



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年年度报告

证券简称：水晶光电

证券代码：002273

披露时间：2012年3月19日

第一节 重要提示及目录

重要提示

1、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

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

3、 公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

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

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

目 录

第一节	重要提示及目录	1
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	会计数据和业务数据摘要	6
第四节	股本变动及股东情况	8
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	15
第六节	公司治理结构	21
第七节	公司内部控制	30
第八节	股东大会情况简介	36
第九节	董事会报告	38
第十节	监事会报告	76
第十一节	重要事项	80
第十二节	财务报告	90
第十三节	备查文件目录	144

第二节 公司基本情况简介

一、中文名称：浙江水晶光电科技股份有限公司

英文名称：Zhejiang Crystal-OpTech Co., Ltd

中文简称：水晶光电

英文缩写：Crystal-OpTech

二、法定代表人：林敏

三、董事会秘书及证券事务代表：

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

四、注册地址：浙江省台州市椒江区星星电子产业园区A5号

办公地址：浙江省台州市椒江区星星电子产业园区A5号

邮政编码：318015

公司网址：www.crystal-optech.com

电子信箱：sjzqb@crystal-optech.com

五、选定信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》

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：2012年2月7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（特殊普通合伙）（原名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

签字会计师姓名：沈维华、陈志维

公司聘请的保荐机构：兴业证券股份有限公司

保荐机构的办公地址：上海市浦东民生路1199弄证大五道口广场1号楼21楼

签字保荐代表人：雷亦、徐长银

八、公司历史沿革

1、公司上市后历次注册变更情况：

(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可【2008】991号文核准，公司于2008年9月5日向社会公众首次公开发行人民币普通股1,670万股，公司股票于2008年9月19日在深圳证券交易所正式挂牌交易，总股本由5,000万元变更为6,670万元。相关变更登记手续于2008年12月9日在浙江省工商行政管理局办理完成。变更登记后公司注册资本为6,670万元。

(2) 2009年5月，公司依据2008年年度股东大会决议，实施了2008年度权益分派方案，以公司总股本6,670万股为基数，向全体股东实施每10股派发现金3元人民币，同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股。本次权益分派方案实施后，公司总股本由6,670万股增加至8,671万股。公司于2009年7月22日在浙江省工商行政管理局办理完成相关变更登记手续，变更登记后公司注册资本为8,671万元。

(3) 2010年5月，公司依据2009年年度股东大会决议，实施了2009年度权益分派方案，以公司总股本8,671万股为基数，向全体股东实施每10股派发现金5

元人民币，同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股。本次权益分派方案实施后，公司总股本由8,671万股增加至11272.3万股。公司于2010年7月12日在浙江省工商行政管理局办理完成相关变更登记手续，变更登记后公司注册资本为11272.3万元。

(4) 公司根据2010年第二次临时股东大会和第二届董事会第九次会议审议通过，于2011年3月实施了限制性股票激励计划，向60名激励对象定向增发人民币普通股(A股)股票293万股，增发完成后公司总股本由11272.3万股变更为11565.3万股。公司于2011年4月29日在浙江省工商行政管理局办理完成相关变更登记手续，变更登记后公司注册资本为11565.3万元。

(5) 经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1685号文核准，公司于2011年12月通过非公开发行股票方式发行股票920万股。本次发行新增的920万股于2011年12月19日在中国结算深圳分公司办理股份登记手续，并于2011年12月23日在深圳证券交易所上市。本次发行结束后，公司注册资本变更为12485.3万元。相关变更登记手续于2012年2月7日在浙江省工商行政管理局办理完成。

在历次变更中，公司企业法人营业执照注册号330000000033941、公司税务登记证号码331002742004828、组织机构代码74200482-8均未发生变化。

2、公司自上市以来重要的子公司的设立、变动情况如下：

子公司简称	子公司成立时间 (或变更时间)	公司持股比例	业务性质	备注
晶景光电	2009年5月8日	49%	研发贸易	公司现金出资392万元人民币
	2011年5月20日	71.97%	研发贸易	公司出资等值于183.76万元人民币的美元价格受让INTEGRATED MICRODISPLAYS LIMITED持有的浙江晶景光电有限公司22.97%的股权
	2011年7月19日	72.74%	研发贸易	公司现金增资1,170万元人民币
台佳电子	2010年8月30日	60%	生产	公司以现金1122.71万元收购王平60%的股权
江西水晶	2011年9月1日	100%	生产	公司现金出资5000万元人民币

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入(元)	433,077,652.56	331,823,080.11	30.51%	187,947,990.82
营业利润(元)	141,435,355.46	107,072,119.22	32.09%	64,020,482.30
利润总额(元)	148,227,972.93	107,727,701.94	37.60%	66,758,832.48
归属于上市公司股东的净利润(元)	122,110,409.82	93,763,113.82	30.23%	57,572,157.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	122,118,304.38	93,003,906.14	31.30%	55,256,155.13
经营活动产生的现金流量净额(元)	137,941,603.75	78,497,512.31	75.73%	55,267,535.38
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额(元)	1,058,369,246.46	551,181,559.63	92.02%	463,430,582.46
负债总额(元)	84,450,052.45	72,126,184.38	17.09%	40,311,886.22
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	958,952,170.19	470,277,703.64	103.91%	419,869,589.82
总股本(股)	124,853,000.00	112,723,000.00	10.76%	86,710,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年增减 (%)	2009年
基本每股收益(元/股)	1.06	0.83	27.71%	0.51
稀释每股收益(元/股)	1.06	0.83	27.71%	0.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.06	0.83	27.71%	0.49
加权平均净资产收益率(%)	21.35%	21.24%	0.11%	14.41%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	21.35%	21.07%	0.28%	13.83%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.10	0.70	57.14%	0.64
	2011年末	2010年末	本年末比上年末 增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	7.68	4.17	84.17%	4.84
资产负债率(%)	7.98%	13.09%	-5.11%	8.70%

注：表内2010年度计算每股收益总股本按112,723,000股计算；2011年度计算每股收益总股本按114,920,500股计算，即 $112,723,000 + 2,930,000 \times 9/12 = 114,920,500$ 。

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011年	2010年	2009年
非流动性资产处置损益	-28,155.44	-1,260,470.80	52,219.05
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	91,829.76	-	-
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	3,842,079.00	2,305,577.38	2,826,350.00
除上述各项之外的其他各项营业外收入、支出	2,886,864.15	-389,523.86	-140,218.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,735,434.94	-	-
减：所得税影响数	634,248.07	340,161.36	419,116.90
少数股东损益影响数	430,829.02	-443,786.32	3,231.14
合计	-7,894.56	759,207.68	2,316,002.14

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目-5,735,434.94，主要是公司限制性股票股权激励费用。

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	45,736,667	40.57%	12,130,000			-35,490,000	-23,360,000	22,376,667	17.92%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	35,490,000	31.48%	12,130,000			-35,490,000	-23,360,000	12,130,000	9.72%
其中：境内非国有法人持股	35,490,000	31.48%	9,200,000			-35,490,000	-26,290,000	9,200,000	7.37%
境内自然人持股	0	0.00%	2,930,000				2,930,000	2,930,000	2.35%
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	8.20%
二、无限售条件股份	66,986,333	59.43%				35,490,000	35,490,000	102,476,333	82.08%
1、人民币普通股	66,986,333	59.43%				35,490,000	35,490,000	102,476,333	82.08%
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%	12,130,000			0	12,130,000	124,853,000	100.00%

备注：

1、经中国证券监督管理委员会批准，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。此次限制性股票的授予及登记工作于2011年4月完成。

2、控股股东星星集团有限公司所持有的发行人限售股份35,490,000股已于2011年9月19日全部解除限售，该35,490,000股全部为无限售条件股份。

3、经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1685号文核准，公司于2011年12月通过非公开发行股票方式发行920万股，发行价格每股35.95元。

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。本次激励计划的股份授予日为2011年3月18日，上市日期为2011年4月6日，授予股份自授予日起12个月为标的股票锁定期，锁定期后的48个月为解锁期，在解锁期内，若达到本计划规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可在授予日的12个月后、24个月后、36个月后、48个月后分四期依次申请解锁，每期可申请解锁的限制性股票数量上限分别为本次授予限制性股票总数的25%、25%、25%和25%。

公司非公开发行股票方案于2011年9月16日获得中国证监会的审核通过，经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1685号文核准，公司于2011年12月通过非公开发行股票方式发行920万股，发行价格每股35.95元。认购控股股东星星集团有限公司认购的股票限售期为36个月，其他3名认购股东的股票限售期为12个月。

限售股份变动情况：

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
星星集团有限公司	35,490,000	35,490,000	2,000,000	2,000,000	非公开发行限售(注1)	2014年12月23日
天津六禾碧云股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	0	3,800,000	3,800,000	非公开发行限售(注2)	2012年12月23日
全国社保基金一零九组合	0	0	2,000,000	2,000,000	非公开发行限售(注3)	2012年12月23日
工银瑞信基金管理有限公司	0	0	1,400,000	1,400,000	非公开发行限售(注4)	2012年12月23日
林敏	4,032,644	0	0	4,032,644	高管限售(注5)	可减持上年末持股的20%
范崇国	1,856,000	0	0	1,856,000	高管限售(注5)	可减持上年末持股的20%
周建军	1,860,150	0	0	1,860,150	高管限售(注5)	可减持上年末持股的20%
李夏云	1,289,200	0	0	1,289,200	高管限售(注5)	可减持上年末持股的20%
盛永江	1,171,200	0	0	1,171,200	高管限售(注5)	可减持上年末持股的20%
林海平	544,673	0	0	544,673	高管限售(注6)	可减持上年末持股的25%
王保新	139,600	0	0	139,600	高管限售(注5)	可减持上年末持股的20%
郑萍	0	0	360,000	360,000	限制性股票限售(注7)	注7
股权激励对象共计59位	0	0	2,570,000	2,570,000	限制性股票限售(注7)	注7
合计	46,383,467	35,490,000	12,130,000	23,023,467	-	-

注1: 控股法人股东星星集团有限公司承诺: 自水晶光电非公开发行股票结束之日起, 本公司在本次非公开发行过程中认购的200万股水晶光电股票36个月内不予转让。

注2: 法人股东天津六禾碧云股权投资基金合伙企业(有限合伙)承诺: 自水晶光电非公开发行股票结束之日起, 本公司在本次非公开发行过程中认购的380万股水晶光电股票12个月内不予转让。

注3: 法人股东易方达基金管理有限公司承诺: 自水晶光电非公开发行股票结束之日起, 本公司在本次非公开发行过程中认购的200万股水晶光电股票12个月内不予转让。

注4: 法人股东工银瑞信基金管理有限公司承诺: 自水晶光电非公开发行股票结束之日起, 本公司在本次非公开发行过程中认购的140万股水晶光电股票12个月内不予转让。

注5: 发行人自然人股东中的高级管理人员承诺: 根据证监会规定承诺自发行人股票上市之日起12个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的发行人的股份, 也不由发行人收购该

部分股份。在任职期间，每年转让的股份不超过其持有的发行人股份总数的25%，自离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。另根据公司协议在服务年限内承诺公司股票上市之日起满一年后，每年转让的股份不超过其所持公司全部股份的20%，且至少保留其所持股份的20%直至离职半年后方可转让。

注6：发行人自然人股东林海平董事承诺：自发行人股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人的股份，也不由发行人收购该部分股份。在任职期间，每年转让的股份不超过其持有的发行人股份总数的25%，自离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。

注7：按相关规定，股权激励激励对象获授限制性股票之日起12个月内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让。若达到规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可在授予日的12个月后、24个月后、36个月后、48个月后分四期依次申请解锁，每期可申请解锁的限制性股票数量上限分别为本次授予限制性股票总数的25%、25%、25%和25%。

二、证券发行与上市情况

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

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

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

公司于2011年4月1日召开第二届董事会第二次会议审议通过了《浙江水晶光电科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）第二次修订稿》，经2010年第二次临时股东大会批准，公司于2011年4月1日完成首期限制性股票的授予工作。本次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。授予完成后公司股本总额为11,565.3万元，该次变更已于2011年4月29日办理了工商变更登记手续。

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》，经2011年第一次临时股东大会审议通过，并根据证监会证监许可【2011】1685号文批复，公司实施了非公开发行股票方案，本次实际发行920万股，本次发行后，公司总股本由原11,565.3万股增至12,485.3万股。该次变更已于2012年2月7日办理了工商变更登记手续。

（二）公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

（一）股东数量及持股情况

报告期末，公司股东总数为10,080名，截至2012年2月29日，公司股东总数为10,649名。截止报告期末，公司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

报告期末股东总数	10,080				
截止2012年2月29日股东总数	10,649				
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	30.03%	37,490,000	2,000,000	35,490,000
上海复星化工医药创业投资有限公司	境内非国有法人	7.99%	9,977,780	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	4.91%	6,125,485	0	0
林敏	境内自然人	4.04%	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	境内非国有法人	3.31%	4,127,388	0	0
天津六禾碧云股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.04%	3,800,000	3,800,000	0
全国社保基金一零九组合	境内非国有法人	2.79%	3,480,000	2,000,000	0
交通银行—光大保德信中小盘股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.18%	2,727,519	0	0
周建军	境内自然人	1.86%	2,325,187	1,860,150	0
范崇国	境内自然人	1.86%	2,320,000	1,856,000	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	
星星集团有限公司		35,490,000		人民币普通股	
上海复星化工医药创业投资有限公司		9,977,780		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		6,125,485		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）		4,127,388		人民币普通股	
交通银行—光大保德信中小盘股票型证券投资基金		2,727,519		人民币普通股	
广发证券股份有限公司		1,787,645		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		1,549,901		人民币普通股	
全国社保基金一零九组合		1,480,000		人民币普通股	
林敏		1,008,161		人民币普通股	
全国社保基金六零二组合		799,890		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。				

持股5%以上(含5%)股东报告期内股份增减变动情况:

单位: 股

股东名称	期初持股数	本期增加	本期减少	期末持股数	增减变动原因
星星集团有限公司	35,490,000	2,000,000	0	37,490,000	非公开发行认购
上海复星化工医药投资有限公司	11,163,855	0	1,186,075	9,977,780	减持股份

星星集团有限公司所持有的37,490,000股股票,其中35,490,000股已质押作

流动资金贷款，2,000,000股为有限售条件股份，其限售期为36个月，可上市流通时间为2014年12月23日。上海复星化工医药投资有限公司所持有的9,977,780全部为无限售条件股份。

（二）控股股东及实际控制人情况

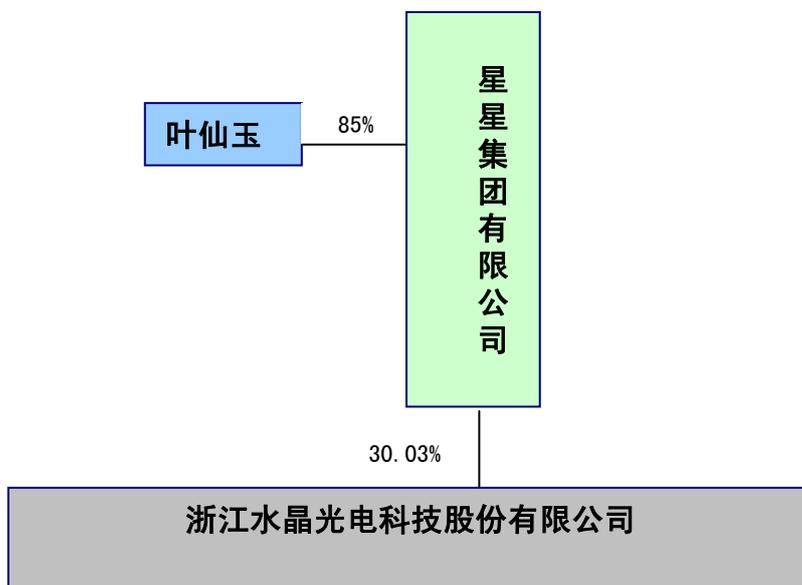
星星集团有限公司为本公司控股股东，叶仙玉为实际控制人。本报告期公司控股股东及实际控制人未发生变更。

星星集团有限公司始建于1988年4月，是一家跨地域的多元化现代企业集团，连续多年稳居全国民营企业500强和浙江民企100强行列，公司组织机构代码是72004401-X，注册资本为27,800万元，股东叶仙玉持有85%股份，叶小宝持有15%股份，法定代表人叶仙玉，注册地址为台州市椒江区洪西路1号。公司经营范围为：家用电器、制冷设备、光电子产品和卫生洁具制造、销售；机械设备、仪器仪表、金属材料、装饰材料、建筑材料、卫生器具、家具、办公用品、床上用品批发、零售；货物进出口、技术进出口（国家法律法规限制和禁止经营的项目除外）。

报告期内，星星集团的主营业务为家电产品和制冷设备的生产和销售，未发生变化。

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

本公司与上述单位的产权关系见下图：



第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本情况表

姓名	职务 ^注	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	变动原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)	是否在 股东单 位或其 他关联 单位领 取薪酬
林敏	董事长兼 总经理	男	51	2009年12月21日至 2012年12月20日	5,040,805	5,040,805	无	97.84	否
范崇国	董事、董 秘兼副总 经理	男	54	2009年12月21日至 2012年12月20日	2,320,000	2,320,000	无	75.45	否
尹锋	董事	女	44	2009年12月21日至 2012年12月20日	无	无	无	不领取报酬	是
林海平	董事	男	48	2009年12月21日至 2012年12月20日	726,231	726,231	无	不领取报酬	是
王华方	董事	男	51	2009年12月21日至 2012年12月20日	无	无	无	不领取报酬	是
叶静	董事	女	27	2010年12月22日至 2012年12月20日	无	无	无	不领取报酬	是
沈国权	独立董事	男	47	2009年12月21日至 2012年12月20日	无	无	无	7.00	否
杨鹰彪	独立董事	男	50	2009年12月21日至 2012年12月20日	无	无	无	7.00	否
袁桐	独立董事	女	71	2009年12月21日至 2012年12月20日	无	无	无	7.00	否
泮玲娟	监事	女	57	2009年12月21日至 2012年12月20日	无	无	无	不领取报酬	是
王文南	监事	男	41	2009年12月21日至 2012年12月20日	无	无	无	不领取报酬	是
王保新	监事	男	40	2009年12月21日至 2012年12月20日	174,500	174,500	无	19.54	否
周建军	副总经理	男	42	2009年12月21日至 2012年12月20日	2,325,187	2,325,187	无	54.17	否
李夏云	副总经理	女	41	2009年12月21日至 2012年12月20日	1,611,500	1,611,500	无	60.54	否
盛永江	副总经理	男	36	2009年12月21日至 2012年12月20日	1,464,000	1,464,000	无	61.00	否
郑萍	财务总监	女	46	2009年12月21日至 2012年12月20日	0	360,000	注1	60.98	否
合计	—	—	—	—	13,662,223	14,022,223	—	450.52	—

注1：公司于2011年3月18日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》，确定2011年3月18日为授予日，公司高管财务总监郑萍女士被授予36万股数量。

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

林敏：董事长，男，中国国籍，生于1961年12月，毕业于浙江大学物理系光学专业，研究生学历，工程师职称。2002-2006年任星星集团浙江水晶光电科技有限公司总经理；2006至今任本公司董事长、总经理，兼任浙江晶景光电有限公司董事长，江西水晶光电有限公司董事长。兼任浙江省光学协会理事、中国电子材料行业协会压电晶体材料分会副理事长、椒江区工商联（总商会）副主席、浙江上市协会理事。

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

林海平：董事，男，中国国籍，1964年10月出生，毕业于浙江工业大学工业工程专业，大专学历，工程师职称。1988年进入星星集团有限公司，现任本公司董事、星星集团有限公司副总裁兼浙江星星实业投资有限公司董事长、浙江星星瑞金科技股份有限公司董事。历任台州市政协委员、椒江区工商联（总商会）副主席、椒江区青年企业家协会副会长。

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

尹锋：董事，女，中国国籍，1968年12月出生，毕业于清华大学管理工程专业，研究生学历，硕士学位。2005至2009年任上海复星化工医药创业投资有限公司副总裁，2010年至今任上海谱润股权投资管理有限公司副总裁；现任本公司董事、浙江海宏液压科技股份有限公司董事。

叶静：董事，女，中国国籍，1985年4月出生，毕业于英国赫特福特大学，市场营销专业，本科学历。2008年至2011年任浙江星星家电股份有限公司总经理助理，现任本公司董事、星星集团有限公司总裁助理，与本公司实际控制人存在父女关系。

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

沈国权：独立董事，男，中国国籍，1965年3月出生，毕业于华东政法学院经济法系，法学硕士。2005年至2007年任中国证券监督管理委员会第七届、第八届股票发行审核委员会专职委员，1999年至今在上海市锦天城律师事务所工作，担任高级合伙人；现任本公司独立董事，东方财富信息股份有限公司、上海新华传媒股份有限公司、北京华录百纳影视股份有限公司独立董事。

杨鹰彪：独立董事，男，中国国籍，1962年9月出生，毕业于江西财经大学商业财会专业，研究生学历，副教授。2005年至2009年任浙江财经学院审计处处长，2010年至今，任浙江财经学院金融学院党总支书记、副院长；现任本公司独立董事，宜宾天原集团股份有限公司、宁波联合集团股份有限公司、杭州宏华数码科技股份有限公司独立董事。

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

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

王保新：监事，男，1972年4月出生，高中学历。2002年-2008年任本公司技术部副部长；现任本公司监事、光学事业部副总经理。

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

盛永江：副总经理，男，中国国籍，1976年8月出生，毕业于浙江大学无机非金属材料专业，本科学历，工程师职称。2004年-2006年任星星集团浙江水晶光电科技有限公司总经理助理；2006年至今任本公司副总经理，江西水晶光电有限公司董事。

李夏云：副总经理，女，中国国籍，1971年7月出生，毕业于浙江工业大学

管理工程专业，大专学历，质量工程师职称。2003年-2006年任星星集团浙江水晶光电科技有限公司总经理助理。2006年至今任本公司副总经理，江西水晶光电有限公司董事。

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

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：公司高级管理人员薪酬实行以结构工资为基础的年薪制，其年薪由基本工资、绩效工资、效益工资三部分构成。年底绩效考核工资由董事会薪酬考核委员会按照《2011年度董事、高级管理人员薪酬方案》，根据2011年实际完成指标，按营业收入和净利润总额权重实施考核。年底效益工资的提取比例依据公司年度财务报表数据的本年度净利润与上年度净利润增加比例，以净利润增长幅度达到5%作奖励基金的临界点。

2、公司于2011年3月1日召开的2010年年度股东大会审议通过了《关于调整独立董事津贴的议案》，将独立董事的津贴由每人每年 5.0 万元人民币（含税）调整至每人每年7.0万元人民币（含税）。

