



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

（注册地址：浙江省台州市椒江区星星电子产业区A5号）

2011年半年度报告

证券代码：002273

证券简称：水晶光电

披露日期：2011年8月16日

重要提示

- 1、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、 没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 3、 公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。
- 4、 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 5、 公司负责人林敏先生、主管会计工作负责人郑萍女士及会计机构负责人（会计主管人员）郑萍女士声明：保证半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 主要财务数据和指标	6
第三节 股本变动和主要股东持股情况	7
第四节 董事、监事、高级管理人员情况	10
第五节 董事会报告	11
第六节 重要事项	27
第七节 财务报告（未经审计）	31
第八节 备查文件	82

第一节 公司基本情况简介

一、 中文名称：浙江水晶光电科技股份有限公司

英文名称：Zhejiang Crystal-Optech Co., Ltd

中文简称：水晶光电

英文缩写：Crystal-Optech

二、 公司法定代表人：林敏

三、 公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范崇国	王晓静
联系地址	浙江省台州市椒江区星星电子产业园区A5号	浙江省台州市椒江区星星电子产业园区A5号
电话	0576-88038228	0576-88038286\88038738
传真	0576-88038286	0576-88038286
电子信箱	sjzqb@crystal-optech.com	sjzqb@crystal-optech.com

四、 注册地址：浙江省台州市椒江区星星电子产业园区A5号

办公地址：浙江省台州市椒江区星星电子产业园区A5号

邮政编码：318015

公司网址：www.crystal-optech.com或www.zqcot.com

电子信箱：sjzqb@crystal-optech.com

五、 选定信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、 股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：水晶光电

股票代码：002273

七、 其他有关资料：

首次注册登记日期：2002年8月2日

公司最近一次变更登记日期：2011年4月29日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：330000000033941

税务登记证号码：331002742004828

组织机构代码：74200482-8

聘请的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：杭州市西溪路128号新湖商务大厦6-10层

第二节 主要财务数据和指标

(一) 主要财务数据和指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	683,436,883.74	551,181,559.63	23.99%
归属于上市公司股东的所有者权益	585,455,775.66	470,277,703.64	24.49%
股本	115,653,000.00	112,723,000.00	2.60%
归属于上市公司股东的每股净资产	5.06	4.17	21.34%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	190,858,335.50	138,740,402.63	37.57%
营业利润	69,911,328.25	48,349,930.40	44.59%
利润总额	71,537,508.40	49,221,708.78	45.34%
归属于上市公司股东的净利润	60,373,569.03	42,614,428.02	41.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润	59,130,666.96	41,873,038.09	41.21%
基本每股收益	0.53	0.37	43.24%
稀释每股收益	0.53	0.37	43.24%
加权平均净资产收益率	11.46%	9.82%	增加1.64个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	11.23%	9.65%	增加1.58个百分点
经营活动产生的现金流量净额	42,717,403.37	32,760,842.87	30.39%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.37	0.29	27.59%

报告期内，公司实施限制性股票股权激励方案，向60位核心人员定向增发293万股股份，股本发生了变动，上表2010年1-6月每股收益已按调整后的股数重新计算。

(二) 非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助	1,772,098.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	-145,918.84
减：少数股东权益影响额(税后)	199,090.84
所得税影响数额	184,187.24
合计	1,242,902.07

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

(一) 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	45,736,667	40.57%	2,930,000				2,930,000	48,666,667	42.08%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	35,490,000	31.48%	2,930,000				2,930,000	38,420,000	33.22%
其中：境内非国有法人持股	35,490,000	31.48%						35,490,000	30.69%
境内自然人持股			2,930,000				2,930,000	2,930,000	2.53%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	10,246,667	9.09%						10,246,667	8.86%
二、无限售条件股份	66,986,333	59.43%						66,986,333	57.92%
1、人民币普通股	66,986,333	59.43%						66,986,333	57.92%
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	112,723,000	100.00%	2,930,000				2,930,000	115,653,000	100.00%

(二) 股份变动的原因

根据2011年3月18日公司召开的第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，报告期公司向激励对象授予的股票数为2,930,000股，每股面值1元，每股授予价格为17.92元，激励对象共付出资额为52,505,600.00元，其中计入实收资本为2,930,000.00元，计入资本公积(股本溢价)为49,575,600.00元。以上事项业经天健会计师事务所有限公司验证并出具天健验(2011)90号《验资报告》。

二、前10名股东和前10名无限售条件股东持股情况如下：

截至2011年6月30日，公司股东总数为11,636名。前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况如下：

单位：股

股东总数	11,636				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
星星集团有限公司	境内非国有法人	30.69%	35,490,000	35,490,000	35,490,000
上海复星化工医药投资有限公司	境内非国有法人	9.65%	11,163,855	0	0
林敏	境内自然人	4.36%	5,040,805	4,032,644	0
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（L O F）	境内非国有法人	2.39%	2,763,300	0	0
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.27%	2,628,120	0	0
周建军	境内自然人	2.01%	2,325,187	1,860,150	0
范崇国	境内自然人	2.01%	2,320,000	1,856,000	0
全国社保基金—零九组合	境内非国有法人	1.51%	1,749,561	0	0
李夏云	境内自然人	1.39%	1,611,500	1,289,200	0
盛永江	境内自然人	1.27%	1,464,000	1,171,200	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
上海复星化工医药创业投资有限公司	11,163,855			人民币普通股	
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（L O F）	2,763,300			人民币普通股	
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	2,628,120			人民币普通股	
全国社保基金—零九组合	1,749,561			人民币普通股	
华泰证券股份有限公司	1,456,926			人民币普通股	
中国农业银行—景顺长城能源基建股票型证券投资基金	1,438,303			人民币普通股	
林敏	1,260,201			人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002深	1,246,385			人民币普通股	
长江金色晚晴（集合型）企业年金计划—浦发	729,839			人民币普通股	

银行		
全国社保基金一一二组合	709,952	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东不存在关联关系。前10名无限售条件股东中中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（L O F）与中国农业银行—景顺长城能源基建股票型证券投资基金是同一家公司的理财产品，公司未知其他无限售条件股东的关联关系。	

三、控股股东及实际控制人情况

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

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况具体如下表所示：

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持股数	其中：持有限制 性股票数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
林敏	董事长兼总经理	5,040,805	0	0	5,040,805	4,032,644	0	无变动
范崇国	董事、副总兼董秘	2,320,000	0	0	2,320,000	1,856,000	0	无变动
林海平	董事	726,231	0	0	726,231	544,673	0	无变动
尹锋	董事	0	0	0	0	0	0	无变动
王华方	董事	0	0	0	0	0	0	无变动
叶静	董事	0	0	0	0	0	0	无变动
袁桐	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
沈国权	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
杨鹰彪	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
泮玲娟	监事	0	0	0	0	0	0	无变动
王文南	监事	0	0	0	0	0	0	无变动
王保新	监事	174,500	0	0	174,500	139,600	0	无变动
周建军	副总经理	2,325,187	0	0	2,325,187	1,860,150	0	无变动
李夏云	副总经理	1,611,500	0	0	1,611,500	1,289,200	0	无变动
盛永江	副总经理	1,464,000	0	0	1,464,000	1,171,200	0	无变动
郑萍	财务总监	0	360,000	0	360,000	360,000	0	股权激励授予

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内公司未发生董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 公司总体经营情况

2011年上半年，伴随着宏观经济的错综复杂的形势，以及受二季度日本地震的影响，给公司带来了压力和挑战，公司围绕年度“实施团队成长战略，加快技术创新步伐，构建企业持续快速发展新格局”的经营方针，有序地开展经营活动，积极把握市场机遇，主动解决矛盾与问题，上半年经营业绩仍然保持了稳定的增长，报告期内，公司实现营业收入190,858,335.50元，较去年同期增长37.57%；实现营业利润69,911,328.25元，较去年同期增长44.59%；归属于上市公司股东的净利润60,373,569.03元，较去年同期增长41.67%。

报告期内，围绕公司总体战略布局，公司重点工作取得应有的成效：新产业蓝宝石衬底项目批量生产规模已初步形成，PSS新品研发进展良好；加强市场开发力度，提升了国际大公司市场份额，特别是单反及红外截止滤光片销量有较大增加，公司产品的核心竞争地位进一步得到提升；根据公司年度实施人才团队建设战略的方针，公司加大人才引进的力度，引入部分中高端人才，为实现公司的经营目标提供有力的支撑。

(二) 主营业务及经营状况

1、公司主营业务

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

2、主营业务分行业、产品构成情况

单位：(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
光学光电子行业	19,044.84	9,364.58	50.83%	41.09%	38.85%	0.79%
主营业务分产品情况						

红外截止滤光片及组立件	9,703.77	3,988.10	58.90%	68.53%	73.10%	-1.09%
普通光学低通滤波器	3,452.62	2,313.75	32.99%	-9.31%	6.62%	-10.01%
单反数码相机用光学低通滤波器	3,154.11	2,117.86	32.85%	53.35%	53.64%	-0.13%
其他	2,734.34	944.87	65.44%	45.73%	5.93%	12.99%
合计	19,044.84	9,364.58	50.83%	41.09%	38.85%	0.79%

3、主营业务分地区构成情况

单位：(人民币)万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	9,916.62	57.36%
国外销售	9,128.22	26.85%
合计	19,044.84	41.09%

4、报告期内，公司主营业务及其结构发生变化的情况

报告期内，公司的主营业务结构未发生重大变化，公司的主导产品普通及单反光学低通滤波器和红外截止滤光片及组立件占85.64%比重。

5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务盈利能力同比上升，主营业务收入总额比去年同期上升41.09%，主要是因为上半年随着手机市场及单反、单电数码相机市场的增量，主导产品订单稳定增加，保持了一定份额的市场容量，同时由于去年产能的扩充，募投项目已发挥效应。以上原因导致公司主营业务盈利大幅上升。报告期内，公司综合毛利率水平达到50.83%，仍保持较高水平。

6、报告期内主要财务数据及指标变动情况说明

(1) 主要资产构成及变动情况

单位：元

资产构成	本期末 (2011年6月30日)	占总资产 比重	2010年末	占总资产 比重	本期末比 上年增长
流动资产	457,729,170.61	66.97%	330,781,686.51	60.01%	38.38%

