

深圳市深越光电技术
有限公司

审 计 报 告

大信审字[2013]第 4-00310 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

目 录

- 审计报告 第 1 - 2 页
- 财务报表 第 3 - 16 页
- 财务报表附注 第 17 - 77 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书

审计报告

大信审字[2013]第 4-00310 号

浙江星星瑞金科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市深越光电技术有限公司（以下简称“深越光电”）财务报表，包括 2013 年 4 月 30 日、2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年 1-4 月、2012 年度、2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，深越光电财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深越光电 2013 年 4 月 30 日、2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年 1-4 月、2012 年度、2011 年度的经营成果和现金流量。

四、使用与发放限制

本报告仅供浙江星星瑞金科技股份有限公司向中国证券监督管理委员会申请发行股份及支付现金购买资产的资产重组之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为浙江星星瑞金科技股份有限公司申请发行股份及支付现金购买资产的资产重组所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·上海

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一三年七月十八日

合并资产负债表

编制单位：深圳市深越光电技术有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013年4月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、1	106,080,823.29	149,987,411.44	8,999,438.66
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	五、2	23,666,102.00	25,961,799.67	3,264,067.00
应收账款	五、3	122,028,650.00	82,501,788.94	29,084,753.06
预付款项	五、4	56,999,662.52	40,466,034.04	2,355,108.58
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	五、5	2,546,422.66	1,896,957.18	2,757,045.39
买入返售金融资产				
存货	五、6	108,361,605.66	68,774,116.39	52,319,542.82
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		419,683,266.13	369,588,107.66	98,779,955.51
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	五、7	68,080,948.63	50,364,911.96	24,971,397.50
在建工程	五、8	4,275,000.00	7,541,729.00	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	五、9	903,879.37	379,610.00	327,823.67
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	五、10	14,012,432.92	11,052,139.96	4,746,495.28
递延所得税资产	五、11	2,346,384.08	1,406,396.97	615,860.51
其他非流动资产				
非流动资产合计		89,618,645.00	70,744,787.89	30,661,576.96
资产总计		509,301,911.13	440,332,895.55	129,441,532.47

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市深越光电技术有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013年4月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、14	87,638,608.69	92,426,735.28	18,318,309.93
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	五、15	83,649,201.27	80,666,213.48	9,206,974.47
应付账款	五、16	168,043,102.00	130,154,665.22	52,892,708.17
预收款项	五、17	3,160,541.94	3,376,793.77	785,617.28
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	五、18	11,939,310.13	11,371,638.15	2,110,447.79
应交税费	五、19	14,259,922.45	7,430,443.23	228,675.54
应付利息				
应付股利				
其他应付款	五、20	2,933,647.61	2,248,055.98	8,021,308.90
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		371,624,334.09	327,674,545.11	91,564,042.08
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	五、21	3,700,000.00		
非流动负债合计		3,700,000.00		
负债合计		375,324,334.09	327,674,545.11	91,564,042.08
所有者权益：				
实收资本	五、22	21,500,000.00	21,500,000.00	20,000,000.00
资本公积	五、23	33,900,000.00	33,900,000.00	13,000,000.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	五、24	5,745,490.36	5,745,490.36	505,181.78
一般风险准备				
未分配利润	五、25	72,832,086.68	51,512,860.08	4,372,308.61
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计		133,977,577.04	112,658,350.44	37,877,490.39
少数股东权益				
所有者权益合计		133,977,577.04	112,658,350.44	37,877,490.39
负债和所有者权益总计		509,301,911.13	440,332,895.55	129,441,532.47

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：深圳市深越光电技术有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013年4月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：				
货币资金		103,378,928.06	132,535,994.56	8,999,438.66
交易性金融资产				
应收票据		23,666,102.00	22,371,540.22	3,264,067.00
应收账款	十一、1	139,036,586.16	81,910,207.49	29,084,753.06
预付款项		26,114,776.87	12,526,141.07	2,355,108.58
应收利息				
应收股利				
其他应收款	十一、2	24,467,712.59	14,494,055.46	2,757,045.39
存货		93,853,507.94	68,631,934.14	52,319,542.82
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		410,517,613.62	332,469,872.94	98,779,955.51
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十一、3	36,234,150.00	36,234,150.00	
投资性房地产				
固定资产		52,992,572.86	46,967,630.17	24,971,397.50
在建工程		4,275,000.00		
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		903,879.37	379,610.00	327,823.67
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		9,450,200.40	10,522,139.96	4,746,495.28
递延所得税资产		2,723,863.66	1,522,632.93	615,860.51
其他非流动资产				
非流动资产合计		106,579,666.29	95,626,163.06	30,661,576.96
资产总计		517,097,279.91	428,096,036.00	129,441,532.47

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：深圳市深越光电技术有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013年4月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：				
短期借款		87,638,608.69	92,426,735.28	18,318,309.93
交易性金融负债				
应付票据		83,487,735.24	78,848,642.20	9,206,974.47
应付账款		167,311,818.51	119,980,775.11	52,892,708.17
预收款项		3,160,541.94	3,376,793.77	785,617.28
应付职工薪酬		9,813,412.48	11,371,638.15	2,110,447.79
应交税费		14,900,071.62	7,365,611.98	228,675.54
应付利息				
应付股利				
其他应付款		7,869,920.08	2,045,263.29	8,021,308.90
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		374,182,108.56	315,415,459.78	91,564,042.08
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债		3,700,000.00		
非流动负债合计		3,700,000.00		
负债合计		377,882,108.56	315,415,459.78	91,564,042.08
所有者权益：				
实收资本		21,500,000.00	21,500,000.00	20,000,000.00
资本公积		33,900,000.00	33,900,000.00	13,000,000.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积		5,745,490.36	5,745,490.36	505,181.78
一般风险准备				
未分配利润		78,069,680.99	51,535,085.86	4,372,308.61
所有者权益合计		139,215,171.35	112,680,576.22	37,877,490.39
负债和所有者权益总计		517,097,279.91	428,096,036.00	129,441,532.47

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：深圳市深越光电技术有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013年1-4月	2012年度	2011年度
一、营业总收入		252,441,691.60	514,741,366.18	110,365,285.12
其中：营业收入	五、26	252,441,691.60	514,741,366.18	110,365,285.12
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		227,452,104.31	452,434,846.66	105,379,012.94
其中：营业成本	五、26	196,666,736.07	393,514,513.07	86,263,860.15
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	五、27	1,242,970.37	2,825,891.69	317,868.19
销售费用	五、28	2,689,380.08	6,989,617.27	2,612,178.01
管理费用	五、29	23,009,979.88	37,389,706.07	11,335,183.74
财务费用	五、30	1,253,367.74	4,989,242.82	1,356,886.11
资产减值损失	五、31	2,589,670.17	6,725,875.74	3,493,036.74
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）		24,989,587.29	62,306,519.52	4,986,272.18
加：营业外收入	五、32	377,449.52	82,502.02	200,000.00
减：营业外支出	五、33	103,107.57	1,372,005.00	48,022.79
其中：非流动资产处置净损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,263,929.24	61,017,016.54	5,138,249.39
减：所得税费用	五、34	3,944,702.64	8,636,156.49	403,451.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,319,226.60	52,380,860.05	4,734,797.55
其中：归属于母公司所有者的净利润		21,319,226.60	52,380,860.05	4,734,797.55
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)				
（二）稀释每股收益(元/股)				
七、其他综合收益				
八、综合收益总额		21,319,226.60	52,380,860.05	4,734,797.55
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		21,319,226.60	52,380,860.05	4,734,797.55
归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人：王占明

主管会计工作负责人：王占明

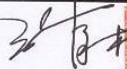
会计机构负责人：王占明

母公司利润表

编制单位: 深圳市深越光电技术有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2013年1-4月	2012年度	2011年度
一、营业收入	十一、4	262,816,448.50	509,180,130.66	110,365,285.12
减: 营业成本	十一、4	201,303,394.42	388,443,735.74	86,263,860.15
营业税金及附加		1,242,970.37	2,825,891.69	317,868.19
销售费用		2,634,129.72	6,970,542.81	2,612,178.01
管理费用		22,138,401.54	36,317,237.59	11,335,183.74
财务费用		1,245,635.44	4,982,859.42	1,356,886.11
资产减值损失		4,308,204.81	7,492,185.32	3,493,036.74
加: 公允价值变动收益				
投资收益				
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润		29,943,712.20	62,147,678.09	4,986,272.18
加: 营业外收入		377,449.52	82,502.02	200,000.00
减: 营业外支出		103,107.57	1,372,005.00	48,022.79
其中: 非流动资产处置净损失				
三、利润总额		30,218,054.15	60,858,175.11	5,138,249.39
减: 所得税费用		3,683,459.02	8,455,089.28	403,451.84
四、净利润		26,534,595.13	52,403,085.83	4,734,797.55
五、每股收益				
(一) 基本每股收益(元/股)				
(二) 稀释每股收益(元/股)				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额		26,534,595.13	52,403,085.83	4,734,797.55

法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

合并现金流量表

编制单位：深圳市深越光电技术有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013年1-4月	2012年度	2011年度
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		228,822,329.23	509,878,344.50	96,021,897.55
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			258,160.20	
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	4,215,537.85	117,159.73	396,838.66
经营活动现金流入小计		233,037,867.08	510,253,664.43	96,418,736.21
购买商品、接受劳务支付的现金		201,063,109.24	300,303,551.78	82,240,621.16
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		29,896,973.80	48,761,786.79	18,424,844.93
支付的各项税费		10,565,865.59	22,320,507.41	2,776,558.38
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	12,184,128.00	25,410,567.35	12,375,975.40
经营活动现金流出小计		253,710,076.63	396,796,413.33	115,817,999.87
经营活动产生的现金流量净额		-20,672,209.55	113,457,251.10	-19,399,263.66
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,785,207.55	73,236,463.86	21,158,523.97
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		19,785,207.55	73,236,463.86	21,158,523.97
投资活动产生的现金流量净额		-19,785,207.55	-73,236,463.86	-21,158,523.97
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			22,400,000.00	30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		56,885,084.83	170,834,756.19	24,174,432.82
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35		1,400,000.00	
筹资活动现金流入小计		56,885,084.83	194,634,756.19	54,174,432.82
偿还债务支付的现金		61,145,254.97	100,556,330.84	8,623,320.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,347,403.71	3,222,353.68	617,525.69
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	五、35		420,000.00	1,835,416.67
筹资活动现金流出小计		62,492,658.68	104,198,684.52	11,076,262.36
筹资活动产生的现金流量净额		-5,607,573.85	90,436,071.67	43,098,170.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		184,050.78	-148,398.55	-53,044.30
五、现金及现金等价物净增加额		-45,880,940.17	130,508,460.36	2,487,338.53
加：期初现金及现金等价物余额		135,354,806.64	4,846,346.28	2,359,007.75
六、期末现金及现金等价物余额		89,473,866.47	135,354,806.64	4,846,346.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位: 深圳市深越光电技术有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2013年1-4月	2012年度	2011年度
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		227,539,118.65	503,621,467.02	96,021,897.55
收到的税费返还			258,160.20	
收到其他与经营活动有关的现金		4,206,537.76	110,232.32	396,838.66
经营活动现金流入小计		231,745,656.41	503,989,859.54	96,418,736.21
购买商品、接受劳务支付的现金		184,423,065.19	299,684,029.33	82,240,621.16
支付给职工以及为职工支付的现金		28,551,142.75	48,761,786.79	18,424,844.93
支付的各项税费		10,548,508.59	22,320,507.41	2,776,558.38
支付其他与经营活动有关的现金		18,434,785.58	40,286,722.19	12,375,975.40
经营活动现金流出小计		241,957,502.11	411,053,045.72	115,817,999.87
经营活动产生的现金流量净额		-10,211,845.70	92,936,813.82	-19,399,263.66
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,496,049.75	33,954,400.42	21,158,523.97
投资支付的现金			36,234,150.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		15,496,049.75	70,188,550.42	21,158,523.97
投资活动产生的现金流量净额		-15,496,049.75	-70,188,550.42	-21,158,523.97
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金			22,400,000.00	30,000,000.00
取得借款收到的现金		56,885,084.83	170,834,756.19	24,174,432.82
收到其他与筹资活动有关的现金			1,400,000.00	
筹资活动现金流入小计		56,885,084.83	194,634,756.19	54,174,432.82
偿还债务支付的现金		61,145,254.97	100,556,330.84	8,623,320.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,347,403.71	3,222,353.68	617,525.69
支付其他与筹资活动有关的现金			420,000.00	1,835,416.67
筹资活动现金流出小计		62,492,658.68	104,198,684.52	11,076,262.36
筹资活动产生的现金流量净额		-5,607,573.85	90,436,071.67	43,098,170.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		184,050.78	-127,291.59	-53,044.30
五、现金及现金等价物净增加额		-31,131,418.52	113,057,043.48	2,487,338.53
加: 期初现金及现金等价物余额		117,903,389.76	4,846,346.28	2,359,007.75
六、期末现金及现金等价物余额		86,771,971.24	117,903,389.76	4,846,346.28

