

股票简称：光韵达

股票代码：300227



深圳光韵达光电科技股份有限公司

Shenzhen Sunshine Laser & Electronics Technology Co., Ltd.

二〇一一年年度报告

二〇一二年三月二十四日

# 目 录

第一节 重要提示及释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	40
第六节 股本变动及股东情况 .....	49
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	53
第八节 公司治理 .....	58
第九节 监事会报告 .....	69
第十节 财务报告 .....	73
第十一节 备查文件目录 .....	156

## 第一节 重要提示及释义

### 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对2011年年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长、总经理侯若洪先生、财务总监陈烜先生及财务部经理雷燕侠女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 释义

本公司、公司或股份公司	指	深圳光韵达光电科技股份有限公司
光韵达光电	指	深圳光韵达光电科技有限公司（深圳光韵达光电科技股份有限公司前身）
光韵达实业、控股股东	指	深圳市光韵达实业有限公司
香港新辉	指	新辉科技有限公司
北京德信	指	北京德信投资管理有限公司
厦门光韵达	指	厦门光韵达光电科技有限公司
苏州光韵达	指	苏州光韵达光电科技有限公司
天津光韵达	指	天津光韵达光电科技有限公司
光韵达激光	指	深圳光韵达激光应用技术有限公司
杭州光韵达	指	杭州光韵达光电科技有限公司
昆山明创	指	昆山明创电子科技有限公司
东莞分公司	指	深圳光韵达光电科技股份有限公司东莞分公司
惠州分公司	指	深圳光韵达光电科技股份有限公司惠州大亚湾分公司
广州分公司	指	深圳光韵达光电科技股份有限公司广州分公司
成都分公司	指	深圳光韵达光电科技股份有限公司成都分公司
重庆分公司	指	深圳光韵达光电科技股份有限公司重庆分公司
郑州分公司	指	深圳光韵达光电科技股份有限公司郑州分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《深圳光韵达光电科技股份有限公司章程》
A 股	指	本次发行的面值为人民币 1.00 元的普通股
SMT	指	Surface—Mount Technology, 即表面贴装技术, 是新一代电子组装技术, 可将传统的电子元件压缩成为体积只有几十分之一的器件, 可实现电子产品组装的高密度、高可靠、小型化、低成本, 以及生产的自动化。将元件装配到印刷(或其它)基板上的工艺方法称为 SMT 工艺。
PCB	指	Printed Circuit Board, 即印刷电路板。PCB 被称为电子产品“基石”, 主要作用是用于固定电子产品中使用的大量电子零件以及提供各零件的相互电器连接。
PCBA	指	Printed Circuit Board Assemble, 即在 PCB 空板上加装电子元件的制程, 已安装电子元件的电路板也称为 PCBA。
HDI	指	High Density Interconnection, 即高密度互联板
FPC	指	Flexible Printed Circuit, 即柔性线路板
EMS	指	Electronic Manufacturing Services(电子制造服务), EMS 公司为品牌生产商提供设计、工程、制造、测试以及物料采购等一系列服务
紫外激光、UV 激光	指	波长处于紫外波段范围的激光
激光切割	指	利用聚焦后的激光束作为主要热源的热切割方法
柔性线路板激光成型	指	柔性线路板激光成型是指利用 UV 激光将各种材质、厚度的柔性线路板切割成所需要形状的过程。目前主要应

		用于普通柔性线路板、高密度柔性线路板切割、软硬结合板成形、覆盖膜开窗等。
LPKF Laser & Electronic AG、LPKF	指	LPKF 光电股份公司，德国激光设备制造厂商。
元	指	人民币元
报告期	指	2011 年度

## 第二节 公司基本情况简介

一、中文名称：深圳光韵达光电科技股份有限公司

英文名称：Shenzhen Sunshine Laser & Electronics Technology Co., Ltd.

中文名称简称：光韵达

英文名称简称：Sunshine

二、法定代表人：侯若洪

三、公司董事会秘书与证券事务代表

职务	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李璐	范荣
联系地址	深圳市南山区高新区朗山一路聚友创业中心大厦一楼	深圳市南山区高新区朗山一路聚友创业中心大厦一楼
电话	(0755) 26981580	(0755) 26981580
传真	(0755) 26981500	(0755) 26981500
电子信箱	info@sunshine-laser.com	info@sunshine-laser.com

四、注册地址：深圳市南山区高新区朗山一路聚友创业中心大厦一楼

办公地址：深圳市南山区高新区朗山一路聚友创业中心大厦一楼

邮政编码：518051

互联网网址：<http://www.sunshine-laser.com>

电子信箱：[info@sunshine-laser.com](mailto:info@sunshine-laser.com)

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载年度报告的中国证监会指定网站：巨潮资讯网，网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：光韵达

股票代码：300227

七、其他有关资料：

公司最新注册登记日期	二〇一一年六月十六日
公司最新注册登记地点	深圳市

企业法人营业执照注册号	440301501121775
税务登记号码	440301778790429
组织机构代码	77879042-9
公司聘请的会计师事务所名称	深圳市鹏城会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼

#### 八、公司历史沿革

公司于 2011 年 6 月 8 日上市，自上市以来变更注册登记信息一次。因公司上市，公司申请对注册资本、实收资本、企业类型、股东变更，变更信息如下：

变更注册登记日期	二〇一一年六月十六日
变更注册登记地点	深圳市
企业法人营业执照注册号	440301501121775
税务登记号码	440301778790429
组织机构代码	77879042-9
变更内容	1、注册资本、实收资本由 5000 万元人民币变更为 6700 万元； 2、企业类型由非上市股份有限公司变更为上市股份有限公司 3、股东及持股比例由深圳市光韵达实业有限公司持股 65.5000%、北京德信投资管理有限公司持股 28.0000%、深圳市隆科盛科技发展有限公司持股 4.0000%、陈烜持股 0.8500%、龚清德持股 0.7500%、李坚持股 0.3000%、曹汉元持股 0.2500%、惠国庆持股 0.2500%、彭鹏持股 0.1000%；变更为：有限售条件的流通股 5330.0000(万元)79.5520%，无限售条件的流通股 1370.0000(万元)20.4470%。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
营业总收入	128,730,603.49	113,838,184.44	13.08%	84,175,677.14
营业利润	28,648,215.39	27,188,231.98	5.37%	16,012,164.55
利润总额	30,253,829.29	27,803,636.12	8.81%	16,111,417.68
归属于上市公司股东的净利润	21,144,698.52	20,792,575.49	1.69%	12,346,168.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,855,095.81	19,074,325.50	4.09%	11,743,025.48
经营活动产生的现金流量净额	27,492,726.43	24,192,661.27	13.64%	15,360,157.61
项目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
资产总额	383,562,899.29	163,996,730.23	133.88%	122,103,888.30
负债总额	54,973,888.33	54,641,159.14	0.61%	36,275,101.41
归属于上市公司股东的所有者权益	307,008,174.45	91,902,417.31	234.06%	71,109,841.82
总股本（股）	67,000,000	50,000,000	34.00%	50,000,000

#### 二、主要财务指标

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年同期增减	2009 年
基本每股收益	0.36	0.42	-14.29%	0.25
稀释每股收益	0.36	0.42	-14.29%	0.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.34	0.38	-10.53%	0.23
加权平均净资产收益率	10.59%	25.51%	-14.92%	19.01%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.94%	23.40%	-13.43%	18.08%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.41	0.48	-14.58%	0.31
项目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产	4.58	1.84	148.91%	1.42
资产负债率	14.33%	33.32%	-18.99%	29.71%



### 三、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注	2010 年金额	2009 年金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,450,000.00	获得南山区经济发展专项资金、2010 年度支持骨干企业加快发展财政奖励资金、2010 年度南山区知识产权分项资金、苏州市科技基础设施立项项目的配套奖励、天津市科技计划项目任务合同等	409,000.00	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	根据《深圳市人民政府关于深圳特区企业税收政策若干问题的规定》享受的企业所得税税收优惠	1,303,450.13	519,060.15
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	-40,402.30		25,009.29	-63,351.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	196,016.20		181,394.85	162,604.29
非经常性损益对所得税的影响合计	-244,939.91		-90,174.52	-12,793.09
少数股东	-71,071.28		-110,429.76	-2,377.18
非经常性损益合计	1,289,602.71		1,718,249.99	603,143.01

## 第四节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### (一)、公司报告期内整体经营情况

2011年是公司发展史上具有重大意义的一年！2011年6月8日，公司在深圳证券交易所创业板正式挂牌上市，成为国内精密激光制造与服务行业的首家上市企业，公司进入一个更广阔的发展平台。企业成功上市，进一步提高了公司的品牌知名度和市场公信力，同时提升了公司综合竞争能力和盈利能力，公司迎来发展新契机、迈上新台阶，为公司未来的发展奠定了坚实的基础。

2011年，全球经济受到欧债危机的影响，作为资本和技术密集型的电子产业纷纷进入低迷境况，内外宏观经济不乐观，电子行业景气度持续走低。面对如此不利的市场环境，在公司董事会的领导下，公司管理层始终坚持“精密激光创新应用”的企业发展战略，按照既定的目标稳步经营，认真贯彻落实2011年经营计划和其他工作目标，通过加大市场开发力度、完善网络布局、加强内部管理，开源节流并重，基本完成了2011年的工作目标，同时公司在行业整合、内部治理、产能扩张、市场拓展和技术创新等方面也取得了较大的进展，为公司未来的持续发展打下了良好的基础。

根据公司的规划，报告期内，公司主要完成了如下工作：

#### 1、内部控制建设

2011 年公司董事、监事和高级管理人员，本着对股东高度负责的精神，严格按照《公司法》、《证券法》、《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求规范运作，建立和完善了一系列公司治理与规范运作、董监事与高管行为规范、财务控制与经营决策、信息披露与投资者关系、募集资金管理与使用等方面的规章制度，使公司的运营更加透明规范，管理更加科学。

#### 2、募投项目建设

报告期内，公司严格按照《公司招股说明书》及前期公告的计划进行募投项目建设。已公告的募投项目报告期内具体进展情况如下：

(1) 募投项目“精密激光综合应用产业化基地项目”：截止目前，已完成基础厂房的建设，正在进行相关报验工作和后期二次装修准备工作。

(2) 募投项目“激光应用技术研发中心及ERP系统建设项目”：截止目前，研发中心正在逐步投入中，ERP系统建设也在紧张进行中，系统建成后将实现本公司及控股子

公司财务、市场、生产管理等系统大联网，使公司未来管理更加方便、效率提升、数据统计更加及时快捷。

(3) 超募资金项目“永久补充流动资金”，已完成相关银行划转工作，满足公司日常经营所需流动资金。

(4) 超募资金项目“收购昆山明创电子科技有限公司100%股权”：公司于2011年12月30日召开的第二届第一次董事会会议上审议通过了该议案，截止目前，已完成昆山明创股权交割工作，昆山明创已取得换发后的企业法人营业执照，公司已于2012年2月22日进行了相关公告。自营业执照变更之日起，昆山明创成为本公司全资子公司。

### 3、营销网络建设

精密激光制造服务行业，具有紧密贴近客户服务、快速交货响应的特点，完善的网络布局，一直是本公司的一大优势。近几年，电子产业在中国西南地区迅速掘起，以及一些大型电子企业内迁，电子产业格局逐步分散。2011年，公司继续加大营销网络建设，顺应客户需求的同时亦快速抢占市场先机，通过市场考察和客户调查，公司先后在青岛、重庆、郑州、珠海设立激光加工站，重点服务当地的客户，为今后增加营业收入、提升市场占有率打下基础。

### 4、行业整合

SMT激光模板技术自上世纪九十年代进入中国，经过十多年的发展，行业竞争已十分激烈；特别是近年在经济危机的影响下，SMT模板市场也不可避免的出现了混乱的局面，质量参差不齐、标准高低不等，一些小企业为了生存放弃质量提升而一味打价格战，扰乱市场秩序，影响了行业健康发展，行业整合非常有必要。2011年7月14日，由本公司主导的《表面贴装技术印刷模板》行业标准审定会圆满结束，预示着光韵达整合行业标准工作走入新纪元。

2011年12月30日，本公司与昆山明创电子科技有限公司股东签署了《股权转让协议》，本公司收购昆山明创100%的股权。昆山明创区位优势明显、管理比较规范、经营情况良好，与公司并购后，优势互补，共同发展；同时本公司借助上市之契机，开行业并购整合之先河，通过对市场进行整合，增强自身实力，扩大市场占有率；通过技术标准统一产品的质量，用优质的产品换得更多客户的口碑，进一步扩大光韵达的品牌影响力，促进行业健康发展。

报告期内，公司实现营业收入 12,873.06 万元，同比增长 13.08%；实现营业利润 2,864.82 万元，同比增长 5.37%；实现归属于上市公司股东净利润 2,114.47 万元，较上年同期增长 1.69%。

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	增长变动
营业收入	12,873.06	11,383.82	13.08%
营业利润	2,864.82	2,718.82	5.37%
净利润	2,527.24	2,414.68	4.66%

主要原因阐述如下：

在原材料大幅上涨、电子行业整体下滑这一大环境的影响下，公司通过积极的销售策略，使主营业务保持稳定的增长，2011 年全年实现主营业务收入 12,873.06 万元，同比增长 13.08%；公司通过优化产品结构，使得公司产品稳定保持在一个较高的毛利水平；同时，营业外收支净额同比有所增长，综合上述原因，公司本年实现净利润 2,527.24 万元，同比增长 4.66%。

## （二）、公司主营业务及其经营情况

公司一直专注于从事精密激光制造与服务业务，公司生产和销售的主要产品包括激光模板和精密金属零件，提供的加工服务包括柔性线路板激光成型服务和激光钻孔服务。其中，激光模板是公司目前的主导产品，精密金属零件以及柔性线路板激光成型、钻孔两类服务是公司根据电子信息行业发展趋势开创的具有广阔市场前景的业务类型。报告期内，公司主营业务未发生变化。

### 1、主营业务分产品情况

单位：人民币万元

分产品	本期发生额			与上年同期增减		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
模板及附属产品	9,567.14	4,618.51	51.73%	5.56%	6.87%	-0.59%
精密金属零件	963.18	390.17	59.49%	32.61%	-1.94%	14.27%
激光成型	1,483.86	453.04	69.47%	60.70%	46.08%	3.06%
紫外激光钻孔	14.73	4.13	71.96%	44.55%	17.33%	6.51%
HDI 钻孔	817.23	349.37	57.25%	23.66%	83.09%	-13.88%
其他	26.92	23.61	12.30%			12.30%
合计	12,873.06	5,838.83	54.64%	13.08%	11.77%	0.53%

报告期内 HDI 钻孔业务因受电子行业大环境的影响，表现不佳，需求有所下降，使得固定成本增加，产品毛利率下降，但公司通过精益化管理，对主要原材料及制造费用进行有针对性的重点管理，保证了公司主导产品模板及附属产品的成本稳定，没有出现大幅的上涨；另一方面加大对原材料耗用较少，产品附加值高的高毛利产品的支持（如

精密金属零件，激光成型与激光钻孔业务），提高其在产品中的份额，使得公司产品的综合毛利始终保持在一个较高的水平上，与去年同期相比略有上升，上升比例为 0.53%。

## 2、主营业务分地区情况

单位：人民币万元

分地区	本年营业收入	上年营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
深圳	6,701.26	5,986.80	11.93%
苏州	2,885.26	2,271.97	26.99%
天津	1,977.36	1,705.28	15.96%
杭州	822.80	1,041.82	-21.02%
厦门	486.39	377.94	28.70%
合计	12,873.07	11,383.81	13.08%

从地区分布分析：

(1) 深圳地区营业收入为6,701.26万元，较上年增长11.93%，原因是：深圳地区激光成型业务稳定增长，公司HDI项目同比增长达到了23.66%。

(2) 苏州地区营业收入为2,885.26万元，较上年增长26.99%，原因是：苏州地区主导产品的稳定增长，同时精密金属零件同比增长达180.13%。

(3) 杭州地区营业收入为822.80万元，较上年下降21.02%，杭州地区主导产品模板及附属产品的销售收入有了一定程度的下降。

## 3、公司主要供应商及主要客户情况

### (1) 前五大供应商情况

供应商名称	采购金额(元)	占总采购额比例	是否存在关联关系
印达科技(深圳)有限公司	2,516,113.06	7.40%	否
上海印泉丝网印刷器材有限公司	1,779,963.50	5.24%	否
佛山市晨明创展贸易有限公司	1,716,357.00	5.05%	否
江苏呈飞精密合金股份有限公司	1,264,449.00	3.72%	否
东莞市诺方斯电子科技有限公司	1,163,867.80	3.42%	否
合计	8,440,750.36	24.84%	-

### (2) 前五大客户情况

客户名称	本年销售金额	占本年总销售额比例	是否存在关联关系
珠海方正科技多层电路板有限公司	5,116,580.53	3.97%	否
维克罗(中国)搭扣系统有限公司	4,951,643.46	3.85%	否

淳华科技(昆山)有限公司	3,437,167.07	2.67%	否
深圳市中兴康讯电子有限公司	3,145,428.23	2.44%	否
富泰华工业(深圳)有限公司	1,842,427.15	1.43%	否
合计	18,493,246.44	14.36%	-

上述供应商及客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在上述供应商及客户中无直接或间接权益。

### (三)、公司报告期内主要财务数据分析

#### 1、主要资产构成情况

单位：人民币元

资产	2011.12.31		2010.12.31		金额增减 变动比例
	余额	比重	余额	比重	
货币资金	160,927,175.78	41.96%	13,835,186.22	8.44%	1063.17%
应收账款	50,659,552.35	13.21%	40,471,315.39	24.68%	25.17%
预付款项	9,261,244.68	2.41%	3,835,619.62	2.34%	141.45%
流动资产合计	242,399,738.30	63.20%	74,040,964.35	45.15%	227.39%
固定资产	114,425,762.07	29.83%	77,236,572.52	47.10%	48.15%
在建工程	15,338,392.76	4.00%	1,668,367.07	1.02%	819.37%
非流动资产合计	141,163,160.99	36.80%	89,955,765.88	54.85%	56.93%
资产总计	383,562,899.29	100.00%	163,996,730.23	100.00%	133.88%

报告期内，货币资金余额比期初增加 1063.17%，主要系公司上市募集资金增加所致；  
 预付帐款余额比期初增加 141.45%，主要系公司子公司天津光韵达预付新购厂房款增加所致；

固定资产余额比期初增加 48.15%，主要系公司业务规模扩大增加了固定资产投入所致；

在建工程余额比期初增加 819.37%，主要系公司募投项目松山湖基地第一期工程已接近竣工验收增加投入所致。

#### 2、主要负债构成情况

单位：人民币元

负债	期末余额	比重	期初余额	比重	金额增减 变动比例
短期借款	12,100,000.00	22.01%	29,100,000.00	53.26%	-58.42%
应付账款	18,657,268.07	33.94%	10,955,155.34	20.05%	70.31%
流动负债合计	36,230,537.15	65.90%	47,270,467.02	86.51%	-23.35%

长期借款	8,296,696.48	15.09%	5,031,036.04	9.21%	64.91%
长期应付款	9,746,654.70	17.73%	2,339,656.08	4.28%	316.58%
非流动负债合计	18,743,351.18	34.10%	7,370,692.12	13.49%	154.30%
负债合计	54,973,888.33	100.00%	54,641,159.14	100.00%	0.61%

报告期内，“短期借款”余额比期初减少 58.42%，主要系公司归还一部分银行短期借款所致；

“应付帐款”余额比期初增加 70.31%，主要系公司应付设备款和材料款增加所致；

“长期借款”余额比期初增加 64.91%，主要系公司因采购设备长期借款增加所致；

“长期应付款”余额比期初增加 316.58%，主要系公司因采购设备长期应付款增加所致。

### 3、主要费用情况

单位：人民币元

项目	2011 年度		2010 年度		2011 年度较 2010 年度增 减变动比例
	金额	占当期营业 收入比例	金额	占当期营业 收入比例	
销售费用	20,958,995.49	16.28%	17,622,026.09	15.48%	18.94%
管理费用	19,218,362.49	14.93%	14,690,287.94	12.90%	30.82%
财务费用	-289,997.10	-0.23%	1,460,660.08	1.28%	-119.85%
营业税金及附加	1,069,589.24	0.83%	473,717.59	0.42%	125.79%
费用合计	40,956,950.12	31.82%	34,246,691.70	30.08%	19.59%

报告期内，销售费用比去年同期增加 18.94%，主要系公司为开拓业务，提高市场占有率，工资，汽车费用，业务费用增加所致；

管理费用比去年同期增加 30.82%，主要系公司加大研发投入、上市费用以及管理人员工资增加所致；

财务费用比去年同期减少 119.85%，主要系公司募投资金增加，利息收入增加所致；

“营业税金及附加”比去年同期增加 125.79%，主要系公司营业收入增加以及附加税税率提高所致；

### 4、现金流量的构成情况

单位：人民币元

项目	2011 年度	2010 年度	2011 年度较 2010 年 度增减变动金额	2011 年度较 2010 年度增 减变动比例
<b>一、经营活动产生的现金流量 净额</b>	27,492,726.43	24,192,661.27	3,300,065.16	13.64%
经营活动现金流入量	141,563,182.91	122,579,739.45	18,983,443.46	15.49%
经营活动现金流出量	114,070,456.48	98,387,078.18	15,683,378.30	15.94%



<b>二、投资活动产生的现金流量净额</b>	-53,524,730.77	-34,536,619.23	-18,988,111.54	54.98%
投资活动现金流入量	268,458.39	2,060.00	266,398.39	12931.96%
投资活动现金流出量	53,793,189.16	34,538,679.23	19,254,509.93	55.75%
<b>三、筹资活动产生的现金流量净额</b>	173,134,984.52	17,237,742.72	155,897,241.80	904.39%
筹资活动现金流入量	244,870,400.00	34,601,664.00	210,268,736.00	607.68%
筹资活动现金流出量	71,735,415.48	17,363,921.28	54,371,494.20	313.13%
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	147,091,989.56	7,326,418.00	139,765,571.56	1907.69%

报告期内，“投资活动现金流入量”比去年同期增加 12931.96%，主要系公司固定资产处置利得增加所致；

“投资活动现金流出量”比去年同期增加 55.75%，主要系公司固定资产投入增加所致；

“筹资活动现金流入量”比去年同期增加 607.68%，主要系公司上市募集资金增加所致；

“筹资活动现金流出量”比去年同期增加 313.13%，主要系公司归还银行借款金额增加所致。

#### （四）无形资产情况

##### 1、主要无形资产状况

报告期内，公司所拥有的无形资产主要有专有技术、商标、专利权、土地使用权等。

报告期内，公司无形资产账面价值为 8,022,240.68 元，构成如下表：

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	8,297,396.00	155,095.00	-	8,452,491.00
专有技术及专利	54,870.00	87,995.00	-	142,865.00
商标权	82,300.00	67,100.00	-	149,400.00
软件	125,200.00	-	-	125,200.00
土地使用权	8,035,026.00	-	-	8,035,026.00
二、累计摊销合计	229,443.90	200,806.42	-	430,250.32
专有技术及专利	4,205.31	14,118.42	-	18,323.73
商标权	4,934.56	13,467.40	-	18,401.96
软件	6,036.51	12,519.96	-	18,556.47
土地使用权	214,267.52	160,700.64	-	374,968.16
三、无形资产账面净值合计	8,067,952.10	-45,711.42	-	8,022,240.68
专有技术及专利	50,664.69	73,876.58	-	124,541.27
商标权	77,365.44	53,632.60	-	130,998.04



项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
软件	119,163.49	-12,519.96	-	106,643.53
土地使用权	7,820,758.48	-160,700.64	-	7,660,057.84
四、减值准备合计	-	-	-	-
专有技术及专利	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	8,067,952.10	-45,711.42	-	8,022,240.68
专有技术及专利	50,664.69	73,876.58	-	124,541.27
商标权	77,365.44	53,632.60	-	130,998.04
软件	119,163.49	-12,519.96	-	106,643.53
土地使用权	7,820,758.48	-160,700.64	-	7,660,057.84

## 2、土地使用权

截至 2011 年 12 月 31 日，公司及控股子公司拥有土地使用权 2 项，具体情况如下：

序号	证书编号	地址	面积(m <sup>2</sup> )	取得时间	用途	权属
1	苏新国用(2006)第020378号	苏州高新区鹿山路369号5幢01室	1,003.77	2006年12月7日	工业	苏州光韵达
2	东府国用(2009)第特218号	东莞松山湖北部工业城	13,333.00	2009年10月12日	工业	本公司

## 3、专利及软件著作权

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司及控股子公司拥有专利技术 33 项。具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	授权日期	权属人	专利期限
1	一种镀镍金属印刷模板及其制造方法	发明	ZL200410155155.9	2007-9-19	本公司	20
2	表面贴装技术检测罩板及其制作方法	发明	ZL200410022031.3	2007-7-18	本公司	20
3	激光模板定位点的制作方法 & 按此方法制作的激光模板	发明	ZL200710073293.6	2009-6-17	本公司	20
4	印刷模板(1)	外观设计	ZL200430151022.5	2005-9-21	本公司	10
5	印刷模板(2)	外观设计	ZL200430151023.X	2005-10-12	本公司	10
6	激光钢网超声波纯水去毛刺设备	实用新型	ZL200820185197.0	2009-7-22	本公司/常州密镭超声波设备有限公司	10
7	薄片张紧机构	发明	ZL200810216212.8	2010-6-23	本公司	20
8	一种表面贴装技术印刷模板网框	发明	ZL200810066483.X	2010-12-15	本公司	20

序号	专利名称	专利类型	专利号	授权日期	权属人	专利期限
9	一种 SMT 激光模板抛光夹具	实用新型	ZL200920262088.9	2010-9-29	本公司	10
10	将 SMT 模板钢片快速固定并形成张力的活动网框	实用新型	ZL200920260668.4	2010-11-10	本公司	10
11	一种快速张力平衡的钢片张紧夹具	实用新型	ZL200920261247.3	2010-12-15	本公司	10
12	拉网机夹头	实用新型	ZL201120160055.0	2011-12-07	杭州光韵达	10
13	拉网机夹头橡胶条	实用新型	ZL201120160051.2	2011-12-14	杭州光韵达	10
14	SMT 激光模板的网纱与网框胶接结构	发明	ZL200710056719.7	2011-4-27	天津光韵达	20
15	用于 SMT 印刷工艺中的绑定模板	实用新型	ZL200820142129.6	2009-6-10	天津光韵达	10
16	用于 SMT 焊接生产线的加热平台	实用新型	ZL200820142127.7	2009-6-10	天津光韵达	10
17	印刷电路板波峰、回流焊耐热托盘	实用新型	ZL200820142128.1	2009-6-10	天津光韵达	10
18	用于 SMT 印刷工艺中的封纸模板	实用新型	ZL200920097012.5	2010-5-12	天津光韵达	10
19	用于 SMT 印刷工艺中的封胶模板	实用新型	ZL200920097011.0	2010-5-12	天津光韵达	10
20	切割纤维防静电罩板的激光割具	实用新型	ZL200920097010.6	2010-5-12	天津光韵达	10
21	用于 SMT 印刷工艺中的激光模板	实用新型	ZL200920098600.0	2010-5-12	天津光韵达	10
22	用于 SMT 锡膏印刷工艺中的负压托盘	实用新型	ZL201120023698.0	2011-8-17	天津光韵达	10
23	液晶导光板背胶保护膜贴膜装置	实用新型	ZL201120023697.6	2011-9-28	天津光韵达	10
24	用于 SMT 印刷工艺中的印刷线路板旋转托架	实用新型	ZL201120023684.9	2011-9-7	天津光韵达	10
25	用于 SMT 印刷工艺中 LED 灯焊接罩板	实用新型	ZL201120023696.1	2011-9-28	天津光韵达	10
26	用于 SMT 印刷工艺中静电放电钢制模板	实用新型	ZL201120023654.8	2011-7-27	天津光韵达	10
27	印刷电路板波峰、回流焊硬质托盘	实用新型	ZL201120023683.4	2011-9-14	天津光韵达	10
28	便于脱模的电路板印刷模	实用新型	ZL03220908.8	2004-03-24	苏州光韵达	10
29	IC 测试治具	实用新型	ZL200720040722.5	2008-06-18	苏州光韵达	10
30	光学靶标及其加工设备	实用新型	ZL200920185890.2	2010-5-26	苏州光韵达	10
31	板筛	实用新型	ZL200920185893.6	2010-5-19	苏州光韵达	10
32	离心甩干机用筛板	实用新型	ZL201020567816.X	2011-5-18	苏州光韵达	10
33	一种显微成像高精度三维检测装置及方法	发明	ZL200910047167.2	2011-01-12	苏州光韵达 (独占许可 授权获得)	5

