

深圳欧菲光科技股份有限公司
SHENZHEN O-FILM TECH. CO., LTD.



2011 年半年度报告

二〇一一年八月

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、不存在董事、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、董事尹燕勤先生在外地未能出席本次会议，其他5名董事均亲自出席本次董事会会议。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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.....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节	股本变动及主要股东持股情况.....	7
第四节	董事、监事和高级管理人员.....	9
第五节	董事会工作报告.....	10
第六节	重要事项.....	17
第七节	财务报告.....	24
第八节	备查文件目录.....	113

第一节 公司基本情况

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：

深圳市光明新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：深圳市光明新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》

登载公司半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：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

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

单位：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 (元)	1,924,438,631.97	1,350,558,043.88	42.49%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	934,646,945.05	968,125,616.59	-3.46%
股本 (股)	192,000,000.00	96,000,000.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.87	10.08	-51.69%
	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 (元)	426,345,413.66	237,338,225.15	79.64%
营业利润 (元)	-21,559,675.53	27,224,268.23	-179.19%
利润总额 (元)	-20,538,331.21	27,643,613.72	-174.30%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-18,125,545.23	23,364,261.17	-177.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	-18,993,687.90	23,008,817.50	-182.55%
基本每股收益 (元/股)	-0.09	0.16	-156.25%
稀释每股收益 (元/股)	-0.09	0.16	-156.25%
加权平均净资产收益率 (%)	-1.91%	9.10%	-11.01%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.00%	8.96%	-10.96%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-188,841,727.82	6,170,520.63	-3,160.39%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.98	0.09	-1,188.89%

二、非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-26,655.68	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	26,000.00	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,036,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,000.00	
所得税影响额	-153,201.65	
合计	868,142.67	-

三、境内外会计准则差异

适用 不适用

第三节 股本变动及主要股东持股情况

一、股本变动情况

1、分红派息及资本公积金转增股本情况

2011年3月10日公司第二届董事会第五次会议审议通过《2010年公司利润分配预案》，并经2011年3月31日召开的公司2010年年度股东大会审议批准，以2010年12月31日公司总股本9600万股为基数，向全体股东每10股派发现金1.6元（含税），用资本公积金实施每10股转增10股的利润分配方案，公司董事会于2011年4月29日实施了该方案。此项资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本由9600万股增加至19200万股。

2、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	75.00%			72,000,000		72,000,000	144,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	54,000,000	56.25%			54,000,000		54,000,000	108,000,000	56.25%
其中：境内非国有法人持股	54,000,000	56.25%			54,000,000		54,000,000	108,000,000	56.25%
境内自然人持股									
4、外资持股	18,000,000	18.75%			18,000,000		18,000,000	36,000,000	18.75%
其中：境外法人持股	18,000,000	18.75%			18,000,000		18,000,000	36,000,000	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	25.00%			24,000,000		24,000,000	48,000,000	25.00%
1、人民币普通股	24,000,000	25.00%			24,000,000		24,000,000	48,000,000	25.00%
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	96,000,000	100.00%			96,000,000		96,000,000	192,000,000	100.00%

3、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		9,341			
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	境内非国有法人	27.27%	52,363,584	52,363,584	0
裕高（中国）有限公司	境外法人	18.75%	36,000,000	36,000,000	3,600,000
深圳市创新资本投资有限公司	境内非国有法人	11.04%	21,199,680	21,199,680	0
深圳市恒泰安科技投资有限公司	境内非国有法人	10.91%	20,945,520	20,945,520	0
深圳市同创伟业创业投资有限公司	境内非国有法人	7.03%	13,491,216	13,491,216	6,000,000
中国银行-泰信优质生活股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.13%	2,169,950	0	0
中国工商银行-银华成长先锋混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.89%	1,703,011	0	0
中国银行-大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	境内非国有法人	0.78%	1,500,000	0	0
中国建设银行-工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.74%	1,417,750	0	0
交通银行-易方达科讯股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.42%	800,000	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		
中国银行-泰信优质生活股票型证券投资基金	2,169,950		人民币普通股		
中国工商银行-银华成长先锋混合型证券投资基金	1,703,011		人民币普通股		
中国银行-大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	1,500,000		人民币普通股		
中国建设银行-工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	1,417,750		人民币普通股		
交通银行-易方达科讯股票型证券投资基金	800,000		人民币普通股		
中国银行-南方高增长股票型开放式证券投资基金	784,482		人民币普通股		
中信信托有限责任公司-鼎诺分层 2 期	607,090		人民币普通股		
华润深国投信托有限公司-鼎诺春华 2 期结	565,985		人民币普通股		

构式证券投资集合		
中信信托有限责任公司一鼎诺分层 1 期	546,700	人民币普通股
荏平恒信铝业有限公司	477,600	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、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，除以上情况外，公司股东与公司控股股东、实际控制人均无关联关系或为一致行动人； 2、公司未知其他前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

4、控股股东及实际控制人变更情况

本公司控股股东及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。

第四节 董事、监事和高级管理人员

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

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
蔡荣军	董事长兼总经理	25,930,455	25,930,455	0	51,860,910	51,860,910	0	资本公积金转增股本
蔡高校	董事、副经理	18,000,000	18,000,000	0	36,000,000	36,000,000	0	资本公积金转增股本
尹燕勤	副总经理	0	0	0	0	0	0	0
胡菁华	副总经理、董秘	0	0	0	0	0	0	0
郑伟鹤	董事（已辞职）	2,951,203	2,951,203	0	5,902,406	5,902,406	0	资本公积金转增股本
金燕	董事（已辞职）	0	0	0	0	0	0	0
郭宝平	独立董事	0	0	0	0	0	0	0
潘同文	独立董事	0	0	0	0	0	0	0
胡殿君	独立董事	0	0	0	0	0	0	0
尹爱珍	监事主席	0	0	0	0	0	0	0
赵伟	监事	0	0	0	0	0	0	0
刘琦	监事	0	0	0	0	0	0	0
宣利	财务总监	0	0	0	0	0	0	0

2、公司选举或离任董事、监事情况及聘请高级管理人员情况：

(1) 2011年1月4日，公司董事金燕女士因工作变动，申请辞去公司董事职务。金燕女士辞去董事职务后，不再在公司担任任何职务；

(2) 2011年5月9日，公司董事郑伟鹤先生因工作原因，申请辞去公司董事职务。郑伟鹤先生辞去董事职务后，不再在公司担任任何职务。

(3) 2011年5月10日，公司董事胡菁华先生因其为维持公司符合董事兼任高管及职工代表担任董事人数总计不超过董事的二分之一的规定，申请辞去公司董事职务。胡菁华先生辞去董事职务后，继续担任公司副总经理和董事会秘书职务。

第五节 董事会工作报告

一、报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011年半年度公司产品市场保持较快增长，公司增大投资扩大产能，南昌、苏州子公司项目尚处在建设期和试产期，加大生产线调试及新产品试制材料投入。试产材料用量大，折旧费用大幅上升，产能效益尚未充分发挥出来。公司原有电阻触摸屏产线调整降低了生产效率。公司规模扩大研发费投入增加以及人工费大幅上涨，银行借款增加导致财务费用增加等。综合因素导致本期亏损，与上年同期相比降低幅度较大。

2011年1-6月公司实现营业总收入42,634.54万元，比上年同期增加79.64%；实现营业利润-2,155.97万元，与上年同期相比下降-179.19%。

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	425,825,286.05	237,221,407.04

其他业务收入	520,127.61	116,818.11
合 计	426,345,413.66	237,338,225.15

2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	379,907,863.38	181,281,173.43
其他业务成本	514,181.22	74,076.43
合 计	380,422,044.60	181,355,249.86

二、公司主营业务及其经营情况

1、公司主营业务

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（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
光学、光电子元器件制造	42,582.53	37,990.79	10.78%	79.51%	109.57%	-12.80%
主营业务分产品情况						
滤光片及镜座组件	9,972.56	6,881.89	30.99%	38.51%	41.55%	-1.48%
光纤头镀膜	10,511.81	10,205.83	2.91%	81.70%	83.87%	-1.15%
触摸屏	20,763.93	19,952.71	3.91%	110.73%	180.02%	-23.78%
其他	1,334.23	950.35	28.77%	50.99%	60.96%	-4.41%

3、主营业务分地区情况表

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内销售	21,166.09	90.01%
国外销售	21,416.44	70.20%

4、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

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

适用 不适用

2011年1-6月营业利润为-2,155.97万元，同比减少179.19%，主要是南昌、苏州子公司项目在建设期和试产期，未产生效益，生产线调试及新产品试制材料投入大，对应人工、折旧、能源、低值易耗品费用支出较多所致

6、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析。

适用 不适用

公司本报告期内原有电阻触摸屏产线的调整，降低了生产效率；另一方面因电容触摸屏生产线试产材料用量大，折旧费用大幅上升，产能效益尚未充分发挥出来，规模扩大研发费投入增加，银行借款增加导致财务费用增加。综合因素导致本期亏损，与上年同期相比降低幅度较大。

7、子公司的财务状况及经营状况

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、新型显示器件及期关键件的研发、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）。

