优化、整合，用IT的手段，达到快速、高效办公的目的。信息化要从需求分析开始，明确公司各方面的信息需求，数据脉络，梳理流程，衔接各方面要求，建立数据库平台、管理平台，保障信息系统建设和运行。公司管理层需提供适当的人力、财力以保障整个信息系统的有效运行。

5、围绕人力资源规划需进一步细化引入人才的各项制度。围绕公司“十二五”人力资源发展战略规划，要求我们必须匹配相应的人力资源体系，营造良好的引进、培养、考核和激励等人力资源环境。因此，要实施团队成长战略，打造一支具有国际化、专业化和本土化特色的人才梯队团队，必须建立与完善引入人才的各项制度包括干部管理制度、后备干部聘任制度等等，并将制度贯彻实施，确保公司保持持续成长。

## 七、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的薪酬实行以结构工资为基础的年薪制，其年薪由基本工资、绩效工资两部分构成，绩效工资由董事会薪酬与考核委员会按照《2010年度董事、高级管理人员薪酬方案》，根据2010年高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标实际完成情况，按营业收入和利润总额权重实施考核。

公司于2010年8月13日召开第二届董事会第五次会议，审议并通过了《浙江水晶光电科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及摘要》，该股票激励计划经中国证监会备案无异议后公司于2010年11月29日再次召开第二届董事会第七次会议审议通过了《浙江水晶光电科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）第二次修订稿及其摘要》，并经公司2010年12月22日召开的2010年第二次临时股东大会审议通过。此次股权激励计划有利于进一步完善公司的法人治理结构，有利于建立和完善对公司高级管理人员和其他骨干员工的激励和约束机制，稳定和吸引优秀的管理、研发、营销人才，提高公司的市场竞争能力和可持续发展能力，有利于公司发

展战略和经营目标的实现。

#### 八、公司建立信息披露重大差错责任追究制度

为提高公司规范运作水平，增加信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司制订了《公司信息披露重大差错责任追究制度》，已于2010年4月13日经公司第二届董事会第二次会议审议通过后实施。该制度明确了年报信息披露重大差错责任追究的范围、追究责任的形式及种类等内容。以此加大公司年报信息披露责任人的问责力度，并将对有关责任人采取问责措施，依情节轻重追究当事人的责任人。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了三次股东大会。

### 一、2010年年度股东大会

公司于2010年5月7日召开2009年度股东大会，逐项审议通过以下议案：

- 1、关于2009年财务决算报告的议案；
- 2、关于2009年度董事会工作报告的议案；
- 3、关于2009年度监事会工作报告的议案；
- 4、关于2009年年度报告全文及摘要的议案；
- 5、关于2009年度利润分配及资本公积转增股本预案；
- 6、关于2010年续聘会计师事务所的议案；
- 7、2010年董事薪酬方案；
- 8、2010年监事薪酬方案；
- 9、关于2009年募集资金使用的专项报告。

该会议决议公告刊登于2010年5月8日的《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

### 二、2010年第一次临时股东大会

公司于2010年11月16日召开第一次临时股东大会，逐项审议通过以下议案：

1、关于变更募集资金投向的议案；

该会议决议公告刊登于2010年11月17日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

### 三、2010年第二次临时股东大会

公司于2010年12月22日召开第二次临时股东大会，采取现场投票、网络投票和独立董事征集投票相结合的方式，逐项审议通过以下议案：

1、关于浙江水晶光电科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）第二次修订稿及其摘要的议案；

1.1 激励对象的确定依据和范围

1.2 限制性股票的来源和数量

1.3 激励对象的限制性股票分配情况

1.4 激励计划的有效期、授予日及授予方式、锁定期、解锁期及相关限售规定

1.5 授予价格和授予价格的确定方式

1.6 授予条件和程序

1.7 解锁条件和程序

1.8 激励计划的调整方法和程序

1.9 公司与激励对象各自的权利与义务

1.10 激励计划的变更与终止

2、关于浙江水晶光电科技股份有限公司关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案；

3、关于增补公司第二届董事会董事的议案。

该会议决议公告刊登于2010年12月23日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 第八节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

## （一）公司总体经营情况

2010年公司抓住行业快速发展的契机，细分行业迎来了又一个高速发展的机遇期，由于3G业务的快速增长，智能手机爆发式增加、电脑摄像头和汽车摄像头的市场规模的扩大以及单反数码相机市场的良好增长势头，公司加大投资力度扩大规模，确保了细分产品行业领先的龙头地位，重新走到了恢复性快速增长轨道。这一年公司在年初“深化转型，精心布局，两手齐抓，实现企业又好又快发展”的方针指导下，坚定不移地增强基础经营，推进新技术、新产品研发及产业化进程，深入开拓资本市场投资的合理布局，与此同时，公司全面开展企业文化建设工作，依托制度与文化的软建设支撑公司快速成长。经公司全体员工共同努力，全年实现营业收入33182.31万元，同比增长约76.55%，归属于上市公司股东的净利润9376.31万元，同比增长62.86%。

## （二）主营业务状况分析

### 1、公司的主营业务

本公司以光学光电子元器件加工为依托，大力发展精密光学镀膜产品，加快新能源相关产品发展。目前主要产品为光学低通滤波器（含单反用光学低通滤波器）、红外截止滤光片、红外截止滤光片组立件、投影机散热板，其他产品为窄带滤片、蓝宝石衬底、微型投影模组等产品的生产、加工和销售。产品广泛应用于数码相机、可拍照手机、监控系统、投影机、游戏机等影像领域及半导体照明领域。

### 2、主要产品经营情况

#### （1）公司总体经营成果

单位：人民币元

项目	2010年	2009年	2008年	本年比上年增减幅度(%)
营业收入	331,823,080.11	187,947,990.82	184,556,692.40	76.55%
营业利润	107,072,119.22	64,020,482.30	62,148,958.56	67.25%
利润总额	107,727,701.94	66,758,832.48	62,692,011.66	61.37%
归属于上市公司股东的净利润	93,763,113.82	57,572,157.27	47,618,024.10	62.86%

报告期内公司经营业绩大幅增长，主要是由于消费类电子行业旺盛，公司传统

及升级产品销售订单大幅增长，其中单反相机用光学低通滤波器产品销售增速较快，其他传统产品也都保持增长态势，新产品窄带已实现批量生产，蓝宝石衬底已开始小批量启动，由于传统产品和新产品的销售增幅导致利润增长，同时公司加强内部管理，降低相关成本费用，效益增长显著。

## (2) 公司主营业务分行业、产品构成情况

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
光学光电子行业	32,516.64	16,878.37	48.09%	76.12%	89.17%	-3.58%
主营业务分产品情况						
光学低通滤波器	7,373.32	4,249.07	42.37%	23.14%	33.39%	-4.43%
红外截止滤光片及组立件	13,750.03	6,296.69	54.21%	45.72%	45.98%	-0.08%
散热板	1,921.69	668.67	65.20%	16.67%	-0.73%	6.10%
光学窗口片	998.61	417.06	58.24%	111.58%	107.95%	0.73%
单反数码相机用光学低通滤波器	6,433.35	4,134.56	35.73%	623.83%	686.19%	-5.10%
其他	2,039.62	1,112.31	45.46%	6,565.42%	4,651.43%	21.96%
合计	32,516.64	16,878.37	48.09%	76.12%	89.17%	-3.58%

## (3) 三年综合毛利率变动情况

	2010年	2009年	2008年	本年比上年增减幅度超过30%的原因	与同行业相比差异超过30%的原因
销售毛利率	48.09%	51.67%	52.80%	—	—

## (4) 公司主营业务分地区构成情况

单位：人民币元

地区	主营业务收入(元)	主营业务收入比上年增减 (%)
----	-----------	-----------------

国内销售	167,279,925.04	182.40
国外销售	157,886,457.21	25.92
合计	325,166,382.25	76.12

### 3、主要供应商和客户情况

单位:万元

前五名客户	销售金额	占年度销售总金额的比例	应收账款的余额	占公司应收账款总额的比例
2008年	10,762.97	58.87%	1,731.47	50.90%
2009年	8,662.24	46.09%	2,481.40	45.74%
2010年	15,477.33	47.60%	5,573.23	62.41%
前五名供应商	采购金额	占年度采购总金额的比例	预付账款的余额	占公司预付账款总额的比例
2008年	2,486.57	47.74%	226.68	79.67%
2009年	2,917.07	45.19%	184.79	54.45%
2010年	6,569.28	51.05%	1,612.51	68.58%

本公司最近三年不存在向单个客户的销售金额或采购金额超过销售总额或采购总额30%以上的情况,董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及公司关联方或持有公司5%以上股份的股东在上述前五名客户和前五名供应商中均不存在任何权益关系。

### 4、公司本年度经营计划完成情况

项目	预算指标	实际情况(万元)	完成情况(%)
营业收入	实现30%-50%增长	33,182.31	增长76.55%,超额完成指标
归属于上市公司股东的净利润	实现25%-45%增长	9,376.31	增长62.86%,超额完成指标

### (三) 公司财务状况分析

#### 1、公司合并后主要资产构成情况如下:

单位：人民币元

资产构成	2010年末	占总资产 比重	2010年初	占总资产 比重	同比增长
<b>流动资产</b>	<b>330,781,686.51</b>	<b>60.01%</b>	<b>323,882,973.25</b>	<b>69.89%</b>	2.13%
其中：货币资金	182,601,261.89	33.13%	248,700,524.34	53.67%	-26.58%
应收账款	84,848,936.12	15.39%	50,979,407.77	11.00%	66.44%
存货	37,601,938.52	6.82%	18,567,358.05	4.01%	102.52%
预付款项	23,513,372.93	4.27%	3,393,599.68	0.73%	592.87%
应收票据	1,468,372.94	0.27%	736,422.50	0.16%	99.39%
<b>非流动资产</b>	<b>220,399,873.12</b>	<b>39.99%</b>	<b>139,547,609.21</b>	<b>30.11%</b>	57.94%
其中：固定资产	207,362,629.56	37.62%	132,537,857.84	28.60%	56.46%
无形资产	9,497,487.13	1.72%	4,989,349.13	1.08%	90.36%
长期待摊费用	1,360,386.60	0.25%	489,254.24		178.05%
递延所得税资产	2,179,369.83	0.40%	1,531,148.00	0.33%	42.34%
<b>资产总额</b>	<b>551,181,559.63</b>	<b>100.00%</b>	<b>463,430,582.46</b>	<b>100.00</b>	18.94%

### ① 主要数据说明

报告期内公司应收账款较年初上升了66.44%，主要原因系公司销售收入较去年大幅增长，导致应收账款上升，公司应收帐龄都在一年以内，应收账款平均周转天数为78天，比2009年84天的周转天数略有所下降。

报告期内公司存货较年初上升了102.52%，主要原因系公司产品销售规模扩大，根据客户订单计划安排增加原材料、库存商品储备等所致。2010年公司存货的周转天数为58天，比2009年69天的周转天数有所下降。

报告期内公司预付款项较年初上升了2011.98万元，上升幅度为592.87%，主要原因系预付材料款及设备款。

报告期内公司应收票据较年初上升了99.39%，主要是承兑汇票增加。

报告期内公司固定资产较年初上升了7482.47万元，上升幅度为56.46%，主要原



因系募集项目的设备投资增加所致。

报告期内公司无形资产较年初上升了90.36%，主要原因系公司控股子公司浙江台佳电子信息科技有限公司土地评估调增422.00万元。

报告期内公司长期待摊费用较年初上升了178.05%，主要原因系公司租用厂房的装修费用增加。

报告期内公司递延所得税资产较年初上升了42.34%，主要原因系公司收到的政府补助资金。

### ② 主要资产减值准备的提取情况：

单位：万元

资产减值准备项目	2010年末	2009年末
一、坏账准备合计	453.17	331.75
其中：应收账款	446.59	327.11
其他应收款	6.58	4.64
二、存货跌价准备	0	4.00
三、固定资产减值准备	126.26	40.58
合 计	579.43	376.33

### ③ 存货变动情况

单位：人民币元

项 目	2010年末余额	占2010年末总资产的%	2009年末余额	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况
原材料	23,208,884.45	4.21%	12,241,986.14	市场出现恢复性增长	产品销售价格有所下降，下降幅度未超过30%以上	原材料价格有所下降，下降幅度未超过30%以上
产成品	8,960,036.18	1.63%	5,185,429.25			
在产品	5,314,443.43	0.96%	1,011,338.16			
其他	118,574.46	0.02%	128,604.50			
合 计	37,601,938.52	6.82%	18,567,358.05			

截止报告期末,公司存货余额相对较小,占公司年末总资产的6.82%。从构成上看主要是材料水晶、光学玻璃的战略储备以及晶景光电LCOS芯片、PBS等,不存在风险,无呆滞物品。由于公司主要采取订单式经营模式,虽然近几年生产规模在逐步扩大、产能逐年增加,但是存货占用比例仍保持在较好水平,表明公司生产和销售管理科学合理。

#### ④ 核心资产

报告期内公司核心资产主要拥有土地使用权使用面积为10616.45平方米、厂房16027.82平方米、重要设备(包括镀膜机、自动划片机、超声波清洗机等)。公司土地、厂房、设备不存在涉及诉讼、仲裁、担保等情形。

公司核心资产的盈利能力未发生变动,公司的生产设备、技术水平在同行业中均处于领先地位,因此目前也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低情形。公司核心资产年使用率较高,固定资产综合成新率73.49%,产能利用率达到90%以上,不存在资产价格大幅下降、资产运营绩效显著低于预期等除正常折旧以外的减值迹象。

## 2、主要负债构成分析

单位:人民币元

负债构成	2010年末	占总负债比重	2010年初	占总负债比重	同比增长
应付账款	30,864,498.28	42.79%	19,059,913.61	47.28%	61.93%
应付职工薪酬	19,661,542.38	27.26%	6,916,372.67	17.16%	184.28%
应交税费	4,913,682.42	6.81%	4,309,237.67	10.69%	14.03%
其他应付款	2,815,028.93	3.90%	2,796,542.27	6.94%	0.66%
其他非流动负债	10,691,286.28	14.82%	6,897,166.66	17.11%	55.01%
<b>负债总额</b>	<b>72,126,184.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>40,311,886.22</b>	<b>100.00%</b>	<b>78.92%</b>

报告期内公司应付账款较年初上升了61.93%,主要系公司规模扩大后应付原料采购增加所致。

报告期内,由于公司效益大幅提升,绩效考核薪酬增加及员工人数上升,公司应付职工薪酬较年初上升了1274.51万元,上升幅度为184.28%,年底计提的年终奖

金及效益工资。

报告期内公司其他非流动负债较年初上升了55.01%，主要系公司收到与资产相关的政府补助增加所致。

## 2、报告期政府补贴、行业性补贴等非经常性损益情况

报告期内，公司共收到政府财政补贴488.97万元，其中406万元用于资本性收入。

2010年政府补助明细如下：

单位：元

项 目	本期数	上年同期数	说明
财政专项基金	733,000.00	1,852,300.00	浙江省财政厅(浙财企(2010)24号)；浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会(浙财教字浙财企(2010)362号)等
税收返还	36,697.00	36,800.00	台州市地方税务局(台地税规发(2010)2号)
政府奖励	60,000.00	260,000.00	台州市人民政府(台政办发(2010)124号)等
递延收益分摊转入	1,475,880.38	677,250.00	
小 计	2,305,577.38	2,826,350.00	

报告期内公司非经常性损益情况详见“第三节-第一段会计数据和业务数据摘要表格部份”。公司非经常损益绝对值759,207.68元占归属于公司普通股股东的净利润的0.81%，对公司经营业绩影响很小。

## 4、期间费用及所得税费用分析

单位：人民币元

期间费用	2010年度	占营业收入比重	2009年度	占营业收入比重	同比总额增长
销售费用	4,358,823.00	1.31%	2,907,705.86	1.55%	49.91%
管理费用	42,461,698.02	12.80%	29,445,384.63	15.67%	44.20%
财务费用	-1,179,083.34	-0.36%	-4,048,586.68	-2.15%	-70.88%
<b>合 计</b>	<b>45,641,437.68</b>	<b>13.75%</b>	<b>28,304,503.81</b>	<b>15.06%</b>	<b>61.25%</b>
项 目	2010年度	占利润总额比例	2009年度	占利润总额比例	同比例增长
所得税费用	15,921,611.77	14.78%	10,017,568.79	15.01%	-0.23%

