

rapoo 雷柏

深圳雷柏科技股份有限公司

Shenzhen Rapoo Technology Co.,Ltd.

2011 年年度报告

二〇一二年三月二十九日

重要提示

一、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。

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

三、中审国际会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司董事长曾浩先生、财务负责人曾浩先生及会计机构负责人（会计主管人员）云兰女士保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	6
第三节	股本变动及股东情况	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	13
第五节	公司治理结构	19
第六节	内部控制	27
第七节	股东大会情况简介	33
第八节	董事会报告	35
第九节	监事会报告	69
第十节	重要事项	72
第十一节	财务报告	81
第十二节	备查文件目录	146

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定名称

中文名称：深圳雷柏科技股份有限公司

中文缩写：雷柏科技

英文名称：Shenzhen Rapoo Technology Co.,Ltd.

英文缩写：Rapoo

二、公司法定代表人：曾浩

三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	谢海波
联系地址	深圳市宝安区福永街道凤凰第三工业区第一工业园
电话	0755-2732 7098
传真	0755-2732 7498
电子信箱	board@rapoo.com

四、公司注册地址：深圳市宝安区福永镇凤凰第三工业区第一工业园 A1 栋、B1 幢 1 号楼、B1 幢 2 号楼、二期第一幢

公司办公地址：深圳市宝安区福永镇凤凰第三工业区第一工业园

邮政编码：518103

公司互联网网址：www.rapoo.com

公司电子信箱：board@rapoo.com

五、公司指定的信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》

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

公司年度报告备置地点：深圳雷柏科技股份有限公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：雷柏科技

公司股票代码：002577

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2002 年 8 月 5 日

公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 6 月 9 日

注册登记地点：深圳市市场监督管理局

企业法人营业执照注册号：440306503283676

税务登记号码：440306738843223

组织机构代码：738843223

公司聘请的会计师事务所：中审国际会计师事务所有限公司深圳分所

公司聘请的会计师事务所办公地址：深圳市福田区深南大道 7028 号时代科技大厦 8 楼西座

签字注册会计师姓名：殷建民、陆贤锋

公司聘请的持续督导保荐机构名称：安信证券股份有限公司

公司聘请的持续督导保荐机构办公地址：深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元

签字保荐代表人姓名：王永兴、范文明

八、公司历史沿革

热键科技（深圳）有限公司（以下简称“热键科技”）热键科技系经深圳市外商投资局粤深外资证字[2002]0876号批准证书批准，由热键电子（香港）有限公司

出资组建，于2002年8月5日注册成立，领取注册号为企独粤深总字第309522号《企业法人营业执照》，注册资本港币100万元，经营期限20年。2003年4月，经热键电子（香港）有限公司以货币增资后，热键科技注册资本（实收资本）增加为100万美元。2008年，热键电子（香港）有限公司以货币增资200万美元，同时热键科技以未分配利润36,010,000.00元（折美元500万元）转增实收资本，增资后热键科技注册资本（实收资本）变为800万美元。2009年5月，热键科技以未分配利润27,339,600.00元（折美元400万元）转增实收资本，转增后注册资本（实收资本）变为1,200万美元。

上述增资过程中，热键科技股东未发生变更。

2010年3月12日，热键电子（香港）有限公司分别与汇智创业投资有限公司、深圳市致智源投资有限公司签订股权转让协议，约定由汇智创业投资有限公司和深圳市致智源投资有限公司受让热键电子（香港）有限公司所持有热键科技的股权，股权比例分别为5%和1.6737%。2010年3月17日深圳市宝安区贸易工业局核发《关于外资企业“热键科技（深圳）有限公司”股权转让、性质变更的批复》，同意热键科技由外商独资企业变更为中外合资经营企业。

2010年3月28日，本公司创立大会通过决议，将热键科技截至2009年12月31日的净资产108,354,593.51元按1: 0.88598的比例折为股本96,000,000.00元。

2011年4月11日，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳雷科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]520号文）的批准，同意核准本公司公开发行不超过3,200万股新股。本公司于2011年4月20日通过深圳证券交易所，采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行3,200万股，首次公开发行后注册资本变更为128,000,000.00元。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、公司主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	564,549,476.71	649,427,206.79	-13.07%	561,626,511.17
营业利润 (元)	121,379,499.40	139,161,737.87	-12.78%	117,224,008.44
利润总额 (元)	121,594,796.23	141,574,143.19	-14.11%	117,485,358.23
归属于上市公司股东的净利润 (元)	102,361,286.81	110,095,172.21	-7.02%	93,352,890.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	102,194,871.70	108,234,300.38	-5.58%	93,144,475.04
经营活动产生的现金流量净额 (元)	65,330,066.92	130,058,676.66	-49.77%	128,755,685.97
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,568,835,994.17	348,245,165.41	350.50%	270,963,152.79
负债总额 (元)	113,270,438.33	130,664,852.45	-13.31%	163,477,888.59
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,455,565,555.84	217,580,312.96	568.98%	107,485,264.20
总股本 (股)	128,000,000.00	96,000,000.00	33.33%	86,035,406.21

二、公司主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.87	1.15	-24.35%	0.97
稀释每股收益 (元/股)	0.87	1.15	-24.35%	0.97
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.87	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.87	1.13	-23.01%	0.97
加权平均净资产收益率 (%)	9.98%	67.74%	-57.76%	65.76%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.96%	66.59%	-56.63%	65.62%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.51	1.35	-62.22%	1.50
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	11.37	2.27	400.88%	1.25
资产负债率 (%)	7.22%	37.52%	-30.30%	60.33%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-1,781,896.35	-222,806.17	-607,383.44
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	1,700,397.00	2,136,892.00	299,336.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	296,796.18	498,319.49	569,397.23
所得税影响额	-48,881.72	-551,533.49	-52,934.82
合计	166,415.11	1,860,871.83	208,414.97

第三节 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	96,000,000	100.00%	6,400,000				6,400,000	102,400,000	80.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股			1,280,000				1,280,000	1,280,000	1.00%
3、其他内资持股	6,406,752	6.67%	5,120,000				5,120,000	11,526,752	9.01%
其中：境内非国有法人持股	6,406,752	6.67%	5,120,000				5,120,000	11,526,752	9.01%
境内自然人持股									
4、外资持股	89,593,248	93.33%						89,593,248	69.99%
其中：境外法人持股	89,593,248	93.33%						89,593,248	69.99%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			25,600,000				25,600,000	25,600,000	20.00%
1、人民币普通股			25,600,000				25,600,000	25,600,000	20.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	96,000,000	100.00%	32,000,000				32,000,000	128,000,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
渤海证券股份有限公司	0	640,000	640,000	0	公司自 2011 年 4 月 28 日首次公开发行股票并上市交易，向网下配售的	2011-7-28

					640 万股限售 三个月	
天安保险股份有限公司	0	640,000	640,000	0	同上	2011-7-28
中天证券有限责任公司	0	640,000	640,000	0	同上	2011-7-28
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 第二期集合资金信托	0	640,000	640,000	0	同上	2011-7-28
中国工商银行—华夏希望债券型证券投资基金	0	640,000	640,000	0	同上	2011-7-28
幸福人寿保险股份有限公司-分红	0	640,000	640,000	0	同上	2011-7-28
银泰证券有限责任公司	0	640,000	640,000	0	同上	2011-7-28
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 第六期集合资金信托	0	640,000	640,000	0	同上	2011-7-28
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 第七期集合资金信托	0	640,000	640,000	0	同上	2011-7-28
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 第九期集合资金信托	0	640,000	640,000	0	同上	2011-7-28
合计	0	6,400,000	6,400,000	0	—	—

二、股票发行与上市情况

(一) 报告期内公司股票发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳雷柏科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2011]520号)核准,公司于2011年4月20日首次公开发行人民币普通股股票(A股)3,200万股,发行价格为38.00元/股。

经深圳证券交易所《关于深圳雷柏科技股份有限公司人民币普通股股票上市

的通知》(深证上[2011]130 号) 同意, 本公司于 2011 年 4 月 28 日起在深圳证券交易所正式挂牌交易。本次发行后, 公司总股本由 9,600 万股变更为 12,800 万股。

(二) 报告期内公司实施分红派息及资本公积金转增股本情况

报告期内, 公司无分红派息及资本公积金转增股本情况。

(三) 公司无内部职工股

三、股东情况介绍

(一) 股东数量和持股情况

单位: 股

2011 年末股东总数	29,044	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	28,531		
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
热键电子(香港)有限公司	境外法人	69.99%	89,593,248	89,593,248	0
汇智创业投资有限公司	境内非国有 法人	3.75%	4,800,000	4,800,000	0
深圳市致智源投资有限 公司	境内非国有 法人	1.26%	1,606,752	756,752	850,000
天安保险股份有限公司	境内非国有 法人	0.50%	640,000	0	0
幸福人寿保险股份有限 公司-分红	境内非国有 法人	0.50%	640,000	0	0
银泰证券有限责任公司	境内非国有 法人	0.46%	592,500	0	0
熊治容	境内自然人	0.13%	168,075	0	0
陈升丹	境内自然人	0.12%	148,700	0	0
中国工商银行一诺安价 值增长股票证券投资基 金	境内非国有 法人	0.11%	146,170	0	0
王胜华	境内自然人	0.05%	69,800	0	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		
天安保险股份有限公司	640,000		人民币普通股		
幸福人寿保险股份有限公司-分红	640,000		人民币普通股		
银泰证券有限责任公司	592,500		人民币普通股		

熊治容	168,075	人民币普通股
陈升丹	148,700	人民币普通股
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	146,170	人民币普通股
王胜华	69,800	人民币普通股
中国建设银行—诺安多策略股票型证券投资基金	65,065	人民币普通股
刘娜	65,000	人民币普通股
陈振安	63,980	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司的控股股东热键电子（香港）有限公司及实际控制人曾浩先生与其他股东不存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况； 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。	

（二）控股股东及实际控制人情况

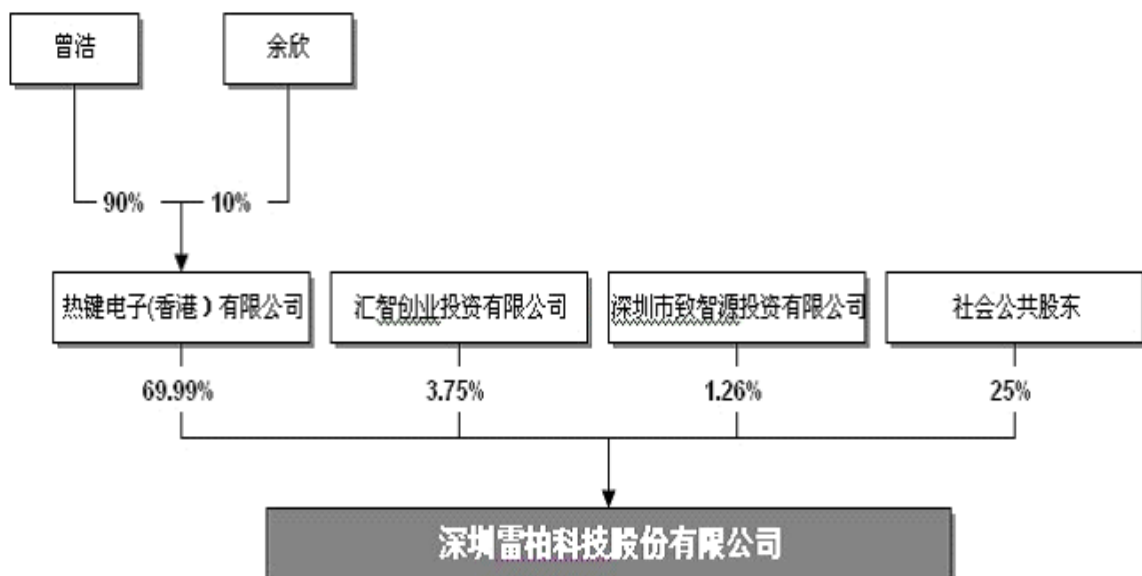
报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变化。控股股东为热键电子（香港）有限公司，实际控制人为曾浩先生，相关具体情况如下：

控股股东热键电子（香港）有限公司成立于 2001 年 5 月 21 日，住所为 RM 1019-1021 10/F NAN FUNG CTR 264-298 CASTLE PEAK RD, TSUEN WANG, HONGKONG；法定股本为 120 万港元，已发行股本为 120 万股，每股面值 1 港元。目前主要从事投资控股业务。

曾浩先生，毕业于深圳大学自动化控制专业，大学本科学历，1996 年移民香港。2001 年 5 月投资设立热键电子（香港）有限公司，2002 年设计出人体感应式光电无线鼠标，2006 年主导设计全新 2.4G 超低能耗无线外设解决方案。现任公司董事长兼总经理，全面负责公司经营和管理。

（三）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下所示：



第四节 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) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
曾浩	董事长兼 总经理	男	41	2010年03 月28日	2013年3月 27日	0	0		36.54	否
余欣	董事兼副 总经理	女	31	2010年03 月28日	2013年3月 27日	0	0		24.18	否
俞熔	董事	男	41	2010年03 月28日	2013年3月 27日	0	0		0.00	否
王苏生	独立董事	男	43	2010年03 月28日	2013年3月 27日	0	0		6.00	否
孔维民	独立董事	男	57	2010年03 月28日	2013年3月 27日	0	0		6.00	否
李新梅	监事	女	30	2010年03 月28日	2013年3月 27日	0	0		8.33	否
曾雪琴	监事	女	41	2010年03 月28日	2013年3月 27日	0	0		16.08	否
周振华	监事	女	36	2011年09 月15日	2013年3月 27日	0	0		16.21	否
唐明	监事(已离 职)	男	35	2010年03 月28日	2011年09 月15日	0	0		10.06	否
李峥	副总经理	男	36	2010年03 月28日	2013年3月 27日	0	0		22.20	是
谢海波	副经理 兼董事会 秘书	男	34	2010年03 月28日	2013年3月 27日	0	0		23.90	否
李密良	副经理 (已离职)	男	54	2010年03 月28日	2011年08 月26日	0	0		18.37	否
李森	财务总监 (已离职)	男	43	2010年03 月28日	2011年08 月26日	0	0		12.44	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	200.31	-

(二) 公司董事、监事在股东或关联单位任职情况

序号	姓名	股东或关联单位	职务
1	俞熔	上海天亿投资（集团）有限公司	董事长

（三）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、董事会成员

本公司共有董事 5 名，其中独立董事 2 人。公司董事由股东大会选举产生，任期 3 年，任期届满可连选连任。

曾浩先生，拥有香港永久居留权，身份证号：P6194**(4)，出生于 1971 年，毕业于深圳大学自动化控制专业，大学本科学历，1996 年移民香港。1996 年开始电脑无线外设产品的研究开发工作，设计出无线鼠标产品，并获得实用新型专利，1998 年开发出 USB 无线键盘鼠标套装，2001 年 5 月投资设立热键电子（香港）有限公司，2002 年设计出人体感应式光电无线鼠标，2006 年主导设计全新 2.4G 超低能耗无线外设解决方案。现任公司董事长兼总经理，全面负责公司经营和管理。

余欣女士，拥有香港身份证，身份证号：R6645**（3）。1981 年出生，毕业于深圳大学行政管理专业，2002 年起先后任热键科技财务、采购、人事部门负责人，2007 年起任雷柏电子副董事长，2008 年起任热键科技常务副总经理。现任公司董事兼副总经理。

俞熔先生，中国国籍，身份证号：61010319711214****。1971 年出生，毕业于上海交通大学通信工程专业、上海财经大学金融学硕士、中欧国际工商管理学院 EMBA；中国中医科学院博士，中国技术创业协会副秘书长，科技部项目评估专家，国家火炬计划先进个人；天亿投资集团董事长。现任公司董事。

王苏生先生，中国国籍，身份证号：43010319690309****。1969 年出生，法学博士、教授、博士生导师、中国注册会计师、律师、美国注册金融分析师（CFA）。历任深圳经济特区证券公司罗湖营业部总经理，蔚深证券有限责任公司武汉营业部总经理，董事会秘书处副主任，国家开发银行中瑞创业投资基金管理有限公司总经理。2003 年至今任哈尔滨工业大学深圳研究生院教授、博士生导师。现任公司独立董事。

孔维民先生，中国国籍，身份证号：44030119550324****。1955 年出生，研究生学历，教授。历任长沙理工大学科研处研究员，深圳大学管理学院教授，深圳市广告协会学术委员会副主任。2005 年 5 月至今，任美国万通投资银行执行董事兼华南项目部主任。现任公司独立董事。

2、监事会成员

本公司共有 3 名监事，其中股东代表监事 2 名，职工代表监事 1 名。股东代表出任的监事由股东大会选举产生，职工代表出任的监事由公司职工通过职工代表大会民主选举产生。监事任期 3 年，任期届满可连选连任。

李新梅女士，中国国籍，身份证号：41292519820610****。1982 年出生，毕业于南阳理工学院计算机及应用专业。2002 年加入热键科技，先后担任过品质部经理、管理者代表、稽核高级专员，现任公司职工监事、监事会主席。

曾雪琴女士，中国国籍，身份证号：51112419710519****。1971 年出生，毕业于乐山师范学院。2004 年 11 月起任热键科技生产主管，现任公司监事。

周振华女士，中国国籍，身份证号：43042619761016****。1976 年出生，毕业于衡阳师范学院汉语言文学专业。历任热键科技（深圳）有限公司行政经理，深圳市肯泰精密科技有限公司人事行政经理。现任公司行政人力总监。

3、高级管理人员

本公司共有 4 名高级管理人员，个人简历如下：

曾浩先生，现为公司总经理，个人简历请参见“第四节第一项（三）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历 1、董事会成员”。

余欣女士，现为公司副总经理，个人简历请参见“第四节第一项（三）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历 1、董事会成员”。

李峥先生，中国国籍，身份证号 41292519760314****。1976 年出生，毕业于河南南阳理工学院电子技术专业，清华大学与北弗吉尼亚大学 MBA。历任东莞新和电脑有限公司硬件工程师，深圳志迪电子有限公司电子工程师，2002 年作为热键科技首批创业人员，任公司副总经理，先后主管研发、生产、采购等工作，2007 年起任雷柏电子副董事长，全面负责公司的营销、市场工作。现任公司副总经理。

谢海波先生，中国国籍，身份证号：53352219780905****。1978 年出生，经

济师，毕业于江西财经大学金融学院，经济学及法学学士。曾任职于云南财政投资评审中心，后历任深圳市深信创业投资有限公司投资经理，深圳新中桥通信有限公司上市办主任兼资本运营部经理。现任公司副总经理、董事会秘书。

（四）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、公司于 2010 年 4 月 10 日召开第一届董事会第二次会议审议通过了《关于公司独立董事津贴的议案》，公司独立董事每年津贴为人民币 6 万元（含税）。

2、报酬的决策程序和确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提议，采取公司年度经营目标（合并）与个人工作业绩相挂钩的浮动考核办法，按其管理岗位的主要范围、职责、重要性、个人工作业绩情况以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案，报董事会批准，并将董事、监事薪酬计划提交股东大会审批。

3、不在公司领取报酬的董事、监事情况

序号	姓名	职务	领取报酬单位名称
1	俞熔	董事	上海天亿投资（集团）有限公司

（五）公司董事、监事和高级管理人员变动情况

1、报告期内，公司董事变动情况

报告期内，公司董事未发生变动。

2、报告期内，公司监事变动情况

序号	变动时间	原监事	变动后监事
1	2011 年 9 月 15 日	李新梅、曾雪琴、唐明	李新梅、曾雪琴、周振华

报告期内，公司监事唐明因个人原因提出辞职，公司股东深圳市致智源投资有限公司提名周振华女士为公司第一届监事会监事候选人，并经第一届监事会第七次会议以及 2011 年第二次临时股东大会表决通过。

此次监事变更后，最近二年内曾担任过公司董事或者高级管理人员的监事人数未超过公司监事总数的二分之一；单一股东提名的监事未超过公司监事总数的二分之一。

3、报告期内，公司高级管理人员变动情况

序号	变动时间	原高级管理人员	变动后高级管理人员
1	2011年8月26日	曾浩、余欣、李峥、李密良、李森、谢海波	曾浩、余欣、李峥、谢海波

报告期内，公司原副总经理李密良、财务总监李森因个人原因辞职，且不再公司担任其他职务。

公司上述人员职务变动系正常的工作变动或人员流动，报告期内公司实际控制人未发生变化，核心管理层稳定，上述人员变动未导致高级管理人员发生重大变化，未对公司经营战略、经营模式和管理模式产生影响。

(六) 公司董事、监事、高级管理人员在境外时间

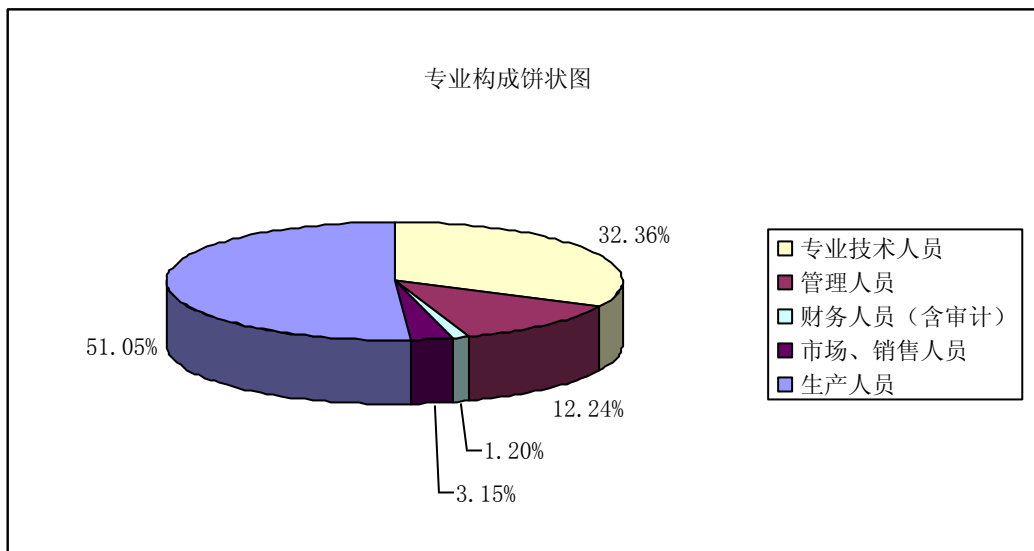
报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均无在境外时间累计超过三个月情况。

