

深圳欧菲光科技股份有限公司

SHENZHEN O-FILM TECH. CO., LTD.



2011 年度报告

证券简称：欧菲光

证券代码：002456

二零一二年四月十一日

目 录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况简介.....	4
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	7
第四节	股本变动及股东情况.....	9
第五节	董事、监事和高级管理人员和员工情况.....	13
第六节	公司治理结构.....	21
第七节	股东大会情况简介.....	32
第八节	董事会工作报告.....	34
第九节	监事会工作报告.....	64
第十节	重要事项.....	66
第十一节	审计报告.....	72
第十二节	备查文件.....	164

第一节 重要提示

1、董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

3、公司所有董事均出席本次董事会。

4、深圳市鹏城会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：深圳欧菲光科技股份有限公司

中文缩写：欧菲光

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

英文缩写：O-FILM

二、公司法定代表人：蔡荣军

三、联系人和联系方式

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

四、公司注册地址：

深圳市光明新区公明街道松白公路华发路段欧菲光科技园

公司办公地址：

深圳市光明新区公明街道松白公路华发路段欧菲光科技园

邮政编码：518106

公司国际互联网网址：<http://www.o-film.com/cn/>

公司电子信箱：ofkj@o-film.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：

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

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：欧菲光 股票代码：002456

七、公司首次注册登记日期：2001年3月12日

公司最近一年变更注册登记日期：2011年1月4日

公司变更注册登记地点： 深圳市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号： 440301501122288

税务登记号码： 440301726182499

组织机构代码证： 72618249-9

公司聘请的会计师事务所名称： 深圳市鹏城会计师事务所有限公司

签字会计师姓名： 候立勋 薛海明

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

公司聘请的保荐机构名称： 华林证券有限责任公司

公司聘请的保荐机构地址： 深圳市福田区民田路178号华融大厦5楼

持续督导的保荐代表人： 方向生 王会然

八、公司历史沿革

1、深圳欧菲光科技股份有限公司（以下简称“本公司”）经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2010]869号文《关于核准深圳欧菲光科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2400万股，募集资金总额720,000,000.00元，扣除发行费用49,086,000.00元，实际募集资金净额670,914,000.00元，原计划募集资金为241,460,000.00元，超额募集资金429,454,000.00元。于2010年7月26日存入本公司募集资金专用账户中。

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

本次IPO发行后于2011年1月28日完成工商登记变更。

2、根据公司2010年年度利润分配方案，公司以总股本9600万股为基数，向全体股东每10股派发现金1.6元（含税），不派送红股。

以2010年末公司总股本9600万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

本次转增完成后于2011年12月26日已经完成工商登记变更。变更后注册资本为19200万元。

3、公司于2010年10月投资成立南昌欧菲光科技有限公司

注册登记日期：2010年10月29日

注册地址：南昌经济技术开发区黄家湖路

注册号：360100219306888

税务登记号码：360107563814067

组织机构代码:56381406-7

2011年12月08日股东深圳欧菲光科技股份有限公司增资，注册资本从20000万元变更为30000万元，并完成工商变更登记。

4、公司于2011年3月10日投资成立韩国欧菲有限公司

英文名称：O-Film Korea CO.,LTD

批准投资总额100万美元

批准文号：深境外投资【2011】00022号

企业境外投资证书，商境外投资证第4403201100022号

管理编号：135-86-14691

注册日期：2011年3月10日

商业登记号：135811-0194505

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,245,198,774.60	618,172,087.89	101.43%	372,896,765.44
营业利润 (元)	10,812,041.67	56,568,162.29	-80.89%	55,881,576.63
利润总额 (元)	25,530,270.30	61,161,694.38	-58.26%	56,675,449.05
归属于上市公司股东的净利润 (元)	20,708,658.77	52,088,754.37	-60.24%	50,987,887.82
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 (元)	9,237,306.93	48,295,792.09	-80.87%	49,074,080.52
经营活动产生的现金流量净 额 (元)	-206,525,673.88	-89,459,397.23	130.86%	49,179,702.37
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	2,380,722,734.85	1,350,558,043.88	76.28%	456,805,419.56
负债总额 (元)	1,407,802,614.47	382,432,427.29	268.12%	211,668,253.11
归属于上市公司股东的所有 者权益 (元)	972,920,120.38	968,125,616.59	0.50%	245,137,166.45
总股本 (股)	192,000,000.00	96,000,000.00	100.00%	72,000,000.00

二、主要财务指标

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.11	0.32	-65.63%	0.36
稀释每股收益 (元/股)	0.11	0.32	-65.63%	0.36
用最新股本计算的每股 收益 (元/股)		-	-	-
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元/股)	0.05	0.29	-82.76%	0.34
加权平均净资产收益率 (%)	2.14%	9.46%	-7.32%	23.22%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	0.95%	8.77%	-7.82%	22.35%
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股)	-1.08	-0.93	15.05%	0.68
	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)	5.07	10.08	-49.70%	3.40
资产负债率 (%)	59.13%	28.32%	30.81%	46.34%

三、非经常性损益项目

√适用 □ 不适用

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	227,080.27		-27,444.40	-405,485.73
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发 性的税收返还、减免	0.00		0.00	1,249,572.12
计入当期损益的政府补助, 但与公司正 常经营业务密切相关, 符合国家政策规 定、按照一定标准定额或定量持续享受 的政府补助除外	14,497,400.00	五、35	4,601,281.14	1,172,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和 支出	-6,251.64		19,695.35	27,358.15
所得税影响额	-3,246,876.79		-800,569.81	-129,637.24
合计	11,471,351.84	-	3,792,962.28	1,913,807.30

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	72,000,000	75.00%			72,000,000	-34,690,896	37,309,104	109,309,104	56.93%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	54,000,000	56.25%			54,000,000	-34,690,896	19,309,104	73,309,104	38.18%
其中：境内非国有法人持股	54,000,000	56.25%			54,000,000	-34,690,896	19,309,104	73,309,104	38.18%
境内自然人持股									
4、外资持股	18,000,000	18.75%			18,000,000	0	18,000,000	36,000,000	18.75%
其中：境外法人持股	18,000,000	18.75%			18,000,000	0	18,000,000	36,000,000	18.75%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	24,000,000	25.00%			24,000,000	34,690,896	58,690,896	82,690,896	43.07%
1、人民币普通股	24,000,000	25.00%			24,000,000	34,690,896	58,690,896	82,690,896	43.07%
2、境内上市的									

外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	96,000,000	100.00%	0	0	96,000,000	0	96,000,000	192,000,000	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市欧菲投资控股有限公司	26,181,792	0	26,181,792	52,363,584	股东承诺未到解禁期	2013年8月3日
裕高（中国）有限公司	18,000,000	0	18,000,000	36,000,000	股东承诺未到解禁期	2013年8月3日
深圳市创新资本投资有限公司	2,119,680	4239360	2,119,680	0	已到解禁期	2011年8月10日
深圳市恒泰安科技投资有限公司	20,945,520	0	20,945,520	41,891,040	股东承诺未到解禁期	2013年8月3日
深圳市同创伟业创业投资有限公司	6,745,608	13,491,216	6,745,608	0	已到解禁期	2011年8月10日
合计	73,992,600	17730576	73,992,600	130,254,624	—	—

二、证券发行与上市情况

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

2、报告期内公司实施赠送红股和资本公积转增股本的情况

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

3、内部职工股情况说明

本公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

1、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	10735	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	9768		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结的股份 数量
深圳市欧菲投资控股有 限公司	境内一般法 人	27.27%	52,363,584	52,363,584	5,000,000
裕高（中国）有限公司	境外法人	18.75%	36,000,000	36,000,000	3,600,000
深圳市恒泰安科技投资 有限公司	境内一般法 人	10.91%	20,945,520	20,945,520	0
深圳市创新资本投资有 限公司	境内一般法 人	5.58%	10,717,399	0	0
中国农业银行—景顺长 城内需增长贰号股票型 证券投资基金	基金、理财产 品等其他	2.43%	4,664,814	0	

中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.77%	3,399,906	0	
中国对外经济贸易信托有限公司—鸿道3期	基金、理财产品等其他	1.70%	3,255,126	0	
山东省国际信托有限公司—鸿道1期集合资金信托	基金、理财产品等其他	1.46%	2,805,307	0	
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.41%	2,702,639	0	
深圳市同创伟业创业投资有限公司	境内一般法人	0.56%	1,074,480	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		
深圳市创新资本投资有限公司	15,644,605		人民币普通股		
深圳市同创伟业创业投资有限公司	7,527,049		人民币普通股		
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	4,082,490		人民币普通股		
中国工商银行—中银动态策略股票型证券投资基金	1,677,556		人民币普通股		
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	1,611,151		人民币普通股		
中国工商银行—银华成长先锋混合型证券投资基金	1,507,000		人民币普通股		
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	600,000		人民币普通股		
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	569,926		人民币普通股		
中信信托有限责任公司—鼎诺分层 2 期	551,000		人民币普通股		
北京德和投资有限公司	539,500		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市欧菲投资控股有限公司实际控制人蔡荣军先生和裕高（中国）有限公司实际控制人蔡高校先生系兄弟关系，其他股东相互之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。				

2、公司控股股东情况

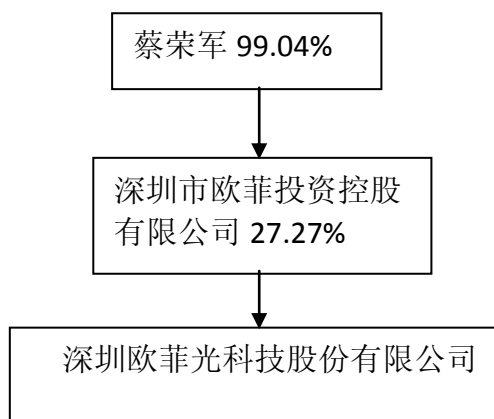
(1) 控股股东简介

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

(2) 实际控制人简介

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

3、公司实际控制人情况及于实际控制人之间产权及控制关系的方框图



第五节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万	是否在股东单位或其他关联单位领取
----	----	----	----	--------	--------	-------	-------	------	------------------	------------------

									元)(税前)	薪酬
蔡荣军	董事长	男	40	2010年10月08日	2013年10月08日	51,860,894	51,860,894	未变动	38.13	否
杨依明	总经理	男	40	2011年9月6日	2013年10月08日	0	0		21.14	否
蔡高校	董事、副总经理	男	37	2010年10月08日	2013年10月08日	36,000,000	36,000,000	未变动	34.91	否
尹燕勤	董事、副总经理	男	45	2010年10月08日	2011年10月26日	0	0	0	16.55	否
胡菁华	副总经理、董事会秘书	男	41	2010年10月08日	2011年05月10日	0	0	0	34.15	否
唐根初	董事	男	32	2011年11月15日	2013年10月08日	0	0		54.57	否
郑伟鹤	董事	男	45	2010年10月08日	2011年05月09日	2,951,203	470,085	减持	1.19	是
金燕	董事	女	48	2010年10月08日	2011年01月04日	0	0	0	0	否
郭宝平	独立董事	男	53	2010年10月08日	2013年10月08日	0	0	0	5.95	否
潘同文	独立董事	男	50	2010年10月08日	2013年10月08日	0	0	0	5.95	否
胡殿君	独立董事	男	45	2010年10月08日	2013年10月08日	0	0	0	5.95	否
尹爱珍	监事	女	55	2010年10月08日	2013年10月08日	0	0	0	22.93	否
赵伟	监事	男	30	2010年10月08日	2013年10月08日	0	0	0	35.28	否
刘琦	监事	男	34	2010年10月08日	2011年10月26日	0	0	0	28.45	否
郭剑	监事	男	34	2012年03月02日	2013年10月08日	0	0		33.92	否
宣利	财务总监	男	36	2010年10月08日	2013年10月08日	0	0	0	33.68	否
合计	-	-	-	-	-	90,812,097	88,330,979	-	372.75	-

本报告期现任及离任的董监高薪酬依据第一次董事会第十六次会议审议通过薪酬标准执行，此议案并经过公司2010年第二次临时股东大会审议。

二、报告期内被选举或离任的董事、监事、聘任或解聘的高级管理人员情况及原因说明。

1、董事辞职：报告期内公司董事辞职4人，其中金燕和郑伟鹤为公司外部董事，因其本身事务繁忙，分别辞去公司董事职务，不再担任公司任何职务；尹燕勤原任公司董事兼副总经理，因其个人发展和家庭原因辞去董事及副总经理职务，辞职后不再公司担任任何职务；胡菁华原任董事、副总经理兼董事会

秘书，因个别外部董事辞职后导致公司内部董事人数超过董事总数一半以上，辞去公司董事职务后，继续担任副总经理兼董事会秘书职务；

2、监事辞职：报告期内，监事刘琦因个人发展原因辞去监事，不在公司担任任何职务。

3、高管辞职：报告期内，董事长兼总经理蔡荣军辞去总经理职务，继续担任公司董事长职务。

4、新聘董事：选举非独立董事唐根初。议案已于 2011 年 10 月 26 日第二届董事会第十次会议（临时）审议并通过。2011 年 11 月 15 日，公司召开 2011 年第三次临时股东大会审议并通过了唐根初为公司非独立董事的议案。

5、新聘监事：选举监事郭剑。议案已于 2011 年 10 月 14 日，第二届监事会第七次会议审议并通过。2012 年 3 月 2 日，2012 年第一次临时股东大会审议并通过选举郭剑为监事的议案。

6、新聘高管：杨依明。2011 年 10 月 26 日第二届董事会第十次会议（临时）审议通过杨依明为公司总经理，并予以聘请。

三、现任董事、监事、高级管理人员近 5 年主要工作经历

（1）董事

蔡荣军，中国国籍，1972 年生，本科学历，毕业于汕头大学。1995 年至 2001 年，供职于 Eastman Kodak Company，先后任技术员、工程师、高级工程师、技术部经理；2002 至 2004 年 9 月任欧菲光有限总经理，2004 年 10 月至今，任本公司董事长。2010 年 10 月至 2011 年 10 月 26 日任公司总经理。蔡荣军先生在光电薄膜元器件行业有多年的从业经验和广泛的行业知名度，现为中国光学学会薄膜专业委员会委员。蔡荣军先生是来自控股股东单位，是控股股东深圳市欧菲投资控股有限公司执行董事。

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

唐根初先生：中国国籍，1980年生，博士，毕业于中国科学院上海硅酸盐研究所材料学专业。唐先生在材料学方面有较深的研究，在国内外重要专业书刊发表论文多篇。2008年3月至今，先后担任本公司研究中心副经理、总监和总经理。在本公司任期期间，先后批准为深圳市科技专家和广东省科技专家。

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

胡殿君，1966年3月出生，硕士研究生学历，具有中国注册会计师、中国注册资产评估师资格。1987至1989年任唐山工程技术学院基础课部教师，1990至1992年在南开大学攻读硕士研究生学位，1992至1995年任深圳飞图新科技开发公司华北销售总部经理，1995至1997年任深圳市高新技术产业投资服务有限公司咨询评估部副经理，1997至2000年任深圳市国成科技投资有限公司财务部经

理，2000至2005年任光彩科技投资管理有限公司副总经理兼任贵州航天电源科技有限公司董事、副总经理、深圳市泛海电源有限公司总经理，2005至2008年12月任深圳市大族激光科技股份有限公司董事会秘书，2008年至今任深圳市大族激光科技股份有限公司董事。2008年10月担任河南新大新材料股份有限公司董事。2008年4月至今，任本公司独立董事。

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

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

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

（2）监事

尹爱珍女士：中国国籍，1956年生，毕业于湖南省财经专科学校会计专业，助理会计师职称。1984年至1992年供职于衡阳市晶体管厂，历任财务部会计主管、财务部副科长、科长；1992年至2001年供职于衡阳无线电总厂分公司，担任财务主管；2001年至2002年供职于深圳湘田电子有限公司，担任财务部课长；2002年至今在本公司任职，历任会计主办、会计主管，现任审计部高级经理。2010年起担任监事会主席。

赵伟先生，1981年生，本科学历，2004年毕业于武汉工业学院，2004年8月至2005年3月供职于深圳富光辉电子有限公司；2005年3月至今供职于深圳欧菲光科技股份有限公司。2010年起担任公司监事。

郭剑先生，中国国籍，1978年生，本科学历，毕业于湘潭大学。2001年至2007年供职于亚洲光学（广东）有限公司，先后任制造部主任、课长；2007年至今，供职于本公司，历任生产课长，PMC经理，市场总监；2010年11月起任本公司市场部副总经理。2012年3月2日起，担任公司监事。

（3）高级管理人员

杨依明先生，总经理；加拿大国籍，1972年生，硕士学历，美国注册会计师，中国注册会计师协会非执业会员。1995年-1999年就读于东北财经大学获得管理学硕士。1989年-1993年就读于上海财经大学/上海外国语大学获得经济学学士。2003.9-2007.2任职安永会计师事务所高级经理；2007.3-2010.5任TCL海外控股公司财务总监，副总经理；2010.10-2011.5任华南城控股有限公司总会计师；现任本公司总经理。

蔡高校先生，副总经理（简历见董事简历）。

胡菁华先生，副总经理、董事会秘书：中国国籍，1970年生，硕士学历，美国纽约理工学院MBA。1997年至2001年，供职于深圳华侨城集团兴侨实业发展有限公司，历任企业部企业主管、投资经理、商务部经理、投融资高级经

理等职；2001年至2006年，供职于深圳市国成科技投资有限公司，历任投资经理、高级投资经理，兼任深圳火炬创业投资管理有限公司副总经理及深圳国成世纪创业投资有限公司高级投资经理。2006年起任本公司董事、副总经理、董事会秘书。2011年5月10日，胡菁华先生辞去公司董事职务，担任公司副总经理、董事会秘书。

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

四、董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

1、公司于2011年10月26日召开第二届董事会第十次会议审议通过公司《公司首期股票股权激励计划（草案）》议案及相关议案。

2、公司于2012年2月14日召开第二届董事会第十二次会议审议通过《终止股票期权激励项目》，涉及股权激励的议案均被终止。

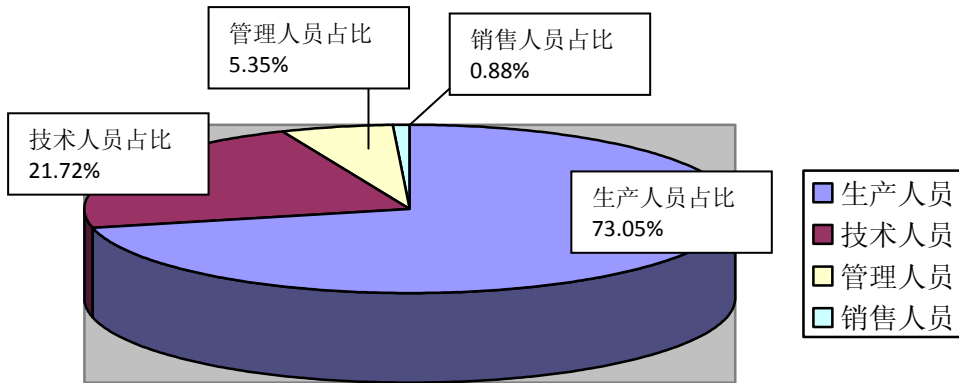
故本公司董事、高级管理人员在报告期内均未被授予股权激励。

五、员工情况

截止2011年12月31日，公司正式员工人数7533人。

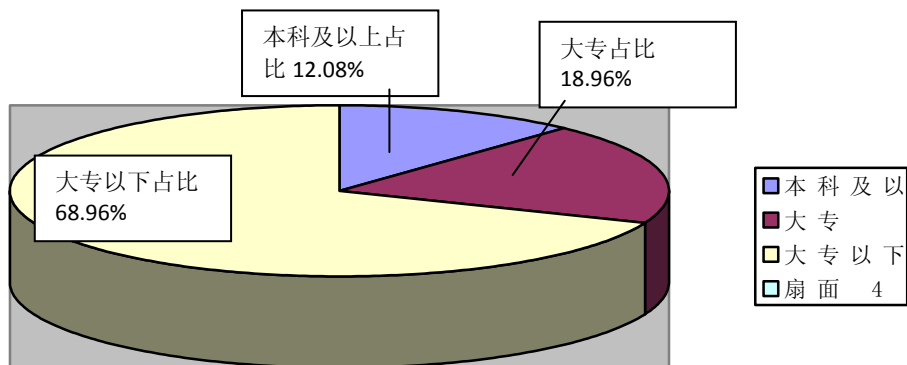
1、专业构成

类别	人数	占总人数的比例%
生产人员	5428	72.05
技术人员	1636	21.72
管理人员	403	5.35
销售人员	66	0.88
合计	7533	100