公司2010年营业收入较上年同期增长76.55%，期间费用较上年同期增加1733.69.40万元，增幅61.25%，主要原因是：

1) 销售费用：较去年同期增加145.11万元，增幅49.91%，主要是业务费及运费增加所致。

2) 管理费用：较去年同期增加了1,301.63万元，增幅44.20%，主要是产销规模的增长，本年员工人数增加、职工的工资和福利水平的增加、技术开发费的增加，及控股子公司管理费用的增加。

3) 财务费用：较去年同期增加了286.95万元，主要是募集资金投入银行存款减少，导致利息收入减少；汇兑损益较上年有所增加，主要是自2010年6月19号央行重启汇改以来，人民币中间价屡创新高，当年累计升值幅度上升3%。

所得税费用较去年同期增加590.46万元，总额上升58.94%，主要是因为利润总额上升导致。

#### 5、公司研发成果投入及成果分析

项目	2010年	2009年	2008年
研发支出	1,689.91	1141.76	838.93
营业收入	33,182.31	18,794.80	18,455.67
占营业收入比例%	5.09	6.07	4.59

报告期内，公司更是通过加大研发投入、创新研发模式、创新工艺为载体的创新道路，取得了较好的成效，先后开发了PBS、窄带滤光片、蓝宝石衬底等新产品并实现了产业化。公司全年共申报国家级项目5项，省级项目11项，市区级项目9项，4项专利申请得到受理，4项实用新型专利获得授权。四项新产品通过省级鉴定，技术水平均达到国际先进水平，其中两项产品填补国内空白。这些举措有效提升了公司产品技术含量和附加值，强化了公司在行业中的技术研发优势。

公司近几年共获授专利12项，9项专利申请获得受理或初审合格，公司取得或申请的专利具体情况如下：

产品技术名称	专利类别	专利申请号/专利号	申请日期	获取专利证书日期	取得方式
晶片包装盒	实用新型	ZL 2006 20139676.X	2006.11.03	2007.11.28	自主研发

光学低通滤波器测试装置	实用新型	ZL 2006 20140300.0	2006.11.24	2007.12.5	与他人合作开发
光学低通滤波器测试装置	发明专利	200620140300.D	2006.11.24		与他人合作开发
防静电红外截止滤光片及其生产工艺	发明专利	200710069200.2	2007.06.06		自主研发
高清数字成像系统滤光片器件及其生产工艺	发明专利	200710069201.7	2007.06.06		自主研发
投影机散热板及其制造工艺	发明专利	200710069202.1	2007.06.06		自主研发
小物件夹具	实用新型	ZL 200820303890.3	2008.12.30	2009.11.25	自主研发
晶片改圆加工磨轮	实用新型	ZL 200820303889.0	2008.12.30	2009.11.25	自主研发
柱状体的改圆靠模	实用新型	ZL 200820303908.X	2008.12.30	2009.11.25	自主研发
圆形玻璃片倒角加工装置	实用新型	ZL 200820303907.5	2008.12.30	2009.11.25	自主研发
晶圆直径测量装置	实用新型	ZL 200920300318.6	2009.01.20	2009.11.25	自主研发
晶片表面的激光打标方法	发明专利	2009103006545	2009.03.03		自主研发
偏振分光棱镜切割夹具	实用新型	ZL 2009203031006	2009.05.13	2010.03.10	自主研发
偏振分光棱镜包装盒	实用新型	ZL 200920303093X	2009.05.13	2010.03.10	自主研发
偏振分光棱镜胶合夹具	实用新型	ZL 2009203030997	2009.05.13	2010.03.10	自主研发
一种高效实用的可调节式镊子	实用新型	ZL 200720192552.2	2009.06.16	2009.06.16	自主研发
光学低通滤波器	实用新型	ZL 200920307078.2	2009.07.30	2010.07.28	自主研发
光波波前探测装置及其探测方法	发明专利	ZL 200410025627.9	2008.11.5	2008.04.02	独占许可
红外截止滤光片	发明专利	201010123215.4	2010.03.15		自主研发
膜片镀膜夹具	实用新型	201010123215.4	2010.03.15		自主研发
滤光片分离装置	实用新型	201020167684.1	2010.04.23		自主研发
滤光分离器	发明专利	201010153473.7	2010.04.23		自主研发

## 6、偿债能力分析

项目	2010年	2009年	同比增减	2008年
流动比率（倍）	5.38	9.69	-4.31	7.92

速动比率（倍）	4.77	9.14	-4.37	7.49
资产负债率（%）	13.09	8.70	4.39	9.31

报告期内,公司流动比率、速动比率较去年有所下降,主要原因是公司募集资金已基本使用完,导致公司货币资金减少,但整体流动比率和速动比率还很高,资产负债率比去年提高了4.39%,但与同行业比较相对较低,公司偿债能力较强。

### 7、资产运营能力分析

项目	2010年	2009年	同比增减	2008年
应收账款周转率(次)	4.62	4.26	0.36	5.14
存货周转率(次)	6.21	5.22	0.99	5.64
总资产周转率(次)	0.64	0.42	0.22	0.58

报告期资产周转次数均比上年同期有所增长,主要原因系公司一方面加强应收账款和存货的管理力度,另一方面公司产品销售大幅增长所致。

### 8、报告期内公司现金流量情况分析

单位：人民币元

项目	2010年度	2009年度	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	78,497,512.31	55,267,535.38	42.03
经营活动现金流入量	335,401,273.88	188,295,596.54	78.12
经营活动现金流出量	256,903,761.57	133,028,061.16	93.12
二、投资活动产生的现金流量净额	-103,070,777.76	-27,543,916.42	274.21
投资活动现金流入量	4,338,304.99	5,235,249.39	-17.13
投资活动现金流出量	107,409,082.75	32,779,165.81	227.67
三、筹资活动产生的现金流量净额	-40,369,475.44	-15,930,000.00	153.42
筹资活动现金流入量	3,000,815.11	4,080,000.00	-26.45
筹资活动现金流出量	43,370,290.55	20,010,000.00	116.74
四、现金及现金等价物净增加额	-66,099,262.45	11,793,618.96	-660.47

报告期内公司现金流变化较大：

1、从经营活动看，2010 年公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 2323 万元, 增长幅度为 42.03%，主要系本报告期产品销售大幅增长, 销售回款增加所致。

2、从投资活动看，2010 年公司投资活动产生的现金流量净额为-10,307.08 万元，主要是用于红外截止滤光片及组立件、单反等募集项目的投资增加，以及对控股子公司浙江台佳电子信息科技有限公司的投资。

3、从筹资活动看，公司 2010 年筹资活动产生的现金流量净额为-4036.95 万元，主要是实施年度向股东现金分红。

总体看，公司经营活动产生的现金流状况较为正常，总体收益质量较好，且现金流量较为充足。

#### 9、董、监、高薪酬情况

姓名	职务	2010年度从公司领取的报酬总额（万元）	2009年度从公司领取的报酬总额（万元）	薪酬总额同比增减（%）	公司净利润同比增减（%）
林敏	董事长兼总经理	74.29	73.34	1.30	62.86%
范崇国	董事、董秘兼副总经理	57.31	56.47	1.49	62.86%
尹锋	董事	不领取报酬	不领取报酬	0	0
林海平	董事	不领取报酬	不领取报酬	0	0
王华方	董事	不领取报酬	不领取报酬	0	0
胡中林	董事	不领取报酬	不领取报酬	0	0
袁桐	独立董事	5.00	5.00	0	62.86%
沈国权	独立董事	5.00	5.00	0	62.86%
杨鹰彪	独立董事	5.00	5.00	0	62.86%
泮玲娟	监事	不领取报酬	不领取报酬		
王文南	监事	不领取报酬	不领取报酬		
王保新	监事	18.95	14.58	29.97%	62.86%
周建军	副总经理	46.09	45.69	0.88%	62.86%

李夏云	副总经理	46.06	45.66	0.88%	62.86%
盛永江	副总经理	46.02	45.62	0.88%	62.86%
郑萍	财务总监	46.00	45.60	0.88%	62.86%
合计		349.72	335.33	4.29%	62.86%

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员薪酬根据2010年度董事、高级管理人员薪酬方案考核情况确定，公司销售收入、净利润同比有大幅度的增长，除了监事王保新属于中层干部薪酬有所增长外，其他高管薪酬总额基本保持不变。

#### （四）公司的优势和存在的问题

##### 1、公司的优势

##### （1）市场与客户优势

报告期内，消费类电子行业特别旺盛，3G业务，智能手机爆发式增加、电脑摄像头和汽车摄像头的市场规模的扩大以及单反、单电数码相机市场的良好增长势头，这些将给公司传统及升级产品市场带来的新的机遇和发展空间，随着高端游戏产业的发展，公司为之配套的窄带及红外滤光片产品也作出了一定的贡献。市场部门在维护好现有客户的同时，更加注重新客户的开拓和重点优质客户的增量，并充分发挥日本办事处等一线信息收集作用，形成了以日本市场为主导，欧美、大中华区同步推进的积极态势。公司拥有优质的客户资源，已与国际知名企业建立良好的客户关系。这些大客户不仅为公司带来了稳定的市场，而且有助于进一步开拓新的市场。

##### （2）技术和研发优势

公司具备较强的技术创新和新品开发能力，以拓展核心技术延伸可触及的新产业板块为原则，依托公司原有核心技术，通过自主研发和外部资源的整合，重点围绕LED产业、微投组件及配套光学零部件、特殊薄膜应用及加工领域的技术研发，继续关注聚光太阳能等新兴产业的发展，使公司沿着产业链发展的战略布局愈加清晰。

在报告期内持续保持了较大的研发投入，全年共投入资金1,689.91万元用于研发及技术改造，新产品的研发有了显著的成果，主要有窄带滤光片、蓝宝石衬底加工、特殊规格的镀膜产品等的研发。公司已经建立了有序的新产品开发计划和良好的创新机制，未来新产品仍会不断投放市场。公司一贯对人才和技术很重视，加大技术学科带头人和研发人才的引进，以研发项目制的形式，建立从技术调研到产业



化，一体式的开放研发平台。同时，还善于借鉴外部力量，聘请行业专家和教授担任技术顾问，并与各大专院校紧密联系，积极把握技术新动向的第一手资料。

### **(3) 资金优势**

面对今年旺盛的市场需求，公司利用充裕的现金扩大了公司的产能，重点对镀膜、单反、组立件、圆形滤片等相关系统做了整体的布局和改造工作，将IPO募集资金全面投入，全年投资固定资产总额近亿元，并且合理整合外部资源，借助外协资源的开拓，缓解生产压力，为公司产品扩大市场份额，开发新产品和新技术及战略布局提供了保障。

### **(4) 管理优势**

公司拥有经验丰富、具有创新意识的核心领导团队，他们各有所长，优势互补，对行业发展趋势的判断和把握及企业经营理念的贯彻都较为准确，他们有着勤勉务实的工作作风、超强的凝聚力、前瞻性的战略眼光，使公司核心领导团队长期稳定，有效协作。2010年，在核心领导团队的努力下，传统业务再上新台阶、新产业异军突起、基础管理更加扎实、精益管理更加深化，充分展现了公司管理层的领导优势。

## **2、存在的问题**

(1) 产业布局调整存在着一定的挑战。报告期内公司着手布局LED产业链，以蓝宝石衬底加工为切入点，公司逐步从光学影像领域跨入半导体照明领域，由于刚步入新产业，在技术工艺、市场拓展等方面有待于积累与沉淀；微型投影无论技术成熟度、市场成熟度方面，都还有待完善。目前两大产品尚处在行业起步与培育阶段，尚未形成批量产业化，产业的布局调整存在一定的挑战。

(2) 劳动力的稳定与劳动力成本的上升，影响公司的生产效率和盈利水平。随着中西部的发展、物价的上涨，劳动力供求结构失衡，劳动者成本不断上升，员工流失率有所增加，对生产的稳定和盈利水平带来一些影响。

(3) 团队建设和管理体系跟不上企业发展步伐。随着业务规模的扩大、多业务板块的拓展，公司的管理趋于复杂，管理难度加大，管理的信息化资源程度不够，管理体系尚不完善，团队的整体素质还不能适应公司的快速发展步伐。

(4) 人才缺乏制约公司发展步伐。报告期内尽管公司大力引入技术人才及综合管理人才，但公司规模快速扩大和涉足领域的增加，需要更多的专业性人才的支撑，目前高端的专业技术人才和复合型的管理人才仍然是公司发展的主要制约因素。

### **(五) 主要控股子公司的经营情况及业绩分析**

公司拥有两家控股子公司：杭州晶景光电有限公司和浙江台佳电子信息科技有限公司，其经营和业绩情况如下：

#### 1、控股子公司——杭州晶景光电有限公司

该公司于2009年5月8日在杭州投资设立的中外合资控股子公司，目前注册资本为800万元，本公司占49%股权。该公司主要从事微型投影系列光机模组设计、制造，法定代表人：林敏。自经营之日起本公司将其纳入合并报表范围。

经审计，截至2010年12月31日，该公司总资产948.89万元、负债671.96万元、净资产276.94万元；2010年度实现营业收入370.12万元；利润亏损360.14万元。以上数据已经天健会计师事务所有限公司审计。

#### 2、控股子公司——浙江台佳电子信息科技有限公司

公司于2010年8月30日以自有资金出资1,122.72万元收购浙江台佳电子信息科技有限公司60%的股权，控股经营浙江台佳电子信息科技有限公司。该公司经营范围为：电子元器件制造、加工，货物进出口。目前主要从事光学冷加工相关产品的开发和量产工作，自2010年9月1日起本公司将其纳入合并报表范围。

经审计，截至2010年12月31日，该公司总资产1,601.58万元、负债322.52万元、净资产1,279.06万元；2010年度实现营业收入955.45万元；净利润116.46万元。

## 二、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

#### 1、行业的发展趋势

光学光电子产业具有广阔的发展空间，未来几年光学光电子行业将会逐渐取代传统电子产业，成为21世纪最大的产业，成为衡量一个国家经济发展水平的重要标志。为此，各国都采取措施，加快发展光学光电子产业。美、日、德、韩、法国等国竞相将光电子列入其发展计划，形成了全方位的竞争格局。赛迪顾问统计，2010年全球光学光电子产业规模达到3710亿美元，同比增长8.9%。

据预测，未来几年，全球光学光电子市场仍会以10%左右的增长率持续发展。在全球范围内，LCD等光显示产品的普及、蓝光光碟等光存储产品的产业化、高性能光输入输出产品的推广、光纤通信向最后一公里延伸、半导体照明和薄膜太阳能电池的规模化应用等，都直接拉动了整个光学光电子产业规模的极大增长。未来几年，全球光电市场仍会持续保持高速增长，2015年市场规模将达到6504亿美元。光学光电子行业的发展水平将成为衡量一个国家经济发展水平的重要标志。

整个产业的高速发展直接拉动对上游加工环节的需求规模，特别是对光电精密薄膜加工行业而言，由于同时具备资金密集、劳动密集和技术密集的优势，我国的光电精密薄膜加工将成为光学光电子元器件中发展最迅速和最具竞争力的领域。

公司从事的精密光电元器件产品，主导产品红外截止滤光片和光学低通滤波器属于光电显示行业影像领域的上游产品，其核心技术具有很强的竞争优势。公司目前正在推进的窄带滤光片、蓝宝石衬底材料加工产业化和微型投影模块新产品，产业前景很好。公司高度关注LED产业链的相关产品，寻求相关产品的研发与布局。

### **(1) 光学低通滤波器的发展前景**

光学低通滤波器主要应用于数码相机、数码摄像机以及视频监控摄像头上，其产业增长受终端拉动作用非常明显。数码相机的销售近年来一直持续增长，特别是在价格不断下降的过程中，数码相机已逐渐成为人手必备的电子产品。2010年，全球共销售各式数码相机11812万台，同比增长5.0%。

2010年的数码相机市场蓬勃发展，单电、入门级单反火爆流行，作为专业级的数码相机，用其拍摄出来的照片，无论是在清晰度还是在照片质量上都是一般相机不可比拟的，对于专业用户和许多相机发烧友具有极大的吸引力。随着各项技术的逐渐成熟和市场推广的不断深入，单反相机已成为众多普通消费者购买相机的重要选项。2010年，全球单反相机共销售1054.5万部，同比增长21.5%。2011年预测全球单反相机将达到1268.4万部，未来5年，在经济持续向好的环境下，数码相机将会延续稳定增长的发展态势，赛迪顾问预计，2015年，全球数码相机销售将达14322万部，其中单反相机将达2334.5万部，占其中16.3%，单反用光学低通滤波器仍将成为公司未来发展重要的增长点。