其中：货币资金	209,916,664.05	30.71%	182,601,261.89	33.13%	14.96%
应收账款	88,418,288.74	12.94%	84,848,936.12	15.39%	4.21%
存货	79,443,737.54	11.62%	37,601,938.52	6.82%	111.28%
预付款项	77,851,373.93	11.39%	23,513,372.93	4.27%	231.09%
非流动资产	225,707,713.13	33.03%	220,399,873.12	39.99%	2.41%
其中：固定资产	212,647,421.22	31.11%	207,362,629.56	37.62%	2.55%
无形资产	9,380,233.45	1.37%	9,497,487.13	1.72%	-1.23%
递延所得税资产	2,708,062.62	0.40%	2,179,369.83	0.40%	24.26%
资产总额	683,436,883.74	100.00%	551,181,559.63	100.00%	23.99%

变动增减幅度较大的原因：

(1) 报告期内，公司存货较年初上升了111.28%，主要原因系公司产品销售规模扩大，增加了原材料、库存商品等战略储备。

(2) 报告期内，公司预付款项较年初上升了5433.8万元，上升幅度为231.09%，主要原因系设备预付款增加及材料款增加。

(2) 主要负债构成分析

单位：元

负债构成	本期末 (2011年6月30)	占总资产 比重	2010年末	占总资产 比重	本期末比 上年增长
短期借款	3,000,000.00	5.41%	3,000,000.00	4.16%	0.00%
应付账款	55,406,730.03	62.36%	30,864,498.28	42.79%	79.52%
应付职工薪酬	7,655,276.78	8.62%	19,661,542.38	27.26%	-61.06%
应交税费	5,717,373.44	6.43%	4,913,682.42	6.81%	16.36%
其他应付款	3,220,080.15	3.62%	2,815,028.93	3.90%	14.39%
其他非流动负债	13,564,187.29	15.27%	10,691,286.28	14.82%	26.87%
负债总额	88,855,380.52	100.00%	72,126,184.38	100.00%	23.19%

变动增减幅度较大的原因：

(1) 报告期内，公司应付账款较年初上升了79.52%，主要系公司销售规模扩大后应付原材料数额增加所致。

(2) 报告期内，公司应付职工薪酬较年初下降了1200.62万元，下降幅度为61.06%，主要在报告期内发放了去年年底计提的年终奖金及效益工资。

(3) 现金流量情况

单位：元

项 目	2011年1-6月份	2010年1-6月份	同比增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	42,717,403.37	32,760,842.87	30.39%
投资活动产生的现金流量净额	-67,822,146.67	-52,794,755.03	28.46%
筹资活动产生的现金流量净额	52,420,145.48	-43,355,000.00	-220.91%
每股经营活动产生的现金流净额 (元/股)	0.37	0.29	27.59%

报告期内公司现金流变化情况分析：

(1) 从经营活动看，报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 995.66 万元，增长幅度为 30.39%，主要系本报告期产品销售大幅增长，销售回款增加所致。

(2) 从投资活动看，报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-6782.21 万元，主要是用于单反、蓝宝石衬底项目的固定资产投资的增加。

(3) 从筹资活动看，报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额为 5242 万元，主要系公司在报告期实施限制性股权激励吸收投资款增加所致。

7、公司利润构成发生变化的情况**(1) 报告期内公司利润情况表如下：**

单位：人民币万元

项目	2011年1-6月	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	19,085.83	13,874.04	37.57%
营业利润	6,991.13	4,834.99	44.59%
利润总额	7,153.75	4,922.17	45.34%
净利润	6,072.16	4,151.51	46.26%

归属于上市公司股东的净利润	6,037.36	4,261.44	41.67%
---------------	----------	----------	--------

报告期内公司经营业绩稳步增长，主要是传统及升级产品销售订单增加所致。

(2) 期间费用及所得税费用分析

单位：元

期间费用	2011年1-6月份	占营业收入比重	2010年1-6月份	占营业收入比重	同比总额增长
销售费用	2,755,787.79	1.44%	1,824,689.68	1.32%	51.03%
管理费用	23,948,378.88	12.55%	16,627,127.12	11.98%	44.03%
财务费用	-231,344.42	-0.12%	-372,179.01	-0.27%	-37.84%
合计	26,472,822.25	13.87%	18,079,637.79	13.03%	46.42%
所得税费用	10,815,883.42	5.67%	7,706,579.47	5.55%	40.35%

变动增减幅度较大的原因：

(1) 报告期内，公司三项期间费用合计2,647.28万元，比去年同期上升了46.42%，主要上升原因为销售费用较去年同期上升了51.03%，主要是运输费用增加所致；管理费用较去年同期上升了44.03%，主要是技术开发费、股权激励费用和员工薪酬等增加；财务费用较上年同期数上升37.86%，主要原因系银行存款利息收入的减少和汇兑损失的增加。尽管期间费用总额增长较大，但期间费用总额占营业收入比率较去年相比只上升了0.84%。

(2) 所得税费用较去年同期增加310.93万元，总额上升40.35%，主要是因为利润总额上升导致。

(三) 对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

报告期内未有对公司利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(四) 主要控股公司及参股公司经营业绩情况

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

1、控股子公司——杭州晶景光电有限公司

公司于2009年5月8日在杭州投资设立杭州晶景光电有限公司，注册资本为800万元，本公司占49%股权，为其控股股东；报告期内，公司出资等值于1,837,600元人民币的美元价格受让INTEGRATED MICRODISPLAYS LIMITED持有的杭州晶景光电有限公司22.97%的股权，并对

晶景光电现金增资1,170万元人民币。股权转让及增资相关事项已于2011年7月份完成,晶景光电的注册资本变更为2,400万元人民币,公司合计出资1,745.76万元人民币,占注册资本的72.74%。该公司主要从事微型投影系列光机模组设计、制造。自经营之日起本公司将其纳入合并报表范围。

截至2011年6月30日,该公司总资产922.13万元、负债802.57万元、净资产119.56万元;报告期实现营业收入153.85万元;利润亏损157.38万元。以上数据未经天健会计师事务所有限公司审计。

2、控股子公司——浙江台佳电子科技有限公司

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

截至2011年6月30日,该公司总资产2,158.03万元、负债582.35万元、净资产1,575.68万元;报告期实现营业收入2090.44万元;净利润296.63万元。以上数据未经天健会计师事务所有限公司审计。

3、参股公司情况

报告期内,本公司没有参股公司。

(五) 经营中存在的问题与对策

1、新产业的产业化推进工作存在一定的挑战。蓝宝石衬底项目、微型投影项目批量生产规模已初步形成,市场推广及工艺技术的改进与稳定存在一定的挑战。公司需加大新产品的市场推进力度,不断改进技术工艺,稳定产品质量,力争在行业中具有较强的竞争优势。

2、鉴于沿海城市用工紧张现状及劳动力成本上升因素,为提升公司整体效率,稳定员工,保证产品品质不断提升,公司对部分相对劳动密集型产能进行内地转移,确保经营业绩稳步上升。

3、随着公司资产、业务规模的不断扩大,以及其他研发创新项目的陆续开展,将给公司在质量控制、资源配置、运营管理、子公司管控等各方面带来新的管理风险和挑战。公司将进一步优化内部管理架构,健全完善内控体系,推进信息化管理建设,增强风险防范能力,不断提高公司治理水平,促进公司规范运作和健康发展。

(六) 公司下半年发展展望

2011年是“十二五”规划的开局之年，也是公司着力推进产业结构优化升级，实现跨越发展的关键之年。下半年公司将围绕加快产品、产业结构调整与优化升级，在稳固提升传统业务的同时，稳步推进蓝宝石衬底、PSS、微型投影模组及相关配件等新品的批量化生产和销售，将其发展成为公司的战略性支柱产业，培育新的经济增长点，实现公司可持续发展。

为实现2011年全年经营目标任务，下半年公司将重点做好以下工作：

1、下半年公司传统产品及升级产品市场持续增长，重点做好单反、单电国际大公司的市场份额的推进和规模扩大工作；随着红外截止滤光片市场应用领域的不断拓宽，进一步扩大生产规模，增加市场占有份额。

2、加快江西子公司及其生产线建设，着力将其打造成精密光电薄膜元器件制造基地，有效配置资源，早日形成投资项目的产业化。

3、努力推进新产品蓝宝石衬底、PSS和微型投影模组项目的产业化，形成新增长业务，关注LED产业链上下游的相关技术和市场动向，加强其他新业务的研发力度，做好相应的技术储备工作。

4、继续推进人才团队建设，根据公司总体的战略规划及人才战略规划，重点做好人才引进及内部培育推进工作，并做好管控体系设计，人力资源体系设计，建立以绩效为管理导向的组织管理文化，符合投资形态下管控要求的组织结构，实现专业化和职能化相结合的组织队伍。

二、2011年1-9月经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于50%			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	30.00%	~~	50.00%
	2011年1-9月净利润同比预计增长30%-50%。			
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	68,272,651.73		
业绩变动的原因说明	三季度是公司历年来的旺季，特别是红外截止滤光片和单反OLPF销售订单同比、环比去年同期继续增加，预计2011年1-9月份公司盈利良好。			

三、公司2011年上半年投资情况

（一）募集资金项目投资情况

1、募集资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额		23,516.15			本报告期投入募集资金总额		220.99			
报告期内变更用途的募集资金总额		0			已累计投入募集资金总额		22,159.11			
累计变更用途的募集资金总额		2,600.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		11.06%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产1.2亿片(套)红外截止滤光片及组立件技改项目	否	10,100.00	10,100.00	169.81	10,012.18	99.13%	2010年12月31日	2,929.00	是	否
年产100万套单反数码相机用光学低通滤波器技改项目	否	4,900.00	4,900.00	0	4,870.25	99.39%	2011年1月31日	703.00	是	否
年产1.2亿片可拍照手机用光学窗口片技改项目	否	3,720.00	3,720.00	47.00	3,689.89	99.19%	2010年12月31日	85.00	否	否
年产50万套单反数码相机用光学低通滤波器技改项目	否		2,600.00	4.18	1,390.64	53.49%	2011年5月31日	110.00	否	否
承诺投资项目小计		21,320.00	21,320.00	220.99	19,962.96	93.63%		3,827		
超募资金投向										
补充流动资金		2,196.15	2,196.15		2,196.15	100%		0		
合计		23,516.15	23,516.15	220.99	22,159.11			3,827		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				年产1.2亿片可拍照手机用光学窗口片技改项目,由于市场结构出现了变化,产品市场销售未达到预期。年产50万套单反数码相机用光学低通滤波器技改项目于2011年5月底达到可使用状态,预计到年底会达到预计效益。						
项目可行性发生重大变化的情况说明				公司于2010年10月22日通过董事会决定将投资四个募投项目之一的“年产1.2亿片光						