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市深越光电技术有限公司

2013年1-4月

单位：人民币元

单位：人民币元											
项 目	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者 权益合计	
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他			小计
一、上年年末余额	21,500,000.00	33,900,000.00			5,745,490.36		51,512,860.08		112,658,350.44		112,658,350.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	21,500,000.00	33,900,000.00			5,745,490.36		51,512,860.08		112,658,350.44		112,658,350.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）净利润											
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计											
（三）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入资本											
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
（四）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配											
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
四、本期期末余额	21,500,000.00	33,900,000.00			5,745,490.36		72,832,086.68		133,977,577.04		133,977,577.04
法定代表人： 2013年1-4月											



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：深圳市深越光电技术有限公司

2012年度

项 目	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者 权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计	
一、上年年末余额	20,000,000.00	13,000,000.00			505,181.78		4,372,308.61		37,877,490.39	37,877,490.39
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	20,000,000.00	13,000,000.00			505,181.78		4,372,308.61		37,877,490.39	37,877,490.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,500,000.00	20,900,000.00			5,240,308.58		47,140,551.47		74,780,860.05	74,780,860.05
（一）净利润							52,380,860.05		52,380,860.05	52,380,860.05
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							52,380,860.05		52,380,860.05	52,380,860.05
（三）所有者投入和减少资本	1,500,000.00	20,900,000.00							22,400,000.00	22,400,000.00
1.所有者投入资本	1,500,000.00	20,900,000.00							22,400,000.00	22,400,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配										
1.提取盈余公积					5,240,308.58		-5,240,308.58			
2.提取一般风险准备					5,240,308.58		-5,240,308.58			
3.对所有者的分配										
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本										
2.盈余公积转增资本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	21,500,000.00	33,900,000.00			5,745,490.36		51,512,860.08		112,658,350.44	112,658,350.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市深越光电技术有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	
一、上年年末余额	3,000,000.00				31,702.02		110,990.82		3,142,692.84		3,142,692.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年年初余额	3,000,000.00				31,702.02		110,990.82		3,142,692.84		3,142,692.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,000,000.00	13,000,000.00			473,479.76		4,261,317.79		34,734,797.55		34,734,797.55
（一）净利润							4,734,797.55		4,734,797.55		4,734,797.55
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							4,734,797.55		4,734,797.55		4,734,797.55
（三）所有者投入和减少资本	750,000.00	29,250,000.00							30,000,000.00		30,000,000.00
1.所有者投入资本	750,000.00	29,250,000.00							30,000,000.00		30,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
（四）利润分配					473,479.76		-473,479.76				
1.提取盈余公积					473,479.76		-473,479.76				
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配											
4.其他											
（五）所有者权益内部结转	16,250,000.00	-16,250,000.00									
1.资本公积转增资本	16,250,000.00	-16,250,000.00									
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
四、本期末余额	20,000,000.00	13,000,000.00			505,181.78		4,372,308.61		37,877,490.39		37,877,490.39



会计机构负责人：



主管会计工作负责人：



法定代表人：



母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市深越光电技术有限公司

2013年1-4月

单位：人民币元

项 目	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	21,500,000.00	33,900,000.00			5,745,490.36		51,535,085.86	112,680,576.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	21,500,000.00	33,900,000.00			5,745,490.36		51,535,085.86	112,680,576.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）净利润							26,534,595.13	26,534,595.13
（二）其他综合收益							26,534,595.13	26,534,595.13
上述（一）和（二）小计							26,534,595.13	26,534,595.13
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	21,500,000.00	33,900,000.00			5,745,490.36		78,069,680.99	139,215,171.35

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市深越光电技术有限公司

2012年度

单位：人民币元

项 目	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00	13,000,000.00			505,181.78		4,372,308.61	37,877,490.39
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	20,000,000.00	13,000,000.00			505,181.78		4,372,308.61	37,877,490.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,500,000.00	20,900,000.00			5,240,308.58		47,162,777.25	74,803,085.83
（一）净利润							52,403,085.83	52,403,085.83
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本	1,500,000.00	20,900,000.00					52,403,085.83	52,403,085.83
1.所有者投入资本	1,500,000.00	20,900,000.00						22,400,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								22,400,000.00
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积					5,240,308.58		-5,240,308.58	
2.提取一般风险准备					5,240,308.58		-5,240,308.58	
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	21,500,000.00	33,900,000.00			5,745,490.36		51,535,085.86	112,680,576.22

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制单位：深圳市深越光电技术有限公司

母公司所有者权益变动表

2011年度

项 目	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00				31,702.02		110,990.82	3,142,692.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	3,000,000.00							
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,000,000.00	13,000,000.00			31,702.02		110,990.82	3,142,692.84
（一）净利润					473,479.76		4,261,317.79	34,734,797.55
（二）其他综合收益							4,734,797.55	4,734,797.55
上述（一）和（二）小计							4,734,797.55	4,734,797.55
（三）所有者投入和减少资本	750,000.00	29,250,000.00						30,000,000.00
1.所有者投入资本	750,000.00	29,250,000.00						30,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积					473,479.76		-473,479.76	
2.提取一般风险准备					473,479.76		-473,479.76	
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转	16,250,000.00	-16,250,000.00						
1.资本公积转增资本	16,250,000.00	-16,250,000.00						
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	20,000,000.00	13,000,000.00			505,181.78		4,372,308.61	37,877,490.39

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市深越光电技术有限公司

财务报表附注

2011 年 1 月 1 日——2013 年 4 月 30 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司的基本情况

（一）资产重组背景

浙江星星瑞金科技股份有限公司于 2013 年 5 月 22 日与深圳市深越光电技术有限公司（以下简称“深越光电”）等签署《关于筹划重大资产重组协议书》，拟通过发行股份及支付现金购买深越光电 100.00% 的股份，经第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于筹划重大资产重组事项的议案》，同意公司筹划重大资产重组事项。

（二）公司基本情况

深圳市深越光电技术有限公司（以下简称“本公司”、“深越光电”）经深圳市工商行政管理局批准，于 2006 年 9 月 4 日成立，注册地址：深圳市宝安区观澜街道黎光社区黎光工业区厂房，企业法人营业执照注册号：440306102860263，法定代表人：毛肖林，注册资本：人民币 2,150 万元。公司经营范围：触摸屏的技术开发、生产与销售，其他国内贸易，货物及技术进出口（以上均不含专营、专控、专卖、特许商品及限制项目）。

1、公司的历史沿革

2006 年 9 月 4 日，深越光电经深圳市工商行政管理局批准设立，由毛肖林出资 45 万元、洪晨耀出资 5 万元共同设立，注册资本为 50 万元人民币，全部为货币出资，并由深圳致公会计师事务所出具“致公验字[2006]第 028 号”《验资报告》。

2007 年 1 月 11 日，深越光电增加注册资本 150 万元人民币，原股东的出资额同比例以货币资金增加出资，变更后的注册资本为 200 万元人民币，并由深圳光华会计师事务所出具“深光华验字[2006]第 076 号”《验资报告》。

2010 年 4 月 28 日，深越光电增加注册资本 100 万元人民币，原股东的出资额同比例以货币资金增加出资，变更后的注册资本为 300 万元人民币，并由深圳市张道光会计师事务所出具“深道光验字[2010]073 号”《验资报告》。

2011 年 1 月 17 日，根据股东会决议及修改后的公司章程规定，由南海创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）以货币出资 3000 万元新增加注册资本（实收资本）75 万元成

为深越光电的新股东，增资后的注册资本为 375 万元，其中：毛肖林出资 270 万元，占 72%；洪晨耀出资 30 万元，占 8%；南海创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资 75 万元，占 20%。以上注册资本业经深圳金信达会计师事务所出具的“深金信达（内）验字[2011]003 号”《验资报告》。

2011 年 9 月 15 日，根据股东会决议和章程规定，公司增加注册资本 1,625 万，按原股东持股比例全部由资本公积转增实收资本。截至 2011 年 9 月 15 日止，公司已将资本公积 1,625 万转增实收资本。转增后注册资本及实收资本为人民币 2,000 万元。以上注册资本业经亚太（集团）会计师事务所有限公司出具“亚会深验字[2011]040 号”《验资报告》。

2012 年 6 月 30 日，根据股东会决议，海通开元投资有限公司以货币出资 2,240 万元新增注册资本 150 万元成为深越光电的新股东。增资后的注册资本为 2,150 万元，其中：毛肖林出资 1,440 万元，占 66.98%；洪晨耀出资 160 万元，占 7.44%；南海创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资 400 万元，占 18.6%；海通开元投资有限公司 150 万元，占 6.98%。以上注册资本业经天职国际会计师事务所出具“天职深 QJ[2012]T59 号”《验资报告》。

2012 年 12 月 20 日，根据股东会决议及修改后的公司章程规定，毛肖林将持有公司 3.77% 的股权 81 万元转让给深圳市群策群力投资企业(有限合伙)，公司于 2012 年 12 月 26 日办理了工商变更登记手续。变更后的股权结构为毛肖林出资 1,359 万元，占 63.21%；洪晨耀出资 160 万元，占 7.44%；南海创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资 400 万元，占 18.6%；海通开元投资有限公司出资 150 万元，占 6.98%；深圳市群策群力投资企业(有限合伙)出资 81 万元，占 3.77%。

截止 2013 年 4 月 30 日，公司注册资本为 2,150 万元，股权及比例明细如下表：

股东名称	出资金额（万元）	所占比例
毛肖林	1,359.00	63.21%
洪晨耀	160.00	7.44%
南海创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	400.00	18.60%
海通开元投资有限公司	150.00	6.98%
深圳市群策群力投资企业(有限合伙)	81.00	3.77%
合计	2,150.00	100.00%

（三）公司的经营范围及行业性质

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。

行业性质：本公司属电子元器件制造行业。

（四）公司的主业及其变更情况

公司致力于电阻式、电容式触摸屏触控模组产品的研发、生产和销售。2012 年以前主要以电阻式触摸屏触控模组的研发、生产和销售为主，2012 年开始逐渐以电容式触摸屏触控模组的研发、生产和销售为主。

（五）公司基本组织框架

公司通过投资或设立方式取得三家子公司，分别为深圳市深众光电技术有限公司（以下简称“深众光电”）、昆山市群策光电技术有限公司（以下简称“群策光电”）、深越光电（香港）有限公司（以下简称“深越香港”）。具体情况如下：

