
深圳欧菲光科技股份有限公司

SHENZHEN O-FILM TECH. CO., LTD.



2010 年年度报告

证券简称：欧菲光

证券代码：002456

二零一一年三月

重要提示

1、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。

2、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、公司所有董事均出席本次董事会。

4、深圳市鹏城会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司董事长蔡荣军先生、财务负责人宣利先生及会计机构负责人宣利先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | | |
|------|-------------------|--------------------------------|
| 第一节 | 公司基本情况简介..... | 4 |
| 第二节 | 会计数据和业务数据摘要..... | 5 |
| 第三节 | 股本变动及股东情况..... | 6 |
| 第四节 | 董事、监事和高级管理人员..... | 10 |
| 第五节 | 公司治理结构..... | 16 |
| 第六节 | 股东大会情况简介..... | 27 |
| 第七节 | 董事会工作报告..... | 30 |
| 第八节 | 监事会工作报告..... | 51 |
| 第九节 | 重要事项..... | 55 |
| 第十节 | 审计报告..... | 59 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 156 <u>157</u> |

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：深圳欧菲光科技股份有限公司

中文缩写：欧菲光

公司法定英文名称：SHENZHEN O-FILM TECH. CO., LTD.

英文缩写：O-FILM

二、公司法定代表人：蔡荣军

三、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------|------------------------|
| 姓名 | 胡菁华 | 程晓黎 |
| 联系地址 | 深圳市宝安区公明街道松白公路华发路段欧菲光科技园 | |
| 电话 | 0755-27555331 | 0755-27555331 |
| 传真 | 0755-27545688 | 0755-27545688 |
| 电子信箱 | ofkj@o-film.com | chengxiaoli@o-film.com |

四、公司注册地址：

深圳市宝安区公明街道松白公路华发路段欧菲光科技园

公司办公地址：

深圳市宝安区公明街道松白公路华发路段欧菲光科技园

邮政编码：518106

公司国际互联网网址：<http://www.o-film.com/cn/>

公司电子信箱：ofkj@o-film.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：欧菲光

股票代码：002456

七、公司首次注册登记日期：2001年3月12日

公司最近一年变更注册登记日期：2011年1月4日

公司变更注册登记地点： 深圳市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号： 440301501122288

税务登记号码： 440301726182499

组织机构代码证： 72618249-9

公司聘请的会计师事务所名称： 深圳市鹏城会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址： 中国深圳市福田区滨河大道5022号联合广场A座7楼。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

| | 2010年 | 2009年 | 本年比上年增减(%) | 2008年 |
|---------------------------|------------------|----------------|--------------|----------------|
| 营业总收入(元) | 618,172,087.89 | 372,896,765.44 | 65.78% | 230,682,175.97 |
| 利润总额(元) | 61,161,694.38 | 56,675,449.05 | 7.92% | 40,095,073.42 |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 52,088,754.37 | 50,987,887.82 | 2.16% | 37,280,012.87 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 48,295,792.09 | 49,074,080.52 | -1.59% | 33,164,770.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -89,459,397.23 | 49,179,702.37 | -281.90% | 39,366,542.92 |
| | 2010年末 | 2009年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2008年末 |
| 总资产(元) | 1,350,558,043.88 | 456,805,419.56 | 195.65% | 353,218,417.80 |
| 归属于上市公司股东 | 968,125,616.59 | 245,137,166.45 | 294.93% | 194,109,564.26 |

| | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 的所有者权益(元) | | | | |
| 股本(股) | 96,000,000.00 | 72,000,000.00 | 33.33% | 72,000,000.00 |

二、主要财务指标

单位：元

| | 2010年 | 2009年 | 本年比上年增减(%) | 2008年 |
|-------------------------|-------|--------|------------|--------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.64 | 0.71 | -9.86% | 0.52 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.64 | 0.71 | -9.86% | 0.52 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.59 | 0.68 | -13.24% | 0.46 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 9.46% | 23.22% | -13.76% | 21.19% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 8.77% | 22.35% | -13.58% | 18.85% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -0.93 | 0.68 | -236.76% | 0.55 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 10.08 | 3.40 | 196.47% | 2.70 |

非经常性损益项目

适用 不适用

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|--|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -27,444.40 | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 4,601,281.14 | 本期政府补助 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 19,695.35 | |
| 所得税影响额 | -800,569.81 | |
| 合计 | 3,792,962.28 | - |

境内外会计准则差异

适用 不适用

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

1、股份变动情况表

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 | 72,000,000 | 100% | | | | | | 72,000,000 | 75% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 54,000,000 | 75% | | | | | | 54,000,000 | 56.25% |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------|------------|------|------------|--|--|--|------------|------------|--------|
| 4、外资持股 | 18,000,000 | 25% | | | | | | 18,000,000 | 18.75% |
| 其中：境外法人持股 | 18,000,000 | 25% | | | | | | 18,000,000 | 18.75% |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | | | 24,000,000 | | | | 24,000,000 | 24,000,000 | 25% |
| 1、人民币普通股 | | | 24,000,000 | | | | 24,000,000 | 24,000,000 | 25% |
| 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 | 72,000,000 | 100% | 24,000,000 | | | | 24,000,000 | 96,000,000 | 100% |

2、限售股份变动情况表

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 | 年无限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-----------------|------------|----------|----------|------------|-----------|-----------|
| 深圳市欧菲投资控股有限公司 | 26,181,792 | 0 | 0 | 26,181,792 | 股东承诺未到解禁期 | 2013年8月3日 |
| 裕高（中国）有限公司 | 18,000,000 | 0 | 0 | 18,000,000 | 股东承诺未到解禁期 | 2013年8月3日 |
| 深圳市创新资本投资有限公司 | 10,599,840 | 0 | 0 | 10,599,840 | 股东承诺未到解禁期 | 2011年8月3日 |
| 深圳市恒泰安科技投资有限公司 | 10,472,760 | 0 | 0 | 10,472,760 | 股东承诺未到解禁期 | 2013年8月3日 |
| 深圳市同创伟业创业投资有限公司 | 6,745,608 | 0 | 0 | 6,745,608 | 股东承诺未到解禁期 | 2011年8月3日 |
| 合计 | 72,000,000 | 0 | 0 | 72,000,000 | — | — |

二、股票发行与上市情况

1、股票发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳欧菲光股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监发行字〔2010〕869号）文件的核准，本公司2010年7月21日向社会公开发行人民币普通股2,400万股（每股面值1元），增加股本人民币2,400万元，变更后的股本为人民币9,600万元，并于2010年8月3日在深圳证券交易所上市交易。

2、报告期内公司实施赠送红股和资本公积转增股本的情况

本报告期内，公司未实施赠送红股和资本公积金转增股本的情况。

3、报告期内限制股份情况

报告期内，公司于2010年7月21日网下配售4,800,000股，于向社会公众投资者公开发行的股票上市之日即2010年8月3日起锁定三个月后可上市流通，该部分股票已于2010年11月3日起开始上市流通。

4、公司无内部职工股。

三、股东情况

1、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 股东总数 | | 4308 | | | |
|---------------------------|-------------|--------|------------|-------------|------------|
| 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 |
| 深圳市欧菲投资控股有限公司 | 境内一般法人 | 27.27% | 26,181,792 | 26,181,792 | 0 |
| 裕高（中国）有限公司 | 境外法人 | 18.75% | 18,000,000 | 18,000,000 | 0 |
| 深圳市创新资本投资有限公司 | 境内一般法人 | 11.04% | 10,599,840 | 10,599,840 | 0 |
| 深圳市恒泰安科技投资有限公司 | 境内一般法人 | 10.91% | 10,472,760 | 10,472,760 | 0 |
| 深圳市同创伟业创业投资有限公司 | 境内一般法人 | 7.03% | 6,745,608 | 6,745,608 | 0 |
| 交通银行-易方达科讯股票型证券投资基金 | 基金、理财产品等其他 | 2.49% | 2,388,362 | 0 | 0 |
| 中国银行-易方达平稳增长证券投资基金 | 基金、理财产品等其他 | 1.24% | 1,192,969 | 0 | 0 |
| 中国建设银行-银华核心价值优选股票型证券投资基金 | 基金、理财产品等其他 | 1.07% | 1,025,292 | 0 | 0 |
| 中国工商银行-银华成长先锋混合型证券投资基金 | 基金、理财产品等其他 | 1.04% | 1,000,618 | 0 | 0 |
| 中国银行-大成财富管理2020生命周期证券投资基金 | 基金、理财产品等其他 | 1.04% | 1,000,000 | 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 | | |
| 交通银行-易方达科讯股票型证券投资基金 | 2388362 | | 人民币普通股 | | |
| 中国银行-易方达平稳增长证券投资基金 | 1192969 | | 人民币普通股 | | |
| 中国建设银行-银华核心价值优选股票型证券投资基金 | 1025292 | | 人民币普通股 | | |
| 中国工商银行-银华成长先锋混合型证券投资基金 | 1000618 | | 人民币普通股 | | |
| 中国银行-大成财富管理2020生命周期证券投资基金 | 1000000 | | 人民币普通股 | | |

| | | |
|-------------------------|--|--------|
| 中国银行一易方达策略成长二号混合型证券投资基金 | 859598 | 人民币普通股 |
| 中国银行一易方达策略成长证券投资基金 | 799854 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行一汇添富优势精选混合型证券投资基金 | 772093 | 人民币普通股 |
| 杨燕灵 | 692200 | 人民币普通股 |
| 中国银行一泰信优质生活股票型证券投资基金 | 511971 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 深圳市欧菲投资控股有限公司实际控制人蔡荣军先生和裕高（中国）有限公司实际控制人蔡高校先生系兄弟关系，其他股东相互之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。 | |

2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

（1）控股股东简介

本公司控股股东为欧菲控股，持有本公司27.27%的股份。欧菲控股前身系欧科有限，成立于2004年4月7日，注册资本312.89万元，法定代表人为蔡荣军，主营业务为实业投资。

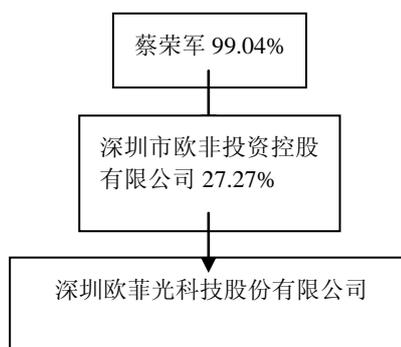
（2）实际控制人简介

本公司实际控制人为蔡荣军，持有发行人控股股东——欧菲控股之99.04%的股权，从而间接持有发行人27%的股份（发行后）。蔡荣军目前任本公司董事长，兼任中国光学学会薄膜专业委员会委员，是精密光电薄膜行业内具有广泛声誉的专家。

3 控股股东及实际控制人变更情况

本公司实际控制人为蔡荣军先生，报告期内未发生实际控制人变更情况。

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第四节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员情况

1、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|---------|----|----|-------------|-------------|------------|------------|------|------------------------|--------------------|
| 蔡荣军 | 董事长兼总经理 | 男 | 38 | 2010年10月8日- | 2013年10月8日- | 25,930,455 | 25,930,455 | 未变动 | 23.91 | 否 |
| 蔡高校 | 副总经理 | 男 | 36 | 2010年10月8日- | 2013年10月8日- | 18,000,000 | 18,000,000 | 未变动 | 19.55 | 否 |
| 尹燕勤 | 副总经理 | 男 | 44 | 2010年10月8日- | 2013年10月8日- | 0 | | 0 | 31.84 | 否 |
| 胡菁华 | 副总经理、董秘 | 男 | 40 | 2010年10月8日- | 2013年10月8日- | 0 | | 0 | 30.09 | 否 |
| 郑伟鹤 | 董事 | 男 | 44 | 2010年10月8日- | 2013年10月8日- | 4,635,663 | 4,635,663 | 未变动 | 1.19 | 是 |
| 金燕 | 董事 | 女 | 47 | 2010年10月8日 | 2011年1月4日 | 0 | | 0 | 1.19 | 是 |
| 郭宝平 | 独立董事 | 男 | 52 | 2010年10月8日- | 2013年10月8日- | 0 | | 0 | 4.12 | 否 |
| 潘同文 | 独立董事 | 男 | 49 | 2010年10月8日- | 2013年10月8日- | 0 | | 0 | 4.12 | 否 |
| 胡殿君 | 独立董事 | 男 | 44 | 2010年10月8日- | 2013年10月8日- | 0 | | 0 | 4.12 | 否 |
| 尹爱珍 | 监事主席 | 女 | 54 | 2010年10月8日- | 2013年10月8日- | 0 | | 0 | 12.22 | 否 |
| 赵伟 | 监事 | 男 | 29 | 2010年10月8日- | 2013年10月8日- | 0 | | 0 | 29.03 | 否 |
| 刘琦 | 监事 | 男 | 33 | 2010年10月8日- | 2013年10月8日- | 0 | | 0 | 28.45 | 否 |
| 宣利 | 财务总监 | 男 | 35 | 2010年10月8日- | 2013年10月8日- | 0 | | 0 | 25.22 | 否 |
| 合计 | | | | | | 48,566,118 | 48,566,118 | | 215.05 | |

2、董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

本报告期内，公司董事监事高级管理人员未被授予股权激励。

3、公司选举或离任董事、监事情况及聘请高级管理人员情况：

报告期内，第一届十六次董事会审议《公司董事会换届选举议案》，经董事会提名蔡荣军先生、蔡高校先生、尹燕勤先生、胡菁华先生、金燕女士、郑伟鹤先生为第二届董事会非独立董事候选人，提名郭宝平先生、胡殿君先生、

潘同文先生为独立董事候选人。

第一届第十次监事会审议《公司监事会换届选举的议案》审议通过刘琦先生、赵伟先生为第二届监事会监事候选人。

职工监事代表尹爱珍于 2010 年 9 月 10 日，被职工代表大会推选为职工监事代表。

第二届一次董事会审议《聘任公司高级管理人员议案》，同意聘任蔡荣军先生、蔡高校先生、尹燕勤先生、胡菁华先生、宣利先生为公司高级管理人员，其中蔡荣军先生为担任公司总经理职务；蔡高校先生担任公司副总经理职务、尹燕勤先生担任公司副总经理职务、胡菁华先生为公司副总经理、董事会秘书职务；宣利先生担任财务总监职务。

4、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

| 姓名 | 任职的股东单位 | 在股东单位担任的职务 | 任职期间 |
|-----|-----------------|------------|-----------------|
| 蔡荣军 | 深圳市欧菲投资控股有限公司 | 执行董事 | 2004 年 4 月 7 日 |
| 蔡高校 | 深圳市欧菲投资控股有限公司 | 监事 | 2004 年 4 月 7 日 |
| | 香港裕高（中国）有限公司 | 董事 | 2000 年 4 月 10 日 |
| 郑伟鹤 | 深圳市同创伟业创业投资有限公司 | 董事 | 2000 年 6 月 26 日 |

5、董事、监事、高级管理人员主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

(1) 董事

蔡荣军，中国国籍，1972 年生，本科学历，毕业于汕头大学。1995 年至 2001 年，供职于 Eastman Kodak Company，先后任技术员、工程师、高级工程师、技术部经理；2002 至 2004 年 9 月任欧菲光有限总经理，2004 年 10 月至今，任本公司董事长。蔡先生在光电薄膜元器件行业有多年的从业经验和广泛的行业知名度，现为中国光学学会薄膜专业委员会委员。蔡荣军先生是来自

控股股东单位，是控股股东深圳市欧菲投资控股有限公司执行董事。

蔡高校先生：中国国籍，1974年生，本科学历，毕业于广东商学院。1996年至1997年任职于人民银行深圳分行金融培训中心；1997年至2002年任职于华安保险公司南头分公司；2002至2004年9月任欧菲光有限副总经理，2004年10月至今任本公司董事、副总经理。

尹燕勤先生：中国国籍，1966年生，本科学历，毕业于哈尔滨工业大学。2001年至2004年供职于凤凰光学（广东）有限公司，先后任制造部经理、总经理助理；2004年至2007年，负责筹建凤凰光学（上海）有限公司，并担任副总经理；2007年7月起任本公司总经理。

胡菁华先生：中国国籍，1970年生，硕士学历，美国纽约理工学院MBA。1997年至2001年，供职于深圳华侨城集团兴侨实业发展有限公司，历任企业部企业主管、投资经理、商务部经理、投融资高级经理等职；2001年至2006年，供职于深圳市国成科技投资有限公司，历任投资经理、高级投资经理，兼任深圳火炬创业投资管理有限公司副总经理及深圳国成世纪创业投资有限公司高级投资经理。2006年起任本公司董事、副总经理、董事会秘书。

郑伟鹤先生：中国国籍，拥有香港居留权，1966年生，南开大学法学硕士，北京大学光华管理学院EMBA。1991年7月至1994年3月，从事专职律师工作，并曾兼任深圳大学国际投资法的讲师；1994年4月至今，担任广东信达律师事务所合伙人；2000年至今，创办深圳市同创伟业创业投资有限公司并担任公司董事长兼法人代表职务。2006年11月起担任本公司董事。

除股东外，在其他单位任职情况：广东信达律师事务所合伙人；深圳世联地产顾问有限公司董事；深圳市南海成长创科投资合伙企业合伙人；深圳市南海成长精选创业投资合伙企业合伙人；深圳市南海成长创业投资合伙企业执行

合伙人；无锡硅动力股份有限公司董事；上海市景林资产管理有限公司合伙人；深圳市拓日新能源股份有限公司董事。

金燕女士：中国国籍，1963年生，硕士学历，高级经济师。1994年至1999年，供职于深圳新产业投资股份有限公司，历任投资策划部投资经理、风险投资部副总经理；1999年至今，供职于深圳市创新投资集团有限公司，历任投资经理、高级投资经理、投资总部副总经理、投资决策委员会委员等职；2006年11月起担任本公司董事。金燕女士于2011年1月4日辞去本公司董事职务。

除股东外，在其他单位任职情况：深圳市柒号食品有限公司董事；深圳市创新投资集团有限公司投资总部副总经理；深圳市同洲电子股份有限公司董事；深圳市创新资本投资有限公司副总经理；深圳市海格物流有限公司董事；深圳市宝德网络有限公司董事。

郭宝平先生：中国国籍，1958年生，硕士学历，深圳大学教授。1987年8月至1990年1月在西安光机所电子、离子与真空物理专业学习，获硕士学位，1999年1月至1999年7月作为法国斯特拉斯堡ULC大学访问学者；1999年9月至今任深圳大学光电子研究所教师；2001年起被评为光学学科博士生导师，现兼任深圳大学光电子研究所副所长。2008年4月至今任本公司独立董事。郭先生在光电子领域有较深的造诣，先后主持完成多项国家自然科学基金项目、中国工程物理研究院项目及国家863项目，曾获中国科学院科技进步一等奖、广东省科技进步二等奖、国家科技进步三等奖等奖项，并获得多项发明专利及实用新型专利。

胡殿君，1966年3月出生，硕士研究生学历，具有中国注册会计师、中国注册资产评估师资格。1987至1989年任唐山工程技术学院基础课部教师，1990至1992年在南开大学攻读硕士研究生学位，1992至1995年任深圳飞图新科技开发

公司华北销售总部经理，1995至1997年任深圳市高新技术产业投资服务有限公司咨询评估部副经理，1997至2000年任深圳市国成科技投资有限公司财务部经理，2000至2005年任光彩科技投资管理有限公司副总经理兼任贵州航天电源科技有限公司董事、副总经理、深圳市泛海电源有限公司总经理，2005至2008年12月任深圳市大族激光科技股份有限公司董事会秘书，2008年至今任深圳市大族激光科技股份有限公司董事。2008年10月担任河南新大新材料股份有限公司董事。2008年4月至今任本公司独立董事。

在其他单位兼职情况：深圳市大族激光科技股份有限公司董事；河南新大新材料股份有限公司董事；深圳市卓智信资产评估有限公司执行董事。深圳红树林投资管理有限公司董事、总经理。

潘同文先生：中国国籍，1961年生，硕士学历，毕业于中南财经大学，注册会计师。1995年6月至2000年4月任中经开深圳证券营业部副总经理；2000年4月至2002年6月任广东宝利来投资股份有限公司董事、总经理；2002年6月至2003年8月深圳国发投资管理有限公司执行董事、副总经理；2003年8月任深圳市赋迪税务师事务所有限公司执行董事、总经理；2008年1月至2010年12月任江汉石油钻头股份有限公司独立董事；2008年5月至今兼任广西桂东电力股份有限公司独立董事；2009年3月至今兼任特发信息股份有限公司独立董事；2009年5月至今兼任深圳市康达尔（集团）股份有限公司独立董事。2008年12月至今任本公司独立董事。

在其他单位兼职情况：深圳市赋迪税务师事务所有限公司执行董事、总经理；深圳市康达尔（集团）股份有限公司独立董事；广西桂东电力股份有限公司独立董事；江汉石油钻头股份有限公司独立董事；特发信息股份有限公司独立董事

(2) 监事

尹爱珍女士：中国国籍，1956年生，毕业于湖南省财经专科学校会计专业，助理会计师职称。1984年至1992年供职于衡阳市晶体管厂，历任财务部会计主管、财务部副科长、科长；1992年至2001年供职于衡阳无线电总厂分公司，担任财务主管；2001年至2002年供职于深圳湘田电子有限公司，担任财务部课长；2002年至今在本公司任职，历任会计主办、会计主管，现任审计部高级经理。

刘琦先生，中国国籍，1977年生，本科学历，毕业于南华大学。2001年7月至2004年06月任信泰光学有限公司生产流水线线长；2004年6月至2006年7月任职舜宇光学（中山）有限公司品保课课长；2006年7月至今供职于本公司，历任生产二课课长、苏州欧菲生产部副经理、本公司生产二部副经理。现任本公司面板事业部生产部经理。