### **(2) 红外截止滤光片的发展前景**

红外截止滤光片产品的主要下游应用市场包括可拍照手机、电脑摄像头、汽车用摄像头及高端游戏机等，据赛迪公司研究报告称，2010年全年全球手机销量为14.9亿部，较2009年大幅上升，约有77%的手机具有拍照功能，随着手机价格持续下降，这一比例仍将不断提高。推动全年手机销量增长的主要因素包括智能手机在成熟市场以及多卡手机在新兴市场的销量快速增长。

随着电子信息产业的深入发展和全球消费电子产品需求的高速增长，拍照手机、PC摄像头和汽车摄像头的市场规模会越来越大。作为这些终端产品不可或缺的光电子配件，红外截止滤光片的市场规模也将逐年增大，红外截止滤光片生产行业将处

于良性的外部发展环境，据赛迪公司研究报告，预测2011全球手机市场销量将达到15.8亿部，至2015年，全球手机市场规模将达到18.1亿部。另外据赛迪预测2011年电脑摄像头将达2亿个、预计未来5年，PC摄像头的应用将越来越广泛，2015年PC摄像头全球销量将达3亿个，2011的年全球汽车摄像头将实现销售0.75亿个，2015年，预计汽车摄像头将实现全球销售1.6亿个，复合增长为14.3%。

### （3）微型投影机的发展前景

微型投影机自诞生以来，就得到不少爱好者的关注。特别是经过近两年的发展，微型投影机技术不断发展，让微投在显示领域的地位日渐提升。除了微型投影仪产品的不断推出外，微投产品的技术水平也在不断提高。2010年，微型投影正在大步走出“概念”阶段，步入商品化的实用阶段，越来越多的掌上投影机、投影媒体播放器、投影手机开始面市，越来越多新的微投影应用模式也开始显现，让我们看到了随时随地投影的曙光。市场调研机构PMA预测，以个人移动为主导新兴消费投影产品市场（包括游戏/个人投影机、手机投影机、玩具投影机等）将在近几年中迅速崛起，预测4年内将成长40倍。

### （4）LED的发展前景

公司所从事的蓝宝石LED衬底行业的发展与其下游应用行业的发展与需求高度相关，特别是背光源和照明应用行业。在大尺寸背光源渗透率快速提升、照明产品需求逐步扩大等新兴应用领域快速发展的带动下，2010年，全球LED市场仍保持了两位数的增长，成为半导体行业中的发展亮点。2010年，全球LED市场规模预估为78.5亿美元，较2009年增长15.9%。LED在大尺寸背光源领域渗透率快速上升，在Netbook市场中，LED背光源的渗透率已经达到100%。在液晶电视领域中，在电视厂商的积极推动下，LED背光电视出货量快速提升，消费者对于采用LED背光源的液晶电视的熟知程度也得到了快速提升。除大尺寸背光源市场外，在各国政府的大力推动下，LED照明市场的发展也呈现加速势头，预计未来几年，中国LED照明市场将出现快速增长，其中LED路灯将成为市场亮点。

由于大量LED厂商不断向上游进军，对MOCVD设备的需求急剧扩大，2011年仅亚太地区的设备采购量就有望突破1000台，通过传导作用，全球市场对LED蓝宝石衬底的需求将暴增，有关蓝宝石衬底的供需关系将渐渐浮出水面。当前大部分企业的蓝宝石衬底还是以2英寸衬底为主，当然也有一些公司使用3-4英寸衬底，6英寸衬底的制造也已经开始起步。蓝宝石衬底在背光源、显示屏、景观照明、低温照明等新兴

应用市场中的快速发展，将逐步成为推动LED市场增长的助推器。根据赛迪公司数据预计，2011年中国蓝宝石LED衬底市场需求量将达到约1310万片，同比增长27.2%。2011—2012年，市场年均复合增长率为28.8%。

## 2、公司面临的竞争格局

我国的光学光电子产业很大程度上是依靠资源与国际对手竞争，竞争的重心主要依赖低成本优势。我国的光学光电子产业整体上相较于发达国家，竞争能力稍显不足。

本公司在细分行业价值链中居于中游地位，采用上游原、辅材料生产光学低通滤波器、红外截止滤光片等光学光电子元器件产品，供应给镜头模组及终端产品厂商。主导产品的主要销售对象是为数码相机、数码摄像机、可拍照手机配套的镜头模组和终端产品生产厂家，因此与消费电子产业的发展具有较强的联动性，而消费电子类行业是典型的充分竞争性行业，产品价格必将趋于走低趋势。

在影像终端领域，日、韩、欧美企业占据了技术和市场出货量上的巨大优势，引导着消费类影像产品的发展趋势。首先，来自日本企业的威胁最大，特别是单反数码相机用光学低通滤波器的生产销售领域，日本企业一直处于行业的领先地位，随着国内企业技术水平的快速提高和成本优势的不断体现，中日企业之间的差距正在快速缩小，下游企业也越来越乐意接受中国企业的供货，特别是本公司具有规模、价格、技术等优势，已在细分行业具有极强的竞争优势。虽然目前公司单反产品占据份额不大，全球单反相机用光学低通滤波器的生产基本集中在日本本土，随着近一两年数码单反相机在全球市场的开拓，公司完全可以凭借自身优良的客户关系和优秀的产品品质、较高的技术优势，在单反数码相机用光学低通滤波器市场取得较高的市场份额。红外截止滤光片行业竞争的焦点集中在成本控制和业务拓展能力上。红外截止滤光片生产对工艺技术要求较高，成品率对企业盈利的影响很大，业务拓展重点在企业的B2B能力上，关键是建立与终端生产企业良好的客户关系。日韩和台资企业凭借着跟同系的终端生产企业的长期合作关系，以及较好的产品质量作为竞争资本，而中国大陆的企业主要以规模生产和成本控制作为竞争资本，在同质的情况下保持价格的优势，全球红外截止滤光片的生产在中国企业的有力竞争下，逐步由中度集中走向高度集中。

作为上游重要光学光电子元器件制造企业，公司市场定位偏向于中高端，而国内在这细分市场的一部分企业也逐渐挤入中高端市场，市场竞争将会进一步加剧。

随着LED市场的不断发展，LED企业数量快速增加，企业竞争压力不断加大。目前处于产业链高端的有日本、美国、欧洲和产业链中下游的中国台湾地区、韩国等企业，作为中国虽是世界照明光源生产第一大国，但主要集中在中低端产品，大而不强。蓝宝石LED衬底属于LED产业链的上游，对于衬底材料的制作、切、磨、抛等技术要求非常高，国内使用的材料基本依赖进口。虽然有厂家在用自己的技术做蓝宝石衬底材料，但由于技术积累不够，良品率低，进入不了大功率LED主流厂家，只能用于一些小功率低端LED产品。而且，蓝宝石衬底材料关键技术和专利多掌握在美、日大厂手中，国内企业为迅速切入该领域，大多只能以“加工模式”与外资合作，购买外资提供的技术和设备后组织生产。此外，蓝宝石衬底业务还对企业本身从事的行业要求很高，需要对晶体的指标非常清楚，需要对行业从原材料采购、检测到加工过程都有大量的经验，在设备选择上也需要从美国、日本等进口生产设备和检测设备。目前我国能够工业化生产蓝宝石衬底的企业还不多，如果生产企业没有掌握核心的关键技术，那么行业风险仍然较高。从竞争结构来看，目前公司尚处于LED产业链的起步阶段，与行业领导者差距甚远，借助多年的冷加工技术积累和经验复制，公司有将蓝宝石衬底加工技术提升至更高的层次。

公司控股子公司晶景光电2009年投资生产的微型投影模块，其终端产品微型投影机自诞生以来，就得到了市场的广泛认可，小巧、携带方便是它最大的优势。但是正是因为它体积小、重量轻，使得它的缺点也非常明显。商品化的微型投影产品虽然已经面市，但是无论从价值还是技术成熟度、应用成熟度方面，包括高效率的光源产品，都还有待完善。与在传统投影领域一样，微投影技术的成功也将取决于各自技术完善的速度和成本控制的能力，谁可以在短时间内实现技术的真正实用，同时成本降到了实用水平，谁就可能赢得未来市场。微投产品的竞争追根溯源是核心技术的竞争，微显示投影技术在市场中的表现逐渐火热，而技术的发展也已经达到了一定的阶段，尽管还没有成熟到有大量产品的面市，但是现在这个阶段是行业起步与培育的关键时期。苹果、诺基亚、三星等国际大公司对该产业予以高度关注，未来必将成为终端产品应用和发展的趋势。本公司控股子公司晶景光电近一年来技术不断进步，市场进行全面的探索，微投模组产品的相关技术处于行业前沿，竞争优势明显，一旦市场爆发，必将给公司带来贡献。

## （二）公司2011年的发展战略和经营计划

### 1. 公司发展战略

2011年是公司产业布局的关键年，公司紧紧围绕技术开发、技术引领市场为核心，进一步调整产品、产业结构。一方面继续对传统产业升级、挖潜，提高市场的占有率，应对国内外的市场需求；另一方面加快微投、蓝宝石等新项目的产业化推进步伐，提升产业地位；积极开发LED产业相关产品、微投组件的配套光学零部件、特殊薄膜应用及加工领域等新产品，丰富公司产品与产业结构，以构建企业持续快速发展新格局。与此同时，围绕“十二五”人力资源发展战略规划，公司大力实施团队成长战略，加大人才引进与培育力度，打造专业高效团队，不断加强内部建设与管理，深入推进企业文化建设，支撑战略发展布局。

## 2. 经营计划

(1) 经营方针：实施团队成长战略，加快技术创新步伐，构建企业持续快速发展新格局。

(2) 经营目标：通过市场的进一步开拓和不断优化，实现传统、升级产品同比增长，加快蓝宝石项目及微投项目的投资步伐，形成以传统产业的不断升级、LED等相关新产品产业的协调发展为主导的多业务板块销售格局，确保公司持续健康发展。预计公司2011年全年目标销售将实现30%-50%的增长，净利润将实现0-30%的增长。

上述经营目标并不代表公司对2011年的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

(3) 投资计划：2011年公司的投资力度再度加大，对传统产业合理的扩容投资、蓝宝石加工及产业链延伸投资、研发投入及研发中心建设投资、公司土地厂房建设投资等等。另外公司不排除沿着产业链和技术链进行适当的对外投资、并购。

(4) 研发计划：公司继续加大产品升级的研发及产业化步伐，努力推进窄带滤光片产品、蓝宝石衬底加工和微型投影模组的产业化；关注LED产业链上下游的相关技术动向；研发中心以制造中心为依托，以营销中心为纽带，开展对传统数码相机、单反相机相关的传统产品的升级和新品研发。公司在做好以上产品研发的同时，继续加大其他新产品的研发投入，形成新增长业务，打造产品梯次结构，确保企业可持续发展。

(5) 人力资源建设：围绕公司“十二五”人力资源发展战略规划，匹配相应的人力资源体系，营造良好的引进、培养、考核和激励等人力资源环境，公司在年内大量引进复合型的管理和技术人才，实施“530”人才工程建设及团队成长战略，打

造一支具有国际化、专业化和职业化特色的人才梯级团队。

(6) 企业文化建设：公司接力2010年的企业文化建设势头，以制度建设为核心，通过一系列制度的建立和完善，丰富企业文化的内涵，继续深入推进企业文化建设，打造学习文化、感恩文化。

(7) 公司治理建设：继续以“建立规范的、诚信的、高素质的高科技企业”的理念为指导，保持良好的公司治理，充分的信息披露，规范的投资者关系管理，树立公司在证券市场的良好形象，实现持久的全体股东利益最大化。

### **(三) 公司为实现未来发展战略所需资金及使用计划**

公司利用自有资金及银行贷款加快组织实施对传统产业合理的扩容投资、蓝宝石加工及产业链延伸投资、研发投入及研发中心建设投资、公司土地厂房建设投资。在条件成熟的情况下，不排除通过再融资进行扩产投资。

### **(四) 对发展战略可能产生影响的风险因素分析**

#### **1、新产品产业化及市场拓展的风险**

随着窄带滤光片项目的投产，蓝宝石衬底加工和微型投影光机模组产业化推进，以上产品批量生产存在着市场的变化风险及技术升级风险。

分析与对策：窄带滤光片初步进入国际主流的终端厂家，目前应用于游戏机市场已逐步扩大，随着微软的推出，联想、华硕也紧跟其后，公司时刻关注游戏机行业，在稳固生产，不断提升技术的前提下，积极寻找新领域的应用，拓展产品的应用范围，丰富客户结构；蓝宝石衬底产品，公司已经布局批量化的加工，进一步改善工艺水平提高良率，提升公司的盈利水平，以确保竞争优势。通过整合蓝宝石上下游相关的技术，逐步进行产业拓展，同时高度关注LED产业链相关产品的整合与研发；微投项目继续做好技术储备和市场布局，思考技术研发在面对新机遇出现时的准备问题，致力LCOS技术的深入研究和发 展，瞄准国际大公司，做好国内市场的开拓，探索3D投影及虚拟成像技术的发展。

#### **2、人才匮乏的风险**

随着公司规模的不 断扩大，公司各方面的人才已远远跟不上公司的发展步伐，特别是对复合型的管理 人员及专业型的科研人员等高端人才的需求已迫在眉睫，公司能否引进和培养一大批支撑公司发展的 人才，将成为公司未来发展的方向。

分析与对策：公司通过“530”人才工程的实施，做好人才的引进与培育工作，通过对人才和后备干部开展职业生涯规划，建立人才开发、培养、评估、选拔任用、



激励保障等机制，加大培训力度，提升员工的整体素质，实施团队成长战略，打造专业化高效的管理团队，以适应公司的快速发展需要。

### 3、公司快速发展引致的管理风险

随着业务规模的扩大、业务领域的多元化，公司的管理趋于复杂，管理难度加大，公司的人员和管理资源将面临进一步的压力。如果公司的管理体系不能及时调整以适应业务、资产规模迅速扩大带来的变化，将会对公司的经营造成不利影响。

分析与对策：公司通过进一步完善管理体系，推进信息化管理建设，围绕公司生产经营活动，改进内部控制制度，加强精益化管理水平，提升员工生产技能，加强员工的培训与培育工作，提升员工的综合素质。通过降低成本、产品质量的保障、不断提高对生产、供应链、科研等环节的管理水平以适应市场竞争。

### 3、公司的高盈利水平存在一定的风险

由于公司产品结构的调整，新产品蓝宝石、微投和升级单反产品的毛利相对较低，伴随着新产品的增量，对公司整体毛利具有一定影响；国内近年来劳动力成本增加明显，公司综合毛利率存在下降趋势。另外由于研发费用、股权激励费用、工资薪酬水平等各方面费用的增加，公司的高盈利水平存在一定的风险。

分析与对策：公司通过产业规模的扩大，提高销售收入，降低固定成本，不断改进技术工艺水平、提升精细化管理、保障产品质量、提高良品率，加大研发投入，调整产品结构，以保持竞争优势，维持盈利总额不断上升趋势。

## 三、报告期内投资情况

### （一）金融资产投资情况

报告期内，公司未进行证券投资、委托理财、套期保值等金融资产投资业务。

### （二）募集资金项目投资情况

#### 1、募集资金管理情况

①为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司根据《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《浙江水晶光电科技股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《募集资金管理办法》”）。根据《募集资金管理办法》规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

公司募集资金按照董事会决定存放在专项账户集中管理，公司与募集资金的专项存款银行中国工商银行股份有限公司台州市分行、上海浦东发展银行台州路桥支行、保荐机构兴业证券股份有限公司签订了三方监管协议；

②公司以前年度已投入募集资金项目的金额为 11,111.21 万元，并将实际募集资金净额超过项目计划投资金额的 2,196.15 万元用于补充流动资金，2010 年度投入募集资金项目的金额为 8,630.76 万元，自募集资金到位至 2010 年 12 月 31 日专户存储募集资金累计取得的利息净收入 468.90 万元。截至 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金余额 2,046.80 万元。