1、深众光电经深圳市市场监督管理局批准，于 2012 年 12 月 21 日成立，注册资本为 500 万元，均由本公司出资。深众光电以触摸屏的技术开发与销售，其他国内贸易为主业。

2、群策光电经苏州市昆山工商行政管理局批准，于 2012 年 6 月 13 日成立，注册资本为 17,000 万元，首次出资额为 3,400 万元。其中毛肖林出资 3,060 万元，占比 90%；洪晨耀出资 340 万元，占比 10%。2012 年末，毛肖林将其持有的群策光电 90%的股权以 3,060 万元转让给本公司；洪晨耀将其持有的群策光电 10%的股权以 340 万元转让给深众光电。截止 2013 年 4 月 30 日，群策光电注册资本为 17,000 万元，实收资本为 3,400 万元，本公司出资 3,060 万元，占比 90%，深众光电出资 340 万元，占比 10%。目前该公司尚处于筹建期间。

3、深越香港经香港特别行政区公司注册处批准，于 2011 年 10 月 10 日成立，2012 年度正式经营，注册资金为 10 万美元，均由本公司出资。公司主要为深越光电提供进口原材料及设备代付货款、代理报关业务。

公司在董事会的领导下，根据业务发展，设立了销售部、采购部、财务部、物控部、品管部、生产部、研发部等各职能部门。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 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，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 4 月 30 日的财务状况，2011 年度、2012 年度、2013 年 1-4 月的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(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企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。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。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编

制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币业务，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项

目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原

直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风

险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款以外的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	6.00	6.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	30.00	30.00
4至5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

（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	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

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或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，能够单独认定的，采取个别计价法确定其发出的实际成本；无法单独认定的，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

12. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-20	5.00	4.75-9.50
机器设备	10	5.00	9.50
电子设备	5	5.00	19.00
运输设备	5	5.00	19.00
办公设备	5	5.00	19.00

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；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承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公

允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。

(2) 资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限的无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确

定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（5）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括房屋装修费。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销，摊销期限以厂房装修完

工日至厂房租赁合同截止日和 5 年期两者的较小者为准。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司的销售商品分为境内销售和出口销售，收入的具体确认方法为：一、境内销售业务，公司根据与客户签订的销售合同（订单）发货，商品已送达客户指定的交货地点后，在客户确认收货时，开具销售发票确认销售收入；二、出口销售业务，公司根据与客户签订的销售合同（订单）发货，公司持出口专用发票、送货单等原始单证进行报关出口后，根据出库单、出口专用发票和报关单入账，确认销售收入。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务

收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

21. 政府补助

（1）政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对

与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

23. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

本公司无租赁业务。

24. 持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议; 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议; 该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产, 应当调整该项固定资产的预计净残值, 使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额, 但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值, 原账面价值高于调整后预计净残值的差额, 应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产, 比照上述原则处理, 持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组, 处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

25. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

无。

(2) 主要会计估计变更说明

无。

26. 前期会计差错更正

无。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	17.00%
城市维护建设税	流转税额	7.00%
教育费附加	流转税额	3.00%
地方教育费附加	流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、16.5%

注：深越香港执行香港特别行政区所得税率，为16.5%；除该公司外，公司及其他子公司所得税率为25%。

（二）税收优惠及批文

所得税税收优惠：根据《国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》（财税[2008]21号）以及“国发[2007]39号”文件，2011年度公司享受所得税率过渡期税率减半优惠，按24%税率计算的应纳税额实行减半征税，实际所得税率为12%。本公司于2010年9月被评为高新技术企业，按《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）规定，本公司2010至2012年适用15%的所得税税率。2012年度实际所得税为15%。企业2013年度高新技术企业资格尚在复审中，暂按15%计提企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1. 子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司	子公	注册地	业务	注	经营范围	期末实际	实质上构成	持股	表决	是否	少数	少数股东权	从母公司所有者权益中减子公
-----	----	-----	----	---	------	------	-------	----	----	----	----	-------	---------------

全称	司类型		性质	册资本		出资额	对子公司净投资的其他项目余额	比例(%)	权比例(%)	合并报表	股东权益	益中用于冲减少数股东损益的金额	司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市深众光电技术有限公司	有限责任公司	广东省深圳市龙华新区	生产销售	500 万元	触摸屏的技术开发与销售, 其他国内贸易, 经营进出口业务	500 万元		100.00	100.00	是			
昆山市群策光电技术有限公司	有限责任公司	昆山开发区光电产业园	生产销售	17,000 万元	电子器件、显示器的技术开发、生产与销售; 货物及技术的进出口业务	3,400 万元		90.00	90.00	是			
深越光电(香港)有限公司	有限责任公司	香港	生产销售	10 万美元	平板显示触控屏电子元器件购销	10 万美元		100.00	100.00	是			

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金分类列示

项目	2013 年 4 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金:	—	—	330,279.19	—	—	32,604.26
其中: 人民币	—	—	330,279.19	—	—	32,604.26
银行存款:	—	—	46,252,486.73	—	—	95,266,325.84
其中: 人民币	—	—	42,417,288.06	—	—	87,593,630.92
美元	608,682.12	6.2208	3,786,489.73	1,199,484.24	6.2855	7,539,358.19
港币	60,795.74	0.8012	48,708.94	164,440.69	0.8109	133,336.73
其他货币资金:	—	—	59,498,057.37	—	—	54,688,481.34
其中: 人民币	—	—	59,498,057.37	—	—	54,688,481.34
合计	—	—	106,080,823.29	—	—	149,987,411.44

项目	2011 年 12 月 31 日		
	原币金额	折算率	人民币金额
现金:	—	—	135,125.11
其中: 人民币	—	—	135,125.11
银行存款:	—	—	4,711,221.17
其中: 人民币	—	—	4,057,668.01
美元	103,723.08	6.3009	653,548.76
港币	5.43	0.8107	4.40
其他货币资金:	—	—	4,153,092.38
其中: 人民币	—	—	4,153,092.38
合计	—	—	8,999,438.66

(2) 其他货币资金明细

项目	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
保证金	59,498,057.37	54,688,481.34	4,153,092.38
合计	59,498,057.37	54,688,481.34	4,153,092.38

注：此处保证金为开具应付银行承兑汇票保证金和短期借款保证金。2011 年 12 月 31 日，3 个月以上的保证金为 4,153,092.38 元；2012 年 12 月 31 日，3 个月以上的保证金为 14,632,604.80 元；2013 年 4 月 30 日，3 个月以上的保证金为 16,606,956.82 元。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	23,666,102.00	25,961,799.67	3,264,067.00
商业承兑汇票			
合计	23,666,102.00	25,961,799.67	3,264,067.00

(2) 截止 2013 年 4 月 30 日，已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额
深圳市索菱实业股份有限公司	2013/3/17	2013/6/17	2,214,530.00
湖南省联龙投资有限公司	2013/3/27	2013/6/27	2,000,000.00
江苏峰星电讯有限公司	2013/2/26	2013/5/26	500,000.00
广丽丝绸（苏州）有限公司	2012/12/3	2013/6/3	200,000.00
贵州恒博经济贸易有限公司	2013/2/27	2013/8/27	200,000.00

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	2013 年 4 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	129,844,446.35	100.00	7,815,796.35	6.02
组合小计	129,844,446.35	100.00	7,815,796.35	6.02
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	129,844,446.35	100.00	7,815,796.35	6.02

种类	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

种类	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	87,777,223.73	100.00	5,275,434.79	6.01
组合小计	87,777,223.73	100.00	5,275,434.79	6.01
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	87,777,223.73	100.00	5,275,434.79	6.01

种类	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	30,942,077.72	100.00	1,857,324.66	6.00
组合小计	30,942,077.72	100.00	1,857,324.66	6.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	30,942,077.72	100.00	1,857,324.66	6.00

注：单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。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，是指账龄超过 3 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	2013 年 4 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	129,586,840.45	99.80	7,775,210.43	87,557,189.78	99.75	5,253,431.39
1 至 2 年	109,352.50	0.08	10,935.25	220,033.95	0.25	22,003.40
2 至 3 年	148,253.40	0.12	29,650.68			
3 至 4 年						
合计	129,844,446.35	100.00	7,815,796.35	87,777,223.73	100.00	5,275,434.79

账龄	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	30,922,077.72	99.94	1,855,324.66
1 至 2 年	20,000.00	0.06	2,000.00
2 至 3 年			
合计	30,942,077.72	100.00	1,857,324.66

(2) 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

无

(3) 截止 2013 年 4 月 30 日, 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
联想移动通信科技有限公司	客户	92,439,669.71	1 年内	71.19
深圳市索菱实业有限公司	客户	7,819,470.20	1 年内	6.02
广东步步高电子工业有限公司	客户	7,413,969.12	1 年内	5.71
天派电子(深圳)有限公司	客户	3,590,755.30	1 年内	2.77
广州西可通信技术设备有限公司	客户	2,565,515.03	1 年内	1.98
合计	—	113,829,379.36	—	87.67

(4) 应收账款中外币余额情况

外币名称	2013 年 4 月 30 日		
	外币金额	折算率	人民币金额
美元	879,382.61	6.2208	5,470,463.34
合计	—	—	5,470,463.34

外币名称	2012 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额
美元	1,024,207.95	6.2855	6,437,659.07
合计	—	—	6,437,659.07

外币名称	2011 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额
美元	161,842.35	6.3009	1,019,752.46
港币	759,176.19	0.8107	615,464.14
合计	—	—	1,635,216.60

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄列示

账龄	2013 年 4 月 30 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	53,754,719.49	94.31	40,466,034.04	100.00
1 至 2 年	3,244,943.03	5.69		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	56,999,662.52	100.00	40,466,034.04	100.00

账龄	2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)
1 年以内	2,355,108.58	100.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	2,355,108.58	100.00

(2) 截止 2013 年 4 月 30 日, 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的 比例%	预付时间	未结算原因
昆山市国土资源局	非关联方	27,804,201.60	48.78	1 年内	预付土地购置款
深圳南玻显示器件科技有限公司	供应商	5,220,682.97	9.16	1 年内	预付采购款
深圳市鼎力达光电技术有限公司	供应商	4,311,786.82	7.56	1 年内	预付采购款
N.I.TEIJIN SHOJI (HONGKONG) LIMITED (帝人)	供应商	3,729,162.50	6.54	1 年内	预付采购款
深圳市信利康供应链管理有限公司	供应商	1,760,904.87	3.09	1 年内	预付采购款
合计	—	42,826,738.76	75.14	—	—

(3) 预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

无

(4) 预付款项中外币余额情况

外币名称	2013 年 4 月 30 日		
	外币金额	折算率	人民币金额
美元	495,223.13	6.2208	3,080,684.05
日元	59,500,000.00	0.0627	3,730,650.00
合计	—	—	6,811,334.05

外币名称	2012 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额
美元	21,588.00	6.2855	135,691.37
合计	—	—	135,691.37

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	2013 年 4 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				

种类	2013 年 4 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
组合：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	2,729,840.28	100.00	183,417.62	6.72
组合小计	2,729,840.28	100.00	183,417.62	6.72
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,729,840.28	100.00	183,417.62	6.72

种类	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	2,031,066.19	100.00	134,109.01	6.60
组合小计	2,031,066.19	100.00	134,109.01	6.60
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,031,066.19	100.00	134,109.01	6.60

种类	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	2,940,373.45	100.00	183,328.06	6.23
组合小计	2,940,373.45	100.00	183,328.06	6.23
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,940,373.45	100.00	183,328.06	6.23

