

# 深圳欧菲光科技股份有限公司

## 2013 半年度报告



2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
唐根初	董事	因出差在外地未能参会	蔡荣军

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人蔡荣军、总经理杨依明、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

<b>2013 半年度报告</b> .....	<b>1</b>
<b>第一节 重要提示、目录和释义</b> .....	<b>1</b>
<b>第二节 公司简介</b> .....	<b>4</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>6</b>
<b>第四节 董事会报告</b> .....	<b>8</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>14</b>
<b>第六节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>22</b>
<b>第七节 董事、监事、高级管理人员情况</b> .....	<b>26</b>
<b>第八节 财务报告</b> .....	<b>28</b>
<b>第九节 备查文件目录</b> .....	<b>56</b>

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、欧菲光	指	深圳欧菲光科技股份有限公司
南昌欧菲光	指	南昌欧菲光科技有限公司，系公司全资子公司
苏州欧菲光	指	苏州欧菲光科技有限公司，系公司全资子公司
香港欧菲	指	欧菲光科技（香港）有限公司，系公司注册在香港的全资子公司
南昌光电	指	南昌欧菲光电技术有限公司，系公司全资子公司
南昌光显	指	南昌欧菲光显示技术有限公司，系公司全资子公司
南昌光学	指	南昌欧菲光学技术有限公司，系公司全资子公司
纳米科技	指	南昌欧菲光纳米科技有限公司，系公司全资子公司(原名苏州 蒙斯威光电科技有限公司)
韩国欧菲	指	韩国欧菲有限公司，系公司注册在韩国的全资子公司
美国欧菲	指	美国欧菲有限公司，系香港欧菲注册在美国的全资子公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	欧菲光	股票代码	002456
变更后的股票简称(如有)	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳欧菲光科技股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	欧菲光		
公司的外文名称(如有)	SHENZHEN O-FILM TECH. CO., LTD.		
公司的外文名称缩写(如有)	O-FILM		
公司的法定代表人	蔡荣军		

### 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	深圳市光明新区光明街道松白公路华发路段欧菲光科技园	深圳市光明新区光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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报，证券时报，上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网

公司半年度报告备置地点	董事会秘书办公室
-------------	----------

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	3,303,285,250.32	1,286,646,171.47	156.74%
归属于上市公司股东的净利润(元)	220,830,297.81	85,944,827.61	156.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	190,576,339.65	84,908,821.10	124.45%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-258,819,325.37	5,891,477.13	-4,493.11%
基本每股收益(元/股)	0.49	0.22	122.73%
稀释每股收益(元/股)	0.49	0.22	122.73%
加权平均净资产收益率(%)	8.5%	8.46%	0.04%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	8,277,425,114.70	4,778,486,308.24	73.22%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,917,853,376.24	1,294,026,197.62	125.49%

#### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	220,830,297.81	85,944,827.61	2,917,853,376.24	1,294,026,197.62
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	220,830,297.81	85,944,827.61	2,917,853,376.24	1,294,026,197.62

按境外会计准则调整的项目及金额

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-26,914.50	
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）	36,014,403.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,000.00	
减：所得税影响额	5,735,530.34	
合计	30,253,958.16	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年，全球经济整体继续呈现疲软和动荡态势下，移动互联产业仍然保持快速发展的势头，其中智能手机、平板电脑和超极本市场保持较快增长。智能手机市场华为、联想为代表的国内品牌迅速崛起，平板电脑市场非苹果阵营逐渐占据市场主流，超极本逐步推广，都为公司提供了难得的产业机会。

为把握住移动互联产业机会，报告期内，公司积极落实年度经营计划，在研发上，通过持续不断加大研发投入，以研发带动产品和市场，在感光银、金属网格、高像素摄像头模组等多项重要技术上取得突破，形成较完整的生产工艺技术及相关知识产权；在经营上，巩固与现有客户的紧密关系，积极导入大屏市场国际品牌客户，强化供应链关系，整合产业资源；在管理上，推行基地化管理，全员绩效考核，加强人才队伍建设，推进现场管理，优化制程工艺。

报告期内，经中国证券监督管理委员会核准，2013年1月公司向8名特定投资者发行人民币普通股（A股）4,054万股，实际募集资金净额人民币1,452,760,060.00元。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内营业收入33.03亿元，比上年同期增长 156.74%；实现营业利润2.28亿元，比上年同期增长 105.15%；实现净利润2.21亿元，比上年同期增长 156.94%。基本完成了董事会制定当期经营目标，保持着快速的发展势头。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	3,303,285,250.32	1,286,646,171.47	156.74%	公司产品触摸屏产能释放，销售规模扩大；新增摄像头模组收入
营业成本	2,713,691,945.32	1,015,162,334.30	167.32%	公司销售规模扩大，成本随收入增长而增长
销售费用	38,756,397.92	15,680,468.22	147.16%	公司营业规模扩张，市场费用支出相应增加
管理费用	223,912,025.86	81,212,703.54	175.71%	主要系研发投入增加及规模扩大导致员工薪酬支出增加
财务费用	80,645,560.94	50,918,724.28	58.38%	公司银行贷款利息支出

				及融资手续费增加所致
所得税费用	42,703,624.39	26,312,805.61	62.29%	本期利润较上年同期大幅增加所致
研发投入	157,123,498.25	76,555,447.20	105.24%	公司加大研发投入
经营活动产生的现金流量净额	-258,819,325.37	5,891,477.13	-4,493.11%	①二季度收入大幅增长, 应收账款随之增加, 因未到账期, 资金尚未回笼; ②生产规模持续扩大, 原材料、产成品增加; ③2013年6月末资金市场收紧, 导致银行承兑汇票暂时不能及时变现
投资活动产生的现金流量净额	-1,024,174,427.69	-349,447,756.49	193.08%	主要系非公开发行募投项目实施增加固定资产投资
筹资活动产生的现金流量净额	1,704,293,712.85	397,111,904.80	329.17%	主要系非公开增发融资14.5亿元
现金及现金等价物净增加额	424,505,708.92	53,685,745.68	690.72%	主要系非公开募集资金因付款进度原因尚未支出
货币资金	1,503,928,644.43	805,660,535.99	86.67%	公司规模持续增长, 融资保证金及周转用结存货币资金同步增加
应收票据	395,508,134.03	243,443,859.84	62.46%	公司收入规模扩大及客户承兑汇票结算回款增加
应收账款	1,836,940,023.27	1,160,970,028.60	58.22%	公司销售规模持续增长, 销售额大幅增加所致
存货	1,378,499,882.78	626,205,705.80	120.14%	公司订单产销规模扩大, 期末正常结存库存增加所致
固定资产	1,828,641,594.01	1,386,355,872.66	31.9%	公司生产规模扩大, 基建和生产设备投资规模增加所致
在建工程	533,944,967.43	233,920,475.98	128.26%	主要系非公开发行募投项目实施所致
长期待摊费用	95,145,712.59	11,298,366.25	742.12%	公司深圳地区、南昌地区租赁厂房装修费增加

				所致
应付账款	1,900,251,125.17	861,496,091.46	120.58%	公司生产规模扩大，材料及固定资产采购总额增加
应付利息	15,102,832.97	7,197,278.58	109.84%	借款增加所致
长期借款	483,817,320.00	233,487,127.40	107.21%	项目借款增加所致
股本	465,080,000.00	192,000,000.00	142.23%	非公开增发成功以及资本公积转增股本所致
资本公积	1,792,635,866.63	612,903,165.14	192.48%	非公开增发溢价发行及转增资本共同影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

报告期内，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1730号《关于核准深圳欧菲光科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，2013年1月公司向8名特定投资者发行人民币普通股（A股）4,054万股，实际募集资金净额人民币1,452,760,060.00元。

由于前期筹备工作较为充分，本次非公开发行募投项目进展较为顺利。其中南昌欧菲光学强化玻璃生产项目及南昌欧菲中小尺寸电容屏建设项目已完成产线建设及调试，将于2013年8月末达到预定可使用状态；南昌欧菲光显中大尺寸电容屏及基建工程建设项目已完成设备选型及采购，进入安装调试阶段，除基建工程外，产线安装调试工作预计将于2013年9月末完成投入使用；南昌欧菲光电ITO薄膜生产项目已完成设备选型及采购，进入安装调试阶段，预计将于2013年10月末达到预定可使用状态。

### 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，全球经济整体继续呈现疲软和动荡态势下，移动互联产业仍然保持快速发展的势头，其中智能手机、平板电脑和超极本市场保持较快增长。智能手机市场华为、联想为代表的国内品牌迅速崛起，平板电脑市场非苹果阵营逐渐占据市场主流，超极本逐步推广，都为公司提供了难得的产业机会。

报告期内营业收入33.03亿元，比上年同期增长156.74%，主要系公司销售订单持续增长，触摸屏产能正常释放，同时新增摄像头模组及触控显示全贴合产品的销售；实现营业利润2.28亿元，比上年同期增长105.15%；实现净利润2.21亿元，比上年同期增长156.94%。基本完成了董事会制定当期经营目标，保持快速的发展势头。

在研发上，通过持续加大研发投入，以研发带动产品和市场。公司设有触摸屏研发中心、镀膜研发

中心、强化玻璃研发中心、CCM研发中心和纳米银研发中心，重点开发低方阻ITO柔性导电薄膜技术、超薄Film触摸屏技术、感光银触摸屏技术、大尺寸触摸屏与显示模组集成技术、metal mesh触摸屏技术、高像素摄像技术、2.5D3D强化玻璃等技术，形成较完整的生产工艺技术，并在不同产品领域进行了项目储备。截至报告期末，公司已申请了695项专利、37项PCT，已获授权173项专利和软件著作权。

在市场方面，公司坚持“客户就是上帝”的理念，紧密跟进客户需求，巩固现有的客户，积极推动同现有的核心大客户在产品的多元化方面深入合作，在新兴的超级本和AI0市场，积极推动新客户的认证及新机导入。通过持续稳定深入的开发新、老客户，为公司的未来业绩增长提供充分保障。同时，公司加快国际布局，积极推进在美国、台湾、日本等地区建立分支机构，以更好的为国际大客户就近研发服务和技术支持，同时获取当地优质的产业资源。

在管理上，公司通过规模优势，完善供应商管理工作，整合产业链上下游资源，有效的降低了采购成本，保障关键原材料及时供应。公司注重企业文化建设、人才引进和培养，加强建设内部制度建设、优化组织结构、强化内部管理，公司通过与Oracle公司合作，启动了ERP系统的升级换代工作。此外，公司在深圳、南昌、苏州三个生产基地推行基地化管理模式，细化管理层级，加强现场管理，推行全员绩效考核，以期提高市场响应速度。

报告期内，经中国证券监督管理委员会核准，2013年1月公司向8名特定投资者发行人民币普通股（A股）4,054万股，实际募集资金净额人民币1,452,760,060.00元。由于前期筹备工作较为充分，本次非公开发行募投项目进展较为顺利，将提前在2013年8月-10月陆续达到预定可使用状态。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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	3,252,635,255.55	2,667,665,097.42	17.98%	152.9%	162.9%	-3.12%
分产品						
触摸屏	2,999,222,821.97	2,427,249,800.54	19.07%	172.77%	185.74%	-3.67%
摄像头模组	99,164,448.84	95,019,374.88	4.18%			
滤光片及镜座组件	53,464,844.55	47,581,229.94	11%	-41.71%	-35.63%	-8.41%
光纤头镀膜	94,848,003.39	92,041,603.15	2.96%	21.38%	21.44%	-0.05%
其他	5,935,136.80	5,773,088.91	2.73%	-64.58%	-62.86%	-4.51%

分地区						
国内销售	2,482,136,366.55	2,040,009,224.94	17.81%	167.74%	176.65%	-2.65%
国外销售	770,498,889.00	627,655,872.48	18.54%	114.57%	126.33%	-4.23%

2013年1-6月公司主营业务综合毛利率较上年同期下降3.12个百分点，主要是由于本期新增触控显示全贴合产品的销售，该类产品销售屏模组为外购，其销售单价比触摸屏模组更高，但附加值较低，导致该类产品的销售毛利率较低；此外，本期新增摄像头模组产品的销售，报告期内产销规模较小，尚未体现规模效应，因此其毛利率相对较低。

#### 四、核心竞争力分析

公司系国内领先的触控系统解决方案及数码成像系统供应商，产品主要应用于移动互联产业中智能手机、平板电脑、笔记本电脑等消费电子领域。公司把握到移动互联产业发展的良好机遇，充分利用自身多年技术积累，集中资源战略性投入，坚持推进以客户为导向的经营策略，持续加大研发投入，强化内部管理，稳步提高制程技术和产品品质，树立了欧菲光在全球触控行业的领先地位。公司在行业内核心竞争力体现在如下几方面：

##### （1）技术研发优势

欧菲光始终坚持以研发为向导，设有触摸屏研发中心、镀膜研发中心、强化玻璃研发中心、CCM研发中心和纳米银研发中心。公司已经掌握了包括强化玻璃、磁控溅射镀膜、低方阻ITO柔性导电薄膜技术、超薄Film触摸屏技术、感光银触摸屏技术、电容触摸屏与显示模组集成技术、metal mesh触摸屏技术、精密印刷电子、真空贴合等在内的全套核心制造技术，并将精密光电薄膜膜系设计、触控系统设计等大量高端综合性技术应用于产品设计和生产中，形成了与其他厂商产品特性的差异化，提高了产品的性能、质量及竞争力。公司承建了广东省精密光电薄膜工程中心和江西省精密镀膜工程研究中心两个省级工程中心，与中国科学院纳米技术与纳米仿生研究所达成合作共建“欧菲光-中科院柔性光电技术联合实验室”。通过多个技术平台的技术融合，公司具备了综合技术优势，能够开发出跨平台的创新产品。