	学读取头分光片及高反片技改项目”变更为“年产50万套单反数码相机用光学低通滤波器技改项目”。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	将募集资金超额部分2196.15万元用于补充公司的流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司用自筹资金6,978.03元对募集资金投资项目厂房前期建设及部分设备进行了先期投入。上述置换事项及置换金额已经浙江天健东方会计师事务所专项审计、2008年10月9日公司第一届董事会第十次会议审议通过及保荐机构发表了明确同意实施的意见。（具体参见2008年10月11日刊登在《证券时报》、巨潮网上的相关公告，公告编号：2008-005）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目“年产1.2亿片（套）红外截止滤光片及组立件技改项目”、“年产100万套单反数码相机用光学低通滤波器技改项目”和“年产1.2亿片可拍照手机用光学窗口片技改项目”三个项目均已建设完毕并达到预定可使用状态，公司于2011年4月22日通过第二届董事会第十一次会议将三个项目的节余募集资金（含利息）621.39万元全部用于永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2、变更募集资金投资项目情况表

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产50万套单反数码相机用光学低通滤波器技改项目	年产1.2亿片光学读取头分光片及高反片技改项目	2,600.00	4.18	1,390.64	53.49%	2011年5月31日	110.00	是	否
合计		2,600.00	599.21	1,386.46				—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)			由于分光片项目市场需求下降，市场发展未达到预期，该项目很难实现预期收益，根据公司2010年度第一次临时股东大会决议，公司终止原募集资金投资项目年产1.2亿片光学读取头分光片及高反片技改项目，并将该项目募集资金余额1,812.75万元及该项目募集资金已购买的机器设备787.25万元转投于年产50万套单反数码相机用光学低通滤波器技改项目。						

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	变更后项目于2011年5月底达到可使用状态, 预计到年底会达到预计效益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况 说明	无

3、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内, 公司严格按照《募集资金管理制度》的规定, 对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理, 以确保用于募集资金投资项目的建设。在支取和使用募集资金时, 严格履行相应的申请和审批手续, 并按规定及时知会保荐机构, 随时接受保荐代表人的监督, 以确保募集资金专户存储、专款专用。

截至2011年6月30日, 公司募集资金专户的实际余额为1, 214. 45万元(其中利息5. 09万元)。

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司于2011年4月22日召开第二届董事会第十一次会议审议通过, 将“年产1. 2亿片(套)红外截止滤光片及组立件技改项目”、“年产100万套单反数码相机用光学低通滤波器技改项目”和“年产1. 2亿片可拍照手机用光学窗口片技改项目”节余的募集资金(含利息)621. 48万元补充公司流动资金。

报告期内, 本公司未发生将募集资金用于质押、委托贷款或其他变相改变募集资金用途的投资, 募集资金不存在被占用或挪用现象。

(二) 非募集资金项目投资情况

1、报告期内公司出资等值于1, 837, 600元人民币的美元价格受让 INTEGRATED MICRODISPLAYS LIMITED持有的杭州晶景光电有限公司22. 97%的股权, 该次股权转让完成后, 公司持有晶景光电71. 97%的股权, 该次股权转让款交割已于2011年7月5日完成。

2、报告期内公司计划对杭州晶景光电有限公司现金增资1, 170万元人民币, 该次增资完成后, 晶景光电的注册资本由原来的800万元人民币变更为2, 400万元人民币, 公司合计出资1, 745. 76万元人民币, 占注册资本的72. 74%。公司于2011年7月对子公司进行现金增资, 子公司于7月完成相关工商变更手续。

3、报告期内, 公司根据董事会决议, 出资1. 5亿元在江西鹰潭经济技术开发区投资设立全资子公司(以下简称“江西子公司”), 其中以现金出资5, 000万元作为其注册资本, 主要用于购买土地、厂房及宿舍建设等, 其他以机器设备等投入。江西子公司目前主要承接母

公司精密光电薄膜元器件产品部分产能转移和扩产，首期拟实施年产2亿片红外截止滤光片产能转移及扩产项目。截止报告期末现金还未出资。

四、董事会日常工作情况

(一) 董事会会议情况及决议内容

报告期内共召开七次董事会会议，具体情况如下：

1. 第二届董事会第八次会议审议通过了《2010年财务决算报告》、《2010年度总经理工作报告》、《2010年度董事会报告》、《2010年度报告及摘要》、《2010年度募集资金使用的专项报告》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《2011年董事、高管薪酬方案》、《审计委员会〈关于续聘天健会计师事务所的决定〉》、《2010年内部控制制度自我评价报告》、《关于公司日常关联交易事项的议案》、《公司2011年经营计划》、《公司2011年投资计划》、《公司2011年银行授信额度及贷款的议案》、《2010年度利润分配的预案》、《关于避免浙江星星瑞金科技股份有限公司同业竞争的议案》、《关于召开2010年度股东大会通知的议案》等十六项议案。

该次会议决议刊登在2011年3月3日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2. 第二届董事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

该次会议决议刊登在2011年3月22日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

3. 第二届董事会第十次会议审议通过了《公司2011年第一季度报告》。

该次会议决议刊登在2011年4月22日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

4. 第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于将部分项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况的报告》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》《关于公司非公开发行股票方案的议案》（本议案内容已经逐项审议）、《关于公司非公开发行股票募集资金计划投资项目可行性研究报告的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于浙江水晶光电科技股份有限公司与星星集团有限公司签署附条件生效的浙江水晶光电科技股份有限公司非公开发行股票认购协议的议案》、《关于本次非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理与本次非公开发行股票有关的具体事宜的议案》、《关于召开2011年第一次临时股东大

会的议案》等十项议案。

该次会议决议刊登在2011年4月26日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

5. 第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于受让杭州晶景光电有限公司部分股权的议案》。

该次会议决议刊登在2011年5月10日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

6. 第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于向控股子公司杭州晶景光电有限公司增资的议案》。

该次会议决议刊登在2011年5月20日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

7. 第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》。

该次会议决议刊登在2011年7月1日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（二）董事会对股东大会决议执行情况

报告期内公司召开了两次股东大会，董事会严格按照《公司法》等法律、法规和《公司章程》的规定履行职责，认真执行股东大会的各项决议。

1、公司于2011年3月24日召开2010年年度股东大会，会议审议通过了《关于2010年财务决算报告的议案》、《关于2010年度董事会工作报告的议案》、《关于2010年度监事会工作报告的议案》、《关于2010年年度报告及摘要的议案》、《关于2010年度利润分配的预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2011年董事薪酬方案》、《2011年监事薪酬方案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于2010年募集资金使用的专项报告》。该会议决议公告刊登于2011年3月25日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），董事会对2010年年度股东大会决议已全部规范执行。

2、公司于2011年5月24日召开2011年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于将部分项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况的报告》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》（本议案内容已经逐项审议）、《关于公司非公开发行股票募集资金计划投资项目可行性研究报告的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于浙江水晶光电科技股份有限

公司与星星集团有限公司签署附条件生效的浙江水晶光电科技股份有限公司非公开发行股票认购协议的议案》、《关于本次非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理与本次非公开发行股票有关的具体事宜的议案》。该会议决议公告刊登于2011年5月25日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），董事会对2011年第一次临时股东大会决议已全部规范执行。

（三）公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照相关法规及《投资者关系管理制度》的规定，认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，提升公司诚信形象。报告期内，公司在开展投资者关系管理方面做了如下工作：

1、公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务，指定专人负责投资者的来电、传真、电子邮件、投资者关系互动平台的回复，保证投资者有多种渠道与公司进行信息交流，提高公司的透明度；

2、协调公司与证券监管机构、机构和中小投资者及媒体等之间的信息沟通，实时关注公共媒体关于本公司的报道及本公司股票的交易情况，及时了解情况；认真接待投资者来访，报告期内，公司共接待机构投资者和中小投资者、以及研究员和分析师来访70余人。公司及时将接待投资者来访的承诺与相应访谈内容上报深交所，并做好各次接待的资料存档工作。报告期内，公司未发生投资者及媒体质疑情况。

3、2011年3月17日，公司通过全景网投资者关系互动平台举行了2010年年度业绩网上说明会，公司董事长、总经理林敏先生、董事会秘书范崇国先生、独立董事杨鹰彪先生、财务总监郑萍女士参加了本次网上业绩说明会，向投资者详细介绍了公司财务状况、经营业绩及日本地震对公司业务的影响等方面的情况，并通过互动平台在线及时回答投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司各项情况。

4、报告期内董事会秘书先后参加了多次由不同投资机构组织的中期策略会及上市公司交流会，与众多优秀的上市公司以及投资者共同探讨了公司未来的发展和市场状况。

公司将继续认真做好信息披露工作，建立更加完善的沟通机制和通畅的沟通渠道，进一步提高公司透明度以及信息披露质量，确保投资者能够真实、准确、及时、完整地了解企业的经营状况和各项重大事项的进展情况。