南昌子公司项目尚处在建设期和试产期，公司加大生产线调试及新产品试制材料投入，试产材料用量大，折旧费用大幅上升，产能效益尚未充分发挥出来。公司计划充分利用南昌子公司优势，将南昌子公司建设成主要生产基地。公司逐次加大对南昌项目投入力度，在人员和资金安排对南昌公司重点支持，在部分工段引进了先进的自动化生产设备，此设备处于国内领先水平。南昌项目进展顺利，项目原计划建设期为18个月，而至本报告期末仅用9个月时间，主要设备陆续安装调试，部分设备已投入生产。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司资产总额 59,023.91 万元，2011 年半年度实现营业收入 4,899.27 万元，实现净利润-884.99 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：新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及关键件的研发、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）。主要生产、研发、销售滤光片及镜座组件、触摸屏等业务。公司业务持续增长。随着市场材料采购成本大幅上升，人工费大幅上涨，综合毛利率较低。截止 2011 年 6 月 30 日，公司资产总额 48,955.05 万元，2011 年半年度实现营业收入 2,609.33 万元，实现净利润-306.47 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 64,480 美元。截止 2011 年 6 月 30 日，公司资产总额 248.05 万元，2011 年半年度实现净利润 1.54 万元。

韩国欧菲有限公司成立于 2011 年 3 月 10 日，经营范围：批发、零售电子产品及通讯器材；电子产品及通讯器材的进出口业务；电子产品及通讯器材的相关业务。注册资本：3 亿韩元(约合 27.11 万美元)，深圳欧菲光科技股份有限公司持有韩国欧菲有限公司 100% 股份。截止 2011 年 6 月 30 日，韩国欧菲资产总额 86.57 万元，2011 年半年度实现净利润为-141.08 万元。

8、经营中的问题与困难

公司新产品电容式触摸屏：玻璃式电容屏和 FILM 式电容屏，新增产能较大，生产系统管理磨合需进一步完善，新项目实施进度滞后于市场订单需求，后续电容屏大规模标准化生产需投入大量资金。

9、下半年的展望

2011 年下半年，公司在深圳、苏州、南昌三地的生产布局基本成型，募投项目将陆续投产，电容式触摸屏的市场响应能力会有较大幅提高。由于上半年触摸屏客户准备工作充分，下半年客户认证等相关支出将减少。随着募投项目

产能逐步释放，生产管理系统逐渐完善，经营业绩有望逐步提高。下半年公司将重点做好以下工作：

抓住电容式触摸屏市场供不应求的机遇，加快南昌、苏州项目建设，扩大市场份额，争取今年内能产生效益。

加强人才团队建设。依据公司整体发展战略，合理安排人才引进及内部培养工作，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。进一步提升公司管理水平。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。

三、 募集资金使用情况

1、 募集资金使用情况对照表

√适用 □ 不适用

募集资金总额		67,091.40			本报告期投入募集资金总额			2,927.07		
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			37,893.20		
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	1,217.28	20,171.00	100.00%	2012年03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	1,704.32	3,634.71	91.44%	2012年03月31日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	24,146.00	24,146.00	2,921.60	23,805.71	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
投资设立南昌欧菲光科技有限公司项目	否	20,000.00	20,000.00	5.47	14,087.49	70.44%	2012年03月31日	0.00	否	否
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	20,000.00	20,000.00	5.47	14,087.49	-	-	0.00	-	-
合计	-	44,146.00	44,146.00	2,927.07	37,893.20	-	-	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	不适用
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	不适用
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	尚未使用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	无

2、变更募集资金投资项目情况表

适用 不适用

四、董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

五、董事会日常工作

(一) 董事会会议召开情况

1、深圳欧菲光科技股份有限公司第二届董事会第五次会议于2011年3月8日以现场方式在欧菲光科技园一楼会议室召开，本次会议的通知已于2011年2月18日以邮件方式发出，本次会议应参会董事8名，实际参会董事8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：

1.1、审议关于《2010年年度报告及其摘要》议案；

1.2、审议关于《公司章程修正案》议案；

1.3、审议关于《公司2010年度董事会工作报告》议案；

1.4、审议关于《公司2010年度总经理工作报告》议案；

1.5、审议关于《公司2010年度公司财务决算》议案；

1.6、审议关于《公司2010年度利润分配预案》议案；

- 1.7、审议关于《公司2010年度内部控制自我评价报告》议案；
- 1.8、审议关于《公司2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》议案；
- 1.9、审议关于《关于落实加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划的整改报告》议案；
- 1.10、审议关于《关于落实加强财务基础工作的自查报告及整改计划的整改报告》议案；
- 1.11、审议关于《对全资子公司提供担保》议案；
- 1.12、审议关于《召开2010年度股东大会》议案。

2、深圳欧菲光科技股份有限公司第二届董事会第六次会议于2011年4月20日以通讯表决方式召开，本次会议的通知已于2011年4月9日以邮件方式发出。会议应参加表决的董事8名，实际参加表决的董事7名，外部董事郑伟鹤因出差未能参加本次会议，本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》及《董事会议事规则》的有关规定，经审议，会议形成决议如下：

- 2.1、审议关于《2011年第一季度报告》议案；
- 2.2、审议关于《年报信息披露重大差错责任追究制度》议案；
- 2.3、审议关于《公司向深圳发展银行长城支行申请综合授信》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。

六、对2011年1-9月经营业绩的预计

2011年1-9月预计的经营业绩	业绩亏损			
2011年1-9月净利润的预计范围	业绩亏损（万元）：	1,700	~	2,700
	公司预计3季度业绩明显改善，但尚不能实现扭亏为盈。			
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	39,274,444.49		
业绩变动的的原因说明	公司经营情况随苏州子公司、南昌子公司的逐步、正常量产，以及电容触摸屏业绩的显现，预计走势在3季度将得到扭转并稳步爬升，但尚不足以使1-9月份业绩扭亏为盈。			

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规的要求，规范公司运作，完善内部控制，做好信息披露工作，不断提高公司治理水平，并根据有关规定对《公司章程》进行了修订，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制定》，进一步完善了公司治理规章制度。

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基础工作专项活动的通知》，以及《调查问卷》、《常见问题》中对相关具体问题的描述，公司在2010年开展了第一阶段的自查工作。公司在2011年3月10日第二届董事会会议审议通过了《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划的整改报告》、《关于落实加强财务基础工作的自查报告及整改计划的整改报告》，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。

截至目前，公司治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件相比不存在重大差异。

二、收购、出售资产及资产重组

1、收购资产

适用 不适用

2、出售资产

适用 不适用

3、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

三、担保事项

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	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）
苏州欧菲光科技有限公司	20101021/2010-025	7,000.00	2010年11月06日	2,151.96	连带责任	2010.11.6--2012.2.28	否	否
苏州欧菲光科技有限公司	20101230/2010-034	6,000.00	2011年03月02日	2,370.87	连带责任	2011.03.02--2012.01.18	否	否
苏州欧菲光科技有限公司	20110308/2011-006	9,000.00	2011年05月20日	5,000.00	连带责任	2011.05.20-2012.05.18	否	否
南昌欧菲光科技有限公司	20110308/2011-006	10,000.00	2011年03月15日	10,000.00	连带责任	2011.03.15-2016.03.14	否	否
南昌欧菲光科技有限公司	20110308/2011-006	10,000.00	2011年03月15日	2,545.36	连带责任	2011.03.15-2012.03.14	否	否
南昌欧菲光科技有限公司	20110308/2011-006	30,000.00	2011年03月29日	14,158.45	连带责任	2011.03.29-2015.03.29	否	否
南昌欧菲光科技有限公司	20110308/2011-006	30,000.00	2011年03月29日	5,070.70	连带责任	2011.03.31-2012.04.01	否	否
南昌欧菲光科技有限公司	20110308/2011-006	5,000.00	2011年06月29日	5,000.00	连带责任	2011.06.29-2012.06.28	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				100,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		46,297.34	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				107,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		46,297.34	
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）				100,000.00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		46,297.34	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）				107,000.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		46,297.34	
实际担保总额（即A4+B4）占公司净资产的比例				49.53%				
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				本公司对子公司提供的担保事项承担连带责任。				

四、非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

五、 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

六、 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

1、 证券投资情况

适用 不适用

2、 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、 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

4、 公司、 股东及实际控制人承诺事项履行情况

公司股票发行前股东所持有股份的流通限制、 股东对所持股份自愿锁定的承诺：

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。

5、 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案：

适用 不适用

6、其他综合收益细目

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	6,873.69	-9,157.43
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	6,873.69	-9,157.43
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	6,873.69	-9,157.43

七、报告期内信息披露情况

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露媒体
	2011年1月4日	中银国际证券有限责任公司关于公司首次公开发行股票募集资金使用相关事项的专项意见	巨潮资讯网
	2011年1月4日	年报信息披露重大差错责任追究制度	巨潮资讯网
	2011年1月4日	关于用超募资金投资设立子公司公告	巨潮资讯网
	2011年1月4日	内幕信息及知情人管理办法（2010年12月）	巨潮资讯网
	2011年1月4日	关于用超募资金补充流动资金公告	巨潮资讯网
	2011年1月4日	关于加强上市公司专项治理活动的自查报告	巨潮资讯网
	2011年1月4日	关于公司治理的自查报告和整改计划	巨潮资讯网
	2011年1月4日	关于公司召开2011年第一次临时股东大会的通知	巨潮资讯网
	2011年1月4日	关于发行短期融资券公告	巨潮资讯网
	2011年1月4日	对外担保公告	巨潮资讯网
	2011年1月4日	独立董事关于使用部分超募资金补充流动资金及对外投资设立子公司等议案的独立	巨潮资讯网