赵伟先生，1981年生，本科学历，2004年毕业于武汉工业学院，2004年8月至2005年3月供职于深圳富光辉电子有限公司；2005年3月至今供职于深圳欧菲光科技股份有限公司。

(3) 高级管理人员

蔡荣军，总经理（简历见董事简历）；

蔡高校，副总经理（简历见董事简历）；

尹燕勤，副总经理（简历见董事简历）；

胡菁华，副总经理、董事会秘书（简历见董事简历）；

宣利，财务总监，中国国籍，1975年生，本科学历，毕业于华中理工大学会计学专业，中级会计师职称。1998年至2006年供职于中国海尔集团及下属事业部，历任统计员、会计员、主办会计、会计科长、财务部长等职；2007年至今在本公司任职，历任财务部经理、财务负责人、财务总监。

二、公司员工情况

截止2010年12月31日，公司在职员工数4280人。

1、专业构成

| 类别 | 人数 | 占总人数的比例% |
|------|------|----------|
| 生产人员 | 3079 | 71.94 |
| 技术人员 | 976 | 22.8 |
| 管理人员 | 185 | 4.32 |
| 销售人员 | 40 | 0.94 |
| 合计 | 4280 | 100 |

2、受教育程度

| 项目 | 人数 | 占总人数的比例% |
|---------|------|----------|
| 本科及以上学历 | 580 | 13.55 |
| 大专 | 763 | 17.83 |
| 大专以下 | 2937 | 68.62 |
| 合计 | 4280 | 100 |

3、年龄分布

| 项目 | 人数 | 占总人数的比例% |
|--------|------|----------|
| 50岁以上 | 8 | 0.19 |
| 41~50岁 | 60 | 1.4 |
| 31~40岁 | 309 | 7.22 |
| 30岁以下 | 3903 | 91.19 |
| 合计 | 4280 | 100 |

4、公司职工保险事项：

本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳社保。

第五节 公司治理结构

一、公司治理结构

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》及其他法律、

法规、规范性文件的要求，完善法人治理结构，建立健全公司制度，规范公司运作，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作。

报告期内，本公司不存在治理非规范情况，亦不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息，报送生产投资计划和财务预算等公司治理非规范情况。

目前，公司整体运作符合中国证监会关于上市公司规范治理的要求。具体情况说明如下：

1、报告期内，公司严格按照《公司股东大会规则》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司未与控股股东进行关联交易，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，执行董事权利，履行董事义务。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，监事会成员能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效的监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立公正、透明的董事、监事、经理人员的绩效评价标准与激励约束机制，经理人员的聘任公开、公正。

6、公司指定董事会秘书负责信息披露工作，严格按照公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，接待股东来电、来访。公司严格按照信息披露相关规定真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对

公司产生重大影响的事项，确保公司所有股东能够以平等的机会及时获得信息。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

7、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

二、董事长、独立董事及其他董事履职情况

（一）董事履职情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事均能严格按照《中小企业板上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，恪尽职守、勤勉尽责，依靠自己的专业知识、经验和能力作出决策，切实维护了公司和全体股东的权益。同时，公司所有董事均能积极参加培训和学习，提高自身履职水平，提高保护公司和股东权益的能力。

（二）董事长履行职责情况

公司董事长严格按照《公司法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》和《公司章程》等有关规定，勤勉地履行其职责，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，确保公司董事会正常运作。

（三）独立董事履行职责情况

公司独立董事均能按照《公司章程》、《公司独立董事工作制度》等的规定，忠实、勤勉地履行其职责，积极参加董事会和股东大会会议，关注公司经营管理情况、检查公司财务状况、公司依法运营情况和其他重大事项的进展情况，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力作出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。报告期内，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。

（四）董事出席会议情况

1、报告期内，公司共召开 10 次董事会，各位董事会出席会议情况如下：

| 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 |
|------|------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 蔡荣军 | 董事长 | 10 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 蔡高校 | 董事 | 10 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 尹燕勤 | 董事 | 10 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 胡菁华 | 董事 | 10 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 郭宝平 | 独立董事 | 10 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 潘同文 | 独立董事 | 10 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 胡殿君 | 独立董事 | 10 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 郑伟鹤 | 董事 | 10 | 5 | 4 | 1 | 0 | 否 |
| 金燕 | 董事 | 10 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 10 |
| 其中：现场会议次数 | 6 |
| 通讯方式召开会议次数 | 4 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

1 资产独立

本公司业务和生产经营必须的厂房建筑物、机器设备、交通运输工具及其他资产的权属完全有公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况，资产产权明晰。本公司未以资产、权益、或信誉为股东或股东控股的关联方的债务提供担保，以保障公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，防止发生资产被股东占用而损害本公司的利益的情况。

2 人员独立

本公司建立了独立的人员管理制度，董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职。公司的高级管理人员均不得在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务和领取薪资。财务人员不得在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3 财务独立

本公司在组织机构上设置了独立的财务部门，制定了财务管理制度，建立独立的财务核算体系；独立地开设基本存款账户，独立支配自有资金和资产；独立纳税并拥有足够的专职财务人员负责本公司的财务工作。

4 机构独立

公司依据《公司法》、《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会和四个专业委员会及总经理负责的管理层，建立完整、独立的法人治理结构，并规范运作。

本公司建立了独立完整的组织结构，并按照各项规章制度行使职权。公司的经营场所和股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5 业务独立

公司在研发、原材料采购、产品生产和销售方面自成体系，不依赖或委托股东及其他关联方进行产品销售和原材料采购。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

四、公司内部控制的建立和健全

公司按照《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的要求并结合我司经营规模、业务范围、行业竞争状况、风险水平建立健全内部控制，我司建立健全内部控制遵循全面性原则、重要性原则、制衡性原则、适应性原则、成本效益原则。合理保证生产经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织公司内部控制的日常运行。

截止2010年12月31日，公司已建立了相对完善的内部控制系统，公司在人力资源、研究开发、物资采购、产品生产、产品销售、会计核算、财务报告、

资金活动、资产管理、信息系统、信息披露、社会责任等方面建立了相应的内部控制制度并有效实施，能有效控制公司生产经营风险。

在未来期间董事会、经理层将根据公司经营规模、业务范围、行业特性、风险水平变化，不断完善、优化内部控制制度，规范内部控制执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、持续发展。

1、管理控制：公司进一步加强了法人治理结构和完善的管理制度的建设，主要包括《总经理工作细则》、《公司章程》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《财务负责人管理制度》、各体系经营管理手册等。公司各项管理制度建立之后均能得到有效地贯彻执行。

2、经营控制：公司针对每个岗位，制定了明确的工作职责和岗位说明书及工作流程。公司还会不定期对各项制度、流程的执行情况进行检查和评估，对公司正常经营和规范运作起到了较好的监督、控制作用。

3、财务控制：公司按照企业会计制度、会计法、税法、经济法等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理制度和内部控制体系；公司财务部在财务管理和会计核算方面设有较为合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财会工作的顺利进行。对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产存货等建立了严格的内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理。

4、投资决策控制：公司已制定《投资决策管理制度》《对外担保管理制度》按照符合公司发展战略、合理配置企业资源、促进要素优化组合、创造良好经济效益的原则，就公司购买资产、对外投资、对外担保、银行借款等进行了规范和科学决策。

5、信息披露控制：公司已制订严格的《信息披露管理制度》《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》，在制度中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的内容和标准；信息披露的报告、流转、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；信息披露的保

密与处罚措施等，特别是对定期报告、临时报告、重大事项的流转程序、内幕信息知情人登记制度作了严格规定。公司能够按照相关制度认真执行。

6、内部审计制度：公司内部审计部按照公司《内部审计制度》的规定，以企业经济效益为中心，企业规章制度为依据，充分发挥了内审的检查监督职能。通过内部审计，公司及时发现有关经营活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，促进公司强化管理，提高内部控制、内部监督的有效性，进一步防范企业经营风险和财务风险。

五、公司内部控制相关情况

| 内部控制相关情况 | 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 | | |
| 1、公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过 | 是 | |
| 2. 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、（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 | |
| 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 | 是 | |
| 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 | 是 | |
| 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>2010年内部审计委员会工作内容：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 指导审计部建立健全内部审计制度； 2. 定期召开会议，审议审计部提交的内部审计报告、工作计划； 3. 指导审计部开展工作；检查工作计划执行情况； 4. 检查内部审计工作底稿，督促审计工作质量提升； 5. 参与协调内部审计机构与外部审计机构之间的关系； 6. 内部审计部2010年内部审计工作总体情况进行了评价，审议批准了2011年内部审计工作计划； <p>内部审计委员会通过上述工作，有效的关注了公司关联交易、募集资金存储与使用、对外投资、对外担保等重大事项。通过指导内审工作的开展，提升了内审工作的质量。</p> <p>2010年内部审计部工作内容：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 编撰了公司内部审计手册； | | |

2. 实施了募集资金存储与使用审计、财务审计、内部控制有效性评价、采购审计、生产与物料控制审计、厂房基建、装修审计等项目工作；

3. 定期向审计委员会报告审计工作进度、提交审计工作计划、审计报告；

4. 对审计委员会所提意见进行了整改落实；

5. 对2010年审计工作进行了总结、评价的基础上，编制2011年度审计计划；

2010年审计部在内部审计委员会领导下，各项工作有序推进，圆满完成了2010年审计计划，协助相关部门完善了内部控制制度，达到有效控制经营管理风险的目的。通过建立健全了内部审计制度，完善了自身建设，提升了内部审计质量。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

六、公司是否因改制等原因存在同业竞争和关联交易问题

公司不存在因改制等原因存在同业竞争。2008年12月1日至2013年12月1日蔡荣军夫妇为公司提供银行借款担保5000万元。

七、报告期内，公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

公司已建立较为完善、公正、透明的对高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，通过有效方式加强对公司高级管理人员的激励。

八、公司专项治理情况

（一）关于公司治理及加强内控工作情况

报告期内，公司深入推进治理活动，做好专项活动整改和全面总结工作。

公司对《内部审计制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司章程》、《内幕信息及知情人管理办法》等制度进行了修订，制定了《财务负责人管理制度》、《社会责任制度》、《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》、《独立董事年报工作制度》、《对外担保管理制度》、《防范大股东及关联方资金占用专项制度》、《募集资金管理制度》等制度。不断完善内部控制的建设。董事会各委员会的日常工作正常开展，运作日益规范，较好地发挥作用，提高了董事会决策的科学性、有效性和前瞻性。

（二）公司财务基础工作自查及整改情况

公司根据证监局下发的[2010]109号《关于在深圳辖区上市公司全面深入开展规范财务会计基础工作专项活动的通知》（以下简称《通知》）要求，以及《调查问卷》、《常见问题》中对相关具体问题的描述，我司2010年11月20日前开

展了第一阶段的自查工作，认真分析了自查中发现的问题，确定了具体整改期限，明确整改责任人。对深圳证监局走访过程中提出的问题，我们已严格按照要求整改。在对相关问题整改中我们咨询了公司外聘会计师事务所的意见、建议。目前整改情况如下：

1. 财务人员和机构设置基本情况

存在的问题：财务部分人员暂未取得会计从业资格证。

整改结果：未取得会计证人员将在 2011 年 6 月份深圳财政局会计证资格考试报名期间内考取，12 月参加财会电算化考试，预计年底可取得会计从业资格证书。

2. 会计核算基础工作规范性情况

存在的问题：对合并范围往来定期对账，每月一次明细账核对，只是核对正确，未对结果签字确认。

整改结果：从 2010 年 11 月起销售会计已对内部往来对账双方签章确认，后续持续监督执行。

3. 资金管理和控制情况

存在问题：(1) 出纳人员获取部分银行未实施快递派送的银行对帐单；(2). 部分银行存款余额调节表未复核。

整改结果：(1) 出纳人员从银行获取银行对账单，已整改安排由财务部会计人员从银行索取银行对帐单。

(2).部分银行存款余额调节表未有专人复核，已整改由资金部负责人复核，并且签名确认。

4. 企业财务管理制度建设和执行情况

存在问题：公司财务制度体系建设不完善，相关制度没有更新，存在部分已在执行的工作流程，没有形成书面制度文件。

整改结果：现已补充部分制度：如《会计人员继续教育管理制度》、《会计

档案管理办法》等。后续据实补充修订，进一步完善公司制度建设，并严格遵照执行。

5、母公司对子公司财务管理和控制情况

存在问题：公司对子公司的资金情况进行不定期的财务、审计专项检查，财务、审计检查资料尚未形成明确、固定的制度控制。

整改结果：公司制定发布《内部审计制度》，对子公司专项检查结果出具了书面的内部审计、检查报告材料。通过整改，进一步加强巡检工作管理，规范人员招聘流程、切实履行好资金审批权限，不断提升财务、审计检查工作效率，保证公司资产安全。

证监局走访提出问题及整改情况

深圳证监局于 2010 年 12 月份对我公司现场走访检查了有关财务制度、资金管理、财务核算、内部控制、信息系统等相关方面问题，针对证监局提出的问题，我公司按照要求已全部整改并取得良好的效果，现就整改情况报告如下：

1. 关于票据管理问题

存在问题：支票管理登记、领用记录不齐全、规范。只有领用记录，未有登记购买记录。

整改结果：票据管理在整改中已按要求改正。严格票据管理，完善了台账登记内容，并遵照执行。

2. 现金日记账、银行日记账登记问题

存在问题：缺少手工登记现金日记账、银行存款日记账。

整改结果：手工现金、银行存款日记账现已按要求补录完毕，后续出纳严格按照要求及时登记、日清月结。

3. 关联方、董高监日常出差报销用借款问题

整改结果：经过整改公司在2010年12月31日前所有关联方、董高监在公司的日常出差部分借款已报销，未报销借款部分已全部归还公司。

4.持续完善事项的长效机制和责任人

通过此次会计基础工作专项自查整改活动，我公司根据相关法律法规的规定结合公司自身的实际财务管理情况及时修订和完善财务会计流程体系，建立了财务会计基础工作规范化的长效机制。对公司存在的问题进行了深刻剖析和反思，并进行了认真整改，进一步提高我公司财务会计管理工作。今后我们将不断学习有关法律、法规和规章制度，加强与监管部门的联系，不断提高依法规范运作的水平。

（三）关于公司治理自查整改及尚需完成的整改事项

根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监字[2007]28号）、深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司治理专项活动有关工作的通知》（深证局公司字[2007]14号）、深圳证监局《关于做好深入推进公司治理专项活动相关工作的通知》（深证局公司字[2008]62号）、深圳证监局《关于做好2009年上市公司治理相关工作的通知》（深证局公司字[2009]65号）的文件要求，公司积极开展公司治理专项活动。为切实做好公司治理情况自查、整改工作，公司成立了以董事长为组长、董事会秘书为具体负责的专项治理工作小组，开展公司治理专项活动。现已完成公司治理自查和公众评议阶段的各项工作。针对公司治理自查发现的问题和中国证监会深圳监管局现场走访时提出的意见，公司进一步明确了整改责任和整改措施。公司将本着持续改进、不断提高的原则，进一步完善公司治理结构，依法规范运作，不断提高公司治理水平。

1、公司在自查阶段发现了《内幕信息及知情人管理办法》《年报信息披露重大会计差错责任追究制度》制度不够完善，责任追究不明确。

此制度已经做了修改，明确了责任追究方式，并在第二届董事会第四次会议上审议通过。

2、公司审计部门负责人未按程序聘任。目前审计部门负责人已经董事会

提名委员会提名和董事会决议形式聘任两程序。符合任命法律程序。

（五）向大股东、实际控制人提供未公开信息情况

经过自查，公司2010年度不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理不规范情况。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，本公司共召开了四次股东大会。股东大会的通知、召集、召开均严格按照《公司法》和《公司章程》规定的程序和要求进行。具体情况如下：

一、2010年第一次临时股东大会召开情况

深圳欧菲光科技股份有限公司于2010年1月31日在公司一楼会议室召开2010年第一次临时股东大会。出席会议的股东及股东代表共5名，代表公司有效表决权股份7,200万股，占公司股份总数的100%。公司全体董事、监事出席本次会议，高级管理人员列席本次会议。本次会议由公司董事会召集、董事长蔡荣军先生主持，本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。本次会议审议通过了以下议案：

1、审议通过了《关于延长〈关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的议案〉有效期的议案》

2、审议通过了《关于延长〈关于授权董事会全权办理公司首次公开发行股票并上市相关事宜的议案〉授权有效期的议案》

二、2009年度股东大会召开情况：

深圳欧菲光科技股份有限公司于2010年6月10日下午2:30在公司一楼会议室召开2009年度股东大会。本次会议由公司董事会召集，出席会议的股东及股东代表共5名，代表公司有效表决权股份7200万股，占公司股份总数的100%。会议由董事长蔡荣军先生主持，本公司全体董事、监事、高管人员列席了本次会议。本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。本次会议审议通过了以下议案：

- 1、审议通过《关于 2009 年度董事会工作报告的议案》；
- 2、审议通过《关于 2009 年度监事会工作报告的议案》；
- 3、审议通过《关于 2009 年度财务决算及 2010 年度财务预算报告的议案》；
- 4、审议通过《关于 2009 年度利润分配预案的议案》；
- 5、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》；
- 6、审议通过《关于向兴业银行股份有限公司深圳分行申请综合授信的议案》；
- 7、审议通过《关于向中国银行股份有限公司深圳分行申请综合授信的议案》；
- 8、审议通过《关于向建设银行股份有限公司深圳市分行申请贸易融资授信的议案》；
- 9、审议通过《关于向建设银行股份有限公司深圳市分行申请综合融资授信的议案》；
- 10、审议通过《关于向上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度的议案》；
- 11、审议通过《关于向中国民生银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度的议案》；
- 12、审议通过《关于将 2007 年度多计提法定盈余公积转为任意盈余公积的议案》；
- 13、审议通过《关于聘请会计师事务所为公司首次公开发行 A 股进行网下、网上验资的议案》；

三、2010年第二次临时股东大会召开情况

深圳欧菲光科技股份有限公司于 2010 年 10 月 8 日在公司一楼会议室召开 2010 年第二次临时股东大会。出席会议的股东代表共 7 人，持有公司股份总计 72,710,653 股，占公司总股本 96,000,000 股的 75.74%，每一股份代表一票表决权。公司全体董事、监事出席本次会议，高级管理人员列席本次会议。

本次会议由公司董事会召集、董事长蔡荣军先生主持，本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。本次会议审议通过了以下议案：

1、《关于公司董事会换届选举的提案》；

1.1会议以累积投票制选举蔡荣军先生、蔡高校先生、尹燕勤先生、胡菁华先生、郑伟鹤先生、金燕女士为公司第二届董事会非独立董事，任期三年，自本次股东大会审议通过之日起算。具体表决结果如下：

1.1.1审议通过选举蔡荣军先生为公司第二届董事会董事；

1.1.2审议通过选举蔡高校先生为公司第二届董事会董事；

1.1.3审议通过选举尹燕勤先生为公司第二届董事会董事；

1.1.4审议通过选举胡菁华先生为公司第二届董事会董事；

1.1.5审议通过选举郑伟鹤先生为公司第二届董事会董事；

1.1.6审议通过选举金燕女士为公司第二届董事会董事；

1.2、会议以累积投票制选举郭宝平先生、胡殿君先生、潘同文先生为公司第二届董事会独立董事，任期三年，自本次股东大会审议通过之日起算。具体表决结果如下：

1.2.1审议通过选举郭宝平先生为公司第二届董事会独立董事；

1.2.2审议通过选举胡殿君先生为公司第二届董事会独立董事；

1.2.3审议通过选举潘同文先生为公司第二届董事会独立董事；

2、审议《关于监事会换届选举的议案》；

会议以累积投票制选举刘琦先生、赵伟先生为公司第二届监事会非职工代表监事，任期三年，自本次股东大会审议通过之日起算。具体表决结果如下：

2.1、审议通过选举刘琦先生为公司第二届监事会监事的提案；

2.2、审议通过选举赵伟先生为公司第二届监事会监事的提案；

3、审议通过《关于变更公司注册资本及经营范围的议案》；

- 4、审议通过《关于修改公司章程〈修订草案〉的议案》；
- 5、审议通过《关于制订〈会计师事务所选聘制度〉的议案》；
- 6、审议通过《关于修改〈募集资金管理制度〉的议案》；
- 7、审议通过《关于公司第二届非独立董事、监事津贴议案》；
- 8、审议通过《关于公司第二届董事会独立董事津贴的议案》；
- 9、审议通过《关于修改〈关联交易管理制度〉的议案》；
- 10、审议通过《关于制订〈对外担保管理制度〉的议案》；
- 11、审议通过《关于制订〈投资决策管理制度〉的议案》；
- 12、审议通过《关于制订〈累积投票制实施细则〉的议案》；
- 13、审议通过《关于修改股东大会议事规则〈修订草案〉的议案》；
- 14、审议通过《关于公司对外投资议案》。

四、2010年第三次临时股东大会召开情况

深圳欧菲光科技股份有限公司于2010年11月5日在公司一楼会议室召开2010年第三次临时股东大会。出席会议的股东代表共4人，持有公司股份总计54,654,652股，占公司总股本96,000,000股的56.93%，每一股份代表一票表决权。公司董事、监事出席本次会议，高级管理人员列席本次会议。本次会议由公司董事会召集、董事长蔡荣军先生主持，本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。本次会议审议通过了以下议案：