二、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司在册员工共有 1332 人，具体情况如下：

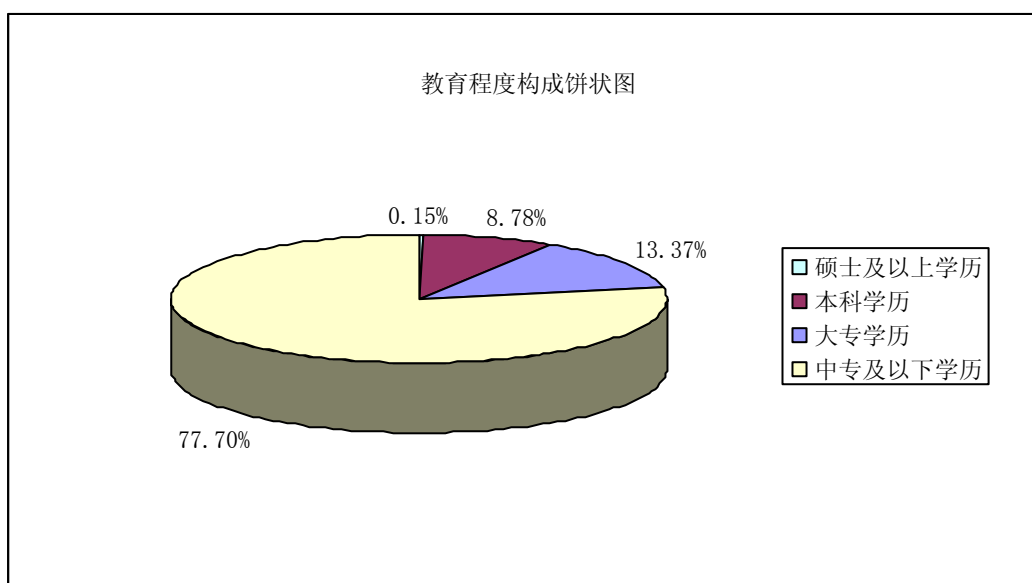
(一) 按专业结构划分：

专业结构	人数	占员工总数比例
专业技术人员	431	32.36%
管理人员	163	12.24%
财务人员（含审计）	16	1.20%
市场、销售人员	42	3.15%
生产人员	680	51.05%
合计	1332	100%



(二) 接受教育程度划分

受教育程度	人数	占员工总数比例
硕士及以上学历	2	0.15%
本科学历	117	8.78%
大专学历	178	13.37%
中专及以下学历	1035	77.70%
合计	1332	100%



第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，提高公司治理水平，健全内部控制制度体系，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作。

报告期内，公司已经按照《公司法》等法律法规的要求建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理机构的议事规则和决策程序，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金专项存储制度》、《审计委员会工作细则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《投资者关系管理制度》等制度，建立《薪酬与考核委员会工作细则》、《内幕知情人登记制度》、《重大信息内部报告制度》、《对外信息报送和使用管理制度》、《子公司管理制度》、《内部审计制度》等制度。公司的法人治理结构更加完善，公司的规范运作、治理水平进一步得到提升。

截至报告期末，公司整体运作规范，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

报告期内，公司没有收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，并聘请律师进行现场见证。根据公司章程及相关法律法规的要求，公司提前在指定媒体发布召开股东大会的通知，认真做好股东大会的登记、安排组织工作。应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。公司董事、监事、高级管理人员在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位和合法权益。

（二）关于控股股东和公司

公司拥有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力，公司董事会、监事会、高管层和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会、董事会依法做出。公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的要求规范自己的行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。

（三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，聘请独立董事。公司目前董事会成员 5 人，其中独立董事 2 人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的要求，亲自出席董事会和股东大会，积极参加由深圳证监局及深圳证券交易所组织的相关培训，并能够不受影响地独立履行职责。公司董事会根据《上市公司治理准则》设立了审计委员会、薪酬与考核委员会，为董事会的决策提供了专业的意见和参考。公司董事会会议的召集、召开和表决程序规范，日常运作规范，对公司和股东负责。

（四）关于监事和监事会

公司监事的选聘，严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序，监事会的人数、人员构成、选聘程序符合法律、法规的要求。公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对董事会会议决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，按规定的程序召开监事会，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。监事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》和《公司章程》的规定。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司已建立并在逐步完善公正、透明的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，以吸引人才，保证高级管理人员的稳定。

（六）关于利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作与沟通，

努力实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，维护员工权益，推进环境保护，积极参与社会公益与慈善事业，共同推动公司持续、健康的发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司已制订《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，加强了公司投资者关系管理工作。公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，及时、真实、完整、准确地披露各类按规定必须对外公开披露的公司信息，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，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料。公司上市后指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得相关信息。保证所有股东有平等的机会获得公司的信息。

（八）关于投资者关系管理工作

公司一直重视投资者关系管理工作，在公司网站设立了“投资者关系”栏目，建立了“互动平台”，指定董事会秘书为公司投资者关系管理事务的负责人和授权发言人，组织实施投资者关系的日常管理工作，加强与投资者沟通，充分保证广大投资者的知情权。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

（一）董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信、勤勉、独立的履行职责，积极参加董事会和股东大会会议，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是中小股东的权益。同时，公司董事积极参加中国证监会深圳监管局组织的上市公司董事、监事培训学习，提高自身履职水平，提高公司的规范运作水平。

（二）董事长履行职责情况

公司董事长严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他法律法规和《公司章程》的规定，依法在其权限范围内履行职责，加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开并主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

（三）独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事王苏生先生、孔维民先生严格按照有关法律、法规及《公司章程》、《独立董事工作制度》等规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，主动询问公司的日常生产经营和财务运行情况，积极出席董事会及董事会专门委员会，认真审议各项议案，利用自己的专业知识做出独立、客观的判断；深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，并时刻关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议，对公司发展战略、经营管理出谋划策，为公司的持续、健康发展发挥了积极作用。独立董事严格按照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均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。

1、到公司现场办公和了解、检查情况

2011 年度，独立董事利用参加董事会、股东大会的机会以及其他时间对公司进行现场检查，深入了解募投项目进展情况，就公司所面临的经济环境、行业发展趋势等情况，与董事、监事、高级管理人员共同探索未来发展之路。

2、独立董事王苏生、孔维民出席了 2011 年年度审计工作安排沟通会，与公司内部审计部门人员及会计师事务所就 2011 年年度审计工作时间安排、审计费用预算、财务报表初步审计重要事项进行沟通。

3、2011 年度出席董事会和股东大会情况

独立董事姓名	任职情况	本年度应出席董事会次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议	本年度出席股东大会情况
王苏生	在任	9	0	0	否	3
孔维民	在任	9	0	0	否	3

4、2011 年度发表独立意见情况：

在报告期内，独立董事对以下 4 个事项发表独立意见：

(1) 2011 年 1 月 16 日，在公司第一届董事会 2011 年第一次临时会议上，对《关于购买子公司深圳雷柏电子有限公司租赁关联方余欣房产的议案》发表独立意见：<1>关联交易执行了市场定价原则，定价合理，关联交易公平、公正，销售真实，不存在通过关联交易操纵公司利润的情形，亦不存在损害公司及其他股东利益之情形。<2>同意公司用自有资金 4,455.77 万元（单价为 4.51 万元/平方米）将公司全资子公司雷柏电子租赁使用的、关联方余欣拥有的位于深圳市福田区福华三路与金田路交汇处卓越世纪中心 4 号楼 3301—3305 房产（面积为 987.41 平方米）购置为公司自有房产。

(2) 2011 年 5 月 24 日，在公司第一届董事会第十二次会议上，对《关于公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》发表独立意见：<1>募集资金的使用没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况；<2>公司本次以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，内容及程序符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法规及《董事会议事规则》的相关规定，有助于提高募集资金使用效率；<3>同意公司用募集资金 8,237.69 万元置换预先已投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。

(3) 2011 年 6 月 8 日，在公司第一届董事会第十三次会议上，就续聘中审国际会计师事务所有限公司作为 2011 年度审计机构发表独立意见：同意续聘中审国际会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构。

(4) 2011 年 8 月 17 日，在第一届董事会第十四次会议上，根据中国证监会

《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》以及《深圳雷柏科技股份有限公司章程》等有关规定，在认真审阅相关资料后，对公司 2011 年上半年累计和当期对外担保及关联方占用资金情况发表独立意见：<1>报告期内，公司及控股子公司不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也不存在以前年度发生并累计至 2011 年 6 月 30 日的对外担保、违规对外担保等情况；<2>报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。

5、公司独立董事未对公司本年度的董事会各项议案及其他非董事会议案事项提出异议。

（四）报告期内董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
曾浩	董事长兼总经理	9	8	1	0	0	否
余欣	董事兼副总经理	9	7	2	0	0	否
俞熔	董事	9	7	2	0	0	否
王苏生	独立董事	9	8	1	0	0	否
孔维民	独立董事	9	8	1	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面的情况

公司具有完善的法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务方面

公司业务结构完整，在生产经营及管理上独立运作。公司具有独立的采购、生产、销售系统，独立自主地开展经营活动。公司目前主要从事的经营活动在业务上与控股股东不存在同业竞争，不存在对股东的业务依赖。

（二）人员方面

公司在劳动、人事及管理等方面均独立于控股股东。公司董事长、总经理、

副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员以及业务人员、核心技术人员均专职在公司工作，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务，除李峥在公司全资子公司雷柏电子有限公司领取薪酬外，其余均在公司领取薪酬。公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的规定合法产生，不存在股东、其他任何部门、单位或个人超越公司股东大会、董事会和《公司章程》的规定，对董事、监事和高级管理人员作出人事任免决定的情形。

（三）资产方面

公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权，不存在与股东单位共用的情况。公司对所有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构方面

公司依法设有股东大会、董事会、监事会等组织机构，并设立了董事会办公室、审计部、流程信息中心、管理中心、研发中心、生产中心等。其中，管理中心包括人力资源部、行政部、财务部、采购部；研发中心包括项目组、综合事务部、标准化及知识产权组、结构部、电子部、测试部、软件部、产品创意部；生产中心包括资材部、工模部、注塑喷涂部、电子部、一体化装配部、自动化项目组、工程部、品管部。公司各部门相互间形成了一个有机的整体，并在人员、办公场所和管理制度等各方面独立运作，不存在与股东单位合署办公的情形。

（五）财务方面

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，按照《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司在银行独立开户，依法独立按时申报和缴纳税款。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形，亦不存在控股股东干预公司资金使用的情况，也没有为控股股东及实际控制人控制的其他企业提供担保。

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制

董事会薪酬与考核委员会根据公司年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况以及高级管理人员年度述职报告对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，对其作出综合考评，决定其加薪、减薪以及续聘、解聘。公司将根据企业的发展情况不断完善和规范公司对高级管理人员的考评和激励约束机制。

五、公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

六、公司治理非规范情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求进行公司治理，不存在治理非规范情况。

第六节 内部控制

一、内部控制制度建立健全和实施情况

（一）组织管理控制

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范及配套指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规章制度的要求，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，对公司的业务流程和管理制度进行了全面梳理，制定并不断完善贯穿于公司生产经营管理各层面、各环节的、符合公司实际情况的内部控制制度体系，并在日常工作中遵照执行，使公司的内部控制制度体系更加健全，法人治理结构更加完善。

（二）生产经营控制

公司针对各部门、各层级、各岗位制定了明确的工作职责和权限，并在生产、经营等各个环节实行标准化管理，建立了一整套制度体系，保证了公司生产经营的规范运作。

（三）财务管理控制

公司按照会计法、税法、经济法、企业会计准则等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理制度和内部控制体系。公司财务部在财务管理和会计核算方面设有较为合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财会工作的顺利进行；对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产存货等建立了严格的内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效的控制管理；采用了先进的 SAP 企业管理系统，能够及时、充分地确认并记录所有真实交易的信息，并确保其准确、完整。

（四）信息披露控制

公司已制定《信息披露管理制度》，在制度中对信息披露事务责任部门、责任人职责、信息披露的内容和标准、信息披露的起草、审核、披露程序、信息披露相关文件、资料的档案管理、信息披露的保密与处罚措施等做出了细致的规定。此外，公司还制定了《对外信息报送和使用管理制度》、《重大信息内部报告制度》

与《内幕信息知情人管理制度》形成了公司内幕信息管理制度体系，对内幕信息的保密和责任追究做出了明确的规定，有效保障了公司的信息披露质量。

（五）其他重要事项内部控制

在对子公司的控制方面，公司制订了《子公司管理制度》，规范和加强了对控股子公司的管理。除了监督控股子公司的日常经营管理活动是否严格遵循相关制度的规定外，公司重点关注控股子公司涉及重大合同、重大资本支出等重大经济活动的合法合规性及效益性，以提高公司整体运作效率和抵抗风险能力。各子公司的重大业务事项、重大财务事项等，已按照规定在第一时间报送母公司，并定期提交财务报告。

在对外投资控制方面，公司遵循合法、审慎、安全、有效的原则，切实按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规及规章制度的要求，履行严格的投资决策和监督管理程序，控制投资风险、注重投资效益。

在对外担保控制方面，公司制定了《对外担保管理制度》，并在《对外担保管理制度》中，严格规定了对外担保的审批权限和审批程序，明确规定“未经公司董事会或股东大会批准，公司不得提供对外担保”，有效防范了公司对外担保风险，维护了公司及股东利益。2011 年度，公司未发生对外担保情况，也不存在以前年度发生并累计至 2011 年 12 月 31 日的对外担保情况。

在募集资金使用控制方面，公司制定了《募集资金专项存储制度》，对募集资金存放、使用、审批程序、投向变更、监督及信息披露等各方面都做了严格规定，以保证募集资金的存放与使用符合相关规定，提高募集资金的使用效益。2011 年度，公司不存在违规使用募集资金的使用情况。

在关联交易控制方面，公司根据深交所《股票上市规则》和《公司章程》等有关规定，制定了《关联交易管理制度》，规定了关联交易应遵循的基本原则、关联方的范围、关联交易及关联交易人等，明确了股东大会、董事会的审批权限、审议程序、关联交易的信息披露，以及相关责任人责任等方面，确保关联交易的公允、合理，有效地维护了公司及中小股东的利益。

二、内部控制监督检查

公司董事会下设审计委员会，为公司内部控制检查监督机构。审计委员会由三名董事组成，其中二名为独立董事。公司设立独立的内部审计部门，审计部负责公司内部控制日常检查监督，并定期向董事会审计委员会报告工作。审计部配备专职审计人员，对公司各内部机构、子公司内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估；对公司各内部机构、子公司的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支及有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计。通过及时检查和监督内部控制制度的运行情况，有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司的规范运作和健康发展。

三、改进和完善内部控制制度建立及其实施的措施

公司现有内部控制制度基本适应公司经营管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的正常开展提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。对于目前公司内在实施过程中存在的不足，公司将继续从人员、组织、执行力上下功夫，以改进公司内部控制管理水平。

四、对内部控制的评价及审核意见

（一）公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合国家有关法律法规和证券监管部门的要求，在公司经营管理各个环节以及关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证。公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的需要和发展的需要，公司的内部控制是有效的。随着公司内部控制环境的变化以及未来经营发展的需要，根据外部环境变化、监管的相关新要求，公司需不断深化内部控制管理，进一步完善内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求，保证公司持续、健康、稳定发展。

（二）公司监事会的审核意见

公司监事会认为：董事会出具的《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》真实反映了公司内部控制的的基本情况，公司已建立了较为健全的内部控制体系，制订了较为完善、合理的内部控制制度，符合国家有关法规和证券监管部门的要求，各项内部控制制度在生产经营等公司营运的环节中得到了持续和严格的执行。

监事会对公司《2011 年度内部控制自我评价报告》的审核意见详见公司《第一届监事会第九次会议决议公告》，该公告刊登于公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（三）公司独立董事的审核意见

经独立董事核查后认为：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。公司内部控制机制基本完整、合理、有效。公司各项生产经营活动、法人治理活动均严格按照相关内控制度规范运行，有效控制各种内外部风险。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行的实际情况。

独立董事对公司《2011 年度内部控制自我评价报告》发表的独立意见详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（四）保荐机构的核查意见

安信证券股份有限公司作为公司股票首次公开发行上市的保荐机构，对公司内部控制制度的建立和实施情况进行了核查，认为：雷柏科技结合自身实际特点和情况制订的内部控制制度基本符合《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》等有关法规和证券监管部门对上市公司内部控制管理的规范要求，能够保证公司的正常生产经营和资产的安全和完整，防范和控制公司风险；公司 2011 年内部控制制度执行情况良好，在业务经营和管理各重大方面保持了有效的内部控制；雷柏科技对 2011 年度内部控制的自我评价结论真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

保荐机构对公司《2011 年度内部控制自我评价报告》发表的核查意见详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

五、内部审计制度的建立和执行情况

公司设置有专门的内部审计机构即审计部，审计部受董事会审计委员会领导，向董事会审计委员会负责并报告工作，接受监事会的监督和指导，不受其他部门和个人的干涉。其主要职能是：对公司财产、资金的管理使用情况及安全完整情况进行监督检查；对会计报表、决算的真实、准确、合法进行审计监督；对财务收支有关的经济活动及经济效益进行审计监督；对审计范围内单位财务收支的特定事项进行审计监督；对筹集的资金来源及各项专用资金的使用情况进行审计监督；对公司高级管理人员的任期经济责任进行监督；对公司内部控制制度的建立、健全和有效执行情况进行监督检查；贯彻执行国家审计法规并参与研究制订、修改公司有关的规章制度。

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、审计委员会工作内容与工作成效 (1) 审核公司年度审计工作计划；与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行沟通和交流；对会计师事务所从事年度审计工作进行总结； (2) 指导公司内审部门工作，审核公司年度审计工作进展、审阅公司年度财务报表、评估审计机构的年度审计工作、出具内控自我评价报告。 2、内部审计部门工作内容与工作成效 (1) 公司内部审计部门按季度对公司财务报告、关联交易事项、募集资金使用情况进行审核； (2) 根据审计中发现的问题，对相关公司部门提出整改意见以及建议，并要求限期整改完毕，事后进行追		

踪审计，完善公司内控管理，并向审计委员会汇报整改情况； (3) 定期对公司进行检查，对公司资产进行核实。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）
无

六、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经建立了年报信息披露重大差错责任追究制度，报告期内执行情况良好，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

七、其它内部问责机制的建立和执行情况。

公司在生产、销售、质量等环节都建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好。未发生重大生产、销售、质量等环节的责任事故。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开一次年度股东大会以及两次临时股东大会。股东大会的通知、召集、召开和表决均严格按照《公司法》和《公司章程》、《股东大会议事规则》规定的程序和要求进行。具体情况如下：

一、公司于 2011 年 1 月 31 日在深圳市宝安区福永凤凰第三工业区第一工业园召开 2011 年第一次临时股东大会，以现场记名投票方式通过了以下议案：

（一）《关于购买子公司深圳雷柏电子有限公司租赁关联方余欣房产的议案》。

本次会议审议的主要内容见公司指定披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）所刊登之公司《招股说明书》。

二、公司于 2011 年 6 月 29 日在深圳市宝安区福永凤凰第三工业区第一工业园召开 2010 年度股东大会，以现场记名投票方式通过了以下议案：

- （一）《2010 年度董事会工作报告》；
- （二）《2010 年度监事会工作报告》；
- （三）《2010 年度财务决算报告》；
- （四）《关于续聘会计师事务所的议案》。

本次会议审议议案的主要内容见公司指定披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

三、公司于 2011 年 9 月 15 日在深圳市宝安区福永凤凰第三工业区第一工业园召开 2011 年第二次临时股东大会，以现场记名投票方式通过了以下议案：

- （一）关于公司《股东大会议事规则》的议案；
- （二）关于公司《董事会议事规则》的议案；
- （三）关于公司《独立董事工作制度》的议案；

- (四) 关于公司《对外担保管理制度》的议案；
- (五) 关于公司《关联交易管理制度》的议案；
- (六) 关于公司《信息披露管理制度》的议案；
- (七) 关于公司《募集资金专项存储制度》的议案；
- (八) 关于公司《监事会议事规则》的议案；
- (九) 《关于提名公司监事人选的议案》。

本次会议审议议案的主要内容见公司指定披露媒体巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 公司总体经营情况的回顾

报告期内，公司紧紧围绕企业发展战略及年度经营目标，各项业务稳步推进，业务结构优化取得较大进展，技术开发实力进一步提升，生产工艺水准与生产自动化水平不断增强，共实现公司实现营业总收入 56,455 万元,比上年同期减少 13.07%；实现营业利润 12,138 万元,比上年同期减少 12.78%，实现净利润 10,236.13 万元，较去年同期减少 7.02%。公司经营业绩下滑的主要原因是：1、公司于报告期内开始主动调整业务结构，放弃毛利相对较低的贴牌业务，转而在海外推广自主品牌，但短期内海外品牌收入尚无法覆盖取消贴牌业务所造成的收入缺口；2、报告期内人工成本及原材料成本上涨明显、增加自动化设备导致折旧增加，因业务结构调整，处于谨慎原则，公司对部分模具作了计提减值处理；3、生产工艺改善与自动化水平提升过程造成部分产能损失。

报告期内，公司致力于优化业务结构，开始全力推进雷柏品牌的国际化进程，以自有品牌业务替代毛利率相对较低的贴牌业务进程，到报告期末，公司已彻底退出贴牌业务。报告期内公司海外自主品牌拓展业务进展顺利，公司自有品牌产品于第三季度末开始在海外铺货，第四季度实现销售。目前，在德国、俄罗斯等重点国家的自主品牌收入已经超过以往同期贴牌业务收入。同时，公司成立了三四级市场开发专项小组，从 2011 年 3 月份开始系统开发三四级市场，对国内市场精耕细作，使三四级市场成为自主品牌内销新的增长点。

报告期内，公司在技术创新与与新产品开发上均有较大突破，先后完成“蒲公英”技术、5.8G 无线外设新平台与“刀锋系列”键盘产品的开发，其中刀锋系列三款键盘产品获得德国 2012 年 iF 设计奖，并获得授权使用 iF 标志，这表明公司工业设计实力得到业界充分肯定。在未来，公司将继续增强创新能力，不断提升新产品设计水平，努力营造技术领先优势，确保公司产品能引领行业发展潮流。报告期内，公司在工艺提升、自动化导入方面取得较大进展，同时，公司通过实施、应用 SAP ERP、CRM（客户管理系统）、SRM（供应商管理系统）、OA 系统等，进一步提升公司的管理水平与生产效率，公司用工量比过去有大幅的减少，在册

员工已由上年末的 2495 人左右减少至报告期末的 1332 名，相应人工成本减省效益在 2012 年度将会体现出来。

报告期内公司公开发行人民币普通股（A 股）3200 万股，募集资金净额为 113,563.35 万元人民币，投资于“键鼠产品建设项目”、“音频（无线音箱与耳机）产业化项目”、“无线游戏手柄产业化建设项目”、“技术中心建设项目”、“营销总部及信息平台建设项目”。目前募投项目建设进展顺利，土建、内装工程已完工，预计公司整体搬迁工作将在 2012 年 3 月底完成。