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 公司及控股子公司正在申请的专利技术共有 11 项, 具体情况如下:

序号	专利名称	专利类型	申请人	申请号
1	一种片涂镀铁氟龙的方法	发明	本公司	200910105379.1
2	一种印刷网制作的方法	发明	本公司	200910106667.9
3	一种对 SMT 激光模板的孔壁进行处理的方法	发明	本公司	200910109851.9
4	一种超声波清洗系统	发明	本公司	201010549041.8
5	一种纳秒激光切割玻璃的方法及装置	发明	本公司	201110149227.9
6	表面贴装技术印刷模板加强型网框	实用新型	本公司	201120343858.x
7	一种激光切割圆孔或椭圆孔的方法	发明	本公司	201110395278.x
8	PCB 板检测装置	实用新型	杭州光韵达	201120384608.0
9	电子器件引脚折弯治具	实用新型	杭州光韵达	201120384610.8
10	心电图仪整机装配治具	实用新型	杭州光韵达	201120384609.5
11	钢网固定治具	实用新型	杭州光韵达	201120384607.6













(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 公司及控股子公司拥有软件著作权 1 项, 具体情况如下:

序号	项目名称	证书编号	取得方式	证书取得日期
1	订单管理软件	2009SR10427	原始取得	2009-3-18

#### 4、注册商标









截至 2011 年 12 月 31 日, 公司及控股子公司已经授权的注册商标共计 39 项, 具体情况如下:

序号	注册号	商标	类别	取得日期	有效期至
1	1687836		40	20011221	续展至20211220
2	4158791	光韵达	40	20070921	20170920
3	8269698		1	20110514	20210513
4	8269737		2	20110514	20210513
5	8269767		3	20110514	20210513
6	8269798		4	20110714	20210713
7	8269825		5	20110714	20210713
8	8269876		8	20110621	20210620
9	8269917		9	20110614	20210613

10	8269941		10	20110607	20210606
11	8269960		11	20110907	20210906
12	8272611		12	20110514	20210513
13	8272680		13	20110621	20210620
14	8272710		14	20110514	20210513
15	8272732		15	20110514	20210513
16	8272756		16	20110514	20210513
17	8272791		17	20110907	20210906
18	8272832		18	20110821	20210820
19	8272861		19	20110821	20210820
20	8272882		20	20110514	20210513
21	8272903		21	20110514	20210513
22	8276442		24	20110514	20210513
23	8276501		26	20110521	20210520
24	8276513		27	20110521	20210520
25	8276543		28	20111128	20211127
26	8276562		29	20110828	20110827
27	8276584		30	20110521	20210520
28	8276602		31	20111128	20211127
29	8281544		32	20110514	20210513
30	8281564		33	20110514	20210513
31	8281646		36	20111021	20211020
32	8281670		37	20110914	20210913
33	8281687		38	20110728	20210727
34	8281728		40	20110728	20210727
35	8281746		41	20110514	20210513
36	8285551		42	20110514	20210513
37	8285573		43	20111021	20211020
38	8285597		44	20110621	20210620
39	8285619		45	20110621	20210620

截至 2011 年 12 月 31 日，公司及控股子公司正在申请的注册商标共计 8 项，具体情况如下：

序号	商标	类别	申请日期
----	----	----	------

1		6	20100512
2		7	20100512
3		22	20100512
4		23	20100512
5		25	20100512
6		34	20100512
7		35	20100512
8		39	20100512

### （五）核心竞争优势

报告期内，公司核心技术人员未发生变化。通过技术及资本的不断积累，公司的核心竞争力进一步得到加强。与同行业公司相比，公司在技术、网点布局、品牌及客户、复合加工能力、资金等方面具有核心竞争优势。主要体现在以下几个方面：

#### 1、技术优势

本公司能够将光学、计算机、电子、机械等技术相结合，充分发挥各类激光的特点，将其应用于电子信息各子行业，通过产品设计、工艺改进、过程控制、效率提升等措施，生产出高质量、符合行业成本要求的产品，提供行业所需要的服务，并能够持续不断的改进和发展。公司的激光产品和服务实现了应用行业的技术和工艺水平的升级，使其朝精细化、精密化方向发展，从而帮助客户提升产品的附加值、并带动行业的发展。

在产品工艺设计环节，公司建立了激光应用技术数据库，该数据库的建立能够有效支持公司产品的工艺设计环节，尤其对于新产品的研发，可以有效缩短新产品试验流程、加快新产品开发速度。

在产品设计环节，公司建立了规范的 SMT 模板开口设计数据库，依靠该数据库，公司可以提高模板的开口设计能力，为客户进行更科学的 SMT 模板开口设计，有效地提高 PCB 焊膏的印刷质量，提升客户产品的生产合格率。

在产品的制造环节，公司拥有激光模板定位点制作技术、SMT 模板的胶接结构技术、超声波抛光技术等多项专利技术，提高本公司产品品质，有效地解决了客户在模板使用过程中面临多种问题。

在检测环节，公司配备了彩色激光扫描显微镜和 3D 坐标检测仪等具有国内领先水平的检测设备，为有效控制产品质量和提高公司研发能力奠定了基础。

公司拥有雄厚的技术储备，促进公司经营业绩不断突破，保障企业可持续性发展。公司目前已拥有具有自主知识产权的专利技术成果 33 项，正在申请的专利技术 11 项。公司正不断地加大研发资金投入、加强研发中心的建设，以保持公司的技术优势。

## 2、贴近主要市场和客户的网点布局优势

精密激光制造与服务是向客户提供个性化的产品和服务，具有小批量、多品种、非标准化以及交货期短、对客户的需求快速反应的特点。因此，建立贴近主要市场和客户的网点布局有利于公司及时提供产品和服务，迅速获得信息反馈，是行业内公司成功占领市场的关键因素之一。

公司成立以来，即把贴近主要市场和客户建立经营网点、确立网点布局优势作为公司一项重要经营策略。截至目前，公司的经营网点是同行业中最多、覆盖面最广的企业，已在电子产品制造厂商集中的珠三角、长三角、环渤海经济区、西南经济圈的深圳、苏州、天津、厦门、杭州、成都、郑州等 17 个城市建立了 19 个激光加工站，形成了以深圳、苏州、天津为中心站点，其他加工站点作为补充，重点服务于珠三角、长三角、环渤海经济区、西南经济圈的电子制造厂商，并能够为全国绝大部分客户提供及时方便的个性化服务的市场网点格局，确定了公司的网点布局优势，树立了良好的口碑，为开拓产品市场奠定了坚实基础。

## 3、品牌及客户优势

“光韵达”品牌是深圳市知名品牌，并被中国电子商会评为中国电子企业最有潜力品牌。公司 2008-2011 年连续四年被广东省电子学会 SMT 委员会授予“中国 SMT 最佳用户服务奖”，2011 年公司荣获“中国 SMT 创新成果奖”、“中国最佳用户服务奖”，公司两项纪录荣获“深圳企业新纪录”，并摘得“自主创新企业金奖”，董事长侯若洪先生（凭借企业作为行业标准制定者）荣获工业总会颁发的“企业家特别贡献奖”；2012 年，“光韵达”获评“广东省著名商标”。随着公司 2011 年成功登陆创业板，成为精密激光制造和服务行业第一家上市公司，将更进一步有力提升的公司形象和品牌影响力。

公司经过多年的发展，在国内乃至国际 SMT 行业中享有较高的声誉，长期为华为、中兴、富士康、比亚迪等众多国内外知名电子企业服务，国际 EMS50 强企业中有 30 多家与公司建立了长期、稳定的合作关系，成为公司稳定的优质客户。优质的客户资源是公司现有业务发展的有力保障，是公司未来产品向多样化发展的基石。基于客户与公司长期合作的信任，客户更容易接受公司的新产品和新服务，能够为公司发展带来更多机遇。

## 4、人力资源优势

“德才兼备、人尽其才”是公司一贯的价值理念。公司采用自身培养和外部引进相结合的方式积累了一批在精密激光制造和服务领域经验丰富的专业技术人才和经营管理人才，并通过外聘外部专家、学者作为企业的长期技术顾问等方式合理利用社会优秀人才。公司初步形成了搭配合理，稳定高效的核心管理团队，公司目前核心技术人员均



能在公司长期稳定工作，对公司具有很高的忠诚度，目前大部分核心技术人员已经担任重要的技术或管理职务。公司高级管理人员全部参加过 MBA 培训学习。骨干团队在运营各环节精益求精，体现出鲜明的创新意识和创业精神。对于基层员工，公司建立了职位通道及职位管理体系，完善了员工培训体系，协助员工结合公司发展制定职业生涯规划，与公司共同成长。公司逐步建立并完善了法人治理结构和激励机制，凝聚力和核心员工的稳定性不断增强。

### 5、复合加工能力

精密激光制造和服务行业是一个新兴的行业，为电子行业客户服务，客户可根据自身需求，订制各类产品。截止 2011 年 12 月 30 日，公司已拥有具有世界顶级水平的高精密度、高性能的各类精密激光设备 45 台，可以加工 SMT 激光模板、各类金属及非金属精密零件、HDI 钻孔、柔性线路板激光成型、紫外激光钻孔等众多产品和服务，具有非常强的复合加工能力。目前本公司加工能力和加工服务类别排同行业第一。

### 6、资金优势

企业的发展离不开资金的支持，公司经过多年的发展，取得了较好的经济效益，随着公司成功登陆创业板、募集资金到位，资金优势更加突显。公司将利用公司上市带来的资金优势，做好项目规划，合理使用募集资金，为公司带来更好的效益。

#### (六) 研发情况

##### 1、报告期内研发投入情况

单位：人民币元

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
研发投入	5,784,540.12	6,204,408.30	4,281,079.78
营业收入	128,730,603.49	113,838,184.44	84,175,677.14
研发投入占营业收入比例	4.49%	5.45%	5.09%

##### 2、研发项目进展情况

序号	项目名称	研发目标	项目进展
1	陶瓷线路板切割	用激光剥离陶瓷上的铜箔技术来逐步代替传统的化学方式。	小批量试产
2	玻璃的激光成型	突破传统机械工艺，利用激光技术对手机触摸屏进行切割。	小批量试产
3	SMT 激光模板印刷性能及其可靠性研究	研究影响 SMT 印刷质量的关键参数及其工艺控制方法。	研发阶段
4	自持张力的 SMT 活动网框结构研究	研制一种能够保持张力的活动网框。	已完成
5	微晶粒超薄钢片特性研究及其在 SMT 激光模板中的	开发一种适合 SMT 模板高屈服强度需求的微晶粒钢片，用于该产品的生产制造。	大批量生产

	应用		
6	用于 P 客户的 SMT 激光模板制造工艺研究与质量控制	针对 P 客户的需求, 开发 SMT 模板的制造工艺与质量控制方法。	大批量生产阶段
7	用于激光模板的阶梯钢片制造新工艺研究	用一种新工艺代替传统模板阶梯钢片的制造。	研发阶段
8	激光应用工艺数据库在精密零件制造中的应用	通过建立激光应用技术数据库, 达到集团信息共享与指导生产作业工艺流程的目的。	已完成
9	磁电元件组装夹具激光快速成型工艺研究	用激光快速成型技术制造磁电元件组装用夹具。	小批量试产阶段
10	光纤激光器在 YAG 激光设备中的创新应用	使用光纤激光器改造集团所拥有的 YAG 激光设备, 使之符合新产品的生产要求。	小批量试产阶段
11	憎水性纳米涂层材料在 SMT 激光模板中的应用	用纳米涂层材料涂敷在 SMT 激光模板上, 使之拥有不沾助焊剂的特性, 减少擦网次数。	样品
12	中性盐电解法去除激光精密加工零件毛刺的工艺开发	研制一种环保的电抛光去除精密零件毛刺工艺。	样品
13	不锈钢薄片激光切割过程的阶段分析与温度场数值模拟研究	通过模拟再现激光切割过程, 依据结果分析影响因素, 总结切割规律从而指导实际生产。	已完成
14	新型光纤激光切割系统工艺参数优化研究与应用	整合、优化公司现有的加工工艺, 制定出精密零件激光成型工艺方案, 从而提高生产效率, 节约生产成本。	研发阶段
15	基于激光技术制作 Fast PCB 的研究与应用	研制一种基于激光技术的 Fast PCB 制作方法, 从而缩短制作周期, 提高生产效率。	方案研究阶段
16	用于激光模板的阶梯钢片制造新工艺研究	用一种新工艺代替传统模板阶梯钢片的制造。	样品
17	LTCC 流延生瓷片 CO2 激光精密钻孔工艺研究	研究不同材质的生陶瓷片 CO2 激光精密钻孔工艺。	样品

### 3、研发团队情况

报告期内, 公司加大了研发人员的引进, 新聘请了对激光应用技术领域有专长的、香港理工大学研究员蔡志祥博士为研发总监, 并新聘了一批高素质的研发人员来强化研发团队力量。研发人员分别来自电子工程、激光、机械制造、材料加工、光学工程、软件设计等专业领域, 多半具有长期研发工作的丰富经验。经过多年来的努力, 公司已拥有一支力量雄厚、人员年轻、基础扎实、知识丰富、勇于创新的优秀研发团队, 研发团队在 SMT 模板设计与制造、激光先进制造技术与装备等领域已积累有丰富的经验。为了不断开发新技术, 使得科研成果及时转化为生产力, 公司亦与香港理工大学、华南师范大学、江苏大学和东莞理工学院建立了良好的产学研合作关系。公司建立了完善的研发与激励体制, 充分调动、发挥研发人员创新能动性, 截止 2012 年 3 月, 已获得 33 项具有自主知识产权的专利技术成果。

### (七) 控股子公司经营情况



截至 2011 年 12 月 31 日，公司控股及全资子公司，基本情况如下：

1、苏州光韵达光电科技股份有限公司

企业名称	苏州光韵达光电科技有限公司
成立日期	2000 年 7 月 26 日
住 所	江苏省苏州高新区鹿山路 369 号国家环保高新技术产业园 5 栋
法定代表人	侯若洪
企业类型	有限责任公司（中外合资）
注册资本	135 万美元
实收资本	135 万美元
经营范围	许可经营项目：无。一般经营项目：生产 SMT 激光模板和激光高精密度和高精细制造技术的研究、开发和工业应用，生产和销售 SMT 生产线装配用辅助工装、夹具、治具，PCBA 目检罩板等自产产品，以及相关产品的技术开发、生产和售后技术服务。经营以上同类产品的进出口业务。
主营业务	SMT 激光模板及附属产品，精密金属零件等。
股东情况	本公司持股 75%，新辉科技有限公司持股 25%

主要财务状况：

单位：人民币万元

项目	2011 年 12 月 31 日 /2011 年度	2010 年 12 月 31 日 /2010 年度	增减变动金额	增减变动比
总资产	4,371.35	3,563.84	807.51	22.66%
净资产	3,225.10	2,611.02	614.08	23.52%
营业收入	2,931.84	2,271.97	659.87	29.04%
净利润	614.08	397.47	216.61	54.50%

2、天津光韵达光电科技有限公司

企业名称	天津光韵达光电科技有限公司
成立日期	2002 年 8 月 14 日
住 所	天津华苑产业区开华道 17 号数通大厦二楼
法定代表人	侯若洪
企业类型	有限责任公司（中外合资）
注册资本	78 万美元
实收资本	78 万美元
经营范围	开发、生产、销售 SMT 激光模板和相关的激光产品及相关技术咨询服务
主营业务	SMT 激光模板及附属产品，精密金属零件等。
股东情况	本公司持股 75%，新辉科技有限公司持股 25%

主要财务状况：

单位：人民币万元

项目	2011 年 12 月 31 日 /2011 年度	2010 年 12 月 31 日 /2010 年度	增减变动金额	增减变动比
总资产	2,836.82	2,073.95	762.87	36.78%
净资产	2,096.85	1,754.60	342.25	19.51%
营业收入	1,977.36	1,705.28	272.08	15.95%
净利润	342.25	360.00	-17.75	-4.93%

### 3、深圳光韵达激光应用技术有限公司

企业名称	深圳光韵达激光应用技术有限公司
成立日期	2005 年 3 月 25 日
住 所	深圳市南山区高新区朗山一路聚友创业中心一楼东 B
法定代表人	侯若洪
企业类型	有限责任公司（中外合资）
注册资本	180 万美元
实收资本	180 万美元
经营范围	从事精密激光技术的应用开发、研究及相关电子产品的开发、销售自行研发的产品，并提供相关的技术服务（以上不含限制项目）。生产高温陶瓷电容、低温陶瓷电容、柔性线路板；销售自产产品。
主营业务	柔性线路板激光成型服务等。
股东情况	本公司持股 75%，新辉科技有限公司持股 25%

主要财务状况：

单位：人民币万元

项目	2011 年 12 月 31 日 /2011 年度	2010 年 12 月 31 日 /2010 年度	增减变动金额	增减变动比
总资产	3,417.31	1,782.32	1,634.99	91.73%
净资产	2,163.83	1,740.13	423.70	24.35%
营业收入	1,422.32	913.50	508.82	55.70%
净利润	423.70	254.87	168.83	66.24%

### 4、杭州光韵达光电科技有限公司

企业名称	杭州光韵达光电科技有限公司
成立日期	2007 年 5 月 11 日
住 所	杭州经济技术开发区 6 号大街 260 号 1 幢一层
法定代表人	侯若洪
企业类型	有限责任公司（中外合资）

注册资本	25 万美元
实收资本	25 万美元
经营范围	生产 SMT 激光模板、检验罩板、工装治具；激光高精密、高精细制造技术及相关技术的研究、开发；销售本公司生产的产品；并提供售后技术服务。
主营业务	SMT 激光模板及附属产品，精密金属零件等。
股东情况	本公司持股 70%，新辉科技有限公司持股 30%

主要财务状况：

单位：人民币万元

项目	2011 年 12 月 31 日 /2011 年度	2010 年 12 月 31 日 /2010 年度	增减变动金额	增减变动比
总资产	1,113.84	978.63	135.21	13.82%
净资产	955.47	729.59	225.88	30.96%
营业收入	956.85	1,041.82	-84.97	-8.16%
净利润	225.87	274.45	-48.58	-17.70%

#### 5、厦门光韵达光电科技有限公司

企业名称	厦门光韵达光电科技有限公司
成立日期	2006 年 7 月 6 日
住 所	厦门火炬高新区创业园创业大厦 128 单元
法定代表人	侯若洪
企业类型	有限责任公司
注册资本	400 万元人民币
实收资本	400 万元人民币
经营范围	从事 SMT 激光模板及其相关电子联装产品的研究、开发、设计与生产，并提供相关的技术服务。
主营业务	SMT 激光模板及附属产品，精密金属零件等。
股东情况	本公司持股 100%

主要财务状况：

单位：人民币万元

项目	2011 年 12 月 31 日 /2011 年度	2010 年 12 月 31 日 /2010 年度	增减变动金额	增减变动比
总资产	869.10	468.09	401.01	85.67%
净资产	505.05	434.34	70.71	16.28%

营业收入	489.39	377.94	111.45	29.49%
净利润	70.71	45.36	25.35	55.89%

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展前景

#### 1、激光加工技术应用的发展过程和行业的形成

公司所属行业为精密激光制造和服务行业，根据产品划分属于电子信息产业下的电子元器件制造行业。公司所处行业目前为市场化竞争状态，各企业面向市场自主经营，政府职能部门进行产业宏观调控，行业协会进行自律规范。

在激光技术的广泛应用中，激光加工是其中最大的应用领域。激光加工是以激光光子作为能量的载体，通过光子与材料的相互作用，引起材料一系列物理、化学变化，从而实现材料的加工、成形、联接和去除等。激光的空间控制性和时间控制性很好，对加工对象的材质、形状、尺寸和加工环境的自由度都很大，特别适用于自动化加工。因此激光享有“万能加工工具”的美称。激光加工技术正成为衡量一个国家加工能力、工业效率、装备水平和竞争能力的重要指标。

激光制造技术是 21 世纪的先进制造技术，是对传统加工技术的革命。近年来，随着技术的进步及先进激光加工设备的不断出现，激光加工被不断的应用于产品制造和服务的各个方面，并产生巨大的经济效益和社会效益。如在汽车、电子、电器、航空、冶金、机械等制造领域，激光已经替代传统的机械、化学等加工工艺，实现对金属和非金属材料的切割、焊接、表面处理、钻孔以及微加工等。激光制造技术正在广度和深度方面不断地替代和突破传统的制造技术。激光加工技术的应用极大地促进了各国制造能力、生产效率和环保水平的提高，为各国科技进步、经济发展提供强大的技术和产品支持。随着各国对激光加工技术研究的深入及激光加工技术的发展，必将引起一次新的工业革命。

随着我国经济的迅速发展和产业的升级以及激光技术的不断推广应用，激光产品将有非常广阔的市场前景。近 30 年来，中国的改革开放和迅速发展的市场经济，极大的推动着高技术的研发和应用。激光和激光加工是一门发展极快的高新技术，已成为发展我国新兴产业，改造传统制造业的关键技术之一。各种激光系统、设备已经或正在进入各个工业领域，为我国传统工业的技术改造，新兴工业领域以及制造业的现代化提供先进的技术装备。

#### 2、激光加工技术正在不断替代和突破传统加工工艺

激光制造正不断替代传统制造。激光加工具有传统机械加工无法比拟的加工品质，对传统加工替代趋势明显；同时，随着技术的进步，极大地降低了激光设备的价格和运

行成本，使激光加工得以进一步普及。日本经过了 20 年的时间，基本实现了激光取代传统的演变，而我国的发展速度远高于日本，激光取代传统加工工艺的时间会大大缩短，激光加工市场空间巨大。

### 3、激光加工行业的发展状况

2010 年，随着经济的缓慢复苏，激光器市场将迎来好转。我国一直把激光列为重点支持发展的技术，国家制定的《2006—2020 年国家科技中长期发展规划》，激光更是被定位为国家建设的关键支撑技术。根据中国光学光电子行业协会激光分会调查统计结果显示，我国已有 200 余家激光相关企业，主要分布在湖北、北京、江苏、上海和广东（含深圳、珠海特区）等经济发达省市，目前已基本形成珠江三角洲、长江三角洲、环渤海、华中地区等四大激光产业群。伴随全球激光市场的稳步增长，中国激光市场也处于高速增长中。近几年来，随着全球制造业向我国的转移以及国内产业的逐步升级，我国激光加工产业呈现出快速增长的势头。

4、精密激光加工是激光加工行业的制高点，是当代制造业最有竞争力的技术之一，未来发展前景广阔。

在激光制造体系中，精密激光加工技术属于高精尖技术，需要对光学、材料学、机械、电子自动化等多门学科进行综合应用。精密激光加工将激光加工系统与计算机数控技术相结合，成为优质、高效和低成本的加工生产手段，是对传统加工手段的突破和超越。现代社会，由于电子产品的物理尺寸越来越小，需要精度更高、加工速度更快的技术出现，精密激光加工成为当代制造业最有竞争力的技术之一，即将进入快速成长期。根据美国光电子发展协会(OIDA)统计，激光制造和服务行业已经成为除激光通信和激光存储技术以外最大的激光应用行业。激光应用技术的迅速发展，促进了激光制造服务的发展，而激光制造服务的发展又反过来激发了激光应用技术的发展。激光加工在切割、钻孔等领域的应用得到不断拓展，激光制造正不断地替代和突破传统的加工和制造工艺，未来发展前景广阔。根据中国光学光电子行业网相关资料，随着精密激光对传统制造方式的不断地替代和突破，预计未来三年我国精密激光制造和服务行业将保持平均每年约 30% 的增长率，市场容量增长较快，市场前景良好。

### （二）本公司的行业地位

精密激光制造和服务行业是一个新兴行业，尚无公司与本公司主营业务完全一样。根据产品类型细分，在 SMT 模板行业，本公司是国内最早使用激光设备制造模板的企业之一，目前 SMT 激光模板产能、产量、设备数量、营业收入均居同行业首位，是国内最大的 SMT 激光模板制造厂家。作为 SMT 模板行业的领导者，由本公司牵头起草，与 SMT 协会、联合同行业其他公司讨论、建立了行业标准。精密金属零件由于应用范

围非常广泛，电子、航空、医疗等领域均有涉及，金属、非金属等各类材质、产品多样化，本公司目前该产品正处于快速成长期。柔性线路板紫外激光成型服务，本公司是国内首家采用激光技术进行线路板成型服务的企业，推出该项服务后，很快得到业内的认可，目前加工数量已从以往的小批样、试样逐步转变为批量加工的形式，营业收入居同行前列。HDI 钻孔是本公司近几年新推出的服务，HDI 钻孔市场巨大，规模决定市场占有率，目前本公司规模逐步扩大，市场占有率正在逐步提升。

### （三）公司面临的风险及应对对策

#### 1、行业风险

精密激光制造和服务行业是新兴的行业，随着电子信息技术的进步和电子产品朝着短、小、轻、薄方向发展，精密制造是未来制造业的发展趋势。随着精密激光技术不断地替代和突破传统制造，精密激光制造和服务业将呈现跨越式发展的态势，发展前景广阔。但该行业目前正处于成长初期，行业规模和行业秩序正在逐步形成，未来的发展和竞争态势仍存在较多的不确定性，公司的发展面临着一定的行业风险。公司通过广泛调研发现目前越来越多的客户因为市场发展的需求，已接受或者必须采用精密激光加工和服务，行业规模日益扩大，使得公司未来发展空间越来越大。公司作为该行业的领先者，加强与同行之间的沟通和交流，积极推动建立行业标准、行业规范以及产品标准，促进精密激光制造行业的和谐、健康发展。

#### 2、产品降价的风险

随着精密激光产品和服务市场规模的扩大，以及市场竞争加剧，公司的主要产品 SMT 激光模板、激光钻孔单价都有所下降，未来预计仍然有一定的下降趋势，但下降趋势应该越来越小。

目前激光设备采购单价下降，公司注重提升生产效率，使得产品单位成本也有较大幅度的下降，基本可以抵销销售价格下降对公司赢利能力的影响；公司不断提升产品工艺，推出一些高端的产品，保持整体单价稳定；由于公司产品产生的附加价值高，产品的毛利率仍然会保持在一个较高水平。

#### 3、募投项目新增产能销售的风险

本次募集资金投资项目之一是精密激光综合应用产业化基地项目（松山湖），项目建成达产后将新增模板产能 3 万片/年，精密金属零件产能 2 万片/年，钻孔服务产能 345.6 亿孔/年，柔性线路板激光成型产能 240,000 分钟/年；超募资金项目之一是收购苏州光韵达股权并增资，增资资金苏州光韵达将主要用于建设华区精密激光综合应用产业化基地项目，项目建成达产后亦将新增较大产能。募集资金投资项目的实施将扩大公司产品市场份额、提升公司产品层次、增强公司盈利能力、实现公司的跨越式高速发展，从而