（四）公司已披露的重要信息索引

公告编号	披露日期	公告内容	刊载报刊	刊载网站
------	------	------	------	------

2011-001	2011年1月24日	《2010年度业绩预报修正公告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-002	2011年1月24日	《关于股权质押的公告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-003	2011年2月24日	《2010年度业绩快报》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-004	2011年3月3日	《2010年年度报告摘要》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-005	2011年3月3日	《关于召开2010年年度股东大会的通知》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-006	2011年3月3日	《第二届董事会第八次会议决议公告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-007	2011年3月3日	《第二届监事会第七次会议决议公告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-008	2011年3月3日	《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-009	2011年3月14日	《关于举行2010年年度报告网上说明会的公告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-010	2011年3月16日	《关于召开2010年年度股东大会的提示性公告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-011	2011年3月22日	《第二届董事会第九次会议决议公告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-012	2011年3月22日	《第二届监事会第八次会议决议公告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-013	2011年3月22日	《关于向激励对象授予限制性股票的公告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-014	2011年3月25日	《2010年年度股东大会会议决议公告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-015	2011年4月1日	《关于限制性股票授予完成的公告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-016	2011年4月22日	《2011年第一季度季度报告正文》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-017	2011年4月2日	《重大事项停牌公告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-018	2011年4月26日	《第二届董事会第十一次会议决议公告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-019	2011年4月26日	《第二届监事会第十次会议决议公告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-020	2011年4月26日	《关于将部分项目节余募集资金永久补充流动资金的公告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2011-021	2011年4月26日	《关于公司前次募集资金使用情况的报告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-022	2011年4月26日	《关于控股股东认购非公开发行A股股票的关联交易的公告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-023	2011年4月26日	《关于召开2011年第一次临时股东大会的通知》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-024	2011年5月10日	《第二届董事会第十二次会议决议公告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-025	2011年5月18日	《关于召开2011年第一次临时股东大会的提示性公告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-026	2011年5月20日	《第二届董事会第十三次会议决议公告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-027	2011年5月25日	《2011年第一次临时股东大会决议公告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011-028	2011年5月30日	《关于与江西鹰潭经济技术开发区管理委员会签署投资意向书的公告》	《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

（五）公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，诚实守信，勤勉、独立的履行职责，积极参与公司重大事项的决策，维护公司利益，切实保护公司股东特别是中小投资者的权益。

2、公司董事长严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》等法律、法规和《公司章程》的规定，在其职责范围内有效行使权力，依法召集、主持董事会会议，严格执行董事会集体决策机制，积极推进董事会建设，确保董事会依法高效运行。

3、公司独立董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》及其他相关法律、法规、制度的规定和要求，勤勉、独立地履行董事职责，对公司内部控制制度自我评价报告、对外担保情况及关联方占用资金情况、续聘会计师事务所、董事、高管薪酬方案、2010年度公司利润分配预案、公司向激励对象授予限制性股票、将部分项目节余募集资金永久补充流动资金、对非公开发行股票预案有关事项发表独立董事意见，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，并为维护中小股东合法权益做了实际工作。

4、报告期内，董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
林敏	董事长兼总经理	7	3	4	0	0	否
范崇国	董事、董秘兼副总	7	3	4	0	0	否
尹锋	董事	7	3	4	0	0	否
林海平	董事	7	3	4	0	0	否
王华方	董事	7	3	4	0	0	否
叶静	董事	7	3	4	0	0	否
袁桐	独立董事	7	3	4	0	0	否
沈国权	独立董事	7	2	4	1	0	否
杨鹰彪	独立董事	7	3	4	0	0	否

第六节 重要事项

一、公司治理状况

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》和其他相关法律、法规的相关规定，不断完善公司法人治理结构，优化基本组织架构，建立健全内部控制体系；股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各委员会及内审部门各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，提高运行效率。

公司整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异。

二、本报告期公司利润分配及公积金转增股本、发行新股情况

（一）经公司2011年3月1日召开的第二届董事会第八次会议和2011年3月24日召开的2010年年度股东大会审议批准，由于公司2011年投资力度加大，需要大量的资金投入，为了公司长期经营效益的连续性和稳定性，对2010年度的利润不进行分配，也不进行资本公积转增股本。

（二）发行新股情况

按照2010年第二次临时股东大会授权，公司于2011年3月18日召开第二届董事会第九次会议向激励对象授予限制性股票。2011年4月1日董事会发布了《关于限制性股票授予完成的公告》，至此，限制性股票的授予及登记工作已经完成。公司通过定向增发的方式向60名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）增加注册资本人民币293万元，每股面值1元，每股授予价格为人民币17.92元。

（三）2011年中期，公司不进行利润分配或资本公积金转增股本。

三、本报告期公司未发生且没有以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

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

五、报告期内公司收购及出售资产、企业合并情况

（一）公司于2011年5月9日召开第二届董事会第十二次会议审议通过《关于受让杭州晶

景光电有限公司部分股权的议案》，同意出资等值于1837600元人民币的美元价格受让INTEGRATED MICRODISPLAYS LIMITED持有的杭州晶景光电有限公司22.97%的股权（另外，INTEGRATED MICRODISPLAYS LIMITED将其余7.03%的股权以等值于562400元人民币的美元价格转让给杭州特视光电科技有限公司），该次股权转让完成后，公司持有晶景光电71.97%的股权。

（二）报告期内，公司无企业合并事项。

六、报告期内，公司无重大关联交易事项。

七、报告期内重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

（二）报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

（三）报告期内，公司未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

八、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺在报告期的履行情况：

股东名册	承诺事项	承诺履行情况	备注
星星集团有限公司	1、自公司股票上市之日起36个月内不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股票。 2、关于避免同业竞争的承诺	未有违反承诺的情况	

报告期内，本公司持股5%以上股东不存在自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

九、报告期内，公司聘任的会计师事务所没有发生变更，仍为天健会计师事务所有限公司。公司2011年中期财务会计报告未进行审计。

十、报告期内公司、公司董事会、董事及高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况。公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十一、公司独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（以下简称“通知”）对上市公司的规定和要求，作为浙江水晶光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况和对外担保情况进行了认真的检查和落实，对公司进行了必要的核查和问询后，发表如下专项说明和独立意见：

（一）报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况；

（二）报告期内，公司及控股子公司不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也不存在以前年度发生并持续至2011年6月30日的对外担保、违规对外担保等情况。

十二、控股股东股权质押情况

公司第一大股东星星集团有限公司于2010年5月6日将其所持有公司1700万股质押给中国进出口银行作流动资金贷款，质押期限自2010年5月6日起一年零六个月。截止2011年6月30日，该股份处于质押中，该次质押股份由1700万股变更为2210万股（经本公司2010年5月21日实施了2009年度权益分派后）。

由于贷款到期，星星集团有限公司于2011年01月18日将原质押给中国农业银行股份有限公司台州海门支行的本公司有限售条件流通股13,390,000股解除质押（星星集团有限公司于2010年5月20日质押其所持有的本公司股票1030万股，经本公司2010年5月21日实施了2009年度权益分派后，该次质押股份1030万股变更为1339万股），同时将这13,390,000股重新质押给中国农业银行股份有限公司台州海门支行作流动资金贷款，质押期限自2011年01月18日至质权人申请解冻为止。

截至2011年6月30日，星星集团有限公司共累计质押其所持有的全部有限售条件流通股35,490,000股，占公司总股本30.69%。

十三、报告期内，公司推出非公开发行股票方案

公司于2011年4月22日召开第二届董事会第十一次会议审议并通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》。本公司将采用非公开发行的方式，在获得中国证监会核准后六个月

内选择适当时机向不特定对象发行股票。本次非公开发行股票的发行为包括控股股东星星集团有限公司在内的不超过十名的特定对象。其中，星星集团承诺以现金方式按照与其他发行对象相同的认购价格认购，认购比例不低于本次非公开发行股份总数的10%且不超过15%。本次非公开发行不超过2,000万股（含本数）普通股股票，发行价格不低于35.95元/股。本次非公开发行股份募集资金预计不超过人民币65,880万元，扣除发行费用后将全部用于投资建设“精密光电薄膜元器件项目”、“蓝宝石LED衬底项目”、“研发中心建设项目”三个募投项目。本议案已于2011年5月24日经2011年第一次临时股东大会审议通过，尚需经中国证监会核准后方可实施。

第七节 财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：浙江水晶光电科技股份有限公司

2011年06月30日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	209,916,664.05	209,497,617.05	182,601,261.89	178,286,941.08
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	569,393.38	569,393.38	1,468,372.94	1,468,372.94
应收账款	88,418,288.74	89,241,544.55	84,848,936.12	86,716,378.77
预付款项	77,851,373.93	76,666,836.71	23,513,372.93	23,072,743.08
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	646,525.00	646,525.00	213,885.00	213,885.00
应收股利				
其他应收款	883,187.97	845,966.34	533,919.11	355,260.51
买入返售金融资产				
存货	79,443,737.54	64,081,628.51	37,601,938.52	28,051,994.23
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	457,729,170.61	441,549,511.54	330,781,686.51	318,165,575.61
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		15,148,383.24		15,148,383.24
投资性房地产				
固定资产	212,647,421.22	202,269,158.53	207,362,629.56	197,579,501.31
在建工程	134,328.21	134,328.21		

工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	9,380,233.45	4,803,029.33	9,497,487.13	4,865,135.93
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	837,667.63	791,396.45	1,360,386.60	986,251.00
递延所得税资产	2,708,062.62	2,619,575.70	2,179,369.83	2,157,422.67
其他非流动资产				
非流动资产合计	225,707,713.13	225,765,871.46	220,399,873.12	220,736,694.15
资产总计	683,436,883.74	667,315,383.00	551,181,559.63	538,902,269.76
流动负债：				
短期借款	3,000,000.00		3,000,000.00	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	55,406,730.03	52,511,603.13	30,864,498.28	29,218,834.97
预收款项	277,832.83	107,338.88	166,246.09	134,986.95
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	7,655,276.78	6,505,109.52	19,661,542.38	19,040,861.84
应交税费	5,717,373.44	5,371,569.79	4,913,682.42	5,080,697.17
应付利息	13,900.00		13,900.00	
应付股利				
其他应付款	3,220,080.15	3,120,329.84	2,815,028.93	2,752,277.65
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				

流动负债合计	75,291,193.23	67,615,951.16	61,434,898.10	56,227,658.58
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	13,564,187.29	12,766,914.58	10,691,286.28	9,770,377.19
非流动负债合计	13,564,187.29	12,766,914.58	10,691,286.28	9,770,377.19
负债合计	88,855,380.52	80,382,865.74	72,126,184.38	65,998,035.77
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	115,653,000.00	115,653,000.00	112,723,000.00	112,723,000.00
资本公积	226,135,762.31	226,135,762.31	174,261,259.32	174,261,259.32
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	28,200,543.94	28,200,543.94	28,200,543.94	28,200,543.94
一般风险准备				
未分配利润	215,466,469.41	216,943,211.01	155,092,900.38	157,719,430.73
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	585,455,775.66	586,932,517.26	470,277,703.64	472,904,233.99
少数股东权益	9,125,727.56		8,777,671.61	
所有者权益合计	594,581,503.22	586,932,517.26	479,055,375.25	472,904,233.99
负债和所有者权益总计	683,436,883.74	667,315,383.00	551,181,559.63	538,902,269.76