2011 年是公司发展进程中具有重大意义的一年，2011 年 4 月 28 日公司在深圳证券交易所中小企业板块成功挂牌上市，标志着公司正式进入中国资本市场。在经营层面，公司基本完成了年初制定的计划目标，在业务结构调整、海外市场拓展、研发创新、工艺改善、募投项目建设等方面均取得了较大进步，为最终实现公司业绩的可持续增长目标奠定了坚实的基础。

（二）公司主营业务及其经营情况

1、公司主营业务范围

公司的经营范围是：生产经营鼠标、键盘、工模具；从事电脑软件开发。生产经营音频产品及配件、电脑游戏周边产品。

公司自设立以来，一直从事鼠标、键盘等电脑外设设备的研发、生产和销售业务，主营业务未发生变更。

2、公司主营业务分类构成

（1）分行业分产品经营情况

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
计算机外设设备制造	56,454.95	38,382.45	32.01%	-13.07%	-12.65%	-0.32%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
鼠标键盘产品销售	50,012.94	33,912.47	32.19%	-20.34%	-20.28%	-0.05%

其它无线产品	6,309.50	4,343.81	31.15%	215.73%	242.03%	-5.29%
其它业务	132.51	126.17	4.78%	-17.05%	-5.30%	-11.81%

(2) 分地区经营情况

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
海外销售	18,528.19	-37.17%
国内销售	37,926.75	6.97%

报告期内,公司海外销售下降的原因是海外贴牌业务销售收入同比减少 13,180 万元,减少 47.91%;海外自主品牌业务同比增长 2,220 万元,增长 112.37%,海外品牌收入增长尚无法覆盖取消贴牌业务所造成的收入缺口所致;

报告期内,国内销售增速放缓的原因是生产工艺改善与自动化水平提升过程造成以及 1 季度缺工导致部分产能损失,产品不能全部满足市场销售;此外,主要竞争对手在报告期内采取一些新的销售策略导致市场竞争变得更加激烈也是部分原因。

3、报告期内,主营业务及其结构发生变化的原因说明。

报告期内,公司主营业务一直为计算机外设设备制造,未发生变化。

公司贴牌业务收入从去年 27,512.79 万元缩减为 14,332.70 万元,减少 13,180.09 万元,占整体营收比例从去年 42.36%减少至 25.39%;与之相适应,公司自有品牌业务收入从 37,270.19 万元增加到 41,989.74 万元,增加 4,719.55 万元,占整体营收比例从去年 57.39%增加至 74.38%。

另一方面,公司 2010 年开始投入市场的无线音频、无线游戏手柄等业务从 2010 年的 1,998.40 万元大幅成长为 6,309.50 万元,增长 4,311.10 万元,占整体营收比例大幅成长为 8.10%。

4、报告期内,利润构成与上年度相比发生变化的原因分析。

报告期内，公司开始致力于优化公司的业务结构，以自有品牌业务替代毛利率相对较低的贴牌业务进程。公司贴牌业务毛利从去年 6,517.22 万元缩减为 3,582.95 万元，减少 2,934.27 万元，占整体毛利比例从去年同期 31.03%减少至 19.83%；与之相适应，海外自有品牌业务毛利从 619.93 万元 到增加到 1,369.46 万元，增加 749.53 万元，占整体毛利比例从去年 2.95%增加至 7.58%。

同样，公司 2010 年开始投入市场的无线音频、无线游戏手柄等业务毛利从 2010 年的 728.37 万元大幅成长为 1,965.69 万元，增长 1,237.32 万元，占整体毛利比例从 3.47%成长为 10.88%，开始成为公司主营业务毛利的重要组成部分。

5、资产减值准备明细表

编制单位：

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,780,777.15	41,528.60			2,822,305.75
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		4,375,451.99			4,375,451.99
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	2,780,777.15	4,416,980.59			7,197,757.74

6、销售产品毛利率变化情况

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减
鼠标键盘产品销售	32.19%	32.25%	-0.05%
其它无线产品	31.15%	36.45%	-5.29%
其它业务	4.78%	16.59%	-11.81%

其他无线产品毛利率变化主要是因无线音频、无线游戏手柄等由新产品发展

为相对成熟产品降价所致。

其它业务收入毛利同比下降 11.81%，主要是当期处理呆滞库存成品售给内部员工所致，收入 6.49 万低于销售成本 13.09 万所致。

7、公司主要供应商及客户情况

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	29.92%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	21.97%

报告期内，公司前五名供应商未发生重大变化，也没有单个供应商采购额超过采购总额达 30% 的情形。公司没有单个客户销售收入超过销售收入总额达 30% 的情形，公司应收账款不能回收的风险较小。

公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系，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没有在前述供应商、客户中直接或间接拥有权益。

8、主要产品、原材料价格变动情况

报告期内，公司主要产品、原材料等市场价格未发生较大变动。

（三）报告期内主要财务数据变动及原因

1、近三年主要财务指标变动情况

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	564,549,476.71	649,427,206.79	-13.07%	561,626,511.17
营业利润 (元)	121,379,499.40	139,161,737.87	-12.78%	117,224,008.44
利润总额 (元)	121,594,796.23	141,574,143.19	-14.11%	117,485,358.23
归属于上市公司股东的净利润 (元)	102,361,286.81	110,095,172.21	-7.02%	93,352,890.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	102,194,871.70	108,234,300.38	-5.58%	93,144,475.04
经营活动产生的现金流量净额 (元)	65,330,066.92	130,058,676.66	-49.77%	128,755,685.97
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,568,835,994.17	348,245,165.41	350.50%	270,963,152.79

负债总额（元）	113,270,438.33	130,664,852.45	-13.31%	163,477,888.59
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,455,565,555.84	217,580,312.96	568.98%	107,485,264.20
总股本（股）	128,000,000.00	96,000,000.00	33.33%	86,035,406.21

2011 年，公司实现营业总收入 56,455 万元,比上年同期减少 13.07%；实现营业利润 12,138 万元，比上年同期减少 12.78%，实现净利润 10,236 万元，比上年同期减少 7.02%。其中：

（1）营业收入减少 8,488 万元，同比减少 13.07%，主要系报告期内公司主动调整业务模式所致。公司在报告期内逐步取消了毛利率较低的海外贴牌业务，而处于培育阶段的海外自主品牌销售增长不足以抵消减少的营业收入：报告期内海外贴牌业务销售收入同比减少 13,180 万元，减少 47.91%；海外自主品牌业务同比增长 2,220 万元，增长 112.37%。此外，公司为提升生产自动化水平对生产工艺进行改造导致部分产能损失、年初购置子公司办公场所及增加自动化设备导致折旧上升也是造成报告期内公司经营业绩下降的原因。

（2）总资产较期初增加 350.50%，主要是公司首次公开发行股份，于 2011 年 4 月 28 日收到募集资金 114,504 万元，及购买固定资产 6,694 万元所致；

（3）归属于上市公司股东的所有者权益较期初增加 568.98%，主要是首次公开发行股份，新增股本 3,200 万元，资本公积增加 110,363 万元所致；

（4）股本较期初增加 33.33%，主要是首次公开发行股份总数 3,200 万股所致。

2、非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减
非流动资产处置损益	-1,781,896.35	-222,806.17	699.75%
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	1,700,397.00	2,136,892.00	-20.43%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	296,796.18	498,319.49	-40.44%

所得税影响额	-48,881.72	-551,533.49	-91.14%
合计	166,415.11	1,860,871.83	-91.06%

3、报告期内公司资产构成情况

单位：元

资产项目	2011 年度末		2010 年度末		同比增减幅度 (%)
	金额	占年末总资产的比例 (%)	金额	占年末总资产的比例 (%)	
应收账款	43,703,759.61	2.79%	44,216,782.34	12.70%	-1.16%
存货	70,073,071.29	4.47%	69,170,415.53	19.86%	1.30%
固定资产	128,834,883.2	8.21%	64,206,060.42	18.44%	100.66%
在建工程	118,671,835.3	7.56%	13,074,031.65	3.75%	807.69%
无形资产	26,938,254.28	1.72%	22,469,112.81	6.45%	19.89%

报告期内，公司主要资产变动较大的原因为：

(1) 固定资产增加 100.66%主要为购买关联方余欣房产，引进自动化设备及自动化生产线所致。

(2) 在建工程增加 807.69%主要为报告期内公司在坪山新区新建厂房、员工食堂及员工宿舍所致。

4、主要费用分析

单位：元

	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减
销售费用	31,608,241.59	33,952,038.84	-6.90%
管理费用	39,802,224.97	33,851,554.50	17.58%
财务费用	-20,829,765.67	1,633,389.70	-1375.25%
所得税费用	19,233,509.42	31,478,970.98	-38.90%

报告期内，公司主要费用变动原因为：

(1) 销售费用下降系公司在 2011 年度逐步取消贴牌业务，整体营收规模有所降低所致；

(2) 管理费用增加主要系职工薪酬、折旧及中介费增加所致；

(3) 财务费用：本期发生额较上期减少 2,246 万元，减幅 1375%，主要系本公司将部分未使用募集资金作为定期存款存入银行导致利息收入大幅增加所致。

(4) 报告期内，公司被评为高新技术企业，适用 15% 优惠税率；并且公司 2011 年营业额较 2010 年有所降低，从而使公司企业所得税费用降低。

4、现金流量构成情况

单位：元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减
一、经营活动产生的现金流量净额	65,330,066.92	130,058,676.66	-49.77%
经营活动现金流入量	634,385,778.23	715,602,018.53	-11.35%
经营活动现金流出量	569,055,711.31	585,543,341.87	-2.82%
二、投资活动产生的现金流量净额	-1,220,572,210.77	-61,214,151.90	1893.94%
投资活动现金流入量	142,417,141.50	67,283.08	211568.58%
投资活动现金流出量	1,362,989,352.27	61,281,434.98	2124.15%
三、筹资活动产生的现金流量净额	1,140,233,500.00	-82,530,000.00	1481.60%
筹资活动现金流入量	1,145,040,000.00	0.00	
筹资活动现金流出量	4,806,500.00	82,530,000.00	-94.18%
四、现金及现金等价物增加额	-15,557,114.91	-13,962,451.86	-11.42%

报告期内，公司现金流量构成变动主要原因为：

(1) 公司因贴牌业务减少，自主品牌在国际市场的占有率尚未达到原贴牌产品的市场占有率，故经营活动现金流量减少。

(2) 报告期内公司投资理财产品增加，导致投资活动产生的现金流入及现金流出量都增幅较大，相较而言，投资活动现金流入量增加幅度大于筹资活动增加幅度，从而使公司投资活动产生的现金流量增加较多。

(3) 公司于 2011 年 4 月 28 日在深交所挂牌交易，增加相应的筹资活动现金流量。

(四) 公司偿债能力分析

报告期内，公司偿债能力相关财务指标如下：

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减
流动比率	11.41	1.88	506.91%
速动比率	10.79	1.35	699.26%
资产负债率	7.22%	37.52%	-30.30%

以上指标说明，公司流动比率和速动比率较高，资产负债率较低，具有较强的偿债能力。本年流动比率、速动比率及资产负债率较上年增减较大的主要原因为：公司于 2011 年 4 月 28 日在深交所挂牌交易，流动资产增加，从而使流动比率及速动比率增加，资产负债率降低。

（五）公司资产运营能力分析

报告期内，公司资产运营能力相关财务指标如下：

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减
应收账款周转率	12.20	16.28	-25.06%
存货周转率	5.51	7.69	-28.35%

报告期内，公司运营能力相关财务指标变动主要原因如下：

- 1、报告期内，公司应收帐款周转率有所下降，主要是营业收入同比降低所致。
- 2、报告期内，公司加强存货管理，整体存货周转速度较快，存货管理能力较强。

综上所述，公司资产周转速度较快，资产管理水平较高

（六）研发费用投入及成果分析

1、研发费用投入情况

公司一直以来重视研发投入力度，报告期内，公司加大研发投入，成果显著。具体情况如下：

单位：元

	2009	2010	2011
研发投入金额	6,621,709.84	9,100,109.60	9,855,713.05

研发投入占营业收入比例	1.18%	1.40%	1.75%
-------------	-------	-------	-------

2、知识产权成果情况

截止至报告期末，2011 年度公司新增专利 21 项，已授权专利 26 项，申请已受理专利 15 项，申请正在实质审查的发明专利 6 项。详细情况如下：

(1) 已获得专利证书专利

报告期内，公司新增专利 21 项，其中实用新型专利 10 项，外观设计专利 11 项，具体情况如下：

序号	名称	专利号	授权公告日	专利类型
1	隐藏式 USB 接收发射头	ZL 2010 2 0267007.7	2011-3-2	实用新型
2	存放盒	ZL 2010 2 0281791.7	2011-4-6	实用新型
3	多动能鼠标	ZL 2010 2 0295903.4	2010-12-8	实用新型
4	粘贴式单体天线	ZL 2010 2 0527013.1	2011-4-13	实用新型
5	触摸鼠标	ZL 2010 2 0559904.5	2011-4-20	实用新型
6	太阳能供电的无线鼠标	ZL 2010 2 0559868.2	2011-4-13	实用新型
7	有/无线切换鼠标	ZL 2010 2 0559879.0	2011-5-18	实用新型
8	太阳能供电的无线键盘	ZL 2010 2 0559856.x	2011-4-27	实用新型
9	FPC 触摸鼠标	ZL 2010 2 0559910	2011-4-6	实用新型
10	振动供电的无线鼠标	ZL 2010 2 0559894.5	2011-4-13	实用新型
11	耳机 (H1000、H1080)	ZL 2010 3 0260520.9	2011-2-9	外观设计
12	耳机 (H9000)	ZL 2010 3 0260536.x	2011-4-6	外观设计
13	包装盒 (3700)	ZL 2010 3 0260538.9	2011-2-9	外观设计
14	包装盒 (T1)	ZL 2010 3 0260551.4	2011-2-9	外观设计
15	包装盒 (V9)	ZL 2010 3 0260553.3	2011-2-16	外观设计
16	CD 存放盒	ZL 2010 3 0260555.2	2011-2-9	外观设计
17	鼠标 (T1)	ZL 2010 3 0260563.7	2011-2-9	外观设计
18	无线音频传输器	ZL 2010 3 0260576.4	2011-2-9	外观设计
19	耳机 (H8000)	ZL 2010 3 0260577.9	2011-2-9	外观设计
20	鼠标 (V9)	ZL 2010 3 0274784.X	2011-2-9	外观设计
21	耳机 (H3000)	ZL 2010 3 0526013.5	2011-4-6	外观设计

(2) 已授权专利

报告期内，已授权专利 26 项，其中实用新型专利 12 项，外观设计专利 14 项，具体情况如下：

序号	名称	申请号	申请日期	专利类型
1	插入式音频插头结构	201120190969.10	2011-6-8	实用新型
2	数字模拟两用型 无线音频传输器	201120195328.50	2011-6-10	实用新型
3	一种细小型的音频收发器	201120195344.4	2011-6-10	实用新型
4	触控式耳麦和触控式耳机	201120205345.20	2011-6-17	实用新型
5	模式切换的触摸输入装置	201120215203.4	2011-6-23	实用新型
6	方便按压的防误触鼠标	201120218305.10	2011-6-24	实用新型
7	金属底盖的超薄键盘	201120218320.6	2011-6-24	实用新型
8	一对多 2.4G 无线电脑外设 通讯装置	201120215808.3	2011-6-23	实用新型
9	鼠标	201120224745.80	2011-6-29	实用新型
10	电吉他无线发射器	201120224767.4	2011-6-29	实用新型
11	用于设置触摸传感器的 柔性印刷电路板	201120224806.00	2011-6-29	实用新型
12	无线鼠标	201120225417.X	2011-6-29	实用新型
13	音频发射器 (3.5mm)	201130089597.90	2011-4-25	外观设计
14	鼠标 (V2X)	201130130958.X	2011-5-20	外观设计
15	键盘 (V7)	201130132388.80	2011-5-23	外观设计
16	鼠标 (3080)	201130121737.60	2011-5-16	外观设计
17	鼠标 (3060)	201130121703.70	2011-5-16	外观设计
18	鼠标 (7100plus)	201130121667.40	2011-5-16	外观设计
19	超薄带触摸屏键盘(E9080)	201130157767.20	2011-6-3	外观设计
20	超薄键盘 (E9070)	201130157701.30	2011-6-3	外观设计
21	超薄键盘 (E6300)	201130157674.x	2011-6-3	外观设计
22	超薄全触摸键盘 (T3)	201130157636.40	2011-6-3	外观设计
23	包装盒 (H6000)	201130162697.X	2011-6-8	外观设计
24	鼠标 (1620)	201130162718.80	2011-6-8	外观设计
25	鼠标 (1120)	201130183722.20	2011-6-21	外观设计
26	键盘 (E2700)	201130198843.4	2011-6-29	外观设计

(3) 申请已受理专利

报告期内，申请已受理专利 15 项，其中发明专利 4 项，实用新型专利 10 项，外观设计专利 1 项，具体情况如下：

序号	名称	申请号	申请日期	专利类型
1	贴片式光学鼠标	201110202398.30	2011-7-19	发明专利
2	用于多模穴模具的吸盘装置	201110207266.x	2011-7-25	发明专利
3	转轴式整列装置	201110207367.70	2011-7-22	发明专利
4	键盘按键整版注塑模具结构及其系统	201110208495.30	2011-7-25	发明专利
5	具有学习功能的触摸设备	201120215163.30	2011-6-23	实用新型
6	能切换模式的触摸板	201120216031.2	2011-6-23	实用新型
7	能切换模式的触摸鼠标	201120215819.10	2011-6-23	实用新型
8	键盘包装内盒	201120225585.90	2011-6-29	实用新型
9	贴片式光学鼠标	201120255493.50	2011-7-19	实用新型
10	用于键盘按键整版模具的吸盘装置	201120262186.x	2011-7-22	实用新型
11	用于键盘按键的转轴式整列装置	201120262367.20	2011-7-22	实用新型
12	键盘按键整版注塑模具结构及其系统	201120263809.50	2011-7-25	实用新型
13	采用整版注塑加工按键的键盘生产线系统	201120263810.80	2011-7-25	实用新型
14	用于无线鼠标/耳机的无线充电装置	201120287188.40	2011-8-6	实用新型
15	键盘 (0204L)	201130407209.70	2011-12-10	外观设计

(4) 申请正在实质审查的发明专利

报告期内，申请正在实质审查的发明专利 6 项，具体情况如下：

序号	名称	申请号	申请日期
1	键盘键孔打油装置及方法	201010254647.90	2010-8-13
2	多功能鼠标装置	201010256350.60	2010-8-18
3	模式切换的触摸输入法及装置	201110171069.7	2011-6-23
4	具有学习功能的触摸设备及其操作方法	201110171042.80	2011-6-23
5	一对多 2.4G 无线电脑外设通讯装置及其传输方式	201110171380.10	2011-6-23

6	用于设置触摸传感器的柔性印刷电路板	201110179522.9	2011-6-29
---	-------------------	----------------	-----------

3、2012 年公司研发计划

公司将以满足客户需求为出发点继续加强研发力度、扩大研发团队、引入更先进的设备以加快产品开发进度，进而增强公司的核心竞争力，保证公司在行业的领先优势，从而成为行业的风向标，引领行业潮流。

同时，公司也将努力开发市场前景广阔的新产品，将社会效益和经济效益有机的结合起来；同时，加强与各企业、院校的合作，提高公司的创新技术水平，加大国际合作的力度，提高公司技术的国际化水平，使公司真正成为国际化的企业。

（七）员工变化情况

报告期内，公司员工结构如下：

专业结构	2011 年	2010 年	本年比上年增减
专业技术人员	431	284	51.76%
管理人员	163	308	-47.08%
财务人员（含审计）	16	19	-15.79%
市场、销售人员	42	52	-19.23%
生产人员	680	1,832	-62.88%
合计	1332	2,495	-46.61%

报告期内，公司人员结构变动主要原因如下：

1、公司为降低人力成本，提高产品利润，在报告期内逐步推进自动化项目进程，生产人员相应减少。

2、为适应公司的快速发展，公司重点加强研发人员、技术人员以及管理人员的引进。

3、为适应公司的业务需求，预计在下一个会计年度会继续加强研发人员、管理人员等高素质人才的引进。

（八）报告期内子公司情况

1、深圳雷柏电子有限公司

深圳雷柏电子有限公司成立时间为 2007 年 4 月 23 日，注册资本 50 万元，

注册地址为深圳市福田区福华三路与金田路交汇处卓越世纪中心 4 号楼 3301-3305 房，主要生产经营地为深圳市。

该公司主要经营业务为电子产品的批发及相关配套业务（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理）；网上经营电子产品。

经中审国际会计师事务所审计，截至 2011 年 12 月 31 日，雷柏电子总资产 2858.72 万元，净资产 435.25 万元；2011 年度实现净利润-88.94 万元。

2、雷柏（香港）有限公司

雷柏（香港）有限公司成立时间为 2009 年 11 月 11 日，法定股本 1 万港元，注册地址为 11/F AXA CENTRE , 151 GLOUCESTER RD , WANCHAI , HK, 主要生产经营地：香港。

经中审（香港）国际会计师事务所审计，截至 2011 年 12 月 31 日，雷柏香港总资产 281.81 万港元，净资产 0.86 万港元；2011 年度实现净利润 1.68 万港元。

3、北京雷柏畅想科技有限公司

北京雷柏畅想科技有限公司成立时间为 2009 年 12 月 14 日，注册资本 50 万元，注册地址为北京市海淀区中街 16 号 15 层 5 单元 1509，主要经营地为北京。

该公司主要经营业务为技术开发，软件开发，技术服务，技术咨询，技术转让。(未取得行政许可的项目除外)

经中审国际会计师事务所审计，截至 2011 年 12 月 31 日，雷柏北京总资产 18.45 万元，净资产 18.45 万元；2011 年度实现净利润-17.87 万元。

4、雷帛电子（上海）有限公司

雷帛电子（上海）有限公司成立时间为 2009 年 12 月 29 日，注册资本 50 万元，注册地址为天钥桥路 438 号 701 室，主要经营地为上海。

该公司主要经营业务为从事计算机智能化领域内技术服务，计算机软硬件研发，计算机软硬件销售（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

经中审国际会计师事务所审计，截至 2011 年 12 月 31 日，雷帛上海总资产 14.76 万元，净资产-35.36 万元；2011 年度实现净利润-48.62 万元。

