

深圳欧菲光科技股份有限公司

SHENZHEN O-FILM TECH. CO., LTD.



2012 年半年度报告

证券简称：欧菲光

证券代码：002456

二零一二年八月二十二日

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、主要会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	10
六、董事会报告	15
七、重要事项	26
八、财务会计报告	41
九、备查文件目录	157

一、重要提示

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

所有董事均已出席并审议本次半年报的董事会会议。

大华会计师事务所审计了公司本次半年度财务报告并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人蔡荣军、主管会计工作负责人宣利及会计机构负责人(会计主管人员) 宣利声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002456	B 股代码	
A 股简称	欧菲光	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	深圳欧菲光科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	欧菲光		
公司的法定英文名称	SHENZHEN O-FILM TECH . CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	O-FILM		
公司法定代表人	蔡荣军		
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		
注册地址的邮政编码	518106		
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		
办公地址的邮政编码	518106		
公司国际互联网网址	http://www.o-film.com		
电子信箱	ofkj@o-film.com		

(二) 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	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

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网	http://www.cninfo.com.cn

址	
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	1,286,646,171.47	426,345,413.66	201.78%
营业利润（元）	110,918,824.97	-21,559,675.53	614.47%
利润总额（元）	112,257,633.22	-20,538,331.21	646.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	85,944,827.61	-18,125,545.23	574.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	84,908,821.10	-18,993,687.90	547.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,891,477.13	-188,841,727.82	103.12%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	3,437,674,383.93	2,380,722,734.85	44.4%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,058,889,699.85	972,920,120.38	8.84%
股本（股）	192,000,000.00	192,000,000.00	0

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.45	-0.09	600%
稀释每股收益（元/股）	0.45	-0.09	600%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.44	-0.1	540%
全面摊薄净资产收益率（%）	8.12%	-1.94%	10.06%
加权平均净资产收益率（%）	8.46%	-1.91%	10.37%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	8.02%	-2.03%	10.05%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.36%	-2%	10.36%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.03	-0.98	103.06%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.52	5.07	8.88%
资产负债率（%）	69.2%	59.13%	31.88%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

(二) 境内外会计准则下会计数据差异**1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
-----		-----	-----

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

□ 适用 √ 不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-377,403.95	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,764,051.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-47,838.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-302,801.74	
合计	1,036,006.51	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	109,309,104	56.93%						109,309,104	56.93%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	73,309,104	38.18%						73,309,104	38.18%
其中：境内法人持股	73,309,104	38.18%						73,309,104	38.18%
境内自然人持股									
4、外资持股	36,000,000	18.75%						36,000,000	18.75%
其中：境外法人持股	36,000,000	18.75%						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	82,690,896	43.07%						82,690,896	43.07%
1、人民币普通股	82,690,896	43.07%						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	192,000,000.00	100%						192,000,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2010 年 07 月 21 日	30	24,000,000	2010 年 08 月 03 日	24,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

经中国证监会证监许可[2010]869号《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》核准，发行人于2010年7月21日首次公开发行人民币普通股2,400万股，发行价格30.00元/股。经深圳证券交易所深证上[2010]245号文同意，于2010年8月3日在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 10,954 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
深圳市欧菲投资控股有限公司	境内非国有法人	27.27%	52,363,584	52,363,584	质押	5,000,000
裕高（中国）有限公司	境外法人	18.75%	36,000,000	36,000,000	质押	3,600,000
深圳市恒泰安科技投资有限公司	境内非国有法人	10.91%	20,945,520	20,945,520		
深圳市创新资本投资有限公司	社会法人	3.75%	7,203,904	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	境内非国有法人	3.17%	6,090,958	0		
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	2.42%	4,645,802	0		
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.68%	3,222,438	0		
交通银行—农银汇理行业成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.54%	2,947,675	0		
华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	境内非国有法人	1.41%	2,700,000	0		
中国对外经济贸易信托有限公司—鸿道 3 期	境内非国有法人	1.21%	2,330,050	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
深圳市创新资本投资有限公司	7,203,904	A 股	7,203,904
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	6,090,958	A 股	6,090,958
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	4,645,802	A 股	4,645,802
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	3,222,438	A 股	3,222,438
交通银行—农银汇理行业成长股票型证券投资基金	2,947,675	A 股	2,947,675

华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	2,700,000	A 股	2,700,000
中国对外经济贸易信托有限公司—鸿道 3 期	2,330,050	A 股	2,330,050
山东省国际信托有限公司—鸿道 1 期集合资金信托	1,800,000	A 股	1,800,000
招商银行—兴全合润分级股票型证券投资基金	1,399,932	A 股	1,399,932
金元证券股份有限公司	1,372,604	A 股	1,372,604

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

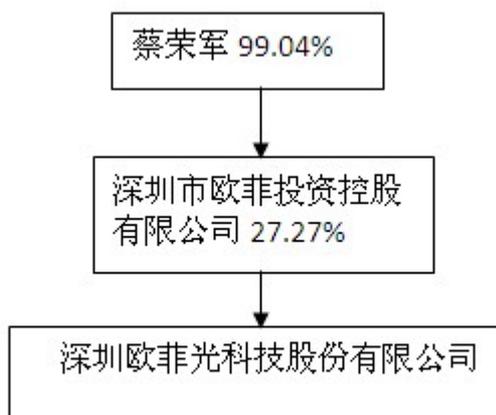
是 否 不适用

实际控制人名称	蔡荣军
实际控制人类别	个人

情况说明

蔡荣军通过持有欧菲控股99.04%的股权间接控制本公司27.27%的股份，为本公司实际控制人。蔡荣军先生，中国国籍，1972年生，本科学历，2002至2004年9月任欧菲光有限总经理，2004年10月至今，任公司董事长。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，欧菲控股执行董事。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
裕高(中国)有限公司	蔡高校	2000年04月10日	一般贸易	1	HKD
深圳市恒泰安科技投资有限公司	蔡华雄	2006年09月22日	投资兴办实业(具体项目另行申报);投资管理、投资咨询(不含限制项目);国内贸易(以上不含专营、专控、专卖、特许商品)	668.97	CNY
情况说明					

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
蔡荣军	董事长	男	40	2010年10月 08日	2013年10月 08日	51,860,894	0	0	51,860,894	51,860,894	0	未变动	否
杨依明	总经理	男	40	2011年09月 06日	2013年10月 08日	0	0	0	0	0	0	未变动	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	0	0	36,000,000	36,000,000	0	未变动	否
胡菁华	副总经理;董 事会秘书	男	41	2010年10月 08日	2013年10月 08日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
唐根初	董事	男	32	2011年11月 15日	2013年10月 08日	0	0	0	0	0	0	未变动	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	0	0	0	未变动	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	0	0	0	未变动	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	0	0	0	未变动	否
尹爱珍	监事	女	55	2010年10月 08日	2013年10月 08日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
赵伟	监事	男	31	2010年10月	2013年10月	0	0	0	0	0	0	未变动	否

				08 日	08 日								
郭剑	监事	男	34	2012 年 03 月 02 日	2013 年 10 月 08 日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
宣利	财务总监	男	36	2010 年 10 月 08 日	2013 年 10 月 08 日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
蔡荣军	深圳市欧菲投资控股有限公司	执行董事	2004年04月07日		否
蔡高校	深圳市欧菲投资控股有限公司	监事	2004年04月07日		否
蔡高校	裕高（中国）有限公司	董事	2006年04月10日		否
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭宝平	深圳大学	光电子研究所教师、光电子研究所副所长	1999年09月01日		是
胡殿君	深圳市大族激光科技股份有限公司	董事	2010年09月13日	2013年09月13日	否
胡殿君	深圳红树投资管理有限公司	执行董事、总经理	2009年05月10日	2012年12月31日	是
胡殿君	深圳市卓智信资产评估有限公司	执行董事、总经理	2009年04月02日	2012年12月31日	是
潘同文	广西桂东电力股份有限公司	独立董事	2011年08月16日	2014年08月16日	是
潘同文	特发信息股份有限公司	独立董事	2009年05月01日	2012年05月01日	是
潘同文	深圳市康达尔（集团）股份有限公司	独立董事	2012年06月28日	2015年06月28日	是
杨依明	长园集团股份有限公司	独立董事	2012年04月12日	2015年04月14日	是
在其他单位任职情况的说明					

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司任职的董事、监事和高级管理人员按其岗位职责，根据公司现行的薪酬制度规定获取薪酬。董事、监事及高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会初审，其中董事报酬需提交董事会审议并经股东大会批准；
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	对在公司领取薪酬的董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员，按照其行政职务，依据行业相应的薪酬水平，结合公司现行的薪酬体系领取薪酬，会计年度结束后根据经营业绩和个人考核情况，确定其年终奖金并予发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按规定如期支付

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
郭剑	市场部总经理	新聘监事	2012年03月02日	原监事由于个人原因辞去监事职务，离职之后不再担任公司任何职务。

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	9,947
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,502
销售人员	79
技术人员	3,053
财务人员	61
行政人员	252
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	6,652
大专	1,869
本科	1,395
硕士	29
博士	2

公司员工情况说明

根据国家和地方有关规定，公司为员工办理了社会养老、失业、生育、工伤及医疗等社会保险，实现了员工在基本养老、

失业、工伤及医疗等方面的保障。员工退休后实行社会化管理，由当地社会保险机构发放退休金。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，公司营业总收入128,664.62万元，比上年同期增长201.78%；主营业务收入128,614.54万元，比上年同期增长202.04%；实现净利润8,594.48万元，比上年同期增长574.16%。导致报告期公司同比经营状况发生变动的主要原因是公司技改项目、募投项目、超募项目分别完成并规模量产。

报告期内，公司在研发上坚持自主开发，以研发带动产品和市场，通过持续不断加大研发投入，在多个产业链环节掌握核心技术，形成了完整的产品生产工艺技术相关知识产权；同时，在经营上，公司加强体系建设，推行全面资金预算管理，通过规模强化供应链关系，整合产业资源，报告期公司在销售规模同比增长201.78%的同时实现了经营性正现金流；在生产管理上，通过优化制程工艺，推行现场管理，加强员工培训，推行全员绩效考核，以达到提升生产效率和良率的目的。

通过上述管理手段和投入，在产品价格持续下降的同时，公司基本完成了当期经营目标。

尽管智能手机产业目前发展相对较好，但全球经济整体继续呈现疲软和动荡态势。国内经济转型和升级也需时日，影响消费者的消费信心。预计未来公司产品在智能手机领域将进一步向国际品牌和大尺寸方向发展，PAD、Ultrabook应用将逐步成为新的产业潜力点。公司将继续贯彻垂直一体化产业策略，加强关键产业环节的整合控制力度，以应对新一轮产业机遇的挑战。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

南昌欧菲光科技有限公司：成立于2010年10月29日，经营范围：新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（以上项目国家有专项规定的除外）。注册资本：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2012年6月30日，公司资产总额168,502.87 万元，净资产33,978.66 万元， 2012年半年度净利润2,431.95万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、市场竞争风险

近年来，触摸屏在消费电子产品的应用越来越广泛，基于对触摸屏产业未来市场的巨大潜力，许多厂商纷纷进入该领域，市场竞争日渐激烈。本公司自2008年开始电阻式触摸屏的生产、研发及销售，并于2010年利用首次公开发行股票募集资金前瞻性的投资电容式触摸屏，目前电容触摸屏的月出货量已超过400万片，首次公开发行股票募集资金投资建设的电容式触摸屏已进入量产阶段，并成功通过三星、摩托罗拉、联想、宇龙等消费电子产品国际巨头的产品认证，进入了其全球供应链。但是，尽管公司在电容式触控行业中具有相对的先发优势、客户优势，但仍不排除未来因竞争加剧导致触摸屏产品价格下降或供过于求导致产能利用不足，并进而影响公司经营业绩的市场风险。