公司负责人：林敏

主管会计工作负责人：郑萍

会计机构负责人：郑萍

利润表

编制单位：浙江水晶光电科技股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	190,858,335.50	190,516,458.30	138,740,402.63	138,013,696.88
其中：营业收入	190,858,335.50	190,516,458.30	138,740,402.63	138,013,696.88
利息收入				
已赚保费				

手续费及佣金收入				
二、营业总成本	120,947,007.25	122,630,360.75	90,390,472.23	87,527,771.57
其中：营业成本	93,902,233.49	99,334,800.37	70,220,176.60	69,389,736.22
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	441,036.82	363,990.72	1,127,724.36	1,127,724.36
销售费用	2,755,787.79	2,505,342.30	1,824,689.68	1,726,143.29
管理费用	23,948,378.88	20,552,457.02	16,627,127.12	14,660,228.86
财务费用	-231,344.42	-306,469.88	-372,179.01	-353,063.40
资产减值损失	130,914.69	180,240.22	962,933.48	977,002.24
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）	69,911,328.25	67,886,097.55	48,349,930.40	50,485,925.31
加：营业外收入	1,857,961.58	1,453,285.20	1,065,833.32	1,065,833.32
减：营业外支出	231,781.43	208,056.57	194,054.94	193,004.07
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	71,537,508.40	69,131,326.18	49,221,708.78	51,358,754.56
减：所得税费用	10,815,883.42	9,907,545.90	7,706,579.47	7,703,813.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,721,624.98	59,223,780.28	41,515,129.31	43,654,941.38
归属于母公司所有者的净利润	60,373,569.03	59,223,780.28	42,614,428.02	43,654,941.38
少数股东损益	348,055.95		-1,099,298.71	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.53		0.38	
（二）稀释每股收益	0.53		0.38	
七、其他综合收益	2,298,902.99	2,298,902.99	0.00	
八、综合收益总额	63,020,527.97	61,522,683.27	41,515,129.31	43,654,941.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,672,472.02	61,522,683.27	42,614,428.02	43,654,941.38
归属于少数股东的综合收	348,055.95		-1,099,298.71	

益总额				
-----	--	--	--	--

公司负责人:林敏

主管会计工作负责人:郑萍

会计机构负责人:郑萍

现金流量表

编制单位:浙江水晶光电科技股份有限公司

2011年1-6月

单位:(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	199,618,074.96	198,871,063.33	126,784,452.09	125,690,889.12
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	42,465.76	42,465.76		
收到其他与经营活动有关的现金	7,083,189.60	6,620,594.40	3,559,223.22	3,870,280.80
经营活动现金流入小计	206,743,730.32	205,534,123.49	130,343,675.31	129,561,169.92
购买商品、接受劳务支付的现金	97,803,848.46	99,594,397.80	56,750,734.49	54,136,136.98
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	39,486,138.80	35,948,521.44	20,871,210.11	20,013,901.31
支付的各项税费	12,303,176.57	11,166,047.40	10,451,284.45	10,429,457.33
支付其他与经营活动有关的现金	14,433,163.12	13,086,692.01	9,509,603.39	8,753,863.57
经营活动现金流出小计	164,026,326.95	159,795,658.65	97,582,832.44	93,333,359.19
经营活动产生的现金流量净额	42,717,403.37	45,738,464.84	32,760,842.87	36,227,810.73

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	58,000.00	58,000.00		
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	3,750,000.00	3,750,000.00	3,950,000.00	3,950,000.00
投资活动现金流入小计	3,808,000.00	3,808,000.00	3,950,000.00	3,950,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,630,146.67	70,841,388.87	56,744,755.03	56,715,223.03
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	71,630,146.67	70,841,388.87	56,744,755.03	56,715,223.03
投资活动产生的现金流量净额	-67,822,146.67	-67,033,388.87	-52,794,755.03	-52,765,223.03
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	52,505,600.00	52,505,600.00		
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				
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	52,505,600.00	52,505,600.00		
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,454.52		43,355,000.00	43,355,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	85,454.52		43,355,000.00	43,355,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	52,420,145.48	52,505,600.00	-43,355,000.00	-43,355,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	27,315,402.18	31,210,675.97	-63,388,912.16	-59,892,412.30

加：期初现金及现金等价物余额	182,601,261.89	178,286,941.08	248,700,524.34	243,537,001.56
六、期末现金及现金等价物余额	209,916,664.07	209,497,617.05	185,311,612.18	183,644,589.26

公司负责人:林敏

主管会计工作负责人:郑萍

会计机构负责人:郑萍

合并所有者权益表

编制单位：浙江水晶光电科技股份有限公司

2011半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	112,723,000.00	174,261,259.32			28,200,543.94		155,092,900.38		8,777,671.61	479,055,375.25	86,710,000.00	200,274,259.32			18,641,396.53		114,243,933.97		3,249,106.42	423,118,696.24
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	112,723,000.00	174,261,259.32			28,200,543.94		155,092,900.38		8,777,671.61	479,055,375.25	86,710,000.00	200,274,259.32			18,641,396.53		114,243,933.97		3,249,106.42	423,118,696.24
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,930,000.00	51,874,502.99					60,373,569.03		348,055.95	115,526,127.97	26,013,000.00	-26,013,000.00			9,559,147.41		40,848,966.41		5,528,565.19	55,936,679.01
(一) 净利润							60,373,569.03		348,055.95	60,721,624.98							93,763,113.82		-1,957,023.65	91,806,090.17
(二) 其他综合收益		2,298,902.99								2,298,902.99										
上述(一)和(二)小计		2,298,902.99					60,373,569.03		348,055.95	63,020,527.97							93,763,113.82		-1,957,023.65	91,806,090.17
(三) 所有者投入和减少资本	2,930,000.00	49,575,600.00								52,505,600.00									7,485,588.84	7,485,588.84

1. 所有者投入资本	2,930,000.00	49,575,600.00								52,505,600.00								815.11	815.11
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																		7,484,773.73	7,484,773.73
(四) 利润分配														9,559,147.41		-52,914,147.41			-43,355,000.00
1. 提取盈余公积														9,559,147.41		-9,559,147.41			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																		-43,355,000.00	-43,355,000.00
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)														26,013,000.00		-26,013,000.00			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			

2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	115,653,000.00	226,135,762.31			28,200,543.94		215,466,469.41		9,125,727.56	594,581,503.22	112,723,000.00	174,261,259.32			28,200,543.94		155,092,900.38		8,777,671.61	479,055,375.25

公司负责人:林敏

主管会计工作负责人:郑萍

会计机构负责人:郑萍

母公司所有者权益表

编制单位:浙江水晶光电科技股份有限公司

2011半年度

单位:(人民币)元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	112,723,000.00	174,261,259.32			28,200,543.94		157,719,430.73	472,904,233.99	86,710,000.00	200,274,259.32			18,641,396.53		115,042,104.08	420,667,759.93
加:会计政策变更								0.00								0.00
前期差错更正								0.00								0.00
其他								0.00								0.00
二、本年年初余额	112,723,000.00	174,261,259.32			28,200,543.94	0.00	157,719,430.73	472,904,233.99	86,710,000.00	200,274,259.32	0.00	0.00	18,641,396.53	0.00	115,042,104.08	420,667,759.93
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,930,000.00	51,874,502.99	0.00	0.00	0.00	0.00	59,223,780.28	114,028,283.27	26,013,000.00	-26,013,000.00	0.00	0.00	9,559,147.41	0.00	42,677,326.65	52,236,474.06
(一) 净利润							59,223,780.28	59,223,780.28							95,591,474.06	95,591,474.06

							0.28	0.28							4.06	4.06	
(二) 其他综合收益		2,298,902.99						2,298,902.99									
上述(一)和(二)小计		2,298,902.99	0.00	0.00	0.00	0.00	59,223,780.28	61,522,683.27		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	95,591,474.06	95,591,474.06	
(三) 所有者投入和减少资本	2,930,000.00	49,575,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,505,600.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 所有者投入资本	2,930,000.00	49,575,600.00						52,505,600.00								0.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00								0.00	
3. 其他								0.00								0.00	
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,559,147.41	0.00	-52,914,147.41	-43,355,000.00	
1. 提取盈余公积								0.00					9,559,147.41		-9,559,147.41		
2. 提取一般风险准备								0.00									
3. 对所有者(或股东)的分配								0.00							-43,355,000.00	-43,355,000.00	
4. 其他								0.00								0.00	
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,013,000.00	-26,013,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)								0.00	26,013,000.00	-26,013,000.00						0.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00								0.00	

3. 盈余公积弥补亏损								0.00								0.00
4. 其他								0.00								0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00								0.00
2. 本期使用								0.00								0.00
(七) 其他																
四、本期期末余额	115,653,000.00	226,135,762.31			28,200,543.94	0.00	216,943,211.01	586,932,517.26	112,723,000.00	174,261,259.32			28,200,543.94		157,719,430.73	472,904,233.99

公司负责人:林敏

主管会计工作负责人:郑萍

会计机构负责人:郑萍

浙江水晶光电科技股份有限公司

财务报表附注

2011 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江水晶光电科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由星星集团有限公司、上海复星化工医药投资有限公司、云南国际信托投资有限公司、浙江大学创业投资有限公司、浙江嘉银投资有限公司和林敏等 14 位自然人发起设立，于 2006 年 12 月 21 日在台州市工商行政管理局注册登记。经中国证券监督管理委员会证监许可(2008)991 号文核准，2008 年 9 月 5 日公司公开发行人民币普通股(A 股)1,670 万股，并于 2008 年 12 月 9 日在浙江省工商行政管理局办理了工商变更登记手续，取得注册号为 330000000033941 的《企业法人营业执照》。截至 2011 年 6 月 30 日，公司现有注册资本 11,565.3 万元，股份总数 11,565.3 万股（每股面值 1 元）。其中有限售条件的流通股为 48,666,667 万股，占公司总股本的 42.08%；无限售条件的流通股为 66,986,333 股，占公司总股本的 57.92%。公司股票已于 2008 年 9 月 19 日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

