



深圳雷曼光电科技股份有限公司

Ledman Optoelectronic Co.,Ltd.

2011年年度报告

二〇一二年三月

目 录

第一节	重要提示及释义	2
第二节	公司基本情况简介	5
第三节	会计数据和业务数据摘要	7
第四节	董事会报告	11
第五节	重要事项	44
第六节	股本变动及股东情况	50
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	54
第八节	公司治理结构	59
第九节	监事会报告	77
第十节	财务报告	81
第十一节	备查文件目录	157

第一节 重要提示及释义

重要提示

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

本公司没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。公司董事均亲自出席了审议本年度报告的第一届董事会第二十六次会议。五洲松德联合会计师事务所为本公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。公司董事长李漫铁先生、主管会计工作负责人曾小玲女士及会计机构负责人张琰女士声明：保证2011年年度报告中财务报告的真实、完整。

释 义

本公司、公司、雷曼光电	指	深圳雷曼光电科技股份有限公司
杰得投资	指	深圳市杰得投资有限公司
希旭投资	指	深圳市希旭投资有限公司
香港耀丽	指	香港耀丽国际有限公司
英之辅	指	惠州市英之辅语言培训中心
惠州雷曼	指	惠州雷曼光电科技有限公司，系公司全资子公司
《公司章程》或章程	指	深圳雷曼光电科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
保荐人、主承销商、中航证券	指	中航证券有限公司
会计师、五洲松德	指	五洲松德联合会计师事务所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中超公司	指	中超联赛有限公司
LED	指	发光二极管 (Light Emitting Diode)，是一种能够将电能转化为可见光的固态半导体器件
CE	指	销往欧盟市场产品的强制性认证，以表明产品符合欧盟《技术协调与标准化新方法》指令的基本要求
RoHS	指	欧盟颁布的《关于在电气、电子中禁止使用某些有害物质的指令》
ISO9001	指	国际标准化组织 (ISO) 颁布的质量管理体系标准
ISO14001	指	国际标准化组织 (ISO) 颁布的环境管理体系标准
FCC 认证	指	美国联邦通信委员会 (Federal Communications Commission) 对于工作频率在 9KHZ 以上的电子产品在电磁兼容方面的测试认证。电子电器类产品销往美国，必须通过 FCC 认证，并标注“FCC”标志
ETL 认证	指	美国电子测试实验室 (Electrical Testing Laboratories) 的认证
SMD	指	表面贴装器件 (Surface Mounted Devices)，在本报告中指贴片式 LED
MOCVD 设备	指	金属有机源化学气相沉积 (Metal-Organic Chemical Vapor Deposition) 设备，是 LED 外延片生产的核心设备，生产出的外延片质量决定了 LED 芯片级别高低
ESD	指	静电放电 (ElectroStatic Discharge)，防静电指标
Ra	指	显色指数 (Ra-colour rendering index)，用于衡量光源对物体真实颜色的呈现程度，显色指数用 Ra 表示，Ra 值越大，光源的显色性越好
光通量	指	光源每秒钟所发出的可见光量之总和。单位：流明 (Lm)
光强	指	光源的明亮程度，表示光源在一定方向和范围内发出的可见光辐射强弱的物理量。单位：坎德拉 (cd) 或毫坎德拉 (mcd)

光效	指	发光效率，光源发出的光通量除以光源的功率，是衡量光源节能的重要指标。单位：流明每瓦（Lm/W）
亮度	指	指单位面积的发光强度。单位：尼特（nit）
色温	指	光源发射光的颜色与黑体在某一温度下辐射光色相同时，黑体的温度称为该光源的色温
同步性	指	两个或两个以上 LED 器件在不规定时间内能正常按程序设定的同步方式运行的特性，同步性是 LED 器件实现协调变化的基本要求
眩光	指	视野内由亮度极高的物体或强烈的亮度对比所造成的视觉不舒适，眩光是影响照明质量的重要因素
防护等级	指	将灯具依其防尘、防湿气之特性加以分级，由两个数字所组成，第一个数字代表灯具防尘、防止外物侵入的等级（分 0-6 级），第二个数字代表灯具防湿气、防水侵入的密封程度（分 0-8 级），数字越大表示其防护等级越高
Over-molding	指	一次模塑成型
ODM	指	原始设计制造（Original Design Manufacture），在这种经营模式下，结构、外观、工艺均由生产商自主开发，由客户选择下单后进行生产，产品以客户的品牌进行销售
色域值、NTSC	指	用于衡量在整个色彩空间内，显示设备能在各种色彩上显示到何种饱和度，即能够显示到什么程度的红色、绿色、蓝色的指标，色域值以%为单位表示，其数值越大，显示设备的显示效果越好
LCD	指	液晶显示器（Liquid Crystal Display）

第二节 公司基本情况简介

一、公司名称

中文名称：深圳雷曼光电科技股份有限公司

英文名称：Ledman Optoelectronic Co.,Ltd.

二、 法定代表人：李漫铁

三、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	罗竝
联系地址	深圳市南山区松白公路百旺信工业园区二区第八栋
电话	0755-86137035
传真	0755-86139001
电子信箱	ledman@ledman.cn

四、注册地址：深圳市南山区松白公路百旺信工业园区二区第八栋，第七栋四、五层

办公地址：深圳市南山区松白公路百旺信工业园区二区第八栋

邮政编码：518055

公司网址：[http:// www.ledman.cn](http://www.ledman.cn)

电子信箱：ledman@ledman.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》

登载年度报告的网站网址：巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

公司年度报告备置地点：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

股票简称：雷曼光电

股票代码：300162

七、其他有关资料

公司最新注册登记日期：2011年10月27日

公司最新注册登记地点：深圳市南山区松白公路百旺信工业园区二区第八栋，第七
栋四、五层

企业法人营业执照注册号：440301501130760

税务登记号码：440301763458618

组织机构代码：76345861-8

公司聘请的会计师事务所名称：五洲松德联合会计师事务所

公司聘请的会计师事务所办公地址：深圳市福田区八卦二路旭飞花园C座15楼

八、公司历史沿革

1、经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1832号文核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股股票1,680万股。经深圳证券交易所深证上【2011】15号文批准，公司发行的人民币普通股股票于2011年1月13日在深圳证券交易所创业板上市。经公司第一届董事会第十二次会议、2011年第一次临时股东大会审议通过，公司决定变更相应注册资本及注册地址。公司于2011年2月14日在深圳市市场监督管理局办理完成了相关变更登记手续。变更登记后，公司注册资本由5,020万元增至6,700万元，公司类型变更为股份有限公司（上市），注册地址变更为深圳市南山区松白公路百旺信工业园区二区第八栋，第七栋四、五层。

2、经公司第一届董事会第十八次会议、2011年第三次临时股东大会审议通过，公司决定变更经营范围。公司于2011年9月7日在深圳市市场监督管理局办理完成了相关变更登记手续。变更登记后，公司经营范围变更为：研发、生产经营高品级发光二极管及LED显示、照明及其他应用产品；货物的进出口（不含分销，不含专营、专控、专卖商品）；节能技术服务（不含限制项目）；能源管理；从事经营广告业务（法律、行政法规规定应进行广告经营审批登记的，另行办理审批登记后方可经营）。

3、经公司第一届董事会第十八次会议、2011年第三次临时股东大会审议通过，公司以总股本67,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税，扣税后，个人股东、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.90元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。2011年9月27日，该利润分配方案实施完毕，公司总股本增至134,000,000股。公司于2011年10月27日在深圳市市场监督管理局办理完成了相关变更登记手续。变更登记后，公司注册资本由6,700万元增至13,400万元。

公司企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等信息均未发生变更。

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	263,749,973.73	206,102,620.58	27.97%	101,641,745.55
营业利润 (元)	34,871,784.40	42,894,951.22	-18.70%	22,709,836.46
利润总额 (元)	38,847,656.20	43,707,727.22	-11.12%	23,449,997.05
归属于上市公司股东的净利润 (元)	33,109,205.84	38,967,799.98	-15.03%	21,417,941.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	29,729,714.81	36,539,568.32	-18.64%	19,352,827.87
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-17,260,848.04	21,262,662.23	-181.18%	28,028,369.54
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	827,913,005.06	220,714,095.71	275.11%	96,684,538.87
负债总额 (元)	92,427,547.99	116,993,704.48	-21.00%	31,511,295.00
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	735,485,457.07	103,720,391.23	609.10%	64,752,591.25
总股本 (股)	134,000,000.00	50,200,000.00	166.93%	50,200,000.00

二、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.25	0.78	-67.95%	0.46
稀释每股收益 (元/股)	0.25	0.78	-67.95%	0.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.22	0.73	-69.86%	0.42
加权平均净资产收益率 (%)	4.92%	46.26%	-41.34%	43.05%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.42%	43.38%	-38.96%	38.90%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.13	0.42	-130.95%	0.56
	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)	5.49	2.07	165.22%	1.29
资产负债率 (%)	11.16%	53.01%	-41.85%	32.59%

(一) 净资产收益率的计算过程

单位：(人民币) 元

项 目	序 号	2011 年	2010 年
扣除非经常性损益前的净利润	1 (P0、NP)	33,109,205.84	38,967,799.98
非经常性损益	2	3,379,491.03	2,428,231.66
扣除非经常性损益后的净利润	3 (P0) =1-2	29,729,714.81	36,539,568.32
期初净资产	4 (E0)	103,720,391.23	64,752,591.25
发行新股或债转股等新增的净资产	5 (Ei)	605,355,860.00	--
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	6 (Mi)	11.00	--
回购或现金分红等减少的净资产	7 (Ej)	6,700,000.00	--
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	8 (Mj)	3.00	--
因其他交易或事项引起的净资产增减变动	9 (Ek)	--	--
其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	10 (Mk)	--	--
报告期月份数	11 (M0)	12.00	12
净资产加权平均数	$12 = E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0$	673,509,532.48	84,236,491.24
加权平均净资产收益率 (I)	13=1÷12	4.92%	46.26%
加权平均净资产收益率 (II)	14=3÷12	4.41%	43.38%

(二) 每股收益计算过程

单位：(人民币) 元

项 目	序 号	2011 年	2010 年
扣除非经常性损益前的净利润	1 (P0)	33,109,205.84	38,967,799.98
非经常性损益	2	3,379,491.03	2,428,231.66
扣除非经常性损益后的净利润	3 (P0) =1-2	29,729,714.81	36,539,568.32
期初股份总数*	4 (S0)	50,200,000.00	50,200,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5 (S1)	67,000,000.00	--
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6 (Si)	16,800,000.00	--
增加股份 (II) 下一月份起至报告期期末的月份数	7 (Mi)	11	--
报告期因回购或缩股等减少股份数	8 (Sj)	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9 (Mj)	--	--
报告期月份数	10 (M0)	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11 = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	132,600,000.00	50,200,000.00
基本每股收益 (I)	$12 = 1 \div 11$	0.25	0.78
基本每股收益 (II)	$13 = 3 \div 11$	0.22	0.73
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	--	--
转换费用	15	--	--
所得税率	16	--	--
认股权证、期权行权增加股份数	17	--	--
稀释每股收益 (I)	$18 = [1 + (14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.25	0.78
稀释每股收益 (II)	$19 = [3 + (14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.22	0.73

三、非经常性损益项目

单位：(人民币) 元

非经常性损益项目	2011 年	附注 (如适用)	2010 年	2009 年
----------	--------	----------	--------	--------

非经常性损益项目	2011 年	附注（如适用）	2010 年	2009 年
非流动资产处置损益	-133,423.18		0.00	-46,716.71
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00		1,737,372.06	1,044,090.13
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	4,126,294.98		805,476.00	790,135.00
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	0.00		0.00	461,043.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,000.00		7,300.00	-3,257.70
合计	3,975,871.80	-	2,550,148.06	2,245,293.77

第四节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 总体经营情况概述

2011 年，LED 行业在 2010 年末的良好发展势头并未如业内预期的那样得以延续，在国内产能大量释放、全球市场需求增速减缓、政府补助政策仍未清晰的多重压力下，中国半导体照明产业开始进入行业格局重整和竞争模式转变的新阶段。

面对 LED 行业发展跌宕起伏的态势，公司在董事会和管理层的带领下，围绕年初既定目标，在主营业务发展、自主品牌建设和内部管理强化等方面做出了积极的探索与努力。市场开拓方面，公司着力于商业模式创新，调整市场营销策略，积极开拓市场，增加市场份额。2011 年 6 月，公司与中超联赛有限公司签订合作协议，为中超联赛提供 2011-2016 赛季内 14 个中超联赛参赛俱乐部主场比赛场所需使用的 LED 全彩显示屏，替代传统广告板，成为中国足协的战略合作伙伴和中超公司 LED 设备制造类别的唯一合作伙伴。此次合作有效地提升了公司的品牌价值，扩大了公司 LED 产品的应用领域，使公司 LED 显示屏产品应用领域向体育赛场领域延伸；在产品研发创新方面，公司秉承科技领先，技术创新的精神，在 LED 封装器件产品方面，提高了产品的耐候性、防紫外线、防水、防尘能力，以高可靠性、低衰减、优良光学设计及贴心的可生产性设计推出了一系列拥有自主知识产权的“黑美人”、“黑钻石”等产品；LED 显示屏产品从耐候性、清晰度、光学设计方面不断优化，推出黑钻石魔方系列户外全彩显示屏 P6 模组，公司全系列 LED 显示屏获得 3C 国家认证；照明产品实现稳步发展，产品结构逐步完善，并形成了日光灯、球泡灯、射灯及路灯等多方向发展的格局；在经营管理方面，公司可以在深圳证券交易所创业板挂牌上市为契机，进一步完善了公司治理和内部控制制度，新制定、修订内控制度 34 项，并强调各项制度和措施的有效贯彻和执行。同时，积极推行 OA、ERP 等新管理工具，完善公司的办公自动化系统、物流管理系统、客户关系管理系统；持续推进公司改革、组织架构优化、管理优化、管理提升及管理创新，促进了公司持续、稳定的发展。

2011 年度，公司实现营业收入 26,375 万元，同比增长 27.97%；营业利润 3,487.18 万元，同比下降 18.70%；净利润 3,310.92 万元，同比下降 15.03%。受益于全球 LED 行业的快速发展，公司销售收入较上年同期呈现增长态势，但同时，行业投资过热，产能过剩进而导致产品价格下降的现象也随之产生，公司产品毛利率水平降低，影响了营业利润和净利润水平。

报告期内，公司新增荣誉/资质如下：

	时间	获得荣誉/资质	颁发单位
1	2011 年 1 月	2010 年度诚信守法先进企业	中共南山区委、南山区人民政府
2	2011 年 3 月	广东省民营企业（中小企业）创新产业化示范基地	广东省经济和信息化委员会
3	2011 年 5 月	2010 年中国 LED100 强企业	中国工业报社、中国照明电器协会
4	2011 年 6 月	2010 年度守合同重信用企业	广东省工商管理局
5	2011 年 10 月	国家火炬计划重点高新技术企业	国家科技部
6	2011 年 11 月	2011 最具影响力中国 LED 企业	OFweek 光电新闻网
7	2011 年 12 月	2011 年度中国足协合作伙伴奖	中国足球协会
8	2011 年 12 月	深圳市知名品牌	深圳知名品牌评价委员会
9	2011 年 12 月	广东省名牌产品（二极管）	广东省名牌产品评价中心

报告期内，公司产品新增荣誉/资质如下：

	时间	产品名称	获得荣誉/资质
1	2011 年 3 月	全彩 LED 显示屏	中国质量认证中心颁发的“CCC 认证”
2	2011 年 3 月	影视舞台用大功率 LED 混光灯具	国家科技部“十二五”国家科技支撑计划
3	2011 年 5 月	黑美人系列产品	2010 年度中国光电显示产品创新设计奖
4	2011 年 5 月	黑美人系列产品	2010 年中国 LED 技术创新奖
5	2011 年 6 月	新型高对比度贴片式全彩 LED 器件 HBC 系列	经深圳市科技中介同业公会鉴定认为，该产品技术上创新性强，在对比度、发光效率等方面居国内领先水平，具有推广应用价值
6	2011 年 11 月	户外超高亮、低功耗椭圆 LED 全彩显示屏	广东省自主创新产品
7	2011 年 11 月	超高性能 2528 椭圆 LED	广东省自主创新产品

2011 年是公司上市后第一年，公司紧紧围绕总体发展目标和发展战略，进一步调整营销策略，强化研发创新新产品，积极引进人才，完善内控制度，稳步推进募投项目建设，较好地完成了各项工作。

（1）技术创新与产品开发方面

2011 年，在技术创新方面，研发团队专注于提高封装产品的亮度、衰减、一致性、配光、热阻等关键指标，优化应用产品的色域、衰减、色区一致性、色区稳定性、热阻等关键指标，使公司产品质量稳步提高；同时，结合市场需求和技术发展趋势，通过进一步完善现有产品性能，积极丰富产品线，增加产品品种、规格，以满足不同层次的市场需求。

LED 器件方面，推出了黑美人、黑钻石系列、LAMP C 系列、546 LAMP 系列产品，丰富了器件产品线，实现了新产品的开发和产品的升级；

LED 显示屏方面，以低电磁辐射、低功耗节能、轻薄/新颖结构、智能控制系统作为产品创新方向，开发了魔术屏、黑钻石室外显示、5050SMD 室外球场屏等符合市场需求的显示屏产品，高效、及时地满足了市场发展要求；

LED 照明产品方面，在各国政府陆续推行禁用白炽灯的政策背景下，逐步完成了球泡、灯杯、Par 灯、筒灯、路灯、室内灯具等系列产品开发。

(2) 市场开发与业务拓展方面

公司 2011 年在市场营销方面，继续加大市场开拓力度，积极参加专业的国内外展会、交流会和论坛，加大品牌推广力度，坚持雷曼成为“国际化民族品牌”的基本方针，积极推进新产品市场开发工作，保持了公司产品订单快速增长的势头，销售收入较上年同期同比增长 27.97%。

受行业投资力度加大导致产能过剩、产品价格下降影响，同时，上游原材料市场黄金、铜、铁等金属价格上涨，相应金线、支架、箱体等重要金属材料价格上涨，以及人力成本、汇率上升等因素，导致公司成本上升，产品价格及毛利率均有所下降。

(3) 公司治理与内部控制方面

2011 年度，为进一步建立完善的法人治理结构、规范公司的管理流程、保持公司领先的竞争地位，实现公司上市后的科学管理，公司共召开了五次股东大会、十二次董事会和十次监事会，十三次董事会专门委员会会议，制订并修订相关制度 34 项，进一步优化了公司法人治理结构，有利于科学决策公司经营方针和投资计划，提高资源配置的总体效益。

进一步完善公司的组织结构，公司对组织结构进行了调整，通过以产品线为依据，分别设立三个准事业部，新整合成立封装事业部、显示屏事业部和照明事业部，将相关产品的研发、销售部门结合成一个相对独立组织。各事业部有各自独立的产品或市场，能够规划其未来发展，在经营管理上既有高度的稳定性，又有良好的适应性。此次组织结构调整将为雷曼光电的快速发展打下坚实的基础。

(4) 募投项目建设方面

公司的两个募投项目“高亮度 LED 封装器件扩建项目”、“高端 LED 显示屏及 LED 照明节能产品扩建项目”及超募资金投资项目“惠州生产研发基地建设和高端 LED 系列产品产业化项目”建设于 2011 年 6 月 24 日正式奠基动工，在公司总部各部门的团结协作以及各方的共同努力下，工程建设一直有序地推进。

为确保工程项目进度与施工安全和质量管理，公司精选专业人员组建了基建办，积极主动协调施工单位和监理单位组织工程施工与管理，以确保按时保质保量完成工程建设任务。计划于 2012 年 6 月底主体工程完工，预计 8 月底竣工。项目投产后，公司产能将大幅度提高，进一步强化和提升雷曼光电在中高端 LED 器件、显示屏和照明领域的核心竞争力。

(5) 人力资源发展方面

为满足公司发展规划需要，2011 年，公司加大人才引进力度，通过多种方式引进了符合公司未来发展的各学科和各层次人才，大力推进员工培训工作，优化和完善了覆盖新员工入职、在职员工技能提升和管理人员领导力塑造等的立体培训体系，持续优化绩效导向的考核体系和薪酬福利管理制度，通过优胜劣汰，激活组织动力，提高公司凝聚力。

公司 2011 年度经营业绩未能达到 2010 年度披露的目标，主要原因是：一、在 LED 产业产能扩大和不断释放的同时，期待中的照明市场尚未真正启动，加上上游原材料市场黄金、铜、铁等金属价格上涨，相应金线、支架、箱体等重要金属材料价格上涨，以及人力成本、汇率上升等因素，导致公司成本上升，产品价格及毛利率均有所下降；同时加大新产品研发投入，本期研发费用增长较多，使净利润较去年同期有所下降；二是由于募投项目正处于建设期，产能尚未释放，募投项目对净利润的增长尚未体现。

（二）主要经营成果变动情况及原因分析

单位：（人民币）万元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
营业收入	26,375.00	20,610.26	27.97%	10,164.17
营业成本	18,910.90	13,073.15	44.65%	6,164.68
营业利润	3,487.18	4,289.50	-18.70%	2,270.98
利润总额	3,884.77	4,370.77	-11.12%	2,345.00
归属于上市公司股东的净利润	3,310.92	3,896.78	-15.03%	2,141.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2972.97	3653.96	-18.64%	1935.28
经营活动产生的现金流量净额	-1,726.08	2126.27	-181.18%	2802.84

近三年，公司营业收入持续增长，营业收入由 10,164.17 万元增长至 26,375.00 万元，利润总额由 2,345.00 万元增长至 3,884.77 万元，净利润由 2,141.79 万元增长至 3,310.92 万元，营业收入、利润总额和净利润的复合增长率分别为 37.42%、15.37%和 18.32%。

（三）公司主营业务及经营状况

1、公司主营业务

公司为中高端 LED 制造商，业务定位于中高端 LED 的封装及应用领域，封装产品包括直插式、贴片式和中大功率 LED 器件系列产品，应用产品包括 LED 显示屏和 LED 照明系列产品。

2、主营业务分产品情况

单位：（人民币）万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
直插式 LED 器件	6,879.07	5,252.45	23.65%	4.22%	34.08%	-17.00%
贴片式 LED 器件	7,407.60	5,397.40	27.14%	-5.49%	-3.82%	-1.27%
显示屏	11,047.76	7,498.27	32.13%	89.33%	125.69%	-10.93%
照明产品	904.39	653.8	27.71%	384.98%	430.98%	-6.26%

2011 年度公司积极发掘原有客户潜力，大力拓展新兴市场，着力提高产品质量和服务，实现营业收入 26,375.00 万元，同比增长 27.97%，其中显示屏销售收入增加 5,212.69 万元；照明产品销售收入增加 717.91 万元；直插式器件销售收入增加 278.85 万元。营业收入持续增长的主要原因是：在国家宏观政策对 LED 行业的支持下、公司产能及市场规模继续扩大，主营产品取得良好发展，尤其是照明、显示屏应用产品大幅增长。

2011 年度实现综合销售毛利率 28.30%，较去年同期有所下降，主要是由于 LED 行业产品技术不断成熟，市场竞争激烈，产品销售价格持续下降；金属原材料、人力成本上升，汇率上升，降低了产品的毛利率。公司直插式器件产品主要使用金属支架、金线等主要原材料，2011 年上半年，金属市场物价快速上涨，直插式器件产品原材料黄金、铜、铁等金属价格上涨，因此，直插式器件产品毛利率同比下降较快；公司贴片式产品本报告期以销售黑美人专利产品为主，该产品的市场差异化较大，公司产品有相对优势，销售价格下降相对较小，在产能规模效应下，毛利率基本持平；显示屏产品同样受主要原材料箱体、线材、锡条等金属材料价格上涨以及汇率上升影响，本报告期毛利率下降相对较快；受国家宏观政策对 LED 照明行业的大力支持，以及公司的持续投入，照明产品效益逐渐呈现，取得了大幅增长，随着照明产品技术不断成熟和市场竞争加剧，市场销售价格持续下降，产品毛利率有所下降。

3、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

项 目	2011 年	2010 年
华东地区	1,334	1,846
华南地区	9,152	8,433
其他地区	2,304	2,150
北美洲	6,020	3,681
欧 洲	4,395	2,562
亚 洲	1,342	1,158

项 目	2011 年	2010 年
其他洲	1,827	780
合 计	26,375	20,610

2011 年下半年，国际宏观经济环境变化，下游应用企业出口受到明显影响，国内封装器件需求放缓，因此，公司加强了国外客户的拓展，加大了外销力度，使国外收入较 2010 年增长 66.05%，主要原因是：显示屏、照明产品产销规模快速扩张，销售同比增长分别达 89.33% 和 384.98%；另外，器件产品的销售数量也实现了快速增长，但由于国内市场销售价格的快速下降，即便销售量有大幅增长，由于价格影响，收入增长相对有限。

4、主要费用情况及变动分析

单位：（人民币）万元

主要费用	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
销售费用	1,934.90	1,223.01	58.21%	661.48
管理费用	2,881.28	1,771.43	62.65%	1,038.43
财务费用	-1,187.20	104.87	-1232.07%	20.54
所得税	573.85	473.99	21.06%	203.21

a、2011 年度管理费用和销售费用比去年同期均有大幅增长，绝对值增长的主要原因是公司产销规模扩大，人员增加使得管理费用、营销费用相应增长；另外，公司加大了对自主产品研发投入，研发费用较去年同期增长较快。

b、2011 年度管理费用和销售费用占收入的比例均高于去年同期的占比，主要是因为公司年初对 2011 年预期较好，但经济环境的变化，营业总收入的增长没有达到预期。

c、报告期内财务费用比上年同期下降 1232.07%，主要是本年度募集资金到位，相应增加了利息收入。

d、所得税的增加主要是利润的增加所致。

5、公司主要客户和供应商情况

(1) 主要客户情况

单位：（人民币）万元

前五大客户	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
销售金额	6,996.15	3875.03	3,121.12	2796.61
占年度营业收入的比例	26.52%	18.80%	7.72%	27.51%
应收账款的余额	2,515.61	1218.92	1,296.69	583.41

前五大客户	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
占年度应收账款总余额的比重	35.59%	31.89%	3.70%	33.38%

(2) 主要供应商情况

单位：（人民币）万元

前五大供应商	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
采购金额	8,845.98	6,112.25	2,733.73	2,755.18
占年度总采购金额的比例	44.08%	55.79%	-11.71%	31.67%
应付账款的余额	1,539.43	1593.77	-54.34	1243.03
占年度应付账款总余额的比重	37.75%	56.94%	-19.19%	63.88%

报告期内公司前五名供应商未发生重大变化，且无向单一供应商采购金额超过公司年度采购总额 30%以上的现象。公司前五名客户未发生重大变化，也没有单个客户销售收入超过销售收入总额达 30%的情形，目前应收账款不能收回的风险较小。