3、报告期期内，公司高管财务总监郑萍女士于2011年3月18日被授予股权激励股票36万股。

2011年度具体报酬情况见前文“基本情况表”。

（四）报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员新聘与解聘情况。

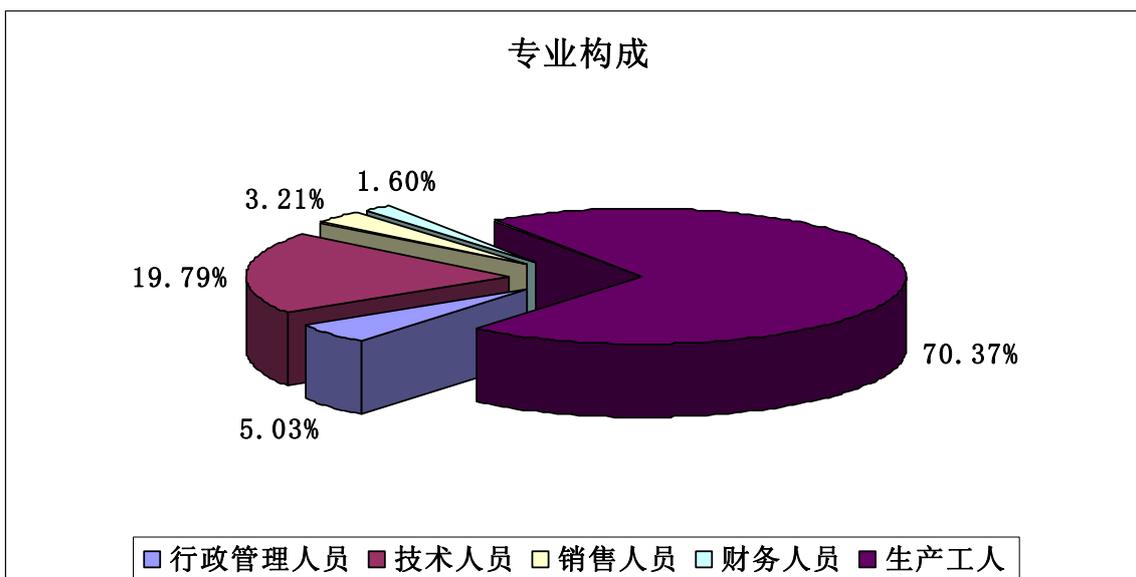
二、公司员工情况

公司员工截止2011年12月31日在职员工共935人，其专业结构、受教育程度分别情况如下：

（一）员工专业结构

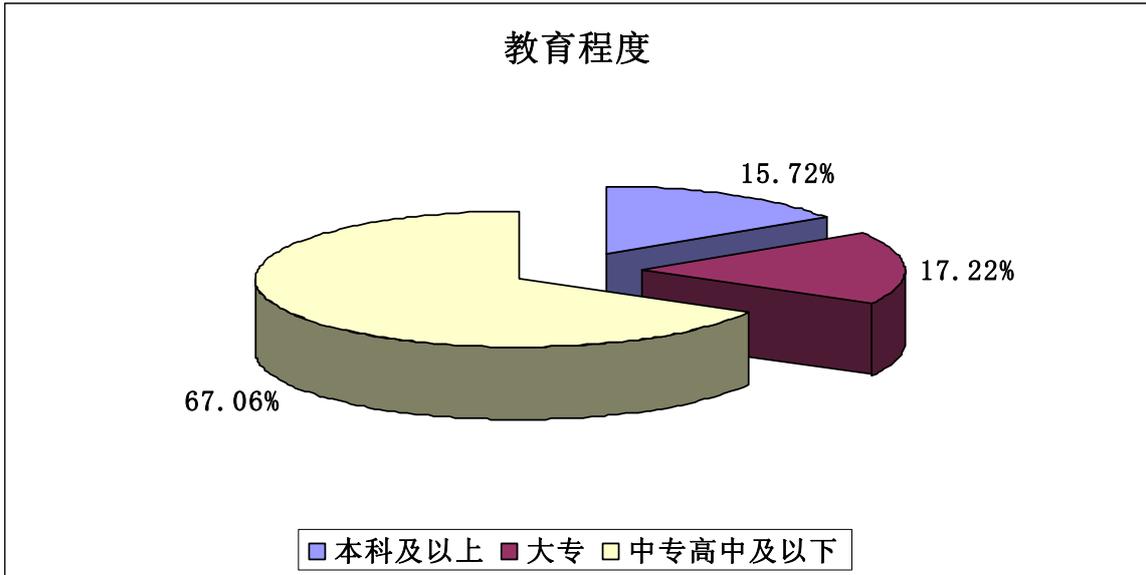
职工专业构成	人数	比例（%）
行政管理人员	47	5.03%
技术人员	185	19.79%

销售人员	30	3.21%
财务人员	15	1.60%
生产工人	658	70.37%
合计	935	100%



(二) 员工教育程度

教育程度	人数	比例 (%)
本科及以上	147	15.72%
大专	161	17.22%
中专高中及以下	627	67.06%
合计	935	100.00%



以上员工总数不包括劳务派遣员工人数。

本公司没有需承担费用的离退休职工人员。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况综述

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

截止报告期末，公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求不存在差异，未收到监管部门行政监管措施需限期整改的有关文件。报告期内公司治理具体情况如下：

1、内部控制制度建立情况：公司不断建立健全各项内控制度，从公司治理层面到各流程层面均建立了系统的内部控制制度，为公司的规范运作与健康发展提供了良好的制度保障。目前公司审议通过正在执行的制度及最新的披露时间表如下：

序号	制度名称	最近一次审议通过该制度的会议届次	披露时间
1	公司章程	二届董事会第十九次会议	2011年12月29日
2	股东大会议事规则	一届董事会第二次会议	上市前制订未披露
3	董事会议事规则	一届董事会第二次会议	上市前制订未披露
4	监事会议事规则	一届董事会第二次会议	上市前制订未披露
5	总经理工作制度	一届董事会第二次会议	上市前制订未披露
6	董事会秘书工作制度	一届董事会第二次会议	上市前制订未披露
7	独立董事工作制度	一届董事会第二次会议	上市前制订未披露
8	关联交易管理办法	一届董事会第十四次会议	2009年06月05日
9	重大经营与投资决策管理制度	一届董事会第二次会议	上市前制订未披露
10	财务管理制度	二届董事会第一次会议	2009年12月24日
11	高级管理人员薪酬管理办法	一届董事会第十二次会议	2009年04月10日
12	董事会审计委员会议事规则	一届董事会第三次会议	上市前制订未披露
13	董事会提名委员会议事规则	一届董事会第三次会议	上市前制订未披露
14	董事会薪酬委员会议事规则	一届董事会第三次会议	上市前制订未披露
15	董事会战略委员会议事规则	一届董事会第三次会议	上市前制订未披露
16	内部审计管理制度	二届董事会第十七次会议	2011年09月29日
17	募集资金管理办法	一届董事会第十次会议	2008年10月11日

18	重大信息内部报告制度	一届董事会第十四次会议	2009年06月05日
19	信息披露管理制度	一届董事会第十次会议	2008年10月11日
20	公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法	二届董事会第四次会议	2008年10月11日
21	独立董事年报工作制度	一届董事会第十二次会议	2009年04月10日
22	审计委员会年报工作规程	一届董事会第十二次会议	2009年04月10日
23	投资者关系管理制度	一届董事会第十四次会议	2009年06月05日
24	累积投票制实施细则	一届董事会第十八次会议	2009年12月03日
25	网络投票实施细则	一届董事会第十八次会议	2009年12月03日
26	对外投资管理制度	一届董事会第十八次会议	2009年12月03日
27	控股子公司管理办法	二届董事会第一次会议	2009年12月24日
28	突发事件处理制度	二届董事会第一次会议	2009年12月24日
29	内部非公开信息保密制度	二届董事会第一次会议	2009年12月24日
30	内幕信息知情人管理制度	二届董事会第二次会议	2010年04月15日
31	信息披露重大差错责任追究制度	二届董事会第二次会议	2010年04月15日
32	大股东、实际控制人行为规范及信息问询制度	二届董事会第六次会议	2010年10月25日
33	对外担保管理制度	2012年第一次临时股东大会	2012年1月17日

2、股东与股东大会：公司严格遵守法律法规，确保股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位。公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东对公司重大事项享有知情权与参与权。

3、公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立。公司控股股东为境内非国有法人，严格按照《大股东、实际控制人行为规范及信息问询制度》规范其行为，依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生，公司实际控制人为自然人，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

4、董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举董事；公司董事会设九名董事，其中独立董事三名，董事会人数及人员构成符合有关法律、法规的要求；董事会严格按照《公司章程》和《公司董事会议事规则》等有关规定召集召开会议，执行股东大会决议，在股东大会授权范围内，依法行使董事会职权；公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪

酬与考核委员会四个专门委员会；全体董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》等制度开展工作，按时出席董事会及股东大会，勤勉尽责，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策，并积极参加相关知识的培训，强化自身专业知识，更好的维护公司和股东的合法权益。

5、监事与监事会：公司监事会设监事三名，其中职工代表监事一名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求；监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》的规定召开监事会会议，公司监事按时出席监事会，认真、勤勉、尽责的履行职责，独立有效地对公司定期报告、重大事项、关联交易、财务状况、募集资金使用状况和公司董事、管理层履行职责的合法合规性进行检查和监督，维护公司及股东的合法权益。

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

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

8、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书作为信息披露、投资者关系管理的主要负责人，严格按照监管部门颁布的制度法规和《公司信息披露管理制度》、《公司投资者关系管理办法》等有关规定，加强信息披露事务管理，认真履行信息披露义务，同时，公司通过投资者关系互动平台、网上业绩说明会等方式，加强与投资者的双向沟通，保障投资者的知情权和其他合法权益。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报刊与网站，真实、完整、准确、公平、及时地披露有关信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

（一）报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，诚实守信，勤勉尽责，发挥各

自的专业特长、技能和经验，积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实维护公司和股东特别是社会公众股股东的利益，对公司稳健发展亦发挥了积极的作用。

（二）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，依法行使权力，认真履行职责，积极推进董事会建设，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的决议，检查决议的实施情况，确保公司董事会依法高效运行。

（三）公司三位独立董事均严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》及其他相关法律、法规、制度的规定和要求，本着对公司、股东负责的态度，忠实、勤勉、独立地履行董事职责，积极参加公司董事会和股东大会，提高公司决策的科学性和合理性；同时，本着独立、客观和公正的原则，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，对公司对外担保情况及关联方占用资金情况、续聘会计师事务所、董监高薪酬等重大事项发表独立董事意见，并利用自己的专业知识为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

1、出席会议情况

（1）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	12	3	9	0	0	否
范崇国	董事、董秘兼副总	12	3	9	0	0	否
尹锋	董事	12	3	9	0	0	否
林海平	董事	12	3	9	0	0	否
王华方	董事	12	3	9	0	0	否
叶静	董事	12	3	9	0	0	否
袁桐	独立董事	12	3	9	0	0	否
沈国权	独立董事	12	2	9	1	0	否
杨鹰彪	独立董事	12	3	9	0	0	否

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(2) 报告期内，独立董事列席股东大会会议情况如下：

董事姓名	报告期内召开股东大会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
袁桐	2	0	0	2
沈国权	2	0	0	2
杨鹰彪	2	1	0	1

2、审议议案及发表独立意见情况

报告期内，独立董事对公司董事会审议的议案和其它事项均未提出异议。公司三位独立董事履职具体情况请见公司同时在巨潮网（www.cninfo.com.cn）披露的《独立董事2011年度述职报告》。

报告期内，独立董事就以下议案发表了同意的独立意见：

(1) 2011年3月1日，在公司第二届董事会第八次会议上，发表了《对公司2010年相关事项的独立意见》，分别为公司独立董事关于公司内部控制制度自我评价报告的独立意见、关于公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见、关于公司关联方资金占用情况的专项说明和独立意见、关于续聘2011年审计机构的独立意见、关于2011年董事、高管薪酬方案的独立意见及关于2010年度公司利润分配预案的独立意见。

(2) 2011年3月18日，在公司第二届董事会第九次会议上，发表了《关于公司向激励对象授予限制性股票的独立意见》。

(3) 2011年4月22日，在公司第二届董事会第十一次会议上，发表了《对相关事项的独立意见》，分别为公司独立董事关于将部分项目节余募集资金永久补充流动资金独立意见、关于对非公开发行股票预案有关事项的独立意见和关于本次非公开发行股票涉及关联交易事项。

(4) 2011年8月15日，在公司第二届董事会第十五次会议上，发表了《关于

控股股东及其他关联方资金占用和公司对外担保情况的专项说明及独立意见》。

(5) 2011年12月28日, 在公司第二届董事会第十九次会议上, 发表了《关于公司调减募集资金投资项目的独立意见》和《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的独立意见》。

3、现场办公情况

报告期内, 各位独立董事在公司现场调查的累计天数为11天, 除了现场调查, 还通过电话和邮件询问、阅读会议资料及和公司其他董事、管理层的交流等方式, 了解掌握公司所面临的宏观经济形势、行业发展趋势等宏观情况及公司生产经营、内部管理、关联交易、投资项目的进度等内部动态信息, 并对董事、高管履职情况进行有效地监督和检查, 发挥了独立董事应有的作用。

4、年报沟通编制情况

在公司2011年年报的编制和披露过程中, 三位独立董事认真听取公司管理层对全年行业发展趋势、经营状况、投融资活动等方面进展情况的汇报, 与年审注册会计师、公司董事会审计委员会、财务总监一起沟通了解公司2011年报审计工作安排及审计工作的重点范围, 要求审计机构密切关注中国证监会等监管部门对上市公司年报审计工作的新要求, 并对年报审计工作提出了建设性意见, 积极督促会计师按时完成审计工作, 确保审计报告全面反映公司真实情况, 充分发挥了独立董事在年报中的监督作用。

5、独立董事在董事会专门委员会的工作情况

董事会下设四个专门委员会, 分别是战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会及提名委员会, 各专门委员会由不少于三名董事组成, 其中袁桐为薪酬与考核委员会的主任委员、战略委员会和提名委员会委员, 沈国权为提名委员会的主任委员和审计委员会委员, 杨鹰彪为审计委员会的主任委员和薪酬与考核委员会委员。

(1) 袁桐

报告期内, 作为薪酬与考核委员会主任委员, 积极组织薪酬与考核委员会工作, 分别对高级管理人员 2011 年度的年度业绩进行了考评, 并按照相关的薪酬管理办法制定 2012 年度董事、高管的薪酬方案, 进一步完善了公司薪酬管理制度和激励机制, 促进了公司经营业绩有效提升与持续发展; 在限制性股票授予前, 根据公司年度考评方案及《限制性股票激励计划实施考核办法》, 组织对公司股

权激励人员进行 2010 年工作绩效考核，确认所有激励对象个人绩效考核均达到合格标准，该次考核客观、公正，考核结果可以作为限制性股票的授予依据之一；作为战略委员会委员，了解掌握公司所面临的宏观经济形势、行业发展趋势等宏观情况及公司生产经营、投资项目的进度等内部动态信息，同其他委员一起参与公司战略研究和拟定工作，并根据行业宏观发展趋势和公司实际经营状况，结合外部咨询机构意见，适度调整公司的中长期总体规划，促进公司持续稳定发展。

（2）沈国权

2011年度，作为审计委员会委员，督促公司内审部对各季度财务数据、募集资金存放与使用情况按期审计，并对审计部报送的财务报表、审计报告和募集资金专项审核报告资料进行审阅，对审计部工作进行指导。在2011年年报编制和披露过程中，及时了解审计工作的进展情况，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

（3）杨鹰彪

报告期内，作为审计委员会主任委员，组织审计委员会各委员认真审议公司审计部每季度关于募集资金存放与使用、关联交易、对外担保、定期财务报表等的内部审计报告，对公司审计部的日常工作进行指导。在2011年年报编制和披露过程中，掌握审计工作安排及审计工作进展情况，并与年审会计师沟通，以确保审计报告全面真实地反映公司的财务状况和经营成果；作为薪酬与考核委员会委员，和其他委员一起，对高级管理人员2011年度的年度业绩进行了考评，并按照相关的薪酬管理办法制定2012年度董事、高管的薪酬方案，进一步完善了公司薪酬管理制度和激励机制，促进了公司经营业绩有效提升与持续发展；在限制性股票授予前，根据公司年度考评方案及《限制性股票激励计划实施考核办法》，组织对公司股权激励人员进行2010年工作绩效考核，确认所有激励对象个人绩效考核均达到合格标准，该次考核客观、公正，考核结果可以作为限制性股票的授予依据之一；

6、其他事项

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

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

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

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

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

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

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

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度,高级管理人员的薪酬实行以结构工资为基础的年薪制,其年薪由基本工资、绩效工资、效益工资三部分构成,绩效工资和效益工资由董事会薪酬与考核委员会按照《2011年度董事、高级管理人员薪酬方案》,公司根据高管考评方案,由董事会薪酬与考核委员会负责,人力资源部协助对高管进行了2011年度述职及相互测评,他们就2011年度分管部门、分管工作的年度经济指标、年度KPI情况、部门管理工作情况、思维方式、行为方式、协同合作的创新、目标责任意识探索、体会、工作不足之

处及原因分析等方面进行了系统述职，参评者均能本着认真、客观的态度，对被考评者的工作成绩、管理能力、人员培养能力、创新能力进行了客观、公正的测评。综合2011年高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标实际完成情况，按营业收入和归属于母公司的净利润权重实施考核。

报告期内公司通过股权激励计划的实施，有效调动了高管人员和其他骨干员工的主动性、积极性和创造性，实现了对管理团队的长期激励，同时也给未被激励的其他中高层管理人员一种明确的政策导向和精神鼓励，促使其投入更多的激情去创造性地开展工作，对确保公司发展战略和经营目标的实现、促进公司长期稳定可持续发展具有重要意义。

五、信息披露重大差错情况

公司严格执行《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》及《信息披露事务管理》的各项规定，并不断强化信息披露责任意识，提高年报信息披露质量。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第七节 内部控制

为规范经营管理，适应现代企业管理的需要，保证生产经营活动有序开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，结合公司自身发展目标、经营模式等实际情况和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系。为保证公司各项管理制度建立之后均能得到有效执行，公司经营层负责组织领导公司内部控制的日常运行，董事会负责内部控制的建立健全、有效实施，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，形成权力决策机构与管理层之间权责分明、各司其责、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

一、内部控制制度的建立健全情况

公司从治理层面到各流程层面均建立了系统的内部控制制度，进一步健全了公司内部控制体系，有效提升公司风险防范和控制能力。2011年度公司内部控制制度的建立健全和执行情况具体如下：

1、生产经营控制

根据各项业务运行的实际需要，公司制订了相应的控制标准和控制措施，建立了质量、环境、职业健康安全的管理制度，涵盖了市场营销、生产计划、项目管理、物资采购、技术研发等整个生产经营过程，使得公司的经营运作得到有效控制。

2、财务管理控制

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》及监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系，主要对“不相容岗位分离、授权审批、会计系统与权限、财产保护、预算决算、独立审核、运营分析”等关键控制点进行了控制，为公司财务人员开展日常核算工作提供了良好的保障，为公司及时、准确、完整提供高质量财务报告奠定了基础。本年内未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

3、信息披露控制

为避免信息披露的不规范性，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公

平，公司根据深圳证券交易所相关规定，制订了《信息披露管理制度实施细则》，对公司信息披露的内容、审批程序、信息披露的责任与处罚、保密措施等几大方面进行了详细规定；制订了《信息披露重大差错责任追究制度》，对财务报告、年报信息披露及其他信息披露重大差错的认定、处理程序及相关责任追究做了明确的界定；建立了《内部非公开信息保密制度》及《内幕信息知情人管理制度》，对内部非公开信息的范围、登记备案及保密工作等方面做了明确的规定，最大的限度上防止内幕交易的出现。报告期内，公司严格按照法规和公司制度规定的信息披露范围、事宜及格式，详细编制披露报告，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

4、 对外投资控制

公司制定了《对外投资管理制度》，对对外投资的范围、决策权限及程序、非主营业务投资的特别规定、对外投资的实施以及对外信息披露方面均做了明确的规定。2011 年公司投资兴建了全资子公司江西水晶光电有限公司，公司对子公司浙江晶景光电有限公司实现了增资。在进行上述投资事项时，公司均经过仔细考察并对项目的可行性进行了分析。报告期内，未发现公司对外投资业务违背国家法律、证监会规定以及公司的制度的情况发生。

5、 对外担保控制

2011 年，公司制定了《对外担保管理制度》，对公司对外担保的权限范围、对外担保的管理、被担保方的资格以及对外担保的信息披露方面均做了明确的规定，为公司对外担保业务提供了指导。报告期内，公司未发生对外担保业务。

6、 关联交易控制

公司制定了《关联交易管理办法》，对关联交易的范围、定价、决策程序及信息披露等作了具体规定，为公司关联交易的进行提供了指导。公司在和合并报表范围外的关联方发生关联交易时，均与关联方签订书面协议并通过董事会审批，并按照市场公允价值进行交易。报告期内，未发现公司关联交易违背国家法律、证监会规定以及公司的制度的情况发生。

7、 募集资金使用控制

为规范公司募集资金的管理和运用，保护投资者的权益，公司通过《公司募集资金管理办法》制定了严格的募集资金使用审批程序和管理流程，对募集资金存储、审批、使用、变更、监督和责任追究等内容进行了明确规定。公司前次募

投资项目于 2011 年三季度投入完毕，本次募投资项目公司通过非公开发行方式募集资金净额 30,998.50 万元，截至报告期末，公司新募投资项目已支出 5,419.60 万元。报告期内，公司根据实际情况调减募集资金投资项目，将年产 600 万片蓝宝石 LED 衬底项目不列入本次非公开发行募集资金的投资范围之内，为了规范募集资金的存放、使用和管理，保护投资者权益，公司与相关银行签订了《募集资金三方监管协议》。报告期内，未发现公司募集资金使用情况违背国家法律、证监会规定以及公司的制度的情况发生。

8、全资、控股子公司控制

公司制定了《控股子公司管理办法》，主要包括下列控制活动：规范控股子公司的运作、向控股子公司委派董事、监事、高级管理人员、控股子公司的财务制度、控股子公司的信息管理制度、控股子公司的内部审计监督制度等，同时公司要求各子公司每月上报子公司财务经营情况以及财务报表。对照监管部门要求，公司对下设的全资及控股子公司的管理控制严格、充分、有效，报告期内未发现违反《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》和本公司《控股子公司管理办法》的情形发生。

二、内部控制检查监督部门设置情况及工作开展情况

公司制定了《内部审计制度》等内控制度，设立了独立的内部审计部门，配备专职审计人员，在董事会审计委员会的指导和监督下，负责对内部控制的有效性进行监督和检查，提出完善内部控制和纠正错弊的建议等工作。

公司内部控制制度的建立和执行情况：

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明 (如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1、公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2、公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请	是	

说明内部控制存在的重大缺陷		
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>（一） 审计委员会的主要工作内容与工作成效：</p> <p>报告期内，审计委员会按时审议内审部门提交的季度工作计划、工作报告、年度内部审计工作报告和下一年度的内部审计工作计划，对公司审计部的日常工作进行指导，并及时向董事会报告内部审计工作进度、工作质量及发现的问题；在2011年年报编制和披露过程中，掌握审计工作安排及审计工作进展情况，与年审会计师沟通，以确保审计报告全面真实地反映公司的财务状况和经营成果，对年审注册会计师出具的审计意见和相关财务会计报表进行认真审阅。</p> <p>（二） 内部审计部门的主要工作内容与工作成效：</p> <p>审计部在审计委员会的指导下按照年度审计工作计划开展审计工作，对公司的经营管理、财务状况、内部控制以及募集资金管理和使用等重大事项进行审计，并出具专项审计报告；结合公司的实际情况对内部控制方面进行了审计，包括印章管理审计、生产员工薪酬审计、子公司财务收支审计等，建立了健全的内部审计体系；编制2011年度审计工作总结和2012年度审计工作计划，并及时向审计委员会提交和审议；及时出具2011年度内部控制评价报告，发现内部控制缺陷、问题及风险隐患并提出改进或处理建议。</p> <p>报告期内，审计委员会及审计部完成了各项工作，切实履行了各项职责，对企业风险控制、完善内部监管机制起着有效的监督作用。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		无