③截至 2010 年 12 月 31 日止，公司未发生将募集资金用于质押、委托贷款，募集资金也不存在被占用或挪用现象。

## 2、募集资金使用情况

报告期内，公司募集资金使用情况对照表如下：

单位：人民币万元

募集资金总额		23,516.15			本年度投入募集资金总额		8,630.76			
报告期内变更用途的募集资金总额		2,600.00			已累计投入募集资金总额		21,938.12			
累计变更用途的募集资金总额		2,600.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		11.06%								
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)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	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										
年产1.2亿片(套)红外截止滤光片及组立件技改项目	否	10,100.00	10,100.00	3,666.40	9,842.37	97.45%	逐步达到预定可使用状态	7,453.34	[注1]	否
年产100万套单反数码相机用光学低通滤波器技改项目	否	4,900.00	4,900.00	1,912.03	4,870.25	99.39%	逐步达到预定可使用状态	2,171.08	否	否
年产1.2亿片可拍照手机用光学窗口片技改项目	否	3,720.00	3,720.00	2,446.49	3,642.89	97.93%	逐步达到预定可使用状态	581.55	否	否
年产1.2亿片光学读取头分光片及高反片技	是	2,600.00		6.63	[注2]	[注2]	[注2]	[注2]	[注2]	[注2]

改项目										
年产50万套单反数码相机用光学低通滤波器技改项目	否		2,600.00	599.21	1,386.46	53.33%	逐步达到预定可使用状态	127.71	[注3]	否
承诺投资项目小计		21,320.00	21,320.00	8,630.76	19,741.97			10,333.68		
超募资金投向										
补充流动资金		2,196.15	2,196.15		2,196.15					
超募资金投向小计		2,196.15	2,196.15		2,196.15					
合计		23,516.15	23,516.15	8,630.76	21,938.12					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年产1.2亿片可拍照手机用光学窗口片技改项目投入延缓,产品市场销售未达到预期,年产100万套单反数码相机用光学低通滤波器项目产品销售数量达到预期,销售价格未达到预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司于2010年10月22日通过董事会决定将投资四个募投项目之一的“年产1.2亿片光学读取头分光片及高反片技改项目”变更为“年产50万套单反数码相机用光学低通滤波器技改项目”。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	将募集资金超额部分2196.15万元用于补充公司的流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司用自筹资金6,978.03元对募集资金投资项目厂房前期建设及部分设备进行了先期投入。上述置换事项及置换金额已经浙江天健东方会计师事务所专项审计、2008年10月9日公司第一届董事会第十次会议审议通过及保荐机构发表了明确同意实施的意见。(具体参见2008年10月11日刊登在《证券时报》、巨潮网上的相关公告,公告编号:2008-005)。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	无									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

[注1]: 年产1.2亿片(套)红外截止滤光片及组立件技改项目本年度实现毛利额7,453.34万元,系由募集资金及公司自有资金投入形成的产能共同产生的,该项目预期净利润3,165.00万元。

[注2]: 公司本期终止实施该项目,详见“变更募集资金投资项目情况表”之说明。

[注3]: 公司年产50万套单反数码相机用光学低通滤波器技改项目于2010年10月开始投资,项目效益正在逐步实现。

### 3、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司于2010年10月22日通过董事会决定将投资四个募投项目之一的“年产1.2亿片光学读取头分光片及高反片技改项目”变更为“年产50万套单反数码相机用光学低通滤波器技改项目”。该项募投项目资金为2600万元,已投入设备787.25万元,由于两个项目的机器设备具有通用性,公司将原项目787.25万元的机器设备全部转

投于单反项目。将其节余的1,812.75万元募集资金投向年产50万套单反数码相机用光学低通滤波器技改项目。详见附表：

**变更募集资金投资项目情况表**

单位：人民币万元

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)	本年度实际投入金额	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	本年度实现的效益	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
年产50万套单反数码相机用光学低通滤波器技改项目	年产1.2亿片光学读取头分光片及高反片技改项目	2,600.00	599.21	1,386.46	53.33%	逐步达到预定可使用状态	127.71	[注1]	否
合计		2,600.00	599.21	1,386.46			127.71	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			由于分光片项目市场需求下降,市场发展未达到预期,该项目很难实现预期收益,根据公司2010年度第一次临时股东大会决议,公司终止原募集资金投资项目年产1.2亿片光学读取头分光片及高反片技改项目,并将该项目募集资金余额1,812.75万元及该项目募集资金已购买的机器设备787.25万元转投于年产50万套单反数码相机用光学低通滤波器技改项目。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

[注1]: 详见“募集资金使用情况对照表”之说明。

根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的要求,公司董事会出具了《募集资金年度存放与使用情况的专项报告》,天健会计师事务所对募集资金的存放和使用情况出具了鉴证报告。

### (三) 报告期内公司非募集资金投资的重大项目情况

1、报告期内公司出资1,122.72万元收购浙江台佳电子科技有限公司60%的股权,为该公司控股股东。该公司经营范围为:光电数码影像产品;电子元器件制造、加工,货物进出口(国家禁止和限制的除外,涉及许可证的凭证经营)。该公司目前主要从事光学冷加工产品的生产与销售工作。该公司自2010年9月1日合并至报告期末,实现营业收入955.45万元,净利润116.46万元。

2、报告期内公司根据董事会通过的投资建设年产360万片高亮度LED用蓝宝石衬底项目,计划项目总投资估算为10900万元,2010年利用自有资金投资了1,300.84

万元，目前还处于建设期，未形成批量销售。2011年公司会根据项目方案继续投资。

#### 四、报告期内公司重要会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正情况

报告期内公司未发生重要会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正情况。

#### 五、董事会日常工作情况

##### （一）董事会会议情况及决议内容

报告期内董事会的会议情况及决议内容：2010年公司共召开六次（二届二次到七次会议）董事会会议。

1. 第二届董事会第二次会议审议通过了2009年财务决算报告、2009年度总经理工作报告、2009年度董事会工作报告、2009年年度报告及摘要、2009年募集资金使用的专项报告、2009年董事、高管薪酬方案、审计委员会〈关于续聘天健会计师事务所的决定〉、2009年内部控制制度自我评价报告、关于公司日常关联交易事项的议案、公司2010年经营计划、公司2010年投资计划、公司2010年银行授信额度及贷款的议案、2009年度利润分配的预案、公司内幕信息知情人管理制度、公司信息披露重大差错责任追究制度、关于召开2009年度股东大会通知的议案等十六项议案。

该次会议决议刊登在2010年4月15日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

2. 第二届董事会第三次会议审议通过了公司2010年第一季度报告。

该次会议决议刊登在2010年4月20日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

3. 第二届董事会第四次会议审议通过了关于收购浙江台佳电子信息科技有限公司股权的议案、浙江水晶光电科技股份有限公司董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度两项议案。

该次会议决议刊登在2010年7月29日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

4. 第二届董事会第五次会议审议通过了关于浙江水晶光电科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及摘要的议案、关于浙江水晶光电科技股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法的议案、关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜的议案、关于公司2010年半年度报告及摘要的议案等四项议案。

该次会议决议刊登在2010年8月17日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

5. 第二届董事会第六次会议审议通过了关于变更部分募集资金投向的议案；关于投资建设年产360万片高亮度LED用蓝宝石衬底项目的议案；2010年第三季度报告；大股东、实际控制人行为规范及信息问询制度；关于召开2010年第一次临时股东大会的议案等五项议案。

该次会议决议刊登在2010年10月25日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

6. 第二届董事会第七次会议审议通过了关于浙江水晶光电科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）第二次修订稿及其摘要的议案、关于召开2010年第二次临时股东大会的议案。

该次会议决议刊登在2010年11月30日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## （二）董事会对股东大会决议执行情况

报告期内公司召开了三次股东大会，董事会严格按照《公司法》等法律、法规和《公司章程》的规定履行职责，认真执行股东大会的各项决议。

1、公司于2010年5月7日召开2009年年度股东大会，会议审议通过了关于2009年财务决算报告的议案、关于2009年度董事会工作报告的议案、关于2009年度监事会工作报告的议案、关于2009年年度报告全文及摘要的议案、关于2009年度利润分配及资本公积转增股本预案、关于2010年续聘会计师事务所的议案、2010年董事薪酬方案、2010年监事薪酬方案、关于2009年募集资金使用的专项报告。该会议决议公告刊登于2010年5月8日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），董事会对2009年年度股东大会决议已全部规范执行。

2、公司于2010年11月16日召开2010年第一次临时股东大会，会议审议通过了关于变更部分募集资金投向的议案。该会议决议公告刊登于2010年11月17日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），董事会对2010年第一次临时股东大会决议已全部规范执行。

3、公司于2010年12月22日召开2010年第二次临时股东大会，逐项审议通过了浙江水晶光电科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）第二次修订稿及其摘要的议案、浙江水晶光电科技股份有限公司关于提请股东大会授权董事会办理公司股

权激励计划相关事宜的议案、关于增补公司第二届董事会董事的议案。该会议决议公告刊登于2010年12月23日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），董事会对2010年第二次临时股东大会决议已全部规范执行。

### （三）董事会审计委员会履职情况

#### 1、审计委员会履职情况

公司审计委员会严格按照年初制定的工作计划开展工作，督促指导内部审计部门对公司及子公司的经营管理、财务状况、内部控制、关联交易以及募集资金的管理与使用等重大事项进行定期检查或者专项审计，要求相关部门和公司针对审计发现的问题落实整改并及时反馈，并听取工作情况汇报。

报告期内，审计委员会召开会议，审议了公司定期报告、内审部专项审计报告、财务决算报告、内部控制制度自我评价报告、年报审计的履职情况的报告等事项。各位委员积极参与并指导公司财务政策的制定等各项工作，尤其在年度审计过程中做了较多的工作。审计委员会在年审注册会计师进场前，对公司编制的2010年度财务会计报告进行了审阅，认为该报表公允地反映了公司2010年度的财务状况、经营业绩和现金流量情况以及募集资金使用情况；在年审注册会计师出具初步审计意见后，公司董事会审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，认为：年审会计师出具的初审财务会计报表真实、准确、全面地反映了公司2010年度的财务状况和经营成果。

#### 2、对会计师事务所年度审计工作总结及续聘任等事项表决情况

审计委员会在年审注册会计师进场前，与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并在年审注册会计师进场后不断加强与其的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。审计委员会认为，天健会计师事务所在本公司年报审计过程中遵守职业操守、勤勉尽职，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业道德规范，较好地履行了双方所约定的责任与义务，按时完成了公司2010年年报审计工作。

审计委员会认为，天健会计师事务所作为公司多年来的审计服务机构，在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地履行了审计工作和约定责任，为本公司出具的各项报告能够客观、全面地反映公司的财务状况和经营成果，并对公司财务、内控相关工作的改进提出了合理建议，因此，提议继续聘任天健会计师事务所有限公司作为公司2010年度的财务审计机构。2011

年计划审计费用55万元。

#### **（四）董事会薪酬于考核委员会履职情况**

##### **1、薪酬与考核委员会履职情况**

报告期内，董事会薪酬委员会制定了《浙江水晶光电科技股份有限公司2010年度董事、高级管理人员薪酬方案》，并提交到2010年4月13日召开的第二届董事会第二次会议通过，同意内部董事、高级管理人员年薪由基本工资、绩效工资、特别贡献奖三部分构成，其中：基本工资按月全额发放，绩效考核工资由董事会薪酬考核委员会根据2010年实际完成指标，按营业收入和利润总额权重实施考核；特别贡献奖是由董事会或股东大会设立，对年度工作中或某一项目、某一事件中做出突出贡献高管人员或管理团队的奖励，其具体金额由薪酬委员会另予制订。该薪酬方案已提交到2010年5月7日召开的2009年年度股东大会审核通过。此薪酬方案完善了公司薪酬激励机制，以促进公司经营业绩有效提升与持续发展。

薪酬与考核委员会根据相关法律法规拟定《浙江水晶光电科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及摘要，经董事会薪酬与考核委员会2010年第一次会议审议通过后，提交到公司第二届董事会第五次会议审议。此次股权激励计划有利于进一步完善公司的法人治理结构，有利于建立和完善对公司高级管理人员和其他骨干员工的激励和约束机制，稳定和吸引优秀的管理、研发、营销人才。

##### **2、对2010年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬的审核意见：**

公司董事会薪酬与考核委员会对2010年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了认真审核，认为：公司董事、监事和高级管理人员2010年度的薪酬发放符合公司的激励机制和薪酬方案，公司董事会披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

#### **（五）战略委员会履职情况**

公司董事会战略委员会积极参与公司战略研究和拟定工作，根据行业宏观发展趋势和公司实际经营状况，并结合公司新一轮五年规划的实施，适度调整公司的中长期总体战略规划，促进公司持续稳定发展。

#### **（六）提名委员会履职情况**

报告期内，公司原第二届董事会董事胡中林因个人原因于2010年11月24日向公司董事会提交书面辞职报告，请求辞去所担任的公司董事职务。董事会提名委员会



进行前期审查后，提名叶静女士为增补公司第二届董事会董事候选人，并对候选人提出了审核意见，为董事会的科学决策做好信息的收集、筛选、考证工作，有效地促进了董事会决策的科学性和客观性。2010年12月22日公司召开2010年第二次临时股东大会选举叶静为第二届董事会新任董事。

## 六、投资者关系管理

报告期内，根据相关法规及公司《投资者关系管理制度》的规定，公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，组织实施了公司的投资者关系管理工作，建立了比较完善的沟通机制和通畅的沟通渠道。2010年公司在开展投资者关系管理方面做了如下工作：

1、指定专人负责投资者的来电、传真、电子邮件、投资者关系互动平台及公司网站投资者留言专栏的回复和信息更新工作，保证投资者与公司信息交流渠道的畅通和良性互动，有效增强公司信息披露的透明度。

2、协调公司与证券监管机构、机构和中小投资者及媒体等之间的信息沟通，实时关注公共媒体关于本公司的报道及本公司股票的交易情况，及时了解情况；认真接待投资者来访，报告期内，公司共接待了44批次共计100余人的机构投资者和中小投资者、以及研究员和分析师到公司参观、考察。按深交所要求，从9月份开始，接待投资者来访的承诺书与相应访谈内容及时上报深交所，以防内幕交易，实施严格监管，逐步形成了一套较为完善的投资者关系管理制度。报告期内，公司未发生投资者及媒体质疑情况。

3、为了让投资者更全面地了解公司2009年的经营状况，公司于2010年4月23日通过全景网投资者互动平台举行了2009年年度报告网上说明会，公司董事长、董事会秘书、财务总监以及独立董事和保荐代表人均出席了本次网上业绩说明会，向投资者详细介绍了公司财务状况、经营业绩等方面的情况，并解答投资者提出的相关问题。

公司将继续认真做好信息披露工作，确保披露信息的真实、准确、及时、完整，以便于投资者及时、全面地了解公司的经营状况和各项重大事项的进展情况。

## 七、2010年度利润分配预案

由于公司2011年投资力度加大，需要大量的资金投入，为了公司长期经营效益的连续性和稳定性，公司拟提出对2010年度的利润不进行分配，也不进行资本公积

转增股本。

公司前三年的现金分红的数额及净利润的比率情况：

单位：人民币元

项 目	2009年	2008年	2007年度
是否进行利润分配	是	是	否
利润分配方式	现金分红	现金分红	否
现金分红	43,355,000.00	20,010,000.00	0
分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	57,572,157.27	47,618,024.10	43,350,537.78
前三年年平均净利润	49,513,573.05		
现金分红与平均净利润的比率(%)	87.56%	53.93%	0

#### 八、公司选定的信息披露媒体

上市后，公司指定信息披露报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 第九节 监事会报告

报告期内，监事会全体成员本着对全体股东负责的精神，在公司董事会和公司各级领导的支持和配合下，严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等法律法规及规章制度的规定，依法独立行使职权，通过列席所有股东大会和董事会会议，了解和掌握公司的生产经营决策等情况，对公司董事、高级管理人员的日常履职以及公司财务状况、重大事项进行有效的监督，切实维护了公司利益和全体股东的合法权益。

### 一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了五次监事会会议，会议情况如下：

（一）2010年4月13日下午召开第二届监事会第二次会议，会议审议通过了《2009年监事会工作报告》、《2009年度财务决算报告》、《2009年募集资金使

用的专项报告》、《关于对公司 2009 年内控制度自我评价的意见》、《关于 2009 年度利润分配预案》、《关于续聘天健会计师事务所的议案》、《2010 年监事薪酬方案》、《公司 2009 年年度报告及摘要》的议案，并提交股东大会审议批准。