		意见	
	2011年1月4日	第二届监事会第三次会议(临时)决议公告	巨潮资讯网
	2011年1月4日	第二届董事会第四次会议(临时)决议公告	巨潮资讯网
	2011年1月7日	董事辞职公告	巨潮资讯网
	2011年1月13日	关于公司召开2011年第一次临时股东大会的通知的提示性公告	巨潮资讯网
	2011年1月20日	2011年第一次临时股东大会法律意见书	巨潮资讯网
	2011年1月20日	2011年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网
2011-001	2011年1月28日	2010年度业绩快报	巨潮资讯网、证券时报
2011-002	2011年1月28日	2010年度业绩预告修正公告	巨潮资讯网、证券时报
	2011年1月28日	关于变更年报披露日期的公告	巨潮资讯网
	2011年3月10日	中银国际证券有限责任公司关于公司加强财务基础工作专项活动整改报告的核查意见	巨潮资讯网
	2011年3月10日	中银国际证券有限责任公司关于公司加强上市公司治理专项活动的整改报告的核查意见	巨潮资讯网
	2011年3月10日	关于落实加强财务基础工作的自查报告及整改计划的整改报告	巨潮资讯网
	2011年3月10日	监事会工作报告	巨潮资讯网
	2011年3月10日	关于加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划的整改报告	巨潮资讯网
	2011年3月10日	中银国际证券有限责任公司关于公司募集资金使用情况及2010年度关联交易的专项核查意见	巨潮资讯网
	2011年3月10日	公司章程(2011年3月)	巨潮资讯网
	2011年3月10日	关于公司内部控制鉴证报告	巨潮资讯网
	2011年3月10日	关于公司募集资金2010年度使用情况的专项审核报告	巨潮资讯网
	2011年3月10日	关于2010年度募集资金使用情况的专项报告	巨潮资讯网
	2011年3月10日	2010年度独立董事述职报告(郭宝平)	巨潮资讯网
	2011年3月10日	独立董事关于相关事项的独立意见	巨潮资讯网
	2011年3月10日	关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	巨潮资讯网
	2011年3月10日	2010年度内部控制自我评价报告	巨潮资讯网
2011-003	2011年3月10日	第二届监事会第四次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报

	2011年3月10日	2010年年度审计报告	巨潮资讯网
2011-004	2011年3月10日	第二届董事会第五次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
2011-005	2011年3月10日	关于召开2010年年度股东大会的通知公告	巨潮资讯网、证券时报
2011-006	2011年3月10日	对全资子公司担保公告	巨潮资讯网
	2011年3月10日	2010年年度报告	巨潮资讯网
	2011年3月10日	2010年度独立董事述职报告（胡殿君）	巨潮资讯网
2011-007	2011年3月10日	关于举行2010年年度报告业绩说明会的公告	巨潮资讯网、证券时报
	2011年3月10日	2010年度独立董事述职报告（潘同文）	巨潮资讯网
2011-008	2011年3月10日	2010年年度报告摘要	巨潮资讯网、证券时报
2011-009	2011年3月22日	关于日本地震对公司生产经营影响的公告	巨潮资讯网、证券时报
	2011年4月1日	2010年年度股东大会法律意见书	巨潮资讯网
2011-010	2011年4月1日	2010年年度股东大会决议公告	巨潮资讯网、证券时报
2011-011	2011年4月15日	对外投资公告	巨潮资讯网、证券时报
2011-012	2011年4月22日	第二届董事会第六次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	2011年4月22日	2011年第一季度报告全文	巨潮资讯网
	2011年4月22日	年报信息披露重大差错责任追究制度(2011年4月)	巨潮资讯网
2011-013	2011年4月22日	2011年第一季度报告正文	巨潮资讯网、证券时报
2011-014	2011年4月22日	第二届监事会第五次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
2011-015	2011年4月22日	关于全资子公司苏州欧菲光科技有限公司通过高新技术企业认定的公告	巨潮资讯网、证券时报
2011-016	2011年4月25日	2010年度权益分派实施公告	巨潮资讯网、证券时报
2011-018	2011年5月13日	董事辞职公告（二）	巨潮资讯网、证券时报
2011-017	2011年5月13日	董事辞职公告（一）	巨潮资讯网、证券时报
2011-019	2011年5月20日	取得韩国三星正式供应商资格公告	巨潮资讯网、证券时报
2011-020	2011年5月24日	股票交易异动公告	巨潮资讯网、证券时报

八、报告期内公司接待实地调研情况

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市规则》的相关规定，本着公

平、公正、公开的原则，规范公司信息披露行为，确保信息披露的公平性，切实保护投资者的合法权益。公司严格按照相关规定，未发生有选择性、私下、提前向特定对象单独披露或泄露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。报告期内，公司通过充分的信息披露加强与投资者的沟通，及时、准确、合规的披露相关的信息。

报告期接待调研、沟通、采访等活动登记情况表

单位：元

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年03月16日	公司会议室	实地调研	东兴证券研究所、中国人寿资产管理、上海泽熙投资管理	触摸屏行业情况
2011年04月29日	公司会议室	实地调研	富国证券	触摸屏行业情况及新技术发展趋势
2011年05月05日	公司会议室	实地调研	华泰联合	触摸屏行业情况
2011年05月11日	公司会议室	实地调研	国信证券、华创证券、广州证券、深圳柏坊、达以安资产管理	公司所处行业发展情况
2011年05月31日	公司会议室	实地调研	中山证券、渤海证券、国金通用。	触摸屏行业发展趋势
2011年06月21日	公司会议室	实地调研	安信证券、泽熙投资、中信建投、盛海投资、盈泰投资、	公司所处行业发展情况

第七节 财务报告（未经审计）

深圳欧菲光科技股份有限公司

合并资产负债表

2011年6月30日

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	420,762,258.50	270,409,230.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	71,482,437.60	28,734,576.46
应收账款	五、3	143,582,412.61	158,269,615.31
预付款项	五、4	380,442,173.81	385,321,331.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、5	530,453.83	268,176.10
应收股利			
其他应收款	五、6	16,793,109.38	7,789,500.05
买入返售金融资产			
存货	五、7	280,320,003.10	164,997,229.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,313,912,848.83	1,015,789,659.61
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			
投资性房地产			
固定资产	五、8	310,539,813.16	239,642,881.16
在建工程	五、9	274,892,331.85	78,087,937.70
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	五、10	5,546,564.55	5,660,427.95
开发支出		3,900,946.48	
商誉			
长期待摊费用	五、11	11,229,967.01	11,229,452.04
递延所得税资产	五、12	4,416,160.09	147,685.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		610,525,783.14	334,768,384.27
资产总计		1,924,438,631.97	1,350,558,043.88

企业负责人：蔡荣军

主管会计工作的负责人：宣利

会计机构负责人：宣利

深圳欧菲光科技股份有限公司

合并资产负债表（续）

2011年6月30日

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、15	588,118,607.10	177,444,380.40
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、16	35,813,560.20	32,679,865.85
应付账款	五、17	131,903,317.88	94,467,778.37
预收款项	五、18	2,933,043.81	3,749,590.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、19	16,910,905.76	14,139,311.89
应交税费	五、20	-62,908,182.95	-4,054,814.58
应付利息	五、21	1,280,821.74	319,887.03
应付股利			
其他应付款	五、22	4,217,582.30	5,168,579.38
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	五、23		
其他流动负债			
流动负债合计		718,269,655.84	323,914,579.12
非流动负债：			
长期借款	五、24	262,218,471.40	51,075,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			

预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、25	9,303,559.68	7,442,848.17
非流动负债合计		271,522,031.08	58,517,848.17
负债合计		989,791,686.92	382,432,427.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、26	192,000,000.00	96,000,000.00
资本公积	五、27	612,903,165.14	708,903,165.14
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、28	16,802,068.83	16,802,068.83
一般风险准备			
未分配利润	五、29	112,947,403.74	146,432,948.97
外币报表折算差额		-5,692.66	-12,566.35
归属于母公司所有者权益合计		934,646,945.05	968,125,616.59
少数股东权益			
所有者权益合计		934,646,945.05	968,125,616.59
负债和所有者权益总计		1,924,438,631.97	1,350,558,043.88

企业负责人：蔡荣军

主管会计工作的负责人：宣利

会计机构负责人：宣利

深圳欧菲光科技股份有限公司

母公司资产负债表

2011年6月30日

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		156,475,785.20	167,814,410.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		70,451,140.46	27,956,409.94
应收账款	九、1	128,328,061.06	146,865,492.99
预付款项		66,440,094.19	62,591,128.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		441,998.61	190,609.72
应收股利			
其他应收款	九、2	100,438,412.72	42,644,616.61
买入返售金融资产			
存货		205,550,872.15	146,545,966.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		728,126,364.39	594,608,635.59
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	九、3	511,693,600.53	509,908,623.91
投资性房地产			
固定资产		212,721,683.95	216,819,351.12
在建工程		3,535,851.25	3,492,463.99
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,588,624.26	1,656,694.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,229,967.01	11,229,452.04
递延所得税资产		932,834.78	130,474.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		741,702,561.78	743,237,060.51
资产总计		1,469,828,926.17	1,337,845,696.10