审议通过了《公司对全资子公司提供授信担保》的议案。

以上股东大会会议决议公告刊登于《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

第七节 董事会工作报告

一、管理层讨论与分析

(一)、报告期内总体经营情况的回顾

2010年红外截止滤光片及镜座组件的下游应用市场保持平稳增长,纯平触摸屏市场保持较快增长。公司以发行上市为契机,抓住行业发展的机遇,增大投资扩大产能,力争为今后几年保持快速发展打下基础。在全体员工的共同努力下,2010年度公司实现营业总收入61,817.21万元,同比增长65.78%,3年复合增长率63.70%;实现净利润5,208.88万元,同比增长2.16%,3年复合增长率18.19%;截至2010年底,我公司总资产规模135,055.80万元,同比增长195.65%;净资产96,812.56万元,同比增长294.93%。

(二)、公司主营业务及其经营情况

1、公司主营业务的范围

公司主营业务范围:开发、生产经营光电器件、光学零件及系统设备,光网络、光通讯零部件及系统设备,电子专用设备仪器,并提供相关的系统集成、技术开发和技术咨询服务;新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、销售和技术服务。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位: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、光电子元器件制造 | 61796.07 | 47802.38 | 22.64 | 65.72 | 74.34 | -3.83 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 滤光片及镜座组件 | 17385.24 | 11463.59 | 34.06 | 34.96 | 40.56 | -2.63 |
| 光纤头镀膜 | 15716.49 | 15126.83 | 3.75 | 103.68 | 103.98 | -0.14 |
| 触摸屏 | 26467.71 | 19649.59 | 25.76 | 64.02 | 69.96 | -2.60 |
| 其他 | 2226.63 | 15,62.37 | 29.83 | 301.78 | 445.95 | -18.53 |
| 合计 | 61796.07 | 47802.38 | 22.64 | 65.72 | 74.34 | -3.83 |

3、主营业务分地区情况

单位:万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|----|------|--------------|
|----|------|--------------|

| | | |
|------|-----------|-------|
| 国内销售 | 25953.19 | 99.01 |
| 国外销售 | 35,842.88 | 47.82 |

4、主要财务指标

| 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 | 增减变化 |
|--------|----------------|----------------|--------|
| 主营业务收入 | 617,960,652.25 | 372,891,891.10 | 65.72% |
| 主用业务成本 | 478,023,831.86 | 274,185,509.25 | 74.34% |
| 毛利率 | 22.64% | 26.47% | -3.83% |
| 净利润 | 52,088,754.37 | 50,987,887.82 | 2.16% |

2010 年度主营业务收入增加同比增加 65.72%，系因公司主营业务产品触摸屏、滤光片、光纤头镀膜订单需求大幅增长所致；主营业务成本同比增加 74.34%，毛利率同比下降 3.83%，主要原因系公司主要原材料成本、员工薪酬水平、折旧摊销等相应增加所致。其中，职工薪酬总额同比净增加 104%，同比增加 6769 万元，远超过 65.78% 的营业收入增长速度。折旧费用总额同比净增 22%，同比增加 411 万元。此外，在收入高速增长的同时，成本控制的相对滞后也增加了成本。

5、公司主要客户和主要供应商情况

(1) 前五大客户销售情况

| 客户名称 | 营业收入额 | 占公司全部营业收入总额的比例 (%) |
|---------------------------------|----------------|--------------------|
| 奥兰若科技(深圳)有限公司 | 157,225,643.68 | 25.43 |
| 北京百纳威尔科技有限公司 | 77,795,543.79 | 12.58 |
| KOLEN. CO.,LTD | 31,496,922.26 | 5.10 |
| Lite-on Oversea Trading Co.,Ltd | 25,037,580.26 | 4.05 |
| 玉晶光电(厦门)有限公司 | 23,996,251.06 | 3.88 |
| 合 计 | 315,551,941.05 | 51.04 |

(2) 前五大供应商情况

| 供应商名称 | 采购额 | 占年度采购总额的比例 |
|-------------------------------|----------------|------------|
| 奥兰若科技(深圳)有限公司 | 147,718,427.88 | 33.20 |
| JAPAN SHIMIZU SANGYO CO.,LTD. | 37,710,609.80 | 8.47 |
| 日东电工材料(深圳)有限公司 | 30,137,502.00 | 6.77 |
| NITTO DENKO(HK)CO., LTD | 24,612,116.51 | 5.53 |

| | | |
|----------------------------|----------------|-------|
| SKC Haas Display Films LLC | 11,688,639.69 | 2.63 |
| 合计 | 444,979,545.73 | 56.60 |

6、期间费用情况

| 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 | 同比增减 (%) | 占 2010 年收入比例 (%) |
|-------|---------------|---------------|----------|------------------|
| 销售费用 | 12,404,827.25 | 6,902,696.64 | 79.71 | 2.01 |
| 管理费用 | 59,109,118.40 | 25,803,518.67 | 129.07 | 9.56 |
| 财务费用 | 11,223,587.68 | 9,749,356.34 | 15.12 | 1.82 |
| 所得税费用 | 9,072,940.01 | 5,687,561.23 | 59.52 | 1.47 |

2010 年度公司销售费用同比增加 79.71%，系公司随营业规模增加，开拓国内外新客户费用，其中运输费用同比增加 92 万元，售后服务费用同比增加 100 万元。管理费用同比增加 129.07%，系公司加大研究开发费增加 705 万元，人工成本增加 572 万元，以及上市发行费用 785 万元计入当期管理费用所致。财务费用同比增加 15.12%，系银行融资费用增加所致。所得税费用同比增加 59.52%，系公司利润总额同比增长及所得税率增加所致。

7、公司资产构成情况

| 项目 | 2010 年 | 2009 年 | 增减变化情况 |
|--------|------------------|----------------|---------|
| 应收账款 | 158,269,615.31 | 88,020,078.79 | 79.81% |
| 存货 | 164,997,229.51 | 61,215,639.01 | 169.53% |
| 投资性房地产 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 固定资产 | 239,642,881.16 | 196,125,042.57 | 22.19% |
| 在建工程 | 78,087,937.70 | 45,330,261.96 | 72.26% |
| 短期借款 | 177,444,380.40 | 42,706,611.20 | 315.50% |
| 长期借款 | 51,075,000.00 | 67,059,000.00 | -23.84% |
| 资产总计 | 1,350,558,043.88 | 456,805,419.56 | 195.65% |

2010 年公司应收账款比期初增加 79.81%，存货比期初增加 169.53%，系新增订单较多，为预防重要原材料出现短缺和涨价而增加储备和正常结存增加所致。短期借款比期初增加 315.50%，系公司以承兑汇票结算方式增加引起对流动资金需求增加所致。

8、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

9、报告期内，现金流量表变动情况

| 项目 | 2010 年 | 2009 年 | 增减变动情况 |
|----|--------|--------|--------|
|----|--------|--------|--------|

| | | | |
|---------------|-----------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -89,459,397.23 | 49,179,702.37 | -281.90% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -419,873,592.96 | -47,758,978.01 | 779.15% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 740,530,182.86 | 15,766,818.79 | 4596.76% |
| 汇率变动对现金的影响额 | -176,748.84 | -234,646.50 | -24.67% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 231,020,443.83 | 16,952,896.65 | 1262.72% |

2010 年公司经营性现金流量较去年同期减少 281.9%，主要原因应收账款增加和存货增加较多所致。其中，下游客户多以承兑汇票方式结算，期末应收票据净增加 2534 万元；公司年度内收入持续增长，一至四季度主营业务收入分别占全年的 16%、22%、27%、35%，导致存货因收入规模扩大及年底备货增加 10378 万元，最终导致经营活动净现金流减少。

（三）公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

南昌欧菲光科技有限公司：成立于 2010 年 10 月 29 日，经营范围：新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（以上项目国家有专项规定的除外）。注册资本：2 亿人民币，营业执照号：360100219306888。深圳欧菲光科技股份有限公司持有南昌欧菲光科技有限公司 100% 股份。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司资产总额 24015.91 万元，净资产 19856.09 万元，因现处于投资建设期 2010 年度净利润-143.91 万元。

苏州欧菲光科技有限公司：成立于 2006 年 10 月 16 日，经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、销售服务及相关设备的研究技术服务。自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。注册资本：30946 万元人民币，营业执照号：320507000004028。深圳欧菲光科技股份有限公司持有苏州欧菲光科技有限公司 100% 股份。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司资产总额 33234.01 万元，净资产 31599.78 万元，2010 年度实现净利润 290.78 万元。

欧菲光科技（香港）有限公司：成立于 2009 年 6 月 22 日，主要从事贸易服务业务，法定股本 64480 美元，商业登记证号：5082019100006099。深圳欧菲光科技股份有限公司持有欧菲光科技（香港）有限公司 100% 股份。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司资产总额 262.33 万元，净资产 41.66 万元，2010 年度实现净利润 0.50 万元。

二、对公司未来的展望

公司产品市场需求保持增长，特别是触摸屏需求增长较快。公司将顺应市场趋势，重点增加电容式触摸屏、大尺寸触摸屏的生产，解决生产中的难题，积极开拓一线品牌客户，力争公司规模和效益同步增长，为股东提供良好回报。

（一）公司所处行业的发展趋势

红外截止滤光片及镜座组件的下游应用市场主要包括可拍照手机、数码照相机、电脑摄像头、汽车用摄像头和数码相机等产品，预计未来三年内，市场仍保持平稳增长态势，其中高像素摄像系统用红外截止滤光片及镜座组件的出货量占比将逐渐提高。

去年纯平触摸屏市场保持较快增长，在一些手持设备上如手机，虽然电阻式触摸屏仍占有主要份额，但随着以 iPhone 为代表的电容式触摸屏在市场上逐步推广，随着客户在要求手势识别的精度、准度，还有广度，以及各种手势变化的需求，电容式触摸屏（玻璃式电容屏和 film 式电容屏）的市场份额迅速提高，已有取代电阻式触摸屏成为市场主流的趋势。纯平触摸屏产品结构中，手机虽然仍是最大的应用领域，平板电脑和 GPS(全球定位系统)等领域大尺寸触摸屏需求增长更加迅速，已远超过小尺寸触摸屏的需求增长速度。可见，纯平触摸屏市场需求整体呈现“大屏化”、“电容化”的特点。

（二）公司发展战略

本公司将致力于精密光电薄膜元器件制造主业，坚持专业化发展道路，继续以“诚信、专业、创新、共荣”为经营宗旨，建立完善的管理体系，树立严谨

的工作作风，生产品质一流的产品，提供令客户满意的服务。以具有自主知识产权的核心技术为发展基石，以市场为导向，不断优化产品结构，不断提升产品技术性能指标，逐步发展成为全球精密光电薄膜元器件行业内具有较强国际竞争力的一流企业。

1、公司发展机遇及优势

公司产品红外截止滤光片及镜座组件和触摸屏市场都处于成长阶段，特别是触摸屏市场需求处于快速扩张期。而消费类电子产品终端厂家出于成本压力，从日、韩、台湾地区转向中国大陆寻求新的产能供应。这为公司提供了难得的发展机遇。

公司根据多年从事精密光电镀膜元器件制造业务的经验，以及对市场和其下游消费类电子产品市场的理解，建立了自身的核心竞争优势。公司依托自主知识产权的技术、良好的产业化基础、成熟的批量生产经验和领先的市场地位，能够紧跟日新月异的市场变化并对客户需求快速做出反应，抓住机遇，发展壮大，为股东提供良好的回报。

2、公司面临的挑战和困难

公司 2011 年生产重点转向电容式触摸屏(玻璃式电容屏和 film 式电容屏)，虽然公司已掌握了生产技术，但新产品的生产工艺还有需要完善的过程；新增产能较大，生产系统管理需要磨合，及产能释放需要时间。

(三) 2011 年度经营计划

1、继续加大研发投入，提升公司的研发水平。

公司将在产品研发上加大资金投入，通过加大招聘及内部培养的力，建立更高水平的创新研发队伍，重点解决限制电容屏大规模标准化生产的瓶颈问题。

2、进一步提升公司管理水平特别是人力资源管理水平。

管理水平的提升是公司保持活力的根本保证。公司将从人才队伍、激励及

考核机制、各项业务流程、初步建立企业文化等各个方面全面提升公司的管理水平。公司将重点完善用人机制，吸纳优秀经营管理人员、研发人员和营销人员，在 2011 年初步建立科学的人力资源管理体系，进一步增强公司的持续发展能力；提升员工的认同感和归属感，关心员工需求，提高员工福利，让全体员工分享企业发展的成果；加强企业文化建设，营造积极进取的文化氛围。

3、加强募投项目管理

公司将加强募投项目管理，力争苏州项目和南昌项目提前达产。在募投项目的实施过程中，将严格按照证监会和深交所的有关规定，谨慎规范实施。通过募投项目的有效实施，扩大市场份额，提高公司的综合竞争力和盈利能力，提升公司行业形象。

4、进一步增强市场开拓力度

公司将继续加大公司营销及推广力度，同时将进一步补充、完善高素质的销售团队。今年电容屏新增产能较大，除了满足传统客户，公司还将重点开拓一线品牌客户。

（四）资金需求与筹集措施

根据公司 2011 年度经营计划对资金的要求，公司准备利用发行短期融资券和向银行申请贷款及授信等方式筹集资金，并在 2010 年 12 月 30 日召开的第二届董事会第四次会议和 2011 年 1 月 19 日召开的 2011 年第一次临时股东大会上审议通过《发行短期融资券》议案、《为南昌子公司提供授信担保》议案、《为苏州子公司提供授信担保》议案和《公司向华夏银行申请综合授信》议案，为欧菲光股份公司及控股子公司提供发展所需资金。

除 1 月 19 日股东大会决议的融资需求外，深圳欧菲公司拟考虑在 2010 年综合授信总额范围内，根据银企合作关系的银行支持角度及降低融资成本对已有授信银行和额度进行调整。

三、募集资金使用情况

（一）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2010]869 号文《关于核准深圳欧菲光科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准, 贵公司向社会公开发行人民币普通股(A股)2400万股, 募集资金总额720,000,000.00元, 扣除发行费用49,086,000.00元, 实际募集资金净额670,914,000.00元, 并于2010年7月26日存入贵公司募集资金专用账户中。

以上新股发行的募集资金业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于2010年7月26日出具的深鹏所验字[2010]282号验资报告审验。

截至2010年12月31日止, 公司募集资金累计使用442,861,261.74元, 募集资金余额应为228,052,738.26元, 贵公司2010年12月31日募集资金专户余额合计为229,072,569.95元, 与募集资金专户余额的差异系存款利息净收入1,019,831.69元。

(二)、募集资金使用情况对照表

√适用 □ 不适用

单位: 万元

| 募集资金总额 | | 67,091.40 | | 本年度投入募集资金总额 | | 37,346.67 | | | |
|---------------------|----------------|------------|------------|-------------------------|---------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | 44,286.13 | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 项目达到预定可使用状态日期 | | 本年度实现的效益 | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0.00% | | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | | 是否达到预计效益 | | | |
| 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) | 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 | | | | | | | | | |
| 精密光电薄膜元器件生产项目 | 否 | 20,171.00 | 20,171.00 | 12,014.26 | 18,953.72 | 2012年3月31日 | 0.00 | 否 | 否 |
| 精密光电薄膜技术研发中心项目 | 否 | 3,975.00 | 3,975.00 | 1,930.39 | 1,930.39 | 2012年3月31日 | 0.00 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 24,146.00 | 24,146.00 | 13,944.65 | 20,884.11 | - | 0.00 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | |
| 投资设立南昌欧菲光科技股份有限公司项目 | 否 | 20,000.00 | 20,000.00 | 14,082.02 | 14,082.02 | 2012年3月31日 | 0.00 | 否 | 否 |
| 归还银行贷款(如有) | - | | | 9,320.00 | 9,320.00 | - | - | - | - |
| 补充流动资金(如有) | - | | | | | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|---|---|------|---|---|
| 超募资金投向小计 | - | 20,000.00 | 20,000.00 | 23,402.02 | 23,402.02 | - | - | 0.00 | - | - |
| 合计 | - | 44,146.00 | 44,146.00 | 37,346.67 | 44,286.13 | - | - | 0.00 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 报告期无。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 项目可行性未发生重大变化。 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 2010年经股东大会决议批准，使用超募资金偿还银行贷款9320万元。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 截至2010年12月31日止，本公司使用自有资金预先向募投项目投入资金6,939.46万元，全部用于精密光电薄膜元器件生产项目的投资建设。占整个工厂项目计划投资金额20,171.00万元的34.41%。报告期末已进行自有资金投资置换。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 除10,613,628.42元存放于募集资金非专用账户外其他尚未使用的募集资金全部存放在与公司签订了募集资金监管协议的银行。 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 尚无。 | | | | | | | | | |

(三)、变更募集资金投资项目情况表

适用 不适用

(四) 募集资金管理情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神和深圳证券交易所的相关规定，制定了《深圳欧菲光科技股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度。所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或预算范围内，由项目管理部门提出申请，财务部门审核、财务负责人、总经理签批，项目实施单位执行。募集资金使用情况由公司审计部门进行日常监督。财务部门定期对募集资金使用情况进行检查，并将检查情况报告董事会、监事会。

公司董事会为本次募集资金批准开设了中国银行股份有限公司深圳公明支

行、中国民生银行股份有限公司深圳分行营业部、兴业银行股份有限公司深圳分行营业部、上海浦东发展银行股份有限公司深圳泰然支行、中国银行股份有限公司南昌市昌北支行五个专项账户。

截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的余额如下：

| 开户银行 | 账户类别 | 账号 | 金额 |
|-----------------------|-------|--------------------|---------------|
| 中国银行股份有限公司深圳公明支行 | 活期户 | 818406217618097001 | 215,672.96 |
| | 定期存款户 | 818406217618211001 | 4,454,000.00 |
| | 活期户 | 818409350408092001 | 187,921.93 |
| | 活期户 | 818409350408093001 | 38,000.28 |
| | 定期存款户 | 818409350408213001 | 4,746,741.23 |
| | 定期存款户 | 818409350408211001 | 17,315,187.93 |
| *上海浦东发展银行股份有限公司苏州相城支行 | 活期户 | 89100154740008168 | 10,613,628.42 |
| 中国民生银行股份有限公司深圳分行营业部 | 活期户 | 1801014210006272 | 56,490.35 |
| | 定期存款户 | 1801014280002853 | 10,000,000.00 |
| | 定期存款户 | 1801014280002845 | 10,000,000.00 |
| 兴业银行股份有限公司深圳分行营业部 | 活期户 | 337010100100339096 | 58,310.13 |
| | 定期存款户 | 337010100200146434 | 30,000,000.00 |
| | 定期存款户 | 337010100200146670 | 40,000,000.00 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司深圳泰然支行 | 活期户 | 79100155300001191 | 126,237.17 |
| | 定期存款户 | 79100167010000538 | 30,128,250.00 |
| | 定期存款户 | 79100167020000365 | 11,800,000.00 |
| 中国银行股份有限公司南昌市昌北支行 | 活期户 | 191709102242 | 28,617,672.67 |
| | 外币户 | 190209102496 | 714,456.88 |
| | 定期户 | 193209142462 | 30,000,000.00 |

| | | | |
|----|--|--|----------------|
| 合计 | | | 229,072,569.95 |
|----|--|--|----------------|

上海浦东发展银行股份有限公司苏州相城支行是苏州欧菲光科技有限公司根据外管局付汇规定为募集资金使用项目购买进口设备而开设的账户，用于购汇、付汇，并非为募集资金专项账户，期末余额为尚未支付的短期留存额，其款项来源为募集资金专项账户中国银行股份有限公司深圳公明支行拨付而来，截止2010年12月31日，尚未使用余额为10,613,628.42元。

2010年8月17日深圳欧菲光科技股份有限公司与保荐机构中银国际证券有限责任公司、中国银行股份有限公司深圳公明分行、中国民生银行股份有限公司深圳分行、上海浦东发展银行股份有限公司深圳泰然支行、兴业银行股份有限公司深圳分行签订了《募集资金三方监管协议》。

2010年8月17日苏州欧菲光科技有限公司与保荐机构中银国际证券有限责任公司、中国银行股份有限公司深圳公明分行签订了《募集资金三方监管协议》。

2010年11月16日南昌欧菲光科技有限公司与保荐机构中银国际证券有限责任公司、中国银行股份有限公司南昌市昌北支行、深圳欧菲光科技股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》。

（五）非募集资金项目情况

适用 不适用

（六）董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

本期公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错变更事项

四、 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，公司报告期内实现合并报表中归属于上市公司股东的净利润52,088,754.37元，提取法定公积5,063,297.29元，加上年初未分配利润99,048,295.11元，本年度末可供股东分配的利润总额为146,432,948.97元。截止2010年12月31日，公司资本公积金余额为708,903,165.14元。

以2010年末公司总股本9600万股为基数，向全体股东每10股派发现金1.6元

（含税），不派送红股，本次利润分配1536万元，利润分配后，剩余未分配利润131,072,948.97元转入以后年度分配。

以2010年末公司总股本9600万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后，公司资本公积金由708,903,165.14元减少为612,903,165.14元。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 | 年度可分配利润 |
|----------------------------|------------|------------------------|------------------------|---------------|
| 2009年 | 0.00 | 50,987,887.82 | 0.00% | 46,094,189.52 |
| 2008年 | 0.00 | 37,280,012.87 | 0.00% | 33,659,260.65 |
| 2007年 | 0.00 | 30,551,385.93 | 0.00% | 20,044,431.93 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%） | | | 0.00% | |

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

2009年第一次临时股东大会审议通过《关于公司发行前滚存利润分配方案的议案》，首次公开发行股票前滚存的未分配利润在公司首次公开发行股票并上市后新老股东共同享有。

五、董事会日常工作

（一）董事会召开情况

报告期内，本公司董事会共召开10次会议，会议的通知、召开、表决程序以及会议的提案、议案等符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的规定和监管部门的规范要求。