注：单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。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，是指账龄超过 3 年以上的其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	2013 年 4 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	2,593,310.28	95.00	155,598.62	1,907,015.42	93.89	114,420.93
1 至 2 年	51,800.00	1.90	5,180.00	52,320.77	2.58	5,232.08
2 至 3 年	30,000.00	1.10	6,000.00	70,630.00	3.48	14,126.00
3 至 4 年	53,630.00	1.96	16,089.00	1,100.00	0.05	330.00
4 至 5 年	1,100.00	0.04	550.00			-

账龄	2013年4月30日			2012年12月31日		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
5年以上	-		-			-
合计	2,729,840.28	100.00	183,417.62	2,031,066.19	100.00	134,109.01

账龄	2011年12月31日		
	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	2,830,482.28	96.27	169,828.94
1至2年	84,791.17	2.88	8,479.12
2至3年	25,100.00	0.85	5,020.00
3至4年	-		-
4至5年	-		-
5年以上	-		-
合计	2,940,373.45	100.00	183,328.06

(2) 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

无

(3) 截止 2013 年 4 月 30 日，其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市宝安区人民法院	非关联方	562,467.80	1年以内	保证金	20.60
姜跃武	非关联方	200,000.00	1年以内	房屋押金	7.33
梁珏龙	非关联方	168,795.84	1年以内	往来款	6.18
马逸飞	关联方	166,120.78	1年以内	往来款	6.09
倍利得电子科技（深圳）有限公司	非关联方	144,720.00	1年以内	房屋押金	5.30
合计	—	1,242,104.42	—		45.50

6. 存货

(1) 存货种类分项列示

存货项目	2013年4月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	50,491,035.18	2,228,369.06	48,262,666.12
低值易耗品	671,457.18	-	671,457.18
委托加工材料	12,967.39	-	12,967.39
库存商品	10,138,332.39	1,746,663.80	8,391,668.59
在产品	21,742,704.84	-	21,742,704.84
发出商品	29,280,141.54	-	29,280,141.54
合计	112,336,638.52	3,975,032.86	108,361,605.66

存货项目	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,575,793.27	2,228,369.06	19,347,424.21
低值易耗品	111,661.58		111,661.58
在产品	9,753,468.30		9,753,468.30
库存商品	5,459,407.80	1,746,663.80	3,712,744.00
发出商品	35,848,818.30		35,848,818.30
合计	72,749,149.25	3,975,032.86	68,774,116.39

存货项目	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,630,657.31	1,304,690.46	20,325,966.85
低值易耗品	647,636.42		647,636.42
在产品	1,487,129.95		1,487,129.95
库存商品	17,179,191.37	760,393.52	16,418,797.85
发出商品	13,440,011.75		13,440,011.75
合计	54,384,626.80	2,065,083.98	52,319,542.82

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货项目	2010 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额		2011 年 12 月 31 日
			转回	转销	
原材料		1,304,690.46			1304690.46
库存商品		760,393.52			760393.52
合计		2,065,083.98			2,065,083.98

存货项目	2011 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额		2012 年 12 月 31 日
			转回	转销	
原材料	1,304,690.46	1,636,339.43		712,660.83	2,228,369.06
库存商品	760,393.52	1,720,645.23		734,374.95	1,746,663.80
合计	2,065,083.98	3,356,984.66		1,447,035.78	3,975,032.86

存货项目	2012 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额		2013 年 4 月 30 日
			转回	转销	
原材料	2,228,369.06				2,228,369.06
库存商品	1,746,663.80				1,746,663.80
合计	3,975,032.86				3,975,032.86

(3) 存货跌价准备情况说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	存货可变现净值大于期末存货账面价值		
库存商品	存货可变现净值大于期末存货账面价值		

7. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
一、原价合计	29,504,853.00	31,371,801.99	3,248,824.07	57,627,830.92
机器设备	27,290,976.93	29,809,666.67	2,578,934.78	54,521,708.82
运输设备	493,042.00	1,492,356.04	219,600.00	1,765,798.04
办公设备	1,720,834.07	69,779.28	450,289.29	1,340,324.06
二、累计折旧合计	4,533,455.50	4,625,449.09	1,895,985.63	7,262,918.96
机器设备	3,862,068.55	4,127,261.13	1,390,528.14	6,598,801.54
运输设备	272,654.07	223,335.50	217,404.00	278,585.57
办公设备	398,732.88	274,852.46	288,053.49	385,531.85
三、固定资产减值准备累计金额合计				
机器设备				
运输设备				
办公设备				
四、固定资产账面价值合计	24,971,397.50			50,364,911.96
机器设备	23,428,908.38			47,922,907.28
运输设备	220,387.93			1,487,212.47
办公设备	1,322,101.19			954,792.21

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年4月30日
一、原价合计	57,627,830.92	24,612,263.35	4,649,179.49	77,590,914.78
机器设备	54,521,708.82	23,791,320.92	4,649,179.49	73,663,850.25
运输设备	1,765,798.04	2,700.00	-	1,768,498.04
办公设备	1,340,324.06	818,242.43	-	2,158,566.49
二、累计折旧合计	7,262,918.96	2,518,787.11	271,739.92	9,509,966.15
机器设备	6,598,801.54	2,312,104.33	271,739.92	8,639,165.95
运输设备	278,585.57	110,974.20	-	389,559.77
办公设备	385,531.85	95,708.58		481,240.43
三、固定资产减值准备累计金额合计			-	
机器设备				

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2013 年 4 月 30 日
运输设备				
办公设备				
四、固定资产账面价值合计	50,364,911.96			68,080,948.63
机器设备	47,922,907.28			65,024,684.30
运输设备	1,487,212.47			1,378,938.27
办公设备	954,792.21			1,677,326.06

注 1：本期增加固定资产原值 24,612,263.35 元，其中由在建工程转入固定资产的金额为 4,600,000.00 元。

8. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	2013 年 4 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
一厂 C 栋 2 至 6 楼净化工程	4,050,000.00	-	4,050,000.00
一厂 C 栋二台干式 1000KVA 变压器变配电工程	225,000.00	-	225,000.00
合计	4,275,000.00	-	4,275,000.00

项目	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程装修费用	159,400.00	-	159,400.00
光电净化工程	7,200,000.00	-	7,200,000.00
消防工程	182,329.00	-	182,329.00
合计	7,541,729.00	-	7,541,729.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	2011 年 12 月 31 日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2012 年 12 月 31 日	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
B 栋 3 楼厂房净化工程	-	2,508,204.02	-	2,508,204.02	-	-	-	-	自有资金
装修工程	-	4,857,219.96	-	4,857,219.96	-	-	-	-	自有资金
变压器扩容工程	-	390,000.00	-	390,000.00	-	-	-	-	自有资金
车间改造工程	-	435,000.00	-	435,000.00	-	-	-	-	自有资金
电气安装工程-深众	-	477000		477000	-	-	-	-	自有资金
工程装修费用-深众	-	159,400.00			159,400.00				自有资金
光电净化工程-深众	-	7,200,000.00			7,200,000.00				自有资金
消防工程-深众	-	182,329.00			182,329.00				自有资金

项目名称	2011年12月31日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2012年12月31日	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
合计		16,209,152.98		8,667,423.98	7,541,729.00			—	—

项目名称	2012年12月31日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2013年4月30日	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
一厂 C 栋 2 至 6 楼净化工程		4,050,000.00			4,050,000.00	-	-	-	自有资金
一厂 C 栋二台干式 1000KVA 变压器变配电工程		225,000.00			225,000.00	-	-	-	自有资金
工程装修费用	159,400.00	112,458.00		271,858.00		-	-		自有资金
光电净化工程	7,200,000.00	119,658.12	4,600,000.00	2,719,658.12		-	-		自有资金
消防工程	182,329.00	322,982.80		505,311.80		-	-		自有资金
污水处理工程		608,000.00		608,000.00		-	-		自有资金
合计	7,541,729.00	5,438,098.92	4,600,000.00	4,104,827.92	4,275,000.00			—	—

注 1：在建工程其他减少系转入装修工程等长期待摊费用。

(3) 在建工程减值准备

无。

9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
一、账面原值合计	333,380.00	114,932.48	-	448,312.48
软件	333,380.00	114,932.48	-	448,312.48
二、累计摊销额合计	5,556.33	63,146.15	-	68,702.48
软件	5,556.33	63,146.15	-	68,702.48
三、无形资产账面净值合计	327,823.67			379,610.00
软件	327,823.67			379,610.00
四、减值准备合计				
软件				
五、无形资产账面价值合计	327,823.67			379,610.00
软件	327,823.67			379,610.00

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年4月30日
一、账面原值合计	448,312.48	577,196.58	-	1,025,509.06

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2013 年 4 月 30 日
软件	448,312.48	577,196.58	-	1,025,509.06
二、累计摊销额合计	68,702.48	52,927.21	-	121,629.69
软件	68,702.48	52,927.21	-	121,629.69
三、无形资产账面净值合计	379,610.00	-	-	903,879.37
软件	379,610.00	-	-	903,879.37
四、减值准备合计				
软件				
五、无形资产账面价值合计	379,610.00	-	-	903,879.37
软件	379,610.00	-	-	903,879.37

10. 长期待摊费用

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2012 年 12 月 31 日
厂房装修工程	4,746,495.28	8,885,423.98	1,243,936.76	1,335,842.54	11,052,139.96
合计	4,746,495.28	8,885,423.98	1,243,936.76	1,335,842.54	11,052,139.96

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2013 年 4 月 30 日
厂房装修工程	11,052,139.96	4,104,827.92	1,144,534.96	-	14,012,432.92
合计	11,052,139.96	4,104,827.92	1,144,534.96	-	14,012,432.92

注 1: 企业 2012 年度增加长期待摊费用 8,885,423.98 元, 2013 年 1-4 月增加长期待摊费用 4,104,827.92 元, 全部为厂房装修费用, 长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销, 摊销期限以厂房装修完工日至厂房租赁合同截止日和 5 年期两者的较小者为准。

注 2: 2012 年 9 月, 由于企业技术更新, 原有车间改造工程无法满足新生产线的需要, 故重新建立生产线, 把原有车间改造工程全部拆除重新改造, 以适应新技术, 故将长期待摊费用中原车间改造工程相应余额 1,335,842.54 元费用化。

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
递延所得税资产:			
资产减值准备	1,791,384.08	1,406,396.97	615,860.51
递延收益	555,000.00		
小 计	2,346,384.08	1,406,396.97	615,860.51

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	37,887.80	14,890.26	-
可抵扣亏损	2,227,062.28	248,205.68	
合计	2,264,950.08	263,095.94	

注: 由于子公司深众光电、群策光电未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性, 因此本公司没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	2013 年 4 月 30 日暂时性差异金额
坏账准备产生暂时性差异	7,999,213.97
存货跌价准备产生暂时性差异	3,975,032.86
递延收益产生暂时性差异	3,700,000.00
合计	15,674,246.83

12. 资产减值准备明细

项目	2011 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额		2012 年 12 月 31 日
			转回	转销	
一、坏账准备	2,040,652.72	3,368,891.08			5,409,543.80
二、存货跌价准备	2,065,083.98	3,356,984.66	1,447,035.78		3,975,032.86
合计	4,105,736.70	6,725,875.74	1,447,035.78	-	9,384,576.66

项目	2012 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额		2013 年 4 月 30 日
			转回	转销	
一、坏账准备	5,409,543.80	2,589,670.17			7,999,213.97
二、存货跌价准备	3,975,032.86				3,975,032.86
合计	9,384,576.66	2,589,670.17	-	-	11,974,246.83

13. 所有权受到限制的资产

项目	2013 年 4 月 30 日	所有权或使用权受限制的原因
一、用于质押的资产		
货币资金	59,498,057.37	银行贷款、票据保证金
应收账款	136,527,769.96	银行贷款、票据保证（注 1-3）
合计	196,025,827.33	