企业负责人：蔡荣军

主管会计工作的负责人：宣利

会计机构负责人：宣利

深圳欧菲光科技股份有限公司

母公司资产负债表(续)

2011年6月30日

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		371,214,647.10	177,444,380.40
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		35,106,512.20	31,743,086.32
应付账款		54,353,275.30	83,429,681.92
预收款项		2,548,208.67	3,749,590.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,813,185.50	11,179,208.67
应交税费		-8,791,093.17	-437,339.31
应付利息		637,560.31	319,887.03
应付股利			
其他应付款		2,767,354.76	16,265,310.15
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		465,649,650.67	323,693,805.96
非流动负债：			
长期借款		60,634,000.00	51,075,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			

预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		60,634,000.00	51,075,000.00
负债合计		526,283,650.67	374,768,805.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		192,000,000.00	96,000,000.00
资本公积		612,903,165.14	708,903,165.14
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		16,802,068.83	16,802,068.83
一般风险准备			
未分配利润		121,840,041.53	141,371,656.17
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		943,545,275.50	963,076,890.14
少数股东权益			
所有者权益合计		943,545,275.50	963,076,890.14
负债和所有者权益总计		1,469,828,926.17	1,337,845,696.10

企业负责人：蔡荣军

主管会计工作的负责人：宣利

会计机构负责人：宣利

深圳欧菲光科技股份有限公司

合并利润表

2011年1-6月

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、30	426,345,413.66	237,338,225.15
其中：营业收入	五、30	426,345,413.66	237,338,225.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、30	447,905,089.19	210,113,956.92
其中：营业成本	五、30	380,422,044.60	181,355,249.86
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	五、31	828,035.18	142,925.15
销售费用	五、32	7,869,815.65	5,160,211.05
管理费用	五、33	41,744,413.95	18,366,106.16
财务费用	五、34	13,475,838.15	5,062,638.26
资产减值损失	五、35	3,564,941.66	26,826.44
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）		-21,559,675.53	27,224,268.23

加：营业外收入	五、36	1,068,000.00	430,342.14
减：营业外支出	五、37	46,655.68	10,996.65
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-20,538,331.21	27,643,613.72
减：所得税费用	五、38	-2,412,785.98	4,279,352.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,125,545.23	23,364,261.17
归属于母公司所有者的净利润		-18,125,545.23	23,364,261.17
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、39	-0.09	0.16
（二）稀释每股收益		-0.09	0.16
七、其他综合收益	五、40	6,873.69	-9,157.43
八、综合收益总额		-18,118,671.54	23,355,103.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		-18,118,671.54	23,355,103.74
归属于少数股东的综合收益总额			

企业负责人：蔡荣军

主管会计工作的负责人：宣利

会计机构负责人：宣利

深圳欧菲光科技股份有限公司

母公司利润表

2011年1-6月

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	九、4	416,466,385.36	223,977,169.51
其中：营业收入	九、4	416,466,385.36	223,977,169.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	九、4	420,629,915.87	197,945,087.92
其中：营业成本	九、4	374,209,117.66	172,325,136.24
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		828,035.18	59,808.54
销售费用		8,042,380.23	4,364,024.35
管理费用		25,763,034.48	16,155,314.43
财务费用		10,654,405.74	5,030,624.63
资产减值损失		1,132,942.58	10,179.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,163,530.51	26,032,081.59
加：营业外收入		998,000.00	420,342.14
减：营业外支出		46,655.61	10,996.65
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,212,186.12	26,441,427.08
减：所得税费用		959,428.52	3,972,951.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,171,614.64	22,468,475.82
归属于母公司所有者的净利润		-4,171,614.64	22,468,475.82
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.02	0.16
（二）稀释每股收益		-0.02	0.16
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-4,171,614.64	22,468,475.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,171,614.64	22,468,475.82
归属于少数股东的综合收益总额			

企业负责人：蔡荣军

主管会计工作的负责人：宣利

会计机构负责人：宣利

深圳欧菲光科技股份有限公司

合并现金流量表
2011年1-6月

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元

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		268,435,375.50	170,674,464.35
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		1,462,160.94	571,936.22
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	4,361,251.18	1,846,661.93
经营活动现金流入小计		274,258,787.62	173,093,062.50
购买商品、接受劳务支付的现金		308,420,462.46	97,761,474.17
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		123,133,660.68	44,069,176.83
支付的各项税费		16,623,301.18	13,237,056.31
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	14,923,091.12	11,854,834.56
经营活动现金流出小计		463,100,515.44	166,922,541.87
经营活动产生的现金流量净额		-188,841,727.82	6,170,520.63
二、投资活动产生的现金流量：			

合并现金流量表
2011年1-6月

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		500.00	10,000.00
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			
投资活动现金流入小计		500.00	10,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		252,158,526.38	51,834,530.81
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		252,158,526.38	51,834,530.81
投资活动产生的现金流量净额		-252,158,026.38	-51,824,530.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		688,438,431.40	98,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			5,751,780.11
筹资活动现金流入小计		688,438,431.40	104,651,780.11
偿还债务支付的现金		66,841,000.00	53,565,375.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,130,789.36	4,318,523.04
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		565,802.71	2,457,964.68
筹资活动现金流出小计		96,537,592.07	60,341,862.72
筹资活动产生的现金流量净额		591,900,839.33	44,309,917.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-548,057.15	-101,771.41
五、现金及现金等价物净增加额		150,353,027.98	-1,445,864.20
加：期初现金及现金等价物余额		270,409,230.52	39,388,786.69
六、期末现金及现金等价物余额		420,762,258.50	37,942,922.49

企业负责人：蔡荣军

主管会计工作的负责人：宣利

会计机构负责人：宣利

深圳欧菲光科技股份有限公司

母公司现金流量表

2011年1-6月

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元

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		262,317,103.27	154,584,692.79
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		1,091,850.26	549,951.44
收到其他与经营活动有关的现金		2,110,431.04	2,511,051.62
经营活动现金流入小计		265,519,384.57	157,645,695.85
购买商品、接受劳务支付的现金		249,754,311.72	93,949,776.53
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		82,083,935.78	38,753,252.60
支付的各项税费		12,570,540.03	11,328,321.01
支付其他与经营活动有关的现金		86,435,103.39	21,593,503.60
经营活动现金流出小计		430,843,890.92	165,624,853.74
经营活动产生的现金流量净额		-165,324,506.35	-7,979,157.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,157,120.38	
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		4,157,120.38	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,833,984.60	35,879,741.23
投资支付的现金		1,784,976.62	
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		27,618,961.22	35,879,741.23
投资活动产生的现金流量净额		-23,461,840.84	-35,879,741.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		269,950,000.00	98,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		269,950,000.00	98,900,000.00
偿还债务支付的现金		66,841,000.00	53,565,375.00

母公司现金流量表

2011年1-6月

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,621,872.62	4,318,523.04
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		565,802.71	2,457,964.68
筹资活动现金流出小计		92,028,675.33	60,341,862.72
筹资活动产生的现金流量净额		177,921,324.67	38,558,137.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-473,603.20	-82,593.69
五、现金及现金等价物净增加额		-11,338,625.72	-5,383,355.53
加：期初现金及现金等价物余额		167,814,410.92	36,447,768.49
六、期末现金及现金等价物余额		156,475,785.20	31,064,412.96

企业负责人：蔡荣军

主管会计工作的负责人：宣利

会计机构负责人：宣利

深圳欧菲光科技股份有限公司

合并所有者权益变动表

2011 半年度

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元

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	96,000,000.00	708,903,165.14			16,802,068.83		146,432,948.97	-12,566.35		968,125,616.59
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	96,000,000.00	708,903,165.14			16,802,068.83		146,432,948.97	-12,566.35		968,125,616.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	96,000,000.00	-96,000,000.00					-33,485,545.23	6,873.69		-33,478,671.54
（一）净利润							-18,125,545.23			-18,125,545.23
（二）其他综合收益								6,873.69		6,873.69
上述（一）和（二）小计							-18,125,545.23	6,873.69		-18,118,671.54
（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							-15,360,000.00			-15,360,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-15,360,000.00			-15,360,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	96,000,000.00	-96,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	96,000,000.00	-96,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（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	192,000,000.00	612,903,165.14			16,802,068.83		112,947,403.74	-5,692.66		934,646,945.05

企业负责人：蔡荣军

主管会计工作的负责人：宣利

主管会计工作的负责人：宣利

深圳欧菲光科技股份有限公司

合并所有者权益变动表

2011 半年度

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元

项目	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
	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、本年增减变动金额（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										
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

企业负责人：蔡荣军

主管会计工作的负责人：宣利

主管会计工作的负责人：宣利

深圳欧菲光科技股份有限公司

母公司所有者权益变动表

2011 半年度

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元

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	96,000,000.00	708,903,165.14			16,802,068.83		141,371,656.17	963,076,890.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	96,000,000.00	708,903,165.14			16,802,068.83		141,371,656.17	963,076,890.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	96,000,000.00	-96,000,000.00					-19,531,614.64	-19,531,614.64
（一）净利润							-4,171,614.64	-4,171,614.64
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-4,171,614.64	-4,171,614.64
（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							-15,360,000.00	-15,360,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-15,360,000.00	-15,360,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	96,000,000.00	-96,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	96,000,000.00	-96,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（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	192,000,000.00	612,903,165.14			16,802,068.83		121,840,041.53	943,545,275.50