进一步增强公司的核心竞争力。但募投项目新增产能将给公司现行的市场拓展、产品销售及售后服务等各环节的组织结构、管理水平和人员素质等方面带来考验；如果市场开拓不能取得持续突破，产品营销力度及销售策略不能匹配产能扩张，将可能带来新增产能引致的销售风险。

华南、华东地区电子信息产业的行业发展速度非常快，具有显著的企业资源优势，聚集了大批科技型研发生产企业，公司本次募集资金投资项目所在的东莞松山湖开发区聚集了华为等企业的综合基地，区域电子信息企业密集、科技创新能力强，对精密激光制造和服务的需求显著高于其他地区；超募项目所在的苏州地区，电子加工厂密集，世界五百强企业高度集中（其中 310 多家落户苏州），台资企业亦非常密集，对 SMT 激光模板和 CO2 激光钻孔的需求旺盛，总体来说市场空间广阔。同时公司制定了产品研发、市场拓展与营销、人力资源、管理提升、再融资、收购兼并、进入国际市场等相关计划，确保公司增强成长性、增进自主创新能力，提升公司的核心竞争优势。

#### 4、公司的快速发展带来的人力资源风险

精密激光制造和服务是一个专业性较强的行业，要求中高级人才具有较强的专业性；同时精密激光制造和服务行业也是一个新兴行业，目前这种复合型人才缺乏。随着公司规模快速扩大，尤其是未来募投项目实施后，公司对专业人才的需求将进一步增加。倘若公司不能保持人才的稳定并加强自行培养，将导致人力资源供应不能满足公司快速发展的需要，从而对公司的发展造成不利影响。公司一直以来都十分注重人力资源的科学管理，制定了较为合理的员工薪酬方案，部分高级管理人员和核心技术人员持有本公司股份；公司近年来的健康发展也为专业人才提供了较多的晋升机会，有效地调动了专业人员的工作热情。未来，公司将进一步完善薪酬、福利与绩效考核和激励机制，充分调动科技人才的创新积极性，保证公司拥有一支稳定、充满活力的专业队伍。

### （四）公司面临的机遇与挑战

#### 1、面临的机遇

《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020 年）》、国务院文件《当前国家优先发展的高技术产业化重点领域指南》等均对激光加工技术的发展给予高度重视和重点支持。国家政策的支持，会给本行业带来很好的发展空间。

国家十二五规划纲要指出：坚持走中国特色新型工业化道路，适应市场需求变化，根据科技进步新趋势，发挥我国产业在全球经济中的比较优势，发展结构优化、技术先进、清洁安全、附加值高、吸纳就业能力强的现代产业体系。改造提升制造业，优化结构、改善品种质量、增强产业配套能力、淘汰落后产能，发展先进装备制造业，调整优化原材料工业，改造提升消费品工业，促进制造业由大变强。

本公司一直以精密激光应用技术研究为基础，致力于用精密激光加工手段取代传统制造工艺，并突破传统制造工艺的局限，实现电子产品的高集成度、小型化和个性化，为从“中国制造”向“中国创造”的转变而努力；而具有技术先进、自动化程度高、加工精度高、速度快、洁净环保等特点的激光加工技术将是未来通用的高效加工手段。

近两年受益于智能手机、平板电脑等新消费型电子产品的成功，给电子行业注入新的活力，也为本公司带来很好的发展机遇。同时，公司上市后，企业形象、资金实力、经营管理都有了较大的提升，企业综合竞争能力加强，有利于公司迅速发展壮大。公司管理层已充分认识上市带来的发展机遇，并力争抓住此机遇，实现公司既定的战略目标。

## 2、面临的挑战。

从市场行情来看，国际金融危机影响并未消除，经济复苏进程艰难曲折，世界经济的脆弱性和不平衡性进一步显现，全球经济格局深度调整，围绕市场、资源、人才、技术、标准等竞争更加激烈，外需增长受限趋势可能长期化，发展的外部环境更具挑战。

另一方面，公司虽然开始进行行业整合，但市场竞争激烈的格局仍然不会立刻改变，新兴的应用领域也将加入更多的竞争者；随着公司经营规模快速扩张，对管理水平提出了更高的要求，迫切需要更多的技术和管理人才。

公司管理层清醒地认识到面临的挑战，将采取积极有效的措施，通过外部并购、内部增大销售来开拓市场，提升市场占有率；加大研发力度，培育新的利润增长点；加强管理、重视人力资源，提升员工福利，确保企业稳定经营、快速发展。

## （五）公司未来发展战略及 2012 年经营计划

### 1、公司未来发展战略

成为精密激光综合制造服务领域的领先者和行业整合者，建立一个以精密激光技术为主要手段或关键工序的，技术超群、管理先进、市场占有率和销售额、利税在同行中领先的，股东员工利益最大化的具有核心竞争力的优秀上市公司，是公司未来发展战略目标。公司将坚持“精密激光创新应用”的理念，在电子行业精心耕耘，努力实现以下具体目标：

#### （1）、激光模板业务的行业领先地位

目前，公司激光模板的竞争优势明显，市场占有率位居国内第一，亦开始着手进行行业整合。公司将充分发挥在激光模板生产中的技术、装备、集成创新等方面的核心竞争优势和已经建立起来的网点布局优势，通过扩大生产规模、加强市场营销，保持业绩稳定增长；同时公司还会根据实际情况采取并购收购等措施继续进行行业整合。

#### （2）、HDI激光钻孔业务快速发展

借助于公司核心客户需求的快速释放，凭借公司前期积累的技术、客户优势，快速



打开市场，积极扩大产能，形成规模优势。力争未来3年进入该行业市场占有率前三名。

### （3）、新型应用领域的开拓得以实现

公司将以持续不断的技术创新、产品研发和管理创新为基础，拓宽精密激光应用领域，丰富公司的产品线，加快现有在研产品的产业化，每年再培育1-2个新产品，并进入激光表面处理和激光焊接领域、三维电路的激光应用领域，实现公司产值和利润的快速增长。

## 2、2012 年公司经营计划

2012 年将会是公司正式上市后的首个完整的会计年度，在外围经济震荡起伏、企业税负逐年增加的宏观环境下，公司将在确保 2012 年度销售收入、净利润较 2011 年度稳定、持续增长的基础上，围绕企业发展战略重点做好以下各方面的工作：

### （1）市场营销与品牌建设

公司将继续保持网点布局的优势，根据客户需求，适时在电子产业聚集的地区建立营销网络，全面渗入相关精密激光加工市场，为公司有效扩大市场份额创造有利条件。公司也将在 2012 年度通过展览会、专题研讨会、技术交流会、专项市场推广活动等方式加大市场推广力度，推进光韵达品牌形象的提升；公司亦将积极开拓海外市场，将现有产品、现有生产能力推向国际市场。

### （2）专注研发计划

技术研发和创新将成为公司持续发展的最主要的推动力。2012 年公司将加大研发投入，将营业收入的 5-8%投入到新技术、新产品的研发上来。在现有产品的研发上，重点进一步研究工艺方法、精度提升、品质控制和加工效率，以提高产品市场竞争力。在新产品新项目研发上，着重于开拓精密激光技术应用于新的产业领域，大力开发生产高技术含量、高附加值的新产品，培育新的销售和利润增长点。2012 年以市场为导向，力争在研项目中推出 1-2 项成熟的技术应用于市场。

### （3）稳步推进募投项目建设

公司将严格按照计划实施募投项目，跟踪募投项目实施进度，力争尽早投入使用。其中“研发中心建设及 ERP 系统”项目将建成一个创新、技术先进的精密激光应用研发平台和网络管理平台，将有力提升公司研发能力和生产过程管理能力；募投项目“精密激光综合应用产业化基地”项目建成后，为公司扩大产能、新项目投产提供了必要的支持和场地保障。

### （4）完善公司治理

一个成长型的上市企业，公司业务快速扩大、人员规模不断扩张，需要不断完善公司治理制度，优化管理机制、调整组织架构，确保公司有效运行。2012 年公司将根据实

际管理需要，进一步完善公司内部治理。

#### （5）引进人才，加强团队建设

基于公司的迅速发展的需要，2012 年公司将继续加强优秀人才特别是技术人才与管理人才的培养与引进。通过企业内部培养、外部引进等方式吸引更多优秀人才。一方面加强对内部人才培养，特别是技术人才培养，提高公司的研发能力、自主创新能力，另一方面注重引进外部人才，引入竞争上岗机制，增强企业活力。建立和完善培训体系，采用内部岗位培训等多种形式对员工进行全面的业务培训，提高员工的技能。

#### （6）提升员工幸福感

建立一套科学的机制与企业文化，营造宽松活跃、富有激情、公平公正的企业环境；激励员工始终用积极主动、乐观开朗、满怀热情的精神对待工作；增加员工福利待遇，共同分享企业利润增长的成果；关心员工、尊重员工，提高企业的社会知名度，让员工有自豪感、归属感；尽企业之责任，让员工满意，提升员工幸福感。

### （六）公司未来发展资金需求和使用计划

2011 年 6 月，公司首次公开发行 A 股 1700 万股并上市，募集资金总额为人民币 220,660,000 元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 193,961,058.62 元，超募资金人民币 111,234,558.62 元，截至 2011 年 12 月 31 日，公司尚未落实具体使用计划的其他与主营业务相关的营运资金的金额为 79,494,558.62 元。公司近期发展资金比较充足，能满足现有业务的发展需求。

2012 年，除了募投项目继续按计划全面完成之外，公司还将结合未来的发展战略规划，做好超募资金的有效使用：

1、使用超募资金共计人民币 4000 万元，用于收购控股子公司苏州光韵达 25% 的股权并增资，全面建设华东精密激光综合应用产业化基地；

2、围绕核心业务，以增强资本运用效率为目标，充分利用上市后的资本运作平台，发挥资金、技术、管理、营销、品牌的优势，在综合考虑公司资本实力、整合能力、文化融合等多方面因素基础上，在适当时机以收购兼并同行业其它企业的方式实现公司市场份额的快速提升；

3、继续加大研发投入，开辟新的激光应用新领域。

总之，2012 年公司将结合业务发展目标和未来发展战略，合理安排使用资金，保障公司未来发展资金需求，积极推进募投项目建设，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，规范、科学的使用募集资金，努力提高募集资金使用效率，尽快使募投项目产生效益，为股东创造最大效益。同时，公司将尽快对剩余超募资金的使用进行详细规划和严格论证，根据相关规定制定出科学的超募资金使用计划。

### 三、报告期内公司投资情况

#### (一) 报告期内募集资金使用情况

##### 1、募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】735号”文核准，深圳光韵达光电科技股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）1700万股，新股发行价格为每股人民币12.98元，募集资金总额为人民币220,660,000元，扣除发行费用人民币26,698,941.38元后，募集资金净额为人民币193,961,058.62元，其中超募资金人民币111,234,558.62元。深圳市鹏城会计师事务所有限公司已于2011年6月2日对本公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具深鹏所验字（2011）第0176号《验资报告》。

##### 2、募集资金专户存储、管理情况

公司严格按照《募集资金管理办法》及《募集资金三方监管协议》执行对募集资金的管理及使用，对募集资金采用专户存储制度，履行使用审批手续，以便对募集资金的使用进行监督，并就募集资金的使用情况履行信息披露义务。

公司于2011年6月16日分别与中国建设银行股份有限公司深圳科苑支行、招商银行股份有限公司深圳市福田支行、中国民生银行股份有限公司深圳宝安支行、杭州银行股份有限公司深圳南山支行及保荐机构信达证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》。

截止2011年12月31日，募集资金专户存储情况如下：

专户银行名称	银行账号	期末余额（万元）
中国建设银行股份有限公司深圳科苑支行	4420 1515 2000 5250 8886	5,173.37
招商银行股份有限公司深圳福田支行	7559 1594 5110 804	1,909.34
中国民生银行股份有限公司深圳宝安支行	1807 0141 7001 6396	2,298.26
杭州银行股份有限公司深圳南山支行	4403 0922 3810 0050 731	4,001.33
合计		13,382.30

##### 3、募集资金的实际使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额		22,066.00		本年度投入募集资金总额		6,079.64				
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		6,079.64				
累计变更用途的募集资金总额		0								
累计变更用途的募集资金总额比例		0								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含)	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本年度投入金	截至期末累计	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本年度实	是否达到	项目可行性是否发

	部分变更)	总额	(1)	额	投入金 额 (2)	(%) (3) = (2)/(1)	用状态日 期	现的 效益	预计 效益	生重大变 化
<b>承诺投资项目</b>										
精密激光综合应用 产业化基地项目	否	6,272.65	6,272.65	3,982.86	3,982.86	63.50%	2012-6-30	0	不适用	否
激光应用技术研发 中心及 ERP 系统建 设项目	否	2,000.00	2,000.00	96.78	96.78	4.84%	2012-6-8	0	不适用	否
承诺投资项目小 计	否	8,272.65	8,272.65	4079.64	4079.64	49.31%		0		
<b>超募资金投向</b>										
永久补充流动资 金	否	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100%		0	不适用	否
收购昆山明创电 子科技有限公司	否	1,174.00	1,174.00	0	0	0%	2012-03-30	0	不适用	否
超募资金投向小 计	否	3,174.00	3,174.00	2,000.00	2,000.00	63.01%		0		
合计		11,446.65	11,446.65	6,079.64	6,079.64	53.11%				
未达到计划进度 或预计收益的情 况和原因(分具体 项目)	无									
项目可行性发生 重大变化的情况 说明	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	经 2011 年 11 月 15 日召开的公司第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十三次会议审议通过，董事会、监事会同意使用人民币 2,000 万元超募资金用于永久补充流动资金，公司独立董事及保荐机构均发表同意意见。 经 2011 年 12 月 30 日召开的公司第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议审议通过，董事会、监事会同意使用超募资金人民币 1,174 万元收购昆山明创电子科技有限公司 100% 股权。公司独立董事和保荐机构均发表同意意见。									
募集资金投资项 目实施地点变更 情况	募集资金投资项目实施地点暂无变更。									
募集资金投资项 目实施方式调整 情况	无									
募集资金投资项 目先期投入及置 换情况	经 2011 年 7 月 23 日召开的公司第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十一次会议审议通过，董事会、监事会同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 30,009,179.16 元。公司独立董事和保荐机构均发表同意意见。									
用闲置募集资金 暂时补充流 动资金情况	无									
项目实施出现募 集资金结余的金 额及原因	不适用									
尚未使用的募集 资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放在募集资金专户。 为提高募集资金使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，公司将在募集资金专项账户中的部分募集资金以定期存单方式存放，到期后转入指定的募集资金专户。									
募集资金使用及 披露中存在的问	无									

**题或其他情况****(二) 报告期内，公司非募集资金投资的重大项目****1、以自有资金投资设立东莞子公司**

2011年9月10日，公司第一届董事会第十七次会议审议并通过了《关于使用自有资金对外投资的议案》，公司董事会同意使用自有资金人民币1000万元在东莞设立全资子公司东莞光韵达光电科技有限公司。具体详见中国证监会指定信息披露网站发布的关于此投资项目的公告。截至2011年12月31日，尚未完成工商注册登记手续。

**2、以自有资金对控股子公司增资**

2011年11月15日，公司第一届董事会第十九次会议审议并通过了《关于使用自有资金向控股子公司增资的议案》，公司董事会同意使用自有资金75万美元（折合人民币472.05万元）向持股75%的控股子公司深圳光韵达激光应用技术有限公司增资。深圳光韵达激光应用技术有限公司的其他股东同比例增资，增资后各股东持股比例不变，注册资本由80万美元变更为180万美元。具体详见中国证监会指定信息披露网站发布的关于此投资项目的公告。目前光韵达激光已完成增资的登记备案手续，并于2012年1月18日取得增资后的企业法人营业执照。

(三) 报告期内，公司未开展委托理财、委托贷款等对外投资事项。

(四) 报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，没有买卖其他上市公司股份的情况。

(五) 报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

(六)、报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

**四、公司财务会计报告审计情况及会计政策、会计估计变更****(一) 公司财务会计报告审计情况**

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，对本公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

**(二) 公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析**

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

**五、利润分配预案****(一) 2011 年利润分配预案**



公司于 2012 年 3 月 22 日召开的第二届董事会第三次会议和第二届监事会第二次会议分别审议通过了《关于公司 2011 年度利润分配预案的议案》。

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司股审字[2012]00\*\*号审计报告确认，公司 2011 年度实现净利润 25,272,381.25 元，归属于母公司股东的净利润为 21,144,698.52 元，母公司实现的净利润为 8,506,313.89 元；根据《公司章程》的有关规定，按照母公司 2011 年度实现净利润的 10% 计提法定盈余公积金 850,631.39 元；截至 2011 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润为 60,184,544.21 元，公司年末资本公积金余额为 177,091,132.02 元。

考虑到公司处于高速发展期，营业规模持续扩大，为了满足公司顺利开拓经营业务的需要和公司流动资金的需求，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，拟定的 2011 年度利润分配预案为：不进行现金利润分配、不转增股本。

公司董事会认为：鉴于公司处于快速发展期，为更好的促进公司发展，公司拟定的 2011 年度利润分配预案，该预案与公司业绩成长性相匹配，符合《公司法》和《公司章程》的规定，具备合法性、合规性、合理性。

上述预案尚需提交公司 2011 年年度股东大会审议。

## （二）最近 3 年利润分配情况

2008 年 10 月，本公司前身深圳光韵达光电科技有限公司向股东现金分红 617 万元。除此之外，由于公司处于发展阶段，各项业务拓展急需资金，公司最近三年未进行其他分红。

## （三）公司的利润分配政策

公司最新的《章程》第一百七十条规定：公司利润分配应当重视对投资者的合理投资回报。公司可以采取现金或者股票方式分配股利，利润分配政策应保持连续性和稳定性。在公司现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应披露原因；公司最近三年未进行现金利润分配的，董事会应作出说明。存在股东违规占用公司资金情况的，公司可以扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

根据中国证监会关于进一步明确与细化上市公司利润分配政策的指导性意见，公司将结合实际情况和投资者意愿，不断完善公司利润分配政策，保持利润分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有更加明确与合理的预期，切实提升对公司投资者的回报。

## 七、报告期内，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题

## 八、报告期内，内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕信息知情人管理制度的制定

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，报告期内公司专门制定了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《内幕信息及知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，并经 2011 年 12 月 12 日召开的由公司第一届董事会第二十次会议审议通过。

### （二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

#### 1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董秘处都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司董秘处核实无误后，按照相关法规规定在向深交所和深圳证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

#### 2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司董秘处负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研登记表与保密承诺书，并承诺在对外出具报告前需经公司董秘处认可。在调研过程中，董秘处人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深交所报备。

报告期内，尚未接待投资者调研。

#### 3、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

### （三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人登记管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。

报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。



## 第五节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保事项。

三、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

四、报告期内，公司收购及出售资产、企业合并事项的情况

### （一）公司收购资产情况

2011 年 12 月 30 日，公司第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议审议并通过了《关于使用部分超募资金收购昆山明创电子科技有限公司 100%股权的议案》，公司董事会、监事会同意以超募资金人民币 1,174 万元收购昆山明创电子科技有限公司 100%股权。公司独立董事和保荐均出具了专项意见，同意本次交易实施。具体详见中国证监会指定信息披露网站发布的关于此投资项目的公告。

交易对方或最终控制方	孙明兴、吴小明、黎增祺、张建明
被收购或置入资产	昆山明创电子科技有限公司 100%的股权
购买日	2011.12.30
交易价格	人民币 1,174 万元
所确认的商誉金额	0
自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	0
本年初至本期末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下企业合并）	0
是否为关联交易（如是，说明定价原则）	否
定价原则说明	依据立信会计师事务所出具的截止 2011 年 9 月 30 日的“信会师报字（2011）第 500015 号”审计报告，综合考虑昆山明创目前拥有的市场份额、销售团队、客户资源、未来公司业绩增长预期等因素，经双方协商，确定收购价为 1174 万元人民币。
所涉及的资产产权是否已全部过户	是
所涉及的债权债务是否已全部转移	是

### （二）收购资产所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响和说明

关于收购昆山明创电子科技有限公司事项，公司于 2011 年 12 月 30 日与交易对方签订了《股权转让协议》，并于 2012 年 2 月完成了昆山明创的工商变更登记手续，详见公司于 2012 年 2 月 22 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的公告。

昆山明创是华东昆山地区加工制造 SMT 模板较早和规模最大的企业之一，有较好

的区域优势，公司完成上述收购事项后，昆山明创将成为本公司第 19 个激光加工站、华东第 6 个激光加工站，能与华东区其它加工站形成很好的互补，增强网络布局优势；结合本公司在经营管理、工艺技术、上下游供应链等环节积累的经验和品牌优势，能实现 1+1 > 2 的资源整合优势，有效扩大销售额、提升市场份额，增强企业综合竞争实力，推动公司未来发展战略目标的达成。本公司拥有多年 SMT 模板行业生产、管理经验，且昆山明创原核心人员将留任，公司亦将采取积极的措施确保人员稳定，本次收购不会对后续持续经营和公司管理层稳定性产生不利影响。

**（三）报告期内公司无出售资产、企业合并等事项。**

## **五、报告期内，公司未实施股权激励事项。**

## **六、报告期内，公司的重大关联交易事项**

- （一）报告期内，公司未发生与日常经营相关的关联交易。
- （二）报告期内，公司不存在资产、股权转让发生的关联交易。
- （三）报告期内，公司不存在与关联方共同对外投资发生的关联交易。
- （四）报告期内，公司不存在与与关联方债权债务往来、担保等事项。
- （五）报告期内，公司无其他重大关联交易。

## **七、报告期内重大合同及其履行情况**

**（一）报告期内未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。**

**（二）报告期内，本公司及子公司未发生重大担保事项。**

**（三）报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。**

**（四）其他重大合同**

1、除公司《招股说明书》、2011年度半年报、季报中已披露的合同外，报告期内，新增以下重大合同：2011年12月30日，本公司与孙明兴、吴小明、黎增祺、张建明四位自然人签署《股权转让协议》，以人民币1174万元收购上述四名自然人持有的昆山明创电子科技有限公司100%股权，详见本节第四点的介绍。目前此合同仍在履行中。

2、前期已披露，目前仍在履行的重大合同，具体如下：

1)、设备购买合同

①2010年10月8日，本公司与LPKF Laser & Electronics AG分别签订两份《设备订购合同》，每份合同标的为购买激光模板切割机一台，每份合同金额为157,675欧元。

②2010年10月8日，本公司与LPKF Laser & Electronics AG签订的《设备订购合同》，

合同标的为购买激光模板切割机一台，合同金额为270,000欧元。

③2010年7月28日，控股子公司苏州光韵达光电科技有限公司与LPKF Laser & Electronics AG签订的《设备订购合同》，合同标的为购买激光模板切割机一台，合同金额为270,000欧元。

④2011年2月22日，本公司与环球电路板设备有限公司分别签订两份《设备购买合同》，每份合同标的均为购买三菱C02激光钻孔机一台，每份合同金额均为54,000,000日元。

⑤2011年3月2日，本公司控股子公司苏州光韵达光电科技有限公司与LPKF Laser & Electronics AG签订《设备订购合同》，合同标的为购买激光模板切割机一台，合同金额为248,000欧元。

⑥2011年4月28日，本公司与LPKF Laser & Electronics AG分别签订三份《设备订购合同》，三份合同标的均为购买激光模板切割机一台，三份合同金额均为248,000欧元。

⑦2011年5月31日，公司控股子公司苏州光韵达光电科技有限公司与LPKF Laser & Electronics AG签订《设备订购合同》，合同标的为购买激光模板切割机一台，合同金额为248,000欧元。

⑧2011年6月16日，本公司控股子公司深圳光韵达激光应用技术有限公司与昆山市正业电子有限公司签订《销售合同》，合同标的为购买UV激光机两台，合同金额为500万人民币(含17%增值税税金)。

## 2)、借款合同

①2010年7月6日，本公司与星展银行深圳分行签订《授信函》(参考编号P/4440/10)，合同标的为6个月期信用证1.96亿日元、三年期流动资金贷款1.372亿日元等值的人民币，本公司以自有设备抵押，(《机器设备抵押合同》编号：P/4440/10-MTG001)，深圳市光韵达实业有限公司、侯若洪、姚彩虹、王荣签订《保证合同》。

②2011年6月30日，控股子公司苏州光韵达光电科技有限公司与农行苏州高新区支行签订一年期续贷合同，借款金额：人民币210万，并以其自有房产抵押，签订《最高额抵押合同》。

## 3)、租赁合同

①2010年10月12日，天津光韵达光电科技有限公司与青岛天和兄弟物业管理有限公司签订《租赁合同》，租赁天和工业园13号西一层厂房，租赁面积1200平方米，租期五年，租金为160,800元/年。

②2011年5月9日，本公司与重庆西永微电子产业园区开发有限公司签订《租赁合

同》，租赁重庆西永微电子产业园标准厂房3号楼1层，租赁面积1050平方米，租期三年，租金为2.1万元/月。

③2011年9月1日，本公司与郑州市华中石油机械有限公司签订《租赁合同》，租赁郑州华中石油机械有限公司厂区，位于厂区北侧车间西边，租赁面积431.2平方米，租期三年，租金为51,744.00元/年。

4)、本公司与常州密镭超声波设备有限公司签订了《超声波去毛刺设备合作开发升级合同》。

5)、本公司与裕达工程实业有限公司签订《广东省建设工程标准施工合同》。

3、除上述合同仍在履行外，截止本公告日，其余前期披露的合同已履行完毕。

## 八、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项

### （一）公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

本公司控股股东光韵达实业及公司实际控制人侯若洪、姚彩虹、公司董事王荣承诺：自公司首次向社会公开发行的股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理在首次公开发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份，承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让；三十六个月之后，任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%；本人或关联方从公司离职后半年内，不转让本人所直接和间接持有的公司股份。

公司其他法人股东北京德信投资管理有限公司、深圳市隆科盛科技发展有限公司承诺：自公司首次向社会公开发行的股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理在首次公开发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份，承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

公司董事冯亚及其兄冯建庆承诺：自公司首次向社会公开发行的股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理在首次公开发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份，承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让；十二个月之后本人或本人的关联方在公司任职期间本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；本人或本人的关联方从公司离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

公司高管、自然人股东：陈烜、龚清德、李坚承诺：自公司首次向社会公开发行的股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理在首次公开发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份，承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让；十二个月之后本人或本人的关联方在公司任职期间本人每年转让的股份不超过

本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；本人或本人的关联方在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人所直接或间接持有的股份；本人或本人的关联方在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人所直接或间接持有的公司股份。

公司其他自然人股东曹汉元、惠国庆、彭鹏承诺：自公司首次向社会公开发行的股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理已经直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

#### （二）避免同业竞争的承诺

为避免与本公司发生同业竞争，公司控股股东深圳市光韵达实业有限公司及实际控制人侯若洪先生、姚彩虹女士向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。

#### （三）税收优惠被追缴的承诺：

若日后国家税务主管部门要求公司补缴因享受有关税收优惠政策而免缴及少缴的企业所得税，公司控股股东深圳市光韵达实业有限公司及实际控制人侯若洪先生、姚彩虹女士承诺：将以连带责任方式，无条件全额承担贵司在本次发行上市前应补缴的税款及/或因此所产生的所有相关费用。

#### （四）社会保险会费、住房公积金被追缴的承诺

若日后国家有权部门要求发行人补缴社会保险费、住房公积金，公司控股股东深圳市光韵达实业有限公司及实际控制人侯若洪先生、姚彩虹女士承诺：则其将以连带责任方式，无条件全额承担发行人在本次发行上市前应补缴的社会保险费、住房公积金及/或因此所产生的所有相关费用。