公司不存在过度依赖单一客户或供应商的情形。报告期内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等。

6、非经常性损益项目变动情况

单位：（人民币）元

明细项目	2011 年	2010 年	增减变动幅度	2009 年
1. 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-133,423.18			-46,716.71
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		1,737,372.06		1,044,090.13
3. 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	4,126,294.98	805,476.00		790,135.00
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
5. 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				
6. 非货币性资产交换损益				

明细项目	2011 年	2010 年	增减变动幅度	2009 年
7. 委托他人投资或管理资产的损益				
8. 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				
9. 债务重组损益				
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
11. 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				
12. 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				
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
14. 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				461,043.05
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
16. 对外委托贷款取得的损益				
17. 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				
18. 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				
19. 受托经营取得的托管费收入				
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,000.00	7,300.00		-3,257.70
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目				
合 计	3,975,871.80	2,550,148.06		2,245,293.77
减:非经常性损益相应的所得税	596,380.77	121,916.40		180,180.55
非经常性损益影响的净利润	3,379,491.03	2,428,231.66		2,065,113.22
报表净利润	33,109,205.84	38,967,799.98		21,417,941.09
非经常性损益占同期净利润比例	10.21%	6.23%		9.64%

明细项目	2011 年	2010 年	增减变动幅度	2009 年
扣除非经常性损益后的净利润	29,729,714.81	36,539,568.32		19,352,827.87

本年非经常性损益比上年增长 55.91%，主要原因是本公司科研项目、市场开拓投入加大，相应获得政府财政补贴增加。

（四）主要资产和负债构成变化

1、报告期内主要资产项目变化情况及重大变化的原因

单位：（人民币）元

资产项目	2011 年末		2010 年末		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	515,023,572.53	62.21%	28,712,859.61	13.01%	1693.70%
应收账款	66,901,635.11	8.08%	36,257,868.40	16.43%	84.52%
预付款项	9,404,136.05	1.14%	6,409,971.65	2.90%	46.71%
其他应收款	4,194,039.61	0.51%	5,870,488.21	2.66%	-28.56%
存货	100,153,903.66	12.10%	57,787,927.60	26.18%	73.31%
固定资产	82,332,134.75	9.94%	67,201,238.21	30.45%	22.52%
无形资产	14,925,571.10	1.80%	14,034,694.34	6.36%	6.35%
长期待摊费用	1,844,087.66	0.22%	3,428,785.82	1.55%	-46.22%
资产总额	827,913,005.06	100.00%	220,714,095.71	100.00%	275.11%

说明：

（1）2011 年 12 月 31 日末货币资金比去年同期增长 1693.70%，主要是由于公司于 2011 年 1 月 13 日 A 股发行成功，募集资金到位，银行存款增长。

（2）2011 年 12 月 31 日末应收账款比去年同期增长 84.52%，主要是由于公司销售规模扩大，应收账款自然增长。

（3）2011 年 12 月 31 日末预付账款比去年同期增长 46.71%，主要是由于公司产能扩张，预付了部分生产设备款。

（4）2011 年 12 月 31 日末存货比去年同期增长 73.31%，主要是由于公司产销规模扩大，存货自然增长；另公司为适应快速出货的要求，对一些常规器件产品和标准模组、灯管产品进行了备货。

（5）2011 年 12 月 31 日末固定资产比去年同期增长 22.52%，主要是为满足快速发展需求，公

司进行了一定规模的扩产。

(6) 2011 年 12 月 31 日末长期待摊费用比去年同期减少 46.22%，主要是装修费用摊销逐渐减少所致。

2、报告期内主要资产项目变化情况及重大变化的原因

单位：（人民币）元

负债项目	2011 年末		2010 年末		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
短期借款	-	0.00%	54,755,154.00	46.80%	-100.00%
应付票据	45,287,825.39	49.00%	33,054,271.72	28.25%	37.01%
应付账款	40,781,378.28	44.12%	27,988,406.07	23.92%	45.71%
预收款项	5,689,364.70	6.16%	2,334,934.12	2.00%	143.66%
应付职工薪酬	4,564,027.00	4.94%	2,663,000.00	2.28%	71.39%
其他非流动负债	1,714,750.02	1.86%	1,900,000.00	1.62%	-9.75%
负债总额	92,427,547.99	100.00%	116,993,704.50	100.00%	-21.00%

说明：

(1) 短期借款 2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日减少了 100%，主要原因是公司归还了银行贷款。

(2) 应付票据 2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增长了 37.01%，主要是本年度加大了对部分供应商以银行承兑汇票支付材料款的方式。

(3) 应付账款 2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增长了 45.71%，主要是由于公司生产销售规模扩大后，随着采购物料金额加大，部分主要供应商延长了对公司的付款期限。

(4) 预收账款 2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增长 143.66%，主要是由于 2011 年本公司经营规模扩大，相应预收客户货款增长。

(5) 应付职工薪酬 2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增长 71.39%，主要是由于 2011 年本公司经营规模扩大，职工人数增加和工资标准提高引起工资增长。

3. 报告期内设备情况分析

本公司具备从 LED 封装器件产品到 LED 应用显示产品和照明产品研发、设计、制造等纵向一体化的精密生产制造能力，拥有独立的、完整的生产环节和品质检验管控程序。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司拥有机器设备账面原值 8,985.46 万元，运输和办公设备及其他电子设备共计 1,437.47 万元，且固定资产成新率相对较高，尚未出现减值迹象，维护保养和使用状况良好。

同时，核心资产的生产能力和盈利能力未发生变动，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司主要资产盈利能力降低的情况。

（五）公司无形资产情况

公司所拥有的无形资产主要有土地使用权、专利、著作权和商标。报告期内，上述无形资产的具体情况分项说明如下：

1、土地使用权

报告期内，公司全资子公司惠州雷曼于 2010 年 9 月 2 日以出让方式取得位于惠州市水口东江高新科技工业园上霞区的土地使用权，具体情况如下：

土地使用权证号	取得方式	位置	用途	面积 (m ²)	终止日期
惠府国用(2010)第 13021700280 号	出让	惠州市水口东江高新科技工业园上霞区	工业用地	50045.70	2060.10.30

2、专利

报告期内，本公司拥有已获授权和已获受理的专利共 37 项，其中已获授权的专利 17 项，已获受理的专利 20 项。

(1) 已获得专利权的专利如下：

序号	专利名称	专利号	授权日期	专利权人	专利类型	取得方式
1	一种 LED 显示屏	ZL200820095810.x	2009-4-29	雷曼光电	实用新型	原始取得
2	一种 LED 显示屏安装结构	ZL200820095811.4	2009-4-29	雷曼光电	实用新型	原始取得
3	一种贴片式 LED 结构	200820212143.9	2009-6-24	雷曼光电	实用新型	原始取得
4	LED 灯具的散热装置	200920261194.5	2010-9-8	雷曼光电	实用新型	原始取得
5	箱体及 LED 显示模组	200920261432.2	2010-9-8	雷曼光电	实用新型	原始取得
6	LED 显示模组	200920261431.8	2010-9-8	雷曼光电	实用新型	原始取得
7	带瞬态电压抑制器的 LED 模组	201020223535.2	2011-4-20	雷曼光电	实用新型	原始取得
8	一种 LED 显示屏的箱体	201020224712.9	2011-5-18	雷曼光电	实用新型	原始取得
9	条状 LED 灯	201020241396.6	2011-2-16	雷曼光电	实用新型	原始取得
10	一种 LED 灯	201020248720.7	2011-4-20	雷曼光电	实用新型	原始取得
11	一种用于 LED 路灯散热模组	201020546490.2	2011-8-3	雷曼光电	实用新型	原始取得
12	混灯机	201020584052.5	2011-8-31	雷曼光电	实用新型	原始取得
13	一种 LED 及 LED 支架	201020666747.8	2011-4-20	雷曼光电	实用新型	原始取得
14	发光二极管(扇形)	ZL200530015633.1	2006-2-22	雷曼光电	外观设计	无偿转让
15	一种改善光斑的白光 LED 的封装方法	ZL200810142506.0	2010-6-9	雷曼光电	发明	原始取得

16	发光二极管封装框架中承载晶片的金属块	200810142589.3	2011-1-12	雷曼光电	发明	原始取得
17	大功率 LED 封装方法	200910106352.4	2011-3-16	雷曼光电	发明	原始取得

(2) 已获得受理的专利如下:

序号	专利名称	申请号	申请日期	申请人	专利类型
1	一种 LED 灯及其封装方法	200910109512.0	2009-8-5	雷曼光电	发明
2	一种 LED 白灯及其封装方法	200910110513.7	2009-10-15	雷曼光电	发明
3	一种 LED 灯及其封装方法	200910110433.1	2009-10-28	雷曼光电	发明
4	一种 LED 灯及其封装方法	200910188721.9	2009-12-4	雷曼光电	发明
5	高亮度白光 LED 及其制作方法	200910188881.3	2009-12-14	雷曼光电	发明
6	一种 LED 灯	200910188880.9	2009-12-14	雷曼光电	发明
7	发光二极管	201010107319.6	2010-2-1	雷曼光电	发明
8	一种 LED 及其封装方法	201010200780.6	2010-6-13	雷曼光电	发明
9	一种倒装 LED 芯片的封装方法	201010204860.9	2010-6-21	雷曼光电	发明
10	高发光效率的白光 LED 及其封装方法	201010204991.7	2010-6-21	雷曼光电	发明
11	发光二极管封装结构及其方法	201010204618.1	2010-6-21	雷曼光电	发明
12	发光二极管封装结构及其方法	201010210191.6	2010-6-25	雷曼光电	发明
13	一种 LED 及其封装方法	201010279740.5	2010-9-13	雷曼光电	发明
14	一种用于 LED 路灯散热模组	201010295339.0	2010-9-28	雷曼光电	发明
15	一种 LED 及 LED 支架	201010594373.8	2010-12-17	雷曼光电	发明
16	LED 拼装屏	201110056390.0	2011-3-9	雷曼光电	发明
17	贴片式户外 LED 的封装结构及封装方法	201110078466.X	2011-3-30	雷曼光电	发明
18	表面贴片发光二极管高杯支架	201110155801.1	2011-6-10	雷曼光电	发明
19	LED 拼装屏	201120060281.1	2011-3-9	雷曼光电	实用新型
20	积木式大功率 LED 路灯	201120126664.4	2011-4-26	雷曼光电	实用新型

报告期内, 公司全资子公司惠州雷曼光电科技有限公司已获受理的专利 4 项, 具体情况如下:

序号	专利名称	申请号	申请日期	申请人	专利类型
1	有色 LED 及其制作方法	201010555658.0	2010-11-23	惠州雷曼	发明
2	一种 LED 及其 LED 荧光粉的点胶方法	201010581099.0	2010-12-9	惠州雷曼	发明
3	LED 支架和具有该支架的 LED 灯及封装方法	201010609211.7	2010-12-28	惠州雷曼	发明

4	发光二极管及其制造工艺	201110080585.9	2011-3-31	惠州雷曼	发明
---	-------------	----------------	-----------	------	----

3、软件著作权

报告期内，本公司共拥有 4 项计算机软件著作权。

序号	软件名称	著作权登记号	著作权人	首次发表日期	取得方式
1	多语种 LED 控制台	2009SR08002	雷曼光电	2008-5-21	原始取得
2	LED 十字屏软件	2009SR06769	雷曼光电	2008-7-21	原始取得
3	LED 全彩显示屏 GPRS 报警控制软件	2009SR03495	雷曼光电	2008-10-21	原始取得
4	LED 全彩显示屏模组老化调试软件	2009SR03679	雷曼光电	2008-6-21	原始取得

4、商标

报告期内，本公司共拥有商标 19 项，其中已获受理的商标注册申请 4 项。

(1) 公司在国内已拥有的注册商标如下：

序号	商标名称	注册地	证书编号	注册人	核定使用商品范围	权利期限
1		中国	第 5511238 号	雷曼光电	第 11 类：照明器；灯；车灯；提灯；蓄热器；装饰喷泉；矿灯；电筒；照明器械及装置；舞台灯具	2009-7-7 - 2019-7-6
2		美国	第 3394586 号	雷曼光电	第 9 类：电子公告牌；半导体器件；电视荧光屏；计算机；电脑网络中枢、开关、路由器；电视机（摄影）；多媒体投影机；光度计；电池充电器	2008-3-11 - 2018-3-10
3		欧盟	第 008401747 号	雷曼光电	第 9 类：半导体器件；电子公告牌；荧光屏；LED 显示屏	2009-7-2 - 2019-7-2
4	雷曼	中国	第 5826705 号	雷曼光电	第 9 类：光电管；半导体器件；计算机外围设备；电子信号发射器；电源材料（电线、电缆）；荧光屏；整流用电力装置；闪光灯（摄影电泡）；闪光信号灯	2009-12-28 - 2019-12-27
5	雷曼	中国	第 6751314 号	雷曼光电	第 11 类：照明灯（照明灯笼）；灯；车灯；提灯；蓄热器；装饰喷泉；矿灯；电筒；照明器械及装置；舞台灯具（截止）	2010-6-21 - 2020-6-20
6		中国	第 6751312 号	雷曼光电	第 11 类：照明灯（照明灯笼）；灯；车灯；提灯；蓄热器；装饰喷泉；矿灯；电筒；照明器械及装置；舞台灯具（截止）	2010-6-28 - 2020-6-27
7	雷曼	中国	第 8179402 号	雷曼光电	第 9 类：发光二极管芯片；电子芯片；印刷电路；晶片（锗片）；集成电路；电子公告牌；幻灯；闪光灯（摄影）；投影仪用光源；光学灯	2011-4-7 - 2021-4-6
8		中国	第 7571243 号	雷曼光电	第 9 类：半导体；荧光屏；电子公告牌；闪光信号灯；发光二极管显示屏（led 显示屏）；信号灯	2011-4-28 - 2021-4-27
9	雷曼	中国	第 8179404 号	雷曼光电	第 1 类：发光二级管用荧光粉；荧光粉；未加工的环氧树脂；未加工合成树脂；未加工人造树脂；闪光信号灯制剂；磷化镓；稀土；镓；砷化镓	2011-4-7 - 2021-4-6

序号	商标名称	注册地	证书编号	注册人	核定使用商品范围	权利期限
10	雷曼	中国	第 8179401 号	雷曼光电	第 2 类：荧光涂料；荧光颜料；天然树脂；树胶脂；涂料；着色剂；防锈脂；防锈油；金属防锈制剂	2011-4-14 - 2021-4-13
11		中国	第 8049985 号	雷曼光电	第 11 类：照明灯（照明灯笼）；灯；车灯；提灯；蓄热器；装饰喷泉；矿灯；电筒；照明器械及装置；舞台灯具	2011-4-21 - 2021-4-20
12	雷曼	中国	第 8179403 号	雷曼光电	第 11 类：LED 日光灯；日光灯管；LED 路灯；LED 装饰灯；LED 照明灯；LED 照明装置；照明用发光管；车灯；自行车灯；车辆照明设备	2011-5-7 - 2021-5-6
13	LEDMAN	中国	第 8870649 号	雷曼光电	第 11 类：灯；车灯；喷灯；提灯；电炊具；冷冻设备和机器；太阳能集热器；蓄热器；装饰喷泉；暖器	2011-12-7 - 2021-12-6
14	LEDMAN	中国	第 8870762 号	雷曼光电	第 1 类：工业硅；硅胶；未加工的环氧树脂；有机硅树脂；醋酸酐；感光板；焊剂；工业用胶	2011-12-28 - 2021-12-27
15		中国	第 8873772 号	雷曼光电	第 11 类：灯；车灯；喷灯；提灯；电炊具；冷冻设备和机器；太阳能集热器；蓄热器；装饰喷泉；暖器	2011-12-7 - 2021-12-6

(2) 公司在国内已获受理的商标注册申请如下：

序号	商标名称	申请人	申请号	商品类别	申请日期
1	雷曼	雷曼光电	8278609	37	2010-5-10
2		雷曼光电	10329884	35	2011-12-20

(3) 公司在海外已获受理的商标注册申请如下：

商标名称	申请人	申请号	商品类别	申请日期
	雷曼光电	2009-G-234313	第 9、11、35 类	2009-10-28
	雷曼光电	1044443	第 11 类	2010-2-3

(六) 公司的核心竞争力

1、技术自主创新优势

公司是国内拥有领先 LED 封装、显示屏和照明产品研发和制造技术、工艺的企业，2011 年度，被国家科技部评为“国家火炬计划重点高新技术企业”、由广东省经济和信息化委员会授予“广东省民营企业（中小企业）创新产业化示范基地”。

同时，公司拥有高效的研发管理团队，长期致力于科技创新，通过持续研发创新保障公司的市场占有率持续提升。目前，公司拥有研发技术人员 82 名，其中核心技术人员均是国内较早从事 LED 研究的专业人员，具有丰富的理论和实践经验。另外，公司设立了博士工作室，通过良好的激励机

制和研究环境吸引知名学者在公司进行前沿技术研究。随着公司成功登陆创业板市场，将会吸引更多的高端技术人才凝聚到雷曼光电核心团队中，使技术装备和人才储备同步发展，保持公司整体实力的持续领先。

目前，公司拥有的专利及已获受理的专利申请 37 项，其中发明专利及已获受理的发明专利申请 22 项；软件著作权 4 项，参与制定平板显示技术等 14 项行业标准，并在工艺、配方等方面积累了数项专有技术。

2、优质品牌形象优势

经过七年在 LED 行业的经营与发展，公司已经积累了大量的客户资源并树立了良好的市场口碑。2011 年度，公司在创业板上市，成为深圳市 LED 产业界首家上市公司，也成为中国 LED 光电产业界的第二家创业板上市公司，公司的品牌优势进一步凸显。

报告期内，公司被深圳市中共南山区委、南山区人民政府评为“2010 年度诚信守法先进企业”、被广东省工商管理局评为“2010 年度守合同重信用企业”、被广东省名牌产品评价中心评为“广东省名牌产品”、被深圳知名品牌评价委员会评为“深圳市知名品牌”、由中国足球协会授予“2011 年度中国足协合作伙伴奖”、经中国工业报社、中国照明电器协会评为“2010 年中国 LED100 强企业”、经 OFweek 光电新闻网评为“2011 最具影响力中国 LED 企业”。

公司的品牌影响力和优质客户资源不仅降低了公司与客户间的交易成本，保证了公司产品销售工作的顺利开展，同时对于公司创新产品的及时推出并顺利度过市场导入期具有非常重要的作用。

3、丰富的产品优势

公司拥有从 LED 器件封装到 LED 显示屏、LED 照明产品生产的较完整的研发、生产体系，产品种类较为丰富。丰富的产品种类能够更好地满足不同客户的需求，从而积累更丰富的客户资源；同时，公司产品种类涵盖 LED 产业中、下游，产业链效应使公司的技术研发具有更强的前瞻性和适用性，保持公司在 LED 器件领域的领先优势，并为下游客户提供高品质、个性化的显示屏或照明产品，保证了公司核心 LED 器件供应渠道的稳定，而且更具有质量和成本优势，使公司在激烈的市场竞争中处于相对优势地位。

4、充足的资本优势

公司目前所处的 LED 行业，受当前行业发展进程影响，竞争格局分化开始加速，产业整合初露端倪。公司作为创业板上市公司，通过首次公开发行股票，募集了较为充裕的资本金，使得公司不仅具备了充足的经营流动资金，而且上市后为公司拓展了融资渠道，无论是银行融资还是其他直接融资的成本和难易度都较其他竞争对手有了一个质的提升。拥有充足的资本优势、技术、品牌和市场渠道优势的公司将在行业整合中将具有一定的战略优势。

5、管理团队优势

公司拥有经验丰富、具有创业精神的管理团队，公司核心团队成员大多是公司股东，公司核心团队的稳定也确保了公司可落实长期发展计划。公司核心管理和技术团队合理分工，忠诚度高，勤勉敬业，具有很强的团队凝聚力。稳定专业的管理团队，使得公司始终保持良好的决策竞争能力。

公司组织架构合理，岗位角色定义明晰，运行流程管理规范，保证了公司决策的有效执行。此外，公司积极引入第三方战略咨询机构，帮助公司实现显著、持久的经营业绩改善，打造能够吸引、培育和激励杰出人才的优秀组织机构。

（七）公司主要研究开发情况

1、公司正在从事的研发项目及其进展状况

公司主要的在研项目 15 项，各研发项目所处的研发特点、拟达到的目标见下表：

项目名称	项目特点	拟达到的目标
影视大舞台用大功率 LED 混光灯具	以色坐标为基础建立使 LED 混色灯具达到或超过卤钨灯具加彩色滤色片得到的色彩范围和颜色均匀度	解决目前混色 LED 灯具混光不均匀、色彩范围窄的问题
照明级大功率 LED 封装材料共性技术及产业应用	本项目开发的纳米新材料作为热界面材料而广泛应用于 LED	获取自主知识产权、替代进口
一种改善光斑的白光 LED 及其封装方法	属于成果转化项目，是本公司自主研发成果，是白光 LED 封装领域的重要专利之一	实现批量化生产
高取光率 LED 封装材料及光学研究	研究照明级大功率白光 LED 的高取光率封装材料	获取自主知识产权、并进一步降低生产成本
546 椭圆灯开模	是高性能超高亮度全彩椭圆 LED 的升级延续项目	获取自主知识产权、实现批量化生产
低电磁辐射 CQ 系列显示屏项目	本研究项目在保证低电磁辐射依然可以降低能耗，提高产品的竞争能力	获取自主知识产权并实现产业化
雷曼品牌显示屏控制系统	本项目主要应用于特殊环境，使光、机、电、安全达到最佳等	获取自主知识产权，并实现产业化
HQ6 SMD3528 实像素室内 LED 显示屏	本项目是仿真技术在 LED 显示屏中的应用	建立技术数据模型，并实现产业化
4x32 椭圆灯实像素室外 LED 显示屏系列	本项目研究的是一种可以适用于多环境、轻便、而且适合于不同面积大小的 LED 显示屏标准模组	获取自主知识产权，提升产品竞争能力并实现产业化
软性 PCB 室内 LED 显示屏系列	本项目在 X,Y 轴均可弯曲的柔性显示屏	获取自主知识产权，实现产业化
80、120、150、180W 路灯	本项目是主要以实际产品做基础研究，重点解决产品的结构设计、光学研究和可靠性问题	获取自主知识产权，并实现产业化
80、100W 隧道灯	基于隧道灯需要持续点亮的特殊需求，本项目在散热方面做了特殊处理，散热效果比常规设计提高 2-5 倍	获取自主知识产权，并实现产业化
白光 LEDT8 项目	室内照明项目	实现白光照明产品产业化和应用市场化
户外照明	本项目研究颠覆了传统 LED 户外照明产品的设计概念。免去了传统 LED 户外照明灯具的硕大的散热装置	有限延长户外照明的使用寿命、获取自主知识产权、实现产业化
应科院室内照明	本项目研究的天花灯，在结构上可以形成灯体局部风冷循环散热	兼容自主知识产权，实现产业化

2、报告期内研发费用占营业收入的比例

单位：（人民币）元

项目	2011 年		2010 年		2009 年	
	金额	占营业收入的比例	金额	占营业收入的比例	金额	占营业收入的比例
研发费用	12,052,859.88	4.57%	8,488,210.36	4.12%	5,989,254.00	5.89%

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。

(八) 现金流量表的构成情况

单位：（人民币）万元

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减	2009 年
一、经营活动产生的现金流量净额	-1,726.08	2,126.27	-3,852.35	2,802.84
经营活动现金流入小计	25,658.02	21,520.49	4,137.53	9,744.47
经营活动现金流出小计	27,384.11	19,394.22	7,989.88	6,941.64
二、投资活动产生的现金流量净额	-4,243.90	-7,418.82	3,174.92	-897.19
投资活动现金流入小计	0.80	-	0.80	1,264.68
投资活动现金流出小计	4,244.70	7,418.82	-3,174.12	2,161.87
三、筹资活动产生的现金流量净额	55,700.39	4,456.66	51,243.73	76.00
筹资活动现金流入小计	61,796.58	5,789.55	56,007.02	780.42
筹资活动现金流出小计	6,096.18	1,332.89	4,763.29	704.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	47.43	-27.58	75.01	-10.49
五、现金及现金等价物净增加额	49,777.84	-863.48	50,641.32	1,971.16

（九）控股子公司的经营状况

公司除拥有一家全资子公司——惠州雷曼光电科技有限公司外，无其他控股、参股公司。惠州雷曼概况如下：

项 目	详 情
名 称	惠州雷曼光电科技有限公司
成立时间	2010 年 6 月 8 日
注册资本	6,000 万元
实收资本	6,000 万元
法定代表人	李漫铁
企业性质	有限责任公司（法人独资）
注册地址	惠州市东江区高新技术开发区管理委员会 2 栋 204 室
经营范围	研发、销售高品级发光二极管及 LED 显示、照明及其他应用产品；货物的进出口（不含分销，不含专营、专控、专卖商品）
企业法人营业执照号	441300000116750

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司尚未正式营业。经五洲松德审计，该公司总资产为 31,411 万元，净资产为 30,673 万元，2011 年度实现净利润 220 万元。

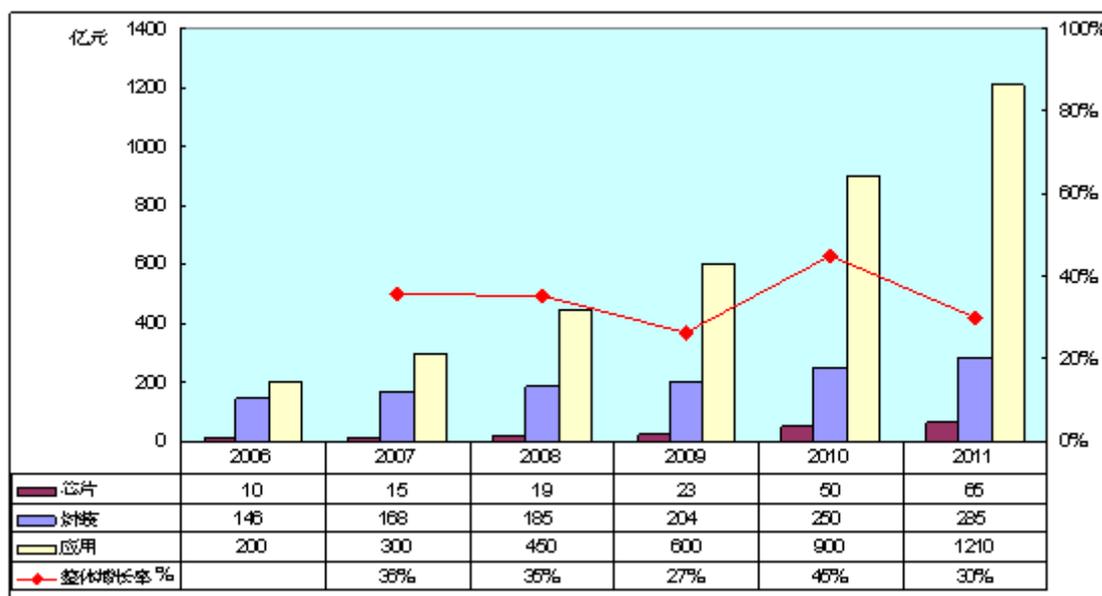
二、 未来发展展望

（一）公司所处行业发展趋势

1、LED 行业发展态势

随着 LED 制造技术的逐渐成熟、LED 市场需求的加速增长，全球 LED 市场规模保持了较高的增长率。根据国家半导体照明工程研发及产业联盟（CSA）统计数据显示，2011 年，我国半导体照明产业规模达到 1560 亿元，较 2010 年的 1200 亿元增长 30%。其中上游外延芯片、中游封装、下游应用的规模分别为 65 亿元、285 亿元和 1210 亿元，增速略有放缓。