2、市场需求波动风险

本公司的主要产品电容式触摸屏作为一种新型的人机交互界面，是一种比传统按键式输入设备功能更优良、更直观便捷、更美观时尚的产品，被广泛地应用于各种数字信息系统，正逐步成为消费电子终端产品的主流应用。

影响消费电子产品长期市场需求变动趋势的因素非常多，如经济周期、消费偏好、市场热点等，受其影响，消费电子产品市场需求也会呈现非常规的波动。若本公司下游产品市场增长趋势放缓，乃至停滞，则可能对公司经营业绩产生不利影响。

3、生产经营风险

触控行业的技术门槛高，生产工艺复杂，对设备性能、人员素质、工艺技术、生产管理等有较高要求。尽管公司装备有

世界一流的触摸屏生产设备，沉淀了一大批通晓触控技术的专业人才，完整地掌握了触摸屏生产的核心技术，并拥有多年的产业化生产经验，已经能够给下游厂商大批量供应高技术含量的触摸屏，但仍存在着因人员素质、工艺技术、设备调试等因素可能导致触摸屏产品良品率较低，生产工艺不能实现稳定优化，或新技术更新换代提速，对公司经营业绩产生不利影响的风险。

4、企业规模扩大引致的管理风险

公司目前正处于发展的关键时期，资产规模不断扩大，员工总数也逐步增加，劳动力成本日渐上升，这对公司的经营管理能力提出更高的要求，并将增加管理和运作的难度。尽管公司已建立了完善的管理制度，具备稳定的管理团队，培养了一批经验丰富、业务能力强的业务骨干，但若公司的生产管理、销售管理、风险管理等能力不能适应公司规模迅速扩张的要求，人才培养、组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，在未来发展过程中不能持续补充优秀管理人才，将对公司进一步发展产生不利影响。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
光学、光电子元件制造	1,286,145,396.03	1,014,710,517.85	21.1%	202.04%	167.09%	10.32%
分产品						
滤光片及镜座组件	91,714,909.80	73,913,045.81	19.41%	-8.03%	7.4%	-11.58%
光纤头镀膜	78,143,939.22	75,791,806.65	3.01%	-25.66%	-25.74%	0.1%
触摸屏(电阻屏)	56,732,765.88	53,732,918.55	5.29%	-71.88%	-72.05%	0.57%
触摸屏(电容屏)	1,042,798,083.64	795,730,161.85	23.69%	17,617.14%	10,821.43%	47.48%
其他	16,755,697.49	15,542,584.99	7.24%	25.58%	63.55%	-21.53%

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司系国内领先的触控系统及数码成像系统提供商，产品主要应用于智能手机、平板电脑、数码相机、摄像机等消费电子领域。公司目前主要产品包括触摸屏、红外截止滤光片及镜座组件、光纤头镀膜等。

报告期内，公司主营产品触摸屏保持快速增长，较上年同期增加89,189.16万元，增幅429.54%。公司于2011年开始电容屏的生产销售，2011年上半年只有少量的销售，随着2011年四季度公司电容屏生产线的陆续投产，2012年上半年，公司电容屏实现销售收入达104,279.81万元，占当期主营业务收入总额的比例为81.08%，电阻屏则由于公司产品结构调整，产量及销量均呈下降。滤光片及镜座组件、光纤头镀膜等业务则是平稳略降态势。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

2011年上半年，公司同步进行原有产线技术改造和募投、超募项目投资等多个项目的实施，并同期在产业链上下游同步开展研发和客户导入、认证工作。因此，综合经营成本较大，综合毛利率低于行业水平。

报告期内，公司技改项目、募投项目、超募项目基本完成并逐步实现规模量产，在全体员工的不懈努力下，公司经营综合毛利率回升到行业正常水平。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内销售	927,055,084.82	337.99%
国外销售	359,090,311.21	67.67%

主营业务分地区情况的说明

报告期，公司国内销售占比为72.08%，上年同期为49.71%。主要是由于公司现有消费电子终端厂商客户大部分生产基地在国内，从而导致内销比例上升。未来公司将进一步开拓更多业内全球性品牌客户。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司技改项目、募投项目、超募项目基本完成并逐步实现规模量产，在全体员工的不懈努力下，公司经营综合毛利率回升到行业正常水平。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

√ 适用 □ 不适用

1、营业毛利大幅提升

报告期内，公司技改项目、募投项目、超募项目基本完成并逐步实现规模量产，在全体员工的不懈努力下，公司经营综合毛利率回升到行业正常水平。

2、期间费用同步增加**(1) 销售费用**

本期公司销售费用较上年同期增加781.07万元，主要系公司业务规模扩大，销售规模增加，与之相对应的市场营销费用增加；本期销售费用占营业收入的比重为1.22%，上年同期为1.85%，费率比下降0.63%。

(2) 管理费用

本期公司管理费用较上年同期增加3,946.83万元，主要系公司业务规模扩大，管理人员增加，同时公司不断加大对新产品、新技术、新工艺等方面的研发投入，与之相对应的研发支出、管理人员薪酬等增加所致；本期管理费用占营业收入的比重为6.31%，上年同期则为9.79%，费率比下降3.48%。

(3) 财务费用

本期财务费用（含手续费等）较上年同期增加3,744.29万元，主要系公司业务规模及销售额持续扩大，流动资金需求规模增加所致，本期银行贷款较上年同期增加70,431.31万元，导致本期利息支出较上年同期增加3,695.45万元。

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

□ 适用 √ 不适用

(7) 经营中的问题与困难

1) 发展资金问题 触控行业属于典型技术密集型、资本密集型行业。为突破产能瓶颈、满足市场需求和扩大领先的市场地位，公司构建了垂直一体化的产业链，触摸屏生产线不单有前段感应结构（Touch Sensor）加工、后段模组贴合，还涵盖上游 ITO 导电薄膜及强化玻璃等触摸屏关键组件的生产，因此，固定资产投资较大，在自有资金投入的同时，还需借重多种融资方式解决发展资金，公司为此承担了高额的融资成本。现公司拟通过非公开发行股票募集资金解决发展资金问题，同时降低项目建设中的融资成本，目前该非公开发行方案已报中国证券监督管理委员会审核。

2) 全球经济形势变化带来的风险 目前本公司产品销售以内销为主，但本公司主要最终客户大部分为世界 500 强企业，应用本公司触摸屏的智能终端产品面向全球市场。随着欧洲主权债务危机的蔓延，全球经济呈下行趋势，世界各国普遍呈现失业率居高不下、通货膨胀水平逐步攀升的情形，经济复苏缓慢，消费需求减弱，购买力下降。未来，若全球经济形势进一步恶化，有可能对本公司的市场开拓产生不利影响。

3) 市场竞争加剧 在下游市场需求强劲的背景下，业界纷纷计划扩充产能，形成了触控面板日趋激烈的多元化竞争格局。为保持公司在国内触控行业的领先地位，提高竞争力，公司将进一步强化垂直一体化产业链的整合深度，加大上游材料科技的研发投入，不断形成创新产品，力争在原材料供应、成本控制、产品品质等方面形成自身独特竞争优势。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	67,091.4
报告期投入募集资金总额	12,762.87
已累计投入募集资金总额	64,604.62
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
*精密光电薄膜元器件生产项目	否	20,171	20,171	0	20,192.63	100.11%	2011年09月30日	835.79	不适用	否
**精密光电薄膜技术研发中心项目	否	3,975	3,975	0	3,992.01	100.43%	2011年12月20日		不适用	否
承诺投资项目小计	-	24,146	24,146	0	24,184.64	-	-	-	-	-
超募资金投向										
***新型显示技术光电元器件研发及生产基地建设项目	否	30,000	30,000	13,100.56	27,812.27	92.71%	2011年10月31日	2,431.95	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	9,320	9,320	0	9,320	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	3,625.4	3,625.4	0	3,625.4	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	42,945.4	42,945.4	13,100.56	40,757.67	-	-	-	-	-
合计	-	67,091.4	67,091.4	13,100.56	64,942.31	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	精密光电薄膜元器件生产项目：生产线达到预定可使用状态之后，进入客户批量生产导入阶段，导入期间，只对客户批量生产用于认证，产能利用率较低。									
项目可行性发生重大变化的情况										

说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 新型显示技术光电元器件研发及生产基地建设项目：新型显示技术光电元器件研发及生产基地建设项目不属于 IPO 招股说明书中承诺投资的项目，系经公司第一届董事会第十七次会议、第二届董事会第八次会议、第二届董事会第十次会议审议通过，利用首次公开发行股票超额募集资金在南昌投资实施的项目。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额为 69,394,605.39 元。2010 年 8 月 16 日，本公司第一届董事会第十四次会议审议通过使用募集资金置换预先投入的自筹资金 69,394,605.39 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2012 年闲置募集资金暂时补充流动资金公司第二届董事会第十五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 元的闲置超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月，自 2012 年 5 月 9 日至 2012 年 11 月 8 日止，到期归还到募集资金专用账户。截止到具体办理转账手续时将多出的利息一并转出。议案通过后，本公司累计转出 26,123,817.86 元用于暂时补充流动资金（后于 2012 年 6 月 11 日归还 100 万元至募集资金专户），截至 2012 年 6 月 30 日，利用闲置超募资金暂时补充流动资金余额为 25,123,817.86 元。上述用闲置的募集资金暂时补充流动资金的事项已经公司董事会、股东大会决议通过。保荐机构已出具核查意见书，独立董事、监事会已按照相关规定发表意见。除此之外，本公司不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 截止 2012 年 06 月 30 日公司募集资金专户余额为 256,906.31 元，用于暂时补充流动资金的闲置超募资金 25,123,817.86 元，尚未使用的募集资金余额合计为 25,380,724.17 元，与募集资金项目应有余额 24,867,831.51 元的差异为 512,892.66 元，系募集资金存放期间的利息收入余额。

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金余额将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转让款。2012 年 8 月 1 日，本公司已将全部剩余募集资金本息余额 25,380,724.17 元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转让款，截至本报告签署日，本公司前次募集资金已全部使用完毕。
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、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈

与上年同期相比扭亏为盈

2012 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈 (万元)	16,500	至	17,500
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (元)	-24,645,568.38		
业绩变动的说明	公司南昌、苏州募投项目及深圳技改项目均已完成，进行规模量产阶段。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1、董事会在公司自身发展的同时，重视股东的合理投资回报。综合考虑企业盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境等因素，2012 年 7 月公司董事会制定了《关于认真贯彻落实现金分红有关事项的工作方案》、《关于认真贯彻落实现金分红有关事项的回报计划》、《关于认真贯彻落实现金分红有关事项的论证报告》，并经 2012 年 7 月 25 日召开的公司 2012 年第五次临时股东大会审议通过，在公司章程第一百五十五条中明确了利润分配政策。

2、公司股东回报规划考虑和听取了独立董事和监事的意见，特别是公众投资者的意见，保持利润分配政策的连续性与稳定

性，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 15%，且任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

3、公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并提交股东大会进行表决。公司接受所有股东、独立董事和监事对公司分红的建议和监督。

4、公司 2012 年 5 月 9 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过了董事会提出的《2011 年度利润分配预案》。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

2011 年度期末累计未分配利润	151,033,340.98
相关未分配资金留存公司的用途	
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	公司自 2010 年 8 月上市以来，于 2010 年度年报时进行了利润分配。2011 年度因公司投资超募项目，属于建设期，全年利润较少，为了更好的把资金运用在公司的经营发展上，故未进行利润分配，独立董事对此已发表了独立意见。