#### （五）对于关联交易事项的承诺

为尽量减少或者避免与公司的关联交易，公司控股股东深圳市光韵达实业有限公司及实际控制人侯若洪先生、姚彩虹女士向本公司出具了《对于关联交易的承诺函》。

#### （六）对使用未能注册的 SUNSHINE 英文商标的承诺

若日后公司（包括公司的控股子公司）因曾经使用未能注册的SUNSHINE英文商标而被相关权利人提出异议、诉讼或导致任何其他形式的纠纷，公司控股股东深圳市光韵达实业有限公司、实际控制人侯若洪先生及姚彩虹女士承诺：将以连带责任方式，无条件全额承担公司因此所产生的所有相关损失和费用。

#### （七）对于公司及其子公司所租用的部分房产尚未取得房屋的所有权证书的承诺

如果因租赁关系无效或出现任何纠纷，导致公司或其子公司需要另租其他房屋进行搬迁、被有权的政府部门罚款、或者被有关当事人追索，公司控股股东深圳市光韵达实



业有限公司、实际控制人侯若洪先生及姚彩虹女士承诺：将以连带责任方式，无条件全额承担公司及其控股子公司因搬迁、被罚款或被追索所产生的所有相关损失或费用，使公司不因此遭受任何损失。

上述承诺事项均严格履行中，没有发生违反承诺事项的情况发生。

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2011 年 6 月 4 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过，公司续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司 2011 年年度审计机构，聘期 1 年，2011 年度审计费用为 30 万元。报告期内，公司共支付深圳市鹏城会计师事务所有限公司各项审计费用 102 万元，包括 IPO 审计、募集资金验资、募集资金置换等费用。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司自 2007 年开始，已经连续 5 年为公司提供审计服务。

### 十、受监管部门处罚情况

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

### 十一、报告期内公司重要事项公告索引

披露日期	公告编号	公告内容	披露媒体
2011-05-20		首次公开发行股票并在创业板上市提示公告	巨潮资讯网
		首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书	巨潮资讯网
		关于公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的法律意见书	巨潮资讯网
		关于公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的补充法律意见书（一）	巨潮资讯网
		光韵达：关于公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的补充法律意见书（二）	巨潮资讯网
		关于公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的补充法律意见书（三）	巨潮资讯网
		关于公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的补充法律意见书（四）	巨潮资讯网
		关于公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的补充法律意见书（五）	巨潮资讯网
		关于公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的补充法律意见书（六）	巨潮资讯网
	关于公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的补充法律意见书（七）	巨潮资讯网	

披露日期	公告编号	公告内容	披露媒体
		关于公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的律师工作报告	巨潮资讯网
		首次公开发行股票并在创业板上市之证券发行保荐工作报告	巨潮资讯网
		信达证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票并在创业板上市之证券发行保荐书	巨潮资讯网
		第一届董事会第四次会议决议等	巨潮资讯网
		2009 年第一次临时股东大会决议等	巨潮资讯网
		非经常性损益的审核报告	巨潮资讯网
		中国证监会关于核准公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复	巨潮资讯网
		2008 年-2010 年财务报表审计报告	巨潮资讯网
		关于公司内部控制的鉴证报告	巨潮资讯网
		控股股东、实际控制人对招股说明书的确认意见	巨潮资讯网
		关于公司设立以来股本演变情况的说明及其董事、监事、高级管理人员的确认意见	巨潮资讯网
		公司章程（草案）	巨潮资讯网
2011-06-07		首次公开发行股票并在创业板上市上市公告书	巨潮资讯网
		信达证券股份有限公司关于公司股票上市保荐书	巨潮资讯网
2011-6-18	2011-001	第一届第十四次董事会决议公告	巨潮资讯网
	2011-002	第一届第九次监事会决议公告	巨潮资讯网
	2011-003	完成工商变更的公告	巨潮资讯网
		公司章程（2011 年 6 月）	巨潮资讯网
2011-6-28	2011-004	关于完成签订募集资金三方监管协议的公告	巨潮资讯网
2011-7-8	2011-005	第一届第十五次董事会决议公告	巨潮资讯网
	2011-006	第一届第十次监事会决议公告	巨潮资讯网
	2011-007	关于签订募集资金三方监管补充协议的公告	巨潮资讯网
2011-7-26	2011-008	第一届董事会第十六次会议决议公告	巨潮资讯网
	2011-009	第一届监事会第十一次会议决议公告	巨潮资讯网
	2011-010	深圳光韵达光电科技股份有限公司 2011 年半年度报告摘要	巨潮资讯网
	2011-011	关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告	
		2011 年半年度报告	巨潮资讯网
		信达证券股份有限公司关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的核查意见	巨潮资讯网
		独立董事关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金事项的独立意见	巨潮资讯网
		独立董事关于 2011 年半年度关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见	巨潮资讯网
		关于公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明的鉴证报告	巨潮资讯网
2011-08-10		信达证券股份有限公司关于公司 2011 年半年度持续督导期间跟踪报告	巨潮资讯网
2011-09-05	2011-012	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	巨潮资讯网



披露日期	公告编号	公告内容	披露媒体
2011-09-14	2011-013	第一届董事会第十七次会议决议公告	巨潮资讯网
	2011-014	关于使用自有资金对外投资的公告	巨潮资讯网
2011-10-20	2011-015	深圳光韵达光电科技股份有限公司 2011 年第三季度季度报告正文	巨潮资讯网
2011-11-17	2011-016	第一届董事会第十九次会议决议公告	巨潮资讯网
	2011-017	第一届监事会第十三次会议决议公告	巨潮资讯网
	2011-018	关于使用自有资金向控股子公司增资的公告	巨潮资讯网
	2011-019	关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告	巨潮资讯网
		独立董事关于使用部分超募资金永久补充流动资金的独立意见	巨潮资讯网
		信达证券股份有限公司关于公司以部分超募资金永久性补充流动资金的核查意见	巨潮资讯网
2011-12-14	2011-020	关于选举产生第二届监事会职工监事的公告	巨潮资讯网
	2011-021	第一届董事会第二十次会议决议公告	巨潮资讯网
	2011-022	第一届监事会第十四次会议决议公告	巨潮资讯网
	2011-023	关于召开 2011 年第三次临时股东大会会议的通知	巨潮资讯网
		独立董事提名人声明	巨潮资讯网
		独立董事关于公司第二届董事会董事候选人的独立意见	巨潮资讯网
		独立董事候选人声明	巨潮资讯网
		董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度（2011 年 12 月）	巨潮资讯网
		董事、监事和高级管理人员内部问责制度（2011 年 12 月）	巨潮资讯网
		独立董事年报工作规程（2011 年 12 月）	巨潮资讯网
		投资者关系管理制度（2011 年 12 月）	巨潮资讯网
		年报信息披露重大差错责任追究制度（2011 年 12 月）	巨潮资讯网
		审计委员会年报工作制度（2011 年 12 月）	巨潮资讯网
		外部信息使用人管理制度（2011 年 12 月）	巨潮资讯网
		内部审计制度（2011 年 12 月）	巨潮资讯网
		内幕信息知情人登记管理制度（2011 年 12 月）	巨潮资讯网
		会计师事务所选聘制度（2011 年 12 月）	巨潮资讯网
2011-12-30	2011-024	二 0 一一年第三次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网
	2011-025	第二届监事会第一次会议决议公告	巨潮资讯网
	2011-026	第二届董事会第一次会议决议公告	巨潮资讯网
	2011-027	关于使用部分超募资金收购昆山明创电子科技有限公司 100% 股权的公告	巨潮资讯网
		信达证券股份有限公司关于公司使用部分超募资金收购昆山明创电子科技有限公司股权的核查意见	巨潮资讯网
		关于使用部分超募资金收购昆山明创电子科技有限公司 100% 股权的可行性研究报告	巨潮资讯网
		独立董事关于使用部分超募资金收购昆山明创电子有限公司 100% 股权的独立意见	巨潮资讯网

披露日期	公告编号	公告内容	披露媒体
		独立董事关于聘任公司高级管理人员的独立意见	巨潮资讯网
		昆山明创电子科技有限公司审计报告	巨潮资讯网
		2011 年第三次临时股东大会法律意见书	巨潮资讯网

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况表（截至 2011 年 12 月 31 日）

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,000,000	100%	3,300,000			-3,300,000		50,000,000	74.63%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	50,000,000	100%						50,000,000	74.63%
其中：境内非国有法人持股	48,750,000	97.5%	3,300,000			-3,300,000		48,750,000	72.76%
境内自然人持股	1,250,000	2.5%						1,250,000	1.87%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			13,700,000			3,300,000	17,000,000	17,000,000	25.37%
1、人民币普通股			13,700,000			3,300,000	17,000,000	17,000,000	25.37%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	50,000,000	100%	17,000,000				17,000,000	67,000,000	100%

注：报告期内，公司 2011 年 6 月 8 日上市时网下配售股份 3,300,000 股已于 2011 年 9 月 8 日解除限售。

#### (二) 限售股份变动表（截至 2011 年 12 月 31 日）

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市光韵达实业有限公司	32,750,000	-	-	32,750,000	首发承诺	2014-6-8
北京德信投资管理有限公司	14,000,000	-	-	14,000,000	首发承诺	2012-6-8

深圳市隆科盛科技发展有限公司	2,000,000	-	-	2,000,000	首发承诺	2012-6-8
陈烜	425,000	-	-	425,000	首发承诺	2012-6-8
龚清德	375,000	-	-	375,000	首发承诺	2012-6-8
李坚	150,000	-	-	150,000	首发承诺	2012-6-8
曹汉元	125,000	-	-	125,000	首发承诺	2012-6-8
惠国庆	125,000	-	-	125,000	首发承诺	2012-6-8
彭鹏	50,000	-	-	50,000	首发承诺	2012-6-8
合计	50,000,000	-	-	50,000,000		

### （三）证券发行与上市情况

2011年5月19日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]735号文核准，由主承销商信达证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）1,700万股，发行价格为12.98元/股，共募集资金220,660,000元，扣除发行费用26,698,941.38元后，本次实际募集资金193,961,058.62元。该募集资金到位情况已由深圳市鹏城会计师事务所有限公司进行审验，并于2011年6月2日出具深鹏所验字（2011）第0176号《验资报告》。

2011年6月8日，公司股票正式于深圳证券交易所创业板挂牌上市。

### （四）前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	4,620	本年度报告公布日前 一个月末股东总数	4,402		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻 结的股份 数量
深圳市光韵达实业有限公司	境内非国有法人	48.88%	32,750,000	32,750,000	0
北京德信投资管理有限公司	境内非国有法人	20.9%	14,000,000	14,000,000	0
深圳市隆科盛科技发展有限公司	境内非国有法人	2.99%	2,000,000	2,000,000	0
李欣	境内自然人	2.84%	1,906,112		0
周信钢	其他	1.35%	907,400		0
汤国庆	其他	1.14%	764,400		0
吴美蓉	其他	0.74%	494,511		0
周晨	境内自然人	0.66%	440,000		0
陈烜	境内自然人	0.63%	425,000	425,000	0
龚清德	境内自然人	0.56%	375,000	375,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
李欣	1,906,112			人民币普通股	

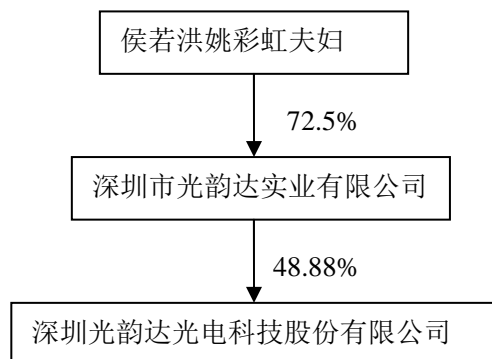
周信钢	907,400	人民币普通股
汤国庆	764,400	人民币普通股
吴美蓉	494,511	人民币普通股
周晨	440,000	人民币普通股
倪建平	310,054	人民币普通股
王杰	233,074	人民币普通股
王明皓	213,001	人民币普通股
俞涌金	207,800	人民币普通股
遆国萍	120,170	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售条件股东中, 公司未知股东间是否存在关联关系, 也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。	

## 二、控股股东与实际控制人情况介绍

### (一) 公司控股股东、实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。控股股东为深圳市光韵达实业有限公司，截至报告期末持有本公司 32,750,000.00 股, 占公司总股本的 48.88%；公司实际控制人为深圳市光韵达实业有限公司的控股股东侯若洪、姚彩虹夫妇。

### (二) 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### (三) 控股股东、实际控制人介绍

1、本公司控股股东为深圳市光韵达实业有限公司，基本情况如下：

成立时间：1998 年 12 月 24 日

注册资本：400 万元

实收资本：400 万元

法定代表人：侯若洪

注册地址：深圳市南山区科苑路清华信息港综合楼 919 室

主要生产经营地：广东省深圳市

经营范围：兴办实业（具体项目另行申报）；电子产品的开发和销售,国内商业、物资供销业（以上均不含专营、专控、专卖商品及限制项目）。

2、本公司实际控制人为侯若洪先生和姚彩虹女士。侯若洪先生、姚彩虹女士合计持有深圳市光韵达实业有限公司 72.5%的股权，二人通过深圳市光韵达实业有限公司间接持有本公司股份 23,743,750 股，占公司总股本的 35.44%。侯若洪先生、姚彩虹女士详见本报告“第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历”。

#### (四)其他持股在 10%(含 10%)的法人股东介绍

公司第二大股东为北京德信投资发展有限公司，持有本公司股份 14,000,000 股，占公司总股本的 20.90%，基本情况如下：

成立时间：2007 年 11 月 5 日

注册资本：5,000 万元

实收资本：5,000 万元

法定代表人：冯亚

注册地址：北京市海淀区蓝靛厂东路 2 号院 2 号楼(金源时代商务中心 2 号楼)A 座 10B

经营范围：投资及投资管理；信息咨询（中介除外）；市场调研；市场营销策划；会议服务；企业形象策划；开发计算机软件、硬件；销售自行开发后的产品。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 公司董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
侯若洪	董事长、总经理	男	46	2008-12-17	2014-12-30	21,615,000	21,615,000	无变动	46.20	否
王荣	董事	男	41	2008-12-17	2014-12-30	9,006,250	9,006,250	无变动	38.39	否
姚彩虹	董事、营运总监	女	39	2008-12-17	2014-12-30	2,128,750	2,128,750	无变动	32.17	否
张宇锋	董事	男	46	2011-12-30	2014-12-30	0	0	无变动	-	光韵达实业领薪
王旬	独立董事	女	37	2009-4-27	2014-12-30	0	0	无变动	5.00	否
张庆茂	独立董事	男	45	2009-4-27	2014-12-30	0	0	无变动	5.00	否
张锦慧	独立董事	女	53	2011-12-30	2014-12-30	0	0	无变动	-	否
王少维	监事会主席	男	31	2011-12-30	2014-12-30	0	0	无变动	10.60	否
杨昀	监事	男	30	2011-4-14	2014-12-30	0	0	无变动	8.20	否
李卓鸿	监事	女	35	2010-10-25	2014-12-30	0	0	无变动	12.60	否
李璐	董事会秘书	女	34	2010-10-30	2014-12-30	0	0	无变动	21.88	否
陈烜	财务总监	男	41	2009-7-23	2014-12-30	425,000	425,000	无变动	37.58	否
龚清德	副总经理	男	35	2009-04-02	2014-12-30	375,000	375,000	无变动	22.30	否
蔡志祥	研发总监	男	31	2011-12-30	2014-12-30	0	0	无变动	10.70	否
冯亚	董事	男	46	2008-12-17	2011-12-30	13,860,000	13,860,000	无变动	-	北京德信投资管理有限公司领薪
李田	独立董事	男	48	2009-4-27	2011-12-30	0	0	无变动	5.00	否
袁飏	监事	男	39	2008-12-17	2011-12-30	0	0	无变动	-	北京德信投资管理有限公司领薪
李坚	研发总监	男	44	2009-04-02	2011-12-30	150,000	150,000	无变动	12.60	否
合计						47,560,000	47,560,000		268.22	

(二) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无持有股票期权和被授予限制性流通股股票的情况。

#### (三) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

##### 1、董事会成员

侯若洪先生：男，中国国籍，1965年出生，无境外永久居留权，清华大学研究生学历，工学硕士。现任深圳市光韵达实业有限公司、苏州光韵达、天津光韵达、光韵达激



光、杭州光韵达、厦门光韵达董事长；2005年10月至今，任本公司董事长；2008年4月至今任本公司总经理。

王荣先生：男，中国国籍，1970年出生，无境外永久居留权，工商管理硕士。现任深圳市光韵达实业有限公司董事、苏州光韵达、天津光韵达、杭州光韵达、厦门光韵达董事、总经理；2005年10月起任本公司董事，2011年12月30日起任本公司副总经理。

姚彩虹女士：女，中国国籍，1972年出生，无境外永久居留权，工商管理硕士。现任深圳市光韵达实业有限公司、天津光韵达、厦门光韵达董事、杭州光韵达监事。2005年10月至今任本公司董事，2008年4月起至今任本公司营运总监，2011年12月30日起任本公司副总经理，2011年7月至今任深圳工业总会理事。

张宇锋先生：男，中国国籍，1965年出生，无境外永久居留权，新加坡国立大学管理学院EMBA硕士、工程师。2005年至2009年，任奇利光电（深圳）有限公司总经理；2010年10月至今，任深圳市光韵达实业有限公司副总经理；2011年12月30日起任本公司第二届董事会董事。

张庆茂先生：男，中国国籍，1966年出生，无境外永久居留权，博士后，教授，硕士研究生导师。2003年至今，历任华南师范大学广东激光加工技术产学研结合示范基地主任、信息光电科技学院院长。2009年4月起任本公司第一届、第二届董事会独立董事。

王旬女士：女，中国国籍，1974年出生，无境外永久居留权，南京大学研究生学历，注册会计师、注册税务师。2004年7月至今，任深圳市嘉鹏税务师事务所有限公司所长，2008年10月至今，任北京中税税务代理有限公司合伙人、执行总裁。2009年4月起任本公司第一届、第二届董事会独立董事。

张锦慧女士：女，中国国籍，1958年出生，无境外永久居留权，毕业于天津大学，硕士学历，注册会计师，注册税务师，会计师。1991年5月至2007年7月，任深圳福田燃机电力有限公司统计主管、财务部经理。2007年8月起至今任深圳市东荣税务师事务所有限公司合伙人，兼任深圳市科技专家委员会专家、天津大学深圳校友会理事及深圳市注册税务师协会理事，2007年9月至今任深圳科士达科技股份有限公司独立董事，2011年12月30日起任本公司第二届董事会独立董事。

## 2、监事会成员

王少维先生：男，中国国籍，1980年出生，毕业于武汉理工大学，本科学历。2007年3月至2010年7月，任深圳华北工控股份有限公司人力资源部经理；2010年8月起，任深圳光韵达光电科技股份有限公司行政人事部经理。2011年12月30日起任本公司第二届监事会主席。

杨昫先生：男，中国国籍，1981年出生，毕业于武汉大学，本科学历，学士学位。2004年7月至2008年3月任深圳市光韵达实业有限公司工艺设备工程师、研发工程师，2008年3月起，任深圳光韵达光电科技有限公司激光应用研发部副经理。2011年4月14日起任本公司监事会监事。

李卓鸿女士：女，中国国籍，1976年9月出生，大专学历。2006年5月至2009年6月任厦门光韵达光电科技有限公司总经理助理，2009年9月起至今任深圳光韵达光电科技股份有限公司项目经理。2010年10月25日起，任本公司监事会职工监事。

### 3、高级管理人员

总经理侯若洪先生、副总经理王荣先生、副总经理营运总监姚彩虹女士的简历详见上“董事简历”。

陈烜先生：男，中国国籍，1970年出生，大学本科学历。2005年4月起，任深圳光韵达激光应用技术有限公司董事、总经理。2009年4月至2010年10月任本公司第一届董事会秘书，2009年7月起任本公司财务总监。

李璐女士：女，中国国籍，1977年出生，复旦大学本科学历，经济学学士。2003年5月至2010年2月历任深圳中国农大科技股份有限公司董事会秘书处证券事务代表、综合管理部经理，2010年2月起任本公司董事长助理，2010年10月30日起任本公司董事会秘书，2011年12月30日起任公司副总经理。

龚清德先生：男，中国国籍，1976年出生，EMBA在读。2005年10月至2008年2月任深圳市光韵达实业有限公司市场总监；2008年3月至2011年12月任本公司市场总监，2011年12月30日起任公司副总经理。

蔡志祥先生：男，中国国籍，1980年出生，无境外永久居留权，工学博士。2006年取得华中科技大学物理电子学专业硕士学位，2009年取得华中科技大学电子科学与技术专业博士学位，2009年至2010年华中科技大学武汉光电国家实验室博士后，曾获得省级科技进步一等奖，组织并承担完成了多项国家级科技项目，在激光应用研究领域发表国内外学术论文二十余篇。2011年至今兼任香港理工大学研究员。2011年4月加入本公司，任研发中心技术顾问。2011年12月30日起任公司副总经理、研发总监。

### 4、现任董事、监事、高级管理人员兼职情况

类别	姓名	在发行人任职	兼职公司	在兼职公司任职	兼职单位与发行人关联关系
董事	侯若洪	董事长 总经理	光韵达实业	董事长	控股股东
	姚彩虹	董事 营运总监	光韵达实业	董事	控股股东
	王 荣	董事	光韵达实业	董事	控股股东
			苏州汇安	董事	关联自然人王荣担

					任董事的公司
	张宇锋	董事	光韵达实业	副总经理	控股股东
	张庆茂	独立董事	华南师范大学信息光电子科技学院	院长	无
			华南师范大学广东激光加工技术产学研结合示范基地	主任	无
	王 旬	独立董事	深圳市嘉鹏税务师事务所有限公司	所长	无
			中税税务代理有限公司	执行总裁	无
	张锦慧	独立董事	深圳市东荣税务师事务所有限公司	合伙人	无
			深圳科士达科技股份有限公司	独立董事	无
高级管理人员	蔡志祥	研发总监	香港理工大学	研究员	无

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定的依据

1、公司非独立董事未在公司领取董事薪酬，董事兼任公司高级管理人员的按其任在公司所担任职务领取薪酬；独立董事津贴为人民币 5 万元/年，经公司第 2008 年度股东大会审议通过；监事未在公司领取监事薪酬，监事兼任公司职务的按其任在公司所担任职务领取薪酬；高级管理人员的报酬按照公司《董事会专门委员会工作细则》、《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。

薪酬委员会就 2011 年董事、高级管理人员绩效考核出具了意见，并拟定了公司 2012 年董事、监事、高级管理人员薪酬，报公司第二届董事会第三次会议审议通过。

2、现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况（含税）请参阅“本节之（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”的相关内容。

#### （五）、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司第一届董事会、监事会于 2011 年 12 月任期届满，董事会、监事会进行换届选举。公司董事冯亚先生、独立董事李田先生、监事会主席袁飏先生因个人工作繁忙，时间精力有限，不再继续担任公司董事会、监事会的职务。其他董事、监事未变更。

2011 年 12 月 30 日，公司召开 2011 年第三次临时股东大会选举侯若洪先生、王荣先生、姚彩虹女士、张宇锋先生为非独立董事，选举张庆茂先生、王旬女士、张锦慧女士为独立董事；选举王少维先生、杨昀先生为监事，职工监事李卓鸿女士由职工代表选举产生。2011 年 12 月 30 日召开的公司第二届监事会第一次会议选举王少维先生为监事会主席。

公司高级管理人员研发总监李坚先生因个人原因任期届满后，不再继续担任公司任何职务；公司 2011 年 12 月 30 日召开的第二届董事会第一次会议新聘蔡志祥先生为研发总监。其他高级管理人员未变更。

**二、报告期内，未发生核心技术团队或非董事、监事、高级管理人员的关键技术人员变动情况。**

### 三、员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司及控股、全资子公司员工总人数为 542 人，没有需要承担费用的离退休职工，具体情况如下：

#### （一）员工专业结构

专业构成	人数	占员工总数比例
行政及管理人员	68	12.55%
市场人员	89	16.42%
生产人员	190	35.06%
技术人员	169	31.18%
财务人员	26	4.8%
合计	542	100%

#### （二）员工受教育程度

学历	人数	占员工总数比例
硕士及以上	7	1.29%
大学本科	58	10.70%
大专	184	33.95%
大专以下	293	54.06%
合计	542	100%

#### （三）员工年龄分布

年龄区间	人数	占员工总数比例
30 岁及以下	390	71.96%
31-40 岁	128	23.62%
41-50 岁	20	3.69%
50 岁以上	4	0.74%
合计	542	100%

## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，确立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的分层治理结构，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司治理各方面基本符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

#### （一）股东与股东大会

公司股东大会均严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开，并尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，对每一项需要审议的事项均设定充裕的时间给股东表达意见，确保所有股东，特别是公众股东的平等地位，充分行使自己的权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

#### （二）公司与控股股东

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。公司控股股东严格规范自身行为，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预本公司的决策和经营活动。公司的人员、资产、财务、机构、业务独立，不存在控股股东占用资金以及公司为控股股东提供担保的情形。

报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人报送非公开信息的情况。

#### （三）董事和董事会

根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名。公司选聘董事，董事会人数、构成及资格均符合法律、法规和公司规章的规定。公司董事会严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

#### （四）监事和监事会

根据《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。监事会均按照《公司章程》及《监事会议事规则》的程序召集、

召开。公司监事会除审议日常事项外，在检查公司的财务、对董事、高级管理人员履职等方面发挥了良好的监督职能，切实维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效评价与激励约束机制，高级管理人员的薪酬直接与其业绩挂钩；高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合法律、法规的规定；同时，为鼓励高级管理人员工作方向与公司战略要求同步，公司还针对不同岗位制定了不同的绩效考核指标。公司严格按照规定对高级管理人员进行绩效评价与考核，在强化对高级管理人员的考评激励作用的同时，保证了公司近远期目标的达成。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露的指定网站，《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （七）关于相关利益者

1、公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### 2、投资者关系管理

报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》，认真做好投资者关系管理工作，不断学习先进投资者关系管理经验，便于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的规范形象。

(1)公司指定董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，负责投资者来访接待工作，合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，做好调研的会议记录和相关信息的保密工作，并对调研会议记录进行存档保管。

(2)通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，尽可能地解答投资者的疑问。

## 二、独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，独立、客观、公正地履行职责，出席和列席了报告期内历次董事会会议和股东大会会议，对董事会议案和股东大会议案进行认真审核，为公司经营和发展提出合理化的意见和建



议，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，独立董事出席董事会的情况如下：

姓名	应出席次数	现场出席次数	以通讯表决方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未出席会议
张庆茂	11	6	5	0	0	否
王旬	11	6	5	0	0	否
张锦慧	1	1	0	0	0	否
李田	10	5	5	0	0	否

报告期内，独立董事出席股东大会的情况如下：

姓名	应出席次数	现场出席次数	以通讯表决方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未出席会议
张庆茂	4	4	0	0	0	否
王旬	4	4	0	0	0	否
张锦慧	1	1	0	0	0	否
李田	3	2	0	0	1	否