##### （2）垂直一体化产业链优势

欧菲光已完成垂直一体化的全产业链布局，生产内容涵盖强化玻璃、ITO导电薄膜（或ITO导电玻璃）、Touch sensor、触摸屏模组等中间和最终产品，打通了产业链的上下游，实现了产业链的一体化整合。随着国内触控行业的快速发展，在行业竞争不断加剧、产品价格不断下降的压力下，通过构建垂直一体化产业链，公司可以控制产业链中的各个环节，并直接与终端大客户接触，从而在成本控制、质量一致性、柔性

生产、快速响应、及时交货、缩短研究开发及市场推广周期等方面获得明显的竞争优势。

### （3）规模化稳定、可靠的供货能力优势

触控行业发展至今，规模化稳定的供货能力已经成为触摸屏企业最为核心的竞争力之一。目前全球前十大的手机厂商需为之配套的触摸屏厂商有足够大的接单能力才能够长期维持大客户关系。欧菲光是国内为数不多的具备大规模稳定供货能力的触摸屏厂商，公司产品质量的稳定获得市场广泛认可，成为公司市场拓展的有力武器。

### （4）快速的市场响应能力优势

受市场个性化需求推动，触控行业的下游客户新产品开发频繁，且产品的生命周期一般较短，触摸屏供应商必须配合客户产品的整体设计快速提出触摸屏设计方案并满足其采购需求。同时，对于市场反应好、需求旺盛的新产品，下游客户会大幅增加其出货量，这要求触摸屏厂商也能够做出快速响应，在短时间内实现更大批量的供货。凭借公司高效的嵌入式研发模式及自主创新的核心技术，以及垂直一体化的全产业链布局使公司生产具备高度的灵活性和及时应变能力，减少了采购、运输等物流环节，加快了资产周转效率，能够大大缩短公司的交货周期。

### （5）优质的客户资源优势

公司秉持“诚信、专业、创新、共荣”的经营宗旨，不断提升产品设计能力、提高产品质量、快速响应客户采购需求，与三星、联想、华为、华硕等知名企业建立了长期稳定合作关系，并保持了良性的互动，为公司业绩持续快速增长作出重要贡献，奠定了公司国内触控行业主流供应商的行业地位。未来公司将进一步深化与该等重点客户的合作，为公司业绩的稳定和未来的发展奠定良好的基础。

### （6）长期积累的品种齐全、结构合理的产品优势

基于对国内消费电子产品的深刻理解及多年来的研发积累，公司形成了分布合理、覆盖面广的产品结构，具体包括：GFF薄膜式电容屏（强化玻璃+双层ITO膜结构）、GG玻璃式电容屏（强化玻璃+ITO玻璃结构），GF薄膜式电容屏（强化玻璃+单层ITO膜结构）、PF薄膜式电容屏（亚克力面板+单层ITO膜结构）OGS等，囊括了国内主流移动智能终端厂家的市场需求，产品系列齐全，涵盖薄膜式电容屏及玻璃式电容屏，具有较大的客户拓展及选择空间。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
995,743,013.79	0.00	100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
南昌欧菲光科技有限公司	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	100%
欧菲光科技（香港）有限公司	光学光电子产品的销售及技术咨询服务	100%
南昌欧菲光电技术有限公司	研发生产经营光电器件、光学器件及系统设备：光学玻璃、新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件、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。（上述项目国家有专项规定的除外）	100%
南昌欧菲光学技术有限公司	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）	100%
南昌欧菲光显示技术有限公司	新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及关键件的研发、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	100%
南昌欧菲光纳米科技有限公司（原名苏州蒙斯威光电科技有限公司）	研发，销售透明导电膜	100%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

**(3) 证券投资情况**

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

注：经第二届董事会第三十次会议审议通过，在不影响公司日常资金正常周转需要的基础上，拟于 2013 年下半年利用经营过程中暂时闲置资金，购买短期（3 天以上）保本型理财产品投资，以降低财务成本。

**(2) 衍生品投资情况**

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							

**(3) 委托贷款情况**

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	145,276.01
报告期投入募集资金总额	66,106.28
已累计投入募集资金总额	66,106.28
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	
截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司已累计使用非公开发行募集资金总额 661,062,735.27 元，募集资金余额应为 791,697,324.73 元。截至 2013 年 6 月 30 日止公司募集资金专户余额为 289,516,834.71 元，加用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 505,760,051.97 元，尚未支出的募集资金余额合计为 795,276,886.68 元，其中 389,516,834.71 元为已用于募投项目支出，但未到支付期限的款项。募集资金余额与募集资金项目应有余额的差异为 3,579,561.95 元，系募集资金存放期间的利息收入。	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

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										
1、南昌欧菲光学强化玻璃项目	否	25,000	25,000	8,650.73	8,650.73	34.6%	2013 年 08 月 31 日			否
2、南昌欧菲光显中大尺寸电容屏及基建工程项目	否	40,000	40,000	23,371.14	23,371.14	58.43%	2014 年 09 月 30 日			否
3、南昌欧菲光电 ITO 薄膜生产项目	否	10,000	10,000	5,873.7	5,873.7	58.74%	2013 年 10 月 31 日			否
4、南昌欧菲中小尺寸电容屏建设项目	否	30,000	30,000	28,210.71	28,210.71	94.04%	2013 年 08 月 31 日	5,471.4		否
										否

承诺投资项目小计	--	105,000	105,000	66,106.28	66,106.28	--	--	5,471.4	--	--
超募资金投向										
合计	--	105,000	105,000	66,106.28	66,106.28	--	--	5,471.4	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、南昌欧菲光显中大尺寸电容屏及基建工程项目暂时利用南昌欧菲光科技有限公司现有厂房实施，2013年6月30日前处于建设期，预计将于2013年9月末达到预定可使用状态，基建工程尚处于较前期阶段。2、南昌欧菲中小尺寸电容屏建设项目前期利用自有资金逐步进行中小尺寸触摸屏的扩产，由于前期筹备工作较为充分，截至2013年6月30日已形成部分产能，提前产生部分效益。3、南昌欧菲光学强化玻璃项目、南昌欧菲光电ITO薄膜建设项目主要用于公司电容屏项目内部配套，因此不单独进行经济效益评价，其中南昌欧菲光学强化玻璃项目于2013年8月末达到预定可使用状态，该项目未支出资金为未到付款期的进度款。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用 报告期无。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生  经公司第二届董事会第二十五次（临时）会议、2013年第二次临时股东大会审议通过，为实现专业分工，提高管理效率，降低管理成本，公司将原募投项目中小项目及中大项目的部分生产环节（或工序）拆分实施，并部分变更实施主体及实施地点。具体情况如下：1、新设全资子公司南昌欧菲光学技术有限公司（简称南昌欧菲光学），由其负责实施原中小项目及中大项目中的强化玻璃生产工序，项目名称为强化玻璃建设项目，项目实施地点由南昌经济技术开发区龙潭路以东、龙潭水渠以北、规划路以南区域变更至南昌经济技术开发区富樱路18号，拟采取外租厂房方式。2、新设全资子公司南昌欧菲光显示技术有限公司（简称南昌欧菲光显），由其负责实施原中大项目中除强化玻璃外的其余建设内容，项目名称为中大尺寸电容屏建设项目。南昌欧菲光显将通过受让南昌欧菲位于龙潭路以东、龙潭水渠以北、规划路以南区域土地（中小项目及中大项目原计划实施地）的方式实施本项目基建工程。为把握良好的市场机遇，加快募投项目的实施进度，使募投项目尽快产生效益，南昌欧菲光显将暂时利用南昌欧菲现有厂房实施中大尺寸电容屏建设项目，待本项目基建工程完成后再搬迁至新建厂房。3、以欧菲光向南昌欧菲光电技术有限公司（以下简称南昌欧菲光电）增资的方式，由南昌欧菲光电负责实施原中小项目ITO薄膜生产工序，项目名称为ITO薄膜生产项目。项目实施地点由南昌经济技术开发区龙潭路以东、龙潭水渠以北、规划路以南区域变更至南昌欧菲光电现有厂房（南昌经济开发区丁香路以东、龙潭水渠以北）。4、以欧菲光向南昌欧菲光科技有限公司（以下简称南昌欧菲）增资的方式，由南昌欧菲负责实施原中小项目中除强化玻璃、ITO薄膜及基建工程外的其余建设内容，项目名称为中小尺寸电容屏建设项目。项目实施地点由南昌经济技术开发区龙潭路以东、龙潭水渠以北、规划路以南区域变更至南昌欧菲现有厂房（南昌经济技术开发区丁香路以东、榆林路以西、龙潭水渠以北、黄家湖西路以南区域）。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 募集资金投资项目实施方式未调整。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目232,079,560.20元，公司第二届董事会第二十五次（临时）会议审议通过以募集资金置换预先投入自筹资金，公司监事会、独立董事、保荐机构均发表了									

	同意意见, 报告期内已全部完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司第二届董事会第二十五次会议(临时)审议通过了《关于闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在保证募集资金项目建设的资金需求以及项目正常进行的前提下,使用 50,276.00 万元闲置募集资金及 300 万元利息暂时补充流动资金补充期限为 12 个月,自 2013 年 2 月 26 日至 2014 年 2 月 25 日止,预计可节省财务费用 3016.97 万元。公司保证暂时用于补充流动资金的款项到期前,及时归还到募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用 无
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2013 年 6 月 30 日止, 28,951.68 万元尚未使用的募集资金全部存放在与公司签订了募集资金监管协议的银行账户, 后续将继续投入相关项目尚未到期的工程、设备进度款。暂时用于补充流动资金的闲置募集资金, 后续公司将结合增量项目投资决议, 市场供求关系、自身实际情况等拟继续投入有关项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2013 年 08 月 29 日	巨潮资讯网

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

南昌欧菲光 科技有限公司	子公司	制造	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 (上述项目 国家有专项 规定的除外)	60000 万元 人民币	3,239,951,4 78.04	973,115,809 .99	2,135,597.9 16.92	162,392,245 .08	163,538,088 .21
苏州欧菲光 科技有限公司	子公司	制造	新型电子元 器件、光电子 元器件、新型 显示器件及 其关键件的 研发、生产、 销售和技术 服务；纳米材 料研发、销售 服务及相关 设备的研究 技术服务。自 营和代理各 类商品及技 术的进出口 业务(上述项 目国家有专 项规定的除 外)	30946 万元 人民币	1,790,403,3 54.24	343,266,631 .15	969,404,080 .81	3,535,877.7 7	5,122,914.5 3
欧菲光科技 (香港)有 限公司	子公司	代理、贸 易	光学光电子 产品的销售 及技术咨询 服务	600 万美元	1,477,054,8 50.35	104,761,298 .39	1,751,903,4 44.47	49,514,140. 94	41,381,487. 07
韩国欧菲有 限公司	子公司	代理、贸 易	精密光电薄 膜元器件、显 示元器件技 术开发及光 学光电子产 品市场推广	104593 万 韩元	6,025,981.1 8	2,677,817.3 3	16,318,465. 85	2,391,492.4 8	2,391,492.4 8

			和贸易						
南昌欧菲光电技术有限公司	子公司	制造	研发生产经营光电器件、光学器件及系统设备；光学玻璃、新型电子元器件、光电子器件、新型显示器件、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。（上述项目国家有专项规定的除外）	20000 万元人民币	691,937,609.32	204,774,833.04	190,452,094.36	7,111,149.62	5,519,538.61
南昌欧菲光学技术有限公司	子公司	制造	新型电子元器件，光电子器件，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）	15000 万元人民币	638,418,139.12	150,783,683.78	167,932,569.33	1,332,418.76	783,683.78
南昌欧菲光显示技术有限公司	子公司	制造	新型电子元器件、光电子器件、新型显示器件及关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代	40000 万元人民币	464,423,672.46	399,466,100.06		-533,899.94	-533,899.94

			理各类商品及技术的进出口业务						
南昌欧菲光纳米科技有限公司（原名苏州蒙斯威光电科技有限公司）	子公司	制造	研发，销售透明导电膜	200 万元人民币	1,157,782.39	1,157,782.39		-99,348.09	-99,348.09

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
摄像头模组	30,000	10,042.79	12,651.89	42.17%	11.07
合计	30,000	10,042.79	12,651.89	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2012 年 08 月 19 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网				

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	80%	至	105%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	35,000	至	40,000
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	19,513		
业绩变动的说明	1. 移动互联产业规模持续增长，带动触摸屏、摄像头模组需求相应增长。 2. 公司规模逐步扩大，规模效益逐步体现。 3. 公司运营能力进一步增强。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度利润分配方案为：以公司现有总股本23,254万股为基数，向全体股东每10股派发现金2.10元（含税），不派送红股，本次利润分配4,883.34万元，利润分配后，剩余未分配利润 413,611,893.10元转入以后年度分配。以公司现有总股本23,254万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后，公司资本公积金由612,903,165.14元减少为 380,363,165.14元。上述利润分配方案于2013年4月16日实施完毕，总司总股本增加至46508万股。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