1、第一届董事会第十二次会议于2010年1月15日在公司一楼会议室召开。本次会议应出席董事9名，实际出席董事9名，公司全体监事及高级管理人员列席了会议。会议由董事长蔡荣军先生召集和主持，符合《公司法》和《公司章程》等有关规定，会议审议并通过如下决议：

1.1 审议通过《关于延长〈关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）

股票并上市的议案>有效期的议案》；

1.2、审议通过《关于延长<关于授权董事会全权办理公司首次公开发行股票并上市相关事宜的议案>授权有效期的议案》；

1.3、审议通过《关于公司2007年至2009年三年度财务报告报出日的议案》；

1.4、审议通过《关于提议召开公司2010年第一次临时股东大会的议案》。

2、第一届董事会第十三次会议于2010年5月20日在公司一楼会议室召开。本次会议应出席董事9名，实际出席董事9名，会议由董事长蔡荣军先生主持，公司全体监事、高级管理人员列席了会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议并通过如下决议：

2.1 审议通过了《关于2009年度总经理工作报告的议案》；

2.2 审议通过了《关于2009年度董事会工作报告的议案》；

2.3 审议通过了《关于2009年度财务决算及2010年财务预算报告的议案》；

2.4 审议通过了《关于2009年度利润分配预案的议案》；

2.5 审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；

2.6 审议通过了《关于向兴业银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度的议案》；

2.7 审议通过了《关于中国银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度的议案》；

2.8 审议通过了《关于向建设银行股份有限公司深圳市分行申请贸易融资授信的议案》；

2.9 审议通过了《关于向建设银行股份有限公司深圳市分行申请综合融资授信的议案》；

2.10 审议通过了《关于向上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度的议案》；

2.11 审议通过了《关于向中国民生银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度的议案》；

2.12 审议通过了《关于将 2007 年度多计提法定盈余公积转为任意盈余公积的议案》；

2.13 审议通过了《关于聘请会计师事务所为公司首次公开发行 A 股进行网下、网上验资的议案》；

2.14 审议通过了《关于纯平触摸屏扩产项目可行性研究报告的议案》；

2.15 审议通过了《关于 ITO film 项目可行性研究报告的议案》；

2.16 审议通过了《关于强化面板玻璃扩产可行性研究报告的议案》；

2.17 审议通过了《关于提议召开公司 2009 年度股东大会的议案》。

3、第一届董事会第十四次会议于 2010 年 8 月 16 日上午 9:30 在公司一楼会议室召开。本次会议应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名，会议由董事长蔡荣军先生主持，公司全体监事、高级管理人员列席了会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议并通过如下决议：

3.1 审议通过了《关于开立募集资金专用账户并签订募集资金三方监管协议的议案》；

3.2 审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》；

3.3 审议通过《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》；

3.4 审议通过《关于对全资子公司苏州欧菲光科技有限公司增资的议案》；

3.5 审议通过《关于同意苏州欧菲光科技有限公司开具募集资金账户并签订募集资金三方监管协议的议案》；

4、第一届董事会第十五次会议于 2010 年 8 月 23 日上午 9:30 在公司一楼会议室召开。本次会议应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名，会议由董事长蔡荣军先生主持，公司全体监事、高级管理人员列席了会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议并通过如下决议：

审议通过了《关于公司 2010 年半年度报告及其摘要的议案》。

5、第一届董事会第十六次会议于 2010 年 9 月 13 日上午 9:30 在公司一楼

会议室召开，本会议已于 2010 年 9 月 3 号以邮件形式发出通知。本次会议应出席董事 9 名，实际出席董事 8 名，非独立董事郑伟鹤委托非独立董事金燕参加会议并投票，会议由董事长蔡荣军先生主持，公司监事尹爱珍和刘琦列席了会议，监事蔡华雄委托监事刘琦列席会议、全部高级管理人员列席了会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议并通过如下决议：

- 5.1 审议通过了《关于变更公司注册资本及经营范围的议案》；
- 5.2 审议通过了《关于修改公司章程〈修订草案〉的议案》；
- 5.3 审议通过了《关于制订〈会计师事务所选聘制度〉的议案》；
- 5.4 审议通过了《关于修改〈募集资金管理制度〉的议案》；
- 5.5 审议通过了《关于董事会换届选举的议案》；
- 5.6 审议通过了《关于公司第二届董事会非独立董事、监事津贴的议案》；
- 5.7 审议通过了《关于公司第二届董事会独立董事津贴的议案》；
- 5.8 审议通过了《关于调整公司高级管理人员薪酬的议案》；
- 5.9 审议通过《关于修改〈关联交易管理制度〉的议案》；
- 5.10 审议通过《关于制订〈对外担保管理制度〉的议案》；
- 5.11 审议通过《关于制订〈投资决策管理制度〉的议案》；
- 5.12 审议通过《关于制订〈累积投票制实施细则〉的议案》；
- 5.13 审议通过《关于修改股东大会议事规则〈修订草案〉的议案》；
- 5.14 审议通过《关于修改〈信息披露管理制度〉的议案》；
- 5.15 审议通过《关于制订〈控股子公司管理制度〉的议案》；
- 5.16 审议通过《关于制订〈重大信息内部报告制度〉的议案》；
- 5.17 审议通过《关于制订〈外部信息使用人管理制度〉的议案》；
- 5.18 审议通过《关于制订〈投资者关系管理制度〉的议案》；
- 5.19 审议通过《关于制订〈控股子公司管理制度〉的议案》；
- 5.20 审议通过《关于制订〈社会责任制度〉的议案》；
- 5.21 审议通过《关于制订〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》；

-
- 5.22 审议通过《关于制订<内幕信息及知情人管理办法>的议案》；
- 5.23 审议通过《关于制订<独立董事年报工作制度>的议案》；
- 5.24 审议通过《关于制订<审计委员会年报工作规程>的议案》；
- 5.25 审议通过《关于制订<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>的议案》；
- 5.26 审议通过《关于制定<印章管理制度>的议案》；
- 5.27 审议通过《关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知》；

6、第一届董事会第十七次会议（临时）于 2010 年 9 月 20 日以通讯方式召开，本次会议的通知已于 2010 年 9 月 15 日以邮件方式发出，本次会议应参会董事 9 名，实际参会董事 9 名，会议由董事长蔡荣军先生主持，公司全体监事、高级管理人员列席了会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议并通过如下决议：

审议通过《关于公司对外投资的议案》。

7、第二届董事会第一次会议（临时）于 2010 年 10 月 8 日下午 1:30 以现场形式召开，本次会议的通知已于 2010 年 9 月 25 日以邮件方式发出，本次会议应参会董事 9 名，实际参会董事 9 名，会议由蔡荣军先生主持，公司全体监事、高级管理人员列席了会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议并通过如下决议：

7.1 审议通过了《选举第二届董事会董事长议案》；

7.2 审议通过了《聘任公司高级管理人员议案》；

7.3 审议通过了《选举公司第二届董事会各专门委员会组成人员的议案》。

8、第二届董事会第二次会议（临时）于 2010 年 10 月 19 日以通讯形式召开，本次会议的通知已于 2010 年 10 月 13 日以邮件方式发出，本次会议应参会董事 9 名，实际参会董事 9 名，会议由董事长蔡荣军先生主持，公司全体监事、高级管理人员列席了会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议并通过如下决议：

8.1 审议通过了《公司第三季度报告全文及正文》议案；

8.2 审议通过了《公司防止资金占用长效机制建立和落实情况的自查报告》议案；

8.3 审议通过了《公司对全资子公司提供授信担保》议案；

8.4 审议通过了《召开 2010 年第三次临时股东大会》议案；

9、第二届董事会第三次会议（临时）于 2010 年 11 月 25 日以通讯形式召开，本次会议的通知已于 2010 年 11 月 19 日以邮件方式发出，本次会议应参会董事 9 名，实际以通讯方式参会董事 9 名，会议由董事长蔡荣军先生主持，公司全体监事、高级管理人员列席了会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议并通过如下决议：

9.1 审议通过了《防范大股东及关联方资金占用专项制度》议案；

9.2 审议通过了《财务负责人制度》议案；

9.3 审议通过了《财务基础专项工作自查报告及整改计划》议案；

10、第二届董事会第四次会议（临时）于 2010 年 12 月 30 日以通讯形式召开，本次会议的通知已于 2010 年 12 月 12 日以邮件方式发出，本次会议应参会董事 9 名，实际参会董事 9 名，会议由董事长蔡荣军先生主持，公司全体监事、高级管理人员列席了会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议并通过如下决议：

10.1 审议关于《聘请审计部经理》议案；

10.2 审议关于《年报信息披露重大差错责任追究制度》（修订版）议案；

10.3 审议关于《内幕信息及知情人管理办法》（修订版）议案；

10.4 审议关于《发行短期融资券》议案；

10.5 审议关于《为南昌子公司提供授信担保》议案；

10.6 审议关于《公司向华夏银行申请综合授信》议案；

10.7 审议关于《向苏州子公司提供授信担保》议案；

10.8 审议关于《用超募资金补充流动资金》议案；

10.9 审议关于《用超募资金投资设立子公司》议案；

10.10 审议关于《关于加强上市公司专项治理活动的自查报告》及《关于公司治理的自查报告和整改计划》议案；

10.11 审议关于《召开 2011 年第一次临时股东大会》议案。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》，秉承勤勉尽职的态度，完整地执行了公司股东大会的决议。

（三）董事会各专门委员会的履职情况

1、战略委员会履职情况汇报：根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责，对公司所处行业进行了深入分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

2、薪酬与考核委员会履职情况汇报：根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬审核后认为，公司正逐步建立公正、有效的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬真实，符合公司绩效考核指标。

3、提名委员会履职情况汇报，根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《提名委员会工作细则》公司原第一届董事会成员任职到期，提名委员会提名建议第二届董事会成员候选人，并对候选人任职资格进行了审查，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。

4、审计委员会履职情况汇总报告：根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》报告期内，审计委员会每季度召开会议审议内部审计部提交的工作计划、工作报告，并将议案提交董事会审议，向董事会报告内部审计工作进展和执行的相关情况。在2010年年报期间，审计委

员会及时和会计师进行沟通，确定年度审计报告的时间安排，并关注公司年度财务报告的审计进程，对会计师事务所的审计工作进度进行了督促等。

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。

六、董事会对内部控制的执行情况的评价

公司已根据国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，建立了较为完善的内部控制体系及风险评估体系，内控制度具有合法性、合理性和有效性。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内部控制制度的规定进行，并且对各环节可能存在的内外部风险进行了合理控制，公司内部控制制度的制定和运行，保证了公司经营的正常、有效进行，促进了公司的内部管理。

七、独立董事对内部控制的执行情况的独立意见

根据中国证监会《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关制度的有关规定，现就董事会关于公司2010年度内部控制自我评价报告，发表如下独立意见：经了解、核查，公司已制定了一整套贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

八、保荐人对内部控制的执行情况的核查意见

中银国际认为：截至本核查意见出具日，欧菲光现有的内部控制制度基本符合有关法律法规和规范性文件的要求，公司董事会出具的内部控制自我评价报告符合公司实际情况。

九、公司健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2010年公司按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》和《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等规章、制度的要求对公司现行内部控制进行了梳理并进行了改善，有效控制了公司的经营风险。

2011年公司将持续按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》和《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等规章、制度的要求规范和完善我司内部控制制度，提高企业经营管理水平增强风险防范能力，促进公司持续发展。

公司将编制内部控制建设方案，制定内部控制建设计划。强力推动内部控制制度建设，完善内部控制制度体系，提高内部控制效果，全面提升公司的风险防范能力，合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

十、内幕信息知情人管理制度的执行情况

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，公司根据法律、法规及监管部门的要求，于2010年12月修订了《内幕信息及知情人管理制度》，并经公司第二届董事会第四次会议审议通过。报告期内，公司严格按照上述制度和有关规定执行，在定期报告的编制、审议及信息披露过程中，加强内幕知情人登记管理、内幕信息保密管理等工作，如实填报《内幕信息知情人登记表》，并按要求及时向深圳证券交易所和深圳证监局报备。

报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改情况。

十一、其他披露事项

（一）、投资者管理工作

公司严格执行《投资者关系管理制度》的规定，配备了相应人员，对投资者关系管理事务的各方面做出了明确规定。

自上市以来，公司高度重视投资者关系管理，积极采取以下措施：

- 1、指定董事会秘书为投资者关系管理事务的负责人。
- 2、指定公司证券部负责投资者关系管理的日常事务，负责投资者关系活动档案的建立和保管。

3、认真安排专人做好投资者来访接待工作，认真做好每次接待的记录，在不违反中国证监会、深圳证券交易所和公司信息披露制度的前提下，客观、真实、准确、完整的介绍公司情况。

4、开通了投资者电话专线、专用电子信箱、投资者关系网络互动平台等多种交流的渠道，认真接受投资者的各种咨询，听取投资者的建议和意见。

5、公司在第二届董事会第四次会议通过了《内幕信息及知情人管理办法》（修订版），建立健全信息披露事务管理，规范了重大信息的内部流转程序，在定期报告和重大事项披露前，做好内幕信息知情人登记工作，报告期内，未发现内幕信息知情人买卖公司股票情况，未受到监管部门的查处。

（二）、公司指定《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，报告期内未发生变更。

第八节 监事会工作报告

一、监事会日常工作情况

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等有关法律、法规的要求，认真履行职责。监事会成员列席了公司召开的董事会，参加了公司召开的股东大会，从切实维护公司利益和广大中小股东权益的角度出发，对公司重大决策和决议的形成、表决程序进行了监督和审查，对公司依法运作进行了检查，为公司规范运作提供了有力保障。

2010年度，公司监事会共召开7次，会议召开情况如下：

1、第一届监事会第七次会议于2010年5月20日下午2:30在公司一楼会议室召开。本次会议应出席监事3名，实际出席监事3名，会议由监事长尹爱珍女士主持，公司全体监事参加了会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议并通过如下决议：

1.1 审议通过《关于2009年度监事会工作报告的议案》

1.2 审议通过《关于2009年度财务决算及2010年财务预算报告的议案》

1.3审议通过《关于2009年度利润分配预案的议案》

1.4审议通过《关于向兴业银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度的议案》

1.5审议通过《关于向中国银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度的议案》

1.6审议通过《关于向建设银行股份有限公司深圳市分行申请贸易融资授信的议案》

1.7审议通过《关于向建设银行股份有限公司深圳市分行申请综合融资授信的议案》

1.8审议通过《关于向上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度的议案》

1.9审议通过《关于向中国民生银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度的议案》

1.10审议通过《关于将2007年度多计提法定盈余公积转为任意盈余公积的议案》

2、第一届监事会第八次会议于2010年8月16日下午2:30在公司一楼会议室召开。本次会议应出席监事3名，实际出席监事3名，会议由监事长尹爱珍女士主持，公司全体监事参加了会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议并通过如下决议：

2.1 审议通过《关于募集资金置换先期实施的募投项目自筹资金的议案》

2.2审议通过《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》

3、第一届监事会第九次会议于2010年8月23日下午2:30在公司一楼会议室召开。本次会议应出席监事3名，实际出席监事3名，会议由监事长尹爱珍女士主持，公司全体监事参加了会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议并通过如下决议：

审议通过《关于公司2010年半年度报告及其摘要的议案》

4、第一届监事会第十次会议于2010年9月13日下午2:30在公司一楼会议室召开，本次会议的通知已于2010年9月3日通过邮件形式发出通知。本次会议应出席监事3名，实际出席监事2名，监事蔡华雄委托监事刘琦参会并表决投票，会议由监事会主席尹爱珍女士主持，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议并通过如下决议：

审议通过《关于监事会换届选举的议案》。

5、第二届监事会第一次会议于2010年10月8日下午3:00在公司一楼会议室召开，本次会议的通知已于2010年9月25日通过邮件形式发出通知。本次会议应出席监事3名，实际出席监事3名，会议由尹爱珍女士主持，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议并通过如下决议：

审议通过《关于选举第二届监事会主席的议案》。

6、第二届监事会第二次会议于2010年10月19日以通讯方式召开，本次会议的通知于2010年10月13日以邮件方式送达。本次会议应出席监事3名，实际出席监事3名，会议由尹爱珍女士主持，公司全体监事参加了会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议并通过如下决议：

6.1 审议关于《公司第三季度报告全文及正文》议案；

6.2 审议关于《公司防止资金占用长效机制建立和落实情况的自查报告》议案；

7、第三次会议于2010年11月30日下午3:00在公司一楼会议室召开，本次会议的通知已于2010年11月22日通过邮件形式发出通知。本次会议应出席监事3名，实际出席监事3名，会议由尹爱珍女士主持，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议并通过如下决议：

审议通过了《关于用超募资金补充流动资金》议案。

二、公司依法运作情况

2010年度公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，依法管理，依法经营，决策程序合法，建立并完善

了内部控制制度。公司股东大会、董事会召开、召集程序符合相关规定，公司董事、经理在执行公司职务时未发生违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

三、检查公司财务的情况

2010年度，公司财务部不断完善制度建设，强化会计监督职能。开展规范财务会计基础工作专项活动，对现行财务制度、流程进行了全面梳理和改善。监事会对财务会计基础工作专项活动的开展进行了监督。

结合日常监督，监事会认为：公司财务制度健全，会计核算系统运转高效，会计监督功能有效发挥。提供财务报告真实、准确、完整反应了公司的财务状况、经营成果和现金流量。能及时提供生产经营管理所需信息。

四、公司募集资金使用情况

公司首次公开发行股票募集资金总额为72000.00万元，扣除发行费用4908.60万元，募集资金净额为67091.40万元。公司监事会对募集资金的存储与使用定期进行检查。公司为加强募集资金的管理制定了《募集资金管理制度》。公司与银行、保荐人对募投项目签订了三方监管协议，与在南昌投资的子公司签署了四方监管协议，开设募集资金专户对募集资金进行存储。募集资金的使用符合《募集资金管理制度》的规定。内部审计部按季度对募集资金的存储与使用进行了审计，并将审计报告抄送监事会。

监事会对截止2010年12月31日募集资金存储和2010年度募集资金使用进行了检查。认为截止2010年12月31日募集资金余额真实存在，2010年度募集资金的使用符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《募集资金管理制度》规定。

五、公司重大投资、出售资产情况

2010年公司利用超募资金2亿元投资设立南昌欧菲光科技有限公司。监事会对投资过程进行了监督，本次投资议案的决策程序、信息披露义务履行均符合公司投资决策管理制度、信息披露管理制度的规定。

六、关联交易是否合理

对2010年公司与关联方之间的交易进行检查，公司与关联方之间成交价格公允，不存在损害中小股东利益的情况。

七、对内部控制自我评价的意见

监事会认为：鉴于公司的实际运作情况和对公司的日常监督检查，公司监事会认为，公司建立了基本完善内部控制体系，各项内部控制制度得到了较好的执行，各种内外部风险得到了有效的控制。公司的内部控制自我评价报告真实、完整地反映了公司目前内部控制制度的建立、健全以及执行监督的实际情况，对公司内部控制的总体评价是客观、准确的。

八、2011年监事会工作计划

公司监事会将贯彻公司的战略方针，严格遵照国家法律法规和《公司章程》赋予监事会的职责，督促公司规范运作，完善公司法人治理结构，为维护股东和公司的利益及促进公司的可持续发展而努力工作。2011年的主要工作计划如下：

（一）抓好监事的学习

随着公司上市，公司面临着更加有利的市场竞争环境，同时也面临着更多监管和更大的挑战，公司监事会成员将加强自身的学习，适应形势需要加强对公司董事和高管人员的监督和检查，维护公司和股东的合法权益。

（二）加强对公司投资、财产处置、收购兼并、关联交易等重大事项的监督

公司对外投资、财产处置、收购兼并、关联交易等事项关系到公司经营的稳定性和持续性，对公司的经营管理存在重大的影响。公司监事会将加强对上述重大事项的监督，对监督中发现的风险，及时提示，并向相关单位和部门报告。2011年监事会成员将认真履行好监督职责，督促公司规范运作，为实现2011年公司战略贡献自己的力量。

第九节 重要事项

一、收购资产

适用 不适用

二、出售资产

适用 不适用

所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

三、重大担保

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|------------------------------------|--------------------------|----------|---------------|----------|--------------------------------|-----|--------|---------------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日和编号 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | | 0.00 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | 0.00 | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | | 0.00 | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 0.00 | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日和编号 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 苏州欧菲光电技术有限公司 | 股东大会2010年11月5日编号2010-029 | 7,000.00 | 2010年11月05日 | 899.04 | 连带责任担保 | 一年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | | 7,000.00 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | 899.04 | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | | 7,000.00 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | 899.04 | |
| 公司担保总额（即前两大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1） | | | | 7,000.00 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2） | | 899.04 | |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3） | | | | 7,000.00 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4） | | 899.04 | |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例 | | | | | | | | 0.93% |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | 0.00 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | 0.00 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | 0.00 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | 0.00 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | 对全资子公司苏州欧菲担保用于苏州欧菲开立进口信用证未到期余额 | | | |

适用 不适用

四、 重大关联交易

适用 不适用

五、 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

六、 关联债权债务往来

适用 不适用

七、 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

适用 不适用

八 、 委托理财

适用 不适用

九、 承诺事项履行情况

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

发行前股东所持股份的流通限制以及自愿锁定的承诺：本公司实际控制人蔡荣军、控股股东欧菲控股、股东香港裕高、股东恒泰安科技、欧菲控股股东蔡丽华及香港裕高股东蔡高校分别承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内不转让或委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。本公司董事蔡荣军、蔡高校同时承诺：上述锁定期届满后，其任职期间每年转让的股份不超过其持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其持有的本公司股份。本公司董事郑伟鹤及监事蔡华雄承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内不转让或委托他人管理其持有的本公司股份，任职期间每年转让的股份不超过其持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其持有的本公司股份。本公司股东同创