（十一）其他披露事项

1、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况：

报告期内，公司董事长严格按照法律法规及《公司章程》的规定，依法召集和主持董事会、股东大会，在董事会授权范围内积极开展工作，严格执行董事会集体决策机制，积极督促股东大会决议和董事会决议的贯彻执行，恪尽职守、诚实守信地履行董事长职责。

报告期内，独立董事能够严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事年报工作制度》等制度的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，认真审议各项议案，对公司治理及规范运作、对外担保和控股股东及其他关联方占用资金情况等事项发表自己独立意见；在董事会专门委员会任职的独立董事严格按照议事规则的规定，积极开展工作，对公司稳健发展发挥重要作用。报告期内，各位独立董事对董事会审议的各项议案没有提出异议。

报告期内，其他董事均能够严格按照《董事会议事规则》等制度的规定，尽职尽责，发表意见审慎、客观，对公司稳健发展发挥了积极作用。

报告期内董事会召开会议情况如下：

报告期内董事会召开次数					6次
姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
蔡荣军	董事长	6	0	0	否
蔡高校	董事	5	1	0	否
唐根初	董事	6	0	0	否
郭宝平	独立董事	6	0	0	否

胡殿君	独立董事	6	0	0	否
潘同文	独立董事	5	1	0	否

备注：报告期内，报告期内董事会召开次数 6 次。分别以现场方式召开董事会2次、通讯方式召开董事会3次，现场加通讯方式召开董事会1次。

2、董事会会议及披露情况：

报告期内，公司董事会共召开6次会议，分别是：

(1) 2012年2月14日，以现场方式召开第二届董事会第十二次临时会议，审议通过如下议案：

- 1) 审议关于《终止股票期权激励项目》；
- 2) 审议关于《内幕信息知情人登记及管理制度》；
- 3) 审议关于《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》；
- 4) 审议关于《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；
- 5) 审议关于《关于公司非公开发行股票方案的议案》；
- 6) 审议关于《关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》；
- 7) 审议关于《深圳欧菲光科技股份有限公司非公开发行股票预案》；
- 8) 审议关于《深圳欧菲光科技股份有限公司前次募集资金使用情况的报告》；
- 9) 审议关于《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》；
- 10) 审议关于《召开2012年第一次临时股东大会》

会议决议公告于2012年2月16日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

(2) 2012年2月22日，以通讯方式召开第二届董事会第十三次临时会议，审议通过如下议案：

- 1) 审议《银行融资及担保事项的议案》；
- 2) 审议《召开2012年第二次临时股东大会》；

会议决议公告于2012年2月24日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

(3) 2012年3月26日，以通讯方式召开第二届董事会第十四次临时会议，审议通过如下议案：

- 1) 审议《银行融资及担保事项的议案》；
- 2) 审议《召开2012年第三次临时股东大会》；

会议决议公告于2012年3月27日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

(4) 2012年4月11日，以现场方式召开第二届董事会第十五次会议，审议通过如下议案：

- 1) 审议关于《2011年度报告及其摘要》议案；
- 2) 审议关于《2011年度董事会工作报告》议案；
- 3) 审议关于《2011年度总经理工作报告》议案；
- 4) 审议关于《2011年度公司财务决算报告》议案；
- 5) 审议关于《2011年度内部控制自我评价报告》议案；
- 6) 审议关于《2011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《2011年年度利润分配预案》议案；
- 8) 审议关于《前次募集资金使用情况专项鉴证报告》议案；
- 9) 审议关于《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》议案；
- 10) 审议关于《银行融资相关事项变更》议案；
- 11) 审议关于《召开2011年度股东大会》议案。

会议决议公告于2012年4月13日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

(5) 2012年4月18日，以现场加通讯方式召开第二届董事会第十六次会议，审议通过如下议案：

- 1) 审议关于《2012年一季度报告全文及正文》议案；

会议决议公告于2012年4月20日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

(6) 2012年6月11日，以通讯方式召开第二届董事会第十七次（临时）会议，审议通过如下议案：

- 1) 审议关于《设立台湾办事处》议案；
- 2) 审议关于《银行融资及担保事项》议案；
- 3) 审议关于《更换会计师事务所》议案；
- 4) 审议关于《召开2012年第四次临时股东大会》议案。；

会议决议公告于2012年6月13日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

3、开展投资者关系管理情况：

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，董事会秘书是投资者关系管理工作负责人，董事会办公室负责投资者关系管理工作日常事务，认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制。

报告期内，公司通过全景网投资者关系互动平台举行了欧菲光2011年度业绩网上说明会。总经理杨依明先生、董事会秘书胡菁华先生、财务总监宣利先生就2011年度公司业绩与广大投资者进行了坦诚交流，认真听取了投资者提出的宝贵意见和建议，并回答了投资者提出的问题，使投资者进一步增强了对公司的了解和认识。

报告期内，公司通过指定信息披露报纸及网站，准确及时披露公司应披露信息；严格按照《投资者关系管理》及相关规定，严格执行预约、接待、签署书面《承诺书》、沟通、记录主要交流内容的接待流程，热情接待投资者来访；详细回复投资者来电及投资者互动平台提问，就公司生产经营、未来发展等投资者关心的问题进行沟通交流。

4、内部审计机构工作情况：

根据《内部审计制度》的规定，在董事会审计委员会的领导下，公司审计部积极开展了内部审计工作，对公司2011年度财务报表、2012年第一季度财务报表、2012年半年度财务报表及其关联交易、募资资金的存储与使用等事项进行了审计，并按规定向董事会审计委员会提交内部审计报告。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。

5、公司非公开发行股票事宜：

经第二届董事会第十二次临时会议审议并提交2012年第一次临时股东大会审议通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》等相关议案。报告期内，公司按规定程序向中国证监会提交了非公开发行股票申请材料，正在审核中。

(十二) 内幕知情人登记管理制度的建立及之情况

根据中国证监会下发的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度》（中国证监会公告【2011】30号）、深圳证监局下发的《关于要求深圳上市公司进一步做好内幕信息管理有关工作的通知》（深证局公司字【2011】108号）及深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第24号：内幕信息知情人员登记管理相关事项》等有关法律、法规的要求，结合自身实际情况，公司对《内幕信息知情人登记制度》进行了修订。该制度已经公司第二届董事会第十二次会议（临时）审议通过，修订后的公司《内幕信息知情人登记及管理制度》已在指定报刊和网站上披露，并已开展实施。公司高度重视内幕信息知情人管理制度的建设和执行。公司严格按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度》、公司《内幕信息知情人登记及管理制度》的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作：在历次定期报告和重大项目披露前提示禁止买卖窗口；定期报告、重大事项披露前均对内幕信息知情人进行登记，并进行相关规则的提示；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。

公司于2012年半年度报告编制期间对公司董事、监事、高级管理人员及相关内幕信息涉及人员在定期报告公告前30日内、业绩预告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。

报告期内,公司及相关人员没有因内幕信息知情人登记管理制度的执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚。

(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排 (本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

七、重要事项

(一) 公司治理的情况

1、报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规规定和要求,不断完善公司法人治理结构,促进公司规范运作。

2、报告期内,公司共召开了五次股东大会,严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位,确保所有股东能充分行使自己的权利,不存在损害中小股东利益的情形。

3、报告期内,公司共召开了六次董事会会议,两次监事会会议,严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定,召开董事会、监事会、董事、监事工作勤勉尽责。

4、公司高级管理人员忠实履行职务,能维护公司和全体股东的最大利益。未曾发现不忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

5、公司按照《公司法》和《公司章程》要求,在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开,具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力,具有独立的供应、生产和销售系统。

6、公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定,并严格按照《信息披露管理制度》对外进行信息披露,确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露,增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。报告期内,公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。

7、在今后的工作中,公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求,不断完善公司法人治理结构,进一步规范公司运作,提高公司治理水平。

8、公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件的要求,且符合公司的实际情况,能够有效防范和控制公司内部的经营风险,保证公司各项业务的有序开展。公司将逐步建立健全内部控制体系,提高公司风险防范能力和规范运作水平,保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进公司发展战略的实现。

(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

一、购买土地基本情况

关于《南昌欧菲光科技有限公司购买土地》议案已于2012年第四次临时股东大会审议并通过。公司2012年6月28日在巨潮资讯网发布了公告（<http://www.cninfo.com.cn>）。此次购买土地使用权及房屋建筑物不构成关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

二、交易对方基本情况

本次购买土地使用权的转让方为：晶湛（南昌）科技有限公司

成立日期：2004年3月20日

企业类型：有限责任公司（外国法人独资）

注册资本：9998万美元

住所：江西省南昌经济技术开发区黄家湖路

经营范围：0.15微米以下集成电路芯片、半导体、新型电子元器件、液晶显示屏、电子产品、照明灯具、微风力发电机组的生产、销售。

三、合同主要内容

1、合同签署方：

出让人：晶湛（南昌）科技有限公司

受让方：南昌欧菲光科技有限公司

2、转让标的：本次交易标的位于江西省南昌经济技术开发区，地处黄家湖路以南、龙潭村以东、青岚水渠以北区域工业用地及地面建筑物。厂区工业用地301亩，框架结构厂房28,208平方米、轻结构厂房10,500平方米、框架结构办公楼11,674平方米、框架结构宿舍楼6,096平方米、存量房14130.68平方米。

3、宗地用途：交易标的所涉及的土地性质为工业用地，用于实施新型显示技术光电元器件研发及生产基地建设项目。

4、出让价款：本次交易标的总金额为134,815,463.00元（大写：壹亿叁仟肆佰捌拾壹万伍仟肆佰陆拾叁元整）。

5、合同自双方签订之日起生效。

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

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

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□ 适用 √ 不适用

5、其他重大关联交易**(十) 重大合同及其履行情况****1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项****(1) 托管情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保(是或否)	
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			报告期内对外担保实际发生额合计(A2)					
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			报告期末实际对外担保余额合计(A4)					
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期	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	2011年03月08日	10,000	2011年03月15日	8,900	保证	20110315-20130314	否	否
南昌欧菲光科技有限公司	2011年03月15日	10,000	2011年03月15日	9,780	保证	20110315-20160314	否	否
南昌欧菲光科技有限公司	2012年06月29日	20,000	2012年06月29日	6,000	保证	20120629-20130628	否	否
南昌欧菲光科技有限公司	2011年03月08日	30,000	2011年03月29日	21,898.27	保证	20110329-20150329	否	否
南昌欧菲光科技有限公司	2012年02月24日	50,000	2012年06月18日	29,915.66	保证	20120618-20130618	否	否
南昌欧菲光科技有限公司	2012年02月24日	20,000	2012年03月01日	16,241.85	保证	20120301-20130228	否	否
南昌欧菲光科技有限公司	2012年06月13日	3,000	2012年06月14日	3,000	保证	20120627-20130626	否	否
苏州欧菲光科技有限公司	2012年06月13日	7,000	2012年01月16日	4,354.91	保证	20120116-20130116	否	否
苏州欧菲光科技有限公司	2011年03月08日	6,000	2012年06月11日	5,435.03	保证	20120611-20130610	否	否
苏州欧菲光科技有限公司	2012年06月13日	2,000	2012年06月14日	1,000	保证	20120627-20130626	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		102,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				65,947.45	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		158,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				106,525.72	
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		102,000	报告期内担保实际发生额合				65,947.45	

(A1+B1)		计 (A2+B2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	158,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	106,525.72
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			100.60%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			
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)			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无	
违反规定程序对外提供担保的说明			

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无			无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			无
资产置换时所作承诺	无	无			无
发行时所作承诺	蔡荣军、欧菲控股、香港裕高、恒泰安科技、欧菲控股股东蔡	自本公司股票在证券交易所上市交易日起 36 个月以内不	2010 年 08 月 03 日		履行