## 十一、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
2013年01月08日	南昌欧菲光公司	实地调研	机构	江苏瑞华投资：徐玉良 浙江国贸东方资本：付瑛 淮海控股集团：袁志斌、深圳创新投：黄翮、刘晓川 中信产业基金：周加文 平安证券：林照天、西京投资：卢业展 嘉实基金：李涛 银河投资：张恒 中融信托-华邦投资：黄建国、瑞银投资：毛平 长城证券管理：程昊、光大金控：曾瀑、杨雯竹 景顺长城：詹成 鼎诺投资：孙玮 国信证	1、公司的产业属性及业务简介；2、消费电子触摸屏市场公司的机遇；3、公司的核心竞争力；4、技术研发布局 Metal-mesh、GF2 介绍；5、公司微摄像头模组的情况；6、触摸屏应用于平板电脑、超极本

				券：欧阳仕华	
2013年03月15日	深圳欧菲光公司一楼会议室	实地调研	机构	鼎诺投资：孙玮；大成基金：刘庆；方正证券：陈买运、李勃；金元证券：刘晓宇；长江证券：丁颖、高小强；上投证券：周晓文、孙芳、罗建辉、岳雄伟、杜程；华泰证券：周毅；光大证券：胡誉镜；第一创业：王清涛；美林证券：程翔、王晓琼、womsi mohan；凯思博投资：卢思颖；中银国际：杨煜；AllianzGI、ACI、GSAH（林宗贤）、TESCA、TESCO、Keywise	1、公司的业务简介、主要产品介绍及对行业的理解；2、CCM 情况介绍；3、对消费电子的理解；4、公司的核心竞争力；5、技术研发布局 Metal-mesh 介绍；6、触摸屏应用于平板电脑、超极本
2013年05月07日	深圳欧菲光公司一楼会议室	实地调研	机构	海通证券：赵晓光、张孝达、卢倩、平安资管：崔红建、陈明、周传根、张治民、华夏基金：吕一闻、平安证券：林照天、农行汇理基金管理：曹剑飞、付娟、魏伟、李洪雨、李德辉、凌晨	1、公司 TP 业务情况；2、微摄像模组业务情况；3、行业机会；4、公司的价值观；5、公司未来战略
2013年05月13日	深圳欧菲光公司一楼会议室	实地调研	机构	宝盈基金：李健伟；安信基金：王鑫；红塔红土基金：谢晔；平安大华基金：韩冰；招商证券：武天祥、鄢凡；招商基金：肖乐；生命保险资管：刁玉湘；汇丰晋信：李元博；	1、消费电子的基本面已经发生改变；2、公司扩产介绍；3、公司战略方面的规划；4、CCM 情况介绍；5、对产品的理解
2013年05月15日	深圳欧菲光公司一	实地调研	机构	海通证券：赵晓光、	1、触摸屏业务方面；2、

	楼会议室			郑震湘、黄慧、陈苏勤;海富通基金:程崇、吴科春、陈甄璞;中信证券:冷小梅、王少勃;华安基金:李冠产、陈俏宇、陈逊、尚志民、陆从珍、李欣、汪光成、吴丰树	产品、技术方面; 3、微摄像模组业务; 4、公司未来战略
2013年05月17日	深圳欧菲光公司一楼会议室	实地调研	机构	国泰君安:吴卓雅;孙金钜;董瑞斌;广发基金:梁亮;国海证券:钱文礼;中欧基金:章琪;宝盈基金:李健伟。	1、纳米银最新情况; 2、产品、技术方面; 3、微摄像模组业务; 4、公司客户情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

自2012年6月起，中国证券监督管理委员会深圳监管局（以下简称“深圳证监局”）对深圳欧菲光科技股份有限公司上市以来的治理情况、信息披露、募集资金管理与使用、财务管理和会计核算等方面进行了例行检查。

2013年6月21日，深圳证监局就此次检查中发现的问题向公司下发深证局公司字【2013】39号监管意见，并要求公司于2013年8月31日前完成整改工作。针对监管意见中所涉及的问题，我司高度重视、积极对待，全面组织相关部门就待完善问题进行认真、细致、审慎的分析和核查，制定整改方案并经公司第二届董事会第三十一次会议（临时）审议通过，明确了整改方案的责任人和整改期限。整改的总结报告经第二届董事会第三十二次会议、第二届监事会第十八次会议审议通过。

目前公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求相符合，不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
宸鸿科技(厦门)有限公司诉专利侵权案	6,060	否	尚在审理过程中	暂无	暂无	2013年01月11日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
本公司及南昌欧菲光与深圳邦华电子有限公司纠纷	1,118	否	尚在审理过程中	暂无	暂无		----

### 三、媒体质疑情况

√ 适用 □ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
公司对媒体质疑情况进行了详细的情况说明，对公司的未来经营不会产生不利影响。	2013年03月19日	巨潮资讯网 2013-034 号公告。

#### 四、破产重整相关事项

无

#### 五、资产交易事项

##### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

##### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

##### 3、企业合并情况

#### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

本报告期内，公司未实施股权激励方案。

#### 七、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

## 5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### (3) 租赁情况

租赁情况说明

#### 经营租赁承担

项 目	期末余额
1 年以内	20,814,624.15
1—2年	16,697,751.60
2—3年	11,995,283.68
3 年以上	13,415,075.24
合 计	62,922,734.67

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	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）
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）
苏州欧菲	2012 年 06 月 13 日	70,000,000	2013 年 01 月 18 日	54,789,000	连带责任保 证	20130118-20 130606	否	否
苏州欧菲	2012 年 02 月 24 日	100,000,000	2012 年 06 月 11 日	85,785,442.31	连带责任保 证	20120815-2 0130807	否	否
苏州欧菲	2012 年 06 月 13 日	20,000,000	2012 年 06 月 14 日	9,065,500	连带责任保 证	20120627-2 0130626	否	否
苏州欧菲	2012 年 02 月 24 日	100,000,000	2012 年 09 月 06 日	86,924,100	连带责任保 证	20120828-2 0130828	否	否
苏州欧菲	2012 年 06 月 13 日	160,000,000	2012 年 11 月 21 日	98,683,280.66	连带责任保 证	20121121-20 131115	否	否

苏州欧菲	2012年10月23日	48,000,000	2013年01月31日	44,499,700	连带责任保证	20130131-20160131	否	否
南昌欧菲	2012年06月13日	100,000,000	2012年07月31日	90,000,000	连带责任保证	20110315-20160314	否	否
南昌欧菲	2012年06月13日	200,000,000	2012年07月31日	199,053,810	连带责任保证	20120731-20130731	否	否
南昌欧菲	2011年03月08日	300,000,000	2011年03月25日	221,798,720	连带责任保证	20110325-20150325	否	否
南昌欧菲	2013年02月27日	360,000,000	2013年03月15日	357,570,000	连带责任保证	20130315-20131030	否	否
南昌欧菲	2012年02月24日	500,000,000	2012年06月18日	387,069,368.9	连带责任保证	20120618-20130618	否	否
南昌欧菲	2012年10月23日	400,000,000	2012年11月15日	370,913,939.61	连带责任保证	20121112-20141112	否	否
南昌欧菲光电	2012年10月23日	300,000,000	2013年03月05日	100,000,000	连带责任保证	20130305-20160305	否	否
南昌欧菲光电	2012年10月23日	100,000,000	2013年03月05日	60,782,634	连带责任保证	20130305-20140305	否	否
南昌欧菲光电	2013年02月27日	50,000,000	2013年03月18日	28,321,652	连带责任保证	20130318-20140317	否	否
香港欧菲	2013年02月27日	300,000,000	2013年05月08日	66,030,000	连带责任保证	20130508-20140411	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			1,228,000,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				711,992,986
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			3,108,000,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				2,261,287,147.48
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			1,228,000,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				711,992,986
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			3,108,000,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				2,261,287,147.48
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				774,983.13%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账	合同涉及资产的评	评估机构名称 (如	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执
----------	----------	--------	----------	----------	-----------	------------	------	-----------	--------	------	----------

称			面价值 (万元) (如有)	估价值 (万元) (如有)	有)						行情况
---	--	--	---------------------	---------------------	----	--	--	--	--	--	-----

#### 4、其他重大交易

无

#### 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺		无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺		无			
资产重组时所作承诺		无			
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人蔡荣军、控股股东欧菲控股、股东香港裕高、股东恒泰安科技、欧菲控股股东蔡丽华及香港裕高股东蔡高校分别承诺	自本公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内不转让或委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份	2010 年 08 月 03 日	2010 年 8 月 3 日至 2013 年 8 月 2 日	承诺已经履行完毕并于 2013 年 8 月 5 日解除限售条件上市流通
	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	2010 年 08 月 03 日	长期有效	正在履行
	本公司控股股东欧菲控股及实际控制人蔡荣军	承诺不会以任何形式从事对公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以	2010 年 08 月 03 日	长期有效	正在履行

		任何方式为公司的竞争企业提供资金、业务及技术等方面的帮助			
	周雪钦、易方达基金、国金证券、深圳市创新资本、嘉实基金、Bill&Melinda Gates Foundation Trust、海富通基金、景顺长城基金	在本次非公开发行过程中认购的股票自股票上市之日起 12 个月内不予转让。	2013 年 02 月 01 日	2013 年 2 月 1 日至 2014 年 1 月 31 日	正在履行
	欧菲控股	欧菲控股于 2013 年 7 月 2 日承诺其持有的有限售条件股份将追加锁定 12 个月，承诺在锁定期内，不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份，也不要求公司回购该部分股份。	2013 年 07 月 02 日	2013 年 8 月 3 日至 2014 年 8 月 3 日	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

√ 是 □ 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	60

半年度财务报告的审计是否较 2012 年年报审计是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

1 经2012年3月2日公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》的系列议案。经中国证监会“证监许可[2012]1730号”文核准，深圳欧菲光科技股份有限公司向特定投资者非公开发行不超过5,000万股（含5,000万股）A股股票，根据询价结果，确定本次发行数量为4,054万股。发行后股本为23,254万股。

2 根据本公司2013年5月21日召开的2013年第四次临时股东大会的决议，本公司拟发行规模不超过人民币11亿元的公司债券，期限不超过10年。2013年8月5日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核了本公司公开发行公司债券的申请，根据会议审核结果，公司本次公开发行公司债券申请获得通过。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	109,309,104	56.93%	40,540,000		149,849,104		190,389,104	299,698,208	64.44%
3、其他内资持股	73,309,104	38.18%	36,540,000		109,849,104		146,389,104	219,698,208	47.24%
其中：境内法人持股	73,309,104	38.18%	32,540,000		105,849,104		138,389,104	211,698,208	45.52%
境内自然人持股			4,000,000		4,000,000		8,000,000	8,000,000	1.72%
4、外资持股	36,000,000	18.75%	4,000,000		40,000,000		44,000,000	80,000,000	17.2%
其中：境外法人持股	36,000,000	18.75%			36,000,000		36,000,000	72,000,000	15.48%
二、无限售条件股份	82,690,896	43.07%			82,690,896		82,690,896	165,381,792	35.56%
1、人民币普通股	82,690,896	43.07%			82,690,896		82,690,896	165,381,792	35.56%
三、股份总数	192,000,000	100%	40,540,000		232,540,000		273,080,000	465,080,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

#### 1、非公开发行股份

经2012年3月2日公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》的系列议案。经中国证监会“证监许可[2012]1730号”文核准，深圳欧菲光科技股份有限公司向特定投资者非公开发行不超过5,000万股（含5,000万股）A股股票，根据询价结果，确定本次发行数量为4,054万股。发行后股本为23,254万股。

#### 2、利润分配

经2013年4月2日公司2012年度股东大会审议通过关于《2012年度利润分配预案》议案，以公司现有总股本23,254万股为基数，向全体股东每10股派发现金2.10元（含税），不派送红股，本次利润分配4,883.34

万元，利润分配后，剩余未分配利润 413,611,893.10 元转入以后年度分配。以公司现有总股本23,254万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后，公司资本公积金由612,903,165.14元减少为380,363,165.14 元。

股份变动的批准情况

适用  不适用

同上。

股份变动的过户情况

适用  不适用

### 1、非公开发行股份

经中国证监会“证监许可[2012]1730号”文核准，欧菲光公司发行新增4,054万股股份，并已于2013年1月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续，于2013年2月1日在深圳证券交易所上市。

### 2、利润分配

公司2012年度权益分派股权登记日为：2013年4月15日，除权除息日为：2013年4月16日，公积金转增股本于2013年4月16日直接计入股东证券账户。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

项目	2012年度		2013年一季度	

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司2012年度利润分配方案实施后，公司股本从23,254万股增加至46508万股，公司的股东结构、资产和负债结构都不受影响。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	30,149
----------	--------

持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	22.52%	104,727,168	52,363,584	104,727,168	0	质押	10,000,000
裕高(中国)有限公司	境外法人	15.48%	72,000,000	36,000,000	72,000,000	0	质押	3,050,000
深圳市恒泰安科技投资有限公司	境内非国有法人	9.01%	41,891,040	20,945,520	41,891,040	0		
深圳市创新资本投资有限公司	境内非国有法人	3.8%	17,682,125	11,988,129	10,400,000	7,282,125		
全国社保基金五零二组合	其他	3.01%	14,000,000	14,000,000	14,000,000	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	其他	2.04%	9,509,973	4,148,557	2,760,000	6,749,973		
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	其他	1.79%	8,304,355	3,838,335	4,800,000	3,504,355		
周雪钦	境内自然人	1.72%	8,000,000	8,000,000	8,000,000	0	质押	6,000,000
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	境外法人	1.72%	8,000,000	8,000,000	8,000,000	0		
国金证券股份有限公司	境内非国有法人	1.72%	8,000,000	8,000,000	8,000,000	0		
全国社保基金一一六组合	其他	1.72%	8,000,000	8,000,000	8,000,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市欧菲投资控股有限公司实际控制人蔡荣军先生和裕高(中国)有限公司实际控制人蔡高校先生系兄弟关系,未知其他股东相互之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市创新资本投资有限公司	7,282,125	人民币普通股	7,282,125
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	6,960,156	人民币普通股	6,960,156
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	6,749,973	人民币普通股	6,749,973
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	4,377,026	人民币普通股	4,377,026
银丰证券投资基金	3,600,000	人民币普通股	3,600,000
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	3,504,355	人民币普通股	3,504,355
中国建设银行—兴全社会责任股票型证券投资基金	3,021,300	人民币普通股	3,021,300
全国社保基金一一七组合	2,418,757	人民币普通股	2,418,757
交通银行—汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金	2,259,420	人民币普通股	2,259,420
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	2,147,390	人民币普通股	2,147,390
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