三、公司治理活动开展情况

1、2011年6月至今，公司聘请咨询机构对公司的组织架构、职责分工、绩效薪酬等进行了系统的改革，新组织架构以集团化管控模式进行现代企业规范化、标准化操作，并完善现有的绩效考评体系，有效地支撑了公司的运营体系。

2、2011年8月，深圳证券交易所组织中小企业板上市公司开展了“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动，公司根据深交所的相关要求对内部控制制度的制定和运行情况进行了自查，编制了《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》，对自查发现的问题制定了相应的整改措施并于2011年9月对外发布了公告。

3、2011年8月10日至8月25日，公司根据浙江证监局《关于开展上市公司财务会计工作规范自查的通知》（浙证监上市字〔2011〕156号）的文件要求，对公司财务会计基础情况进行了全面自查，发现了公司存在的问题，并对问题提出整改措施，同时设定了整改时间和整改责任人。

四、公司内部控制制度的自我评价

1、董事会对公司内部控制制度的自我评价

董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析,认为:公司已经建立了较为完善的公司治理结构,内部控制体系较为健全,该体系涵盖了公司经营管理的各个层面和环节,符合有关法律法规的规定,在关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等关键环节发挥了较好的管控作用,能够预防并及时纠正公司运营过程中出现的重大错误及无比现象,确保了公司资产的安全和完整,能够对公司各项业务的健康运行及风险的控制提供保证,公司内部控制是有效。在未来经营发展中,公司将通过组织机构的保障、明确的职责分工、内部审计等保证内部控制制度和程序得到遵循,能够为公司的持续健康发展保驾护航。

《2011年度内部控制自我评价报告》刊登在2012年3月19日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

2、独立董事对公司内部控制制度的自我评价的意见

根据《中小企业板上市公司内部审计工作指引》、深圳证券交易所《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》等法律、法规和公司《独立董事工作制度》的有关规定,作为公司的独立董事,现就公司《2011年度内部控制的自我评价报告》发表独立意见如下:公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行,公司内部控制机制基本完整、合理、有效,各项生产经营活动、法人治理活动均严格按照相关内控制度规范运行,公司运作中的各项风险基本能够得到有效控制。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的实际情况,具有合理性和有效性,对保证公司持续规范运作具有指导意义。

3、监事会对公司内部控制制度的自我评价的意见

经审核,监事会成员一致认为:公司已建立了较为健全的内部控制体系,制订了较为完善、合理的内部控制制度,公司的内控制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求,各项内部控制在生产经营等公司营运的各个环节中得到了持续和严格的执行,基本体现了内控制度的完整性、合理性、有效性要求。公司《2011年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况,对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供了保证。

4、保荐机构的核查意见

通过对水晶光电内部控制制度的建立和执行情况的核查,兴业证券股份有限公司认为:水晶光电已经建立了较为完善的法人治理结构和较为完备的有关公司治理及内部控制的各项规章制度。2011年度公司内部控制制度执行情况良好,基

本符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内部控制制度管理的规范要求，水晶光电对2011年度内部控制的自我评价真实、客观反映了其内部控制制度的建设及运行情况，兴业证券对《浙江水晶光电科技股份有限公司董事会2011年度公司内部控制的自我评价报告》无异议。

第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了两次股东大会，其中1次年度股东大会，1次临时股东大会。会议的召集、召开程序，出席人员资格及表决程序均符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规与规范性文件的规定。具体情况如下：

一、2010年年度股东大会

公司于2011年3月24日召开2010年年度股东大会，会议以现场表决方式审议通过了以下11个议案：

- 1、《关于2010年财务决算报告的议案》
- 2、《关于2010年度董事会工作报告的议案》
- 3、《关于2010年度监事会工作报告的议案》
- 4、《关于2010年年度报告及摘要的议案》
- 5、《关于2010年度利润分配的预案》
- 6、《关于续聘会计师事务所的议案》
- 7、《2011年董事薪酬方案》
- 8、《2011年监事薪酬方案》
- 9、《关于调整独立董事津贴的议案》
- 10、《关于2010年募集资金使用的专项报告》
- 11、《关于避免与浙江星星瑞金科技股份有限公司同业竞争的议案》

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）。

二、2011年第一次临时股东大会

公司于2011年5月24日召开第一次临时股东大会，会议采取现场投票与网络投票相结合的方式，审议通过了以下9个议案：

- 1、《关于将部分项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》
- 2、《关于公司前次募集资金使用情况的报告》
- 3、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》
- 4、《关于公司非公开发行股票方案的议案》，本议案内容包括：
 - 4.1 发行对象及认购方式

- 4.2 发行方式
 - 4.3 发行股票的种类和面值
 - 4.4 发行价格及定价原则
 - 4.5 发行数量
 - 4.6 限售期
 - 4.7 本次发行前滚存未分配利润的处置方案
 - 4.8 上市地点
 - 4.9 决议有效期
 - 4.10 募集资金投向
- 5、《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》
 - 6、《关于公司非公开发行股票预案的议案》
 - 7、《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》
 - 8、《关于本次非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》
 - 9、《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）。

第九节 董事会报告

一、公司经营情况回顾

(一) 公司总体经营情况

2011年是经济形势复杂多变的一年，欧债危机、通货膨胀、银根紧缩，特别是日本地震、东南亚水灾给公司经营带来一定的影响。在众多因素交织影响下，尽管经济增速回落，但以智能手机、智能平板电脑、数码产品等多种新兴消费类电子产品增长迅速，全年市场总额仍有较快增长，这为公司业绩增长稳定提供了保障。公司积极落实年初制订的经营计划，加大管理创新力度，积极调整市场产品结构，扩大产能建设，不断增强新技术、新产品开发能力，加大人才引进和培养力度，通过全体干部员工齐心协力，较好地完成了2011年度经营目标，继续保持持续稳定、健康发展。报告期内，围绕公司总体战略布局，公司各项重点工作取得了应有的成效：

1、经营业绩稳步增长。报告期内，在董事会和高管团队的带领下，公司全体员工共同努力，全年实现营业收入433,077,652.56元，较去年同期增长约30.51%，实现利润总额148,227,972.93元，较去年同期增长约37.60%，归属于上市公司股东的净利润122,110,409.82元，同比增长30.23%。

2、市场开拓力度加大。2011年，公司在稳定OLPF、滤片等原有产品市场份额的基础上，对市场产品结构进行了调整，抓住相机市场由普通DSC逐步升级到单反单电的市场机会，增强承接国际大客户产能转移带来的订单能力，国际大客户群不断增加，使得单反单电、中高端滤片等产品的销售大幅增加；新产业蓝宝石产品尽管未达预期目标，但国内市场格局基本已形成。

3、新技术、新产品进程加快。技术部门在保障生产运行正常、维护成熟产品工艺的前提下，不断提升技术工艺水平，主要表现在以蓝宝石衬底（4inch）、PSS以及LCOS微投为代表的新工艺产品基本成熟，并逐步推向市场；满足高端市场需求的蓝玻璃红外截止滤光片产品逐步由研发期进入量产期；DLP微投产品开发、POD微投眼镜研发进展顺利。

4、顺利完成融资工作。报告期内，公司实施了首期限限制性股票激励计划，向60位股权激励对象授予限制性股票293万股。此次股权激励的实施进一步完善

了公司的薪酬激励体系，同时也更好地激励和稳定公司核心人才，保障公司长期稳定发展；公司顺利完成非公开发行股票工作，此次发行股票920万股，募集资金总额为330,740,000元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为309,985,000元。本次融资为主导产品的扩容、研发项目的实施解决了资金问题，为2012年及今后二到三年公司业绩的高速增长奠定了坚实的基础。

5、团队建设取得进展。2011年，公司努力实施“530工程”规划，积极推进人才引进及内部培育工作，引进一批中高端复合人才及专业技术、基本建立了一支涵盖各层级、各专业的人才队伍，公司人员结构进一步优化，团队更具梯度、更具竞争力。

6、产业转移迈出实质性步伐。报告期内，公司在江西鹰潭经济技术开发区投资设立全资子公司江西水晶光电有限公司，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，江西工厂生产基地有计划分步骤地推进实施，新厂区基本建设已全面完工并已开始投入使用，为公司全面扩大产能、实现持续快速发展提供了保障。

7、管理工作不断提升。报告期内，为了符合公司的战略发展，公司对组织架构、职责分工、绩效薪酬等进行了系统的改革，新组织架构以集团化管控模式进行现代企业的规范化、标准化操作，并完善现有的绩效考评体系，有效地支撑了公司的运营体系。同时，为了提高生产系统的运营效率，生产系统采取了一系列工艺改进、导入OEE管理，推动效率及良率的提升，进一步提高公司的经济效益。

报告期内，内控制度不断完善，公司根据相关要求对自身的治理情况及财务会计基础情况进行了全面自查，并进行了全面梳理整改，进行风险评估，优化流程完善制度，公司内部控制日益完善，风险控制和防范能力进一步加强，治理水平得到有效提升。

（二）主营业务状况分析

1、公司的主营业务

本公司以光学光电子元器件加工为依托，大力发展精密光学镀膜产品，加快新能源相关产品发展。目前主要产品精密光学薄膜元器件、蓝宝石衬底（包括PSS）、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、电脑摄像、监控系统、投影机、游戏机等影像领域及半导体照明领

域。

2、主要产品经营情况

(1) 公司总体经营成果

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年增减 (%)	2009年
营业总收入(元)	433,077,652.56	331,823,080.11	30.51%	187,947,990.82
营业利润(元)	141,435,355.46	107,072,119.22	32.09%	64,020,482.30
利润总额(元)	148,227,972.93	107,727,701.94	37.60%	62,692,011.66
归属于上市公司股东的 净利润(元)	122,110,409.82	93,763,113.82	30.23%	57,572,157.27
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润(元)	122,118,304.38	93,003,906.14	31.30%	55,256,155.13
经营活动产生的现金 流量净额(元)	137,941,603.75	78,497,512.31	75.73%	55,267,535.38
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增 减(%)	2009年末
资产总额(元)	1,058,369,246.46	551,181,559.63	92.02%	463,430,582.46
归属于上市公司股东 的所有者权益(元)	958,952,170.19	470,277,703.64	103.91%	419,869,589.82
总股本(股)	124,853,000	112,723,000.00	10.76%	86,710,000.00

(2) 公司主营业务分行业、产品构成情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上 年增减(%)
光学光电子行业	43,076.13	22,033.00	48.85%	32.47%	30.54%	0.76%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上 年增减(%)
精密光电薄膜元器件	41,176.24	20,199.37	50.94%	28.99%	23.19%	2.31%
蓝宝石LED衬底	951.16	1,163.51	-22.32%	-	-	-
其他	948.73	670.13	29.37%	59.31%	39.37%	10.10%

(3) 公司主营业务分地区构成情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
自营出口	22,270.01	41.05%
国内销售	20,806.13	24.38%
小计	43,076.14	32.47%

3、公司主要产品和原材料价格变动

2011年度公司精密光电薄膜主要产品价格或主要原材料、辅料价格变动幅度均未达到30%以上。

2011年度由于LED行业需求的波动及产能的扩大,LED蓝宝石衬底主要原材料长晶材料价格出现大幅度的下降,下降幅度高达50%以上,导致公司的存货造成一定的跌价损失。

4、订单情况

公司在接受客户订单前,首先与客户签订框架性销售合同,然后按照客户的市场预测和订单指令安排生产计划。由于订单期限相对较短,公司的各类产品订单金额与销售收入基本一致,基本上不存在跨期执行情况。报告期内,公司订单增长的主要原因是原有客户销售金额上升,新客户产生一些销售,为公司销售收入的持续增长提供了保证。

5、销售毛利率变动情况

	2011年	2010年	同比增减	2009年
销售毛利率	48.85%	48.09%	0.76%	51.67%

6、主要客户和供应商情况

单位:万元

客户	2011年	2010年	同比增减	2009年
前五名客户销售合计占公司年度销售总额的比例	45.46%	47.60%	-2.14%	46.09%
前五名客户应收账款余额	3,754.02	5,573.23	-32.64%	2,481.40
前五名客户应收账款余额占公司应收账款余额的比例	44.93%	62.41%	-17.48%	45.74%
供应商	2011年	2010年	同比增减	2009年
前五名供应商采购合计占公司年度采购总额的比例	31.08%	51.05%	-19.97%	45.19%
前五名供应商预付账款余额	3,424.56	1,612.51	112.37%	184.79

前五名供应商预付账款余额占公司预付账款余额的比例	98.41%	68.58%	29.83%	54.45%
--------------------------	--------	--------	--------	--------

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

7、公司本年度经营计划完成情况

项目	预算指标	实际情况(万元)	完成情况(%)
营业收入	实现30%-50%增长	43,307.77	增长30.51%,完成了指标
归属于上市公司股东的净利润	实现0%-30%增长	12,211.04	增长30.23%,完成了指标

(三) 公司财务状况分析

1、公司合并后主要资产构成情况如下:

单位:元

资产构成	2011年末		2010年末		同比增减	2009年末余额
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重		
流动资产	729,525,315.48	68.93%	330,781,686.51	60.01%	120.55%	323,882,973.25
其中:货币资金	511,965,120.33	48.37%	182,601,261.89	33.13%	180.37%	248,700,524.34
应收账款	79,383,494.89	7.50%	84,848,936.12	15.39%	-6.44%	50,979,407.77
存货	92,432,195.77	8.73%	37,601,938.52	6.82%	145.82%	18,567,358.05
预付款项	34,800,127.92	3.29%	23,513,372.93	4.27%	48.00%	3,393,599.68
应收票据	3,585,997.68	0.34%	1,468,372.94	0.27%	144.22%	736,422.50
非流动资产	328,843,930.98	31.07%	220,399,873.12	39.99%	49.20%	139,547,609.21
其中:固定资产	276,661,042.75	26.14%	207,362,629.56	37.62%	33.42%	132,537,857.84
无形资产	15,169,710.43	1.43%	9,497,487.13	1.72%	59.72%	4,989,349.13
长期待摊费用	913,449.45	0.09%	1,360,386.60	0.25%	-32.85%	489,254.24
递延所得税资产	2,730,572.72	0.26%	2,179,369.83	0.40%	25.29%	1,531,148.00
资产总额	1,058,369,246.46	100.00%	551,181,559.63	100.00%	92.02%	463,430,582.46

① 主要数据说明

报告期内公司货币资金较上年同期上升了180.37%，主要原因系公司销售收入增长导致货款回笼增加、本期非公开发行股票募集资金到位30,998.5万元以及实施限制性股票收到5,250.56万元所致。

报告期内公司存货较上年同期上升了145.82%，主要系公司生产规模扩大，相应存货余额增加所致。

报告期内公司预付款项较上年同期上升了48.00%，主要是本期预付的设备购置款增加所致。

报告期内公司应收票据较上年同期上升了144.22%，主要原因系未到承兑期的银行承兑汇票增加所致。

报告期内公司固定资产较去年同期上升了6,929.84万元，上升幅度为33.42%，主要系本期生产规模扩大，设备投资增加所致。

报告期内公司无形资产较去年同期上升了59.72%，主要是因为公司全资子公司江西水晶光电有限公司购买江西鹰潭土地147.11亩所致。

报告期内公司长期待摊费用较去年同期下降了32.85%，主要原因系费用摊销所致。

② 主要资产减值准备的提取情况：

单位：万元

资产减值准备项目	2011年末	2010年末
一、坏账准备合计	434.26	453.17
其中：应收账款	417.82	446.59
其他应收款	16.44	6.58
二、存货跌价准备	590.50	0
三、固定资产减值准备	123.19	126.26
合计	1,147.95	579.43

③ 存货变动情况

单位：元

项目	2011年末		2010年末		同比增减	2009年末余额
	余额	占总资产比例	余额	占总资产比例		
原材料	49,231,351.50	4.65%	23,208,884.45	4.21%	112.12%	12,241,986.14

在产品	9,915,342.96	0.94%	5,314,443.43	0.96%	86.57%	1,011,338.16
库存商品	33,069,808.19	3.12%	8,960,036.18	1.63%	269.08%	5,185,429.25
委托加工物资	215,693.12	0.02%	118,574.46	0.02%	81.91%	128,604.50
合计	92,432,195.77	8.73%	37,601,938.52	6.82%	145.82%	18,567,358.05

截止报告期末,公司存货余额为92,432,195.77元,占公司年末总资产的8.73%,较去年同期上升了145.82%,主要系公司生产规模扩大,相应原材料和库存商品余额增加所致。从构成上看主要是光学水晶、光学玻璃、蓝玻璃等材料的战略储备及蓝宝石晶棒、衬底、微型投影产品等,公司报告期内已计提存货跌价损失,期末存货不存在风险,无呆滞物品。

④ 核心资产

报告期内公司核心资产主要拥有母公司土地使用权使用面积为16亩(10,616.45平方米)、厂房面积16,027.82平方米,全资子公司江西水晶光电有限公司土地使用权使用面积147.11亩(97,975.26平方米)、厂房面积23,000平方米,控股子公司浙江台佳电子信息科技有限公司土地使用权使用面积为6,666平方米、厂房面积3,950.18平方米。重要设备(包括镀膜机、线切割机、抛光机、自动划片机、超声波清洗机等)。公司土地、厂房、设备不存在涉及诉讼、仲裁、担保等情形。

公司核心资产的盈利能力未发生变动,公司的生产设备、技术水平在同行业中均处于领先地位,因此目前也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低情形。公司核心资产年使用率较高,固定资产综合成新率72.32%,产能利用率达到90%以上,不存在资产价格大幅下降、资产运营绩效显著低于预期等除正常折旧以外的减值迹象。

2、主要负债构成分析

单位:元

负债构成	2011年末		2010年末		同比增减	2009年末余额
	余额	占总负债比例	余额	占总负债比例		
应付账款	52,690,206.56	62.39%	30,864,498.28	42.79%	70.71%	19,059,913.61
应付职工薪酬	9,277,046.52	10.99%	19,661,542.38	27.26%	-52.82%	6,916,372.67

应交税费	7,173,134.13	8.49%	4,913,682.42	6.81%	45.98%	4,309,237.67
其他应付款	954,511.27	1.13%	2,815,028.93	3.90%	-66.09%	2,796,542.27
其他非流动负债	14,131,771.38	16.73%	10,691,286.28	14.82%	32.18%	6,897,166.66
负债总额	84,450,052.45	100%	72,126,184.38	100.00%	17.09%	40,311,886.22

报告期内公司应付账款较去年同期上升了70.71%，主要系公司结算期内的应付采购款和设备购置款增加所致。

报告期内，公司应付职工薪酬较去年同期下降了1,038.45万元，下降幅度为52.82%，主要系公司期末已计提尚未发放的奖金减少所致。

报告期内，公司应交税费较去年同期上升了45.98%，主要系公司期末应交企业所得税增加所致。

报告期内，公司其他应付款较去年同期下降了66.09%，主要系公司期末应付暂收款减少所致。

报告期内，公司其他非流动负债较去年同期上升了32.18%，主要系综合性政府补贴增加所致。

3、报告期政府补贴、行业性补贴等非经常性损益情况

报告期内，公司共收到政府财政补贴737.45万元，其中580.60万元用于资本性收入。

2011年政府补助明细如下：

单位：元

项目	本期数	上年同期数	说明
财政专项基金	670,000.00	733,000.00	台州市财政局(台财企发〔2010〕24号)；台州市财政局(台财企发〔2010〕45号)；台州市椒江区财政局(台椒财企〔2011〕11号)；浙江省财政厅(浙财企〔2011〕365号)；台州市财政局(台财企〔2011〕28号)。
科技补助	384,564.10		杭州市财政局(杭财企〔2011〕953号)；杭州市财政局、杭州市发展和改革委员会(杭财企〔2011〕743号)等。
税费返还	91,829.76	36,697.00	台州市椒江区地方税务局(台椒地税政〔2010〕18号)；台州市椒江区地方税务局(台椒地税规〔2011〕1号)。
政府奖励	422,000.00	60,000.00	台州市椒江区财政局(台椒财企〔2011〕9号)；浙江省财政厅(浙财企〔2011〕352号)。
小计	1,568,393.86	829,697.00	

报告期内公司非经常性损益情况详见“第三节-第一段会计数据和业务数据摘要表格部份”。公司非经常损益绝对值为7,894.56元，占归属于公司普通股股

东的净利润的0.006%，对公司经营业绩影响很小。

4、期间费用及所得税费用分析

单位:元

期间费用	2011年末		2010年末		同比增减	2009年末余额
	余额	占营业收入比例	余额	占营业收入比例		
销售费用	6,308,634.92	1.46%	4,358,823.00	1.31%	44.73%	2,907,705.86
管理费用	55,239,725.99	12.76%	42,461,698.02	12.80%	30.09%	29,445,384.63
财务费用	854,043.27	0.20%	-1,179,083.34	-0.36%	-172.43%	-4,048,586.68
合计	62,402,404.18	14.41%	45,641,437.68	13.75%	36.72%	28,304,503.81
项目	2011年末	占利润总额比例%	2010年末	占利润总额比例%	同比增减	2009年末余额
所得税费用	24,052,589.11	16.23%	15,921,611.77	14.78%	51.07%	10,017,568.79

公司2011年营业收入较上年同期增长30.51%，期间费用较上年同期增加1,676.10万元，增幅36.72%，主要原因是：

1) 销售费用：较去年同期增加194.98万元，增幅44.73%，主要系公司本期业务费用、运费和业务人员薪酬增加所致。

2) 管理费用：较去年同期增加了1,277.80万元，增幅30.09%，主要系公司本期技术开发费用和限制性股票股权激励费用增加所致。

3) 财务费用：较去年同期增加了203.31万元，幅度为172.43%，主要系公司利息收入减少和本期汇兑净损失增加所致。

所得税费用较去年同期增加813.10万元，增幅上升51.07%，主要系公司利润总额上升所致。

5、经营环境分析

	对2011年度业绩及财务状况影响情况	对未来业绩及财务状况影响情况	对公司承诺事项的影响情况
国内市场变化	2011年智能、3G手机在国内市场需求已越来越大，销量增长，对公司业绩作了相应贡献	国内高端手机的快速发展将会增长公司未来的业绩会有增加	对公司募投项目的顺利实施起到积极的作用

国外市场变化	世界经济增速下滑、欧债危机、通货膨胀对消费类产品市场有所影响，但以智能手机、智能平板电脑、数码产品的新技术产品快速增长，所以对公司业绩影响不大	未来几年国外大品牌智能手机、智能平板电脑、单反\单电数码等产品会进一步增长，对公司未来业绩会增速	对公司募投项目的顺利实施起到积极的作用
信贷政策调整	2011年公司资金相对充裕，信贷政策对公司无影响	对近两年影响不大	无影响
汇率变动	有一定影响	有一定影响	无影响
利率变动	无影响	近期影响不大	无影响
成本要素的价格变化	LED行业原材料出现较大的波动，劳动力成本不断的上升对公司的成本要素有所影响	未来劳动力成本继续提升对公司未来业绩会有所影响	无影响
自然灾害	2011年日本地震、泰国水灾对公司业绩有所影响	尚不明确	对公司募投项目的顺利实施起到积极的作用
通货膨胀或通货紧缩	对消费类产品有一定影响，对公司为之配套产品有一定影响	对消费类产品有一定影响，对公司为之配套产品有一定影响	有一定影响