企业负责人：蔡荣军

主管会计工作的负责人：宣利

主管会计工作的负责人：宣利

深圳欧菲光科技股份有限公司

母公司所有者权益变动表

2011 半年度

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元

项目	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
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、本年增减变动金额（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）								
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

企业负责人：蔡荣军

主管会计工作的负责人：宣利

主管会计工作的负责人：宣利

深圳欧菲光科技股份有限公司

财务报表附注

2011 年半年度

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）。

2011 年 3 月 31 日深圳欧菲光科技股份有限公司股东大会决议通过了《公司 2010 年度利润分配预案》，以 2010 年末公司总股本 9600 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。上述已经在 2011 年 4 月 29 除权日后转增，股本变更为 19,200.00 万股（每股面值 1 元）。

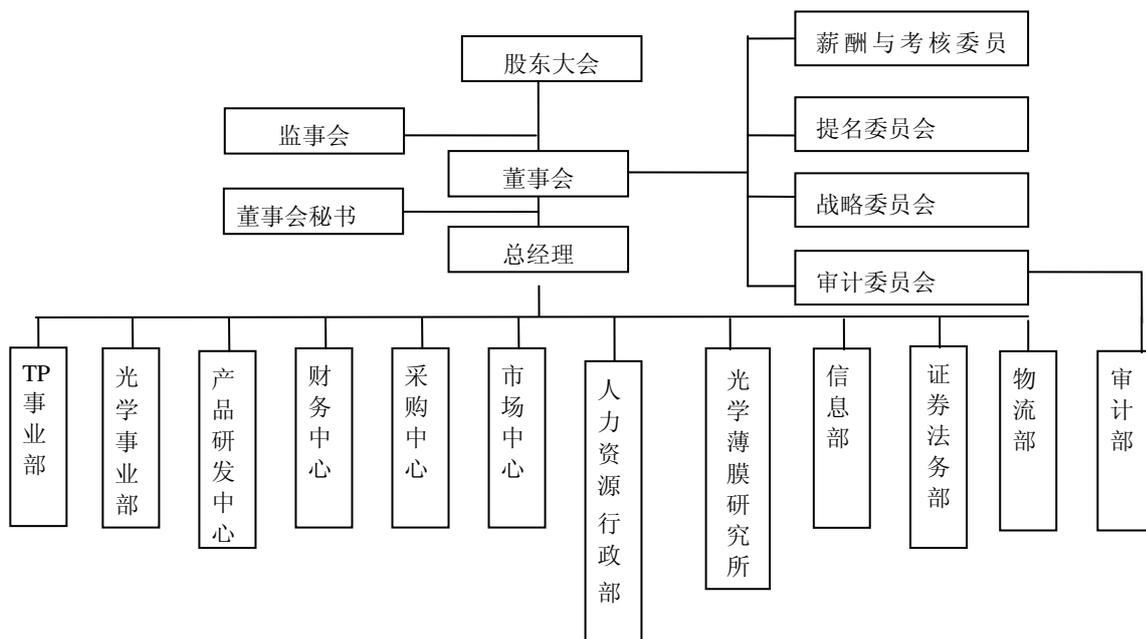
（三）公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

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；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。

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、强化玻璃、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 8 月 24 日经公司第二届董事会第八次会议批准。

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 2011 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2011 年 1-6 月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。按照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，在个别财务报表中，应当以购买之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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不一致的，应当按照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：租赁分为融资租赁和经营租赁。

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企业所得税税率为15%、南昌欧菲光科技有限公司企业所得税税率为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) 本公司之控股子公司韩国欧菲有限公司依照韩国法人税法课税标准，依据课税年度的应纳税所得额在 2 亿韩元以内按 10% 税率，2 亿韩元以上按 20% 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	-	-	-
韩国欧菲有限公司	有限责任	韩国		韩币 30000万元	****	韩币 30000万元	-	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)

****批发、零售电子产品及通讯器材；电子产品及通讯器材的进出口业务；电子产品及通讯器材的相关业务。

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

本期新增合并单位韩国欧菲有限公司，根据《境外投资管理办法》(商务部 2009 年第 5 号令)有关规定，并已经商务部批准，取得《企业境外投资证书》，获准对韩国投资全资子公司的投资总额最高可达 100 万美元。于 2011 年 3 月设立韩国欧菲有限公司。

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
韩国欧菲有限公司	390,495.36	-1,410,809.79

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	0.83	资产负债表日汇率
负债类项目	0.83	资产负债表日汇率
损益类项目	0.84	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
-----------------------	------	---------

本公司子公司韩国欧菲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	0.006	资产负债表日汇率
负债类项目	0.006	资产负债表日汇率
损益类项目	0.006	月平均汇率
所有者权益类项目(除“未分配利润”项目外)	0.00595	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
现金：						
人民币	-	-	277,110.29	-	-	368,432.73
韩元	28,500.00	0.00600	171.12			
银行存款：						
人民币	-	-	388,877,232.46	-	-	261,966,021.16
美元	3,073,337.99	6.4716	19,889,414.14	288,592.62	6.6227	1,911,262.36
港币	1,950,758.67	0.8316	1,622,289.92	4.85	0.8509	4.13
韩元	62,570,067.00	0.00600	375,692.62			
其他货币资金：						
人民币			9,720,347.95			6,163,510.14
合计			420,762,258.50	-		270,409,230.52

其他货币资金为银行承兑汇票保证金 1,541,394.78 元，进口信用证保证金 8,178,953.17 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	9,489,900.88	17,288,728.88
商业承兑汇票	61,992,536.72	11,445,847.58
合计	71,482,437.60	28,734,576.46

(2) 期末公司存在质押的应收票据情况。

期末公司质押商业承兑汇票票据金额 52,082,179.06 元，票据质押情况如下：

出票人	出票日期	到期日	金额	备注
中兴通讯股份有限公司	2011-2-18	2011-7-25	14,789,044.08	商业承兑汇票
中兴通讯股份有限公司	2011-4-19	2011-9-26	18,122,800.68	商业承兑汇票
中兴通讯股份有限公司	2011-5-16	2011-10-25	19,170,334.30	商业承兑汇票
合计			52,082,179.06	

(3) 截至 2011 年 6 月 30 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 23,883,116.50 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
第一名	2011-1-21	2011-7-21	3,000,000.00	银行承兑汇票
第二名	2011-1-21	2011-7-21	3,000,000.00	银行承兑汇票
第三名	2011-1-18	2011-7-18	2,800,000.00	银行承兑汇票
第四名	2011-1-21	2011-7-21	2,064,408.60	银行承兑汇票
第五名	2011-3-23	2011-9-22	1,710,287.49	银行承兑汇票

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计			12,574,696.09	

(4) 截至 2011 年 6 月 30 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	143,866,258.49	99.66	283,845.88	0.20
组合小计	143,866,258.49	99.66	283,845.88	0.20
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	0.34	483,670.00	100.00
合计	144,349,928.49	100.00	767,515.88	0.53

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	158,393,506.68	99.7	123,891.37	0.08

组合小计	158,393,506.68	99.7	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

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	139,082,335.54	96.67	-	156,709,685.18	98.94	-
7-12 个月	4,114,928.50	2.86	205,746.43	1,113,815.72	0.70	55,690.79
1 年以内小计	143,197,264.04	99.53	205,746.43	157,823,500.90	99.64	55,690.79
1 至 2 年	556,994.45	0.39	55,699.45	458,005.78	0.29	45,800.58

2至3年	112,000.00	0.08	22,400.00	112,000.00	0.07	22,400.00
合计	143,866,258.49	100.00	283,845.88	158,393,506.68	100.00	123,891.37

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2011年6月30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 (%)
第一名	非关联方	14,508,293.13	6个月以内	10.05
第二名	非关联方	12,036,947.72	6个月以内	8.34
第三名	非关联方	11,169,651.13	6个月以内	7.74
第四名	非关联方	7,233,162.23	6个月以内	5.01
第五名	非关联方	6,487,867.21	6个月以内	4.49
合计		51,435,921.42		35.63

（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	380,441,058.81	100	384,104,388.90	99.68
1-2年	1,115.00	0	1,216,942.76	0.32
合计	380,442,173.81	100.00	385,321,331.66	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

截至 2011 年 6 月 30 日预付账款中金额前 5 名合计 133,343,430.03 元，占预付账款账面余额的 35.05%。2011 年 6 月 30 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
第一名	非关联方	42,150,360.73	1年以内	预付工程款
第二名	非关联方	26,735,587.20	1年以内	预付设备款
第三名	非关联方	23,227,371.80	1年以内	预付工程款
第四名	非关联方	22,517,000.00	1年以内	预付设备款
第五名	非关联方	18,713,110.30	1年以内	预付设备款
合计		133,343,430.03		

(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	355,760.11	93,482.38	530,453.83