注：深圳市恒泰安科技投资有限公司已于 2013 年 8 月将注册地址由深圳迁至乌鲁木齐，并由有限责任公司变更为有限合伙企业，更名为乌鲁木齐恒泰安股权投资合伙企业（有限合伙）。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
蔡荣军	董事长	现任	51,860,894	51,860,894	0	103,721,788	51,860,894	51,860,894	103,721,788
蔡高校	董事、副总 经理	现任	36,000,000	36,000,000	0	72,000,000	36,000,000	36,000,000	72,000,000
合计	--	--	87,860,894	87,860,894	0	175,721,788	87,860,894	87,860,894	175,721,788

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 08 月 27 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2013] 00005498 号
注册会计师姓名	杨劼、阎飞

半年度审计报告是否非标准审计报告

是  否

### 二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,503,928,644.43	805,660,535.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	395,508,134.03	243,443,859.84
应收账款	1,836,940,023.27	1,160,970,028.60
预付款项	116,708,480.42	126,262,042.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		

其他应收款	11,392,765.67	17,963,564.90
买入返售金融资产		
存货	1,378,499,882.78	626,205,705.80
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	181,085,964.99	
流动资产合计	5,424,063,895.59	2,980,505,737.69
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	1,828,641,594.01	1,386,355,872.66
在建工程	533,944,967.43	233,920,475.98
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	176,063,600.15	155,488,245.33
开发支出	16,160,950.71	6,406,752.84
商誉		
长期待摊费用	95,145,712.59	11,298,366.25
递延所得税资产	11,612,875.79	4,510,857.49
其他非流动资产	191,791,518.43	
非流动资产合计	2,853,361,219.11	1,797,980,570.55
资产总计	8,277,425,114.70	4,778,486,308.24
流动负债：		
短期借款	2,027,931,544.66	1,655,031,498.29
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	336,583,747.77	283,580,094.66

应付账款	1,900,251,125.17	861,496,091.46
预收款项	7,063,971.33	5,724,037.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	133,054,779.33	118,663,735.79
应交税费	48,434,427.07	-50,089,179.39
应付利息	15,102,832.97	7,197,278.58
应付股利		
其他应付款	21,881,633.96	47,471,753.97
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	183,507,672.00	121,897,672.00
其他流动负债	200,000,000.00	200,000,000.00
流动负债合计	4,873,811,734.26	3,250,972,983.22
非流动负债：		
长期借款	483,817,320.00	233,487,127.40
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	1,942,684.20	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	485,760,004.20	233,487,127.40
负债合计	5,359,571,738.46	3,484,460,110.62
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	465,080,000.00	192,000,000.00
资本公积	1,792,635,866.63	612,903,165.14
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,208,083.12	27,208,083.12
一般风险准备		
未分配利润	634,442,190.91	462,445,293.10

外币报表折算差额	-1,512,764.42	-530,343.74
归属于母公司所有者权益合计	2,917,853,376.24	1,294,026,197.62
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,917,853,376.24	1,294,026,197.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,277,425,114.70	4,778,486,308.24

法定代表人：蔡荣军

主管会计工作负责人：宣利

会计机构负责人：宣利

## 2、母公司资产负债表

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	242,327,965.12	214,799,259.09
交易性金融资产		
应收票据	192,642,977.10	194,306,087.87
应收账款	1,331,661,271.35	1,078,722,005.73
预付款项	179,041,086.63	36,156,799.45
应收利息		
应收股利		
其他应收款	174,471,231.65	86,938,045.68
存货	120,306,805.60	163,597,232.23
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,240,451,337.45	1,774,519,430.05
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	1,714,163,862.96	718,420,849.17
投资性房地产		
固定资产	179,584,099.41	192,586,685.83
在建工程	26,738,279.04	1,330,453.02
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	4,638,616.95	6,276,814.17
开发支出	3,718,443.78	
商誉		
长期待摊费用	13,060,674.69	6,695,633.85
递延所得税资产	1,225,655.40	701,942.82
其他非流动资产	5,259,184.46	
非流动资产合计	1,948,388,816.69	926,012,378.86
资产总计	4,188,840,154.14	2,700,531,808.91
流动负债：		
短期借款	733,953,075.37	570,392,644.11
交易性金融负债		
应付票据	211,137,416.24	222,340,978.83
应付账款	309,337,035.96	557,487,887.91
预收款项	770,607.93	1,527,862.77
应付职工薪酬	25,908,092.56	22,647,160.80
应交税费	10,736,686.56	5,796,075.12
应付利息	12,501,437.39	5,149,660.15
应付股利		
其他应付款	183,974,607.18	33,412,178.24
一年内到期的非流动负债	12,507,672.00	19,097,672.00
其他流动负债	200,000,000.00	200,000,000.00
流动负债合计	1,700,826,631.19	1,637,852,119.93
非流动负债：		
长期借款	7,237,320.00	10,902,656.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	817,034.84	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,054,354.84	10,902,656.00

负债合计	1,708,880,986.03	1,648,754,775.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	465,080,000.00	192,000,000.00
资本公积	1,792,635,866.63	612,903,165.14
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,208,083.12	27,208,083.12
一般风险准备		
未分配利润	195,035,218.36	219,665,784.72
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,479,959,168.11	1,051,777,032.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,188,840,154.14	2,700,531,808.91

法定代表人：蔡荣军

主管会计工作负责人：宣利

会计机构负责人：宣利

### 3、合并利润表

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,303,285,250.32	1,286,646,171.47
其中：营业收入	3,303,285,250.32	1,286,646,171.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,075,740,816.62	1,175,727,346.50
其中：营业成本	2,713,691,945.32	1,015,162,334.30
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	9,161,043.59	4,078,458.38

销售费用	38,756,397.92	15,680,468.22
管理费用	223,912,025.86	81,212,703.54
财务费用	80,645,560.94	50,918,724.28
资产减值损失	9,573,842.99	8,674,657.78
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）	227,544,433.70	110,918,824.97
加：营业外收入	36,016,750.14	1,899,333.80
减：营业外支出	27,261.64	560,525.55
其中：非流动资产处置损失	27,261.64	511,984.55
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	263,533,922.20	112,257,633.22
减：所得税费用	42,703,624.39	26,312,805.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	220,830,297.81	85,944,827.61
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	220,830,297.81	85,944,827.61
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.49	0.22
（二）稀释每股收益	0.49	0.22
七、其他综合收益	-982,420.68	24,751.86
八、综合收益总额	219,847,877.13	85,969,579.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	219,847,877.13	85,969,579.47
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：蔡荣军

主管会计工作负责人：宣利

会计机构负责人：宣利

#### 4、母公司利润表

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,965,988,581.43	1,132,105,296.35
减：营业成本	1,826,101,677.48	1,004,853,945.14
营业税金及附加	5,499,023.41	3,058,490.89
销售费用	19,956,268.71	12,781,593.60
管理费用	55,115,869.66	29,393,763.31
财务费用	28,229,739.08	18,692,990.14
资产减值损失	3,177,709.94	1,034,128.69
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）	27,908,293.15	62,290,384.58
加：营业外收入	117,347.14	251,853.22
减：营业外支出	8,619.64	265,864.84
其中：非流动资产处置损失	8,619.64	217,323.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,017,020.65	62,276,372.96
减：所得税费用	3,814,187.01	15,069,951.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,202,833.64	47,206,421.60
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	24,202,833.64	47,206,421.60

法定代表人：蔡荣军

主管会计工作负责人：宣利

会计机构负责人：宣利

#### 5、合并现金流量表

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	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	2,674,949,603.35	989,451,698.97
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	2,180,374.31	11,658,411.76
收到其他与经营活动有关的现金	14,989,056.46	2,684,421.41
经营活动现金流入小计	2,692,119,034.12	1,003,794,532.14
购买商品、接受劳务支付的现金	2,155,320,133.21	659,153,449.89
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	546,186,880.98	244,587,698.13
支付的各项税费	133,781,233.78	52,362,013.41
支付其他与经营活动有关的现金	115,650,111.52	41,799,893.58
经营活动现金流出小计	2,950,938,359.49	997,903,055.01
经营活动产生的现金流量净额	-258,819,325.37	5,891,477.13
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	4,197.52	341,281.39
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	4,197.52	341,281.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,015,756,212.93	349,789,037.88
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	8,422,412.28	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,024,178,625.21	349,789,037.88
投资活动产生的现金流量净额	-1,024,174,427.69	-349,447,756.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,454,980,600.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,387,155,749.67	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,019,003,932.38
筹资活动现金流入小计	3,842,136,349.67	1,019,003,932.38
偿还债务支付的现金	1,741,416,679.09	497,518,179.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,693,018.21	48,253,769.63
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	274,732,939.52	76,120,078.58
筹资活动现金流出小计	2,137,842,636.82	621,892,027.58
筹资活动产生的现金流量净额	1,704,293,712.85	397,111,904.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,205,749.13	130,120.24
五、现金及现金等价物净增加额	424,505,708.92	53,685,745.68
加：期初现金及现金等价物余额	664,258,812.61	378,123,898.50
六、期末现金及现金等价物余额	1,088,764,521.53	431,809,644.18

法定代表人：蔡荣军

主管会计工作负责人：宣利

会计机构负责人：宣利

**6、母公司现金流量表**

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,610,732,468.17	740,702,039.58
收到的税费返还	152,463.20	11,146,355.30
收到其他与经营活动有关的现金	155,308,809.65	1,449,445.57
经营活动现金流入小计	1,766,193,741.02	753,297,840.45
购买商品、接受劳务支付的现金	1,961,530,083.98	581,627,858.90
支付给职工以及为职工支付的现金	117,285,917.03	87,228,626.75
支付的各项税费	50,308,127.91	34,863,134.05
支付其他与经营活动有关的现金	121,945,341.12	95,151,770.86
经营活动现金流出小计	2,251,069,470.04	798,871,390.56
经营活动产生的现金流量净额	-484,875,729.02	-45,573,550.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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	2,925,645.62	
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	2,925,645.62	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,529,511.23	19,120,264.79
投资支付的现金	995,743,013.79	
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	1,030,272,525.02	19,120,264.79
投资活动产生的现金流量净额	-1,027,346,879.40	-19,120,264.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		

吸收投资收到的现金	1,454,980,600.00	
取得借款收到的现金	573,160,860.01	303,332,796.59
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	2,028,141,460.01	303,332,796.59
偿还债务支付的现金	416,549,208.61	213,619,886.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,015,204.43	18,047,107.56
支付其他与筹资活动有关的现金	26,073,794.93	36,903,575.00
筹资活动现金流出小计	513,638,207.97	268,570,569.01
筹资活动产生的现金流量净额	1,514,503,252.04	34,762,227.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	144,807.48	129,170.22
五、现金及现金等价物净增加额	2,425,451.10	-29,802,417.10
加：期初现金及现金等价物余额	133,641,360.16	157,264,075.58
六、期末现金及现金等价物余额	136,066,811.26	127,461,658.48

法定代表人：蔡荣军

主管会计工作负责人：宣利

会计机构负责人：宣利

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

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（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	192,000,000.00	612,903,165.14			27,208,083.12		462,445,293.10	-530,343.74	1,294,026,197.62	
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			27,208,083.12		462,445,293.10	-530,343.74	1,294,026,197.62	
三、本期增减变动金额（减少）	273,080	1,179,73					171,996,	-982,42	1,623,827,	

以“一”号填列)	,000.00	2,701.49					897.81	0.68		178.62
(一) 净利润							220,830, 297.81			220,830,29 7.81
(二) 其他综合收益								-982,42 0.68		-982,420.6 8
上述(一)和(二)小计							220,830, 297.81	-982,42 0.68		219,847,87 7.13
(三) 所有者投入和减少资本	40,540, 000.00	1,412,27 2,701.49								1,452,812, 701.49
1. 所有者投入资本	40,540, 000.00	1,412,27 2,701.49								1,452,812, 701.49
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-48,833, 400.00			-48,833,40 0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-48,833, 400.00			-48,833,40 0.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	232,540, 000.00	-232,54 0,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	232,540, 000.00	-232,54 0,000.00								
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	465,080, 000.00	1,792,63 5,866.63			27,208, 083.12		634,442, 190.91	-1,512,7 64.42		2,917,853, 376.24

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	192,000,000.00	612,903,165.14			17,550,335.59		151,033,340.98	-566,721.33		972,920,120.38
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、本年初余额	192,000,000.00	612,903,165.14	0.00	0.00	17,550,335.59	0.00	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)	0.00	0.00	0.00	0.00	9,657,747.53	0.00	311,411,952.12	36,377.59		321,106,077.24
(一)净利润							321,069,699.65			321,069,699.65
(二)其他综合收益								36,377.59		36,377.59
上述(一)和(二)小计							321,069,699.65	36,377.59		321,106,077.24
(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					9,657,747.53		-9,657,747.53			
1.提取盈余公积					9,657,747.53		-9,657,747.53			
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			27,208,083.12		462,445,293.10	-530,343.74		1,294,026,197.62