本次会议决议刊登在 2010 年 4 月 15 日的《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

（二）2010 年 4 月 19 日下午召开第二届监事会第三次会议，会议审议通过了《公司 2010 年第一季度报告》的议案；

（三）2010 年 8 月 13 日下午召开第二届监事会第四次会议，会议审议通过了《浙江水晶光电科技股份有限公司首期限限制性股票股权激励计划（草案）及摘要的议案》、《关于稽查公司限制性股票股权激励计划（草案）激励对象名单的议案》、《公司 2010 年半年度报告》三项议案。

本次会议决议刊登在 2010 年 8 月 17 日的《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

（四）2010 年 10 月 22 日上午召开第二届监事会第五次会议，会议审议通过了《关于变更部分募集资金投向的议案》、《2010 年第三季度报告》两项议案。

本次会议决议刊登在 2010 年 10 月 25 日的《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

（五）2010 年 11 月 29 日上午召开第二届监事会第六次会议，会议审议通过了《关于浙江水晶光电科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）第二次修订稿及其摘要的议案》。

本次会议决议刊登在 2010 年 11 月 30 日的《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 二、监事会对公司2010年度工作的总体评价

### 1、公司运作情况

根据《公司法》和《公司章程》等相关法律法规规定及《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，监事会认真履行职责，列席历次股东大会和董事会，对会议的合法程序、决议事项、董事会对股东大会的执行情况以及公司2010年的依法运作情况进行了监督。

监事会认为：董事会能严格按照《公司法》和《公司章程》等规定规范运作，决策合理，勤勉尽职，认真执行股东大会的各项决议；公司建立了较完善的内部控

制制度，能够按照有关法律法规和内部控制制度规范运作；公司董事和高级管理人员执行公司职务时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

## 2、检查公司财务情况

2010年度公司财务状况良好，经营业绩大幅增长，财务管理规范，内部控制制度能够严格执行并不断完善，不断完善财务管理制度，保证了生产经营的正常运行。公司2010年度财务报告真实地反应了公司的财务状况和经营成果，天健会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告是客观公正的。

## 3、募投项目的检查情况

公司根据深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法制定了本公司的《募集资金管理方法》，公司募集资金严格按照董事会决定存放在专项账户集中管理，并签订了三方监管协议，公司未发生将募集资金用于质押、委托贷款，也不存在被占用或挪用现象。公司于2010年10月22日将投资四个募投项目之一的“年产1.2亿片光学读取头分光片及高反片技改项目”变更为“年产50万套单反数码相机用光学低通滤波器技改项目”。由于2010年消费类电子行业旺盛，公司主导产品销售订单大幅增加，公司募集资金投资已基本实施完毕，并取得了预期效益。公司年末出具了《关于2010年度募集资金使用情况的专项报告》，并由会计师出具了《关于2010年度募集资金使用情况的鉴证报告》。

4、2010年度公司除与控股股东关联企业产生日常后勤保障、物业管理等关联交易外，无其他重大关联交易事项。

5、2010年度公司以自有资金1,122.72万元收购了浙江台佳电子信息科技有限公司60%股权，该公司成为公司的第二家控股子公司。公司收购资产是在公开、公平、公正的原则下进行的，交易价格合理、公允，没有发现内幕交易和损害部分股东的权益的情形，交易程序严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等规则规定执行。

6、2010年度公司没有发生对外担保事项，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

7、2010年度公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

## 8、对内部控制自我评价意见

我们认为：公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按本公司实际情况，建立了公司各环节的内部控制制度，保证了公司

正常业务活动；报告期内，公司围绕生产经营活动对部分专项系统进行内部控制制度调查与体系，并提出合理的意见与建议，使各项制度能够适应公司现行管理的要求和公司发展的需要；在各项制度不断建立和完善的同时，公司内部审计部门按照《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》为指导进行内部审计，确保各项制度的执行和贯彻。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的实际情况。

综述，2010年面对困难和问题，公司全体员工齐心协力、共同奋战，有效执行董事会的正确决策，各项工作和经营业绩都取得了良好的成绩。新的一年，监事会要不断提高工作能力，增强工作责任心，进一步加大监督力度，认真履行监督检查职能，共同促进公司的规范运作和可持续发展，促使公司持续快速发展，切实维护公司及股东的合法权益。

## 第十节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

三、报告期内，公司收购及出售资产、企业合并事项。

报告期内公司以自有资金出资1,122.72万元收购浙江台佳电子科技有限公司60%的股权，成为该公司控股股东。该公司经营范围为：光电数码影像产品；电子元器件制造、加工，货物进出口（国家禁止和限制的除外，涉及许可证的凭证经营）。该公司目前主要从事光学冷加工产品的生产与销售工作。

四、报告期内，公司推出股权激励计划。

（一）公司股权激励计划简述

《浙江水晶光电科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）第二次修订稿及其摘要》（以下简称“激励计划”）已经公司2010年第二次临时股东大会审议通过，主要内容如下：

1、标的股票种类：激励计划拟授予激励对象的标的股票为水晶光电限制性股票。

2、标的股票来源：激励计划拟授予激励对象的标的股票来源为公司向激励对象定向发行人民币普通股（A股）股票。

3、激励对象：经公司董事会薪酬与考核委员会统计并经公司监事会审核，具备本计划激励对象资格的人员共65人（不含预留），包括：公司高级管理人员和关键管理人员；公司重要管理人员及经公司董事会认定的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的核心技术（业务）人员。本次激励对象中，无公司的独立董事、监事、持股5%以上的主要股东或实际控制人，以及其配偶及直系亲属。

4、对股份限售期安排的说明：本次限制性股票激励计划有效期60个月，自标的股票的授予日起计算。激励对象获授限制性股票之日起12个月内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定。首次授予的限制性股票锁定期后48个月为解锁期，在解锁期内，若达到解锁条件，激励对象可在授予日起12个月后、24个月后、36个月后、48个月后分四期分别申请解锁所获授限制性股票总量的25%、25%、25%和25%；预留股份的授予日在首次授予日至首次授予日之后12个月内的，该部分限制性股票在锁定期后36个月为解锁期。在解锁期内，若达到解锁条件，激励对象可在授予日起12个月后、24个月后、36个月后分三期分别申请解锁所获授限制性股票总量的30%、30%和40%；预留股份的授予日在首次授予日之后的12个月后至首次授予日之后24个月内的，该部分限制性股票在锁定期后24个月为解锁期。在解锁期内若达到解锁条件，激励对象可在授予日起12个月后、24个月后分两期分别申请解锁所获授限制性股票总量的50%和50%。在解锁期内，董事会确认达到解锁条件后，激励对象必须在董事会确定的解锁期内，就当期可申请解锁部分的限制性股票向公司提交限制性股票解锁申请书。如激励对象未按期限向董事会提交书面申请，视为激励对象自愿放弃解锁，相应限制性股票不再解锁并由公司以授予价格回购后注销。

5、限制性股票的授予数量及授予价格：本激励计划授予激励对象的限制性股票数量为349.50万股，占公司总股本的3.10%，其中预留部分为32万股，占本计划限制性股票股权总量的9.16%。授予价格为17.92元/股。

## （二）已履行的相关审批程序

1、公司于2010年8月13日召开第二届董事会第五次会议审议通过了《浙江水晶光电科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，并向中国证监会上报了申请备案材料。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司修订了限制性股票激励计划，并于2010年11月27日召开第二届董事会第七次会议审议通过了《浙江水晶光电科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）第二次修订稿及其摘要》，修订后的《浙江水晶光电科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）第二次修订稿及其摘要》已经中国证监会备案无异议。

3、公司于2010年12月22日召开2010年第二次临时股东大会审议通过了《浙江水晶光电科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）第二次修订稿及其摘要》。至此待公司授予条件成熟即可向激励对象授予限制性股票。

**五、报告期内，公司除与控股股东关联企业产生日常后勤保障、物业管理等关联交易外，无其他重大关联交易事项。**

**六、报告期内，公司无证券投资情况。**

**七、报告期内，公司对外担保情况**

1、报告期内，公司无对外担保事项发生，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

2、独立董事袁桐、沈国权、杨鹰彪先生对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见：

根据中国证监会（证监发[2005]120号）文《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等规章制度的要求，我们本着认真负责、实事求是的态度，对公司对外担保情况进行了认真的了解和查验，发表独立意见：截止2010年12月31日，公司没有为股东、实际控制人及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保，没有发生与中国证监会（（证监发[2005]120号）文件规定相违背的担保事项。

**八、报告期内，公司关联方资金占用情况**

1、报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

2、独立董事袁桐、沈国权、杨鹰彪先生对公司关联方资金占用情况的专项说明和独立意见：

根据中国证监会（证监发[2003]56号）《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等规定和要求，我们对公司关联方占用公司资金情况进行了认真的核查，发表独立意见：报告期内，以及以前期间发生并累计至2010年12月31日，公司与关联方的累计和当期资金往来属正常的经营性资金往来，公司控股股东及其他关联方不存在违规占用公司资金的情况。

### 3、会计师事务所对公司与关联方资金往来的专项说明

2011年3月1日，天健会计师事务所有限公司出具了浙天会〔2011〕62号《关于浙江水晶光电科技股份有限公司2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》，全文如下：

## 关于浙江水晶光电科技股份有限公司 2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项审计说明

天健〔2011〕62号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对浙江水晶光电科技股份有限公司（以下简称水晶光电公司）2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是水晶光电公司的责任，我们的责任是对水晶光电公司控股股东及其他关联方资金占用情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师执业准则》进行的。在审计过程中，我们结合水晶光电公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）的要求，现将我们在审计过程中注意到的水晶光电公司2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况以附表的形式作出说明。

附表：浙江水晶光电科技股份有限公司2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

天健会计师事务所有限公司  
中国·杭州

中国注册会计师 沈维华  
中国注册会计师 陈志维

报告日期：2011年3月1日



### 附表： 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：浙江水晶光电科技股份有限公司

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2010年期初占用资金余额	2010年度占用累计发生金额	2010年度占用资金的利息	2010年度偿还累计发生金额	2010年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	杭州晶景光电有限公司	控股子公司	其他应收款		56.89		56.89		代垫款项	非经营性往来
	浙江台佳电子信息科技有限公司	控股子公司	其他应收款		10.67		10.67		代垫款项	非经营性往来
小计					67.56		67.56			
<b>总计</b>					67.56		67.56			

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：沈维华  
中国注册会计师：陈志维

## 九、报告期内重大合同及其履行情况

报告期内公司没有重大合同及其履行情况。

## 十、公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(一) 公司第一大股东星星集团有限公司在公司上市前签署的《避免同业竞争的承诺》，报告期内遵守承诺，未发生与公司同业竞争的情形。

(二) 第一大股东星星集团有限公司在本公司上市前承诺：“自公司股票上市之日起36个月内不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股票”，报告期内遵守承诺，未发生违约现象。

## 十一、公司聘任会计师事务所情况

根据公司2009年度股东大会决议，决定续聘天健会计师事务所有限公司担任公司2010年度的财务审计机构内，聘期1年，年度审计费用为人民币45万元。该所已经连续六年为公司提供审计服务。

十二、报告期内，公司没有受到中国证监会稽查、行政处罚及其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所的公开谴责。

## 十三、报告期内，公司控股股东股权质押情况

报告期内，公司第一大股东星星集团有限公司于2010年5月6日将原质押给中信银行股份有限公司杭州分行的公司有限售条件流通股2,730万股解除质押，同时将其持有本公司股份的1,700万股质押给中国进出口银行作流动资金贷款，质押期限自2010年5月6日起一年零六个月；于2010年5月20日将其持有本公司剩余股份1,030万股，质押给中国农业银行股份有限公司台州海门支行作流动资金贷款，质押期限为2010年5月20日至质权人申请解冻为止。

本公司于2010年5月21日实施了2009年度权益分派，公司以资本公积金向全体股东每10股转增3股，截至2010年12月31日，星星集团有限公司共持有公司有限售条件流通股由原2,730万股变更为3,549万股，占公司总股本的31.48%，其中2010年5月6日质押给中国进出口银行的1,700万股股权，权益分派后变为2,210万股，2010年5月20日质押给中国农业银行股份有限公司台州海门支行的1,030万股，权益分派后变为1,339万股，截至报告期末累计质押公司全部股份3,549万股。

## 十四、2010年度公告信息披露索引

公告编号	披露日期	公告内容	刊登媒体
2010-001	2010-01-13	股东减持股份公告	证券时报
2010-002	2010-01-13	简式权益变动报告书	证券时报
2010-003	2010-01-22	2009年度业绩快报	证券时报
2010-004	2010-01-26	关于收到国家补助资金的公告	证券时报
2010-005	2010-03-17	2010年第一季度业绩预告	证券时报
2010-006	2010-04-15	2009年年度报告摘要	证券时报
2010-007	2010-04-15	关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	证券时报
2010-008	2010-04-15	关于召开2009年年度股东大会的通知	证券时报
2010-009	2010-04-15	第二届董事会第二次会议决议公告	证券时报
2010-010	2010-04-15	第二届监事会第二次会议决议的公告	证券时报
2010-011	2010-04-15	关于举行2009年年度报告网上说明会的公告	证券时报
2010-012	2010-04-15	关于召开2009年年度股东大会通知更正公告	证券时报
2010-013	2010-04-20	2010年第一季度季度报告正文	证券时报
2010-014	2010-05-08	2009年年度股东大会决议公告	证券时报
2010-015	2010-05-12	关于股权质押的公告	证券时报
2010-016	2010-05-13	2009年度权益分派实施公告	证券时报
2010-017	2010-05-25	关于股权质押的公告	证券时报
2010-018	2010-07-14	关于变更工商登记的公告	证券时报
2010-019	2010-07-29	第二届董事会第四次会议决议公告	证券时报
2010-020	2010-08-17	2010年半年度报告摘要	证券时报
2010-021	2010-08-17	第二届董事会第五次会议决议公告	证券时报
2010-022	2010-08-17	第二届监事会第四次会议决议公告	证券时报
2010-023	2010-10-25	2010年第三季度季度报告正文	证券时报
2010-024	2010-10-25	第二届董事会第六次会议决议公告	证券时报
2010-025	2010-10-25	第二届监事会第五次会议决议公告	证券时报
2010-026	2010-10-25	关于召开2010年第一次临时股东大会的通知	证券时报

2010-027	2010-10-25	关于变更部分募集资金投向的公告	证券时报
2010-028	2010-10-25	关于投资建设年产360万片高亮度LED用蓝宝石衬底项目的公告	证券时报
2010-029	2010-11-17	2010年第一次临时股东大会决议公告	证券时报
2010-030	2010-11-25	董事辞职公告	证券时报
2010-031	2010-11-30	第二届董事会第七次会议决议公告	证券时报
2010-032	2010-11-30	第二届监事会第六次会议决议公告	证券时报
2010-033	2010-11-30	关于召开2010年第二次临时股东大会的通知	证券时报
2010-034	2010-11-30	独立董事公开征集投票权报告书	证券时报
2010-035	2010-12-09	增补股东大会临时议案的公告	证券时报
2010-036	2010-12-15	关于股东股份减持的公告	证券时报
2010-037	2010-12-16	关于召开2010年第二次临时股东大会的提示性公告	证券时报
2010-038	2010-12-23	2010年第二次临时股东大会决议公告	证券时报

备注：上述公告同时在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露。

## 第十一节 财务报告

### 审 计 报 告

天健审（2011）599号

浙江水晶光电科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江水晶光电科技股份有限公司（以下简称水晶光电公司）财务报表，包括2010年12月31日的合并及母公司资产负债表，2010年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是水晶光电公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、审计意见

我们认为，水晶光电公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了水晶光电公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 沈维华

中国·杭州

中国注册会计师 陈志维

报告日期：2011年3月1日

## 资产负债表

编制单位：浙江水晶光电科技股份有限公司 2010年12月31日

单位：（人民币）元

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	182,601,261.89	178,286,941.08	248,700,524.34	243,537,001.56
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	1,468,372.94	1,468,372.94	736,422.50	736,422.50
应收账款	84,848,936.12	86,716,378.77	50,979,407.77	50,970,458.44
预付款项	23,513,372.93	23,072,743.08	3,393,599.68	3,109,530.07
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	213,885.00	213,885.00	934,160.75	934,160.75
应收股利				
其他应收款	533,919.11	355,260.51	571,500.16	384,762.31
买入返售金融资产				
存货	37,601,938.52	28,051,994.23	18,567,358.05	18,150,139.96
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	330,781,686.51	318,165,575.61	323,882,973.25	317,822,475.59
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		15,148,383.24		3,920,000.00
投资性房地产				
固定资产	207,362,629.56	197,579,501.31	132,537,857.84	132,004,458.78
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	9,497,487.13	4,865,135.93	4,989,349.13	4,989,349.13