6、公司研发成果投入及成果分析

单位:万元

项目	2011年	2010年	2009年
研发支出	2,094.76	1,689.91	1141.76
营业收入	43,307.77	33,182.31	18,794.80
占营业收入比例%	4.84	5.09	6.07

报告期内，公司高度重视新技术和新产品的开发，报告期内共投入资金2,094.76万元用于研发及技术改造，新产品的研发有了显著的成果，主要有4inch蓝宝石衬底、PSS产品、蓝玻璃红外截止滤光片、单电封装保护片、DLP微投和POD视频眼镜等产品的成功研发，并将逐步实现产业化。2011年，共申报各级政府部门各类项目22项，其中国家级项目3项，省级项目12项，市区级项目7项，2项专利申请得到受理，11项实用新型和发明专利获得授权。

公司共获授专利27项，9项专利申请获得受理或初审合格，公司取得或申请的专利具体情况如下：

产品技术名称	专利类别	专利申请号/专利号	申请日期	获取专利证书日期	取得方式
--------	------	-----------	------	----------	------

晶片包装盒	实用新型	ZL 2006 20139676. X	2006. 11. 03	2007. 11. 28	自主研发
光学低通滤波器测试装置	实用新型	ZL 2006 20140300. 0	2006. 11. 24	2007. 12. 5	与他人合作开发
光学低通滤波器测试装置	发明专利	200620140300. D	2006. 11. 24	2007. 12. 5	与他人合作开发
防静电红外截止滤光片及其生产工艺	发明专利	200710069200. 2	2007. 06. 06		自主研发
高清数字成像系统滤光片器件及其生产工艺	发明专利	200710069201. 7	2007. 06. 06		自主研发
投影机散热板及其制造工艺	发明专利	200710069202. 1	2007. 06. 06		自主研发
光波波前探测装置及其探测方法	发明专利	ZL 200410025627. 9	2008. 11. 5	2008. 04. 02	独占许可
小物件夹具	实用新型	ZL 200820303890. 3	2008. 12. 30	2009. 11. 25	自主研发
晶片改圆加工磨轮	实用新型	ZL 200820303889. 0	2008. 12. 30	2009. 11. 25	自主研发
柱状体的改圆靠模	实用新型	ZL 200820303908. X	2008. 12. 30	2009. 11. 25	自主研发
圆形玻璃片倒角加工装置	实用新型	ZL 200820303907. 5	2008. 12. 30	2009. 11. 25	自主研发
晶圆直径测量装置	实用新型	ZL 200920300318. 6	2009. 01. 20	2009. 11. 25	自主研发
晶片表面的激光打标方法	发明专利	2009103006545	2009. 03. 03		自主研发
偏振分光棱镜切割夹具	实用新型	ZL 2009203031006	2009. 05. 13	2010. 03. 10	自主研发
偏振分光棱镜包装盒	实用新型	ZL 200920303093X	2009. 05. 13	2010. 03. 10	自主研发
偏振分光棱镜胶合夹具	实用新型	ZL 2009203030997	2009. 05. 13	2010. 03. 10	自主研发
一种高效实用的可调节式镊子	实用新型	ZL 200720192552. 2	2009. 06. 16	2009. 06. 16	自主研发
基于微显示芯片的紧凑型光学引擎系统	实用新型	ZL 2009 2 0306053. 0	2009. 07. 13	2010. 07. 21	自主研发
基于微显示芯片的紧凑型光学引擎系统	发明专利	ZL 2009 1 0304261. 1	2009. 07. 13	2011. 12. 28	自主研发
光学低通滤波器	实用新型	ZL 200920307078. 2	2009. 07. 30	2010. 07. 28	自主研发
红外截止滤光片	发明专利	201010123215. 4	2010. 03. 15		自主研发
膜片镀膜夹具	实用新型	ZL 201020167688. X	2010. 03. 15	2010. 12. 29	自主研发
滤光片分离装置	实用新型	ZL 201020167684. 1	2010. 04. 23	2011. 01. 26	自主研发
滤光分离器	发明专利	201010153473. 7	2010. 04. 23	2011. 09. 14	自主研发
微型投影仪用调焦机构	实用新型	ZL 2010 2 0240346. 6	2010. 06. 25	2011. 01. 05	自主研发
像素级投影显示梯形校正系统	实用新型	ZL 2010 2 0250770. 9	2010. 07. 06	2011. 01. 05	自主研发
基于全内反射透镜均匀照明的光学投影系统	实用新型	ZL 2010 2 0271446. 5	2010. 07. 26	2011. 04. 13	自主研发
基于全内反射透镜均匀照明的光学投影系统	发明专利	201010236976. 0	2010. 07. 26		自主研发
基于CF-LCOS的色域扩展紧凑型微型光引擎	发明专利	201010580783. 7	2010. 12. 09		自主研发
晶片倒角固定装置	实用新型	2010582990. 1	2010. 10. 29	2011. 08. 31	自主研发
投影机中的色轮	实用新型	2010582987. X	2010. 10. 29	2011. 08. 31	自主研发

基于CF-LCOS的色域扩展紧凑型微型光引擎	实用新型	ZL 2010 2 0649956.1	2010.12.09	2011.08.10	自主研发
太阳空间位置跟踪装置	实用新型	201020669443.7	2010.12.20	2011.11.02	自主研发
晶片涂胶装置	实用新型	201020669446.0	2010.12.20	2011.07.27	自主研发
用于微型投影光引擎的宽尺寸面光源整形系统	发明专利	201110160031.X	2011.06.15		自主研发
高像素影像系统用滤光片	实用新型	201120260797.0	2011.07.28		自主研发

7、偿债能力分析

项目	2011年	2010年	同比增减	2009年
流动比率（倍）	10.37	5.38	4.99	9.69
速动比率（倍）	9.06	4.77	4.29	9.14
资产负债率（%）	7.98	13.09	-5.11	8.70

报告期内，公司流动比率、速动比率较去年有所上升，主要原因是公司本期非公开发行股票募集资金到位，导致公司货币资金大幅增加；资产负债率较上年同期下降了 5.11%，表明公司有较强的偿债能力。

8、资产运营能力分析

项目	2011年	2010年	同比增减	2008年
应收账款周转率(次)	5.01	4.62	0.39	4.26
存货周转率(次)	3.25	6.21	-2.96	5.22
总资产周转率（次）	0.54	0.64	-0.10	0.42

报告期内，存货周转率有所下降，主要是公司原材料光学水晶、光学玻璃、蓝玻璃等材料的战略储备以及蓝宝石晶棒、衬底、微型投影产品等增加，导致存货周转率明显下降，公司需进一步加强存货的管理力度。

9、报告期内公司现金流量情况分析

单位：元

项 目	2011年度	2010年度	同比增减 (%)	2009年度
一、经营活动产生的现金流量净额	137,941,603.75	78,497,512.31	75.73%	55,267,535.38
经营活动现金流入量	466,476,341.67	335,401,273.88	39.08%	188,295,596.54
经营活动现金流出量	328,534,737.92	256,903,761.57	27.88%	133,028,061.16

二、投资活动产生的现金流量净额	-172,263,960.55	-103,070,777.76	67.13%	-27,543,916.42
投资活动现金流入量	5,626,990.38	4,338,304.99	29.70%	5,235,249.39
投资活动现金流出量	177,890,950.93	107,409,082.75	65.62%	32,779,165.81
三、筹资活动产生的现金流量净额	363,686,215.24	-40,369,475.44	-1000.89%	-15,930,000.00
筹资活动现金流入量	366,790,600.00	3,000,815.11	12123.03%	4,080,000.00
筹资活动现金流出量	3,104,384.76	43,370,290.55	-92.84%	20,010,000.00
四、现金及现金等价物净增加额	329,363,858.44	-66,099,262.45	-598.29%	11,793,618.96

报告期内公司现金流变化较大:

1、从经营活动看,2011年公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加5944.41万元,增长幅度为75.73%,本报告期产品销售增长,销售回款增加所致。

2、从投资活动看,2011年公司投资活动产生的现金流量净额为-17,226.40万元,主要是用于精密光电薄膜元器件等募集项目的投资增加,蓝宝石衬底项目投资,以及对控股子公司浙江晶景光电有限公司的增资和全资子公司江西水晶光电有限公司的投资。

3、从筹资活动看,公司2011年筹资活动产生的现金流量净额为36,368.62万元,主要是实施限制性股权激励筹资5,250.56万元和非公开发行股票筹集到资金净额30,998.5万元

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

10、董、监、高薪酬情况

姓名	职务	2011年度从公司领取的报酬总额(万元)	2010年度从公司领取的报酬总额(万元)	薪酬总额同比增减(%)	公司净利润同比增减(%)	2009年度从公司领取的报酬总额(万元)
林敏	董事长兼总经理	97.84	74.29	31.70%	30.23%	73.34
范崇国	董事、董秘兼副总经理	75.45	57.31	31.65%	30.23%	56.47
尹锋	董事	不领取报酬	不领取报酬	-	-	不领取报酬
林海平	董事	不领取报酬	不领取报酬	-	-	不领取报酬
王华方	董事	不领取报酬	不领取报酬	-	-	不领取报酬

叶静	董事	不领取报酬	不领取报酬	-	-	不领取报酬
袁桐	独立董事	7.00	5.00	40%	30.23%	5.00
沈国权	独立董事	7.00	5.00	40%	30.23%	5.00
杨鹰彪	独立董事	7.00	5.00	40%	30.23%	5.00
泮玲娟	监事	不领取报酬	不领取报酬	-	-	不领取报酬
王文南	监事	不领取报酬	不领取报酬	-	-	不领取报酬
王保新	监事	19.54	18.95	3.11%	30.23%	14.58
周建军	副总经理	54.17	46.09	17.53%	30.23%	45.69
李夏云	副总经理	60.54	46.06	31.44%	30.23%	45.66
盛永江	副总经理	61.00	46.02	32.55%	30.23%	45.62
郑萍	财务总监	60.98	46.00	32.56%	30.23%	45.60
合计		450.52	349.72	28.82%	30.23%	335.33

报告期内，高级管理人员的薪酬实行以结构工资为基础的年薪制，其年薪由基本工资、绩效工资、效益工资三部分构成，绩效工资和效益工资由董事会薪酬与考核委员会按照《2011年度董事、高级管理人员薪酬方案》，根据2011年高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标实际完成情况，按营业收入和归属于母公司的净利润权重实施考核。2011年公司销售收入、净利润同比有大幅度的增长，除了监事王保新属于中层干部薪酬总额基本保持不变外，其他高管薪酬增长比例基本与归属于上市公司股东的净利润增长幅度保持一致。

（四）主要子公司的经营情况及业绩分析

公司拥有两家控股子公司：浙江晶景光电有限公司和浙江台佳电子信息科技有限公司和一家全资子公司江西水晶光电有限公司，其经营和业绩情况如下：

1、控股子公司——浙江晶景光电有限公司

该公司于2009年5月8日在杭州投资设立的中外合资控股子公司，目前注册资本为2,400万元，本公司占72.74%股权。该公司主要从事微型投影系列光机模组设计、制造，法定代表人：林敏。自经营之日起本公司将其纳入合并报表范围。

经审计，截至2011年12月31日，该公司总资产1,771.88万元、负债239.80万元、净资产1,532.08万元；2011年度实现营业收入197.56万元；利润亏损344.86

万元。以上数据已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）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日合并浙江台佳电子科技有限公司，现注册资本为1,225万元，本公司占60%的股权。该公司经营范围为：电子元器件制造、加工，货物进出口。法定代表人：王平。目前主要从事光学冷加工相关产品的开发和量产工作，自2010年9月1日起本公司将其纳入合并报表范围。

经审计，截至2011年12月31日，该公司总资产2,770.20万元、负债616.91万元、净资产2,153.29万元；2011年度实现营业收入5,037.23万元；净利润874.23万元。以上数据已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

3、全资子公司——江西水晶光电有限公司

公司于2011年8月30日在江西鹰潭经济技术开发区投资设立全资子公司江西水晶光电有限公司，现注册资本为5,000万元。该公司经营范围为：红外截止滤光片光电子元件制造、销售，光学元器件研发、销售，经营本企业自产产品及本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件，经营来料加工和“三来一补”业务（国家法律法规有专项规定的除外）。法定代表人：林敏。自2011年9月1日起本公司将其纳入合并报表范围。

经审计，截至2011年12月31日，该公司总资产6,091.33万元、负债1,185.27万元、净资产4,906.06万元；2011年度未开始销售，利润亏损93.94万元。以上数据已经天健会计师事务所审计。

二、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的现状及发展趋势

1、行业的发展趋势

公司所属的光学光电子行业仍将是未来21世纪的尖端科技产业，未来几年，全球光学光电子生产加速向中国转移，加上中国本身的市场需求的不断增长，中国光学光电子产业的规模将保持10%以上的增长速度，其中有些专业领域（如光通信、光显示）将达到30%以上。公司从事的精密光电元器件产品，属于光电显示行业影像领域的上游产品。随着电子信息产业的深入发展和全球消费电子产品需求的高速增长，特别是近几年智能手机、智能平板电脑、数码相机、数码摄像机、视频监控系统、PC摄像头和汽车摄像头终端市场的蓬勃发展。作为这些终端产品不可或缺的光学光电子元件，也将面临良好的发展前景。

公司以拓展核心技术延伸可触及的新产业板块为原则，依托公司原有核心技术，通过自主研发和外部资源的整合，相继进入微型投影及LED两大新产业。微型投影产业为新兴产业，具有良好的发展前景和市场空间；LED作为光电产业中的一个能源性行业，技术发展迅速，未来市场空间广阔，行业应用领域广泛，行业发展前景看好。

(1) 精密光电薄膜元器件的发展前景

公司精密光电薄膜元器件主导产品为光学低通滤波器(OLPF)和红外截止滤光片(IRCF),主要应用于数码相机、数码摄像机、视频监控摄像头、手机摄像、电脑摄像头，汽车摄像系统等产品。

近年来，数码影像技术进步很快，特别是单电数码相机在2008年问世以来，在亚洲市场销量一举成功，欧美市场的扩展有望将单电推向新的高潮。

据光电协进会(PIDA)预估2012年全球数码相机出货量将成长到13,400万台，同比增长2.3%，增长不大，主要是由于高像素智能手机的蓬勃发展，普通数码相机产品遭到功能日益强大的高端智能手机所取代，会出现萎缩态势，然而由于单反日趋平民化，逐步取代了部分传统相机需求，单电结合了卡片机轻便、时尚与单反专业性的特点，取消了对普通消费无用的旁轴光学取景器等功能，单电产品迅速成为市场新宠，需求快速打开，使得整体数码相机的市场金额还会不断上升。

随着市场总量的上升以及公司市场份额的增加，单反、单反用光学低通滤波器仍将成为公司未来发展重要的增长点。

随着双镜头智能手机，摄像功能平板电脑推广，汽车摄像系统需求的提升，全球IRCF产品需求量持续增长。据国际权威研究机构Gartner研究表明，2012年全球智能手机预计出货量6.3亿部，同比增长37%，渗透率提高到32%；全球智能平板电脑预计出货量达1.08亿台，同比增长69.8%，同时，智能手机等移动电子产品对于摄影质量的需求不断提升，蓝玻璃红外截止滤光片市场需求近几年将会呈现快速增长趋势，由于蓝玻璃红外截止滤光片产品主要运用于800万像素及以上手机拍照镜头内，公司已掌握蓝玻璃红外截止滤光片的技术工艺，该产品的增长将为公司市场稳步增长注入新的活力。另外，以人机互动游戏为代表的体感控制系统凭借其娱乐性、可操作性已占领市场，未来体感遥控电视作为窄带滤光片的一个新的应用，目前已经有产品问市，这对公司的窄带滤光片的需求也将随之

增长

（2）微型投影机的发展前景

微型投影机市场经过这么多年的孕育，已逐渐走向成熟。在去年 LED 亮度瓶颈的突破以及其它投影技术逐渐成熟，微型投影机自去年起已渐渐为前期使用者所接受，市场也呈现加温状态，应用的普及速度也大大的加快了，无论是大型展会、开幕式、还是教育、商务以及家庭应用，投影解决方案已经成为大屏幕显示市场的主要力量之一。具体运用在各种形式的装置上，如相机、摄影机、手机及媒体播放器、笔记本电脑、视频眼镜等。2012 年微型投影机将会进入实用性时代。

（3）LED的发展前景

目前全球面临着能源短缺和环保问题，世界各国为了经济的可持续发展正在积极寻求节能和环保对策，LED具有节能、环保、寿命长、耗能低、体积小、应用灵活、控制方便等特点，这些特点使得LED产业更加符合各国实施的能源、减碳战略。但2011年LED行业出现了大幅波动情景，特别是蓝宝石衬底片价格经历一次过山车式的暴涨暴跌，从长期发展看，LED是未来的新一代光源，被公认为是21世纪最具发展前景的高技术领域，世界各个主要国家和地区纷纷制订了LED技术与产业发展计划。目前的价格下降推动成本降低将加快LED照明市场的启动，另一方面，中国稀土政策的调整将导致稀土荧光粉价格大幅上涨，在大幅增加节能灯企业成本压力的同时也将加速节能灯企业向LED照明转型。

因此也将拉动国内蓝宝石衬底需求快速增长，根据高工LED预测，到2012年，中国蓝宝石衬底需求量达到2253万片，全球市场占比达到31%。

（二）公司的行业地位及优劣势分析

1、公司所处的行业地位

公司所处行业属于光学光电子行业，并位于光学光电子产业链中上游，是国内专业从事精密薄膜光学及延伸产品研发、生产和销售的知名光电元器件制造企业，主导产品OLPF和IRCF是数码相机、可拍照手机摄像头、电脑摄像头及其它数字摄像镜头系统的核心部件。公司在多年生产经营中，工艺技术不断改进和提高，公司产品的技术、品质均已达到了国际同行业的先进水平，从产品质量上具备了与国际同行竞争的能力，但比国内外同行更具明显的规模、成本优势。这使得公司在市场竞争中脱颖而出，成为数码产业及手机通讯产业国际知名企业或行业龙

头企业的主要配套供应商。

公司控股子公司晶景光电专业从事微型投影光引擎设计与制造，同时掌握DLP和LCOS两大技术，主要有独立式、手持式、内置式三大类产品，分别应用于多媒体娱乐产品如KTV投影和教学投影、手持式投影机、内置于手机和数码相机等电子产品。微投产业是一个新兴的产业，从2005年德州仪器展出第一款微投开始，微型投影机的发展历程不算太长，2008年手持投影问世，2009年微投开始走入大众视线。目前微型投影产品的流明、功耗、散热及成本等存在的问题，制约着终端产品的推动，以上技术问题主流厂家正逐步对其进行改进。目前微型投影还处于市场导入期，市场产业规模还比较小，随着DV、手机、视频眼镜等技术应用领域的拓展，未来该产品市场前景发展良好。微投模组产品的相关技术处于行业前沿，本公司的研发团队具有沉淀了近十年的技术研发经验和具有前瞻性的研发能力，加上公司本身具有光学器件领域较强的制造能力，公司在同行中竞争优势凸显。

随着半导体照明技术的不断发展，LED越来越多的进入到各种照明领域中。LED照明市场的迅速发展，成为蓝宝石应用市场扩展的重要力量。公司拥有集机械、电子、薄膜光学、管理于一体的工程技术和专业管理人员及先进的国内外设备，生产工艺和设备在国内处于先进水平。面对半导体照明的巨大商机和发展前景，围绕总体战略布局，公司于2010年投资建设LED用蓝宝石衬底项目，经过一年多的技术积累和市场开拓，蓝宝石衬底销售渠道基本建立，产品逐步由平片升级到PSS产品，尺寸由2inch逐步升级到4inch，技术上已具有一定的竞争优势，未来LED行业的竞争将是成本、质量、资金、技术、渠道及服务的综合竞争，这些综合因素也是公司目前的竞争优势所在。

2、公司在所处行业中的竞争优势

经过近十年的行业积累和专注发展，公司经营规模和资产规模不断扩大，技术研发和创新能力不断加强，公司经营持续、稳健，运营质量较好，融资渠道畅通，具有较强的市场竞争能力和发展保障能力。

(1) 市场与客户优势

随着3G业务、电脑摄像头和汽车摄像头的市场规模的扩大、单反、单电数码相机市场的持续良好增长势头、以及高端手机（5M以上）市场的迅速崛起，这些将给公司传统及升级产品市场带来的新的机遇和发展空间。公司在继续巩固和扩

大低端市场份额的同时，抓住中高端产品升级的市场机会，努力开拓新客户；报告期内，由于日本大地震，日本大厂产能向外转移的进程加快，公司亦在本轮产业转移中获得了新的发展机遇；公司拥有优质的客户资源，为多家国际知名企业的主流供应商，并建立了长期深层次的战略合作关系，市场信息传递及时，新产品及升级产品对接速度快，中高端市场份额不断增加。

(2) 技术和研发优势

公司具备较强的技术创新和新品开发能力，公司以其原有核心技术，通过自主研发和整合外部资源的方式，专注于精密光学薄膜元器件、LED产业、微投组件及配套光学零部件、视频眼镜及配套光学零部件、特殊薄膜应用及加工领域、以及聚光太阳能等新兴产业的技术研发。公司高度重视新技术和新产品的开发，报告期内共投入资金2,094.76万元用于研发及技术改造，新产品的研发有了显著的成果，主要有4inch蓝宝石衬底、PSS产品、蓝玻璃红外截止滤光片、单电封装保护片、CDT等产品的成功研发。公司将利用募集资金实施研发中心建设项目，进一步加大公司对研发的投入，引进关键设备和软件，改善研发工作环境，壮大研发队伍，优化研发人力资源，提高公司研发和自主创新、以及消化、吸收、整合国内外先进技术的能力，健全研发体系和产品体系，提高响应用户需求能力，支撑业务升级发展，保持公司的技术领先优势。

(3) 资金优势

公司在2011年能够顺利实施非公开发行计划，募集到资金3亿元，资金充裕；公司与银行等金融机构保持良好的资金关系，为实施募集资金项目及其他新品研发项目提供了资金的保障，有利于公司可持续发展。

3、公司在所处行业中的竞争劣势

(1) 单反OLPF竞争能力稍显不足

我国的光学光电子产业整体上相较于发达国家，竞争能力稍显不足。在影像终端领域，日、韩、欧美企业占据了技术和市场出货量上的巨大优势，引导着消费类影像产品的发展趋势。首先，来自日本企业的威胁最大，特别是单反数码相机用光学低通滤波器的生产销售领域，日本企业一直处于行业的领先地位，虽然公司单反单电近几年增长较快，但市场信息的掌握和市场对接的及时性还劣于日本企业，目前公司单反产品占据份额低于日本个别企业。

(2) 市场覆盖略显不足

公司的主导产品光学光电子器件产品的下游厂商主要集中在日本和韩国地区，经过近几年的努力，公司已成功开拓日本市场，与日本数家国际知名企业建立了良好的合作关系，但是韩国市场的占领份额明显不足，还需进一步加强开拓力度。

(3) 全面自动化装备需要提升

由于产业特点，公司既属于技术密集、又属于劳动力密集企业，公司部分工序自动化生产程度不高，手工作业人数较多，且国内沿海城市招工难、工资水平高；人员流失率较高，良率、效率尚未最佳发挥等因素，这方面的竞争优势显得不足，需加强全面自动化装备的提升工作。