报告期内，独立董事发表独立意见情况如下：

日期	会议	独立意见类别	独立意见内容
2011年1月16日	第一届董事会第十一次会议	关于公司首次公开发行股票前的滚存未分配利润的独立意见	就《关于审议公司首次公开发行股票前滚存利润由发行后新老股东共享的议案》发表独立意见，同意首次公开发行股票前的滚存未分配利润由发行上市后的新老股东共同享有。
2011年6月4日	第一届董事会第十三次会议	关于公司2010年度利润分配的独立意见、关于续聘会计师事务所的独立意见	就《关于公司2010年度利润分配预案的议案》发表独立意见，同意2010年度利润不进行现金利润分配、不转增股本。就《关于续聘会计师事务所的议案》发表独立意见，同意续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司2011年度财务审计机构。
2011年7月23日	第一届董事会第十六次会议	关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金事项的独立意见、关于2011年半年度关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见	就《关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》发表独立意见，同意公司用募集资金30,009,179.16元置换预先已投入募投项目的自筹资金。 就2011年半年度关联方资金占用和对外担保情况发表专项说明和独立意见：1、公司严格按照《公司章程》等规定控制担保风险，不存在任何对外担保情况；截止到2011年6月30日，公司没有为股东、实际控制人及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况；控股股东及其他关联方未强制公司为他人提供担保；未发生其他对外担保事项，报告期末不存在累计担保情况。报告期内，公司与关联方之间的资金往来属正常的经营性资金往来，不存在大股东及其关联方非经营性占用上市公司资金，以及通过非公允交易方式变相占用上市公司资金的问题；不存在为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用和成本或其他支出事项。
2011年	第一届董事	关于2011年第三	就2011年三季度度关联方资金占用和对外担保情况发表



10月18日	会第十八次会议	季度关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见	专项说明和独立意见：1、公司严格按照《公司章程》等规定控制担保风险，不存在任何对外担保情况。2、截止到2011年9月30日，公司没有为股东、实际控制人及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况；控股股东及其他关联方未强制公司为他人提供担保；未发生其他对外担保事项，报告期末不存在累计担保情况。3、报告期内，公司与关联方之间的资金往来属正常的经营性资金往来，不存在大股东及其关联方非经营性占用上市公司资金，以及通过非公允交易方式变相占用上市公司资金的问题；不存在为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用和成本或其他支出事项。
2011年11月15日	第一届董事会第十九次会议	关于使用部分超募资金永久补充流动资金的独立意见	就《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》发表独立意见：同意公司使用人民币2000万元超募资金用于永久补充流动资金。
2011年12月12日	第一届董事会第二十次会议	关于公司第二届董事会董事候选人的独立意见	就《关于公司董事会换届选举的议案》发表独立意见：董事会换届选举的提名程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定；董事候选人任职条件均符合《公司法》、《公司章程》等有关规定；独立董事候选人符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》所规定的条件，具有独立董事必须具有的独立性，具备担任公司独立董事的资格；同意七名董事候选人（其中三名独立董事候选人）的提名。
2011年12月30日	第二届董事会第一次会议	关于聘任公司高级管理人员的独立意见、收购昆山明创电子科技有限公司100%股权的独立意见	就聘任公司高管发表独立意见：同意聘任侯若洪先生为公司总经理，聘任王荣先生为副总经理，聘任姚彩虹女士为副总经理、营运总监，聘任陈烜先生为副总经理、财务总监，聘任李璐女士为副总经理、董事会秘书，聘任龚清德先生为副总经理，聘任蔡志祥先生为副总经理、研发总监，上述高管任期三年，任期与第二届董事会任期一致。 就《关于使用部分超募资金收购昆山明创电子科技有限公司100%股权的议案》发表独立意见：同意公司使用人民币1,174万元超募资金用于收购昆山明创电子科技有限公司100%股权。

### 三、公司股东大会运行情况

报告期内，公司共召开四次股东大会，股东大会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》的要求规范运作。召开情况如下：

序号	会议名称	召开日期
1	2011年第一次临时股东大会	2011年1月18日
2	2011年第二次临时股东大会	2011年4月14日
3	2010年年度股东大会	2011年6月4日
4	2011年第三次临时股东大会	2011年12月30日

#### 1、2011年第一次临时股东大会

2011年1月18日，公司2011年第一次临时股东大会在深圳市南山区科技园北区朗山一路聚友创业中心一楼本公司会议室召开，出席股东大会的股东或股东代表9名，代表股份数额5000万股，占股份公司股份总数的100%。公司部分董事、监事及高级管理人员

列席了会议。大会审议并通过了以下议案：《关于豁免本次股东大会会议通知期的议案》、《关于审议公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的议案》、《关于审议公司首次公开发行股票前滚存利润由发行后新老股东共享的议案》、《关于审议公司内部控制自我评估报告的议案》、《关于审议深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的内部控制鉴证意见的议案》、《关于审议公司近三年（2008-2010年）审计报告的议案》。

## 2、2011年第二次临时股东大会

2011年4月14日，公司2011年第二次临时股东大会在中国深圳市南山区科技园北区朗山一路聚友创业中心一楼本公司会议室召开，出席股东大会的股东或股东代表9名，代表股份数额5000万股，占股份公司股份总数的100%。公司部分董事、监事及高级管理人员列席了会议。大会审议并通过了以下议案：《关于豁免本次股东大会会议通知期的议案》、《选举杨响先生为公司第一届监事会监事的议案》。

## 3、2010年年度股东大会

2011年6月4日下午14:00，公司2010年年度股东大会在中国深圳市南山区科技园北区朗山一路聚友创业中心一楼本公司会议室召开，出席股东大会的股东或股东代表9名，代表股份数额5000万股，占股份公司股份总数的100%。公司部分董事、监事及高级管理人员列席了会议。大会审议并通过了以下议案：《关于豁免本次股东大会会议通知期的议案》、《关于公司2010年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2010年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2010年度财务决算报告的议案》、《关于公司2011年度财务预算报告的议案》、《关于公司2010年度利润分配预案的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》，听取了《2010年度独立董事述职报告》。

## 4、2011年第三次临时股东大会

2011年12月30日，公司2011年第三次临时股东大会在中深圳市南山区科技园北区朗山路8号朗山酒店二楼朗睿厅会议室召开，出席股东大会的股东及股东代表6名，代表股份49,600,000股，占公司总股份的74.03%。公司部分董事、监事及高级管理人员列席了会议。大会审议并通过了以下议案：《关于审议深圳光韵达光电科技股份有限公司会计师事务所选聘制度的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。

## 四、董事会运行情况

### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开11次董事会会议，董事会会议的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》的要求规范运作。召开情况如下：

序号	会议名称	召开日期
1	第一届董事会第十一次会议	2011年1月16日
2	第一届董事会第十二次会议	2011年4月14日
3	第一届董事会第十三次会议	2011年6月4日
4	第一届董事会第十四次会议	2011年6月16日
5	第一届董事会第十五次会议	2011年7月6日
6	第一届董事会第十六次会议	2011年7月23日
7	第一届董事会第十七次会议	2011年9月10日
8	第一届董事会第十八次会议	2011年10月18日
9	第一届董事会第十九次会议	2011年11月15日
10	第一届董事会第二十次会议	2011年12月12日
11	第二届董事会第一次会议	2011年12月30日

#### 1、第一届董事会第十一次会议

2011年1月16日，公司第一届董事会第十一次会议以通讯方式召开，会议应到董事7人，实到7人，审议并通过了以下议案：《关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的议案》、《关于审议公司首次公开发行股票前滚存利润由发行后新老股东共享的议案》、《关于审议公司内部控制自我评估报告的议案》、《关于审议深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的内部控制鉴证意见的议案》、《关于审议公司近三年审计报告的议案》、《关于提请召开2011年第一次临时股东大会的议案》。

#### 2、第一届董事会第十二次会议

2011年4月14日，公司第一届董事会第十二次会议以通讯方式召开，会议应到董事7人，实到7人，审议并通过了《关于提请召开2011年第二次临时股东大会的议案》。

#### 3、第一届董事会第十三次会议

2011年6月4日，公司第一届董事会第十三次会议在本公司会议室召开，会议应到董事7人，实到7人，审议并通过了以下议案：《关于公司2010年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2010年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2010年度财务决算报告的议案》、《关于公司2011年度财务预算报告的议案》、《关于公司2010年度利润分配预案的议案》、《关于设立重庆分公司的议案》、《关于向招商银行深圳福田支行申请贷款并提供相应担保的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于提请召开2010年度股东大会的议案》。

#### 4、第一届董事会第十四次会议

2011年6月16日，公司第一届董事会第十四次会议以通讯方式召开，会议应到董事7人，实到7人，审议并通过了以下议案：《关于公司设立募集资金专项账户的议案》、《关

于签订募集资金三方监管协议的议案》。

5、第一届董事会第十五次会议

2011年7月6日，公司第一届董事会第十五次会议在本公司会议室召开，会议应到董事7人，实到7人，审议并通过了以下议案：《关于签订募集资金三方监管补充协议的议案》。

6、第一届董事会第十六次会议

2011年7月23日，公司第一届董事会第十六次会议在本公司会议室召开，会议应到董事7人，实到7人，审议并通过了以下议案：《公司2011年半年度报告及摘要》、《关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》。

7、第一届董事会第十七次会议

2011年9月10日，公司第一届董事会第十七次会议以通讯方式召开，会议应到董事7人，实到7人，审议并通过了以下议案：《关于使用自有资金对外投资的议案》。

8、第一届董事会第十八次会议

2011年10月18日，公司第一届董事会第十八次会议以通讯方式召开，会议应到董事7人，实到7人，审议并通过了以下议案：《关于审议公司2011年第三季度报告全文及正文的议案》。

9、第一届董事会第十九次会议

2011年11月15日，公司第一届董事会第十九次会议在本公司会议室召开，会议应到董事7人，实到7人，审议并通过了以下议案：《关于使用自有资金向子公司增资的议案》、《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。

10、第一届董事会第二十次会议

2011年12月12日，公司第一届董事会第二十次会议在本公司会议室召开，会议应到董事7人，实到7人，审议并通过了以下议案：《关于公司董事会换届选举的议案》、《审议深圳光韵达光电科技股份有限公司会计师事务所选聘制度》、《审议深圳光韵达光电科技股份有限公司独立董事年报工作规程》、《审议深圳光韵达光电科技股份有限公司审计委员会年报工作制度》、《审议深圳光韵达光电科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《审议深圳光韵达光电科技股份有限公司内部审计制度》、《审议深圳光韵达光电科技股份有限公司管理层内部问责机制》、《审议深圳光韵达光电科技股份有限公司投资者关系管理制度》、《审议深圳光韵达光电科技股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》、《审议深圳光韵达光电科技股份有限公司外部信息使用人管理制度》、《审议深圳光韵达光电科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《关于提议召开2011年第三次临时股东大会的议案》。

### 11、第二届董事会第一次会议

2011年12月30日，公司第二届董事会第一次会议在本公司会议室召开，会议应到董事7人，实到7人，审议并通过了以下议案：《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第二届董事会专门委员会委员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《关于使用部分超募资金收购昆山明创电子科技有限公司100%股权的议案》。

#### (二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等规定和要求，认真履行职责，全面执行了公司股东大会决议的相关事项。

### 五、董事会下设专门委员会工作情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会。公司第一届董事会专门委员会委员于2011年12月届满，经公司2011年12月30日召开的第二届董事会第一次会议选举产生第二届董事会专门委员会委员，任期三年。

各专门委员会依据公司董事会所制定的《专门委员会议事规则》的职权范围运作，就相关事项进行研究，提出意见和建议，供董事会决策。

#### (一) 审计委员会履职情况

公司第一届董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名独立董事，主任委员由财务专业的独立董事王旬女士担任。公司第二届董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名独立董事，主任委员仍由独立董事王旬女士担任。

根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及本公司《审计委员会工作细》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

1、报告期内，公司第一届董事会审计委员会共召开了四次会议，会议分别讨论并审核了公司以下事项：

审计委员会	日期	参会人员	会议主要议题
2011 年第一次会议	2011 年 1 月 15	王旬 李田 姚彩虹	1、《公司 2008 年-2010 年财务报告的议案》； 2、《公司内部控制自我评估报告》的议案。
2011 年第二次会议	2011 年 6 月 3 日	王旬 李田 姚彩虹	《关于续聘深圳市鹏城会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度财务审计机构的议案》。



2011 年第三次会议	2011 年 7 月 22 日	王旬 李田 姚彩虹	1、《公司 2011 年半年度报告及报告摘要》。
2011 年第四次会议	2011 年 10 月 17 日	王旬 李田 姚彩虹	《公司 2011 年第三季度报告全文及正文》

## 2、对公司2011年年报审计工作情况

在 2011 年年度报告审计工作当中，审计委员会通过与公司财务部门、内部审计部门及外部审计机构沟通、交流，确定 2011 年年度财务报告审计工作计划；委托公司内部审计部门跟进外部审计工作，发现问题及时向审计委员会报告；审阅了拟出具初步审计意见的财务会计报表后与会计师事务所进行审计情况沟通，就相关调整事项进行了讨论并对调整结果予以确认；审议深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的审计报告，同意会计师事务所拟发表的标准无保留审计意见的 2011 年度审计报告，并提请董事会审议。

3、报告期内，董事会审计委员会对公司内部控制制度进行检查和评估后，认为：公司现有的内部控制制度较为完善、合理及有效，基本符合我国有关法规和证券监管部门的要求和公司内部控制的设定与执行，符合目前公司生产经营实际情况需要，在企业管理的关键环节发挥了较好的控制与防范作用。公司的内部控制在整体上是有效的，为公司防范风险、规范运作提供了强有力的保障，推动公司稳健发展。

4、董事会审计委员会对深圳市鹏城会计师事务所有限公司拟出具审计意见的财务报告进行审议，认为：公司财务报表已按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面能够公允的反应公司截止 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，同意深圳市鹏城会计师事务所有限公司拟发表的标准无保留意见的 2011 年度财务报告，并提请董事会审议。

5、对深圳市鹏城会计师事务所有限公司在 2011 年度对公司提供的审计服务进行评估，认为：深圳市鹏城会计师事务所有限公司在对公司 2011 年度会计报表审计过程中尽职、尽责，按照中国注册会计师审计准则要求，按时完成了公司 2011 年年报审计工作，表现了良好的职业规范和精神，客观、公正的对公司会计报表发表了意见。

## （二）薪酬与考核委员会的履职情况

公司第一届董事会薪酬与考核委员会由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事，主任委员由独立董事李田先生担任。公司第二届董事会薪酬与考核委员会由 3 名董事成，其中 2 名独立董事，主任委员由独立董事张庆茂先生担任。

报告期内，公司薪酬与考核委员会对公司 2011 年度董事、监事、高级管理人员的薪酬情况出具了考核意见，认为：公司 2011 年度能严格按照董事、高级管理人员薪酬

和有关激励考核制度执行，经营业绩考核和薪酬发放的程序符合有关法律、法规、公司章程、规章制度等的规定。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 六、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司根据《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》（证监会公告[2011]41 号）和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的规定和要求，结合公司的实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并得到了有效执行。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 七、公司内部控制的建立健全情况

### （一）基本内部控制制度的建立健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规规定，并结合公司实际情况和管理需要，建立或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理制度》、《累积投票制实施细则》、《募集资金管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《子公司管理制度》、《董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《管理层内部问责机制》、《会计师事务所选聘制度》、《内部审计制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《投资者关系管理制度》等重要的内部控制制度，并严格遵照相关制度执行，保证公司经营管理的有效运行。

### （二）重点内部控制活动

为规范公司经营管理，控制风险，保证经营业务活动的顺利开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制制度》等有关法律、法规和规章制度，结合公司自身的实际情况和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。

#### 1、董事会的审核意见

公司董事会对审计委员会提交的《2011 年度内部控制自我评价报告》进行了认真的



审阅，董事会认为：根据《企业内部控制制度》以及其他控制标准截至 2011 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制在所有重大方面是有效的；公司已根据实际情况建立了满足运营需要的各项内部控制制度，并已基本覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了较规范的管理体系，能够预防、及时发现和纠正公司经营活动中可能出现的问题，能够适应公司管理的要求和公司业务的需要，公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施。随着未来公司业务的进一步发展、经营规模的不断扩大，公司也将进一步改进和完善各项相关内部控制。公司董事长及全体董事对本公司内部控制制度的真实性、完整性集体负责。《2011 年度内部控制自我评价报告》详见刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站的公告。

## 2、监事会的核查意见

监事会经审核认为：公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，维护了公司及全体股东的利益。《2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## 3、独立董事意见

公司根据自身经营特点已建立了满足运营需要的各项内部控制制度，基本覆盖了公司运营的各层面和环节，形成了较规范的管理体系，能够适应公司管理的要求和公司业务的需要。公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施。因此，我们认为公司内部控制是有效的。

## 第九节 监事会报告

2011 年，公司监事会严格遵守《公司法》、《证券法》以及《公司章程》的有关规定，以维护公司利益、股东权益为原则，勤勉履行法律和股东所赋予的职责和义务，参加了历次股东大会，列席董事会会议，对公司各项重大事项的决策程序、合规性进行了监察，对公司财务状况和财务报告的编制进行了审查，对董事、经理和其他高管人员履行职务职责的合法、合规性进行监督，为公司规范运作、完善和提升治理水平有效发挥了职能。

### 一、报告期内监事会的工作情况

公司监事会在本报告期内共召开监事会会议十一次，会议的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的有关规定，具体情况如下：

序号	会议名称	召开日期
1	第一届监事会第五次会议	2011年1月16日
2	第一届监事会第六次会议	2011年4月14日
3	第一届监事会第七次会议	2011年4月14日
4	第一届监事会第八次会议	2011年6月03日
5	第一届监事会第九次会议	2011年6月16日
6	第一届监事会第十次会议	2011年7月06日
7	第一届监事会第十一次会议	2011年7月23日
8	第一届监事会第十二次会议	2011年10月18日
9	第一届监事会第十三次会议	2011年11月15日
10	第一届监事会第十四次会议	2011年12月12日
11	第二届监事会第一次会议	2011年12月30日

#### 1、第一届监事会第五次会议

2011 年 1 月 16 日，公司第一届监事会第五次会议以通讯方式召开，会议应到监事 3 人，实到 3 人，审议并通过了《公司 2008 年—2010 年财务报表审计报告》的议案。

#### 2、第一届监事会第六次会议

2011 年 4 月 14 日，公司第一届监事会第六次会议以通讯方式召开，会议应到监事 3 人，实到 3 人，审议并通过了《关于推荐第一届监事会监事候选人的议案》的议案。

#### 3、第一届监事会第七次会议

2011 年 4 月 14 日，公司第一届监事会第七次会议以通讯方式召开，会议应到监事 3 人，实到 3 人，审议并通过《关于选举公司监事会主席的议案》的议案。

#### 4、第一届监事会第八次会议

2011 年 6 月 3 日，公司第一届监事会第八次会议在本公司会议室召开，会议应到监事 3 人，实到 3 人，审议并通过《2010 年度监事会工作报告》的议案。

#### 5、第一届监事会第九次会议

2011年6月16日，公司第一届监事会第九次会议以通讯方式召开，会议应到监事3人，实到3人，审议并通过了以下议案：《关于公司设立募集资金专项账户的议案》、《关于签订募集资金三方监管协议的议案》。

#### 6、第一届监事会第十次会议

2011年7月6日，公司第一届监事会第十次会议在本公司会议室召开，会议应到监事3人，实到3人，审议并通过了《关于签订募集资金三方监管补充协议的议案》。

#### 7、第一届监事会第十一次会议

2011年7月23日，公司第一届监事会第十一次会议在本公司会议室召开，会议应到监事3人，实到3人，审议并通过了以下议案：《公司2011年半年度报告》及摘要、《关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》。

#### 8、第一届监事会第十二次会议

2011年10月18日，公司第一届监事会第十二次会议以通讯方式召开，会议应到监事3人，实到3人，审议并通过了《关于审议公司2011年第三季度报告全文及正文的议案》。

#### 9、第一届监事会第十三次会议

2011年11月15日，公司第一届监事会第十三次会议在本公司会议室召开，会议应到监事3人，实到3人，审议并通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。

#### 10、第一届监事会第十四次会议

2011年12月12日，公司第一届监事会第十四次会议在本公司会议室召开，会议应到监事3人，实到3人，审议并通过了《关于监事会换届选举的议案》。

#### 11、第二届监事会第一次会议

2011年12月30日，公司第一届监事会第七次会议在本公司会议室召开，会议应到监事3人，实到3人，审议并通过了以下议案：《关于选举公司第二届监事会主席的议案》、《关于使用部分超募资金收购昆山明创电子科技有限公司100%股权的议案》。

## 二、监事会对2011年度公司有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，从切实维护公司利益和中小股东权益出发，认真履行监事会的职能，对公司的资产运作、经营管理、财务状况以及高级管理人员的职责履行等方面进行全面监督，经认真审议一致认为：

### （一）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司严格遵守国家各项法律、法规和公司章程，依法运作。公司董事会、

股东大会的召开以及各项决议的程序均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，各项决议的形成都是以实现公司利益、股东利益最大化为目标，符合公司发展的实际需要。公司董事和高级管理人员能够认真执行各项规章制度和股东大会决议和董事会决议，恪尽职守，勤勉尽责。

报告期内，公司按照中国证监会及深圳证券交易所的要求制定并修订了相关制度，进一步完善了公司治理，有效规避和控制了公司治理和规范运作中存在的风险。

#### **（二）监事会对检查公司财务情况的独立意见**

公司监事会认真审查了公司《2011 年半年度报告》、《2011 年第三季度报告》以及《2011 年年度报告》，认为公司季度报告、半年度报告、年度报告的内容及格式均严格按照国家财政法规及中国证监会的相关规定进行编制，财务报告真实、完整的反映了公司的财务状况和经营成果；审核了公司 2011 年度利润分配预案，认为符合公司实际发展情况，符合《公司章程》及有关法律的规定；核查了公司对外担保情况，认为不存在违规担保的情况。

#### **（三）监事会关于募集资金使用和管理情况的意见**

本报告期内，公司严格遵守中国证监会、深圳证券交易所关于募集资金使用管理的各项规定，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，未发生变更募投项目的情形，超募资金的使用计划履行了必要的审批程序，符合有关的法律法规要求。

#### **（四）关于收购资产事项的意见**

报告期内，公司收购资产事项的交易价格合理，符合公司发展战略要求，未发现利用收购资产事项进行内幕交易的行为，无损害股东合法权益或造成公司资产流失的情况。

#### **（五）监事会关于公司关联交易情况的独立意见**

报告期内，公司没有发生经营性关联交易，发生的偶发性关联交易主要是控股股东深圳市光韵达实业有限公司及关联自然人侯若洪、姚彩虹、王荣对公司向银行融资或申请授信提供的担保（详见本报告前述介绍），上述关联人为公司提供的担保有助于公司从银行获得融资支持，有助于公司业务发展，不存在任何内部交易，不存在损害公司和中小股东利益的行为。

#### **（六）监事会对公司 2011 年年度报告发表核查意见**

监事会认真审议了公司 2011 年年度报告，发表了专项核查意见：经审核，监事会认为董事会编制和审核 2011 年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告真实、准确、完整的反映了公司报告期经营情况和财务状况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### （七）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，按照中国证监会和深圳证券交易所要求，公司制定并严格执行内幕信息知情人登记管理制度，在公司发布重大事项公告、业绩预告和定期报告等情况下均未披露信息知情者做登记备案。经核查，本报告期内，公司及相关内幕信息知情人未发生利用内幕信息违规买卖公司股票的行为。

### （八）对于董事会出具的内部控制自我评价报告的意见

经认真审阅公司编制的 2011 年度内部控制自我评价报告，查阅公司内部控制等相关文件，监事会认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行，公司 2011 年度内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。本监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

## 第十节 财务报告

### 审计报告

深鹏所股审字[2012]0066 号

深圳光韵达光电科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳光韵达光电科技股份有限公司（以下简称“光韵达公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2011 年度的公司及合并利润表、公司及合并现金流量表和公司及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对合并财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，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合并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，以及评价合并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，光韵达公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了光韵达公司 2011 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2011 年度的公司及合并经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 · 深圳

2012 年 3 月 22 日

中国注册会计师

---

苗青梅

中国注册会计师

---

孙忠英

# 深圳光韵达光电科技股份有限公司

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：深圳光韵达光电科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(五)1	160,927,175.78	13,835,186.22
结算备付金			-
拆出资金			-
交易性金融资产		-	-
应收票据	(五)2	1,539,617.23	194,430.00
应收账款	(五)3	50,659,552.35	40,471,315.39
预付款项	(五)4	9,261,244.68	3,835,619.62
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息	(五)5	1,444,805.00	-
应收股利		-	-
其他应收款	(五)6	1,782,137.11	4,137,435.12
买入返售金融资产		-	-
存货	(五)7	16,785,206.15	11,566,978.00
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		242,399,738.30	74,040,964.35
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)8	114,425,762.07	77,236,572.52
在建工程	(五)9	15,338,392.76	1,668,367.07
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)10	8,022,240.68	8,067,952.10
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	(五)11	2,972,266.13	2,843,397.52
递延所得税资产	(五)12	404,499.35	139,476.67
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		141,163,160.99	89,955,765.88
资产总计		383,562,899.29	163,996,730.23

法定代表人：侯若洪

主管会计工作负责人：陈烜

会计机构负责人：雷燕侠

## 合并资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

编制单位：深圳光韵达光电科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	(五)15	12,100,000.00	29,100,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	(五)16	18,657,268.07	10,955,155.34
预收款项	(五)17	97,851.37	98,443.31
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	2,403,659.89	2,162,149.72
应交税费	(五)19	1,278,063.95	2,945,481.67
应付利息	(五)20	24,723.37	-
应付股利		-	470,000.00
其他应付款	(五)21	1,668,970.50	1,539,236.98
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		36,230,537.15	47,270,467.02
非流动负债：			
长期借款	(五)22	8,296,696.48	5,031,036.04
应付债券		-	-
长期应付款	(五)23	9,746,654.70	2,339,656.08
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	(五)24	700,000.00	-
非流动负债合计		18,743,351.18	7,370,692.12
负债合计		54,973,888.33	54,641,159.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(五)25	67,000,000.00	50,000,000.00
资本公积	(五)26	177,091,132.02	130,073.40
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	(五)27	2,732,498.22	1,881,866.83
一般风险准备		-	-
未分配利润	(五)28	60,184,544.21	39,890,477.08
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		307,008,174.45	91,902,417.31
少数股东权益	(五)29	21,580,836.51	17,453,153.78
所有者权益合计		328,589,010.96	109,355,571.09
负债和所有者权益总计		383,562,899.29	163,996,730.23

法定代表人：侯若洪

主管会计工作负责人：陈烜

会计机构负责人：雷燕侠

## 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：深圳光韵达光电科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		151,325,422.76	7,010,704.35
交易性金融资产		-	-
应收票据		1,311,217.23	102,930.00
应收账款	(十二)1	17,595,320.14	18,309,040.51
预付款项		2,407,873.29	1,290,295.12
应收利息		1,444,805.00	-
应收股利		-	-
其他应收款	(十二)2	3,770,185.51	2,259,245.11
存货		8,223,012.51	4,663,483.05
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		186,077,836.44	33,635,698.14
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	(十二)3	32,290,038.58	32,290,038.58
投资性房地产		-	-
固定资产		55,238,969.99	39,827,455.29
在建工程		15,338,392.76	1,657,520.24
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		7,979,597.13	8,064,788.61
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,669,907.03	1,693,099.81
递延所得税资产		147,460.10	36,166.23
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		112,664,365.59	83,569,068.76
资产总计		298,742,202.03	117,204,766.90