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	16,869,077.59	100.00	75,968.21	0.45
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	16,869,077.59	100.00	75,968.21	0.45

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	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

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	15,927,333.10	94.42	-	7,143,495.31	90.68	-
7-12月	456,524.70	2.71	22,826.23	261,676.99	3.32	13,083.85
1年以内小计	16,383,857.80	97.12	22,826.23	7,405,172.3	94.00	13,083.85
1至2年	473,669.79	2.81	47,366.98	229,374.00	2.91	22,937.40
2至3年				231,500.00	2.94	46,300.00
3年以上						
3至4年	11,550.00	0.07	5,775.00	11,550.00	0.15	5,775.00
合计	16,869,077.59	100.00	75,968.21	7,877,596.30	100.00	88,096.25

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、委外加工借出模具费用。

(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

其他应收款中税务局 2,444,702.60 元为应收出口退税款款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

截至 2011 年 06 月 30 日其他应收款中欠款金额前 5 名合计 6,378,770.78 元，占其他应收款账面余额的 37.81%。2011 年 06 月 30 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 (%)
出口退税款	非关联方	2,444,702.60	6 个月以内	14.49
中华人民共和国南昌海关	非关联方	1,871,806.56	6 个月以内	11.10
深圳市旭发投资有限公司	非关联方	796,442.43	6 个月以内	4.72
北京海龙国际运输代理有限公司	非关联方	782,000.00	6 个月以内	4.64
代扣社会保险	非关联方	483,819.19	6 个月以内	2.87
合计		6,378,770.78	6 个月以内	37.81

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	119,277,590.70	-	119,277,590.70	49,717,478.36	-	49,717,478.36
产成品	97,729,471.98	3,417,115.19	94,312,356.79	92,468,877.33	-	92,468,877.33

半成品	4,779,041.55	-	4,779,041.55	1,320,404.86	-	1,320,404.86
在产品	54,406,877.98	-	54,406,877.98	18,653,221.90	-	18,653,221.90
周转材料	7,544,136.08	-	7,544,136.08	2,837,247.06	-	2,837,247.06
合计	283,737,118.29	3,417,115.19	280,320,003.10	164,997,229.51		164,997,229.51

(2) 期末对存货计提存货减值准备情况。

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	-	-	-	-	-
产成品	-	3,417,115.19	-	-	3,417,115.19
半成品	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-
周转材料	-	-	-	-	-
合计	-	3,417,115.19	-	-	3,417,115.19

存货跌价计提依据见附注二、11。

(3) 期末存货余额中无资本化利息金额。

8、固定资产

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：	313,540,653.54	85,767,373.99	56,959.78	399,251,067.75
其中：房屋及建筑物	66,860,821.56	290,600.00	-	67,151,421.56
机器设备	216,020,292.67	77,807,702.14	42,632.78	293,785,362.03
电子设备	8,387,928.45	2,977,260.91	14,327.00	11,350,862.36

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
办公设备	2,882,304.24	1,007,640.20			3,889,944.44
运输设备	5,021,312.18	799,025.64		-	5,820,337.82
其他设备	14,367,994.44	2,885,145.10			17,253,139.54
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	73,897,772.38	-	14,843,286.33	29,804.12	88,711,254.59
其中：房屋及建筑物	6,252,604.37	-	1,174,289.64	-	7,426,894.01
机器设备	58,508,931.23	-	12,014,772.51	16,909.82	70,506,793.92
电子设备	3,679,009.17	-	436,889.67	12,894.30	4,103,004.54
办公设备	774,795.11	-	98,554.29		873,349.40
运输设备	1,281,281.89	-	426,385.81	-	1,707,667.70
其他设备	3,401,150.61	-	692,394.41		4,093,545.02
三、固定资产账面净值合计	239,642,881.16	-		-	310,539,813.16
其中：房屋及建筑物	60,608,217.19	-		-	59,724,527.55
机器设备	157,511,361.44	-		-	223,278,568.11
电子设备	4,708,919.28	-		-	7,247,857.82
办公设备	2,107,509.13	-		-	3,016,595.04
运输设备	3,740,030.29	-		-	4,112,670.12
其他设备	10,966,843.83	-		-	13,159,594.52
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	-	-		-	-
运输设备	-	-		-	-
其他设备	-	-		-	-
五、固定资产账面价值合计	239,642,881.16	-		-	310,539,813.16
其中：房屋及建筑物	60,608,217.19	-		-	59,724,527.55

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
机器设备	157,511,361.44	-	-	223,278,568.11
电子设备	4,708,919.28	-	-	7,247,857.82
办公设备	2,107,509.13	-	-	3,016,595.04
运输设备	3,740,030.29	-	-	4,112,670.12
其他设备	10,966,843.83	-	-	13,159,594.52

本期折旧额 14,843,286.33 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 506,377.56 元。

9、在建工程

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	89,495,941.70	-	89,495,941.70	43,777,870.53	-	43,777,870.53
厂房改造工程	15,623,034.60	-	15,623,034.60	17,704,848.10	-	17,704,848.10
设备安装	169,773,355.55	-	169,773,355.55	16,605,219.07	-	16,605,219.07
合计	274,892,331.85	-	274,892,331.85	78,087,937.70	-	78,087,937.70

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	6,354,711.34	295,267.73	-	6,649,979.07
软件	2,006,651.34	270,550.11	-	2,277,201.45
专利权	50,960.00	24,717.62	-	75,677.62
土地使用权	4,297,100.00	-	-	4,297,100.00
二、累计摊销合计	694,283.39	409,131.13	-	1,103,414.52
软件	371,296.80	360,047.13	-	731,343.93
专利权	13,997.62	5,969.26	-	19,966.88
土地使用权	308,988.97	43,114.74	-	352,103.71
三、无形资产账面净值合计	5,660,427.95	-	-	5,546,564.55

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
软件	1,635,354.54	-	-	1,545,857.52
专利权	36,962.38	-	-	55,710.74
土地使用权	3,988,111.03	-	-	3,944,996.29
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	5,660,427.95	-	-	5,546,564.55
软件	1,635,354.54	-	-	1,545,857.52
专利权	36,962.38	-	-	55,710.74
土地使用权	3,988,111.03	-	-	3,944,996.29

本期摊销额 409,131.13 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 549 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	11,229,452.04	1,929,841.82	1,929,326.85	-	11,229,967.01	-

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	788,394.62	111,232.98
可抵扣亏损	3,556,866.77	
折旧或摊销年限和税法有差异的资产	70,898.70	36,452.44

合 计	4,416,160.09	147,685.42
-----	--------------	------------

(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	843,484.09
存货跌价准备	3,417,115.19
可抵扣亏损	16,841,249.32
折旧或摊销年限和税法有差异的资产	400,417.87
合 计	21,502,266.47

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	695,657.62	147,826.47	-	-	843,484.09
存货跌价准备	-	3,417,115.19			3,417,115.19

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2011年6月30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	23,321,764.68	110,000,000.00	2012.6.9
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	3,944,996.29	110,000,000.00	2012.6.9

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	45,101,976.20	32,354,000.00	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	49,741,835.74	32,354,000.00	2013.12.1
深圳欧菲光科技股份有限公司	兴业银行深圳分行	机器设备	75,194,228.15	65,608,787.02	79,000,000.00	2012.05.04

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	545,903,960.00	177,100,000.00
质押借款	41,650,000.00	-
进口代付	564,647.10	344,380.40
合计	588,118,607.10	177,444,380.40

(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 87,250.00	6.4716	564,647.10	美元 52,000.00	6.6227	344,380.40
保证借款	美元 1,050,000.00	6.4716	6,903,960.00			

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	35,813,560.20	32,679,865.85

下一会计期间将到期的金额 35,813,560.20 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	131,844,804.27	93,411,147.34
1-2年	30,300.41	1,018,780.83
2-3年	28,213.20	37,850.20
合计	131,903,317.88	94,467,778.37

(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	2,925,682.56	3,746,434.78
1-2年	7,361.25	3,156.00
合计	2,933,043.81	3,749,590.78

(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	14,082,493.28	116,303,045.51	113,307,257.72	17,078,281.07
二、职工福利费	-	6,429,738.37	6,622,417.37	-192,679.00

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
三、社会保险费	-	6,562,718.84	6,537,885.15	24,833.69
其中： 1、医疗保险费	-	436,800.14	430,211.20	6,588.94
2、基本养老保险费	-	5,890,370.32	5,874,301.14	16,069.18
3、失业保险费	-	65,363.18	63,909.14	1,454.04
4、工伤保险费	-	144,674.72	144,551.43	123.29
5、生育保险费	-	25,510.48	24,912.24	598.24
四、住房公积金	-	2,565,480.00	2,565,010.00	470.00
五、工会经费和职工教育经费	56,818.61	-	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	14,139,311.89	131,860,982.72	129,089,388.85	16,910,905.76

(1) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

2011年6月份应付职工薪酬17,078,281.07元，2011年7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	-62,199,601.14	-7,082,114.23
企业所得税	-1,367,227.63	1,994,591.83
个人所得税	663,685.82	497,776.66
城市维护建设税		136,923.94
教育费附加	-780.93	59,686.24

项目	期末数	期初数
地方教育费附加	-4,259.07	2,863.98
其他		335,457.00
合计	-62,908,182.95	-4,054,814.58