二、对公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

1、行业发展趋势

（1）国家政策及政府支持

公司所属电脑外设行业，根据中国证券监督管理委员会 2001 年 4 月颁布的《上市公司行业分类指引》，归类为“G83 计算机及相关设备制造业”。

在国家产业政策方面，2008 年 12 月，国家发展和改革委员会发布的《珠江三角洲地区改革发展规划纲要（2008-2020 年）》明确指出：以深圳市为核心，以东莞、惠州市为节点的珠江口东岸地区要加快发展电子信息高端产品制造业，打造全球电子信息产业基地。而公司的主营业务属于国家鼓励和重点发展的行业。

（2）行业发展潜能

2008 年，中国键鼠市场发生了明显的变化，雷柏等品牌的出现，将无线键鼠产品平民化。随着 2.4G 无线键鼠产品技术得到广大消费者的认可及价格下降，无线键鼠占领的份额逐步扩大，有线键鼠产品遭受较大的冲击。而有线键鼠产品以网吧用户的低端键鼠产品和游戏玩家使用的高端键鼠产品为主。2009—2010 年是 2.4G 无线键鼠产品继续引领行业焦点的一年，尤其是无线鼠标发展快速。无论是媒体的宣传，还是厂家新产品的问世都围绕无线键鼠产品展开。

2011 年，国际市场行情较好，无线键鼠市场继续迅速扩展，各大品牌间在功能、技术、个性化等方面的竞争再度升级，在技术升级的同时，个性化的产品设计以及产品的抗干扰性和稳定性成为发展主趋势。

根据行业目前发展趋势，在国家政策的鼓励、政府的扶持以及行业各企业科技研发实力逐渐增强的形势下，行业将有较好的发展空间。

2、公司面临的市场竞争格局

2008 年，全球金融危机对键鼠行业国际销售影响较大，很多原只做出口订单的国内制造商转战国内市场；拥有知名品牌和深厚研发与营销实力的国外外设厂商也纷纷进入中国市场，市场竞争加大。2009—2010 年，全球金融危机逐渐复苏，

各品牌相继推出自己的特色产品。国际品牌对中国市场更加看好，并进一步针对中国市场，开发中低端“平民化”产品，以争取市场份额，市场竞争加剧。

2011 年，国际市场形势进一步转好，国内制造商开始在开拓国内市场的同时加大对国际市场的关注度。同时，国内外各品牌加大对研发与创新方面的重视，加大个性化产品的开发与设计，在产品外观与性能方面得到很大的提升，各公司市场竞争力加大，这也使市场竞争进一步加剧。

（二）公司未来发展机遇和挑战

1、未来发展机遇

行业市场需求度日益增加，便捷的无线外设产品在日后生活和工作中将受到越来越多人的青睐，并将逐步代替有线产品，这也为公司发展提供很好的空间。同时，无线外设产品在大众生活中的普及将会带来更多的横向发展机会，公司将有更多的机遇。

2011 年公司成功上市，提高了公司的市场知名度，增强了公司的市场竞争力。公司在坪山新区的生产基地建成并搬迁后，公司不必每年支付大量的生产厂房租金，从而一定程度的降低成本。由于日益增长的人工成本，在未来，公司将更多引进新型自动化产线，引进新型机器人代替人工，这样就能更好的降低人工成本，提高利润。同时，上市也为公司在研发等的资金上带来更大的便利，能够更好的抓住行业发展机遇，走在行业前端，成为行业的龙头。

2、未来发展挑战

中国在电子产品核心技术的研发依然存在不足，尤其是 IC 研发、高端工艺制造等核心技术方面，和国际水平依然存在较大差距。研发核心技术能力较低，导致成本相应提升，这是制约中国电子产品以及无线外设产品的关键问题之一，也是未来产业发展的关键突破点。

行业内各企业经过不断的创新与发展，逐渐建立了更为完善的生产与研发团队，市场竞争力愈发增强，这也会造成行业的恶性价战。这就要求我们不断创新，不断研发出新的产品，时时走在行业的前列。

同时，国际品牌涉足中国后，越来越看好中国市场，通过各种方式进行中国

市场的扩张。公司需要不断在成本控制上进行改进，以“平民化”的价格制造高质量产品。这也是需要公司更好的改进的方面。

（三）公司发展战略和经营目标

1、发展战略

公司的发展战略是将始终以自主创新和自主品牌为核心，致力于使公司成长为全球性的无线外设产品综合解决方案提供商和世界级企业。

根据公司发展战略，公司将把技术进步作为公司发展的基本动力，通过进行积极的技术储备、更新和应用新型的自动化设备，多方面学习并掌握上下游技术到应用开发的核心发展要素。公司将积极开发以无线技术应用为基础的新型行业产品，围绕主营业务进行稳健扩张，通过加强市场引导和行业性市场开发，逐步进入国际市场，为客户提供高品质的产品。

2、经营目标

公司将继续坚持自主知识产权研发，采取自主品牌战略，实现公司长期可持续发展，保持业务和盈利持续增长，最终成为全球第一大无线外设解决方案提供商，给股东和投资者提供长远稳定的回报。

（四）公司 2012 年经营计划

公司将通过进一步加大研发力度、开拓新型自动化产线、加大国内外市场开拓力度，完善研发、设计、制造、服务的一体化体系，增强盈利能力，实现经营业绩快速增长。具体计划措施如下：

1、技术创新

技术创新能力是公司实现持续、快速增长的关键和核心要素。为此，公司密切关注最新技术应用及市场、技术发展趋势，持续开展对新技术的可行性研究；加强对技术人才的引进和提升、加大研发投入、成立研发中心、创造优良的技术开发环境、建设创新机制；规范研发管理，缩短新产品开发周期，使公司在市场竞争中具备技术和产品储备优势。

公司将在技术开发与创新方面持续加大投入，为本公司长期稳定发展提供持久动力。公司计划利用部分募集资金加大先进设备、软件和人力资源的投入力度，

全面提升研发平台的技术开发能力和市场反应速度。

2、新产品开发计划

为进一步树立并确立公司在技术层面的领先地位，以及服务于高阶键鼠用户的需要，公司在近几年已经针对轻薄系列、背光系列、游戏键鼠系列等方向推出了多款高端产品，并在 2011 年率先推出“蒲公英”技术及 5.8GHz 无线技术等行业领先技术。未来公司会进一步推出相关高阶产品以满足用户的需求，进一步完善企业高阶产品线。

随着国内家电下乡政策的推广，低阶有线键鼠市场将继续高速增长。因此，公司未来将特别针对网吧及低阶终端客户规划相应的具有针对性技术特点的产品线，以进一步扩张营业收入。公司将继续关注无线音频产品的研发生产，加大在无线耳麦、无线发射器、无线音箱等产品的研发力度，也将进一步开发无线游戏手柄，全方位完善公司的游戏系列产品线。

3、市场开发及营销网络计划

在市场开发和营销网络建设方面，公司将充分利用已经建立的国内国外营销渠道、公司的品牌知名度等优势，积极开展全球化市场开拓，以提升本公司产品在全球的竞争力为主线，建立适合不同区域的产品设计和分销管理的能力，并在当地进行商标注册、专利申请，加强知识产权管理，形成一个全球性的供应链管理体系，不断扩大公司品牌知名度，增强企业综合竞争力，提高公司产品在全球市场的份额。

同时，公司将继续以客户为中心，努力建设公司与客户之间的利益共同体，不断满足客户需求，持续维护老客户，不断发展新客户。通过持续的质量、技术和服务改进，提高客户的满意度；加强公司的市场宣传力度，在全球无线外设产品领域树立“雷柏”品牌。完善营销网络，打造集品牌传播与管理、产品创意、供应链整合、市场信息反馈、客户响应与服务的全球营销体系，使本公司发展成为一家世界知名、有更高的全球影响力的企业。

公司亦将加强营销团队建设，完善营销激励制度，重视并积极培育、建设一支高素质、具有团队精神的营销队伍，尤其是重视发现和培养营销管理人才、国际型营销人才，进一步提高企业的市场营销和产品销售能力。

4、加快募投项目收尾工作，确保搬迁顺利完成并尽快投产

为从根本上化解产能不足对公司快速发展的制约，公司将认真组织募集资金投资项目的实施，力争坪山新工业园在 1 季度完成搬迁工作，2 季度投入正常使用，形成新的产能，进一步增强公司的制造水平。

5、加强人才培养与引进

人才是公司发展的根本、是创新的源泉。未来公司将继续实施人才培养与引进计划，形成公司内部良好的人才梯队与人才储备。同时加大力度建立企业人才良性竞争机制，确保公司业务发展所需的各类人才能够实现价值最大化。

在人才培养方面，通过在职培训、外部授课、外派学习等多种方式，积极培养适应公司发展的复合型人才。公司将建立健全人才招聘制度，拓宽招聘渠道，积极引入优秀的管理人员，使管理团队更职业化和专业化。

在人才激励方面，公司将通过出台适用范围更广、与公司经营业绩挂钩的激励措施，进一步提高对员工的激励，使员工的成就感和职业安全感得到进一步增强，提高公司的人力资本安全系数。同时在适当的情况下探索股权激励等方式进行有效激励，最终建立一套有利于发现人才、培养人才、发挥人才创新能力的用人机制。

6、完善公司治理

公司一直致力于完善管理体系和提升管理效率，将进一步健全现代企业制度，严格按照上市公司的标准规范股东会、董事会、监事会的运作和公司经理层工作制度，建立科学有效的决策机制、快速市场反应机制和风险防范机制。同时，公司将加强内部控制，提高规范运作水平，加强信息披露和投资者关系管理，以保护全体股东的合法权益。

此外，为优化各项业务流程，公司将在日常经营过程中加强对业务流程的审视和讨论，持续深化流程改革，健全信息反馈与沟通系统，实现资源的最佳配置和信息传递的时效化，提升整体效率。

7、筹资、收购与兼并计划

随着公司业务开展，公司将根据投资项目资金需求特征和自有资金状况，决

定是否进行再融资以及采取何种方式再融资，确保公司发展所需资金来源。同时，公司将重视股东现金回报，形成融资与分红的良性循环。

公司将根据自身业务发展、市场竞争等状况，广泛挖掘市场资源，在条件成熟时通过收购兼并等方式在国内外纵向或横向收购相关企业，并根据公司发展战略进行整合，形成衍生的产业链，扩大经营规模，增强盈利能力，营建并强化公司无线外设市场的领军地位。

（五）公司可能面临的风险因素及对策

1、市场竞争风险

在国内市场上，国际厂商加大了对中国市场的重视力度，在宣传推广、新品投放、渠道建设等方面都有所加强，国际厂商已经在部分细分市场上取得了一定的优势。国内企业大多在某一区域或某一领域内具有较强的竞争实力，并不断发展壮大，市场竞争能力越来越强。

面对激烈的市场竞争，公司将适时调整经营策略，一方面合理使用募集资金，加大研发投入，扩大生产规模，另一方面加大市场开拓力度，对现有业务进行整合调整，积极拓展新的领域。通过技术、管理、营销等全方位的创新，进一步提高公司的核心竞争力。

2、劳动力成本上升风险

随着深圳地区平均工资水平的不断上涨，公司人工成本呈逐年上升趋势。如果劳动力成本增长过快，将成为影响公司利润持续快速增长的不利因素。

面对日益增长的劳动力成本，公司已逐步推行自动化生产线，并在未来继续扩大产线自动化规模，购置先进的新型机器人设备以及新型自动化产线。未来将会大量采用自动化代替人工，以节省劳动力成本，增加公司竞争力。

3、新产品开发风险

新产品的开发首先是对市场的反馈和预测，其次也是技术方面不断试制、改进和完善的过程。开发初期投入大、成本高，从事开发的人力及相应的设备、设施成本均较高，因此公司必须投入大量的资金用于开发人员的工资性支出、设备采购和产品试制等。在研发费用支出的情况下，若由于对新产品技术及市场需求

的把握、关键技术及重要产品的研发、重要新产品方案的选定等方面出现失误，将难以取得新产品开发的成功，并导致公司产品的市场竞争力下降，浪费公司资源。能否成功开发出符合市场需求的产品存有不不确定性，存在一定的新产品开发风险。

公司的营销渠道有利于公司及时准确地获知市场信息，并有专业的人员对市场即时和未来趋势进行评估，公司在多个国家有销售网络，通过这些广泛的市场渠道，让企业充分了解市场、了解客户、关注前沿技术的发展和运用，同时公司积极参加全球各类专业性的展会，把握国内、国际最新技术动态和需求动态。同时，在产品开发过程中对所有项目进行严格的论证及评估，以此来应对新产品开发风险。

4、汇兑风险

报告期内，公司外销收入占主营业务收入的比例、原材料进口占采购总额的比例较大，其中：外销占主营业务收入的比例 2009—2011 年分别为 57.50%、45.40% 和 32.82%，原材料进口占采购总额比例 2009—2011 年分别为 28.50%、21.78% 和 29.99 %。公司外销收入和采购结算主要以美元作为结算币种，汇率变动将会对公司造成一定的影响。

自 2005 年 7 月 21 日中国实施人民币汇率制度改革以来，人民币兑美元汇率不断上升，2009 年公司汇兑损失为 22.61 万元；受 2010 年下半年人民币兑美元汇率上升影响，公司 2010 年汇兑损失为 186.40 万元；2011 年人民币对美元汇率进一步上升，汇兑损失为 240.08 万元。

面对人民币升值的风险，首先，公司可以凭借较好的“议价能力”提高部分产品的美元销售价格；其次，公司将尽力加大对国内市场的销售和销售渠道的开拓；同时，公司重视科技创新，推出高附加值产品，提升品牌价格和品牌形象，逐步形成国内、国外市场优势互补的营销渠道，规避人民币升值带来的风险。

5、公司搬迁风险

公司在 2012 年初将进行整体搬迁，在搬迁中会有部分人员流失，其中可能包含有公司管理层人员、熟练技术员工以及一线生产员工。同时，搬迁也可能导致生产线暂时停产、部门衔接不顺利、员工情绪波动较大等情况。这也间接造成

了成本的上升。

为降低搬迁成本，将搬迁带来的损失控制在最低限度，公司成立专门的搬迁项目团队，任命项目经理，对整个搬迁进行筹划，各模块项目组长签订任务书，确保圆满完成公司搬迁工作，并尽早实现顺畅运营。

三、公司投资情况

（一）募集资金投资情况

1、实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]520 号文《关于核准深圳雷柏科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司由主承销商（保荐人）安信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相结合的定价方式发行人民币普通股（A 股）32,000,000 股，发行价格为每股 38.00 元。本次发行募集资金总额 1,216,000,000.00 元，扣减承销费用和保荐费用 70,960,000.00 元后，其余募集资金 1,145,040,000.00 元由主承销商（保荐人）安信证券股份有限公司于 2011 年 4 月 25 日汇入本公司开立的募集资金专户内，具体明细如下：

序号	账户号	开户行	存入金额（元）
1	755916034710602	招商银行深圳分行新时代支行	1,145,040,000.00
合计			1,145,040,000.00

另扣减审计费、律师费、信息披露费等其他发行费用 9,406,500.00 元后，本公司本次募集资金净额为人民币 1,135,633,500.00 元。上述资金到位情况业经中审国际会计师事务所有限公司验证，并出具“中审国际验字[2011] 01020141 号”验资报告。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

2、募集资金使用情况

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司募集资金使用情况如下：

项目	金额（元）
募集资金净额	1,135,633,500.00
加：募集资金利息收入扣减手续费净额	5,732,208.69

项目	金额（元）
减：本年度直接投入募投项目	178,060,799.08
减：偿还银行借款	--
减：补充流动资金	--
尚未使用的募集资金余额	963,304,909.61

尚未使用的募集资金余额 963,304,909.61 元较募集资金专户中的期末资金余额 966,866,409.61 元少 3,561,500.00 元，系募集资金到位前支付的其他发行费用，截至 2011 年 12 月 31 日尚未由募集资金账户转入非募集资金账户。

3、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效率，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的规定结合公司实际情况，于2011年8月修订了《深圳雷柏科技股份有限公司募集资金专项储存制度》。根据《深圳雷柏科技股份有限公司募集资金专项储存制度》的要求并结合公司经营需要，公司设立了相关募集资金专项账户并与安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”或“保荐机构”）、招商银行深圳分行新时代支行、平安银行深圳分行营业部、民生银行深圳分行营业部共同签订了《募集资金三方监管协议》，本公司对募集资金实行专户存储。2011年12月，根据公司经营管理的需要，为便于公司募集资金的管理和使用，经公司第一届董事会第十七次会议决议，取消在招商银行深圳分行新时代支行所开立的募集资金专户，将原该行账户管理的公司键鼠产品建设项目、音频（无线音箱和耳机）产业化项目、无线游戏手柄产业化项目、技术中心建设项目和营销总部及信息平台建设项目募集资金，全部转入到公司在平安银行深圳分行营业部开立的募集资金专户，并重新签订三方监管协议。三方监管协议的履行与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

4、募集资金专户存储情况

截至2011年12月31日，公司募集资金具体存放情况如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额（元）

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额（元）
平安银行深圳分行营业部	6012100072991	募集资金专户	10,951,906.18
平安银行深圳分行营业部	6013100001621	一年期定期存款	255,883,500.00
平安银行深圳分行营业部	6013100002086	三个月定期存款	180,000,000.00
平安银行深圳分行营业部	6013100002092	三个月定期存款	120,000,000.00
平安银行募集资金户余额合计			566,835,406.18
开户银行	银行账号	账户类别	存储余额（元）
民生银行深圳分行营业部	1801014180005174	募集资金专户	27,848.42
民生银行深圳分行营业部	1801014280003020	一年定期存款	400,000,000.00
民生银行募集资金户余额合计			400,027,848.42
开户银行	银行账号	账户类别	存储余额（元）
招商银行深圳分行新时代支行	755916034710602	募集资金专户	3,155.01
招商银行募集资金户余额合计			3,155.01
募集资金账户余额合计			966,866,409.61

5、募集资金使用情况对照

截至 2011年12月31日，公司实际使用募集资金投入募投项目178,060,799.08元，募集资金的实际使用情况详见募集资金使用情况对照表。

单位：万元

募集资金总额		113,563.35		本年度投入募集资金总额		17,806.08					
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		17,806.08					
累计变更用途的募集资金总额		0		截至期末累计投入金额(2)		截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)		项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
键鼠产品建设项目	否	25,920.00	25,920.00	11,890.59	11,890.59	45.87%	2012年3月31日	-	-	否	
音频(无线音箱与耳机)产业化项目	否	7,450.00	7,450.00	2,177.57	2,177.57	29.23%	2012年3月31日	-	-	否	

无线游戏手柄产业化建设项目	否	5,020.00	5,020.00	1,750.25	1,750.25	34.87%	2012年3月31日	-	-	否
技术中心建设项目	否	5,820.00	5,820.00	998.58	998.58	17.16%	2012年12月31日	-	-	否
营销总部及信息平台建设项目	否	3,765.00	3,765.00	989.09	989.09	26.27%	2012年12月31日	-	-	否
承诺投资项目小计	-	47,975.00	47,975.00	17,806.08	17,806.08	37.12%	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	47,975.00	47,975.00	17,806.08	17,806.08	37.12%	-	-	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司于 2011 年 4 月 28 日上市, 募集资金项目尚处于建设期
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司于 2011 年 4 月 20 日向社会公开发行人民币普通股(A 股) 3,200 万股, 发行价格为每股人民币 38.00 元。募集资金总额为人民币 114,504 万元, 扣除发行费用 8,036.65 万元后, 实际募集资金净额为人民币 113,563.35 万元, 较原募集计划 47,975.00 万元超募 65,588.35 万元。截止 2011 年 12 月 31 日尚未使用。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司第一届董事会第十二次会议审议通过, 同意公司使用募集资金 8,237.69 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。中审国际会计师事务所有限公司出具了中审国际鉴字【2011】01020137 号《关于深圳雷柏科技股份有限公司以自筹资金预先投

	入募投项目的鉴证报告》。截止 2011 年 12 月 31 日，公司已进行了相关置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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	已签订三方监管协议，存放于各募集资金项目专户，并正按募集资金使用计划实施
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截止报告期末，募集资金使用和监管执行情况良好。

6、募集资金投资项目先期投入及置换情况

2011年5月24日，经本公司第一届董事会第十二次会议审议通过，本公司以募集资金置换募集资金到位前本公司预先投入募集资金项目的自有资金 82,376,900.00 元。募集资金到位前本公司对募集资金项目预先投入情况，业经中审国际会计师事务所有限公司审计，并出具中审国际鉴字[2011]01020137号)《关于深圳雷柏科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。

7、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2011年度，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

8、募集资金使用及披露

本公司已披露的募集资金的相关信息不存在未及时、真实、完整披露的情形，也不存在募集资金管理违规情形。

9、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

中审国际会计师事务所有限公司对公司募集资金使用情况出具了中审国际鉴字[2012]01020113号《关于深圳雷柏科技股份有限公司募集资金2011年度存放与使用情况的鉴证报告》，认为雷柏科技管理层编制的《关于2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，如实反映了雷柏科技2011年度募集资金实际存放与使用情况。

(二) 报告期内公司无非募集资金投资的重大项目。

四、董事会日常工作情况

（一）董事会会议情况及决议内容

报告期内，董事会认真履行了工作职责，结合公司实际经营需要，共召开九次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》的要求。会议的主要情况如下：

1、2011 年 1 月 16 日在深圳市宝安区福永凤凰第三工业区第一工业园会议室（以下简称“公司会议室”）召开第一届董事会 2011 年第一次临时会议，会议以现场表决方式审议通过了以下议案：

- （1）《关于购买子公司深圳雷柏电子有限公司租赁关联方余欣房产的议案》；
- （2）《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

2、2011 年 2 月 8 日在公司会议室召开第一届董事会 2011 年第二次临时会议，会议以现场表决方式审议通过了以下议案：

- （1）《关于公司最近三年度财务报告的议案》

3、2011 年 4 月 22 日在公司会议室召开第一届董事会第十一次会议，会议以现场表决方式审议通过了以下议案：

- （1）《关于公司 2011 年第一季度财务报告的议案》；
- （2）《关于开立募集资金专用账户的议案》。

4、2011 年 5 月 24 日在公司会议室召开第一届董事会第十二次会议，会议以通讯表决方式审议通过了以下议案：

- （1）《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》

5、2011 年 6 月 8 日在公司会议室召开第一届董事会第十三次会议，会议以现场表决方式审议通过了以下议案：

- （1）《2010 年度董事会工作报告》；
- （2）《2010 年度总经理工作报告》；
- （3）《2010 年度财务决算报告》；

(4) 《关于续聘会计师事务所的议案》;

(5) 《关于提请召开 2010 年年度股东大会的议案》。

6、2011 年 8 月 17 日, 在公司会议室召开第一届董事会第十四次会议, 会议以现场表决方式审议通过了以下议案:

(1) 《关于公司 2011 年半年度报告的议案》

7、2011 年 8 月 27 日在公司会议室召开第一届董事会第十五次会议, 会议以现场表决方式审议通过了以下议案:

(1) 关于修订《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金专项存储制度》、《审计委员会工作细则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《投资者关系管理制度》等制度的议案;

(2) 建立《薪酬与考核委员会工作细则》、《内幕知情人登记制度》、《重大信息内部报告制度》、《对外信息报送和使用管理制度》、《子公司管理制度》、《内部审计制度》等制度的议案;

(3) 《深圳雷柏科技股份有限公司关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划》《深圳雷柏科技股份有限公司关于加强上市公司治理专项活动自查事项报告》;

(4) 《关于提请召开 2011 年第二次临时股东大会》的议案。

8、2011 年 9 月 29 日在公司会议室召开第一届董事会第十六次会议, 会议以现场与通讯表决相结合方式审议通过了以下议案:

(1) 《深圳雷柏科技股份有限公司内部控制规则落实情况自查表》;

(2) 《深圳雷柏科技股份有限公司关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划》。

9、2011 年 10 月 26 日在公司会议室召开第一届董事会第十七次会议, 会议以现场与通讯表决相结合方式审议通过了以下议案:

(1) 《深圳雷柏科技股份有限公司 2011 年第三季度报告》;

(2)《深圳雷柏科技股份有限公司关于调整募集资金银行专户的议案》。

(二) 董事会对股东大会执行情况

报告期内，公司董事会主持召开了一次年度股东大会、两次临时股东大会。公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》，秉承勤勉尽职的态度，积极稳妥地开展各项工作，较好地执行了股东大会决议。

(三) 董事会各专门委员会履职情况

1、审计委员会履职情况

公司审计委员会成员由 3 名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，审计委员会本着勤勉尽责的原则，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，审计委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。在 2011 年度报告审计过程中，审计委员会履行了以下职责：

(1) 对公司财务报告的审议意见以及对会计师事务所审计工作的督促情况

<1>.审计委员会认真审议了公司年度审计工作计划及其它相关资料，并与负责公司年度审计工作的中审国际会计师事务所有限公司协商确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排。

<2>.年审会计师进场前，审计委员会认真审阅了公司初步编制的财务报表，并出具了书面意见，认为：公司 2011 年度财务报表的编制符合法律、法规和公司内部管理制度的各项规定；2011 年度财务报表的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，所包含的内容能够从重大方面公允地反应公司 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。

<3>.年审会计师进场后，审计委员会持续督促年审注册会计师的工作进展，并就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通与交流。

<4>.年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会对初步审计的 2011 年财务会计报表再次进行了审阅，并出具了书面意见，认为：经初步审计后的 2011 年度财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司

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。

(2) 关于会计师事务所年报审计工作的总结报告

中审国际会计师事务所有限公司出具公司 2011 年度审计报告后，公司审计委员会完成了关于中审国际会计师事务所从事 2011 年度审计工作的总结报告，并于 2012 年 3 月 29 日在公司会议室召开了第一届董事会审计委员会第二次会议，经审计委员会全体委员一致讨论，通过了以下事项：

<1>.公司 2011 年度财务会计报告；

<2>.关于会计师事务所 2011 年度审计工作情况的总结报告。

(3) 对下年度续聘或改聘会计师事务所的决议情况

中审国际会计师事务所在 2011 年年度审计工作中，勤勉尽责、细致严谨，为公司出具的审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。审计委员会提议公司继续聘请中审国际会计师事务所为公司 2012 年度财务审计机构。该事项需提请公司董事会、股东大会审议。

2、薪酬与考核委员会履职情况

公司薪酬与考核委员会成员由 3 名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》及其他相关规定认真履行职责。在 2011 年度报告编制过程中，薪酬与考核委员会履行了以下职责：

2012 年 3 月 29 日，召开第一届董事会薪酬与考核委员会第一次会议，审查公司董事、监事和高级管理人员 2011 年履行职责情况；审核公司董事、监事和高级管理人员 2011 年薪酬计划执行情况；审议公司董事、监事和高级管理人员 2012 年薪酬计划。董事会薪酬与考核委员会认为：公司董事、监事和高级管理人员 2011 年薪酬按计划执行，公司 2011 年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。公司董事、监事、高级管理人员 2012 年度薪酬决策程序、发放标准符合相关规定，薪酬标准结合了公司目前生产经营实际状况及各岗位职责要求，同意公司董事、监事、高级管理人员 2012 年度薪酬计划，并提请公司董事会审议。

五、公司利润分配及资本公积转增股本情况

(一) 董事会关于本次利润分配的预案

根据中审国际会计师事务所有限公司出具的中审国际审字[2012]01020048 标准无保留意见的审计报告确认，母公司 2011 年度实现净利 103,987,353.24 元，根据《公司章程》规定，按净利润 10%提取法定盈余公积金 10,398,735.32 元，截至 2011 年末母公司可供股东分配的利润 191,057,638.37 元。

鉴于 2011 年度公司盈利状况良好，2010 年度未进行利润分配，同时公司目前股本规模较小，为回报股东，与全体股东分享公司成长的经营成果，并考虑到未来业务发展需要，增强股票的流动性，公司 2011 年度利润分配预案为：以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 12800 万股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 7.00 元人民币（含税），合计派发现金股利 8960 万元，本年所派发现金股利未超过母公司 2011 年度净利润的 100%，未超过母公司近两年累计可分配利润的 50%；剩余未分配利润 101,457,638.37 元，结转到下一年度；同时进行资本公积金转增股本，以 12800 万股为基数向全体股东每 10 股转增 7 股，共计转增 8960 万股，转增后公司总股本将增加至 21760 万股。

该利润分配及资本公积金转增股本预案需提请公司股东大会审议。

(二) 公司前三年现金分红情况

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	0.00	110,095,172.21	0.00%	101,651,737.55
2009 年	80,000,000.00	93,352,890.01	85.70%	4,865,599.50
2008 年	3,592,896.98	38,104,511.12	9.43%	31,691,659.60
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				99.36%

六、内幕信息知情人管理制度体系的执行情况

公司高度重视内幕信息知情人管理制度建设和执行。2011 年，公司第一届董事会第十五次会议审议并通过了《内幕信息及知情人登记制度》、《重大信息内部报告制度》、《对外信息报送和使用管理制度》，并于通过后实施。以上制度共同

构成了公司的内幕信息知情人管理制度体系，为公司内幕信息事务管理提供了制度保障。

报告期内，公司严格按照公司《内幕信息知情人登记制度》和有关规定执行，在定期报告的编制、审议及披露、非公开发行股份购买资产事项的筹划组织实施等涉及公司内幕信息的事项中，加强内幕知情人登记管理、内幕信息保密管理等工作，如实填报《内幕信息知情人登记表》，并按要求及时向深圳证券交易所和河北证监局报备。

报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改情况。

七、其他需要披露的事项

（一）报告期内，公司指定信息披露报纸为《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），未发生变更。

（二）投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》规定，认真做好投资者关系的管理工作，指定董事长为投资者关系管理事务的第一责任人，公司董事会是公司投资者关系管理的决策机构，负责制定投资者关系管理的制度，并负责检查投资者关系管理事务的落实、运行情况。公司董事会秘书为公司投资者关系管理实施负责人，公司董事会办公室是投资者关系管理工作的职能部门。公司董事会秘书全面负责公司投资者关系的管理工作，在全面深入地了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，具体负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。

公司设立专门的电话、电子邮箱、网站留言回答投资者的咨询，在公司网站设立投资者关系专栏，以在线问答的方式与投资者互动；积极配合机构投资者、中小投资者对公司的实地调研，并做好沟通记录；积极通过网络互动平台举行交流会或说明会，加强与各方的沟通和交流，以最大限度地保证投资者与公司信息

交流渠道的畅通和良性互动，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年05月19日	本公司全资子公司深圳雷柏电子有限公司会议室	实地调研	机构	易方达基金管理有限公司	谈论的主要内容为公司基本情况、竞争优势与劣势以及未来发展规划，公司未提供资料。
2011年05月25日	本公司全资子公司深圳雷柏电子有限公司会议室	实地调研	机构	广发基金管理有限公司、国投瑞银基金管理有限公司、华泰联合证券有限责任公司	谈论的主要内容为公司基本情况、竞争优势与劣势以及未来发展规划，公司未提供资料。
2011年06月03日	本公司全资子公司深圳雷柏电子有限公司会议室	实地调研	机构	上海尚雅投资管理有限公司	谈论的主要内容为公司基本情况、竞争优势与劣势以及未来发展规划，公司未提供资料。
2011年06月08日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券股份有限公司、安信证券股份有限公司	谈论的主要内容为公司基本情况、竞争优势与劣势以及未来发展规划，公司未提供资料。
2011年06月10日	本公司全资子公司深圳雷柏电子有限公司会议室	实地调研	机构	宏源证券股份有限公司	谈论的主要内容为公司基本情况、竞争优势与劣势以及未来发展规划，公司未提供资料。
2011年06月23日	本公司全资子公司深圳雷柏电子有限公司会议室	实地调研	机构	诺安基金管理有限公司、华泰联合证券有限责任公司	谈论的主要内容为公司基本情况、竞争优势与劣势以及未来发展规划，公司未提供资料。
2011年07月16日	本公司全资子公司深圳雷柏电子有限公司会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、安信基金管理有限责任公司、国泰君安证券有限公司、民生证券	谈论的主要内容为公司品牌建设过程、核心竞争力、目前生产经营正常以及公司目前已经着手拓展海外市场，公司未提供资料。
2011年09月16日	本公司全资子公司深圳雷柏电子有限公司会议室	实地调研	机构	光大证券股份有限公司研究所	谈论的主要内容为公司基本情况、竞争优势与劣势以及未来发展规划，公司未提供资料。
2011年09月22日	本公司全资子公司深圳雷柏电子有限公司会议室	实地调研	机构	东方证券股份有限公司研究所	谈论的主要内容为公司基本情况、竞争优势与劣势以及未来发展规划，公司未提供资料。

2011 年 11 月 30 日	本公司全资子公司深圳雷柏电子有限公司会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司研究所	谈论的主要内容为公司基本情况、竞争优势与劣势以及未来发展规划，公司未提供资料。
2011 年 12 月 06 日	本公司全资子公司深圳雷柏电子有限公司会议室	实地调研	机构	东方证券股份有限公司研究所、开源证券自营部门	谈论的主要内容为公司基本情况、竞争优势与劣势以及未来发展规划，公司未提供资料。
2011 年 12 月 09 日	本公司全资子公司深圳雷柏电子有限公司会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	谈论的主要内容为公司基本情况、竞争优势与劣势以及未来发展规划，公司未提供资料。
2011 年 12 月 28 日	本公司全资子公司深圳雷柏电子有限公司会议室	实地调研	机构	中国国际金融有限公司	谈论的主要内容为公司基本情况、竞争优势与劣势以及未来发展规划，公司未提供资料。

(三) 报告期内，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

第九节 监事会报告

2011 年，公司监事会本着对公司和全体股东负责的态度，按照《公司法》和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定，认真履行自身职责，依法独立行使职权。监事通过列席公司股东大会、董事会的形式，对会议议程、表决程序、表决结果等进行了有效监督，并对公司财务、经营决策、依法运作、董事及高级管理人员的决策和行为进行了认真监察和监督，促进公司规范运作和正常发展，维护全体股东和员工的合法权益。

一、监事会会议情况

报告期内公司监事会共召开七次会议，具体情况如下：

（一）2011 年 1 月 16 日在深圳市宝安区福永凤凰第三工业区第一工业园会议室（以下简称“公司会议室”）召开第一届监事会第二次会议，会议以现场表决方式审议通过了以下议案：

1、《关于购买子公司深圳雷柏电子有限公司租赁关联方余欣房产的议案》

（二）2011 年 4 月 22 日在公司会议室”召开第一届监事会第三次会议，会议以现场表决方式审议通过了以下议案：

1、《深圳雷柏科技股份有限公司 2011 年第一季度报告》。

（三）2011 年 5 月 24 日在公司会议室召开第一届监事会第四次会议，会议以现场表决方式审议通过了以下议案：

1、《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。

（四）2011 年 6 月 8 日在公司会议室召开第一届监事会第五次会议，会议以现场表决方式审议通过了以下议案：

1、《2010 年度监事会工作报告》；

2、《2010 年度财务决算报告》

（五）2011 年 8 月 17 日在公司会议室召开第一届监事会第六次会议，会议以现场表决方式审议通过了以下议案：

1、《深圳雷柏科技股份有限公司 2011 半年度报告》。

(六) 2011 年 8 月 27 日在公司会议室召开第一届监事会第七次会议，会议以现场表决方式审议通过了以下议案：

- 1、关于修订《监事会议事规则》的议案
- 2、《关于提名公司监事人选的议案》

(七) 2011 年 10 月 26 日在公司会议室召开第一届监事会第八次会议，会议以现场表决方式审议通过了以下议案：

- 1、《深圳雷柏科技股份有限公司 2011 年第三季度报告》。

二、监事会对有关事项的独立意见

(一) 公司依法运作情况

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，参与公司重大经营决策讨论及经营方针的制定工作，对公司董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序及公司经营运作情况进行监督，认为：

公司所有重大决策程序遵守了《公司法》、《证券法》等法律、法规以及《公司章程》等的相关规定，建立了较为完善的内部控制制度。董事会运作规范、决策合理、程序合法，认真执行股东大会的各项决议。信息披露也做到了及时、准确、完整，通过规范投资来电、来访接待流程加强了与投资者和潜在投资者的沟通。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时忠于职守、勤勉尽责，不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(二) 检查公司财务的情况

监事会认真检查和审核了公司 2011 年度的财务情况、财务管理等，公司的财务管理规范、财务制度健全，报告期内的财务报告客观、真实、准确的反映了公司的财务状况和经营成果，良好的执行了《会计法》、《企业会计准则》和《企业会计制度》等有关规定。公司 2011 年财务报告经深圳市中审国际会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(三) 募集资金使用情况

公司严格按照《募集资金管理办法》相关规定，对于募集资金进行管理和使用，切实的执行了各项工作内容。公司募集资金实际投入项目与实际承诺项目一致，募集资金实际投资项目没有发生变更，募集资金的使用符合公司的生产经营的实际情况。

（四）收购、出售资产

报告期内，公司收购、出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易，没有损害股东的权益，也没有造成公司资产流失。

（五）关联交易情况

报告期内，公司发生的关联交易遵循了市场原则进行，交易客观、公正、公平，不存在内幕交易，未损害公司及股东的利益。

（六）对公司 2011 年度内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会出具的公司 2011 年度内部控制自我评价报告进行了审核，认为：董事会出具的《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》真实反映了公司内部控制的基本情况，公司已建立了较为健全的内部控制体系，制订了较为完善、合理的内部控制制度，符合国家有关法规和证券监管部门的要求，各项内部控制制度在生产经营等公司营运的环节中得到了持续和严格的执行。

（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，监事会对公司执行内幕信息知情人管理制度情况进行了监督，认为：公司已建立了较为完善的内幕信息知情人管理制度，并能够严格按照要求做好内幕信息管理及内幕信息知情人登记工作，有效地防止了内幕交易事件的发生，维护了广大投资者的合法权益。报告期内，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。

第十节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

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

四、收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司除发生以下出售资产事项外，未发生其他收购及出售资产、吸收合并事项，具体情况如下：

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关系（适用关联交易情形）
宝德二手机械回收公司	注塑机	2011年03月31日	56.00	0.00	-6.00	否	市场投标	是	是	否
深圳市凡人再生资源有限公司	注塑机	2011年05月24日	65.00	0.00	-18.00	否	市场投标	是	是	否
深圳市宝安区昊诚电子设备厂	注塑机及机械手	2011年06月30日	58.30	0.00	-20.97	否	市场投标	是	是	否
深圳市宝安区昊诚电子设备厂	旧火花机	2011年06月30日	5.10	0.00	1.20	否	市场投标	是	是	否
深圳市凡人再生资源有限公司	注塑机	2011年06月30日	59.80	0.00	-34.70	否	市场投标	是	是	否
深圳华兴荣消防工程有限公司	注塑机	2011年09月30日	28.80	0.00	-30.62	否	市场投标	是	是	否

上述资产出售事项对公司业务连续性及管理层的稳定性未造成影响。

五、关联交易事项

（一）报告期内，公司在日常经营方面未发生关联交易。

(二) 报告期内，公司与关联方在资产收购、出售方面的关联交易

为彻底消除持续性关联交易，进一步规范公司运营，2011 年 1 月 31 日，公司股东大会审议通过《关于购买子公司深圳雷柏电子有限公司租赁关联方余欣房产的议案》，同意公司以购买的方式，将公司全资子公司雷柏电子租赁使用的、关联方余欣拥有的位于深圳市福田区福华三路与金田路交汇处卓越世纪中心 4 号楼 3301—3305 房产（面积为 987.41 平方米）购置为公司自有房产。公司购买上述房产后，仍然将其作为子公司雷柏电子的办公场所。

公司购买的上述房产位于福田中心商务区，为关联方余欣 2010 年 4 月向开发商购买取得，购买总价款为 4,455.77 万元，购买单价为 4.51 万元/平方米。根据深圳市德正信资产评估有限公司出具的德正信专评报字[2011]第 002 号《资产评估报告书》，上述房产于评估基准日 2010 年 12 月 31 日的市场价为 4,850.20 万元，单价为 4.91 万元/平方米。由于关联方余欣购买上述房产时间较短，经双方协商并参照前述评估价格，公司向关联方余欣购买该房产的单价确定为 4.51 万元/平方米，总价款为 4,455.77 万元，与余欣向开发商购买价款相同。

上述购置房产所需资金来源为公司自有资金。报告期内，上述关联交易房产转移相关手续已完成，后续不构成关联交易。

(三) 报告期内，公司与关联方在非经常性债权债务往来方面没有发生关联交易。

(四) 报告期内，公司与关联方在共同对外投资方面没有发生关联交易。

(五) 报告期内，公司与关联方之间无担保事项。

(六) 报告期内，会计师关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

1、会计师关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

我们接受深圳雷柏科技股份有限公司（以下简称“雷柏科技公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了雷柏科技公司 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表、2011 年度合并及母公司的利润表、现金流量表和所有者权益变动

表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2011 年 3 月 28 日签发了中审国际 审字[2012]01020048 无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，雷柏科技公司编制了本专项说明后附的 2011 年度控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况汇总表（以下简称“资金占用汇总表”）。

编制和对外披露资金占用汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是雷柏科技公司管理当局的责任。我们对资金占用汇总表所载资料与我们审计雷柏科技公司 2011 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对雷柏科技公司实施于 2011 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对专项说明所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解 2011 年度雷柏科技公司与控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，本专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

2、雷柏科技股份有限公司关于 2011 年度控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况汇总表

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，公司编制了《2011 年度控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况汇总表》，如下所示：

深圳雷柏科技股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况汇总表

金额单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年初占用资金余额	2011 年度占用累积发生金额	2011 年度偿还累积发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
控股股东、实际控制人及其附属企业				-	-	-	-		
	小计			-	-	-	-		
关联自然人及其控制的法人				-	-	-	-		
	小计			-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业				-	-	-	-		
	小计			-	-	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业	雷帛电子(上海)有限公司	全资子公司	其他应收款		500,000.00		500,000.00	借款	非经营性占用
	雷柏(香港)有限公司	全资子公司	其他应收款	7,224.53	17,835.40		25,059.93	代垫款项	非经营性占用
	雷柏(香港)有限公司	全资子公司	应收账款		2,455,359.40	192,980.69	2,262,378.71	货款	经营性占用
	深圳雷柏电子有限公司	全资子公司	应收账款	32,188,765.52	409,310,264.55	430,701,341.02	10,797,689.05	货款	经营性占用
	小计			32,195,990.05	412,283,459.35	430,894,321.71	13,585,127.69		
总计				32,195,990.05	412,283,459.35	430,894,321.71	13,585,127.69		

六、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于做好中小企业板上市公司 2011 年年度报告工作的通知》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）等的要求和规定，以及《公司章程》、《独立董事工作规则》等有关规定，作为深圳雷柏科技股份有限公司独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司截至 2011 年 12 月 31 日的对外担保情况和控股股东及其它关联方资金往来的情况进行了认真的检查，对公司进行了必要的核查和问询后，基于独立判断立场，发表独立意见如下：

1、关于对外担保事项：

报告期内，公司不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也不存在以前期间发生并累计至 2011 年 12 月 31 日的对外担保、违规对外担保等情况。

2、关于关联方资金占用事项：

(1) 报告期内，公司不存在控股股东、实际控制人及其附属企业占用公司资金的情况。

(2) 报告期内，子公司及其附属企业占用公司资金情况如下表所示：

单位：人民币元

资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	2011 年初占用资金余额	2011 年期末占用资金余额
雷帛电子（上海）有限公司	全资子公司		500,000.00
雷柏（香港）有限公司	全资子公司	7,224.53	25,059.93
雷柏（香港）有限公司	全资子公司		2,262,378.71
深圳雷柏电子有限公司	全资子公司	32,188,765.52	10,797,689.05
合计		32,195,990.05	13,585,127.69

公司制定有《控股子公司管理办法》，公司持有子公司及其附属企业 100%的所有者权益，该资金占用属内部正常往来，资金占用风险处于公司可控范围之内，未损害股东利

益，不存在违反规定的情形。

七、投资理财事项

单位：人民币万元

签约方	资金来源	投资金额	投资期限		产品类型	预计收益	投资盈亏金额	是否涉讼
			起始日期	终止日期				
招商银行深圳时代广场支行	自有	2,500.00	2011年01月07日	2011年01月21日	贷理淘金	2.88	2.88	否
深圳时代广场支行	自有	5,000.00	2011年01月25日	2011年02月08日	点贷成金	6.16	6.16	否
深圳时代广场支行	自有	5,000.00	2011年02月10日	2011年02月24日	点贷成金	5.75	5.75	否
合计	-	12,500.00	-	-	-	14.79	14.79	-

八、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大借款事项。

(二) 报告期内，公司以前期间发生但延续到报告期的重大委托、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。

1、房屋租赁事项

承租人	出租人	座落	面积	月租金	租赁期限
深圳雷柏科技股份有限公司	深圳市凤凰股份合作公司	深圳市凤凰第三工业区第一工业园厂房 A1 幢共 3 层、厂房 B1 幢 1 号楼共 3 层、宿舍 A 幢共 5 层、食堂一层、厂房 B1 幢 2 号楼共 3 层、宿舍 B 幢共 5 层、宿舍 D 幢的 3 至 6 层、二期厂房、宿舍 C 幢	44,283 平方米	550,781 元	2010.04.01 - 2011.12.31