2、受教育程度

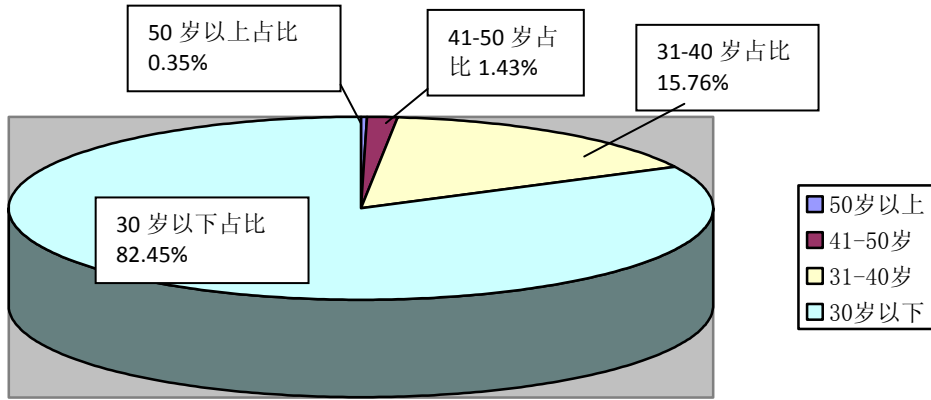
项目	人数	占总人数的比例%
本科及以上	910	12.08
大专	1428	18.96
大专以下	5195	68.96
合计	7533	100



3、年龄分布

项目	人数	占总人数的比例%
50岁以上	26	0.35
41~50岁	108	1.43
31~40岁	1187	15.76

30 岁以下	6212	82.46
合计	7533	100



第六节 公司治理结构

一、公司治理

1、公司治理各项制度建立

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。

公司制定了比较完整的治理结构规章制度体系，并在运行中得到有效执行，形成了决策、执行、监督相互制衡的内控机制，“三会”运作合法、规范。

按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所、深圳证监局的要求，报告期内公司及时修改了《公司章程》、《授权管理制度》、《总经理工作细则》、《内幕信息知情人登记及管理制度》，并按规定执行。

报告期内没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及更正公告等情况。

公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

截止报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。

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

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

报告期公司无应单独或合并持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求或应监事会提议召开临时股东大会的情况；无单独或合并持有公司3%以上股份的股东提出临时提案的情况；无否决股东大会议案的情况。

(2) 关于控股股东与上市公司：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(3) 董事与董事会：报告期内，公司严格按照《章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。全体董事严格按照《公司法》和公司《章程》、《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决；认真出席董事会和并列席股东大会，积极参加对相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。

根据《上市公司治理准则》的要求，本公司在董事会下设审计、提名、薪酬与考核和战略四个专门委员会，并按照规则运作。

(4) 监事与监事会：关于监事和监事会：公司监事会严格按照公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

(5) 经理层：经理层能依照公司章程、《经理工作细则》及各项规章制度，对公司日常生产经营活动实施有效控制和管理，保持公司持续、稳定发展，实现公司经营目标。报告期，经理层对董事会负责，认真执行股东大会、董事会决议，在各项法规、制度的规定和董事会授予的权限范围内履行职责。董事会和监事会能对经理层实施有效的监督和制约。

二、独立董事履职情况

报告期，独立董事依照《公司法》、深交所《中小企业板上市公司规范运作指引》、公司章程、《独立董事制度》及《独立董事年报工作制度》等相关法律、规章要求，认真履行职责，维护了公司和全体股东尤其是中小股东的合法权益。

1、出席董事会情况

报告期，公司共召开8次董事会，其中现场召开4次，以通讯方式召开4次。独立董事潘同文、郭宝平、胡殿君均亲自出席了会议，对各次会议的议案进行了认真审议，没有提出异议的事项，也没有反对、弃权的情形。

2、列席股东大会情况

报告期内，公司共召开股东大会四次，独立董事郭宝平均亲自列席会议，独立董事潘同文和胡殿君亲自列席会议三次，各委托出席一次。

3、现场办公情况

报告期内，独立董事多次到公司进行现场考察，了解公司的生产经营情况和财务状况，及时与公司董监高及内审部门、会计师进行沟通；独立董事在各专

门委员会亦能尽职尽责。独立董事认真审议各项议案，客观的发表自己意见，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。对公司的关联交易、聘任会计师事务所、公司与关联方资金往来、公司累计和当期对外担保情况、董事、高级管理人员薪酬、内部控制自我评价报告、选举独立董事和聘任高管人员等事项发表独立意见，不受公司和主要股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

4、在各专门委员会工作情况

在审计委员会中，3名委员中有2名为独立董事，且独立董事任主任委员。报告期，独立董事积极参加每季定期召开的审计委员会工作会议，以及年度审计中，审计委员会与年审会计师的见面沟通会，强调内部审计的作用和意义，指导内审部的工作，关注年度审计中的重要事项，对公司的内部控制与规范管理提出了建设性的意见。

在薪酬与考核委员会中，3名委员中有2名为独立董事，且独立董事任主任委员，报告期内；对公司董事、监事、高管薪酬制度执行情况进行了审核，显示实际执行情况与所披露的情况一致；

在提名委员会中，3名委员中有2名为独立董事，且独立董事任主任委员。报告期，公司董事、高管提名均按照提名委员会议事规则进行审议提名新任董事和高管，并对其任职资格进行了审查。

在战略委员会中，3名委员中有1名独立董事任委员。报告期，公司战略与发展问题放在董事会上讨论，在提报董事会之前由战略委员会拟草并审议。

5、与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门、会计师等的沟通情况
根据《独立董事年报工作制度》的规定，报告期在年审注册会计师进场审计之初，公司安排独立董事与年审会计师、公司财务负责人、总经理、内部审计部负责人见面沟通，向独立董事提交年度审计安排及其相关材料；汇报年度财务

状况和经营成果，以及公司经营情况和重大事项进展情况。在年审注册会计师出具初步审计意见后，公司安排独立董事与年审会计师见面会，交流年审情况，沟通审计中的问题。

6、报告期内发表独立意见的情况

序号	时间	事项	意见类型
1	二届十次董事会 2011-10-29	独立董事会关于公司拟变更部分超募资金投向的独立意见	同意
2	二届十次董事会 2011-10-29	独立董事对总经理蔡荣军辞职的核查意见	同意
3	二届十次董事会 2011-10-29	独立董事关于选举非独立董事唐根初及聘请总经理杨依明的独立意见	同意
4	二届八次董事会 2011-8-24	独立董事关于控股股东及其关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见	同意
5	二届八次董事会 2011-8-24	独立董事关于公司续聘 2011 年度审计机构的独立意见	同意
6	二届五次董事会 2011-3-8	独立董事关于相关事项的独立意见	同意
7	二届四次董事会 2011-1-4	独立董事关于使用部分超募资金补充流动资金及对外投资设立子公司等议案的独立意见	同意

7、其他 报告期内，独立董事未提议召开董事会、未独立聘请外部审计机构和咨询机构。公司没有出现独立董事提出建议未被采纳的情况。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性。

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、本公司的业务独立情况

公司具备独立、完整的生产、供应和销售系统，不存在对股东的依赖或与股东单位共同使用同一销售渠道或同一商标的情况。

2、本公司的人员独立情况

公司的董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任任何职务，也未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。公司拥有独立的员工队伍，并已建立完善的劳动用工和人事管理制度，公司拥有独立的劳动用工权利，不存在受控股股东干涉的现象。

3、本公司的资产独立情况

公司业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、商标、专利和专有技术及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与控股股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、本公司的财务独立情况

公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务运作。本公司拥有独立的银行账户，不与控股股东或其他任何单位或人士共用银行账户。公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

5、本公司的机构独立情况

公司机构设置独立、完整、科学，具有良好的运作机制与运行效率；公司法人治理结构的建立及运作严格按照公司章程执行，生产经营和行政管理独立于控股股东，建立了符合公司自身发展需求的组织机构。

四、对公司高级管理人员的考评机制

为使公司中、高层管理人员更好地履行职责，维护公司及股东的利益，公司不断完善对中、高级管理人员的绩效考评及激励机制，使其适应公司不断发展的需要。中、高级管理人员的绩效考核直接与公司经营管理目标挂钩。公司建立KPI考核制度，根据公司设定目标和实际任务完成情况进行考核。

五、内部控制制度的建立健全情况

1、内部控制建设的总体方案

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《上市公司内部控制指引》等有关法律、法规和规章制度的要求，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，对公司的业务流程和管理制度进行了全面梳理，制定并不断完善贯穿于公司生产经营各层面、各环节的且符合公司实际情况的内部控制体系，并得到有效执行。本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了目标设定、内部环境、风险评估、控制活动、信息沟通、内部监督等要素。公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、准确、完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略目标。

2、内部控制制度建立健全情况

(1) 治理层控制：

公司“三会”按照《公司章程》和相关制度的规定，履行相应职责，进行决策。股东大会是公司最高权力机构；董事会对股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，必要时提交股东大会审议；监事会独立运作，负责对公司经营、财务及高管人员的履职进行监督。董事会、监事会的换届选举符合有关法律、法规和公司章程的规定。“三会”的召集、召开程序、会议内容及会议做出的决议均合法、有效，“三会”文件完备并已归档保存；重大投资、融资、对外担保等事项的经营及财务决策履行了公司章程和相关议事规则的程序。“三会”决议的实际执行情况良好。

董事会下设的专门委员会能够正常发挥作用。公司的独立董事均具备履行其职责所必需的知识基础，具备独立董事相关任职资格，符合证监会的有关规定，能够在董事会决策中履行独立董事职责，包括在重大关联交易、公司发展

战略与决策机制、高级管理人员聘任及解聘等事项上发表客观、公正的独立意见，发挥独立董事作用。

（2）经营控制

2011年，公司积极开展节能降耗，优化各项流程，提高劳动生产效率，拓展行业市场，大力开发新产品，以适应市场变化，以提升公司在行业的竞争力。继续把握好产品结构调整方向和产品市场质量、价格定位，通过生产管理创新、技术创新促进了生产效率的全面提升，同时积极总结经验，有针对性采取各种改善措施，最大限度地降低了经营风险。

（3）财务控制

公司按照企业会计制度、会计法、税法、经济法等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理制度和内部控制体系；建立了《资金管理制度》、《印章管理制度》、《请款审核、报销、付款操作流程管理程序》等财务管理制度；公司财务部在财务管理和会计核算方面设有较为合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财会工作的顺利进行。对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产存货、募集资金管理等建立了严格的内部审批程序，并实施有效控制管理。会计系统能确认并记录所有真实交易，及时、充分描述交易，并在会计报表和附注中恰当的进行表达和披露。

（4）投资决策控制

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

（5）信息披露控制

公司已制订严格的《信息披露管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，在制度中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的内

容和标准；信息披露的报告、流转、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；信息披露的保密与处罚措施等，特别是对定期报告、临时报告、重大事项的流转程序、内幕信息知情人登记制度作了严格规定。公司能够按照相关制度认真执行。

（6）内部审计制度

公司审计部按照公司《内部审计制度》的规定，以企业经济效益为中心，企业规章制度为依据，采用必审和抽审，事前控制和事后审计相结合的内审工作方式，充分发挥了内审的检查监督职能。通过内部审计，公司及时发现有关经营活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，促进公司强化管理，提高内部控制、内部监督的有效性，进一步防范企业经营风险和财务风险。

3、内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，其中1名独立董事任召集人；审计委员会下设审计部，独立于公司其他部门，直接对审计委员会负责，执行日常内部控制的监督和检查工作。进一步强化风险管理的职能，通过及时检查和监督内部控制制度的运行情况，有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司的规范运作和健康发展。

4、内部控制活动中存在的问题及整改措施

经过认真细致的内控评估，公司董事会未发现公司存在重大的内部控制缺陷，但内控体系仍需要进一步的完善和提升：

2011年9月，根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》的相关要求，公司对照《内部控制规则落实情况自查表》，对公司的内控活动积极认真地开展了专项自查，并制定了落实到人的具体整改计划，于2011年9月29日第二届董事会第九次会议（临时）审议通过了

关于《上市公司内部控制规则落实情况自查情况及整改计划》，并在巨潮资讯网及证券时报予以公告。

2012年2月14日，公司第二届董事会第十二次会议（临时）审议通过了《加强内控规则落实专项活动及落实信息披露专项活动的整改报告》，通过本次自查和整改，发现不足，及时改进，加强了公司的内控管理，切实提高了公司治理水平。

公司将在今后的工作中切实贯彻好历次上市公司专项治理活动中建立的长效机制，持续完善内控制度并严格贯彻执行，一方面不断加大公司董事、监事、高级管理人员及员工培训学习的力度，一方面持续加强公司内部控制执行力和监督检查力度，持续规范运作，强化跟踪落实，确保公司各项制度得到有效执行。

5、董事会对内部控制情况的评价

董事会认为：截至2011年12月31日，公司与财务报表相关的内部控制的设计是完整和合理的，执行是有效的，公司目前的治理结构和现有内部控制基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、完整、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，并且得到了较为有效的执行。

6、独立董事对内部控制情况的评价

独立董事意见：独立董事认为：经核查，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。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

7、2011年内部控制相关情况披露表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体
----------	---------	----------------------

		原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1、公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3、（1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>2011年内部审计委员会工作内容：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、领导内审部进行内部审计工作、内控体系建设及内控自我评价，并提出合理化建议； 2、监督公司的内部审计制度及其实施； 3、负责内部审计与外部审计的沟通； 4、审核公司的财务信息及其披露； 5、审查公司内控制度； 6、公司董事会授予的其他事宜。 <p>2011年内部审计部门工作内容：</p> <p>2011年全年审计项目21项，覆盖了集团深圳总公司及南昌、苏州子公司。其中经济效益审计 7项（销售及收款、采购及付款、生产及物料控制、信息系统管理（用友ERP实施评估）、人力资源管理）；财务收支审计 12项（每季度的募集资金、关联方交易、财务季报、半年报及年报、会计基础工作规范整改复审）；工程建设管理流程审计1项；预算执行情况审计 1 项。</p>		

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无
---------------------	---

六、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

依照《公司法》、《证券法》、深交所《股票上市规则》以及公司章程、《信息披露事务管理制度》的有关规定，公司制定了《年报披露重大差错责任追究制度》。制度规定了年报相关数据和信息的提供、收集整理、编报披露等各环节的责任人及其责任、责任追究的形式。公司认真执行了该制度的各项规定。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，本公司共召开了 4 次股东大会。股东大会的通知、召集、召开均严格按照《公司法》和《公司章程》规定的程序和要求进行，具体情况如下：

一、2011 年第一次临时股东大会召开情况：

深圳欧菲光科技股份有限公司于 2011 年 1 月 18 日在公司一楼会议室召开 2011 年第一次临时股东大会。本次股东大会采取现场结合网络投票的方式召开。出席会议的股东及股东代表共 37 名，代表公司有效的表决权股份 5570 万股，占公司股份总数的 58.30 %。公司董事、监事出席本次会议，高级管理人员列席本次会议。本次会议由公司董事长召集、董事长蔡荣军先生主持，本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。本次会议审议通过了以下议案：

1. 审议关于《发行短期融资券》议案；
2. 审议关于《为南昌子公司提供授信担保》议案
3. 审议关于《公司向华夏银行申请综合授信》议案
4. 审议关于《向苏州子公司提供授信担保》议案
5. 审议关于《用超募资金补充流动资金》议案

6. 审议关于《用超募资金投资设立子公司》议案

二、2010 年度股东大会召开情况：

深圳欧菲光科技股份有限公司于 2011 年 3 月 31 日在公司一楼会议室召开 2010 年度股东大会。出席会议的股东及股东代表共 5 名，代表公司有效的表决权股份 5119 万股，占公司股份总数的 53.33%。公司董事、监事出席本次会议，高级管理人员列席本次会议。本次会议由公司董事长召集、董事长蔡荣军先生主持，本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。本次会议审议通过了以下议案：

- 1、审议关于《2010 年年度报告及其摘要》议案；
- 2、审议关于《公司章程修正案》议案；
- 3、审议关于《公司 2010 年度董事会工作报告》议案
- 4、审议关于《公司 2010 年度公司财务决算》议案；
- 5、审议关于《公司 2010 年度利润分配预案》议案；
- 6、审议关于《公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》议案；
- 7、审议关于《对全资子公司提供担保》议案；
- 8、审议关于《公司监事会工作报告》议案；

三、2011 年第二次临时股东大会召开情况：

深圳欧菲光科技股份有限公司于 2011 年 9 月 14 日在公司一楼会议室召开 2011 年第二次临时股东大会。出席会议的股东及股东代表共 3 名，代表公司有效的表决权股份 10930 万股，占公司股份总数的 56.93%。公司董事、监事出席本次会议，高级管理人员列席本次会议。本次会议由公司董事长召集、董事长蔡荣军先生主持，本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。本次会议审议通过了以下议案：

1. 审议关于《公司续聘会计师事务所》的议案；

2. 审议关于《修改公司章程》的议案；
3. 审议关于《公司向银行申请综合授信》的议案；
4. 审议关于《公司增加对外投资》的议案

四、2011年第三次临时股东大会召开情况：

深圳欧菲光科技股份有限公司于2011年11月15日在公司一楼会议室召开2011年第三次临时股东大会。出席会议的股东及股东代表共3名，代表公司有效的表决权股份10930万股，占公司股份总数的56.93%。公司董事、监事出席本次会议，高级管理人员列席本次会议。本次会议由公司董事长召集、董事长蔡荣军先生主持，本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。本次会议审议通过了以下议案：

1. 审议关于《选举非独立董事唐根初》的议案；
2. 审议关于修改《公司章程》的议案；
3. 审议关于《公司授权管理制度》的议案；
4. 审议关于《公司拟变更部分募集资金投向》的议案；
5. 审议关于《使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金》的议案。
6. 审议关于《公司对全资子公司担保》的议案；
7. 审议关于《总经理工作细则》的议案

第八节 董事会工作报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期公司经营情况回顾

(1) 公司报告期内总体经营情况

2011年是公司发展的重要一年，市场需求不断扩大，公司抓住电容式触摸屏行业快速发展的市场机遇，加大在电容式触摸屏方面的投入，积极开拓国

际、国内两个市场。公司利用在光电薄膜元器件研发制造的优势，在报告期适时调整经营布局和产品结构，加大新产品、新市场开拓力度，保证产品和市场需求高度契合。持续滤光片等光学产品的行业领先，并在触摸屏行业继续保持增长势头。

公司在原有中兴、天宇、TCL、金立等客户的基础上，成功开发并量产触摸屏产品给三星、摩托罗拉、索尼、夏普、联想、宇龙酷派等国内外高端大客户。

在管理上，公司持续加大研发投入，保持技术优势，稳步提高制程技术和产品品质，强化内部管理。

2011年前三季度，由于南昌、苏州子公司项目建设陆续进入生产线安装调试及试产阶段，生产人员陆续到位，期内折旧费和人工费大幅增加，试产材料等支出较大。试产材料等投入系一次性支出，依据谨慎性原则，全部予以费用化。公司原有电阻触摸屏产线技改，短期降低了产量。以上因素导致了公司前三季度经营出现亏损。

截止报告期末，深圳本部在10月率先实现量产电容式触摸屏，公司的全资子公司苏州欧菲光、南昌欧菲光募集资金项目陆续达到预定可使用状态，电容式触摸屏生产工艺的瓶颈问题得到逐步解决，产品良率稳步上升至同行业先进水平。公司第四季度经营情况得到明显改善，产销和利润有大幅提升，经营规模快速增长，最终实现全年盈利。2011年度公司营业总收入124,519.88万元，比上年同期增长101.43%。实现净利润2,070.87万元。报告期末总资产规模238,072.27万元，比期初增长76.28%。净资产达97,292.01万元。

（2）2011年公司主营业务及经营成果分析

公司主营业务范围：开发、生产经营光电器件、光学零件及系统设备，光网络、光通讯零部件及系统设备，电子专用设备仪器，并提供相关的系统集成、

技术开发和技术咨询服务；新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、销售和技术服务。

主要产品：触摸屏、强化玻璃、红外截止滤光片及镜座组件、光纤头镀膜及其他精密光电薄膜元器件。

2011年度公司主营业务收入124,445.13万元，比上年同期增长101.38%，深圳欧菲光、苏州欧菲光、南昌欧菲光扩产项目、新项目均实现量产。电容触摸屏业务大幅增长，销售收入达到47,265.03万元，毛利率达19.45%。

(3) 主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币万元

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、光电子元器件制造	124,445.13	107,300.14	13.78%	101.38%	124.47%	-8.87%
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 (%)
滤光片及镜座组件	20,825.69	15,978.48	23.28%	19.79%	39.38%	-10.79%
光纤头镀膜	16,960.53	16,431.04	3.12%	7.92%	8.62%	-0.63%
触摸屏（电阻屏）	36,668.55	35,023.62	4.49%	38.54%	78.24%	-21.27%
触摸屏（电容屏）	47,265.03	38,073.11	19.45%			19.45%
其他	2,725.34	1,793.88	34.18%	22.40%	14.82%	4.35%
合计	124,445.13	107,300.14	13.78%	101.38%	124.47%	-8.87%