开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,360,386.60	986,251.00	489,254.24	
递延所得税资产	2,179,369.83	2,157,422.67	1,531,148.00	1,531,172.60
其他非流动资产				
非流动资产合计	220,399,873.12	220,736,694.15	139,547,609.21	142,444,980.51
资产总计	551,181,559.63	538,902,269.76	463,430,582.46	460,267,456.10
流动负债：				
短期借款	3,000,000.00			
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				
应付账款	30,864,498.28	29,218,834.97	19,059,913.61	18,363,636.61
预收款项	166,246.09	134,986.95	332,653.34	332,653.34
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	19,661,542.38	19,040,861.84	6,916,372.67	6,860,219.47
应交税费	4,913,682.42	5,080,697.17	4,309,237.67	4,349,477.82
应付利息	13,900.00			
应付股利				
其他应付款	2,815,028.93	2,752,277.65	2,796,542.27	2,796,542.27
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	61,434,898.10	56,227,658.58	33,414,719.56	32,702,529.51
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	10,691,286.28	9,770,377.19	6,897,166.66	6,897,166.66
非流动负债合计	10,691,286.28	9,770,377.19	6,897,166.66	6,897,166.66
负债合计	72,126,184.38	65,998,035.77	40,311,886.22	39,599,696.17
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	112,723,000.00	112,723,000.00	86,710,000.00	86,710,000.00
资本公积	174,261,259.32	174,261,259.32	200,274,259.32	200,274,259.32

减：库存股				
专项储备				
盈余公积	28,200,543.94	28,200,543.94	18,641,396.53	18,641,396.53
一般风险准备				
未分配利润	155,092,900.38	157,719,430.73	114,243,933.97	115,042,104.08
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	470,277,703.64	472,904,233.99	419,869,589.82	420,667,759.93
少数股东权益	8,777,671.61		3,249,106.42	
所有者权益合计	479,055,375.25	472,904,233.99	423,118,696.24	420,667,759.93
负债和所有者权益总计	551,181,559.63	538,902,269.76	463,430,582.46	460,267,456.10

公司负责人:林敏

主管会计工作负责人:郑萍

会计机构负责人:郑萍

## 利润表

编制单位:浙江水晶光电科技股份有限公司

2010年1-12月

单位:(人民币)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	331,823,080.11	329,092,839.65	187,947,990.82	187,935,290.37
其中:营业收入	331,823,080.11	329,092,839.65	187,947,990.82	187,935,290.37
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	224,750,960.89	219,646,585.08	123,927,508.52	122,277,321.57
其中:营业成本	174,619,895.82	174,538,978.54	92,167,650.04	174,538,978.54
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,070,022.52	2,050,131.38	1,622,520.61	1,622,520.61
销售费用	4,358,823.00	3,995,460.71	2,907,705.86	2,907,705.86
管理费用	42,461,698.02	37,551,132.16	29,445,384.63	27,822,582.15
财务费用	-1,179,083.34	-1,237,028.39	-4,048,586.68	-4,038,409.10
资产减值损失	2,419,604.87	2,747,910.68	1,832,834.06	1,822,534.74
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）	107,072,119.22	109,446,254.57	64,020,482.30	65,657,968.80
加：营业外收入	2,458,770.40	2,135,639.49	2,971,967.36	2,963,519.95
减：营业外支出	1,803,187.68	384,236.78	233,617.18	233,617.18
其中：非流动资产处置损失	1,405,623.82			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,727,701.94	111,197,657.28	66,758,832.48	68,387,871.57
减：所得税费用	15,921,611.77	15,606,183.22	10,017,568.79	10,017,544.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	91,806,090.17	95,591,474.06	56,741,263.69	58,370,327.38
归属于母公司所有者的净利润	93,763,113.82	95,591,474.06	57,572,157.27	58,370,327.38
少数股东损益	-1,957,023.65		-830,893.58	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.83		0.51	
（二）稀释每股收益	0.83		0.51	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	91,806,090.17	95,591,474.06	56,741,263.69	58,370,327.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	93,763,113.82	95,591,474.06	57,572,157.27	58,370,327.38
归属于少数股东的综合收益总额	-1,957,023.65		-830,893.58	

公司负责人:林敏

主管会计工作负责人:郑萍

会计机构负责人:郑萍

## 现金流量表

编制单位：浙江水晶光电科技股份有限公司

2010年1-12月

单位：（人民币）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	327,639,492.73	319,833,773.77	179,044,973.37	179,044,973.37
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	36,697.00	36,697.00	1,830,762.22	1,830,762.22
收到其他与经营活动有关的现金	7,725,084.15	6,683,956.98	7,419,860.95	8,130,716.38
经营活动现金流入小计	335,401,273.88	326,554,427.75	188,295,596.54	189,006,451.97
购买商品、接受劳务支付的现金	180,374,084.60	173,493,885.47	75,449,545.35	75,223,206.32
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	45,581,967.71	41,759,917.22	29,963,102.44	29,339,149.41
支付的各项税费	20,211,292.95	19,594,180.55	13,066,680.98	13,066,680.98
支付其他与经营活动有关的现金	10,736,416.31	9,073,068.32	14,548,732.39	14,143,648.37
经营活动现金流出小计	256,903,761.57	243,921,051.56	133,028,061.16	131,772,685.08
经营活动产生的现金流量净额	78,497,512.31	82,633,376.19	55,267,535.38	57,233,766.89
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	278,304.99	278,304.99	215,249.39	215,249.39
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	4,060,000.00	4,060,000.00	5,020,000.00	5,020,000.00
投资活动现金流入小计	4,338,304.99	4,338,304.99	5,235,249.39	5,235,249.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,269,987.94	96,481,836.86	32,779,165.81	31,908,920.10
投资支付的现金				3,920,000.00
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	10,139,094.81	11,228,383.24		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	107,409,082.75	107,710,220.10	32,779,165.81	35,828,920.10
投资活动产生的现金流量净额	-103,070,777.76	-103,371,915.11	-27,543,916.42	-30,593,670.71
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	815.11		4,080,000.00	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	815.11		4,080,000.00	
取得借款收到的现金	3,000,000.00			
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	3,000,815.11		4,080,000.00	
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,370,290.55	43,355,000.00	20,010,000.00	20,010,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	43,370,290.55	43,355,000.00	20,010,000.00	20,010,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-40,369,475.44	-43,355,000.00	-15,930,000.00	-20,010,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,156,521.56	-1,156,521.56		
五、现金及现金等价物净增加额	-66,099,262.45	-65,250,060.48	11,793,618.96	6,630,096.18
加：期初现金及现金等价物余额	248,700,524.34	243,537,001.56	236,906,905.38	236,906,905.38
六、期末现金及现金等价物余额	182,601,261.89	178,286,941.08	248,700,524.34	243,537,001.56

公司负责人：林敏

主管会计工作负责人：郑萍

会计机构负责人：郑萍

## 合并所有者权益表

编制单位：浙江水晶光电科技股份有限公司

2010年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	86,710,000.00	200,274,259.32			18,641,396.53		114,243,933.97		3,249,106.42	423,118,696.24	66,700,000	220,284,259.32			12,804,363.79		82,518,809.44			382,307,432.55
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	86,710,000.00	200,274,259.32			18,641,396.53		114,243,933.97		3,249,106.42	423,118,696.24	66,700,000	220,284,259.32			12,804,363.79		82,518,809.44			382,307,432.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,013,000.00	-26,013,000.00			9,559,147.41		40,848,966.41		5,528,651.9	55,936,679.01	20,010,000	-20,010,000			5,837,032.74		31,725,124.53		3,249,106.42	40,811,263.69
（一）净利润							93,763,113.82		-1,957,023.65	91,806,090.17							57,572,157.27		-830,893.58	56,741,263.69
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							93,763,113.82		-1,957,023.65	91,806,090.17							57,572,157.27		-830,893.58	56,741,263.69
（三）所有者投入和减少资本									7,485,588.84	7,485,588.84									4,080,000.00	4,080,000.00
1. 所有者投入资本									815.11	815.11									4,080,000.00	4,080,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他									7,484,773.73	7,484,773.73										

(四) 利润分配					9,559,147.41		-52,914,147.41			-43,355,000.00				5,837,032.74		-25,847,032.74			-20,010,000.00
1. 提取盈余公积					9,559,147.41		-9,559,147.41							5,837,032.74		-5,837,032.74			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配							-43,355,000.00			-43,355,000.00						-20,010,000.00			-20,010,000.00
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转	26,013,000.00	-26,013,000.00								20,010,000.00	-20,010,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	26,013,000.00	-26,013,000.00								20,010,000.00	-20,010,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(七) 其他																			
四、本期期末余额	112,723,000	174,261,259.32			28,200,543.94		155,092,900.38		8,777,671.61	479,055,375.25	86,710,000	200,274,259.32		18,641,396.53		114,243,933.97		3,249,106.42	423,118,696.24

公司负责人:林敏

主管会计工作负责人:郑萍

会计机构负责人:郑萍

## 母公司所有者权益表

编制单位：浙江水晶光电科技股份有限公司

2010年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	86,710,000.00	200,274,259.32			18,641,396.53		115,042,104.08	420,667,759.93	66,700,000.00	220,284,259.32			12,804,363.79		82,518,809.44	382,307,432.55
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	86,710,000.00	200,274,259.32			18,641,396.53		115,042,104.08	420,667,759.93	66,700,000.00	220,284,259.32			12,804,363.79		82,518,809.44	382,307,432.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,013,000.00	-26,013,000.00			9,559,147.41		42,677,326.65	52,236,474.06	20,010,000.00	-20,010,000.00			5,837,032.74		32,523,294.64	38,360,327.38
（一）净利润							95,591,474.06	95,591,474.06							58,370,327.38	58,370,327.38
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							95,591,474.06	95,591,474.06							58,370,327.38	58,370,327.38
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					9,559,147.41		-52,914,147.41	-43,355,000.00					5,837,032.74		-25,847,032.74	-20,010,000.00
1. 提取盈余公积					9,559,147.41		-9,559,147.41						5,837,032.74		-5,837,032.74	

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配						-43,355,000.00	-43,355,000.00							-20,010,000.00	-20,010,000.00
4. 其他															
（五）所有者权益内部结转	26,013,000.00	-26,013,000.00						20,010,000.00	-20,010,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	26,013,000.00	-26,013,000.00						20,010,000.00	-20,010,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
（六）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（七）其他															
四、本期期末余额	112,723,000.00	174,261,259.32			28,200,543.94	157,719,430.73	472,904,233.99	86,710,000.00	200,274,259.32			18,641,396.53		115,042,104.08	420,667,759.93

公司负责人:林敏

主管会计工作负责人:郑萍

会计机构负责人:郑萍

## 浙江水晶光电科技股份有限公司 财务报表附注

2010年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江水晶光电科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由星星集团有限公司、上海复星化工医药投资有限公司、云南国际信托投资有限公司、浙江大学创业投资有限公司、浙江嘉银投资有限公司和林敏等14位自然人发起设立，于2006年12月21日在台州市工商行政管理局注册登记。经中国证券监督管理委员会证监许可〔2008〕991号文核准，2008年9月5日公司公开发行人民币普通股(A股)1,670万股，并于2008年12月9日在浙江省工商行政管理局办理了工商变更登记手续，取得注册号为330000000033941的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本112,723,000.00元，股份总数112,723,000股（每股面值1元）。其中有限售条件的流通股为4,657.04万股，占公司总股本的41.31%；无限售条件的流通股为6,615.26万股，占公司总股本的58.69%。公司股票已于2008年9月19日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属于光学光电子行业。公司经营范围：光电子元器件、光学元器件制造、加工，经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工和“三来一补”业务。主要产品或提供的劳务：光电子元器件。

### 二、公司主要会计政策和会计估计

#### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

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

#### （三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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的账面价值计量。公司取



得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （八）外币业务折算

对发生的外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

### （九）金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交

易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)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。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)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公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额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)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:(1)放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;(2)未放弃对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

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之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### （十）应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项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	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

##### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	以账龄为信用风险特征组合存在明显差异的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

## (2) 账龄分析法

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, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

对其他应收款项 (包括应收票据、预付账款、其他应收款中应收出口退税等), 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十一) 存货

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。购入并已验收入库原材料按计划成本入账, 发出原材料采用计划成本法核算, 并于期末结转发出原材料应负担的成本差异, 将计划成本调整为实际成本。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 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; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5 或 20	5	4.75 或 19.00

通用设备	10	5	9.50
专用设备	10	5	9.50
运输工具	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利使用权	6

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

#### (十六) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十七) 收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (十八) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (二十) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	[注1]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除70%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	[注2]

[注1]：国内贸易一般商品税率为17%；出口货物实行“免、抵、退”办法申报退税，出口退税率为15%、17%。

[注2]：公司按15%税率计缴，控股子公司浙江台佳电子信息科技有限公司和杭州晶景光电有限公司按25%的税率计缴。

### (二) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合下发的浙科发高(2009)166号文，公司被浙江省科学技术厅认定为高新技术企业，从2009



年起减按15%的税率计缴，认定有效期3年。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

###### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
杭州晶景光电有限公司	有限责任公司	杭州	制造业	800	光电数码影像产品生产	689053187

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
杭州晶景光电有限公司	3,920,000.00		49	49	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州晶景光电有限公司	1,412,380.66		

###### 2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
浙江台佳电子信息科技有限公司	有限责任公司	临海市	制造业	1,225	电子元器件生产	75194924-1

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
浙江台佳电子信息科技有限公司	11,228,383.24		60	60	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江台佳电子信息科技有限公司	7,365,290.95		

###### 3. 拥有其半数或半数以下表决权的子公司，纳入合并财务报表范围的原因说明

公司持有杭州晶景光电有限公司49%股权，系第一大股东。该公司董事会成员5名，其中本公司派出3名，本公司对该公司拥有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

##### (二) 合并范围发生变更的说明

###### 1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据本公司与自然人王平于2010年7月27日签订的《股权转让协议》，本公司以11,227,160.59元的价格受让自然人王平持有的浙江台佳电子信息科技有限公司60%股权。上述股权业经台州兴元资产评估有限公司评估，并出具了台兴评[2010]第205号《评估报告》。本公司已于2010年8月5日支付股权转让款11,227,160.59元，浙江台佳电子信息科技有限公司于2010年8月30日办妥了工商变更登记手续，故自2010年9月起将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名 称	期末净资产	本期净利润
浙江台佳电子信息科技有限公司	12,790,567.15	1,164,575.45

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			62,045.45			61,001.01
美元	3,854.60	6.6227	25,527.86	1,050.00	6.8282	7,169.61
日元	974,368.00	0.08126	79,177.14	1,100,082.00	0.073782	81,166.25
欧元	1,271.50	8.8065	11,197.46	85.00	9.7971	832.75
卢布	5,900.00	0.216427	1,276.92	18,690.00	0.2254	4,212.73
小 计			179,224.83			154,382.35
银行存款：						
人民币			174,752,495.32			227,556,314.74
美元	220,170.55	6.6227	1,458,123.50	1,399,920.03	6.8282	9,558,933.95
日元	31,498,611.00	0.08126	2,559,577.13	115,397,537.00	0.073782	8,514,261.07
欧元	414,675.65	8.8065	3,651,841.11	297,703.63	9.7971	2,916,632.23
小 计			182,422,037.06			248,546,141.99
合 计			182,601,261.89			248,700,524.34

期末银行存款包括定期存款 50,000,000.00 元。

#### 2. 应收票据

## (1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,468,372.94		1,468,372.94	736,422.50		736,422.50
合 计	1,468,372.94		1,468,372.94	736,422.50		736,422.50

(2) 期末,未发现应收票据存在明显减值迹象,故无需计提坏账准备。

## 3. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄分析法组合	89,314,838.60	100.00	4,465,902.48	5.00	54,250,552.16	100.00	3,271,144.39	6.03
合 计	89,314,838.60	100.00	4,465,902.48	5.00	54,250,552.16	100.00	3,271,144.39	6.03