法定代表人：蔡荣军

主管会计工作负责人：宣利

会计机构负责人：宣利

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳欧菲光科技股份有限公司

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			27,208,083.12		219,665,784.72	1,051,777,032.98
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			27,208,083.12		219,665,784.72	1,051,777,032.98
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	273,080,000.00	1,179,732,701.49					-24,630,566.36	1,428,182,135.13
（一）净利润							24,202,833.64	24,202,833.64
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							24,202,833.64	24,202,833.64
（三）所有者投入和减少资本	40,540,000.00	1,412,272,701.49						1,452,812,701.49

1. 所有者投入资本	40,540,000.00	1,412,272,701.49						1,452,812,701.49
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-48,833,400.00	-48,833,400.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-48,833,400.00	-48,833,400.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	232,540,000.00	-232,540,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	232,540,000.00	-232,540,000.00						
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	465,080,000.00	1,792,635,866.63			27,208,083.12		195,035,218.36	2,479,959,168.11

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	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）					9,657,747.53		86,919,727.74	96,577,475.27
（一）净利润							96,577,475.27	96,577,475.27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							96,577,475.27	96,577,475.27
（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					9,657,747.53		-9,657,747.53	
1. 提取盈余公积					9,657,747.53		-9,657,747.53	
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			27,208,083.12		219,665,784.72	1,051,777,032.98

法定代表人：蔡荣军

主管会计工作负责人：宣利

会计机构负责人：宣利

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司历史沿革

深圳欧菲光科技股份有限公司（以下简称“公司”或“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与(香港)迅启有限公司组建。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19,200万元。

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]1730号”文《关于核准深圳欧菲光科技股份有限公司非公开发行股票批复》的核准,本公司于2013年1月向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股(A股)4,054万股,每股面值人民币1.00元,每股发行认购价格为人民币37.00元,本次发行新增4,054万股股份已于2013年2月1日在深圳证券交易所上市。发行后公司总股本变更为23,254万股,变更后的注册资本为23,254万元。

根据本公司2013年4月2日召开的2012年度股东大会审议通过的《2012年度利润分配预案》和修改后的章程规定,以本公司现有总股本23,254万股为基数,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46,508万股,截止本财务报表批准日,相关的工商变更手续尚在办理中。

## 1. 行业性质

本公司属电子元器件制造行业。

## 1. 经营范围

开发、生产经营光电器件、光学零件及系统设备,光网络、光通讯零部件及系统设备,电子专用设备仪器,并提供相关的系统集成、技术开发和技术咨询服务;新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、销售和技术服务。

## 1. 主要产品、劳务

触摸屏、红外截止滤光片及镜座组件、光纤头镀膜、摄像头模组及其他精密光电薄膜元器件

## 1. 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会,实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要,设立运营中心、

品保中心、研发中心、信息中心、证券中心、人事行政中心、市场中心、采购中心、财务中心、制造中心、稽查部、审计中心等。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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2013年1月1日至2013年6月30日。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方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。

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会

计处理：

(1) 在个别财务报表中，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，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。

(2) 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，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转为购买日所属当期投资收益。

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

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 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，其余金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。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(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（一般从购买日起，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

### 1. 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。

### 1. 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。

### 1. 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。

### 1. 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。

### 1. 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

## (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：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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）减值测试方法、减值准备计提方法**

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

##### **(1) 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。

##### **(2) 持有至到期投资的减值准备：**

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (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
	账龄分析法	除单独测试并单项计提坏账准备以外的应收账款和其他应收款。

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(%)
6 个月以内	0%	0%
7—12 个月	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
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

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、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

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

盘存制度：永续盘存制

### (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) 投资成本的确定

(1) 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：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。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。(2) 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

(1) 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。(2) 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

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。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。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：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （3）各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

#### （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

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程以项目分类核算。

## (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：

(1) 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；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 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

#### (1) 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。

#### (2) 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	依据
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	

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

## (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：

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

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

### 1. 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

### （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。本公司在销售触摸屏及其他产品时，在同时满足下述条件，确认商品销售收入实现：（1）与客户签订了产品销售合同、订单；（2）已根据销售合同、订单将产品按客户指定交货，产品所有权上的主要风险和报酬已转移给客户；（3）相关的经济利益很可能流入企业；（4）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### （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：

- （1）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。
- （2）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）确认提供劳务收入的依据

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。

#### (4) 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

## 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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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

(1) 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。

(2) 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

(1) 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。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 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。

## (3) 售后租回的会计处理

## 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

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 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

无

**(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

**(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

**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	17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	10%-25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
本公司	15%	
南昌欧菲光科技有限公司（以下简称“南昌欧菲光”）	15%	
南昌欧菲光电技术有限公司（以下简称“南昌欧菲光电”）	25%	
苏州欧菲光科技有限公司（以下简称“苏州欧菲光”）	25%	
欧菲光科技（香港）有限公司（以下简称“香港欧菲光”）	16.5%	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。
韩国欧菲有限公司（以下简称“韩国欧菲”）	10%、20%	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。

南昌欧菲光学技术有限公司（以下简称“南昌欧菲光学”）	25%	
南昌欧菲光显示技术有限公司（以下简称“南昌欧菲光显”）	25%	
南昌欧菲光纳米科技有限公司（以下简称“南昌纳米科技”）	25%	

## 2、税收优惠及批文

本公司于2009年度被认定为高新技术企业，并于2012年度通过了高新技术企业复审，取得了编号为GF201244200113的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2012年1月1日至2014年12月31日，本报告期减按15%的税率缴纳企业所得税。

南昌欧菲光于2012年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201236000029的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2012年1月1日至2014年12月31日，本报告期减按15%的税率缴纳企业所得税。

苏州欧菲光于2010年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201032000844的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2010年1月1日至2012年12月31日。苏州欧菲光已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。

## 3、其他说明

### 1. 房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

### 1. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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有者权益中所享有份额后的余额
南昌欧菲光	全资子公司	南昌	制造	人民币60000万元	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	602,244,650,000.00		100%	100%	是			
南昌欧菲光电	全资子公司	南昌	制造	人民币20000万元	研发生产经营光电器件、光学零件及系统设备：光学玻璃、新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件、新型显示器件及其关键	200,000,000.00		100%	100%	是			

					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。							
苏州欧 菲光	全资子 公司	苏州	制造	人民币 30,946 万元	新型电 子元器 件、光 电子元 器件、 新型显 示器件 及其关 键件的 研发、 生产、 销售和 技术服 务；纳 米材料 研发、 销售服 务及相 关设备 的研究 技术服 务	309,467 ,519.60		100%	100%	是		
香港欧 菲光	全资子 公司	香港	代理、 贸易	美元 600万 元	一般贸 易和代 理服务	37,684,1 8.10		100%	100%	是		
韩国欧 菲	全资子 公司	韩国	代理、 贸易	韩元 104,593 万元	批发、 零售电 子产品 及通讯 器材； 电子产	6,267,5 76.62		100%	100%	是		

					品及通讯器材的进出口业务								
南昌欧菲光学	全资子公司	南昌	制造	人民币 15,000 万元	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	150,000 ,000.00		100%	100%	是			
南昌欧菲光显	全资子公司	南昌	制造	人民币 40,000 万元	新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及关键件的研发、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	400,000 ,000.00		100%	100%	是			

					业务								
--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 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	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) 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	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有者权益

													益中所享有份额后的余额
南昌欧菲光纳米科技有限公司	全资子公司	南昌	制造	人民币 200 万元	研发、销售透明导电膜	8,500,000.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2012年12月24日，本公司与苏州纳格光电科技有限公司签署股权转让合同，苏州纳格光电科技有限公司将其持有的苏州蒙斯威科光电技术有限公司100%股权以人民币850万元转让予本公司。本公司于2013年03月19日支付了上述股权转让款，该股权转让的工商变更登记手续亦于2013年02月28日完成。股权转让完成后，苏州蒙斯威科光电技术有限公司成为本公司的全资子公司。苏州蒙斯威科光电技术有限公司已于2013年7月将注册地址由苏州市迁至南昌市，并更名为南昌欧菲光纳米科技有限公司。

## 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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

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
南昌欧菲光学	150,783,683.78	783,683.78
南昌欧菲光显	399,466,100.06	-533,899.94
南昌纳米科技	1,157,782.39	-99,348.09

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
南昌欧菲光纳米科技有限公司	0.00	

非同一控制下企业合并的其他说明

2012年12月24日，本公司与苏州纳格光电科技有限公司签署股权转让合同，苏州纳格光电科技有限公司将其持有的苏州蒙斯威光电科技有限公司100%股权以人民币850万元转让予本公司。本公司于2013年03月19日支付了上述股权转让款，该股权转让的工商变更登记手续亦于2013年02月28日完成。股权转让完成后，苏州蒙斯威光电科技有限公司成为本公司的全资子公司。苏州蒙斯威光电科技有限公司已于2013年7月将其注册地址由苏州市迁至南昌市，并更名为南昌欧菲光纳米科技有限公司。

**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	项目	金额	项目	金额
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

## 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：	--	--	220,877.99	--	--	154,563.76
人民币	--	--	217,067.60	--	--	
港币	4,780.00	0.7966	3,807.75			
韩元	490.00	0.005391	2.64	13,190.00	0.005868	77.40
美元				577.53	6.2855	3,630.06
银行存款：	--	--	1,088,543,643.54	--	--	664,104,248.85
人民币	--	--	725,062,412.34	--	--	325,182,742.52
港币	260,181.37	0.7966	207,260.48	8.38	0.8108	6.79
美元	56,718,946.42	6.1787	350,449,354.23	53,123,788.77	6.2855	333,909,574.31
韩元	252,768,602.54	0.005391	1,362,675.54	853,648,230.00	0.005868	5,009,207.81
日元	183,098,098.31	0.0626	11,461,940.95	37,200.00	0.073049	2,717.42
其他货币资金：	--	--	415,164,122.90	--	--	141,401,723.38
人民币	--	--	231,219,148.84	--	--	141,401,723.38
美元	22,176,057.45	6.1787	137,019,206.17			
日元	749,612,905.66	0.0626	46,925,767.89			
合计	--	--	1,503,928,644.43	--	--	805,660,535.99

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	85,218,970.26	104,592,802.11

信用证保证金	272,040,430.05	36,808,921.27
用于质押的存款	57,904,722.59	---
合 计	415,164,122.90	141,401,723.38

## 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
----	--------	--------

### (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) 套期工具及对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	383,311,638.04	207,500,798.46
商业承兑汇票	12,196,495.99	35,943,061.38
合计	395,508,134.03	243,443,859.84

### (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
东莞宇龙通信科技有限公司	2013年05月29日	2013年08月29日	44,990,054.61	银行承兑汇票
华为终端有限公司	2013年05月22日	2013年08月22日	30,041,160.66	银行承兑汇票
惠州比亚迪电子有限公司	2013年04月19日	2013年07月19日	10,617,391.51	商业承兑汇票
天音通信有限公司	2013年04月24日	2013年07月24日	10,000,000.00	银行承兑汇票

天音通信有限公司	2013 年 04 月 24 日	2013 年 07 月 24 日	10,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	105,648,606.78	--

### (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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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
苏宁电器股份有限公司 苏宁采购中心	2013 年 04 月 25 日	2013 年 07 月 25 日	10,000,000.00	银行承兑汇票
龙旗科技(上海)有限公司	2013 年 04 月 23 日	2013 年 07 月 30 日	7,090,458.54	银行承兑汇票
中邮普泰通信服务股份有限公司	2013 年 05 月 22 日	2013 年 08 月 22 日	6,520,000.00	银行承兑汇票
中域电讯连锁集团股份有限公司	2013 年 04 月 24 日	2013 年 07 月 24 日	5,000,000.00	银行承兑汇票
济南捷康通信器材有限公司	2013 年 04 月 22 日	2013 年 10 月 22 日	4,500,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	33,110,458.54	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截至2013年6月30日，本公司无用于贴现的商业承兑票据。

截至2013年6月30日，本公司用于质押的商业承兑票据为人民币11,924,111.61元。

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

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

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

## (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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合:以账龄为信用风险	1,838,574.8	100%	1,634,795.8	0.09%	1,162,347	100%	1,377,102.26	0.12%
组合确认依据	19.16		9		,130.86			
组合小计	1,838,574.8	100%	1,634,795.8	0.09%	1,162,347	100%	1,377,102.26	0.12%
	19.16		9		,130.86			
合计	1,838,574.8	--	1,634,795.8	--	1,162,347	--	1,377,102.26	--
	19.16		9		,130.86			

应收账款种类的说明

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

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	1,820,346,393.54	99.01%		1,143,567,789.34	98.38%	
7—12 个月	6,959,289.53	0.38%	347,964.48	11,584,637.68	1%	579,231.88
1 年以内小计	1,827,305,683.07	99.39%	347,964.48	1,155,152,427.02	99.38%	579,231.88
1 至 2 年	10,341,957.96	0.56%	1,034,195.79	7,082,703.84	0.61%	708,270.38
2 至 3 年	815,178.13	0.04%	163,035.62			
3 年以上	112,000.00	0.01%	89,600.00	112,000.00	0.01%	89,600.00
4 至 5 年	112,000.00	0.01%	89,600.00	112,000.00	0.01%	89,600.00
合计	1,838,574,819.16	--	1,634,795.89	1,162,347,130.86	--	