2011年公司根据市场情况及时优化产品战略布局、生产线调整。报告期人员规模扩大，人工费大幅增长。子公司苏州欧菲光、南昌欧菲光公司募投项目持续建设投入，报告期末已进入试量产阶段，试量初期产品试制费增加，耗用材料、人工费有较大增长。新项目建设开办费用，设备折旧，费用摊销等前期固定成本较大，报告期末规模效益尚未呈现，导致产品毛利率暂时性降低。其

中，主营业务中的电阻触摸屏毛利率下降幅度较大系受电阻屏产品售价降低并同时消化电阻屏剩余资产所致。

产品售价及毛利率变动分析

单位：元，片，个

产品名称	平均售价		平均成本		平均毛利率	
	2011年	2010年	2011年	2010年	2011年	2010年
滤光片及镜座组件	0.59	0.45	0.45	0.29	23.28%	34.06%
光纤头镀膜	448.45	461.89	434.45	444.56	3.12%	3.75%
触摸屏（电阻屏）	28.55	29.87	27.27	22.18	4.49%	25.76%
触摸屏（电容屏）	79.01	-	63.64	-	19.45%	-

滤光片类产品随制造工艺和性能的提高，单价呈升高趋势；电阻屏类产品单价逐渐降低；电容屏产品随技术含量和产品性能跃进单价较电阻屏有较大提高。

其他影响报告期经营成果的因素：

研发费的增加降低了公司盈利能力。为保持行业技术领先和产品竞争力，报告期研究开发费同比增加 629.42 万元。研发的投入也保障了深圳欧菲光、苏州欧菲光、南昌欧菲光扩产项目、新项目的顺利量产并稳步提升良率。

人工费的增加降低了公司盈利能力。报告期因新项目试产和生产规模的扩大，投入较多人工，职工薪酬增加 16418.67 万元。

银行融资成本的增加也降低了公司盈利能力。为补充流动资金缺口，报告期借款增加，利息费用增加 2839.27 万元。

(4) 主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
国内销售	73,551.71	183.40%
国外销售	50,893.42	41.99%
合计	124,445.13	101.38%

(5) 主要财务指标

单位：人民币万元

项目	2011 年度	2010 年度	增减变化
主营业务收入	124,445.13	61,796.07	101.38%
主营业务成本	107,300.14	47,802.38	124.47%
毛利率	13.78%	22.64%	-8.87%
净利润	2,070.87	5,208.88	-60.24%

(6) 公司各种主要产品在报告期内的销售量情况。

单位：万片

产品名称	2011 年度销量	2010 年度销量	变动分析
滤光片	25,100.03	32,872.98	单价提高，数量降低
镜座组件	10,282.03	6,059.17	持续、稳定增加
光纤头镀膜	37.82	34.03	
触摸屏（电阻屏）	1,284.30	886.02	上半年延续增速，下半年转型
触摸屏（电容屏）	598.24	0.00	迅速增长

2、公司主要客户和主要供应商情况

(1) 前五大客户销售情况

单位：元

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入总额的比 例（%）	主要产品
联想移动通信科技有限公司	171,333,835.60	13.76	触摸屏
奥兰若科技(深圳)有限公司	169,765,101.09	13.63	光纤头镀膜
中兴通讯股份有限公司	149,851,119.28	12.03	触摸屏
上海宇声电子科技有限公司	93,224,671.29	7.49	触摸屏
SAMSUNG ELECTRONICS Co., Ltd.	61,524,003.14	4.95	触摸屏
合计	645,698,730.40	51.86	

注：SAMSUNG ELECTRONICS Co., Ltd.销售额包含天津三星通信技术有限公司销售额，中兴通讯股份有限公司包含控制的深圳市中兴康讯电子有限公司、深圳市中兴移动通信有限公司销售额。

(2) 前五大供应商情况

单位：元

供应商名称	采购额	占年度采购总额的比例	主要材料
奥兰若科技(深圳)有限公司	161,091,552.81	15.43%	镀膜前光纤
NITTO DENKO(HK)CO., LTD	146,007,066.15	13.98%	ITO 导电膜
JAPAN SHIMIZU SANGYO CO.,LTD.	53,317,691.76	5.11%	ITO 导电膜
CORNING INCORPORATED	52,097,796.38	4.99%	玻璃
深圳市精诚达电路有限公司	29,601,821.55	2.84%	FPC
合计	442,115,928.65	42.34%	

注:NITTO DENKO 采购额包括日东电工（深圳）有限公司采购额。

3、主要资产和负债情况

项目	2011 年	2010 年	增减变化情况
应收账款	394,679,818.32	158,269,615.31	149.37%
存货	388,667,265.09	164,997,229.51	135.56%
投资性房地产	-	-	
长期股权投资	-	-	
固定资产	707,862,148.42	239,642,881.16	195.38%
在建工程	227,285,127.19	78,087,937.70	191.06%
短期借款	711,048,925.12	177,444,380.40	300.72%
长期借款	322,115,471.40	51,075,000.00	530.67%
资产总计	2,380,722,734.85	1,350,558,043.88	76.28%

(1) 应收账款比期初增加 149.37%，系公司销售规模、尤其是报告期的第四季度触摸屏产品产销迅速增长，相应地在回款期以内的应收货款余额增加所致；

(2) 存货比期初增加 135.56%，系公司市场订单增多，按订单产销规模扩大，正常结存强化玻璃和触摸屏原材料及半成品库存增加所致；

(3) 固定资产比期初增加 195.38%，在建工程比期初增加 191.06%，主要系公司南昌、苏州募集资金项目投资规模扩大所致；

(4) 短期借款比期初增加 300.72%，系公司因产销规模扩大对应补充流动资金缺口所致；

(5) 长期借款比期初增加 530.67%，系公司按投资项目配套南昌项目贷款所致。

4、期间费用情况

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	占 2011 年收入比例 (%)
销售费用	17,508,763.67	12,404,827.25	41.14%	1.41%
管理费用	93,460,439.88	59,109,118.40	158.12%	7.51%
财务费用	40,861,985.68	11,223,587.68	364.07%	3.28%
所得税费用	4,821,611.53	9,072,940.01	-46.86%	0.39%

(1) 销售费用同比增加 41.14%，系市场开拓费用随公司营业规模扩大而增加所致，主要是市场销售人员工资福利增加 318 万元，差旅、招待费增加 198 万元所致。

(2) 管理费用同比增加 58.12%，主要系公司管理规模扩大、研究开发费投入增加 629.42 万元、职工薪酬增加 1,613.31 万元，工程装修费摊销增加 389.63 万元所致。

(3) 财务费用同比增加 264.07%，系因公司规模扩大而借用有息银行借款增加利息支出、银行手续费增加所致。

5、报告期内，现金流量表变动情况

项目	2011 年	2010 年	增减变动情况
经营活动产生的现金流量净额	-206,525,673.88	-89,459,397.23	130.86%
投资活动产生的现金流量净额	-427,478,339.26	-419,873,592.96	1.81%

筹资活动产生的现金流量净额	743,096,593.21	740,530,182.86	0.35%
汇率变动对现金的影响额	-1,377,912.09	-176,748.84	679.59%
现金及现金等价物净增加额	107,714,667.98	231,020,443.83	-53.37%

(1) 经营活动产生的现金流量净额-20653 万元，系公司报告期内的 2-3 季度新生产项目规模扩大，平均回款期长于付款期，销售货款尚未回笼所致。随报告期内的第 4 季度项目达到可使用状态后，该季经营活动产生的现金流量净额 7129 万元。

(2) 投资活动现金流量延续上年的趋势，系按生产、研发项目规划持续投入资金所致。

(3) 现金及现金等价物净增加额同比减少 53.37%，主要是为了降低资金占用成本，提高了资金周转速度。

6、研发费用和研发人员；近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2009	2010	2011
研发投入金额	18,271,318.26	29,928,261.35	65,207,079.29
研发投入占营业收入比例	4.90%	4.84%	5.24%

7、近两年专利数情况

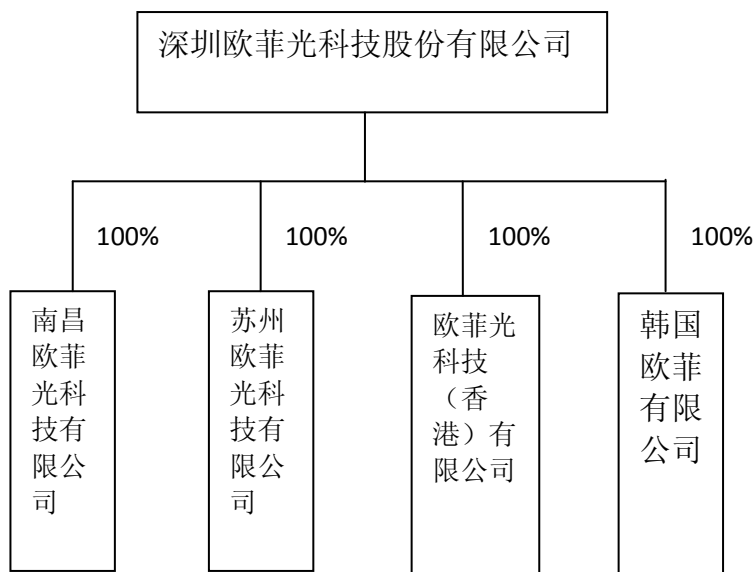
	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	8	3	3
实用新型	41	5	20
外观设计	0	0	0
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	无		
是否属于科技部认定高新企业	是		

8、订单情况的签署与执行

公司经过努力，成功通过了国内外各大知名品牌的认证，包括 Samsung、Moto、Sharp、Panasonic、联想、中兴、宇龙、TCL、金立等，奠定了公司在消费类电子产品触摸屏行业领域的地位。客户在报告期内的订单签署情况执行情况良好。公司执行以销定产的模式，从客户打样、小批量、到量产，能够为客户提供快捷优质的供货服务。

二、公司主要子公司经营情况及业绩分析

公司股权结构图



南昌欧菲光科技有限公司：成立于 2010 年 10 月 29 日，经营范围：新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（以上项目国家有专项规定的除外）。注册资本：3 亿人民币，营业执照号：360100219306888。深圳欧菲光科技股份有限公司持有南昌欧菲光科技有限公司 100%股份。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司资产总额 111,649.46 万元，净资产 31,546.71 万元， 2011 年度净利润 1,466.16 万元。

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

截止 2011 年 12 月 31 日，公司资产总额 50,662.12 万元，净资产 31,870.46 万元，2011 年度实现净利润 270.69 万元。

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

截止 2011 年 12 月 31 日，公司资产总额 70.59 万元，净资产 31.32 万元，2011 年度实现净利润-8.37 万元。

韩国欧菲有限公司：成立于 2011 年 3 月 10 日，主要从事批发、零售电子产品及通讯器材；电子产品及通讯器材的进出口业务；电子产品及通讯器材的相关业务。英文名称：O-Film Korea CO.,LTD，批准投资总额 100 万美元，批准文号：深境外投资【2011】00022 号，企业境外投资证书，商境外投资证第 4403201100022 号，管理编号：135-86-14691，商业登记号：135811-0194505

深圳欧菲光科技股份有限公司持有韩国欧菲有限公司 100%股份。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司资产总额 246.39 万元，净资产 165.40 万元，2011 年度实现净利润-407.91 万元。

三、对公司未来发展的展望

1、触摸屏产业的市场机遇

触摸屏产品在消费类电子产品应用广阔，最重要的五个下游应用是：手机、平板电脑、电子书、GPS、游戏机和 DC/DV。手机按照功能和价格，分为智能机和普通机，智能机的触摸屏渗透率最高。

2011 年是全球触摸屏产业大规模应用的井喷年，根据美国 FPD 相关调查公司 DisplaySearch 研究数据，触摸面板的整体市场规模 2011 年达到了 12 亿片，金额超过 130 亿美元。按数量计算将比 2010 年大幅增长 60%，按金额计算大幅增长 90%。并且预测在 2015 年之前还将以年均 43% 的速度增长。

根据 DisplaySearch 介绍，智能手机采用的电容式触摸屏 2011 年首次超过了电阻式触摸屏。从电阻式向电容式的转变以超过预测的势头进展，今后电容式触摸屏将是主流技术。

由于智能手机和平板电脑产品强调用户体验功能，与电阻式触摸屏相比，电容屏有定制特性，对终端厂家的研发能力要求很高，行业技术门槛较高。2010 年以前有能力完成机种开发只有苹果、三星等少数国际大厂，2011 年国内华为、中兴、联想等厂家才陆续解决关键技术问题进入量产和试产投放。

根据市场调查机构 IDC 发布的《全球移动电话统计报告》的数据显示，2011 年全球智能手机销量前五名厂商三星、苹果、诺基亚、黑莓、HTC 分别占了 19.1%、19%、15.7%、10.4% 和 8.9%，前五名厂家占了全球 73.1% 的份额，其他厂家加起来只有 26.9%，虽然比 2010 年的 20.9% 有所提高，但整体比例还不高。预计未来两年，全球智能手机市场份额仍将相对集中在排名前列的厂家。

自第三代移动通信牌照发放后，国内电信运营商都以 3G 业务作为发展重点，纷纷采取“存话费送手机”等营销手段推广 3G 终端手机，加快了智能手机的普及。国内华为、中兴、联想、酷派等手机厂家抓住与电信运营商合作生产定制机的机会，智能手机出货量增长迅速。如联想 2011 年电容屏智能手机出货量约

600万台，2012年计划增加到2500万台。未来两年国内终端厂家的需求会成为重要的目标市场。

2、电容式触摸屏市场竞争状况

电容式触摸屏生产厂家主要来自三类：一类是原来电阻式触摸屏生产厂家转产电容式触摸屏，如台湾地区的洋华光电、中华意力、介面光电；一类是TFT-LCD、STN-LCD等液晶面板厂利用生产工艺与触摸屏前段sensor生产相似，进入触控面板领域，如奇美电子、友达、超声电子；还有一类是触摸屏上游厂家向下游延伸，如蓝思科技、莱宝高科、长信科技。

目前，全球主要电容式触摸屏顶尖生产大厂集中在我国台湾地区，主要有宸鸿科技、胜华科技、洋华、介面、中华意力、奇美电子等占据了全球电容式触摸屏大部分市场份额。

我国大陆地区的电容式触摸屏产业基本处于起步阶段。进入较早的除本公司外还有莱宝高科、超声电子等少数厂家。在下游市场需求强劲的背景下，许多企业开始尝试进入电容式触摸屏行业。计划产能较大的有莱宝高科、长信科技、宇顺电子等，预计电容式触摸屏市场竞争将日趋激烈。

预计电容式触摸屏行业同时具备技术密集、资金密集的特点，具有较高的行业进入门槛。只有具备产品设计能力、较高工艺技术水平，能够掌握高精度设备并拥有熟练技术工人的厂商，才能生产出高性能、低成本、大批量的产品，最终占据较大的市场份额。

电容式触摸屏厂商早期的业务模式受苹果公司影响较大。苹果公司本身不直接生产Iphone等产品而是采取代工的模式，为了保持对整个产业链条的掌控能力，苹果公司将各工序切分交给不同公司生产，后段贴合是宸鸿科技和胜华科技生产，感应结构由和鑫、达鸿等提供，强化玻璃交蓝思科技加工等。其他

触摸屏厂家大多参考了当时龙头企业宸鸿科技的模式，只从事单工段生产。从事垂直一体化生产的企业极少。

消费电子产品价格有不断下降的特性，随着行业竞争加剧，为了保持较高的盈利水平，部分下游触摸屏模组厂商开始往上游投资延伸，力图形成强化玻璃、ITO玻璃（或ITO膜）、感应结构及触摸屏模组全部公司内部生产的垂直一体化模式。如宸鸿科技，目前扩产重点从模组转向强化玻璃，并在2011年收购了感应结构厂家达鸿。

而触摸屏上游厂家迫于下游客户业务模式改变的压力，开始往产业链下游延伸，投资或正在建设触摸屏模组项目。代表性的企业如强化玻璃龙头企业ITO玻璃厂家莱宝高科、长信科技等。

可见垂直一体化的业务模式在触摸屏行业中已成为产业发展趋势。

3、公司在行业的地位

欧菲光是国内较早进入触摸屏行业的上市公司，在2008年已开始规模量产纯平电阻式触摸屏，2010年底开始布局电容式触摸屏，2011年当年完成产品向电容式触摸屏的转换。

由于公司纯平触摸屏生产起步早，跟上了产业发展的节奏，并依托自身多年在精密光电薄膜元器件、纳米薄膜技术、材料科技（各类有机、无机材料的光学、电特性掌握）、大规模半导体级洁净生产技术和和管理经验的积累和沉淀，在国内同行中较早掌握了电容式触摸屏的核心技术并实现量产。公司在2011年陆续通过了三星、摩托罗拉、联想、小米等终端品牌的供应商资格认证。

公司触摸屏产业模式，具有鲜明的特点：其从ITO导电玻璃（或ITO薄膜）、强化玻璃及触摸屏模组全部公司内部生产的垂直一体化模式。公司产品包括玻璃式电容屏和薄膜式电容屏两大类，量产尺寸从2.8寸—10.1寸。生产链条中不单有后段模组贴合，还有前段感应元器件的生产、结构加工，如微晶强化面

板玻璃、ITO 导电膜、ITO 导电玻璃等触摸屏关键组件，在国内同行中率先实现长产业链生产，在国际同行业中也属罕见。垂直产业链的布局保障欧菲光具有更强的规模生产能力及抵御激烈市场竞争风险的能力。

从公司技术实力、建设规模、客户结构及大规模定制品生产组织能力来看，欧菲光目前是国内消费电子触摸屏产业的领军企业。

4、公司面临的挑战和困难

虽然公司去年的发展势头很好，但对 2012 年可能遇到的问题，仍需要保持清醒的认识。问题可能主要集中在以下几方面：国内多家厂商电容屏产线投产，市场供给增长迅速，电容屏的市场价格会有有一定幅度下降的风险；公司产能较大，组织大规模定制品生产的管理要求更高；电容屏的主流技术发展较快，公司还将加大研发投入，以保持公司在玻璃式电容屏和薄膜式电容屏技术竞争优势。

四、公司 2012 年的经营计划

1、继续加大研发投入，提升公司的研发水平。

公司将在产品研发上加大资金投入，通过加大招聘及内部培养的力度，建立更高水平的创新研发队伍，继续优化玻璃式电容屏、薄膜式电容屏生产工艺，探索其它电容式触摸屏量产工艺方案。

2、进一步提升公司管理水平特别是成本控制水平。

管理水平的提升是公司保持活力的根本保证。公司将从人才队伍、激励及考核机制、各项业务流程、初步建立企业文化等各个方面全面提升公司的管理水平。虽然触摸屏市场快速增长，2012 年国内外其他新增产能释放，生产厂家间的竞争会加大。预计产品价格可能会出现一定幅度下跌。这对公司成本控制水平提出更高要求。成本管理要从以前的“算大账”精确为“算细账”。

3、进一步增强市场开拓力度

公司将继续加大公司营销及推广力度,同时将进一步补充、完善高素质的销售团队。今年电容屏新增产能较大,除了进一步满足传统客户需求,公司还将重点开拓 HTC 等一线品牌客户。

五、公司面临的风险因素

1、市场业务风险

目前欧菲光是国内最大触摸屏生产厂商,成功通过三星电子、摩托罗拉、索爱、联想、中兴等国际大品牌的产品认证,进入了这些国际大品牌的全球供应链。国际大品牌厂商一般对某一组件保持 2、3 家左右的供应商,供应商资格较稳定,获得其供应商资格可视为获得了稳定的市场份额。虽然公司在客户群体中有较大优势,但是国内新增一定产能,竞争会更加激烈。

2、财务风险

(1) 债务规模扩大较快的风险

2011 年以来由于对于产能扩张的投入以及生产规模不断扩大,资本支出和运营资金需求均迅速增长,使得负债规模大幅增长,如果未来国家进一步收紧信贷,融资能力将有所下降。

(2) 应收账款回收风险

依据与客户业务合作情况以及客户信用级别给予客户一定信用额度,给予客户一定的额度和期限。近两年,一方面由于的生产销售规模迅速扩大,另一方面由于加大市场拓展力度,回款周期普遍长于付款周期,使得应收账款持续大幅增长。虽然客户信誉度较高,应收账款的质量良好,发生坏账的风险较低,但较大的应收账款余额仍将给公司带来一定运营资金周转压力和坏账损失风险。