(三) 公司2012年的发展战略和经营计划

1、公司发展战略

2012年，面对复杂多变的国际政治经济环境和国内经济运行新情况新变化，公司需要进一步增强机遇意识、忧患意识，加强战略谋划和风险应对能力。公司重点围绕“以实施人才战略为核心，以整合、创新、执行力为重点，实现企业突破式发展”的经营方针开展以下几方面工作：一是加大光学产品市场开拓力度，着重做好单反单电的增量，尤其是做好高端智能手机配套产品的技术改造，扩充生产规模，顺利完成销售的经营目标；二是对新产业的总体发展战略是稳健和抓机遇并举，逐步推进微投、蓝宝石等新产业发展。微投产业需要研发产品、培育市场，做好视频眼镜POD项目力争下半年形成产业化，同时做好DLP产品以及LCOS新应用的研发。LED产业进一步加大蓝宝石PSS投入，形成销售贡献；三是将新技术开发与升级产品开发同步推进，注重客户需求和产业分析，同时兼顾战略性、前瞻性产品的研发，建立产品开发的多层次结构，重点建设研发中心、蓝宝石长晶研究、CPV系统研发、DLP技术、视频眼镜开发等；四是实施人才战略，继续推进“530工程”人才规划建设，形成满足水晶光电未来发展的高中低梯级人才团队；不断加强内部建设与管理，继续深入推进企业文化建设，以战略引导企业持续稳定快速发展。

2、经营计划

(1) 经营目标：预计公司2012年全年目标销售将实现40%-60%的增长，净利润将实现30%-50%的增长。

上述经营目标并不代表公司对2012年的盈利预测，能否实现取决于市场状况

变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

(2) 市场开拓：在继续巩固和扩大OLPF市场份额的基础上，重点做好单反单电相机的市场拓展工作，特别是做好全球龙头企业的市场份额的增量，提升全球市场的占有比例，扩大销售规模；鉴于高端手机（5M以上）及其他新品市场需求迅速扩大形成的配套的机会，倾全公司之力，做好蓝玻璃红外截止滤光片市场推进及产业化工作，实现销售目标，同时不放过国内中低端市场增量的机会；加大蓝宝石项目的市场开拓力度，特别是PSS市场的推进，实现新产业的销售贡献；微投项目LCOS产品、DLP产品开发、POD视频眼镜代工等研发进展良好，已基本具备投放市场条件，力争年内做出相应贡献。为实现销售目标，公司实行项目制和大客户经理制管理模式，以加快市场的推进力度。

(3) 投资计划：2012年公司将根据市场需求，对单反、单电OLPF，特别是蓝玻璃红外截止滤光片产品进一步加大投资；对高亮度蓝宝石图型化衬底PSS及产业链延伸作适当投资，以及对研发产品及研发中心建设投资、公司土地厂房建设投资等等。另外公司围绕发展战略规划、结合研发系统项目信息、行业信息的对接，跟踪产业关联度密切的相关成长性企业，寻找契机，进行适当的对外投资、并购。

(4) 研发计划：研发中心将注重市场对研发方向的引导，配合市场开展对光学产品的工艺提升及升级产品的研发；在努力推进蓝宝石衬底加工和微型投影模组的产业化的同时，掌握蓝宝石衬底加工新技术及LED产业链上下游的相关技术动向，开展对视频眼镜POD项目、DLP产品以及LCOS新应用的研究；公司将开展自动化项目的改造，消除公司部分产能瓶颈，建立与公司当前发展阶段相适应的生产能力，提高产品的成品率、一致性和人均产值效率；2012年公司将从技术开发转到产品开发，注重客户需求和产业分析，同时兼顾战略性、前瞻性产品的研究，建立产品开发的多层次结构，以满足公司更好的发展需要。

(5) 人力资源建设：以实施人才战略为核心，提高自身干部队伍的素质，建立科学的绩效考核和激励机制，并逐步形成干部能上能下的调整机制，打造一支综合素质较高、专业素质较强的高管队伍，同时继续推进“530”工程建设，不断完善人才引进、培养、使用的新举措、新机制，形成适应集团化管控要求和公司未来发展需要的高中低梯级人才团队，为公司的快速发展提供原动力。

(6) 企业文化建设：继续宣贯“学习成长、感恩共享”的企业文化，同时深入推进企业文化建设，将建设企业文化与企业发展目标、经营战略有机结合，构建创业文化基因，并在此基础上逐步形成创新文化，打造具有水晶光电特色的企业文化，以此提升员工的稳定性、工作激情和凝聚力。

(7) 公司治理建设：持续推进公司治理建设，依据公司的最新组织架构设计，从制度、组织、流程方面落实，进一步完善决策权与经营权分离的机制。加强财务管理，引入全面预算管理系统，建立统一的计划和预算管理信息平台，以提升预算管理的效率和水平，为管理决策提供及时的信息支持，更好适应集团管控经营战略的落实。加强对重大风险、重大项目等的内部审计，切实降低企业经营风险；加强对子公司的监督和指导，促进其规范发展，提升管理效益；增强全员的内控意识，强化全员的法律意识，进一步规范公司治理行为，实现公司的科学发展。

3、2012年1-3月经营业绩的预计

2012年1-3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下降幅度大于50%			
2012年1-3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下降幅度为：	50.00%	~~	70.00%
	2012年1-3月净利润同比预计下降50%-70%。			
2011年1-3月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	29,306,785.97		
业绩变动的原因说明	<p>预计公司2012年1季度销售收入同比未有下降，但业绩会有大幅下降，主要原因有以下几点：</p> <p>1、去年一季度出现行业淡季不淡，销售旺盛，今年1季度相对淡季，加上春节员工放假时间比往年长，销售收入未达到预期目标，导致公司业绩下降；</p> <p>2、由于年关员工流失率较高，为加强员工的稳定性，今年一季度公司调整了生产工时，减轻了员工的劳动强度，今年年初新员工有一定幅度的增加，并为二季度作了一些储备，鉴于新员工熟练程度不够，导致劳动效率低下；</p> <p>3、随着公司规模扩大及新产品的投入，公司相应固定成本不断上升；同时，去年下半年公司加大实施“530工程”人才规划，增加了人力储备成本，导致费用上升；</p> <p>4、随着终端消费类电子产品技术的不断升级变化，以及新产品技术的不断提升，对公司产品要求越来越高，一季度公司新机种、新规格产品较多，良率水平出现一些波动，导致业绩下降。</p> <p>5、由于全资子公司江西水晶光电有限公司今年一季度刚刚投产，新建工厂生产、管理各方面都处于磨合期，产能、效率未能充分发挥。</p>			

(四) 公司为实现未来发展战略所需资金及使用计划

2012年度，随着公司募集资金投资项目及其他项目投资建设的陆续展开以及公司经营规模的不断扩大，资金需求越来越大。公司除了利用非公开发行的募集资金解决部分资金需求外，还将根据实际运营及其投资需要以自有资金或其他融

资方式予以解决。

（五）对发展战略可能产生影响的风险因素分析

1、新产业发展的风险

按照公司同心多元化的战略发展要求，公司先后投资了LED蓝宝石衬底和微型投影光机模组两大新产业。新产业与原有产业基本成熟的市场不同，新产业是机遇与风险并存。在2011年，面对行业巨大波动、市场需求低迷的经营环境，新产品批量生产存在着市场的变化风险、技术升级风险以及盈利能力的风险。

分析与对策：公司对新产业的总体发展战略是稳健和抓机遇并举；蓝宝石衬底产品，销售渠道基本建立，产品逐步由平片升级到PSS产品，尺寸由2inch逐步升级到4inch，公司将通过自身沉淀的专业化、规模化、差异化管控的优势，进一步改善工艺水平提高良率，更好的满足客户需求，同时高度关注LED产业链相关产品的整合与研发；晶景光电作为公司在微投行业的投资，目前市场、产品都还没有进入大规模产业化阶段，因此需要研发产品、培育市场。公司继续在产品研发方面稳步推进，在稳固LCOS技术的同时，开展DLP产品开发、POD视频眼镜研发，并积极寻找新领域的应用，拓展产品的应用范围。

2、人才匮乏的风险

公司业务规模的扩大、业务领域的多元化，均对公司的管理水平和管理能力提出了新的挑战，如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张以及业务发展的需要，公司在未来发展过程中优秀管理人才不能持续得到提升或形成梯队以提高对风险的管理和控制能力，将对公司进一步发展产生不利影响。

分析与对策：公司通过提高自身干部队伍的素质，再造核心管理团队的同时，继续推进“530”工程建设，积极引进复合型管理人才，特别是中高端的研发人才及新产业的科技人才的引入力度进一步加大，同时加强内部培育机制，形成多层次人才培养体系，打造公司高素质、高技能人才梯队，适应集团化管控要求和公司未来发展需要。

3、公司快速发展引致的管理风险

公司通过募集资金投资项目以及其他自有资金投资项目的建设，特别是蓝玻璃红外截止滤光片产品产能迅速扩张，以及蓝宝石衬底及微型投影模组等新产业扩张，对公司在资源整合、技术工艺提升、生产经营管理、市场开拓、人员匹配等方面提出了更高的要求。如果以上工作未能达到预期，将影响销售的推进和经

营目标的实现。

分析与对策：公司及时调整产能布局，加强投资力度，配置适应公司发展要求的优秀团队，特别是新产业的高层团队；创新管理模式，完善管理规章制度、并制定严格的成本控制措施和责任制，通过系统效率、产品良率提升，实现降本增效；同时加强公司组织体系、运营管理，促进公司朝更专业化、职业化方向发展，为公司运行和成长提供支撑。

4、人力成本持续上升的影响。

薄膜光电元器件行业属于劳动密集型行业，国内人力成本的持续上升将增加营业成本，劳动力的流失也将影响良率的波动，进而对在公司业绩造成不利影响。

分析与对策：公司通过自动化项目的改造以及产能转移内地，降低人力成本，保证员工的稳定，同时深入开展企业文化建设，激发员工的责任感和荣誉感，不断改进技术工艺水平、提高良品率，保证劳动力的稳定，保持竞争优势，维持公司业绩增长趋势。

三、报告期内投资情况

（一）金融资产投资情况

报告期内，公司未进行证券投资、委托理财、套期保值等金融资产投资业务。

（二）募集资金项目投资情况

1、首次公开发行募集资金情况

（1）首次公开发行募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江水晶光电科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2008]991号）核准，并经深圳证券交易所同意，水晶光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）由主承销商兴业证券股份有限公司采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）1670万股，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币15.29元，截至2008年9月10日，公司实际募集资金总额为255,343,000.00元，扣除发行费用后公司募集资金净额为235,161,500.00元。上述募集资金到位情况业经浙江天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具浙天会验〔2008〕106号《验资报告》。

（2）首次公开发行募集资金存放和管理

① 公司募集资金按照董事会决定存放在专项账户集中管理，公司与募集资

金的专项存款银行中国工商银行股份有限公司台州市分行、上海浦东发展银行台州路桥支行、保荐机构兴业证券股份有限公司于2008年10月10日签订了三方监管协议；

② 公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自有资金 6,978.03 万元和将募集资金超额部份 2,196.15 万元用于补充公司的流动资金的事项均符合有关规定履行审批程序和信息披露义务，独立董事、监事会和保荐人均发表了审核意见。

③ 公司以前年度已使用募集资金21,938.12万元（其中经2008年10月9日公司董事会一届十次会议决议，公司使用超额募集资金2,196.15万元补充流动资金），以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为468.77万元；2011年度实际使用募集资金2,056.90万元（其中经2011年4月22日公司董事会二届十一次会议决议，公司实际使用节余募集资金621.55万元补充流动资金），2011年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为10.53万元；累计已使用募集资金23,995.02万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为479.30万元。截至 2011年12月31日，募集资金余额为人民币0.43万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

④ 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。

(3) 首次公开发行募集资金使用情况

报告期内，公司首次公开发行募集资金实际使用情况对照表如下：

单位：万元

募集资金总额		23,516.15		本年度投入募集资金总额		2,056.90				
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		23,995.02[注1]				
累计变更用途的募集资金总额		2,600.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		11.06%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

1. 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	100.00	逐步达到预定可使用状态	5,108.52	是	否
2. 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		4,870.25	100.00	逐步达到预定可使用状态	1,206.62	否	否
3. 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	100.00	逐步达到预定可使用状态	180.20	否	否
4. 年产1.2亿片光学读取头分光片及高反片技改项目[注2]	是	2,600.00		[注2]	[注2]	[注2]	[注2]	[注2]	[注2]	[注2]
5. 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	1,218.54	2,605.00	100.00	逐步达到预定可使用状态	469.29	是	否
承诺投资项目小计		21,320.00	21,320.00	1,435.35	21,177.32			6,964.63		
超募资金投向										
补充流动资金	—	2,196.15	2,196.15	621.55	2,817.70					
超募资金投向小计	—	2,196.15	2,196.15	621.55	2,817.70	—	—		—	—
合计	—	23,516.15	23,516.15	2,056.90	23,995.02	—	—		—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年产1.2亿片可拍照手机用光学窗口片技改项目投入延缓,产品市场销售未达到预期;年产100万套单反数码相机用光学低通滤波器项目产品销售数量达到预期,销售价格未达到预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	根据2008年10月9日公司董事会一届十次会议审议通过的《关于将本次募集资金超额部分用于补充流动资金的议案》,将实际募集资金净额超过项目计划投资金额的2,196.15万元用于补充流动资金。									
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	无									
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	“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”专项账户节余募集资金主要系汇率的变动,导致进口设备的购买价格比计划有所降低。募集资金专户存储产生利息净收入系募集资金专户存款的累计利息。									
尚未使用的募集资金用途及去向	根据2011年4月22日公司董事会二届十一次会议审议通过的《关于将部分项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》,同意将尚未使用的募集资金621.48万元永久补充公司流动资金,截至2011年12月31日,公司实际补充流动资金621.55万元。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

[注 1]: 包括募集资金总额和收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额。

[注 2]: 公司 2010 年度已终止实施该项目, 详见本节变更首次公开发行募集资金投资项目

的情况表之说明。

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”。该项募投项目资金为2600万元，已投入设备787.25万元，由于两个项目的机器设备具有通用性，公司将原项目787.25万元的机器设备全部转投于单反项目。将其节余的1,812.75万元募集资金投向年产50万套单反数码相机用光学低通滤波器技改项目。详见附表：

变更首次公开发行募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产50万套单反数码相机用光学低通滤波器技改项目	年产1.2亿片光学读取头分光片及高反片技改项目	2,600.00	1,218.54	2,605.00	100.00	逐步达到预定可使用状态	469.29	是	否
合计	—	2,600.00	1,218.54	2,605.00	—	—	469.29	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			由于市场需求下降，市场发展未达到预期，该项目很难实现预期收益，根据公司2010年度第一次临时股东大会决议，公司终止原募集资金投资项目年产1.2亿片光学读取头分光片及高反片技改项目，并将该项目募集资金余额1,812.75万元及该项目募集资金已购买的机器设备787.25万元转投于年产50万套单反数码相机用光学低通滤波器技改项目。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

2、非公开发行募集资金情况

（1）非公开发行募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1685号文核准，公司于2011年12月通过非公开发行股票方式发行920万股，发行价格每股35.95元，募集资金总额为¥330,740,000元，扣除各项发行费用¥20,755,000元，募集资金净额为¥309,985,000元。以上募集资金已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2011年12月13日出具了天健验（2011）519号《浙江水晶光电科技股份有限公司

验资报告》进行确认。

(2) 非公开发行募集资金存放和管理

根据《募集资金管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构兴业证券股份有限公司于2011年12月28日分别与中国工商银行股份有限公司台州分行、兴业银行股份有限公司台州分行、招商银行股份有限公司台州分行、上海浦东发展银行台州路桥支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

截至2011年12月31日，本公司募集资金专户及募集资金存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国工商银行股份有限公司台州分行	1207021229200130928	45,823,768.64	募集专户
	358020100100308331		募集专户
兴业银行股份有限公司台州分行	358020100200392713	50,000,000.00	定期存款
	358020100200392607	20,000,000.00	定期存款
	574903030910911		募集专户
招商银行股份有限公司台州分行	57490303098000015	20,000,000.00	定期存款
	57490303098000029	10,000,000.00	定期存款
	57490303098000032	10,000,000.00	定期存款
	57490303098000046	10,000,000.00	定期存款
	57490303098000050	20,000,000.00	定期存款
	81030154500004785	9,999,981.03	募集专户[注]
上海浦东发展银行台州路桥支行	81030167020015964	20,000,000.00	定期存款
	81030167020015972	20,000,000.00	定期存款
	81030167020015989	20,000,000.00	定期存款
合计		255,823,749.67	

[注]：与2008年度首次公开发行股票募集资金专户系同一账户。

(3) 非公开发行募集资金使用情况

报告期内，公司非公开发行募集资金实际使用情况对照表如下：

单位：万元

募集资金总额	30,998.50	本年度投入募集资金总额	5,419.61
--------	-----------	-------------	----------

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		5,419.61					
累计变更用途的募集资金总额		0									
累计变更用途的募集资金总额比例		0									
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) [注1]	本年度投入金额 [注2]	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
1. 精密光电薄膜元器件技改项目	否	30,000.00	29,024.02	5,419.61	5,419.61	18.67%	逐步达到预定可使用状态	[注3]	[注3]	否	
2. 年产600万片蓝宝石LED衬底项目[注3]	[注1]	32,500.00	-	-	-	-	-	-	-	[注1]	
3. 研发中心建设项目	否	3,380.00	1,974.48	-	-	-	-	[注3]	[注3]	否	
承诺投资项目小计		65,880.00	30,998.50	5,419.61	5,419.61	-	-	-	-	-	
合计	-	65,880.00	30,998.50	5,419.61	5,419.61	-	-	-	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)							无				
项目可行性发生重大变化的情况说明							无				
超募资金的金额、用途及使用进展情况							无				
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							根据2011年12月22日公司董事会二届十九次会议审议通过的《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》以及其他相关程序,用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金4,492.42万元。				
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况							无				
项目实施出现募集资金结余的金额及原因							无				
尚未使用的募集资金用途及去向							无				
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况							无				

[注1]: 根据2011年12月28日公司董事会二届十九次会议决议并经公司2012年第一次临时股东大会决议,由于实际筹资净额不足,为保障项目顺利实施,调减募集资金投资项目,年产600万片蓝宝石LED衬底项目不列入募集资金投资项目;精密光电薄膜元器件技改项目募集资金投入金额调整为29,024.02万元;研发中心建设项目募集资金投入金额调整为1,974.48万元。

[注2]: 本年度投入金额包括利用募集资金置换预先投入募投项目金额4,492.42万元。

[注3]: 项目尚在建设实施期。

3、会计师事务所对募集资金年度存放与使用情况鉴证报告的鉴证意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于水晶光电科技股份有限公司2011年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》（天健审〔2012〕1027号），认为：水晶光电公司董事会编制的2011年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了水晶光电公司募集资金2011年度实际存放与使用情况。

（三）报告期内公司非募集资金投资的重大项目情况

1、报告期内公司出资等值于183.76万元人民币的美元价格受让INTEGRATED MICRODISPLAYS LIMITED持有的浙江晶景光电有限公司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、报告期内公司对浙江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%。子公司于7月完成相关工商变更手续。

3、报告期内，公司以现金出资5,000万元在江西鹰潭经济技术开发区投资设立全资子公司江西水晶光电有限公司（以下简称“江西子公司”）。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。截止报告期末该子公司建设工程已基本完成。

4、报告期内，公司以自有资金投入LED蓝宝石衬底加工项目4,631.7万元，形成蓝宝石衬底月产12万片和PSS月产1.5万片产能。由于2011年LED行业出现了供大于求局面，市场需求和价格都出现了较大幅度的滑坡，公司对蓝宝石衬底项目投资进度有所放缓。

四、报告期内公司重要会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正情况

报告期内公司未发生重要会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正情况。

五、董事会日常工作情况

（一）董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开十二次董事会会议。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。

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年度董事会工作报告》、《2010年年度报告及摘要》、《2010年募集资金使用的专项报告》、《2010年董事、高管薪酬方案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《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》共十六项议案。

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》、《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》共十项议案，其中《关于公司非公开发行股票方案的议案》共有10项内容，经逐项审议。

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）。

8. 第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司2011年半年度报告及其摘要的议案》。

该次会议决议刊登在2011年8月16日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

9. 第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的补充议案》、《关于公司非公开发行股票预案（修订稿）的议案》共两项议案。

该次会议决议刊登在2011年8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）。

10. 第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于内控规则落实专项活动整改计划的议案》、《关于修订内部审计管理制度的议案》、《关于制定对外担保管理制度的议案》共三项议案。

该次会议决议刊登在2011年9月29日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

11. 第二届董事会第十八次会议审议通过了《公司2011年第三季度报告》。

该次会议决议刊登在2011年10月19日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

12. 第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》、《关于调减募集资金投资项目的议案》、《关于签订〈募集资金项目三方监管协议〉的议案》、《关于召开公司2012年第一次临时股东大会的议案》共六项议案。

该次会议决议刊登在2011年12月29日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》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、根据公司2010年第二次临时股东大会审议通过的《浙江水晶光电科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）第二次修订稿》及2011年3月18日的二届董事会第九次会议对授予条件已经成就的说明，公司董事会组织向60位授予对象授予了共计293万股水晶光电股票，于2011年4月1日完成了限制性股票的授予工作，并根据股东大会授权完成了工商变更手续。

2、根据公司2010年年度股东大会审议通过的《关于续聘会计师事务所的议案》，公司继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2011年度审计机构，在公司董事会审计委员会协调下完成了年度审计工作。

3、根据公司2010年年度股东大会审议通过的《关于调整独立董事津贴的议案》，公司董事会组织实施了该议案，将独立董事的津贴由每人每年 5.0 万元人民币（含税）调整至每人每年7.0万元人民币（含税），并完成了独董年度薪酬的支付工作。

4、根据公司2011年第一次临时股东大会的授权，董事会组织实施了非公开发行股票事宜。经中国证券监督管理委员会的核准，公司于2011年12月非公开发股份9,200,000股，募集资金总额330,740,000元，扣除各项发行费用¥20,755,000元，募集资金净额为¥309,985,000元。以上募集资金已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2011年12月13日出具了天健验（2011）519号《浙江水晶光电科技股份有限公司验资报告》进行确认。以上工商变更手续已于2012年2月7日完成。

（三）董事会审计委员会履职情况

1、审计委员会履职情况

公司审计委员会严格按照年初制定的工作计划开展工作，督促指导内部审计部门对公司及子公司的经营管理、财务状况、内部控制、关联交易以及募集资金的管理与使用等重大事项进行定期检查或者专项审计，要求相关部门和公司针对审计发现的问题落实整改并及时反馈，并听取工作情况汇报；审议公司定期报告、财务决算报告、内审部专项审计报告、内部控制制度自我评价报告等事项；审计委员会在年度财务报告的审计过程中，与审计会计师在审前、审中、审后进行多种形式的工作沟通。审计委员会在年审注册会计师进场前，对公司编制的2011年度财务会计报告进行了审阅，认为该报表公允地反映了公司2011年度的财务状况、经营业绩和现金流量情况以及募集资金使用情况；在年审注册会计师进场后，督促会计师认真、及时完成审计工作；在年审注册会计师出具初步审计意见后，公司董事会审计委员会再次审阅了公司财务会计报表及该审计意见，认为：年审会计师出具的初审财务会计报表真实、准确、全面地反映了公司2011年度的财务状况和经营成果。