伟业和创新资本承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内不转让或委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股票。

适用 不适用

十、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

十一、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

十二、证券投资情况

适用 不适用

十三、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

十四、持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

适用 不适用

十五、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

第十节 审计报告

深鹏所股审字[2011]0036号

深圳欧菲光科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳欧菲光科技股份有限公司（以下简称欧菲光公司）财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表，2010年度的利润表、现金流量表和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

按照企业会计准则规定编制财务报表是欧菲光公司管理层的责任。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，欧菲光公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了欧菲光公司 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。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 • 深圳

2011 年 3 月 8 日

中国注册会计师

侯立勋

中国注册会计师

郑云

深圳欧菲光科技股份有限公司

财务报表

合并资产负债表

编制日期：2010年12月31日

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|-----|------------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1 | 270,409,230.52 | 39,388,786.69 |
| 结算备付金 | | - | - |
| 拆出资金 | | - | - |
| 交易性金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | 2 | 28,734,576.46 | 3,391,468.95 |
| 应收账款 | 3 | 158,269,615.31 | 88,020,078.79 |
| 预付款项 | 4 | 385,321,331.66 | 13,562,677.27 |
| 应收保费 | | - | - |
| 应收分保账款 | | - | - |
| 应收分保合同准备金 | | - | - |
| 应收利息 | 5 | 268,176.10 | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 其他应收款 | 6 | 7,789,500.05 | 4,338,599.01 |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | 7 | 164,997,229.51 | 61,215,639.01 |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | | - | - |
| 流动资产合计 | | 1,015,789,659.61 | 209,917,249.72 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | | - | - |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | 8 | 239,642,881.16 | 196,125,042.57 |
| 在建工程 | 9 | 78,087,937.70 | 45,330,261.96 |
| 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 | 10 | 5,660,427.95 | 4,359,634.02 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | 11 | 11,229,452.04 | 854,942.04 |
| 递延所得税资产 | 12 | 147,685.42 | 218,289.25 |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 334,768,384.27 | 246,888,169.84 |
| 资产总计 | | 1,350,558,043.88 | 456,805,419.56 |

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并资产负债表（续）

编制日期：2010年12月31日

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|-----|----------------|----------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 15 | 177,444,380.40 | 42,706,611.20 |
| 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 | 16 | 32,679,865.85 | 2,776,654.00 |
| 应付账款 | 17 | 94,467,778.37 | 50,609,631.99 |
| 预收款项 | 18 | 3,749,590.78 | 1,140,492.76 |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应付手续费及佣金 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | 19 | 14,139,311.89 | 6,356,338.03 |
| 应交税费 | 20 | -4,054,814.58 | 5,303,438.15 |
| 应付利息 | 21 | 319,887.03 | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 其他应付款 | 22 | 5,168,579.38 | 2,690,806.68 |
| 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 | 23 | - | 33,025,280.30 |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 323,914,579.12 | 144,609,253.11 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 24 | 51,075,000.00 | 67,059,000.00 |
| 应付债券 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 专项应付款 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | 25 | 7,442,848.17 | - |
| 非流动负债合计 | | 58,517,848.17 | 67,059,000.00 |
| 负债合计 | | 382,432,427.29 | 211,668,253.11 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 26 | 96,000,000.00 | 72,000,000.00 |
| 资本公积 | 27 | 708,903,165.14 | 61,989,165.14 |

| | | | |
|---------------|----|------------------|----------------|
| 减：库存股 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | 28 | 16,802,068.83 | 12,097,968.32 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | 29 | 146,432,948.97 | 99,048,295.11 |
| 外币报表折算差额 | | -12,566.35 | 1,737.88 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 968,125,616.59 | 245,137,166.45 |
| 少数股东权益 | | - | - |
| 所有者权益合计 | | 968,125,616.59 | 245,137,166.45 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,350,558,043.88 | 456,805,419.56 |

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司资产负债表

编制日期：2010年12月31日

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注十 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|-----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 167,814,410.92 | 36,447,768.49 |
| 交易性金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | | 27,956,409.94 | 2,302,323.12 |
| 应收账款 | 1 | 146,865,492.99 | 74,909,250.55 |
| 预付款项 | | 62,591,128.49 | 5,986,271.68 |
| 应收利息 | | 190,609.72 | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 其他应收款 | 2 | 42,644,616.61 | 6,416,679.55 |
| 存货 | | 146,545,966.92 | 58,473,150.65 |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | | - | - |
| 流动资产合计 | | 594,608,635.59 | 184,535,444.04 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 3 | 509,908,623.91 | 68,448,623.91 |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | | 216,819,351.12 | 180,821,742.66 |
| 在建工程 | | 3,492,463.99 | 14,131,014.20 |
| 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 | | 1,656,694.88 | 285,293.51 |
| 开发支出 | | - | - |

| | | | |
|---------|--|------------------|----------------|
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | 11,229,452.04 | 854,942.04 |
| 递延所得税资产 | | 130,474.57 | 37,048.43 |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 743,237,060.51 | 264,578,664.75 |
| 资产总计 | | 1,337,845,696.10 | 449,114,108.79 |

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司资产负债表

编制日期：2010年12月31日

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注十 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|-----|----------------|----------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 177,444,380.40 | 42,706,611.20 |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | 31,743,086.32 | 2,776,654.00 |
| 应付账款 | | 83,429,681.92 | 48,256,850.61 |
| 预收款项 | | 3,749,590.78 | 1,140,492.76 |
| 应付职工薪酬 | | 11,179,208.67 | 5,246,902.35 |
| 应交税费 | | -437,339.31 | 4,898,980.35 |
| 应付利息 | | 319,887.03 | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 其他应付款 | | 16,265,310.15 | 2,473,419.93 |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | 33,025,280.30 |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 323,693,805.96 | 140,525,191.50 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 51,075,000.00 | 67,059,000.00 |
| 应付债券 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 专项应付款 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 51,075,000.00 | 67,059,000.00 |
| 负债合计 | | 374,768,805.96 | 207,584,191.50 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 96,000,000.00 | 72,000,000.00 |
| 资本公积 | | 708,903,165.14 | 61,989,165.14 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|----------------|
| 盈余公积 | | 16,802,068.83 | 11,738,771.54 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | | 141,371,656.17 | 95,801,980.61 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 963,076,890.14 | 241,529,917.29 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,337,845,696.10 | 449,114,108.79 |

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并利润表

编制年度：2010 年度

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 30 | 618,172,087.89 | 372,896,765.44 |
| 其中：营业收入 | 30 | 617,960,652.25 | 372,891,891.10 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | 30 | 561,603,925.60 | 317,015,188.81 |
| 其中：营业成本 | 30 | 478,160,088.69 | 274,190,996.25 |
| 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 | 31 | 510,642.43 | 354,349.07 |
| 销售费用 | 32 | 12,404,827.25 | 6,902,696.64 |
| 管理费用 | 33 | 59,109,118.40 | 25,803,518.67 |
| 财务费用 | 34 | 11,223,587.68 | 9,749,356.34 |
| 资产减值损失 | 35 | 195,661.15 | 14,271.84 |
| 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） | | 56,568,162.29 | 55,881,576.63 |
| 加：营业外收入 | 36 | 4,620,976.49 | 1,199,358.15 |
| 减：营业外支出 | 37 | 27,444.40 | 405,485.73 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | - | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 61,161,694.38 | 56,675,449.05 |
| 减：所得税费用 | 38 | 9,072,940.01 | 5,687,561.23 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 52,088,754.37 | 50,987,887.82 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 52,088,754.37 | 50,987,887.82 |
| 少数股东损益 | | - | - |

| | | | |
|------------------|----|---------------|---------------|
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 39 | 0.64 | 0.71 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.64 | 0.71 |
| 七、其他综合收益 | 40 | -14,304.23 | 1,737.88 |
| 八、综合收益总额 | | 52,074,450.14 | 50,989,625.70 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 52,074,450.14 | 50,989,625.70 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | - | - |

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

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司利润表

编制年度：2010 年度

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注十 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 4 | 596,839,127.69 | 352,029,656.04 |
| 减：营业成本 | 4 | 468,834,213.71 | 260,750,642.69 |
| 营业税金及附加 | | 332,009.23 | 167,171.97 |
| 销售费用 | | 11,131,305.70 | 5,542,008.84 |
| 管理费用 | | 49,183,505.67 | 22,419,532.06 |
| 财务费用 | | 11,806,697.68 | 9,670,829.62 |
| 资产减值损失 | | 138,017.73 | 3,071.84 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 55,413,377.97 | 53,476,399.02 |
| 加：营业外收入 | | 3,522,441.73 | 864,358.15 |
| 减：营业外支出 | | 27,444.40 | 405,485.73 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | - | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 58,908,375.30 | 53,935,271.44 |
| 减：所得税费用 | | 8,275,402.45 | 4,998,288.46 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 50,632,972.85 | 48,936,982.98 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.62 | 0.68 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.62 | 0.68 |
| 六、其他综合收益 | | - | - |
| 七、综合收益总额 | | 50,632,972.85 | 48,936,982.98 |

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并现金流量表

编制年度：2010 年度

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|-----|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 363,076,196.87 | 259,394,352.50 |
| 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 | | 580,495.02 | 481,858.64 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 41 | 14,614,629.99 | 3,240,043.51 |
| 经营活动现金流入小计 | | 378,271,321.88 | 263,116,254.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 299,030,745.59 | 139,687,514.34 |
| 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 | | 119,971,395.85 | 53,741,814.36 |
| 支付的各项税费 | | 24,044,509.39 | 13,365,098.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 41 | 24,684,068.28 | 7,142,125.23 |
| 经营活动现金流出小计 | | 467,730,719.11 | 213,936,552.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -89,459,397.23 | 49,179,702.37 |
| 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 | | 11,100.00 | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 11,100.00 | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 419,884,692.96 | 47,758,978.01 |
| 投资支付的现金 | | - | - |
| 质押贷款净增加额 | | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 419,884,692.96 | 47,758,978.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -419,873,592.96 | -47,758,978.01 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 678,000,000.00 | - |

| | | | |
|---------------------|----|----------------|----------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | 257,880,000.00 | 105,167,929.96 |
| 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 | | 935,880,000.00 | 105,167,929.96 |
| 偿还债务支付的现金 | | 173,563,596.22 | 78,673,153.04 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 9,551,200.72 | 8,164,667.57 |
| 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 | 41 | 12,235,020.20 | 2,563,290.56 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 195,349,817.14 | 89,401,111.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 740,530,182.86 | 15,766,818.79 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -176,748.84 | -234,646.50 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 231,020,443.83 | 16,952,896.65 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 39,388,786.69 | 22,435,890.04 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 270,409,230.52 | 39,388,786.69 |

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司现金流量表

编制年度：2010 年度

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 323,412,086.78 | 232,394,405.04 |
| 收到的税费返还 | | 558,510.24 | 443,882.15 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 64,796,623.24 | 6,445,670.02 |
| 经营活动现金流入小计 | | 388,767,220.26 | 239,283,957.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 270,733,960.49 | 129,066,302.02 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 107,339,396.20 | 46,982,625.19 |
| 支付的各项税费 | | 18,348,484.74 | 10,118,732.39 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 38,127,231.38 | 9,110,231.27 |
| 经营活动现金流出小计 | | 434,549,072.81 | 195,277,890.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -45,781,852.55 | 44,006,066.34 |
| 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 | | 1,100.00 | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,100.00 | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 121,560,201.43 | 41,563,377.25 |

| | | | |
|---------------------|--|-----------------|----------------|
| 投资支付的现金 | | 441,460,000.00 | 441,104.31 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 563,020,201.43 | 42,004,481.56 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -563,019,101.43 | -42,004,481.56 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 678,000,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 257,880,000.00 | 105,167,929.96 |
| 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 | | 935,880,000.00 | 105,167,929.96 |
| 偿还债务支付的现金 | | 173,563,596.22 | 78,673,153.04 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 9,551,200.72 | 8,164,667.57 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 12,235,020.20 | 2,563,290.56 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 195,349,817.14 | 89,401,111.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 740,530,182.86 | 15,766,818.79 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -362,586.45 | -214,109.26 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 131,366,642.43 | 17,554,294.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 36,447,768.49 | 18,893,474.18 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 167,814,410.92 | 36,447,768.49 |

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并所有者权益变动表

编制年度：2010 年度

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 72,000,000.00 | 61,989,165.14 | - | - | 12,097,968.32 | - | 99,048,295.11 | 1,737.88 | - | 245,137,166.45 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | -359,196.78 | - | 359,196.78 | - | - | - |
| 二、本年初余额 | 72,000,000.00 | 61,989,165.14 | - | - | 11,738,771.54 | - | 99,407,491.89 | 1,737.88 | - | 245,137,166.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 24,000,000.00 | 646,914,000.00 | - | - | 5,063,297.29 | - | 47,025,457.08 | -14,304.23 | - | 722,988,450.14 |
| （一）净利润 | - | - | - | - | - | - | 52,088,754.37 | - | - | 52,088,754.37 |
| （二）其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | -14,304.23 | - | -14,304.23 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 52,088,754.37 | -14,304.23 | - | 52,074,450.14 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 24,000,000.00 | 646,914,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 670,914,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 24,000,000.00 | 646,914,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 670,914,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | 5,063,297.29 | - | -5,063,297.29 | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | 5,063,297.29 | - | -5,063,297.29 | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|----------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 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 | 96,000,000.00 | 708,903,165.14 | - | - | 16,802,068.83 | - | 146,432,948.97 | -12,566.35 | - | 968,125,616.59 |

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

合并所有者权益变动表

编制年度：2010 年度

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|---------------|---------------|-------|------|--------------|--------|---------------|----------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 72,000,000.00 | 61,989,165.14 | - | - | 6,997,488.19 | - | 53,122,910.93 | - | - | 194,109,564.26 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | 37,976.49 | - | - | 37,976.49 |
| 二、本年初余额 | 72,000,000.00 | 61,989,165.14 | - | - | 6,997,488.19 | - | 53,160,887.42 | - | - | 194,147,540.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | 5,100,480.13 | - | 45,887,407.69 | 1,737.88 | - | 50,989,625.70 |
| （一）净利润 | - | - | - | - | - | - | 50,987,887.82 | - | - | 50,987,887.82 |
| （二）其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | 1,737.88 | - | 1,737.88 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 50,987,887.82 | 1,737.88 | - | 50,989,625.70 |
| （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 | - | - | - | - | 5,100,480.13 | - | -5,100,480.13 | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | 5,100,480.13 | - | -5,100,480.13 | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 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 | 72,000,000.00 | 61,989,165.14 | - | - | 12,097,968.32 | - | 99,048,295.11 | 1,737.88 | - | 245,137,166.45 |

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

母公司所有者权益变动表

编制年度：2010 年度

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 72,000,000.00 | 61,989,165.14 | - | - | 11,738,771.54 | - | 95,801,980.61 | 241,529,917.29 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年初余额 | 72,000,000.00 | 61,989,165.14 | - | - | 11,738,771.54 | - | 95,801,980.61 | 241,529,917.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 24,000,000.00 | 646,914,000.00 | - | - | 5,063,297.29 | - | 45,569,675.56 | 721,546,972.85 |
| （一）净利润 | - | - | - | - | - | - | 50,632,972.85 | 50,632,972.85 |
| （二）其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 50,632,972.85 | 50,632,972.85 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 24,000,000.00 | 646,914,000.00 | - | - | - | - | - | 670,914,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 24,000,000.00 | 646,914,000.00 | - | - | - | - | - | 670,914,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | 5,063,297.29 | - | -5,063,297.29 | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | 5,063,297.29 | - | -5,063,297.29 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - |

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 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 | 96,000,000.00 | 708,903,165.14 | - | - | 16,802,068.83 | - | 141,371,656.17 | 963,076,890.14 |

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

母公司所有者权益变动表

编制年度：2010 年度

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|-------|------|--------------|--------|---------------|----------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 72,000,000.00 | 61,989,165.14 | - | - | 6,845,073.24 | - | 51,758,695.93 | 192,592,934.31 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年初余额 | 72,000,000.00 | 61,989,165.14 | - | - | 6,845,073.24 | - | 51,758,695.93 | 192,592,934.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | 4,893,698.30 | - | 44,043,284.68 | 48,936,982.98 |
| （一）净利润 | - | - | - | - | - | - | 48,936,982.98 | 48,936,982.98 |
| （二）其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 48,936,982.98 | 48,936,982.98 |
| （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 | - | - | - | - | 4,893,698.30 | - | -4,893,698.30 | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | 4,893,698.30 | - | -4,893,698.30 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - |

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|-------------|---------------|---------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 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 | 72,000,000.00 | 61,989,165.14 | - | - | 11,738,771.54 | - | 95,801,980.61 | 241,529,917.29 |

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

深圳欧菲光科技股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

一、公司基本情况

(一) 本公司基本情况

- 1、中文名称：深圳欧菲光科技股份有限公司
- 2、英文名称：Shenzhen O-film Tech. Co., Ltd.
- 3、法定代表人：蔡荣军
- 4、成立日期：2001 年 3 月 12 日
- 5、公司住所：广东省深圳市宝安区公明街道松白公路华发路段欧菲光科技园
- 6、邮政编码：518106
- 7、联系电话：0755-27545988
- 8、传真号码：0755-27545590
- 9、互联网地址：<http://www.o-film.com>
- 10、电子信箱：ofkj@o-film.com

(二) 公司历史沿革及股份制改制情况

公司前身为深圳欧菲光网络有限公司，于 2001 年 3 月 2 日根据深圳市原外商投资局“深外资复[2001]0187 号”文件批复，由深圳市智雄电子有限公司（以下简称智雄电子）与（香港）迅启有限公司（以下简称香港迅启）组建，并于 2001 年 3 月 12 日领取深圳市工商行政管理局批准颁发的企业法人营业执照，注册号为企合粤深总字第 109371 号，投资总额为 2999 万美元，注册资本为 1600 万美元，合资各方的出资比例为智雄电子占 20%，香港迅启占 80%。

2004 年 9 月 1 日，深圳市贸易工业局以“深贸工资复[2004]0330 号”文件批复，本公司投资总额由 2999 万美元调整为 804 万美元，注册资本由 1600 万美元调整为 402 万美元，合资各方的投资比例变更为智雄电子占 12.02%，香港迅启占 87.98%。

2004 年 10 月 19 日，深圳市宝安区经济贸易局以“深外资宝复[2004]1187 号”文件批复，智雄电子将其持有的 12.02% 股权转让给深圳市欧菲科技有限公司（现更名为深圳市欧菲投资控股有限公司，以下简称欧科有限），香港迅启将其持有的

49%和 38.98%股权分别转让给裕高（中国）有限公司（以下简称香港裕高）和欧科有限。股权转让完成后，欧科有限持股 51%，香港裕高持股 49%。

2006 年 5 月 23 日，经深圳市工商行政管理局核准，公司名称变更为深圳欧菲光科技有限公司。

2006 年 11 月 16 日，深圳市贸易工业局以“深贸工资复[2006]2291 号”文件批复，香港裕高将其持有的 3.09%、21.64%、4.06%股份分别转让给欧科有限、深圳市恒泰安科技投资有限公司（以下简称恒泰安科技）和深圳市同创伟业创业投资有限公司（以下简称同创伟业）。投资总额由美元 804 万元增至人民币 9000 万元，注册资本由美元 402 万元增至人民币 4500 万元。股权变更、增资后，各方投资金额及出资比例为欧科有限出资人民币 1800 万元，持股 40%；香港裕高出资人民币 1170 万元，持股 26%；恒泰安科技出资人民币 720 万元，持股 16%；深圳市创新资本投资有限公司（以下简称创新资本）出资人民币 495 万元，持股 11%；同创伟业出资人民币 315 万元，持股 7%。

2007 年 6 月 12 日，深圳市贸易工业局以“深贸工资复[2007]1463 号”文件批复，公司投资总额仍为 9000 万元人民币，注册资本由 4500 万元增加到 4950 万元人民币，增资后各方投资金额及出资比例为欧科有限出资人民币 1800 万元，持股 36.36%；香港裕高出资人民币 1237.5 万元，持股 25%；创新资本出资人民币 728.739 万元，持股 14.72%；恒泰安科技出资人民币 720 万元，持股 14.55%；同创伟业出资人民币 463.761 万元，持股 9.37%。

2007 年 8 月 8 日，深圳欧菲光科技有限公司全体董事通过《深圳欧菲光科技有限公司董事会决议》，以及全体在册股东通过《深圳欧菲光科技股份有限公司（筹）发起人协议》，同意深圳欧菲光科技有限公司以账面净资产折股方式整体变更为股份有限公司。具体方案为：以基准日 2007 年 6 月 30 日深圳欧菲光科技有限公司经审计的净资产人民币 133,989,165.14 元按 1:0.5374 的比例折为 72,000,000 股（每股面值人民币 1 元），股本与净资产差额人民币 61,989,165.14 元转入资本公积，整体变更为深圳欧菲光科技股份有限公司。上述方案已于 2007 年 9 月 27 日经中华人民共和国商务部批件商资批[2007]1642 号《商务部关于同意深圳欧菲光科技有限公司转制为股份有限公司的批复》批准同意。转制后各方持股份额及比例为欧科有限持股 26,181,792.00 股，占 36.36%；香港裕高持股 18,000,000.00 股，占 25%；创新资本持股 10,599,840.00 股，占 14.72%；恒泰安科技持股 10,472,760.00 股，占 14.55%；同创伟业持股 6,745,608.00 股，占 9.37%。