六、资金需求及筹措措施

公司与金融机构搭建友好的合作关系，金融机构融资是公司资金筹措渠道之一。2012年3月23日本公司收到中国银行间市场交易协会通知，同意公司发行短期融资券注册金额为3.5亿元。资本市场也为公司发展提供融资平台，另外，公司非公开发行股票议案已经董事会及股东大会审议通过。

七、股权投资情况

报告期内，公司未发生股权投资。

八、募集资金使用情况

1、募集资金基本情况

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

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

截至2011年12月31日止，本公司募集资金项目累计使用518,417,474.24元，募集资金项目余额应为152,496,525.76元。其中，60,339,916.22元拟用于支付南昌欧菲光科技有限公司实施新型显示技术光电元器件研发及生产基地建设项目的土地出让款，剩余92,156,609.54元系增加南昌子公司注册资金尚未使用的资金，后续将继续用于支付本项目的工程、设备余款及流动资金。

截至2011年12月31日，募集资金专户余额合计为96,005,514.60元（其中含募集资金92,156,609.54元，累计存款利息净收入3,848,905.06元），与募集资金项目余额的差额为已使用闲置超募资金暂时补充流动资金60,339,916.22元。

2、募集资金使用情况对照表

募集资金总额		67,091.40								7,555.62	
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00				本年度投入募集资金总额					
累计变更用途的募集资金总额		0.00								51,841.75	
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%				已累计投入募集资金总额					
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											
精密光电薄膜元器件生产项目	否	20,171.00	20,171.00	1,238.91	20,192.63	100.11%	2011年09月30日	194.44	不适用	否	
精密光电薄膜技术研发中心项目	否	3,975.00	3,975.00	2,061.62	3,992.01	100.43%	2011年12月20日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	24,146.00	24,146.00	3,300.53	24,184.64	-	-	194.44	-	-	
超募资金投向											
投资设立南昌欧菲光科技有限公司项目	否	20,000.00	30,000.00	629.69	14,711.71	49.04%	2011年10月31日	453.48	不适用	否	
归还银行贷款(如有)	-				9,320.00		-	-	-		
补充流动资金(如有)	-			3,625.40	3,625.40		-	-	-	不适用	
超募资金投向小计	-	20,000.00	30,000.00	4,255.09	27,657.11	-	-	453.48	-	不适用-	
合计	-	44,146.00	54,146.00	7,555.62	51,841.75	-	-	647.92	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期无。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情	不适用										

况	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011年10月26日，本公司第二届董事会第十次会议审议同时通过了关于《使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金》的议案：为了满足南昌欧菲光科技有限公司的资金需求，提高资金的利用率，降低资金成本，公司拟计划将59,893,581.82元的闲置超募资金及对应存款利息合计60,339,916.22元暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月，自2011年10月17日至2012年4月16日止，到期归还到募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止至2011年12月31日96,005,514.60元尚未使用的募集资金全部存放在与公司签订了募集资金监管协议的银行账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无。

3、变更募集资金投资项目情况表

适用 不适用

4、募集资金管理情况

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

本公司与保荐机构、开户银行签订了《募集资金三方监管协议》；本公司、全资子公司苏州欧菲光科技有限公司、保荐机构、开户银行签订了《募集资金四方监管协议》；本公司、全资子公司南昌欧菲光科技有限公司、保荐机构、开户银行签订了《募集资金四方监管协议》。公司签订的《募集资金三/四方监

管协议》与深圳证券交易所的《三方监管协议》范本不存在重大差异，报告期内，严格按协议执行，《募集资金三方监管协议》的履行不存在问题。

募集资金专户存储情况

截至 2011 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	账户类别	账号	金额
募集资金专用账户			
中国银行股份有限公司南昌市昌北支行	活期户	191709102242	3,126.38
中国银行股份有限公司南昌市经济技术开发区支行	活期户	197713579805	96,002,388.22
合计			96,005,514.60

5、会计师对募集资金使用的鉴证情况

深圳市鹏城会计师事务所有限公司针对我司 2011 年的募集资金使用情况进行鉴证。并认为，欧菲光公司董事会编制的《关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》已经按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》有关规定编制，与实际情况相符。

6、重大非募集资金投资项目情况

报告期内，公司未发生重大非募集资金投资项目情况

九、董事会日常工作情况

报告期内董事会的会议情况及决议内容

(一)报告期内本公司董事会共召开 8 次会议，会议的通知、召开、表决程序以及会议的提案、议案等符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的规定和监管部门的规范要求。

1、第二届董事会第四次会议于 2011 年 1 月 4 日以通讯方式召开。本次会议应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名，公司全体监事及高级管理人员列席了会议。会议由董事长蔡荣军先生召集和主持，符合《公司法》和《公司章程》等有关规定，会议审议并通过如下决议：

- 1.1、审议关于《聘请审计部经理》议案；
- 1.2、审议关于《年报信息披露重大差错责任追究制度》（修订版）议案；
- 1.3、审议关于《内幕信息及知情人管理办法》（修订版）议案；
- 1.4、审议关于《发行短期融资券》议案；
- 1.5、审议关于《为公南昌子公司提供授信担保》议案；
- 1.6、审议关于《公司向华夏银行申请综合授信》议案；
- 1.7、审议关于《向苏州子公司提供授信担保》议案；
- 1.8、审议关于《用超募资金补充流动资金》议案；
- 1.9、审议关于《用超募资金投资设立子公司》议案；
- 1.10、审议关于《关于加强上市公司专项治理活动的自查报告》及《关于公司治理的自查报告和整改计划》；
- 1.11、审议关于《召开 2011 年第一次临时股东大会》议案。

2、第二届董事会第五次会议于 2011 年 3 月 8 日在公司一楼会议室召开。本次会议应出席董事 8 名，实际出席董事 8 名，公司全体监事及高级管理人员列席了会议。会议由董事长蔡荣军先生召集和主持，符合《公司法》和《公司章程》等有关规定，会议审议并通过如下决议：

- 2.1、审议关于《2010 年年度报告及其摘要》议案；

- 2.2、审议关于《公司章程修正案》议案；
- 2.3、审议关于《公司 2010 年度董事会工作报告》议案；
- 2.4、审议关于《公司 2010 年度总经理工作报告》议案；
- 2.5、审议关于《公司 2010 年度公司财务决算》议案；
- 2.6、审议关于《公司 2010 年度利润分配预案》议案；
- 2.7、审议关于《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》议案；
- 2.8、审议关于《公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》议案；
- 2.9、审议关于《关于落实加强上市公司专项治理活动的自查报告及整改计划的整改报告》议案；
- 2.10、审议关于《关于落实加强财务基础工作的自查报告及整改计划的整改报告》议案；
- 2.11、审议关于《对全资子公司提供担保》议案；
- 2.12、审议关于《召开 2010 年度股东大会》议案。

3、第二届董事会第六次会议于 2011 年 4 月 20 日以通讯方式召开。本次会议应出席董事 8 名，实际出席董事 7 名，董事郑伟鹤缺席本次董事会，公司全体监事及高级管理人员列席了会议。会议由董事长蔡荣军先生召集和主持，符合《公司法》和《公司章程》等有关规定，会议审议并通过如下决议：

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

4、第二届董事会第七次会议于 2011 年 8 月 5 日在公司一楼会议室召开。本次会议应出席董事 6 名，实际出席董事 5 名，公司全体监事及高级管理人员

列席了会议。会议由董事长蔡荣军先生召集和主持，符合《公司法》和《公司章程》等有关规定，会议审议并通过如下决议：

审议关于《公司向银行申请综合授信》的议案

5、第二届董事会第八次会议于2011年8月24日在公司一楼会议室召开。本次会议应出席董事6名，实际出席董事5名，公司全体监事及高级管理人员列席了会议。会议由董事长蔡荣军先生召集和主持，符合《公司法》和《公司章程》等有关规定，会议审议并通过如下决议：

5.1、审议关于《2011年半年度报告及其摘要》的议案；

5.2、审议关于《公司续聘会计师事务所》的议案；

5.3、审议关于《公司章程修正案》的议案；

5.4、审议关于《召开2011年第二次临时股东大会的通知》的议案。

6、第二届董事会第九次会议于2011年9月29日以通讯方式召开。本次会议应出席董事6名，实际出席董事5名，公司全体监事及高级管理人员列席了会议。会议由董事长蔡荣军先生召集和主持，符合《公司法》和《公司章程》等有关规定，会议审议并通过如下决议：

6.1、审议关于《关于信息披露工作专项自查报告和整改计划》的议案；

6.2、审议关于《上市公司内部控制规则落实情况自查情况及整改计划》

7、第二届董事会第十次会议于2011年10月29日以现场结合通讯方式召开，地点在一楼会议室。本次会议应出席董事6名，实际出席董事5名，公司全体监事及高级管理人员列席了会议。会议由董事长蔡荣军先生召集和主持，符合《公司法》和《公司章程》等有关规定，会议审议并通过如下决议：

7.1、审议关于《2011年第三季度报告全文及其正文》的议案；

7.2、审议关于《选举非独立董事唐根初先生》的议案；

7.3、审议关于《第二届董事会战略委员会委员变动》的议案；

- 7.4、审议关于修改《公司章程》的议案；
- 7.5、审议关于《公司授权管理制度》的议案；
- 7.6、审议关于《总经理工作细则》的议案；
- 7.7、审议关于《公司首期股票股权激励计划（草案）》的议案；
- 7.8、审议关于《公司首期股票期权激励计划实施考核办法》的议案；
- 7.9、审议关于《提请股东大会授权董事会办理公司首期股票期权激励计划相关事宜》的议案；
- 7.10、审议关于《关于公司拟变更部分超募资金投向的公告》的议案；
- 7.11、审议关于《使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金》的议案；
- 7.12、审议关于《公司对全资子公司担保》的议案；
- 7.13、审议关于《公司聘请高级管理人员》的议案；
- 7.14、审议关于《召开 2011 年第三次临时股东大会》的议案。

8、第二届董事会第十一次会议于 2011 年 12 月 19 日以通讯方式召开。本次会议应出席董事 6 名，实际出席董事 6 名，公司全体监事及高级管理人员列席了会议。会议由董事长蔡荣军先生召集和主持，符合《公司法》和《公司章程》等有关规定，会议审议并通过如下决议：

审议《全资子公司南昌欧菲光增设募集资金专户》的议案

（二）、董事会对股东大会决议的执行情况

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

（三）、董事会审计委员会履职情况

审计委员会履职情况汇报：根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》及其他相关规定，积极履行职责。审计委员会每季度召开会议审议内部审计部提交的工作计划、工作报告，并将议案提

交董事会审议，向董事会报告期内审计工作进展和执行的相关情况。2011 年年报期间，审计委员会及时和会计师进行沟通，确定年度审计报告的时间安排，并关注公司年度财务报告的审计进程，对会计师事务所的审计工作进度进行了督促等。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，公司董事会审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，认为：年审会计师出具的财务会计报表真实、准确、全面地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

2011 年 2 月 28 日，审计委员会 2011 年第一次会议审议并通过关于《公司 2010 年度财务报表》、《关于落实加强财务基础工作的自查报告及整改计划的整改报告》、《2010 年度内部控制自我评价报告》的议案。

2011 年 4 月 13 日，审计委员会 2011 年第二次会议审议并通过关于《2011 年第一季度报告》、《募集资金存储使用内部审计报告》、《2011 年一季度报的审计报告》、《2011 年第一季度审计工作小结及二季度计划》的议案。

2011 年 8 月 22 日，审计委员会 2011 年第三次会议审议并通过关于《关于公司续聘会计师事务所》、《2011 年半年度财务报告》、《公司二季度募集资金存储、使用的内部审计报告》的议案。

2011 年 10 月 9 日，审计委员会 2011 年第四次会议审议并通过关于《2011 年第三季度财务报告》、《公司三季度募集资金存储、使用的内部审计报告》、《2011 年第三季度审计工作小结及四季度计划》、《关于设计关联交易等事项的内部审计报告》的议案。

（四）、董事会战略委员会履职情况

战略委员会履职情况汇报：根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会工作细则及其他有关规定，积极履行职责，对公司所处行业进行了深入的分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理的建议。2011

年2月25日，战略委员会2011年第一次会议审议并通过关于《公司2011年工作战略目标》的议案。

（五）、董事会提名委员会履职情况

提名委员会履职情况汇报，根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《提名委员会工作细则》及其他相关规定，积极履行职责。2011年10月14日，提名委员会2011年第一次会议审议并通过关于《提名总经理候选人》及《提名第二届非独立董事候选人》的议案。提名委员会对总经理候选人及非独立董事候选人的任职资格进行了审查，提出了审查意见，为董事会的科学决策做好信息的手机、筛选、考证工作，有效的促进了董事会决策的科学性和客观性。

（六）、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

薪酬与考核委员会履职情况汇报：根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》及其他相关规定，积极履行职责。薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬审核后认为公司已经建立公正、有效的高级管理人员绩效考评标准和激励约束机制，公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬符合考核指标。2011年10月14日，薪酬与考核委员会2011年第一次会议审议并通过关于《欧菲光股票期权激励计划（草案）及摘要》及《首期股票期权激励计划实施考核办法》的议案。

十、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计确认，公司2011年度实现归属上市公司股东的净利润20,708,658.77元，其中母公司实现净利润7,482,667.57元。

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，归属上市公司股东的净利润减2011年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金748,266.76元，加上年

初未分配利润146,432,948.97元，减本年度已经分配现金股利15,360,000.00元后，公司可供股东分配的利润为151,033,340.98元，其中母公司可供分配的利润为132,746,056.98元；资本公积金为612,903,165.14元。

为顺利实现2012年公司经营目标，节约资金成本，本年度拟不进行利润分配、资本公积金转增股本，并提交股东大会审议表决。

独立董事认为：从公司的实际发展情况考虑，今年公司不进行分配利润和公积金转增符合公司的发展需要。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	15,360,000.00	52,088,754.37	29.49%	47,025,457.08
2009年	0.00	50,987,887.82	0.00%	45,887,407.69
2008年	0.00	37,280,012.87	0.00%	33,552,011.58
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				32.83%

十一、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》《外部信息使用人管理制度》

公司认真执行了各项制度的规定。报告期公司未发现内幕信息知情人买卖本公司股票的情况，未受到监管部门采取的监管措施或行政处罚。

十二、信息披露情况

序号	公告编号	文件名称	披露媒体
1	2011-50	关于子公司南昌欧菲光科技有限公司签署《募集资金四方监管协议》公告	巨潮资讯网/证券时报
2	2011-49	关于募投项目及超募资金投资项目进展公告	巨潮资讯网/证券时报
3	2011-48	第二届董事会第十一次会议(临时)决议公告	巨潮资讯网

4		中银国际证券有限责任公司关于公司增开募集资金专用账户的意见	巨潮资讯网
5	2011-47	关于公司股东股权质押的公告	巨潮资讯网/证券时报
6	2011-46	关于签订委托代办股份转让协议书的公告	巨潮资讯网
7	2011-45	2011年第三次临时股东大会决议	巨潮资讯网/证券时报
8		2011年第三次临时股东大会的法律意见书	巨潮资讯网
9		关于股东权益变动的提示公告	巨潮资讯网/证券时报
10	2011-44	简式权益变动报告书	巨潮资讯网/证券时报
11	2011-43	关于召开2011年第三次临时股东大会的通知公告	巨潮资讯网/证券时报
12		独立董事会关于公司拟变更部分超募资金投向的独立意见	巨潮资讯网
13	2011-42	关于对全资子公司减资的公告	巨潮资讯网/证券时报
14		关于南昌欧菲光科技有限公司增加投资的公告	巨潮资讯网/证券时报
15		股票期权激励计划分配明细表	巨潮资讯网
16		独立董事对总经理辞职的核查意见	巨潮资讯网
17		国浩律师集团(深圳)事务所关于公司股票期权激励计划(草案)的法律意见书	巨潮资讯网
18	2011-41	总经理辞职公告	巨潮资讯网/证券时报
19		关于提请股东大会授权董事会办理公司首期股票期权激励计划相关事宜	巨潮资讯网
20		监事会对首期股票期权激励对象名单的核查意见 (143K)2011-10-28	巨潮资讯网
21		中银国际证券有限责任公司关于公司对变更超募资金投资项目之资金使用计划及使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的意见	巨潮资讯网
22		公司章程修正对比表	巨潮资讯网
23		2011年第三季度报告正文	巨潮资讯网
24		授权管理制度(2011年10月)	巨潮资讯网
25		2011年第三季度报告全文	巨潮资讯网
26	2011-36	关于使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的公告	巨潮资讯网/证券时报
27		股票期权激励计划(草案)	巨潮资讯网
28		首期股票期权激励计划实施考核办法(2011年10月)	巨潮资讯网
29		总经理工作细则(2011年10月)	巨潮资讯网
30	2011-34	第二届董事会第十次会议决议公告	巨潮资讯网/证券时报
31	2011-35	关于公司拟变更部分超募资金投向的公告	巨潮资讯网/证券时报
32		关于公司首期股票期权激励计划(草案)的独立意见	巨潮资讯网

33		公司章程(2011年10月)	巨潮资讯网
34		股票期权激励计划(草案)摘要	巨潮资讯网/证券时报
35	2011-38	对外担保公告	巨潮资讯网/证券时报
36		独立董事关于选举非独立董事及聘请高管的独立意见	巨潮资讯网
37	2011-39	关于董事辞职的公告	巨潮资讯网/证券时报
38	2011-40	监事辞职公告	巨潮资讯网/证券时报
39	2011-37	第二届监事会第七次会议决议公告	巨潮资讯网/证券时报
40		内部控制规则落实情况自查报告及整改计划	巨潮资讯网
41		中银国际证券有限责任公司关于公司《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》之核查意见	巨潮资讯网
42		关于信息披露专项活动的自查与整改报告	巨潮资讯网
43	2011-32	第二届董事会第九次会议(临时)决议公告	巨潮资讯网/证券时报
44		2011年第二次临时股东大会的法律意见书	巨潮资讯网
45	2011-31	2011年第二次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网/证券时报
46		南昌欧菲光科技有限公司新型显示技术光电元器件研发及生产基地建设项目可行性研究报告	巨潮资讯网
47	2011-30	关于召开2011年第二次临时股东大会的通知公告	巨潮资讯网/证券时报
48	2011-29	关于增加对外投资的公告	巨潮资讯网/证券时报
49	2011-25	2011年半年度报告摘要	巨潮资讯网/证券时报
50		2011年半年度报告	巨潮资讯网
51		2011年半年度财务报告	巨潮资讯网
52	2011-26	第二届董事会第八次会议决议公告	巨潮资讯网/证券时报
53		独立董事关于控股股东及其关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见	巨潮资讯网
54	2011-27	第二届监事会第六次会议决议公告	巨潮资讯网/证券时报
55		公司章程修正对比表	巨潮资讯网
56		公司章程(2011年8月)	巨潮资讯网
57	2011-28	关于续聘会计师事务所的公告	巨潮资讯网/证券时报
58		独立董事关于公司续聘2011年度审计机构的独立意见	巨潮资讯网
59	2011-24	第二届董事会第七次会议(临时)决议公告	巨潮资讯网/证券时报
60		中银国际证券有限责任公司关于公司限售股份解禁的核查意见	巨潮资讯网
61	2011-23	限售股份上市流通提示性公告	巨潮资讯网/证券时报
62	2011-22	2011半年度业绩快报	巨潮资讯网

63	2011-21	2011 年度半年度业绩预告修正公告	巨潮资讯网/证券时报
64	2011-20	股票交易异动公告	巨潮资讯网/证券时报
65	2011-19	取得韩国三星正式供应商资格公告	巨潮资讯网/证券时报
66	2011-17	董事辞职公告(一)	巨潮资讯网/证券时报
67	2011-18	董事辞职公告(二)	巨潮资讯网/证券时报
68	2011-16	2010 年度权益分派实施公告	巨潮资讯网/证券时报
69	2011-13	2011 年第一季度报告正文	巨潮资讯网/证券时报
70		2011 年第一季度报告全文	巨潮资讯网
71	2011-12	第二届董事会第六次会议决议公告	巨潮资讯网/证券时报
72	2011-14	第二届监事会第五次会议决议公告	巨潮资讯网/证券时报
73		年报信息披露重大差错责任追究制度(2011 年 4 月)	巨潮资讯网
74	2011-15	关于全资子公司苏州欧菲光科技有限公司通过高新技术企业认定的公告	巨潮资讯网/证券时报
75	2011-11	对外投资公告	巨潮资讯网/证券时报
76	2011-10	2010 年年度股东大会决议公告	巨潮资讯网/证券时报
77		2010 年年度股东大会法律意见书	巨潮资讯网
78	2011-09	关于日本地震对公司生产经营影响的公告	巨潮资讯网/证券时报
79		2010 年度独立董事述职报告(潘同文)	巨潮资讯网
80	2011-07	关于举行 2010 年年度报告业绩说明会的公告	巨潮资讯网/证券时报
81		2010 年度独立董事述职报告(胡殿君)	巨潮资讯网
82		2010 年年度报告	巨潮资讯网
83	2011-08	2010 年年度报告摘要	巨潮资讯网
84	2011-04	第二届董事会第五次会议决议公告	巨潮资讯网/证券时报
85		2010 年年度审计报告	巨潮资讯网
86	2011-03	第二届监事会第四次会议决议公告	巨潮资讯网/证券时报
87	2011-05	关于召开 2010 年年度股东大会的通知公告	巨潮资讯网/证券时报
88		2010 年度内部控制自我评价报告	巨潮资讯网
89		关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	巨潮资讯网
90		关于公司内部控制鉴证报告	巨潮资讯网
91		关于公司募集资金 2010 年度使用情况的专项审核报告	巨潮资讯网
92		关于 2010 年度募集资金使用情况的专项报告	巨潮资讯网
93		2010 年度独立董事述职报告(郭宝平)	巨潮资讯网