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

## (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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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	第三方	665,651,094.20	6 个月以内	36.21%
第二名	第三方	356,286,498.10	6 个月以内	19.38%
第三名	第三方	135,726,676.56	0-2 年	7.38%
第四名	第三方	108,536,323.56	6 个月以内	5.9%
第五名	第三方	59,040,721.02	6 个月以内	3.21%
合计	--	1,325,241,313.44	--	72.08%

## (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 (%)
------	--------	----	----------------

## (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
----	--------	---------------

## (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	期末数
资产：	
负债：	

## 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(%)
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	12,099,389.35	100%	706,623.68	5.84%	18,742,465.83	100%	778,900.93	4.16%
组合小计	12,099,389.35	100%	706,623.68	5.84%	18,742,465.83	100%	778,900.93	4.16%
合计	12,099,389.35	--	706,623.68	--	18,742,465.83	--	778,900.93	--

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	9,079,387.86	75.04%		12,547,538.31	66.95%	
7—12个月	798,233.84	6.6%	39,911.70	3,925,420.52	20.94%	200,503.96
1年以内小计	9,877,621.70	81.64%	39,911.70	16,472,958.83	87.89%	200,503.96
1至2年	252,735.47	2.09%	25,273.54	514,544.31	2.75%	51,454.43
2至3年	1,394,692.18	11.53%	278,938.44	1,410,462.69	7.53%	282,092.54
3年以上	574,340.00	4.74%	362,500.00	344,500.00	1.83%	244,850.00
3至4年	336,680.00	2.78%	168,340.00	107,500.00	0.57%	53,750.00
4至5年	217,500.00	1.8%	174,000.00	229,500.00	1.22%	183,600.00
5年以上	20,160.00	0.16%	20,160.00	7,500.00	0.04%	7,500.00
合计	12,099,389.35	--	706,623.68	18,742,465.83	--	

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

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

单位：元

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

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

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**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(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(%)
------	----	----------	----------------

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	670,000.00	6 个月以内	5.54%
第二名	非关联方	645,305.00	6 个月以内	5.33%
第三名	非关联方	536,900.00	6 个月以内	4.44%
第四名	非关联方	516,150.00	6 个月以内	4.27%
第五名	非关联方	489,829.24	1 年以内	4.05%

合计	--	2,858,184.24	--	23.63%
----	----	--------------	----	--------

## (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(%)
------	--------	----	----------------

## (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
----	--------	---------------

## (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	期末数
资产：	
负债：	

## 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	114,975,627.03	98.52%	126,067,163.47	99.85%
1至2年	1,732,853.39	1.48%	194,879.09	0.15%
合计	116,708,480.42	--	126,262,042.56	--

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	38,465,247.06	1年以内	滚动结算
第二名	非关联方	25,249,897.23	1年以内	滚动结算
第三名	非关联方	16,207,093.90	1年以内	滚动结算
第四名	非关联方	5,914,251.64	1年以内	滚动结算

第五名	非关联方	3,593,817.30	1 年以内	滚动结算
合计	--	89,430,307.13	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (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	555,191,177.57	378,010.35	554,813,167.22	204,604,570.26	78,272.24	204,526,298.02
在产品 & 半成品	342,165,083.12	879,431.80	341,285,651.32	120,318,370.41	978,366.68	119,340,003.73
库存商品	435,925,416.84	8,706,583.90	427,218,832.94	269,439,848.89	4,722,914.54	264,716,934.35
周转材料	17,573,997.36		17,573,997.36	12,985,015.80		12,985,015.80
委托加工物资	37,608,233.94		37,608,233.94	24,637,453.90		24,637,453.90
合计	1,388,463,908.83	9,964,026.05	1,378,499,882.78	631,985,259.26	5,779,553.46	626,205,705.80

### (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	78,272.24	378,010.35		78,272.24	378,010.35
在产品 & 半成品	978,366.68	878,989.31	101,018.35	876,905.84	879,431.80
库存商品	4,722,914.54	8,243,389.94	10,944.64	4,248,775.94	8,706,583.90
合计	5,779,553.46	9,500,389.60	111,962.99	5,203,954.02	9,964,026.05

**(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(%)
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
期末留抵进项税额	181,085,964.99	
合计	181,085,964.99	

其他流动资产说明

本报告期公司将期末增值税留抵进项税额重分类至其他流动资产列示，期初留抵进项税额为83,987,105.99元。

**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
----	--------	--------

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

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

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 (%)
----	----	-------------------

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

## 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	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	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
-------	------	------	------	------	------	----------------	-----------------	------------------------	------	----------	--------

## (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

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

单位：元

本期	
----	--

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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：	1,585,598,706.82	517,469,744.65		14,017,575.98	2,089,050,875.49
其中：房屋及建筑物	452,371,337.00	199,223,841.60			651,595,178.60
机器设备	1,045,689,028.12	291,680,692.10		14,010,892.22	1,323,358,828.00
运输工具	11,161,068.02	3,328,679.08			14,489,747.10
电子设备	30,894,712.32	10,134,995.07			41,029,707.39
办公设备	16,392,324.54	5,938,550.19		6,683.76	22,324,190.97
其他设备	29,090,236.82	7,162,986.61			36,253,223.43
--	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：	196,019,213.75	65,897,895.51		4,731,448.19	257,185,661.07
其中：房屋及建筑物	23,283,743.43	10,705,456.62			33,989,200.05
机器设备	150,560,878.93	47,360,127.52		4,729,432.76	193,191,573.69
运输工具	3,246,139.54	1,188,391.11			4,434,530.65
电子设备	6,773,730.93	2,642,167.42			9,415,898.35
办公设备	3,269,055.13	1,484,549.46		2,015.43	4,751,589.16

其他设备	8,885,665.79	2,517,203.38		11,402,869.17
--	期初账面余额		--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,389,579,493.07		--	1,831,865,214.42
其中：房屋及建筑物	429,087,593.57		--	617,605,978.55
机器设备	895,128,149.19		--	1,130,167,254.31
运输工具	7,914,928.48		--	10,055,216.45
电子设备	24,120,981.39		--	31,613,809.04
办公设备	13,123,269.41		--	17,572,601.81
其他设备	20,204,571.03		--	24,850,354.26
四、减值准备合计	3,223,620.41		--	3,223,620.41
机器设备	3,223,620.41		--	3,223,620.41
电子设备			--	
办公设备			--	
其他设备			--	
五、固定资产账面价值合计	1,386,355,872.66		--	1,828,641,594.01
其中：房屋及建筑物	429,087,593.57		--	617,605,978.55
机器设备	891,904,528.78		--	1,126,943,633.90
运输工具	7,914,928.48		--	10,055,216.45
电子设备	24,120,981.39		--	31,613,809.04
办公设备	13,123,269.41		--	17,572,601.81
其他设备	20,204,571.03		--	24,850,354.26

本期折旧额 65,897,895.51 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 462,965,830.78 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
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (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

期末用于抵押的固定资产账面净值为231,803,283.62元

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

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
厂房建设工程	204,872,060.61		204,872,060.61	130,861,344.92		130,861,344.92
设备安装	329,072,906.82		329,072,906.82	103,059,131.06		103,059,131.06
合计	533,944,967.43		533,944,967.43	233,920,475.98		233,920,475.98

## (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：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
厂房、宿舍建设工程 1	178,806,515.46	43,534,951.01	104,802,895.07	25,472,287.48		83%	83%				自筹	122,865,558.60
厂房、宿舍建设工程 2	296,199,104.02	87,276,393.91	167,951,662.22	173,751,554.12		86%	86%	886,306.83	751,902.62	6.9%	自筹、募集资金	81,476,502.01
厂房建设工程 3	50,200,000.00		530,000.00			1%	1%				自筹、募集资金	530,000.00
设备安装		103,109,131.06	489,705,764.94	263,741,989.18			---				自筹、募集资金	329,072,906.82
合计	525,205,000.00	233,920,475.98	762,990,462.94	462,965,831.66		--	--	886,306.83	751,902.62	--	--	533,944,967.43

	619.48	475.98	322.23	830.78				83	62			967.43
--	--------	--------	--------	--------	--	--	--	----	----	--	--	--------

在建工程项目变动情况的说明

厂房基建工程由以下三部分组成：

- 1) 厂房、宿舍基建工程1系苏州欧菲光的厂房、宿舍基建工程，截止2013年6月30日尚未全部完工。
- 2) 厂房、宿舍基建工程2系南昌欧菲光的厂房、宿舍基建工程，截止2013年6月30日尚未全部完工。
- 3) 厂房基建工程3系南昌欧菲光显的厂房基建工程，截止2013年6月30日基建工程尚处于较前期阶段。

### (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
----	-----	------	------	-----	------

### (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
----	-----	------	------	-----

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

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

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

**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

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
<b>一、账面原值合计</b>	162,223,214.67	28,133,463.14		190,356,677.81
土地使用权	116,378,979.59	14,018,410.30		130,397,389.89
专有技术	7,026,195.21	3,235,604.24		10,261,799.45
专利权	34,658,165.45	10,399,448.60		45,057,614.05
软件	4,159,874.42	480,000.00		4,639,874.42
<b>二、累计摊销合计</b>	6,734,969.34	7,558,108.32		14,293,077.66
土地使用权	1,108,350.46	1,426,418.58		2,534,769.04
专有技术	2,023,131.66	1,350,788.34		3,373,920.00
专利权	1,479,141.04	4,105,990.62		5,585,131.66
软件	2,124,346.18	674,910.78		2,799,256.96
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	155,488,245.33	20,575,354.82		176,063,600.15
土地使用权	115,270,629.13	12,591,991.72		127,862,620.85
专有技术	5,003,063.55	1,884,815.90		6,887,879.45
专利权	33,179,024.41	6,293,457.98		39,472,482.39
软件	2,035,528.24	-194,910.78		1,840,617.46

土地使用权				
专有技术				
专利权				
软件				
无形资产账面价值合计	155,488,245.33	20,575,354.82		176,063,600.15
土地使用权	115,270,629.13	12,591,991.72		127,862,620.85
专有技术	5,003,063.55	1,884,815.90		6,887,879.45
专利权	33,179,024.41	6,293,457.98		39,472,482.39
软件	2,035,528.24	-194,910.78		1,840,617.46

本期摊销额 7,558,108.32 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	
新型超薄玻璃电容屏	1,735,597.57			1,735,597.57	
影像定位精密 CNC 加工方法	1,435,551.03			1,435,551.03	
一种新型的耐酸膜	3,235,604.24			3,235,604.24	
彩色单层一体化玻璃式电容触摸屏		5,892,954.14			5,892,954.14
触摸感应薄膜印刷蚀刻工艺		3,617,870.73			3,617,870.73
一种电容式触摸屏电极的导电图案设计		1,160,355.58			1,160,355.58
触摸屏感应组件及其制作方法		631,167.76			631,167.76
触摸屏面板 OCA 贴合		630,534.31			630,534.31
单层多点绝缘架桥		1,118,356.23			1,118,356.23
可以实现笔触控的电容式触摸		1,969,553.24			1,969,553.24
一种 GF2 结构线性导体绑定 Pad 的单面结构		252,939.66			252,939.66

一种新型双面柔性 ITO 导电膜结构		203,081.53			203,081.53
一种用于单层 ITO 多点触摸屏的电极结构		684,137.53			684,137.53
合计	6,406,752.84	16,160,950.71		6,406,752.84	16,160,950.71

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 11.49%。

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 12.22%。

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

## 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
-----------------	------	------	------	------	--------

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	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
外租厂房装修	9,195,633.17	82,803,739.19	5,792,190.52		86,207,181.84	---
办公室、厂房装修	2,102,733.08	7,606,439.24	770,641.57		8,938,530.75	---
合计	11,298,366.25	90,410,178.43	6,562,832.09		95,145,712.59	--

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

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	2,930,113.92	1,673,876.56
折旧或摊销年限和税法有差异的资产	857,794.21	326,282.10
未实现内部销售损益	7,503,990.86	2,510,698.83
预计负债-产品质量保证	320,976.80	

小计	11,612,875.79	4,510,857.49
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	15,529,066.03	11,159,177.06
折旧或摊销年限和税法有差异的资产	5,718,628.08	2,175,214.00
未实现内部销售损益	41,294,813.22	16,720,579.18
预计负债-产品质量保证	1,942,684.20	
小计	64,485,191.53	30,054,970.24

## 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	2,156,003.19	531,624.91	346,208.53		2,341,419.57
二、存货跌价准备	5,779,553.46	9,500,389.60	111,962.99	5,203,954.02	9,964,026.05
七、固定资产减值准备	3,223,620.41				3,223,620.41
合计	11,159,177.06	10,032,014.51	458,171.52	5,203,954.02	15,529,066.03

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
预付设备款	191,791,518.43	

合计	191,791,518.43
----	----------------

其他非流动资产的说明

本报告期公司将期末预付设备款重分类至其他非流动资产列示，期初预付设备款为56,837,965.81元。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	2,027,931,544.66	1,655,031,498.29
合计	2,027,931,544.66	1,655,031,498.29

短期借款分类的说明

本公司为取得短期借款而质押的货币资金金额为57,904,722.59元，为取得短期借款而质押的应收票据金额为152,305,616.64元，为取得短期借款而抵押的无形资产账面价值为12,438,516.57元。为取得短期借款、一年内到期的长期借款和长期借款而抵押的固定资产净值为231,803,283.62元。