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	831,864.84	240,192.19
长期借款应付利息	448,956.90	79,694.84
合计	1,280,821.74	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	4,136,582.30	5,050,651.27
1-2年	61,000.00	55,000.00
2-3年	20,000.00	62,928.11
合计	4,217,582.30	5,168,579.38

(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	-	-
1年内到期的长期应付款	-	-

合计	-	-
----	---	---

24、长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押、保证借款	32,354,000.00	35,295,000.00
保证借款	229,864,471.40	15,780,000.00
合计	262,218,471.40	51,075,000.00

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司无逾期的长期借款。

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	9,303,559.68	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 2010 年收到政府补助款 7,442,848.17 元，本期收到政府补助款 1,860,711.51 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	
有限售条							
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	

件 股 份	3、其他内资持股	54,000,000	-	-	54,000,000	-	54,000,000	108,000,000
	其中：境内非国有法人持股	54,000,000	-	-	54,000,000	-	54,000,000	108,000,000
	境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
	4、外资持股	18,000,000	-	-	18,000,000	-	-	36,000,000
	其中：境外法人持股	18,000,000	-	-	18,000,000	-	-	36,000,000
	境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
	有限售条件股份合计	72,000,000	-	-	72,000,000	-	-	144,000,000
无 限 售 条 件 流 通 股 份	1、人民币普通股	24,000,000	-	-	24,000,000	-	-	48,000,000
	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	-	-	48,000,000
股份总数	96,000,000	-	-	96,000,000	-	-	192,000,000	

注：2011年3月31日，经公司2010年度股东大会审议通过，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股的权益分派方案，分派之后的总股本为人民币192,000,000.00元。此次增加注册资本已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2011]0149号《验资报告》审验。

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）	700,375,317.37		96,000,000.00	604,375,317.37
其他资本公积	8,527,847.77	-	-	8,527,847.77
合计	708,903,165.14		-	612,903,165.14

注：附注同前。

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	16,802,068.83	-	-	16,802,068.83

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	146,432,948.97	-
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后 年初未分配利润	146,432,948.97	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-18,125,545.23	-
减：提取法定盈余公积		-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	15,360,000.00	2010 年度权益分派
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	112,947,403.74	-

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	425,825,286.05	237,221,407.04
其他业务收入	520,127.61	116,818.11
合计	426,345,413.66	237,338,225.15

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	379,907,863.38	181,281,173.43
其他业务成本	514,181.22	74,076.43
合计	380,422,044.60	181,355,249.86

(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	425,825,286.05	237,221,407.04

(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

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	99,725,636.09	68,818,941.60	71,999,757.40	48,617,833.97
光纤头镀膜	105,118,071.01	102,058,304.23	57,853,441.98	55,504,601.96
触摸屏	207,639,260.76	199,527,149.38	98,531,701.65	71,254,507.85
其他	13,342,318.19	9,503,468.17	8,836,506.01	5,904,229.65
合计	425,825,286.05	379,907,863.38	237,221,407.04	181,281,173.43

(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	211,660,857.33	192,223,987.23	111,393,171.63	80,550,817.97
国外销售	214,164,428.72	187,683,876.15	125,828,235.41	100,730,355.46
合计	425,825,286.05	379,907,863.38	237,221,407.04	181,281,173.43

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

2011 年度半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(%)
第一名	105,161,498.97	24.67
第二名	86,649,533.43	20.32
第三名	17,254,924.60	4.05
第四名	13,403,705.61	3.14
第五名	13,202,805.98	3.10
合计	235,672,468.59	55.28

2010年半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(%)
第一名	57,891,701.43	24.39
第二名	42,060,115.13	17.72
第三名	11,597,221.60	4.89
第四名	9,281,488.89	3.91
第五名	8,428,759.53	3.55
合计	129,259,286.58	54.46

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	579,624.63	105,984.43	1%、7%、5%
教育费附加	248,410.55	27,705.54	5%、3%
地方教育费附加		9,235.18	1%、2%
合计	828,035.18	142,925.15	

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	3,130,033.07	1,382,392.82
运输费用	1,019,988.81	1,096,259.39
包装费	421,442.13	934,153.14
业务招待费	932,897.82	691,683.10
修理费用	7,852.10	37,560.00
差旅费用	716,814.61	385,056.40
其他	1,640,787.11	633,106.20

合计	7,869,815.65	5,160,211.05
----	--------------	--------------

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	14,364,481.68	8,469,759.18
职工工资及福利费	11,154,852.79	2,989,877.62
上市支出		
租赁费用及劳务费	4,653,797.16	1860016.6
办公、劳保、差旅及自有车辆费	3,672,772.93	1826846.5
折旧及摊销费用	1,301,693.02	603969.74
其他	6,596,816.37	2,615,636.52
合计	41,744,413.95	18,366,106.16

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	13,235,365.48	4,482,613.98
减：利息收入	1,553,639.14	118,186.21
汇兑损失	981,983.83	449,663.93
减：汇兑收益	5,749.64	
手续费支出	648,927.62	227,719.45
其他	168,950.00	20,827.11
合计	13,475,838.15	5,062,638.26

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	147,826.47	26,826.44
存货跌价准备	3,417,115.19	

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	1,036,000.00	430,342.14
其他	26,000.00	
合计	1,068,000.00	430,342.14

(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
研发投入资助资金、科技创新资助款	44,000.00	200,000.00	a
技术改造项目财政贴息款	992,000.00		b
自主创新经费		10,000.00	c
高新技术产品出口资助款		220,342.14	d
合计	1,036,000.00	430,342.14	-

政府补助说明：

a.2011 年本公司苏州子公司收到当地财政自主创新经费、科技创新补助款 44,000.00 元；

2010 年公司收到深圳光明新区经济服务局精密光学薄膜工程中心资助款 200,000.00 元；

b.2011 年 6 月公司根据深科技贸信计财字（2011）74 号文件通知，收到触摸屏

生产线扩建技术改造财政贴息款 992,000.00 元。

c.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。

d. 2010 年公司收到深圳市财政局关于机电产品和高新技术产品出口资助款 220,342.14 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	26,655.68	10,996.65
捐赠支出	20,000.00	
合计	46,655.68	10,996.65

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	1,855,688.69	4,288,729.96
递延所得税调整	-4,268,474.67	-9,377.41
合计	-2,412,785.98	4,279,352.55

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	-18,125,545.23	23,364,261.17
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	868,142.67	355,443.67
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0'=P0-F	-18,993,687.90	23,008,817.50
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-

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,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。	$P1=P0+V$	-18,125,545.23	23,364,261.17
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	$P1'=P0'+V'$	-18,993,687.90	23,008,817.50
期初股份总数	$S0$	96,000,000.00	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	$S1$	96,000,000.00	72,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
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	$M0$	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
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	$S=S0 + S1 + Si \times Mi$ $=M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	192,000,000.00	144,000,000.00
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	$X2=S+X1$	192,000,000.00	144,000,000.00
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	$EPS0=P0 \div S$	-0.09	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每	$EPS0'=P0' \div S$	-0.10	0.16

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
股收益			
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	-0.09	0.16
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	$EPS1'=P1' \div X2$	-0.10	0.16

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	6,873.69	-9,157.43

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	992,000.00
利息收入	1,340,975.17
收到往来款项及其他	2,028,276.01
合计	4,361,251.18

(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	8,080,612.56
销售费用中付现支出	591,853.17
支付往来款项及员工借款	2,800,067.71
其他	3,450,557.68

合计	14,923,091.12
----	---------------

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	-18,125,545.23	23,364,261.17
加：资产减值准备	3,564,941.66	26,826.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,843,286.33	10,893,786.11
无形资产摊销	409,131.13	110,977.48
长期待摊费用摊销	1,929,326.85	390,751.74
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）	26,655.61	
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）	11,458,672.97	4,388,622.43
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）	-4,268,474.67	-9,377.41
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）	-116,157,632.25	-37,417,614.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-14,783,284.31	-32,956,507.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-67,738,805.91	37,378,794.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-188,841,727.82	6,170,520.63
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	-	

补充资料	本期金额	上期金额
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	420,762,258.50	37,942,922.49
减: 现金的期初余额	270,409,230.52	39,388,786.69
加: 现金等价物的期末余额	-	0.00
减: 现金等价物的期初余额	-	0.00
现金及现金等价物净增加额	150,353,027.98	-1,445,864.20

(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	420,762,258.50	270,409,230.52
其中: 库存现金	277,281.41	368,432.73
可随时用于支付的银行存款	410,764,629.14	263,877,287.65
可随时用于支付的其他货币资金	9,720,347.95	6,163,510.14
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	420,762,258.50	270,409,230.52

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

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 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	27.27	36.36	蔡荣军	76047957-9

2、本企业的子公司情况

单位：万元

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	苏州	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
韩国欧菲有限公司	全资	有限公司	韩国	Tony.Lee	批发零售	韩元30000	100	100	