2、对会计师事务所年度审计工作总结及续聘任等事项表决情况

审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）2011年度审计范围及出具的审计报告及意见的评价：

1、审计工作计划评价

在本年度审计过程中，天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计小组通过初步业务活动制定了总体审计策略和具体的审计计划，为完成审计任务和减小审计风险做了充分的准备。

2、具体审计程序执行评价

审计小组在根据公司的内部控制的完整性、设计的合理性和运行的有效性进行评价的基础上确定了实施控制性测试程序和实质性测试程序。在控制性测试审计程序中为了获得内部控制有效运行的审计证据，审计小组执行了重新执行内部控制和穿行测试程序。在实质性测试审计程序中审计人员执行了细节测试和实质性分析程序，为各类交易、账户余额、列报认定获取了必要的审计证据。

3、对会计师事务所出具的审计报告意见的评价

审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。报告期内天健事务

所就公司发表的审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础做出的。

总体而言，审计委员会认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司的审计工作是尽职的，所出具的审计报告是客观的，为公司提供了较好的服务。根据其服务意识、职业操守和履职能力，我们建议继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司的财务报表审计机构。

（四）董事会薪酬考核委员会履职情况

1、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会对高级管理人员2011年度的年度业绩进行了考评，进一步完善公司薪酬管理制度和激励机制，促进了公司经营业绩有效提升与持续发展；制定了《浙江水晶光电科技股份有限公司2012年度董事、高级管理人员薪酬方案》，并提交到2012年3月16日召开的第二届董事会第二十次会议通过，同意内部董事、高级管理人员年薪由基本工资、绩效工资、效益工资三部分构成，其中：基本工资按月全额发放，绩效考核工资由董事会薪酬考核委员会根据2012年实际完成指标，按营业收入和净利润权重实施考核；年底效益工资的提取比例依据公司年度财务报表数据的本年度净利润与上年度净利润增加比例，以净利润增长幅度达到5%作奖励基金的临界点；在限制性股票授予前，根据公司年度考评方案及《限制性股票激励计划实施考核办法》，组织对公司股权激励人员进行2010年工作绩效考核，确认所有激励对象个人绩效考核均达到合格标准，该次考核客观、公正，考核结果作为限制性股票的授予依据之一。

2、对2011年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬的审核意见：

公司董事会薪酬与考核委员会对2011年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了认真审核，认为：公司董事、监事和高级管理人员2011年度的薪酬发放符合公司的激励机制和薪酬方案，公司董事会披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

（五）战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会实时了解掌握公司所面临的宏观经济形势、行业发展趋势等宏观情况及公司生产经营、投资项目的进度等内部动态信息，一起参与公司战略研究和拟定工作，并根据行业宏观发展趋势和公司实际经营状况，结合外部咨询机构意见，适度调整公司的中长期总体规划，促进公司持续稳定发展。

六、投资者关系管理

报告期内，根据相关法规及公司《投资者关系管理制度》的规定，公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，负责公司投资者关系管理的日常事务管理，建立了比较完善的沟通机制和通畅的沟通渠道。2011年公司在开展投资者关系管理方面做了如下工作：

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

2、协调公司与证券监管机构、机构和中小投资者及媒体等之间的信息沟通，实时关注公共媒体关于本公司的报道及本公司股票的交易情况，及时了解情况；认真接待投资者来访。报告期内，公司共接待了14批次共计约85余人的机构投资者和中小投资者、以及研究员和分析师到公司参观、考察，保持与投资者的良好沟通。接待投资者来访的承诺书与相应访谈内容及时上报深交所，以防内幕交易，实施严格监管。

2011年11月有关媒体相继转载报道公司视频眼镜项目相关情况，公司了解该情况后，及时与深交所监管员及证监局监管领导沟通，并于12月1日作出《澄清公告》（（2011）043号），详细说明了该项目的基本情况，及时妥善处理投资者、媒体质疑，维护了上市公司的良好形象。

3、报告期内公司实施了非公开发行股票计划，为了维护公司市场形象，帮助投资者更全面地了解公司，组织参加了多场各机构举办的投资者策略会和一对多和一对一的交流会，使广大投资者更加深入地了解公司生产经营等情况。

4、为了让投资者更全面地了解公司2010年的经营状况，公司于2011年3月17日通过全景网投资者互动平台举行了2010年年度报告网上说明会，公司董事长、董事会秘书、财务总监以及独立董事均出席了本次网上业绩说明会，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，向投资者详细介绍了公司财务状况、经营业绩等方面的情况，并解答投资者提出的相关问题。

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

七、利润分配政策的执行情况

（一）近三年（含报告期）的利润分配方案（预案）

1、2008年度利润分配方案

2008年度，公司实施了现金分红和资本公积金转增股本的利润分配方案，以公司2008年末总股本6670万股为基数，向全体股东每10股派发现金3元人民币（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派2.7元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增2001万股，转增后公司总股本由6670万股增加至8671万股。

2、2009年度利润分配方案

2009年度，公司实施了现金分红和资本公积金转增股本的利润分配方案，以公司2009年末总股本8671万股为基数，向全体股东每10股派发现金5元人民币（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派4.5元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增2601.3万股，转增后公司总股本由8671万股增加至11272.3 万股。

3、2010年度利润分配方案

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

公司利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，能够充分保护中小投资者的合法权益，独立董事对上述利润分配方案（预案）发表意见如下：根据公司2011年发展计划及投资计划，公司需要大量的资金投入；公司前三年利润分配实施已符合公司章程要求。为了公司长期经营效益的连续性和稳定性，我们认为：公司不进行2010年度的利润分配预案，资本公积不进行转增股本是合理的，符合公司现状。

4、2011年度利润分配预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2011年度母公司的净利润119,908,962.62元，10%的比例提取法定盈余公积11,990,896.26元，加上以前年度未分配利润157,719,430.73元，截止2011年12月31日，合计可供股东分配的利润为265,637,497.09元。截止2011年12月31日公司资本公积金余额为528,695,316.05元。

公司实际控制人叶仙玉先生向公司董事会提交了公司2011年度利润分配预案的提议，鉴于公司2011年度盈利状况良好，为回报股东，与全体股东分享公司

成长的经营成果，提议以截止2011年12月31日总股本124,853,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金5元人民币（含税），共分配现金股利62,426,500.00元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至249,706,000.00股。公司剩余未分配利润203,210,997.09元，转入下年未分配利润。

（二）近三年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归 属于上市公司股东的净 利润	占合并报表中归属于上市 公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	-	93,763,113.82	-	157,719,430.73
2009年	43,355,000	57,572,157.27	75.31%	115,042,104.08
2008年	20,010,000	47,618,024.10	42.02%	82,518,809.44
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			95.55%	

八、内幕信息知情人管理制度执行情况

报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作：定期报告前，公司对相关内幕信息知情人进行及时提示，禁止买卖窗口，防止违规事件发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。

经自查，报告期内公司不存在内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股份的情况，无监管部门处罚记录。报告期内，不存在董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

九、公司选定的信息披露媒体

上市后，公司指定信息披露报纸为《证券时报》，自2011年12月21日开始，公司指定信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

第十节 监事会报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等法律法规及规章制度的规定，遵守诚信原则，恪尽职守，认真履行各项职权和义务，切实维护公司利益和全体股东的合法权益。监事会成员通过列席所有股东大会和董事会会议，了解和掌握公司的生产经营决策等情况，对公司董事、高级管理人员的日常履职以及公司财务状况、重大事项进行有效的监督，为企业的规范运作和发展起到了积极作用。本着对全体股东负责的精神，现将本年度的主要工作报告如下：

一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了七次监事会会议，会议情况如下：

（一）2011年3月1日上午召开第二届监事会第七次会议，会议审议通过了《2010年监事会工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《2010年募集资金使用的专项报告》、《关于对公司2010年内控制度自我评价的意见》、《关于2010年度利润分配预案》、《关于续聘天健会计师事务所的议案》、《2011年监事薪酬方案》、《公司2010年年度报告及摘要》八个议案，并提交股东大会审议批准。

本次会议决议刊登在2011年3月3日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（二）2011年3月18日召开第二届监事会第八次会议，会议审议通过了《关于核实公司限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。

本次会议决议刊登在2011年3月22日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（三）2011年4月20日上午召开第二届监事会第九次会议，会议审议通过了《公司2011年第一季度报告》。

（四）2011年4月22日上午召开第二届监事会第十次会议，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》和《关于公司非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》两项议案。

本次会议决议刊登在2011年4月26日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

(五) 2011年8月15日上午召开第二届监事会第十一次会议，会议审议通过了《2011年半年度报告》。

(六) 2011年10月18日上午召开第二届监事会第十二次会议，会议审议通过了《2011年第三季度报告》。

(七) 2011年12月28日上午召开第二届监事会第十三次会议，会议审议通过了《关于修订公司章程的议案》、《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》、《关于调减募集资金投资项目的议案》、《关于签订〈募集资金项目三方监管协议〉的议案》四个议案。

本次会议决议刊登在2011年12月29日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

二、监事会对公司2011年度工作的总体评价

1、公司运作情况

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》《监事会议事规则》等规定，认真履行监事会职责，积极开展工作，列席历次股东大会和董事会会议，对公司规范运作、财务状况、关联交易等情况进行独立、有效的监督检查，监事会认为：公司建立了完善的内部控制制度并得到有效执行；董事会运作规范、决策合理、程序合法，并认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员执行公司职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、公司章程和股东大会、董事会各项决议，忠于职守、兢兢业业、开拓进取，不存在违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

本年度监事会及时了解公司经营及财务状况，认真核查了公司定期报告及有关文件，监事会认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好，公司2011年度财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。同时，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司年度财务报告出具了无保留意见的《审计报告》，监事会对此报告没有异议。

3、募投项目的检查情况

公司根据深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法制定了本公司的《募集资金管理方法》，公司募集资金严格按照董事会决定存放在专项账户集中管理，公司首次发行股票募集资金和本次非公开发行股票募集资金都签订了三方监管

协议，公司未发生将募集资金用于质押、委托贷款，也不存在被占用或挪用现象。

4、关联交易检查情况

2011年度公司除与控股股东关联企业产生日常后勤保障、物业管理、厂房租赁等关联交易外，无其他重大关联交易事项。

5、对外投资检查情况

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，该次股权转让完成后，公司持有晶景光电71.97%的股权。公司此次收购晶景光电是在公开、公平、公正的原则下进行的，交易价格合理、公允，没有发现内幕交易和损害部分股东的权益的情形，交易程序严格按照《公司章程》等规则规定执行。

6、2011年度公司没有发生对外担保事项，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

7、2011年度公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

8、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度检查情况

公司建立了内幕信息知情人管理制度，能够严格按照要求做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

9、对内部控制自我评价意见

经审核，监事会成员一致认为：公司已建立了较为健全的内部控制体系，制订了较为完善、合理的内部控制制度，公司的内控制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求，各项内部控制在生产经营等公司营运的各个环节中得到了持续和严格的执行，基本体现了内控制度的完整性、合理性、有效性要求。公司《2011年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况，对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供了保证。

在2012年，监事会将切实履行监事会的工作职责，遵循诚信原则，加强监督力度，以切实维护和保障公司及广大股东利益，忠实、勤勉地履行监督职责，扎实做好各项工作，以促进公司更好更快地发展。

第十一节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

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

三、报告期内，公司收购及出售资产、企业合并事项。

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（另外，INTEGRATED MICRODISPLAYS LIMITED将其余7.03%的股权以等值于562,400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。

四、报告期内，股权激励计划实施情况。

1、限制性股票激励计划实施情况

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。本次激励计划的股份授予日为2011年3月18日，上市日期为2011年4月6日，授予股份自授予日起12个月为标的股票锁定期，锁定期后的48个月为解锁期，在解锁期内，若达到本计划规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可在授予日的12个月后、24个月后、36个月后、48个月后分四期依次申请解锁，每期可申请解锁的限制性股票数量上限分别为本次授予限制性股票总数的25%、25%、25%和25%。

2、实施股权激励方案对报告期及未来财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司因实施股权激励对报告期财务状况及经营成果有以下影响：

（1）由于实施限制性股票激励计划，公司相应增加股本2,930,000.00元，同时增加资本公积49,575,600.00元。

（2）由于实施限制性股票激励计划，本公司按照限制性股票的等待解锁期

进行平均摊销，本期以权益结算的股份支付换取的职工服务金额为5,735,434.94元，计入管理费用5,735,434.94元，同时计入资本公积。

(3) 公司限制性股票激励计划的顺利实施，健全了公司的激励机制，有效地调动了管理者和骨干的积极性和广大员工的工作热情，对吸引和保留优秀管理人才和业务骨干、进一步完善公司治理起到了积极作用。

五、报告期内，公司除与控股股东关联企业产生日常后勤保障、物业管理等关联交易外，根据公司与关联方台州星星置业有限公司签订的《宿舍租赁、食堂搭伙协议》、《物业管理服务合同》和《厂房租赁合同》，公司本期应付台州星星置业有限公司后勤服务费403,088.37元，应付A5、A6号厂房物业管理服务费384,667.68元，应付A17号厂房一楼租金及物业和服务管理费用合计为415,699.20元，应付A16号厂房、A17号厂房二、三楼租金及物业和服务管理费用合计为710,162.40元。公司未发生无其他重大关联交易事项。

六、报告期内公司无重大合同及其履行情况。

七、报告期内，公司对外担保情况

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

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

根据中国证监会（证监发〔2005〕120号）文《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等规章制度的要求，结合公司相关规章制度，我们本着实事求是的态度，依据客观公正的原则，对公司对外担保情况进行了认真的了解和核查，发表独立意见：截止2011年12月31日，公司没有为股东、实际控制人及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保，没有发生与中国证监会（〔证监发〔2005〕120号文件规定相违背的担保事项。

八、报告期内，公司关联方资金占用情况

1、报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

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

根据中国证监会（证监发〔2003〕56号）《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等规定和要求，我们对公司关联方占用公司资金情况进行了认真的核查，发表独立意见：报告期内，以及以前期间发生并累计至2011年12月31日，公司与关联方的累计和当期资金往来属正常的经营性资金往来，公司控股股东及其他关联方不存在违规占用公司资金的情况。

3、会计师事务所对公司与关联方资金往来的专项说明

2012年3月16日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了浙天会（2012）81号《关于浙江水晶光电科技股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》，全文如下：

关于浙江水晶光电科技股份有限公司 2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项审计说明

天健〔2012〕81号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对浙江水晶光电科技股份有限公司（以下简称水晶光电公司）2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是水晶光电公司的责任，我们的责任是对水晶光电公司控股股东及其他关联方资金占用情况发表专项意见。我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。在审计过程中，我们结合水晶光电公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）的要求，现将我们在审计过程中注意到的水晶光电公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况以附表的形式作出说明。

附表：浙江水晶光电科技股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：沈维华

中国·杭州

中国注册会计师：陈志维

二〇一二年三月十六日

附表： 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：浙江水晶光电科技股份有限公司

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011年期初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额	2011年度占用资金的利息	2011年度偿还累计发生金额	2011年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	江西水晶光电有限公司	全资子公司	其他应收款		5.00		5.00		代垫款项	非经营性往来
	浙江晶景光电有限公司	控股子公司	其他应收款		26.95		26.95		代垫款项	非经营性往来
	浙江台佳电子信息科技有限公司	控股子公司	其他应收款		31.87		31.87		代垫款项	非经营性往来
小计					63.82		63.82			
总计					63.82		63.82			

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：沈维华
中国注册会计师：陈志维

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

（一）控股股东星星集团有限公司在本公司上市前作关于避免同业竞争的承诺：“星星集团不从事与本公司相同的经营业务，与本公司不进行直接或间接的同业竞争。星星集团所控股和控制的企业也不从事与本公司相同的经营业务，与本公司不进行直接或间接的同业竞争；若星星集团所控制的企业拟进行与本公司相同的经营业务，星星集团将行使控制权以确保与本公司不进行直接或间接的同业竞争。对本公司已进行投资或拟投资的项目，星星集团将在投资方向与项目选择上，避免与本公司相同或相似，不与本公司发生同业竞争”。

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

（三）控股股东星星集团有限公司认购非公开发行股票时承诺：“自水晶光电非公开发行股票结束之日起，本公司在本次非公开发行过程中认购的200万股水晶光电股票36个月内不予转让”，报告期内遵守承诺，未发生违约现象。

十、公司聘任会计师事务所情况

根据公司2010年度股东大会决议，决定续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2011年度的财务审计机构，聘期1年，年度审计费用为人民币55万元。该所已经连续七年为公司提供审计服务。

十一、公司聘任保荐人情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1685号文核准，公司于2011年12月通过非公开发行股票方式发行920万股，本次非公开发行股票的保荐机构兴业证券有限公司，指派雷亦、徐长银担任该次发行的保荐代表人，履行对本公司的保荐职责，持续督导期限至2013年12月31日止。

十二、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东及实际控制人没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十三、报告期内，公司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12月31日，该股份仍处于质押中，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12月31日，星星集团有限公司共累计质押其所持有的无限售条件流通股35,490,000股，占其所持有公司所有股份的94.67%，占公司总股本28.43%。

十四、报告期内，非公开发行股票方案实施情况

（一）已履行的相关审批程序

1、公司分别于2011年4月22日、2011年5月24日召开第二届董事会第十一次会议和2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股票预案的议案》及其相关议案，并于6月14日向中国证监会上报了申请备案材料。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司修订了非公开发行股票预案，并于2011年8月22日召开第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票预案（修订稿）的议案》和《关于公司非公开发行股票方案的补充议案》，修订后的《关于公司非公开发行股票预案（修订稿）》及其他相关申报文件于2011年9月7日上报中国证监会。

3、公司非公开发行股票方案于2011年9月16日获得中国证监会的审核通过，并最终于2011年10月24日收到证监会“证监许可（2011）1685号”《关于核准浙江水晶光电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》。

（二）非公开发行实际募集情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1685号文核准，公司于2011年12月通过非公开发行股票方式发行920万股，发行价格每股35.95元。本次发行对象共4名，其认购股份均为有限售条件流通股，具体认购情况如下：

序号	名称	认购价格 (元/股)	获配股数 (万股)	认购总金额 (万元)
1	易方达基金管理有限公司	35.95	200	7,190
2	天津六禾碧云股权投资基金合伙企业(有限合伙)	35.95	380	13,661

3	星星集团有限公司	35.95	200	7,190
4	工银瑞信基金管理有限公司	35.95	140	5,033
	合计	35.95	920	33,074

本次募集资金总额为¥330,740,000元,扣除各项发行费用¥20,755,000元,募集资金净额为¥309,985,000元。以上募集资金已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)于2011年12月13日出具了天健验(2011)519号《浙江水晶光电科技股份有限公司验资报告》进行确认。2011年12月19日,公司办理了本次发行的股权登记工作。

本次发行新增的920万股均为有限售条件的流通股,股份登记手续已于2011年12月19日在中国结算深圳分公司办理完毕,上市日为2011年12月23日。本次发行中,星星集团认购的股票限售期为36个月,预计上市流通时间为2014年12月23日;其他3名发行对象认购的股票限售期为12个月,预计上市流通时间为2012年12月23日。

十五、2011年度公告信息披露索引

公告编号	披露日期	公告内容	刊登媒体
2011-001	2011-01-24	2010年度业绩预告修正公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-002	2011-01-24	关于股权质押的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-003	2011-02-24	2010年度业绩快报	证券时报、巨潮资讯网
2011-004	2011-03-03	2010年年度报告摘要	证券时报、巨潮资讯网
2011-005	2011-03-03	关于召开2010年度股东大会的通知	证券时报、巨潮资讯网
2011-006	2011-03-03	第二届董事会第八次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-007	2011-03-03	第二届监事会第七次会议决议的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-008	2011-03-03	2010年度募集资金使用的专项报告	证券时报、巨潮资讯网
2011-009	2011-03-14	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
2011-010	2011-03-16	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
2011-011	2011-03-22	第二届董事会第九次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-012	2011-03-22	第二届监事会第八次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-013	2011-03-22	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
2011-014	2011-03-25	2010年年度股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-015	2011-04-01	关于限制性股票授予完成公告	证券时报、巨潮资讯网

2011-016	2011-04-22	2011年第一季度报告正文	证券时报、巨潮资讯网
2011-017	2011-04-22	重大事项停牌公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-018	2011-04-26	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
2011-019	2011-04-26	第二届监事会第十次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-020	2011-04-26	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
2011-021	2011-04-26	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
2011-022	2011-04-26	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
2011-023	2011-04-26	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
2011-024	2011-05-10	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
2011-025	2011-05-18	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
2011-026	2011-05-20	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
2011-027	2011-05-25	2011年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-028	2011-05-30	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
2011-029	2011-07-01	第二届董事会第十四次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-030	2011-07-01	关于投资设立全资子公司的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-031	2011-07-04	更正公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-032	2011-08-16	2011年半年度报告摘要	证券时报、巨潮资讯网
2011-033	2011-08-22	第二届董事会第十六次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-034	2011-09-08	关于全资子公司完成工商登记的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-035	2011-09-15	控股股东限售股上市流通提示性公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-036	2011-09-19	关于公司非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-037	2011-09-29	第二届董事会第十七次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-038	2011-10-19	2011年第三季度报告正文	证券时报、巨潮资讯网
2011-039	2011-10-25	关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-040	2011-10-25	关于控股子公司更名的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-041	2011-11-15	关于股权质押的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-042	2011-11-25	关于成功研制蓝玻璃红外截止滤光片产品的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-043	2011-12-01	关于合作开发视频眼镜项目的澄清公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-044	2011-12-22	非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书摘要	证券时报、中国证券报、

			上海证券报、巨潮资讯网
2011-045	2011-12-29	第二届董事会第十九次会议决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-046	2011-12-29	第二届监事会第十三次会议决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-047	2011-12-29	关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-048	2011-12-29	关于调减募集资金投资项目的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-049	2011-12-29	关于签订募集资金三方监管协议的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-050	2011-12-29	关于召开2012年第一次临时股东大会的通知	证券时报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网

第十二节 财务报告

审计报告

天健审（2012）998号

浙江水晶光电科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江水晶光电科技股份有限公司（以下简称水晶光电公司）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基

础。

三、审计意见

我们认为，水晶光电公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了水晶光电公司2011年12月31日的合并及母公司财务状况以及2011年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：沈维华

中国·杭州

中国注册会计师：陈志维

二〇一二年三月十六日

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1-12月

单位：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	511,965,120.33	483,772,515.73	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	3,585,997.68	3,585,997.68	1,468,372.94	1,468,372.94
应收账款	79,383,494.89	80,163,136.25	84,848,936.12	86,716,378.77
预付款项	34,800,127.92	28,251,597.38	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	463,483.22	395,886.00	213,885.00	213,885.00
应收股利				
其他应收款	6,894,895.67	6,615,822.54	533,919.11	355,260.51
买入返售金融资产				
存货	92,432,195.77	72,077,899.40	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	729,525,315.48	674,862,854.98	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		78,685,983.24		15,148,383.24
投资性房地产				
固定资产	276,661,042.75	256,876,696.30	207,362,629.56	197,579,501.31
在建工程	33,369,155.63	11,975,181.72		
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	15,169,710.43	4,740,922.73	9,497,487.13	4,865,135.93
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	913,449.45	593,521.25	1,360,386.60	986,251.00
递延所得税资产	2,730,572.72	2,756,806.29	2,179,369.83	2,157,422.67