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]869 号”文《关于核准深圳欧菲光科技股份有限公司首次公开发行股票批复》，本公司于 2010 年 7 月 21 日向社会公开发行人民币普通股 2,400.00 万股（每股面值 1 元），并于 2010 年 8 月 3 日在深圳证券交易所挂牌交易。本次发行后公司股本为 9,600.00 万股（每股面值 1 元）。

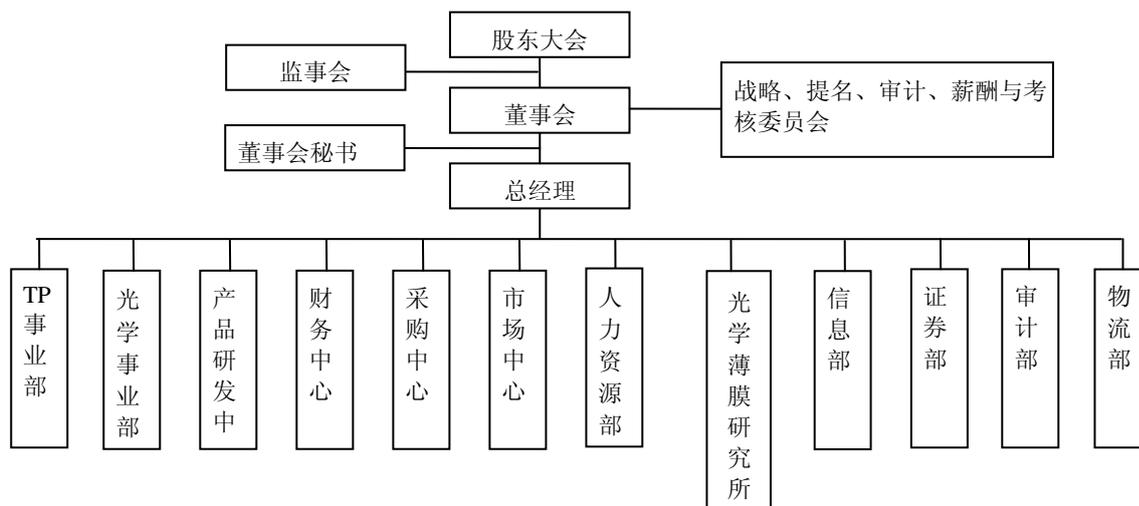
（三）公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

公司行业性质：光学、光电子元器件制造。

本公司主要经营范围为：开发、生产经营光电器件、光学零件及系统设备，光网络、光通讯零部件及系统设备、电子专用设备仪器，并提供相关的系统集成、技术开发和技术咨询服务。

主要产品及提供的劳务：红外截止滤光片及镜座组件、触摸屏、光纤头镀膜及其他精密光电薄膜元器件。

（四）公司目前的组织架构



（五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告 2011 年 3 月 8 日经公司第二届董事会第五次会议批准。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的

财务状况，以及 2010 年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并：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。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并：在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，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。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1)

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目 20% 的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

C、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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产的分类：

金融资产分为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、可供出售金融资产等四类。

(2) 金融资产的计量：

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本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。但是，下列情况除外：

a、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。

b、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。

(3) 金融资产公允价值的确定：

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(4) 金融资产转移：

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(5) 金融资产减值：

在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- A、发行方或债务人发生严重财务困难；
- B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- G、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6) 金融资产减值损失的计量：

- A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- C、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，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，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。
- D、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

10、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 | 单项金额人民币 100 万以上(含)且占应收款项账面余额 5%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；经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

| | |
|----------------|---------------------|
| 确定组合的依据 | |
| 组合 1 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 组合 1 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 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) | | |
| 1-6 个月 | 0 | 0 |
| 7-12 个月 | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 20 | 20 |
| 3 年以上 | | |
| 3-4 年 | 50 | 50 |
| 4-5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |
| 计提坏账准备的说明 | 在应收款项、其他应收款项中应收合并单位范围内的往来款，不计提坏账准备 | |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据表明可收回性存在明显差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、产成品、周转材料（含低值易耗品、包装物等）、自制半成品等五大类。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按④发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份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。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产

的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

14、在建工程

（1）在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

（2）在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用

（1）企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非

现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16、无形资产

(1) 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

公司无形资产具体摊销年限如下：

| 资产类别 | 摊销年限 |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 土地使用权年限 |
| 软件 | 3年 |
| 专利权 | 5年 |

(4) 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

18、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(2) 本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

19、收入

(1) 销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，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；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的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；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）递延所得税资产的确认

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A、商誉的初始确认；
- B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a、该项交易不是企业合并；
 - b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
 - a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
 - b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

22、经营租赁、融资租赁

（1）租赁的分类：租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]; (4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

(2) 经营租赁的会计处理

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

(3) 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实

现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本期公司无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本期公司无会计估计变更事项。

24、前期会计差错更正

本期公司无重要前期差错更正事项。

三、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-------|-------------|---------|
| 增值税 | 应计增值税的项目营业额 | 17% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

(1) 本公司之控股子公司苏州欧菲光科技有限公司、南昌欧菲光科技有限公司 2010 年度企业所得税税率为 25%。

(2) 本公司之控股子公司欧菲光科技（香港）有限公司依照香港立法局颁布的《税务条例》，依据课税年度的应纳税所得额按 16.5% 的税率缴纳利得税。

2、税收优惠及批文

根据深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局于 2009 年 6 月 27 日联合发布的深科信[2009]172 号《关于公示深圳市 2009 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，经公示后认定发行人为国家级高新技术企业（证书编号：GR200944200034）。根据《高新技术企业认定管理办法》规定，高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年，根据《企业所得税法》对“国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，本公司自 2009 年至 2011 年三年间，可享受 15% 的所得税优惠税率缴纳企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元 币种：人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 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 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|-------|-----|------|-------------|------|-------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 苏州欧菲光科技有限公司 | 有限责任 | 苏州 | | RMB30946 万元 | * | RMB30946 万元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - | - |
| 欧菲光科技(香港)有限公司 | 有限责任 | 香港 | | USD6.448 万元 | ** | USD6.448 万元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - | - |
| 南昌欧菲光科技有限公司 | 有限责任 | 南昌 | | RMB20000 万元 | *** | RMB20000 万元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - | - |

*新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、生产、销售和技术服务；纳米材料研发、销售服务及相关设备的研发技术服务。自营和代理各类商品及技术的进出口业务。(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。

**一般贸易和代理服务。

***新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。(以上项目国家有专项规定的除外)

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

本期新增合并单位南昌欧菲光科技有限公司，由本公司根据2010年9月20日第一届董事会第十七次会议对外投资设立。

4、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：

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|-------------|----------------|---------------|
| 南昌欧菲光科技有限公司 | 198,560,883.30 | -1,439,116.70 |

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司子公司欧菲光科技（香港）有限公司主要报表项目折算汇率如下表：

| 报表项目 | 折算汇率 | 备注 |
|-----------------------|------|----------|
| 资产类项目 | 0.85 | 资产负债表日汇率 |
| 负债类项目 | 0.85 | 资产负债表日汇率 |
| 损益类项目 | 0.87 | 月平均汇率 |
| 所有者权益类项目（除“未分配利润”项目外） | 0.88 | 实际投入时汇率 |

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|------|-----|-------|------|-----|-------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------|--------|----------------|------------|--------|---------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | | | | | | |
| 人民币 | - | - | 368,432.73 | - | - | 41,130.26 |
| 银行存款： | | | | | | |
| 人民币 | - | - | 261,966,021.16 | - | - | 33,206,976.26 |
| 美元 | 288,592.62 | 6.6227 | 1,911,262.36 | 142,942.56 | 6.8282 | 976,040.39 |
| 港币 | 4.85 | 0.8509 | 4.13 | 502,877.07 | 0.8805 | 442,783.26 |
| 其他货币资金： | | | | | | |
| 人民币 | | | 6,163,510.14 | - | - | 4,721,856.52 |
| 合计 | | | 270,409,230.52 | - | | 39,388,786.69 |

其他货币资金为银行承兑汇票保证金 395,830.65 元，进口信用证保证金 5,767,679.49 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 17,288,728.88 | 2,697,727.83 |
| 商业承兑汇票 | 11,445,847.58 | 693,741.12 |
| 合计 | 28,734,576.46 | 3,391,468.95 |

(2) 期末公司不存在质押的应收票据情况。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据 18,266,938.49 元，金额前五名情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|--------------|-------------|------------|--------------|--------|
| 深圳市兴飞科技有限公司 | 2010年8月27日 | 2011年1月27日 | 3,322,394.00 | 银行承兑汇票 |
| 深圳市亿通科技有限公司 | 2010年10月21日 | 2011年1月21日 | 1,528,624.42 | 银行承兑汇票 |
| 深圳市亿通科技有限公司 | 2010年11月10日 | 2011年2月11日 | 1,143,768.47 | 银行承兑汇票 |
| 湖南欧信通信设备有限公司 | 2010年10月20日 | 2011年4月20日 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 深圳市亿通科技有限公司 | 2010年11月10日 | 2011年2月11日 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 合计 | | | 7,994,786.89 | |

(4) 截至2010年12月31日公司无已贴现且未到期的商业承兑票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 组合1：以账龄为信用风险组合确认依据 | 158,393,506.68 | 99.70 | 123,891.37 | 0.08 |
| 组合小计 | 158,393,506.68 | 99.70 | 123,891.37 | 0.08 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 483,670.00 | 0.30 | 483,670.00 | 100.00 |
| 合计 | 158,877,176.68 | 100.00 | 607,561.37 | 0.38 |
| 种类 | 期初数 | | | |

| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
|------------------------|---------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 组合 1：以账龄为信用风险组合确认依据 | 88,036,405.26 | 99.45 | 16,326.47 | 0.02 |
| 组合小计 | 88,036,405.26 | 99.45 | 16,326.47 | 0.02 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 483,670.00 | 0.55 | 483,670.00 | 100.00 |
| 合计 | 88,520,075.26 | 100.00 | 499,996.47 | 0.56 |

应收账款种类的说明：

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额 100 万元以上(含)且占应收账款账面余额 5%以上，单项计提坏账准备的应收账款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，以账龄为信用风险组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|----------------|-------|-----------|---------------|-------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | - | - | - | - | - | - |
| 其中：6 个月以内 | 156,709,685.18 | 98.94 | - | 87,821,875.76 | 99.76 | - |
| 7-12 个月 | 1,113,815.72 | 0.70 | 55,690.79 | 102,529.50 | 0.12 | 5,126.47 |
| 1 年以内小计 | 157,823,500.90 | 99.64 | 55,690.79 | 87,924,405.26 | 99.87 | 5,126.47 |

| | | | | | | |
|------|----------------|--------|------------|---------------|--------|-----------|
| 1至2年 | 458,005.78 | 0.29 | 45,800.58 | 112,000.00 | 0.13 | 11,200.00 |
| 2至3年 | 112,000.00 | 0.07 | 22,400.00 | - | - | - |
| 合计 | 158,393,506.68 | 100.00 | 123,891.37 | 88,036,405.26 | 100.00 | 16,326.47 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|------------|------------|------------|---------|--------|
| 融海光电股份有限公司 | 483,670.00 | 483,670.00 | 100.00% | 款项无法收回 |

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|------------|------------|------------|---------|--------|
| 融海光电股份有限公司 | 483,670.00 | 483,670.00 | 100.00% | 款项无法收回 |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 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至2年 | - | - | - | 483,670.00 | 100.00 | 483,670.00 |
| 2至3年 | 483,670.00 | - | 483,670.00 | - | - | - |
| 合计 | 483,670.00 | - | 483,670.00 | 483,670.00 | 100.00 | 483,670.00 |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

2007年6-10月，本公司应收融海光电（深圳）有限公司（以下简称融海公司）货款483,670.00元，付款方式月定为月结30日、35日或60日。2007年11月19日，融海公司在本公司发出的对账函上已签章确认欠付上述货款。2008年3月31日，本公司收到融海公司开具金额为483,670.00元的银行支票因其余额不足而遭银行退票。2008年4月9日，本公司依法向深圳市宝安区人民法院提起诉讼。2008年9月10日，深圳市宝安区人民法院下达（2008）深宝法民二初字第1570号《民事判决书》，判决融海公司于判决生效后三日内偿付本公司货款483,670.00元及其利息（按中国人民银行规定的同期贷款利率，自2008年1月1日起自清偿之日止）。截止2010年12月31日，本公司仍未收到上述款项，本公司对此已全额计提坏账准备。

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

适用 不适用

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---|--------|---------------|-------|---------------|
| 玉晶光电(厦门)有限公司 | 非关联方 | 22,001,173.57 | 6个月以内 | 13.85 |
| 深圳市中兴康讯电子有限公司 | 非关联方 | 14,821,982.94 | 6个月以内 | 9.33 |
| KOLEN.CO.,LTD | 非关联方 | 12,223,476.72 | 6个月以内 | 7.69 |
| TCL MOBILE COMMUNICATION (HK) CO., LTD. | 非关联方 | 9,194,665.28 | 6个月以内 | 5.79 |
| Vista Point Technologies | 非关联方 | 9,111,038.53 | 6个月以内 | 5.73 |
| 合计 | | 67,352,337.04 | | 42.39 |

(5) 应收关联方账款情况

截止本报告期末，本公司无持有应收关联方账款情况。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 384,104,388.90 | 99.68 | 12,732,984.37 | 93.88 |
| 1-2年 | 1,216,942.76 | 0.32 | 829,692.90 | 6.12 |
| 合计 | 385,321,331.66 | 100.00 | 13,562,677.27 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

截至2010年12月31日预付账款中金额前5名合计152,243,626.05元，占预付账款账面余额的39.51%。2010年12月31日预付账款中金额较大的项目情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|--------------|--------|----------------|------|-------|
| 三晶设备（香港）有限公司 | 非关联方 | 45,880,586.34 | 1年以内 | 预付设备款 |
| 兰州瑞德设备制造有限公司 | 非关联方 | 33,485,600.00 | 1年以内 | 预付设备款 |
| 洪宇建设集团公司 | 非关联方 | 29,780,594.00 | 1年以内 | 预付工程款 |
| 江苏中顺建设集团有限公司 | 非关联方 | 22,698,956.20 | 1年以内 | 预付工程款 |
| 釜维有限公司 | 非关联方 | 20,397,889.51 | 1年以内 | 预付设备款 |
| 合计 | | 152,243,626.05 | | |

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

适用 不适用

5、应收利息

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-----|------------|------|------------|
| 定期存款利息 | - | 268,176.10 | - | 268,176.10 |

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | |
|-------------------------|--------------|--------|-----------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 7,877,596.30 | 100.00 | 88,096.25 | 1.12 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 合计 | 7,877,596.30 | 100.00 | 88,096.25 | 1.12 |

| 种类 | 期初数 | | | |
|-------------------------|--------------|--------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,338,599.01 | 100.00 | - | - |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |

| 种类 | 期初数 | | | |
|----|--------------|--------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 合计 | 4,338,599.01 | 100.00 | - | - |

其他应收款种类的说明：

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额 100 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 5%以上，单项计提坏账准备的其他应收款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，以账龄为信用风险组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款：

本公司期末对上述按组合列示的其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备，明细情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----------|--------------|-------|-----------|--------------|-------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中：1-6 月 | 7,143,495.31 | 90.68 | - | 3,864,375.01 | 89.07 | - |
| 7-12 月 | 261,676.99 | 3.32 | 13,083.85 | 20,574.00 | 0.47 | - |
| 1 年以内小计 | 7,405,172.3 | 94.00 | 13,083.85 | 3,884,949.01 | 89.54 | - |
| 1 至 2 年 | 229,374.00 | 2.91 | 22,937.40 | 387,100.00 | 8.93 | - |
| 2 至 3 年 | 231,500.00 | 2.94 | 46,300.00 | 66,550.00 | 1.53 | - |
| 3 年以上 | - | - | - | - | - | - |

| 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(%) | |
| 3至4年 | 11,550.00 | 0.15 | 5,775.00 | - | - | - |
| 合计 | 7,877,596.30 | 100.00 | 88,096.25 | 4,338,599.01 | 100.00 | - |

账龄超过6个月的款项系房屋押金、煤气瓶押金和公司员工备用金。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

其他应收款中深圳市旭发投资有限公司的1,764,382.00元为房屋押金及未收到发票的款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

截至2010年12月31日其他应收款中欠款金额前5名合计4,114,365.77元，占其他应收款账面余额的52.23%。2010年12月31日其他应收款中金额较大的欠款单位情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 深圳市旭发投资有限公司 | 非关联方 | 1,764,382.00 | 6个月以内 | 22.40 |
| 应收出口退税 | 非关联方 | 1,205,896.27 | 6个月以内 | 15.31 |
| 李枢橐 | 非关联方 | 681,395.00 | 6个月以内 | 8.65 |
| 中华人民共和国南昌海关 | 非关联方 | 262,692.50 | 6个月以内 | 3.33 |
| 钟平 | 非关联方 | 200,000.00 | 6个月以内 | 2.54 |

| | | | | |
|----|--|--------------|-------|-------|
| 合计 | | 4,114,365.77 | 6个月以内 | 52.23 |
|----|--|--------------|-------|-------|

7、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 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 | 49,717,478.36 | - | 49,717,478.36 | 13,513,037.61 | - | 13,513,037.61 |
| 产成品 | 92,468,877.33 | - | 92,468,877.33 | 37,493,524.48 | - | 37,493,524.48 |
| 半成品 | 1,320,404.86 | - | 1,320,404.86 | 1,325,612.72 | - | 1,325,612.72 |
| 在产品 | 18,653,221.90 | - | 18,653,221.90 | 6,727,272.09 | - | 6,727,272.09 |
| 周转材料 | 2,837,247.06 | - | 2,837,247.06 | 2,156,192.11 | - | 2,156,192.11 |
| 合计 | 164,997,229.51 | | 164,997,229.51 | 61,215,639.01 | - | 61,215,639.01 |

(2) 期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货减值准备。

(3) 期末存货余额中无资本化利息金额。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 247,509,372.54 | 66,221,140.34 | 189,859.34 | 313,540,653.54 |
| 其中：房屋及建筑物 | 58,960,821.56 | 7,900,000.00 | - | 66,860,821.56 |
| 机器设备 | 170,319,380.61 | 45,734,787.86 | 33,875.80 | 216,020,292.67 |

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|--------------|---------------|------------|----------------|
| 电子设备 | 6,016,111.04 | 2,382,027.41 | | 10,210.00 | 8,387,928.45 |
| 办公设备 | 1,451,294.90 | 1,507,282.88 | | 76,273.54 | 2,882,304.24 |
| 运输设备 | 3,091,101.00 | 1,930,211.18 | | - | 5,021,312.18 |
| 其他设备 | 7,670,663.43 | 6,766,831.01 | | 69,500.00 | 14,367,994.44 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 二、累计折旧合计： | 51,384,329.97 | - | 22,646,210.05 | 132,767.64 | 73,897,772.38 |
| 其中：房屋及建筑物 | 3,462,091.82 | - | 2,790,512.55 | - | 6,252,604.37 |
| 机器设备 | 42,672,179.00 | - | 15,840,476.68 | 3,724.45 | 58,508,931.23 |
| 电子设备 | 2,250,265.31 | - | 1,434,620.11 | 5,876.25 | 3,679,009.17 |
| 办公设备 | 536,663.03 | - | 299,329.52 | 61,197.44 | 774,795.11 |
| 运输设备 | 651,351.62 | - | 629,930.27 | - | 1,281,281.89 |
| 其他设备 | 1,811,779.19 | - | 1,651,340.92 | 61,969.50 | 3,401,150.61 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 196,125,042.57 | - | | - | 239,642,881.16 |
| 其中：房屋及建筑物 | 55,498,729.74 | - | | - | 60,608,217.19 |
| 机器设备 | 127,647,201.61 | - | | - | 157,511,361.44 |
| 电子设备 | 3,765,845.73 | - | | - | 4,708,919.28 |
| 办公设备 | 914,631.87 | - | | - | 2,107,509.13 |
| 运输设备 | 2,439,749.38 | - | | - | 3,740,030.29 |
| 其他设备 | 5,858,884.24 | - | | - | 10,966,843.83 |
| 四、减值准备合计 | - | - | | - | - |
| 其中：房屋及建筑物 | - | - | | - | - |
| 机器设备 | - | - | | - | - |
| 电子设备 | - | - | | - | - |
| 办公设备 | - | - | | - | - |

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|------|------|----------------|
| 运输设备 | - | - | - | - |
| 其他设备 | - | - | - | - |
| 五、固定资产账面价值合计 | 196,125,042.57 | - | - | 239,642,881.16 |
| 其中：房屋及建筑物 | 55,498,729.74 | - | - | 60,608,217.19 |
| 机器设备 | 127,647,201.61 | - | - | 157,511,361.44 |
| 电子设备 | 3,765,845.73 | - | - | 4,708,919.28 |
| 办公设备 | 914,631.87 | - | - | 2,107,509.13 |
| 运输设备 | 2,439,749.38 | - | - | 3,740,030.29 |
| 其他设备 | 5,858,884.24 | - | - | 10,966,843.83 |

本期折旧额 22,646,210.05 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 9,040,492.44 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|------|--------------|------------|--------------|
| 机器设备 | 3,316,300.14 | 671,551.60 | 2,644,748.54 |

9、在建工程

(1)