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	2008.12.01	2013.12.01	否
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司	20000 万	2010.06.03	2012.06.03	否
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司	5000 万	2010.08.11	2015.08.12	否
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司	15000 万	2010.05.04	2012.05.04	否
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司	10000 万	2010.06.10	2011.06.10	否
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司	15000 万	2010.07.07	2011.07.06	否
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司	10000 万	2010.07.28	2011.07.28	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 2011 年 6 月 30 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 2011 年 6 月 30 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
苏州欧菲光科技有限公司	借款、银行承兑、保函、开证	60,000,000.00	2011.03.02—2012.01.18
苏州欧菲光科技有限公司	流动资金贷款	90,000,000.00	2011.05.20-2012.05.18
南昌欧菲光科技有限公司	借款、开证、开票	100,000,000.00	2011.03.15-2016.03.14
南昌欧菲光科技有限公司	借款、开证	100,000,000.00	2011.03.15-2012.03.14
南昌欧菲光科技有限公司	借款、银行承兑、保函、开证	300,000,000.00	2011.03.29-2015.03.29
南昌欧菲光科技有限公司	借款、银行承兑、保函、开证	300,000,000.00	2011.03.31-2012.04.01
南昌欧菲光科技有限公司	借款、银行承兑	50,000,000.00	2011.06.29-2012.06.28

3、截止 2011 年 6 月 30 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 2011 年 6 月 30 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：万元 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	6,492.24	4,216.21	2,276.03
苏州欧菲光科技有限公司	36,691.36	31,185.88	5,505.48
南昌欧菲光科技有限公司	44,187.20	27,763.41	16,423.79
合计	87,370.80	63,165.50	24,205.30

九、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	128,551,463.52	99.63	223,402.46	0.17
组合小计	128,551,463.52	99.63	223,402.46	0.17
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	0.37	483,670.00	100.00
合计	129,035,133.52	100.00	707,072.46	0.55

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	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

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	124,259,974.72	96.66	-	145,739,928.59	99.19	-
7-12 个月	4,114,928.50	3.2	205,746.43	1,066,315.72	0.73	53,315.79
1 年以内小计	128,374,903.22	99.86	205,746.43	146,806,244.31	99.91	53,315.79
1 至 2 年	176,560.30	0.14	17,656.03	125,071.63	0.09	12,507.16
合计	128,551,463.52	100.00	223,402.46	146,931,315.94	100.00	65,822.95

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
瀚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，本公司应收瀚海光电（深圳）有限公司（以下简称瀚海公司）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，瀚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，本公司收到瀚海公司开具金额为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》，判决瀚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2011年6月30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(%)
第一名	非关联方	14,508,293.13	6个月以内	11.24
第二名	非关联方	12,036,947.72	6个月以内	9.33
第三名	非关联方	11,169,651.13	6个月以内	8.66
第四名	非关联方	7,233,162.23	6个月以内	5.61
第五名	非关联方	6,487,867.21	6个月以内	5.03
合计		51,435,921.42		39.86

(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	100,503,605.93	100.00	65,193.21	0.06
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	100,503,605.93	100.00	65,193.21	0.06

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	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

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	99,623,411.44	99.12	-	42,049,386.87	98.43	-
7-12 月	456,524.70	0.45	13,083.85	261,676.99	0.61	13,083.85

1 年以内小计	100,079,936.14	99.57	13,083.85	42,311,063.86	99.04	13,083.85
1 至 2 年	423,669.79	0.42	17,937.40	179,374.00	0.42	17,937.40
2 至 3 年			46,300.00	231,500.00	0.54	46,300.00
合计	100,503,605.93	100.00	77,321.25	42,721,937.86	100.00	77,321.25

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、委外加工供应商外借模具款项。

(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 2011 年 6 月 30 日其他应收款中欠款金额前 5 名合计 95,272,623.11 元，占其他应收款账面余额的 94.79%。2011 年 6 月 30 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(%)
苏州欧菲光科技有限公司	关联方	76,077,030.05	6 个月以内	75.70
南昌欧菲光科技有限公司	关联方	15,470,628.84	6 个月以内	15.39
出口退税款	非关联方	2,444,702.60	6 个月以内	2.43
深圳市旭发投资有限公司	非关联方	796,442.43	6 个月以内	0.79
社会保险	非关联方	483,819.19	6 个月以内	0.48

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(%)
合计		95,272,623.11		94.79

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	2010-12-31	增减变动	2011-6-30	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	309,467,519.60	-	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	-	-	-	-
韩国欧菲有限公司	成本法	1,784,976.62	-	1,784,976.62	1,784,976.62	100	100	-	-	-	-
合计		511,693,600.53	509,908,623.91	1,784,976.62	511,693,600.53	-	-		-	-	-

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) 2011年3月本公司根据投资管理规定成立全资子公司韩国欧菲有限公司。

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	402,388,773.39	223,243,362.47
其他业务收入	14,077,611.97	733,807.04
合计	416,466,385.36	223,977,169.51

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	356,085,618.57	171,701,568.87
其他业务成本	18,123,499.09	623,567.37
合计	374,209,117.66	172,325,136.24

(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、光电子器件制造	402,388,773.39	223,243,362.47

(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	79,423,008.25	57,557,722.68	58,284,761.05	39,205,689.78
光纤头镀膜	105,118,071.01	102,058,304.23	57,853,441.98	55,504,601.96
触摸屏	204,831,084.13	186,014,834.43	98,531,701.65	71,254,507.85
其他	13,016,610.00	10,454,757.23	8,573,457.79	5,736,769.28
合计	402,388,773.39	356,085,618.57	223,243,362.47	171,701,568.87

(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	196,796,590.72	173,662,292.51	101,015,829.88	72,586,472.43
国外销售	205,592,182.67	182,423,326.06	122,227,532.59	99,115,096.44
合计	402,388,773.39	356,085,618.57	223,243,362.47	171,701,568.87

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

2011年半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(%)
第一名	105,161,498.97	25.25
第二名	86,649,533.43	20.81

第三名	17,254,924.60	4.14
第四名	13,403,705.61	3.22
第五名	13,202,805.98	3.17
合 计	235,672,468.59	56.59

2010 年半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(%)
第一名	57,891,701.43	25.85%
第二名	42,060,115.13	18.78%
第三名	11,597,221.60	5.18%
第四名	9,281,488.89	4.14%
第五名	8,428,759.53	3.76%
合 计	129,259,286.58	57.71%

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	-4,171,614.64	22,468,475.82
加：资产减值准备	1,132,942.58	10,179.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,336,681.76	9,286,989.58
无形资产摊销	363,338.35	67,862.74
长期待摊费用摊销	1,929,326.85	390,751.74
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）	26,655.61	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	10,202,162.39	4,373,523.04
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-802,360.21	-5,215.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-59,992,396.34	-35,945,371.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,356,718.77	-62,024,205.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-81,992,523.93	53,397,852.05
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-165,324,506.35	-7,979,157.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	0.00	0.00
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	156,475,785.20	31,064,412.96
减：现金的期初余额	167,814,410.92	36,447,768.49
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-11,338,625.72	-5,383,355.53

十、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	-26,655.68	见附注五.37
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	26,000.00	
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）	1,036,000.00	见附注五.36
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	-14,000.00	见附注五.36、37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	153,201.65	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	868,142.67	

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	-1.91%	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.00%	-0.10	-0.10

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 55.60%,系公司截止报告期末尚未使用的资金结存。
- 2) 应收票据比期初增加 148.77%,系公司客户以银行承兑汇票、商业承兑汇票方式结算增加。
- 3) 其他应收账款比期初增加 115.59%,系公司出口退税、海关保证金等新增往来款导致。
- 4) 存货比期初增加 69.89%，系公司规模扩大，按营业周期物料储备、结存增加所致。

5) 在建工程比期初增加 252.03%，系本期公司项目工程投资投入增加。

6) 短期借款比期初增加 231.44%，系公司规模增加流动资金借款增加。

7) 应付账款比期初增加 39.63%，系公司采购规模增加导致。

利润表项目

1) 公司营业收入同比增长 79.64%，系公司主营产品触摸屏、滤光片、光纤头镀膜市场供需增长所致；营业成本同比增加 109.77%，系公司生产材料成本、职工薪酬、资产折旧摊销费用等增加所致。

2) 公司销售费用同比增加 52.51%，系市场开拓费用随公司营业规模扩大而增加所致。

3) 公司管理费用同比增加 127.29%，主要系公司研究开发费投入及其职工薪酬增加所致。

4) 公司财务费用同比增加 166.18%，系公司有息借款增加所致。

5) 公司营业外收入同比增加 148.17%，系公司本期收到政府补贴增加所致。

6) 公司所得税费用同比减少 156.38%，系公司所得税时间性差异产生递延所得税资产导致。

现金流量表项目

1) 购买商品、接受劳务支付的现金增加 215.48%，系公司产销规模迅速增长及正常备货所致。

2) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加 386.47%，主要系公司苏州、南昌项目按计划投入所致。

所有者权益变动表项目

1) 股本增加 9600 万股，对应资本公积减少 9600 万元，系经公司 2010 年度股东大会审议通过，本期以资本公积金向全体股东转增股本所致。

2) 对所有者（或股东）的利润分配 1536 万元，系经公司 2010 年度股东大会审议通过，本期向全体股东现金分红所致。

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

第八节 备查文件目录

一、载有董事长蔡荣军先生签名的2011年半年度报告。

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、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。

四、其他有关资料。

五、备查文件备置地点：公司证券部办公室

深圳欧菲光科技股份有限公司

法定代表人：蔡荣军

2011年8月24日