2011 年我国半导体照明产业各环节规模



数据来源：国家半导体照明工程研发及产业联盟（CSA）

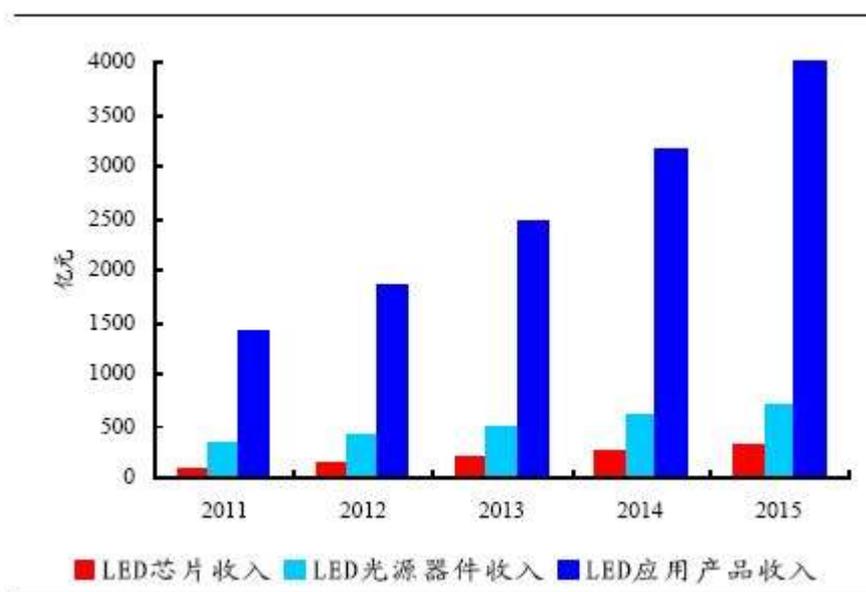
2011 年中国 LED 产业景气度降低，特别是 LED 上游芯片和中游封装产能过剩严重。与年初相比，中上游相关产品价格大幅度下降，并带动 LED 照明应用产品价格也出现较大幅度的下降，其中：与年初比，LED 芯片价格下降超过 40%，低端芯片最高降价幅度达 70%；LED 封装器件价格下降超过 35%，低端封装器件最高降价幅度超过 65%；LED 照明应用产品价格下降超过 25%，低端产品最高下降幅度超过 75%。

2011 年，中上游企业规模增长明显放缓，30%以上中等规模企业销售额出现了下滑，并且毛利率跟着下降至 10%-20%之间。不少 LED 芯片和封装企业出现了亏损，部分还没引进设备的 LED 芯片项目和 LED 蓝宝石衬底项目被叫停，已量产的企业也纷纷停止或放缓扩产速度。

与 LED 芯片和 LED 封装行业相比，中国 LED 照明应用市场获得了较好的发展。2011 年全球 LED 应用产品价格下降明显，拉近了 LED 照明产品与传统照明产品的价格差距，使得 LED 照明产品更容易被消费者所接受，促进了 LED 照明应用市场的发展，有效推动了 LED 照明的普及。中国作为全球 LED 应用产品的主要生产基地，获得了较快的发展。同 2010 年相比，中国 LED 应用企业特别是 LED 照明应用企业生产规模快速扩大，效益得到了明显的提升。其中，亏损的企业比例较少，整体规模增长幅度超过 20%。加上 LED 技术水平的提升，使得 LED 照明产品在个别细分领域已经表现出了非常好的性价比优势。

根据高工 LED 产业研究所的统计，2010 年全球 LED 光源器件市场规模已经达到 132 亿美元，中国已经成为全球主要的 LED 应用生产基地，2011 年全球 60%以上 LED 应用产品集中在中国生产。目前除 LED 应用非常成熟的手机背光、笔记本电脑背光、交通指示灯、LED 显示屏、灯饰、显示器外，LED 在室内户外功能性照明、特种照明、汽车照明等应用领域也逐渐成熟。

2011 年至 2015 年国内 LED 市场规模预测



数据来源：国家 LED 产业联盟，国泰君安证券研究

2、LED 芯片价格压力仍将持续

2009 年以来各公司对于 MOCVD 的投资效果在 2011 年得到体现。根据国家半导体照明工程研发及产业联盟（CSA）统计数据显示，2011 年，在下半年许多公司推迟设备安装的情况下，国内新增 MOCVD 320 台，使国内的 MOCVD 总数达到 720 台，外延芯片的产能迅速增加。按目前各公司调整后的设备引进计划，预计明年 MOCVD 的安装量将维持在 300 台左右的水平。

2011 年，国内企业芯片营收增长 30%，达到 65 亿元，但远远不及 MOCVD 设备 106% 的增速，这也反映出国内芯片产能未能充分发挥，外延芯片价格压力仍将持续。2011 年，国内 GaN 芯片产能增达到 12000kk/月，但产能利用不足 50%，全年产量仅为 710 亿颗，但国产化率达到 70% 以上。同时，国内芯片已经通过小芯片集成的方式在照明应用取得突破，但大功率照明芯片市场占有率仍然较低，不到 20%。

3、SMD 成为 LED 封装的主流产品

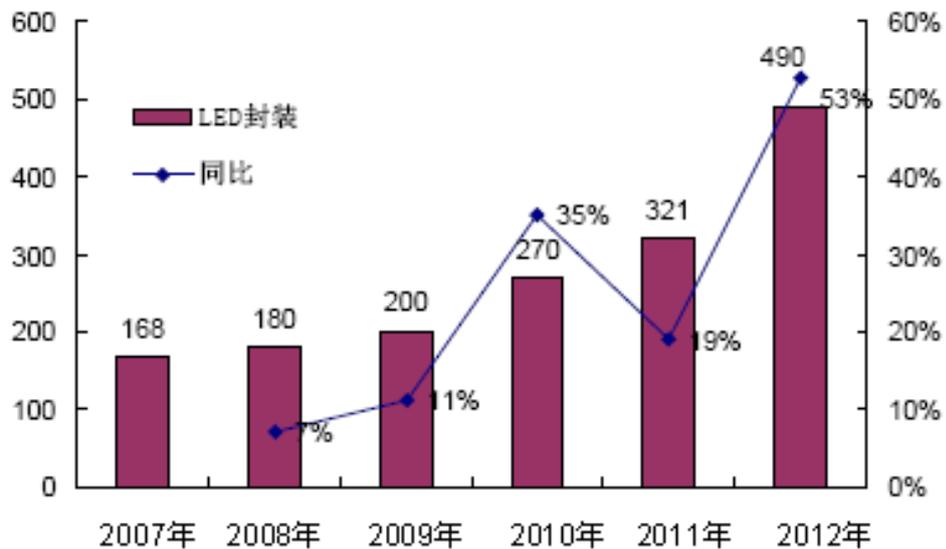
国家半导体照明工程研发及产业联盟统计表明，2011 年，我国 LED 封装产业规模达到 285 亿元，较 2010 年的 250 亿元增长 14%，产量则由 2010 年的 1335 亿只增加到 1820 亿只，增长 36%。其中高亮 LED 产值达到 265 亿元，占 LED 总销售额的 90% 以上。从产品和企业结构来看，SMD LED 封装增长最为明显，已经成为 LED 封装的主流产品，所占比例有了较大提升。

2011 年国内 LED 产量、芯片产量及芯片国产率

种类	LED 产量 (亿只)	芯片产量 (亿只)	芯片国产率 (%)
GaN LED	990	710	71%
四元 LED	570	390	69%
其他	260	170	65%
合计	1820	1270	70%

数据来源：国家半导体照明工程研发及产业联盟 (CSA)

中国 LED 封装市场规模

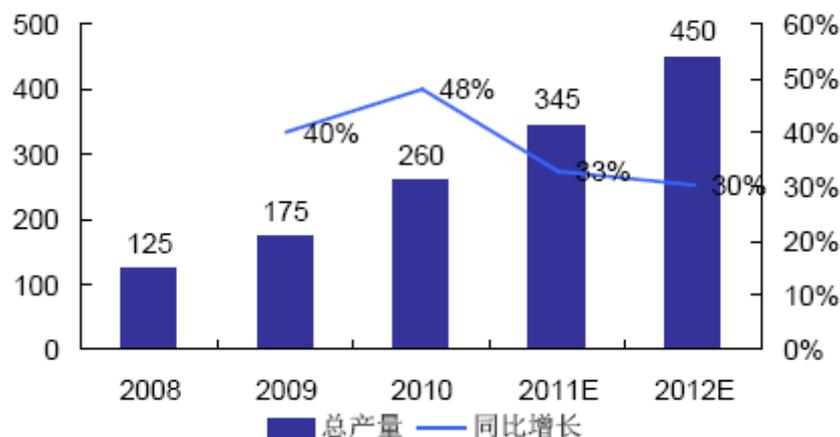


数据来源：LEDinside

4、LED 显示屏市场需求平稳增长

据高工 LED 产业研究所调查，2011 年中国 LED 显示屏产值达 219 亿元人民币，同比增长 18%。LED 显示屏在 2011 年呈现出量增价跌的态势，2011 年中国 LED 显示屏出货量同比增长 47.5%，但显示屏价格同比下降 20%。同时，国内 LED 显示屏市场表现出较为明显的销量与价格循环促进，预计将促使销量快速增加，销量增加带来的规模经济效应又进一步促使价格下跌。

LED 显示屏市场（单位：万平方米）



数据来源：高工 LED 产业研究院（GGII）

在未来 2-3 年的整合阶段，LED 显示屏的产业集中度将快速提升。据高工 LED 产业研究所预计，2012-2015 年中国 LED 显示屏行业总产值将以 10%-20% 幅度稳定增长。在整合阶段，已上市和即将上市专业 LED 显示屏企业，有望借用资本市场的力量和企业本身技术和渠道优势取得快速发展。

LED 显示屏市场（单位：亿元）



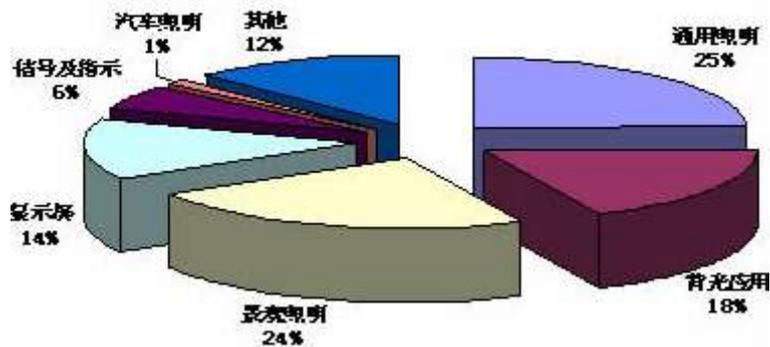
数据来源：高工 LED 产业研究院（GGII）

5、LED 照明应用走向普及

2011 年，我国半导体照明应用领域的整体规模达到 1210 亿元，整体增长率达到 34%，是半导体照明产业链增长最快的环节。其中，照明应用的增长非常明显，整体份额已经占到整个应用的 25%，成为市场份额最大的应用领域，背光、景观等应用也保持了较快的增长。预计在国内 LED 照明今后几年照明应用仍将是增长最快的应用领域，将成为带动我国整个半导体照明产业的关键要素。

据“十城万盏”试点城市调研统计，目前 37 个试点城市已实施的示范工程超过 2000 项，应用的 LED 灯具超过 420 万盏，年节电超过 4 亿度。

2011 年我国半导体照明应用领域分布



数据来源：国家半导体照明工程研发及产业联盟（CSA）

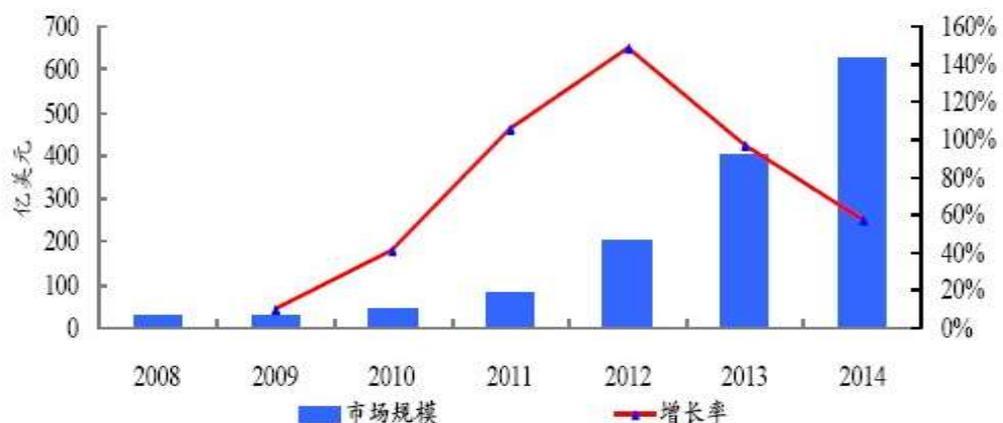
从 2000-2011 的 11 年间，LED 照明成本以 28% 的年率下降，预计未来 2-3 年仍将保持 25% 的成本下降速度。近期 LED 需求的增长动力将主要在电视背光和通用照明领域。LED 照明正进入加速普及应用时期，价跌量升逻辑将起作用。

Strategies Unlimited 预测，从 2010 年至 2015 年照明用 LED 出货量的复合年增长率将达到 26%。对应收入的复合年增长率为 11%，至 2015 年 LED 照明市场收入将超过 544 亿美元。

拓璞产业研究预测，2011 年全球 LED 照明市场规模将达到 82.1 亿美元，到 2014 年 LED 照明市场规模将达到 625 亿美元，复合增长率超过 90%。

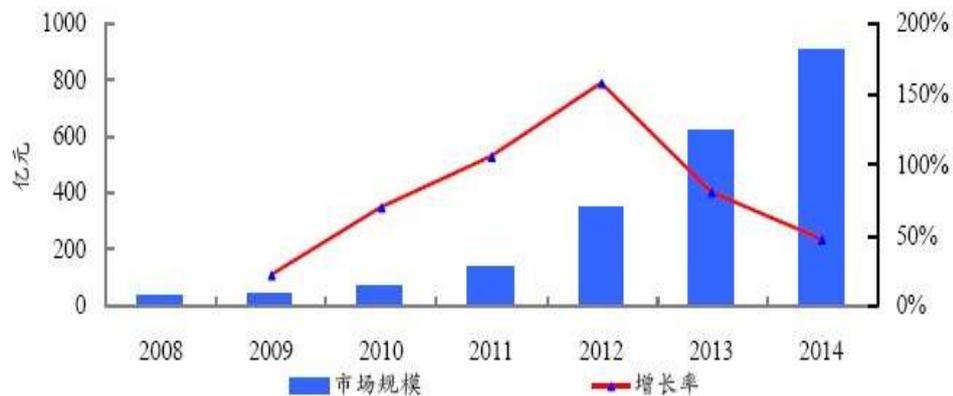
DisplaySearch 预测，2012 年全球 LED 照明应用的平均渗透率为 1.9%，预计 2014 年将达到 9.3%。

全球 LED 照明市场规模



数据来源：拓璞产业研究，国泰君安证券研究

中国 LED 照明市场规模



数据来源：拓璞产业研究，国泰君安证券研究

6、LED 行业竞争格局

目前国内 LED 上中游企业较少，使得外延片和芯片行业产业集中度较高；而涉足下游封装及应用领域的企业较多，但形成规模效应的企业较少，产业集中度较低，竞争相对比较激烈；由于国内人力成本相对发达国家较为低廉，且政府出台较多 LED 产业优惠政策，近年来国外大型 LED 厂商纷纷来中国投资设厂，国际封装产业逐渐向国内转移。

在盲目投资和不理性投资下，LED 行业产能的增长速度远快于市场需求的增长速度，企业间已经提前进入了激烈竞争阶段。

当前国内 LED 产业群主要集中在长三角、珠三角、环渤海经济圈及闽赣地区，其中珠三角地区是中国 LED 封装企业最集中、封装产业规模最大的地区，企业数量约占全国一半左右，该地区聚集众多封装物料和封装设备的生产厂商与代理商，配套最为完善。

随着上游芯片企业产品由普通亮度芯片转移至高亮度芯片，逐步由低端走向高端，向附加值更高，更具核心价值的芯片环节迈进；在封装领域的企业竞争格局则是企业数目众多，无大型领导企业；在其它应用如显示屏制造领域也呈现出竞争激烈，企业多但大规模企业较少的态势。

(二) 公司未来发展的风险因素分析及对策

1、宏观经济形势存在不确定性

虽然目前全球及国内经济发展形势总体向好，但不确定因素依然较多，在目前欧洲及美国债务违约风险增大的形势下，全球经济下行的风险依然较大。尽管国家积极扶持 LED 行业的发展，但其推广并未如市场预期那样迅速，预计 LED 产品进入大规模应用阶段还需时日。这将影响到公司主营业务的增长速度，从而对公司业绩持续增长造成一定影响。

公司将继续加大研发投入，创新激励机制，坚持技术创新，不断完善和优化公司产品结构，加

大对国内外高端市场的开发，不断提升公司的核心竞争力。

2、产品价格和毛利率下降风险

LED 封装和 LED 应用环节的技术难度和资金门槛相对较低。随着 LED 行业前景看好，中下游封装和应用企业的产能扩张也非常迅速，产能的扩张致使产品价格总体上仍将维持下降态势；同时，上游原材料中，芯片产能扩张带来的价格下降情况尚未显现，其他原材料如金线、支架、环氧树脂等均大幅涨价，企业毛利率水平下降情况将延续。

为此，公司将致力于不断提升产品品质和性能，优化产品结构，推进主营产品的系列化和多元化，机动灵活地发展新品种，保持产品价格稳定。

3、技术进步和知识产权风险

随着 LED 行业技术水平的提高和使用领域的扩展，行业竞争将逐步凸显为技术实力的竞争，只有进行不断的技术革新、工艺和材料的改进，才能保持行业技术先进水平。同时，国内外 LED 行业技术发展较快，近年来专利、专有技术等知识产权大量增加，给公司的生产经营造成不利影响。

为此，公司将继续强化跨学科协作，建立有效的科研激励机制，引进研发和技术骨干，保持对外技术交流，增加研发投入，以保持技术的先进水平；同时，公司将进一步完善关于知识产权保护管理的相关制度，通过申请专利、商业秘密保护等手段保护公司知识产权，避免发生重大知识产权遭受侵害的事件。

4、经营管理和人力资源风险

近年来，公司进入快速发展期。公司经营规模的扩张以及募集资金的使用，对公司管理层提出了更高要求和更新的挑战，如果不能及时优化运营管理体系，实现管理升级，将影响公司的经营效率，带来管理风险。

同时，人才是公司快速发展的核心资源，在未来的发展过程中，随着企业和地区间人才竞争的日趋激烈，公司存在人才流失的可能。如不能采取有效的薪酬体系和激励政策吸引和留住优秀人才，给人才一个稳定而持续的职业发展通道，将对公司未来发展产生不利影响。

为此，公司将不断优化组织结构，提升管理水平，建立规范化的流程管理、人力资源管理、财务管理、项目管理体系。

5、募集资金投资项目风险

为了强化公司主业，提升公司生产能力，本公司已利用首次公开发行的募集资金投资于高亮度 LED 封装器件扩建项目和高端 LED 显示屏及 LED 照明节能产品扩建项目，并使用超募资金 15,153 万元投资于生产研发基地建设和高端 LED 系列产品产业化项目。虽然本公司在选择上述投资项目过程中，已聘请有关专业机构在多方面进行了充分论证和预测分析，本公司董事会也对项目进行了充分的可行性研究，但不排除由于预测分析的偏差、外界环境的变化、公司自身管理能力的局限等因素，造成投资风险的可能性。

为此，公司对本次募集资金投资项目做了充分的行业分析和市场调研，并且针对新增产能消化采取了营销管理、人才建设和市场拓展等一系列措施，以确保募集资金投资项目的顺利实施。

（三）公司未来发展的机遇和挑战

1、公司发展的机遇

（1）节能减排政策十二五规划及科技部支持政策带来的机遇

2011 年是我国“十二五”时期开局之年，也是我国政府对半导体照明产业全面部署的一年。科技部进一步加大了对半导体照明技术创新的支持力度，并批复了第二批“十城万盏”试点示范城市，将进一步编制合格供应商目录、推荐产品目录。发改委明确提出要建立领跑者制度，并会同商务部、国家质检总局等部委联合印发了《关于逐步禁止进口和销售普通照明白炽灯的公告》。财政部有关半导体照明产品补贴的政策也即将出台。

预计 2012 年，随着“十二五”工作的全面启动、相关扶持政策的出台、以及国际经济形式的稳定，LED 行业发展局面将会在下半年有所好转，为公司提供了较好的发展机遇。

（2）公司上市带来的发展机遇

公司上市后，在品牌、资金实力方面得到了大幅的增强。上市后，公司在业务扩大、人才吸引、市场开拓等方面均有较大的改善，为公司提供了较好的发展机遇。

（3）行业整合带来的机遇

公司上市后，具备了较强的资金实力。目前，公司是我国 LED 行业市场竞争中既具有技术、产品、市场优势，又具有较强资金实力的公司之一。公司将充分提升公司的竞争和整合优势，有效提高公司在 LED 行业的市场份额。

2、公司发展的挑战

（1）产品技术发展带来的挑战

公司所处的 LED 行业，目前核心技术仍多为外资巨头所有，国内企业进入较晚，且其发展日新月异。面对行业大型企业的挑战，公司有必要进一步增强、提高技术创新实力，着力于在产品性能、产品开发、成本控制以及产品应用等方面的研究与创新，进而获得更大的市场空间。

（2）企业快速发展带来的管理挑战

报告期内，公司保持了快速发展势头，资产规模迅速扩张。公司在近年来的经营管理实践中取得了良好的业绩，积累了丰富的管理经验，已经形成了一套较为完整的内部管理制度。公司把握住成功上市和国家节能减排要求带来的发展机遇，加快了业务扩张速度。公司资产规模和经营规模的迅速扩大，在经营决策、组织管理、内部控制方面的管控难度将有所增加，可能存在经营模式、生产方式、管理人才方面的挑战。

（四）公司发展战略及 2012 年经营计划

1、公司发展战略

公司将继续秉承“提升产业水平，创造核心价值，跻身行业翘楚”的使命，遵循“以质取胜、以服

务取胜”的经营理念，以节能、环保为己任，以市场为导向，以品牌发展为战略，以创新经营体制和深化企业管理为手段，以提升公司核心竞争能力和可持续发展能力为目标，加大科研投入，加强与国内外大学和研究机构进行前沿课题合作，继续推进高品质和低成本精品战略，并行发展中高端 LED 器件、高端显示屏和照明节能产品三大主业，巩固并扩大公司在 LED 行业内的领先地位，进一步拓展市场空间，提高公司竞争力。

2、2012 年度经营计划

(1) 依据国家“十二五”规划纲要认真做好公司发展战略定位，组织力量深入研究与 LED 行业有关领域的国家“十二五”发展规划，准确把握市场未来发展要求，积极开展公司研发技术发展规划，着力推进公司研发体系建设，努力提高公司产品科研创新水平。

(2) 应对复杂严峻的市场形势采取各项措施，努力提高市场营销、产品营销的策划能力，加快多层次、宽领域经营体系建设。要以客户需求为原则，保持产品设计的先进性，同时兼顾性能和成本，加快新产品研发，形成新的经济增长点。

(3) 实现效益生产，保证生产计划的高效性、完整性。全面推行精益生产，梳理和优化生产流程，制定精确合理的生产计划，坚持以市场为导向，客户需要为优先，强化以生产计划为中心的执行体系，完善以生产制造为重点的规范流程。强化执行管理理念，健全质量管控体系，完善生产管理职责，保证产品的达成率，面对日益严峻的市场挑战，以满足更加严格的市场需求。

(4) 强化质量意识，完善全面质量控制体系，严格执行质量管理，确保产品质量，提高企业信誉。牢固树立质量第一、信誉为重质量意识，全面提升质量管理体系，使各项工作规范化、制度化，使质量管理体系渗入到产品生产的各个环节。

(5) 全面推行预算管理和成本控制，强化完善考核和内控体系，有效发挥财务杠杆作用，提高公司经营管理水平，推行预算管理，建立合理的成本与费用体系，确认财务数据的真实性、合理性，保证预算执行的控制力。健全与完善成本核算制度，树立全员的系统成本效益提高效益观念，推动全员控制成本，提升公司的整体经济效益。

(6) 结合公司实际情况，全面完善内部管理制度。突出降本增效，突出风险管理。要进一步发挥业绩考核的导向作用，健全项目审计工作，加大对项目的审计力度，落实成本责任制；要进一步加大采购管理力度，严格采购程序，降低采购成本。按照财政部等五部委关于印发《企业内部控制基本规范》的通知要求，编制和完善适合公司管理要求的内部管理制度，增强风险管理能力。

(7) 根据公司的业务发展规划，编制公司人力资源发展规划。依据公司业务发展的需要，把培养或引进具有行业经验的中高端人才作为公司人力资源发展的重点，积极改善人力资源结构性矛盾，推进核心人才队伍建设。采取有效措施，加大员工培训力度，持续完善人才培养、使用各项制度，健全各类人才考核机制，完善激励机制。加强团队建设，努力营造人才健康成长的良好环境。

(四) 公司未来发展的资金需求及使用计划

随着公司规模的扩张，资金需求增加。公司将根据生产经营的实际需要和业务发展的实际情况

合理选择筹资渠道和筹资方式，通过向金融机构贷款融资、资本市场融资和自有资金，确保未来发展的资金需求，促进公司持续健康发展。

三、报告期内主要投资情况

(一) 募集资金投资情况

1、报告期内募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1832号文《关于核准深圳雷曼光电科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司首次公开发行普通股（A股）1,680万股，每股面值1元，每股发行价格人民币38元，募集资金总额人民币638,400,000元，扣除发行费用合计33,044,100元后的募集资金净额为605,355,900元。其中143,140,000元拟投资于“高亮度LED封装器件扩建项目”、“高端LED显示屏及LED照明节能产品扩建项目”，其余462,215,900元为“其他与主营业务相关的营运资金”。以上募集资金到位情况已由五洲松德联合会计师事务所审验确认，并于2011年1月10日出具五洲松德证验字【2011】3-001号《验资报告》。