	丽华及香港裕高控股股东蔡高校	转让或者委托他人管理其持有的本公司股份,也不由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。			
其他对公司中小股东所作承诺	蔡华雄	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	2010 年 08 月 03 日		履行
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	24,751.86	6,873.69
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	24,751.86	6,873.69
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	24,751.86	6,873.69

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月06日	公司会议室	实地调研	机构	里昂证券投资 有限公司调研	手机行业价格趋势、玻璃屏和薄膜屏的发展前景、

				人员	单片式一体机的情况
2012 年 02 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	高华证券：李哲人 高华证券：罗 飞	G+G 和 G+F 的区别、2012 年公司的发展目标、客户对公司的评价
2012 年 02 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	金元证券：钱文礼 金元证券：李晓宇	GG 与 GFF 的区别、公司的主要竞争优势、智能手机的特点
2012 年 03 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	怀新投资：吴卫 金元资管：兰 斌	触摸屏产品种类及其特色、目前公司产品生产的分布、产能利用率、公司定增的进程
2012 年 04 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券：李国余 天弘基金：陈 桓 民生证券：彭俊斌 浦银安盛基金：张凯	未来触摸屏产品的价格趋势及价格变化对利润的影响、对触摸屏格局的判断
2012 年 05 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券：黄胜蓝、欧阳仕华 万家基金：何 锐、吕宜振 南京证券：陈 平 国海证券：钱文礼 金元证券：胡剑峰 华创证券：李怒放 中欧基金：聂俊欣 加里红杉：九拾安 方正证券：棕 祥、陈买运 安信证券：姜 瑛 东兴证券：唐敏 金元资管：李晓宇	触摸屏行业市场的发展及需求、公司主要品牌客户、对华为客户的策略
2012 年 05 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	长城证券：程昊 中信建投：刘译晶 德泉投资：赵城钧	苏州公司、南昌公司的产品结构、莱宝高科和欧菲光的差异、玻璃 sensor 等技术相关情况
2012 年 05 月 31 日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国：肖	公司整体布局、公司技术

				正宇 申银万国：张 禄申 银万国：施妍 申银万国： 孔 雀瑞华投资：王 俊 鹏 华基金：王学兵融通基金： 姚鑫锋 中投证券：李 成 中投证券：朱亦农 中投证 券：黎国栋安信证券：黄立 华 鹏华基金：王学宾中信建 设：田山川 招商基金：吴 渭	路线、触摸屏价格趋势、 新项目开发
--	--	--	--	---	----------------------

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

√ 是 □ 否 □ 不适用

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2012 年半年报
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨劼、刘基强
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬（万元）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限	
境外会计师事务所注册会计师姓名	

是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否 □ 不适用

原聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	深圳市鹏城会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2006 年-2011 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	侯立勋、薛海明

境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬（万元）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限	
境外会计师事务所注册会计师姓名	

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否 不适用

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否 不适用

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司原聘请会计师事务所合同到期，董事会决定更换会计师事务所。根据公司《审计委员会工作细则》的规定，公司董事会审计委员会在经过认真调查及筛选，提名大华会计师事务所有限公司为公司2012年度审计机构，聘期一年。

大华会计师事务所（以下简称“大华”）为全球第五大会计师事务所——德豪国际会计师事务所（BDO International）成员所。大华目前拥有2400多名专业人士，已发展成为国内规模较大的会计师事务所之一，同时是经财政部和证监会批准的中国内地首批具有从事H股企业审计业务资质的会计师事务所之一。

2012年5月14日召开的2012年第三次审计委员会审议并通过了《更换会计师事务所》的议案。该议案于2012年6月11日提交第二届董事会第十七次会议（临时）审议并通过，提交2012年第四次临时股东大会审议并通过。

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于全资子公司获得政府补助的公告	证券时报	2012年01月14日	巨潮资讯网
业绩预告修正公告	证券时报	2012年01月18日	巨潮资讯网
2011年度业绩快报		2012年02月04日	巨潮资讯网
关于召开公司2012年第一次临时股东大会的通知公告	证券时报	2012年02月16日	巨潮资讯网

第二届董事会第十二次会议 (临时) 决议公告	证券时报	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网
独立董事关于公司非公开发行股票 的独立意见		2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网
内幕信息知情人登记及管理 制度 (2012 年 2 月)		2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网
关于公司非公开发行股票方 案的议案		2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网
终止股票期权激励计划议案	证券时报	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网
非公开发行 A 股股票预案		2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网
关于公司前次募集资金使用 情况专项鉴证报告		2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网
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		2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网
前次募集资金使用情况专项 报告		2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网
关于本次非公开发行股票募 集资金运用的可行性报告		2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网
关于公司银行融资及担保事 项公告	证券时报	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网
第二届董事会第十三次会议 (临时) 决议公告	证券时报	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网
关于更换保荐机构的公告	证券时报	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网
关于召开 2012 年第二次临时 股东大会的通知公告	证券时报	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网
关于南昌全资子公司柔性基 材 ITO 卷绕镀膜生产线试产 合格、正式量产的公告	证券时报	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网
2012 年第一次临时股东大会 的法律意见书		2012 年 03 月 03 日	巨潮资讯网
2012 年第一次临时股东大会 决议公告	证券时报	2012 年 03 月 03 日	巨潮资讯网
简式权益变动报告书		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网
关于股东权益变动的提示公 告	证券时报	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网
2012 年第二次临时股东大会 的法律意见书		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网
2012 年第二次临时股东大会	证券时报	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网

决议公告			
关于召开 2012 年第三次临时股东大会的通知公告	证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网
关于短期融资券注册申请获准的公告	证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网
关于公司银行融资及担保事项公告	证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网
第二届董事会第十四次会议（临时）决议公告	证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网
2012 年第一季度业绩预告公告	证券时报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网
2012 年第三次临时股东大会的法律意见书		2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网
2012 年第三次临时股东大会决议公告	证券时报	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网
关于举行 2011 年度报告网上说明会的通知	证券时报	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
关于召开公司 2011 年年度股东大会的通知公告	证券时报	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
董事会 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
关于使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的公告	证券时报	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
独立董事关于相关事项的独立意见		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
关于公司募集资金年度存放与使用情况专项审核报告		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
华林证券有限责任公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的专项核查意见		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
华林证券有限责任公司关于公司 2011 年度募集资金使用与存放情况专项核查意见		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
华林证券有限责任公司关于公司使用部分闲置超募资金		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网

暂时补充流动资金的专项核查意见			
第二届董事会第十五次会议决议公告	证券时报	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
第二届监事会第八次会议决议公告	证券时报	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
2011 年年度审计报告		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
2011 年年度报告摘要	证券时报	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
2011 年度独立董事述职报告（胡殿君）		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
2011 年度独立董事述职报告（潘同文）		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
董事会工作报告		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
前次募集资金使用情况专项报告		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
2011 年度独立董事述职报告（郭宝平）		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
监事会工作报告		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
公司银行融资及相关事项变更的公告	证券时报	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
关于公司前次募集资金使用情况专项鉴证报告		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
2011 年年度报告（已取消）		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
关于部分闲置募集资金补充流动资金到期归还的公告	证券时报	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网
关于全资子公司南昌欧菲光科技有限公司获得江西省批准成立江西省精密镀膜工程研究中心的公告	证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网
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	证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网
2012 年第一季度报告正文	证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网
关于股东权益变动的提示公告	证券时报	2012 年 05 月 05 日	巨潮资讯网

简式权益变动报告书		2012 年 05 月 05 日	巨潮资讯网
关于召开公司 2011 年年度股东大会的提示性公告	证券时报	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网
2011 年度股东大会决议公告	证券时报	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网
2011 年年度股东大会的法律意见书		2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网
关于获得联想优秀供应商奖的公告	证券时报	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网
关于 2011 年度报告的补充公告	证券时报	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网
2011 年年度报告（更新后）		2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网
关于公司摄像模组进展的公告	证券时报	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网
独立董事关于更换会计师事务所的独立意见		2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网
关于召开 2012 年第四次临时股东大会的通知公告	证券时报	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网
关于银行融资的公告	证券时报	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网
关于更换会计师事务所的公告	证券时报	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网
关于公司对子公司担保事项公告	证券时报	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网
第二届董事会第十七次会议（临时）决议公告	证券时报	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网
关于南昌欧菲光科技有限公司拟购买土地使用权的公告	证券时报	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网
关于 2012 年第四次临时股东大会增加临时提案的公告暨召开 2012 年第四次临时股东大会的补充通知	证券时报	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网
2012 年半年报业绩预告修正公告	证券时报	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网
2012 年第四次临时股东大会的法律意见书		2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网
2012 年第四次临时股东大会决议公告	证券时报	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

√ 是 □ 否 □ 不适用

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2012 年 08 月 22 日
审计机构名称	大华会计师事务所有限公司
审计报告文号	大华审字[2012]4803 号

审计报告正文

大华审字[2012]4803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2012年6月30日的合并及母公司资产负债表，2012年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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，欧菲光公司的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2012年6月30日的合并及母公司财务状况以及2012年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所
有

有限公司

中国 北京

中国注册会计师：杨劼

中国注册会计师：刘基强

二〇一二年八月二十二日

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		507,929,722.76	378,123,898.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		199,438,727.53	49,350,322.85
应收账款		751,741,023.10	394,679,818.32
预付款项		86,894,740.84	194,146,457.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,634.70	4,181.06
应收股利			
其他应收款		12,107,281.62	7,725,208.10
买入返售金融资产			
存货		530,843,713.04	388,667,265.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,088,957,843.59	1,412,697,151.66
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			

投资性房地产			
固定资产		1,071,652,162.81	707,862,148.42
在建工程		236,800,854.68	227,285,127.19
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,371,500.61	9,271,927.50
开发支出		17,195,507.68	14,210,760.72
商誉			
长期待摊费用		8,105,146.93	8,437,061.37
递延所得税资产		3,591,367.63	958,557.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,348,716,540.34	968,025,583.19
资产总计		3,437,674,383.93	2,380,722,734.85
流动负债：			
短期借款		1,221,050,014.13	711,048,925.12
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		163,552,718.98	67,431,759.20
应付账款		650,448,436.40	327,011,505.02
预收款项		8,473,719.56	3,165,124.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		40,873,207.38	30,565,222.22
应交税费		-60,657,651.83	-60,799,354.59
应付利息		3,341,172.91	2,230,337.62
应付股利			
其他应付款		18,102,931.15	5,014,850.14
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

一年内到期的非流动负债		95,030,762.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,140,215,310.68	1,085,668,369.67
非流动负债：			
长期借款		238,569,373.40	322,115,471.40
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			
非流动负债合计		238,569,373.40	322,134,244.80
负债合计		2,378,784,684.08	1,407,802,614.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		192,000,000.00	192,000,000.00
资本公积		612,903,165.14	612,903,165.14
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,550,335.59	17,550,335.59
一般风险准备			
未分配利润		236,978,168.59	151,033,340.98
外币报表折算差额		-541,969.47	-566,721.33
归属于母公司所有者权益合计		1,058,889,699.85	972,920,120.38
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,058,889,699.85	972,920,120.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,437,674,383.93	2,380,722,734.85

法定代表人：蔡荣军
宣利

主管会计工作负责人：宣利

会计机构负责人：

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		164,365,233.48	157,264,075.58