94		独立董事关于相关事项的独立意见	巨潮资讯网
95		中银国际证券有限责任公司关于公司内部控制自我评价报告的核查意见	巨潮资讯网
96		中银国际证券有限责任公司关于公司加强财务基础工作专项活动整改报告的核查意见	巨潮资讯网
97		中银国际证券有限责任公司关于公司加强上市公司治理专项活动的整改报告的核查意见	巨潮资讯网
98		公司章程(2011年3月)	巨潮资讯网
99		中银国际证券有限责任公司关于公司募集资金使用情况以及2010年度关联交易的专项核查意见	巨潮资讯网
100		关于加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划的整改报告	巨潮资讯网
101		监事会工作报告	巨潮资讯网
102	2011-06	对全资子公司担保公告	巨潮资讯网/证券时报
103		关于落实加强财务基础工作的自查报告及整改计划的整改报告	巨潮资讯网
104		2010年度业绩快报	巨潮资讯网
105	2011-01	关于变更年报披露日期的公告	巨潮资讯网/证券时报
106	2010-42	2010年度业绩预告修正公告	巨潮资讯网/证券时报
107	2010-41	2011年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网/证券时报
108		2011年第一次临时股东大会法律意见书	巨潮资讯网
109	2010-40	关于公司召开2011年第一次临时股东大会的通知的提示性公告	巨潮资讯网/证券时报
110	2010-39	董事辞职公告	巨潮资讯网/证券时报
111	2010-33	第二届董事会第四次会议(临时)决议公告	巨潮资讯网/证券时报
112	2010-38	第二届监事会第三次会议(临时)决议公告	巨潮资讯网/证券时报
113		独立董事关于使用部分超募资金补充流动资金及对外投资设立子公司等议案的独立意见	巨潮资讯网/证券时报
114	2010-34	对外担保公告	巨潮资讯网/证券时报
115	2010-35	关于发行短期融资券公告	巨潮资讯网/证券时报
116	2010-32	关于公司召开2011年第一次临时股东大会的通知	巨潮资讯网/证券时报
117		关于公司治理的自查报告和整改计划	巨潮资讯网
118		关于加强上市公司专项治理活动的自查报告	巨潮资讯网/证券时报
119	2010-37	关于用超募资金补充流动资金公告	巨潮资讯网/证券时报
120		内幕信息及知情人管理办法(2010年12月)	巨潮资讯网
121	2010-36	关于用超募资金投资设立子公司公告	巨潮资讯网/证券时报
122		年报信息披露重大差错责任追究制度(2010年12月)	巨潮资讯网

123	中银国际证券有限责任公司关于公司首次公开发行股票募集资金使用相关事项的专项意见	巨潮资讯网
-----	---	-------

第九节 监事会工作报告

一、报告期内监事会日常工作情况

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

2011年度，公司监事会共召开4次，会议召开情况如下：

1、第二届监事会第四次会议于2011年3月8日在公司一楼会议室召开。本次会议应出席监事3名，实际出席监事3名，会议由监事会主席尹爱珍主持，公司全体监事参加了会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议并通过如下决议：

- 1.1、审议关于《2010年年度报告及其摘要》议案；
- 1.2、审议关于《公司2010年度监事会工作报告》议案；
- 1.3、审议关于《公司2010年度公司财务决算》议案；
- 1.4、审议关于《公司2010年度利润分配预案》议案；
- 1.5、审议关于《公司2010年度内部控制自我评价报告》议案；
- 1.6、审议关于《公司2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》议案；
- 1.7、审议关于《关于落实加强上市公司专项治理活动的自查报告及整改计划的整改报告》议案；

1.8、审议关于《关于落实加强财务基础工作的自查报告及整改计划的整改报告》议案；

1.9、审议关于《对全资子公司提供担保》议案；

2、第二届监事会第五次会议于2011年4月20日以通讯方式召开。本次会议应出席监事3名，实际出席监事3名，会议由监事会主席尹爱珍主持，公司全体监事参加了会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议并通过如下决议：

审议关于《2011年第一季度报告》议案

3、第二届监事会第六次会议于2011年8月24日以现场结合通讯方式召开，地点在一楼会议室。本次会议应出席监事3名，实际出席监事3名，会议由监事会主席尹爱珍主持，公司全体监事参加了会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议并通过如下决议：

审议关于《2011年半年度报告及其摘要议案》

4、第二届监事会第七次会议于2011年10月26日在公司一楼会议室召开。本次会议应出席监事3名，实际出席监事2名，会议由监事会主席尹爱珍主持，公司全体监事参加了会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议并通过如下决议：

4.1、审议关于《2011年第三季度全文及正文》的议案；

4.2、审议关于《选举监事郭剑先生》的议案；

4.3、审议关于《公司首期股票股权激励计划（草案）》的议案；

4.4、审议关于《公司股权激励计划（草案）激励对象名单》的议案；

4.5、审议关于《公司拟变更部分超募资金投向》的议案；

4.6、审议关于《使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金》的议案。

二、监事会意见

1、公司依法运作情况

报告期内，监事会列席了董事会会议和股东大会，依法对公司经营运作情况进行了监督。监事会认为，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律、法规依法运作，公司决策程序合法，建立了完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员执行公司职务时没有违反法律、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

监事会定期对报告期内的财务状况、财务管理等进行了认真的监督、检查，认为公司编制的财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果。深圳市鹏城会计师事务所有限公司对公司2011年财务报表出具了标准无保留意见的审计报告。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司变更超募资金用途经过董事会及股东大会审议，程序合法；对募集资金的管理和使用符合《募集资金使用管理办法》的规定。

4、监事会对董事会关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核。监事会认为，公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第十节 重要事项

- 一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项；
- 二、控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

深圳市鹏城会计师事务所有限公司根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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，欧菲光公司编制了后附的“2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表”（以下简称“资金占用表”），如实编制和对外披露资金占用表并确保其真实性、合法性和完整性是欧菲光公司管理当局的责任，我们的责任是依据我们的专项审核对欧菲光公司控股股东及其他关联方资金占用情况提供说明。

我们对资金占用表所载资料与我们审计欧菲光公司2011年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地了解欧菲光公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的资金占用表应当与已审的财务报表一并阅读。

三、报告期内公司未发生破产重整等相关事项；

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

五、报告期内，公司未发生收购、出售资产、企业合并事项。

六、股权激励情况

1、公司于2011年10月26日召开第二届董事会第十次会议审议通过公司《公司首期股票股权激励计划（草案）》议案及相关议案。

2、公司于2012年2月14日召开第二届董事会第十二次会议审议通过《终止股票期权激励项目》，涉及股权激励的议案均被终止。

七、重大关联交易事项

1、报告期内公司未发生资产收购、出售的关联交易

2、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

公司对外投资目标主体皆为公司全资子公司，未发生与关联方共同对外投资发生的关联交易。

3、报告期内，公司未发生与日常经营相关的关联交易

4、公司与关联方存在债权债务往来及担保事项

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蔡荣军夫妇	本公司	5000 万元	2008.12.01	2013.12.01	否
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司	65,000 万元	2010.08.12	2015.08.12	否

八、公司应披露的重大合同

报告期内未发生，合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业总收入30%以上，且绝对金额在3000万元人民币以上的；

1、报告期内，公司未发生重大对外担保事项。

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0.00
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
南昌欧菲光科技有限公司	20110308/2011-006	30,000.00	2011年03月29日	21,569.90	连带责任保证	20110329-20150329	否	否

司								
南昌欧菲光 科技有限公司	20110308/ 2011-006	30,000.00	2011年03 月29日	18,651.47	连带责任 保证	20110329- 20120329	否	否
南昌欧菲光 科技有限公司	20110308/ 2011-006	10,000.00	2011年03 月15日	9,816.63	连带责任 保证	20110315- 20160314	否	否
南昌欧菲光 科技有限公司	20110308/ 2011-006	10,000.00	2011年03 月15日	4,500.00	连带责任 保证	20110315- 20120314	否	否
南昌欧菲光 科技有限公司	20110308/ 2011-006	5,000.00	2011年06 月29日	5,000.00	连带责任 保证	20110629- 20120628	否	否
苏州欧菲光 科技有限公司	20111026/ 2011-038	7,000.00	2010年11 月19日	2,117.69	连带责任 保证	20101106- 20120228	否	否
苏州欧菲光 科技有限公司	20110308/ 2011-006	6,000.00	2011年03 月02日	1,570.69	连带责任 保证	20110302- 20120118	否	否
苏州欧菲光 科技有限公司	20111026/ 2011-038	9,000.00	2011年05 月20日	5,000.00	连带责任 保证	20110520- 20120518	否	否
报告期内审批对子公司担 保额度合计 (B1)		107,000.00		报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)		68,226.38		
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计 (B3)		107,000.00		报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)		68,226.38		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合 计 (A1+B1)		107,000.00		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2)		68,226.38		
报告期末已审批的担保额 度合计 (A3+B3)		107,000.00		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4)		68,226.38		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				70.13%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的 债务担保金额 (D)				0.00				
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)				0.00				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

2、报告期内未发生委托他人进行现金管理事项

3、在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁

其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项

本公司之子公司南昌欧菲光科技有限公司现有土地系租赁取得，在该土地及地上附着物产权证书正在办理中。

九、报告期内公司承诺事项履行情况

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

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

十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

第二届董事会第四次会议于 2011 年 1 月 4 日以通讯方式召开会议审议并通过《关于加强上市公司专项治理活动的自查报告》及《关于公司治理的自查报告和整改计划》；

第二届董事会第五次会议于 2011 年 3 月 8 日在公司一楼会议室召开本次会议审议并通过了《关于落实加强上市公司专项治理活动的自查报告及整改计划

的整改报告》议案和《关于落实加强财务基础工作的自查报告及整改计划的整改报告》

根据深圳证券交易所 2011 年 9 月下发的《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》的相关要求，公司对照《内部控制规则落实情况自查表》，对公司的内控活动积极认真地开展了专项自查，并制定了落实到人的具体整改计划，2011 年 9 月 29 日公司第二届董事会第九次会议（临时）审议通过了关于《上市公司内部控制规则落实情况自查情况及整改计划》、《关于信息披露工作专项自查报告和整改计划》，并在巨潮资讯网及证券时报予以公告。

2012 年 2 月 14 日，公司第二届董事会第十二次会议（临时）审议通过了《加强内控规则落实专项活动及落实信息披露专项活动的整改报告》，通过本次自查和整改，发现不足，及时改进，加强了公司的内控管理，切实提高了公司治理水平。

公司将在今后的工作中切实贯彻好历次上市公司专项治理活动中建立的长效机制，持续完善内控制度并严格贯彻执行，一方面不断加大公司董事、监事、高级管理人员及员工培训学习的力度，一方面持续加强公司内部控制执行力和监督检查力度，持续规范运作，强化跟踪落实，确保公司各项制度得到有效执行。

第十一节 审计报告

深鹏所股审字[2012]0110号

深圳欧菲光科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳欧菲光科技股份有限公司（以下简称“欧菲光公司”）财务报表，包括2011年12月31日合并及公司资产负债表，2011年度合并及公司利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是欧菲光公司管理层的责任，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，欧菲光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，公允反映了欧菲光公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限
公司

中国 • 深圳

2012 年 4 月 11 日

中国注册会计师

侯立勋

中国注册会计师

薛海明

合并资产负债表

编制日期：2011年12月31日

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	378,123,898.50	270,409,230.52
应收票据	2	49,350,322.85	28,734,576.46
应收账款	3	394,679,818.32	158,269,615.31
预付款项	4	194,146,457.74	385,321,331.66
应收利息	5	4,181.06	268,176.10
应收股利		-	-
其他应收款	6	7,725,208.10	7,789,500.05
存货	7	388,667,265.09	164,997,229.51
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,412,697,151.66	1,015,789,659.61
非流动资产：			
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	8	707,862,148.42	239,642,881.16
在建工程	9	227,285,127.19	78,087,937.70
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产	10	9,271,927.50	5,660,427.95
开发支出	10（2）	14,210,760.72	-
商誉		-	-
长期待摊费用	11	8,437,061.37	11,229,452.04
递延所得税资产	12	958,557.99	147,685.42
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		968,025,583.19	334,768,384.27
资产总计		2,380,722,734.85	1,350,558,043.88

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

合并资产负债表（续）

编制日期：2011年12月31日

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	15	711,048,925.12	177,444,380.40
应付票据	16	67,431,759.20	32,679,865.85
应付账款	17	327,011,505.02	94,467,778.37
预收款项	18	3,165,124.94	3,749,590.78
应付职工薪酬	19	30,565,222.22	14,139,311.89
应交税费	20	-60,799,354.59	-4,054,814.58
应付利息	21	2,230,337.62	319,887.03
应付股利		-	-
其他应付款	22	5,014,850.14	5,168,579.38
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,085,668,369.67	323,914,579.12
非流动负债：			
长期借款	23	322,115,471.40	51,075,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		18,773.40	-
其他非流动负债	24	-	7,442,848.17
非流动负债合计		322,134,244.80	58,517,848.17
负债合计		1,407,802,614.47	382,432,427.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	25	192,000,000.00	96,000,000.00
资本公积	26	612,903,165.14	708,903,165.14
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	27	17,550,335.59	16,802,068.83
一般风险准备		-	-
未分配利润	28	151,033,340.98	146,432,948.97
外币报表折算差额		-566,721.33	-12,566.35
归属于母公司所有者权益合计		972,920,120.38	968,125,616.59
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		972,920,120.38	968,125,616.59
负债和所有者权益总计		2,380,722,734.85	1,350,558,043.88

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

母公司资产负债表
编制日期：2011年12月31日

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资 产	附注十 一	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		157,264,075.58	167,814,410.92
应收票据		39,768,323.89	27,956,409.94
应收账款	1	299,584,734.20	146,865,492.99
预付款项		21,196,947.08	62,591,128.49
应收利息		-	190,609.72
应收股利		-	-
其他应收款	2	79,499,907.94	42,644,616.61
存货		170,568,969.82	146,545,966.92
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		767,882,958.51	594,608,635.59
非流动资产：			
长期应收款		-	-
长期股权投资	3	618,420,849.17	509,908,623.91
投资性房地产		-	-
固定资产		194,443,737.65	216,819,351.12
在建工程		1,882,554.04	3,492,463.99
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产		5,359,779.99	1,656,694.88
开发支出		1,218,438.81	-
商誉		-	-
长期待摊费用		8,437,061.37	11,229,452.04
递延所得税资产		719,740.00	130,474.57
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		830,482,161.03	743,237,060.51
资产总计		1,598,365,119.54	1,337,845,696.10

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

母公司资产负债表（续）
编制日期：2011年12月31日

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益（或股东权益）	期末余额	年初余额
流动负债：		
短期借款	331,640,000.00	177,444,380.40
应付票据	17,287,689.48	31,743,086.32
应付账款	234,575,834.24	83,429,681.92
预收款项	1,773,148.60	3,749,590.78
应付职工薪酬	10,563,463.38	11,179,208.67
应交税费	3,703,244.45	-437,339.31
应付利息	790,376.23	319,887.03
应付股利	-	-
其他应付款	3,300,805.45	16,265,310.15
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	-
流动负债合计	603,634,561.83	323,693,805.96
非流动负债：		
长期借款	39,531,000.00	51,075,000.00
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	39,531,000.00	51,075,000.00
负债合计	643,165,561.83	374,768,805.96
所有者权益（或股东权益）：		
股本	192,000,000.00	96,000,000.00
资本公积	612,903,165.14	708,903,165.14
减：库存股	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	17,550,335.59	16,802,068.83
未分配利润	132,746,056.98	141,371,656.17
所有者权益合计	955,199,557.71	963,076,890.14
负债和所有者权益总计	1,598,365,119.54	1,337,845,696.10

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

合并利润表

编制年度：2011 年度

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,245,198,774.60	618,172,087.89
其中：营业收入	29	1,245,198,774.60	618,172,087.89
二、营业总成本		1,234,386,732.93	561,603,925.60
其中：营业成本	29	1,073,625,048.02	478,160,088.69
营业税金及附加	30	4,562,212.57	510,642.43
销售费用	31	17,508,763.67	12,404,827.25
管理费用	32	93,460,439.88	59,109,118.40
财务费用	33	40,861,985.68	11,223,587.68
资产减值损失	34	4,368,283.11	195,661.15
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（亏损总额以“-”号填列）		10,812,041.67	56,568,162.29
加：营业外收入	35	14,943,439.90	4,620,976.49
减：营业外支出	36	225,211.27	27,444.40
其中：非流动资产处置损失		27,211.20	27,444.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,530,270.30	61,161,694.38
减：所得税费用	37	4,821,611.53	9,072,940.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,708,658.77	52,088,754.37
归属于母公司所有者的净利润		20,708,658.77	52,088,754.37
少数股东损益		-	-
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	38	0.11	0.32
（二）稀释每股收益	38	0.11	0.32
七、其他综合收益	39	-554,154.98	-14,304.23
八、综合收益总额		20,154,503.79	52,074,450.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,154,503.79	52,074,450.14
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

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

母公司利润表

编制年度：2011 年度

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十 一	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,095,923,534.20	596,839,127.69
其中：营业收入	4	1,095,923,534.20	596,839,127.69
二、营业总成本		1,090,315,113.71	541,425,749.72
其中：营业成本	4	986,544,042.51	468,834,213.71
营业税金及附加		3,999,711.92	332,009.23
销售费用		18,050,894.87	11,131,305.70
管理费用		50,992,362.12	49,183,505.67
财务费用		27,364,765.09	11,806,697.68
资产减值损失		3,363,337.20	138,017.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）		5,608,420.49	55,413,377.97
加：营业外收入		2,401,620.58	3,522,441.73
减：营业外支出		115,211.20	27,444.40
其中：非流动资产处置损失		27,211.20	27,444.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,894,829.87	58,908,375.30
减：所得税费用		412,162.30	8,275,402.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,482,667.57	50,632,972.85
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		7,482,667.57	50,632,972.85

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

合并现金流量表

编制年度：2011 年度

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		820,980,693.54	363,076,196.87
收到的税费返还		8,837,178.93	580,495.02
收到其他与经营活动有关的现金	40	32,816,725.82	14,614,629.99
经营活动现金流入小计		862,634,598.29	378,271,321.88
购买商品、接受劳务支付的现金		706,372,441.05	299,030,745.59
支付给职工以及为职工支付的现金		278,648,234.26	119,971,395.85
支付的各项税费		39,214,175.85	24,044,509.39
支付其他与经营活动有关的现金	40	44,925,421.01	24,684,068.28
经营活动现金流出小计		1,069,160,272.17	467,730,719.11
经营活动产生的现金流量净额	41	-206,525,673.88	-89,459,397.23
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		10,500.00	11,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		10,500.00	11,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		427,488,839.26	419,884,692.96
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		427,488,839.26	419,884,692.96
投资活动产生的现金流量净额		-427,478,339.26	-419,873,592.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	678,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		1,150,687,356.52	257,880,000.00
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		1,150,687,356.52	935,880,000.00
偿还债务支付的现金		345,495,403.06	173,563,596.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,095,360.25	9,551,200.72
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		-	12,235,020.20
筹资活动现金流出小计		407,590,763.31	195,349,817.14
筹资活动产生的现金流量净额		743,096,593.21	740,530,182.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,377,912.09	-176,748.84
五、现金及现金等价物净增加额	41	107,714,667.98	231,020,443.83
加：期初现金及现金等价物余额	41	270,409,230.52	39,388,786.69
六、期末现金及现金等价物余额	41	378,123,898.50	270,409,230.52