## 2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	89,311,627.69	99.99	4,465,581.39	53,662,534.49	98.92	2,683,126.72
1-2年	3,210.91	0.01	321.09	578,583.83	1.07	578,583.83
2-3年				9,433.84	0.01	9,433.84
小 计	89,314,838.60	100.00	4,465,902.48	54,250,552.16	100.00	3,271,144.39

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

公司应收非关联方东莞爱铭数码电子有限公司等单位货款577,354.80元,估计无法收回,于本期核销。

## (3) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

## (4) 应收账款金额前5名情况

序 号	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
1	非关联方	20,664,092.64	1年以内	23.14
2	非关联方	13,046,748.44	1年以内	14.61
3	非关联方	12,863,122.50	1年以内	14.40

4	非关联方	6,491,756.37	1年以内	7.27
5	非关联方	2,666,582.16	1年以内	2.99
小计		55,732,302.11		62.41

(5) 无其他应收关联方账款情况。

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	23,510,874.93	99.99		23,510,874.93	3,254,359.68	95.90		3,254,359.68
1-2年	2,498.00	0.01		2,498.00	139,240.00	4.10		139,240.00
合计	23,513,372.93	100.00		23,513,372.93	3,393,599.68	100.00		3,393,599.68

##### (2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
Synthetic Crystal Factory, LLC	非关联方	4,885,701.16	1年以内	预付材料款
Rubicon Technology, Inc.	非关联方	3,417,313.20	1年以内	预付材料款
SPEEDFAM MECHTRONICS (SHANGHAI)	非关联方	3,313,999.08	1年以内	预付材料款
国家中央金库	非关联方	3,188,037.74	1年以内	预付进口增值税
上海安研光电科技有限公司	非关联方	1,320,000.00	1年以内	预付设备款
小计		16,125,051.18		

(3) 期末无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

#### 5. 应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	934,160.75	1,851,849.25	2,572,125.00	213,885.00
合计	934,160.75	1,851,849.25	2,572,125.00	213,885.00

#### 6. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄分析法组合	599,739.86	100.00	65,820.75	10.97	617,890.84	100.00	46,390.68	7.51
合计	599,739.86	100.00	65,820.75	10.97	617,890.84	100.00	46,390.68	7.51

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	430,094.70	71.71	21,504.73	558,708.16	90.42	27,935.41
1-2年	123,135.16	20.53	12,313.52	15,972.68	2.59	1,597.27
2-3年	3,300.00	0.55	660.00			
3-4年				23,735.00	3.84	7,120.50
4-5年	23,735.00	3.96	11,867.50	19,475.00	3.15	9,737.50
5年以上	19,475.00	3.25	19,475.00			
小计	599,739.86	100.00	65,820.75	617,890.84	100.00	46,390.68

(2) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项和其他应收关联方款项。

(3) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
上海浦东国际机场海关	非关联方	206,076.85	1年以内	34.36	保证金
税友软件集团股份有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	16.67	押金保证金
中华人民共和国杭州海关	非关联方	70,600.00	1年以内	11.77	保证金
林伯挺	非关联方	50,000.00	1年以内	8.34	备用金
王翠	非关联方	35,000.00	1年以内	5.84	备用金
小计		461,676.85		76.98	

(4) 无其他应收关联方款项。

## 7. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,208,884.45		23,208,884.45	12,241,986.14		12,241,986.14

在产品	5,314,443.43		5,314,443.43	1,011,338.16		1,011,338.16
库存商品	8,960,036.18		8,960,036.18	5,225,406.54	39,977.29	5,185,429.25
委托加工物资	118,574.46		118,574.46	128,604.50		128,604.50
合计	37,601,938.52		37,601,938.52	18,607,335.34	39,977.29	18,567,358.05

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	39,977.29	5,572.04		45,549.33	
小计	39,977.29	5,572.04		45,549.33	

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	可变现价值低于账面价值		
小计			

## 8. 固定资产

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	184,057,428.72	100,873,961.70		1,059,658.11	283,871,732.31
房屋及建筑物	26,688,987.36	9,966,134.51			36,655,121.87
通用设备	34,394,950.73	6,287,098.22			40,682,048.95
专用设备	115,360,901.96	82,475,321.56			197,836,223.52
运输工具	4,008,915.16	918,268.00		1,059,658.11	3,867,525.05
其他设备	3,603,673.51	1,227,139.41			4,830,812.92
		本期转入[注]	本期计提		
2) 累计折旧小计	51,113,789.75	3,465,026.57	21,594,179.76	926,506.14	75,246,489.94
房屋及建筑物	6,699,141.06	361,600.74	4,164,017.05		11,224,758.85
通用设备	9,086,783.36	140,533.74	3,274,119.93		12,501,437.03
专用设备	31,898,370.98	2,508,013.64	12,773,566.89		47,179,951.51
运输工具	1,518,678.98	305,864.34	807,917.70	926,506.14	1,705,954.88
其他设备	1,910,815.37	149,014.11	574,558.19		2,634,387.67

3) 账面净值小计	132,943,638.97			208,625,242.37
房屋及建筑物	19,989,846.30			25,430,363.02
通用设备	25,308,167.37			28,180,611.92
专用设备	83,462,530.98			150,656,272.01
运输工具	2,490,236.18			2,161,570.17
其他设备	1,692,858.14			2,196,425.25
4) 减值准备小计	405,781.13	856,831.68		1,262,612.81
通用设备	145,135.01	766,824.68		911,959.69
专用设备	252,288.23	77,739.23		330,027.46
其他设备	8,357.89	12,267.77		20,625.66
5) 账面价值合计	132,537,857.84			207,362,629.56
房屋及建筑物	19,989,846.30			25,430,363.02
通用设备	25,163,032.36			27,268,652.23
专用设备	83,210,242.75			150,326,244.55
运输工具	2,490,236.18			2,161,570.17
其他设备	1,684,500.25			2,175,799.59

[注]：控股子公司浙江台佳电子信息科技有限公司本期纳入合并财务报表范围，相应转入累计折旧3,465,026.57元。

本期折旧额为21,594,179.76元。

## (2) 其他说明

- 1) 期末固定资产未用于担保。
- 2) 期末房屋及建筑物和运输工具均已办妥产权。

## 9. 无形资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	5,283,910.24	4,770,000.00		10,053,910.24
土地使用权	5,233,910.24	4,770,000.00		10,003,910.24
专利使用权	50,000.00			50,000.00
2) 累计摊销小计	294,561.11	261,862.00		556,423.11

土地使用权	289,700.03	253,528.72		543,228.75
专利使用权	4,861.08	8,333.28		13,194.36
3) 账面价值合计	4,989,349.13			9,497,487.13
土地使用权	4,944,210.21			9,460,681.49
专利使用权	45,138.92			36,805.64

本期摊销额261,862.00元。

(2) 其他说明

1) 期末无形资产未用于担保。

2) 期末无形资产均已办妥产权。

3) 对报告期发生的按评估值作为入账依据的单项价值100万以上的无形资产的评估机构和评估方法的说明

公司本期收购自然人王平持有的浙江台佳电子信息科技有限公司60%股权，将合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配，其中根据评估结果调增无形资产—土地使用权账面价值4,220,000.00元。上述股权业经台州兴元资产评估有限公司评估，并出具了台兴评[2010]第205号《评估报告》。台州兴元资产评估有限公司对土地使用权评估采用市场比较法。

10. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	489,254.24	1,183,501.00	312,368.64		1,360,386.60	
合计	489,254.24	1,183,501.00	312,368.64		1,360,386.60	

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产		
递延收益引起的可抵扣暂时性差异	1,465,556.58	1,034,575.00
应收账款坏账准备引起的可抵扣暂时性差异	713,813.25	490,576.41
存货跌价准备引起的可抵扣暂时性差异		5,996.59
合计	2,179,369.83	1,531,148.00



## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
递延收益引起的可抵扣暂时性差异	9,770,377.19
应收账款坏账准备引起的可抵扣暂时性差异	4,465,902.48
小 计	14,236,279.67

## 12. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	3,317,535.07	1,791,542.96[注]		577,354.80	4,531,723.23
存货跌价准备	39,977.29	5,572.04		45,549.33	
固定资产减值准备	405,781.13	856,831.68			1,262,612.81
合 计	3,763,293.49	2,654,110.69		622,904.13	5,794,500.05

[注]：控股子公司浙江台佳电子信息科技有限公司本期纳入合并财务报表范围，相应转入坏账准备234,341.81元。

## 13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	3,000,000.00	
合 计	3,000,000.00	

## 14. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	27,228,992.52	17,483,719.90
资产购置款	3,140,439.25	1,332,193.71
其他	495,066.51	244,000.00
合 计	30,864,498.28	19,059,913.61

## (2) 应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数

浙江星星中央空调设备有限公司	3,800.00	3,800.00
小计	18,800.00	3,800.00

## 15. 预收款项

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
预收货款	166,246.09	332,653.34
合计	166,246.09	332,653.34

(2) 期末无预收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## 16. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,926,153.20	51,950,892.49	40,587,304.23	16,289,741.46
职工福利费		755,277.22	755,277.22	
社会保险费	486,647.56	2,385,254.18	2,490,698.89	381,202.85
其中：医疗保险费	197,269.76	590,078.67	635,747.65	151,600.78
基本养老保险费	215,598.82	1,423,439.82	1,484,563.48	154,475.16
失业保险费	15,882.01	145,511.72	145,041.25	16,352.48
工伤保险费	38,083.99	169,158.92	167,894.36	39,348.55
生育保险费	7,707.48	57,065.05	57,452.15	7,320.38
其他	12,105.50			12,105.50
工会经费	354,291.14	1,025,410.41	647,332.42	732,369.13
职工教育经费	1,149,280.77	1,281,763.06	172,814.89	2,258,228.94
合计	6,916,372.67	57,398,597.36	44,653,427.65	19,661,542.38

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

2011年1-2月已发放11,314,741.46元，根据2010年12月5日公司总经理办公会议决定，公司计提员工年度效益奖金497.50万元，预计于2011年发放完毕。

## 17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-431,233.15	471,361.29
企业所得税	4,868,292.56	3,234,424.55
代扣代缴个人所得税	98,688.30	209,333.53
城市维护建设税	112,238.31	153,586.17
房产税	76,429.52	64,044.12
土地使用税	62,463.76	42,465.76
教育费附加	48,146.41	65,822.64
地方教育附加	32,023.82	43,881.76
水利建设专项资金	37,297.89	19,409.85
残疾人就业保障金	9,335.00	4,908.00
合 计	4,913,682.42	4,309,237.67

## 18. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	13,900.00	
合 计	13,900.00	

## 19. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	2,695,733.29	2,695,733.29
其 他	119,295.64	100,808.98
合 计	2,815,028.93	2,796,542.27

(2) 无应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

公司应付浙江水晶电子集团股份有限公司应付暂收款项2,695,733.29元,账龄3年以上。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容

浙江水晶电子集团股份有限公司	2,695,733.29	应付暂收款
小 计	2,695,733.29	

## 20. 其他非流动负债

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	10,691,286.28	6,897,166.66
合 计	10,691,286.28	6,897,166.66

### (2) 其他说明

公司本期收到浙江省财政厅等单位拨付的补助共计4,060,000.00元,均系与资产相关的政府补助,计入递延收益科目。连同以前年度收到的与资产相关的政府补助,公司本期根据相关资产的预计使用期限分摊转入营业外收入科目1,186,789.47元。控股子公司杭州晶景光电有限公司本期收到科技型中小企业技术创新基金1,210,000.00元,系综合性政府补助,在项目期内平均分摊,本期转入营业外收入289,090.91元。

## 21. 股本

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	86,710,000.00	26,013,000.00		112,723,000.00

### (2) 股本变动情况说明

根据2010年5月7日公司2009年度股东大会决议,以2009年末总股本8,671万股为基数,以资本公积每10股转增3股,共计转增2,601.30万元,上述增资事项业经天健会计师事务所有限公司验证并出具天健验(2010)186号《验资报告》,公司已于2010年7月26日办妥工商变更登记手续。

## 22. 资本公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	199,152,485.32		26,013,000.00	173,139,485.32
其他资本公积	1,121,774.00			1,121,774.00

合 计	200,274,259.32		26,013,000.00	174,261,259.32
-----	----------------	--	---------------	----------------

## (2) 其他说明

详见本财务报表附注合并财务报表项目注释股本之说明。

## 23. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,641,396.53	9,559,147.41		28,200,543.94
合 计	18,641,396.53	9,559,147.41		28,200,543.94

## (2) 其他说明

本期增加系根据2011年3月1日公司董事会二届八次会议通过的2010年度利润分配预案，按母公司本期实现净利润的10%提取法定盈余公积9,559,147.41元。

## 24. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润		
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	114,243,933.97	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,763,113.82	
减：提取法定盈余公积	9,559,147.41	10%
应付普通股股利	43,355,000.00	
期末未分配利润	155,092,900.38	

## (2) 其他说明

根据公司2009年度股东大会通过的2009年度利润分配方案，每10股派发现金股利5元（含税），计43,355,000.00元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	325,166,382.25	184,622,909.56
其他业务收入	6,656,697.86	3,325,081.26
营业成本	174,619,895.82	92,167,650.04

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
光学光电子行业	325,166,382.25	168,783,703.16	184,622,909.56	89,222,914.98
小 计	325,166,382.25	168,783,703.16	184,622,909.56	89,222,914.98

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
红外截止滤光片及组立件	137,500,330.95	62,966,919.58	94,359,804.19	43,135,051.53
光学低通滤波器(OLPF)	73,733,245.56	42,490,690.68	59,878,610.81	31,853,475.11
单反数码相机用光学低通滤波器	64,333,534.32	41,345,594.08	8,887,987.87	5,259,004.97
投影机散热板	19,216,907.68	6,686,726.73	16,470,652.29	6,735,674.84
光学窗口片	9,986,059.73	4,170,589.65	4,719,848.78	2,005,614.45
其 他	20,396,304.01	11,123,182.44	306,005.62	234,094.08
小 计	325,166,382.25	168,783,703.16	184,622,909.56	89,222,914.98

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
自营出口	157,886,457.21	74,166,683.59	125,386,933.09	57,384,540.73
国内销售	167,279,925.04	94,617,019.57	59,235,976.47	31,838,374.25
小 计	325,166,382.25	168,783,703.16	184,622,909.56	89,222,914.98

## (5) 公司前5名客户的营业收入情况

序 号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	69,591,861.16	20.97
2	33,155,635.45	9.99
3	20,505,713.25	6.18
4	20,063,459.83	6.05
5	11,456,628.21	3.45

小 计	154,773,297.90	46.64
-----	----------------	-------

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	1,210,126.32	946,470.38	7%
教育费附加	516,063.19	405,630.14	3%
地方教育附加	343,833.01	270,420.09	2%
合 计	2,070,022.52	1,622,520.61	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
销售部门经费	1,440,069.01	901,266.82
运输费	1,363,271.16	673,536.14
职工薪酬	920,564.20	928,928.89
佣金	319,676.18	174,624.34
广告费	104,620.00	200,775.35
折旧费	21,958.91	15,022.54
其 他	188,663.54	13,551.78
合 计	4,358,823.00	2,907,705.86

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	16,549,071.95	11,194,396.21
研究开发费用	16,899,139.21	11,407,570.41
公司经费	5,184,028.10	3,561,318.15
长期资产摊销	1,257,775.85	1,206,093.51
中介及咨询服务费	1,170,434.00	904,000.00
业务招待费	543,518.61	510,634.40
各项地方税费	436,825.46	344,128.00
其 他	420,904.84	317,243.95

合 计	42,461,698.02	29,445,384.63
-----	---------------	---------------

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	29,190.55	
利息收入	-2,752,492.03	-4,707,859.96
汇兑净损益	1,139,653.50	460,391.51
银行手续费	404,564.64	198,881.77
合 计	-1,179,083.34	-4,048,586.68

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,557,201.15	1,792,856.77
固定资产减值准备	856,831.68	
存货跌价损失	5,572.04	39,977.29
合 计	2,419,604.87	1,832,834.06

## 7. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
政府补助	2,305,577.38	2,826,350.00	2,305,577.38
非流动资产处置利得合计	145,153.02	52,219.05	145,153.02
其中：固定资产处置利得	145,153.02	52,219.05	145,153.02
罚款收入		81,226.00	
无法支付款项		12,172.31	
其 他	8,040.00		8,040.00
合 计	2,458,770.40	2,971,967.36	2,458,770.40