2、报告期内募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额			63,840.00		本年度投入募集资金总额			2,357.76		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00		已累计投入募集资金总额			2,357.76		
累计变更用途的募集资金总额			0.00		已累计投入募集资金总额			2,357.76		
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%		已累计投入募集资金总额			2,357.76		
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										
高亮度LED封装器件扩建项目	否	9,672.00	9,672.00	834.35	834.35	8.63%	2012年06月30日	0.00	不适用	否
高端LED显示屏及LED照明节能产品扩建项目	否	4,642.00	4,642.00	778.44	778.44	16.77%	2012年06月30日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	14,314.00	14,314.00	1,612.79	1,612.79	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
生产研发基地建设和高端LED系列产品产业化项目	否	15,153.00	15,153.00	744.97	744.97	4.92%	2012年06月30日	0.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	4,400.00	4,400.00	4,400.00	4,400.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	24,353.00	24,353.00	9,944.97	9,944.97	-	-	0.00	-	-
合计	-	38,667.00	38,667.00	11,557.76	11,557.76	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用									

(分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行超额募集资金净额 46,221.59 万元。 报告期内，2011 年 1 月 19 日，公司召开第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第四次会议，分别审议通过了《关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金偿还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 4,800 万元归还银行贷款和使用 2,700 万元永久性补充流动资金； 2011 年 3 月 28 日，公司召开第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第五次会议，分别审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金暂时补充流动资金的议案》，同意本次使用部分其他与主营业务相关的营运资金（即超募资金）1,700 万元暂时补充流动资金计划； 2011 年 6 月 1 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金增资惠州雷曼光电科技有限公司用于生产研发基地建设和高端 LED 系列产品产业化项目的议案》，同意使用部分其他与主营业务相关的营运资金（即超募资金）15,153 万元增资惠州雷曼光电科技有限公司用于生产研发基地建设和高端 LED 系列产品产业化项目； 2011 年 9 月 2 日，公司已提前将用于暂时补充流动资金的部分其他与主营业务相关的营运资金（即超募资金）1,700 万元全部归还至公司募集资金专用账户。 2011 年 9 月 19 日，公司召开第一届董事会第十九次（临时）会议和第一届监事会第十次（临时）会议，分别审议通过了《关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用部分其他与主营业务相关的营运资金（即超募资金）1,700 万元永久性补充流动资金。
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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011 年 3 月 28 日，公司召开第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第五次会议分别审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金暂时补充流动资金的议案》，同意本次使用部分其他与主营业务相关的营运资金 1,700 万元暂时补充流动资金计划，并自公告之日起开始实施。 2011 年 9 月 2 日，公司已提前将用于暂时补充流动资金的部分其他与主营业务相关的营运资金（即超募资金）1,700 万元全部归还至公司募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在

报告期内，公司募投项目建设稳步开展。截至 2011 年 12 月 31 日，高亮度 LED 封装器件扩建项目的投资额为 834.35 万元，高端 LED 显示屏及 LED 照明节能产品扩建项目的投资额为 778.44 万元，计划于 2012 年 6 月 30 日主体工程完工，预计 8 月底竣工。项目建成后，达产年生产封装器件 7.536 亿只，其中直插式 LED2.64 亿只，贴片式 LED4.8 亿只，中大功率 LED0.096 亿只；LED 显示屏 10,200 平方米，LED 照明灯管 36 万只。

3、报告期内超募资金使用情况

(1) 2011 年 1 月 19 日，公司召开第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司使用部分其它与主营业务相关的营运资金偿还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》，即使用其他与主营业务相关的营运资金中的 4,800 万元提前归还银行贷款及 2,700 万元永久性补充流动资金。

(2) 2011 年 3 月 28 日, 公司召开第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第五次会议分别审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金暂时补充流动资金的议案》, 同意本次使用部分其他与主营业务相关的营运资金 1,700 万元暂时补充流动资金计划, 并自公告之日起开始实施。

(3) 2011 年 6 月 1 日, 公司召开 2011 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于使用部分超募资金增资惠州雷曼光电科技有限公司用于生产研发基地建设和高端 LED 系列产品产业化项目的议案》, 同意使用其他与主营业务相关的营运资金 15,153 万元增资惠州雷曼光电科技有限公司用于生产研发基地建设和高端 LED 系列产品产业化项目。

(4) 2011 年 9 月 2 日, 公司将用于暂时补充流动资金的 1,700 万元其他与主营业务相关的营运资金全部归还至公司募集资金专用账户。

(5) 2011 年 9 月 19 日, 公司召开第一届董事会第十九次(临时)会议和第一届监事会第十次(临时)会议, 审议通过了《关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金的议案》, 同意使用其他与主营业务相关的营运资金中的 1,700 万元永久性补充流动资金。

截至 2011 年 12 月 31 日, 其他与主营业务相关的营运资金专项账户尚余 218,685,900 元未使用, 现存放于募集资金专用账户内。

以上募集资金使用已经公司董事会、监事会审议通过, 全体独立董事发表了明确同意的独立意见, 保荐机构发表了独立的核查意见, 并在中国证监会指定媒体进行了披露。

(二) 非募集资金项目情况

报告期内, 公司没有非募集资金投资的重大项目。

(三) 持有其他企业股权情况

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

(四) 持有其他金融资产情况

报告期内, 公司没有持有的以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

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

五、 报告期财务会计报告审计情况及会计政策、会计估计变更

（一）报告期财务会计报告审计情况

经五洲松德联合会计师事务所审计，对本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

2011 年 12 月 26 日，公司第一届董事会第二十三次（临时）会议、第一届监事会第十三次（临时）会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。公司根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，将公司的存货发出计价核算方法由原来的先进先出法变更为加权平均法，起始变更时点为 2012 年 1 月 1 日。此次会计政策变更不会对公司 2011 年度的所有者权益、净利润等指标产生实质性影响。

公司董事会认为：本次会计政策变更是为了更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息。本次会计政策变更符合公司的实际情况，符合财政部颁布的《企业会计准则》相关规定，同意此次会计政策变更。

公司独立董事认为：公司根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，对公司的存货发出计价方法进行了变更，此次会计政策变更符合国家相关政策法规要求，使会计数据更加符合公司实际经营情况，同意此次会计政策变更。

公司监事会认为：公司本次会计政策变更符合国家会计准则的要求，符合相关法律法规的规定，同意此次变更会计政策。

七、利润分配或资本公积金转增股本预案

（一）公司的利润分配政策

公司利润分配政策为：

1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并坚持如下原则：

- ① 按法定顺序分配的原则；
- ② 存在未弥补亏损、不得分配的原则；
- ③ 同股同权、同股同利的原则；
- ④ 公司持有的本公司股份不得分配利润的原则。

2、公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。

3、在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司应注重现金分红。每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

4、公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因、未用于分红的资金留

存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

(二) 近三年利润分配预案或资本公积金转增股本预案

1、2011 年度利润分配预案

经五洲松德联合会计师事务所出具的五洲松德证审字[2012]3-0008 号《深圳雷曼光电科技股份有限公司 2011 年度财务报表审计报告》确认，2011 年度公司母公司实现净利润人民币 30,829,501.36 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按 2011 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 3,082,950.14 元，母公司截至 2011 年 12 月 31 日可供股东分配的利润 63,189,126.19 元。

根据公司的实际情况，2011 年度分配预案拟定为：以截至 2011 年 12 月 31 日总股本 13,400 万股为基数，以母公司可供股东分配的利润向全体股东拟每 10 股派发现金股利 1 元（含税），合计派发现金股利 1,340 万元，剩余未分配利润 49,789,126.19 元结转以后年度分配。

上述预案尚需提交公司 2011 年度股东大会审议批准后实施。

2、2011 年中期利润分配方案

公司 2011 年度中期权益分派方案为：以 2011 年度中期总股本 67,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

3、2010 年度及中期利润分配方案

公司 2010 年度权益分派方案为：不进行利润分配及公积金转增股本。

4、2009 年及中期利润分配方案

公司 2009 年度权益分派方案为：不进行利润分配及公积金转增股本。

6、公司最近三年现金分红情况

单位：（人民币）元

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
2011 年中期	6,700,000	19,142,643.60	35%	59,370,954.21
2010 年	0	38,697,799.98	0%	42,198,559.41
2009 年	0	21,417,941.09	0%	7,121,940.98
2008 年	--	--	--	--
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			11%	

注：公司于 2009 年 10 月进行股改，现行《公司章程》中关于利润分配相关政策在 2008 年度尚未制定。

八、报告期内，公司不存在重大环保和其他重大社会安全问题。

九、报告期内，公司内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的建立情况

为规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公平、公正、公开原则，根据《公司法》、《证券法》等法律、法规及相关监管规定，公司在报告期内制定了《公司内幕信息知情人登记制度》、《公司重大信息内部报告和保密制度》、《公司外部信息使用人管理制度》，并严格依照执行。上述制度明确界定了内幕信息和内幕知情人的范围，完善了内幕信息的决策、流转程序，健全了内幕信息的保密措施，与公司已制定并施行的《公司投资者关系管理制度》、《公司信息披露管理制度》等内部规章制度共同构成了较为完善内幕信息知情人管理体系。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格依照公司相关内幕信息知情人管理制度开展工作。在定期报告、临时报告披露期间，对于未公开信息，严格控制知情人范围并做好知情人登记工作。对于接受调研、采访及投资者咨询等事项，公司履行相应保密程序，做好登记、记录及签署保密承诺书工作，并及时向交易所等监管机构报备。公司较好地履行了内幕信息知情人管理工作。

（三）报告期内，自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况。报告期内，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

二、 破产相关事项

报告期内，公司未发生破产重组等相关项。

三、 收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组项。

四、 股权激励计划

报告期内，公司未有股权激励项。

五、 重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易项。

六、 关联方资金占用情况

报告期内，公司未发生关联方资金占用况。

七、 持有其他上市公司股权等事项

报告期内，公司未持有其他上市公司、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，也无买卖其他上市公司股份情况。

八、 重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司正在履行和将要履行的重要合同有：

1、 产品销售合同

公司与中国海王星辰连锁药店有限公司（以下简称“海王星辰”）于 2010 年 10 月 11 日签署《海王星辰连锁药店照明节能示范改造项目合作意向书》，约定公司对海王星辰深圳区域连锁药店进行示范改造，由公司为海王星辰提供照明示范改造所需要的全部照明设施，示范项目预计总投资不少于 500 万元，执行期不超过 2 年，付款方式按照合同能源管理方式支付，具体合作内容以双方的正

式合同为准。

2、房屋租赁合同

2007年9月20日，公司与深圳市百旺鑫投资有限公司（下称“百旺鑫”）签订《房地产租赁合同》，合同约定：公司租赁百旺鑫位于深圳市南山区西丽百旺信工业区二区第8栋厂房，租赁面积共计7,777.80平方米，租赁期限自2007年12月20日起至2012年12月20日止，月租金2007年12月20日至2010年12月20日为140,000.00元，2010年12月20日起至2012年12月20日为154,000.00元，租赁房产用途为厂房。

2010年2月10日，经百旺鑫书面同意，深圳市永联科技有限公司（下称“永联科技”）将其租赁的位于深圳市南山区西丽百旺信工业区二区第七栋厂房四层、五层厂房转租给公司。公司与永联科技签订《深圳市房屋租赁合同书》及《租赁合同补充条款》，合同约定：公司租赁位于深圳市南山区西丽百旺信工业区二区第七栋四层、五层厂房，租赁面积共计3,112平方米，租赁期限自2010年2月10日起至2012年12月9日止。目前租金每月每平方米23元，自2010年12月10日起租金上浮10%，以后租金每三年递增10%，租赁房产用途为厂房。

3、其他重大合同

2011年6月16日，经公司第一届董事会第十七次（临时）会议审议通过，公司与中超联赛有限责任公司（以下简称“中超公司”）签订了《深圳雷曼光电科技股份有限公司和中超联赛有限责任公司关于中超联赛LED广告板之合作协议》及《深圳雷曼光电科技股份有限公司和中超联赛有限责任公司关于中超联赛LED广告板之合作备忘录》，协议详情请参见于2011年6月17日在巨潮资讯网公告的《重大合作协议的公告》的全文。

2011年10月8日，经公司第一届董事会第二十一次（临时）会议审议通过，公司与中超公司签订了《关于中超公司与雷曼光电合作协议的补充协议》，对双方战略合作内容进行相应的调整。协议详情请参见于2011年10月10日在巨潮资讯网公告的《关于重大合作协议进展暨签订补充协议的公告》的全文。

4、建设承包合同

2011年9月28日，经公司第一届董事会第二十次（临时）会议审议通过，公司全资子公司惠州雷曼光电科技有限公司与惠州市第八建筑工程公司签订了《建设工程施工总承包合同》，合同详情请参见于2011年9月28日在巨潮资讯网公告的《关于全资子公司签订建设工程施工总承包合同的公告》的全文。

（二）报告期内，公司未发生对外担保事项。

（三）报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

（四）报告期内，公司未发生其他重大合同及类似事项。

九、公司及持股 5%以上股东承诺事项的履行情况

（一）避免同业竞争的承诺

公司实际控制人李漫铁、王丽珊、李跃宗和李琛承诺：不会参与任何与雷曼光电目前或未来从事的业务相同或相似的业务，或进行其他可能对雷曼光电构成直接或间接竞争的任何业务或活动；不以任何形式，也不设立任何独资、合资或拥有其他权益的企业或组织，直接或间接从事与雷曼光电相同或相似的经营业务；不为自己或者他人谋取属于雷曼光电的商业机会，自营或者为他人经营与雷曼光电同类的业务。

公司股东杰得投资、希旭投资承诺：自身及其全资子公司、控股子公司或拥有实际控制权的其他公司将不会参与任何与雷曼光电目前或未来从事的业务相同或相似的业务，或进行其他可能对雷曼光电构成直接或间接竞争的任何业务或活动；自身及其全资子公司、控股子公司或拥有实际控制权的其他公司的经营活动在将来与雷曼光电发生同业竞争或与雷曼光电利益发生冲突，本公司将促使将该公司的股权、资产或业务向雷曼光电或第三方出售；在自身与雷曼光电均需扩展经营业务而可能发生同业竞争时，雷曼光电享有优先选择权。

（二）关于规范关联交易的承诺

公司实际控制人李漫铁、王丽珊、李跃宗和李琛承诺：在作为公司实际控制人期间，今后在李漫铁、王丽珊、李跃宗和李琛及其控股的企业或其他关联企业与公司正常发生的关联交易，将严格按照法律法规、规范性文件及公司的有关关联交易决策制度执行，保证交易条件和价格公正公允，不损害公司及其中小股东的合法权益。

（三）流通限制和锁定股份的承诺

公司实际控制人李漫铁、王丽珊、李跃宗和李琛及股东杰得投资、希旭投资承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的本公司股份。

公司股东罗竝、曾小玲、王绍芳承诺：自其对公司增资的工商变更登记日（2009 年 12 月 23 日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的该等股份，也不由公司回购其持有的该等股份。

公司董事、监事和高级管理人员及其直系亲属李漫铁、王丽珊、李跃宗、李琛、李建军、邵以健、罗竝、曾小玲、王绍芳承诺：上述锁定期届满后，在各自或其直系亲属任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的本公司股份总数的百分之二十五；在各自或其直系亲属离职后半年内，不转让其直接或者间接持有的本公司股份。

报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东均遵守了上述承诺。

十、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

公司报告期内聘任五洲松德联合会计师事务所为公司审计机构，负责公司 2011 年年度报表审计业务，2011 年年度报表审计费用 40 万元人民币。

截至报告期末，五洲松德联合会计师事务所已连续为公司提供审计服务 4 年。

十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人不存在受有权机关调查、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。

十二、其他事项

报告期内，中国证监会及其派出机构没有对公司提出整改意见。

报告期内，公司和子公司没有发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

报告期内，公司指定信息披露指定报刊为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），未发生变更。

报告期内，发生的公告事项如下表：

公告编号	公告日期	公告内容	刊登媒体
2011-001	2011-1-17	业绩预增公告	巨潮资讯网
2011-002	2011-1-19	第一届董事会第十二次会议决议公告	巨潮资讯网
2011-003	2011-1-19	第一届监事会第四次会议决议公告	巨潮资讯网
2011-004	2011-1-19	关于向全资子公司增资的公告	巨潮资讯网
2011-005	2011-1-19	关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金偿还银行贷款和永久性补充流动资金的公告	巨潮资讯网
2011-006	2011-1-19	关于签署募集资金三方监管协议及补充协议的公告	巨潮资讯网
2011-007	2011-1-19	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	巨潮资讯网
2011-008	2011-2-11	2011 年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网
2011-009	2011-2-14	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
2011-010	2011-2-23	2010 年度业绩快报	巨潮资讯网
2011-011	2011-3-18	监事辞职公告	巨潮资讯网
2011-012	2011-3-23	第一届董事会第十三次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网
2011-013	2011-3-28	第一届监事会第五次会议决议公告	巨潮资讯网

公告编号	公告日期	公告内容	刊登媒体
2011-014	2011-3-28	第一届董事会第十四次会议决议公告	巨潮资讯网
2011-015	2011-3-28	2010 年年度报告摘要	巨潮资讯网 证券时报
2011-016	2011-3-28	关于向全资子公司增资的公告	巨潮资讯网
2011-017	2011-3-28	关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金暂时补充流动资金的公告	巨潮资讯网
2011-018	2011-3-28	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	巨潮资讯网
2011-019	2011-4-6	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	巨潮资讯网
2011-020	2011-4-12	关于更换持续督导保荐代表人的公告	巨潮资讯网
2011-021	2011-4-12	关于举行 2010 年度业绩网上说明会的公告	巨潮资讯网
2011-022	2011-4-20	2010 年年度股东大会决议公告	巨潮资讯网
2011-023	2011-4-22	2011 年第一季度季度报告正文	巨潮资讯网 证券时报
2011-024	2011-5-10	第一届董事会第十六次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网
2011-025	2011-5-10	第一届监事会第七次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网
2011-026	2011-5-10	关于使用部分超募资金增资惠州雷曼光电科技有限公司用于生产研发基地建设和高端 LED 系列产品产业化项目的公告	巨潮资讯网
2011-027	2011-5-10	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	巨潮资讯网
2011-028	2011-5-20	关于全资子公司完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
2011-029	2011-6-1	2011 年第二次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网
2011-030	2011-6-16	第一届董事会第十七次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网
2011-031	2011-6-16	第一届监事会第八次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网
2011-032	2011-6-16	重大合作协议的公告	巨潮资讯网
2011-033	2011-7-7	澄清公告	巨潮资讯网
2011-034	2011-7-21	公司及全资子公司签署募集资金三方监管协议及补充协议的公告	巨潮资讯网
2011-035	2011-8-8	关于全资子公司完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
2011-036	2011-8-16	第一届董事会第十八次会议决议公告	巨潮资讯网
2011-037	2011-8-16	第一届监事会第九次会议决议公告	巨潮资讯网
2011-038	2011-8-16	2011 年半年度报告摘要	巨潮资讯网 证券时报
2011-039	2011-8-16	关于召开公司 2011 年第三次临时股东大会的通知	巨潮资讯网
2011-040	2011-8-19	股票交易异常波动公告	巨潮资讯网

公告编号	公告日期	公告内容	刊登媒体
2011-041	2011-8-22	更正公告	巨潮资讯网
2011-042	2011-9-2	2011 年第三次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网
2011-043	2011-9-5	关于归还募集资金的公告	巨潮资讯网
2011-044	2011-9-7	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
2011-045	2011-9-19	第一届董事会第十九次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网
2011-046	2011-9-19	第一届监事会第十次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网
2011-047	2011-9-19	关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金的公告	巨潮资讯网
2011-048	2011-9-20	权益分派实施公告	巨潮资讯网
2011-049	2011-9-28	第一届董事会第二十次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网
2011-050	2011-9-28	第一届监事会第十一次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网
2011-051	2011-9-28	关于全资子公司签订建设工程施工总承包合同的公告	巨潮资讯网
2011-052	2011-9-28	关于召开 2011 年第四次临时股东大会的通知	巨潮资讯网
2011-053	2011-10-10	第一届董事会第二十一次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网
2011-054	2011-10-10	关于重大合作协议进展暨签订补充协议的公告	巨潮资讯网
2011-055	2011-10-20	公司及全资子公司签署募集资金三方监管协议之补充协议的公告	巨潮资讯网
2011-056	2011-10-24	2011 年第四次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网
2011-057	2011-10-24	第一届董事会第二十二次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网
2011-058	2011-10-24	2011 年第三季度季度报告正文	巨潮资讯网 证券时报
2011-059	2011-10-28	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
2011-060	2011-11-2	股票交易异常波动公告	巨潮资讯网
2011-061	2011-12-26	第一届董事会第二十三次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网
2011-062	2011-12-26	第一届监事会第十三次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网
2011-063	2011-12-26	关于会计政策变更的公告	巨潮资讯网
2011-064	2011-12-26	关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	巨潮资讯网

第六节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 公司股份变动情况表

1、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	50,200,000	100.00%	3,250,000	0	50,200,000	-3,250,000	50,200,000	100,400,000	74.93%
1、国家持股					0				
2、国有法人持股					0				
3、其他内资持股	49,700,000	99.00%	3,250,000	0	49,700,000	-3,250,000	49,700,000	99,400,000	74.18%
其中：境内非国有法人持股	15,770,000	31.41%	3,250,000	0	15,770,000	-3,250,000	15,770,000	31,540,000	23.54%
境内自然人持股	33,930,000	67.59%	0	0	33,930,000	0	33,930,000	67,860,000	50.64%
4、外资持股					0				
其中：境外法人持股					0				
境外自然人持股					0				
5、高管股份	500,000	1.00%	0	0	500,000	0	500,000	1,000,000	0.75%
二、无限售条件股份			13,550,000	0	16,800,000	3,250,000	33,600,000	33,600,000	25.07%
1、人民币普通股			13,550,000	0	16,800,000	3,250,000	33,600,000	33,600,000	25.07%
2、境内上市的外资股					0				
3、境外上市的外资股					0				
4、其他					0				
三、股份总数	50,200,000	100.00%	16,800,000	0	67,000,000	0	83,800,000	134,000,000	100.00%

2、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
李漫铁	18,966,000	0	18,966,000	37,932,000	首发承诺及公积金转股限售	2014.1.12
杰得投资	12,470,000	0	12,470,000	24,940,000	首发承诺及公积金转股限售	2014.1.12
王丽珊	10,973,600	0	10,973,600	21,947,200	首发承诺及公积金转股限售	2014.1.12
希旭投资	3,300,000	0	3,300,000	6,600,000	首发承诺及公积金转股限售	2014.1.12
李琛	2,494,000	0	2,494,000	4,988,000	首发承诺及公积金转股限售	2014.1.12
李跃宗	1,496,400	0	1,496,400	2,992,800	首发承诺及公积金转股限售	2014.1.12
罗竝	200,000	0	200,000	400,000	首发承诺及公积金转股限售	2012.12.22
曾小玲	200,000	0	200,000	400,000	首发承诺及公积金转股限售	2012.12.22
王绍芳	100,000	0	100,000	200,000	首发承诺及公积金转股限售	2012.12.22
首次公开发行网下配售股份	3,250,000	3,250,000	0	0	网下配售	2011.4.12
合计	53,450,000	3,250,000	50,200,000	100,400,000	—	—

(二) 股票发行与上市情况
1、证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会 2010 年 12 月 15 日《关于核准深圳雷曼光电科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可【2010】1832 号）核准，公司于 2011 年 1 月 4 日首次公开公司人民币普通股（A 股）1,680 万股，发行价格为 38.00 元/股。募集资金总额人民币 638,400,000 元，扣除发行费用合计 33,044,100 元后的募集资金净额为 605,355,900 元。以上募集资金到位情况已由五洲松德联合会计师事务所审验确认，并出具五洲松德证验字【2011】3-001 号《验资报告》。

经深圳证券交易所《关于深圳雷曼光电科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2011】15 号）同意，公司发行的人民币普通股股票于 2011 年 1 月 13 日在深圳证券交易所创业板上市交易，证券简称“雷曼光电”，证券代码“300162”。

2、转增股本情况

2011 年 9 月 2 日，公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了公司 2011 年半年度权益分派方案，同意以公司总股本 67,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税，扣税后，

个人股东、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.90 元); 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

2011 年 9 月 27 日, 上述利润分配方案实施完毕, 公司总股本由 67,000,000 增至 134,000,000 股。

2011 年 10 月 27 日, 公司完成了相关的工商变更登记, 取得了深圳市市场监督管理局换发的《企业法人营业执照》, 公司注册资本由 6,700 万元变更为 13,400 万元。

二、控股股东、实际控制人情况

(一) 前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况

单位: 股

2011 年末股东总数	13,789	本年度报告公布前一个月末股东总数	14,617		
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
李漫铁	境内自然人	28.31%	37,932,000	37,932,000	0
深圳市杰得投资有限公司	境内非国有法人	18.61%	24,940,000	24,940,000	0
王丽珊	境内自然人	16.38%	21,947,200	21,947,200	0
深圳市希旭投资有限公司	境内非国有法人	4.93%	6,600,000	6,600,000	0
李琛	境内自然人	3.72%	4,988,000	4,988,000	0
李跃宗	境内自然人	2.23%	2,992,800	2,992,800	0
裘厚基	境内自然人	0.38%	503,716	0	0
曾小玲	境内自然人	0.30%	400,000	400,000	0
罗竝	境内自然人	0.30%	400,000	400,000	0
邵正才	境内自然人	0.19%	260,727	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		
裘厚基	503,716		人民币普通股		
邵正才	260,727		人民币普通股		
吴凤英	187,798		人民币普通股		
邱荣生	183,750		人民币普通股		
杜芳	153,800		人民币普通股		
郭立璇	150,000		人民币普通股		
南炳烈	146,900		人民币普通股		

周军		145,796	人民币普通股
朱文伟		141,546	人民币普通股
朱萌		130,899	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东李漫铁、王丽珊、李跃宗和李琛为公司实际控制人，其中，李跃宗与王丽珊系夫妻关系，李漫铁系李跃宗、王丽珊之子，李琛系李跃宗、王丽珊之女，为一致行动人，公司控股股东和实际控制人均为李漫铁、王丽珊、李跃宗和李琛。		