交易性金融资产			
应收票据		139,431,003.47	39,768,323.89
应收账款		729,294,548.50	299,584,734.20
预付款项		25,230,973.61	21,196,947.08
应收利息			
应收股利			
其他应收款		248,722,985.98	79,499,907.94
存货		150,008,522.46	170,568,969.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,457,053,267.50	767,882,958.51
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		618,420,849.17	618,420,849.17
投资性房地产			
固定资产		197,842,380.49	194,443,737.65
在建工程		686,034.66	1,882,554.04
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,430,681.58	5,359,779.99
开发支出		1,440,779.91	1,218,438.81
商誉			
长期待摊费用		8,105,146.93	8,437,061.37
递延所得税资产		1,218,881.88	719,740.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		833,144,754.62	830,482,161.03
资产总计		2,290,198,022.12	1,598,365,119.54
流动负债：			
短期借款		424,868,246.14	331,640,000.00
交易性金融负债			
应付票据		123,208,500.96	17,287,689.48

应付账款		669,540,114.64	234,575,834.24
预收款项		2,054,093.17	1,773,148.60
应付职工薪酬		11,075,173.49	10,563,463.38
应交税费		11,902,698.62	3,703,244.45
应付利息		761,376.96	790,376.23
应付股利			
其他应付款		8,366,174.83	3,300,805.45
一年内到期的非流动负债		20,030,762.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,271,807,140.81	603,634,561.83
非流动负债：			
长期借款		15,984,902.00	39,531,000.00
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		15,984,902.00	39,531,000.00
负债合计		1,287,792,042.81	643,165,561.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		192,000,000.00	192,000,000.00
资本公积		612,903,165.14	612,903,165.14
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,550,335.59	17,550,335.59
一般风险准备			
未分配利润		179,952,478.58	132,746,056.98
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,002,405,979.31	955,199,557.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,290,198,022.12	1,598,365,119.54

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,286,646,171.47	426,345,413.66
其中：营业收入		1,286,646,171.47	426,345,413.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,175,727,346.50	447,905,089.19
其中：营业成本		1,015,162,334.30	380,422,044.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		4,078,458.38	828,035.18
销售费用		15,680,468.22	7,869,815.65
管理费用		81,212,703.54	41,744,413.95
财务费用		50,918,724.28	13,475,838.15
资产减值损失		8,674,657.78	3,564,941.66
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-” 号填列）			
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		110,918,824.97	-21,559,675.53
加：营业外收入		1,899,333.80	1,068,000.00
减：营业外支出		560,525.55	46,655.68
其中：非流动资产处置 损失		511,984.55	26,655.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		112,257,633.22	-20,538,331.21

减：所得税费用		26,312,805.61	-2,412,785.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		85,944,827.61	-18,125,545.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		85,944,827.61	-18,125,545.23
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.45	-0.09
（二）稀释每股收益		0.45	-0.09
七、其他综合收益		24,751.86	6,873.69
八、综合收益总额		85,969,579.47	-18,118,671.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		85,969,579.47	-18,118,671.54
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：蔡荣军
宣利

主管会计工作负责人：宣利

会计机构负责人：

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,132,105,296.35	416,466,385.36
减：营业成本		1,004,853,945.14	374,209,117.66
营业税金及附加		3,058,490.89	828,035.18
销售费用		12,781,593.60	8,042,380.23
管理费用		29,393,763.31	25,763,034.48
财务费用		18,692,990.14	10,654,405.74
资产减值损失		1,034,128.69	1,132,942.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

二、营业利润(亏损以“—”号填列)		62,290,384.58	-4,163,530.51
加：营业外收入		251,853.22	998,000.00
减：营业外支出		265,864.84	46,655.61
其中：非流动资产处置损失		217,323.84	26,655.61
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		62,276,372.96	-3,212,186.12
减：所得税费用		15,069,951.36	959,428.52
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		47,206,421.60	-4,171,614.64
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		47,206,421.60	-4,171,614.64

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	989,451,698.97	268,435,375.50
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	11,658,411.76	1,462,160.94
收到其他与经营活动有关的现金	2,684,421.41	4,361,251.18
经营活动现金流入小计	1,003,794,532.14	274,258,787.62
购买商品、接受劳务支付的现金	659,153,449.89	308,420,462.46

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	244,587,698.13	123,133,660.68
支付的各项税费	52,362,013.41	16,623,301.18
支付其他与经营活动有关的现金	41,799,893.58	14,923,091.12
经营活动现金流出小计	997,903,055.01	463,100,515.44
经营活动产生的现金流量净额	5,891,477.13	-188,841,727.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	341,281.39	500.00
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	341,281.39	500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	349,789,037.88	252,158,526.38
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	349,789,037.88	252,158,526.38
投资活动产生的现金流量净额	-349,447,756.49	-252,158,026.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,019,003,932.38	688,438,431.40
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	1,019,003,932.38	688,438,431.40
偿还债务支付的现金	497,518,179.37	66,841,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,253,769.63	29,130,789.36
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	76,120,078.58	565,802.71
筹资活动现金流出小计	621,892,027.58	96,537,592.07
筹资活动产生的现金流量净额	397,111,904.81	591,900,839.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	130,120.24	-548,057.15
五、现金及现金等价物净增加额	53,685,745.68	150,353,027.98
加：期初现金及现金等价物余额	378,123,898.50	270,409,230.52
六、期末现金及现金等价物余额	431,809,644.18	420,762,258.50

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	740,702,039.58	262,317,103.27
收到的税费返还	11,146,355.30	1,091,850.26
收到其他与经营活动有关的现金	1,449,445.57	2,110,431.04
经营活动现金流入小计	753,297,840.45	265,519,384.57
购买商品、接受劳务支付的现金	581,627,858.90	249,754,311.72
支付给职工以及为职工支付的现金	87,228,626.75	82,083,935.78
支付的各项税费	34,863,134.05	12,570,540.03
支付其他与经营活动有关的现金	95,151,770.86	86,435,103.39
经营活动现金流出小计	798,871,390.56	430,843,890.92
经营活动产生的现金流量净额	-45,573,550.11	-165,324,506.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,157,120.38

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		4,157,120.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,120,264.79	25,833,984.60
投资支付的现金		1,784,976.62
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	19,120,264.79	27,618,961.22
投资活动产生的现金流量净额	-19,120,264.79	-23,461,840.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	303,332,796.59	269,950,000.00
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	303,332,796.59	269,950,000.00
偿还债务支付的现金	213,619,886.45	66,841,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,047,107.56	24,621,872.62
支付其他与筹资活动有关的现金	36,903,575.00	565,802.71
筹资活动现金流出小计	268,570,569.01	92,028,675.33
筹资活动产生的现金流量净额	34,762,227.58	177,921,324.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	129,170.22	-473,603.20
五、现金及现金等价物净增加额	-29,802,417.10	-11,338,625.72
加：期初现金及现金等价物余额	157,264,075.58	167,814,410.92
六、期末现金及现金等价物余额	127,461,658.48	156,475,785.20

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		

	本（或 股本）	积	股	备	积	险准备	利润			
一、上年年末余额	192,000,000.00	612,903,165.14			17,550,335.59		151,033,340.98	-566,721.33		972,920,120.38
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	192,000,000.00	612,903,165.14			17,550,335.59		151,033,340.98	-566,721.33		972,920,120.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							85,944,827.61	24,751.86		85,969,579.47
（一）净利润							85,944,827.61			85,944,827.61
（二）其他综合收益								24,751.86		24,751.86
上述（一）和（二）小计							85,944,827.61	24,751.86		85,969,579.47
（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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										

2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	192,000,000.00	612,903,165.14			17,550,335.59		236,978,168.59	-541,969.47		1,058,889,699.85

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	96,000,000.00	708,903,165.14			16,802,068.83		146,432,948.97	-12,566.35		968,125,616.59
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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、本期增减变动金额(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. 对所有者（或股东）的分配									-15,360,000.00			-15,360,000.00
4. 其他												
（五）所有者权益内部结转	96,000,000.00	-96,000,000.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	96,000,000.00	-96,000,000.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（六）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（七）其他												
四、本期期末余额	192,000,000.00	612,903,165.14			17,550,335.59		151,033,340.98	-566,721.33				972,920,120.38

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	192,000,000.00	612,903,165.14			17,550,335.59		132,746,056.98	955,199,557.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	192,000,000.00	612,903,165.14			17,550,335.59		132,746,056.98	955,199,557.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							47,206,421.60	47,206,421.60
（一）净利润							47,206,421.60	47,206,421.60
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							47,206,421.60	47,206,421.60

							.60	.60
(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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	192,000,000.00	612,903,165.14			17,550,335.59		179,952,478.58	1,002,405,979.31

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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、本期增减变动金额(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. 对所有者 (或股东) 的分配							-15,360,000.00	-15,360,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	96,000,000.00	-96,000,000.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	96,000,000.00	-96,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	192,000,000.00	612,903,165.14			17,550,335.59		132,746,056.98	955,199,557.71

(三) 公司基本情况

深圳欧菲光科技股份有限公司 (以下简称“本公司”) 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。本公司企业法人营业执照注册号为440301501122288, 注册地址为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。

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。

截至2012年6月30日，本公司累计发行股本总数19,200万股，注册资本为192,000,000.00元。本公司及子公司（以下简称“本公司”）的主要经营范围为开发、生产经营光电器件、光学零件及系统设备，光网络、光通讯零部件及系统设备，电子专用设备仪器，并提供相关的系统集成、技术开发和技术咨询服务；新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、销售和技术服务。主要产品为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）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

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及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本报告期为2012年1月1日至2012年6月30日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

本公司境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中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。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告

期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

E、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司

将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a、终止确认部分的账面价值；

b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

A、可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

B、持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上且占应收款项余额 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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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 月	0%	0%
7-12 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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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：

按预计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**

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、产成品、半成品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而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、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a、在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

b、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同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，也计入合并成本。

B、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

A、后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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。

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。初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

B、损益确认

成本法下，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，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投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

14、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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- B、该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- A、租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- B、公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- C、租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- D、租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	5-10	2.57-4.75
机器设备	5-15	5-10	6-19
电子设备	5	10	18

运输设备	5	10	18
办公设备	5	10	18
其他设备	5	10	18
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

A、公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

B、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命
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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

本公司根据新产品、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

项目划分为研究阶段和开发阶段。其中，项目策划、立项、计划阶段作为研究阶段；项目实施、执行、验收阶段作为开发阶段。

本公司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、属于专有技术项目的取得项目验收报告、属于专利权的取得国家专利机构颁发的专利权证书。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- A、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- B、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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

A、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

B、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

A、融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

B、融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳	17%

	务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的应交增值税计征	5%-7%
企业所得税	应纳税所得额	25% (注)
教育费附加	按实际缴纳的应交增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的应交增值税计征	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

1. 本公司以及本公司之全资子公司南昌欧菲光科技有限公司（以下简称“南昌欧菲光”）本报告期企业所得税税率为25%；

2. 本公司之全资子公司苏州欧菲光科技有限公司（以下简称“苏州欧菲光”）本报告期企业所得税税率为15%；

3. 本公司之全资子公司欧菲光科技（香港）有限公司（以下简称“香港欧菲光”）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（以下简称“韩国欧菲”）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

本公司于2009年6月27日获得《高新技术企业证书》，2009年、2010年及2011年减按15%的税率征收企业所得税。本公司已按时提交了高新技术企业复审申请，目前尚处于审查阶段，本报告期暂按25%税率计提企业所得税。

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》，经公示后认定苏州欧菲光为高新技术企业（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，苏州欧菲光自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。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

2012年半年度合并及合并财务报表，依据母公司对其具有控制的基础上，对所有子公司均纳入合并范围，包括苏州欧菲光、南昌欧菲光、香港欧菲光、韩国欧菲4家子公司，报告期内不存在同一控制下企业合并及非同一控制下企业合并情况。无其他参营或联营公司。合并财务报表反映企业报告期的财务状况、经营成果及现金流量情况，包括合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表。