二、公司主要会计政策和会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务折算

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

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括

交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量, 且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用, 但下列情况除外: (1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法, 按摊余成本计量; (2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产, 按照成本计量。

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失, 除与套期保值有关外, 按照如下方法处理: (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失, 计入公允价值变动损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利, 确认为投资收益; 处置时, 将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益, 同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积; 持有期间按实际利率法计算的利息, 计入投资收益; 可供出售权益工具投资的现金股利, 于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益; 处置时, 将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产, 并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处

理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
------------------	--------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
----------------------	---------------------------------------

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现

净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面

价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5 或 20	5	4.75 或 19.00
通用设备	10	5	9.50
专用设备	10	5	9.50
运输工具	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(十四) 在建工程

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

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

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

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利使用权	6

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

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十六) 长期待摊费用

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

(十七) 收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产

使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十八) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

(十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十) 经营租赁

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

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

三、税项

(一) 主要税种及税率

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

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

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

(二) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合下发的浙科发高〔2009〕166 号文, 公司被浙江省科学技术厅认定为高新技术企业, 从 2009 年起减按 15% 的税率计缴, 认定有效期 3 年。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

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

(续上表)

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

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州晶景光电有限公司	609,753.65		

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

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

(续上表)

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

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江台佳电子信息科技有限公司	8,515,973.91		

3. 拥有其半数或半数以下表决权的子公司，纳入合并财务报表范围的原因说明

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

4. 非同一控制下企业合并情况说明

公司持有浙江台佳电子信息科技有限公司 60% 股权，系第一大股东，故纳入合并财务报表范围。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			69,655.49			62,045.45
美元	8022	6.4716	51915.18	3,854.60	6.6227	25,527.86
日元	341,830.00	0.0802	27414.77	974,368.00	0.08126	79,177.14
欧元	1161.5	9.3612	10873.03	1,271.50	8.8065	11,197.46
卢布	1410	0.231	325.71	5,900.00	0.216427	1,276.92
小 计			160,184.18			179,224.83
银行存款：						

人民币			192,673,087.01			174,752,495.32
美元	172,328.58	6.4716	1,115,241.64	220,170.55	6.6227	1,458,123.50
日元	109,055,269.00	0.0802	8,746,232.56	31,498,611.00	0.08126	2,559,577.13
欧元	770,024.92	9.3612	7,208,357.28	414,675.65	8.8065	3,651,841.11
港币	16,307.58	0.8316	13,561.38			
小 计			209,756,479.87			182,422,037.06
合 计			209,916,664.05			182,601,261.89

期末银行存款包括定期存款 80,000,000.00 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	569,393.38		569,393.38	1,468,372.94		1,468,372.94
合 计	569,393.38		569,393.38	1,468,372.94		1,468,372.94

(2) 期末，未发现应收票据存在明显减值迹象，故无需计提坏账准备。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄分 析法组 合	92,974,875.35	100.00	4,556,586.61	4.90	89,314,838.60	100.00	4,465,902.48	5.00
合 计	92,974,875.35	100.00	4,556,586.61	4.90	89,314,838.60	100.00	4,465,902.48	5.00

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	92,974,875.35	100.00	4,556,586.61	89,311,627.69	99.99	4,465,581.39

1-2 年				3,210.91	0.01	321.09
2-3 年						
小 计	92,974,875.35	100.00	4,556,586.61	89,314,838.60	100.00	4,465,902.48

(2) 本期无实际核销的应收账款情况

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

序 号	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
1	非关联方	16,286,195.00	1 年以内	17.52%
2	非关联方	10,022,388.89	1 年以内	10.78%
3	非关联方	6,996,764.01	1 年以内	7.53%
4	非关联方	6,463,660.31	1 年以内	6.95%
5	非关联方	5,744,427.79	1 年以内	6.18%
小 计		45,513,436.00		48.95%

(5) 无其他应收关联方账款情况。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	77,615,433.93	99.70		77,615,433.93	23,510,874.93	99.99		23,510,874.93
1-2 年	196,700.00	0.25		196,700.00	2,498.00	0.01		2,498.00
2-3 年	39,240.00	0.05		39,240.00				
合 计	77,851,373.93	100.00		77,851,373.93	23,513,372.93	100		23,513,372.93

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
optorun co.,Ltd	非关联方	13,488,432.30	1 年以内	预付设备款
SPEEDFAM MECHTRONICS(SHANGHAI)	非关联方	9,715,165.92	1 年以内	预付设备款
Rubicon Technology,Inc.	非关联方	7,891,115.29	1 年以内	预付材料款

国家中央金库	非关联方	7,103,306.23	1 年以内	预付海关税款
Diviner Technology Co.,Ltd	非关联方	5,025,197.40	1 年以内	预付设备款
小 计		43,223,217.14		

5. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	213,885.00	921,520.00	488,880.00	646,525.00
合 计	213,885.00	921,520.00	488,880.00	646,525.00

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄分析法组合	967,129.28	100.00	83,941.31	8.68%	599,739.86	100.00	65,820.75	10.97
合 计	967,129.28	100.00	83,941.31	8.68%	599,739.86	100.00	65,820.75	10.97

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	797,555.88	82.47	39,632.47	430,094.70	71.71	21,504.73
1-2 年	123,063.40	12.72	12,306.34	123,135.16	20.53	12,313.52
2-3 年	3,300.00	0.34	660	3,300.00	0.55	660.00
3-4 年						
4-5 年	23,735.00	2.45	11,867.50	23,735.00	3.96	11,867.50
5 年以上	19,475.00	2.01	19,475.00	19,475.00	3.25	19,475.00
小 计	967,129.28	100	83,941.31	599,739.86	100.00	65,820.75

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

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
应退税额(国税)	非关联方	393,341.55	1 年以内	40.67%	出口退税款
税友软件集团股份有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	10.34%	房租押金
尤世通	非关联方	70,000.00	1 年以内	7.24%	备用金
中华人民共和国台州海关	非关联方	56,000.00	1 年以内	5.79%	保证金
林伯挺	非关联方	50,000.00	1 年以内	5.17%	备用金
小 计		669,341.55		69.21%	

(4) 无其他应收关联方款项。

7. 存货

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	45,150,726.90		45,150,726.90	23,208,884.45		23,208,884.45
在产品	8,483,557.07		8,483,557.07	5,314,443.43		5,314,443.43
库存商品	25,719,912.44		25,719,912.44	8,960,036.18		8,960,036.18
委托加工物资	89,541.13		89,541.13	118,574.46		118,574.46
合 计	79,443,737.54		79,443,737.54	37,601,938.52		37,601,938.52

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	283,871,732.31	19,349,639.11	444,000.00	302,777,371.42
房屋及建筑物	36,655,121.87	986,000.00		37,641,121.87
通用设备	40,682,048.95	4,128,835.28		44,810,884.23
专用设备	197,836,223.52	13,706,190.11	444,000.00	211,098,413.63
运输工具	3,867,525.05	271,512.00		4,139,037.05
其他设备	4,830,812.92	257,101.72		5,087,914.64
2) 累计折旧小计	75,246,489.94	14,051,435.05	399,884.20	88,898,040.79

房屋及建筑物	11,224,758.85	1,612,575.42		12,837,334.27
通用设备	12,501,437.03	2,001,622.99		14,503,060.02
专用设备	47,179,951.51	9,826,237.93	399,884.20	56,606,305.24
运输工具	1,705,954.88	330,870.46		2,036,825.34
其他设备	2,634,387.67	280,128.25		2,914,515.92
3) 账面净值小计	208,625,242.37			213,879,330.63
房屋及建筑物	25,430,363.02			24,803,787.60
通用设备	28,180,611.92			30,307,824.21
专用设备	150,656,272.01			154,492,108.39
运输工具	2,161,570.17			2,102,211.71
其他设备	2,196,425.25			2,173,398.72
4) 减值准备小计	1,262,612.81		30,703.40	1,231,909.41
通用设备	911,959.69			911,959.69
专用设备	330,027.46		30,703.40	299,324.06
其他设备	20,625.66			20,625.66
5) 账面价值合计	207,362,629.56			212,647,421.22
房屋及建筑物	25,430,363.02			24,803,787.60
通用设备	27,268,652.23			29,395,864.52
专用设备	150,326,244.55			154,192,784.33
运输工具	2,161,570.17			2,102,211.71
其他设备	2,175,799.59			2,152,773.06

(2) 其他说明

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

9. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	10,053,910.24			10,053,910.24

土地使用权	10,003,910.24			10,003,910.24
专利使用权	50,000.00			50,000.00
2) 累计摊销小计	556,423.11	117,253.68		673,676.79
土地使用权	543,228.75	113,087.04		656,315.79
专利使用权	13,194.36	4,166.64		17361.00
3) 账面价值合计	9,497,487.13			9,380,233.45
土地使用权	9,460,681.49			9,347,594.45
专利使用权	36,805.64			32,639.00

(2) 其他说明

- 1) 期末无形资产未用于担保。
- 2) 期末无形资产均已办妥产权。

10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	1,360,386.60	3,750.00	526,468.97		837,667.63	
合 计	1,360,386.60	3,750.00	526,468.97		837,667.63	

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
递延收益引起的可抵扣暂时性差异	1,915,037.19	1,465,556.58
应收账款坏账准备引起的可抵扣暂时性差异	793,025.43	713,813.25
存货跌价准备引起的可抵扣暂时性差异		
合 计	2,708,062.62	2,179,369.83

12. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少	期末数

			转回	转销	
坏账准备	4,531,723.23	130,914.69		22,110.00	4,640,527.92
存货跌价准备					
固定资产减值准备	1,262,612.81			30,703.4	1,231,909.41
合 计	5,794,336.04	130,914.69		52,813.40	5,872,437.33

13. 短期借款

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

14. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	50,052,404.01	27,228,992.52
资产购置款	3,149,880.54	3,140,439.25
其 他	2,204,445.48	495,066.51
合 计	55,406,730.03	30,864,498.28

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

单位名称	期末数	期初数
浙江星星中央空调设备有限公司	26,800.00	3,800.00
小 计	26,800.00	3,800.00

15. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	277,832.83	166,246.09
合 计	277,832.83	166,246.09