法定代表人：侯若洪

主管会计工作负责人：陈烜

会计机构负责人：雷燕侠

## 母公司资产负债表(续)

2011 年 12 月 31 日

编制单位：深圳光韵达光电科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	25,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		7,599,378.67	8,209,505.19
预收款项		60,218.79	-
应付职工薪酬		984,588.68	965,571.00
应交税费		-67,630.33	1,619,925.60
应付利息		24,723.37	-
应付股利		-	-
其他应付款		517,445.30	6,468,174.56
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		14,118,724.48	42,263,176.35
非流动负债：			
长期借款		8,296,696.48	5,031,036.04
应付债券		-	-
长期应付款		4,210,666.88	961,812.83
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		700,000.00	-
非流动负债合计		13,207,363.36	5,992,848.87
负债合计		27,326,087.84	48,256,025.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		67,000,000.00	50,000,000.00
资本公积		177,091,132.02	130,073.40
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,732,498.22	1,881,866.83
一般风险准备		-	-
未分配利润		24,592,483.95	16,936,801.45
所有者权益（或股东权益）合计		271,416,114.19	68,948,741.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		298,742,202.03	117,204,766.90

法定代表人：侯若洪

主管会计工作负责人：陈烜

会计机构负责人：雷燕侠

## 合并利润表

2011 年度

编制单位：深圳光韵达光电科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		128,730,603.49	113,838,184.44
其中：营业收入	(五)30	128,730,603.49	113,838,184.44
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		100,082,388.10	86,649,952.46
其中：营业成本	(五)30	58,388,229.38	52,239,916.36
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)31	1,069,589.24	473,717.59
销售费用	(五)32	20,958,995.49	17,622,026.09
管理费用	(五)33	19,218,362.49	14,690,287.94
财务费用	(五)34	-289,997.10	1,460,660.08
资产减值损失	(五)35	737,208.60	163,344.40
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）		28,648,215.39	27,188,231.98
加：营业外收入	(五)36	1,748,348.57	628,732.80
减：营业外支出	(五)37	142,734.67	13,328.66
其中：非流动资产处置损失		127,471.26	1,024.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,253,829.29	27,803,636.12
减：所得税费用	(五)38	4,981,448.04	3,656,851.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,272,381.25	24,146,784.20
归属于母公司所有者的净利润		21,144,698.52	20,792,575.49
少数股东损益	(五)39	4,127,682.73	3,354,208.71
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(五)40	0.36	0.42
（二）稀释每股收益	(五)40	0.36	0.42
七、其他综合收益	(五)41	-	-
八、综合收益总额		25,272,381.25	24,146,784.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,144,698.52	20,792,575.49
归属于少数股东的综合收益总额		4,127,682.73	3,354,208.71

法定代表人：侯若洪 主管会计工作负责人：陈烜 会计机构负责人：雷燕侠



## 母公司利润表

2011 年度

编制单位：深圳光韵达光电科技股份有限公司

单位：元 币

种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	54,625,866.23	50,733,001.41
减：营业成本	十二、4	28,415,405.63	24,462,148.01
营业税金及附加		445,379.58	309,756.14
销售费用		7,496,686.60	6,195,287.24
管理费用		9,612,640.17	6,313,586.38
财务费用		-383,429.71	1,256,679.43
资产减值损失		-45,716.58	181,148.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）		-	1,780,000.00
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）		9,084,900.54	13,794,395.55
加：营业外收入		1,395,758.77	121,631.10
减：营业外支出		93,288.14	7,300.00
其中：非流动资产处置损失		92,187.75	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,387,371.17	13,908,726.65
减：所得税费用		1,881,057.28	1,303,450.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		8,506,313.89	12,605,276.52
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		8,506,313.89	12,605,276.52

法定代表人：侯若洪      主管会计工作负责人：陈烜      会计机构负责人：雷燕侠

# 合并现金流量表

2011 年度

编制单位：深圳光韵达光电科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		135,889,095.83	122,579,739.45
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		222,091.16	-
收到其他与经营活动有关的现金	(五)40(1)	5,451,995.92	-
经营活动现金流入小计		141,563,182.91	122,579,739.45
购买商品、接受劳务支付的现金		46,047,195.79	46,508,110.99
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		31,642,063.27	25,201,765.31
支付的各项税费		17,514,165.11	12,616,291.25
支付其他与经营活动有关的现金	(五)40(2)	18,867,032.31	14,060,910.63
经营活动现金流出小计		114,070,456.48	98,387,078.18
经营活动产生的现金流量净额		27,492,726.43	24,192,661.27
<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		268,458.39	2,060.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	(五)40(3)	-	-
投资活动现金流入小计		268,458.39	2,060.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,793,189.16	34,538,679.23
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		53,793,189.16	34,538,679.23
投资活动产生的现金流量净额		-53,524,730.77	-34,536,619.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		202,470,400.00	-
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		42,400,000.00	34,601,664.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		244,870,400.00	34,601,664.00
偿还债务支付的现金		62,164,195.56	15,470,627.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,021,836.32	1,893,293.32
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)40(4)	6,549,383.60	-
筹资活动现金流出小计		71,735,415.48	17,363,921.28
筹资活动产生的现金流量净额		173,134,984.52	17,237,742.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,990.62	432,633.24
五、现金及现金等价物净增加额		147,091,989.56	7,326,418.00
加：期初现金及现金等价物余额		13,835,186.22	6,508,768.22
六、期末现金及现金等价物余额	(五)41(2)	160,927,175.78	13,835,186.22

法定代表人：侯若洪

主管会计工作负责人：陈烜

会计机构负责人：雷燕侠

## 母公司现金流量表

2011 年度

编制单位：深圳光韵达光电科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		59,167,811.73	50,625,174.77
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,689,271.29	-
经营活动现金流入小计		62,857,083.02	50,625,174.77
购买商品、接受劳务支付的现金		21,952,481.49	21,506,815.83
支付给职工以及为职工支付的现金		14,568,614.58	10,976,358.63
支付的各项税费		7,840,237.68	4,151,039.34
支付其他与经营活动有关的现金		8,280,555.52	2,567,174.78
经营活动现金流出小计		52,641,889.27	39,201,388.58
经营活动产生的现金流量净额		10,215,193.75	11,423,786.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	1,780,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		132,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		132,000.00	1,780,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,135,481.04	29,656,703.29
投资支付的现金		-	-
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		28,135,481.04	29,656,703.29
投资活动产生的现金流量净额		-28,003,481.04	-27,876,703.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		202,470,400.00	-
取得借款收到的现金		34,100,000.00	30,501,664.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	3,788,862.00
筹资活动现金流入小计		236,570,400.00	34,290,526.00
偿还债务支付的现金		56,864,195.56	13,370,627.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,160,225.07	1,282,185.60
支付其他与筹资活动有关的现金		15,449,383.60	-
筹资活动现金流出小计		74,473,804.23	14,652,813.56
筹资活动产生的现金流量净额		162,096,595.77	19,637,712.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,409.93	-
五、现金及现金等价物净增加额	(十二)6	144,314,718.41	3,184,795.34
加：期初现金及现金等价物余额		7,010,704.35	3,825,909.01
六、期末现金及现金等价物余额		151,325,422.76	7,010,704.35

法定代表人：侯若洪

主管会计工作负责人：陈烜

会计机构负责人：雷燕侠

## 合并所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：深圳光韵达光电科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	50,000,000.00	130,073.40	-	-	1,881,866.83	-	39,890,477.08	-	17,453,153.78	109,355,571.09
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	50,000,000.00	130,073.40	-	-	1,881,866.83	-	39,890,477.08	-	17,453,153.78	109,355,571.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	17,000,000.00	176,961,058.62	-	-	850,631.39	-	20,294,067.13	-	4,127,682.73	219,233,439.87
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	21,144,698.52	-	4,127,682.73	25,272,381.25
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	21,144,698.52	-	4,127,682.73	25,272,381.25
(三) 所有者投入和减少资本	17,000,000.00	176,961,058.62	-	-	-	-	-	-	-	193,961,058.62
1. 所有者投入资本	17,000,000.00	176,961,058.62	-	-	-	-	-	-	-	193,961,058.62
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	850,631.39	-	-850,631.39	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	850,631.39	-	-850,631.39	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	67,000,000.00	177,091,132.02	-	-	2,732,498.22	-	60,184,544.21	-	21,580,836.51	328,589,010.96

法定代表人：侯若洪

主管会计工作负责人：陈炬

会计机构负责人：雷燕侠

## 合并所有者权益变动表

2010 年度

编制单位：深圳光韵达光电科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	50,000,000.00	130,073.40	-	-	621,339.18	-	20,358,429.24	-	14,718,945.07	85,828,786.89
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	50,000,000.00	130,073.40	-	-	621,339.18	-	20,358,429.24	-	14,718,945.07	85,828,786.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	1,260,527.65	-	19,532,047.84	-	2,734,208.71	23,526,784.20
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	20,792,575.49	-	3,354,208.71	24,146,784.20
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	20,792,575.49	-	3,354,208.71	24,146,784.20
(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	-	-	-	-	1,260,527.65	-	-1,260,527.65	-	-620,000.00	-620,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	1,260,527.65	-	-1,260,527.65	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-620,000.00	-620,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	50,000,000.00	130,073.40	-	-	1,881,866.83	-	39,890,477.08	-	17,453,153.78	109,355,571.09

法定代表人：侯若洪

主管会计工作负责人：陈烜

会计机构负责人：雷燕侠

## 母公司所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：深圳光韵达光电科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	50,000,000.00	130,073.40	-	-	1,881,866.83	-	16,936,801.45	68,948,741.68
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	50,000,000.00	130,073.40	-	-	1,881,866.83	-	16,936,801.45	68,948,741.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,000,000.00	176,961,058.62	-	-	850,631.39	-	7,655,682.50	202,467,372.51
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	8,506,313.89	8,506,313.89
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	8,506,313.89	8,506,313.89
（三）所有者投入和减少资本	17,000,000.00	176,961,058.62	-	-	-	-	-	193,961,058.62
1. 所有者投入资本	17,000,000.00	176,961,058.62	-	-	-	-	-	193,961,058.62
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	850,631.39	-	-850,631.39	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	850,631.39	-	-850,631.39	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	67,000,000.00	177,091,132.02	-	-	2,732,498.22	-	24,592,483.95	271,416,114.19

法定代表人：侯若洪

主管会计工作负责人：陈烜

会计机构负责人：雷燕侠



## 母公司所有者权益变动表

2010 年度

编制单位：深圳光韵达光电科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	50,000,000.00	130,073.40	-	-	621,339.18	-	5,592,052.58	56,343,465.16
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	50,000,000.00	130,073.40	-	-	621,339.18	-	5,592,052.58	56,343,465.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,260,527.65	-	11,344,748.87	12,605,276.52
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	12,605,276.52	12,605,276.52
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	12,605,276.52	12,605,276.52
（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	-	-	-	-	1,260,527.65	-	-1,260,527.65	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	1,260,527.65	-	-1,260,527.65	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	50,000,000.00	130,073.40	-	-	1,881,866.83	-	16,936,801.45	68,948,741.68

法定代表人：侯若洪

主管会计工作负责人：陈烜

会计机构负责人：雷燕侠

# 深圳光韵达光电科技股份有限公司

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司基本情况

- (1) 中文名称：深圳光韵达光电科技股份有限公司
- (2) 法定代表人：侯若洪
- (3) 成立日期：2005 年 10 月 25 日
- (4) 注册资本：人民币 6700 万元
- (5) 公司住所：深圳市南山区高新区朗山一路聚友创业中心一楼
- (6) 邮政编码：518051
- (7) 联系电话：0755-26981000
- (8) 传真号码：0755-26981500
- (9) 互联网地址：[www.sunshine-laser.com](http://www.sunshine-laser.com)
- (10) 电子信箱：[info@sunshine-laser.com](mailto:info@sunshine-laser.com)

#### 2、历史沿革

##### (1) 公司设立方式

2005 年 10 月，经深圳市对外贸易经济合作局文件深外资南复〔2005〕0544 号文批准，由深圳市光韵达实业有限公司与新辉科技有限公司共同出资组建深圳光韵达光电科技股份有限公司(以下简称“本公司”)前身深圳光韵达光电科技有限公司。于 2005 年 10 月 25 日在深圳市工商行政管理局注册登记，并领取企业法人营业执照(注册号企合粤深总字第 111176 号)，经营期限 30 年，注册资本美元 36 万。

##### (2) 公司实收资本的形成

A、2005 年 10 月 25 日，深圳市光韵达实业有限公司与新辉科技有限公司共同投资设立本公司，注册资金美元 36 万，深圳市光韵达实业有限公司与新辉科技有限公司各占 50% 的出资。深圳市光韵达实业有限公司与新辉科技有限公司均以现金出资，业经深圳广深会计师事务所审验，并于 2005 年 12 月 05 日出具广深所验字(2005)第 110 号验资报告。

B、2006 年 10 月经深圳市对外贸易经济合作局批准，增加注册资本美元 34 万，深圳

市光韵达实业有限公司与新辉科技有限公司分别认购增资的 50%。深圳市光韵达实业有限公司与新辉科技有限公司均以现金出资，变更后的注册资本为美元 70 万，业经深圳清华会计师事务所审验，并于 2007 年 1 月 17 日出具深清验字（2007）第 002 号验资报告。

C、2007 年 9 月，根据本公司股东会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本美元 30 万，其中各股东以货币出资美元 6 万，未分配利润转增资本美元 24 万，变更后的注册资本为美元 100 万，新增注册资本由原股东认缴，变更注册资本后，深圳市光韵达实业有限公司和新辉科技有限公司分别持股 50%。

D、2007 年 12 月，根据本公司股东会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本美元 210 万，由深圳市光韵达实业有限公司认缴美元 108.10 万、新辉科技有限公司认缴美元 27.50 万、北京德信投资管理有限公司认缴美元 68.20 万、深圳市隆科盛科技发展有限公司认缴美元 6.20 万，变更后的注册资本为美元 310 万，变更注册资本后，深圳市光韵达实业有限公司持股 51%，新辉科技有限公司持股 25%，北京德信投资管理有限公司持股 22%，深圳市隆科盛科技发展有限公司持股 2%。

E、2008 年 2 月，本公司股东大会通过股权转让决议，公司原港资股东新辉科技有限公司将其持有的本公司 25% 的股权转让给股东北京德信投资管理有限公司、深圳市隆科盛科技发展有限公司、深圳市光韵达实业有限公司，同时决定按美元与人民币 1：7.5 的汇率折算转让后的注册资本和实收资本为人民币 23,250,000 元，并经深圳市南山区贸易工业局“深外资南复[2008]0098 号”文件批复本公司企业性质由中外合资企业变更为内资企业，经变更并领取深圳市工商行政管理局核发的企业法人营业执照（注册号为：440301501121775），经此次变更后本公司的注册资本为人民币 23,250,000 元。

F、根据本公司 2008 年 9 月 1 日股东会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 11,750,000 元，由北京德信投资管理有限公司、深圳市隆科盛科技发展有限公司、深圳市光韵达实业有限公司和新自然人股东陈烜、龚清德、李坚、曹汉元、惠国庆、彭鹏认缴，变更后的注册资本为人民币 35,000,000 元，深圳市光韵达实业有限公司、北京德信投资管理有限公司、深圳市隆科盛科技发展有限公司、陈烜、龚清德、李坚、曹汉元、惠国庆、彭鹏分别持股比例为 65.50%、28.00%、4.00%、0.85%、0.75%、0.30%、0.25%、0.25%、0.10%。

G、根据本公司 2008 年 12 月 17 日第二届第六次股东会决议和修改后的章程规定，本公司申请以经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于 2008 年 12 月 16 日出具的深鹏所审字[2008]983 号审计报告审计的截止 2008 年 10 月 31 日本公司净资产整体折股变更为股份有限公司，其中净资产 5000 万元人民币按每股 1 元折为 5000 万股，其余部分转为资本公积。经深圳市工商行政管理局[2008]第 1856658 号变更通知书核准变更，同时领取企业法人营

业执照，注册号为 440301501121775。变更后的总股本为 5000 万股，注册资本和实收股本为人民币 50,000,000 元，其中深圳市光韵达实业有限公司、北京德信投资管理有限公司、深圳市隆科盛科技发展有限公司、陈烜、龚清德、李坚、曹汉元、惠国庆、彭鹏分别持股比例为 65.50%、28.00%、4.00%、0.85%、0.75%、0.30%、0.25%、0.25%、0.10%。

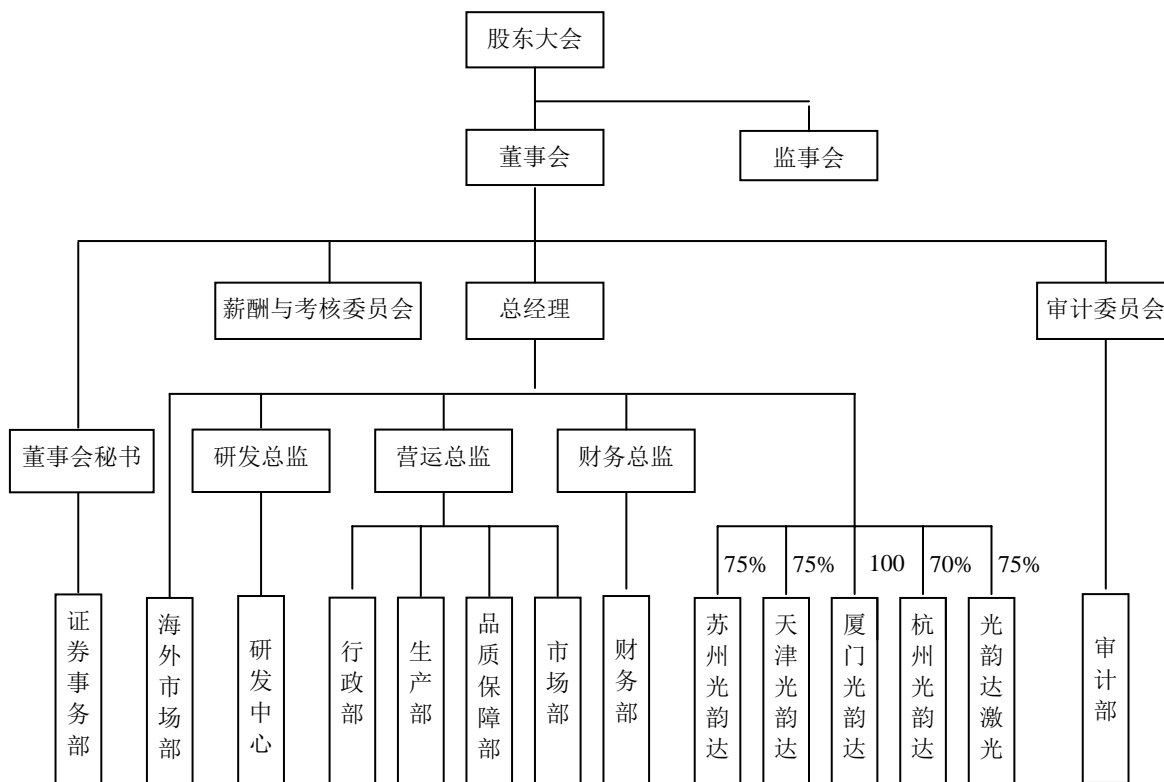
H、根据公司 2009 年 8 月 10 日召开的 2009 年第一次临时股东大会决议并经 2011 年 5 月 18 日中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]735 号文”《关于核准深圳光韵达光电科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司向社会公开发行人民普通股 1,700 万股(每股面值 1 元)，增加注册资本人民币 17,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 67,000,000.00 元。上述增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于 2011 年 6 月 2 日出具的深鹏所验字[2011]0176 号验资报告验证。

### 3、公司所处行业及经营范围：

所处行业：电子信息业

经营范围：从事激光应用技术的研究与开发，提供激光切割，激光钻孔，激光焊接，激光表面处理，生产和销售精密激光模板、精密金属零件、陶瓷元器件、复合材料零件及相关电子装联产品；进出口业务。

### 4、本公司的基本架构



### 5、公司主要产品或劳务

本公司主要涉及激光切割及激光钻孔业务，目前的主要产品和服务包括激光模板、精密金属零件，以及柔性线路板激光成型、激光钻孔服务。另外，根据客户的要求，公司还生产部分激光模板的附属产品，主要包括在客户生产过程中配合激光模板使用的线路板托盘、夹具、载具等。这些附属产品以机械方式加工，不作为公司的主要产品。

公司生产的激光模板全称为 SMT 激光模板，是电子产品 SMT 生产过程中使用的印刷模具。公司目前生产的精密金属零件主要有模轮组件及精密光栅等。在柔性线路板激光成型服务方面，公司率先将紫外激光技术应用于柔性线路板（FPC）制造行业，目前开展的柔性线路板激光成型服务包括柔性线路板外形切割、覆盖膜开窗和软硬结合板剥离等。在激光钻孔服务方面，公司提供利用紫外激光、CO<sub>2</sub> 激光进行线路板、高密度互联板、高低温陶瓷等材料的高精度钻孔服务。

### 6、财务报告批准报出者和财务报告批准报出日：

本公司财务报告业经公司 2012 年 3 月 22 日第二届董事会第三次会议批准。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

## 2、遵循企业会计准则的声明

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

## 3、会计期间

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

## 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**A、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各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与本公司不一致，按照本公司的会计政策进行调整并以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映并计入非经常性损益。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

**B、非同一控制下的企业合并：**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为合并成本；购买方为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，应当于发生时计入当期损益；购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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，应当确认为商誉。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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

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

c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### B、外币财务报表的折算方法

本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币财务报表时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表日即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除

“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。利润表中收入和费用项目按照合并财务报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。对境外子公司的现金流量表，按照合并财务报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设“外币报表折算差额”项目反映。在折合人民币现金流量表设“外币报表折算差额”项目反映。

## 9、金融工具

本公司的金融工具包括货币资金、衍生金融工具、应收款项、应付款项、借款及股本等。

### A、金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本公司在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、贷款及应收款项，其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债（包括交易性金融资产或金融负债）

本公司持有的衍生金融工具属于此类。

初始确认后，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

—应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

—其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本公司作为保证人和债权人

约定，当债务人不履行债务时，本公司按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后一般采用实际利率法按摊余成本计量。

## B、金融资产的减值

### 金融资产减值

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

- a. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c. 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其它财务重组；
- e. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f. 债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- g. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- h. 其它表明金融资产发生减值的客观证据。

### 金融资产减值损失的计量

- a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- b. 持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- c. 可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

## C、公允价值的确定

本公司对存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价确定其公允价值，且不扣除将来处置该金融资产或金融负债时可能发生的交易费用。

对金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值方法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的成交价、参照实质上相同的其他金融工具的当前市场报价和现金流量折现法。本公司定期评估估值方法，并测试其有效性。

#### D、金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

--所转移金融资产的账面价值

--因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

#### E、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，确认为股本、资本公积。

本公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

### 10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额 30 万元以上的应收款项。
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，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。经单独测试后未减值的采用账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

(3) 采用账龄分析法计提坏账准备的具体计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内	0.50	0.50

6 个月至 1 年	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00
计提坏账准备的说明	合并范围内的各公司往来内部款不计提坏账准备。	
坏账损失确认标准		

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项结合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、自制半成品、在产品、产成品、低值易耗品、包装物、发出商品等七大类。

### (2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

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也计入企业合并成本。

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

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

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

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

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，



但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资按投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用权益法核算的长期股权投资的投资成本大于投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用成本法核算的长期股权投资，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，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。采用权益法核算的长期股权投资，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。公司在确认应享有被投资单位净利润的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值和其他对被投资单位的长期权益减记至为零为限。处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。



符合下列条件之一，确定对被投资单位具有重大影响：

- a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b. 参与被投资单位的政策制定过程
- c. 向被投资单位派出管理人员
- d. 依赖投资本公司的技术或技术资料
- e. 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

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

### 13、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

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。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.5
运输设备	5	5.00	19
电子及其他设备	5	5.00	19

#### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

### 14、在建工程

#### A、在建工程的核算方法

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

#### B、在建工程减值准备

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

### 15、借款费用

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

- a、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- b、借款费用已经发生；
- c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经

开始。

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

## 16、无形资产

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

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

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

D、无形资产减值准备

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

## 17、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益，装修费在预计可以使用年限和租赁年限两者较短的时间内进行摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 18、预计负债

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

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

## 19、收入

### A、销售商品收入

在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。

本公司以交付实物并经购货方验收确认、转移商品所有权凭证的时间为销售商品收入具体确认时间。

### B、提供劳务收入

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

### C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

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

## 20、政府补助

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

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异，按照暂时性差异对未来期间应税金额的影响，分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。存在应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异按照下面规定确认递延所得税负债和递延所得税资产。

#### A、递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

#### B、递延所得税负债的确认

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

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

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

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

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

## 22、经营租赁、融资租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

a.在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

b.承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

c.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。

d.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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

e.租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

#### A、融资租赁的会计处理方法：

在租赁期开始日，承租人将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。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。融资租赁固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。

#### B、经营租赁的会计处理方法：

经营租赁的承租人在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。经营租赁的租金在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。经营租赁资产中的固定资产采用类似资产的折旧政策计提折旧。

### 23、主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

本报告期无会计政策变更。

#### (2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

### 24、前期会计差错更正



本报告期无前期会计差错更正。

## 25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

### 三、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及劳务收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税	7%
教育费附加	应纳增值税、营业税	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、24%

#### 2、本公司所得税税率、税收优惠及批文

A、本公司 2011 年度所得税税率为 15%，税收优惠批准情况如下：

2009 年 6 月 27 日，深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发了《高新技术企业证书》（证书编号：GR200944200024，有效期三年），本公司被认定为高新技术企业。2011 年 5 月 30 日，深圳市南山区国家税务局出具了《深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书》（深国税南 减免备案【2011】347 号），同意本公司按规定享受高新技术企业税收优惠，有效期为 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

B、本公司子公司苏州光韵达光电科技有限公司（简称“苏州光韵达”）2011 年企业所得税率为 15%。税收优惠批准情况如下：

根据《企业所得税法》第二十八条第二款规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。《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）第四条规定，企业取得省、自治区、直辖市、计划单列市高新技术企业认定管理机构颁发的高新技术企业证书后，可按 15% 的税率进行所得税预缴申报或享受过渡性税收优惠。

2011 年 9 月 9 日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省



地方税务局联合颁发了新的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201132000148，有效期三年），苏州光韵达被认定为高新技术企业，所得税率按 15% 的优惠税率执行。

C、本公司子公司天津光韵达光电科技有限公司（简称“天津光韵达”）2011 年企业所得税率为 15%，税收优惠批准情况如下：

2009 年天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局向天津光韵达颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR200912000147，证书日期 2009 年 12 月 22 日）。天津光韵达被认定为高新技术企业，有效期为 3 年。天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局于 2010 年 4 月 2 日签发《高新技术企业减、免税备案通知书》，天津光韵达被批准享受高新技术企业按 15% 征收企业所得税的税收优惠。

D、本公司子公司杭州光韵达光电科技有限公司（简称“杭州光韵达”）2011 年企业所得税率为 15%。税收优惠批准情况如下：

根据浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局 2009 年 12 月 30 日签发的《关于认定微宏软件技术（杭州）有限公司等 236 家企业为 2009 年第四批高新技术企业的通知》（浙科发高[2009]289 号），杭州光韵达被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年，企业所得税优惠期为 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。根据杭州光韵达的《企业所得税优惠项目备案登记表》，杭州市国家税务局开发区分局于 2010 年 1 月 15 日批准杭州光韵达 2009 年至 2011 年享受高新技术企业按 15% 征收企业所得税的税收优惠。

E、本公司子公司深圳光韵达激光应用技术有限公司（简称“光韵达激光”）2011 年所得税率为 24%，税收优惠批准情况如下：

光韵达激光系注册于深圳经济特区的外商投资企业，根据 1980 年经全国人大常委会批准的《广东省经济特区条例》的规定，深圳经济特区内的企业所得税税率为百分之十五。

深圳市国家税务局 2006 年 2 月 10 日签发《减、免批准通知书》（深国税南减免[2006]0036 号），同意光韵达激光作为生产性外商投资企业从获利年度起享受所得税两免三减半的税收优惠。即从开始获利年度起，第 1 年至第 2 年的经营所得免征企业所得税，第 3 年至第 5 年减半征收企业所得税。