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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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 (%)
苏州欧菲光科技有限公司	有限责任公司	苏州	制造	309,460,000.00	CNY	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	309,460,000.00		100%	100%
欧菲光科技(香港)有限公司	有限责任公司	香港	代理、贸易	64,480.00	USD	一般贸易和代理服务	64,480.00		100%	100%
南昌欧菲光科技有限公司	有限责任公司	南昌	制造	300,000,000.00	CNY	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	302,244,650.00		100%	100%
韩国欧菲有限公司	有限责任公司	韩国	代理、贸易	1,045,925,334.00	KRW	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	1,045,925,334.00		100%	100%

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 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 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 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 年初所

														所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

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

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的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内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

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再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

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

报表项目	折算汇率	备注

	香港欧菲光	韩国欧菲	
资产、负责类项目	6.3249	0.005534	资产负债表日汇率
损益类项目	6.3129	0.005505	本期平均汇率
所有者权益类项目（除“未分配利润”项目外）	6.8409	0.00599	实际投入时汇率

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

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：	--	--	272,372.53	--	--	288,342.16
人民币	--	--	271,213.10	--	--	287,765.66
KRW	209,510.00	0.005534	1,159.43	105,200.00	0.00548	576.50
银行存款：	--	--	431,537,271.65	--	--	369,546,505.45
人民币	--	--	389,709,169.17	--	--	351,523,153.41
HKD	11,269.21	0.8152	9,186.66	478,133.17	0.8107	387,622.56
USD	6,489,552.55	6.3249	41,045,770.92	2,604,984.63	6.3009	16,413,747.66
KRW	139,708,147.84	0.005534	773,144.90	222,989,383.00	0.00548	1,221,981.82
其他货币资金：	--	--	76,120,078.58	--	--	8,289,050.89
人民币	--	--	76,120,078.58	--	--	8,289,050.89
合计	--	--	507,929,722.76	--	--	378,123,898.50

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

2、交易性金融资产

（1）交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	136,372,092.55	12,160,834.15
商业承兑汇票	63,066,634.98	37,189,488.70
合计	199,438,727.53	49,350,322.85

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
惠州比亚迪电子有限公司	2012年05月25日	2012年08月25日	12,222,564.00	商业承兑汇票
惠州比亚迪电子有限公司	2012年04月09日	2012年07月09日	11,873,439.31	商业承兑汇票
中国普天信息产业股份有限公司	2012年05月17日	2012年08月17日	5,000,000.00	银行承兑汇票
中国普天信息产业股份有限公司	2012年05月17日	2012年08月17日	5,000,000.00	银行承兑汇票
中兴通讯股份有限公司	2012年02月21日	2012年07月26日	4,637,765.66	商业承兑汇票

合计	--	--	38,733,768.97	--
----	----	----	---------------	----

说明：

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

期末，本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
东莞宇龙通信科技有限公司	2012年04月26日	2012年07月26日	30,351,133.60	银行承兑汇票
东莞宇龙通信科技有限公司	2012年06月25日	2012年09月25日	10,000,000.00	银行承兑汇票
东莞宇龙通信科技有限公司	2012年06月25日	2012年09月25日	10,000,000.00	银行承兑汇票
中邮普泰通信服务股份有限公司	2012年04月05日	2012年10月05日	8,000,000.00	银行承兑汇票
中邮普泰通信服务股份有限公司	2012年04月05日	2012年10月05日	7,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	65,351,133.60	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

期末，本公司无已贴现但尚未到期的商业承兑票据。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				

其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收利息				
其中：定期存款利息	4,181.06	7,321.63	8,867.99	2,634.70
合 计	4,181.06	7,321.63	8,867.99	2,634.70

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
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	752,811,285.84	99.94%	1,070,262.74	0.14%	395,243,502.12	99.88%	563,683.80	0.14%
组合小计	752,811,285.84	99.94%	1,070,262.74	0.14%	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	0.06%	483,670.00	100%	483,670.00	0.12%	483,670.00	100%
合计	753,294,955.84	--	1,553,932.74	--	395,727,172.12	--	1,047,353.80	--

应收账款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	737,112,667.56	97.92%		387,335,635.19	98%	
7 至 12 个月	11,321,827.25	1.5%	549,740.22	6,103,924.32	1.54%	305,196.22
1 年以内小计	748,434,494.81	99.42%	549,740.22	393,439,560.15	99.54%	305,196.22
1 至 2 年	3,884,356.88	0.52%	388,435.69	1,359,007.46	0.34%	135,900.75
2 至 3 年	380,434.15	0.05%	76,086.83	332,934.15	0.08%	66,586.83
3 年以上						
3 至 4 年	112,000.00	0.01%	56,000.00	112,000.00	0.04%	56,000.00
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	752,811,285.84	--	1,070,262.74	395,243,502.12	--	563,683.80

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

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

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（深圳）有限公司	483,670.00	483,670.00	100%	款项无法收回
合计	483,670.00	483,670.00	100%	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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2012年6月30日，本公司仍未收到上述款项，本公司对此已全额计提坏账准备。

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

（4）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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	115,220,231.57	6 个月以内	15.3%
第二名	非关联方	113,165,398.34	6 个月以内	15.02%
第三名	非关联方	86,263,657.38	6 个月以内	11.45%
第四名	非关联方	82,753,845.48	6 个月以内	10.99%
第五名	非关联方	44,760,307.45	6 个月以内	5.94%
合计	--	442,163,440.22	--	58.7%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合：以账龄为信用风险组合确认依据	12,501,941.56	100%	394,659.94	3.16%	8,065,846.55	100%	340,638.45	4.22%
组合小计	12,501,941.56	100%	394,659.94	3.16%	8,065,846.55	100%	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	12,501,941.56	--	394,659.94	--	8,065,846.55	--	340,638.45	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	10,248,130.55	81.97%		5,552,151.17	68.84%	
7 至 12 月	28,660.65	0.23%	1,433.03	470,621.69	5.83%	23,531.08
1 年以内小计	10,276,791.20	82.2%	1,433.03	6,022,772.86	74.67%	23,531.08
1 至 2 年	1,590,350.36	12.72%	161,368.91	1,648,573.69	20.44%	164,857.37

2 至 3 年	297,800.00	2.38%	59,560.00	157,500.00	1.95%	31,500.00
3 年以上						
3 至 4 年	324,340.00	2.6%	162,170.00	229,500.00	2.85%	114,750.00
4 至 5 年	12,660.00	0.1%	10,128.00	7,500.00	0.09%	6,000.00
5 年以上						
合计	12,501,941.56	--	394,659.94	8,065,846.55	--	340,638.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
第一名	非关联方	2,936,655.17	6 个月以内	23.49%
第二名	非关联方	2,335,090.23	6 个月以内	18.68%
第三名	非关联方	440,098.93	1-2 年	3.52%
第四名	非关联方	297,800.00	2-3 年	2.38%
第五名	非关联方	286,324.53	1-2 年	2.29%
合计	--	6,295,968.86	--	50.36%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末

资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	68,929,912.85	79.32%	134,211,714.91	69.13%
1 至 2 年	6,158,058.26	7.09%	59,934,742.83	30.87%
2 至 3 年	11,806,769.73	13.59%		
3 年以上				
合计	86,894,740.84	--	194,146,457.74	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	35,000,000.00	2012 年 06 月 11 日	预付购买土地款
第二名	非关联方	9,522,100.00	2010 年 12 月 31 日	预付设备款
第三名	非关联方	7,842,559.76	2012 年 03 月 31 日	预付设备款
第四名	非关联方	5,728,461.93	2012 年 03 月 31 日	预付设备款
第五名	非关联方	3,809,039.25	2012 年 02 月 29 日	预付设备款
合计	--	61,902,160.94	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

 适用 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	213,821,547.34	678,257.01	213,143,290.33	144,914,753.70		144,914,753.70
在产品	172,932,228.59	165,918.28	172,766,310.31	127,430,818.03		127,430,818.03
库存商品	123,269,893.45	5,141,026.38	118,128,867.07	100,134,272.38	3,675,948.48	96,458,323.90
周转材料	10,349,506.98	41,251.54	10,308,255.44	12,209,993.41		12,209,993.41
消耗性生物资产						
委托加工物资	16,496,989.89		16,496,989.89	7,653,376.05		7,653,376.05
合计	536,870,166.25	6,026,453.21	530,843,713.04	392,343,213.57	3,675,948.48	388,667,265.09

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	
原材料		678,257.01			678,257.01
在产品		165,918.28			165,918.28
库存商品	3,675,948.48	4,094,703.20		2,629,625.30	5,141,026.38
周转材料		41,251.54			41,251.54
消耗性生物资产					
合计	3,675,948.48	4,980,130.03		2,629,625.30	6,026,453.21

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			

周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合 计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
合 计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													

二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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 持股比例 表决权比例 致说的
合计	--					--	--	--

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	815,901,629.20	406,496,339.66		2,991,325.40	1,219,406,643.46
其中：房屋及建筑物	207,458,151.80	129,344,320.51			336,802,472.31
机器设备	552,551,620.41	263,187,364.68		664,995.68	815,073,989.41
运输工具	6,731,402.74	3,084,964.39		263,470.00	9,552,897.13
电子设备	16,688,312.42	1,455,057.73		535,492.73	17,607,877.42
办公设备	6,799,966.50	6,846,101.15		150,529.56	13,495,538.09
其他设备	25,672,175.33	2,578,531.20		1,376,837.43	26,873,869.10
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	108,039,480.78		38,897,439.93	2,272,640.06	144,664,280.65
其中：房屋及建筑物	9,361,660.31		6,065,243.24		15,426,903.55
机器设备	83,618,318.38		28,439,976.74	347,824.87	111,710,470.25

运输工具	2,204,646.65		669,972.09	153,103.95	2,721,514.79
电子设备	4,938,098.60		866,557.77	477,818.83	5,326,837.54
办公设备	1,394,658.34		798,543.66	120,176.77	2,073,025.23
其他设备	6,522,098.50		2,057,146.43	1,173,715.64	7,405,529.29
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	707,862,148.42		--		1,074,742,362.81
其中：房屋及建筑物	198,096,491.49		--		321,375,568.76
机器设备	468,933,302.03		--		703,363,519.16
运输工具	4,526,756.09		--		6,831,382.34
电子设备	11,750,213.82		--		12,281,039.88
办公设备	5,405,308.16		--		11,422,512.86
其他设备	19,150,076.83		--		19,468,339.81
四、减值准备合计			--		3,090,200.00
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		3,090,200.00
运输工具			--		
电子设备			--		
办公设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	707,862,148.42		--		1,071,652,162.81
其中：房屋及建筑物	198,096,491.49		--		321,375,568.76
机器设备	468,933,302.03		--		700,273,319.16
运输工具	4,526,756.09		--		6,831,382.34
电子设备	11,750,213.82		--		12,281,039.88
办公设备	5,405,308.16		--		11,422,512.86
其他设备	19,150,076.83		--		19,468,339.81

本期折旧额 38,897,439.93 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 379,053,088.41 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

本公司之子公司南昌欧菲光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。如附注九所述，南昌欧菲光已于2012年7月31日与晶湛（南昌）科技有限公司签订了该部分土地及其上原有房产的转让协议，相关产权登记手续正在办理中。

本公司之子公司苏州欧菲光有51,399,515.85元的房屋建筑物的产权证书尚在登记中。

18、在建工程**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房基建工程	74,215,887.97		74,215,887.97	71,487,517.21		71,487,517.21
设备安装	162,584,966.71		162,584,966.71	155,797,609.98		155,797,609.98
合计	236,800,854.68		236,800,854.68	227,285,127.19		227,285,127.19