(二) 控股股东及实际控制人情况介绍

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

1、公司控股股东及实际控制人

报告期内，公司股东李漫铁、王丽珊、李跃宗和李琛直接或间接控制本公司 74.18% 的股份，其中，李跃宗与王丽珊系夫妻关系，李漫铁系李跃宗、王丽珊之子，李琛系李跃宗、王丽珊之女，为一致行动人，公司控股股东和实际控制人均为李漫铁、王丽珊、李跃宗和李琛。

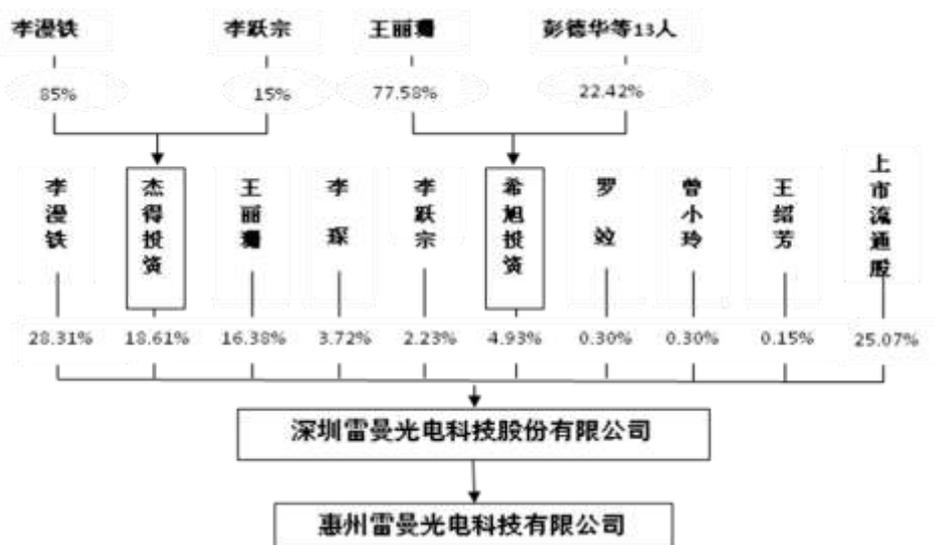
2、控股股东及实际控制人的情况

实际控制人基本情况如下：

李漫铁、王丽珊、李跃宗基本情况详见本报告“第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“(二) 董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和在其他单位的任职或兼职情况”的相关内容。

李琛，女，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于清华大学深圳研究生院 EMBA 工商管理专业，现任惠州市英之辅语言培训中心负责人，同时担任惠州市女企业家协会常务理事，惠州市翻译工作者协会副秘书长等社会职务。

(三) 公司与实际控制人的产权和控制关系



截至报告期末，除控股股东外，公司不存在其他持股10%（含10%）以上的股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 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(股)	年末持股数(股)	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
李漫铁	董事长、总经理	男	43	2009年10月25日	2012年10月24日	18,966,000	37,932,000	资本公积金转增股本	43.65	否
王丽珊	副董事长	女	66	2009年10月25日	2012年10月24日	10,973,600	21,947,200	资本公积金转增股本	4.94	否
李跃宗	董事	男	65	2009年10月25日	2012年10月24日	1,496,400	2,992,800	资本公积金转增股本	3.91	否
王绍芳	董事、副总经理	男	38	2009年10月25日	2012年10月24日	100,000	200,000	资本公积金转增股本	30.01	否
邓 燊	独立董事	男	47	2009年10月25日	2012年10月24日	0	0	无	5.00	否
金 鹏	独立董事	男	41	2009年10月25日	2012年10月24日	0	0	无	5.00	否
陈 岗	独立董事	男	53	2010年12月2日	2012年10月24日	0	0	无	5.00	否
李建军	监事会主席、总经理办公室主任	女	32	2009年10月25日	2012年10月24日	0	0	无	14.64	否
邵以健	监事、国内销售总监	男	48	2011年4月20日	2012年10月24日	0	0	无	14.62	否
郭秀碧	监事、应用事业处高级经理	女	37	2009年10月25日	2012年10月24日	0	0	无	14.67	否
罗 竝	副总经理、董事会秘书	女	36	2009年10月25日	2012年10月24日	200,000	400,000	资本公积金转增股本	32.93	否
曾小玲	副总经理、财务总监	女	47	2009年12月22日	2012年10月24日	200,000	400,000	资本公积金转增股本	32.54	否
合计	-	-	-	-	-	31,936,000	63,872,000	-	206.91	-

备注：报告期内从公司领取的报酬总额是指应付报酬总额

(二) 董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历和在其他单位的任职或兼职情况

1、董事会成员

李漫铁：董事长、总经理，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1968 年，研究生学历，先后毕业于华南理工大学无线电工程系无线电技术专业和上海交通大学安泰管理学院 EMBA 专业；曾任惠州市政府无线电管理委员会科员、广东惠州粤新通讯发展有限公司总经理。2004 年至今，任本公司董事长、总经理。

李漫铁是中国光学光电子行业协会显示应用分会常务理事、中国光学光电子协会光电器件分会常务理事、深圳市 LED 产业联合会常务副会长、深圳商业联合会副会长；是国家半导体照明工程研发及产业联盟理事、工业和信息化部半导体照明技术标准工作组专家成员、工业和信息化部平板显示技术标准工作组专家成员；是雷曼光电 LED 核心专利的主要发明人；在 LED 行业国家级刊物发表多篇论文，并在行业高端论坛发表多次演讲；荣获 2009 年度中国光电显示行业“杰出贡献奖”，2010 年荣获中国信息产业经济年会“年度新锐人物”，2011 年度入选首届“深圳百名行业领军人物”。

王丽珊：副董事长，女，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1945 年，大专学历，毕业于湖南娄底师范专科学校中文系；曾任湖南娄底地区物资局业务主管、业务经理。2004 年至今，任香港耀丽董事，希旭投资执行董事，本公司副董事长。

李跃宗：董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1946 年，本科学历，毕业于湖南师范大学；曾任湖南兰田中学教师、湖南人文科技学院教师、系党支部书记。2004 年至今，任杰得投资执行董事，本公司董事。

王绍芳：董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1973 年，MBA 学历，先后毕业于哈尔滨工业大学高分子材料专业和澳门国际公开大学 MBA，历任航天基地航天军品工艺员，灿明公司工艺工程师，翔江公司研发工程师、生产高级主管、监察部高级经理。2008 年至今，任本公司副总经理。

邓 焯：独立董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1964 年，中国注册会计师，先后毕业于江西财经学院农业财务会计专业和上海交通大学安泰管理学院。历任江西省九江市农垦局计财处副主任科员、深圳市金源实业股份有限公司财务经理、深圳岳华会计师事务所审计部经理，现任深圳中正华道会计师事务所合伙人、深圳市华力特电气股份有限公司董事。

金 鹏：独立董事，男，中国国籍，拥有美国居留权，出生于 1970 年，博士学位，先后毕业于南开大学、休斯敦大学。历任美国 Corning 公司高级工程师兼光纤专家，美国 Sensitron 半导体公司高级工程师，CML Innovative Technologies 公司科技总监，深圳市半导体行业协会秘书长。2006 年至今，任北京大学深圳研究生院副教授，《高工 LED》杂志主编，《现代显示》杂志编委，《照明视界》副主编，深圳市 LED 产业联合会副秘书长，深圳市照明电气行业协会副秘书长，深圳市照明学会理事。

陈 岗：独立董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1958 年，经济学博士学位，先后毕业于吉林财经大学、财政部科研所研究生部及中国社会科学院研究生院。历任财政部科研所及国债司助理研究员主任科员、海南省信托公司总经理。2005 年至今任深圳市庆鹏实业集团常务副总

经理、中国同源有限公司总经理。

2、监事会成员

李建军：监事会主席，女，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1979 年，大专学历，毕业于南京无线电工业学院无线电技术专业，先后在深圳赛格日立、以莱特空调（深圳）有限公司从事工艺技术与总监助理岗位工作。2005 年至今，任本公司人事行政部经理、总经办主任。

邵以健：监事，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1964 年，本科，毕业于大连工学院工程力学专业，历任国家机电部第 203 研究所工程师，中国包装南方公司开发部经理，深圳华联发股份有限公司销售副总经理，深圳满堂红企业集团营销管理中心营销总监，深圳市陆地方舟电动车有限公司副总经理兼营销总监，2006 年 4 月至今，任本公司国内销售总监。

郭秀碧：职工代表监事，女，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1974 年，本科学历，毕业于重庆大学经济管理学专业，曾任雷欧电子有限公司 PMC 总管。2006 年至今，任本公司应用资材部高级经理、应用事业处高级经理。

3、高级管理人员

李漫铁：总经理，简历见董事会成员介绍。

王绍芳：副总经理，简历见董事会成员介绍。

罗 竝：副总经理、董事会秘书，女，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1975 年，经济学硕士，经济师，先后毕业于湘潭大学外国语学院德语工貿系和国际经贸管理学院产业经济专业，历任深圳市大俊和实业有限公司董事长助理，深圳市科陆电子科技股份有限公司总裁办主任、董事会秘书、董事。2009 年 9 月至今，任本公司副总经理、董事会秘书。

曾小玲：副总经理、财务总监，女，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1964 年，博士，注册会计师、高级会计师，先后毕业于北方交通大学经济系经济管理专业、西南财经大学会计系会计专业及西南财经大学会计系资本市场财务与会计方向。历任长沙铁道学院运输管理工程系经济管理教研室主任，湖南省会计师事务所审计一部项目经理、管理咨询部经理，成都银河动力股份有限公司董事、副总经理、财务总监，深圳证券信息有限公司财务总监，华天实业控股集团有限公司总会计师。2009 年 12 月至今，任本公司财务总监、副总经理。

4、现任董事、监事、高级管理人员的主要兼职情况

姓 名	本公司职务	兼职情况	与本公司关系
李漫铁	董事长、 总经理	惠州雷曼光电科技有限公司执行董事	全资子公司
王丽珊	副董事长	深圳市希旭投资有限公司执行董事、 香港耀丽国际有限公司董事	公司股东
李跃宗	董事	深圳市杰得投资有限公司执行董事	公司股东
邓 燊	独立董事	深圳中正华道会计师事务所合伙人、 深圳市华力特电气股份有限公司董事	无关联关系

姓名	本公司职务	兼职情况	与本公司关系
金鹏	独立董事	北京大学深圳研究生院副教授	无关联关系
陈岗	独立董事	深圳市庆鹏实业集团常务副总经理 中国同源有限公司总经理	无关联关系

(三) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序和确定依据：公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事会和监事会成员的薪酬方案由公司人力资源部提出，董事会薪酬与考核委员会拟定，董事会、股东大会审议通过后实施，高级管理人员的薪酬方案由公司人力资源部提出，董事会薪酬与考核委员会拟定，董事会审议通过后实施。

公司非独立董事、监事、高级管理人员的薪酬按照其各自职务对应的现行薪酬标准执行，会计年度结束后，公司根据年度经营业绩和个人业绩，按照考核评定程序确定年度奖金并予发放。

2、2011 年度，公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的薪酬情况参见“本节一、(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

3、独立董事 2011 年度津贴经 2010 年度股东大会审议通过，由每年 3 万元调整为每年 5 万元(含税)。独立董事按《公司法》《公司章程》等相关规定履行职责所需的合理费用由公司承担。

4、截至报告期末，公司未制定、实行股权激励计划。

(四) 报告期公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员变动情况

1、董事变动情况

报告期内，公司董事未发生变动。

2、监事变动情况

监事周杰先生因工作安排原因，于 2011 年 3 月 17 日向监事会申请辞去公司第一届监事会监事的职务，致使监事会成员低于法定人数。2011 年 3 月 28 日，公司召开第一届监事会第五次会议，审议通过了《关于增补监事的议案》，增补邵以健先生为公司监事。

3、高级管理人员变动情况

2011 年 3 月 28 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于聘任副总经理的议案》，聘任曾小玲女士为公司副总经理。

4、核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员未发生变动。

二、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司员工构成情况如下：

专业结构

专业结构	人 数	占员工总数的比例 (%)
技术研发人员	82	11.39%
销售人员	76	10.56%
生产人员	450	62.50%
管理及行政人员	112	15.56%
合 计	720	100%

受教育程度

学 历	人 数	占员工总数的比例 (%)
本科及以上	109	15.14%
大专	169	23.47%
高中及中专	385	53.47%
高中以下	57	7.92%
合 计	720	100%

年龄分布

年龄区间	人 数	占员工总数的比例 (%)
30 岁以下	567	78.75%
30~40 岁	112	15.56%
40 岁以上	41	5.69%
合 计	720	100%

报告期内，本公司没有需承担费用的离退休员工。

第八节 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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司制定或修订了《公司章程》、《公司内幕信息知情人登记制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司防范大股东及其关联方资金占用制度》、《公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《公司重大信息内部报告和保密制度》、《公司外部信息使用人管理制度》、《公司突发事件危机处理应急制度》、《公司会计政策、会计估计变更及会计差错管理制度》、《公司子公司管理制度》、《公司累积投票制实施细则》、《公司股东大会网络投票实施细则》等规章制度，并严格按照执行。

截至报告期末，公司治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求，未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和四次临时股东大会，会议均由董事会召集、召开。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东、实际控制人行为规范，依法行使其权力并承担相应义务，没有超越股东大会、董事会直接或间接干预公司的决策和经营活动。同时，公司具有独立的业务和经营系统，拥有自主决策能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东、实际控制人。报告期内，公司没有向控股股东、实际控制人提供担保，不存在控股股东、实际控制人占用上市公司资金的行为及向控股股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理不规范的情况。

（三）关于董事和董事会

公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，董事会下设有审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会四个专门委员会。专门委员会严格按照有关法律法规及各专门委员会议事规则等制度履行其职责，为董事会的科学决策提供了有益的补充。

报告期内，公司共召开了两次定期董事会和十次临时董事会，会议均由董事长召集、召开。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照《公司监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

报告期内，公司共召开了两次定期监事会和八次临时监事会，会议均由监事会主席召集、召开。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、监事和高级管理人员进行绩效考核。公司建立了《公司董事、监事、高级管理人员薪酬制度》，有效完善了董事、监事、高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，将工作绩效与其收入直接挂钩。董事、监事、高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行了《公司信息披露制度》、《公司投资者关系管理制度》、《公司内幕信息知情人登记制度》，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，同时指定董事会秘书全面负责公司投资者关系管理和信息披露工作，接待股东及相关人员来访和咨询。公司依照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有投资者公平的享有知情权。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

二、 公司董事履职情况

（一）董事履职情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规范性文件的规定和要求，遵守董事行为规范，忠实勤勉的履行职责，充分发挥各自专业特长，审慎决策，并积极参加董事相关培训，提高履职能力，切实维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

公司董事长坚持在其职责范围内履行职责、行使董事长职权，依法召集和主持董事会会议并督促董事亲自出席，严格遵守董事会集体决策机制，督促董事会决议的执行；并积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，确保董事会依法高效运作。报告期内，董事长充分保证了独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运作情况通报其他董事，督促其他董事、监事和高级管理人员积极参加监管部门组织的培训，积极向公司董事、监事和高级管理人员宣传新的法律、法规，提高其依法履职意识。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	职务	应出席次数	实际出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席
李漫铁	董事长	12	12	0	0	否
王丽珊	副董事长	12	12	0	0	否
李跃宗	董事	12	12	0	0	否
王绍芳	董事	12	12	0	0	否
邓 燊	独立董事	12	12	0	0	否
金 鹏	独立董事	12	12	0	0	否
陈 岗	独立董事	12	12	0	0	否

（二）独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事邓燊先生、金鹏先生和陈岗先生按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《公司独立董事工作制度》的有关规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席董事会、股东大会，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，关注外部环境变化对公司造成的影响。对公司募集资金使用管理、财务报表审计、高管聘任、公司战略发展等重大事项进行监督和检查，并对公司的关联方资金占用及对外担保事项、续聘审计机构、年

度利润分配方案、董事会关于内部控制的自我评价等相关事项发表独立意见。公司独立董事利用自己的专业知识给公司的法人治理、发展策略等方面提出了建设性意见，切实发挥了独立董事作用。

报告期内，公司独立董事出席董事会、股东大会情况

报告期内董事会召开次数			12			
董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
邓燊	独立董事	12	12	0	0	否
金鹏	独立董事	12	12	0	0	否
陈岗	独立董事	12	12	0	0	否
报告期内股东会召开次数			5			
董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
邓燊	独立董事	5	5	0	0	否
金鹏	独立董事	5	5	0	0	否
陈岗	独立董事	5	15	0	0	否

报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

三、股东大会、董事会运作情况

（一）股东大会召开情况

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和四次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定，会议决议公告刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。股东大会召开具体情况如下：

1、2011 年第一次临时股东大会

公司于 2011 年 2 月 11 日召开了 2011 年第一次临时股东大会，会议经审议，以投票表决的方式通过以下议案：

- （1）《关于向全资子公司增资的议案》；
- （2）《关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金偿还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》；
- （3）《关于变更公司注册地址的议案》；
- （4）《关于修改<公司章程>的议案》；
- （5）《关于授权董事会办理公司工商变更手续等一切有关具体事宜的议案》。

2、2010 年年度股东大会

公司于 2011 年 4 月 20 日召开了 2010 年年度股东大会，会议经审议，以投票表决的方式通过以下议案：

- (1) 《关于<2010 年度董事会工作报告>的议案》；
- (2) 《关于<2010 年度监事会工作报告>的议案》；
- (3) 《关于 2010 年年度报告及摘要的议案》；
- (4) 《关于<2010 年度财务报告>的议案》；
- (5) 《关于<2010 年度财务决算报告>的议案》；
- (6) 《关于 2010 年度利润分配方案的议案》；
- (7) 《关于续聘财务审计机构的议案》；
- (8) 《关于向全资子公司增资的议案》；
- (9) 《关于向银行申请授信额度的议案》；
- (10) 《关于调整独立董事津贴的议案》；
- (11) 《关于增补监事的议案》；
- (12) 《关于制定<公司董事、监事、高级管理人员薪酬制度>的议案》；
- (13) 《关于制订<公司会计师事务所选聘制度>的议案》；
- (14) 《关于修订<公司章程>的议案》；
- (15) 《关于修订<公司股东大会、董事会和总经理的决策权限制度>的议案》；
- (16) 《关于修订<公司对外担保管理制度>的议案》；
- (17) 《关于修订<公司对外投资管理制度>的议案》；
- (18) 《关于修订<公司募集资金管理办法>的议案》；
- (19) 《关于修订<公司信息披露管理制度>的议案》。

3、2011 年第二次临时股东大会

公司于 2011 年 6 月 1 日召开了 2011 年第二次临时股东大会，会议经审议，以投票表决的方式通过以下议案：

- (1)《关于使用部分超募资金增资惠州雷曼光电科技有限公司用于生产研发基地建设和高端 LED 系列产品产业化项目的议案》；
- (2) 《关于向全资子公司增资的议案》。

4、2011 年第三次临时股东大会

公司于 2011 年 9 月 2 日召开了 2011 年第三次临时股东大会，会议经审议，以投票表决的方式通过以下议案：

- (1) 《关于公司 2011 年半年度利润分配预案的议案》；
- (2) 《关于变更公司经营范围的议案》；
- (3) 《关于修订<公司章程>的议案》。

5、2011 年第四次临时股东大会

公司于 2011 年 10 月 24 日召开了 2011 年第四次临时股东大会，会议经审议，以投票表决的方式通过以下议案：

- (1) 《关于修订<公司章程>的议案》；
- (2) 《关于修订<公司独立董事工作制度>的议案》。

(二) 董事会召开情况

报告期内，公司共召开十二次董事会。会议的召开、召集与表决程序符合《公司法》《公司章程》及《公司董事会议事规则》等相关法律法规的规定，会议决议公告已刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。董事会召开具体情况如下：

1、第一届董事会第十二次（临时）会议

公司于 2011 年 1 月 19 日召开了第一届董事会第十二次（临时）会议，会议经审议，以投票表决的方式通过以下议案：

- (1) 《关于向全资子公司增资的议案》；
- (2) 《关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金偿还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》；
- (3) 《关于变更公司注册地址的议案》；
- (4) 《关于修改<公司章程>的议案》；
- (5) 《关于设立募集资金专用账户的议案》；
- (6) 《关于签署募集资金三方监管协议的议案》；
- (7) 《关于授权董事会办理公司工商变更手续等一切有关具体事宜的议案》；
- (8) 《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

2、第一届董事会第十三次（临时）会议

公司于 2011 年 3 月 23 日召开了第一届董事会第十三次（临时）会议，会议经审议，以投票表决的方式通过以下议案：

- (1) 《关于制订〈公司审计委员会年报工作制度〉的议案》；
- (2) 《关于制订〈公司董事、监事、高级管理人员薪酬制度〉的议案》；
- (3) 《关于制订〈公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度〉的议案》；
- (4) 《关于制订〈公司会计师事务所选聘制度〉的议案》；
- (5) 《关于制订〈公司年报信息重大差错责任追究制度〉的议案》；
- (6) 《关于制订〈公司重大信息内部报告和保密制度〉的议案》；
- (7) 《关于制订〈公司内幕信息知情人登记制度〉的议案》；
- (8) 《关于修订〈公司章程〉的议案》；
- (9) 《关于修订〈公司股东大会、董事会和总经理的决策权限制度〉的议案》；

- (10) 《关于修订〈公司关联交易决策制度〉的议案》;
- (11) 《关于修订〈公司对外担保管理制度〉的议案》;
- (12) 《关于修订〈公司对外投资管理制度〉的议案》;
- (13) 《关于修订〈公司募集资金管理办法〉的议案》;
- (14) 《关于修订〈公司内部控制管理及检查监督办法〉的议案》;
- (15) 《关于修订〈公司内部审计工作制度〉的议案》;
- (16) 《关于修订〈公司投资者关系管理制度〉的议案》;
- (17) 《关于修订〈公司信息披露事务管理制度〉的议案》;
- (18) 《关于修订〈公司董事会审计委员会议事规则〉的议案》;
- (19) 《关于修订〈公司董事会薪酬与考核委员会议事规则〉的议案》;
- (20) 《关于修订〈公司总经理工作细则〉的议案》;
- (21) 《关于制订〈公司独立董事年报工作规程〉的议案》。

3、第一届董事会第十四次会议

公司于 2011 年 3 月 28 日召开了第一届董事会第十四次会议，会议经审议，以投票表决的方式通过以下议案：

- (1) 《关于<2010 年度总经理工作报告>的议案》;
- (2) 《关于<2010 年度董事会工作报告>的议案》;
- (3) 《关于 2010 年年度报告及摘要的议案》;
- (4) 《关于<2010 年度财务报告>的议案》;
- (5) 《关于<2010 年度财务决算报告>的议案》;
- (6) 《关于 2010 年度利润分配方案的议案》；
- (7) 《关于<2010 年度内部控制自我评价报告>的议案》;
- (8) 《关于续聘财务审计机构的议案》;
- (9) 《关于向全资子公司增资的议案》;
- (10) 《关于使用部分其他与主营业务相关资金暂时补充流动资金的议案》;
- (11) 《关于向银行申请授信额度的议案》;
- (12) 《关于<董事会审计委员会关于会计师事务所从事公司 2010 年度审计工作的总结报告>的议案》;
- (13) 《关于调整独立董事津贴的议案》;
- (14) 《关于聘任副总经理的议案》;
- (15) 《关于召开公司 2010 年度股东大会的议案》。

4、第一届董事会第十五次（临时）会议

公司于 2011 年 4 月 22 日召开了第一届董事会第十五次（临时）会议，会议经审议，以投票表决的方式通过以下议案：

(1)《关于<公司 2011 年第一季度报告>的议案》。

5、第一届董事会第十六次（临时）会议

公司于 2011 年 5 月 10 日召开了第一届董事会第十六次（临时）会议，会议经审议，以投票表决的方式通过以下议案：

(1)《关于使用部分超募资金增资惠州雷曼光电科技有限公司用于生产研发基地建设和高端 LED 系列产品产业化项目的议案》；

(2)《关于向全资子公司增资的议案》；

(3)《<关于加强上市公司治理专项活动的自查事项报告>及<关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划>的议案》；

(4)《关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的通知》。

6、第一届董事会第十七次（临时）会议

公司于 2011 年 6 月 16 日召开了第一届董事会第十七次（临时）会议，会议经审议，以投票表决的方式通过以下议案：

(1)《关于与中超联赛有限责任公司签订<重大合作协议>的议案》；

(2)《<关于开展规范财务会计基础工作专项活动的自查报告>的议案》；

(3)《关于制定<公司防范大股东及其关联方资金占用制度>的议案》；

(4)《关于制定<公司外部信息使用人管理制度>的议案》；

(5)《关于制定<公司子公司管理制度>的议案》。

7、第一届董事会第十八次会议

公司于 2011 年 8 月 16 日召开了第一届董事会第十八次会议，会议经审议，以投票表决的方式通过以下议案：

(1)《关于公司 2011 年半年度报告及摘要的议案》；

(2)《关于<公司 2011 年 1-6 月财务报表审计报告>的议案》；

(3)《关于公司 2011 年半年度利润分配预案的议案》；

(4)《关于变更公司经营范围的议案》；

(5)《关于修订<公司章程>的议案》；

(6)《关于制订<公司会计政策、会计估计变更及会计差错管理制度>的议案》；

(7)《关于制订<公司外汇套期保值管理制度>的议案》；

(8)《关于制订<公司突发事件危机处理应急制度>的议案》；

(9)《关于召开公司 2011 年第三次临时股东大会的议案》。

8、第一届董事会第十九次（临时）会议

公司于 2011 年 9 月 19 日召开了第一届董事会第十九次（临时）会议，会议经审议，以投票表决的方式通过以下议案：

(1)《关于设立董事会战略委员会及制定<公司董事会战略委员会议事规则>的议案》；

- (2) 《关于设立董事会提名委员会及制定<公司董事会提名委员会议事规则>的议案》;
- (3) 《关于选举董事会战略委员会成员的议案》;
- (4) 《关于选举董事会提名委员会成员的议案》;
- (5) 《关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金的议案》;
- (6) 《<关于开展规范财务会计基础工作专项活动的整改报告>的议案》。

9、第一届董事会第二十次（临时）会议

公司于 2011 年 9 月 28 日召开了第一届董事会第二十次（临时）会议，会议经审议，以投票表决的方式通过以下议案：

- (1) 《关于全资子公司签订建设工程施工总承包合同的议案》;
- (2) 《<关于加强上市公司治理专项活动的整改报告>的议案》;
- (3) 《关于修订<公司章程>的议案》;
- (4) 《关于修订<公司独立董事工作制度>的议案》;
- (5) 《关于召开 2011 年第四次临时股东大会的通知》。