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

母公司现金流量表

编制年度：2011 年度

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		770,787,978.03	323,412,086.78
收到的税费返还		7,651,297.93	558,510.24
收到其他与经营活动有关的现金		5,120,557.77	64,796,623.24
经营活动现金流入小计		783,559,833.73	388,767,220.26
购买商品、接受劳务支付的现金		531,024,994.50	270,733,960.49
支付给职工以及为职工支付的现金		146,128,952.18	107,339,396.20
支付的各项税费		28,668,858.49	18,348,484.74
支付其他与经营活动有关的现金		97,680,360.01	38,127,231.38
经营活动现金流出小计		803,503,165.18	434,549,072.81
经营活动产生的现金流量净额	5	-19,943,331.45	-45,781,852.55
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		31,519,195.38	1,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		31,519,195.38	1,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,933,616.65	121,560,201.43
投资支付的现金		108,512,225.26	441,460,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		125,445,841.91	563,020,201.43
投资活动产生的现金流量净额		-93,926,646.53	-563,019,101.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	678,000,000.00
取得借款收到的现金		475,790,000.00	257,880,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		475,790,000.00	935,880,000.00
偿还债务支付的现金		332,829,793.06	173,563,596.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,875,483.88	9,551,200.72
支付其他与筹资活动有关的现金		-	12,235,020.20
筹资活动现金流出小计		371,705,276.94	195,349,817.14
筹资活动产生的现金流量净额		104,084,723.06	740,530,182.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-765,080.42	-362,586.45
五、现金及现金等价物净增加额	5	-10,550,335.34	131,366,642.43
加：期初现金及现金等价物余额	5	167,814,410.92	36,447,768.49
六、期末现金及现金等价物余额	5	157,264,075.58	167,814,410.92

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

合并所有者权益变动表

编制年度：2011 年度

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	其他		
一、上年年末余额	96,000,000.00	708,903,165.14	-	-	16,802,068.83	146,432,948.97	-12,566.35	-	-	968,125,616.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	96,000,000.00	708,903,165.14	-	-	16,802,068.83	146,432,948.97	-12,566.35	-	-	968,125,616.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	96,000,000.00	-96,000,000.00	-	-	748,266.76	4,600,392.01	-554,154.98	-	-	4,794,503.79
（一）净利润	-	-	-	-	-	20,708,658.77	-	-	-	20,708,658.77
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-554,154.98	-	-	-554,154.98
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	20,708,658.77	-554,154.98	-	-	20,154,503.79
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	748,266.76	-16,108,266.76	-	-	-	-15,360,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	748,266.76	-748,266.76	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-15,360,000.00	-	-	-	-15,360,000.00
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	96,000,000.00	-96,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	96,000,000.00	-96,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	192,000,000.00	612,903,165.14	-	-	17,550,335.59	151,033,340.98	-566,721.33	-	-	972,920,120.38

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

合并所有者权益变动表（续）

编制年度：2011 年度

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算 差额	其他		
一、上年年末余额	72,000,000.00	61,989,165.14	-	-	12,097,968.32	99,048,295.11	1,737.88	-	-	245,137,166.45
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-359,196.78	359,196.78	-	-	-	-
二、本年年初余额	72,000,000.00	61,989,165.14	-	-	11,738,771.54	99,407,491.89	1,737.88	-	-	245,137,166.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,000,000.00	646,914,000.00	-	-	5,063,297.29	47,025,457.08	-14,304.23	-	-	722,988,450.14
（一）净利润	-	-	-	-	-	52,088,754.37	-	-	-	52,088,754.37
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-14,304.23	-	-	-14,304.23
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	52,088,754.37	-14,304.23	-	-	52,074,450.14
（三）所有者投入和减少资本	24,000,000.00	646,914,000.00	-	-	-	-	-	-	-	670,914,000.00
1、所有者投入资本	24,000,000.00	646,914,000.00	-	-	-	-	-	-	-	670,914,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	5,063,297.29	-5,063,297.29	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	5,063,297.29	-5,063,297.29	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	96,000,000.00	708,903,165.14	-	-	16,802,068.83	146,432,948.97	-12,566.35	-	-	968,125,616.59

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

母公司所有者权益变动表

编制年度：2011 年度

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年度						所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	96,000,000.00	708,903,165.14	-	-	16,802,068.83	141,371,656.17	963,076,890.14
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	96,000,000.00	708,903,165.14	-	-	16,802,068.83	141,371,656.17	963,076,890.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	96,000,000.00	-96,000,000.00	-	-	748,266.76	-8,625,599.19	-7,877,332.43
（一）净利润	-	-	-	-	-	7,482,667.57	7,482,667.57
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	7,482,667.57	7,482,667.57
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	748,266.76	-16,108,266.76	-15,360,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	748,266.76	-748,266.76	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-15,360,000.00	-15,360,000.00
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	96,000,000.00	-96,000,000.00	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	96,000,000.00	-96,000,000.00	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	192,000,000.00	612,903,165.14	-	-	17,550,335.59	132,746,056.98	955,199,557.71

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

母公司所有者权益变动表（续）

编制年度：2011 年度

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度						所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	72,000,000.00	61,989,165.14	-	-	11,738,771.54	95,801,980.61	241,529,917.29
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	72,000,000.00	61,989,165.14	-	-	11,738,771.54	95,801,980.61	241,529,917.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,000,000.00	646,914,000.00	-	-	5,063,297.29	45,569,675.56	721,546,972.85
（一）净利润	-	-	-	-	-	50,632,972.85	50,632,972.85
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	50,632,972.85	50,632,972.85
（三）所有者投入和减少资本	24,000,000.00	646,914,000.00	-	-	-	-	670,914,000.00
1、所有者投入资本	24,000,000.00	646,914,000.00	-	-	-	-	670,914,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	5,063,297.29	-5,063,297.29	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	5,063,297.29	-5,063,297.29	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	96,000,000.00	708,903,165.14	-	-	16,802,068.83	141,371,656.17	963,076,890.14

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

深圳欧菲光科技股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

一、公司基本情况

（一）本公司基本情况

- 1、中文名称：深圳欧菲光科技股份有限公司
- 2、英文名称：Shenzhen O-film Tech. Co., Ltd.
- 3、法定代表人：蔡荣军
- 4、注册资本：人民币 19,200 万元
- 5、成立日期：2001 年 3 月 12 日
- 6、公司住所：广东省深圳市光明新区公明街道松白公路华发路段欧菲光科技园
- 7、联系电话：0755-27545988
- 8、传真号码：0755-27545590
- 9、互联网地址：<http://www.o-film.com>
- 10、电子信箱：ofkj@o-film.com

（二）公司历史沿革

公司为深圳欧菲光科技有限公司（前身为深圳欧菲光网络有限公司）整体变更设立的股份有限公司，于 2001 年 3 月 2 日根据深圳市原外商投资局“深外资复[2001]0187 号”文件批复，由深圳市智雄电子有限公司（以下简称智雄电子）与（香港）迅启有限公司（以下简称香港迅启）组建。

2007 年 9 月 27 日经中华人民共和国商务部批件商资批[2007]1642 号《商务部关于同意深圳欧菲光科技有限公司转制为股份有限公司的批复》批准，同意深圳欧菲光科技有限公司以账面净资产折股方式整体变更为股份有限公司。

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

根据本公司2011年03月31日召开的2010年度股东大会审议通过的《2010年度利润分配预案》和修改后的章程规定，以本公司2010年末总股本9,600万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本变更为19,200万股，变更后的注册资本为192,000,000.00元。

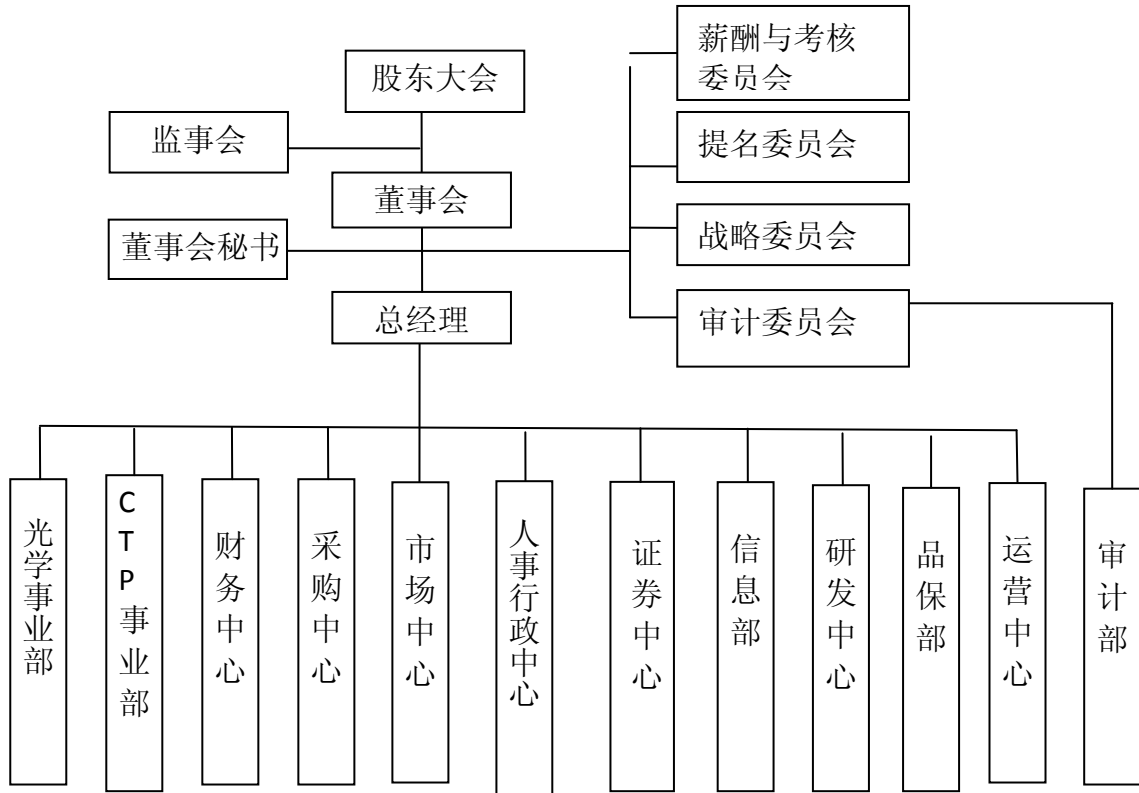
（三）公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

公司行业性质：光学、光电子元器件制造。

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

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

（四）公司目前的组织架构



（五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告 2012 年 4 月 11 日经公司第二届董事会第十五次会议批准报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2011 年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

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

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并：在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

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

6、合并财务报表的编制方法

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司

的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

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

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务核算方法

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

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

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

C、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位

币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

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

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

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

9、金融工具

(1) 金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

(2) 金融资产的计量：

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

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

b、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 金融资产公允价值的确定：

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

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

(4) 金融资产转移：

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

(5) 金融资产减值：

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

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

(6) 金融资产减值损失的计量：

- A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- C、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

D、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额人民币 100 万以上(含)且占应收款项账面余额 5%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

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

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、产成品、周转材料（含低值易耗品、包装物等）、自制半成品、委托加工物资等六大类。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

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

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

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

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

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

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

股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

14、在建工程

（1）在建工程的核算方法

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

（2）在建工程减值准备

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

15、借款费用

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

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

16、无形资产

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

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

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

公司无形资产具体摊销年限如下：

资产类别	摊销年限
土地使用权	土地使用权年限
软件	3年
专利权	5年
专有技术	3年

(4) 开发支出：公司根据新产品、新技术、新工艺开发和产品改进项目开发管理的流程，将其内部研究开发项目划分研究阶段和开发阶段。其中，项目策划阶段、项目立项阶段、项

目计划阶段作为研究阶段；项目实施、执行阶段、项目验收阶段作为开发阶段。

研究阶段起点为新产品、新技术、新工艺开发的市场需求性分析，终点为项目产品评估申请经研发中心确认，表明公司研发中心判断该项目在技术上、商业上等具有可行性；开发阶段的起点为研发中心开具项目样品申请资料，终点为项目从客户处得到书面关于产品的确认、属于专有技术项目取得项目验收报告、申请专利权的，取得国家专利机构颁发的专利权证书。

研究阶段的项目支出直接记入当期损益；进入开发阶段的项目支出，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，待最终项目从客户处得到书面关于产品的确认，停止资本化。属于专有技术项目取得项目验收报告、申请专利权的，取得国家专利机构颁发的专利权证书后，才转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。

（5）无形资产减值准备

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

17、长期待摊费用

（1）长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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

18、预计负债

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

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

19、收入

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

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

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、政府补助

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

期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

- A、商誉的初始确认；
- B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

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

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

22、经营租赁、融资租赁

（1）租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

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

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

(2) 经营租赁的会计处理

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

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

(3) 融资租赁的会计处理

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

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

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

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本期公司无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本期公司无会计估计变更事项。

24、前期会计差错更正

本期公司无重要前期差错更正事项。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应计增值税的项目营业额	17%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
利得税	应纳税所得额	10%、16.5%、20%

(1) 本公司以及本公司之全资子公司苏州欧菲光科技有限公司 2011 年度企业所得税税率为 15%；

(2) 本公司之全资子公司南昌欧菲光科技有限公司 2011 年度企业所得税税率为 25%；

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

(4) 本公司之全资子公司韩国欧菲有限公司依照韩国法人税法课税标准，依据课税年度的应纳税所得额在 2 亿韩元以内按 10% 税率，2 亿韩元以上按 20% 税率缴纳利得税。

2、税收优惠及批文

根据深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局于 2009 年 6 月 27 日联合发布的深科信[2009]172 号《关于公示深圳市 2009 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，经公示后认定本公司为国家级高新技术企业（证书编号：

GR200944200034）。根据《高新技术企业认定管理办法》规定，高新技术企业资格自颁发证

书之日起有效期为三年，根据《企业所得税法》对“国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定，本公司自2009年至2011年三年间，可享受15%的所得税优惠税率缴纳企业所得税。

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组于2010年12月10日发布的苏高企协〔2010〕17号《关于公示江苏省2010年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，经公示后认定本公司之全资子公司苏州欧菲光科技有限公司为省级高新技术企业（证书编号：GR201032000844）。根据《高新技术企业认定管理办法》规定，高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年，根据《企业所得税法》对“国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定，该公司自2010年至2012年三年间，可享受15%的所得税优惠税率缴纳企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州欧菲光科技有限公司	有限责任	苏州	制造	人民币 30946 万元	*	人民币 30946 万元	-	100	100	是	-	-	-
欧菲光科技(香港)有限公司	有限责任	香港	代理、贸易	美元 6.448 万	**	美元 6.448 万	-	100	100	是	-	-	-
南昌欧菲光科技有限公司	有限责任	南昌	制造	人民币 30000 万元	***	人民币 30000 万元	-	100	100	是	-	-	-
韩国欧菲有限公司	有限责任	韩国	代理、贸易	韩元 104,593 万	****	韩元 104,593 万	-	100	100	是	-	-	-

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

**一般贸易和代理服务。

***新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

（以上项目国家有专项规定的除外）

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

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

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

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
韩国欧菲有限公司	1,654,048.76	-4,079,070.87

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司子公司欧菲光科技（香港）有限公司主要报表项目折算汇率如下表：

报表项目	折算汇率	备注
资产类项目	0.81	资产负债表日汇率
负债类项目	0.81	资产负债表日汇率
损益类项目	0.82	年平均汇率
所有者权益类项目（除“未分配利润”项目外）	0.88	实际投入时汇率

本公司子公司韩国欧菲有限公司主要报表项目折算汇率如下表：

报表项目	折算汇率	备注
资产类项目	0.00548	资产负债表日汇率

负债类项目	0.00548	资产负债表日汇率
损益类项目	0.00565	年平均汇率
所有者权益类项目（除“未分配利润”项目外）	0.00599	实际投入时汇率

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币

种：人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	-	-	288,342.16	-	-	368,432.73
人民币	-	-	287,765.66	-	-	368,432.73
港币	-	-	-	-	-	-
韩元	105,200.00	0.00548	576.50	-	-	-
银行存款：	-	-	369,546,505.45	-	-	263,877,287.65
人民币	-	-	351,523,153.41	-	-	261,966,021.16
美元	2,604,984.63	6.3009	16,413,747.66	288,592.62	6.6227	1,911,262.36
港币	478,133.17	0.8107	387,622.56	4.85	0.8509	4.13
韩元	222,989,383.00	0.00548	1,221,981.82	-	-	-
其他货币资金：	-	-	8,289,050.89	-	-	6,163,510.14
人民币	-	-	8,289,050.89	-	-	6,163,510.14
合计	-	-	378,123,898.50	-	-	270,409,230.52

其他货币资金为银行承兑汇票保证金 1,122,501.02 元，进口信用证保证金 6,713,399.87 元，关税保函保证金 453,150.00 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,160,834.15	17,288,728.88
商业承兑汇票	37,189,488.70	11,445,847.58
合计	49,350,322.85	28,734,576.46

(2)截至 2011 年 12 月 31 日本公司应收深圳市中兴康讯电子有限公司三张商业承兑汇票(汇票号码

20199945、20095364、20011312) 总金额为 22,562,033.58 元, 交由深圳发展银行深圳长城支行代保管且到期代为收款, 并取得应收账款保理借款 17,840,000.00 元。除此之外本公司不存在质押的应收票据情况。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据 32,293,172.15 元, 金额前五名情况如下:

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市金立通信设备有限公司	2011/07/22	2012/03/08	8,277,596.01	银行承兑汇票
河北新博志达商贸有限公司	2011/07/25	2012/05/02	6,000,000.00	银行承兑汇票
海宁市飞鹏经编有限公司	2011/08/17	2012/04/17	1,600,000.00	银行承兑汇票
深圳市朵唯志远科技有限公司	2011/11/03	2012/02/03	1,509,303.80	银行承兑汇票
郑州龙知信商贸有限公司	2011/10/27	2012/04/27	1,200,000.00	银行承兑汇票

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计			18,586,899.81	

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日公司无已贴现且未到期的商业承兑票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合：以账龄为信用风险组合确认依据	395,243,502.12	99.88	563,683.80	0.14
组合小计	395,243,502.12	99.88	563,683.80	0.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	483,670.00	0.12	483,670.00	100.00
合计	395,727,172.12	100.00	1,047,353.80	0.26

单位：元 币种：人民币

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

应收账款种类的说明：

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

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

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6 个月以内	387,335,636.19	98.00	-	156,709,685.18	98.94	-
7-12 个月	6,103,924.32	1.54	305,196.22	1,113,815.72	0.70	55,690.79
1 年以内小计	393,439,560.51	99.54	305,196.22	157,823,500.90	99.64	55,690.79
1 至 2 年	1,359,007.46	0.34	135,900.75	458,005.78	0.29	45,800.58
2 至 3 年	332,934.15	0.08	66,586.83	112,000.00	0.07	22,400.00
3 至 4 年	112,000.00	0.04	56,000.00	-	-	-
合计	395,243,502.12	100.00	563,683.80	158,393,506.68	100.00	123,891.37

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

本公司应收瀚海光电（深圳）有限公司（以下简称瀚海公司）货款 483,670.00 元，款项无法收回。2008 年 9 月 10 日，深圳市宝安区人民法院下达（2008）深宝法民二初字第 1570 号《民事判决书》，判决瀚海公司于判决生效后三日内偿付本公司货款 483,670.00 元及其利息（按中国人民银行规定的同期贷款利率，自 2008 年 1 月 1 日起自清偿之日止）。截止 2011 年 12 月 31 日，本公司仍未收到上述款项，本公司对此已全额计提坏账准备。

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

适用 不适用

（4）应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
联想移动通信科技有限公司	非关联方	58,974,887.85	6 个月以内	14.90
惠州比亚迪电子有限公司	非关联方	42,535,677.07	6 个月以内	10.75
SAMSUNG ELECTRONICS Co.,Ltd.	非关联方	33,087,844.34	6 个月以内	8.36
东莞宇龙通信科技有限公司	非关联方	33,059,489.06	6 个月以内	8.35
东莞市金铭电子有限公司	非关联方	24,103,549.90	6 个月以内	6.09
合计		191,761,448.22		48.45

（5）应收关联方账款情况

截止本报告期末，本公司无持有应收关联方账款情况。

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1年以内	134,211,714.91	69.13	384,104,388.90	99.68
1-2年	59,934,742.83	30.87	1,216,942.76	0.32
合计	194,146,457.74	100.00	385,321,331.66	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

截至 2011 年 12 月 31 日预付账款中金额前 5 名合计 129,300,975.31 元，占预付账款账面余额的 66.60%。2011 年 12 月 31 日预付账款中金额较大的项目情况如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江苏中顺建设集团有限公司	非关联方	42,150,360.73	1年以内、1-2年	预付工程款
兰州瑞德设备制造有限公司	非关联方	35,201,600.00	1年以内、1-2年	预付设备款
湖南玉丰真空科学技术有限公司	非关联方	22,517,000.00	1年以内	预付设备款
北京精雕科技有限公司	非关联方	14,804,000.00	1年以内	预付设备款
深圳市永盛旺实业有限公司	非关联方	14,628,014.58	1年以内	预付工程款
合计		129,300,975.31		