注 1: 公司与兴业银行深圳分行于 2013 年 4 月 24 日签署了编号为“兴银深福田科技四承兑字（2013）第 0016 号”的《商业汇票银行承兑合同》，开具承兑汇票人民币叁仟零壹拾捌元捌角捌分。本银行承兑合同为 2012 年 4 月 25 日签署的编号为“兴银深业务六授信字（2012）第 008B 号”的《基本额度授信合同》的分合同，并签署编号为“兴银深业务六授信质押字（2012）第 008 号”的《应收账款最高额质押合同》提供担保，质押物为 2012 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日的联想移动通信科技有限公司应收账款。截止 2013 年 4 月 30 日，公司账面应收联想移动通信科技有限公司款项为 92,439,669.71 元；

注 2: 公司与花旗银行（中国）有限公司深圳分行于 2011 年 9 月 8 日签订了编号为“FA752293110908”的《非承诺性短期循环融资协议》，最高融资额为 250 万美元，并由毛肖林于 2011 年 9 月 8 日签署保证函，为公司在本融资协议项下的债务向贷款行提供担保。2012 年 9 月 29 日，公司与花旗银行（中国）有限公司深圳分行分别签署了编号为“FA752293110908-a”

的《非承诺性短期循环融资协议》修改协议，将最高融资额调整至 500 万美元、签署了编号为“FA 752293120929”的《非承诺性算起循环融资协议》，最高融资额为 100 万美元；并签署了编号为“CF752293120929”的《应收账款质押及监管协议》，将从签订日至 2014 年 9 月 20 日的除天派电子（深圳）有限公司、深圳市索菱实业有限公司、联想移动通信科技有限公司、惠州比亚迪电子有限公司以外的所有应收账款质押给银行为上述两项《融资协议》提供担保。截止 2013 年 4 月 30 日公司受该条件限制的应收账款余额为 43,492,718.45 元；

注 3：公司于 2012 年 10 月 25 日与珠海华润银行深圳分行签署了编号为“华银（2012）深综字（公司一）第 001 号”的《综合授信协议》，并签署编号为“华银（2012）深额质字（公司）第 001 号”的《最高额质押合同》，质押物为 2012 年 10 月 31 日至 2014 年 4 月 30 日所有惠州比亚迪电子有限公司应收账款。截止 2013 年 4 月 30 日，公司账面应收惠州比亚迪电子有限公司款项为 595,381.80 元。签署编号为“华银[2012]深额保字[公司一]第 001 号”的《最高额保证合同》，保证人为毛肖林与沈军虹。

14. 短期借款

（1）短期借款分类列示

借款条件	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
质押借款	35,795,608.69	37,075,735.28	5,318,309.93
抵押借款	-	7,240,000.00	-
保证借款	51,843,000.00	48,111,000.00	13,000,000.00
信用借款	-	-	-
合计	87,638,608.69	92,426,735.28	18,318,309.93

注 1：公司与花旗银行（中国）有限公司深圳分行于 2011 年 9 月 8 日签订了编号为“FA752293110908”的《非承诺性短期循环融资协议》，最高融资额为 250 万美元，并由毛肖林于 2011 年 9 月 8 日签署保证函，为公司在本融资协议项下的债务向贷款行提供担保。2012 年 9 月 29 日，公司与花旗银行（中国）有限公司深圳分行分别签署了编号为“FA752293110908-a”的《非承诺性短期循环融资协议》修改协议，将最高融资额调整至 500 万美元、签署了编号为“FA752293120929”的《非承诺性算起循环融资协议》，最高融资额为 100 万美元；并签署了编号为“CF752293120929”的《应收账款质押及监管协议》，将从签订日至 2014 年 9 月 20 日的除天派电子（深圳）有限公司、深圳市索菱实业有限公司、联想移动通信科技有限公司、惠州比亚迪电子以外的所有的应收账款质押给银行为上述两项《融资协议》提供担保。截止 2013 年 4 月 30 日公司在该银行《融资协议》下贷款本金美元 1,503,276.69 元，折合人民币 9,351,583.63 元；另有贷款本金人民币 7,264,856.99 元，共计贷款人民币 16,616,440.62 元；

注 2：公司与招商银行深圳科技园支行于 2012 年 5 月 17 日签订了编号为“2012 年蔡字第 0012665004”号的《授信协议》，授信额度为人民币 3000 万元，并由毛肖林签订了编号为“2012 年蔡字第 0012665004-01”号的《最高额不可撤销担保书》、沈军虹签订了编号为“2012 年蔡字第 0012665004-02”号的《最高额不可撤销担保书》为公司提供担保。截止 2013 年 4 月 30 日公司在该银行《授信协议》下贷款本金人民币 28,843,000.00 元；

注 3：公司与兴业银行股份有限公司深圳中心区支行、深圳市高新投集团有限公司于 2012 年 10 月 25 日签订编号为“兴银深中委借字（2013）第 003 号”《委托贷款借款合同》，由深圳市高新投集团有限公司委托兴业银行股份有限公司深圳中心区支行向深圳市深越光电技术有限公司发放委托贷款，本金为人民币 500 万元，借款期限为 2013 年 2 月 6 日至 2014 年 2 月 6 日，并由毛肖林、沈军虹与兴业银行股份有限公司深圳中心区支行签订编号为“兴银深中委个保证字（2013）第 003 号”《个人保证合同》。

注 4：公司与中国银行深圳福永支行于 2012 年 12 月 18 日签订了合同编号为“2012 圳中银永额协字第 050476”号的《授

信额度协议》，授信额度为人民币 60,000,000.00 元，具体种类为 TT 押汇人民币 60,000,000.00 元，并由毛肖林签订了合同编号为“2012 圳中银永保协字第 050476”号的《最高额保证合同》提供担保。截止 2013 年 4 月 30 日在该银行《授信额度协议》下贷款本金美元 2,483,604.29 元，折合人民币 15,450,005.57 元；另有借款本金为日元 59,500,000.00 元，折合人民币 3,729,162.50 元，合计为人民币 19,179,168.07 元；

注 5：公司与平安银行深圳水围支行于 2012 年 10 月 19 日签订了合同编号为“平银(水围)贷字 20121016 第 001”号的《贷款合同》，贷款期限为 1 年，本金为人民币 20,000,000.00 元，由深圳市高新投融资担保有限公司签订了编号为“A201200563”号的《担保协议书》提供担保，同时，沈军虹、梁红梅、毛肖林将自有房地产证号为“深房地字第 4000160949、4000250581”号的坐落于红树东方家园 10 栋（碧海云天二期）6D、俊峰丽舍花园 1 栋 1-3A 的房屋抵押给深圳市高新投融资担保有限公司，并签订编号为“抵 A201200563”的《反担保抵押合同》及编号为“A201200563”的《反担保保证合同（1: 9 比例担保）》提供反担保；公司本年累计归还本金 2,000,000.00 元，截止 2013 年 4 月 30 日在该银行《贷款合同》下贷款剩余本金为人民币 18,000,000.00 元。

15. 应付票据

项目	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	83,649,201.27	80,666,213.48	9,206,974.47
商业承兑汇票	-	-	-
合计	83,649,201.27	80,666,213.48	9,206,974.47

16. 应付账款

（1）应付账款账龄列示

项目	2013 年 4 月 30 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	137,244,329.01	81.67	125,607,111.15	96.51
1 至 2 年	26,850,399.52	15.98	4,294,022.19	3.30
2 至 3 年	3,880,842.08	2.31	253,531.89	0.19
3 年以上	67,531.39	0.04	-	-
合计	168,043,102.00	100.00	130,154,665.23	100.00

项目	2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)
1 年以内	45,164,655.72	85.39
1 至 2 年	3,468,594.07	6.56
2 至 3 年	4,259,458.38	8.05
3 年以上	-	-
合计	52,892,708.17	100.00

（2）本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位情况

无。

（3）应付账款中外币余额情况

外币名称	2013 年 4 月 30 日		
	外币金额	折算率	人民币金额
美元	1,745,682.42	6.2208	10,859,541.20
港币	1,622,180.00	0.8012	1,299,690.62
合计	——	——	12,159,231.82

外币名称	2012 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额
美元	1,278,046.16	6.2855	8,033,159.14
港币	2,388,837.00	0.8109	1,937,107.92
合计	——	——	9,970,267.06

17. 预收款项

(1) 预收款项账龄列示

项目	2013 年 4 月 30 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,160,541.94	100.00	3,372,361.52	99.87
1 至 2 年	-	-	4,432.25	0.13
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	3,160,541.94	100.00	3,376,793.77	100.00

项目	2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)
1 年以内	785,550.80	99.99
1 至 2 年	66.48	0.01
2 至 3 年	-	-
3 年以上	-	-
合计	785,617.28	100.00

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额预收款项情况

无。

18. 应付职工薪酬

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2012 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,110,447.79	53,897,401.35	44,636,210.99	11,371,638.15
二、职工福利费	-	2,866,586.08	2,866,586.08	-
三、社会保险费	-	999,553.47	999,553.47	-
四、住房公积金	-	259,436.25	259,436.25	-
五、辞退福利	-	-	-	-
六、其他	-	-	-	-
合计	2,110,447.79	58,022,977.15	48,761,786.79	11,371,638.15

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2013 年 4 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,371,638.15	26,914,232.89	26,966,001.87	11,319,869.17
二、职工福利费	-	1,035,361.91	1,035,361.91	-
三、社会保险费	-	2,030,318.23	1,370,413.42	659,904.81
四、住房公积金	-	484,732.75	525,196.60	-40,463.85
五、辞退福利	-	-	-	-
六、其他	-	-	-	-
合计	11,371,638.15	30,464,645.78	29,896,973.80	11,939,310.13

19. 应交税费

税种	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
增值税	4,890,023.57	922,905.57	38,675.60
应交堤围费	6,376.37	8,907.81	2,607.22
城建税	419,218.00	431,937.99	12,107.58
企业所得税	8,596,382.70	5,693,512.36	152,585.61
印花税	74,027.64	94,052.10	63,007.44
个人所得税	-25,547.26	-29,399.73	-52,483.66
教育费附加	179,664.85	185,116.28	7,305.45
地方教育费附加	119,776.58	123,410.85	4,870.30
合计	14,259,922.45	7,430,443.23	228,675.54

20. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄列示

项目	2013 年 4 月 30 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,931,113.96	99.91	2,248,055.98	100.00
1 至 2 年	2,533.65	0.09	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-

项目	2013 年 4 月 30 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	2,933,647.61	100.00	2,248,055.98	100.00

项目	2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)
1 年以内	6,404,308.90	79.84
1 至 2 年	12,000.00	0.15
2 至 3 年	1,605,000.00	20.01
3 年以上	-	-
合计	8,021,308.90	100.00

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

无。

(4) 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
深圳市水电局	916,933.98	水电费
倍利得电子科技（深圳）有限公司	773,350.98	房租及水电费
深圳市鹏润米业有限公司	227,623.00	职工食堂采购费用
合计	1,917,907.96	—

(5) 其他应付款中外币余额情况

外币名称	2013 年 4 月 30 日		
	外币金额	折算率	人民币金额
美元	17,948.10	6.2208	111,651.54
港币	3,200.00	0.8012	2,563.81
合计	—	—	114,215.35

外币名称	2012 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额
美元	17,948.10	6.2855	112,812.78
港币	3,200.00	0.8109	2,594.88
合计	—	—	115,407.66

21. 其他非流动负债

项目	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
政府补助	3,700,000.00	-	-
合计	3,700,000.00	-	-