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 厂房建设工程 | 43,777,870.53 | - | 43,777,870.53 | 28,954,831.96 | - | 28,954,831.96 |
| 厂房改造工程 | 17,704,848.10 | - | 17,704,848.10 | - | - | - |
| 设备安装 | 16,605,219.07 | - | 16,605,219.07 | 16,375,430.00 | - | 16,375,430.00 |
| 合计 | 78,087,937.70 | - | 78,087,937.70 | 45,330,261.96 | - | 45,330,261.96 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入 占预算比 例(%) | 工程 进度 | 利息资 本化累 计金额 | 其中：本 期利息资 本化金额 | 本期利息 资本化率 (%) | 资金来源 | 期末数 |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|------|----------------------|----------|-------------------|----------------------|---------------------|---------|---------------|
| 厂房基建工程 | 88,322,150.67 | 28,954,831.96 | 23,217,377.93 | 8,394,339.36 | - | 59.07 | 59.07 | - | - | - | - | 43,777,870.53 |
| 厂房基建工程 1 | - | 8,402,784.20 | 3,114,169.82 | 8,394,339.36 | - | - | - | - | - | - | 自筹 | 3,122,614.66 |
| 厂房基建工程 2 | 88,322,150.67 | 20,552,047.76 | 20,103,208.11 | - | - | 46.03 | 46.03 | - | - | - | 自筹、募集资金 | 40,655,255.87 |
| 厂房改造工程 | 31,262,468.00 | - | 17,704,848.10 | - | - | 56.63 | 56.63 | - | - | - | 募集资金 | 17,704,848.10 |
| 设备安装 | 51,839,983.30 | 16,375,430.00 | 875,942.15 | 646,153.08 | - | - | - | - | - | - | 自筹、募集资金 | 16,605,219.07 |
| 合计 | - | 45,330,261.96 | 41,798,168.18 | 9,040,492.44 | - | - | - | - | - | - | - | 78,087,937.70 |

在建工程项目变动情况的说明：

1、厂房基建工程由以下两部分组成：

1) 厂房基建工程 1 系深圳厂房改造工程，截止 2010 年 12 月 31 日部分尚未完工。

2) 厂房基建工程 2 系苏州欧菲光科技有限公司的厂房基建工程，2010 年追加 42,128,824.67 元预算，截止 2010 年 12 月 31 日尚未完工。

2、厂房改造工程系南昌欧菲光科技有限公司的厂房改造工程，2010 年 11 月份开始动工，截止 2010 年 12 月 31 日尚未完工。

(3) 截止本报告期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计 | 4,720,594.45 | 1,634,116.89 | - | 6,354,711.34 |
| 软件 | 383,109.45 | 1,623,541.89 | - | 2,006,651.34 |
| 专利权 | 40,385.00 | 10,575.00 | - | 50,960.00 |
| 土地使用权 | 4,297,100.00 | - | - | 4,297,100.00 |
| 二、累计摊销合计 | 360,960.43 | 333,322.96 | - | 694,283.39 |
| 软件 | 133,576.91 | 237,719.89 | - | 371,296.80 |
| 专利权 | 4,624.03 | 9,373.59 | - | 13,997.62 |
| 土地使用权 | 222,759.49 | 86,229.48 | - | 308,988.97 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 4,359,634.02 | - | - | 5,660,427.95 |
| 软件 | 249,532.54 | - | - | 1,635,354.54 |
| 专利权 | 35,760.97 | - | - | 36,962.38 |
| 土地使用权 | 4,074,340.51 | - | - | 3,988,111.03 |
| 四、减值准备合计 | - | - | - | - |
| 软件 | - | - | - | - |
| 专利权 | - | - | - | - |
| 土地使用权 | - | - | - | - |
| 五、无形资产账面价值合计 | 4,359,634.02 | - | - | 5,660,427.95 |
| 软件 | 249,532.54 | - | - | 1,635,354.54 |

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-------|--------------|------|------|--------------|
| 专利权 | 35,760.97 | - | - | 36,962.38 |
| 土地使用权 | 4,074,340.51 | - | - | 3,988,111.03 |

本期摊销额 333,322.96 元。

无形资产的说明：

公司无形资产除专利权自创外，其他均为外购。

土地使用权情况如下：苏州欧菲光科技有限公司购入的位于苏州市相城区黄埭镇斜桥村的工业用土地，购入金额 4,297,100.00 元，面积 28,647.10 平方米，土地使用权证编号为相国用（2007）第 00294 号，使用期限 2007 年 6 月 26 日至 2057 年 3 月 9 日，剩余摊销期 555 个月。

11、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 | 其他减少的原因 |
|--------|------------|---------------|--------------|-------|---------------|---------|
| 外租厂房装修 | 854,942.04 | 12,195,486.26 | 1,820,976.26 | - | 11,229,452.04 | - |

12、递延所得税资产

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------|------------|------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 111,232.98 | 32,624.42 |
| 开办费 | - | 178,440.82 |
| 折旧或摊销年限和税法有差异的资产 | 36,452.44 | 7,224.01 |
| 合计 | 147,685.42 | 218,289.25 |

(2) 引起可抵扣暂时性差异的资产金额

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|------------------|------------|
| 可抵扣差异项目 | |
| 应收款项坏账准备 | 695,657.62 |
| 折旧或摊销年限和税法有差异的资产 | 170,776.17 |
| 合 计 | 866,433.79 |

13、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|------------|------------|------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 499,996.47 | 195,661.15 | - | - | 695,657.62 |

14、所有权受到限制的资产

本公司将部分资产用于向银行抵押，以取得银行借款，截至2010年12月31日，所有权受到限制的资产明细如下：

单位：元 币种：人民币

| 担保单位 | 抵押权人 | 抵押标的物 | 抵押物账面原值 | 抵押物账面净值 | 担保借款余额 | 借款到期日 |
|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------------|-----------|
| 深圳欧菲光科技股份有限公司 | 中行深圳市分行 | 机器设备 | 46,209,347.82 | 31,439,109.03 | 59,500,000.00 | 2012.6.3 |
| 苏州欧菲光科技有限公司 | 中行深圳市分行 | 土地使用权 | 4,297,100.00 | 3,988,111.03 | 59,500,000.00 | 2012.6.3 |
| 深圳欧菲光科技股份有限公司 | 中国银行深圳市分行公明支行 | 房屋建筑物 | 51,667,351.56 | 46,264,646.42 | 35,295,000.00 | 2013.12.1 |
| 深圳欧菲光科技股份有限公司 | 中国银行深圳市分行公明支行 | 机器设备 | 67,149,215.72 | 52,841,047.39 | 35,295,000.00 | 2013.12.1 |

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|---------------|
| 抵押、保证借款 | 177,100,000.00 | 39,000,000.00 |
| 质押借款 | - | 3,706,611.20 |
| 进口代付 | 344,380.40 | - |
| 合计 | 177,444,380.40 | 42,706,611.20 |

(2) 外币短期借款情况：

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|--------------|--------|------------|--------|----|---------|
| | 原币别及金额 | 汇率 | 折合人民币金额 | 原币别及金额 | 汇率 | 折合人民币金额 |
| 进口代付 | 美元 52,000.00 | 6.6227 | 344,380.40 | - | - | - |

16、应付票据

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 32,679,865.85 | 2,776,654.00 |

下一会计期间将到期的金额 32,679,865.85 元。

17、应付账款

(1) 应付账款账龄分类表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 93,411,147.34 | 44,331,300.95 |
| 1-2 年 | 1,018,780.83 | 6,245,131.04 |
| 2-3 年 | 37,850.20 | 33,200.00 |
| 合计 | 94,467,778.37 | 50,609,631.99 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

适用 不适用

18、预收款项

(1) 预收款项账龄分类表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 3,746,434.78 | 1,140,492.76 |
| 1-2 年 | 3,156.00 | - |
| 合计 | 3,749,590.78 | 1,140,492.76 |

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

适用 不适用

19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 6,254,769.42 | 119,461,599.91 | 111,633,876.05 | 14,082,493.28 |
| 二、职工福利费 | - | 7,874,750.31 | 7,874,750.31 | - |
| 三、社会保险费 | - | 5,025,009.22 | 5,025,009.22 | - |
| 其中： 1、医疗保险费 | - | 405,591.67 | 405,591.67 | - |
| 2、基本养老保险费 | - | 4,354,619.25 | 4,354,619.25 | - |
| 4、失业保险费 | - | 42,763.37 | 42,763.37 | - |
| 5、工伤保险费 | - | 204,550.08 | 204,550.08 | - |

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 6、生育保险费 | - | 17,484.85 | 17,484.85 | - |
| 四、住房公积金 | - | 203,563.51 | 203,563.51 | - |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 101,568.61 | - | 44,750.00 | 56,818.61 |
| 六、非货币性福利 | - | - | - | - |
| 七、因解除劳动合同关系给预的补偿 | - | - | - | - |
| 八、其他 | - | - | - | - |
| 合计 | 6,356,338.03 | 132,564,922.95 | 124,781,949.09 | 14,139,311.89 |

(1) 应付职工薪酬中属于工会经费和职工教育经费金额 56,818.61 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

2010 年 12 月份应付职工薪酬 14,139,311.89 元，预计 2011 年 1 月份发放。

20、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | -7,082,114.23 | 3,097,575.73 |
| 企业所得税 | 1,994,591.83 | 2,036,762.65 |
| 个人所得税 | 497,776.66 | 111,049.36 |
| 城市维护建设税 | 136,923.94 | 50,342.85 |
| 教育费附加 | 59,686.24 | 4,999.74 |
| 地方教育费附加 | 2,863.98 | 2,707.82 |
| 其他 | 335,457.00 | - |
| 合计 | -4,054,814.58 | 5,303,438.15 |

21、应付利息

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|------------|-----|
| 短期借款应付利息 | 240,192.19 | - |
| 长期借款应付利息 | 79,694.84 | - |
| 合计 | 319,887.03 | - |

22、其他应付款

(1) 其他应付款账龄分类表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 5,050,651.27 | 2,489,501.17 |
| 1-2 年 | 55,000.00 | 201,305.51 |
| 2-3 年 | 62,928.11 | - |
| 合计 | 5,168,579.38 | 2,690,806.68 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

适用 不适用

23、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|-----|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | - | 32,400,000.00 |
| 1 年内到期的长期应付款 | - | 625,280.30 |
| 合计 | - | 33,025,280.30 |

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 抵押、保证借款 | 35,295,000.00 | 47,059,000.00 |
| 保证借款 | 15,780,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 51,075,000.00 | 67,059,000.00 |

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|------------|-----------|-----|--------|------|---------------|------|---------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国银行深圳分行公明支行 | 2010-8-12 | 2015-8-12 | 人民币 | 5.184% | - | 15,780,000.00 | - | - |
| 中国银行深圳分行公明支行 | 2008-12-1 | 2013-12-1 | 人民币 | 5.364% | - | 13,000,000.00 | - | 13,000,000.00 |
| 中国银行深圳分行公明支行 | 2008-12-24 | 2013-12-1 | 人民币 | 5.364% | - | 12,000,000.00 | - | 12,000,000.00 |
| 中国银行深圳分行公明支行 | 2009-3-13 | 2013-12-1 | 人民币 | 5.364% | - | 9,195,000.00 | - | 19,000,000.00 |
| 中国银行深圳分行公明支行 | 2009-5-11 | 2013-12-1 | 人民币 | 5.364% | - | 1,100,000.00 | - | 1,100,000.00 |
| 合计 | | | | | - | 51,075,000.00 | - | 45,100,000.00 |

25、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|-----|
| 递延收益 | 7,442,848.17 | - |

其他非流动负债说明：

根据 2010 年 6 月 14 日本公司子公司苏州欧菲光科技有限公司与苏州市相城区黄埭镇人民政府签订的协议，苏州欧菲光本期收到政府补助款 7,442,848.17 元，该款项主要用于 10KKVA 电力工程建设。截止期末该项目尚在建设中，待该项目建

设完工后再将该款项分期结转收入。

26、股本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末数 |
|--------------|------------|-------------|----|-----------|----|------------|------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 1、国家持股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 2、国有法人持股 | 10,599,840 | - | - | - | - | - | 10,599,840 |
| 3、其他内资持股 | 43,400,160 | - | - | - | - | - | 43,400,160 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 43,400,160 | - | - | - | - | - | 43,400,160 |
| 境内自然人持股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4、外资持股 | 18,000,000 | - | - | - | - | - | 18,000,000 |
| 其中：境外法人持股 | 18,000,000 | - | - | - | - | - | 18,000,000 |
| 境外自然人持股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份合计 | 72,000,000 | - | - | - | - | - | 72,000,000 |
| 1、人民币普通股 | - | 24,000,000 | - | - | - | 24,000,000 | 24,000,000 |
| 2、境内上市的外资股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3、境外上市的外资股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4、其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 无限售条件流通股份合计 | - | 24,000,000 | - | - | - | 24,000,000 | 24,000,000 |
| 股份总数 | 72,000,000 | 24,000,000 | - | - | - | - | 96,000,000 |

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]869号文核准，本公司于2010年7月26日公开发行人民币普通股（A）股2,400万股（每股面值1元），经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并出具深鹏所验字[2010]282号验资报告。

27、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 53,461,317.37 | 646,914,000.00 | - | 700,375,317.37 |
| 其他资本公积 | 8,527,847.77 | - | - | 8,527,847.77 |
| 合计 | 61,989,165.14 | 646,914,000.00 | - | 708,903,165.14 |

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]869号文核准，本公司于2010年8月3日公开发行人民币普通股（A）股2,400万股（每股面值1元），共募集资金人民币720,000,000.00元，扣除各项发行费用49,086,000.00元，本公司实际募集资金净额为人民币670,914,000.00元，其中增加股本24,000,000.00元，增加资本公积646,914,000.00元。

28、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 11,738,771.54 | 5,063,297.29 | - | 16,802,068.83 |

期初数调整减少359,196.78元，详见附注五.43。

29、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|------------------------|---------------|------------|
| 调整前 上年末未分配利润 | 99,048,295.11 | - |
| 调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 359,196.78 | - |
| 调整后 年初未分配利润 | 99,407,491.89 | - |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 52,088,754.37 | - |
| 减：提取法定盈余公积 | 5,063,297.29 | 母公司净利润的10% |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 提取一般风险准备 | - | - |
| 应付普通股股利 | - | - |

| | | |
|------------|----------------|---|
| 转作股本的普通股股利 | - | - |
| 期末未分配利润 | 146,432,948.97 | - |

调整年初未分配利润明细：

其他调整合计影响年初未分配利润 359,196.78 元，详见附注五.43。

30、营业收入、营业成本

1.营业收入/营业成本

(1) 明细情况

1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 617,960,652.25 | 372,891,891.10 |
| 其他业务收入 | 211,435.64 | 4,874.34 |
| 合 计 | 618,172,087.89 | 372,896,765.44 |

2) 营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务成本 | 478,023,831.86 | 274,185,509.25 |
| 其他业务成本 | 136,256.83 | 5,487.00 |
| 合 计 | 478,160,088.69 | 274,190,996.25 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 光学、光电子元器件制造 | 617,960,652.25 | 372,891,891.10 |

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 滤光片及镜座组件 | 173,852,354.93 | 114,635,879.85 | 128,815,094.07 | 81,554,757.29 |
| 光纤头镀膜 | 157,164,917.06 | 151,268,370.41 | 77,162,019.33 | 74,158,112.77 |
| 触摸屏 | 264,677,067.20 | 196,495,880.51 | 161,372,880.35 | 115,610,887.94 |
| 其他 | 22,266,313.06 | 15,623,701.09 | 5,541,897.35 | 2,861,751.25 |
| 合计 | 617,960,652.25 | 478,023,831.86 | 372,891,891.10 | 274,185,509.25 |

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 国内销售 | 259,531,877.93 | 184,574,416.08 | 130,411,177.29 | 86,472,360.30 |
| 国外销售 | 358,428,774.32 | 293,449,415.78 | 242,480,713.81 | 187,713,148.95 |
| 合计 | 617,960,652.25 | 478,023,831.86 | 372,891,891.10 | 274,185,509.25 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

2010 年度营业收入前五名

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---------------------------------|----------------|-----------------|
| 奥兰若科技(深圳)有限公司 | 157,225,643.68 | 25.43 |
| 北京百纳威尔科技有限公司 | 77,795,543.79 | 12.58 |
| KOLEN. CO.,LTD | 31,496,922.26 | 5.10 |
| Lite-on Oversea Trading Co.,Ltd | 25,037,580.26 | 4.05 |
| 玉晶光电(厦门)有限公司 | 23,996,251.06 | 3.88 |
| 合计 | 315,551,941.05 | 51.04 |

2009 年度营业收入前五名

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------------------------------------|----------------|-----------------|
| 奥兰若科技(深圳)有限公司 | 77,162,277.74 | 20.69 |
| 北京百纳威尔科技有限公司 | 39,626,982.21 | 10.63 |
| Eagletech Communication CO.,Limited | 26,923,026.46 | 7.22 |
| EVOLUTION HONG KONG LIMITED | 18,165,902.48 | 4.87 |
| Lite-on Oversea Trading Co.,LTD | 16,702,531.43 | 4.48 |
| 合计 | 178,580,720.32 | 47.89 |

31、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|------------|------------|----------|
| 城市维护建设税 | 377,031.88 | 271,159.23 | 1%、7%、5% |
| 教育费附加 | 113,762.41 | 62,392.37 | 5%、3% |
| 地方教育费附加 | 19,848.14 | 20,797.47 | 1%、2% |

| | | | |
|----|------------|------------|--|
| 合计 | 510,642.43 | 354,349.07 | |
|----|------------|------------|--|

32、销售费用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 职工工资 | 3,507,017.98 | 2,024,512.03 |
| 运输费用 | 2,738,696.92 | 1,821,642.41 |
| 包装费 | 2,089,155.01 | 1,405,915.49 |
| 业务招待费 | 1,419,512.75 | 702,283.59 |
| 修理费用 | 1,029,680.99 | 17,306.00 |
| 差旅费用 | 643,225.36 | 131,905.00 |
| 其他 | 977,538.24 | 799,132.12 |
| 合计 | 12,404,827.25 | 6,902,696.64 |

33、管理费用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 研究开发费 | 20,138,976.07 | 13,092,745.59 |
| 职工工资及福利费 | 9,635,973.67 | 3,918,306.87 |
| 上市支出 | 7,847,411.26 | - |
| 租赁费用及劳务费 | 6,016,816.51 | 1,747,204.36 |
| 办公、劳保、差旅及自有车辆费 | 5,715,683.74 | 2,347,784.45 |
| 折旧及摊销费用 | 2,810,891.09 | 1,207,325.20 |
| 其他 | 6,943,366.06 | 3,490,152.20 |
| 合计 | 59,109,118.40 | 25,803,518.67 |

34、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 10,315,493.92 | 7,959,893.73 |
| 利息收入 | -1,671,471.80 | -137,325.55 |
| 汇兑损失 | 2,369,020.28 | 584,489.69 |
| 汇兑收益 | -109,067.54 | -3,455.00 |
| 手续费支出 | 564,539.51 | 173,536.94 |
| 其他 | -244,926.69 | 1,172,216.53 |
| 合计 | 11,223,587.68 | 9,749,356.34 |

35、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|-----------|
| 坏账损失 | 195,661.15 | 14,271.84 |

36、营业外收入

(1) 营业外收入分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 4,601,281.14 | 1,172,000.00 |
| 其他 | 19,695.35 | 27,358.15 |
| 合计 | 4,620,976.49 | 1,199,358.15 |

(2) 政府补助明细

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|------------------|--------------|--------------|----|
| 改制上市培训项目资助款 | 1,100,000.00 | - | a |
| 企业信息化建设项目资助款 | 350,000.00 | - | b |
| 国际市场开拓资金资助款 | 341,281.14 | - | c |
| 研发投入资助资金、科技创新资助款 | 700,000.00 | - | d |
| 建设境外营销网络补贴款 | 1,000,000.00 | - | e |
| 生产线技术改造项目补贴款 | 1,100,000.00 | - | f |
| 自主创新经费 | 10,000.00 | - | g |
| 技术改造项目财政贴息款 | - | 837,000.00 | h |
| 企业研发资助资金 | - | 335,000.00 | i |
| 合计 | 4,601,281.14 | 1,172,000.00 | - |

政府补助说明：

a.2010 年本公司根据深科工贸信中小字[2010]46 号文件关于下达 2010 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培训项目资助计划的通知，收到改制资助资金 300,000.00 元，辅导资助资金 800,000.00 元，总计资助金额 1,100,000.00 元；

b.2010 年本公司根据深科工贸信中小字[2010]48 号文件关于下达 2010 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业信息化建设项目资助计划的通知，收到信息化建设项目资助资金 350,000.00 元；

c.2010 年本公司根据深贸工财字[2009]95 号文件关于报送 2009 年度中小企业国际市场开拓资金项目计划的通知，收到开拓资金机电产品及高新补贴 341,281.14 万元；

d.2010 年本公司根据《深圳市光明新区经济发展资金管理暂行办法》及相关《实施细则》的规定，收到第一批企业研发投入资助资金 500,000.00 元，第二批科技创新服务平台资助款 200,000.00 元。

e.2010 年本公司根据深圳市保持外贸稳定增长专项资金建设境外营销网络支持计划（第二批）公示，收到建设境外营销网络补贴款 1,000,000.00 元。

f.2010年本公司子公司苏州欧菲光科技有限公司根据相财企[2010]20号关于下达2009年工业企业技术改造项目建设第三批扩大内需国债投资预算（拨款）的通知，收到生产线技术改造项目补贴款1,100,000.00元。

g.2010年本公司子公司苏州欧菲光科技有限公司根据相科[2010]第12号苏州市相城区科技发展局文件及相财行[2010]第42号苏州市相城区财政局文件，收到自主创新经费10,000.00元

h.2009年7月本公司根据深贸工技字[2009]98号文件获得财政贴息款837,000.00元。

i.2009年12月本公司子公司苏州欧菲光科技有限公司根据苏州市财政局、经贸委《关于下达2009年度苏州市技术改造专项资金计划的通知书》（苏财企字[2009]63号）文件获得技术改造项目扶持资金330,000.00元。2009年12月本公司子公司苏州欧菲光科技有限公司根据苏州市相城区区委、区政府相委发[2008]27号文件收到自主创新经费5,000.00元。