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
-----	-----	-------	----



财政专项基金	733,000.00	1,852,300.00	浙江省财政厅(浙财企(2010)24号文);浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会(浙财教字浙财企(2010)362号文)等
税收返还	36,697.00	36,800.00	台州市地方税务局(台地税规发(2010)2号文)
政府奖励	60,000.00	260,000.00	台州市人民政府(台政办发(2010)124号文)等
递延收益分摊转入	1,475,880.38	677,250.00	[注]
小计	2,305,577.38	2,826,350.00	

[注]: 详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他非流动负债之说明。

#### 8. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,405,623.82		1,405,623.82
其中: 固定资产处置损失	1,405,623.82		1,405,623.82
水利建设专项资金	342,363.86	183,486.30	342,363.86
对外捐赠	55,000.00	10,000.00	55,000.00
罚款支出	200.00	40,130.88	200.00
合计	1,803,187.68	233,617.18	1,803,187.68

#### 9. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,569,833.60	10,257,918.54
递延所得税调整	-648,221.83	-240,349.75
合计	15,921,611.77	10,017,568.79

#### 10. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2010年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	93,763,113.82
非经常性损益	B	759,207.68

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	93,003,906.14
期初股份总数	D	86,710,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	26,013,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	7
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	112,723,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.83
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.83

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到利息	3,472,767.78
收到各项政府补助	2,003,000.00
收回备用金	1,260,581.56
收回保证金	714,842.00
其 他	273,892.81
合 计	7,725,084.15

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
管理费用中的付现支出	6,662,762.88
销售费用中的付现支出	3,227,636.35
其 他	846,017.08
合 计	10,736,416.31

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到与资产相关的政府补助	4,060,000.00
合 计	4,060,000.00

4. 无支付其他与投资活动有关的现金。

5. 无收到其他与筹资活动有关的现金。

6. 无支付其他与筹资活动有关的现金。

## 7. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	91,806,090.17	56,741,263.69
加: 资产减值准备	2,419,604.87	1,832,834.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,594,179.76	17,227,058.43
无形资产摊销	160,977.91	120,741.05
长期待摊费用摊销	312,368.64	76,745.76
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)	1,260,470.80	-52,219.05
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,185,712.11	
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-648,221.83	-240,349.75
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-16,747,616.17	-2,703,883.53

经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-42,726,167.76	-22,553,148.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	19,880,113.81	4,818,492.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	78,497,512.31	55,267,535.38
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	182,601,261.89	248,700,524.34
减: 现金的期初余额	248,700,524.34	236,906,905.38
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-66,099,262.45	11,793,618.96

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	11,227,160.59	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	11,227,160.59	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,088,065.78	
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,139,094.81	
④ 取得子公司的净资产	18,711,934.32	
流动资产	4,658,236.11	
非流动资产	14,731,904.05	
流动负债	678,205.84	
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格		
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

④ 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	182,601,261.89	248,700,524.34
其中：库存现金	179,224.83	154,382.35
可随时用于支付的银行存款	182,422,037.06	248,546,141.99
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	182,601,261.89	248,700,524.34

**六、关联方及关联交易****(一) 关联方情况****1. 本公司的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
星星集团有限公司	第一大股东	有限公司	浙江省台州市椒江区洪西路1号	叶仙玉	制造业

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
星星集团有限公司	27,800万元	31.48	31.48	叶仙玉	72004401-X

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江星星中央空调设备有限公司	第一大股东之控股子公司	73685294-3
台州星星置业有限公司	第一大股东之控股子公司	72721832-6
浙江星星瑞金科技股份有限公司[注]	第一大股东之控股子公司	75490663-4
浙江星星便洁宝有限公司	第一大股东之控股子公司	72004408-7
上海复星化工医药投资有限公司	股东	75790003-5

[注]：系原浙江星星光电薄膜技术有限公司，本期完成股份制改制。

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江星星瑞金科技股份有限公司	采购	辅料	市场价	13,076.92	0.01	2,692.31	0.01
浙江星星中央空调设备有限公司	采购	设备	市场价			76,000.00	0.31

#### (2) 销售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江星星瑞金科技股份有限公司	销售	辅料	市场价	2,820.51	0.01	6,608.98	0.20
浙江星星瑞金科技股份有限公司	销售	加工费	市场价			12,133.17	0.36
浙江星星瑞金科技股份有限公司	销售	货物	市场价			7,000.00	0.01
浙江星星便洁宝有限公司	销售	电费	市场价	136,555.80	1.13	92,834.47	2.79

### 2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
台州星星置业有限公司	本公司	厂房	2010年1月1日	2011年12月31日	[注]	415,699.20

[注]：含租赁费、物业管理费和企事业服务管理服务费用在内每平方米15元/月。

### 3. 其他说明

(1) 根据公司与关联方台州星星置业有限公司签订的《宿舍租赁、食堂搭伙协议》和《物

业管理服务合同》，公司本期应付台州星星置业有限公司后勤服务费316,026.04元，上年同期数为155,650.80元；应付A5、A6号厂房物业管理服务费384,667.68元，上年同期数为384,667.68元。

(2) 根据双方签订的《年度管理咨询服务合同》，关联方上海复星化工医药投资有限公司向公司提供咨询服务，公司本期支付咨询服务费260,000.00元，上年同期数为250,000.00元。

### (三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	浙江星星中央空调设备有限公司	3,800.00	3,800.00
小计		3,800.00	3,800.00

### (四) 关键管理人员薪酬

2010年度和2009年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为349.72万元和341.96万元。

## 七、或有事项

截至2010年12月31日，本公司无重大或有事项。

## 八、承诺事项

(一) 根据公司2010年度第二次临时股东大会决议，公司拟实施限制性股票激励计划。该计划拟授予的股票数量不超过349.50万股（最终以实际认购数量为准）。

(二) 根据公司2010年10月22日二届董事会第六次会议决议，公司拟投资年产360万片高亮度LED用蓝宝石衬底项目，该项目预计投资人民币10,900万元。

(三) 根据2011年3月1日公司董事会二届八次会议决议，为避免与浙江星星瑞金科技股份有限公司（以下简称星星科技）同业竞争，公司承诺如下：

公司与星星科技存在关联关系期间，公司及所控制的其他企业不从事与星星科技现有业务范围相同、相似或构成同业竞争的业务；如公司及所控制的其他企业获得的商业机会与星星科技现有业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，将立即通知星星科技，将该商业机会让与星星科技。如公司违反上述承诺，则因此取得的相关收益将全部归星星科技所有；如因此给星星科技及其他股东造成损失的，公司将及时、足额赔偿星星科技及其他股东因此遭受的全部损失。上述议案尚待公司股东大会审议通过。

(四) 截至2010年12月31日，公司已开立未到期的不可撤销进口信用证余额美元1,175,250.00。

**九、资产负债表日后事项**

资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本
-----------	----------------------

**十、其他重要事项**

## (一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

## (二) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
贷款和应收款	32,399,528.25			571,388.03	43,827,288.75
金融资产小计	32,399,528.25			571,388.03	43,827,288.75
金融负债	4,503,457.14				7,687,119.57

## (三) 其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

1. 根据公司2010年度第一次临时股东大会决议，公司终止原募集资金投资项目光学读取头分光片及高反片技改项目，并将该项目募集资金余额1,812.75万元及该项目募集资金已购买的机器设备787.25万元转投于年产50万套单反数码相机用光学低通滤波器技改项目，该项目预计总投资2,600万元。

2. 截至本财务报表批准报出日，公司及控股子公司浙江台佳电子信息科技有限公司和杭州晶景光电有限公司尚未办妥2010年度企业所得税汇算清缴手续。

3. 截至2010年12月31日，母公司星星集团有限公司将其所持有公司35,490,000股股份用于其借款质押，占公司总股本的31.48%。

**十一、母公司财务报表项目注释**

## (一) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况



种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	91,280,740.34	100	4,564,361.57	5.00	54,241,131.82	100	3,270,673.38	6.03
小计	91,280,740.34	100	4,564,361.57	5.00	54,241,131.82	100	3,270,673.38	6.03
合计	91,280,740.34	100	4,564,361.57	5.00	54,241,131.82	100	3,270,673.38	6.03

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	91,274,249.32	99.99	4,563,712.47	53,653,114.15	98.92	2,682,655.71
1-2 年	6,491.02	0.01	649.10	578,583.83	1.07	578,583.83
2-3 年				9,433.84	0.01	9,433.84
小计	91,280,740.34	100.00	4,564,361.57	54,241,131.82	100.00	3,270,673.38

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

公司应收非关联方东莞爱铭数码电子有限公司等单位货款577,354.80元, 估计无法收回, 于本期核销。

## (3) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

## (4) 应收账款金额前5名情况

序号	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
1	非关联方	20,664,092.64	1年以内	22.64
2	非关联方	13,046,748.44	1年以内	14.29
3	非关联方	12,863,122.50	1年以内	14.09
4	非关联方	6,491,756.37	1年以内	7.11
5	非关联方	2,666,582.16	1年以内	2.92
小计		55,732,302.11		61.05

## (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
杭州晶景光电有限公司	控股子公司	1,976,733.44	2.17

小 计		1,976,733.44	2.17
-----	--	--------------	------

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	406,286.85	100.00	51,026.34	12.56	421,324.68	100.00	36,562.37	8.68
小 计	406,286.85	100.00	51,026.34	12.56	421,324.68	100.00	36,562.37	8.68
合 计	406,286.85	100.00	51,026.34	12.56	421,324.68	100.00	36,562.37	8.68

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	339,076.85	83.46	16,953.84	362,142.00	85.96	18,107.10
1-2 年	20,700.00	5.10	2,070.00	15,972.68	3.79	1,597.27
2-3 年	3,300.00	0.81	660.00			
3-4 年				23,735.00	5.63	7,120.50
4-5 年	23,735.00	5.84	11,867.50	19,475.00	4.62	9,737.50
5 年以上	19,475.00	4.79	19,475.00			
小 计	406,286.85	100.00	51,026.34	421,324.68	100.00	36,562.37

## (2) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

## (3) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
上海浦东国际机场海关	非关联方	206,076.85	1年以内	50.72	保证金
林伯挺	非关联方	50,000.00	1年以内	12.31	备用金
王翠	非关联方	35,000.00	1年以内	8.61	备用金
王金伟	非关联方	30,000.00	1年以内	7.38	备用金
上海九希国际贸易有限公司	非关联方	23,735.00	4-5 年	5.84	押金

小 计		344,811.85		84.86	
-----	--	------------	--	-------	--

## 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭州晶景光电有限公司	成本法	3,920,000.00	3,920,000.00		3,920,000.00
浙江台佳电子信息科技有限公司	成本法	11,228,383.24		11,228,383.24	11,228,383.24
合 计		15,148,383.24	3,920,000.00	11,228,383.24	15,148,383.24

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州晶景光电有限公司	49[注]	49[注]				
浙江台佳电子信息科技有限公司	60	60				
合 计						

[注]：详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之子公司情况说明。

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	320,893,938.49	184,610,209.11
其他业务收入	8,198,901.16	3,325,081.26
营业成本	174,538,978.54	92,140,387.31

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
光学光电子行业	320,893,938.49	167,136,001.91	184,610,209.11	89,195,652.25
小 计	320,893,938.49	167,136,001.91	184,610,209.11	89,195,652.25

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
红外截止滤光片及组立件	137,500,330.95	62,966,919.58	94,359,804.19	43,135,051.53
光学低通滤波器(OLPF)	73,733,245.56	42,490,690.68	59,878,610.81	31,853,475.11
单反数码相机用光学低通滤波器	64,333,534.32	41,345,594.08	8,887,987.87	5,259,004.97
投影机散热板	19,216,907.68	6,686,726.73	16,470,652.29	6,735,674.84
光学窗口片	9,986,059.73	4,170,589.65	4,719,848.78	2,005,614.45
其他	16,123,860.25	9,475,481.19	293,305.17	206,831.35
小计	320,893,938.49	167,136,001.91	184,610,209.11	89,195,652.25

## (4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
自营出口	156,813,344.64	73,218,767.97	125,374,232.64	57,357,278.00
国内销售	164,080,593.85	93,917,233.94	59,235,976.47	31,838,374.25
小计	320,893,938.49	167,136,001.91	184,610,209.11	89,195,652.25

## (5) 公司前5名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	69,591,861.16	21.15
2	33,155,635.45	10.07
3	20,505,713.25	6.23
4	20,063,459.83	6.10
5	11,456,628.21	3.48
小计	154,773,297.90	47.03

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	95,591,474.06	58,370,327.38

加：资产减值准备	2,747,910.68	1,822,534.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,085,047.85	17,190,661.78
无形资产摊销	124,213.20	120,741.05
长期待摊费用摊销	197,250.00	
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)	-145,153.02	-52,219.05
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,156,521.56	
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-626,250.07	-240,374.35
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,907,426.31	-2,286,665.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-53,294,879.00	-22,063,092.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	25,704,667.24	4,371,852.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	82,633,376.19	57,233,766.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	178,286,941.08	243,537,001.56
减：现金的期初余额	243,537,001.56	236,906,905.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-65,250,060.48	6,630,096.18

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,260,470.80	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	2,305,577.38	详见本财务报表附注五合并财务报表项目营业外收入注释
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-389,523.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	655,582.72	

减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	340,161.36	
少数股东权益影响额(税后)	-443,786.32	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	759,207.68	

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.24	0.83	0.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.07	0.83	0.83

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	93,763,113.82
非经常性损益	B	759,207.68
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	93,003,906.14
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	419,869,589.82
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	43,355,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
其他	I <sub>1</sub>	
(事项一, 说明具体事项内容)		
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	
(事项二, 说明具体事项内容)	I <sub>2</sub>	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	
.....	.....	

.....	.....	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	441,460,730.06
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	21.24%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	21.07%

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	182,601,261.89	248,700,524.34	-26.58%	主要系公司募集资金投资项目使用所致。
应收票据	1,468,372.94	736,422.50	99.39%	主要系公司期末未到结算期的银行承兑汇票增加所致。
应收账款	84,848,936.12	50,979,407.77	66.44%	主要系公司本期经营规模扩大,期末信用期内未结算货款增加所致。
预付款项	23,513,372.93	3,393,599.68	592.87%	主要系公司期末预付的材料款和设备款增加所致。
存货	37,601,938.52	18,567,358.05	102.52%	主要系公司生产规模扩大相应库存增加所致。
固定资产	207,362,629.56	132,537,857.84	56.46%	主要系公司募集资金投资项目投入增加所致。
无形资产	9,497,487.13	4,989,349.13	90.36%	主要系本期合并浙江台佳电子科技有限公司相应无形资产增加。
长期待摊费用	1,360,386.60	489,254.24	178.05%	主要系公司本期经营租入固定资产改良支出增加所致。
递延所得税资产	2,179,369.83	1,531,148.00	42.34%	主要系公司本期可抵扣暂时性差异增加所致。
短期借款	3,000,000.00			主要系控股子公司杭州晶景光电有限公司短期借款增加所致。
应付账款	30,864,498.28	19,059,913.61	61.93%	主要系公司信用期内未结算采购款增加所致。
应付职工薪酬	19,661,542.38	6,916,372.67	184.28%	主要系公司期末尚未支付的职工薪酬增加所致。
其他非流动负债	10,691,286.28	6,897,166.66	55.01%	主要系公司本期收到与资产相关的政府补助增加所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	331,823,080.11	187,947,990.82	76.55%	主要系公司本期客户需求增加、公司产能增加所致。
营业成本	174,619,895.82	92,167,650.04	89.46%	主要系公司本期营业收入增加,营业成本相应增加所致。
销售费用	4,358,823.00	2,907,705.86	49.91%	主要系公司本期营业收入增加,销售费用相应增加所致。
管理费用	42,461,698.02	29,445,384.63	44.20%	主要系公司本期管理人员职工薪酬及研究开发费用增加所致。



财务费用	-1,179,083.34	-4,048,586.68	-70.88%	主要系公司本期定期存款利息减少所致。
资产减值损失	2,419,604.87	1,832,834.06	32.01%	主要系公司计提的应收账款坏账准备增加。
营业外支出	1,803,187.68	233,617.18	671.86%	主要系控股子公司浙江台佳电子科技有限公司处置固定资产损失增加所致。
所得税费用	15,921,611.77	10,017,568.79	58.94%	主要系公司本期应纳税所得额增加所致。

浙江水晶光电科技股份有限公司

2011年3月1日

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 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原稿。

浙江水晶光电科技股份有限公司

董事长：林敏

二〇一一年三月三日