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

16. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	16,289,741.46	20,801,190.45	32,494,478.05	4,596,453.86
职工福利费		539,670.98	539,670.98	0.00
社会保险费	381,202.85	1,716,855.07	1,679,890.05	418,167.87
其中：医疗保险费	151,600.78	434,000.32	377,848.28	207,752.82
基本养老保险费	154,475.16	1,028,731.15	1,028,094.86	155,111.45
失业保险费	16,352.48	98,563.41	113,841.10	1,074.79
工伤保险费	39,348.55	112,140.96	104,381.29	47,108.22
生育保险费	7,320.38	43,419.23	43,619.02	7,120.59
其他	12,105.50	0.00	12,105.50	0.00
工会经费	732,369.13	379,562.36	705,380.23	406,551.26
职工教育经费	2,258,228.94	68,112.05	92,237.20	2,234,103.79
合 计	19,661,542.38	23,505,390.91	35,511,656.51	7,655,276.78

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-352,083.69	-431,233.15
企业所得税	5,606,459.96	4,868,292.56
代扣代缴个人所得税	114,508.03	98,688.30
城市维护建设税	100,564.55	112,238.31
房产税	76,429.52	76,429.52
土地使用税	41,230.90	62,463.76
教育费附加	43,099.10	48,146.41
地方教育附加	28,732.73	32,023.82
水利建设专项资金	49,240.30	37,297.89
残疾人就业保障金	9,192.04	9,335.00
合 计	5,717,373.44	4,913,682.42

18. 应付利息

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

19. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	3,220,080.15	2,815,028.93
合 计	3,220,080.15	2,815,028.93

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

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

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江水晶电子集团股份有限公司	2,695,733.29	应付暂收款
小 计	2,695,733.29	

20. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	13,564,187.29	10,691,286.28
合 计	13,564,187.29	10,691,286.28

(2) 其他说明

公司本期收到浙江省财政厅等单位拨付的补助共计 4,030,000.00 元, 均系与资产相关的政府补助, 计入递延收益科目。连同以前年度收到的与资产相关的政府补助, 公司本期根据相关资产的预计使用期限分摊转入营业外收入科目 1,157,098.99 元。

21. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	112,723,000.00	2,930,000.00		115,653,000.00

(2) 股本变动情况说明

根据 2011 年 3 月 18 日公司召开的第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，报告期公司向激励对象授予的股票数为 2,930,000 股，每股面值 1 元，每股授予价格为 17.92 元，激励对象共付出资额为 52,505,600.00 元，其中计入实收资本为 2,930,000.00 元，计入资本公积(股本溢价)为 49,575,600.00 元。以上事项业经天健会计师事务所有限公司验证并出具天健验〔2011〕90 号《验资报告》。

22. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	173,139,485.32	49,575,600.00		222,715,085.32
其他资本公积	1,121,774.00	2,298,902.99		3,420,676.99
合 计	174,261,259.32	51,874,502.99		226,135,762.31

(2) 其他说明

详见本财务报表附注合并财务报表项目注释股本之说明。

23. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,200,543.94			28,200,543.94
合 计	28,200,543.94			28,200,543.94

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数

主营业务收入	190,448,399.68	134,980,456.16
其他业务收入	409,935.82	3,759,946.47
营业成本	93,902,233.49	70,220,176.60

(1) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
光学光电子行业	190,448,399.68	93,645,811.15	134,980,456.16	67,444,174.85
小 计	190,448,399.68	93,645,811.15	134,980,456.16	67,444,174.85

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
红外截止滤光片及组立件	97,037,662.31	39,881,028.95	57,579,743.49	23,039,147.19
普通光学低通滤波器	34,526,174.75	23,137,531.65	38,070,518.86	21,700,494.26
单反数码相机用光学低通滤波器	31,541,105.87	21,178,584.84	20,567,667.98	13,784,597.54
其 他	27,343,456.75	9,448,665.71	18,762,525.83	8,919,935.86
小 计	190,448,399.68	93,645,811.15	134,980,456.16	67,444,174.85

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
自营出口	91,282,208.38	46,897,018.31	71,963,137.12	34,751,949.84
国内销售	99,166,191.30	46,748,792.84	63,017,319.04	32,692,225.01
小 计	190,448,399.68	93,645,811.15	134,980,456.16	67,444,174.85

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

序 号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	32,455,614.92	17.01%
2	18,378,246.58	9.63%
3	13,548,490.51	7.10%
4	10,607,994.43	5.56%
5	7,868,047.58	4.12%
小 计	82,858,394.02	43.41%

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	257,271.47	657,839.21	7%
教育费附加	110,259.21	281,931.09	3%
地方教育附加	73,506.14	187,954.06	2%
合 计	441,036.82	1,127,724.36	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
销售部门经费	651,513.46	377,364.24
运输费	686,138.98	535,740.62
职工薪酬	713,114.69	433,394.32
佣金	149,404.10	193,601.28
宣传费	128,974.31	0.00
房租费	311,219.70	120,346.34
折旧费	14,399.34	10,690.01
其 他	101,023.21	153,552.87
合 计	2,755,787.79	1,824,689.68

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,551,776.96	4,881,721.79
研究开发费用	10,180,176.27	6,902,778.87
公司经费	1,051,288.66	697,678.64
长期资产摊销	111,949.14	62,106.60
中介及咨询服务费	1,211,112.68	668,954.00
业务招待费	389,065.11	293,538.06
折旧	553,831.96	544,019.15
社会劳动保险费用	1,231,587.96	526,359.26

各项地方税费	278,313.13	179,658.22
股权激励成本	2,298,902.99	0.00
其他	2,090,374.02	1,870,312.53
合计	23,948,378.88	16,627,127.12

5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	85,454.52	
利息收入	-1,557,447.16	-1,701,437.34
汇兑净损益	1,075,669.53	1,081,285.34
银行手续费	164,978.69	247,972.99
合计	-231,344.42	-372,179.01

6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	130,914.69	957,361.44
固定资产减值准备		
存货跌价损失		5,572.04
合计	130,914.69	962,933.48

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,772,098.99	1,061,833.32	1,772,098.99
非流动资产处置利得合计	42,356.83		42,356.83
其中：固定资产处置利得	42,356.83		42,356.83
罚款收入		3,000.00	
无法支付款项		1,000.00	
其他	43,505.76		43,505.76

合 计	1,857,961.58	1,065,833.32	1,857,961.58
-----	--------------	--------------	--------------

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
财政专项基金	615,000.00	483,000.00	台州市财政局和台州市科学技术局（台财企发[2010]45号文）；台州市椒江区财政局和台州市椒江区以经济贸易局（台椒财企〔2010〕12号文）；台州市财政局和台州市对外贸易经济合作局(台财企发〔2010〕24号文)
递延收益分摊转入	1,157,098.99	578,833.32	[注]
小 计	1,772,098.99	1,061,833.32	

[注]：详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他非流动负债之说明。

8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
水利建设专项资金	212,913.69	139,054.94	212,913.69
其他	18,867.74	55,000.00	18,867.74
合 计	231,781.43	194,054.94	231,781.43

9. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,294,737.01	7,706,579.47
递延所得税调整	-478,853.59	
合 计	10,815,883.42	7,706,579.47

10. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	60,373,569.03

非经常性损益	B	1,242,902.07
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	59,130,666.96
期初股份总数	D	112,723,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	2,930,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	114,188,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.53
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.52

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到利息	1,122,066.45
收到各项政府补助	895,000.00
收回备用金	951,864.11
收回保证金	302,803.41
其 他	3,811,455.63
合 计	7,083,189.60

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
管理费用中的付现支出	7,185,168.86
销售费用中的付现支出	1,248,972.09
其 他	5,999,022.17
合 计	14,433,163.12

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到与资产相关的政府补助	3,750,000.00
合 计	3,750,000.00

4. 无支付其他与投资活动有关的现金。

5. 无收到其他与筹资活动有关的现金。

6. 无支付其他与筹资活动有关的现金。

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	60,721,624.98	41,515,129.31
加: 资产减值准备	180,887.52	981,375.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,964,155.40	9,699,297.93
无形资产摊销	67,411.14	62,106.60
长期待摊费用摊销	-129,259.87	57,559.32
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)	-42,356.83	
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)	343,587.29	-19,115.61
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)	-462,153.03	-642,838.03
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)	-22,477,897.63	-11,299,026.89
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-27,239,460.71	-18,511,286.14
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	15,490,687.11	10,903,191.00
其他	2,300,177.98	14,450.01
经营活动产生的现金流量净额	42,717,403.35	32,760,842.87
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	209,916,664.05	185,311,612.18
减: 现金的期初余额	182,601,261.89	248,700,524.34
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	27,315,402.16	-63,388,912.16

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	209,916,664.05	182,601,261.89
其中: 库存现金	160,184.18	179,224.83
可随时用于支付的银行存款	209,756,479.87	182,422,037.06
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	209,916,664.05	182,601,261.89

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

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

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
星星集团有限公司	27,800 万元	30.69	30.69	叶仙玉	72004401-X

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江星星中央空调设备有限公司	第一大股东之控股子公司	73685294-3
台州星星置业有限公司	第一大股东之控股子公司	72721832-6
浙江星星瑞金科技股份有限公司	同一实际控制人	75490663-4
浙江星星便洁宝有限公司	第一大股东之控股子公司	72004408-7
上海复星化工医药投资有限公司	股东	75790003-5

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江星星中央空调设备有限公司	采购	设备	市场价	460,000.00	1.83		

2) 销售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江星星便洁宝有限公司	销售	电费	市场价	71,182.36	1.07	71,643.39	1.44

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2011年1-6月确认的租赁费
台州星星置业有限公司	本公司	厂房	2010年1月1日	2011年12月31日	[注]	207,849.60

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

3. 其他说明

根据公司与关联方台州星星置业有限公司签订的《宿舍租赁》和《物业管理服务合同》，公司 2011 年 1-6 月应付台州星星置业有限公司后勤服务费 172,353.04 元，上年同期数为 53,903.20 元；应付 A5、A6 号厂房物业管理服务费 192,333.84 元，上年同期数为 192,333.84 元。

4. 其他关联

根据双方签订的《年度管理咨询服务合同》，关联方上海复星化工医药投资有限公司向公司提供咨

询服务，公司本期支付咨询服务费 130,000.00 元。

(三) 关联方应收应付款项

1、应付关联款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	浙江星星中央空调设备有限公司	26,800.00	3,800.00
小 计		26,800.00	3,800.00