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

适用 不适用

5、应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	268,176.10	16,309.68	280,304.72	4,181.06

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,065,846.55	100.00	340,638.45	4.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	8,065,846.55	100.00	340,638.45	4.22

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

其他应收款种类的说明：

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

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

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

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款：

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

单位：元

币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1-6 月	5,552,151.17	68.84	-	7,143,495.31	90.68	-
7-12 月	470,621.69	5.83	23,531.08	261,676.99	3.32	13,083.85
1 年以内小计	6,022,772.86	74.67	23,531.08	7,405,172.3	94.00	13,083.85
1 至 2 年	1,648,573.69	20.44	164,857.37	229,374.00	2.91	22,937.40
2 至 3 年	157,500.00	1.95	31,500.00	231,500.00	2.94	46,300.00
3 至 4 年	229,500.00	2.85	114,750.00	11,550.00	0.15	5,775.00
4 至 5 年	7,500.00	0.09	6,000.00	-	-	-
合计	8,065,846.55	100.00	340,638.45	7,877,596.30	100.00	88,096.25

账龄超过 6 个月的款项系房屋押金和公司员工备用金。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

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

适用 不适用

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

截至 2011 年 12 月 31 日其他应收款中欠款金额前 5 名合计 2,984,155.61 元，占其他应收款账面余额的 37.00%。2011 年 12 月 31 日其他应收款中金额较大的欠款单位情况如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
应收出口退税	非关联方	1,184,496.72	6 个月以内	14.69
中华人民共和国深圳海关	非关联方	781,369.96	6 个月以内	9.69
深圳市安元达电子有限公司	非关联方	440,098.93	7-12 个月、1-2 年	5.45

日本清水产业株式会社	非关联方	372,501.00	6个月以内	4.62
张娟	非关联方	205,689.00	6个月以内	2.55
合计		2,984,155.61	6个月以内	37.00

7、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	144,914,753.70	-	144,914,753.70	49,717,478.36	-	49,717,478.36
产成品	100,134,272.38	3,675,948.48	96,458,323.90	92,468,877.33	-	92,468,877.33
半成品	101,548,514.75	-	101,548,514.75	1,320,404.86	-	1,320,404.86
在产品	25,882,303.28	-	25,882,303.28	18,653,221.90	-	18,653,221.90
周转材料	12,209,993.41	-	12,209,993.41	2,837,247.06	-	2,837,247.06
委托加工物资	7,653,376.05		7,653,376.05	-	-	-
合计	392,343,213.57	3,675,948.48	388,667,265.09	164,997,229.51	-	164,997,229.51

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
产成品	-	3,675,948.48	-	-	3,675,948.48
合计	-	3,675,948.48	-	-	3,675,948.48

存货跌价准备均是按其可变现净值低于存货成本的差额计提。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	313,540,653.54	502,752,765.51		391,789.85	815,901,629.20
其中：房屋及建筑物	66,860,821.56	142,775,164.69		-	209,635,986.25
机器设备	216,020,292.67	334,364,761.46		11,268.17	550,373,785.96
电子设备	8,387,928.45	8,645,567.69		345,183.72	16,688,312.42
办公设备	2,882,304.24	3,945,267.44		27,605.18	6,799,966.50
运输设备	5,021,312.18	1,710,090.56		-	6,731,402.74
其他设备	14,367,994.44	11,311,913.67		7,732.78	25,672,175.33
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	73,897,772.38	-	34,315,345.43	173,637.03	108,039,480.78
其中：房屋及建筑物	6,252,604.37	-	3,109,055.94	-	9,361,660.31
机器设备	58,508,931.23	-	25,113,222.11	3,834.96	83,618,318.38
电子设备	3,679,009.17	-	1,405,852.25	146,762.82	4,938,098.60
办公设备	774,795.11	-	640,583.88	20,720.65	1,394,658.34
运输设备	1,281,281.89	-	923,364.76	-	2,204,646.65
其他设备	3,401,150.61	-	3,123,266.49	2,318.60	6,522,098.50
三、固定资产账面净值合计	239,642,881.16	-		-	707,862,148.42
其中：房屋及建筑物	60,608,217.19	-		-	200,274,325.94
机器设备	157,511,361.44	-		-	466,755,467.58
电子设备	4,708,919.28	-		-	11,750,213.82
办公设备	2,107,509.13	-		-	5,405,308.16
运输设备	3,740,030.29	-		-	4,526,756.09
其他设备	10,966,843.83	-		-	19,150,076.83
四、减值准备合计	-	-		-	-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	239,642,881.16	-	-	707,862,148.42
其中：房屋及建筑物	60,608,217.19	-	-	200,274,325.94
机器设备	157,511,361.44	-	-	466,755,467.58
电子设备	4,708,919.28	-	-	11,750,213.82
办公设备	2,107,509.13	-	-	5,405,308.16
运输设备	3,740,030.29	-	-	4,526,756.09
其他设备	10,966,843.83	-	-	19,150,076.83

本期折旧额 34,315,345.43 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 397,775,465.57 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

本公司之子公司南昌欧菲光科技有限公司现有土地系租赁取得，在该土地上新建的房屋建筑物尚未取得产权证书。

2010年10月南昌经济技术开发区投资控股有限公司(南昌经济技术开发区管理委员会下属全资企业，以下简称经开区控股公司)与本公司签订《租赁合同书》，约定：经开区控股公司将位于南昌经济技术开发区黄家湖路的工业用地及厂房，占地面积301亩，框架结构厂房28,208 m²、轻钢结构厂房10,500 m²、办公楼11,674 m²、宿舍楼6,096 m²及部分配套设施租赁给本公司，租赁期限从2010年10月9日起至2012年10月9日止，月租金282,390.00元。公司正在办理上述相关产权转让手续。

9、在建工程

(1)

单位：元 币

种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
厂房建设工程	71,487,517.21	-	71,487,517.21	43,777,870.53	-	43,777,870.53
厂房改造工程	-	-	-	17,704,848.10	-	17,704,848.10
设备安装	155,797,609.98	-	155,797,609.98	16,605,219.07	-	16,605,219.07
合计	227,285,127.19	-	227,285,127.19	78,087,937.70	-	78,087,937.70

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
厂房基建工程	198,784,050.53	43,777,870.53	111,297,493.40	81,467,039.90	2,120,806.82			1,613,978.75	1,613,978.75		-	71,487,517.21
厂房基建工程 1	-	3,122,614.66	419,558.16	-	2,120,806.82	-	-	-	-	-	自筹	1,421,366.00
厂房基建工程 2	88,322,150.67	40,655,255.87	17,149,342.88	19,724,087.50	-	19.42	90	-	-	-	自筹、募集资金	38,080,511.25
厂房基建工程 3	110,461,899.86	-	93,728,592.36	61,742,952.40	-	84.85	80	1,613,978.75	1,613,978.75	4.76	自筹、募集资金	31,985,639.96
厂房改造工程	104,666,071.53	17,704,848.10	40,906,641.94	58,611,490.04	-	51.21	-	1,306,801.41	1,306,801.41	4.76	自筹、募集资金	-
设备安装	-	16,605,219.07	396,889,326.54	257,696,935.63	-	-	-	10,516,793.70	10,516,793.70	4.76	自筹、募集资金	155,797,609.98
合计	-	78,087,937.70	549,093,461.88	397,775,465.57	2,120,806.82	-	-	13,437,573.86	13,437,573.86	-	-	227,285,127.19

在建工程项目变动情况的说明：

1、厂房建设工程由以下三部分组成：

1) 厂房建设工程 1 系深圳厂房改造工程，截止 2011 年 12 月 31 日基本完工。

2) 厂房建设工程 2 系苏州欧菲光科技有限公司的厂房建设工程，2010 年追加 42,128,824.67 元预算，截止 2011 年 12 月 31 日已基本完工。

3) 厂房建设工程 3 系南昌欧菲光科技有限公司的厂房建设工程，截止 2011 年 12 月 31 日尚未全部完工。

2、厂房改造工程系南昌欧菲光科技有限公司的厂房改造工程，2010 年 11 月份开始动工，截止 2011 年 12 月 31 日尚未全部完工。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	6,354,711.34	4,877,030.56	-	11,231,741.90
软件	2,006,651.34	499,829.07	-	2,506,480.41
专利权	50,960.00	10,225.00	-	61,185.00
土地使用权	4,297,100.00	-	-	4,297,100.00
专有技术	-	4,366,976.49	-	4,366,976.49
二、累计摊销合计	694,283.39	1,265,531.01	-	1,959,814.40
软件	371,296.80	732,260.25	-	1,103,557.05
专利权	13,997.62	12,357.88	-	26,355.50
土地使用权	308,988.97	86,229.48	-	395,218.45
专有技术	-	434,683.40	-	434,683.40
三、无形资产账面净值合计	5,660,427.95	-	-	9,271,927.50
软件	1,635,354.54	-	-	1,402,923.36
专利权	36,962.38	-	-	34,829.50
土地使用权	3,988,111.03	-	-	3,901,881.55
专有技术	-	-	-	3,932,293.09
四、减值准备合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
专有技术	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	5,660,427.95	-	-	9,271,927.50
软件	1,635,354.54	-	-	1,402,923.36
专利权	36,962.38	-	-	34,829.50

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
土地使用权	3,988,111.03	-	-	3,901,881.55
专有技术	-	-	-	3,932,293.09

本期摊销额 1,265,531.01 元。

无形资产的说明：

公司无形资产除专利权、专有技术自创外，其他均为外购。

土地使用权情况如下：苏州欧菲光科技有限公司购入的位于苏州市相城区黄埭镇斜桥村的工业用地，购入金额 4,297,100.00 元，面积 28,647.10 平方米，土地使用权证编号为相国用（2007）第 00294 号，使用期限 2007 年 6 月 26 日至 2057 年 3 月 9 日，剩余摊销期 543 个月。

（2）公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
Film 电容式触摸屏	-	2,547,672.64	-	2,547,672.64	-
ROLL TO ROLL 电容屏生产工艺	-	1,819,303.85	-	1,819,303.85	-
激光镭射窄边框产品工艺	-	1,218,438.81	-	-	1,218,438.81
一种产品插架	-	1,836,814.33	-	-	1,836,814.33
一种单层导电玻璃的定位治具	-	750,606.14	-	-	750,606.14
一种电容式触摸屏	-	2,693,688.25	-	-	2,693,688.25
一种仿形治具	-	982,056.05	-	-	982,056.05
一种控制液态光学胶贴合时溢胶的方法	-	264,464.72	-	-	264,464.72
一种强化玻璃的定位台面	-	205,226.67	-	-	205,226.67
一种用于电容式触摸屏的脱泡方法	-	352,846.87	-	-	352,846.87
一种带有透明导电薄膜电路的触摸屏用强化玻璃	-	1,617,320.86	-	-	1,617,320.86

film 电容式触摸屏的金手指	-	4,289,298.02	-	-	4,289,298.02
其它研发项目	-	8,836,980.24	8,836,980.24	-	-
合 计	-	27,414,717.45	8,836,980.24	4,366,976.49	14,210,760.72

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 34.96%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 42.79%。

11、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
外租厂房装修	11,229,452.04	2,664,841.82	6,274,232.49	-	7,620,061.37	-
办公室装修	-	860,000.00	43,000.00	-	817,000.00	-
合 计	11,229,452.04	3,524,841.82	6,317,232.49	-	8,437,061.37	-

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	825,816.68	111,232.98
折旧或摊销年限和税法有差异的资产	132,741.31	36,452.44
小 计	958,557.99	147,685.42
递延所得税负债：		
未实现内部销售损益	18,773.40	-
小 计	18,773.40	-

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目	
未实现内部销售损益	105,984.52

小 计	105,984.52
可抵扣差异项目	
应收款项坏账准备	1,387,992.25
存货跌价准备	3,675,948.48
折旧或摊销年限和税法有差异的资产	854,211.29
小 计	5,918,152.02

13、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
应收款项坏账准备	695,657.62	692,334.63	-	-	1,387,992.25
存货跌价准备	-	3,675,948.48	-	-	3,675,948.48
合计	695,657.62	4,368,283.11	-	-	5,063,940.73

14、所有权受到限制的资产

本公司将部分资产用于向银行抵押，以取得银行借款，截至2011年12月31日，所有权受到限制的资产明细如下：

单位：元 币种：人民币

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面净值	担保借款余额	借款到期日
深圳欧菲光科技股份有限公司	兴业银行深圳市分行	机器设备	75,194,228.15	62,895,211.90	133,000,000.00	2012.08.20
深圳欧菲光科技股份有限公司	中行深圳市分行	机器设备	46,209,347.82	21,314,865.53	60,800,000.00	2012.06.09
苏州欧菲光科技有限公司	中行深圳市分行	土地使用权	4,297,100.00	3,901,881.55	60,800,000.00	2012.06.09
深圳欧菲光科技股份有限公司	中国银行深圳市分行公明支行	房屋建筑物	51,667,351.56	43,916,048.24	23,531,000.00	2013.12.01
深圳欧菲光科技股份有限公司	中国银行深圳市分行公明支行	机器设备	67,149,215.72	46,660,349.80	23,531,000.00	2013.12.01
南昌欧菲光科技	农业银行南	机器设备	64,828,540.87	64,828,540.87	60,000,000.00	2016.11.06

有限公司	昌象湖支行				
------	-------	--	--	--	--

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押保证借款	612,800,000.00	177,100,000.00
*应收账款保理借款	68,248,925.12	-
信用借款	30,000,000.00	344,380.40
合计	711,048,925.12	177,444,380.40

*应收账款保理借款：

本公司向深圳发展银行深圳长城支行取得应收账款保理借款 17,840,000.00 元，系将应收深圳市中兴康讯电子有限公司三张商业承兑汇票（汇票号码 20199945、20095364、20011312）总金额为 22,562,033.58 元，交由深圳发展银行深圳长城支行代保管且到期代为收款。

2011 年 11 月 23 日本公司之子公司南昌欧菲光科技有限公司取得借款 29,600,672.40 元（借款期限 2011.11.23-2012.03.10），系该公司以应收账款债权及相关权利以有追索权质押给中国银行南昌市经济开发区支行取得应收账款融资额，被质押的应收账款金额为 32,889,636.00 元。

2011 年 12 月 15 日本公司之子公司南昌欧菲光科技有限公司取得借款 20,808,252.72 元（借款期限 2011.12.15-2012.04.08），系该公司以应收账款债权及相关权利以有追索权质押给中国银行南昌市经济开发区支行取得应收账款融资额，被质押的应收账款金额为 23,120,280.80 元。

(2) 外币短期借款情况：

单位：元 币种：人民币

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

16、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	67,431,759.20	32,679,865.85

下一会计期间将到期的金额 67,431,759.20 元。

17、应付账款

(1) 应付账款账龄分类表

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	323,713,769.66	93,411,147.34
1-2 年	2,288,644.89	1,018,780.83
2-3 年	971,240.27	37,850.20
3 年以上	37,850.20	-
合计	327,011,505.02	94,467,778.37

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

适用 不适用

18、预收款项

(1) 预收款项账龄分类表

单位：元 币

种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,155,972.38	3,746,434.78
1-2 年	9,152.56	3,156.00

合计	3,165,124.94	3,749,590.78
----	--------------	--------------

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

适用 不适用

19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,082,493.28	283,648,339.94	267,165,611.00	30,565,222.22
二、职工福利费	-	19,097,814.35	19,097,814.35	-
三、社会保险费	-	9,351,466.40	9,351,466.40	-
其中： 1、医疗保险费	-	919,630.35	919,630.35	-
2、基本养老保险费	-	7,868,449.53	7,868,449.53	-
3、失业保险费	-	159,883.55	159,883.55	-
4、工伤保险费	-	344,613.19	344,613.19	-
5、生育保险费	-	58,889.78	58,889.78	-
四、住房公积金	-	2,836,772.67	2,836,772.67	-
五、工会经费和职工教育经费	56,818.61	-	56,818.61	-
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动合同关系给预的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
合计	14,139,311.89	314,934,393.36	298,508,483.03	30,565,222.22

(1) 应付职工薪酬中属于工会经费和职工教育经费金额 0.00 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

2011 年 12 月份应付职工薪酬 30,565,222.22 元，于 2012 年 1 月份发放。

20、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-66,441,440.60	-7,082,114.23
企业所得税	2,656,863.51	1,994,591.83
个人所得税	610,066.44	497,776.66
城市维护建设税	1,385,507.70	136,923.94
教育费附加	687,539.12	59,686.24
地方教育费附加	302,109.24	2,863.98
其他	-	335,457.00
合计	-60,799,354.59	-4,054,814.58

21、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,514,796.44	240,192.19
长期借款应付利息	715,541.18	79,694.84
合计	2,230,337.62	319,887.03

22、其他应付款

(1)其他应付款账龄分类表

单位：元 币

种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	4,752,099.40	5,050,651.27
1-2年	146,072.63	55,000.00
2-3年	55,000.00	62,928.11
3年以上	61,678.11	-
合计	5,014,850.14	5,168,579.38

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

适用 不适用

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押保证借款	83,531,000.00	35,295,000.00
担保借款	238,584,471.40	15,780,000.00
合计	322,115,471.40	51,075,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行昌北支行	2011/03/29	2015/03/29	人民币	6.4500	-	80,000,000.00	-	-
中国农业银行象湖支行	2011/03/15	2016/03/14	人民币	7.4175	-	60,000,000.00	-	-
中国银行南昌市经济开发区支行	2011/08/17	2015/03/29	人民币	6.9000	-	46,000,000.00	-	-
中国银行昌北支行	2011/06/01	2015/03/29	人民币	6.6500	-	26,000,000.00	-	-
中国农业银行象湖支行	2011/11/07	2016/11/06	人民币	7.9350	-	25,000,000.00	-	-
合计					-	237,000,000.00		

24、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延收益	-	7,442,848.17

25、股本

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	96,000,000.00	-	-	96,000,000.00	-	96,000,000.00	192,000,000.00

股本说明：

根据本公司 2011 年 03 月 31 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的《2010 年度利润分配预案》和修改后的章程规定，以本公司 2010 年末总股本 9600 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本变更为 19200 万股，变更后的注册资本为 192,000,000.00 元。以上转增股本业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字[2011]0149 号验资报告验证。

26、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	700,375,317.37	-	96,000,000.00	604,375,317.37
其他资本公积	8,527,847.77	-	-	8,527,847.77
合计	708,903,165.14	-	96,000,000.00	612,903,165.14

注：根据本公司 2011 年 03 月 31 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的《2010 年度利润分配预案》，本公司以资本公积人民币 96,000,000.00 元转增股本。

27、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,802,068.83	748,266.76	-	17,550,335.59

28、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	146,432,948.97	-
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后 年初未分配利润	146,432,948.97	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,708,658.77	-
减：提取法定盈余公积	748,266.76	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	15,360,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	151,033,340.98	-

未分配利润的其他说明：

根据本公司 2011 年 03 月 31 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的《2010 年度利润分配预案》，以本公司 2010 年 12 月 31 日总股本 9,600 万股基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 1.60 元（含税），共分配现金股利 1,536 万元。

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,244,451,292.72	617,960,652.25
其他业务收入	747,481.88	211,435.64
合计	1,245,198,774.60	618,172,087.89

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,073,001,385.50	478,023,831.86
其他业务成本	623,662.52	136,256.83
合计	1,073,625,048.02	478,160,088.69

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
光学、光电子元 器件制造	1,244,451,292.72	1,073,001,385.50	617,960,652.25	478,023,831.86

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
滤光片及镜座组 件	208,256,867.07	159,784,797.44	173,852,354.93	114,635,879.85
光纤头镀膜	169,605,263.53	164,310,432.37	157,164,917.06	151,268,370.41
触摸屏（电阻屏）	366,685,493.42	350,236,207.03	264,677,067.20	196,495,880.51
触摸屏（电容屏）	472,650,278.17	380,731,146.99	-	-
其他	27,253,390.53	17,938,801.67	22,266,313.06	15,623,701.09
合计	1,244,451,292.72	1,073,001,385.50	617,960,652.25	478,023,831.86

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	735,517,106.76	612,754,123.50	259,531,877.93	184,574,416.08
国外销售	508,934,185.96	460,247,262.00	358,428,774.32	293,449,415.78
合计	1,244,451,292.72	1,073,001,385.50	617,960,652.25	478,023,831.86

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
联想移动通信科技有限公司	171,333,835.60	13.76
奥兰若科技(深圳)有限公司	169,765,101.09	13.63
深圳市中兴康讯电子有限公司	119,704,827.36	9.61
上海宇声电子科技有限公司	93,224,671.29	7.49
SAMSUNG ELECTRONICS Co., Ltd.	61,237,895.30	4.92
合计	615,266,330.64	49.41

30、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	2,661,290.66	377,031.88	1%、7%、5%
教育费附加	1,140,553.13	113,762.41	5%、3%