根据《广东省经济特区条例》及《过渡优惠政策的通知》，光韵达激光在适用过渡优惠税率的基础上继续享受外商投资的生产性企业所得税“两免三减半”的税收优惠至期满。

2011 年光韵达激光适用过渡优惠税率为 24%。

F、本公司子公司厦门光韵达光电科技有限公司（简称“厦门光韵达”）2011 年企业

所得税率为 24%，税收优惠批准情况如下：

根据国务院《对福建省关于建设厦门经济特区的批复》（[80]国函字 88 号）的规定，厦门经济特区所得税率按 15% 执行。

根据《过渡优惠政策的通知》的规定，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率；其中，享受企业所得税 15% 税率的企业，2008 年按 18% 税率执行，2009 年按 20% 税率执行，2010 年按 22% 税率执行，2011 年按 24% 税率执行。

此外，根据《企业所得税法》第三十条第一项及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条的规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50% 加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 150% 摊销。本公司、天津光韵达、苏州光韵达所从事的业务属于国家重点支持的高新技术领域，可根据以上规定对相关研究开发费用实行税前扣除。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

本报告期内无通过设立或投资等方式取得的子公司。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
天津光韵达光电科技有限公司	有限责任公司	天津市	电子信息业	78 万美元	开发、生产、销售 SMT 激光模板和相关的激光产品及相关技术咨询服务	7,681,576.90	-	75%	75%	是	5,242,124.33	-	-

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元 币种：人民币

公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州光韵达光电科技有限公司	有限责任公司	苏州市	电子信息业	135 万美元	生产 SMT 激光模板和激光高精密和高精细制造技术的研究、开发和工业应用，销售自产产品，以及相关产品的技术开发、生产和售后服务	13,206,518.32	-	75%	75%	是	8,062,738.37	-	-
杭州光韵达光电科技有限公司	有限责任公司	杭州市	电子信息业	25 万美元	生产 SMT 激光模板、检验罩板、工装治具；激光高精密、高精细制造技术及相关技术的研究、开发、销售本公司生产的产品，并提供售后服务	1,341,803.06	-	70%	70%	是	2,866,407.74	-	-



公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳光韵达激光应用技术有限公司	有限责任公司	深圳市	电子信息业	80 万美元	从事精密激光技术的应用开发、研究及相关电子产品的开发,销售自行研发的产品,并提供相关的技术服务。生产高温陶瓷电容、低温陶瓷电容、柔性线路板;销售自产产品	8,246,173.05	-	75%	75%	是	5,409,566.07	-	-
厦门光韵达光电科技有限公司	有限责任公司	厦门市	电子信息业	400 万元	从事 SMT 激光模板及其相关的电子装联产品的研究、开发、设计与生产,并提供相关的技术服务	3,716,009.50	-	100%	100%	是	-	-	-

2、本公司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。

无

3、合并范围发生变更的说明

无

4、本期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

无

5、本期内出售丧失控制权的股权而减少子公司情况

无

6、本期内发生的反向购买

无

7、本期内发生的吸收合并

无

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	-		399,085.51			354,441.18
人民币			399,085.51	-	-	354,441.18
银行存款：			160,425,494.58	-	-	13,430,745.04
人民币			159,775,960.94	-	-	13,204,457.98
美元	103,085.85	6.3009	649,533.64	34,168.00	6.6227	226,287.06
其他货币资金：			102,595.69	-	-	50,000.00
人民币			102,595.69	-	-	50,000.00
合计	103,085.85	-	160,927,175.78	34,168.00	-	13,835,186.22

货币资金的说明：

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司货币资金余额中无因抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外及有其他潜在收回风险的款项。

(2) 货币资金 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年末余额增长 1063.17%, 主要系本公司收到发行新股的募集资金所致。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,321,551.23	194,430.00
商业承兑汇票	218,066.00	
合计	1,539,617.23	194,430.00

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 应收票据余额中无质押、背书、贴现的票据和收回风险的票据;

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 应收票据余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的票据。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日, 已背书但尚未到期的票据明细如下:

单位: 元 币种:

人民币

单位名称	出票日期	到期日期	金额
海能达通信股份有限公司	2011-10-24	2012-1-17	299,772.00
中兴康讯股份有限公司	2011-11-15	2012-1-20	218,066.00
共青城赛龙通信技术有限责任公司	2011-12-1	2012-4-1	212,976.00
珠海格力电器股份有限公司	2011-8-16	2012-2-16	120,400.00
惠州比亚迪电子有限公司	2011-8-26	2012-2-26	97,422.63

(5) 2011 年年末余额比 2010 年年末余额增长了 691.86%, 主要是由于本期销售收到票据增加所致。

## 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	761,883.60	1.46	761,883.60	53.10
按组合计提坏账准备的应收账款	51,332,526.19	98.54	672,973.84	46.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	52,094,409.79	100.00	1,434,857.44	100.00

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	41,198,425.56	100	727,110.17	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	41,198,425.56	100	727,110.17	100

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款，指单笔金额为 30 万元以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	49,868,992.56	97.15	390,825.71	39,320,185.19	95.44	301,713.68
其中：6 个月以内	46,724,976.09	91.02	233,624.89	37,238,660.68	90.39	197,637.45
6 个月至 1 年	3,144,016.47	6.12	157,200.82	2,081,524.51	5.05	104,076.23



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至2年	940,403.72	1.83	94,040.38	941,102.51	2.28	94,110.25
2至3年	369,611.03	0.72	110,883.31	686,413.49	1.67	205,924.05
3至4年	151,968.88	0.30	75,984.44	250,724.37	0.61	125,362.19
4至5年	1,550.00	0.00	1,240.00	-	-	-
合计	51,332,526.19	100.00	672,973.84	41,198,425.56	100.00	727,110.17

(3) 本期转回或收回情况:

无

(4) 期末单项金额重大并单独进行减值测试的应收账款:

单位: 元 币别: 人民币

单位名称	账面余额	坏账准备	坏计提比例 (%)	理由
雅新电子线路板(东莞)有限公司	408,661.25	408,661.25	100.00	客户已申请破产
佳通科技(苏州)有限公司	353,222.35	353,222.35	100.00	客户已申请破产
合计	761,883.60	761,883.60		

(5) 本报告期内无已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

(6) 本报告期内无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

(7) 本报告期内无核销应收账款情况。

(8) 截止 2011 年 12 月 31 日, 应收账款余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(9) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
苏州维信电子有限公司	非关联方	1,650,270.03	1 年以内	3.17
维克罗(中国)搭扣系统有限公司	非关联方	1,407,551.88	1 年以内	2.70
淳华科技(昆山)有限公司	非关联方	1,238,083.74	1 年以内	2.38

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
赛龙通信技术(深圳)有限公司	非关联方	835,768.75	1 年以内	1.60
富泰华工业(深圳)有限公司	非关联方	761,898.39	1 年以内	1.46
合计		5,893,572.79		11.31

(10) 本公司无应收关联方的款项情况。

(11) 本报告期无终止确认的应收款项情况。

(12) 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	9,188,625.68	99.22	3,835,619.62	100.00
1 至 2 年	72,619.00	0.78	-	-
合计	9,261,244.68	100.00	3,835,619.62	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系及内容	金额	时间	未结算原因
北京联东金桥置业有限责任公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	交易未完成
印达科技(深圳)有限公司	非关联方	792,180.89	1 年以内	交易未完成
LPKF Laser&Electronics AG	非关联方	478,888.00	1 年以内	交易未完成
美亚电子科技有限公司	非关联方	415,797.32	1 年以内	交易未完成
上海古田电子科技有限公司	非关联方	397,000.00	1 年以内	交易未完成

单位名称	与本公司关系及内容	金额	时间	未结算原因
合计		7,083,866.21		

(3) 预付账款 2011 年末余额比 2010 年末余额增加 141.45%，主要系本年预付厂房建造工程款项所致。

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日，预付款项余额中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

### 5、应收利息

单位：元 币别：

人民币

项目	期末数	期初数
定期存款利息收入	1,444,805.00	-
合计	1,444,805.00	-

### 6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,855,112.83	100.00	72,975.72	3.93
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	1,855,112.83	100.00	72,975.72	3.93

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,184,619.51	100.00	47,184.39	1.13
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	4,184,619.51	100.00	47,184.39	1.13

其他应收款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款，指单笔金额为 30 万元以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,349,356.68	72.74	11,115.91	4,106,112.51	98.12	35,914.49
其中：6 个月以内	1,252,265.08	67.51	6,261.33	3,862,017.70	92.29	23,709.75
6 个月至 1 年	97,091.60	5.23	4,854.58	244,094.81	5.83	12,204.74
1 至 2 年	459,910.15	24.79	45,991.01	61,561.00	1.47	6,156.10
2 至 3 年	35,496.00	1.91	10,648.80	16,796.00	0.40	5,038.80
3 至 4 年	10,200.00	0.55	5,100.00	150.00	0.01	75.00
4 至 5 年	150.00	0.01	120.00	-	-	-
合计	1,855,112.83	100.00	72,975.72	4,184,619.51	100.00	47,184.39

(3) 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：无。

(4) 本报告期内无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况。

(5) 本报告期内无通过重组等其他方式收回的其他应收款金额。

(6) 本报告期内无核销其他应收款情况。

(7) 截止 2011 年 12 月 31 日，其他应收款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(8) 其他应收款余额较大单位情况

单位：元

币种：人民币

单位名称	与本公司关系及内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
苏州三奇建筑工程公司	非关联方	160,160.00	1-6 个月	8.63
东莞市财政局墙体材料专	非关联方	156,505.00	2-3 年	

单位名称	与本公司关系及内容	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
项基金代收专户				8.44
合计		316,665.00		17.07

(9) 本公司无应收关联方的其他应收款。

(10) 本报告期无终止确认的其他应收款项情况。

(11) 其他应收款 2011 年年末余额比 2010 年年末余额降低了 55.67%，主要是由于 2010 年度上市费用已经冲销所致。

## 7、存货

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,223,836.66	-	9,223,836.66	6,644,664.49	-	6,644,664.49
周转材料	1,788,936.93	-	1,788,936.93	1,241,536.42	-	1,241,536.42
发出商品	4,788,971.18	-	4,788,971.18	3,521,744.63	-	3,521,744.63
库存商品	983,461.38	-	983,461.38	159,032.46	-	159,032.46
合计	16,785,206.15	-	16,785,206.15	11,566,978.00	-	11,566,978.00

(1) 存货 2011 年年末余额比 2010 年年末余额增加 45.11%，主要系本公司业务量增长及应对原材料价格波动而增加原材料库存所致。

(2) 本公司期末存货不存在可变现净值低于账面成本的情况。

(3) 期末存货余额中无利息资本化金额。

(4) 期末存货余额中无抵押质押情况。

## 8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、账面原值合计：	111,052,535.90	50,756,307.94	1,504,807.67	160,304,036.17
其中：房屋、建筑物	5,932,212.37	-	-	5,932,212.37
机器设备	96,069,187.34	48,582,347.37	589,046.67	144,062,488.04

项目	期初数	本期增加额		本期减少额	期末数
运输工具	3,181,931.98	1,051,729.82		725,105.00	3,508,556.80
电子及其他设备	5,869,204.21	1,122,230.75		190,656.00	6,800,778.96
		本期新 增	本期计提		
三、累计折旧合计：	33,815,963.38		12,946,372.77	884,062.05	45,878,274.10
其中：房屋、建筑物	997,951.96		281,780.04	-	1,279,732.00
机器设备	29,249,449.83		11,303,800.28	256,512.78	40,296,737.33
运输工具	802,855.33		470,339.58	458,246.71	814,948.20
电子及其他设备	2,765,706.26		890,452.87	169,302.56	3,486,856.57
三、固定资产账面净值合计	77,236,572.52	37,809,935.17		620,745.62	114,425,762.07
其中：房屋、建筑物	4,934,260.41	-281,780.04		-	4,652,480.37
机器设备	66,819,737.51	37,278,547.09		332,533.89	103,765,750.71
运输工具	2,379,076.65	581,390.24		266,858.29	2,693,608.60
电子及其他设备	3,103,497.95	231,777.88		21,353.44	3,313,922.39
四、减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子及其他设备					
五、固定资产账面价值合计	77,236,572.52	37,809,935.17		620,745.62	114,425,762.07
其中：房屋、建筑物	4,934,260.41	-281,780.04		-	4,652,480.37
机器设备	66,819,737.51	37,278,547.09		332,533.89	103,765,750.71
运输工具	2,379,076.65	581,390.24		266,858.29	2,693,608.60
电子及其他设备	3,103,497.95	231,777.88		21,353.44	3,313,922.39

本期折旧额 12,946,372.77 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 10,846.83 元。

- (2) 本公司无暂时闲置的固定资产情况。
- (3) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- (4) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 本公司期末无持有待售的固定资产情况。
- (6) 本公司无未办妥产权证书的固定资产情况。
- (7) 本公司期末对各项固定资产进行检查，不存在资产发生减值的迹象。
- (8) 本公司使用权受到限制的固定资产具体情况详见附注十一。

## 9、在建工程

- (1) 在建工程项目情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
精密激光综合应用产业化基地项目	15,338,392.76		15,338,392.76	1,657,520.24	-	1,657,520.24
设备安装	-		-	10,846.83	-	10,846.83
合计	15,338,392.76	-	15,338,392.76	1,668,367.07	-	1,668,367.07

(2) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	2010-12-31	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	2011-12-31
精密激光综合应用产业化基地项目	1,657,520.24	13,680,872.52		-	-	-	152,939.09	152,939.09	-	募集资金	15,338,392.76
设备安装	10,846.83	-	10,846.83								-
合计	1,668,367.07	13,680,872.52	10,846.83	-	-	-	152,939.09	152,939.09	-	-	15,338,392.76

(3) 在建工程的说明

本期期末在建工程较上期期末增长了 13,670,025.69 元，主要是松山湖精密激光综合应用产业化基地的建设工程投入增加所致。

## 10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	8,297,396.00	155,095.00	-	8,452,491.00
专有技术及专利	54,870.00	87,995.00	-	142,865.00
商标权	82,300.00	67,100.00	-	149,400.00
软件	125,200.00	-	-	125,200.00



项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地使用权	8,035,026.00	-	-	8,035,026.00
二、累计摊销合计	229,443.90	200,806.42	-	430,250.32
专有技术及专利	4,205.31	14,118.42	-	18,323.73
商标权	4,934.56	13,467.40	-	18,401.96
软件	6,036.51	12,519.96	-	18,556.47
土地使用权	214,267.52	160,700.64	-	374,968.16
三、无形资产账面净值合计	8,067,952.10	-45,711.42	-	8,022,240.68
专有技术及专利	50,664.69	73,876.58	-	124,541.27
商标权	77,365.44	53,632.60	-	130,998.04
软件	119,163.49	-12,519.96	-	106,643.53
土地使用权	7,820,758.48	-160,700.64	-	7,660,057.84
四、减值准备合计	-	-	-	-
专有技术及专利	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	8,067,952.10	-45,711.42	-	8,022,240.68
专有技术及专利	50,664.69	73,876.58	-	124,541.27
商标权	77,365.44	53,632.60	-	130,998.04
软件	119,163.49	-12,519.96	-	106,643.53
土地使用权	7,820,758.48	-160,700.64	-	7,660,057.84

本期摊销额为 200,806.42 元。

(2) 无形资产的说明：

本公司土地使用权为深圳光韵达光电科技股份有限公司土地使用权，座落于东莞市松山湖区松山湖村，土地使用证号为：东府国用【2009】第特 218 号。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司使用权受限制无形资产具体情况见附注十一。

### 11、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
租入房屋装修费	2,843,397.52	1,107,493.88	978,625.27	-	2,972,266.13	

### 12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	299,499.35	139,476.67
政府补助	105,000.00	-
<b>合计</b>	<b>404,499.35</b>	<b>139,476.67</b>
<b>递延所得税负债：</b>		
无	-	-

(2) 本公司无未确认递延所得税资产。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

可抵扣差异项目明细	金额
可抵扣差异项目	
资产减值损失	1,507,833.16
政府补贴	700,000.00
<b>合计</b>	<b>2,207,833.16</b>

### 13、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	774,294.56	737,208.60	-	3,670.00	1,507,833.16
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	774,294.56	737,208.60	-	3,670.00	1,507,833.16

#### 14、所有权受到限制的资产

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

单位：元 币种：人民币

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
用于贷款抵押的资产	14,976,486.04	48,206,724.40	28,086,496.89	35,096,713.55

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司资产抵押情况列示如下：

单位：元 币种：人民币

受限资产类别	账面原值	账面净值	受限制期限	受限制原因
贷款抵押的资产				
1、苏州光韵达光电科技有限公司苏州厂房	2,994,377.51	2,178,409.75	期限为 2011 年 6 月 30 日至 2012 年 06 月 29 日	农业银行 210 万元借款抵押
2、深圳光韵达激光应用技术有限公司机器设备	10,148,039.66	9,627,983.30	2011 年 8 月 3 日至 2012 年 8 月 3 日	杭州银行 500 万元融资抵押
3、深圳光韵达光电科技股份有限公司松山湖土地	8,035,026.00	7,660,057.84	2011 年 3 月 1 日至 2014 年 2 月 29 日（已于 2012 年 2 月 15 日注销抵押）	招商银行项目贷款 1800 万元
4、深圳光韵达光电科技股份有限公司机器设备	8,696,970.00	8,352,714.90	2011 年 5 月 24 日至 2014 年 5 月 24 日	星展银行 1000 万元授信额度抵押
5、深圳光韵达光电科技股份有限公司机器设备	8,205,473.81	7,277,547.76	2010 年 7 月 6 日至 2013 年 7 月 6 日	星展银行 1000 万元授信额度抵押
合计	38,079,886.98	35,096,713.55		

## 15、短期借款

### (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	7,100,000.00	22,100,000.00
保证借款	5,000,000.00	7,000,000.00
合计	12,100,000.00	29,100,000.00

(2) 本公司抵押借款具体情况详见附注十一。

(3) 本公司无已到期未偿还的短期借款情况。

(4) 本公司短期借款 2011 年年末比 2010 年年末降低了 58.42%，主要系本公司偿还了部分上期借款所致。

## 16、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,305,736.64	10,835,528.00
1-2 年	275,073.03	86,725.47
2-3 年	72,846.85	17,327.07
3 年以上	3,611.55	15,574.80
合计	18,657,268.07	10,955,155.34

(2) 应付账款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 本公司期末应付账款均属正常欠款，不存在因拖欠供应商款项而引起法律纠纷的情况。

(4) 应付账款 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额增长了 70.31%，主要是销售收入增长增加了原材料采购所致。

## 17、预收款项

### (1) 预收款项情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	91,901.79	98,443.31
1-2 年	5,949.58	
合计	97,851.37	98,443.31

(2) 本公司预收款项期末余额中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

### 18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,088,058.02	30,269,799.05	30,032,399.87	2,325,457.20
二、职工福利费	21,028.94	155,553.13	176,582.07	-
三、社会保险费	52,578.76	1,906,517.82	1,881,377.89	77,718.69
四、住房公积金	484.00	275,249.79	275,249.79	484.00
五、辞退福利		-	-	-
合计	2,162,149.72	32,607,119.79	32,365,609.62	2,403,659.89

(1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

(2) 应付职工薪酬发放时间、金额等安排：每月发放上月薪酬。

### 19、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,009,052.79	760,598.60
企业所得税	2,056,451.23	1,916,455.26
营业税	7,073.10	3,683.88
城市维护建设税	66,053.87	78,930.90

项目	期末数	期初数
教育费附加	46,833.98	46,901.94
个人所得税	97,812.13	113,180.58
其他	12,892.43	25,730.51
合计	1,278,063.95	2,945,481.67

(1) 应交税费中的其他主要是防洪税、水利基金、堤防费等地方性税费。

(2) 应交税费 2011 年年末余额比 2010 年年末余额降低了 56.61%，主要由于期末增值税未抵扣进项税额增加所致。

(3) 各税种税率明细详见附注三。

## 20、应付利息

单位：元 币别：人民币

项目	期末数	期初数
计提贷款利息支出	24,723.37	-
合计	24,723.37	-

## 21、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	740,559.16	1,528,896.09
1-2 年	918,669.70	9,741.64
2-3 年	9,741.64	599.25
合计	1,668,970.50	1,539,236.98

(2) 其他应付款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 大额其他应付款情况的说明

本公司根据公司经营规模等确定单项金额重大的其他应付款标准为 30 万元，截止 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在金额重大的其他应付款。

## 22、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	8,296,696.48	5,031,036.04-
合计	8,296,696.48	5,031,036.04-

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	2011-12-31		2010-12-31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
星展银行	2010-7-6	2013-7-6	人民币	7.43%	-	3,320,053.50	-	5,031,036.04
星展银行	2011-5-24	2014-5-24	港币	7.00%	5,907,225.98	4,976,642.98		
合计	-				--	8,296,696.48	--	5,031,036.04

(3) 本公司借款抵押具体情况详见附注十一。

(4) 长期借款 2011 年年末比 2010 年年末增长了 64.91%，主要是购进设备向星展银行借款增加所致，详见附注十一。

## 23、长期应付款

### (1) 长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	长期应付款原值	未确认融资费用(收益)	长期应付款净值	借款条件
LPKF 光电股份公司	详见说明	详见说明	详见说明	-	10,073,403.28	640,991.16	9,432,412.12	分期付款购置设备
大众汽车金融(中国)有限公司	详见说明	详见说明	详见说明	-	311,937.53	-2,305.05	314,242.58	分期付款购置设备
合计				-	10,385,340.81	638,686.11	9,746,654.70	

### (2) 长期应付款说明：

长期应付款 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额增加了 316.58%，主要系本公司及子公司分期付款购置设备增加所致。



长期应付款主要是本公司向 LPKF Laser&Electronics AG 采购设备分期支付货款而形成，具体情况如下：

1、本公司于 2010 年 10 月与 LPKF Laser & Electronic AG（LPKF 光电股份公司）签订《设备订购合同》，约定本公司向 LPKF Laser & Electronic AG 购买激光模板切割设备一台，总价为 157,675 欧元，合同首付款 51,047.50 欧元，剩余价款在 24 个月内支付，每月支付 4,442.81 欧元；截止 2011 年 12 月 31 日长期应付款折合人民币金额为 398,909.29 元。

2、本公司子公司苏州光韵达光电科技有限公司于 2010 年 10 月与供应商 LPKF 光电股份公司签订激光加工设备合同，双方约定：设备总价款为 270,000 欧元，首付款 86,040 欧元，剩余价款在 24 个月内支付，每月支付 7,665 欧元。截止 2011 年 12 月 31 日长期应付款折合人民币金额为 563,090.06 元。

3、本公司于 2010 年 8 月与 LPKF Laser & Electronic AG（LPKF 光电股份公司）签订《设备订购合同》，约定本公司向 LPKF Laser & Electronic AG 购买激光模版切割设备一台，总价为 270,000.00 欧元，合同首付款 86,040.00 欧元，剩余价款在 24 个月内支付，每月支付 7,665.00 欧元；截止 2011 年 12 月 31 日长期应付款折合人民币金额为 875,917.88 元。

4、本公司于 2011 年 3 月与 LPKF Laser & Electronic AG（LPKF 光电股份公司）签订《设备订购合同》，约定本公司向 LPKF Laser & Electronic AG 购买激光模版切割设备一台，总价为 248,000.00 欧元，合同首付款 79,440.00 欧元（包含包装运保费），剩余价款在 24 个月内支付，每月支付 7,023.33 欧元；截止 2011 年 12 月 31 日长期应付款折合人民币金额为 1,089,231.34 元。

5、本公司于 2011 年 3 月与 LPKF Laser & Electronic AG（LPKF 光电股份公司）签订《设备订购合同》，约定本公司向 LPKF Laser & Electronic AG 购买激光模版切割设备一台，总价为 248,000.00 欧元，合同首付款 79,440.00 欧元（包含包装运保费），剩余价款在 24 个月内支付，每月支付 7,023.33 欧元；截止 2011 年 12 月 31 日长期应付款折合人民币金额为 1,089,231.34 元。

6、本公司于 2011 年 3 月与 LPKF Laser & Electronic AG（LPKF 光电股份公司）签订《设备订购合同》，约定本公司向 LPKF Laser & Electronic AG 购买激光模版切割设备一台，总价为 248,000.00 欧元，合同首付款 79,440.00 欧元（包含包装运保费），剩余价款在 24 个月内支付，每月支付 7,023.33 欧元；截止 2011 年 12 月 31 日长期应付款折合人民币金额为 1,203,887.21 元。

7、本公司子公司深圳光韵达激光应用技术有限公司于 2010 年 4 月与 LPKF Laser &

Electronic AG (LPKF 光电股份公司) 签订《合同》，双方约定：设备总价款为 348,432.00 欧元，首付款 101,400.00 欧元，剩余价款在 24 个月内支付，每月支付 10,293.00 欧元。截止 2011 年 12 月 31 日长期应付款折合人民币金额为 1,680,332.25 元。

8、本公司子公司天津光韵达光电科技有限公司于 2010 年 12 月与 LPKF Laser & Electronic AG (LPKF 光电股份公司) 签订《合同》，双方约定：设备总价款为 157,675.00 欧元，首付款 51,047.50 欧元，剩余价款在 24 个月内支付，每月支付 4,442.81 欧元。截止 2011 年 12 月 31 日长期应付款折合人民币金额为 577,234.84 元。

9、本公司子公司苏州光韵达光电科技有限公司于 2011 年 1 月 30 日与大众汽车金融（中国）有限公司签订贷款及抵押合同购买苏州市金阊众翔汽车销售服务有限公司机动车一辆(途锐 3.0TDI)，双方约定：总价款为人民币 713,000.00 元，首付款 213,900.00 元，剩余价款在 24 个月内支付，每月支付 23,167.00 元。截止 2011 年 12 月 31 日长期应付款余额为 311,937.53 元。

10、本公司子公司苏州光韵达光电科技有限公司于 2011 年 1 月与 LPKF Laser & Electronic AG (LPKF 光电股份公司) 签订《合同》，双方约定：设备总价款为 158,665.00 欧元，首付款 52,037.50 欧元，剩余价款在 24 个月内支付，每月支付 4,442.81 欧元。截止 2011 年 12 月 31 日长期应付款折合人民币金额为 543,967.04 元。

11、本公司子公司苏州光韵达光电科技有限公司于 2011 年 2 月与 LPKF Laser & Electronic AG (LPKF 光电股份公司) 签订《合同》，双方约定：设备总价款为 248,000.00 欧元，首付款 79,440.00 欧元，剩余价款在 24 个月内支付，每月支付 7,023.33 欧元。截止 2011 年 12 月 31 日长期应付款折合人民币金额为 859,919.62 元。

12、本公司子公司苏州光韵达光电科技有限公司于 2011 年 5 月与 LPKF Laser & Electronic AG (LPKF 光电股份公司) 签订《合同》，双方约定：设备总价款为 248,000.00 欧元，首付款 79,440.00 欧元，剩余价款在 24 个月内支付，每月支付 7,023.33 欧元。截止 2011 年 12 月 31 日长期应付款折合人民币金额为 1,261,215.14 元。

13、分期购买设备未确认融资费用（收益）合计为 638,686.11 元。

## 24、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
政府项目拨款	-	700,000.00		700,000.00	-

其他非流动负债说明：

其他非流动负债为 2011 年 4 月深圳市科技工贸和信息化委员会拨付的用于企业“低功率红外 YAG 激光与高功率密度超声波爆破技术在不锈钢微米级加工中的研究与应用”专项经费。