注 1:根据深圳市发展和改革委员会于 2013 年 2 月 19 日签发文号为“深发改[2012]1611 号”《关于下达深圳市 2012 年高技术产业化项目政府投资计划的通知》，补助公司项目补贴人民币 400 万元，公司已于 2013 年 4 月 10 收到首笔补助款人民币 250 万元。

注 2: 根据深圳市科技创新委员会《2012 年市战略性新兴产业发展专项资金资助项目》文件，公司于 2013 年 1 月 29 日获得项目补助款人民币 120 万元。

22. 实收资本

股东	2011 年 12 月 31 日	本次变动增减 (+、-)		2012 年 12 月 31 日
		本年增加	本年减少	
毛肖林	14,400,000.00	-	810,000.00	13,590,000.00
洪晨耀	1,600,000.00	-	-	1,600,000.00
南海创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00
海通开元投资有限公司	-	1,500,000.00	-	1,500,000.00
深圳市群策群力投资企业（有限合伙）	-	810,000.00	-	810,000.00
合计	20,000,000.00	2,310,000.00	810,000.00	21,500,000.00

股东	2012 年 12 月 31 日	本次变动增减 (+、-)		2013 年 4 月 30 日
		本年增加	本年减少	
毛肖林	13,590,000.00	-	-	13,590,000.00
洪晨耀	1,600,000.00	-	-	1,600,000.00
南海创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00
海通开元投资有限公司	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
深圳市群策群力投资企业（有限合伙）	810,000.00	-	-	810,000.00
合计	21,500,000.00	-	-	21,500,000.00

注 1: 变动情况详见一（一）。

23. 资本公积

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2012 年 12 月 31 日
资本溢价	13,000,000.00	20,900,000.00	-	33,900,000.00
其他资本公积	-	-	-	-
合计	13,000,000.00	20,900,000.00	-	33,900,000.00

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2013 年 4 月 30 日
资本溢价	33,900,000.00	-	-	33,900,000.00
其他资本公积	-	-	-	-
合计	33,900,000.00	-	-	33,900,000.00

注 1：2012 年 6 月 30 日，根据股东会决议，海通开元投资有限公司以货币出资 2,240 万元新增注册资本 150 万元成为深越光电的新股东，资本溢价增加 2,090.00 万元。

24. 盈余公积

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2012 年 12 月 31 日
法定盈余公积	505,181.78	5,240,308.58	-	5,745,490.36
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	505,181.78	5,240,308.58	-	5,745,490.36

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2013 年 4 月 30 日
法定盈余公积	5,745,490.36	-	-	5,745,490.36
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	5,745,490.36	-	-	5,745,490.36

25. 未分配利润

项目	2013 年 4 月 30 日	
	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	51,512,860.08	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,319,226.60	—
减：提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	72,832,086.68	

项目	2012 年 12 月 31 日	
	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	4,372,308.61	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,380,860.05	—
减：提取法定盈余公积	5,240,308.58	10.00%
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	

项目	2012 年 12 月 31 日	
	金额	提取或分配比例
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	51,512,860.08	

项目	2011 年 12 月 31 日	
	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	110,990.82	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,734,797.55	—
减：提取法定盈余公积	473,479.76	10.00%
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	4,372,308.61	

26. 营业收入和营业成本

（1）营业收入明细列示

项目	2013 年 1—4 月	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	252,150,527.93	514,580,697.43	110,356,738.11
其他业务收入	291,163.67	160,668.75	8,547.01
营业收入合计	252,441,691.60	514,741,366.18	110,365,285.12

（2）营业成本明细列示

项目	2013 年 1—4 月	2012 年度	2011 年度
主营业务成本	196,484,023.88	393,434,613.07	86,263,860.15
其他业务成本	182,712.19	79,900.00	
营业成本合计	196,666,736.07	393,514,513.07	86,263,860.15

（3）主营业务按行业分项列示

行业名称	2013 年 1—4 月		2012 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电子器件行业	252,150,527.93	196,484,023.88	514,435,320.47	393,328,106.51
其他			145,376.96	106,506.56
合计	252,150,527.93	196,484,023.88	514,580,697.43	393,434,613.07

行业名称	2011 年度
------	---------

	主营业务收入	主营业务成本
电子器件行业	104,202,398.08	81,497,552.13
其他	6,154,340.03	4,766,308.02
合计	110,356,738.11	86,263,860.15

(4) 主营业务按产品分项列示

产品或劳务名称	2013 年 1—4 月		2012 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电阻屏	22,177,438.49	15,441,825.20	110,610,688.77	85,047,689.39
电容屏	229,973,089.44	181,042,198.68	403,824,631.70	308,280,417.12
其他			145,376.96	106,506.56
合计	252,150,527.93	196,484,023.88	514,580,697.43	393,434,613.07

产品或劳务名称	2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
电阻屏	81,480,491.31	61,636,540.97
电容屏	22,721,906.77	19,861,011.16
其他	6,154,340.03	4,766,308.02
合计	110,356,738.11	86,263,860.15

(5) 主营业务按地区分项列示

地区名称	2013 年 1—4 月		2012 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	242,703,860.18	190,771,637.91	481,645,502.06	367,685,089.68
境外	9,446,667.75	5,712,385.97	32,935,195.37	25,749,523.39
合计	252,150,527.93	196,484,023.88	514,580,697.43	393,434,613.07

地区名称	2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
境内	98,594,720.45	77,200,228.29
境外	11,762,017.66	9,063,631.86
合计	110,356,738.11	86,263,860.15

(6) 前五名客户的营业收入情况

① 2013 年 1—4 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
联想移动通信科技有限公司	164,404,293.50	65.13

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广东步步高电子工业有限公司	39,553,492.07	15.67
龙旗电子(惠州)有限公司	10,793,543.64	4.28
步步高教育电子有限公司	5,112,310.26	2.03
广州西可通信技术设备有限公司	4,351,818.70	1.72
合计	224,215,458.17	88.82

② 2012 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
联想移动通信科技有限公司	282,472,498.09	54.89
广东步步高电子工业有限公司	61,405,646.20	11.93
惠州三星电子有限公司	26,091,668.26	5.07
步步高教育电子有限公司	19,457,492.32	3.78
深圳市索菱实业有限公司	17,853,543.59	3.47
合计	407,280,848.45	79.14

③ 2011 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市索菱实业有限公司	19,997,793.94	18.12
深圳高飞电讯有限公司	11,398,972.41	10.33
天派电子(深圳)有限公司	11,376,866.24	10.31
深圳市豪恩电子科技股份有限公司	8,246,454.25	7.47
创新诺亚舟电子(深圳)有限公司	5,353,961.54	4.85
合计	56,374,048.38	51.08

27. 营业税金及附加

项目	2013 年 1—4 月	2012 年度	2011 年度
城市维护建设税	725,066.04	1,650,494.50	181,552.41
教育费附加	310,742.60	707,354.79	75,132.79
地方教育费附加	207,161.73	468,042.40	50,088.53
堤围费			11,094.46
合计	1,242,970.37	2,825,891.69	317,868.19

28. 销售费用

项目	2013 年 1—4 月	2012 年度	2011 年度
职工薪酬	943,267.34	3,770,359.53	941,204.61
运输费(含邮递费)	270,953.96	1,600,748.86	747,146.58
广告及展览费	89,466.02	57,511.63	213,690.20
差旅费	152,496.20	374,186.58	190,134.00

项目	2013年1—4月	2012年度	2011年度
业务招待费	950,556.75	786,434.11	442,666.63
通讯费	5,015.36	18,998.82	13,763.75
租赁费	176,943.60	49,190.02	
办公费	51,086.27	141,673.63	
其他费用	49,594.58	190,514.09	63,572.24
合计	2,689,380.08	6,989,617.27	2,612,178.01

29. 管理费用

项目	2013年1—4月	2012年度	2011年度
职工薪酬	4,042,374.37	9,759,150.30	3,512,067.79
办公费	381,842.45	701,678.35	511,348.17
租赁费	289,833.07	66,307.68	406,637.63
水电费	171,277.63	283,704.10	230,082.01
研发支出	12,222,602.77	18,535,543.03	4,345,418.08
差旅费	296,451.41	427,277.29	316,151.76
业务招待费	210,069.60	576,143.79	406,837.40
折旧摊销费	962,555.58	1,896,852.67	149,038.21
修理费	100,025.86	80,030.25	25,158.10
低值易耗品	252,323.30	148,821.05	219,876.31
税费	168,133.10	346,342.45	117,266.03
咨询费	2,325,806.03	3,022,115.75	589,342.26
汽车费	268,953.25	866,569.01	265,176.00
通讯费	116,946.10	273,967.83	73,034.00
运输费	30,175.71	53,726.28	
其他	1,170,609.65	351,476.24	167,749.99
合计	23,009,979.88	37,389,706.07	11,335,183.74

30. 财务费用

项目	2013年1—4月	2012年度	2011年度
利息支出	1,839,059.55	5,026,269.10	899,390.51
减：利息收入	315,537.85	117,159.73	37,870.84
汇兑损失	10,426.76	373.00	188,026.88
减：汇兑收益	650,789.39	620,999.00	-
手续费支出	311,996.35	301,255.03	96,829.48
其他支出	58,212.32	399,504.42	210,510.08
合计	1,253,367.74	4,989,242.82	1,356,886.11

31. 资产减值损失

项目	2013 年 1—4 月	2012 年度	2011 年度
一、坏账损失	2,589,670.17	3,368,891.08	1,427,952.76
二、存货跌价损失		3,356,984.66	2,065,083.98
合计	2,589,670.17	6,725,875.74	3,493,036.74

32. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2013 年 1—4 月	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
政府补助利得	200,000.00		150,000.00
其他	177,449.52	82,502.02	50,000.00
合计	377,449.52	82,502.02	200,000.00

(2) 政府补助明细

项目	2013 年 1—4 月	2012 年度	2011 年度
宝安区财政局补贴收入（宝安区重点民营企业销售额增长补贴）			20,000.00
宝安区财政局拨款			30,000.00
宝安财政局国家高新技术企业认定补贴款			100,000.00
2011 年度深圳市智齿骨干企业加快发展财政奖励资金	200,000.00		
合计	200,000.00		150,000.00

33. 营业外支出

项目	2013 年 1—4 月	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置损失合计		1,352,838.44	
其中：固定资产处置损失		1,352,838.44	
对外捐赠支出	100,000.00	2,000.00	
滞纳金	2,107.07	3,505.81	45,272.79
其他	1,000.50	13,660.75	2,750.00
合计	103,107.57	1,372,005.00	48,022.79

34. 所得税费用

项目	2013 年 1—4 月	2012 年度	2011 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,884,689.75	9,426,692.95	927,543.13
递延所得税调整	-939,987.11	-790,536.46	-524,091.29
合计	3,944,702.64	8,636,156.49	403,451.84

35. 现金流量表项目注释**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	2013 年 1—4 月	2012 年度	2011 年度
暂收款和收回暂付款			158,967.82
利息收入	315,537.85	117,159.73	37,870.84
收到的政府补助	3,900,000.00		150,000.00
其他营业外收入			50,000.00
合计	4,215,537.85	117,159.73	396,838.66

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2013 年 1—4 月	2012 年度	2011 年度
销售部门办公费用	1,512,433.01	3,200,006.11	1,670,973.40
研发部门办公费用	561,357.43	1,005,439.79	1,323,709.31
行政办公费用	4,207,771.35	4,558,807.22	1,609,270.02
运输费	299,128.96	920,295.29	265,176.00
招待费	209,109.60	577,850.79	406,837.40
差旅费	295,532.01	420,420.29	316,151.76
手续费	311,996.63	301,255.03	96,829.48
暂付款和支付暂收款	4,786,799.01	14,426,492.83	6,687,028.03
合计	12,184,128.00	25,410,567.35	12,375,975.40