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

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 利息
厂房建设工程 1	1,419,490.00	1,418,366.00	1,124.00		1,419,490.00	100%	100%		
厂房建设工程 2	161,478,251.50	38,080,511.25	90,488,973.44	81,240,857.35		79.62%	79.62%		
厂房建设工程 3	93,513,854.55	31,985,639.96	51,711,726.14	56,810,105.47		89.5%	89.50%		
设备安装		155,800,609.98	247,786,482.32	241,002,125.59				1,057,808.33	
合计		227,285,127.19	389,988,305.90	379,053,088.41	1,419,490.00	--	--	1,057,808.33	

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2012年6月30日已完工。
 - 2) 厂房建设工程2系苏州欧菲光的厂房建设工程，截止2012年6月30日尚未全部完工。
 - 3) 厂房建设工程3系南昌欧菲光的厂房建设工程，截止2012年6月30日尚未全部完工。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

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				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

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	11,231,741.90	3,592,751.12		14,824,493.02
(1)土地使用权	4,297,100.00			4,297,100.00
(2)专有技术	4,366,976.49	1,218,438.81		5,585,415.30
(3)专利权	61,185.00	1,617,320.86		1,678,505.86
(4)软件	2,506,480.41	756,991.45		3,263,471.86

二、累计摊销合计	1,959,814.40	1,493,178.01		3,452,992.41
(1)土地使用权	395,218.45	43,114.74		438,333.19
(2)专有技术	434,683.40	930,902.57		1,365,585.97
(3)专利权	26,355.50	87,254.67		113,610.17
(4)软件	1,103,557.05	431,906.03		1,535,463.08
三、无形资产账面净值合计	9,271,927.50			11,371,500.61
(1)土地使用权	3,901,881.55			3,858,766.81
(2)专有技术	3,932,293.09			4,219,829.33
(3)专利权	34,829.50			1,564,895.69
(4)软件	1,402,923.36			1,728,008.78
四、减值准备合计				
(1)土地使用权				
(2)专有技术				
(3)专利权				
(4)软件				
无形资产账面价值合计	9,271,927.50			11,371,500.61
(1)土地使用权	3,901,881.55			3,858,766.81
(2)专有技术	3,932,293.09			4,219,829.33
(3)专利权	34,829.50			1,564,895.69
(4)软件	1,402,923.36			1,728,008.78

本期摊销额 1,493,178.01 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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	
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	121,108.84			1,957,923.17
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	210,793.69			1,192,849.74
一种控制液态光学胶贴合时溢胶的方	264,464.72	9,538.56			274,003.28

法					
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	247,328.47			600,175.34
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
新型超薄玻璃电容屏		1,022,967.37			1,022,967.37
影像定位精密 CNC 加工方法		469,275.97			469,275.97
一种新型的耐酸膜		1,034,693.90			1,034,693.90
大尺寸液体胶贴合工艺		951,155.99			951,155.99
CCM 摄像模组 500 万自动对焦手机摄像头		1,440,779.91			1,440,779.91
曲面盖板玻璃的开发		312,863.93			312,863.93
合计	14,210,760.72	5,820,506.63		2,835,759.67	17,195,507.68

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 14.59%。

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 50.87%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

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	7,620,061.37	1,303,490.00	1,997,112.61		6,926,438.76	
办公室、食堂装修	817,000.00	539,128.21	177,420.04		1,178,708.17	
合计	8,437,061.37	1,842,618.21	2,174,532.65		8,105,146.93	--

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,688,771.41	825,816.68
开办费		
可抵扣亏损		
折旧或摊销年限和税法有差异的资产	541,969.49	132,741.31
未实现内部销售损益	360,626.73	
小计	3,591,367.63	958,557.99
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
未实现内部销售损益		18,773.40
小计		18,773.40

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		

可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	11,065,245.89	
折旧或摊销年限和税法有差异的资产	2,167,877.94	
未实现内部销售损益	1,579,268.12	
小计	14,812,391.95	

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

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	
一、坏账准备	1,387,992.25	604,327.75		43,727.32	1,948,592.68
二、存货跌价准备	3,675,948.48	4,980,130.03		2,629,625.30	6,026,453.21
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					

五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备		3,090,200.00			3,090,200.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	5,063,940.73	8,674,657.78		2,673,352.62	11,065,245.89

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		30,000,000.00
质押、抵押、保证借款	1,221,050,014.13	681,048,925.12
合计	1,221,050,014.13	711,048,925.12

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	163,552,718.98	67,431,759.20
银行承兑汇票		
合计	163,552,718.98	67,431,759.20

下一会计期间将到期的金额 163,552,718.98 元。

应付票据的说明：

32、应付账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	647,320,100.76	323,713,769.66
1 至 2 年	1,873,699.59	2,288,644.89
2 至 3 年	967,748.61	971,240.27
3 年以上	286,887.44	37,850.20
合计	650,448,436.40	327,011,505.02

(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款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,595,780.85	3,155,972.38
1 至 2 年	876,783.91	9,152.56
2 至 3 年	1,154.80	
合计	8,473,719.56	3,165,124.94

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,565,222.22	236,412,614.26	226,104,629.10	40,873,207.38
二、职工福利费		16,412,662.29	16,412,662.29	
三、社会保险费		8,575,464.28	8,575,464.28	
其中：医疗保险费		1,373,774.35	1,373,774.35	
基本养老保险费		6,405,335.56	6,405,335.56	

失业保险费		326,889.98	326,889.98	
工伤保险费		423,046.86	423,046.86	
生育保险费		46,417.53	46,417.53	
四、住房公积金		2,960,810.91	2,960,810.91	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费		83,630.00	83,630.00	
合计	30,565,222.22	264,445,181.74	254,137,196.58	40,873,207.38

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 83,630.00，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-84,219,352.99	-66,441,440.60
消费税		
营业税		
企业所得税	21,474,844.11	2,656,863.51
个人所得税	710,955.38	610,066.44
城市维护建设税	607,953.27	1,385,507.70
教育费附加	260,551.40	687,539.12
地方教育费附加	173,700.94	302,109.24
其他	333,696.06	
合计	-60,657,651.83	-60,799,354.59

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	685,722.19	715,541.18
企业债券利息		

短期借款应付利息	2,655,450.72	1,514,796.44
合计	3,341,172.91	2,230,337.62

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	14,836,460.13	4,752,099.40
1 至 2 年	3,246,471.02	146,072.63
2 至 3 年		55,000.00
3 年以上	20,000.00	61,678.11
合计	18,102,931.15	5,014,850.14

(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款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	95,030,762.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	95,030,762.00	

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	95,030,762.00	
保证借款		
信用借款		
合计	95,030,762.00	

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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年03月29日	2013年06月29日	CNY	6.9%		65,000,000.00		
中国银行深圳分行	2008年12月01日	2013年06月28日	CNY	6.048%		11,764,000.00		
中国银行南昌市昌北支行	2011年05月18日	2013年06月29日	CNY	6.9%		5,000,000.00		
中国农业银行象湖支行	2011年03月15日	2012年12月14日	CNY	7.4175%		5,000,000.00		
中国银行深圳分行	2010年08月11日	2013年05月11日	CNY	6.9%		4,266,672.00		
合计	--	--	--	--	--	91,030,672.00	--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

--	--	--	--	--	--	--

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	238,569,373.40	322,115,471.40
保证借款		
信用借款		
合计	238,569,373.40	322,115,471.40

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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
中国农业银行象湖支行	2011年03月15日	2016年03月14日	CNY	7.4175%		55,000,000.00		60,000,000.00
中国银行南昌市经济开发区支行	2011年08月17日	2015年03月29日	CNY	6.9%		46,000,000.00		46,000,000.00
中国银行昌北支行	2012年03月08日	2015年03月29日	CNY	6.9%		30,000,000.00		

中国银行昌北支行	2011年06月01日	2015年03月29日	CNY	6.65%		26,000,000.00		26,000,000.00
中国农业银行象湖支行	2011年11月07日	2016年11月06日	CNY	7.935%		25,000,000.00		25,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	182,000,000.00	--	157,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明

合计					--
----	--	--	--	--	----

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

47、股本

单位：元

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

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

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

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,550,335.59			17,550,335.59
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	17,550,335.59			17,550,335.59

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	151,033,340.98	--
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	151,033,340.98	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,944,827.61	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	236,978,168.59	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,286,145,396.03	425,825,286.05
其他业务收入	500,775.44	520,127.61
营业成本	1,015,162,334.30	380,422,044.60

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光学、光电子元器件制造	1,286,145,396.03	1,014,710,517.85	425,825,286.05	379,907,863.38
合计	1,286,145,396.03	1,014,710,517.85	425,825,286.05	379,907,863.38

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
滤光片及镜座组件	91,714,909.80	73,913,045.81	99,725,636.09	68,818,941.60
光纤头镀膜	78,143,939.22	75,791,806.65	105,118,071.01	102,058,304.23
触摸屏（电阻屏）	56,732,765.88	53,732,918.55	201,753,444.71	192,241,199.80
触摸屏（电容屏）	1,042,798,083.64	795,730,161.85	5,885,816.05	7,285,949.58
其他	16,755,697.49	15,542,584.99	13,342,318.19	9,503,468.17
合计	1,286,145,396.03	1,014,710,517.85	425,825,286.05	379,907,863.38

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	927,055,084.82	737,388,731.70	211,660,857.33	192,223,987.23
国外销售	359,090,311.21	277,321,786.15	214,164,428.72	187,683,876.15
合计	1,286,145,396.03	1,014,710,517.85	425,825,286.05	379,907,863.38

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	270,287,420.79	21.01%
第二名	180,096,263.08	14%
第三名	121,191,598.57	9.42%
第四名	97,252,080.77	7.56%
第五名	78,427,644.78	6.1%
合计	747,255,007.99	58.08%

营业收入的说明

55、合同项目收入

 适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	2,378,497.64	579,624.63	按实际缴纳的应交增值税计征
教育费附加	1,699,960.74	248,410.55	按实际缴纳的应交增值税计征
资源税			
合计	4,078,458.38	828,035.18	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	604,327.75	147,826.47
二、存货跌价损失	4,980,130.03	3,417,115.19
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	3,090,200.00	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,674,657.78	3,564,941.66

60、营业外收入**(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

非流动资产处置利得合计	134,580.60	
其中：固定资产处置利得	134,580.60	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,764,051.00	1,036,000.00
其他	702.20	32,000.00
合计	1,899,333.80	1,068,000.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
研发投入资助资金、科技创新资助款		44,000.00	
技术改造项目财政贴息款	251,151.00	992,000.00	
电子信息产业振兴和技术改造项目	1,000,000.00		
职业培训补贴款	195,000.00		
科技金融专项科技贷款贴息	100,000.00		
工业和新兴产业发展专项资金	200,000.00		
进口产品贴息资金	17,900.00		
合计	1,764,051.00	1,036,000.00	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	511,984.55	26,655.68
其中：固定资产处置损失	511,984.55	26,655.68
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	20,000.00	20,000.00
其他	28,541.00	

合计	560,525.55	46,655.68
----	------------	-----------

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

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	28,964,388.65	1,855,688.69
递延所得税调整	-2,651,583.04	-4,268,474.67
合计	26,312,805.61	-2,412,785.98

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

项目	本期发生额	上期发生额
收益		
归属于本公司普通股股东的当年净利润	85,944,827.61	-18,125,545.23
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	192,000,000.00	192,000,000.00

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	24,751.86	6,873.69
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	24,751.86	6,873.69
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	24,751.86	6,873.69