### (2) 已逾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

资产负债表日后已偿还金额元。

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

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
银行承兑汇票	336,583,747.77	283,580,094.66
合计	336,583,747.77	283,580,094.66

下一会计期间将到期的金额 336,583,747.77 元。

应付票据的说明

**32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,899,213,183.34	860,453,215.13
1—2 年	1,037,941.83	207,044.51
2—3 年		509,219.40
3 年以上		326,612.42
合计	1,900,251,125.17	861,496,091.46

**(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**

单位：元

单位名称	期末数	期初数

**(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明****33、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,877,663.00	4,957,558.89
1—2 年	1,073,966.13	757,326.41
2—3 年	112,342.20	9,152.56
合计	7,063,971.33	5,724,037.86

**(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**

单位：元

单位名称	期末数	期初数

## (3) 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	118,283,797.45	494,201,343.60	479,886,500.08	132,598,640.97
二、职工福利费		37,845,536.94	37,845,536.94	
三、社会保险费	377,910.36	19,413,733.40	19,337,495.13	454,148.63
其中：医疗保险费	239,136.44	3,189,195.44	3,175,110.78	253,221.10
基本养老保险费	96,070.98	13,887,373.91	13,831,211.22	152,233.67
失业保险费	8,540.59	1,604,358.63	1,595,947.17	16,952.05
工伤保险费	8,540.59	638,369.70	639,579.97	7,330.32
生育保险费	25,621.76	94,435.72	95,645.99	24,411.49
四、住房公积金	2,027.98	6,570,573.04	6,570,611.29	1,989.73
六、其他		2,546,737.54	2,546,737.54	
其中：工会经费及职工教育经费		1,926,929.17	1,926,929.17	
因解除劳动关系给予的补偿		619,808.37	619,808.37	
合计	118,663,735.79	560,577,924.52	546,186,880.98	133,054,779.33

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,926,929.17 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 619,808.37 元。

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	7,024,300.36	-80,271,350.57
企业所得税	36,508,670.19	25,064,090.53
个人所得税	1,940,103.82	974,628.26
城市维护建设税	466,079.20	1,063,213.87
教育费附加	199,748.22	455,663.08
地方教育费附加	133,165.48	303,775.39
房产税	1,215,738.28	1,462,061.58

其他	946,621.52	858,738.47
合计	48,434,427.07	-50,089,179.39

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

本报告期公司将期末增值税留抵进项税额重分类至其他流动资产列示，期初留抵进项税额为 83,987,105.99 元。

### 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	1,918,129.07	813,687.85
企业债券利息	10,436,111.11	3,936,111.10
短期借款应付利息	2,748,592.79	2,447,479.63
合计	15,102,832.97	7,197,278.58

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

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	21,804,975.31	47,304,295.83
1—2 年	2,258.65	67,715.14
2—3 年	400.00	99,743.00
3 年以上	74,000.00	
合计	21,881,633.96	47,471,753.97

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

## (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
产品质量保证		4,276,726.68	2,334,042.48	1,942,684.20
合计		4,276,726.68	2,334,042.48	1,942,684.20

预计负债说明

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	183,507,672.00	121,897,672.00
合计	183,507,672.00	121,897,672.00

## (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
抵押借款	183,507,672.00	121,897,672.00
合计	183,507,672.00	121,897,672.00

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 08 月 17 日	2014 年 06 月 29 日	人民币元	6.72%		46,000,000.00		
中国银行昌北支行	2011 年 06 月 01 日	2013 年 12 月 29 日	人民币元	6.72%		26,000,000.00		26,000,000.00
中国银行昌北支行	2011 年 05 月 18 日	2013 年 09 月 29 日	人民币元	6.72%		24,000,000.00		24,000,000.00

中国银行昌北支行	2011年03月29日	2013年09月29日	人民币元	6.72%		20,000,000.00		35,000,000.00
中国银行昌北支行	2013年03月19日	2014年06月19日	人民币元	6.4%		15,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	131,000,000.00	--	85,000,000.00

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

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

本公司为取得短期借款、一年内到期的长期借款和长期借款而抵押的固定资产净值为231,803,283.62元。

### (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
应付短期融资券	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

其他流动负债说明

本公司于2012年9月12日发行2012年度第一期短期融资券，实际发行总额人民币2亿元，期限为365天，到期一次还本付息，每张面值为人民币100元，利率为6.5%。

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	483,817,320.00	233,487,127.40
合计	483,817,320.00	233,487,127.40

长期借款分类的说明

本公司为取得短期借款、一年内到期的长期借款和长期借款而抵押的固定资产净值为231,803,283.62元。

### (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
中国建设银行昌北支行	2013年05月17日	2017年02月25日	人民币元	6.4%		90,000,000.00		
中国银行昌北支行	2013年03月19日	2016年03月19日	人民币元	6.4%		85,000,000.00		
中国建设银行昌北支行	2013年03月14日	2017年03月14日	人民币元	6.4%		60,000,000.00		
农行象湖支行	2011年03月15日	2016年03月14日	人民币元	7.42%		45,000,000.00		45,000,000.00
中国银行昌北支行	2012年07月20日	2015年03月29日	人民币元	7.04%		30,000,000.00		30,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	310,000,000.00	--	75,000,000.00

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

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

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

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	192,000,000.00	40,540,000.00		232,540,000.00		273,080,000.00	465,080,000.00

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

本公司于2013年1月向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股(A股)4,054万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币37.00元。发行后公司总股本变更为23,254万股，变更后的注册资本为23,254万元。以上发行新增股本业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大华验字[2013]000020号验资报告验证。

根据本公司2013年4月2日召开的2012年度股东大会审议通过的《2012年度利润分配预案》和修改后的章程规定，以本公司现有总股本23,254万股为基数，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46,508万股，截止本财务报表批准日，相关的工商变更手续尚在办理中。

#### 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	1,412,272,701.49	232,540,000.00	1,784,108,018.86
其他资本公积	8,527,847.77			8,527,847.77
合计	612,903,165.14	1,412,272,701.49	232,540,000.00	1,792,635,866.63

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	27,208,083.12			27,208,083.12
合计	27,208,083.12			27,208,083.12

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	462,445,293.10	--
调整后年初未分配利润	462,445,293.10	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	220,830,297.81	--
应付普通股股利	48,833,400.00	

期末未分配利润	634,442,190.91	--
---------	----------------	----

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元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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、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	3,252,635,255.55	1,286,145,396.03
其他业务收入	50,649,994.77	500,775.44
营业成本	2,713,691,945.32	1,015,162,334.30

### (2) 主营业务(分行业)

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	3,252,635,255.55	2,667,665,097.42	1,286,145,396.03	1,014,710,517.85
合计	3,252,635,255.55	2,667,665,097.42	1,286,145,396.03	1,014,710,517.85

### (3) 主营业务(分产品)

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
触摸屏	2,999,222,821.97	2,427,249,800.54	1,099,530,849.52	849,463,080.40
摄像头模组	99,164,448.84	95,019,374.88		
滤光片及镜座组件	53,464,844.55	47,581,229.94	91,714,909.80	73,913,045.81
光纤头镀膜	94,848,003.39	92,041,603.15	78,143,939.22	75,791,806.65

其他	5,935,136.80	5,773,088.91	16,755,697.49	15,542,584.99
合计	3,252,635,255.55	2,667,665,097.42	1,286,145,396.03	1,014,710,517.85

**(4) 主营业务（分地区）**

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	2,482,136,366.55	2,040,009,224.94	927,055,084.82	737,388,731.70
国外销售	770,498,889.00	627,655,872.48	359,090,311.21	277,321,786.15
合计	3,252,635,255.55	2,667,665,097.42	1,286,145,396.03	1,014,710,517.85

**(5) 公司来自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	940,767,358.47	28.48%
第二名	595,976,589.07	18.04%
第三名	224,155,118.98	6.79%
第四名	164,375,269.44	4.98%
第五名	142,159,326.75	4.3%
合计	2,067,433,662.71	62.59%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

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
营业税	107,041.61		

城市维护建设税	5,079,349.62	2,378,497.64	
教育费附加	3,974,652.36	1,699,960.74	
合计	9,161,043.59	4,078,458.38	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资及福利费	8,382,011.04	4,554,378.56
运输费用	13,535,079.50	5,386,697.46
业务招待费	3,780,089.46	1,637,785.40
差旅费用	2,561,521.38	1,198,612.47
产品质量保证	4,276,726.68	834,073.15
其他	6,220,969.86	2,068,921.18
合计	38,756,397.92	15,680,468.22

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	124,511,476.53	34,066,896.92
职工工资及福利费	42,378,686.25	18,166,527.65
租赁费用及劳务费	7,133,507.51	5,912,176.62
办公、差旅及车辆费	13,108,929.43	4,731,970.66
折旧及摊销费用	8,285,242.77	3,106,616.76
其他	28,494,183.37	15,228,514.93
合计	223,912,025.86	81,212,703.54

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	80,013,269.98	50,189,827.37
减：利息收入	-5,261,932.11	-785,087.61
汇兑损益	-5,130,670.90	366,591.81
手续费及其他	11,024,893.97	1,147,392.71

合计	80,645,560.94	50,918,724.28
----	---------------	---------------

## 60、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
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

## 61、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
----	-------	-------

### (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
-------	-------	-------	--------------

### (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
-------	-------	-------	--------------

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

## 62、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	185,416.38	604,327.75
二、存货跌价损失	9,388,426.61	4,980,130.03
七、固定资产减值损失		3,090,200.00
合计	9,573,842.99	8,674,657.78

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	347.14	134,580.60	347.14
其中：固定资产处置利得	347.14	134,580.60	347.14
政府补助	36,014,403.00	1,764,051.00	36,014,403.00
其他	2,000.00	702.20	2,000.00
合计	36,016,750.14	1,899,333.80	36,016,750.14

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
新产品研发补助	17,959,463.00		
贴息补助	15,000,000.00		
进口产品贴息资金	1,135,040.00	17,900.00	
电子信息产业振兴和技术改造资金		1,000,000.00	
省级工业经济新增长点项目流动资金贴息	1,011,900.00		
其他	908,000.00	746,151.00	
合计	36,014,403.00	1,764,051.00	--

营业外收入说明

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	27,261.64	511,984.55	
其中：固定资产处置损失	27,261.64	511,984.55	27,261.64
对外捐赠		20,000.00	
其他		28,541.00	
合计	27,261.64	560,525.55	

营业外支出说明

## 65、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	49,805,642.69	28,964,388.65
递延所得税调整	-7,102,018.30	-2,651,583.04
合计	42,703,624.39	26,312,805.61

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

### 1、计算结果

报告期利润	本期发生额		上期发生额	

### 2、每股收益的计算过程

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数			
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数			

因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 ( I )	13	---	---

## (1) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0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；S0为期初股份总数；S1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；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-982,420.68	24,751.86
小计	-982,420.68	24,751.86
合计	-982,420.68	24,751.86

其他综合收益说明

**68、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
政府补助	3,054,940.00
利息收入	5,261,932.11
收到往来款项及其他	6,672,184.35
合计	14,989,056.46

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	26,518,505.53
管理费用中付现支出	45,723,473.06
支付往来款项及其他	43,408,132.93
合计	115,650,111.52

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

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

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
保证金增加	

非公开发行股票行发行费	
-------------	--

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
保证金增加	273,762,399.52
非公开发行股票行发行费	970,540.00
合计	274,732,939.52

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、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	220,830,297.81	85,944,827.61
加：资产减值准备	9,573,842.99	8,674,657.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,897,895.51	38,897,439.93
无形资产摊销	7,558,108.32	1,493,178.01
长期待摊费用摊销	6,562,832.09	2,174,532.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	26,914.50	377,403.95
财务费用（收益以“-”号填列）	70,536,392.67	50,189,827.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,102,018.30	-2,632,809.64
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）	-761,682,603.59	-144,526,952.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-901,105,098.47	-509,117,779.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,030,084,111.10	474,435,925.48
经营活动产生的现金流量净额	-258,819,325.37	5,891,477.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,088,764,521.53	431,809,644.18
减：现金的期初余额	664,258,812.61	378,123,898.50

现金及现金等价物净增加额	424,505,708.92	53,685,745.68
--------------	----------------	---------------

**(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：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,422,412.28	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

**(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	1,088,764,521.53	664,258,812.61
其中：库存现金	220,877.99	272,372.53
可随时用于支付的银行存款	1,088,543,643.54	431,537,271.65
三、期末现金及现金等价物余额	1,088,764,521.53	664,258,812.61

现金流量表补充资料的说明

**70、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**

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	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	-----------------	------------------	----------	--------

深圳市欧菲投资控股有限公司	控股股东	有限公司	中国深圳	蔡荣军	投资控股	312.89 万元	22.52%	22.52%	蔡荣军	76047957-9
---------------	------	------	------	-----	------	-----------	--------	--------	-----	------------

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方为蔡荣军。

## 2、本企业的子公司情况

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
南昌欧菲光科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌	胡菁华	制造	人民币 60,000 万元	100%	100%	56381406-7
南昌欧菲光电技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌	赵伟	制造	人民币 20,000 万元	100%	100%	05443033-X
苏州欧菲光科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	苏州	罗勇辉	制造	人民币 30,946 万元	100%	100%	79233350-7
欧菲光科技(香港)有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	蔡高校、杨依明	代理、贸易	美元 600 万元	100%	100%	N/A
韩国欧菲有限公司	控股子公司	有限责任公司	韩国	李枉橐	代理、贸易	韩元 104,593 万元	100%	100%	N/A
南昌欧菲光学技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌	李贇	制造	人民币 15,000 万元	100%	100%	06348963-2
南昌欧菲光显示技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌	蔡华雄	制造	人民币 40,000 万元	100%	100%	06348959-5
南昌欧菲光纳米科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	苏州	高育龙	制造	人民币 200 万元	100%	100%	05519248-4