七、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无重大或有事项。

八、承诺事项

(一) 根据 2011 年 5 月 9 日公司董事会第二届第十二次会议决定，同意出资等值于 1,837,600 元人民币的美元价格受让 INTEGRATEDMICRODISPLAYS LIMITED 持有的杭州晶景光电有限公司 22.97% 的股权，该转让款项已于 2011 年 7 月 5 日支付，本次股权转让后，公司将持有杭州晶景光电有限公司 71.97% 的股权。

(二) 根据 2011 年 5 月 19 日公司董事会第二届第十三次会议决定，同意对杭州晶景光电有限公司增资 1170 万元人民币，本公司已于 2011 年 7 月 11 日支付该款项，杭州晶景光电有限公司于 2011 年 7 月 19 日办妥了工商变更手续。本次增资完成后，杭州晶景光电有限公司的注册资本为 2400 万元人民币，各方的出资情况为：本公司累计出资 1745.76 万元人民币，持有股权 72.74%，杭州特视光电科技有限公司累计出资 534.24 万元人民币，持有股权 22.26%，自然人郭海成出资等值于 72 万人民币的美元，持有股权 2%，自然人刘珍珍出资等值于 48 万人民币的美元，持有股权 2%。

(三) 根据 2011 年 6 月 30 日公司董事会第二届第十四次会议决定，同意本公司将出资 1.5 亿元在江西鹰潭经济技术开发区投资设立全资子公司，其中以现金出资 5000 万元作为其注册资本，主要用于购买土地、厂房及宿舍建设等，其他以机器设备投入。

(四) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司已开立未到期的不可撤销进口信用证余额美元 913,259.00。

九、资产负债表日后事项

资产负债表日后无情况说明

十、其他重要事项

(一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期转回的减值	期末数
金融资产					
贷款和应收款	43,827,288.75			155,457.67	40,718,135.32
金融资产小计	43,827,288.75			155,457.67	40,718,135.32
金融负债	7,687,119.57				11,768,708.92

(三) 其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日, 母公司星星集团有限公司将其所持有公司 35,490,000 股股份用于其借款质押, 占公司总股本的 30.69%。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	93,938,467.95	100	4,696,923.40	5.00	91,280,740.34	100	4,564,361.57	5.00
小 计	93,938,467.95	100	4,696,923.40	5.00	91,280,740.34	100	4,564,361.57	5.00
合 计	93,938,467.95	100	4,696,923.40	5.00	91,280,740.34	100	4,564,361.57	5.00

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	93,938,467.95	100	4,696,923.40	91,274,249.32	99.99	4,563,712.47
1-2 年				6,491.02	0.01	649.10
2-3 年						
小 计	93,938,467.95	100	4,696,923.40	91,280,740.34	100.00	4,564,361.57

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

序号	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
1	非关联方	16,286,195.00	1 年以内	17.34
2	非关联方	10,022,388.89	1 年以内	10.67
3	非关联方	6,996,764.01	1 年以内	7.45
4	非关联方	6,463,660.31	1 年以内	6.88
5	非关联方	5,744,427.79	1 年以内	6.12
小计		45,513,436.00		48.45

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
杭州晶景光电有限公司	控股子公司	1,976,733.44	2.10
小计		1,976,733.44	2.10

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄分析法组合	922,561.07	100	76,594.73	8.30	406,286.85	100.00	51,026.34	12.56
小计	922,561.07	100	76,594.73	8.30	406,286.85	100.00	51,026.34	12.56
合计	922,561.07	100	76,594.73	8.30	406,286.85	100.00	51,026.34	12.56

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	855,351.07	92.71	42,522.23	339,076.85	83.46	16,953.84
1-2 年	20,700.00	2.24	2,070.00	20,700.00	5.10	2,070.00
2-3 年	3,300.00	0.36	660.00	3,300.00	0.81	660.00

3-4 年						
4-5 年	23,735.00	2.57	11,867.50	23,735.00	5.84	11,867.50
5 年以上	19,475.00	2.11	19,475.00	19,475.00	4.79	19,475.00
小 计	922,561.07	100	76,594.73	406,286.85	100.00	51,026.34

(2) 无应收持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
应退税额（国税）	非关联方	393,341.55	1 年以内	42.64%	退税款
尤世通	非关联方	70,000.00	1 年以内	7.59%	备用金
中华人民共和国台州海关	非关联方	56,000.00	1 年以内	6.07%	保证金
林伯挺	非关联方	50,000.00	1 年以内	5.42%	备用金
金凌晓	非关联方	47,820.00	1 年以内	5.18%	备用金
小 计		617,161.55		66.90%	

3. 长期股权投资

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

(续上表)

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

[注]：详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之子公司情况说明。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	184,662,545.24	134,253,750.41
其他业务收入	5,853,913.06	3,759,946.47
营业成本	99,334,800.37	69,389,736.22

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
光学光电子行业	184,662,545.24	94,077,995.11	134,253,750.41	65,990,811.71
小 计	184,662,545.24	94,077,995.11	134,253,750.41	65,990,811.71

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
红外截止滤光片及组立件	97,037,662.31	39,881,028.95	57,579,743.49	23,039,147.19
光学低通滤波器(OLPF)	34,526,174.75	23,137,531.65	38,070,518.86	21,700,494.26
单反数码相机用光学低通滤波器	31,541,105.87	21,178,584.84	20,567,667.98	13,784,597.54
其 他	21,557,602.31	9,880,849.67	18,035,820.08	7,466,572.72
小 计	184,662,545.24	94,077,995.11	134,253,750.41	65,990,811.71

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
自营出口	89,870,264.87	45,572,944.51	71,151,592.83	33,813,636.73
国内销售	94,792,280.37	48,505,050.60	63,102,157.58	32,177,174.98
小 计	184,662,545.24	94,077,995.11	134,253,750.41	65,990,811.71

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

序 号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	32,455,614.92	17.04%
2	18,378,246.58	9.65%
3	13,548,490.51	7.11%

4	10,607,994.43	5.57%
5	7,868,047.58	4.13%
小 计	82,858,394.02	43.49%

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	59,223,780.28	43,654,941.38
加: 资产减值准备	60,216.91	977,002.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,720,003.62	9,642,338.23
无形资产摊销	62,106.60	62,106.60
长期待摊费用摊销	198,604.55	
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)	-42,356.83	
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)	267,478.05	
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)	-462,153.03	-642,838.03
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)	-36,029,634.28	-6,235,051.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,946,776.60	-18,413,884.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	11,388,292.58	7,183,196.28
其他	2,298,902.99	
经营活动产生的现金流量净额	45,738,464.84	36,227,810.73
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	209,497,617.05	183,644,589.26
减：现金的期初余额	178,286,941.08	243,537,001.56
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	31,210,675.97	-59,892,412.30

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,772,098.99	详见本财务报表附注五合并财务报表项目营业外收入注释
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-145,918.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,626,180.15	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	184,187.24	
少数股东权益影响额(税后)	199,090.84	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,242,902.07	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.46	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.23	0.52	0.52

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	60,373,569.03
非经常性损益	B	1,242,902.07
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	59,130,666.96

归属于公司普通股股东的期初净资产		D	470,277,703.64
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	52,505,600.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	3
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	(事项一, 说明具体事项内容)		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		
	(事项二, 说明具体事项内容)		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		
		
		
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	526,717,288.16
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	11.46%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	11.23%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	569,393.38	1,468,372.94	-61.22%	主要系公司未到结算期的银行承兑汇票减少所致。
预付款项	77,851,373.93	23,513,372.93	231.09%	主要系公司购买设备预付款增加所致。
应收利息	646,525.00	213,885.00	202.28%	主要系应收银行存款利息收入增加所致。
其他应收账款	883,187.97	533,919.11	65.42%	主要系报告期内应退税金增加所致。
存货	79,443,737.54	37,601,938.52	111.28%	主要系公司生产规模扩大相应库存增加以及库存的战略储备所致。
长期待摊费用	837,667.63	1,360,386.60	-38.42%	主要系公司长期待摊费用摊销所致。
应付账款	55,406,730.03	30,864,498.28	79.52%	主要系公司信用期内未结算采购款增加所致。
预收款项	277,832.83	166,246.09	67.12%	主要系公司预收销货款增加所致。

应付职工薪酬	7,655,276.78	19,661,542.38	-61.06%	主要系支付上年度计提的员工年度绩效和效益工资所致。
利润表项目	2011 年 1-6 月本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	190,858,335.50	138,740,402.63	37.57%	主要系公司前次募集资金投入、产能扩大，营业收入有一定幅度增长。
营业成本	93,902,233.49	70,220,176.60	33.73%	主要系公司本期营业收入增加，营业成本相应增加所致。
营业税金及附加	441,036.82	1,127,724.36	-60.89%	主要系公司上半年设备投资的增值税抵免税金增加，导致应交增值税减少，相应的营业税金及附加也减少。
销售费用	2,755,787.79	1,824,689.68	51.03%	主要系公司本期营业收入增加，相应的运费等费用增加所致。
管理费用	23,948,378.88	16,627,127.12	44.03%	主要系公司实施限制性股权激励计提成本增加以及研发费用投入较上年同期增加所致。
财务费用	-231,344.42	-372,179.01	-37.84%	主要系公司本期定期存款利息收入较上年同期减少所致。
资产减值损失	130,914.69	962,933.48	-86.40%	主要系 2010 年四季度的客户贷款回笼，应收账款的账面余额减少冲回已提的应收账款坏账准备。
营业外收入	1,857,961.58	1,065,833.32	74.32%	主要系收到收益政府补助资金增加所致。
所得税费用	10,815,883.42	7,706,579.47	40.35%	主要系利润总额增加计提的所得税费用相应增加。

浙江水晶光电科技股份有限公司

2011 年 8 月 16 日

第八节 备查文件

- 一、载有董事长林敏先生签名的2011年半年度报告文件。
- 二、载有法定代表人林敏先生、主管会计工作的负责人郑萍女士和会计机构负责人（会计主管人员）郑萍女士签名并盖章的财务报告文件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

浙江水晶光电科技股份有限公司

董事长：林敏

二〇一一年八月十六日