其他非流动资产				
非流动资产合计	328,843,930.98	355,629,111.53	220,399,873.12	220,736,694.15
资产总计	1,058,369,246.46	1,030,491,966.51	551,181,559.63	538,902,269.76
流动负债：				
短期借款			3,000,000.00	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	52,690,206.56	39,167,632.63	30,864,498.28	29,218,834.97
预收款项	223,382.59	93,378.59	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	9,277,046.52	7,939,446.09	19,661,542.38	19,040,861.84
应交税费	7,173,134.13	7,434,413.16	4,913,682.42	5,080,697.17
应付利息			13,900.00	
应付股利				
其他应付款	954,511.27	942,093.11	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	70,318,281.07	55,576,963.58	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	14,131,771.38	13,875,771.38	10,691,286.28	9,770,377.19
非流动负债合计	14,131,771.38	13,875,771.38	10,691,286.28	9,770,377.19
负债合计	84,450,052.45	69,452,734.96	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）	124,853,000.00	124,853,000.00	112,723,000.00	112,723,000.00
资本公积	528,695,316.05	530,357,294.26	174,261,259.32	174,261,259.32
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	40,191,440.20	40,191,440.20	28,200,543.94	28,200,543.94
一般风险准备				

未分配利润	265,212,413.94	265,637,497.09	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	958,952,170.19	961,039,231.55	470,277,703.64	472,904,233.99
少数股东权益	14,967,023.82		8,777,671.61	
所有者权益合计	973,919,194.01	961,039,231.55	479,055,375.25	472,904,233.99
负债和所有者权益总计	1,058,369,246.46	1,030,491,966.51	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1-12月

单位:元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	433,077,652.56	436,715,887.26	331,823,080.11	329,092,839.65
其中:营业收入	433,077,652.56	436,715,887.26	331,823,080.11	329,092,839.65
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	291,642,297.10	301,427,477.46	224,750,960.89	219,646,585.08
其中:营业成本	221,211,188.02	240,097,105.25	174,619,895.82	174,538,978.54
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	721,869.58	536,436.89	2,070,022.52	2,050,131.38
销售费用	6,308,634.92	5,670,219.97	4,358,823.00	3,995,460.71
管理费用	55,239,725.99	47,255,519.11	42,461,698.02	37,551,132.16
财务费用	854,043.27	952,443.05	-1,179,083.34	-1,237,028.39
资产减值损失	7,306,835.32	6,915,753.19	2,419,604.87	2,747,910.68
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)	141,435,355.46	135,288,409.80	107,072,119.22	109,446,254.57

加：营业外收入	7,372,076.58	6,065,269.50	2,458,770.40	2,135,639.49
减：营业外支出	579,459.11	453,461.41	1,803,187.68	384,236.78
其中：非流动资产处置损失	71,871.54		1,405,623.82	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	148,227,972.93	140,900,217.89	107,727,701.94	111,197,657.28
减：所得税费用	24,052,589.11	20,991,255.27	15,921,611.77	15,606,183.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	124,175,383.82	119,908,962.62	91,806,090.17	95,591,474.06
归属于母公司所有者的净利润	122,110,409.82	119,908,962.62	93,763,113.82	95,591,474.06
少数股东损益	2,064,974.00		-1,957,023.65	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.06		0.83	
（二）稀释每股收益	1.06		0.83	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	124,175,383.82	119,908,962.62	91,806,090.17	95,591,474.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	122,110,409.82	119,908,962.62	93,763,113.82	95,591,474.06
归属于少数股东的综合收益总额	2,064,974.00		-1,957,023.65	

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1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	447,401,181.22	477,984,918.47	327,639,492.73	319,833,773.77
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	11,062,856.45	11,062,856.45	36,697.00	36,697.00
收到其他与经营活动有关的现金	8,012,304.00	6,959,331.13	7,725,084.15	6,683,956.98
经营活动现金流入小计	466,476,341.67	496,007,106.05	335,401,273.88	326,554,427.75
购买商品、接受劳务支付的现金	205,356,510.12	245,931,946.12	180,374,084.60	173,493,885.47
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	74,273,672.33	65,422,550.78	45,581,967.71	41,759,917.22
支付的各项税费	20,745,863.58	16,557,830.43	20,211,292.95	19,594,180.55
支付其他与经营活动有关的现金	28,158,691.89	24,724,344.48	10,736,416.31	9,073,068.32
经营活动现金流出小计	328,534,737.92	352,636,671.81	256,903,761.57	243,921,051.56
经营活动产生的现金流量净额	137,941,603.75	143,370,434.24	78,497,512.31	82,633,376.19
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	76,990.38	56,884.61	278,304.99	278,304.99
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	5,550,000.00	5,550,000.00	4,060,000.00	4,060,000.00
投资活动现金流入小计	5,626,990.38	5,606,884.61	4,338,304.99	4,338,304.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	176,053,350.93	142,444,744.20	97,269,987.94	96,481,836.86
投资支付的现金	1,837,600.00	63,537,600.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			10,139,094.81	11,228,383.24
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	177,890,950.93	205,982,344.20	107,409,082.75	107,710,220.10
投资活动产生的现金流量净额	-172,263,960.55	-200,375,459.59	-103,070,777.76	-103,371,915.11
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	366,790,600.00	362,490,600.00	815.11	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,300,000.00		815.11	
取得借款收到的现金			3,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	366,790,600.00	362,490,600.00	3,000,815.11	
偿还债务支付的现金	3,000,000.00			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,384.76		43,370,290.55	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	3,104,384.76		43,370,290.55	43,355,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	363,686,215.24	362,490,600.00	-40,369,475.44	-43,355,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-1,156,521.56	-1,156,521.56
五、现金及现金等价物净增加额	329,363,858.44	305,485,574.65	-66,099,262.45	-65,250,060.48
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	511,965,120.33	483,772,515.73	182,601,261.89	178,286,941.08

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

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江水晶光电科技股份有限公司

2011年度

单位：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)	12,130,000.00	354,434,056.73			11,990,896.26		110,119,513.56		6,189,352.21	494,863,818.76	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							122,110,409.82		2,064,974.00	124,175,383.82							93,763,113.82		-1,957,023.65	91,806,090.17
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							122,110,409.82		2,064,974.00	124,175,383.82							93,763,113.82		-1,957,023.65	91,806,090.17
(三)所有者投入和减少资本	12,130,000.00	354,434,056.73							4,124,378.21	370,688,434.94									7,485,588.84	7,485,588.84
1. 所有者投入资本	9,200,000.00	350,360,600.00							4,300,000.00	363,860,600.00									815.11	815.11
2. 股份支付计入所有者权益的金额	2,930,000.00	5,735,434.94								8,665,434.94										

3. 其他		-1,661,978.21						-175,621.79	-1,837,600.00								7,484,773.73	7,484,773.73	
(四) 利润分配				11,990,896.26		-11,990,896.26							9,559,147.41		-52,914,147.41			-43,355,000.00	
1. 提取盈余公积				11,990,896.26		-11,990,896.26							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										26,013,000.00	-26,013,000.00								
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	124,853,000.00	528,695,316.05		40,191,440.20		265,212,413.94		14,967,023.82	973,919,194.01	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

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江水晶光电科技股份有限公司

2011年度

单位：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																
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		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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,130,000.00	356,096,034.94			11,990,896.26		107,918,066.36	488,134,997.56	26,013,000.00	-26,013,000.00			9,559,147.41		42,677,326.65	52,236,474.06
（一）净利润							119,908,962.62	119,908,962.62							95,591,474.06	95,591,474.06
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							119,908,962.62	119,908,962.62							95,591,474.06	95,591,474.06
（三）所有者投入和减少资本	12,130,000.00	356,096,034.94						368,226,034.94								
1. 所有者投入资本	9,200,000.00	350,360,600.00						359,560,600.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额	2,930,000.00	5,735,434.94						8,665,434.94								
3. 其他																

(四) 利润分配				11,990,896.26		-11,990,896.26					9,559,147.41		-52,914,147.41	-43,355,000.00
1. 提取盈余公积				11,990,896.26		-11,990,896.26					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								26,013,000.00	-26,013,000.00					
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	124,853,000.00	530,357,294.26		40,191,440.20		265,637,497.09	961,039,231.55	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年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江水晶光电科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）原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，取得注册号为 330000000033941 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 124,853,000.00 元，股份总数 124,853,000 股（每股面值 1 元）。其中有限售条件的流通股为 22,376,667 股，占公司总股本的 17.92%；无限售条件的流通股为 102,476,333 股，占公司总股本的 82.08%。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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

(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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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

对应收票据、预付款项、应收利息、其他应收款中的应收出口退税、长期应收款等其他应收款项, 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) 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条

件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（十八）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。

（十九）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。

(二十) 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。

(二十一) 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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。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 30% 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%。

[注 2]：公司按 15% 税率计缴，控股子公司浙江台佳电子科技有限公司、浙江晶景光电有限公司（原名杭州晶景光电有限公司）和江西水晶光电有限公司按 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
浙江晶景光电有限公司	控股子公司	浙江杭州	制造业	2,400.00	光电数码影像产品生产	689053187
江西水晶光电有限公司	全资子公司	江西鹰潭	制造业	5,000.00	精密光电薄膜元器件产品生产	58161750-X

(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
浙江晶景光电有限公司	17,457,600.00		72.74	72.74	是
江西水晶光电有限公司	50,000,000.00		100.00	100.00	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
浙江晶景光电有限公司	4,176,441.16		
江西水晶光电有限公司			

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
浙江台佳电子科技有限公司	控股子公司	浙江临海	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
浙江台佳电子科技有限公司	11,228,383.24		60.00	60.00	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
浙江台佳电子科技有限公司	10,790,582.66		

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司全额出资设立江西水晶光电有限公司,于2011年9月1日办妥工商设立登记

手续，并取得注册号为 360600110002259 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 5,000 万元，公司出资 5,000 万元，占其注册资本的 100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名 称	期末净资产	本期净利润
江西水晶光电有限公司	49,060,608.51	-939,391.49

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			164,948.26			62,045.45
美元	11,225.00	6.3009	70,727.60	3,854.60	6.6227	25,527.86
日元	607,500.00	0.081103	49,270.07	974,368.00	0.08126	79,177.14
欧元	1,161.50	8.1625	9,480.74	1,271.50	8.8065	11,197.46
卢布				5,900.00	0.216427	1,276.92
小 计			294,426.67			179,224.83
银行存款：						
人民币			457,399,964.12			174,752,495.32
美元	4,953,242.92	6.3009	31,209,888.31	220,170.55	6.6227	1,458,123.50
日元	210,269,998.00	0.081103	17,053,527.65	31,498,611.00	0.08126	2,559,577.13
欧元	735,964.91	8.1625	6,007,313.58	414,675.65	8.8065	3,651,841.11
小 计			511,670,693.66			182,422,037.06
合 计			511,965,120.33			182,601,261.89

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	3,585,997.68		3,585,997.68	1,468,372.94		1,468,372.94
合 计	3,585,997.68		3,585,997.68	1,468,372.94		1,468,372.94

(2) 期末无已经背书给他方但尚未到期的票据。

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	83,561,710.43	100.00	4,178,215.54	5.00	89,314,838.60	100.00	4,465,902.48	5.00
其他组合								
小 计	83,561,710.43	100.00	4,178,215.54	5.00	89,314,838.60	100.00	4,465,902.48	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	83,561,710.43	100.00	4,178,215.54	5.00	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	83,559,109.93	99.99	4,177,955.49	89,311,627.69	99.99	4,465,581.39
1-2 年	2,600.50	0.01	260.05	3,210.91	0.01	321.09
小 计	83,561,710.43	100.00	4,178,215.54	89,314,838.60	100.00	4,465,902.48

(2) 本期实际核销的应收账款情况

1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广州盈光机电科技有限公司	货款	22,110.00	估计无法收回	否
小 计		22,110.00		

2) 应收账款核销说明

公司应收广州盈光机电科技有限公司 22,110.00 元, 估计无法收回, 已于本期核销。

(3) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

序 号	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
客户 1	非关联方	14,536,680.00	1 年以内	17.40
客户 2	非关联方	9,354,681.44	1 年以内	11.19
客户 3	非关联方	4,774,443.97	1 年以内	5.71

客户 4	非关联方	4,594,798.69	1 年以内	5.50
客户 5	非关联方	4,279,624.17	1 年以内	5.12
小 计		37,540,228.27		44.92

(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	34,735,534.28	99.81		34,735,534.28	23,510,874.93	99.99		23,510,874.93
1-2 年	64,593.64	0.19		64,593.64	2,498.00	0.01		2,498.00
合 计	34,800,127.92	100.00		34,800,127.92	23,513,372.93	100.00		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	13,099,571.10	1 年以内	预付设备款
苏州市金净净化设备科技有限公司	非关联方	4,750,000.00	1 年以内	预付设备款
兰州瑞德设备制造有限公司	非关联方	2,592,000.00	1 年以内	预付设备款
江苏百科建筑工程有限公司	非关联方	1,448,999.97	1 年以内	预付工程款
Rubicon Technology, Inc.	非关联方	1,241,899.50	1 年以内	预付材料款
小 计		23,132,470.57		

(3) 期末无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	213,885.00	1,766,258.22	1,516,660.00	463,483.22
合 计	213,885.00	1,766,258.22	1,516,660.00	463,483.22

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	5,063,040.64	71.72						
按组合计提坏账准备								

账龄分析法组合	1,996,238.74	28.28	164,383.71	8.23	599,739.86	100.00	65,820.75	10.97
其他组合								
小计	1,996,238.74	28.28	164,383.71	8.23	599,739.86	100.00	65,820.75	10.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	7,059,279.38	100.00	164,383.71	2.33	599,739.86	100.00	65,820.75	10.97

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	5,063,040.64			[注]
小计	5,063,040.64			

[注]：期末，经测试未发现明显减值迹象，故未计提坏账准备。

3) 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	1,687,453.58	84.53	84,372.68	430,094.70	71.71	21,504.73
1-2年	163,140.00	8.17	16,314.00	123,135.16	20.53	12,313.52
2-3年	102,435.16	5.13	20,487.03	3,300.00	0.55	660.00
4-5年				23,735.00	3.96	11,867.50
5年以上	43,210.00	2.17	43,210.00	19,475.00	3.25	19,475.00
小计	1,996,238.74	100.00	164,383.71	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。

(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
应收出口退税	非关联方	5,063,040.64	1年以内	71.72	出口退税
中华人民共和国洋山海关	非关联方	526,000.00	1年以内	7.45	押金保证金
惠州市惠城区人民法院[注]	非关联方	450,000.00	1年以内	6.37	押金保证金
中华人民共和国台州海关	非关联方	328,300.00	1年以内	4.65	押金保证金
中华人民共和国杭州海关	非关联方	200,000.00	1年以内	2.83	押金保证金
小计		6,567,340.64		93.02	

[注]：2010年公司与惠州市日晶光学科技有限公司(以下简称惠州日晶)签订《滤光片采购合同》，因惠州日晶一直拖欠货款，公司于2011年11月1日向广东省惠州市惠城区人民法院起诉，要求判令惠州日晶支付欠款407,270.94元及逾期付款利息，并承担诉讼发生的各项费用和损失。根据2011年11月25日广东省惠州市惠城区人民法院(2011)惠城法民二初字第896-1号《民事裁定书》，广东省惠州市惠城区人民法院冻结了惠州日晶银行存款450,000.00元，同时要求本公司提供等额的现金担保。根据2011年12月22日广东省惠州

市惠城区人民法院(2011)惠城法民二初字第 896 号《民事调解书》，惠州日晶已于 2011 年 12 月 24 日付清欠款。截至本财务报表批准报出日，公司已收回上述担保金。

(4) 无其他应收关联方款项。

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,317,629.13	2,086,277.63	49,231,351.50	23,208,884.45		23,208,884.45
在产品	10,207,114.72	291,771.76	9,915,342.96	5,314,443.43		5,314,443.43
库存商品	36,596,798.41	3,526,990.22	33,069,808.19	8,960,036.18		8,960,036.18
委托加工物资	215,693.12		215,693.12	118,574.46		118,574.46
合 计	98,337,235.38	5,905,039.61	92,432,195.77	37,601,938.52		37,601,938.52

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销[注]	
原材料		3,655,087.32		1,568,809.69	2,086,277.63
在产品		291,771.76			291,771.76
库存商品		3,526,990.22			3,526,990.22
小 计		7,473,849.30		1,568,809.69	5,905,039.61

[注]：均系本期耗用或出售存货转出相应的存货跌价准备。

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

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	可变现净值低于账面价值		
在产品	可变现净值低于账面价值		
库存商品	可变现净值低于账面价值		
小 计			

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	283,871,732.31	99,234,725.89	576,051.98	382,530,406.22
房屋及建筑物	36,655,121.87	7,918,720.80		44,573,842.67
通用设备	40,682,048.95	46,378,177.41	14,930.00	87,045,296.36

专用设备	197,836,223.52	42,412,504.57	546,167.62	239,702,560.47
运输工具	3,867,525.05	674,889.00		4,542,414.05
其他设备	4,830,812.92	1,850,434.11	14,954.36	6,666,292.67
		本期转入	本期计提	
2) 累计折旧小计	75,246,489.94		29,831,166.88	440,202.76
房屋及建筑物	11,224,758.85		3,863,961.10	15,088,719.95
通用设备	12,501,437.03		4,625,582.96	17,116,803.21
专用设备	47,179,951.51		20,023,004.74	66,778,683.38
运输工具	1,705,954.88		703,912.11	2,409,866.99
其他设备	2,634,387.67		614,705.97	3,243,380.53
3) 账面净值小计	208,625,242.37			277,892,952.16
房屋及建筑物	25,430,363.02			29,485,122.72
通用设备	28,180,611.92			69,928,493.15
专用设备	150,656,272.01			172,923,877.09
运输工具	2,161,570.17			2,132,547.06
其他设备	2,196,425.25			3,422,912.14
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[注]	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			276,661,042.75
房屋及建筑物	25,430,363.02			29,485,122.72
通用设备	27,268,652.23			69,016,533.46
专用设备	150,326,244.55			172,624,553.03
运输工具	2,161,570.17			2,132,547.06
其他设备	2,175,799.59			3,402,286.48

[注]：本期减少系本期固定资产处置相应转销的减值准备。

本期折旧额为 29,831,166.88 元。

(2) 其他说明

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

9. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江西水晶光电有限公司厂区工程	21,393,973.91		21,393,973.91			

设备安装工程	11,975,181.72		11,975,181.72			
合 计	33,369,155.63		33,369,155.63			

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占预算 比例(%)
江西水晶光电有限公司厂区 工程	3,500		21,393,973.91			61.13
设备安装工程			11,975,181.72			
合 计			33,369,155.63			

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资 本化金额	本期利息资本 化年率(%)	资金来源	期末数
江西水晶光电有限公司厂区 工程	61.13				自筹	21,393,973.91
设备安装工程					自筹	11,975,181.72
合 计						33,369,155.63

10. 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	5,918,200.00		15,972,110.24
土地使用权	10,003,910.24	5,918,200.00		15,922,110.24
专利使用权	50,000.00			50,000.00
2) 累计摊销小计	556,423.11	245,976.70		802,399.81
土地使用权	543,228.75	237,643.42		780,872.17
专利使用权	13,194.36	8,333.28		21,527.64
3) 账面价值合计	9,497,487.13			15,169,710.43
土地使用权	9,460,681.49			15,141,238.07
专利使用权	36,805.64			28,472.36

本期摊销额 245,976.70 元。

(2) 其他说明

- 1) 期末公司无形资产未用于担保。
- 2) 期末公司无形资产中有原值 5,918,200.00 元尚未办妥土地使用权证。

11. 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
租入固定资产改良支出	1,360,386.60	113,750.00	560,687.15		913,449.45	
合 计	1,360,386.60	113,750.00	560,687.15		913,449.45	

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
递延收益	1,285,801.33	1,465,556.58
应收账款坏账准备	619,314.18	713,813.25
存货跌价准备	825,457.21	
合 计	2,730,572.72	2,179,369.83

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
递延收益引起的可抵扣暂时性差异	8,572,008.84
应收账款坏账准备引起的可抵扣暂时性差异	4,479,923.10
存货跌价准备引起的可抵扣暂时性差异	5,503,048.06
小 计	18,554,980.00

13. 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	-167,013.98		22,110.00	4,342,599.25
存货跌价准备		7,473,849.30		1,568,809.69	5,905,039.61
固定资产减值准备	1,262,612.81			30,703.40	1,231,909.41
合 计	5,794,336.04	7,306,835.32		1,621,623.09	11,479,548.27

14. 短期借款

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

15. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	36,637,961.52	27,228,992.52
资产购置款	15,793,974.44	3,140,439.25
工程款	180,910.00	

其他	77,360.60	495,066.51
合计	52,690,206.56	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

16. 预收款项

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
预收货款	223,382.59	166,246.09
合计	223,382.59	166,246.09

(2) 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情况。

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	16,289,741.46	58,242,224.89	68,095,854.91	6,436,111.44
职工福利费		1,293,847.13	1,293,847.13	
社会保险费	381,202.85	3,101,146.62	3,100,817.10	381,532.37
其中：医疗保险费	151,600.78	739,311.30	800,424.70	90,487.38
基本养老保险费	154,475.16	1,792,224.16	1,729,820.51	216,878.81
失业保险费	16,352.48	281,905.96	262,476.08	35,782.36
工伤保险费	39,348.55	195,410.60	206,384.55	28,374.60
生育保险费	7,320.38	92,294.60	89,605.76	10,009.22
其他	12,105.50		12,105.50	
工会经费	732,369.13	854,296.31	1,052,410.01	534,255.43
职工教育经费	2,258,228.94	130,837.95	463,919.61	1,925,147.28
合计	19,661,542.38	63,622,352.90	74,006,848.76	9,277,046.52

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司期末应付职工薪酬中的工资余额 6,436,111.44 元，已于 2012 年 1 月发放。

18. 应交税费

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	-5,640,201.28	-431,233.15
企业所得税	12,412,895.84	4,868,292.56
代扣代缴个人所得税	101,344.86	98,688.30
房产税	132,923.65	76,429.52
土地使用税	95,359.12	62,463.76
水利建设专项资金	47,648.38	37,297.89
残疾人就业保障金	10,229.92	9,335.00
城市维护建设税	7,544.62	112,238.31
教育费附加	3,233.41	48,146.41
地方教育附加	2,155.61	32,023.82
合 计	7,173,134.13	4,913,682.42

19. 应付利息

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

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	110,000.00	
应付暂收款	826,649.43	2,695,733.29
其 他	17,861.84	119,295.64
合 计	954,511.27	2,815,028.93

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

21. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	14,131,771.38	10,691,286.28
合 计	14,131,771.38	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 5,550,000.00 元，均系与资产相关

的政府补助，计入递延收益。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 1,444,605.81 元。控股子公司浙江晶景光电有限公司本期收到高新技术产业化项目资助资金 256,000.00 元，系综合性政府补助，在项目期内平均分摊，连同以前年度收到的综合性政府补助，本期分摊转入营业外收入科目 920,909.09 元

22. 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	12,130,000		124,853,000

(2) 股本变动情况说明

根据公司董事会二届九次会议决议，公司对激励对象授予相应额度的限制性股票，实际行权股份数 293 万股，每股面值 1 元，行权价格 17.92 元/股，相应增加公司股本 293 万元，资本公积(股本溢价)4,957.56 万元。本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2011〕90 号）。公司已于 2011 年 4 月 29 日办妥工商变更登记手续。