10、第一届董事会第二十一次（临时）会议

公司于 2011 年 10 月 8 日召开了第一届董事会第二十一次（临时）会议，会议经审议，以投票表决的方式通过以下议案：

- (1) 《关于签订重大合作协议补充协议的议案》。

11、第一届董事会第二十二次（临时）会议

公司于 2011 年 10 月 24 日召开了第一届董事会第二十二次（临时）会议，会议经审议，以投票表决的方式通过以下议案：

- (1) 《关于<公司 2011 年第三季度报告正文及全文>的议案》;
- (2) 《关于拟向银行申请授信额度并授权的议案》。

12、第一届董事会第二十三次（临时）会议

公司于 2011 年 12 月 26 日召开了第一届董事会第二十三次（临时）会议，会议经审议，以投票表决的方式通过以下议案：

- (1) 《关于会计政策变更的议案》;
- (2) 《关于拟向银行申请授信额度并授权的议案》;
- (3) 《关于制定〈公司累积投票制实施细则〉的议案》;
- (4) 关于制定〈公司股东大会网络投票管理制度〉的议案》;
- (5) 《关于制定〈公司子公司重大信息内部报告制度〉的议案》;
- (6) 《关于制定〈公司子公司内部控制制度〉的议案》;
- (7) 《关于修订〈公司章程〉的议案》;
- (8) 《关于修订〈公司决策权限制度〉的议案》;
- (9) 《关于修订〈公司财务管理制度〉的议案》;

- (10)《关于修订〈公司合同管理制度〉的议案》;
- (11)《关于修订〈公司子公司管理制度〉的议案》;
- (12)《关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知》。

四、董事会下设委员会工作总结情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会四个专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的各专门委员会实施细则的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。

(一) 董事会审计委员会履职情况

审计委员会现由邓燊先生（独立董事）、金鹏先生（独立董事）、李漫铁先生共三名委员组成，邓燊先生为会计专业人士并担任审计委员会主任委员。

根据《公司章程》和《公司董事会审计委员会议事规则》的相关规定，审计委员会主要负责：提议聘请或更换外部审计机构；监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计；提名公司内部审计部门的负责人；公司董事会授予的其他事宜。

公司审计委员会下设了内部审计部，向审计委员会负责。

1、公司 2011 年度财务报告审计工作的情况

(1) 确定总体审计计划

2012 年 2 月 2 日，审计委员会、财务部与年审会计师事务所经过沟通协商，确定了公司 2011 年度审计工作安排，就财务报表审阅的问题向财务部询问了相关情况，并就相关情况对会计师事务所提出了审计要求。

(2) 与会计师事务所审计工作的沟通情况

2012 年 2 月 24 日，审计委员会在审阅了拟出具初步审计意见的财务会计报表后与会计师事务所进行审计情况沟通，并交换意见。

(3) 对公司财务报告的两次审议意见

2012 年 3 月 16 日召开审计委员会 2012 年第二次会议暨第三次年报见面沟通会审议了公司 2011 年度财务报告。审计委员会审议后认为：公司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，同意会计师事务所拟发表标准无保留审计意见的 2011 年度财务报告，并提请董事会审议。

2、公司内控制度检查评估意见

审计委员会对公司内部控制制度认真的检查、评估后，认为：公司现在已建立了较为完备的内部控制制度体系，并能得到有效实施。

公司关于内部控制的自我评价报告真实客观的反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

3、2011 年公司审计工作的总结

审计委员会认为：五洲松德联合会计师事务所作为公司 2011 年度审计机构，在 2011 年度审计工作中，遵守职业操守、勤勉尽职，较好地完成了公司及下属子公司 2011 年度财务报告的审计工作，并对公司 2011 年度内部控制自我评价报告、关于控股股东及其他关联方资金占用情况等事项进行了认真核查，出具了鉴证意见或专项审核说明。董事会审计委员会对五洲松德联合会计师事务所 2011 年度的审计工作表示满意。

4、下年度续聘会计师事务所的情况

审计委员会经认真审议，认为：公司聘请的五洲松德联合会计师事务所在为公司提供审计服务的工作中，能恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司委托的审计工作，出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。因此，提请公司续聘其为公司 2012 年度审计机构。

（二）董事会薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会现由金鹏先生（独立董事）、邓燊先生（独立董事）、李漫铁先生共三名委员组成，金鹏先生担任主任委员，负责主持委员会工作。

根据《公司章程》和《公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》的相关规定，薪酬与考核委员会主要负责：根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性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；薪酬计划或方案包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等；审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；董事会授权的其他事宜。

1、董事、监事、高级管理人员薪酬的审核意见

薪酬和考核委员会结合公司 2011 年业绩情况，对公司 2011 年年度董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行审核，认为：公司董事、监事、高级管理人员 2011 年度薪酬符合公司股东大会、董事会制定的相关制度和方案，符合公司的经营业绩和个人绩效。

2、公司建立健全考评和激励制度情况

经公司第一届董事会第十四次会议、2010 年年度股东大会审议通过，公司制定了《公司董事、监事、高级管理人员薪酬制度》，为推进公司建立与现代企业制度相适应的激励约束机制，调动公司董事、监事及高级管理人员工作积极性和创造性奠定了基础，进一步完善了公司董事、监事和高级管理人员的考评和激励体系。

报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司董事会薪酬与考核议事制度》、《公司董事、监事、高级管理人员薪酬制度》等相关法律法规要求，积极开展工作，认真履行职责，有效的执行了公司对董事、监事、高级管理人员考评和激励的相关制度。

3、报告期内，公司未实施股权激励计划。

（三）董事会战略委员会履职情况

战略委员会现由李漫铁先生、邓燊先生（独立董事）、陈岗先生（独立董事）共三名委员组成，李漫铁先生担任主任委员，负责主持委员会工作。

根据《公司章程》和《公司董事会战略委员会议事规则》的相关规定，战略委员会主要负责：制订本公司经营目标和长期发展战略；监督、检查本公司年度经营计划、投资方案的执行情况；对规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；对其他影响本公司发展的重大事项进行研究并提出建议；董事会授权的其他事宜。

报告期内，战略委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，战略委员会对公司战略发展规划、组织结构调整等相关事宜进行了讨论、评估，并积极与公司进行沟通，对公司发展起到了积极作用。

（四）董事会提名委员会履职情况

提名委员会现由陈岗先生（独立董事）、邓燊先生（独立董事）、李漫铁先生共三名委员组成，陈岗先生担任主任委员，负责主持委员会工作。

根据《公司章程》和《公司董事会提名委员会议事规则》的相关规定，提名委员会主要负责：根据公司经营活动、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；研究董事、高级管理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和高级管理人员的人选；对董事候选人和高级管理人员人选进行审查并提出建议；董事会换届选举时，向本届董事会提出下一届董事会候选人的建议；公司董事会授权的其他事宜。

报告期内，公司未聘任新董事和高级管理人员，提名委员会暂未召开相关会议。

五、年报信息披露重大差错责任追究制度的执行情况

2011年3月23日，公司召开了第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于制订〈公司年报信息重大差错责任追究制度〉的议案》，制定了《年报信息重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况；报告期内以及2011年年度报告编制期间，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

六、公司内部控制制度的建立健全情况

（一）内部环境

1、公司内部控制的组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求和《公司章程》的规定，不断完善和规

范公司内部控制的组织架构，建立了股东大会、董事会、监事会以及在董事会领导下的经营管理机构，并按照《关于在上市公司中建立独立董事的指导意见》的精神，选举了三名独立董事。在董事会下设了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决策或提交股东大会审议。上述机构均分别制定了议事规则和工作制度，严格按照《公司章程》的规定履行职责。公司健全了与生产经营管理相适应的管理机构，制定了相关管理制度，明确了各部门、各岗位的职责分工，并建立了相应的授权、监督和逐级问责机制，形成了职责明确、相互制约、有效运转的工作机构，确保董事会、经理层决议决定的严格执行。公司法人治理结构中权利、决策、执行、监督机构各司其职、权责分明、科学决策、有效制衡、协调运转。

2、公司内部控制制度建立健全情况

2011 年度，公司新制定和修订了一系列公司治理和会计核算方面的制度，进一步完善和健全了内部控制制度体系。

公司治理方面：根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，公司制订和修订了《公司章程》、《决策权限制度》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作规程》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会战略委员会议事规则》、《审计委员会年报工作制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理办法》、《信息披露管理制度》、《子公司管理制度》、《公司子公司内部控制制度》等规章制度。

会计核算方面：公司按照《会计法》、《企业会计准则》及相关法律法规的要求，结合公司实际情况，制定和完善了财务管理相关制度，如《财务管理制度》、《会计政策、会计估计变更及会计差错管理制度》、《外汇套期保值管理制度》、《子公司财务管理制度》等相关制度。

3、公司内部审计部门的设立及工作情况

公司设有专门的内部审计部门，并配备了专门的审计人员，对公司及子公司开展日常内部审计，负责实施内部管理体系和内部控制的监督、检查工作。在公司董事会的监督与指导下，审计部门按照审计程序依法独立开展公司内部审计工作；采取定期与不定期检查方式，对公司和控股子公司的财务、重大项目、经营活动等进行审计、稽核，对经济效益的真实性、合法性做出合理的评价；对再监督检查中发现的问题，及时提出控制管理建议，并督促相关部门及时整改，确保内控制度的有效实施，保障公司的规范运作。

4、企业文化

公司秉承以人为本的理念，通过人才的引进和培养，不断强化和提高公司管理水平和抗风险能力。在公司董事会、监事会、总经理和其他高级管理人员的带领下，培育了员工积极向上的价值观和社会责任感，倡导员工诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神。同时，公司不断致力于培养良好企业氛围，认真贯彻公司各项管理制度，加强法制宣传教育活动，增强了董事、监事、经理及其他高级管理人员和员工的法制观念，严格依法决策、依法办事、依法监督，树立现代管理理念，强化风险意识。

5、人才发展空间

为了更好地吸引人才，满足员工自我发展的需求，公司对高级管理人员和核心技术人员提供有针对性的培训和进修计划，为中层管理人员提供多层次的岗位培训，全面提升公司管理能力；对普通员工增加劳动技能和专业技术培训，提高员工素质和劳动技能。

公司还注意改善员工生产条件，提高员工薪酬待遇，增加晋升提拔的机会，根据员工意愿定期组织员工培训，重视员工个人发展需求，关注员工成长历程。

（二）风险评估

根据公司所处的发展阶段，结合行业特点，公司初步建立了系列风险识别与应对程序，对业务活动中的主要环节进行监控与风险分析，针对已识别的风险选择风险应对方案，并针对风险应对方案制定风险管理解决方案。公司认真组织实施风险管理解决方案，确保各项措施落实到位。公司各部门定期对风险管理工作进行自查和检验，发现缺陷并及时予以改进。

（三）控制活动

为了保证内部控制在经营管理中的有效执行，确保控制目的实现，公司在关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等方面建立了有效的控制程序。

1、决策权限控制

公司根据《公司章程》及《决策权限制度》等各项管理制度规定，采取不同的决策授权。对于经常发生的销售业务、采购业务、正常业务的费用报销、授权范围内融资等采用逐级授权审批制度；对非经常性业务交易，如对外投资、担保、关联交易等重大交易，按不同的交易金额由董事会、股东大会审批。

2、会计系统控制

公司按照《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《内部会计控制规范——基本规范》等法律法规及相关规定的要求，制定了《财务管理制度》等规范、完整、适合公司的财务管理制度及相关操作规程。财务管理制度涵盖了预算管理制度、货币资金管理制度、费用管理制度、往来账款管理制度、存货管理制度、固定资产管理制度、会计核算管理制度等方面。公司通过 ERP 系统，对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产、存货等建立了严格内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理，确保会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、可靠性和安全性。

3、企业运营控制

公司针对各体系、各层级、各岗位制定了明确的工作职责和权限，同时制定了相应的经营管理文件，逐步规范和完善各项流程、制度和标准。公司管理层在经营管理过程中，综合运用生产、购销、财务等方面的信息，通过因素分析、对比分析、趋势分析等方法，定期开展运营情况检讨与分析，及时发现问题并进行改进。同时，通过加强对员工的定期培训和考核，进一步提高员工内控意

识, 更好地促进公司内部控制制度的实施。

4、关联交易的内部控制

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及《关联交易决策制度》等公司治理制度, 规范公司关联交易审核、决策程序以及信息披露等相关流程。公司关联交易真实公允、业务行为规范、信息披露及时、切实保护了投资者利益。

2011 年度, 公司未发生关联交易。

5、对外担保的内部控制

公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限。公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、安全的原则, 严格控制担保风险。

2011 年度, 公司没有为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保; 也没有为任何非法人单位或个人提供担保。不存在需要披露的对外担保事项。

6、募集资金使用的内部控制

公司的资金管理严格按照《募集资金管理制度》及有关财务管理制度执行。《募集资金管理制度》对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更、使用情况的监督、信息披露等做了明确规定, 保证了资金使用的规范、公开、透明。

2011 年度, 公司无募集资金投资项目和超募资金投资项目以外的重大投资。

7、重大投资的内部控制

公司在《公司章程》中明确了董事会、股东大会关于重大投资的审批权限, 对重大投资的对象、决策权限及审议程序等做出了具体规定, 规范了公司的投资行为。短期投资、长期股权投资等对外投资项目由相关部门根据公司发展计划, 经过对投资项目的可行性、风险和效益论证、资金筹措等进行科学论证后, 按照管理流程逐级报批。以确保公司投资决策科学, 防范了投资风险。

2011 年度, 公司重大投资项目主要有使用超募资金 15,153 万元增资惠州雷曼光电科技有限公司用于生产研发基地建设和高端 LED 系列产品产业化项目。

8、信息披露的内部控制

公司严格按照《深交所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理制度》的相关规定, 依法履行信息披露义务, 确保信息披露的及时、真实、准确、完整, 无应披露而未披露的信息。公司完善了信息披露管理制度, 对信息披露的原则、内容、程序、职责分工、信息传递、登记、存档、保密措施及责任追究等作出了明确规定。公司相关人员和部门严格遵守信息披露相关法律、法规, 对涉及公司经营、财务或者对公司股票交易价格产生较大影响的尚未公开的信息, 严控知情范围, 严格遵守信息的传递、审核及披露流程, 知情人能够做好内幕信息保密管理工作, 未出现内幕信息泄露、内幕交易等违规行为。同时, 公司在接受投资者调研、回复股东咨询时, 未私下提前或有选择性地向特定对象披露、透露公司尚未公开的重大信息, 保证了信息披露的公平性。

9、投资者关系管理的内部控制

公司制定了《投资者关系管理制度》, 公司严格按照本制度实施本年度的投资者接待管理工作,

相关接待工作程序规范，相关事项履行登记留痕，资料保存完整。

10、对控股子公司的管理控制情况

公司制定《子公司管理制度》，规范子公司的管理制度和 workflow，加强对子公司的管理。公司通过向子公司委派董事、高级管理人员，实施对子公司的管理。公司经理层明确了对控股子公司的管理职责。要求子公司按照《公司法》的有关规定规范运作，控股子公司产权变动、重大投资、资产抵押等重大事项都需经过公司审议和批准后方可实施。公司对控股子公司实行统一的财务管理制度，由公司对于子公司的财务负责人员实行统一委派、统一管理。

11、其他

公司建立起较为完备的内部控制体系，流程化管理涵盖了生产、采购、销售、财务管理、对外投资、行政人事管理等一系列运营环节，上述形成了公司高效运行的制度基础。同时，公司根据外部环境的变化及实际运营需要，及时进行控制内容及流程的更新、完善。

（四）信息与沟通

1、内部的信息沟通。公司制定了《重大信息内部报告和保密制度》规定了各报告义务人严格按照规定报告重大信息，使管理层能在第一时间了解各项重大信息。通过 OA 办公系统，公司建立了快速、有效地沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通，降低公司经营管理成本，优化业务操作流程，提高市场需求反应速度，以达到内部信息及时有效的沟通。

2、与投资者的沟通。公司制定了《投资者关系管理制度》，规范了与投资者之间的沟通与联系。公司董事会办公室负责与投资者沟通，接待机构投资者的来访。设立了专门的投资者咨询电话，投资者可利用咨询电话、邮件等向公司询问、了解其关心的问题。

（五）监督控制

为确保公司内部控制制度的有效执行，由董事会下设的审计委员会，全面负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。同时，审计委员会下设审计部作为日常办事机构，审计部在审计委员会的授权范围内，行使审计监督权，对财务收支的真实性和完整性、经济活动的各环节进行内部审计监督，检查和促进公司内部控制制度的建立健全并有效实施，保证公司资产及财务信息的真实、完整，规避公司经营风险、提高公司经济效益。

报告期内，公司进一步加强审计部队伍建设，引进了高素质的专业人员，从财务核算管理、会计基础工作、募集资金的存放与使用情况、内控制度建立及执行等方面进行了审计监督，为公司建立健全内部控制、规范管理、提升效益发挥了重要作用。审计委员会至少每季度召开一次会议，审议审计部提交的工作计划及报告等，必要时及时向董事会报告。

七、内部控制活动中的问题及整改计划

（一）公司内部控制活动中存在的问题

公司按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规的要求，加强风险管理和内控制度建设，取得了一定的成效。但公司内部控制仍存在一些薄弱环节，需要不断进行完善，主要表现在：

1、在内控制度建设方面：公司虽已建立了相对健全的制度体系，但随着业务的发展、规模的扩大和管理水平的提高，现有的内部控制管理制度仍需进一步修订和完善，以增强公司的抗风险能力，提高规范运作水平，促进公司持续、健康、快速发展。

2、在内控制度执行方面：由于公司业务涉及范围广，内部审计人力有限，对某些业务的控制力度还不够，对某些环节的审计监督没有完全到位。

3、虽然公司已经针对董事会各专门委员会的职责分工制定了完善的议事规则，专门委员会在公司的经营过程中发挥了一定的作用，但董事会专门委员会开展工作的意识还不是很强，其潜能及作用还有待挖掘。

（二）改进内部控制活动的计划和措施

为保证公司内控制度的有效性和完备性，公司将根据《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，进一步加强公司内部控制。

1、加强依法运作意识，提高内部控制的法律效力。加强公司董事、监事、高级管理人员及员工后续培训学习工作，提升专业素质，树立风险防范意识。

2、在日常工作中注重建立并完善有效的内部监督机制，提升内部控制水平。优化业务和管理流程，根据相关法律法规的要求和公司经营发展需要，及时修订和完善公司各项内部控制制度，进一步健全和完善内部控制体系。

3、强化内部控制制度的执行力度，加强审计人员的培训，不断提高其业务水平；充分发挥审计委员会和内审人员的监督职能，定期和不定期地对公司各项内控制度进行检查，确保各项制度得到有效地执行。

4、进一步完善公司治理结构，提高公司规范治理的水平，加强董事会下设各专门委员会的建设和运作，更好地发挥各委员会在专业领域的作用，充分发挥独立董事在公司生产经营中的决策作用，进一步提升公司科学决策能力和风险防范能力。

八、对内部控制的评价及核查意见

（一）董事会的审核意见

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

公司结合自身的经营特点和风险因素，建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，符合国家有关法律、法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，在公司经营的预算、结算、收款等各个环节、关联交易、对外担保、重大投资、募集资金使用、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，对公司各项业务活动的健康运行和经营风险的控制提供保证。2011 年度未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷。

（二）监事会的核查意见

公司监事会经过认真核查认为：公司通过建立、健全和完善各项内部控制制度，现行的内部控制制度基本适应公司规范运作的需要，在企业管理的各个方面较好的发挥了控制与防范作用。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全，保证了公司内部控制重点活动执行及监督的有效性。《2011 年度内部控制自我评价报告》符合《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关文件的要求，自我评价真实、完整地反映了公司内部的实际情况。在公司治理中应进一步加强董事会各专门委员会和独立董事的作用，不断深入推进内部控制各项工作建立健全，进一步完善内部控制体系，强化内控制度的执行力度。

（三）独立董事意见

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《公司独立董事工作制度》、《内部控制管理及检查监督办法》等有关规定，作为公司的独立董事，我们对公司《2011 年度内部控制自我评价报告》进行了认真审核，并基于独立判断的立场，发表如下独立意见：

公司已建立了较为规范的公司治理结构，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。公司已建立较为完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求和适应公司不断发展的业务需要，内部控制制度执行有效，公司运作规范健康。

经审阅，我们认为公司《2011 年度内部控制的自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

第九节 监事会报告

报告期内，监事会本着对公司和全体股东负责的态度，根据《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》等有关规定和要求，认真履行并行使监事会的监督职权和职责。对公司的规范经营、财务状况、关联交易等情况实施了有效监督，促进了公司的规范运作，维护了公司整体利益和全体股东的利益。

一、 监事会召开情况

报告期内，公司监事会共召开了十次监事会，具体内容如下：

（一）第一届监事会第四次（临时）会议

于 2011 年 1 月 19 日召开了公司第一届监事会第四次（临时）会议。会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。会议经审议，以投票表决的方式通过如下议案：

1、《关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金偿还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》。

（二）第一届监事会第五次会议

于 2011 年 3 月 28 日召开了公司第一届监事会第五次会议。会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。会议经审议，以投票表决的方式通过如下议案：

- 1、《关于<2010 年监事会工作报告>的议案》；
- 2、《关于 2010 年年度报告及摘要的议案》；
- 3、《关于<2010 年度财务报告>的议案议案》；
- 4、《关于<2010 年度财务决算报告>的议案》；
- 5、《关于 2010 年度利润分配方案的议案》；
- 6、《关于<2010 年度内部控制自我评价报告>的议案》；
- 7、《关于使用部分其他与主营业务相关资金暂时补充流动资金的议案》；
- 8、《关于增补监事的议案》。

（三）第一届监事会第六次（临时）会议

于 2011 年 4 月 22 日召开了公司第一届监事会第六次（临时）会议。会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。会议经审议，以投票表决的方式通过如下议案：

- 1、《关于<公司 2011 年度第一季度报告>的议案》。

（四）第一届监事会第七次（临时）会议

于 2011 年 5 月 10 日召开了公司第一届监事会第七次（临时）会议。会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。会议经审议，以投票表决的方式通过如下议案：

1、《关于使用部分超募资金增资惠州雷曼光电科技有限公司用于生产研发基地建设和高端 LED 系列产品产业化项目的议案》;

2、《<关于加强上市公司治理专项活动的自查事项报告>及<关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划>的议案》。

(五) 第一届监事会第八次（临时）会议

于 2011 年 6 月 16 日召开了公司第一届监事会第八次（临时）会议。会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。会议经审议，以投票表决的方式通过如下议案：

1、《<关于开展规范财务会计基础工作专项活动的自查报告>的议案》。

(六) 第一届监事会第九次会议

于 2011 年 8 月 16 日召开了公司第一届监事会第九次会议。会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。会议经审议，以投票表决的方式通过如下议案：

- 1、《关于公司 2011 年半年度报告及摘要的议案》;
- 2、《关于<公司 2011 年 1-6 月财务报表审计报告>的议案》;
- 3、《关于公司 2011 年半年度利润分配预案的议案》;
- 4、《关于制订<公司会计政策、会计估计变更及会计差错管理制度>的议案》。

(七) 第一届监事会第十次（临时）会议

于 2011 年 9 月 19 日召开了公司第一届监事会第十次（临时）会议。会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。会议经审议，以投票表决的方式通过如下议案：

- 1、《关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金的议案》;
- 2、《<关于开展规范财务会计基础工作专项活动的整改报告>的议案》。

(八) 第一届监事会第十一次（临时）会议

于 2011 年 9 月 28 日召开了公司第一届监事会第十一次（临时）会议。会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。会议经审议，以投票表决的方式通过如下议案：

1、《<关于加强上市公司治理专项活动的整改报告>的议案》。

(九) 第一届监事会第十二次（临时）会议

于 2011 年 10 月 24 日召开了公司第一届监事会第十二次（临时）会议。会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。会议经审议，以投票表决的方式通过如下议案：

1、《关于<公司 2011 年第三季度报告正文及全文>的议案》。

(十) 第一届监事会第十三次（临时）会议

于 2011 年 12 月 26 日召开了公司第一届监事会第十三次（临时）会议。会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。会议经审议，以投票表决的方式通过如下议案：

1、《关于会计政策变更的议案》。

二、 监事会对公司 2011 年度有关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况

2011 年度，监事会认真履行《公司法》、《公司章程》等相关法律法规赋予的职权，通过调查、查阅相关文件资料、列席董事会会议、参加股东大会等形式，对公司依法运作情况进行监督。

监事会认为：2011 年度公司董事会运作规范、决策程序合法，按照股东大会的决议要求，认真执行了各项决议。公司建立了较为完善的内部控制制度。公司管理层依法经营，公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时恪尽职守，以维护公司股东利益为出发点，未发现违反法律、法规、《公司章程》等规定或损害公司和股东利益的行为。

（二）检查公司财务情况

报告期内，监事会对 2011 年度公司的财务状况、财务管理等进行了认真细致、有效地监督、检查和审核。

监事会认为：公司财务会计内控制度较健全，财务运作规范，财务状况良好，无重大遗漏和虚假记载。五洲松德联合会计师事务所对公司 2011 年度财务报告进行审计后，出具了标准无保留意见的审计报告。该报告真实、客观和公正地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

（三）募集资金使用情况

监事会对公司募集资金使用情况进行检查，认为：公司严格按照符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录 1 号——超募资金使用》等法律法规、规范性文件及《公司募集资金管理办法》的规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

（四）公司收购、出售资产情况

监事会对公司收购、出售资产情况进行检查，认为：报告期内，公司未发生重大收购、出售资产情况，未发现内幕交易，不存在损害部分股东权益或造成公司资产流失情形。

（五）关联交易情况

监事会对公司关联交易情况进行检查，认为：报告期内，公司未发生重大关联交易，不存在损害公司和股东权益的情况。

（六）对外担保及关联方资金占用情况

监事会对公司对外担保及关联方资金占用情况进行检查，认为：报告期内，公司未发生对外担保业务，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。报告期内，未发生关联方占用资金的情况，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

（七）对内部控制的自我评价报告的意见

公司监事会经过认真核查认为：公司通过建立、健全和完善各项内部控制制度，现行的内部控制制度基本适应公司规范运作的需要，在企业管理的各个方面较好的发挥了控制与防范作用。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全，保证了公司内部控制重点活动执行及监督的有效性。《2011 年度内部控制自我评价报告》符合《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关文件的要求，自我评价真实、完整地反映了公司内部

的实际情况。在公司治理中应进一步加强董事会各专门委员会和独立董事的作用，不断深入推进内部控制各项工作建立健全，进一步完善内部控制体系，强化内控制度的执行力度。

（八）建立和实施内幕信息知情人管理制度情况

监事会对报告期内公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况进行了核查，认为：公司已根据相关法律法规的要求，建立了内幕信息知情人管理制度体系，报告期内公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

第十节 财务报告

审计报告

五洲松德证审字[2012]3-0008 号

深圳雷曼光电科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳雷曼光电科技股份有限公司（以下简称“雷曼光电公司”）的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是雷曼光电公司管理层的责任，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，雷曼光电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，公允反映了雷曼光电公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司的财务状况以 2011 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