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
补贴收入	1,764,051.00
利息收入	785,087.61
收到往来款项及其他	135,282.80
合计	2,684,421.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用中付现支出	10,766,621.44
管理费用中付现支出	23,077,357.95
支付往来款项及员工借款	7,955,914.19
合计	41,799,893.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金支出	76,120,078.58
合计	76,120,078.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	85,944,827.61	-18,125,545.23
加：资产减值准备	8,674,657.78	3,564,941.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,897,439.93	14,843,286.33
无形资产摊销	1,493,178.01	409,131.13
长期待摊费用摊销	2,174,532.65	1,929,326.85
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）	377,403.95	26,655.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	50,189,827.37	11,458,672.97
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）	-2,632,809.64	-4,268,474.67
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）	-144,526,952.68	-116,157,632.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-509,117,779.93	-14,783,284.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	474,435,925.40	-67,738,805.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,891,477.13	-188,841,727.82
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	431,809,644.18	420,762,258.50
减: 现金的期初余额	378,123,898.50	270,409,230.52
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	53,685,745.68	150,353,027.98

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	431,809,644.18	378,123,898.50
其中：库存现金	272,372.53	288,342.16
可随时用于支付的银行存款	431,537,271.65	369,546,505.45
可随时用于支付的其他货币资金		8,289,050.89
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	431,809,644.18	378,123,898.50

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

(八) 资产证券化业务的会计处理**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款****2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比	本企业最终控制方	组织机构代码

								(%)	例(%)		
深圳市欧菲投资控股有限公司	控股股东	有限公司	深圳	蔡荣军	投资	3,128,900.00	CNY	27.27%	27.27%	蔡荣军	76047957-9

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
苏州欧菲光科有限公司	控股子公司	有限责任	苏州	罗勇辉	制造	309,460,000.00	CNY	100%	100%	79233350-7
欧菲光科技(香港)有限公司	控股子公司	有限责任	香港	蔡高校	代理、贸易	64,480.00	USD	100%	100%	
南昌欧菲光科技有限公司	控股子公司	有限责任	南昌	李国华	制造	300,000,000.00	CNY	100%	100%	56381406-7
韩国欧菲有限公司	控股子公司	有限责任	韩国	李柁橐	代理、贸易	1,045,925,334.00	KRW	100%	100%	

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末产总
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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	蔡荣军之配偶	-

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出	受托方/承	委托/出包	委托/出包	受托/出包	委托/出包	委托/出包	托管费/出	本报告期	委托/出包

包方名称	包方名称	资产情况	资产涉及金额	资产类型	起始日	终止日	包费定价依据	确认的托管费/出包费	收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

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	50,000,000.00	2008年12月01日	2013年12月01日	否
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司	747,000,000.00	2010年08月12日	2015年08月12日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况**(十一) 或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

本公司无需要披露的未决诉讼或仲裁

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债

其他或有负债及其财务影响：

本公司无需要披露的或有事项。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

（一）资本承担

项目	本期金额
已签订的正在或准备履行的大额设备及工程	161,384,725.37

（二）经营租赁承担

项目	本期金额
1 年以内	2,262,824.25
1-2年	1,006,000.00
2-3年	710,000.00
合计	3,978,824.25

2、前期承诺履行情况

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司之子公司南昌欧菲光于2012年7月31日与晶湛（南昌）科技有限公司签订了土地及房产转让协议，约定南昌欧菲光购买晶湛（南昌）科技有限公司持有的位于江西省南昌经济技术开发区，地处黄家湖路以南、龙潭村以东、青岚水渠以北区域的工业用地及地面建筑物，包括厂区工业用地301亩、框架结构厂房28,208平方米、轻结构厂房10,500平方米、框架结构办公楼11,674平方米、框架结构宿舍楼6,096平方米、存量房14,130.68平方米。上述土地及房产转让的总价款为人民币134,815,463.00元。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
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	730,016,270.75	99.93 %	721,722.25	0.1%	299,961,983.11	99.84%	377,248.91	0.13%
组合小计	730,016,270.75	99.93 %	721,722.25	0.1%	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	0.07%	483,670.00	100%	483,670.00	0.16%	483,670.00	100%
合计	730,499,940.75	--	1,205,392.25	--	300,445,653.11	--	860,918.91	--

应收账款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	714,748,818.93	97.91%		293,728,512.51	97.92%	
7 至 12 个月	12,202,616.11	1.67%	415,238.68	4,921,963.14	1.64%	246,098.16
1 年以内小计	726,951,435.04	99.58%	415,238.68	298,650,475.65	99.56%	246,098.16
1 至 2 年	3,064,835.71	0.42%	306,483.57	1,311,507.46	0.44%	131,150.75
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						

5 年以上						
合计	730,016,270.75	--	721,722.25	299,961,983.11	--	377,248.91

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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

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（深圳）有限公司	483,670.00	483,670.00	100%	款项无法收回
合计	483,670.00	483,670.00	100%	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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：

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

(4) 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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	113,165,398.34	6 个月以内	15.49%
第二名	非关联方	86,263,657.38	6 个月以内	11.81%
第三名	非关联方	79,796,954.73	6 个月以内	10.92%
第四名	子公司	63,740,724.99	6 个月以内	8.73%
第五名	子公司	63,388,983.85	6 个月以内	8.68%
合计	--	406,355,719.29	--	55.63%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
南昌欧菲光	子公司	63,740,724.99	8.73%
苏州欧菲光	子公司	34,794,389.93	4.76%
香港欧菲光	子公司	63,388,983.85	8.68%
合计	--	161,924,098.77	22.17%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**2、其他应收款****(1) 其他应收款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合：以账龄为信用风险组合确认依据	249,090,695.92	100%	367,709.94	0.15%	79,800,735.29	100%	300,827.35	0.38%
组合小计	249,090,695.92	100%	367,709.94	0.15%	79,800,735.29	100%	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	249,090,695.92	--	367,709.94	--	79,800,735.29	--	300,827.35	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	205,919,919.21	82.67%		77,582,650.91	97.22%	
7 至 12 个月	41,070,888.28	16.48%	1,083.03	470,621.69	0.59%	23,531.08
1 年以内小计	246,990,807.49	99.15%	1,083.03	78,053,272.60	97.81%	23,531.08
1 至 2 年	1,465,088.43	0.59%	134,768.91	1,410,462.69	1.77%	141,046.27
2 至 3 年	297,800.00	0.12%	59,560.00	107,500.00	0.13%	21,500.00
3 年以上						
3 至 4 年	324,340.00	0.13%	162,170.00	229,500.00	0.29%	114,750.00
4 至 5 年	12,660.00	0.01%	10,128.00			
5 年以上						
合计	249,090,695.92	--	367,709.94	79,800,735.29	--	300,827.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
第一名	子公司	242,526,330.85	1 年以内	97.36%
第二名	第三方	2,936,655.17	6 个月以内	1.18%
第三名	第三方	440,098.93	1-2 年	0.18%
第四名	第三方	297,800.00	2-3 年	0.12%
第五名	第三方	286,324.53	1-2 年	0.11%
合计	--	246,487,209.48	--	98.95%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
苏州欧菲光	子公司	242,526,330.85	97.36%
韩国欧菲	子公司	120,000.00	0.05%
合计	--	242,646,330.85	97.41%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

本公司无以其他应收款项为标的资产进行资产证券化

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	本期现金红利
苏州欧菲光	成本法	309,467,519.60	309,467,519.60		309,467,519.60	100%	100%				
香港欧菲光	成本法	441,104.31	441,104.31		441,104.31	100%	100%				
南昌欧菲光	成本法	302,244.648.64	302,244.648.64		302,244.648.64	100%	100%				

韩国欧菲	成本法	6,267,576 .62	6,267,576 .62		6,267,576 .62	100%	100%				
合计	--	618,420,8 49.17	618,420,8 49.17		618,420,8 49.17	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,081,110,334.79	402,388,773.39
其他业务收入	50,994,961.56	14,077,611.97
营业成本	1,004,853,945.14	374,209,117.66
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光学、光电子元器件制造	1,081,110,334.79	956,391,064.87	402,388,773.39	356,085,618.57
合计	1,081,110,334.79	956,391,064.87	402,388,773.39	356,085,618.57

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
滤光片及镜座组件	73,075,952.17	61,941,961.51	79,423,008.25	57,557,722.68
光纤头镀膜	78,143,939.22	75,791,806.65	105,118,071.01	102,058,304.23
触摸屏（电阻屏）	56,775,006.22	53,320,469.04	199,905,287.07	180,943,478.87
触摸屏（电容屏）	865,700,637.10	759,165,929.49	4,925,797.06	5,071,355.56
其他	7,414,800.08	6,170,898.18	13,016,610.00	10,454,757.23
合计	1,081,110,334.79	956,391,064.87	402,388,773.39	356,085,618.57

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	851,939,393.45	742,776,732.85	196,796,590.72	173,662,292.51
国外销售	229,170,941.34	213,614,332.02	205,592,182.67	182,423,326.06
合计	1,081,110,334.79	956,391,064.87	402,388,773.39	356,085,618.57

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	266,436,746.07	23.53%
第二名	180,096,263.08	15.91%
第三名	97,252,080.77	8.59%
第四名	57,825,259.35	5.11%
第五名	50,038,816.95	4.42%
合计	651,649,166.22	57.56%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

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	47,206,421.60	-4,171,614.64
加：资产减值准备	1,034,128.69	1,132,942.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,384,452.05	11,336,681.76
无形资产摊销	1,347,537.22	363,338.35
长期待摊费用摊销	2,174,532.65	1,929,326.85
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）	217,323.82	26,655.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	18,018,108.29	10,202,162.39
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）	-499,141.88	-802,360.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“-”号填列）	22,200,137.32	-59,992,396.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-701,958,524.11	-43,356,718.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	552,301,474.24	-81,992,523.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-45,573,550.11	-165,324,506.35
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	127,461,658.48	156,475,785.20
减：现金的期初余额	157,264,075.58	167,814,410.92
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	-29,802,417.10	-11,338,625.72

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	8.46%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.36%	0.44	0.44

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
应收票据	199,438,727.53	49,350,322.85	304.13	公司客户承兑汇票结算回款增加
应收账款	751,741,023.10	394,679,818.32	90.47	公司销售规模持续增长, 销售额大幅增加
预付款项	86,894,740.84	194,146,457.74	-55.24	设备工程类项目已陆续完工, 大额预付款已转固定资产、在建工程
存货	530,843,713.04	388,667,265.09	36.58	公司订单产销规模扩大, 期末正常结存原材料及半成品库存增加所致
固定资产	1,071,652,162.81	707,862,148.42	51.39	公司南昌、苏州投资项目资产增加所致
短期借款	1,221,050,014.13	711,048,925.12	71.73	公司销售规模扩大补充流动资金增加
应付票据	163,552,718.98	67,431,759.20	142.55	公司有效利用资金, 增加票据支付比例导致
应付账款	650,448,436.40	327,011,505.02	98.91	随销售规模扩大, 增加材料、设备采购, 期末赊购款增加
应付职工薪酬	40,873,207.38	30,565,222.22	33.72	公司员工增加, 工资薪酬较大增加
未分配利润	236,978,168.59	151,033,340.98	56.90	报告期内实现净利大幅增加
营业收入	1,286,646,171.47	426,345,413.66	201.78	公司产品触摸屏销售规模扩大
营业成本	1,015,162,334.30	380,422,044.60	166.85	公司销售规模扩大, 成本随收入大幅增长
销售费用	15,680,468.22	7,869,815.65	99.25	公司营业规模扩张市场费支出增加所致
管理费用	81,212,703.54	41,744,413.95	94.55	公司管理规模扩大、研发投入及员工薪酬增加所致
财务费用	50,918,724.28	13,475,838.15	277.85	公司银行借款增加所致
所得税费用	26,312,805.61	-2,412,785.98	1190.56	公司营业利润与去年同期相比扭亏为盈

九、备查文件目录

备查文件目录
载有法定代表人签名的 2012 年半年度报告及摘要
载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
第二届董事会第二十次会议决议
第二届监事会第十一次会议决议
其他有关资料

董事长：蔡荣军

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 22 日