37、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------|------------|
| 固定资产处置损失 | 27,444.40 | 3,216.04 |
| 公益性捐赠支出 | - | 402,269.69 |
| 合计 | 27,444.40 | 405,485.73 |

38、所得税费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 9,002,336.18 | 5,691,129.19 |
| 递延所得税调整 | 70,603.83 | -3,567.96 |
| 合计 | 9,072,940.01 | 5,687,561.23 |

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 计算过程 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------|---------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | P0 | 52,088,754.37 | 50,987,887.82 |

| 项目 | 计算过程 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|--|---------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 3,792,962.28 | 1,913,807.30 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | $P0'=P0-F$ | 48,295,792.09 | 49,074,080.52 |
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响 | V | - | - |
| 归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。 | $P1=P0+V$ | 52,088,754.37 | 50,987,887.82 |
| 稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响 | V' | - | - |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整 | $P1'=P0'+V'$ | 48,295,792.09 | 49,074,080.52 |
| 期初股份总数 | S0 | 72,000,000.00 | 72,000,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 | - | - |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | 24,000,000.00 | - |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj | - | - |
| 报告期缩股数 | Sk | - | - |
| 报告期月份数 | M0 | 12 | 12 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mi | 5 | - |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mj | - | - |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$ | 82,000,000.00 | 72,000,000.00 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数 | X1 | - | - |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数 | $X2=S+X1$ | 82,000,000.00 | 72,000,000.00 |
| 其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数 | | - | - |
| 认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数 | | - | - |
| 回购承诺履行而增加的普通股加权数 | | - | - |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $EPS0=P0 \div S$ | 0.64 | 0.71 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $EPS0'=P0' \div S$ | 0.59 | 0.68 |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | $EPS1=P1 \div X2$ | 0.64 | 0.71 |

| 项目 | 计算过程 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|---------------------|-------|-------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | $EPS1'=P1' \div X2$ | 0.59 | 0.68 |

40、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|----------|
| 外币财务报表折算差额 | -14,304.23 | 1,737.88 |

41、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-----------|---------------|
| 补贴收入 | 12,034,129.31 |
| 利息收入 | 676,531.71 |
| 收到往来款项及其他 | 1,903,968.97 |
| 合计 | 14,614,629.99 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------------|---------------|
| 管理费用中付现支出 | 13,110,439.58 |
| 销售费用中付现支出 | 6,971,089.27 |
| 支付往来款项及员工借款 | 2,889,599.9 |
| 其他 | 1,712,939.53 |
| 合计 | 24,684,068.28 |

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|--------|---------------|
| 上市发行费用 | 12,235,020.20 |

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 52,088,754.37 | 50,987,887.82 |
| 加：资产减值准备 | 195,661.15 | 14,271.84 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 21,551,493.83 | 18,522,718.47 |
| 无形资产摊销 | 333,322.96 | 119,050.98 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,820,976.26 | 190,475.99 |
| 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） | 27,444.40 | 405,485.73 |
| 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） | 10,315,493.92 | 9,027,168.85 |
| 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） | 70,603.83 | -10,024.01 |
| 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） | -103,781,590.50 | -17,925,898.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -111,306,197.44 | -37,650,300.65 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 39,224,639.99 | 25,498,865.35 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -89,459,397.23 | 49,179,702.37 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|----------------|---------------|
| 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 | 270,409,230.52 | 39,388,786.69 |
| 减：现金的期初余额 | 39,388,786.69 | 22,435,890.04 |
| 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 | 231,020,443.83 | 16,952,896.65 |

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

适用 不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、现金 | 270,409,230.52 | 39,388,786.69 |
| 其中：库存现金 | 368,432.73 | 41,130.26 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 263,877,287.65 | 34,625,799.91 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 6,163,510.14 | 4,721,856.52 |
| 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 | - | - |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | - | - |

| | | |
|----------------|----------------|---------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 270,409,230.52 | 39,388,786.69 |
|----------------|----------------|---------------|

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

43、所有者权益变动表项目注释

2009年度编制合并会计报表时对子公司苏州欧菲光科技有限公司提取的盈余公积 359,196.78 元未抵消，本期予以调整，其中调增未分配利润年初余额 359,196.78 元，调减盈余公积 359,196.78 元。

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|---------------|------|------|-----|------|------|--------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 深圳市欧菲投资控股有限公司 | 母公司 | 有限公司 | 深圳 | 蔡荣军 | 投资 | 312.89 | 36.36 | 36.36 | 蔡荣军 | 76047957-9 |

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|---------------|-------|------|-----|------|------|----------|---------|----------|------------|
| 苏州欧菲光科技有限公司 | 全资 | 有限公司 | 深圳 | 尹燕勤 | 制造 | RMB30946 | 100 | 100 | 79233350-7 |
| 欧菲光科技(香港)有限公司 | 全资 | 有限公司 | 香港 | 蔡高校 | 代理 | USD6.448 | 100 | 100 | - |
| 南昌欧菲光科技有限公司 | 全资 | 有限公司 | 南昌 | 尹燕勤 | 制造 | RMB20000 | 100 | 100 | 56381406-7 |

3、本企业的合营和联营企业情况

适用 不适用

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-----------------|----------------|------------|
| 蔡荣军 | 董事长、实际控制人 | - |
| 裕高（中国）有限公司 | 股东 | - |
| 深圳市创新资本投资有限公司 | 股东 | 72857226-3 |
| 深圳市同创伟业创业投资有限公司 | 股东 | 72301962-9 |
| 深圳市恒泰安科技投资有限公司 | 股东 | 79386967-X |
| 赵美容 | 蔡荣军的妻子 | - |
| 蔡高校 | 本公司副总经理、蔡荣军的弟弟 | - |
| 李春梅 | 蔡高校的妻子 | - |

5、关联交易情况

关联担保情况

单位：元 币种：人民币

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------|------|---------|------------|------------|------------|
| 蔡荣军夫妇 | 本公司 | 5000 万元 | 2008.12.01 | 2013.12.01 | 否 |

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

七、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的未决诉讼或仲裁及其他或有负债。

2、截止 2010 年 12 月 31 日，本公司为下列单位提供保证：

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保事项 | 担保金额 | 担保期限 |
|-------------|---------------|---------------|----------------------|
| 苏州欧菲光科技有限公司 | 借款、银行承兑、保函、开证 | 70,000,000.00 | 2010.11.6--2012.2.28 |

3、截止 2010 年 12 月 31 日，除存在上述或有事项外，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2010 年 12 月 31 日已签订的正在或准备履行的大额设备及工程合同情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 合同总金额 | 已付金额 | 未付金额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 深圳欧菲光科技股份有限公司 | 140,965,892.19 | 63,591,494.06 | 77,374,398.13 |
| 苏州欧菲光科技有限公司 | 308,354,817.18 | 198,067,045.00 | 110,287,772.18 |
| 南昌欧菲光科技有限公司 | 303,564,155.64 | 154,449,594.91 | 149,114,560.73 |
| 合计 | 752,884,865.01 | 416,108,133.97 | 336,776,731.04 |

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：

经 2011 年 3 月 8 日公司董事会决议通过，本公司以 2010 年末总股本 9600 万股为基数，按每 10 股转 10 股并派发现金红利 1.60 元（含税）。本议案将提交本年度公司股东大会审议。

除上述事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 组合 1：以账龄为信用风险组合确认依据 | 146,931,315.94 | 99.67 | 65,822.95 | 0.04 |
| 组合小计 | 146,931,315.94 | 99.67 | 65,822.95 | 0.04 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 483,670.00 | 0.33 | 483,670.00 | 100.00 |
| 合计 | 147,414,985.94 | 100.00 | 549,492.95 | 0.37 |

| 种类 | 期初数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 组合 1：以账龄为信用风险组合确认依据 | 74,914,377.02 | 99.36 | 5,126.47 | 0.01 |
| 组合小计 | 74,914,377.02 | 99.36 | 5,126.47 | 0.01 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 483,670.00 | 0.64 | 483,670.00 | 100.00 |
| 合计 | 75,398,047.02 | 100.00 | 488,796.47 | 0.65 |

应收账款种类的说明：

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额 100 万元以上(含)且占应收账款账面余额 5%以上，单项计提坏账准备的应收账款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，以账龄为信用风险组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|----------------|--------|-----------|---------------|--------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | - | - | - | - | - | - |
| 其中：6 个月以内 | 145,739,928.59 | 99.19 | - | 74,811,847.52 | 99.86 | - |
| 7-12 个月 | 1,066,315.72 | 0.73 | 53,315.79 | 102,529.50 | 0.14 | 5,126.47 |
| 1 年以内小计 | 146,806,244.31 | 99.91 | 53,315.79 | 74,914,377.02 | 100.00 | 5,126.47 |
| 1 至 2 年 | 125,071.63 | 0.09 | 12,507.16 | - | - | - |
| 合计 | 146,931,315.94 | 100.00 | 65,822.95 | 74,914,377.02 | 100.00 | 5,126.47 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------|------|------|------|------|
|--------|------|------|------|------|

| | | | | |
|------------|------------|------------|---------|--------|
| 融海光电股份有限公司 | 483,670.00 | 483,670.00 | 100.00% | 款项无法收回 |
|------------|------------|------------|---------|--------|

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|------------|------------|------------|---------|--------|
| 融海光电股份有限公司 | 483,670.00 | 483,670.00 | 100.00% | 款项无法收回 |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 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至2年 | - | - | - | 483,670.00 | 100.00 | 483,670.00 |
| 2至3年 | 483,670.00 | 100.00 | 483,670.00 | - | - | - |
| 合计 | 483,670.00 | 100.00 | 483,670.00 | 483,670.00 | 100.00 | 483,670.00 |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

2007年6-10月，本公司应收融海光电（深圳）有限公司（以下简称融海公司）货款483,670.00元，付款方式月定为月结30日、35日或60日。2007年11月19日，融海公司在本公司发出的对账函上已签章确认欠付上述货款。2008年3月31日，本公司收到融海公司开具金额为483,670.00元的银行支票因其余额不足而遭银行退票。2008年4月9日，本公司依法向深圳市宝安区人民法院提起诉讼。2008年9月10日，深圳市宝安区人民法院下达（2008）深宝法民二初字第1570号《民事判决书》，判决融海公司于判决生效后三日内偿付本公司货款483,670.00元及其利息（按中国人民银行规定的同期贷款利率，自2008年1月1日起自清偿之日止）。截止2010年12月31日，本公司仍未收到上述款项，本公司对此已全额计提坏账准备。

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

适用 不适用

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---|--------|---------------|--------|---------------|
| 玉晶光电(厦门)有限公司 | 非关联方 | 22,001,173.57 | 6 个月以内 | 14.92 |
| 深圳市中兴康讯电子有限公司 | 非关联方 | 14,821,982.94 | 6 个月以内 | 10.05 |
| KOLEN.CO.,LTD | 非关联方 | 12,223,476.72 | 6 个月以内 | 8.29 |
| TCL MOBILE COMMUNICATION (HK) CO., LTD. | 非关联方 | 9,194,665.28 | 6 个月以内 | 6.24 |
| Vista Point Technologies | 非关联方 | 9,111,038.53 | 6 个月以内 | 6.18 |
| 合计 | | 67,352,337.04 | | 45.69 |

(5) 应收关联方账款情况

截止本报告期末，本公司无持有应收关联方账款情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | |
|-------------------------|---------------|--------|-----------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 42,721,937.86 | 100.00 | 77,321.25 | 0.18 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |

| | | | | |
|----|---------------|--------|-----------|------|
| 合计 | 42,721,937.86 | 100.00 | 77,321.25 | 0.18 |
|----|---------------|--------|-----------|------|

| 种类 | 期初数 | | | |
|-------------------------|--------------|--------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,416,679.55 | 100.00 | - | - |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 合计 | 6,416,679.55 | 100.00 | - | - |

其他应收款种类的说明：

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额 100 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 5%以上，单项计提坏账准备的其他应收款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，以账龄为信用风险组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款：

本公司期末对上述按组合列示的其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备，明细情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----------|---------------|-------|-----------|--------------|-------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | - | - | - | - | - | - |
| 其中：1-6 月 | 42,049,386.87 | 98.43 | - | 6,027,005.55 | 93.93 | - |
| 7-12 月 | 261,676.99 | 0.61 | 13,083.85 | 12,574.00 | 0.20 | - |
| 1 年以内小计 | 42,311,063.86 | 99.04 | 13,083.85 | 6,039,579.55 | 94.12 | - |

| | | | | | | |
|------|---------------|--------|-----------|--------------|--------|---|
| 1至2年 | 179,374.00 | 0.42 | 17,937.40 | 377,100.00 | 5.88 | - |
| 2至3年 | 231,500.00 | 0.54 | 46,300.00 | - | - | - |
| 合计 | 42,721,937.86 | 100.00 | 77,321.25 | 6,416,679.55 | 100.00 | - |

账龄超过6个月的款项系房屋押金、煤气瓶押金和公司员工流动备用金。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

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

适用 不适用

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

截至2010年12月31日其他应收款中欠款金额前5名合计39,901,795.77元，占其他应收款账面余额的93.40%。2010年12月31日其他应收款中金额较大的欠款单位情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 南昌欧菲光科技有限公司 | 关联方 | 36,098,608.50 | 6个月以内 | 84.50 |
| 深圳市旭发投资有限公司 | 非关联方 | 1,764,382.00 | 6个月以内 | 4.13 |
| 应收出口退税 | 非关联方 | 1,205,896.27 | 6个月以内 | 2.82 |
| 李枉橐 | 非关联方 | 681,395.00 | 6个月以内 | 1.60 |
| 深圳市振惠实业有限公司 | 非关联方 | 151,514.00 | 6个月以内 | 0.35 |
| 合计 | | 39,901,795.77 | | 93.40 |

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 2009-12-31 | 增减变动 | 2010-12-31 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利 |
|---------------|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|------|
| 苏州欧菲光科技有限公司 | 成本法 | 309,467,519.60 | 68,007,519.60 | 241,460,000.00 | 309,467,519.60 | 100 | 100 | - | - | - | - |
| 欧菲光科技(香港)有限公司 | 成本法 | 441,104.31 | 441,104.31 | - | 441,104.31 | 100 | 100 | - | - | - | - |
| 南昌欧菲光科技有限公司 | 成本法 | 200,000,000.00 | - | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | 100 | 100 | - | - | - | - |
| 合计 | | 509,908,623.91 | 68,448,623.91 | 441,460,000.00 | 509,908,623.91 | - | - | | - | - | - |

长期股权投资的说明：

(1) 本公司长期股权投资不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

(2) 2010年9月20日本公司根据第一届董事会第十七次会议决议成立全资子公司南昌欧菲光科技有限公司。

4、营业收入和营业成本

1.营业收入/营业成本

(1) 明细情况

1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 590,369,277.78 | 351,224,206.10 |
| 其他业务收入 | 6,469,849.91 | 805,449.94 |
| 合计 | 596,839,127.69 | 352,029,656.04 |

2) 营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务成本 | 462,647,488.92 | 260,069,203.68 |
| 其他业务成本 | 6,186,724.79 | 681,439.01 |
| 合计 | 468,834,213.71 | 260,750,642.69 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 光学、光电子元器件制造 | 590,369,277.78 | 351,224,206.10 |

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 滤光片及镜座组件 | 146,995,223.83 | 99,411,436.15 | 106,783,544.96 | 66,838,781.84 |
| 光纤头镀膜 | 157,164,917.06 | 151,268,370.41 | 77,162,019.33 | 74,158,112.77 |
| 触摸屏 | 264,677,067.20 | 196,495,880.51 | 161,372,880.35 | 115,610,887.94 |
| 其他 | 21,532,069.69 | 15,471,801.85 | 5,905,761.46 | 3,461,421.13 |
| 合计 | 590,369,277.78 | 462,647,488.92 | 351,224,206.10 | 260,069,203.68 |

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 国内销售 | 248,786,241.17 | 181,397,880.11 | 123,187,027.12 | 83,260,542.36 |
| 国外销售 | 341,583,036.61 | 281,249,608.81 | 228,037,178.98 | 176,766,377.60 |
| 合计 | 590,369,277.78 | 462,647,488.92 | 351,224,206.10 | 260,069,203.68 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

2010 年度营业收入前五名

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|------|-----------------|
| | | |

| | | |
|---------------------------------|----------------|-------|
| 奥兰若科技(深圳)有限公司 | 157,225,643.68 | 26.34 |
| 北京百纳威尔科技有限公司 | 77,795,543.79 | 13.03 |
| KOLEN. CO.,LTD | 31,496,922.26 | 5.28 |
| Lite-on Oversea Trading Co.,Ltd | 25,037,580.26 | 4.20 |
| 玉晶光电(厦门)有限公司 | 23,996,251.06 | 4.02 |
| 合 计 | 315,551,941.05 | 52.87 |

2009 年度营业收入前五名

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------------------------------------|----------------|-----------------|
| 奥兰若科技(深圳)有限公司 | 77,162,277.74 | 21.92 |
| 北京百纳威尔科技有限公司 | 39,626,982.21 | 11.26 |
| Eagletech Communication CO.,Limited | 26,923,026.46 | 7.65 |
| EVOLUTION HONG KONG LIMITED | 18,165,902.48 | 5.16 |
| Lite-on Oversea Trading Co.,LTD | 16,702,531.43 | 4.74 |
| 合计 | 178,580,720.32 | 50.73 |

5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 50,632,972.85 | 48,936,982.98 |
| 加：资产减值准备 | 138,017.73 | 3,071.84 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 19,607,116.46 | 15,421,106.50 |
| 无形资产摊销 | 246,647.14 | 103,984.56 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,820,976.26 | 190,475.99 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 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） | 27,444.40 | 405,485.73 |
| 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） | 10,046,734.99 | 9,004,893.73 |
| 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） | -93,426.14 | -7,224.01 |
| 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） | -88,072,816.27 | -19,457,835.09 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -111,757,145.57 | -34,512,430.59 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 71,621,625.60 | 23,917,554.70 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -45,781,852.55 | 44,006,066.34 |
| 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 | 167,814,410.92 | 36,447,768.49 |
| 减：现金的期初余额 | 36,447,768.49 | 18,893,474.18 |
| 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 | 131,366,642.43 | 17,554,294.31 |

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -27,444.40 | 见附注五.36 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | - | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,601,281.14 | 见附注五.35 |
| 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 | - | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------|--------------|---------|
| 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 | 19,695.35 | 见附注五.35 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | |
| 所得税影响额 | 800,569.81 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | - | |
| 合计 | 3,792,962.28 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 9.46 | 0.64 | 0.64 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.77 | 0.59 | 0.59 |

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目

- 1) 货币资金比期初增加 586.51%，系公司发行股票所致增加筹资活动现金流入所致。
- 2) 应收票据比期初增加 747.26%，系公司销售结算方式以银行承兑汇票方式结算的客户增加所致。
- 3) 应收账款比期初增加 79.81%，系公司销售规模持续保持增长，相应应收货款余额增加所致。
- 4) 预付账款比期初增加 37175.87 万元，系公司苏州、南昌募集资金项目预付工程投入、设备采购款增加所致。
- 5) 存货比期初增加 169.53%，系公司市场订单增多，正常储备和结存增加所致。
- 6) 长期待摊费用比期初增加 1037.45 万元，系公司外租厂房无尘室装修费用所致。
- 7) 短期借款比期初增加 315.50%，系公司规模扩张对流动资金需求增加所致。
- 8) 应付票据比期初增加 2990.32 万元，系公司优化了对供应商付款政策，通过银行承兑汇票支付货款比例大幅增加导

致。

9) 应付账款比期初增加 86.66%，系随采购规模同步增长材料采购和设备采购增加所致。

10) 预收账款比期初增加 260.91 万元，系随公司市场议价能力及品质提高部分供应商提前付货款所致。

11) 应付职工薪酬比期初增加 122.44%，系公司规模扩张，员工增加以及员工薪酬水平提高所致。

利润表项目

1) 公司营业收入同比增加 65.72%，系受公司主营业务产品触摸屏、滤光片、光纤头镀膜需求大幅增长所致；营业成本同比增加 74.39%，系公司主要原材料、员工薪酬水平、折旧摊销等相应增加所致。

2) 公司销售费用同比增加 79.71%，系公司随营业规模增加，国内外新市场开拓费用增加所致。

3) 公司管理费用同比增加 129.07%，系公司规模扩大研究开发费投入和人工费用增加，以及上市发行费用计入当期管理费用所致。

4) 公司营业外收入同比增加 342.16 万元，系公司收到政府补贴增加所致。

5) 公司所得税费用同比增加 59.52%，系公司利润总额同比增长及实际执行的所得税率提高所致。

法定代表人：蔡荣军 主管会计工作负责人：宣利 会计机构负责人：宣利

第十一节 备查文件目录

一、载有董事长蔡荣军先生签名的2010年度报告。

二、载有公司法定代表人蔡荣军先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人宣利先生签名并盖章的会计报表。

三、载有深圳市鹏城会计师事务所有限公司盖章、注册会计师侯立勋、郑云签名并盖章的公司2010年度审计报告原件。

四、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的原稿。

五、其他有关资料。

六、备查文件备置地点：公司董事会秘书办公室

深圳欧菲光科技股份有限公司

法定代表人：蔡荣军

2011年3月8日