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2013 年 1—4 月	2012 年度	2011 年度
收回担保押金		1,400,000.00	
合计		1,400,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2013 年 1—4 月	2012 年度	2011 年度
支付担保费用		420,000.00	435,416.67
支付担保押金			1,400,000.00
合计		420,000.00	1,835,416.67

36. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

项目	2013 年 1—4 月	2012 年度	2011 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	21,319,226.60	52,380,860.05	4,734,797.55

项目	2013 年 1—4 月	2012 年度	2011 年度
加：资产减值准备	2,589,670.17	6,725,875.74	3,493,036.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,518,787.11	4,625,449.09	2,463,487.86
无形资产摊销	52,927.21	63,146.15	5,556.33
长期待摊费用摊销	1,144,534.96	2,579,779.30	739,070.19
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）		1,352,838.44	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）			
财务费用（收益以“－”号填列）	1,347,403.71	3,018,087.04	821,792.33
投资损失（收益以“－”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-939,987.11	-790,536.46	-524,091.29
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）			
存货的减少（增加以“－”号填列）	-39,587,489.27	-16,312,391.32	-34,048,339.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-91,466,958.72	-81,770,088.01	-26,158,778.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	82,349,675.79	141,584,231.07	29,074,204.81
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-20,672,209.55	113,457,251.10	-19,399,263.66
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	89,473,866.47	135,354,806.64	4,846,346.28
减：现金的期初余额	135,354,806.64	4,846,346.28	2,359,007.75
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-45,880,940.17	130,508,460.36	2,487,338.53

（2） 现金及现金等价物

项目	2013 年 1—4 月	2012 年度	2011 年度
一、现金	89,473,866.47	135,354,806.64	4,846,346.28
其中：库存现金	330,279.19	32,604.26	135,125.11
可随时用于支付的银行存款	46,252,486.73	95,266,325.84	4,711,221.17
可随时用于支付的其他货币资金	42,891,100.55	40,055,876.54	-
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			

项目	2013 年 1—4 月	2012 年度	2011 年度
三、期末现金及现金等价物余额	89,473,866.47	135,354,806.64	4,846,346.28

注：企业货币资金中的其他货币资金项为开具应付银行承兑汇票保证金和短期借款保证金。2011 年 12 月 31 日，3 个月以上的保证金为 4,153,092.38 元；2012 年 12 月 31 日，3 个月以上的保证金为 14,632,604.80 元；2013 年 4 月 30 日，3 个月以上的保证金为 16,606,956.82 元。

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况（实际控制人）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
毛肖林	实际控制人	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	(注 1)	63.21	不适用	不适用

注 1：截止至 2013 年 4 月 30 日，毛肖林先生投资金额为 1,440.00 万元，占公司实收资本 63.21%，为公司的实际控制人。

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳市深众光电技术有限公司	有限责任公司	广东省深圳市龙华新区	毛肖林	生产销售	500 万元	100.00	100.00	05897195-0
昆山市群策光电技术有限公司	有限责任公司	昆山开发区光电产业园	毛肖林	生产销售	17,000 万元	90.00	90.00	59855293-3
深越光电（香港）有限公司	有限责任公司	香港		生产销售	10 万美元	100.00	100.00	不适用

3. 本企业的合营和联营企业情况

无。

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
河源劲越光电科技有限公司	同一控制人控制	67136343-5
深越光电技术（河源）有限公司	同一控制人控制	67136978-1
深越国际有限公司	同一控制人控制	不适用
伟业电子有限公司	关键管理人员控股	不适用
杭州恒荣科技有限公司	关键管理人员控股	72910965-X
极限触控（北京）光电技术有限公司	与主要投资者关系密切家庭成员控股	67282598-8
杭州蓝普水处理设备有限公司	与关键管理人员关系密切的家庭成员控股	78829793-3
北京光亨贞吉商务有限公司	与主要投资者关系密切家庭成员控股	69001485-5
北京中缆三希机械设备有限公司	与主要投资者关系密切家庭成员施加重大影响的企业	10300862-X
上海中缆三希机械设备有限公司	与主要投资者关系密切家庭成员施加重大影响的企业	69581557-1

深圳市深越电子有限公司	与主要投资者关系密切家庭成员控股	73880168-0
沈军虹	主要投资者关系密切家庭成员	不适用
杨述明	公司高管	不适用
马逸飞	公司高管	不适用
梁伟业	公司高管	不适用

注：深圳市深越电子有限公司已于 2012 年 12 月 28 日注销。

5. 关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2013 年 1—4 月		
			金额	占同类销 货的比例%	定价政策及决 策程序
无					
合计					

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2012 年度		
			金额	占同类销 货的比例%	定价政策及决 策程序
无					
合计					

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2011 年度		
			金额	占同类销 货的比例%	定价政策及决 策程序
无					
合计	-	-			

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2013 年 1—4 月		
			金额	占同类销 货的比例%	定价政策及决 策程序
无					
合计					

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2012 年度		
			金额	占同类销 售的比例%	定价政策及决 策程序
无					
合计					

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2011 年度		
			金额	占同类销 货的比例%	定价政策及决 策程序
极限触控(北京)光电 技术有限公司	销售	产成品	287,472.67	0.26	市场价
合计	-	-	287,472.67	0.26	

(3) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：北京中缆三希 机械设备有限公司	4,023,320.0 0	2010 年 5 月 20 日	2011 年 5 月 19 日	该笔资金支付 使用费 106,680.00 元
拆入：北京中缆三希 机械设备有限公司	3,830,000.0 0	2011 年 5 月 26 日	2012 年 6 月 21 日	该笔资金支付 使用费 331,933.29 元

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(5) 关联方担保情况

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
毛肖林	深圳市深越光电技术有限 公司	60,000,000.00	2012/12/18	2013/12/17	未履行完毕
毛肖林 沈军虹	深圳市深越光电技术有限 公司	30,000,000.00	2012/5/17	2013/5/16	未履行完毕
毛肖林 沈军虹	深圳市深越光电技术有限 公司	5,000,000.00	2013/2/6	2014/2/6	未履行完毕
毛肖林 沈军虹	深圳市高新投融资担保有 限公司	20,000,000.00	2012/10/19	2013/10/19	未履行完毕
毛肖林 沈军虹	深圳市深越光电技术有限 公司	15,000,000.00	2012/10/31	2013/10/31	未履行完毕

(6) 其他关联交易

①代理购买商品、接受劳务

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2013 年 1-4 月份	
			代理采购金额	定价政策及决策程序
无				
合计				

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2012 年度	
			代理采购金额	定价政策及决策程序
伟业电子有限公司	代付货款、代理报关	原材料、固定资产	25,920,459.37	市场价
合计			25,920,459.37	

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2011 年度	
			代理采购金额	定价政策及决策程序
伟业电子有限公司	代付货款、代理报关	原材料、固定资产	41,276,651.90	市场价
合计			41,276,651.90	

②代理销售商品、提供劳务

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2013 年 1-4 月份	
			代理销售金额	定价政策及决策程序
无				
合计				

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2012 年度	
			代理销售金额	定价政策及决策程序
伟业电子有限公司	代理销售、代理报关	产成品	21,096.59	市场价
合计			21,096.59	

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2011 年度	
			代理销售金额	定价政策及决策程序
伟业电子有限公司	代理销售、代理报关	产成品	1,768,030.50	市场价
合计			1,768,030.50	

注：深圳市深越光电技术有限公司与伟业电子有限公司于 2010 年 12 月 30 日签订“深越字【20101230-006 号】”《委托代理采购框架协议》。2012 年 12 月 27 日，深越光电技术有限公司支付伟业电子有限公司 2011 年度、2012 年度代理服务费(代理采购、代理销售)共计 122,957.97 美元（含税）。

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
应付账款	伟业电子有限公司	-	-	16,893,089.06
应收账款	伟业电子有限公司	-	-	347,399.46
其他应付款	伟业电子有限公司	111,651.54	112,812.78	-
其他应付款	北京中缆三希机械设备有限公司	-	-	4,034,266.64
其他应收款	深圳市群策群力投资企业（有限合伙）	58,477.48	13,000.00	-
其他应收款	马逸飞	166,120.78	33,977.88	49,104.71
其他应收款	毛肖林	47,110.78	-	-
其他应收款	梁伟业	30,000.00	-	-
其他应收款	杨述明	100,000.00	-	-

项目名称	关联方	2013年4月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
其他应付款	毛肖林		2,594.72	1,780,044.57

七、股份支付

无。

八、或有事项

无

九、承诺事项

已签订的尚未完全履行的房屋租赁合同

承租人	地址	租赁期限	月租金	备注	出租方	租赁面积	租赁房产 产证信息
深越光电	龙华区观澜黎光社区黎光新工业区118号	2012.12.15-2018.12.14	312,228.00	包括宿舍楼(6层), 厂房一, 二	姜跃武	25200 平	社区证明
深越光电	宝安区观澜街道章阁社区塘前村中化联工业园C栋, 1-4楼	2013.1.1-2027.12.31	69,329.00	二厂厂房, 合同变更	深圳市中化联化工有限公司	5,333 平米	社区证明
深越光电	深圳市南山区科技园科技南路中科研发园606室	2012.12.6-2013.12.5	27,216.00	销售用房 2013年5月起停租	中国科技开发院有限公司	680.4 平	无
深越光电	南山区高新南一道013号赋安科技大楼B座305室	2013.5.5-2014.5.5	47,338.00		深圳市赋安安全系统有限公司	450.84 平	建筑许可证: 440300200700020002
深众光电	观澜镇库坑陂老村泗黎路514号员工宿舍1号楼3-4层	2013.1.1-2015.9.30	49,640.00	员工宿舍	倍利得电子科技(深圳)有限公司	2,720 平	深房地字第5000336221号
深众光电	观澜镇库坑陂老村泗黎路514号主厂房4楼	2012.11.25-2015.9.30	87,030.00	厂房	倍利得电子科技(深圳)有限公司	4,860 平	深房地字第5000336221号
深众光电	观澜镇库坑陂老村泗黎路514号主厂房辅助车间5楼	2012.11.25-2015.9.30	18,000.00	办公	倍利得电子科技(深圳)有限公司	900 平	深房地字第5000336221号
深众光电	观澜镇库坑陂老村泗黎路514号主厂房辅助车间6楼	2013.6.15-2015.9.30	23,530.00	办公	倍利得电子科技(深圳)有限公司	980 平	深房地字第5000336221号

十、资产负债表日后事项

深圳市深越光电技术有限公司向深圳市天港华电子有限公司采购一批材料，由于未能在验收时进行全面检测，用大量未检测的原材料加工的产品销售给客户后，造成产品被大量退货并报废，经济损失达人民币 559,151.80 元。公司于 2012 年 9 月 19 日向深圳市宝安区人民法院提出诉前财产保全的申请，请求法院查封、冻结深圳市天港华电子有限公司名下价值人民币 559,151.80 元的资产，并提供现金人民币 559,151.80 元作担保。该申请已经深圳市宝安区人民法院裁定生效。截止审计报告出具日，案件已判决，判深圳市天港华电子有限公司赔偿深越光电人民币 12.00 万元，该款项已到账。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	2013 年 4 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	147,937,995.46	100.00	8,901,409.30	6.02
组合小计	147,937,995.46	100.00	8,901,409.30	6.02
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	147,937,995.46	100.00	8,901,409.30	6.02

种类	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	87,147,881.76	100.00	5,237,674.27	6.01
组合小计	87,147,881.76	100.00	5,237,674.27	6.01
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	87,147,881.76	100.00	5,237,674.27	6.01