五洲松德联合会计师事务所

中国注册会计师：苏洋

中国 天津

中国注册会计师：黄声森

2012 年 3 月 29 日

合并资产负债表

单位：人民币元

资产	附注	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	515,023,572.53	28,712,859.61
交易性金融资产		-	-
应收票据	七、2	3,204,880.95	200,000.00
应收账款	七、3	66,901,635.11	36,257,868.40
预付款项	七、4	9,404,136.05	6,409,971.65
应收利息	七、5	6,728,378.51	-
应收股利		-	-
其他应收款	七、6	4,194,039.61	5,870,488.21
存货	七、7	100,153,903.66	57,787,927.60
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		705,610,546.42	135,239,115.47
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	七、8	82,332,134.75	67,201,238.21
在建工程	七、9	21,956,230.38	-
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	七、10	14,925,571.10	14,034,694.34
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	七、11	1,844,087.66	3,428,785.82
递延所得税资产	七、12	1,244,434.75	810,261.87
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		122,302,458.64	85,474,980.24
资产总计		827,913,005.06	220,714,095.71



合并资产负债表（续）

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	七、15	-	54,755,154.00
交易性金融负债		-	-
应付票据	七、16	45,287,825.39	33,054,271.72
应付帐款	七、17	40,781,378.28	27,988,406.07
预收款项	七、18	5,689,364.70	2,334,934.12
应付职工薪酬	七、19	4,564,027.00	2,663,000.00
应交税费	七、20	(7,330,340.74)	(5,863,630.46)
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	七、21	474,204.10	10,543.77
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		89,466,458.73	114,942,679.22
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	七、22	-	151,025.26
递延所得税负债	七、12	1,246,339.24	-
其他非流动负债	七、23	1,714,750.02	1,900,000.00
非流动负债合计		2,961,089.26	2,051,025.26
负债合计		92,427,547.99	116,993,704.48
股东权益：			
股本	七、24	134,000,000.00	50,200,000.00
资本公积	七、25	528,195,183.49	6,639,323.49
减：库存股		-	-
盈余公积	七、26	7,765,458.47	4,682,508.33
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、27	65,524,815.11	42,198,559.41
归属于母公司股东权益小计		735,485,457.07	103,720,391.23
少数股东权益		-	-
股东权益合计		735,485,457.07	103,720,391.23
负债和股东权益总计		827,913,005.06	220,714,095.71

企业法定代表人：李漫铁

主管会计工作的公司负责人：曾小玲

会计机构负责人：张琰

合并利润表

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
一、营业总收入		263,749,973.73	206,102,620.58
其中：营业收入	七、28	263,749,973.73	206,102,620.58
二、营业总成本		228,878,189.33	163,207,669.36
其中：营业成本	七、28	189,108,974.91	130,731,512.06
营业税金及附加	七、29	52,622.07	279,578.41
销售费用	七、30	19,349,027.12	12,230,130.70
管理费用	七、31	28,812,756.44	17,714,322.01
财务费用	七、32	(11,872,019.57)	1,048,688.59
资产减值损失	七、33	3,426,828.36	1,203,437.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		34,871,784.40	42,894,951.22
加：营业外收入	七、34	4,131,294.98	812,776.00
减：营业外支出	七、35	155,423.18	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		38,847,656.20	43,707,727.22
减：所得税费用	七、36	5,738,450.36	4,739,927.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		33,109,205.84	38,967,799.98
其中：归属于母公司股东的净利润		33,109,205.84	38,967,799.98
同一控制下企业合并合并日前净利润		-	-
少数股东损益		-	-
六、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		0.25	0.78
（二）稀释每股收益		0.25	0.78
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		33,109,205.84	38,967,799.98
其中：归属于母公司股东的综合收益总额		33,109,205.84	38,967,799.98
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

企业法定代表人：李漫铁

主管会计工作的公司负责人：曾小玲

会计机构负责人：张琰

合并现金流量表

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		233,618,337.39	207,007,454.28
收到的税费返还		11,725,739.29	5,330,836.02
收到其他与经营活动有关的现金	七、37(2)	11,236,128.94	2,866,599.50
经营活动现金流入小计		256,580,205.62	215,204,889.80
购买商品、接受劳务支付的现金		204,388,502.03	140,248,544.23
支付给职工以及为职工支付的现金		36,773,141.16	23,271,402.01
支付的各种税费		5,941,601.00	5,646,674.61
支付其他与经营活动有关的现金	七、37(3)	26,737,809.47	24,775,606.72
经营活动现金流出小计		273,841,053.66	193,942,227.57
经营活动产生的现金流量净额		(17,260,848.04)	21,262,662.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的 现金净额		8,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		8,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,446,981.54	74,188,198.31
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		42,446,981.54	74,188,198.31
投资活动产生的现金流量净额		(42,438,981.54)	(74,188,198.31)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		605,355,860.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	54,909,684.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、37(4)	12,609,903.15	2,985,789.08
筹资活动现金流入小计		617,965,763.15	57,895,473.08
偿还债务支付的现金		54,755,154.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,064,452.11	1,265,885.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	七、37(5)	1,142,234.09	12,063,020.00
筹资活动现金流出小计		60,961,840.20	13,328,905.68
筹资活动产生的现金流量净额		557,003,922.95	44,566,567.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		474,288.61	(275,835.96)
五、现金及现金等价物净增加额		497,778,381.98	(8,634,804.64)
加：期初现金及现金等价物余额	七、37(6)	16,102,956.46	24,737,761.10
六、期末现金及现金等价物余额		513,881,338.44	16,102,956.46

企业法定代表人：李漫铁

主管会计工作的公司负责人：曾小玲

会计机构负责人：张琰



合并股东权益变动表

2011 年度

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	少数股东 权益	股东权益合计
一、上期期末数	50,200,000.00	6,639,323.49	-	4,682,508.33	42,198,559.41	-	103,720,391.23
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初数	50,200,000.00	6,639,323.49	-	4,682,508.33	42,198,559.41	-	103,720,391.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）	83,800,000.00	521,555,860.00	-	3,082,950.14	23,326,255.70	-	631,765,065.84
（一）净利润	-	-	-	-	33,109,205.84	-	33,109,205.84
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-
4、外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-
5、其他	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	33,109,205.84	-	33,109,205.84
（三）所有者投入资本	83,800,000.00	588,555,860.00	-	-	-	-	672,355,860.00
1、所有者投入资本	83,800,000.00	588,555,860.00	-	-	-	-	672,355,860.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）本期利润分配	-	-	-	3,082,950.14	(9,782,950.14)	-	(6,700,000.00)
1、提取盈余公积	-	-	-	3,082,950.14	(3,082,950.14)	-	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	(6,700,000.00)	-	(6,700,000.00)
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	(67,000,000.00)	-	-	-	-	(67,000,000.00)
1、资本公积转增股本	-	(67,000,000.00)	-	-	-	-	(67,000,000.00)
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、未分配利润转增股本	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末数	134,000,000.00	528,195,183.49	-	7,765,458.47	65,524,815.11	-	735,485,457.07

企业法定代表人：李漫铁

主管会计工作的公司负责人：曾小玲

会计机构负责人：张琰

合并股东权益变动表

2010 年度

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	少数股 东权益	股东权益合计
一、上期期末数	50,200,000.00	6,639,323.49	-	791,326.78	7,121,940.98	-	64,752,591.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初数	50,200,000.00	6,639,323.49	-	791,326.78	7,121,940.98	-	64,752,591.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）	-	-	-	3,891,181.55	35,076,618.43	-	38,967,799.98
（一）净利润	-	-	-	-	38,967,799.98	-	38,967,799.98
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-
4、外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-
5、其他	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	38,967,799.98	-	38,967,799.98
（三）所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）本期利润分配	-	-	-	3,891,181.55	(3,891,181.55)	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	3,891,181.55	(3,891,181.55)	-	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-
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、未分配利润转增股本	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末数	50,200,000.00	6,639,323.49	-	4,682,508.33	42,198,559.41	-	103,720,391.23

企业法定代表人：李漫铁

主管会计工作的公司负责人：曾小玲

会计机构负责人：张琰

母公司资产负债表

单位：人民币元

资产	附注	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		240,248,636.68	28,406,893.19
交易性金融资产		-	-
应收票据		3,204,880.95	200,000.00
应收账款	十三、1	66,901,635.11	36,257,868.40
预付款项		9,404,136.05	6,409,971.65
应收利息		4,357,553.92	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、2	7,248,166.76	10,145,488.21
存货		100,153,903.66	57,787,927.60
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		431,518,913.13	139,208,149.05
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、3	304,670,000.00	10,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		82,067,803.08	67,201,238.21
在建工程		2,003,952.44	-
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		1,193,102.60	21,014.84
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,844,087.66	3,428,785.82
递延所得税资产		1,252,867.84	798,923.35
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		393,031,813.62	81,449,962.22
资产总计		824,550,726.75	220,658,111.27

母公司资产负债表（续）

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		-	54,755,154.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		45,287,825.39	33,054,271.72
应付帐款		40,781,378.28	27,988,406.07
预收款项		5,689,364.70	2,334,934.12
应付职工薪酬		4,564,027.00	2,663,000.00
应交税费		(7,545,266.98)	(5,863,630.46)
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		255,247.10	10,543.77
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		89,032,575.49	114,942,679.22
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		-	151,025.26
递延所得税负债		653,633.09	-
其他非流动负债		1,714,750.02	1,900,000.00
非流动负债合计		2,368,383.11	2,051,025.26
负债合计		91,400,958.60	116,993,704.48
股东权益：			
股本		134,000,000.00	50,200,000.00
资本公积		528,195,183.49	6,639,323.49
减：库存股		-	-
盈余公积		7,765,458.47	4,682,508.33
一般风险准备		-	-
未分配利润		63,189,126.19	42,142,574.97
股东权益合计		733,149,768.15	103,664,406.79
负债和股东权益总计		824,550,726.75	220,658,111.27

企业法定代表人：李漫铁

主管会计工作的公司负责人：曾小玲

会计机构负责人：张琰

母公司利润表

单位：人民币元

项目	附注	2011 年度	2010 年度
一、营业总收入		263,749,973.73	206,102,620.58
其中：营业收入	十三、4	263,749,973.73	206,102,620.58
二、营业总成本		231,949,476.28	163,252,315.28
其中：营业成本	十三、4	189,108,974.91	130,731,512.06
营业税金及附加		52,622.07	279,578.41
销售费用		19,349,027.12	12,230,130.70
管理费用		26,665,392.55	17,532,789.01
财务费用		(6,589,112.26)	1,049,867.51
资产减值损失		3,362,571.89	1,428,437.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		31,800,497.45	42,850,305.30
加：营业外收入		4,115,194.98	812,776.00
减：营业外支出		155,423.18	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		35,760,269.25	43,663,081.30
减：所得税费用		4,930,767.89	4,751,265.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		30,829,501.36	38,911,815.54
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		30,829,501.36	38,911,815.54

企业法定代表人：李漫铁

主管会计工作的公司负责人：曾小玲

会计机构负责人：张琰

母公司现金流量表

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		233,618,337.39	207,007,454.28
收到的税费返还		11,725,739.29	5,330,836.02
收到其他与经营活动有关的现金		8,040,882.47	2,860,068.08
经营活动现金流入小计		253,384,959.15	215,198,358.38
购买商品、接受劳务支付的现金		204,388,502.03	140,248,544.23
支付给职工以及为职工支付的现金		35,930,764.10	23,271,402.01
支付的各种税费		5,603,815.38	5,641,674.61
支付其他与经营活动有关的现金		24,793,772.00	29,140,589.72
经营活动现金流出小计		270,716,853.51	198,302,210.57
经营活动产生的现金流量净额		(17,331,894.36)	16,896,147.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		8,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		8,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,174,904.65	60,127,650.31
投资支付的现金		294,670,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		316,844,904.65	70,127,650.31
投资活动产生的现金流量净额		(316,836,904.65)	(70,127,650.31)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		605,355,860.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	54,909,684.00
收到其他与筹资活动有关的现金		12,609,903.15	2,985,789.08
筹资活动现金流入小计		617,965,763.15	57,895,473.08
偿还债务支付的现金		54,755,154.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,064,452.11	1,265,885.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		1,142,234.09	12,063,020.00
筹资活动现金流出小计		60,961,840.20	13,328,905.68
筹资活动产生的现金流量净额		557,003,922.95	44,566,567.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		474,288.61	(275,835.96)
五、现金及现金等价物净增加额		223,309,412.55	(8,940,771.06)
加：期初现金及现金等价物余额		15,796,990.04	24,737,761.10
六、期末现金及现金等价物余额		239,106,402.59	15,796,990.04

企业法定代表人：李漫铁

主管会计工作的公司负责人：曾小玲

会计机构负责人：张琰

母公司股东权益变动表

2011 年度

单位：人民币元

项 目	股 本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上期期末数	50,200,000.00	6,639,323.49	-	4,682,508.33	42,142,574.97	103,664,406.79
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本期期初数	50,200,000.00	6,639,323.49	-	4,682,508.33	42,142,574.97	103,664,406.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）	83,800,000.00	521,555,860.00	-	3,082,950.14	21,046,551.22	629,485,361.36
(一)净利润	-	-	-	-	30,829,501.36	30,829,501.36
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-
4、外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-
5、其他	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	30,829,501.36	30,829,501.36
(三)所有者投入资本	83,800,000.00	588,555,860.00	-	-	-	672,355,860.00
1、所有者投入资本	83,800,000.00	588,555,860.00	-	-	-	672,355,860.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
(四)本期利润分配	-	-	-	3,082,950.14	(9,782,950.14)	(6,700,000.00)
1、提取盈余公积	-	-	-	3,082,950.14	(3,082,950.14)	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	(6,700,000.00)	(6,700,000.00)
3、其他	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	(67,000,000.00)	-	-	-	(67,000,000.00)
1、资本公积转增股本	-	(67,000,000.00)	-	-	-	(67,000,000.00)
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、未分配利润转增股本	-	-	-	-	-	-
四、本期期末数	134,000,000.00	528,195,183.49	-	7,765,458.47	63,189,126.19	733,149,768.15

企业法定代表人：李漫铁

主管会计工作的公司负责人：曾小玲

会计机构负责人：张琰

母公司股东权益变动表

2010 年度

单位：人民币元

项 目	股 本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上期期末数	50,200,000.00	6,639,323.49	-	791,326.78	7,121,940.98	64,752,591.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本期期初数	50,200,000.00	6,639,323.49	-	791,326.78	7,121,940.98	64,752,591.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）	-	-	-	3,891,181.55	35,020,633.99	38,911,815.54
(一)净利润	-	-	-	-	38,911,815.54	38,911,815.54
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-
4、外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-
5、其他	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	38,911,815.54	38,911,815.54
(三)所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
(四)本期利润分配	-	-	-	3,891,181.55	(3,891,181.55)	-
1、提取盈余公积	-	-	-	3,891,181.55	(3,891,181.55)	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	-	-
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、未分配利润转增股本	-	-	-	-	-	-
四、本期期末数	50,200,000.00	6,639,323.49	-	4,682,508.33	42,142,574.97	103,664,406.79

企业法定代表人：李漫铁

主管会计工作的公司负责人：曾小玲

会计机构负责人：张琰

深圳雷曼光电科技股份有限公司

财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日

(除另有说明外, 以人民币元为货币单位)

一、公司简介

(一) 公司概况

深圳雷曼光电科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家注册地设立在深圳市南山区松白公路百旺信工业园区二区第八栋, 第七栋四层、五层, 注册资本为人民币 13,400 万元的股份有限公司, 法定代表人: 李漫铁。

(二) 公司历史沿革

本公司于 2004 年 7 月 15 日经深圳市南山区经济贸易局“深外资南复[2004]0166 号”文件批准, 由深圳市圣得光电科技有限公司与香港耀丽国际有限公司共同出资组建, 于 2004 年 7 月 21 日向深圳市工商行政管理局工商注册登记并领取企业法人营业执照, 营业执照号码为 440301501130760。本公司设立时的注册资本为人民币 1000 万元, 其中深圳市圣得光电科技有限公司认缴注册资本 510 万元、出资比例 51%; 香港耀丽国际有限公司认缴注册资本 490 万元、出资比例 49%。

2004 年 8 月 4 日, 公司收到股东第一期投资, 由深圳市圣得光电科技有限公司以货币资金投入, 金额为 300 万元, 业经深圳和诚会计师事务所“和诚验资外字(2004)第 020 号验资报告”验证。

2005 年 3 月 28 日, 公司收到股东第二期出资, 由香港耀丽国际有限公司以实物资产投入, 实物资产经中华人民共和国出入境检验检疫局财产评估所编号为“PG2005027-C”号的价值鉴定证书鉴定的价值为 5,713,516.20 元, 其中 490 万元作为注册资本, 813,516.20 元计入资本公积。出资业经深圳和诚会计师事务所“和诚外验字(2005)第 013 号验资报告”验证。

2005 年 4 月 25 日, 公司收到股东第三期出资, 由深圳市圣得光电科技有限公司以货币资金投入, 金额 210 万元, 业经深圳和诚会计师事务所“和诚外验字(2005)第 024 号验资报告”验证。

2009 年 9 月 18 日召开股东会会议, 一致同意由股东香港耀丽国际有限公司将其持有的公司 19.9750% 股权转让给李漫铁; 将持有的 23.6500% 股权转让给王丽珊; 将持有的 5.3750% 股权转让给李琛, 深圳市圣得光电科技有限公司将其持有的公司 20.9000% 股权转让给李漫铁; 将持有的 3.2250% 的股权转让给李跃宗。股权转让后香港耀丽国际有限公司不再是公司股东, 公司由中外合资企业变更为内资企业, 注册

资本 1000 万元人民币不变。各股东持股比例如下：

股东名称	出资额	占注册资本的比例 (%)
李漫铁	4,087,500.00	40.875
深圳市圣得光电科技有限公司	2,687,500.00	26.875
王丽珊	2,365,000.00	23.650
李琛	537,500.00	5.375
李跃宗	322,500.00	3.225
合计	10,000,000.00	100.00

根据深圳雷曼光电科技有限公司2009年10月22日召开的股东会决议和修改后公司章程的规定，以截止2009年9月30日经五洲松德联合会计师事务所（审计报告号：五洲松德审字[2009]1306号）审计的净资产人民币52,545,323.49元为基准，按1:0.8830472比例折为46,400,000.00股（每股面值1元），公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。业经五洲松德联合会计师事务所审验并出具了五洲松德验字[2009]0262号验资报告。2009年10月28日，本公司在深圳市市场监管局办理了变更登记手续，并领取了注册号440301501130760的企业法人营业执照。

根据2009年12月17日召开的2009年第一次临时股东大会决议，本公司以货币资金增加注册资本人民币380万元，即注册资本由原来的人民币4,640万元增加到人民币5,020万元。上述增资业经五洲松德联合会计师事务所审验并出具了五洲松德验字[2009]0345号验资报告。增资后各股东持股比例如下：

股东名称	增资前		增资后	
	持股数量 (股)	股权比例 (%)	持股数量 (股)	股权比例 (%)
李漫铁	18,966,000	40.875	18,966,000	37.781
深圳市杰得投资有限公司	12,470,000	26.875	12,470,000	24.841
王丽珊	10,973,600	23.650	10,973,600	21.860
李琛	2,494,000	5.375	2,494,000	4.968

	1,496,400.		1,496,400	
李跃宗	00	3.225	.00	2.981
深圳市希旭投资有限公			3,300,000	
司	--	--	.00	6.574
			200,000.0	
罗 竝	--	--	0	0.398
			200,000.0	
曾小玲	--	--	0	0.398
			100,000.0	
王绍芳	--	--	0	0.199
	46,400,000		50,200,00	
合 计	.00	100.00	0.00	100.00

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1832 号文《关于核准深圳雷曼光电科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，同意本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）1,680 万股。本公司于 2011 年 1 月向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A 股)1,680 万股，股本变更为 6,700 万股。本公司公开发行股票后，经五洲松德联合会计师事务所审验并出具了五洲松德验字[2011]3-0001 号验资报告。2011 年 2 月 14 日，本公司在深圳市市场监管局办理了变更登记手续。截止 2011 年 6 月 30 日，各股东持股比例如下：

股东名称	持股数量(股)	股权比例 (%)
李漫铁	18,966,000.00	28.307
深圳市杰得投资有限公司	12,470,000.00	18.612
王丽珊	10,973,600.00	16.379
李 琛	2,494,000.00	3.722
李跃宗	1,496,400.00	2.233
深圳市希旭投资有限公司	3,300,000.00	4.925
罗 竝	200,000.00	0.299
曾小玲	200,000.00	0.299
王绍芳	100,000.00	0.149
社会公众股	16,800,000.00	25.075
合 计	67,000,000.00	100.00

根据本公司 2011 年 9 月 2 日第三次临时股东大会审议通过的 2011 年半年度权益分配方案，以公司现有总股本 6,700 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后本公司股本增至 13,400 万股，每股面值人民币 1 元，分配方案已于 2011 年 9 月 27 日实施。本公司所增加注册资本的实收情况业

经五洲松德联合会计师事务所验证，并于 2011 年 10 月 19 日出具五洲松德证验字[2011]3-0008 号。2011 年 10 月 27 日，本公司在深圳市市场监管局办理了变更登记手续。截止 2011 年 12 月 31 日本公司各股东持股比例如下：

股东名称	持股数量(股)	股权 比例 (%)
李漫铁	37,932,000.00	28.307
社会公众股	33,600,000.00	25.075
深圳市杰得投资有限公司	24,940,000.00	18.612
王丽珊	21,947,200.00	16.379
李琛	4,988,000.00	3.722
李跃宗	2,992,800.00	2.233
深圳市希旭投资有限公司	6,600,000.00	4.925
罗竝	400,000.00	0.299
曾小玲	400,000.00	0.299
王绍芳	200,000.00	0.149
合 计	134,000,000.00	100.00

(三) 公司所处行业、经营范围、主要产品及提供的劳务

所处行业：LED 光电制造行业

经营范围：研发、生产经营高级发光二极管及 LED 显示屏、照明及其他应用产品，货物的进出口（不含分销，不含专营、专控、专卖商品）；节能技术服务（不含限制项目）；能源管理；从事经营广告业务（法律、行政法规规定应进行广告经营审批登记的，另行办理审批登记后方可经营）。

主要产品及提供的劳务：发光二极管、显示屏。

(四) 本公司之子公司包括：惠州雷曼光电科技有限公司（以下简称“惠州雷曼”）

(五) 本公司的组织机构设置

本公司设立了包括股东大会、董事会、监事会、管理层的法人治理机构，设置了生产部、销售部、财务部、采购部等职能部门。

(六) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经本公司 2012 年 3 月 29 日第 1 届董事会第 26 次会议批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开

发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2010 年修订)披露有关财务信息。

本集团以持续经营为基础编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司 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。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计年度

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 会计确认、计量和报告基础及计量属性

本公司以权责发生制为基础、以持续经营为前提进行会计确认、计量和报告,分期结算账目和编制财务会计报告。

本公司一般采用历史成本计量模式,但在符合《企业会计准则》要求,且公允价值能够可靠取得的情况下,在金融工具、非同一控制下的企业合并、债务重组及非货币性资产交换等方面使用公允价值计量模式。

4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

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

5. 外币业务核算方法

本公司的外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币记账,资产负债表日外币货币性资产和负债按资产负债表日即期汇率折算,期末,对外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益;对以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算;对以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账

本位币金额的差额，计入当期损益（如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额，计入资本公积）。

6. 外币财务报表的折算方法

外币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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，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，在股东权益项目下单独列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

7. 金融资产和金融负债

金融资产和金融负债的分类

本公司的金融资产在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金额资产四类。

本公司的金融负债在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）和其他金融负债两类。

金融工具的确认和后续计量

金融资产及金融负债初始确认时以公允价值计量。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。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但下列情况除外：

- a. 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法按摊余成本进行计量；
- b. 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法按摊余成本对金融负债进行后续计量。但下列情况除外：

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按照公允价值计量；

b. 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产转移的确认和计量

金融资产的转移，指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，则终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

本公司对于金融资产转移满足终止确认条件的，按照因转移而收到的对价，及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和，与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益。本公司对于金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a. 发行人或债务人发生严重的财务困难；
- b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- g. 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

(1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款以摊余成本计量的金融资产发生减值的，本公司按该金融资产未来现金流量

现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值的，确认减值损失，计入当期损益。单项金额不重大的金融资产，可单独进行减值测试，或与经单独测试未发生减值的金融资产一起，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

(2) 应收款项减值损失的计量于坏账准备政策中说明。

(3) 可供出售金融资产减值损失的计量

可供出售金融资产发生减值的，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值的，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该等资产发生的减值损失，在以后会计期间不得转回。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

8. 坏账准备核算方法

坏账的确认标准

- a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

坏账准备的计提方法

本公司对坏账损失采用备抵法核算。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，对预计回收时间可确定的应收款项，按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额非重大的应收款项及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起先按类似信用风险特征划分为若干组合，再对这些组合在账龄分析的基础上并结合实际情况按一定比例确认减值损失，计提坏账准备，计提比例如下：

<u>账 龄</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	5%
1-2 年	15%

2-3 年	30%
3-4 年	50%
4 年以上	100%

9. 存货核算方法

存货的分类

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括库存商品、库存材料、低值易耗品、包装物、在产品等。

存货的计价

存货盘存制度采用永续盘存法。主要库存材料的取得按实际成本核算，发出采用先进先出法核算；低值易耗品在领用时采用一次性摊销法核算；周转材料采用分期摊销法核算。

存货跌价准备的计提方法

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

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

10. 长期股权投资核算方法

长期股权投资的计价

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

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

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

b. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

c. 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

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

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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

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

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

e. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值和应支付的相关税费确定。

收益确认方法

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

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回冲减投资的账面价值。

采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

11. 固定资产核算方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产按成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。确定固定资产成本时，需考虑弃置费用因素。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产的确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法计算，并根据各类固定资产的原值、预计使用寿命和预计净残值（预计净残值率为原值的 5%）确定折旧率。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产尚可使用年限、预计残值重新计算确定折旧率。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。现行分类折旧率如下：

类别	使用年限（年）	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	4.75%-2.375%
机器设备	5、10	19%、9.50%
运输设备	5	19%
电子及其他设备	5	19%

无法为本公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

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

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12. 在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

13. 无形资产核算方法

无形资产按照实际成本进行初始计量。无形资产于取得时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。

14. 研究与开发

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，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) 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；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

15. 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

16. 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价

值全部计入当期损益。

长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

17. 资产减值准备确定方法和计提依据

本公司对除存货、金融资产、递延所得税资产外的资产减值，按以下方法确定：

资产负债表日，如果有证据表明资产被闲置、有终止使用计划或市价大幅下跌、外部环境发生重大变化时，需对资产进行减值测试，按资产的可收回金额低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计入当期损益，计提相应的资产减值准备。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额，如果难以对单项资产的可回收金额进行估计，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