## 3、本企业的合营和联营企业情况

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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	-------------	------------	------	--------

							表决权比例 (%)		
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
赵美容	蔡荣军的配偶	---
裕高（中国）有限公司	股东	---
深圳市恒泰安科技投资有限公司（注）	股东	79386967-X

本企业的其他关联方情况的说明

注：深圳市恒泰安科技投资有限公司已于2013年8月将注册地址由深圳市迁至乌鲁木齐市，并由有限责任公司变更为有限合伙企业，更名为乌鲁木齐恒泰安股权投资合伙企业（有限合伙）。

#### 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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

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

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

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		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		2010年08月11日	2015年08月11日	否
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		2012年08月28日	2013年08月27日	否
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		2012年04月28日	2015年04月28日	否
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		2013年04月30日	2014年04月30日	否
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		2013年05月17日	2014年05月17日	否
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		2012年08月07日	2013年08月07日	否
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		2012年09月05日	2013年08月21日	否
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		2013年01月01日	2014年12月31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	关联交易定价原则	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**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市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**

单位：元

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

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

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

### 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

1、本公司及南昌欧菲光因有关产品质量纠纷事宜被深圳邦华电子有限公司起诉，截止截止本财务报表批准日，此案尚在审理过程中

2、2013年1月，宸鸿科技（厦门）有限公司（以下简称“宸鸿科技”）向厦门市中级人民法院起诉本公司，主张本公司制造与销售的、用于华为C8812E型手机上的触摸屏产品侵犯了宸鸿科技拥有的ZL200720142844.5号实用新型专利的专利权，并要求本公司承担相应的侵权责任，诉讼金额为人民币6,060万元。截止本财务报表批准日，此案尚在审理过程中。

### 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

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### 1. 资本承担

项 目	期末余额
已签订的正在或准备履行的大额设备及工程	974,810,590.44
合 计	974,810,590.44

#### （二）经营租赁承担

项 目	期末余额
1 年以内	20,814,624.15
1-2年	16,697,751.60
2-3年	11,995,283.68

3 年以上	13,415,075.24
合 计	62,922,734.67

## 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
无			

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十四、其他重要事项

### 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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00

金融负债	0.00				0.00
------	------	--	--	--	------

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

1、根据本公司2013年5月21日召开的2013年第四次临时股东大会的决议，本公司拟发行规模不超过人民币11亿元的公司债券，期限不超过10年。2013年8月5日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核了本公司公开发行公司债券的申请，根据会议审核结果，公司本次公开发行公司债券申请获得通过。

2、本公司之子公司香港欧菲光拟在美国投资设立的子公司 O-FILM USA CO. LTD 已于本报告期完成商事注册登记手续，截止本财务报表批准日，出资手续正在办理过程中。

## 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 (%)
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	1,332,838,565.11	100%	1,177,293.76	0.09%	1,079,782,215.48	100%	1,060,209.75	0.1%
组合小计	1,332,838,565.11		1,177,293.76		1,079,782,215.48		1,060,209.75	
合计	1,332,838,565.11	--	1,177,293.76	--	1,079,782,215.48	--	1,060,209.75	--

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	1,318,591,133.61	98.93%		1,064,360,891.27	98.57%	
7—12 个月	5,609,427.69	0.42%	231,975.57	9,638,453.36	0.89%	481,922.66
1 年以内小计	1,324,200,561.30	99.35%	231,975.57	1,073,999,344.63	99.46%	481,922.66
1 至 2 年	7,822,825.68	0.59%	782,282.57	5,782,870.85	0.54%	578,287.09
2 至 3 年	815,178.13	0.06%	163,035.62			
合计	1,332,838,565.11	--	1,177,293.76	1,079,782,215.48	--	1,060,209.75

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

## (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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	第三方	665,651,094.20	6 个月以内	49.94%
第二名	子公司	322,451,205.99	1 年以内	24.19%
第三名	子公司	72,004,064.26	6 个月以内	5.4%
第四名	第三方	47,031,863.39	6 个月以内	3.53%
第五名	第三方	44,226,210.86	6 个月以内	3.32%
合计	--	1,151,364,438.70	--	86.38%

(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 (%)
苏州欧菲光	子公司	322,451,205.99	24.19%
香港欧菲光科技	子公司	72,004,064.26	5.4%
南昌欧菲光电	子公司	19,197,066.02	1.44%
南昌欧菲光学	子公司	1,568,734.34	0.12%
合计	--	415,221,070.61	31.15%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (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 (%)
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	175,138,181.40	100%	666,949.75	0.38%	87,685,668.84	100%	747,623.16	0.85%
组合小计	175,138,181.40	100%	666,949.75	0.38%	87,685,668.84	100%	747,623.16	0.85%
合计	175,138,181.40	--	666,949.75	--	87,685,668.84	--	747,623.16	--

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	172,694,158.43	98.6%		81,804,138.02	93.29%	
7 至 12 个月	254,755.32	0.15%	12,737.77	3,704,523.82	4.23%	185,226.19
1 年以内小计	172,948,913.75	98.75%	12,737.77	85,508,661.84	97.52%	185,226.19
1 至 2 年	252,735.47	0.14%	25,273.54	429,544.31	0.49%	42,954.43
2 至 3 年	1,369,692.18	0.78%	273,938.44	1,410,462.69	1.61%	282,092.54
3 年以上	566,840.00	0.33%	355,000.00	337,000.00	0.38%	237,350.00
3 至 4 年	336,680.00	0.19%	168,340.00	107,500.00	0.12%	53,750.00
4 至 5 年	217,500.00	0.13%	174,000.00	229,500.00	0.26%	183,600.00
5 年以上	12,660.00	0.01%	12,660.00			

合计	175,138,181.40	--	666,949.75	87,685,668.84	--	747,623.16
----	----------------	----	------------	---------------	----	------------

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

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

单位：元

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

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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	170,293,244.73	6个月以内	97.23%
第二名	第三方	516,150.00	6个月以内	0.29%
第三名	第三方	440,098.93	2-3年	0.25%

第四名	第三方	398,600.00	0-4 年	0.23%
第五名	第三方	286,324.53	1-3 年	0.16%
合计	--	171,934,418.19	--	98.16%

## (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	170,293,244.73	97.23%
南昌欧菲光电	子公司	129,262.75	0.08%
南昌欧菲光学	子公司	112,470.30	0.06%
合计	--	170,534,977.78	97.37%

## (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

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	37,684,118.10	441,104.31	37,243,013.79	37,684,118.10	100%	100%				
南昌欧菲光	成本法	602,244,648.64	302,244,648.64	300,000,000.00	602,244,648.64	100%	100%				
韩国欧菲	成本法	6,267,576.62	6,267,576.62		6,267,576.62	100%	100%				
南昌欧菲光电	成本法	200,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	200,000,000.00	100%	100%				
南昌欧菲光学	成本法	150,000,000.00		150,000,000.00	150,000,000.00	100%	100%				

南昌欧菲光显	成本法	400,000,000.00		400,000,000.00	400,000,000.00	100%	100%				
南昌纳米科技	成本法	8,500,000.00		8,500,000.00	8,500,000.00	100%	100%				
合计	--	1,714,163,862.96	718,420,849.17	995,743,013.79	1,714,163,862.96	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,739,428,502.22	1,081,110,334.79
其他业务收入	226,560,079.21	50,994,961.56
合计	1,965,988,581.43	1,132,105,296.35
营业成本	1,826,101,677.48	1,004,853,945.14

##### (2) 主营业务（分行业）

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	1,739,428,502.22	1,600,777,094.11	1,081,110,334.79	956,391,064.87
合计	1,739,428,502.22	1,600,777,094.11	1,081,110,334.79	956,391,064.87

##### (3) 主营业务（分产品）

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
触摸屏	1,521,444,614.92	1,391,700,360.84	922,475,643.32	812,486,398.53
摄像头模组	75,734,838.78	73,447,646.65		
滤光片及镜座组件	39,586,895.88	36,115,125.11	73,075,952.17	61,941,961.51
光纤头镀膜	95,100,403.19	92,294,003.14	78,143,939.22	75,791,806.65
其他	7,561,749.45	7,219,958.37	7,414,800.08	6,170,898.18
合计	1,739,428,502.22	1,600,777,094.11	1,081,110,334.79	956,391,064.87

**(4) 主营业务（分地区）**

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	1,622,734,142.82	1,488,068,612.33	851,939,393.45	742,776,732.85
国外销售	116,694,359.40	112,708,481.78	229,170,941.34	213,614,332.02
合计	1,739,428,502.22	1,600,777,094.11	1,081,110,334.79	956,391,064.87

**(5) 公司来自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	940,767,358.47	47.85%
第二名	240,935,255.52	12.26%
第三名	164,375,269.44	8.36%
第四名	114,140,207.13	5.81%
第五名	99,644,545.98	5.07%
合计	1,559,862,636.54	79.35%

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

**(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

**(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

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	24,202,833.64	47,206,421.60
加：资产减值准备	3,177,709.94	1,034,128.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,738,506.44	12,384,452.05
无形资产摊销	1,638,197.22	1,347,537.22
长期待摊费用摊销	3,056,762.15	2,174,532.65
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）	8,272.50	217,323.82
财务费用（收益以“-”号填列）	26,227,025.53	18,018,108.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-523,712.58	-499,141.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	40,149,127.29	22,200,137.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-487,360,446.63	-701,958,524.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-108,190,004.52	552,301,474.24
经营活动产生的现金流量净额	-484,875,729.02	-45,573,550.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	136,066,811.26	127,461,658.48
减：现金的期初余额	133,641,360.16	157,264,075.58
现金及现金等价物净增加额	2,425,451.10	-29,802,417.10

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-26,914.50	
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）	36,014,403.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,000.00	
减：所得税影响额	5,735,530.34	
合计	30,253,958.16	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	220,830,297.81	85,944,827.61	2,917,853,376.24	1,294,026,197.62
按国际会计准则调整的项目及金额				

### （2）同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	220,830,297.81	85,944,827.61	2,917,853,376.24	1,294,026,197.62
按境外会计准则调整的项目及金额				

### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、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	8.5%	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	7.33%	0.42	0.42

的净利润			
------	--	--	--

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	3,303,285,250.32	1,286,646,171.47	156.74%	公司产品触摸屏产能释放, 销售规模扩大; 新增摄像头模组收入
营业成本	2,713,691,945.32	1,015,162,334.30	167.32%	公司销售规模扩大, 成本随收入增长而增长
销售费用	38,756,397.92	15,680,468.22	147.16%	公司营业规模扩张, 市场费用支出相应增加
管理费用	223,912,025.86	81,212,703.54	175.71%	主要系研发投入增加及规模扩大导致员工薪酬支出增加
财务费用	80,645,560.94	50,918,724.28	58.38%	公司银行贷款利息支出及融资手续费增加所致
所得税费用	42,703,624.39	26,312,805.61	62.29%	本年度利润较上年同期大幅增加所致
研发投入	157,123,498.25	76,555,447.20	105.24%	公司加大研发投入
经营活动产生的现金流量净额	-258,819,325.37	5,891,477.13	-4,493.11%	①二季度收入大幅增长, 应收账款随之增加, 因未到账期, 资金尚未回笼; ②生产规模持续扩大, 原材料、产成品增加; ③2013年6月末资金市场收紧, 导致银行承兑汇票暂时不能及时变现
投资活动产生的现金流量净额	-1,024,174,427.69	-349,447,756.49	193.08%	主要系非公开发行募投项目实施增加固定资产投资
筹资活动产生的现金流量净额	1,704,293,712.85	397,111,904.80	329.17%	主要系非公开增发融资14.5亿元
现金及现金等价物净增加额	424,505,708.92	53,685,745.68	690.72%	主要系非公开募集资金因付款进度原因尚未支出
货币资金	1,503,928,644.43	805,660,535.99	86.67%	公司规模持续增长, 融资保证金及周转用结存货币资金同步增加

应收票据	395,508,134.03	243,443,859.84	62.46%	公司收入规模扩大及客户承兑汇票结算回款增加
应收账款	1,836,940,023.27	1,160,970,028.60	58.22%	公司销售规模持续增长,销售额大幅增加所致
存货	1,378,499,882.78	626,205,705.80	120.14%	公司订单产销规模扩大,期末正常结存库存增加所致
固定资产	1,828,641,594.01	1,386,355,872.66	31.9%	公司生产规模扩大,基建和生产设备投资规模增加所致
在建工程	533,944,967.43	233,920,475.98	128.26%	主要系非公开发行募投项目实施所致
长期待摊费用	95,145,712.59	11,298,366.25	742.12%	公司深圳地区、南昌地区租赁厂房装修费增加所致
应付账款	1,900,251,125.17	861,496,091.46	120.58%	公司生产规模扩大,材料及固定资产采购总额增加
应付利息	15,102,832.97	7,197,278.58	109.84%	借款增加所致
长期借款	483,817,320.00	233,487,127.40	107.21%	项目借款增加所致
股本	465,080,000.00	192,000,000.00	142.23%	非公开增发成功以及资本公积转增股本所致
资本公积	1,792,635,866.63	612,903,165.14	192.48%	非公开增发溢价发行及转增资本共同影响

## 第九节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 在其他证券市场公布的半年度报告。