种类	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	30,942,077.72	100.00	1,857,324.66	6.00
组合小计	30,942,077.72	100.00	1,857,324.66	6.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	30,942,077.72	100.00	1,857,324.66	6.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	2013 年 4 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	147,680,389.56	99.83	8,860,823.37	86,927,847.81	99.75	5,215,670.87
1 至 2 年	109,352.50	0.07	10,935.25	220,033.95	0.25	22,003.40
2 至 3 年	148,253.40	0.10	29,650.68	-	-	-
合计	147,937,995.46	—	8,901,409.30	87,147,881.76	—	5,237,674.27

账龄	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	30,922,077.72	99.94	1,855,324.66
1 至 2 年	20,000.00	0.06	2,000.00
2 至 3 年	-	-	-
合计	30,942,077.72	—	1,857,324.66

(5) 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

无。

(6) 截止 2013 年 4 月 30 日，应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
联想移动通信科技有限公司	客户	92,439,669.71	1 年以内	62.49
深圳市深众光电技术有限公司	子公司	18,967,630.66	1 年以内	12.82
深圳市索菱实业有限公司	客户	7,819,470.20	1 年以内	5.29
广东步步高电子工业有限公司	客户	7,413,969.12	1 年以内	5.01
天派电子(深圳)有限公司	客户	3,590,755.30	1 年以内	2.43
合计	—	130,231,494.99	—	88.03

(7) 应收账款中外币余额情况

外币名称	2013 年 4 月 20 日
------	-----------------

	外币金额	折算率	人民币金额
美元	779,692.61	6.2208	4,850,311.79
港币	-	0.8012	-
合计	—	—	4,850,311.79

外币名称	2012 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额
美元	924,081.95	6.2855	5,808,317.05
港币	-	0.8109	-
合计	—	—	5,808,317.05

外币名称	2011 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额
美元	161,842.35	6.3009	1,019,752.47
港币	759,176.19	0.8107	615,464.14
合计	—	—	1,161,018.05

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	2013 年 4 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	26,050,361.48	100.00	1,582,648.89	6.08
组合小计	26,050,361.48	100.00	1,582,648.89	6.08
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	26,050,361.48	100.00	1,582,648.89	6.08

种类	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	15,432,234.57	100.00	938,179.11	6.08
组合小计	15,432,234.57	100.00	938,179.11	6.08
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	15,432,234.57	100.00	938,179.11	6.08

种类	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	2,940,373.45	100.00	183,328.06	6.23
组合小计	2,940,373.45	100.00	183,328.06	6.23
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,940,373.45	100.00	183,328.06	6.23

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	2013 年 4 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	25,913,831.48	99.48	1,554,829.89	15,308,183.80	99.20	918,491.03
1 至 2 年	51,800.00	0.20	5,180.00	52,320.77	0.34	5,232.08
2 至 3 年	30,000.00	0.11	6,000.00	70,630.00	0.46	14,126.00
3 至 4 年	53,630.00	0.21	16,089.00	1,100.00	0.00	330.00
4 至 5 年	1,100.00	0.00	550.00	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	26,050,361.48	—	1,582,648.89	15,432,234.57	—	938,179.11

账龄	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	2,830,482.28	96.26	169,828.94
1 至 2 年	84,791.17	2.88	8,479.12
2 至 3 年	25,100.00	0.85	5,020.00
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	2,940,373.45	—	183,328.06

(4) 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

无。

(5) 截止 2013 年 4 月 30 日，金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
深圳市深众光电技术有限公司	19,913,068.84	往来款
深越光电（香港）有限公司	3,784,985.71	往来款

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
合计	23,698,054.55	—

(6) 截止 2013 年 4 月 30 日, 其他应收款金额前五名单位情况

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(%)
深圳市深众光电技术有限公司	子公司	19,913,068.84	1 年以内	76.44
深越光电(香港)有限公司	子公司	3,784,985.71	1 年以内	14.53
深圳市宝安区人民法院	无	562,467.80	1 年以内	2.16
姜跃武	无	200,000.00	1 年以内	0.77
梁玉龙	无	168,795.84	1 年以内	0.65
合计	—	24,629,318.19	—	94.55

(7) 其他应收款中外币余额情况

外币名称	2013 年 4 月 30 日		
	外币金额	折算率	人民币金额
美元	-	6.2208	-
港币	-	0.8012	-
合计	—	—	-

外币名称	2012 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额
美元	321,413.80	6.2855	2,020,246.44
港币	-	0.8109	-
合计	—	—	2,020,246.44

外币名称	2011 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额
美元	-	6.3009	-
港币	-	0.8107	-
合计	—	—	-

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算 方法	初始投资 成本	2011 年 12 月 31 日	增减变动	2012 年 12 月 31 日	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
深越光电(香港)	成本		-	634,150.00	634,150.00	100.00	100.00				

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2011年12月31日	增减变动	2012年12月31日	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
有限公司	法										
深圳市深众光电技术有限公司	成本法		-	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	100.00				
昆山市群策光电技术有限公司	成本法		-	30,600,000.00	30,600,000.00	90.00	90.00				
合计	—		-	36,234,150.00	36,234,150.00	—	—	—			

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2012年12月31日	增减变动	2013年4月30日	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
深越光电(香港)有限公司	成本法		634,150.00		634,150.00	100.00	100.00				
深圳市深众光电技术有限公司	成本法		5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				
昆山市群策光电技术有限公司	成本法		30,600,000.00		30,600,000.00	90.00	90.00				
合计	—		36,234,150.00		36,234,150.00	—	—	—			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细列示

项目	2013年1—4月	2012年度	2011年度
主营业务收入	250,908,108.46	509,087,600.56	110,356,738.11
其他业务收入	11,908,340.04	92,530.10	8,547.01
营业收入合计	262,816,448.50	509,180,130.66	110,365,285.12

(2) 营业成本明细列示

项目	2013年1—4月	2012年度	2011年度
主营业务成本	189,640,180.60	388,363,835.74	86,263,860.15
其他业务成本	11,663,213.82	79,900.00	-
营业成本合计	201,303,394.42	388,443,735.74	86,263,860.15

(3) 主营业务按行业分项列示

行业名称	2013年1—4月		2012年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电子触摸屏	250,908,108.46	189,640,180.60	509,023,131.15	388,313,393.86
其他			64,469.41	50,441.88
合计	250,908,108.46	189,640,180.60	509,087,600.56	388,363,835.74

行业名称	2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
电子触摸屏	104,202,398.08	81,497,552.13
其他	6,154,340.03	4,766,308.02
合计	110,356,738.11	86,263,860.15

(4) 主营业务按产品分项列示

产品或劳务名称	2013 年 1—4 月		2012 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电阻屏	20,935,019.02	14,243,283.97	105,198,499.45	80,722,976.74
电容屏	229,973,089.44	175,396,896.63	403,824,631.70	307,590,417.12
其他			64,469.41	50,441.88
合计	250,908,108.46	189,640,180.60	509,087,600.56	388,363,835.74

产品或劳务名称	2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
电阻屏	81,480,491.31	61,636,540.97
电容屏	22,721,906.77	19,861,011.16
其他	6,154,340.03	4,766,308.02
合计	110,356,738.11	86,263,860.15

(5) 主营业务按地区分项列示

地区名称	2013 年 1—4 月		2012 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内销	241,461,440.71	183,927,794.63	476,152,405.19	362,614,312.35
外销	9,446,667.75	5,712,385.97	32,935,195.37	25,749,523.39
合计	250,908,108.46	189,640,180.60	509,087,600.56	388,363,835.74

地区名称	2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
内销	98,594,720.45	77,200,228.29
外销	11,762,017.66	9,063,631.86
合计	110,356,738.11	86,263,860.15

(6) 前五名客户的营业收入情况

① 2013 年 1—4 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
联想移动通信科技有限公司	164,404,293.50	62.55
广东步步高电子工业有限公司	39,553,492.07	15.05
深圳市深众光电技术有限公司	11,042,366.64	4.20
龙旗电子(惠州)有限公司	10,793,543.64	4.11
步步高教育电子有限公司	5,112,310.26	1.95
合计	230,906,006.11	87.86

② 2012 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
联想移动通信科技有限公司	282,472,498.09	55.48
广东步步高电子工业有限公司	61,405,646.20	12.06
惠州三星电子有限公司	26,091,668.26	5.12
步步高教育电子有限公司	19,457,492.32	3.82
深圳市索菱实业有限公司	17,853,543.59	3.51
合计	407,280,848.45	79.99

③ 2011 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市索菱实业有限公司	19,997,793.94	18.12
深圳高飞电讯有限公司	11,398,972.41	10.33
天派电子(深圳)有限公司	11,376,866.24	10.31
深圳市豪恩电子科技股份有限公司	8,246,454.25	7.47
创新诺亚舟电子(深圳)有限公司	5,353,961.54	4.85
合计	56,374,048.38	51.08

5、现金流量表补充资料

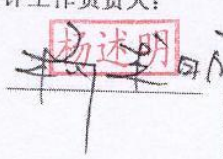
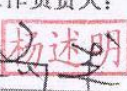
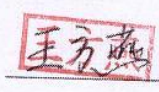
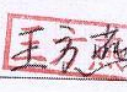
项目	2013 年 1—4 月	2012 年度	2011 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	26,534,595.13	52,403,085.83	4,734,797.55
加：资产减值准备	4,308,204.81	7,492,185.32	3,493,036.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,267,055.47	4,667,282.70	2,463,487.86
无形资产摊销	52,927.21	63,146.15	5,556.33
长期待摊费用摊销	1,071,939.56	2,579,779.30	739,070.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		1,352,838.44	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		-	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）			
财务费用（收益以“—”号填列）	1,347,403.71	3,018,087.04	821,792.33

项目	2013 年 1—4 月	2012 年度	2011 年度
投资损失（收益以“—”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,201,230.73	-906,772.42	-615,860.51
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）			
存货的减少（增加以“—”号填列）	-25,221,573.80	-18,222,340.20	-34,048,339.61
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-89,432,848.43	-85,213,961.89	-26,158,778.57
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	70,061,681.37	125,703,483.55	29,165,974.03
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-10,211,845.70	92,936,813.82	-19,399,263.66
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	86,771,971.24	117,903,389.76	4,846,346.28
减：现金的期初余额	117,903,389.76	4,846,346.28	2,359,007.75
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-31,131,418.52	113,057,043.48	2,487,338.53

(本页无正文，系深圳市深越光电技术有限公司审计报告之签章页)



第 17 页至第 77 页的财务报表附注由下列负责人签署：

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

(6-1)

名称 大信会计师事务所
(特殊普通合伙)

注册号

110108014689085

主要经营场所

北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人

吴卫星

合伙企业类型

特殊普通合伙企业

经营范围

许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。
一般经营项目：无

登记机关



2012年 08月 06日



证书序号: 000106

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

主任会计师: 吴卫星



证书号: 52

发证时间:

二〇〇四年九月十三日

证书有效期至:





会计师事务所 执业证书

名称：大恒会计师事务所（特殊普通合伙）
主任会计师：吴卫星
办公场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层
组织形式：特殊普通合伙
会计师事务所编号：11010141
注册资本(出资额)：2300 万元
批准设立文号：京财许可[2011]0073号
批准设立日期：2011-09-09



证书序号: NO 006716

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



姓名 周华文

性别 男

出生日期 1969 年 04 月 06 日

工作单位 湖北万信会计师事务所湖北分所

身份证号码 420106690406487

湖北万信会计师事务所湖北分所



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



经办人：陈芳

2006年5月25日



证书编号：
No. of Certificate

420000031651

批准注册协会：湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999 年 10 月 10 日
Date of Issuance /y /m /d



姓 名 郭安芹
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1981-06-25
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所有限公司
Working unit
上海分公司
身份证号码 420111198106254105
Identity card No.

证书编号: 420301804695
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance 二〇〇四 九 十

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2013年 4月 30日