2、工程承包事项

(1) 2010 年 10 月 10 日，发行人通过公开招标方式最终确定与福建泉州市二建工程有限公司签订了《深圳市建设工程施工（单价）合同》，约定由承包人福建泉州市二建工程有限公司承包发行人“雷柏科技工业厂区”工程施工建设，工程地点为深圳市坪山新区坑梓街道锦绣东路，合同约定预计开工日期 2010 年 10 月 10 日，计划竣工日期 2011

年 9 月 5 日，合同价款为 8,322.69 万元，除建设工程施工合同通用条款、专用条款外，本合同还以补充条款的形式对工期、工程款的支付、竣工结算、工程质量标准、承包人违约责任等内容进行了明确约定。

发包人	承包人	承包工程	合同价款	签署日期
雷柏科技	福建泉州市 二建工程有 限公司	雷柏科技工 业厂区	8,322.69 万元	2010 年 10 月 10 日

(2) 2011 年 11 月 18 日，结合工程进度情况和承包人 2011 年 11 月 15 日提交的招标时工程量清单漏算及变更增加工程费用报告等事宜，发、承包人就本工程施工事项协商一致，本补充协议约定竣工验收日期为 2012 年 02 月 28 日前投产使用。补充合同价款为 1,000 万元。本协议作为原合同一部分，与合同具有同样的法律效应。

发包人	承包人	承包工程	合同价款	签署日期
雷柏科技	福建泉州市 二建工程有 限公司	雷柏科技工 业厂区	1,000 万 元	2011 年 11 月 18 日

(三) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

(四) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

九、股权激励计划实施情况

报告期内，公司暂未实施股权激励计划。

十、公司或持有公司 5% 以上（含 5%）的股东承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	不适用		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用		
重大资产重组时所作承诺	不适用		
发行时所作承诺	发起人股东、实际控制人、董事、高管	公司股票发行前，公司股东所持股份的流通限制及股东对所持股份自愿锁定的承诺如下： 1、公司股东的承诺 公司控股股东热键电子（香港）有限公司承诺：自深圳雷柏科技股份有限公司股票上市之日起 36 个月内，不转让	正常履行中

		<p>或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。 公司其他股东汇智创业投资有限公司和深圳市致智源投资有限公司承诺:自深圳雷柏科技股份有限公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、公司实际控制人的承诺 公司实际控制人曾浩承诺:自深圳雷柏科技股份有限公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。除上述锁定期外,在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%;离职后半年内,不转让其所持有的公司股份;在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。</p> <p>3、公司董事、监事和高级管理人员的承诺 公司董事兼高管余欣、董事俞熔、高管李峥和李密良承诺:自深圳雷柏科技股份有限公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。除上述锁定期外,在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%;离职后半年内,不转让其所持有的公司股份;在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。</p>	
其他承诺(含追加承诺)	不适用		

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

公司聘请中审国际会计师事务所有限公司为公司财务审计机构以来,中审国际会计师事务所有限公司遵照独立、客观、公正的执业准则,履行了双方所规定的责任和义务,顺利完成了公司的审计工作。现为公司 2011 年年度财务报告提供审计服务的签字注册会计师为殷建民、陆贤锋。公司仍续聘中审国际会计师事务所有限公司为公司 2012 年财务审计机构。

十二、报告期内,公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均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。

十三、报告期内,公司董事、监事、高管、持股 5% 以上的股东无违规买卖股票情况

十四、报告期内,公司未发生的《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披

露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

十五、报告期内公告事项

披露日期	公告编号	公告内容
2011-05-16	2011-001	深圳雷柏科技股份有限公司关于发布“2.4G 多通道融合解决方案”的公告
2011-05-26	2011-002	第一届董事会第十二次会议决议公告
2011-05-26	2011-003	第一届监事会第四次会议决议公告
2011-05-26	2011-004	关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告
2011-05-26	2011-005	募集资金三方监管协议公告
2011-06-09	2011-006	第一届董事会第十三次会议决议公告
2011-06-09	2011-007	第一届监事会第五次会议决议公告
2011-06-09	2011-008	2010 年度股东大会通知
2011-06-30	2011-009	2010 年度股东大会决议公告
2011-07-25	2011-010	新技术及产品发布会公告
2011-07-25	2011-011	关于网下配售股份上市流通的提示性公告
2011-08-18	2011-012	2011 年半年度报告摘要
2011-08-27	2011-013	监事辞职公告
2011-08-27	2011-014	副总经理、财务总监辞职公告
2011-08-30	2011-015	第一届董事会第十五次会议决议公告
2011-08-30	2011-016	第一届监事会第七次会议决议公告
2011-08-30	2011-017	2011 年第二次临时股东大会通知
2011-09-16	2011-018	2011 年第二次临时股东大会决议
2011-09-30	2011-019	第一届董事会第十六次会议决议公告
2011-10-27	2011-020	第一届董事会第十七次会议决议公告
2011-10-27	2011-021	2011 年第三季度报告正文
2011-11-03	2011-022	关于公司产品获 IF 设计奖的公告
2011-12-30	2011-023	募集资金三方监管协议公告

十六、其他重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

中审国际审字[2012]01020048

深圳雷柏科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳雷柏科技股份有限公司（以下简称“雷柏科技公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2011 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，雷柏科技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，公允反映了雷柏科技公司 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2011 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

中审国际会计师事务所

有限公司

中国 北京

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一二年三月二十九日

殷建民

陆贤锋

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：深圳雷柏科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资产类	附注五	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产			
货币资金	1	1,142,490,133.11	114,367,688.02
交易性金融资产		-	-
应收票据	2	8,305,431.00	1,919,205.11
应收账款	3	43,703,759.61	44,216,782.34
预付款项	4	8,023,231.70	8,011,482.51
应收股利		-	-
应收利息	5	16,068,481.39	-
其他应收款	6	3,277,941.31	5,234,058.81
存 货	7	70,073,071.29	69,170,415.53
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产	8	-	3,050,000.00
流动资产合计		1,291,942,049.41	245,969,632.32
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	9	128,834,883.20	64,206,060.42
在建工程	10	118,671,835.32	13,074,031.65
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	11	26,938,254.28	22,469,112.81
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	12	1,260,028.12	1,646,775.43
递延所得税资产	13	1,188,943.84	879,552.78
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		276,893,944.76	102,275,533.09
资产总计		1,568,835,994.17	348,245,165.41

(所附附注为本财务报表的组成部分)

合并资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

编制单位：深圳雷柏科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债及所有者权益	附注五	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	15	94,371,950.20	97,413,602.81
预收款项	16	11,496,433.67	10,681,639.77
应付职工薪酬	17	5,374,042.00	7,339,108.79
应交税费	18	-2,145,191.68	9,023,195.72
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	19	4,173,204.14	6,207,305.36
一年内到期的长期负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		113,270,438.33	130,664,852.45
非流动负债			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		113,270,438.33	130,664,852.45
股东权益			
实收资本	20	128,000,000.00	96,000,000.00
资本公积	21	1,112,732,307.70	9,098,807.70
盈余公积	22	21,228,626.48	10,829,891.16
未分配利润	23	193,614,289.04	101,651,737.55
外币报表折算差额		-9,667.38	-123.45
归属母公司所有者权益合计		1,455,565,555.84	217,580,312.96
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		1,455,565,555.84	217,580,312.96
负债及所有者权益总计		1,568,835,994.17	348,245,165.41

(所附附注为本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并利润表

2011 年

编制单位：深圳雷柏科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2011 年	2010 年
一、 营业收入	24	564,549,476.71	649,427,206.79
减： 营业成本	24	383,824,454.87	439,423,523.76
营业税金及附加	25	4,495,786.17	671,195.20
销售费用	26	31,608,241.59	33,952,038.84
管理费用	27	39,802,224.97	33,851,554.50
财务费用	28	-20,829,765.67	1,633,389.70
资产减值损失	29	4,416,980.59	733,766.92
加： 公允价值变动收益		-	-
投资收益	30	147,945.21	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、 营业利润		121,379,499.40	139,161,737.87
加： 营业外收入	31	2,078,414.44	2,765,308.30
减： 营业外支出	32	1,863,117.61	352,902.98
其中：非流动资产处置损失		1,807,382.66	222,806.17
三、 利润总额		121,594,796.23	141,574,143.19
减： 所得税费用	33	19,233,509.42	31,478,970.98
四、 净利润		102,361,286.81	110,095,172.21
归属母公司所有者净利润		102,361,286.81	110,095,172.21
其中： 同一控制下被合并方合并前实现		-	-
中的净利润		-	-
少数股东损益		-	-
五、 每股收益			
(一) 基本每股收益	34	0.87	1.15
(二) 稀释每股收益	34	0.87	1.15
六、 其他综合收益		-9,543.93	-123.45
七、 综合收益总额		102,351,742.88	110,095,048.76
归属于母公司股东的综合收益总额		102,351,742.88	110,095,048.76
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

(所附附注为本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并现金流量表

2011 年

编制单位：深圳雷柏科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2011 年	2010 年
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		620,455,396.17	701,183,714.39
收到的税费返还		10,258,297.19	7,173,056.91
收到的其他与经营活动有关的现金	35	3,672,084.87	7,245,247.23
现金流入小计		634,385,778.23	715,602,018.53
购买商品、接受劳务支付的现金		399,830,347.44	421,077,922.69
支付给职工以及为职工支付的现金		75,607,362.19	86,227,739.50
支付的各项税费		50,410,751.95	44,155,109.86
支付的其他与经营活动有关的现金	35	43,207,249.73	34,082,569.82
现金流出小计		569,055,711.31	585,543,341.87
经营活动产生的现金流量净额		65,330,066.92	130,058,676.66
二、 投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		125,000,000.00	-
取得投资收益所收到的现金		147,945.21	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		2,884,307.00	67,283.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		14,384,889.29	-
现金流入小计		142,417,141.50	67,283.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额		186,447,102.27	52,958,744.98
投资所支付的现金		125,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		1,051,542,250.00	8,322,690.00
现金流出小计		1,362,989,352.27	61,281,434.98
投资活动产生的现金流量净额		-1,220,572,210.77	-61,214,151.90
三、 筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		1,145,040,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
借款所收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		1,145,040,000.00	-
偿还债务所支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		-	80,000,000.00
其中：子公司支付少数股东的股利、利润		-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	35	4,806,500.00	2,530,000.00
现金流出小计		4,806,500.00	82,530,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,140,233,500.00	-82,530,000.00
四、 汇率变动对现金的影响		-548,471.06	-276,976.62
五、 现金及现金等价物净增加额		-15,557,114.91	-13,962,451.86
加：期初现金及现金等价物余额		106,044,998.02	120,007,449.88
六、 期末现金及现金等价物余额		90,487,883.11	106,044,998.02

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：深圳雷柏科技股份有限公司

2011 年

单位：元

币种：人民币

		归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	所有者权益合计
		实收资本	资本公积	减：库存股	专项储 备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、	上年年末余额：	96,000,000.00	9,098,807.70	-	-	10,829,891.16	101,651,737.55	-123.45		217,580,312.96
	加									
	会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、	本年年初余额	96,000,000.00	9,098,807.70	-	-	10,829,891.16	101,651,737.55	-123.45	-	217,580,312.96
三、	本年增减变动金额	32,000,000.00	1,103,633,500.00	-	-	10,398,735.32	91,962,551.49	-9,543.93	-	1,237,985,242.88
	(一)	净利润	-	-	-	-	102,361,286.81	-	-	102,361,286.81
	(二)	其它综合益	-	-	-	-	-	-9,543.93	-	-9,543.93
	上(一)(二)小计	-	-	-	-	-	102,361,286.81	-9,543.93	-	102,351,742.88
	(三)	投入和减少的资本	32,000,000.00	1,103,633,500.00	-	-	-	-	-	1,135,633,500.00
	1、	投入资本	32,000,000.00	1,103,633,500.00	-	-	-	-	-	1,135,633,500.00
	2、	股份支付计入所有 者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
	3、	其他	-	-	-	-	-	-	-	-
	(四)	利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
	1、	提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
	2、	对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
	3、	其他	-	-	-	-	-	-	-	-
	(五)	所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
	1、	资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
	2、	盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
	3、	盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
	4、	其他	-	-	-	-	-	-	-	-
	(六)	专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
	1、	本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
	2、	本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、	本年年末余额	128,000,000.00	1,112,732,307.70	-	-	21,228,626.48	193,614,289.04	-9,667.38	-	1,455,565,555.84

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：深圳雷柏科技股份有限公司

单位：元

币种：人民币

归属于母公司所有者权益

		实收资本	资本公积	减：库存股	专项	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、	上年年末余额：	86,035,406.21	-	-	-	16,584,258.49	4,865,599.50	-	-	107,485,264.20
	加									
	会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、	本年年初余额	86,035,406.21	-	-	-	16,584,258.49	4,865,599.50	-	-	107,485,264.20
三、	本年增减变动金额	9,964,593.79	9,098,807.70	-	-	-5,754,367.33	96,786,138.05	-123.45	-	110,095,048.76
	(一)									
	净利润	-	-	-	-	-	110,095,172.21	-	-	110,095,172.21
	(二)									
	其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-123.45	-	-123.45
	上(一)(二)小计	-	-	-	-	-	110,095,172.21	-123.45	-	110,095,048.76
	(三)									
	投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1、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	-	-	-	-	10,829,891.16	-10,829,891.16	-	-	-
	1、提取盈余公积	-	-	-	-	10,829,891.16	-10,829,891.16	-	-	-
	2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	(五)									
	所有者权益内部结转	9,964,593.79	9,098,807.70	-	-	-16,584,258.49	-2,479,143.00	-	-	-
	1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	4、其他	9,964,593.79	9,098,807.70	-	-	-16,584,258.49	-2,479,143.00	-	-	-
	(六)									
	专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、	本年年末余额	96,000,000.00	9,098,807.70	-	-	10,829,891.16	101,651,737.55	-123.45	-	217,580,312.96

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

公司会计机构负责人：

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：深圳雷柏科技股份有限公司

资产类	附注 十一	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产			
货币资金		1,132,054,611.90	74,719,517.55
交易性金融资产		-	-
应收票据		8,305,431.00	1,919,205.11
应收账款	1	41,966,193.64	66,033,562.30
预付款项		7,802,307.64	7,725,549.84
应收股利		-	-
应收利息		16,068,481.39	-
其他应收款	2	3,587,390.32	4,992,969.43
存 货		67,813,424.10	69,170,415.53
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	3,050,000.00
流动资产合计		1,277,597,839.99	227,611,219.76
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	3	4,803,696.25	4,803,696.25
投资性房地产		-	-
固定资产		126,895,699.70	62,200,165.17
在建工程		118,671,835.32	13,029,031.65
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		26,938,254.28	22,469,112.81
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		240,784.27	355,733.26
递延所得税资产		958,374.65	531,888.20
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		278,508,644.47	103,389,627.34
资产总计		1,556,106,484.46	331,000,847.10

(所附附注为本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

公司会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

编制单位：深圳雷柏科技股份有限公司

负债及所有者权益	附注十一	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		94,347,950.88	97,144,742.81
预收款项		164,391.84	1,180,915.91
应付职工薪酬		4,609,322.04	6,638,061.55
应交税费		-908,819.77	8,213,800.75
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		1,619,281.11	1,169,820.96
一年内到期的长期负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		99,832,126.10	114,347,341.98
非流动负债			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		99,832,126.10	114,347,341.98
所有者权益			
实收资本		128,000,000.00	96,000,000.00
资本公积		1,115,988,093.51	12,354,593.51
减：库藏股		-	-
		-	-
盈余公积		21,228,626.48	10,829,891.16
未分配利润		191,057,638.37	97,469,020.45
所有者权益合计		1,456,274,358.36	216,653,505.12
负债及所有者权益总计		1,556,106,484.46	331,000,847.10

(所附附注为本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

公司会计机构负责人：

母公司利润表

2011 年

编制单位：深圳雷柏科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十一	2011 年	2010 年
一、 营业收入	4	538,712,428.17	617,229,641.10
减： 营业成本	4	386,024,385.86	440,308,474.49
营业税金及附加		3,785,724.68	455,606.67
销售费用		11,690,283.06	11,650,773.48
管理费用		31,499,924.29	27,264,414.26
财务费用		-20,571,175.92	1,707,811.42
资产减值损失		4,172,963.48	252,056.02
加： 公允价值变动收益		-	-
投资收益		147,945.21	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、 营业利润		122,258,267.93	135,590,504.76
加： 营业外收入		1,902,898.54	2,684,120.80
减： 营业外支出		1,853,473.69	228,925.83
其中：非流动资产处置损失		1,803,169.75	176,951.34
三、 利润总额		122,307,692.78	138,045,699.73
减： 所得税费用		18,320,339.54	29,746,788.12
四、 净利润		103,987,353.24	108,298,911.61
五、 其他综合收益		-	-
六、 综合收益总额		103,987,353.24	108,298,911.61

(所附附注为本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

公司会计机构负责人：

母公司现金流量表
2011 年

编制单位：深圳雷柏科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2011 年	2010 年
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		613,326,311.92	631,648,826.83
收到的税费返还		10,258,297.19	7,173,056.91
收到的其他与经营活动有关的现金		3,359,507.66	3,617,081.63
现金流入小计		626,944,116.77	642,438,965.37
购买商品、接受劳务支付的现金		399,830,347.44	416,928,712.12
支付给职工以及为职工支付的现金		67,253,264.68	79,364,206.90
支付的各项税费		41,599,815.01	38,106,726.44
支付的其他与经营活动有关的现金		23,711,781.66	17,083,641.21
现金流出小计		532,395,208.79	551,483,286.67
经营活动产生的现金流量净额		94,548,907.98	90,955,678.70
二、 投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		125,000,000.00	-
取得投资收益所收到的现金		147,945.21	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		2,884,307.00	25,219.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		14,384,889.29	-
现金流入小计		142,417,141.50	25,219.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额		185,993,294.07	50,820,321.47
投资所支付的现金		125,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		1,051,542,250.00	8,322,690.00
现金流出小计		1,362,535,544.07	59,143,011.47
投资活动产生的现金流量净额		-1,220,118,402.57	-59,117,791.61
三、 筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		1,145,040,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
借款所收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		1,145,040,000.00	
偿还债务所支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		-	80,000,000.00
其中：子公司支付少数股东的股利、利润		-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		4,806,500.00	2,530,000.00
现金流出小计		4,806,500.00	82,530,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,140,233,500.00	-82,530,000.00
四、 汇率变动对现金的影响		-548,471.06	-276,976.62
五、 现金及现金等价物净增加额		14,115,534.35	-50,969,089.53
加：期初现金及现金等价物余额		66,396,827.55	117,365,917.08
六、 期末现金及现金等价物余额		80,512,361.90	66,396,827.55

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

公司会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2011 年

单位：元

币种：人民币

编制单位：深圳雷柏科技股份有限公司

		归属于母公司所有者权益						少数 股东 权益	所有者权益合计
		实收资本	资本公积	减：库存股	专项储 备	盈余公积	未分配利润		
一、	上年年末余额：	96,000,000.00	12,354,593.51	-	-	10,829,891.16	97,469,020.45	-	216,653,505.12
	加								
	会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
	前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
	其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、	本年年初余额	96,000,000.00	12,354,593.51	-	-	10,829,891.16	97,469,020.45	-	216,653,505.12
三、	本年增减变动金额	32,000,000.00	1,103,633,500.00	-	-	10,398,735.32	93,588,671.92	-	1,239,620,853.24
	(一)	净利润	-	-	-	-	103,987,353.24	-	103,987,353.24
	(二)	其它综合益	-	-	-	-	-	-	-
	上(一)(二)小计	-	-	-	-	-	-	-	103,987,353.24
	(三)	投入和减少的资本	32,000,000.00	1,103,633,500.00	-	-	-	-	1,135,633,500.00
	1、	投入资本	32,000,000.00	1,103,633,500.00	-	-	-	-	1,135,633,500.00
	2、	股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
	3、	其他	-	-	-	-	-	-	-
	(四)	利润分配	-	-	-	-	-	-	-
	1、	提取盈余公积	-	-	-	-	10,398,735.32	-10,398,735.32	-
	2、	对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-
	3、	其他	-	-	-	-	-	-	-
	(五)	所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
	1、	资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
	2、	盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
	3、	盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
	4、	其他	-	-	-	-	-	-	-
	(六)	专项储备	-	-	-	-	-	-	-
	1、	本期提取	-	-	-	-	-	-	-
	2、	本期使用	-	-	-	-	-	-	-
四、	本年年末余额	128,000,000.00	1,115,988,093.51	-	-	21,228,626.48	191,057,638.37	-	1,456,274,358.36

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

公司会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳雷柏科技股份有限公司

2010 年

单位：元

币种：人民币

		归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	资本公积	减：库存股	专项	盈余公积	未分配利润	其他		
一、	上年年末余额：	86,035,406.21	3,255,785.81	-	-	16,584,258.49	2,479,143.00	-	-	108,354,593.51
	加									
	会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、	本年年初余额	86,035,406.21	3,255,785.81	-	-	16,584,258.49	2,479,143.00	-	-	108,354,593.51
三、	本年增减变动金额	9,964,593.79	9,098,807.7	-	-	-5,754,367.33	94,989,877.45	-	-	108,298,911.61
	(一)									
	净利润	-	-	-	-	-	108,298,911.61	-	-	108,298,911.61
	(二)									
	其它综合益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	上(一)(二)小计	-	-	-	-	-	108,298,911.61	-	-	108,298,911.61
	(三)									
	投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1、									
	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	-	-	-	-	10,829,891.16	-10,829,891.16	-	-	-
	1、									
	提取盈余公积	-	-	-	-	10,829,891.16	-10,829,891.16	-	-	-
	2、									
	对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3、									
	其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	(五)									
	所有者权益内部结转	9,964,593.79	9,098,807.7	-	-	-16,584,258.49	-2,479,143.00	-	-	-
	1、									
	资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2、									
	盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3、									
	盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	4、									
	其他	9,964,593.79	9,098,807.7	-	-	-16,584,258.49	-2,479,143.00	-	-	-
	(六)									
	专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1、									
	本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2、									
	本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、	本年年末余额	96,000,000.00	12,354,593.51	-	-	10,829,891.16	97,469,020.45	-	-	216,653,505.12

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

公司会计机构负责人：

深圳雷柏科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2011 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

附注一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司的法定中文名称：深圳雷柏科技股份有限公司（以下简称“本公司”）