地方教育费附加	760,368.78	19,848.14	1%、2%
合计	4,562,212.57	510,642.43	

31、销售费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	6,473,279.12	3,507,017.98
运输费用	2,364,947.79	2,738,696.92
包装费	902,385.25	2,089,155.01
业务招待费	2,460,596.77	1,419,512.75
修理费用	9,959.10	1,029,680.99
差旅费用	1,590,806.19	643,225.36
其他	3,706,789.45	977,538.24
合计	17,508,763.67	12,404,827.25

32、管理费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	26,433,135.49	20,138,976.07
职工工资及福利费	25,769,044.63	9,635,973.67
上市支出	-	7,847,411.26
租赁费用及劳务费	11,247,570.72	6,016,816.51
办公、劳保、差旅及自有车辆费	9,275,909.51	5,715,683.74
折旧及摊销费用	6,707,195.24	2,810,891.09
其他	14,027,584.29	6,943,366.06
合计	93,460,439.88	59,109,118.40

33、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	38,689,171.17	10,296,467.47
利息收入	-3,364,728.71	-1,671,471.80
汇兑损失	13,709,492.12	2,369,020.28
汇兑收益	-10,273,468.25	-109,067.54
手续费支出	1,935,891.96	583,565.96
其他	165,627.39	-244,926.69
合计	40,861,985.68	11,223,587.68

34、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	692,334.63	195,661.15
存货跌价损失	3,675,948.48	-
合计	4,368,283.11	195,661.15

35、营业外收入

(1) 营业外收入分类

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	14,497,400.00	4,601,281.14	14,497,400.00
处置非流动资产利得	184,808.14	-	184,808.14
其他	261,231.76	19,695.35	261,231.76
合计	14,943,439.90	4,620,976.49	14,943,439.90

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

改制上市培训项目资助款	-	1,100,000.00	-
企业信息化建设项目资助款	-	350,000.00	-
国际市场开拓资金资助款	-	341,281.14	-
研发投入资助资金、科技创新资助款	744,000.00	700,000.00	-
建设境外营销网络补贴款	-	1,000,000.00	-
生产线技术改造项目补贴款	-	1,100,000.00	-
自主创新经费	-	10,000.00	-
初期运营补助	10,000,000.00	-	a
产业技术进步资金贷款贴息	992,000.00	-	b
区级工业和新兴产业发展专项资金	773,100.00	-	c
工业产业转型升级专项资金	700,000.00	-	d
促进就业资金	397,200.00	-	-
骨干企业财政奖励	300,000.00	-	-
企业技术中心扶持资金	250,000.00	-	-
进口贴息奖励	165,100.00	-	-
科技经费	150,000.00	-	-
纳税奖励	26,000.00	-	-
合计	14,497,400.00	4,601,281.14	-

政府补助说明：

a. 根据洪经管发[2008]1 号关于《南昌经济技术开发区关于加快促进产业发展的若干暂行规定》，2011 年本公司子公司南昌欧菲光科技有限公司收到初期运营补助 10,000,000.00 元；

b. 根据深科工贸信计财字[2011]74 号关于下达 2010 年深圳市产业技术进步资金贷款贴息项目计划的通知，2011 年本公司收到产业技术进步资金贷款贴息 992,000.00 元；

c. 根据苏州市相城区经济和信息化相经综[2011]12 号和苏州市相城区财政局相财企[2011]41 号关于下达 2011 年度相城区区级工业和新兴产业发展专项资金的通知，本公司之子

公司苏州欧菲光科技有限公司收到专项资金拨款 773,100.00 元；

d. 根据苏州市相城区财政局和经济信息化局相财企[2011]55 号、相经综[2011]13 号关于下达 2011 年度市工业产业转型升级专项资金的通知，2011 年本公司之子公司苏州欧菲光科技有限公司收到转型升级资金 700,000 元。

36、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	27,211.20	27,444.40	27,211.20
捐赠支出	20,000.00	-	20,000.00
其他	178,000.07	-	178,000.07
合计	225,211.27	27,444.40	225,211.27

37、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,613,710.70	9,002,336.18
递延所得税调整	-792,099.17	70,603.83
合计	4,821,611.53	9,072,940.01

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	20,708,658.77	52,088,754.37
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	11,471,351.84	3,792,962.28
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0'-P0-F	9,237,306.93	48,295,792.09
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1=P0+V$	20,708,658.77	52,088,754.37
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	9,237,306.93	48,295,792.09
期初股份总数	$S0$	96,000,000.00	72,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	$S1$	96,000,000.00	96,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	S_i	-	24,000,000.00
报告期因回购等减少股份数	S_j	-	-
报告期缩股数	S_k	-	-
报告期月份数	$M0$	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_i	-	5
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_j	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$	192,000,000.00	164,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	$X1$	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	192,000,000.00	164,000,000.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	0.11	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	0.05	0.29
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.11	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	0.05	0.29

根据 2011 年 03 月 31 日召开股东大会审议通过的《2010 年度利润分配预案》，本公司以资本公积人民币 96,000,000.00 元转增股本。由此重新计算 2010 年每股收益。重新计算的发行在外的普通股加权平均数=72,000,000×2×12/12+24,000,000×2×5/12=164,000,000 股。

39、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-554,154.98	-14,304.23

40、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
补贴收入	14,497,400.00
利息收入	3,364,728.71
收到往来款项及其他	14,954,597.11
合计	32,816,725.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
管理费用中付现支出	24,733,743.40
销售费用中付现支出	8,820,733.62
支付往来款项及员工借款	4,214,269.53
其他	7,156,674.46
合计	44,925,421.01

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	20,708,658.77	52,088,754.37
加：资产减值准备	4,368,283.11	195,661.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,315,345.43	21,551,493.83
无形资产摊销	1,265,531.01	333,322.96
长期待摊费用摊销	6,317,232.49	1,820,976.26
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）	-157,596.94	27,444.40
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）	38,689,171.17	10,315,493.92
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）	-810,872.57	70,603.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	18,773.40	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-227,345,984.06	-103,781,590.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-257,653,992.08	-111,306,197.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	173,759,776.39	39,224,639.99
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-206,525,673.88	-89,459,397.23
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	378,123,898.50	270,409,230.52
减：现金的期初余额	270,409,230.52	39,388,786.69
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	107,714,667.98	231,020,443.83

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

适用 不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	378,123,898.50	270,409,230.52
其中：库存现金	288,342.16	368,432.73
可随时用于支付的银行存款	369,546,505.45	263,877,287.65
可随时用于支付的其他货币资金	8,289,050.89	6,163,510.14
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	378,123,898.50	270,409,230.52

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市欧菲投资控股有限公司	母公司	有限公司	深圳	蔡荣军	投资	312.89	27.27	27.27	蔡荣军	76047957-9

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
-------	-------	------	-----	------	------	------	---------	----------	--------

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
苏州欧菲光科技有限公司	全资	有限公司	深圳	罗勇辉	制造	人民币 30946	100	100	79233350-7
欧菲光科技(香港)有限公司	全资	有限公司	香港	蔡高校	代理、贸易	美元 6.448	100	100	-
南昌欧菲光科技有限公司	全资	有限公司	南昌	李国华	制造	人民币 30000	100	100	56381406-7
韩国欧菲有限公司	全资	有限公司	韩国	李衽棗	代理、贸易	韩元 104,593	100	100	-

3、本企业的合营和联营企业情况

适用 不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
蔡荣军	董事长、实际控制人	-
裕高(中国)有限公司	股东	-
深圳市恒泰安科技投资有限公司	股东	79386967-X
赵美容	蔡荣军的妻子	-
蔡高校	本公司副总经理、蔡荣军的弟弟	-
李春梅	蔡高校的妻子	-

5、关联交易情况

关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蔡荣军夫妇	本公司	5000 万元	2008.12.01	2013.12.01	否
深圳市欧菲投资控股有限	本公司	65,000 万元	2010.08.12	2015.08.12	否

公司					
----	--	--	--	--	--

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

七、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要特别披露的或有事项。

八、承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日已签订的正在或准备履行的大额设备及工程合同情况如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	合同总金额	已付金额	未付金额
苏州欧菲光科技有限公司	292,530,846.96	256,573,850.38	35,956,996.58
南昌欧菲光科技有限公司	491,392,762.44	358,962,853.32	132,429,909.12
合计	783,923,609.40	615,536,703.70	168,386,905.70

九、资产负债表日后事项

截至财务报告报出日，本公司无需要特别披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、2012 年 2 月 14 日经公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》：本次发行的股票为境内上市的人民币普通股（A 股），面值为人民币 1.00 元。本次非公开发行股份数量不超过 5,000 万股（含），本次非公开发行股票拟募集资

金额不超过人民币 150,000 万元(扣除发行费用)。该议案已于 2012 年 03 月 02 日经公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过。

2、2012 年 3 月 23 日本公司收到中国银行间市场交易协会（以下简称“交易商协会”）下发的中市协注【2012】CP55 号《接受注册通知书》（以下简称“通知书”），交易商协会同意接受公司短期融资券注册。《通知书》中明确，公司发行短期融资券注册金额为 3.5 亿元，注册额度自交易商协会发出《通知书》之日起 2 年内有效，在注册有效期内可分期发行，首期发行应在注册后 2 个月内完成，由兴业银行股份有限公司主承销。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合：以账龄为信用风险组合确认依据	299,961,983.11	99.84	377,248.91	0.13
组合小计	299,961,983.11	99.84	377,248.91	0.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	483,670.00	0.16	483,670.00	100.00
合计	300,445,653.11	100.00	860,918.91	0.29

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-

按组合计提坏账准备的应收账款

组合：以账龄为信用风险组合确认依据	146,931,315.94	99.67	65,822.95	0.04
组合小计	146,931,315.94	99.67	65,822.95	0.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	483,670.00	0.33	483,670.00	100.00
合计	147,414,985.94	100.00	549,492.95	0.37

应收账款种类的说明：

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

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

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6 个月以内	293,728,512.51	97.92	-	145,739,928.59	99.19	-
7-12 个月	4,921,963.14	1.64	246,098.16	1,066,315.72	0.72	53,315.79
1 年以内小计	298,650,475.65	99.56	246,098.16	146,806,244.31	99.91	53,315.79
1 至 2 年	1,311,507.46	0.44	131,150.75	125,071.63	0.09	12,507.16
合计	299,961,983.11	100.00	377,248.91	146,931,315.94	100.00	65,822.95

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

本公司应收融海光电（深圳）有限公司（以下简称融海公司）货款 483,670.00 元，款项无法收回。2008 年 9 月 10 日，深圳市宝安区人民法院下达（2008）深宝法民二初字第 1570 号《民事判决书》，判决融海公司于判决生效后三日内偿付本公司货款 483,670.00 元及其利息（按中国人民银行规定的同期贷款利率，自 2008 年 1 月 1 日起自清偿之日止）。截止 2011 年 12 月 31 日，本公司仍未收到上述款项，本公司对此已全额计提坏账准备。

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

（4）应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例(%)
联想移动通信科技有限公司	非关联方	58,974,887.85	6 个月以内	19.63
惠州比亚迪电子有限公司	非关联方	42,535,677.07	6 个月以内	14.16
东莞宇龙通信科技有限公司	非关联方	33,059,489.06	6 个月以内	11.00
SAMSUNG ELECTRONICS Co.,Ltd.	非关联方	33,087,844.34	6 个月以内	11.01
Lite-on Oversea Trading	非关联方	17,947,182.06	6 个月以内	5.97
合计		185,605,080.38		61.77

（5）应收关联方账款情况

截止本报告期末，本公司无持有应收关联方账款情况。

2、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	79,800,735.29	100.00	300,827.35	0.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	79,800,735.29	100.00	300,827.35	0.38

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

其他应收款种类的说明：

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

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

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

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款：

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1-6 月	77,582,650.91	97.22	-	42,049,386.87	98.43	-
7-12 月	470,621.69	0.59	23,531.08	261,676.99	0.61	13,083.85
1 年以内小计	78,053,272.60	97.81	23,531.08	42,311,063.86	99.04	13,083.85
1 至 2 年	1,410,462.69	1.77	141,046.27	179,374.00	0.42	17,937.40
2 至 3 年	107,500.00	0.13	21,500.00	231,500.00	0.54	46,300.00
3 至 4 年	229,500.00	0.29	114,750.00	-	-	-
合计	79,800,735.29	100.00	300,827.35	42,721,937.86	100.00	77,321.25

账龄超过 6 个月的款项系房屋押金和公司员工流动备用金。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

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

适用 不适用

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

截至 2011 年 12 月 31 日其他应收款中欠款金额前 5 名合计 76,463,671.84 元，占其他应收款账面余额的 95.82%。2011 年 12 月 31 日其他应收款中金额较大的欠款单位情况如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
苏州欧菲光科技有限公司	关联方	72,217,706.23	6 个月以内	90.50
南昌欧菲光科技有限公司	关联方	1,840,000.00	6 个月以内	2.31
应收出口退税	非关联方	1,184,496.72	6 个月以内	1.48
中华人民共和国深圳海关	非关联方	781,369.96	6 个月以内	0.98
深圳市安元达电子有限公司	非关联方	440,098.93	7-12 个月、1-2 年	0.55
合计		76,463,671.84		95.82

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-12-31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
苏州欧菲光科技有限公司	成本法	309,467,519.60	309,467,519.60		309,467,519.60	100	100	-	-	-	-
欧菲光科技（香港）有限公司	成本法	441,104.31	441,104.31	-	441,104.31	100	100	-	-	-	-
南昌欧菲光科技有限公司	成本法	302,244,648.64	200,000,000.00	102,244,648.64	302,244,648.64	100	100	-	-	-	-
韩国欧菲有限公司	成本法	6,267,576.62		6,267,576.62	6,267,576.62	100	100				
合计		618,420,849.17	509,908,623.91	108,512,225.26	618,420,849.17	-	-		-	-	-

长期股权投资的说明：

(1) 本公司长期股权投资不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

(2) 本期新增合并单位韩国欧菲有限公司，根据《境外投资管理办法》（商务部 2009 年第 5 号令）有关规定，并已经商务部批准，取得《企业境外投资证书》，获准对韩国投资全资子公司的投资总额最高可达 100 万美元。于 2011 年 3 月 10 日设立韩国欧菲有限公司。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,005,573,563.59	590,369,277.78
其他业务收入	90,349,970.61	6,469,849.91
合计	1,095,923,534.20	596,839,127.69

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	891,571,394.99	462,647,488.92
其他业务成本	94,972,647.52	6,186,724.79
合计	986,544,042.51	468,834,213.71

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
光学、光电子元器件制造	1,005,573,563.59	891,571,394.99	590,369,277.78	462,647,488.92

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
滤光片及镜座组件	164,097,464.79	129,293,213.57	146,995,223.83	99,411,436.15
光纤头镀膜	169,605,263.53	164,310,432.37	157,164,917.06	151,268,370.41
触摸屏（电阻屏）	303,740,056.61	285,865,405.94	264,677,067.20	196,495,880.51
触摸屏（电容屏）	342,363,236.76	290,775,556.21	-	-

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
其他	25,767,541.90	21,326,786.90	21,532,069.69	15,471,801.85
合计	1,005,573,563.59	891,571,394.99	590,369,277.78	462,647,488.92

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	571,171,081.69	501,682,703.59	248,786,241.17	181,397,880.11
国外销售	434,402,481.90	389,888,691.40	341,583,036.61	281,249,608.81
合计	1,005,573,563.59	891,571,394.99	590,369,277.78	462,647,488.92

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
联想移动通信科技有限公司	171,333,835.60	15.63
奥兰若科技(深圳)有限公司	169,765,101.09	15.49
深圳市中兴康讯电子有限公司	119,704,827.36	10.92
南昌欧菲光科技有限公司	93,048,824.18	8.49
SAMSUNG ELECTRONICS Co., Ltd.	61,237,895.30	5.59
合计	615,090,483.53	56.12

5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,482,667.57	50,632,972.85
加：资产减值准备	3,363,337.20	138,017.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,800,098.08	19,607,116.46
无形资产摊销	1,173,945.45	246,647.14
长期待摊费用摊销	6,317,232.49	1,820,976.26
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）	-157,596.94	27,444.40
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）	26,043,643.16	10,046,734.99
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）	-589,265.43	-93,426.14
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）	-26,851,408.04	-88,072,816.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-201,921,378.55	-111,757,145.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	128,395,393.56	71,621,625.60
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-19,943,331.45	-45,781,852.55
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	157,264,075.58	167,814,410.92
减：现金的期初余额	167,814,410.92	36,447,768.49
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	-10,550,335.34	131,366,642.43

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	227,080.27	-27,444.40	-405,485.73
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	1,249,572.12
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,497,400.00	4,601,281.14	1,172,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,251.64	19,695.35	27,358.15
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
所得税影响额	-3,246,876.79	-800,569.81	-129,637.24
少数股东权益影响额（税后）	-	-	-
合计	11,471,351.84	3,792,962.28	1,913,807.30

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.14	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.95	0.05	0.05

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目

1) 货币资金比期初增加 39.83%，系公司募集资金余额，货币资金正常结余随资产和经营规模扩大而增长所致。

2) 应收票据比期初增加 71.75%，系公司客户以承兑汇票方式回款增加所致。

3) 应收账款比期初增加 149.37%，系公司销售规模、尤其是报告期的第四季度触摸屏产品产销迅速增长，相应回款期以内的应收货款余额增加所致。

4) 存货比期初增加 135.56%，系公司市场订单增多，按订单产销规模扩大，正常结存强化玻璃和触摸屏原材料及半成品库存增加所致。

5) 固定资产比期初增加 195.38%，在建工程比期初增加 191.06%，主要系公司南昌、苏州募集资金项目投资规模扩大所致。

6) 开发支出 1421 万元，系公司主要产品产业链延伸、为保持技术优势、满足客户需求和行业内竞争优势而投入的光电薄膜元件、器件相关开发费用已有效形成资产部分。

7) 短期借款比期初增加 300.72%，系公司因产销规模扩大对应补充流动资金缺口所致。

8) 应付票据比期初增加 106.34%，系公司优化了对供应商付款政策，通过银行承兑汇票支付国内采购货款比例增加导致。

9) 应付账款比期初增加 246.16%，系随采购规模同步增长、付款期延长，材料采购和设备采购增加所致。

10) 应付职工薪酬比期初增加 116.17%，主要系公司员工增加，按实际发生计提当月工资所致。

11) 长期借款比期初增加 530.67%，系公司按投资项目配套南昌项目贷款所致。

利润表项目

1) 营业收入同比增长 101.43%，营业成本同比增长 124.53%，系公司主营产品触摸屏、滤光片、光纤头镀膜等市场供需增长所致。

2) 主营业务中的电阻触摸屏毛利率下降幅度较大系受电阻屏产品售价降低并同时消化电阻屏剩余资产所致。

3) 销售费用同比增加 41.14%，系市场开拓费用随公司营业规模扩大而增加所致。

4) 管理费用同比增加 58.12%，主要系公司管理规模扩大、研究开发费投入及其职工薪酬增加所致。

5) 财务费用同比增加 264.07%，系因公司规模扩大而借用有息银行借款增加所致。

6) 净利润同比降低 60.24%，主要系公司报告期内的 2-3 季度产品生产线延伸、优化，电容式触摸屏及强化玻璃新生产项目开办期间调试、研发项目费用高，银行借款利息支出高，员工总薪酬增加所致。随新项目陆续达到预计可使用状态，公司的盈利能力迅速提高。

现金流量表项目

1) 销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 126.12%，购买商品、接受劳务支付的现金增加 136.22%，系公司产销规模迅速增长现金流增加所致。

2) 支付给职工以及为职工支付的现金增加 132.26%，系新项目达到预定可使用状态，员工队伍扩大，薪酬、社保、福利等增加所致。

3) 经营活动产生的现金流量净额-20653 万元，系公司报告期内的 2-3 季度的新生产项目规模扩大，平均回款期长于付款期，销售货款尚未回笼所致。随报告期内的 4 季度项目达到可使用状态后，4 季经营活动产生的现金流量净额 7129 万元。

所有者权益变动表项目

1) 股本增加 9600 万股，对应资本公积减少 9600 万元，系经公司股东大会审议通过，报告期内以资本公积金向全体股东转增股本所致。

2) 对所有者（或股东）的利润分配 1536 万元，系经公司股东大会审议通过，报告期内向全体股东现金分红所致。

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

日 期：_____日 期：_____日 期：_____

第十二节 备查文件

一、载有董事长蔡荣军先生签名的2011年度报告。

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

三、载有深圳市鹏城会计师事务所有限公司盖章、注册会计师侯立勋、薛海明签名并盖章的公司2011年度审计报告原件。

四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。

五、其他有关资料。

六、备查文件备置地点：公司董事会秘书办公室

深圳欧菲光科技股份有限公司

法定代表人：蔡荣军

2012年4月11日