## 25、股本

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00	17,000,000.00	-	-	-	17,000,000.00	67,000,000.00

根据公司 2009 年 8 月 10 日召开的 2009 年第一次临时股东大会决议并经 2011 年 5 月 18 日中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]735 号文”《关于核准深圳光韵达光电科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 1,700 万股(每股面值 1 元)，增加注册资本人民币 17,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 67,000,000.00 元。

## 26、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	130,073.40	176,961,058.62	-	177,091,132.02
合计	130,073.40	176,961,058.62	-	177,091,132.02

根据公司 2009 年 8 月 10 日召开的 2009 年第一次临时股东大会决议并经 2011 年 5 月 18 日中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]735 号文”《关于核准深圳光韵达光电科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 1,700 万股(每股面值 1 元)，募集资金总额 220,660,000.00 元，扣除各项发行费用 26,698,941.38 元，实际募集资金净额 193,961,058.62 元。其中新增注册资本 17,000,000.00 元，增加资本公积 176,961,058.62 元。

## 27、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	1,881,866.83	850,631.39	-	2,732,498.22
--------	--------------	------------	---	--------------

公司按照可供分配的利润计提 10% 的盈余公积。

## 28、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	39,890,477.08	-
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-	-
调整后 年初未分配利润	-	-
加: 本期归属于母公司所有者的 净利润	21,144,698.52	-
减: 提取法定盈余公积	850,631.39	10%
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	60,184,544.21	-

## 29、少数股东权益

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末数	期初数
苏州光韵达光电科技有限公司	8,062,738.37	6,527,546.63
天津光韵达光电科技有限公司	5,242,124.33	4,386,496.90
杭州光韵达光电科技有限公司	2,866,407.74	2,188,784.26
深圳光韵达激光应用技术有限公司	5,409,566.07	4,350,325.99
合 计	21,580,836.51	17,453,153.78

### 30、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入\营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	128,730,603.49	113,838,184.44
营业成本	58,388,229.38	52,239,916.36

#### (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
模板及附属产品	95,671,397.12	46,185,079.23	90,630,831.41	43,216,287.88
其中：模板	64,211,091.13	30,298,790.52	60,949,045.67	28,674,698.16
治具	31,460,305.99	15,886,288.71	29,681,785.74	14,541,589.72
精密金属零件	9,631,789.46	3,901,665.07	7,263,349.73	3,978,951.15
激光成型	14,838,647.56	4,530,409.24	9,233,530.26	3,101,263.23
紫外激光钻孔	147,264.07	41,315.13	101,928.18	35,171.23
HDI 钻孔	8,172,287.39	3,493,667.79	6,608,544.86	1,908,242.87
贸易及其他	269,217.89	236,092.92		
合 计	128,730,603.49	58,388,229.38	113,838,184.44	52,239,916.36

#### (3) 营业收入分地区列示如下：

单位：元 币种：人民币

地 区	本期发生额	上期发生额
深 圳	67,012,592.54	59,867,992.98
苏 州	28,852,562.63	22,719,742.17
天 津	19,773,558.52	17,052,807.39
杭 州	8,227,991.21	10,418,195.42

地 区	本期发生额	上期发生额
厦 门	4,863,898.59	3,779,446.48
合 计	128,730,603.49	113,838,184.44

(4) 前五名客户销售收入总额及占营业收入的比例

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
珠海方正科技多层电路板有限公司	5,116,580.53	3.97
维克罗(中国)搭扣系统有限公司	4,951,643.46	3.85
淳华科技(昆山)有限公司	3,437,167.07	2.67
深圳市中兴康讯电子有限公司	3,145,428.23	2.44
富泰华工业(深圳)有限公司	1,842,427.15	1.43
合计	18,493,246.44	14.36

31、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	582,479.48	245,124.40
教育费附加	420,602.98	167,171.41
营业税	43,715.88	61,421.78
其它	22,790.90	
合计	1,069,589.24	473,717.59

(1) 营业税金及附加的计缴标准具体见附注三。

(2) 营业税金及附加本期发生额比上期增长了 125.79%，主要是由于本期销售增长缴纳增值税税额增加所致。

32、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,067,664.29	6,457,396.31

项目	本期发生额	上期发生额
汽车费用	3,515,545.84	2,637,341.67
业务费用	2,635,152.52	2,570,352.47
运输费	1,661,735.42	1,289,539.86
差旅费	1,269,307.83	1,191,679.97
五项费用小计	16,149,405.90	14,146,310.28
其他费用小计	4,809,589.59	3,475,715.81
销售费用合计	20,958,995.49	17,622,026.09

### 33、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,928,287.05	3,501,245.05
研发费用	5,784,540.12	6,204,408.30
办公费	1,528,136.28	1,228,548.39
福利费	1,011,221.73	802,081.24
差旅费	881,974.75	422,952.41
五项费用小计	15,134,159.93	12,159,235.39
其他费用	4,084,202.56	2,531,052.55
合计	19,218,362.49	14,690,287.94

管理费用说明：

管理费用比去年同期增加 30.82%，主要是公司加大研发投入、上市费用以及管理人员工资增加所致。

### 34、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,582,219.50	1,478,187.38
减：利息收入	2,158,648.72	55,561.22
汇兑损失	216,886.85	97,492.18
减：汇兑收益	1,329,416.91	530,125.42
手续费	254,293.43	470,667.16
未确认融资费用	144,668.75	
合计	-289,997.10	1,460,660.08

财务费用说明：

2011 年度较 2010 年度降低了 119.85%，主要是 2011 年度所收到募集资金存定期产生利息收入以及归还部分贷款所致。

35、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	737,208.60	163,344.40
合 计	737,208.60	163,344.40

资产减值损失说明：

2011 年度较 2010 年度增长了 351.32%，主要系应收账款增长坏账准备增加及对个别应收账款进行减值测试并全额计提坏账准备所致。

36、营业外收入

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	87,068.96	26,034.09	87,068.96
其中：固定资产处置利得	87,068.96	26,034.09	87,068.96

无形资产处置利得		-	
债务重组利得		-	
非货币性资产交换利得		-	
接受捐赠		-	
政府补助	1,471,511.23	409,000.00	1,471,511.23
其他	189,768.38	193,698.71	189,768.38
合计	1,748,348.57	628,732.80	1,748,348.57

营业外收入的说明:

营业外收入本期较上期增长了 178.07%，主要是由于政府补助收入增加所致。

(2) 主要政府补助明细

项目	单位：元 币种：人民币 本期发生额
2010 年度南山区知识产权分项资金拟资助项目	100,000.00
南山区经济发展专项资金	1,000,000.00
2010 年度支持骨干企业加快发展财政奖励资金	150,000.00
苏州市科技基础设施立项项目的配套奖励	100,000.00
天津科委创新资金补助	100,000.00
合计	1,450,000.00

37、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	单位：元 币种：人民币 计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置	127,471.26	1,024.80	127,471.26

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
其中：固定资产处置损失	127,471.26	1,024.80	127,471.26
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非常损失	-	-	-
捐赠支出	1,000.00	9,106.00	1,000.00
其他	14,263.41	3,197.86	14,263.41
合计	142,734.67	13,328.66	142,734.67

营业外支出的说明：

营业外支出本期较上期增长了 129,406.01 元，主要是处置固定资产损失增加所致。

### 38、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,246,470.72	3,657,056.19
递延所得税调整	-265,022.68	-204.27
合计	4,981,448.04	3,656,851.92

所得税费用的说明：

本期所得税费用发生额较上期增长了 36.22%，主要系当期利润增长所得税费用增加所致。

### 39、少数股东损益

单位：元 币种：人民币

子公司名称	本期发生额	上期发生额
苏州光韵达光电科技有限公司	1,535,191.74	993,671.81
天津光韵达光电科技有限公司	855,627.43	900,012.38
杭州光韵达光电科技有限公司	677,623.48	823,338.42
深圳光韵达激光应用技术有限公司	1,059,240.08	637,186.10

合 计	4,127,682.73	3,354,208.71
-----	--------------	--------------

#### 40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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。

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，应考虑所有稀释性潜在普通股对  $P1$  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。

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	$P0$	21,144,698.52	20,792,575.49
归属于公司普通股股东的非经常性损益	$F$	1,289,602.71	1,718,249.99
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	19,855,095.81	19,074,325.50
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	$V$	-	-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1 = P0 + V$	21,144,698.52	20,792,575.49
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	$V'$	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1' = P0' + V'$	19,855,095.81	19,074,325.50
期初股份总数	$S0$	50,000,000.00	50,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	$S1$	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	$Si$	17,000,000.00	-
报告期因回购等减少股份数	$Sj$	-	-
报告期缩股数	$Sk$	-	-
报告期月份数	$M0$	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	$Mi$	6	-

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$\frac{S=S_0+S_1+Si \times Mi}{\div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k}$	58,500,000.00	50,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	58,500,000.00	50,000,000.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	EPS0=P0÷S	0.36	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	EPS0'=P0'÷S	0.34	0.38
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	EPS1=P1÷X2	0.36	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	EPS1'=P1'÷X2	0.34	0.38

#### 41、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
小计	-	-
4.外币财务报表折算差额	-	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
5.其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	-	-

#### 42、现金流量表项目注释

##### (1) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
补贴收入	2,371,511.23
利息收入	713,843.72
保证金收入	-
其他收入	2,366,640.97
合计	5,451,995.92

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
费用付现	15,676,767.36
保证金\押金	164,035.00
捐赠支出	-

项目	金额
其他支出	3,026,229.95
合计	18,867,032.31

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
上市费用	6,549,383.60
合计	6,549,383.60

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	25,272,381.25	24,146,784.20
加：资产减值准备	737,208.60	163,344.40
固定资产折旧	12,946,372.77	9,253,153.33
无形资产摊销	200,806.42	173,138.39
长期待摊费用摊销	978,625.27	1,192,435.54
处置非流动资产的损失	40,402.30	-25,009.29
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损益	-	-
财务费用	2,582,219.50	1,460,660.08
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-265,022.68	-204.27
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-5,218,228.15	-2,230,179.25
经营性应收项目的减少	-16,115,032.92	-10,670,170.27



项目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加	6,332,994.07	728,708.41
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	27,492,726.43	24,192,661.27
二、不涉及现金收支的投资及筹资活动		
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	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	160,927,175.78	13,835,186.22
减:现金的期初余额	13,835,186.22	6,508,768.22
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	147,091,989.56	7,326,418.00

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	160,927,175.78	13,835,186.22
其中:库存现金	399,085.51	354,441.18
可随时用于支付的银行存款	160,528,090.27	13,480,745.04
二、现金等价物		
其中:三个月到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	160,927,175.78	13,835,186.22

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司及实际控制人情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市光韵达实业有限公司	控股股东	有限责任公司	深圳市	侯若洪	兴办实业	400 万元	65.50%	65.50%	侯若洪先生、姚彩虹女士夫妇	708470884

本公司实际控制人为深圳市光韵达实业有限公司的控股股东侯若洪及姚彩虹夫妇。

### 2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
苏州光韵达光电科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	苏州市	侯若洪	生产 SMT 激光模板和激光高精度和高精细制造技术的研究、开发和工业应用，销售自产产品，以及相关产品的技术开发、生产和售后服务	135 万美元	75.00%	75.00%	720684957
天津光韵达光电科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津市	侯若洪	开发、生产、销售 SMT 激光模板和相关的激光产品及相关技术咨询服务	78 万美元	75.00%	75.00%	741356944
杭州光韵达光电科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州市	侯若洪	生产 SMT 激光模板,检验罩板,工装治具;激光高精度、高精细制造技术及相关技术的研究、开发,销售本公司生产的产品,并提供售后技术服务	25 万美元	70.00%	70.00%	799669214
深圳光韵达激光应用技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	侯若洪	从事精密激光技术的应用开发、研究及相关电子产品的开发,销售自行研发的产品,并提供相关的技术服务。生产高温陶瓷电容、低温陶瓷电容、柔性线路板;销售自产产品	80 万美元	75.00%	75.00%	770344467
厦门光韵达光电科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门市	侯若洪	从事 SMT 激光模板及其相关的电子装联产品的研究、开发、设计与生产,并提供相关的技术服务	400 万元	100%	100%	784187669

### 3、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
新辉科技有限公司	本公司原股东	-
北京德信投资管理有限公司	本公司股东	668403301
深圳市隆科盛科技发展有限公司	本公司股东	715238848
王荣	本公司董事	-
蒋红梅	本公司董事王荣先生关系密切之家庭成员	-

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

#### (2) 收购股权

无

#### (3) 担保及抵押

2010年3月2日，本公司实际控制人侯若洪先生、姚彩虹女士以其拥有的深圳湾锦缎之滨5栋10D面积177.26平方米的房产为本公司在中国建设银行深圳市分行综合融资额度2000万元内的融资借款做抵押。截止2011年12月31日，此抵押合同已经解除。

2010年4月14日，发行人控股股东深圳市光韵达实业有限公司（以下简称“光韵达实业”）与星展银行（中国）有限公司深圳分行（以下简称“星展银行深圳分行”）签订《保证合同》。根据该保证合同，光韵达实业为星展银行深圳分行根据2010年4月6日授信函与发行人办理的所有银行业务项下对发行人享受的所有债权（其中贷款、融资或/及服务项下的本金额度为196,000,000日元）提供连带责任保证；保证期间自合同签订之日起，至主合同项下的相关银行业务项下被发行人债务履行期间届满之后两年止。截止2011年12月31日，本关联交易尚未履行完毕。

2010年4月14日，侯若洪先生、姚彩虹女士及王荣先生与星展银行深圳分行签订《保证合同》。根据该保证合同，侯若洪先生、姚彩虹女士及王荣先生为星展银行深圳分行根据2010年4月6日授信函与发行人办理的所有银行业务项下对发行人享受的所有债权（其中贷款、融资或/及服务项下的本金额度为196,000,000日元）提供连带责任保证；保证期间自合同签订之日起，至主合同项下的相关银行业务项下被发行人债务履

行期间届满之后两年止。截止 2011 年 12 月 31 日，本关联交易尚未履行完毕。

2010 年 9 月 28 日，王荣先生及其配偶蒋红梅女士向江苏银行股份有限公司苏州新区支行（以下简称“江苏银行新区支行”）出具《最高额个人连带责任保证书》。根据该保证书，王荣先生及蒋红梅女士为江苏银行新区支行与苏州光韵达签订的编号为 SX031510002968 的《最高额综合授信合同》所形成的全部债权提供无条件的、不可撤销的连带保证责任担保，保证书项下承担的保证最高额不超过人民币 200 万元（未包括本金之外的各项应付款项，保证人对该等款项仍应承担连带清偿责任）。

2010 年 9 月 8 日，侯若洪先生向招商银行股份有限公司深圳福田支行出具《最高额不可撤销担保书》，同意为本公司与招商银行股份有限公司深圳福田支行签订的《授信协议》（2010 年福字第 0110356187 号）项下的一年（借款期限自 2010 年 9 月 9 日至 2011 年 9 月 8 日）人民币 500 万元流动资金借款提供连带责任保证。截止 2011 年 12 月 31 日，该项借款已还，保证解除。

2011 年 1 月 10 日，侯若洪先生与杭州银行股份有限公司南山支行签订《融资担保书》，同意为本公司与杭州银行深圳南山支行签订的《综合授信额度合同》（2010SC000005425）项下融资金额（2500 万元）提供不可撤销的连带责任保证。截止 2011 年 12 月 31 日，该综合授信额度合同下贷款余额为 500 万元。

2011 年 4 月 15 日，发行人控股股东深圳市光韵达实业有限公司（以下简称“光韵达实业”）与星展银行（中国）有限公司深圳分行（以下简称“星展银行深圳分行”）签订《保证合同》。根据该保证合同，光韵达实业为星展银行深圳分行根据 2011 年 4 月 6 日授信函与发行人办理的所有银行业务项下对发行人享受的所有债权（其中贷款、融资或/及服务项下的本金额度为 108,000,000 日元）提供连带责任保证；保证期间自合同签订之日起，至主合同项下的相关银行业务项下被发行人债务履行期间届满之后两年止。截止 2011 年 12 月 31 日，本关联交易尚未履行完毕。

2011 年 4 月 15 日，侯若洪先生、姚彩虹女士及王荣先生与星展银行深圳分行签订《保证合同》。根据该保证合同，侯若洪先生、姚彩虹女士及王荣先生为星展银行深圳分行根据 2011 年 4 月 6 日授信函与发行人办理的所有银行业务项下对发行人享受的所有债权（其中贷款、融资或/及服务项下的本金额度为 108,000,000 日元）提供连带责任保证；保证期间自合同签订之日起，至主合同项下的相关银行业务项下被发行人债务履行期间届满之后两年止。截止 2011 年 12 月 31 日，本关联交易尚未履行完毕。

## 5、关联方应收应付款项

本报告期末无关联方应收应付款项。

## 七、股份支付

本公司不存在需要披露的股份支付事项。

## 八、或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

## 九、承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

截至财务报表批准报出日，本公司无重要的资产负债表日后事项。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

### 3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2011 年 11 月 15 日第一届董事会第十九次会议审议并通过了《关于使用自有资金向控股子公司增资的议案》，公司董事会同意使用自有资金 75 万美元（折合人民币 477.75 万元左右）向控股子公司深圳光韵达激光应用技术有限公司增资。2012 年 1 月 20 日，深圳光韵达激光应用技术有限公司增资后完成了工商注册登记手续。

(2) 2011 年 12 月 30 日，本公司第二届董事事会第一次会议审议并通过了《关于使用部分超募资金收购昆山明创电子科技有限公司 100% 股权的议案》，本公司与吴小明、孙明兴、黎增祺、张建明签署了《股权转让协议》，本次股权的交割日为 2012 年 1 月 5 日。2012 年 2 月 22 日，昆山明创电子科技有限公司完成了工商变更登记手续。

## 十一、其他重要事项

### (一) 本公司资产抵押情况：

1、截止 2011 年 12 月 31 日本公司控股子公司苏州光韵达光电科技有限公司以原值 2,994,377.51 元、账面净值 2,178,409.75 元的厂房为其向农行苏州高新技术产业开发区支行 2,100,000.00 元的短期借款做抵押，借款期限为 2011 年 6 月 30 日至 2012 年 6 月 29 日。

2、截止 2011 年 12 月 31 日本公司控股子公司深圳光韵达激光应用技术有限公司与杭州银行股份有限公司深圳南山支行签订抵押合同，以原值为 10,148,039.66 元、账面净值为 9,627,983.30 元的激光切割设备为其 2011 年 8 月 3 日签订的编号为 115C110201100206 的 5,000,000.00 元的借款合同进行抵押担保，借款期限为 2011 年 8

月 8 日至 2012 年 8 月 8 日。

3、截止到 2011 年 12 月 31 日，本公司于 2010 年 4 月 6 日与星展银行（中国）有限公司深圳分行签订的《授信额度》合同，额度为日元 137,200,000.00 元，用途全部用于购买机器设备，条件为购回的机器设备抵押给星展银行。截止到 2011 年 12 月 31 日，已使用人民币授信额度 5,501,664 元购买的两台 HDI 钻孔机，价值 8,057,067.76 元已抵押给星展银行。

4、截止到 2011 年 12 月 31 日，本公司于 2011 年 4 月 6 日与星展银行（中国）有限公司深圳分行签订的《授信额度》合同，额度为日元 75,600,000.00 元，用途全部用于购买机器设备，条件为购回的机器设备抵押给星展银行。截止到 2011 年 12 月 31 日，已使用港币授信额度 7,188,048 元购买的两台 HDI 钻孔机，价值 8,696,970.00 元已抵押给星展银行。

（二）其他重要事项

1、本公司于 2012 年 1 月 10 日收到广东省工商行政管理局粤工商标字【2011】791 号文件，公司“光韵达”商标被认定为广东省著名商标，有效期限自 2011 年 12 月 21 日至 2014 年 12 月 20 日止。

2、本公司于 2012 年 1 月 25 日归还了杭州银行南山支行的流动资金贷款 500 万元。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	17,834,844.41	100.00	239,524.27	1.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-		-
合计	17,834,844.41	100.00	239,524.27	1.34

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	18,614,647.28	100.00	305,606.77	1.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	18,614,647.28	100.00	305,606.77	1.64

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款，指单笔金额为 30 万元以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	17,428,641.04	97.72	132,816.66	18,117,408.62	97.33	196,002.57
其中：6 个月以内	16,413,075.43	92.03	82,038.38	15,774,868.03	84.75	78,875.54
6 个月至 1 年	1,015,565.61	5.69	50,778.28	2,342,540.59	12.58	117,127.03
1 至 2 年	158,411.95	0.89	15,841.20	274,939.72	1.48	27,493.97
2 至 3 年	165,146.52	0.93	49,543.96	145,196.21	0.78	43,558.86
3 至 4 年	82,644.90	0.46	41,322.45	77,102.73	0.41	38,551.37
合计	17,834,844.41	100.00	239,524.27	18,614,647.28	100.00	305,606.77

(3) 本期转回或收回情况：无

(4) 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：无

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，指单笔金额为 30 万元以下、账龄 3 年以上的客户应收账款，经单独测试未发生减值，本公司按照账龄分析法计提坏账准备

(5) 本报告期内无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

(6) 本报告期内无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

(7) 本报告期内无核销应收账款情况。

(8) 截止 2011 年 12 月 31 日，应收账款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）



以上表决权股份的股东单位款项。

(9) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
苏州维信电子有限公司	非关联方	1,650,270.03	1 年以内	9.25
维克罗（中国）搭扣系统有限公司	非关联方	1,407,551.88	1 年以内	7.89
淳华科技（昆山）有限公司	非关联方	1,238,083.74	1 年以内	6.94
赛龙通信技术（深圳）有限公司	非关联方	835,768.75	1 年以内	4.69
富泰华工业（深圳）有限公司	非关联方	761,898.39	1 年以内	4.27
合计		5,893,572.79		33.04

(10) 本公司应收关联方的款项情况。

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
杭州光韵达光电科技有限公司	控股子公司	5,400.00	0.03

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,813,728.58	100.00	43,543.07	1.14
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	3,813,728.58	100.00	43,543.07	1.14

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,282,422.26	100.00	23,177.15	1.02
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	2,282,422.26	100.00	23,177.15	1.02

其他应收款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款，指单笔金额为 30 万元以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	3,406,979.74	89.34	2,088.19	2,262,741.26	99.14	21,209.06
其中：6 个月以 内	3,400,679.74	89.17	1,773.19	2,058,877.76	90.21	11,015.88
6 个月至 1 年	6,300.00	0.17	315.00	203,863.50	8.93	10,193.18
1 至 2 年	402,848.84	10.56	40,284.88	19,681.00	0.86	1,968.10
2 至 3 年	3,900.00	0.10	1,170.00	-	-	-
合计	3,813,728.58	100.00	43,543.07	2,282,422.26	100.00	23,177.16

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

无

(4) 本报告期内无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况。

(5) 本报告期内无通过重组等其他方式收回的其他应收款金额。

(6) 本报告期内无核销其他应收款情况。

(7) 截止 2011 年 12 月 31 日，其他应收款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(8) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

币种：人民币

单位名称	与本公司关系及内容	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
厦门光韵达光电科技有限公司	控股子公司	3,014,997.09	1 年以内	79.06
东莞市财政局墙体材料专项基金代收专户	非关联方	156,505.00	2-3 年	4.10
广州厂房租赁保证金	非关联方	66,093.84	2-3 年	1.73
东莞市松山湖厂房押金	非关联方	60,000.00	2-3 年	1.57
松山湖配电营业部	非关联方	38,400.00	2-3 年	1.01
合计		3,335,995.93		87.47

(9) 本公司应收关联方的其他应收款

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
厦门光韵达光电科技有限公司	控股子公司	3,014,997.09	79.06
杭州光韵达光电科技有限公司	控股子公司	31,044.70	0.81
合计	--	3,046,041.79	79.87

(10) 本报告期无终止确认的其他应收款项情况。

(11) 其他应收款 2011 年年末余额较 2010 年年末余额增长了 67.09%，主要系与其全资子公司厦门光韵达光电科技有限公司往来款增加所致。

### 3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
苏州光韵达光电科技有限公司	成本法	12,170,524.67	12,170,524.67	-	12,170,524.67	75%	75%	-	-	-	-
天津光韵达光电科技有限公司	成本法	7,681,576.91	7,681,576.91	-	7,681,576.91	75%	75%	-	-	-	-
杭州光韵达光电科技有限公司	成本法	1,163,381.00	1,163,381.00	-	1,163,381.00	70%	70%	-	-	-	-
厦门光韵达电科技有限公司	成本法	3,699,534.00	3,699,534.00	-	3,699,534.00	100%	100%	-	-	-	-
深圳光韵达激光应用技术有限公司	成本法	7,575,022.00	7,575,022.00	-	7,575,022.00	75%	75%	-	-	-	-
合计	-	32,290,038.58	32,290,038.58	-	32,290,038.58			-	-	-	-

长期股权投资期末经测试未发生应计提减值准备现象。本公司期末长期股权投资不存在投资变现及投资收益收回的重大限制。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	54,625,866.23	50,733,001.41
营业成本	28,415,405.63	24,462,148.01

##### (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
模板及附属产品	42,979,758.65	23,661,043.38	40,003,873.53	19,597,429.64
其中：模板	27,180,123.13	14,929,851.67	25,764,491.02	12,347,830.44
治具	15,799,635.52	8,731,191.71	14,239,382.51	7,249,599.20
精密金属零件	1,569,771.90	283,311.36	3,920,116.15	2,882,019.06
激光成型	770,837.58	569,767.77	200,466.87	74,456.44
HDI 钻孔	8,346,334.13	3,667,714.53	6,608,544.86	1,908,242.87
贸易及其他	959,163.97	233,568.59		
合计	54,625,866.23	28,415,405.63	50,733,001.41	24,462,148.01

##### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
珠海方正科技多层电路板有限公司	5,116,580.53	9.37
深圳市中兴康讯电子有限公司	3,145,428.23	5.76
富泰华工业（深圳）有限公司	1,836,278.15	3.36
超毅实业有限公司	1,434,143.84	2.63
深圳市华为技术软件有限公司	1,076,846.14	1.97
合计	12,609,276.89	23.09

#### 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	1,780,000.00

合计	-	1,780,000.00
----	---	--------------

## 6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>		
净利润	8,506,313.89	12,605,276.52
加：资产减值准备	-45,716.58	181,148.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,258,030.23	3,717,521.57
无形资产摊销	190,286.48	173,138.39
长期待摊费用摊销	384,703.82	576,242.68
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）	79,404.23	-
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）	2,184,948.44	1,256,679.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-1,780,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-111,293.87	-21,402.70
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）	-3,559,529.46	-781,379.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,502,778.19	-9,527,434.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,169,175.24	5,023,995.96
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	10,215,193.75	11,423,786.19
<b>二、不涉及现金收支的投资及筹资活动</b>		
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	-	-
<b>三、现金及现金等价物净增加情况</b>		
现金的期末余额	151,325,422.76	7,010,704.35
减：现金的期初余额	7,010,704.35	3,825,909.01
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	144,314,718.41	3,184,795.34

## 十三、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-40,402.30	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,450,000.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	196,016.20	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	-244,939.91	-
少数股东权益影响额（税后）	-71,071.28	-
<b>合计</b>	<b>1,289,602.71</b>	

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

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	10.59%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.94%	0.34	0.34



本页无正文

法定代表人： 侯若洪      主管会计工作负责人： 陈 烜      会计机构负责人： 雷燕侠

日 期： 2012-3-22      日 期： 2012-3-22      日 期： 2012-3-22

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2011 年年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、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。
- 四、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。
- 五、其他有关资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司证券部

法定代表人（签字）： 侯若洪

深圳光韵达光电科技股份有限公司

二〇一二年三月二十四日