公司的法定英文名称：Shen Zhen Rapoo Technology Co, Ltd

公司注册地址：深圳市宝安区福永街道凤凰第三工业区第一工业园A1栋、B1幢1号楼、B1幢2号楼、二期第一幢

公司办公地址：深圳市宝安区福永街道凤凰第三工业区第一工业园A1栋、B1幢1号楼、B1幢2号楼、二期第一幢

公司股票上市地：深圳证券交易所

公司股票简称和代码：雷柏科技（002577）

注册资本：128,000,000.00元

(二) 公司的行业性质、经营范围

公司行业性质：电子及计算机周边设备制造。

公司经营范围：生产经营鼠标、键盘、工模具；从事电脑软件开发；生产经营音频产品及配件、电脑游戏周边产品。

主要产品或提供的劳务：鼠标、键盘生产与销售。

(三) 公司的历史沿革

本公司前身热键科技（深圳）有限公司（以下简称“热键科技”）系经深圳市外商投资局粤深外资证字[2002]0876号批准证书批准，由热键电子（香港）有限公司出资组建，于2002年8月5日注册成立，领取注册号为企独粤深总字第309522号《企业法人营业执照》，注册资本港币100万元，经营期限20年。2003年4月，经热键电子（香港）有限公司以货币增资后，热键科技注册资本（实收资本）增加为100万美元。2008年，热键电子（香港）有限公司以货币增资200万美元，同时热键科技以未分配

利润36,010,000.00元（折美元500万元）转增实收资本，增资后热键科技注册资本（实收资本）变为800万美元。2009年5月，热键科技以未分配利润27,339,600.00元（折美元400万元）转增实收资本，转增后注册资本（实收资本）变为1,200万美元。

上述增资过程中，热键科技股东未发生变更。

2010年3月12日，热键电子（香港）有限公司分别与汇智创业投资有限公司、深圳市致智源投资有限公司签订股权转让协议，约定由汇智创业投资有限公司和深圳市致智源投资有限公司受让热键电子（香港）有限公司所持有热键科技的股权，股权比例分别为5%和1.6737%。2010年3月17日深圳市宝安区贸易工业局核发《关于外资企业“热键科技（深圳）有限公司”股权转让、性质变更的批复》，同意热键科技由外商独资企业变更为中外合资经营企业。

2010年3月28日，本公司创立大会通过决议，将热键科技截至2009年12月31日的净资产108,354,593.51元按1:0.88598的比例折为股本96,000,000.00元。

2011年4月11日，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳雷柏科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]520号文）的批准，同意核准本公司公开发行不超过3,200万股新股。本公司于2011年4月20日通过深圳证券交易所，采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行3,200万股，首次公开发行后注册资本变更为128,000,000.00元。

（四） 主业变更情况

本公司2011年主业未发生重大变更。

（五） 公司基本组织架构

本公司的组织架构包括股东大会、董事会、监事会和经理层。股东大会是本公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；监事会是本公司的内部监督机构；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

（六） 财务报告的批准报出者和批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2012年3月29日批准报出。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和会计报表编制方法

（一） 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，按照权责发生制编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006) 的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的本报告期财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

（三） 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（四） 记账本位币

以人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为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，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，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，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

（六） 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净

利润项目下单独列示。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有重大内部交易及往来余额均已抵销。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九） 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入和列入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入和列入资产负债表的过程。

3. 金融资产和金融负债的计量

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。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，应当直接计入所有者权益（资本公积），在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失计入当期损益。

4. 金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- (1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
- (2) 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；
- (3) 初始取得或衍生的金融资产和承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；
- (4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的

其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

6. 金融资产的减值

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

(1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

(十) 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	将单项金额超过200万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其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单项重大应收款项，本公司将其并入单项金额不重大应收款项一起按应收款项账龄为信用风险特征划分为若干组合，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	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按照应收款项与交易对象的关系	将合并报表范围内的关联方划分为特定组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
按照应收款项与交易对象的关系	本公司合并报表范围内的关联方不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年 (含 2 年)	10	10
2 至 3 年 (含 3 年)	30	30
3 至 5 年 (含 5 年)	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

按照应收款项与交易对象的关系	方法说明
本公司合并报表范围内的关联方	不计提坏账准备

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货分为原材料、半成品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品、在制品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货计价按移动加权平均法。

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

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有

确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，应当作为非调整事项。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次转销。

（十二）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，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（以下简称“其他股权投资”）。

2. 长期股权投资的初始计量

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资的初始投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照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作为长期股权投资的初始投资成本，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，于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期投资

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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

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

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，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，投资企业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，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合

同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

(十四) 固定资产

1. 固定资产的确认条件

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

2. 固定资产的分类

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备。

3. 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（%）
房屋建筑物	30	5	3.17
机器设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	5	5	19
办公及电子设备	5	5	19

4. 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，若固定资产存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的较高者确定。估计可收回金额，应以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

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

在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利

率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

6. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

（十五）在建工程

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、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产等科目核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

（十六）借款费用

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

(十七) 无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测

试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，若存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应当证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

(十九) 职工薪酬

本公司职工薪酬，是指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括：

- (1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；
- (2) 职工福利费；
- (3) 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；
- (4) 住房公积金；
- (5) 工会经费和职工教育经费；
- (6) 非货币性福利；
- (7) 因解除与职工的劳动关系给予的补偿；
- (8) 其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工为本公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别计入产品成本、劳务成本、建造固定资产成本、

无形资产成本或当期损益。

（二十）预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业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。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

（二十一）股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，应当按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）股份支付的实施

a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

应当以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待

期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日,后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的,应当进行调整,并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付,等待期为授予日至可行权日的期间;对于可行权条件为规定业绩的股份支付,在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的,应当分别下列情况处理:

其他方服务的公允价值能够可靠计量的,应当按照其他方服务在取得日的公允价值,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的,应当按照权益工具在服务取得日的公允价值,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

在行权日,企业根据实际行权的权益工具数量,计算确定应转入实收资本或股本的金额,将其转入实收资本或股本。

c. 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,应当以对可行权情况的最佳估计为基础,按照企业承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日,后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的,应当进行调整,并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

(2) 股份支付的修改

a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值,按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内,在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时,既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额,也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后,立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具,则在整个等待期内确认权益工具公允价值

的增加。

b. 修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

c. 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

d. 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

e. 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

f. 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

（3）股份支付的终止

a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果购其职工已可行权的权益工具，应当借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（二十二）收入确认原则

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入企业；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

公司采用已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定提供劳务交易的完工进度。如果特定时期内提供劳务交易的数量不能确定，则该期间的收入应当采用直线法确认，除非有证据表明采用其他方法能更好地反映完工进度。当某项作业相比其他作业都重要得多时，应当在该项重要作业完成之后确认收入。

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

3. 让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。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。

4. 在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 合同总收入能够可靠地计量；
- (2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- (4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例（已经完成的合同工作量占合同预计

总工作量的比例或实际测定的完工进度) 确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的, 合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用; 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

(二十三) 政府补助

政府补助, 是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。按照固定的定额标准取得的政府补助, 应当按照应收金额计量, 确认为营业外收入, 否则应当按照实际收到的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。但是, 按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益, 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额(暂时性差异), 于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债, 但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

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。

（二十五）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

（1）承租人

对于经营租赁的租金，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。

出租人提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用。

出租人承担了某些费用的，将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，应当分别以下情况处理：

a. 有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额应当计入当期损益。

b. 售后租回交易如果不是按照公允价值达成的，售价低于公允价值的差额，应计入当期损益；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时，有关损失应予以递延(递延收益)，并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊；如果售价大于公允价值，其大于公允价值的部分应计入递延收益，并在租赁期内分摊。

（2）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。

对于经营租赁的租金，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，金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于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，对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人应当确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，

按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

2. 融资租赁

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。其所有权最终可能转移也可能不转移。

(1) 承租人

在租赁期开始日，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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的初始直接费用计入租入资产价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人

在租赁期开始日，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。

每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，由此引起的租赁投资净额的减少计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十六) 主要会计政策、会计估计变更

本报告期内未发生重要会计政策和会计估计变更。

(二十七) 前期会计差错更正

本报告期内未发生重大会计差错更正。

附注三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销商品销售收入	17%
	外销商品销售收入	0%，实行“免、抵、退”，退税率 17%
城市维护建设税	应纳增值税和免抵税额	7%
教育费附加	应交增值税和免抵税额	3%
地方教育费附加	应交增值税和免抵税额	2%
堤坝维护费	商品销售收入	0.01%
企业所得税	应纳税所得额	附注三（二）

(二) 本公司及各子公司的企业所得税税率及税收优惠

1、本公司及各子公司的实际税收优惠

2011 年 2 月 23 日，本公司获得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为 GR201144200047 的高新技术企业证书，有效期三年。根据 2007 年 3 月 16 日通过并于 2008 年 1 月 1 日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条第 2 款的规定：“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”，本公司 2011 年适用 15% 的优惠税率。

本公司之子公司雷帛电子（上海）有限公司符合新企业所得税法中关于“小型微利企业”的认定条件，减按 20% 的税率征收企业所得税。

2、本报告期内本公司及附属子公司执行税率

公司名称	所得税税率	
	2011 年度	2010 年度
深圳雷柏科技股份有限公司	15%	22%
深圳雷柏电子有限公司	25%	25%
雷柏（香港）有限公司	16.5%	16.5%
北京雷柏畅想科技有限公司	25%	25%
雷帛电子（上海）有限公司	20%	20%

附注四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	注册地	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
雷柏(香港)有限公司	香港	1万港元(授权资本)	电子产品贸易	--	--	100%	100%	是
北京雷柏畅想科技有限公司	北京	50万元	技术开发、软件开发、技术服务、技术咨询、技术转让	50万元	--	100%	100%	是
雷帛电子(上海)有限公司	上海	50万元	从事计算机智能化领域内技术服务,计算机软硬件研发,计算机软硬件销售贸易(涉及行政许可的,凭许可证经营)	50万元	--	100%	100%	是

2. 同一控制下的企业合并取得子公司

子公司全称	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
深圳雷柏电子有限公司	深圳	贸易	50万元	电子产品批发及配售	547,910.44元	--	100%	100%	是

(二) 合并范围变更情况

本报告期合并范围

公司名称	是否合并	
	2011年	2010年
深圳雷柏电子有限公司	是	是
雷柏(香港)有限公司	是	是
北京雷柏畅想科技有限公司	是	是
雷帛电子(上海)有限公司	是	是

附注五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	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：						
人民币			75,147.85			109,096.94
港币	31.47	0.8107	25.51	31.47	0.8509	26.78
现金小计			75,173.36			109,123.72
银行存款：						
人民币*1			1,133,833,091.33			97,483,780.65
港币	2,564.86	0.8107	2,079.33	20,733.50	0.8509	17,642.76
美元	945,494.82	6.3009	5,957,468.32	1,272,825.58	6.6227	8,429,450.89
欧元	264,909.13	8.1625	2,162,320.77			--
银行存款小计			1,141,954,959.75			105,930,874.30
其他货币资金：						
人民币*2			460,000.00			8,327,690.00
其他货币资金小计			460,000.00			8,327,690.00
合计			1,142,490,133.11			114,367,688.02

*1 期末银行存款中 1,051,542,250.00 元为三个月至一年期定期存款，本公司未将其认定为现金或现金等价物。

*2 期末其他货币资金主要系淘宝保证金，本公司未将其认定为现金或现金等价物。

2. 应收票据

(1) 分类

账龄	2011-12-31	2010-12-31
银行承兑汇票	8,305,431.00	1,919,205.11
商业承兑汇票	--	--
合计	8,305,431.00	1,919,205.11

(2) 期末本公司无已质押的应收票据。

(3) 期末本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(4) 期末本公司无已经背书给他方但尚未到期的票据。

3. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按账龄组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	46,003,957.49	100.00	2,300,197.88	5.00	46,564,135.79	100.00	2,347,353.45	5.04
组合小计	46,003,957.49	100.00	2,300,197.88	5.00	46,564,135.79	100.00	2,347,353.45	5.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	46,003,957.49	100.00	2,300,197.88	5.00	46,564,135.79	100.00	2,347,353.45	5.04

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	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	46,003,957.49	100.00	2,300,197.88	46,181,202.60	99.18	2,309,060.13
1-2 年	--	--	--	382,933.19	0.82	38,293.32
2-3 年	--	--	--	--	--	--
3-5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	--	--	--	--	--	--
合计	46,003,957.49	100.00	2,300,197.88	46,564,135.79	100.00	2,347,353.45

(2) 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
国美电器控股有限公司	非关联关系	8,815,866.01	1 年以内	19.16
FIRST WISE MEDIA GMBH	非关联关系	7,285,549.69	1 年以内	15.84
苏宁电器股份有限公司	非关联关系	6,316,723.00	1 年以内	13.73
TRUST INTERNATIONAL B.V.	非关联关系	5,928,298.31	1 年以内	12.89
BUROCRAT	非关联关系	5,372,092.59	1 年以内	11.68
合计		33,718,529.60		73.30

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

4. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	8,023,231.70	100.00	8,011,482.51	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
新乡市中源起重机有限公司	非关联关系	1,246,000.00	2011 年 8 月	采购设备尚未安装调试
上海 ABB 工程有限公司	非关联关系	973,330.90	2011 年 12 月	尚未收到采购设备
深圳市卓讯达科技发展有限公司	非关联关系	700,000.00	2011 年 9 月	尚未收到采购设备
深圳市富电康柴油发电机有限公司	非关联关系	699,200.00	2011 年 8 月	采购设备尚未安装调试
明基逐鹿软件(苏州)有限公司	非关联关系	475,000.00	2011 年 8 月	预付 SCM 系统实施款
合计		4,093,530.90		

(3) 预付款项期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项期末余额中无预付关联方款项。

5. 应收利息

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
定期存款利息	--	22,130,680.68	6,062,199.29	16,068,481.39
合计	--	22,130,680.68	6,062,199.29	16,068,481.39

6. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,800,049.18	100.00	522,107.87	13.74	5,667,482.51	100.00	433,423.70	7.65
组合小计	3,800,049.18	100.00	522,107.87	13.74	5,667,482.51	100.00	433,423.70	7.65
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	3,800,049.18	100.00	522,107.87	13.74	5,667,482.51	100.00	433,423.70	7.65

账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	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	1,961,443.74	51.62	98,158.36	4,731,103.78	83.48	236,555.19
1 至 2 年	1,154,313.73	30.38	115,431.37	420,225.56	7.41	42,022.56
2 至 3 年	168,138.54	4.42	50,441.56	516,153.17	9.11	154,845.95
3 至 5 年	516,153.17	13.58	258,076.58	--	--	--
5 年以上	--	--	--	--	--	--
合计	3,800,049.18	100.00	522,107.87	5,667,482.51	100.00	433,423.70

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	经济性质	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳市宝安区国家税务局	非关联关系	1,764,621.50	应收退税款	1 年以内	46.44
深圳市财政委员会	非关联关系	940,416.00	散装水泥专项基金押金	1-2 年	24.75
深圳市凤凰股份合作公司	非关联关系	576,584.00	厂房租赁押金	2-4 年	15.17
深圳市新国都技术股份有限公司	非关联关系	126,525.00	保证金	1 年以内	3.33
深圳市农电总公司龙岗经营部	非关联关系	120,000.00	在建厂房变压器押金	1-2 年	3.16
合计		3,528,146.50			92.85

(3) 其他应收款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

7. 存 货

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	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	29,705,486.56	--	29,705,486.56	26,699,940.96	--	26,699,940.96
半成品	17,279,339.95	--	17,279,339.95	18,641,896.63	--	18,641,896.63
库存商品	17,817,982.20	--	17,817,982.20	18,634,297.81	--	18,634,297.81
在产品	4,916,067.21	--	4,916,067.21	4,389,994.45	--	4,389,994.45
委托加工物资	--	--	--	804,285.68	--	804,285.68
低值易耗品	354,195.37	--	354,195.37	--	--	--
合计	70,073,071.29	--	70,073,071.29	69,170,415.53	--	69,170,415.53

8. 其他流动资产

项目	2011-12-31	2010-12-31
上市中介机构费	--	3,050,000.00

上市中介机构费系本公司为首次公开发行股票而发生的保荐机构保荐服务费、资产评估费、会计师审计费用及律师费用等，本期已全额在股票发行溢价中抵扣。

9. 固定资产

项目	2010-12-31	本期增加		本期减少	2011-12-31
		本期增加	本期计提		
一、账面原值合计：	96,989,408.84	90,429,853.52	10,483,658.15	176,935,604.21	
其中：房屋建筑物	--	46,014,808.84	--	46,014,808.84	
机器设备	85,946,865.75	42,708,913.13	10,341,693.73	118,314,085.15	
运输工具	5,207,052.00	285,000.17	5,715.48	5,486,336.69	
办公及电子设备	5,835,491.09	1,421,131.38	136,248.94	7,120,373.53	
二、累计折旧合计：	32,783,348.42	--	15,570,064.02	4,628,143.42	43,725,269.02
其中：房屋建筑物	--	--	1,177,662.32	--	1,177,662.32
机器设备	28,243,655.52	--	12,279,326.58	4,586,296.60	35,936,685.50
运输工具	2,735,543.38	--	792,562.77	--	3,528,106.15
办公及电子设备	1,804,149.52	--	1,320,512.35	41,846.82	3,082,815.05
三、固定资产账面净值合计	64,206,060.42				133,210,335.19
其中：房屋建筑物	--				44,837,146.52

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
机器设备	57,703,210.23			82,377,399.65
运输工具	2,471,508.62			1,958,230.54
办公及电子设备	4,031,341.57			4,037,558.48
四、减值准备合计	--	4,375,451.99	--	4,375,451.99
其中：房屋建筑物	--	--	--	--
机器设备	--	4,375,451.99	--	4,375,451.99
运输工具	--	--	--	--
办公及电子设备	--	--	--	--
五、固定资产账面价值合计	64,206,060.42			128,834,883.20
其中：房屋建筑物	--			44,837,146.52
机器设备	57,703,210.23			78,001,947.66
运输工具	2,471,508.62			1,958,230.54
办公及电子设备	4,031,341.57			4,037,558.48

2011 年折旧额 15,570,064.02 元。

2011 年在建工程完工转入固定资产 9,003,789.39 元。

10. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
自制模具	6,359,060.14	--	6,359,060.14	3,401,333.43	--	3,401,333.43
生产自动化项目	2,229,304.51	--	2,229,304.51	1,866,152.20	--	1,866,152.20
在建厂房	110,083,470.67	--	110,083,470.67	7,761,546.02	--	7,761,546.02
呼叫中心系统	--	--	--	45,000.00	--	45,000.00
合计	118,671,835.32	--	118,671,835.32	13,074,031.65	--	13,074,031.65

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目	2010-12-31	本期增加	转入固定资产	2011-12-31	资金来源
自制模具	3,401,333.43	8,472,895.36	5,515,168.65	6,359,060.14	自筹
生产自动化项目	1,866,152.20	3,806,773.05	3,443,620.74	2,229,304.51	自筹
在建厂房	7,761,546.02	102,321,924.65	--	110,083,470.67	募股
呼叫中心系统	45,000.00	--	45,000.00	--	自筹
合计	13,074,031.65	114,601,593.06	9,003,789.39	118,671,835.32	

11. 无形资产

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、账面原值合计	23,794,377.73	5,836,402.17	--	29,630,779.90
软件*	1,910,309.73	5,836,402.17	--	7,746,711.90
专利权	206,500.00	--	--	206,500.00
土地使用权	21,677,568.00	--	--	21,677,568.00
二、累计摊销合计	1,325,264.92	1,367,260.70	--	2,692,525.62
软件	789,231.58	892,409.30	--	1,681,640.88
专利权	106,691.77	41,300.04	--	147,991.81
土地使用权	429,341.57	433,551.36	--	862,892.93
三、无形资产账面净值合计	22,469,112.81			26,938,254.28
软件	1,121,078.15			6,065,071.02
专利权	99,808.23			58,508.19
土地使用权	21,248,226.43			20,814,675.07
四、减值准备合计	--	--	--	--
软件	--	--	--	--
专利权	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	22,469,112.81			26,938,254.28
软件	1,121,078.15			6,065,071.02
专利权	99,808.23			58,508.19
土地使用权	21,248,226.43			20,814,675.07

*本公司软件系通过外购取得。

12. 长期待摊费用

项目	2010-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2011-12-31
装修费	1,646,775.43	--	386,747.31	--	1,260,028.12

13. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2011-12-31	2010-12-31
递延所得税资产	1,188,943.84	879,552.78
资产减值准备	1,160,385.51	673,032.28
预计费用	--	206,520.50
未实现的内部销售损益	28,558.33	--
递延所得税负债	--	--

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2011-12-31	2010-12-31
可抵扣亏损	250,610.43	108,835.23
资产减值准备	550.00	--
合计	251,160.43	108,835.23

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2011-12-31	2010-12-31	备注
2015	511,226.14	511,226.14	
2016	664,357.75	--	
合计	1,175,583.89	511,226.14	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	7,197,207.74
未实现的内部销售损益	114,233.31
合计	7,311,441.05

14. 资产减值准备

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-12-31
			转回	转销	
坏账准备	2,780,777.15	41,528.60	--	--	2,822,305.75
固定资产减值准备	--	4,375,451.99	--	--	4,375,451.99
合计	2,780,777.15	4,416,430.59	--	--	7,197,757.74

15. 应付账款

(1) 按账龄分类

账龄	2011-12-31	2010-12-31
1 年以内	94,371,950.20	97,413,602.81

(2) 应付账款期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款期末余额中无应付关联方款项。

16. 预收款项

(1) 按账龄分类

账龄	2011-12-31	2010-12-31
1 年以内	11,496,433.67	10,681,639.77

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

(3) 预收款项期末余额中无预收关联方款项。

17. 应付职工薪酬

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,339,108.79	82,468,584.50	84,433,651.29	5,374,042.00
二、职工福利费	--	3,706,391.12	3,706,391.12	--
三、社会保险费	--	4,009,356.47	4,009,356.47	--
其中：养老保险	--	3,196,861.77	3,196,861.77	--
医疗保险	--	223,502.12	223,502.12	--
失业保险	--	373,559.29	373,559.29	--
工伤保险	--	201,287.59	201,287.59	--
生育保险	--	14,145.70	14,145.70	--
四、住房公积金	--	547,651.90	547,651.90	--
五、工会经费和职工教育经费	--	282,312.80	282,312.80	--
合计	7,339,108.79	91,014,296.79	92,979,363.58	5,374,042.00

2011 年 12 月末应付职工薪酬已于 2012 年 1 月支付。

18. 应交税费

项目	2011-12-31	2010-12-31
增值税	1,398,089.04	1,247,391.45
城市维护建设税	280,192.42	186,132.87
企业所得税	-4,314,357.00	7,441,420.29
个人所得税	101,033.63	8,415.45
教育费附加	200,137.43	79,771.23
土地使用税	60,404.99	60,064.43
房产税	62,380.78	--
其他税项	66,927.03	--
合计	-2,145,191.68	9,023,195.72