根据公司董事会二届十一次会议决议和 2011 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕1685 号文核准，公司实际向 4 名特定投资者发行人民币普通股(A 股)股票 920 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 35.95 元，减除发行费用 2,075.50 万元后，募集资金净额为 30,998.50 万元，其中，记入股本 920 万元，记入资本公积(股本溢价) 30,078.50 万元，本公司变更后注册资本为人民币 12,485.30 万元。本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2011〕519 号）。公司已于 2012 年 2 月 7 日办妥工商变更登记手续。

23. 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	350,360,600.00	1,661,978.21	521,838,107.11
其他资本公积	1,121,774.00	5,735,434.94		6,857,208.94
合 计	174,261,259.32	356,096,034.94	1,661,978.21	528,695,316.05

(2) 其他说明

1) 本期增加

资本公积--资本溢价（股本溢价）本期增加详见本财务报表附注合并财务报表项目注释股本之说明。资本公积--其他资本公积本期增加系股份支付形成，详见本财务报表附注股份支付之说明。

2) 本期减少

本期减少系公司购买子公司浙江晶景光电有限公司少数股东权益时，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并财务报表中的资本公积—资本溢价（股本溢价）-1,661,978.21元。

24. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,200,543.94	11,990,896.26		40,191,440.20
合 计	28,200,543.94	11,990,896.26		40,191,440.20

(2) 其他说明

本期增加系根据公司章程规定，按母公司本期实现净利润的 10%提取法定盈余公积 11,990,896.26 元。

25. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	155,092,900.38	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	155,092,900.38	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	122,110,409.82	
减：提取法定盈余公积	11,990,896.26	10%
期末未分配利润	265,212,413.94	

(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	430,761,305.30	325,166,382.25
其他业务收入	2,316,347.26	6,656,697.86
营业成本	221,211,188.02	174,619,895.82

(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	430,761,305.30	220,329,969.60	325,166,382.25	168,783,703.16
小 计	430,761,305.30	220,329,969.60	325,166,382.25	168,783,703.16

(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
精密光电薄膜元器件	411,762,350.87	201,993,654.10	319,211,010.84	163,975,519.96
蓝宝石 LED 衬底	9,511,616.02	11,635,052.74		
其 他	9,487,338.41	6,701,262.76	5,955,371.41	4,808,183.20
合 计	430,761,305.30	220,329,969.60	325,166,382.25	168,783,703.16

(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	222,700,052.14	123,265,437.23	157,886,457.21	74,166,683.59
国内销售	208,061,253.16	97,064,532.37	167,279,925.04	94,617,019.57
小 计	430,761,305.30	220,329,969.60	325,166,382.25	168,783,703.16

(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 (%)
客户 1	67,052,563.76	15.48
客户 2	49,355,340.59	11.40
客户 3	29,164,428.88	6.73
客户 4	26,074,232.13	6.02
客户 5	25,258,233.77	5.83
小 计	196,904,799.13	45.46

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	421,090.59	1,210,126.32	7%
教育费附加	180,467.40	516,063.19	3%
地方教育附加	120,311.59	343,833.01	2%
合 计	721,869.58	2,070,022.52	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
差旅办公费	2,352,080.20	1,440,069.01
运输费	1,655,661.03	1,363,271.16
职工薪酬	1,581,583.80	920,564.20
广告费	208,304.23	104,620.00
佣 金	197,227.50	319,676.18
折旧费	28,785.44	21,958.91
其 他	284,992.72	188,663.54
合 计	6,308,634.92	4,358,823.00

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研究开发费用	20,947,570.48	16,899,139.21
职工薪酬	15,537,284.73	16,549,071.95
公司经费	7,914,783.99	5,184,028.10
以股份支付换取的职工服务	5,735,434.94	
中介及咨询服务费	1,645,270.15	1,170,434.00
长期资产摊销	1,520,779.60	1,257,775.85
业务招待费	806,452.66	543,518.61
各项地方税费	686,619.89	436,825.46
其 他	445,529.55	420,904.84
合 计	55,239,725.99	42,461,698.02

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	90,484.76	29,190.55
利息收入	-3,050,314.69	-2,752,492.03
汇兑净损益	3,480,876.47	1,139,653.50
金融机构手续费	332,996.73	404,564.64
合 计	854,043.27	-1,179,083.34

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

坏账损失	-167,013.98	1,557,201.15
存货跌价损失	7,473,849.30	856,831.68
固定资产减值损失		5,572.04
合 计	7,306,835.32	2,419,604.87

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	3,933,908.76	2,305,577.38	3,933,908.76
非流动资产处置利得合计	43,716.10	145,153.02	43,716.10
其中：固定资产处置利得	43,716.10	145,153.02	43,716.10
无需支付款项	3,392,361.72		3,392,361.72
其 他	2,090.00	8,040.00	2,090.00
合 计	7,372,076.58	2,458,770.40	7,372,076.58

(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	670,000.00	733,000.00	台州市财政局台财企发(2010)24号；台州市财政局台财企发(2010)45号；台州市椒江区财政局台椒财企(2011)11号；浙江省财政厅浙财企(2011)365号；台州市财政局台财企(2011)28号。
科技补助	384,564.10		杭州市财政局杭财企(2011)953号；杭州市财政局、杭州市发展和改革委员会杭财企(2011)743号等。
税费返还	91,829.76	36,697.00	台州市椒江区地方税务局台椒地税政(2010)18号；台州市椒江区地方税务局台椒地税规(2011)1号。
政府奖励	422,000.00	60,000.00	台州市椒江区财政局台椒财企(2011)9号；浙江省财政厅浙财企(2011)352号。
递延收益分摊转入	2,365,514.90	1,475,880.38	[注]
小 计	3,933,908.76	2,305,577.38	

[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	71,871.54	1,405,623.82	71,871.54
其中：固定资产处置损失	71,871.54	1,405,623.82	71,871.54

水利建设专项资金	487,669.83	342,363.86	487,669.83
滞纳金	19,717.74		19,717.74
罚款支出	200.00	200.00	200.00
对外捐赠		55,000.00	
合计	579,459.11	1,803,187.68	579,459.11

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	24,603,792.00	16,569,833.60
递延所得税调整	-551,202.89	-648,221.83
合计	24,052,589.11	15,921,611.77

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年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	122,110,409.82
非经常性损益	B	-7,894.56
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	122,118,304.38
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(股份支付发行)	F1	2,930,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	9
发行新股或债转股等增加股份数(非公开发行)	F2	9,200,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	0
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	

报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F1 \times G1/K + F2 \times G2/K - H \times I/K - J$	114,920,500.00
基本每股收益	$M=A/L$	1.06
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	1.06

(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
收到的定期存款利息	3,050,314.69
收到各项与收益相关的政府补助	1,730,000.00
收回保证金	2,537,330.96
收回备用金	606,735.85
其 他	87,922.50
合 计	8,012,304.00

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	14,475,089.25
销售费用中的付现支出	4,734,690.42
支付保证金	3,775,984.67
支付备用金	489,612.24
其 他	4,683,315.31
合 计	28,158,691.89

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	5,550,000.00
合 计	5,550,000.00

4. 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	124,175,383.82	91,806,090.17
加: 资产减值准备	7,306,835.32	2,419,604.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,831,166.88	21,594,179.76
无形资产摊销	245,976.70	160,977.91
长期待摊费用摊销	560,687.15	312,368.64
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)	28,155.44	1,260,470.80
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)	90,484.76	1,185,712.11
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-551,202.89	-648,221.83
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)	-62,304,106.55	-16,747,616.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	13,464,932.85	-42,726,167.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	25,093,290.27	19,880,113.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	137,941,603.75	78,497,512.31
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	511,965,120.33	182,601,261.89
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	329,363,858.44	-66,099,262.45

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格		11,227,160.59
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		11,227,160.59
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		1,088,065.78

③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,139,094.81	
④ 取得子公司的净资产		18,711,934.32	
流动资产		4,658,236.11	
非流动资产		14,731,904.05	
流动负债		678,205.84	
非流动负债			
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:			
① 处置子公司及其他营业单位的价格			
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物			
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物			
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
④ 处置子公司的净资产			
流动资产			
非流动资产			
流动负债			
非流动负债			
(3) 现金和现金等价物的构成			
	项 目	期末数	期初数
1) 现金		511,965,120.33	182,601,261.89
其中: 库存现金		294,426.67	179,224.83
可随时用于支付的银行存款		511,670,693.66	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		511,965,120.33	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	30.03	30.03	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

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
浙江星星便洁宝有限公司	第一大股东之控股子公司	72004408-7
浙江星星瑞金科技股份有限公司	[注]	75490663-4
上海复星化工医药投资有限公司	股 东	75790003-5

[注]：系公司第一大股东星星集团有限公司实际控制人叶仙玉控制之公司。

(二) 关联方交易情况

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	设备	市场价	393,162.39	0.43		
浙江星星瑞金科技股份有限公司	辅料	市场价			13,076.92	0.01

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	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	电费	市场价	126,966.47	0.03	136,555.80	1.13
浙江星星瑞金科技股份有限公司	辅料	市场价			2,820.51	0.01

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
台州星星置业有限公司	本公司	A17号厂房一楼	2010年1月1日	2011年12月31日	[注]	415,699.20
台州星星置业有限公司	本公司	A16号厂房、A17号厂房二、三楼	2011年9月1日	2013年8月31日	[注]	710,162.40

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

3. 其他说明

(1) 根据公司与关联方台州星星置业有限公司签订的《宿舍租赁、食堂搭伙协议》和《物业管理服务合同》，公司本期应付台州星星置业有限公司后勤服务费403,088.37元，上年同期数为316,026.04元；应付A5、A6号厂房物业管理服务费384,667.68元，上年同期数为

384,667.68 元。

(2) 根据双方签订的《年度管理咨询服务合同》，关联方上海复星化工医药投资有限公司向公司提供咨询服务，公司本期支付咨询服务费 224,542.42 元，上年同期数为 260,000.00 元。

(三) 关联方应收应付款项

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

(四) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 450.52 万元和 349.72 万元。

七、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	52,505,600.00
-----------------	---------------

2. 其他说明

根据 2010 年 12 月 22 日公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过的《浙江水晶光电科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）第二次修订稿》（以下简称限制性股票激励计划），公司本期授予激励对象限制性股票 293 万股，每股行权价格 17.92 元，授予日为 2011 年 3 月 18 日，上市日期为 2011 年 4 月 6 日。

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔模型来计算期权的理论价值
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	5,735,434.94
以权益结算的股份支付确认的费用总额	28,974,861.65

2. 其他说明

授予日权益工具公允价值按照权益工具授予日本公司收盘价 41.53 元/股、授予价格 17.92 元/股、以及在布莱克-斯科尔期权定价模型基础上构建相关模型测算的限制性因素成本计算确认。根据上述方法计算的授予日权益工具公允价值总额为 28,974,861.65 元。根据《企业会计准则—股份支付》的相关规定，本公司按照限制性股票的等待解锁期进行平均摊销，本期确认以权益结算的股份支付换取的职工服务金额为 5,735,434.94 元，计入管理费用 5,735,434.94 元，同时计入资本公积 5,735,434.94 元。

(三) 以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	本期计算权益工具成本 5,735,434.94 元[注]
----------------	------------------------------

[注]：公司限制性股票的授予日 2011 年 3 月 18 日起至 2011 年 12 月 31 日止处于第一个可解锁期，按上述期间所占第一个可解锁期的时间计算本期应分摊的以股份支付换取的职工服务总额 5,735,434.94 元，记入管理费用科目。

八、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无重大或有事项。

九、承诺事项

(一) 重大承诺事项

根据 2011 年 5 月 26 日公司与江西鹰潭经济技术开发区管理委员会签订的《关于公司在江西鹰潭经济技术开发区投资建设精密光电薄膜元器件产业基地项目的意向书》，公司拟在江西鹰潭经济技术开发区投资 1.5 亿元人民币，用于精密光电薄膜元器件产品的部分产能转移及相关产品的量产和扩产，项目实施期为 2 年。截至 2011 年 12 月 31 日，公司已投资 5,000 万元设立全资子公司江西水晶光电有限公司，业经江西鹰潭同信会计师事务所有限公司审验，并由其出具《验资报告》（鹰同信所验字（2011）第 577 号），于 2011 年 9 月 1 日完成工商设立登记手续。

(二) 前期承诺履行情况

1. 根据公司 2010 年度第二次临时股东大会决议，公司拟实施限制性股票激励计划。该计划拟授予的股票数量不超过 349.50 万股（最终以实际认购数量为准）。2011 年 3 月 18 日，公司实际授予限制性股票 293 万股，原激励对象叶永洋、余百丹自愿放弃获授，原激励对象陈晓团、崔敏、沈新良已离职，相应放弃总股数为 24.5 万股。

2. 根据 2010 年 10 月 22 日公司董事会二届六次会议决议，公司拟投资年产 360 万片高亮度 LED 用蓝宝石衬底项目，该项目预计投资人民币 10,900 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，实际已投资年产 120 万片高亮度 LED 用蓝宝石衬底项目固定资产共计 3,212.24 万元。

十、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	根据 2012 年 3 月 16 日公司董事会二届二十次会议审议通过的 2011 年度利润分配预案，按 2011 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 5 元(含税)，以公司 2011 年末总股本 12,485.30 万元为基数，以资本公积每 10 股转增 10 股。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议批准。
-----------	--

(二) 其他资产负债表日后事项说明

根据 2012 年 1 月 16 日公司第一次临时股东大会决议,公司调减 2011 年 12 月非公开发行募集资金投资项目,重点投入精密光电薄膜元器件项目,将年产 600 万片蓝宝石 LED 衬底项目不列入本次募集资金的投资范围之内。

十一、其他重要事项

(一) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
贷款和应收款	43,827,288.75			-503,151.46	33,764,259.55
金融资产小计	43,827,288.75			-503,151.46	33,764,259.55
金融负债	43,827,288.75				10,627,944.04

(二) 其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

1. 截至本财务报表批准报出日,公司及控股子公司浙江台佳电子信息科技有限公司和浙江晶景光电有限公司、全资子公司江西水晶光电有限公司尚未办妥 2011 年度企业所得税汇算清缴手续。

2. 截至 2011 年 12 月 31 日,母公司星星集团有限公司将其所持有公司 35,490,000 股股份用于其借款质押,占公司总股本的 28.43%。

3. 公司与控股子公司浙江晶景光电有限公司目前正在和国外一家公司(以下简称国外公司)一起合作开发穿透式视频眼镜核心投影部件项目,国外公司提供视频眼镜核心投影部件的研发设计方案及负责市场推广,公司负责该产品具体的研发和生产组织。

十二、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 (%)
单项金额重大并单项 计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	84,466,787.92	100.00	4,303,651.67	5.10	91,280,740.34	100.00	4,564,361.57	5.00

其他组合								
小 计	84,466,787.92	100.00	4,303,651.67	5.10	91,280,740.34	100.00	4,564,361.57	5.00
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备								
合 计	84,466,787.92	100.00	4,303,651.67	5.10	91,280,740.34	100.00	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	82,860,542.28	98.10	4,143,027.11	91,274,249.32	99.99	4,563,712.47
1-2 年	1,606,245.64	1.90	160,624.56	6,491.02	0.01	649.10
小 计	84,466,787.92	100.00	4,303,651.67	91,280,740.34	100.00	4,564,361.57

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广州盈光机电科技有限公司	货款	22,110.00	估计无法收回	否
小 计		22,110.00		

(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 (%)
客户 1	非关联方	14,536,680.00	1 年以内	17.21
客户 2	非关联方	9,354,681.44	1 年以内	11.07
客户 3	非关联方	4,774,443.97	1 年以内	5.65
客户 4	非关联方	4,594,798.69	1 年以内	5.44
客户 5	非关联方	4,279,624.17	1 年以内	5.07
小 计		37,540,228.27		44.44

(5) 其他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 (%)
浙江晶景光电有限公司	控股子公司	1,891,563.52	2.24
小 计		1,891,563.52	2.24

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	5,063,040.64	75.02						
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	1,686,303.58	24.98	133,521.68	7.92	406,286.85	100.00	51,026.34	12.56
其他组合								
小计	1,686,303.58	24.98	133,521.68	7.92	406,286.85	100.00	51,026.34	12.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	6,749,344.22	100.00	133,521.68	1.98	406,286.85	100.00	51,026.34	12.56

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	5,063,040.64			[注]
小计	5,063,040.64			

[注]：期末，经测试未发现明显减值迹象，故未计提坏账准备。

3) 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	1,479,953.58	87.77	73,997.68	339,076.85	83.46	16,953.84
1-2 年	163,140.00	9.67	16,314.00	20,700.00	5.10	2,070.00
2-3 年				3,300.00	0.81	660.00
4-5 年				23,735.00	5.84	11,867.50
5 年以上	43,210.00	2.56	43,210.00	19,475.00	4.79	19,475.00
小计	1,686,303.58	100.00	133,521.68	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
应收出口退税额	非关联方	5,063,040.64	1 年以内	75.02	出口退税
中华人民共和国洋山海关	非关联方	526,000.00	1 年以内	7.79	保证金
惠州市惠城区人民法院	非关联方	450,000.00	1 年以内	6.67	保证金
中华人民共和国台州海关	非关联方	328,300.00	1 年以内	4.86	保证金
林伯挺	非关联方	60,000.00	[注]	0.89	备用金
小计		6,427,340.64		95.23	

[注]：其中账龄 1 年以内 10,000.00 元，账龄 1-2 年 50,000.00 元。

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江晶景光电有限公司	成本法	17,457,600.00	3,920,000.00	13,537,600.00	17,457,600.00
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
江西水晶光电有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00
合 计		78,685,983.24	15,148,383.24	63,537,600.00	78,685,983.24

(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
浙江晶景光电有限公司	72.74	72.74				
浙江台佳电子信息科技有限公司	60.00	60.00				
江西水晶光电有限公司	100.00	100.00				

(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	421,517,828.33	320,893,938.49
其他业务收入	15,198,058.93	8,198,901.16
营业成本	240,097,105.25	174,538,978.54

(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	421,517,828.33	227,783,421.63	320,893,938.49	167,136,001.91
小 计	421,517,828.33	227,783,421.63	320,893,938.49	167,136,001.91

(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
精密光电薄膜元器件	412,006,212.31	216,148,368.89	320,893,938.49	167,136,001.91
蓝宝石 LED 衬底	9,511,616.02	11,635,052.74		
小 计	421,517,828.33	227,783,421.63	320,893,938.49	167,136,001.91

(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	221,214,084.55	121,684,946.21	156,813,344.64	73,218,767.97
国内销售	200,303,743.78	106,098,475.42	164,080,593.85	93,917,233.94
小计	421,517,828.33	227,783,421.63	320,893,938.49	167,136,001.91

(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(%)
客户1	67,052,563.76	15.35
客户2	49,355,340.59	11.30
客户3	29,164,428.88	6.68
客户4	26,074,232.13	5.97
客户5	25,258,233.77	5.78
小计	196,904,799.13	45.08

(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	119,908,962.62	95,591,474.06
加: 资产减值准备	6,915,753.19	2,747,910.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,521,336.80	21,085,047.85
无形资产摊销	124,213.20	124,213.20
长期待摊费用摊销	396,479.75	197,250.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-43,472.21	-145,153.02
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		1,156,521.56
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-599,383.62	-626,250.07
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)	-51,097,762.92	-9,907,426.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	14,656,433.06	-53,294,879.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	24,587,874.37	25,704,667.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	143,370,434.24	82,633,376.19
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	483,772,515.73	178,286,941.08
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	305,485,574.65	-65,250,060.48

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 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	-28,155.44	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	91,829.76	
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）	3,842,079.00	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	2,886,864.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,735,434.94	
小 计	1,057,182.53	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	634,248.07	
少数股东权益影响额(税后)	430,829.02	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-7,894.56	

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
以股份支付换取职工服务	-5,735,434.94	与生产经营无直接联系

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.35	1.06	1.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.35	1.06	1.06

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	122,110,409.82
非经常性损益		B	-7,894.56
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	122,118,304.38
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(股份支付发行)		E1	52,505,600.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F1	9
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(非公开发行)		E2	309,985,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F2	0
回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	股份支付形成的资本公积	I ₁	5,735,434.94
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	4.5
	收购子公司少数股东权益产生的差额	I ₂	-1,661,978.21
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	7
	
	
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L=D+A/2+E1 \times F1/K+E2 \times F2/K -G \times H/K \pm I \times J/K$	571,893,409.36
加权平均净资产收益率		M=A/L	21.35%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	21.35%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	511,965,120.33	182,601,261.89	180.37%	主要系公司本期非公开发行股票募集资金到位所致。
应收票据	3,585,997.68	1,468,372.94	144.22%	主要系公司期末未到承兑期的银行承兑汇票增加所致。

预付款项	34,800,127.92	23,513,372.93	48.00%	主要系公司本期预付的设备购置款增加所致。
其他应收款	6,894,895.67	533,919.11	1191.37%	主要系公司期末应收出口退税增加所致。
存货	92,432,195.77	37,601,938.52	145.82%	主要系公司生产规模扩大,相应存货余额增加所致。
固定资产	276,661,042.75	207,362,629.56	33.42%	主要系公司本期采购募集资金项目的设备款增加所致。
在建工程	33,369,155.63			主要系公司期末房屋及建筑物、机器设备投入增加所致。
短期借款		3,000,000.00	-100.00%	主要系子公司浙江晶景光电有限公司归还借款所致。
应付账款	52,690,206.56	30,864,498.28	70.71%	主要系公司结算期内的应付采购款和长期资产购置款增加所致。
应付职工薪酬	9,277,046.52	19,661,542.38	-52.82%	主要系公司期末已计提尚未发放的奖金减少所致。
应交税费	7,173,134.13	4,913,682.42	45.98%	主要系公司期末应交企业所得税增加所致。
其他应付款	954,511.27	2,815,028.93	-66.09%	主要系公司期末应付暂收款减少所致。
资本公积	528,695,316.05	174,261,259.32	203.39%	主要系公司本期新股发行,资本溢价增加所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	433,077,652.56	331,823,080.11	30.51%	主要系公司本期客户需求增加,公司产能增加所致。
营业税金及附加	721,869.58	2,070,022.52	-65.13%	主要系公司本期应交流转税减少所致。
销售费用	6,308,634.92	4,358,823.00	44.73%	主要系公司本期差旅办公费和职工薪酬增加所致。
管理费用	55,239,725.99	42,461,698.02	30.09%	主要系公司本期研究开发费用和以股份支付换取的职工服务费用增加所致。
财务费用	854,043.27	-1,179,083.34	-172.43%	主要系公司本期汇兑净损失增加所致。
资产减值损失	7,306,835.32	2,419,604.87	201.98%	主要系公司本期存货跌价损失增加所致。
营业外收入	7,372,076.58	2,458,770.40	199.83%	主要系公司本期无需支付的款项增加所致。
营业外支出	579,459.11	1,803,187.68	-67.86%	主要系公司本期非流动资产处置损失减少所致。
所得税费用	24,052,589.11	15,921,611.77	51.07%	主要系公司当期所得税费用所致。

浙江水晶光电科技股份有限公司

二〇一二年三月十六日

第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

浙江水晶光电科技股份有限公司

董事长：林敏

二〇一二年三月十九日