19. 其他应付款

(1) 按账龄分类

账龄	2011-12-31	2010-12-31
1 年以内	4,173,204.14	6,207,305.36

(2) 其他应付款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应付款期末余额中无应付关联方款项。

20. 股本

项目	2011-1-1	本次变动增减(+、-)					2011-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、未流通股份							
发起人股份	96,000,000.00	-96,000,000.00	--	--	--	-96,000,000.00	--
其中：境内法人持股	6,406,752.00	-6,406,752.00	--	--	--	-6,406,752.00	--
境外法人持股	89,593,248.00	-89,593,248.00	--	--	--	-89,593,248.00	--
未流通股合计	96,000,000.00	-96,000,000.00	--	--	--	-96,000,000.00	--
二、已流通股							
(一)、有限售条件股份							
1、国家持股	--	--	--	--	--	--	--
2、国有法人持股	--	--	--	--	--	--	--
3、境内非国有法人持股		6,406,752.00	--	--	--	6,406,752.00	6,406,752.00
4、境内自然人持股	--	--	--	--	--	--	--

项目	2011-1-1	本次变动增减 (+、-)					2011-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
5、境外法人持股	--	89,593,248.00	--	--	--	89,593,248.00	89,593,248.00
6、境外自然人持股	--	--	--	--	--	--	--
7、基金产品及其他	--	--	--	--	--	--	--
有限售条件股份合计	--	96,000,000.00	--	--	--	96,000,000.00	96,000,000.00
(二)、无限售条件股份							
1、境内上市人民币普通股	--	30,470,275.00	--	--	--	30,470,275.00	30,470,275.00
2、境内上市外资股	--	800.00	--	--	--	800.00	800.00
3、境外上市外资股	--	--	--	--	--	--	--
4、其他	--	1,528,925.00	--	--	--	1,528,925.00	1,528,925.00
无限售条件股份合计	--	32,000,000.00	--	--	--	32,000,000.00	32,000,000.00
已流通股份合计	--	128,000,000.00	--	--	--	128,000,000.00	128,000,000.00
三、股份总数	--	128,000,000.00	--	--	--	128,000,000.00	128,000,000.00

上述股本业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际验字[2011]01020141 验资报告验证。

21. 资本公积

项目	2011-1-1	本期增加	本期减少	2011-12-31
资本溢价	9,098,807.70	1,103,633,500.00	--	1,112,732,307.70

本公司募集资金净额人民币 1,135,633,500.00 元，其中新增股本人民币 32,000,000.00 元，资本溢价人民币 1,103,633,500.00 元。

22. 盈余公积

项目	2011-1-1	本期增加	本期减少	2011-12-31
法定盈余公积	10,829,891.16	10,398,735.32	--	21,228,626.48
合计	10,829,891.16	10,398,735.32	--	21,228,626.48

23. 未分配利润

项目	2011 年度	2010 年度
调整前 上年末未分配利润	101,651,737.55	4,865,599.50
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	101,651,737.55	4,865,599.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,361,286.81	110,095,172.21
减：提取法定盈余公积	10,398,735.32	10,829,891.16
提取任意盈余公积	--	--
现金股利	--	--
转增资本	--	2,479,143.00
其他	--	--
期末未分配利润	193,614,289.04	101,651,737.55
其中：拟分配的现金股利*	89,600,000.00	--

*详见附注九、资产负债表日后事项。

24. 营业收入及成本

(1) 分类一

项目	2011 年度	2010 年度
营业收入	564,549,476.71	649,427,206.79
其中：鼠标键盘产品销售	500,129,393.01	627,845,813.67
其它无线产品	63,095,029.19	19,983,997.94
其他业务	1,325,054.51	1,597,395.18
营业成本	383,824,454.87	439,423,523.76
其中：鼠标键盘产品销售	339,124,648.46	425,390,929.27
其它无线产品	43,438,112.93	12,700,248.38
其他业务	1,261,693.48	1,332,346.11
毛利	180,725,021.84	210,003,683.03
其中：鼠标键盘产品销售	161,004,744.55	202,454,884.40
其它无线产品	19,656,916.26	7,283,749.56
其他业务	63,361.03	265,049.07
毛利率	32.01%	32.34%

(2) 分类二

项目	2011 年度	2010 年度
营业收入	564,549,476.71	649,427,206.79
其中：非自有品牌销售	143,327,014.30	275,127,919.21
自有品牌销售	419,897,407.90	372,701,892.41
其它业务	1,325,054.51	1,597,395.17
营业成本	383,824,454.87	439,423,523.76
其中：非自有品牌销售	107,497,493.54	209,955,692.55
自有品牌销售	275,065,267.85	228,135,485.10
其它业务	1,261,693.48	1,332,346.11
毛利	180,725,021.84	210,003,683.03
其中：非自有品牌销售	35,829,520.76	65,172,226.66
自有品牌销售	144,832,140.06	144,566,407.31
其它业务	63,361.03	265,049.06
毛利率	32.01%	32.34%
其中：非自有品牌销售	25.00%	23.69%
自有品牌销售	34.49%	38.79%

(3) 销售前五名

2011 年度

客户名称	销售收入	占营业收入比例
TRUST INTERNATIONAL B.V.	46,903,553.65	8.31%
杭州雷佰科技有限公司	20,770,661.64	3.68%
北京京东世纪贸易有限公司	20,517,351.35	3.63%
北京嘉达世纪商贸有限公司	19,525,957.18	3.46%
AGRO TD LLC	16,323,939.23	2.89%
合计	124,041,463.05	21.97%

2010 年度

客户名称	销售收入	占营业收入比例
TRUST INTERNATIONAL B.V.	68,366,771.30	10.53%
ARGO TD LLC	34,116,054.13	5.25%
杭州雷佰科技有限公司	24,233,918.80	3.73%
北京嘉达世纪数码科技有限公司	24,069,957.26	3.71%
广州市无限飞扬计算机科技有限公司	16,932,003.42	2.61%
合计	167,718,704.91	25.83%

25. 营业税金及附加

项目	2011 年度	2010 年度
城市维护建设税	2,657,857.32	464,819.58
教育费附加	1,838,324.39	206,375.62
合计	4,495,786.17	671,195.20

营业税金及附加的计缴标准见附注三。

26. 销售费用

项目	2011 年度	2010 年度
销售费用合计	31,608,241.59	33,952,038.84
前五项主要费用合计	26,243,388.06	25,766,851.06
其中：广告宣传及促销费	11,628,712.85	11,248,063.23
职工薪酬	5,652,129.22	6,494,781.35
运输费	5,233,756.86	5,784,525.55
邮递费	2,040,674.34	866,907.37
差旅费	1,688,114.79	1,372,573.56
前五项主要费用占销售费用的比例	83.03%	75.89%

27. 管理费用

项目	2011 年度	2010 年度
管理费用合计	39,802,224.97	33,851,554.50
前五项主要费用合计	31,284,145.90	25,525,292.26
其中：职工薪酬	15,151,493.47	10,921,075.32
研发支出	9,855,713.05	9,100,109.60
折旧费	2,916,600.32	1,694,364.22
房屋租金	1,987,611.13	3,000,790.12
中介费	1,372,727.93	808,953.00
前五项主要费用占管理费用的比例	78.60%	75.40%

28. 财务费用

项目	2011 年度	2010 年度
利息支出	--	--
减：利息收入	23,709,939.45	897,342.19
汇兑损失（收益）	2,400,750.79	1,863,997.78
手续费	533,202.71	822,151.75
其他	-53,779.72	-155,417.64
合计	-20,829,765.67	1,633,389.70

29. 资产减值损失

项目	2011 年度	2010 年度
坏账损失	41,528.60	733,766.92
固定资产减值损失	4,375,451.99	--
合计	4,416,980.59	733,766.92

30. 投资收益

项目	2011 年度	2010 年度
处置交易性金融资产取得的投资收益	147,945.21	--
合计	147,945.21	--

31. 营业外收入

项目	2011 年度	2010 年度	2011 年度计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	25,486.31	--	25,486.31
其中：固定资产处置利得	25,486.31	--	25,486.31
赞助收入	17,500.00	434,959.33	17,500.00
政府补助	1,700,397.00	2,136,892.00	1,700,397.00
其他收入	335,031.13	193,456.97	335,031.13
合计	2,078,414.44	2,765,308.30	2,078,414.44

政府补助明细

项目	2011 年度	2010 年度	说明
深圳市宝安区外贸发展资金高新技术产品出口奖励	--	70,503.00	一次性补助
2009 年下半年机电产品及高新技术产品资助	--	216,389.00	一次性补助
研发投入补贴	300,000.00	500,000.00	一次性补助
关键领域技术创新项目补贴	--	250,000.00	一次性补助
深圳市财政委员会改制及辅导上市补贴款	1,000,000.00	1,100,000.00	一次性补助
深圳市财政委员会 2010 年中小企业开拓资金	10,297.00	--	一次性补助
深圳市宝安区财政局劳务工培训补贴	140,100.00	--	一次性补助
深圳市财政委员会 2010 年度深圳市支持骨干企业加快发展财政奖励资金	250,000.00	--	一次性补助
合计	1,700,397.00	2,136,892.00	

32. 营业外支出

项目	2011 年度	2010 年度	2011 年度计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,807,382.66	222,806.17	1,807,382.66
其中：固定资产处置损失	1,807,382.66	222,806.17	1,807,382.66
无形资产处置损失	--	--	--
对外捐赠	10,476.32	61,739.00	10,476.32
其它	45,258.63	68,357.81	45,258.63
合计	1,863,117.61	352,902.98	1,863,117.61

33. 所得税费用

项目	2011 年度	2010 年度
本期所得税费用	19,542,900.48	31,320,482.51
递延所得税费用	-309,391.06	158,488.47
合计	19,233,509.42	31,478,970.98

所得税税率详见附注三。

34. 每股收益

本公司本报告期内基本的每股收益计算过程如下：

项目	2011 年度	2010 年度
归属母公司所有者的净利润	102,361,286.81	110,095,048.76
已发行的普通股加权平均数	117,333,333.34	96,000,000.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.87	1.15
稀释每股收益（每股人民币元）	0.87	1.15

35. 现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
政府补助	1,700,397.00	2,136,892.00
利息收入	1,504,841.33	897,021.79
押金及保证金	250,000.00	3,697,571.00
废品收入	--	142,092.59
其他	216,846.54	371,669.85
合计	3,672,084.87	7,245,247.23

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
销售费用	22,986,483.04	21,621,668.17
管理费用	16,928,290.32	10,421,935.70
手续费	233,194.01	822,151.75
押金及保证金	3,029,422.50	1,060,416.00
捐赠支出	10,476.32	61,739.00
其他	19,383.54	94,659.20
合计	43,207,249.73	34,082,569.82

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
在建工程履约保证金	8,322,690.00	--
定期存款利息	6,062,199.29	--
合计	14,384,889.29	--

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
在建工程履约保证金	--	8,322,690.00
定期存款	1,051,542,250.00	--
合计	1,051,542,250.00	8,322,690.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
中介机构费用	4,806,500.00	2,530,000.00

36. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	102,361,286.81	110,095,172.21
加：资产减值准备	4,416,980.59	733,766.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,570,064.02	11,979,086.70
无形资产摊销	1,367,260.70	782,581.78
长期待摊费用摊销	386,747.31	255,795.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	1,781,896.35	222,806.17

补充资料	2011 年度	2010 年度
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）	-22,317,245.33	--
投资损失（收益以“-”号填列）	-147,945.21	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-309,391.06	158,488.47
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）	-902,655.76	-24,101,222.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,084,576.68	-16,095,567.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-39,961,508.18	46,027,768.21
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	65,330,066.92	130,058,676.66
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	90,487,883.11	106,044,998.02
减：现金的期初余额	106,044,998.02	120,007,449.88
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	-15,557,114.91	-13,962,451.86

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2011-12-31	2010-12-31
一、现金	90,487,883.11	106,044,998.02
其中：库存现金	75,173.36	109,124.22
可随时用于支付的银行存款	90,412,709.75	105,930,873.80
可随时用于支付的其他货币资金	--	5,000.00
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	90,487,883.11	106,044,998.02

附注六、关联方及关联交易

1. 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	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
热键电子(香港)有限公司	母公司	香港	曾浩	贸易	--	69.99	69.99	曾浩	--

3. 本企业的子公司情况

子公司全称	注册地	法人代表	经营范围	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳雷柏电子有限公司	深圳	曾浩	电子产品批发及配售	50 万	100	100	79924331-X
雷柏(香港)有限公司	香港	曾浩	电子产品贸易	--	100	100	--
北京雷柏畅想科技有限公司	北京	李峥	技术开发、软件开发、技术服务、技术咨询、技术转让	50 万	100	100	69766401-7
雷帛电子(上海)有限公司	上海	李峥	从事计算机智能化领域内技术服务,计算机软硬件研发,计算机软硬件销售贸易(涉及行政许可的,凭许可证经营)	50 万	100	100	69882114-1

4. 本企业其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
余欣	本公司之母公司股东、实际控制人曾浩直系亲属	--

5. 本期关联交易情况

(1) 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	2011 年度		2010 年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
余欣	受让房产	购买固定资产	按市场定价	44,557,700.00	100	--	--

(2) 关联租赁情况

出租方名称	标的资产类型	面积（平方米）	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	确认的租赁费	
						2011 年度	2010 年度
余欣	办公楼	987.41	2010-10-01	2010-12-31	按市场价	--	492,877.00
余欣	办公楼	507.62	2008-01-01	2010-09-30	按市场价	--	787,355.00
	合计					--	1,280,232.00

6. 本期无关联方应收应付款项

附注七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

附注八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

附注九、资产负债表日后事项

2012 年 3 月 29 日，本公司召开了董事会并决议通过 2011 年度利润分配预案：以截至 2011 年 12 月 31 日公司总股本 12800 万股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 7.00 元人民币（含税）；同时进行资本公积转增股本，以 12800 万股为基数向全体股东每 10 股转增 7 股，共计转增 8960 万股，转增后公司总股本将增加至 21760 万股。上述分配预案尚须股东大会通过。

附注十、其他事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他事项。

附注十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按种类分类

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	30,427,500.93	69.97	1,521,375.05	5.00	35,646,256.25	52.55	1,801,459.47	5.05
合并范围内关联方组合	13,060,067.76	30.03	--	--	32,188,765.52	47.45	--	--
组合小计	43,487,568.69	100.00	1,521,375.05	3.50	67,835,021.77	100.00	1,801,459.47	2.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	43,487,568.69	100.00	1,521,375.05	3.50	67,835,021.77	100.00	1,801,459.47	2.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	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	30,427,500.93	100.00	1,521,375.05	67,452,088.58	99.44	1,763,166.15
1 至 2 年	--	--	--	382,933.19	0.56	38,293.32
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 至 5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	--	--	--	--	--	--
合计	30,427,500.93	100.00	1,521,375.05	67,835,021.77	100.00	1,801,459.47

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳雷柏电子有限公司	全资子公司	10,797,689.05	1 年以内	24.83
FIRST WISE MEDIA GMBH	非关联关系	7,285,549.69	1 年以内	16.75
TRUST INTERNATIONAL B.V.	非关联关系	5,928,298.31	1 年以内	13.63
BUROCRAT	非关联关系	5,372,092.59	1 年以内	12.35
AGRO TD LLC	非关联关系	2,713,090.27	1 年以内	6.24
合计		32,096,719.91		73.80

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

2. 其他应收款

(1) 按种类分类

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,554,667.67	87.13	492,337.28	13.85	5,407,710.80	100.00	414,741.37	7.67
合并范围内关联方组合	525,059.93	12.87	--	--	--	--	--	--
组合小计	4,079,727.60	100.00	492,337.28	12.07	5,407,710.80	100.00	414,741.37	7.67
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	4,079,727.60	100.00	492,337.28	12.07	5,407,710.80	100.00	414,741.37	7.67

账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	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	1,904,946.50	53.59	95,333.50	4,577,982.23	84.66	228,537.88
1 至 2 年	1,005,716.00	28.29	100,571.60	313,575.40	5.80	31,357.54
2 至 3 年	127,852.00	3.60	38,355.60	516,153.17	9.54	154,845.95
3 至 5 年	516,153.17	14.52	258,076.58	--	--	--
5 年以上	--	--	--	--	--	--
合计	3,554,667.67	100.00	492,337.28	5,407,710.80	100.00	414,741.37

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	经济性质	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳市宝安区国家税务局	非关联关系	1,764,621.50	应收退税款	1 年以内	43.25
深圳市财政委员会	非关联关系	940,416.00	散装水泥专项基金押金	1-2 年	23.05
深圳市凤凰股份合作公司	非关联关系	576,584.00	厂房租赁押金	2-4 年	14.13
雷帛电子(上海)有限公司	全资子公司	500,000.00	借款	1 年以内	12.26
深圳市新国都技术股份有限公司	非关联关系	126,525.00	研发中心办公楼租赁押金	1 年以内	3.10
合计		3,908,146.50			95.79

(3) 其他应收款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-12-31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳雷柏电子有限公司	成本法	3,803,696.25	3,803,696.25	--	3,803,696.25	100	100	--	--	--
雷柏（香港）有限公司	成本法	--	--	--	--	100	100	--	--	--
北京雷柏畅想科技有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	--	500,000.00	100	100	--	--	--
雷帛电子（上海）有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	--	500,000.00	100	100	--	--	--
合计			4,803,696.25	--	4,803,696.25			--	--	--

4. 营业收入和营业成本

(1) 分类

项目	2011 年度	2010 年度
营业收入	538,712,428.17	617,229,641.10
其中：鼠标键盘产品销售	476,836,726.00	597,577,482.31
其它无线产品	60,550,647.66	18,060,288.61
其他业务	1,325,054.51	1,591,870.18
营业成本	386,024,385.86	440,308,474.49
其中：鼠标键盘产品销售	340,674,752.90	426,234,829.80
其它无线产品	44,087,939.48	12,741,298.58
其他业务	1,261,693.48	1,332,346.11
毛利	152,688,042.31	176,921,166.61
其中：鼠标键盘产品销售	136,161,973.10	171,342,652.51
其它无线产品	16,462,708.18	5,318,990.03
其他业务	63,361.03	259,524.07
毛利率	28.34%	28.66%
其中：鼠标键盘产品销售	28.56%	28.67%
其它无线产品	27.19%	29.45%

(2) 销售前五名

2011 年度

客户名称	销售收入	占营业收入比例
TRUST INTERNATIONAL B.V.	46,903,553.65	8.71%
AGRO TD LLC	16,323,939.23	3.03%
CHERRY GMBH	11,527,784.31	2.14%
BUROCRAT	9,501,996.22	1.76%
SIGMA SYSTEMS CO.LTD	8,849,839.69	1.64%
合计	93,107,113.10	17.28%

2010 年度

客户名称	销售收入	占营业收入比例
TRUST INTERNATIONAL B.V.	68,366,771.30	11.07%
ARGO TD LLC	34,116,054.13	5.53%
WINSPEED CO.,LTD	16,768,177.10	2.72%
SANWA SUPPLY INC.	10,977,609.50	1.78%
Best IT Word(India)Private Limited	10,688,191.47	1.73%
合计	140,916,803.50	22.83%

销售前五名统计中未包含对子公司深圳雷柏电子有限公司的销售。

5. 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	103,987,353.24	108,298,911.61
加：资产减值准备	4,172,963.48	252,056.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,976,609.59	11,549,921.35
无形资产摊销	1,367,260.70	782,581.78
长期待摊费用摊销	114,948.99	144,070.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,777,683.44	176,951.34
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）	-22,317,245.33	--
投资损失（收益以“-”号填列）	-147,945.21	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-426,486.45	315,915.45

补充资料	2011 年度	2010 年度
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）	1,356,991.43	-24,101,222.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,332,401.33	-38,905,433.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-36,645,627.23	32,441,925.88
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	94,548,907.98	90,955,678.70
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	80,512,361.90	66,396,827.55
减：现金的期初余额	66,396,827.55	117,365,917.08
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	14,115,534.35	-50,969,089.53

附注十二、补充资料：

一、非经常性损益明细表

项目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损益	-1,781,896.35	-222,806.17
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）	1,700,397.00	2,136,892.00
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	--	--

项目	2011 年度	2010 年度
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	296,796.18	498,319.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
所得税影响额	-48,881.72	-551,533.49
少数股东权益影响额（税后）	--	--
合计	166,415.11	1,860,871.83

二、净资产收益率和每股收益

2011 年

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	9.98%	0.87	0.87
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.96%	0.87	0.87

2010 年

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	67.74%	1.15	1.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	66.59%	1.13	1.13

上述非经常性损益、净资产收益率和每股收益，是根据中国证监会《公开发行的证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)及《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”)的要求编制的。

三、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 货币资金：期末余额较上期增加 102,812 万元，增幅 899 %，主要系本公司收到募集资金所致。

2. 应收票据：期末余额较上期增加 639 万元，增幅 333%，主要系本公司部分客户使用银行承兑汇票结算所致。

3. 其它应收款：期末余额较上期减少 187 万元，减幅 33%，主要系本公司主动收缩海外贴牌业务，导致出口业务下降，期末应收出口退税款减少所致。

4. 固定资产：期末余额较上期增加 7,995 万元，增幅 82%，主要系本公司购置办公场所以及为推进生产自动化而增加机器设备投入所致。

5. 在建工程：期末余额较上期增加 10,560 万元，增幅 808%，主要系本公司将相关募集资金用于建造新厂房所致。

6. 递延所得税资产：期末余额较上期增加 31 万元，增幅 35%，主要系本公司计提固定资产减值准备所致。

7. 应交税费：期末余额较上期减少 1,117 万元，减幅 124%，主要系本公司获得高新技术企业证书，适用的所得税税率降低所致。

8. 其它应付款：期末余额较上期减少 203 万元，减幅 33%，主要系配送保证金减少所致。

9. 营业税金及附加：本期发生额较上期增加 383 万元，增幅 570%，主要系计税基础增加以及教育费附加税率提高所致。

10. 财务费用：本期发生额较上期减少 2,246 万元，减幅 1375%，主要系本公司将部分未使用募集资金作为定期存款存入银行导致利息收入大幅增加所致。

11. 资产减值损失：本期发生额较上期增加 368 万元，增幅 502%，主要系本公司本期计提固定资产减值准备所致。

12. 营业外支出：本期发生额较上期增加 151 万元，增幅 428%，主要系本公司本期购进新设备推进生产自动化，处置旧设备增加所致。

13. 所得税费用：本期发生额较上期减少 1,225 万元，减幅 39%，主要系本公司所得税税率降低所致。

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

日 期：_____ 日 期：_____ 日 期：_____

第十二节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件均完整备置于公司董事会办公室。

深圳雷柏科技股份有限公司

董事长：曾浩

2012 年 3 月 29 日