商誉减值的处理：商誉应结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，将商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。在进行减值测试时，先按照不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的资产减值损失，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的商誉减值损失。

18. 借款费用的核算方法

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。

借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，则予以资本化，计入相关资产成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货（仅指购建和生产过程超过一年的存货）等资产。

借款费用在同时具备下列三个条件时开始资本化：

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过三个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。购建或生产符

合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

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

资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确认为资本化金额。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，计算确定资本化金额；资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

20. 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，则将其确认为负债：

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

确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- a. 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- b. 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21. 收入确认原则

商品销售

本公司对已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，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控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本

公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量的商品销售确认收入。

其中，国内销售收入确认的具体方法：产品已经发出并取得买方签收的送货单和托运单时，凭相关单据确认收入；国外销售收入确认的具体方法：国外销售全部采用 FOB (Free On Board 离岸价，指当货物在指定的装运港越过船舷，卖方即完成交货) 结算，在办理完毕报关和高检手续时确认收入。

让渡资产使用权

本公司对相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量的让渡资产使用权确认收入。

22. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资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，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

23. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1 元)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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产

生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

a. 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

b. 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

a. 商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

b. 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25. 利润分配方法

本公司的税后利润，在弥补以前年度亏损后按以下顺序分配：

项 目	计提比例
提取法定公积金	10%
提取任意盈余公积金	由股东大会决定
支付普通股股利	由股东大会决定

26. 合并财务报表编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

五、税项

本公司及子公司主要适用的税种和税率：

税 项	计 税 基 础	税 率
增值税	产品(商品)销售收入	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》(财税〔2002〕7号)的规定：实行免、抵、退税办法的“免”税，是指对生产企业出口的自产货物，免征本企业生产销售环节增值税；“抵”税是指生产企业出口自产货物所耗用的原材料、零部件、燃料、动力等所含应予退还的进项税额，抵顶内销货物的应纳税额；“退”税，是指生产企业出口的自产货物在当月内应抵顶

的进项税额大于应纳税额时,对未抵顶完成的部分予以退税,按规定本公司销售商品的增值税应实行“免、抵、退”税管理办法。

根据《财政部 国家税务总局关于提高劳动密集型产品等商品增值税出口退税率的通知》(财税〔2008〕144号)的规定,自2008年12月1日起本公司出口商品编码:8531200000,商品名称:有液晶装置或发光管的显示板的出口退税率由13%上调至14%。

根据《财政部 国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》(财税〔2009〕88号)的规定,自2009年6月1日起本公司出口商品编码:8531200000,商品名称:有液晶装置或发光管的显示板)的出口退税率由14%上调至17%。

其他出口商品(1.商品编码:8541401000,商品名称:发光二极管,2.出口商品编码8528591000,商品名称其他彩色的监视器)退税率17%,未发生变更。

其他出口商品(1.商品编码:9405409000,商品名称:发光二极管灯管)退税率13%,未发生变更。

2. 城市维护建设税

(1)2009年9月18日,本公司外商股东将其持有的本公司49%的股权全部转让给国内三个自然人股东,公司性质由中外合资企业变更为内资企业,从2009年10月起开始至2010年11月按照1%征收城市建设维护税。根据《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》和《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》(国发〔2010〕35号)的有关规定,自2010年12月1日起,本公司按照纳税人实际缴纳的增值税、消费税和营业税税额的7%征收城市维护建设税。

(2)本公司之子公司惠州雷曼光电科技有限公司的城市维护建设税法定税率为7%。

3. 教育费附加

(1)2009年9月18日,本公司外商股东将其持有的本公司49%的股权全部转让给国内三个自然人股东,公司性质由中外合资企业变更为内资企业,从2009年10月起开始征收教育费附加,征收比率为3%。根据《深圳市人民政府办公厅关于印发深圳市地方教育附加征收管理暂行办法的通知》(深府办〔2011〕60号),深圳市从2011年1月1日起征收地方教育附加,征收比率为2%。

(2)本公司之子公司惠州雷曼光电科技有限公司的教育费附加征收比率为3%。

4. 企业所得税

根据国家《高新技术企业认定管理办法》,经企业申报、专家评审、公示等程序,本公司被认定为高新技术企业,已取得由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、深圳市地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》,证书编号:GR200944200246,有效期3年(证书签发日

期为 2009 年 10 月 29 日)。

本公司 2011 年企业所得税适用税率为 15%。

(2) 本公司之子公司惠州雷曼光电科技有限公司的企业所得税法定税率为 25%。

六、本公司合并范围及合并范围的确定

1. 本公司合并范围的确定依据

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。本公司纳入合并范围的子公司全部为本公司控制的被投资单位。

2. 本公司的合并范围

公司名称	持股比例%			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	小计		
惠州雷曼光电科技有限公司	100%	--	100%	100%	2011 年度财务报表

3. 本公司的控股子公司概况

公司名称	注册地点	注册资本	实际投资金额	持股比例%		经营范围
				直接	间接	
惠州雷曼光电科技有限公司	惠州	60,000,000.00	60,000,000.00	100.00%	--	研发、销售高级发光二极管及 LED 显示、照明及其他应用产品。货物进出口（不含专营、专控、专卖商品）

4. 报告期内合并财务报表范围发生变更的情况说明

2011 年度本公司合并报表范围未发生变化

七、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金明细列示如下：

项 目	2011-12-31			2010-12-31	
	币种	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB	102,225.78	102,225.78	181,353.50	181,353.50
	USD	6,828.17	43,018.15	15,491.61	102,596.29
	EUR	3,102.59	25,504.53	3,221.23	28,367.76
	HKD	3,049.80	2,473.75	4,490.90	3,821.44
	GBP	240.00	2,364.89	240.00	2,452.37
小 计		—	175,587.10	—	318,591.36
银行存款	RMB	513,152,937.45	513,152,937.45	15,369,201.97	15,369,201.97
	USD	86,224.26	543,221.46	62,317.35	412,709.11
	EUR	195.07	1,603.55	278.66	2,454.02
	HKD	9,849.20	7,988.88	—	—
小 计		—	513,705,751.34	—	15,784,365.10
其他货币资金	RMB	1,142,234.09	1,142,234.09	12,609,903.15	12,609,903.15
小 计		—	1,142,234.09	—	12,609,903.15
合 计		—	515,023,572.53	—	28,712,859.61

(2) 外币汇率如下：

2011 年 12 月 31 日汇率：	2010 年 12 月 31 日汇率：
1HKD= 0.8107RMB	1HKD= 0.8509RMB
1USD= 6.3009RMB	1USD= 6.6227RMB
1EUR= 8.1625RMB	1EUR= 8.8065RMB
1GBP= 9.7116RMB	1GBP= 10.2182RMB

(3) 期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金 1,142,234.09 元，详情参阅本附注七.16；本公司编制现金流量表时，已将其他货币资金从期末现金及现金等价物中扣除。

(4) 本期货币资金大幅增加主要原因系本公司于 2011 年 1 月在创业板发行股票收到募集资金。

2. 应收票据

(1) 应收票据明细列示如下:

项 目	2011-12-31	2010-12-31
银行承兑汇票	3,204,880.95	200,000.00

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日应收票据中无已质押的应收票据。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日应收票据中已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 8,296,700.29 元。

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日应收票据中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位票据。

(6) 截止 2011 年 12 月 31 日应收票据中无应收关联方单位款项。

3. 应收账款

(1) 应收账款风险分析:

项 目	2011-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	58,000,391.55	82.07%	2,900,019.58	55,100,371.97
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,945,580.28	2.75%	333,619.65	1,611,960.63
其他单项金额不重大的应收账款	10,725,581.58	15.18%	536,279.07	10,189,302.51
合 计	70,671,553.41	100.00%	3,769,918.30	66,901,635.11

项 目	2010-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	28,842,502.93	75.45%	1,442,125.16	27,400,377.77
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	212,212.30	0.56%	34,573.14	177,639.16
其他单项金额不重大的应收账款	9,170,102.59	23.99%	490,251.12	8,679,851.47
合 计	38,224,817.82	100.00%	1,966,949.42	36,257,868.40

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 50 万元。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，该组合的确定依据为单项金额不重大但账龄超过 1 年的应收款项。

(4) 应收账款账龄分析如下：

账 龄	2011-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	68,725,973.13	97.25%	3,436,298.66	65,289,674.47
1-2 年	1,667,029.58	2.36%	250,054.44	1,416,975.14
2-3 年	278,550.70	0.39%	83,565.20	194,985.50
3-4 年	--	--	--	--
4 年以上	--	--	--	--
合 计	70,671,553.41	100.00%	3,769,918.30	66,901,635.11

账 龄	2010-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	37,713,289.43	98.66%	1,885,664.47	35,827,624.96
1-2 年	488,069.09	1.28%	73,210.36	414,858.73
2-3 年	18,275.30	0.05%	5,482.59	12,792.71
3-4 年	5,184.00	0.01%	2,592.00	2,592.00
4 年以上	--	--	--	--
合 计	38,224,817.82	100.00%	1,966,949.42	36,257,868.40

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日应收账款余额前五名欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	占应收账款总额的比列%
Ad-Tech International, Inc.	10,170,179.62	1 年以内	14.39%
河北立翔慧科电子设备有限公司	7,366,861.08	1 年以内	10.42%
深圳视爵光旭电子有限公司	5,485,481.00	1 年以内	7.76%

High tech vision	4,881,607.26	1 年以内	6.91%
深圳创显光电有限公司	3,641,238.00	1 年以内	5.15%
合 计	31,545,366.96		44.63%

(6) 截止 2011 年 12 月 31 日应收账款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 截止 2011 年 12 月 31 日应收账款中无应收关联方单位款项。

(8) 应收账款 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额增加 3,244.67 万元, 增长率为 84.88%, 主要系公司改变国外客户的信用政策, 增长了国外客户不同时间的信用期。

4. 预付款项

(1) 预付款项的账龄分析列示如下:

账 龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	8,756,044.74	93.11%	6,409,971.65	100.00%
1-2 年	648,091.31	6.89%	--	--
合 计	9,404,136.05	100.00%	6,409,971.65	100.00%

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日, 预付款项余额中前五名合计 3,156,476.20 元, 占预付款项总额的 33.56%, 明细如下:

单位名称	与本公司关 系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
先进自动器材有限公司	供应商	944,810.05	1 年以内	正常付款期内
PRO-PII TECHNOLOGY CORP	供应商	769,350.00	1-2 年	正常付款期内
深圳市华腾半导体设备有限公司	供应商	490,000.00	1 年以内	正常付款期内
上海和君投资咨询有限公司	服务商	490,000.00	1 年以内	正常付款期内
贺利氏(招远)贵金属材料有限公司	供应商	462,316.15	1 年以内	正常付款期内
合 计		3,156,476.20		

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日预付款项中无预付持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

(4) 预付款项 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额增加 299.42 万元, 增长率为 46.71%, 主要系生产规模扩大, 预付设备采购款增加所致。

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	--	7,178,378.51	450,000.00	6,728,378.51

6. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析:

项 目	2011-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	3,659,087.00	75.47%	434,777.30	3,224,309.70
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	597,907.31	12.33%	189,851.22	408,056.09
其他单项金额不重大的其他应收款	591,235.60	12.19%	29,561.78	561,673.82
合 计	4,848,229.91	100.00%	654,190.30	4,194,039.61

项 目	2010-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	5,514,708.42	86.65%	327,872.87	5,186,835.55
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	452,721.00	7.11%	143,668.59	309,052.41
其他单项金额不重大的其他应收款	396,945.00	6.24%	22,344.75	374,600.25
合 计	6,364,374.42	100.00%	493,886.21	5,870,488.21

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 50 万元。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，该组合的确定依据为单项金额不重大但账龄超过 1 年的其他应收款。

(4) 其他应收款账龄分析如下：

账 龄	2011-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	3,628,405.75	74.84%	181,420.29	3,446,985.46
1-2 年	402,645.00	8.30%	60,396.75	342,248.25
2-3 年	2,700.00	0.06%	810.00	1,890.00
3-4 年	805,831.80	16.62%	402,915.90	402,915.90
4 年以上	8,647.36	0.18%	8,647.36	--
合 计	4,848,229.91	100.00%	654,190.30	4,194,039.61

账 龄	2010-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	4,569,103.82	71.79%	67,925.12	4,501,178.70
1-2 年	803,658.60	12.63%	421.50	803,237.10
2-3 年	408,542.04	6.42%	122,562.61	285,979.43
3-4 年	560,185.96	8.80%	280,092.98	280,092.98
4 年以上	22,884.00	0.36%	22,884.00	--
合 计	6,364,374.42	100.00%	493,886.21	5,870,488.21

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名合计 4,032,855.00 元，占其他应收款总额的 83.18%。

单位名称	所欠金额	欠款时间	占其他应收款 总额的比例%	款项性质
惠州东江高新开发区管委会规划建设财经办	2,500,000.00	一年以内	51.57%	保证金
深圳市百旺鑫投资有限公司	636,151.00	1-2 年、3-4 年	13.12%	房租押金
惠州仲恺高新技术产业开发区	517,386.00	一年以内	10.67%	报建项目押金

单位名称	所欠金额	欠款时间	占其他应收款 总额的比例%	款项性质
规划建设局				
深圳市永联科技有限公司	291,318.00	1-2 年	6.01%	房租押金
广东电网公司惠州供电局	88,000.00	一年以内	1.82%	临时接电费押金
合 计	4,032,855.00		83.18%	

(6) 截止 2011 年 12 月 31 日其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 截止 2011 年 12 月 31 日其他应收款余额应收关联方的款项见八 (三) (1)。

(8) 其他应收款 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额减少 151.61 万元, 下降 23.82%, 主要原因系本公司将上期末其他应收款中的上市费用冲减发行股票的溢价所致。

7. 存货及存货跌价准备

(1) 存货明细列示如下:

类 别	2011-12-31			2010-12-31		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	18,281,468.71	32,308.96	18,249,159.75	10,814,163.59	--	10,814,163.59
在产品	23,165,146.66	570,403.49	22,594,743.17	8,530,093.61	--	8,530,093.61
库存商品	60,581,105.47	1,450,137.71	59,130,967.76	38,866,163.60	589,294.77	38,276,868.83
包装物	179,032.98	--	179,032.98	166,801.57	--	166,801.57
合 计	102,206,753.82	2,052,850.16	100,153,903.66	58,377,222.37	589,294.77	57,787,927.60

(2) 存货跌价准备变动情况列示如下:

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-12-31
			本期转回数	本期转销数	
原材料	--	32,308.96	--	--	32,308.96
在产品	--	570,403.49	--	--	570,403.49
库存商品	589,294.77	860,842.94	--	--	1,450,137.71

合 计	589,294.77	1,463,555.39	--	--	2,052,850.16
-----	------------	--------------	----	----	--------------

本公司将库龄较长且无使用价值的存货全额计提了存货跌价准备。

(3) 存货 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额增加 4,382.95 万元, 增长率为 75.08%, 主要原因系市场需求旺盛, 公司产销规模逐年扩大, 且本公司产品品种大幅增加, 相应原材料、在产品 和产成品库存增加。

8. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及其累计折旧的增减变动明细项目列示如下:

类 别	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
固定资产原值:				
机器设备	70,653,275.94	19,453,611.97	252,300.00	89,854,587.91
电子及其他设备	7,271,552.65	4,664,071.40	244,704.58	11,690,919.47
运输设备	2,405,741.46	278,034.00	--	2,683,775.46
合 计	80,330,570.05	24,395,717.37	497,004.58	104,229,282.84
累计折旧:				
机器设备	10,040,132.10	7,212,620.99	137,548.99	17,115,204.10
电子及其他设备	2,322,197.24	1,408,382.85	191,232.41	3,539,347.69
运输设备	767,002.50	475,593.80	--	1,242,596.30
合 计	13,129,331.84	9,096,597.64	328,781.40	21,897,148.09
净 值	67,201,238.21			82,332,134.75
固定资产减值准 备	--			--
固定资产净额	67,201,238.21			82,332,134.75

(2) 2011 年 12 月 31 日固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情况, 故无需计提固定资产减值准备。

(3) 2011 年 12 月 31 日本公司已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 702,841.00 元, 净值为 35,142.05 元。

(4) 本期固定资产减少原因系处理了使用年限较长, 且无使用价值的设备。

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

工程名称	2010-12-31	本期增加	本期转固	其他减少	2011-12-31	资金来源
惠州雷曼 LED 封装器件扩建项目	--	19,952,277.94	--	--	19,952,277.94	募集资金
中超项目	--	4,338,622.07	2,462,393.71	--	1,876,228.36	
机器设备	--	507,404.82	379,680.74	--	127,724.08	
合计	--	24,798,304.83	2,842,074.45	--	21,956,230.38	

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提在建工程减值准备。

10. 无形资产

(1) 无形资产

项目	原值	取得方式	2010-12-31	本期增加	本期摊销	2011-12-31
软件	810,453.03	购买	21,014.84	810,453.03	106,595.09	724,872.78
土地	14,060,548.00	购买	14,013,679.50	--	281,211.00	13,732,468.50
其他	543,140.00	购买	--	543,140.00	74,910.18	468,229.82
合计	15,414,141.03		14,034,694.34	1,353,593.03	462,716.27	14,925,571.10

(2) 本公司无形资产-软件除金蝶软件等价值较大软件按 5 年以直线法进行摊销外，其他软件按 2 年以直线法进行摊销。

(3) 本公司无形资产-土地按 50 年的摊销年限以直线法进行摊销。

(4) 本公司无形资产-其他系香港应科院 LED 许可协议及 PAR38 方案按 5 年以直线法进行摊销。

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提无形资产减值准备。

11. 长期待摊费用

(1) 长期待摊费用明细



项 目	原始发生额	累计摊销	2010-12-31	本期增加	本期摊销	2011-12-31	剩余摊 销月份
百旺工业园二区 八栋装修费	4,511,393.37	3,198,367.01	2,366,663.22	258,861.00	1,312,497.86	1,313,026.36	12
百旺工业园二区 七栋四层、五层 装修费	1,371,532.57	840,471.27	1,062,122.60	--	531,061.30	531,061.30	12
合 计	5,882,925.94	4,038,838.28	3,428,785.82	258,861.00	1,843,559.16	1,844,087.66	

(2) 本公司长期待摊费用按厂房剩余租赁期限以直线法摊销。

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2011-12-31	2010-12-31
一、递延所得税资产		
其中：计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	987,222.25	457,519.56
子公司弥补亏损产生的可抵扣暂时性差异	--	45,088.52
递延收益产生的可抵扣暂时性差异	257,212.50	285,000.00
预计负债产生的可抵扣暂时性差异	--	22,653.79
合 计	1,244,434.75	810,261.87
二、递延所得税负债		
应收利息产生的应纳税暂时性差异	1,246,339.24	--
合 计	1,246,339.24	--

(2) 暂时性差异

可抵扣暂时性差异项目	2011-12-31	2010-12-31
坏账准备	4,267,324.30	2,460,835.63
存货跌价准备	2,052,850.16	589,294.77
子公司亏损	--	180,354.08
递延收益	1,714,750.02	1,900,000.00
预计负债	--	151,025.26
合 计	8,034,924.48	5,281,509.74

可抵扣暂时性差异项目	2011-12-31	2010-12-31
应纳税暂时性差异项目		
应收利息	6,728,378.51	--
合 计	<u>6,728,378.51</u>	<u>--</u>

13. 资产减值准备明细表

项 目	2010-12-31	本期计提数	本期转回数	本期转销数	2011-12-31
一. 坏账准备	2,460,835.63	1,963,272.97	--	--	4,424,108.60
二. 存货跌价准备	589,294.77	1,463,555.39	--	--	2,052,850.16
合 计	<u>3,050,130.40</u>	<u>3,426,828.36</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>6,476,958.76</u>

14. 所有权受到限制的资产

本公司截止 2011 年 12 月 31 日，贷款已经完全归还，无所有权受到限制的资产。

15. 短期借款

(1) 按币种列示：

币 种	2011-12-31	2010-12-31
人民币	--	54,755,154.00

(2) 按借款条件列示：

借款类别	2011-12-31	2010-12-31
抵押借款	--	8,000,000.00
信用借款	--	40,000,000.00
美元押汇借款	--	6,755,154.00
合 计	<u>--</u>	<u>54,755,154.00</u>

(3) 本期已偿还所有借款，已解除对机器设备的抵押。

16. 应付票据

(1) 应付票据按项目列示

项 目	2011-12-31	2010-12-31	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	45,287,825.39	33,054,271.72	45,287,825.39

(2) 截止2011年12月31日应付票据中无应付持本公司5%(含5%)以上股份股东单位的票据。

(3) 截止2011年12月31日应付票据中无应付关联方单位的票据。

(4) 应付票据 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额增加 1,223.36 万元,增幅为 37.01%,主要系本期扩大生产增加采购所致。

17. 应付账款

(1) 应付账款账龄分析列示如下:

账 龄	2011-12-31	2010-12-31
1 年以内	40,523,521.73	27,926,050.94
1 至 2 年	177,702.97	16,238.52
2 至 3 年	63,564.25	2,108.00
3 年以上	16,589.33	44,008.61
合 计	<u>40,781,378.28</u>	<u>27,988,406.07</u>

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日应付账款中无应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日应付账款中无应付关联方单位款项。

(4) 应付账款 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额增加 1,279.30 万元,增长率为 45.71%,主要系生产销售规模扩大,原材料采购量增加故应付供应商的货款增加所致。

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日应付款项余额中前五名合计 17,540,352.88 元,占应付款项总额的 43.01%。

单位名称	应付账款余额	占应付账款总额的比例
------	--------	------------

单位名称	应付账款余额	占应付账款总额的比例
华灿光电股份有限公司	6,505,867.39	15.95%
晶元宝晨光电(深圳)有限公司	3,594,718.07	8.81%
东莞东煦五金电镀厂有限公司	3,152,830.25	7.73%
深圳市宏胜荣五金有限公司	2,263,134.70	5.55%
深圳市龙江实业有限公司	2,023,802.47	4.96%
合 计	17,540,352.88	43.01%

18. 预收款项

(1) 预收款项账龄分析列示如下:

账 龄	2011-12-31	2010-12-31
1 年以内	5,689,364.70	2,334,934.12

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日预收款项中无预收持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日预收款项中无预收关联方单位款项。

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细

项 目	2010-12-31	本期增加额	本期支付额	2011-12-31
一、 工资、奖金、津贴和补贴	2,663,000.00	35,751,000.16	33,849,973.16	4,564,027.00
二、 职工福利费	--	484,794.66	484,794.66	--
三、 社会保险费	--	1,856,125.87	1,856,125.87	--
其中: 1. 医疗保险费	--	258,191.36	258,191.36	--
2. 基本养老保险费	--	1,346,551.32	1,346,551.32	--
3. 失业保险	--	130,584.24	130,584.24	--
4. 工伤保险	--	51,767.95	51,767.95	--
5. 生育保险	--	69,031.00	69,031.00	--
四、 住房公积金	--	674,877.40	674,877.40	--
五、 工会经费和职工教育经费	--	--	--	--
六、 其他	--	--	--	--
合 计	2,663,000.00	38,766,798.09	36,865,771.09	4,564,027.00

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日余额为未发放 12 月份的工资及 2011 年年度奖金。

(3) 应付职工薪酬 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额增加 190 万元，增长率为 71%，主要系本期业务增长，员工人数增加，同时工资水平上涨。

20. 应交税费

项 目	2011-12-31	2010-12-31
企业所得税	1,384,453.12	1,362,418.94
增值税	(8,806,961.83)	(7,293,501.73)
城市维护建设税	--	--
个人所得税	92,167.97	67,452.33
教育费附加	--	--
地方教育费附加	--	--
合 计	(7,330,340.74)	(5,863,630.46)

应交税费 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额大幅减少的主要原因系 2011 年原材料采购大幅增加，相应的增值税进项税额大幅增加所致。

21. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析列示如下：

账 龄	2011-12-31	2010-12-31
1 年以内	474,204.10	10,543.77

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日其他应付款中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日其他应付款中无应付关联方单位款项。

22. 预计负债

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31	形成原因
产品质量保证金	151,025.26	2,637,434.10	2,788,459.36	--	*

*本公司对出售的产品负有质量保证义务，根据历年来实际发生的质量保证费用所占各相应期间的营业收入比例，按营业收入的 1%计提产品质量保证金。

23. 其他非流动负债

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31	形成原因
与资产相关政府补助	1,900,000.00	1,000,000.00	1,185,249.98	1,714,750.02	*

*1、根据深发改《关于转发〈国家发展改革委、工业和信息化部关于下达工业中小企业技术改造 2010 年中央预算内投资计划的通知〉的通知》，本公司在 2010 年 12 月收到 190 万元深圳市财政委员会划拨的关于《2010 年工业中小企业技术改造项目高性能超长寿命白光 LED 封装器件产业化与技改》项目的政府补助款，应计入递延收益，并自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产的寿命内分次计入营业外收入。本期与该项补助相关的固定资产购入原值为 2000 万元，预计净残值为 5%，折旧年限为 10 年，2010 年 12 月已验收入库，2011 年 1 月开始计提折旧，递延收益本期减少是由于用于补偿与该项补助相关的费用已发生转计入营业外收入。

2、根据深圳市科技工贸和信息化委员会网站（网址：<http://www.szstic.gov.cn>）2010 年市科技研发资金科技成果应用示范计划第一批项目公示本公司资助项目名称“白光 LED 科技成果在 LEDT8 节能照明系列产品中的应用示范项目”，同时签有深圳市科技研发资金项目合同书，资金为 100 万元，本期已将该款项计入递延收益并分期进行递延。

24. 股本

	2010-12-31		本期变动增减（+，-）					2011-12-31	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	50,200,000	100.00	--	--	50,200,000	--	50,200,000	100,400,000	74.93%
1、国家持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2、国有法人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3、其他内资持股	50,200,000	100.00	--	--	50,200,000	--	50,200,000	100,400,000	74.93%
其中：境内法人持股	15,770,000	31.41	--	--	15,770,000	--	15,770,000	31,540,000	23.54%
境内自然人持股	34,430,000	68.59	--	--	34,430,000	--	34,430,000	68,860,000	51.39%

4、外资持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其中：境外法人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
境外自然人持股	-	--	--	--	--	--	--	--	--
二、无限售条件股份	--	--	16,800,000	--	16,800,000	--	33,600,000	33,600,000	25.07%
1、人民币普通股	--	--	16,800,000	--	16,800,000	--	33,600,000	33,600,000	25.07%
2、境内上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3、境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4、其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--
三、股份总数	50,200,000	100.00	16,800,000	--	67,000,000	--	83,800,000	134,000,000	100.00

上述股份每股面值为 1.00 人民币元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1832 号文《关于核准深圳雷曼光电科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，同意本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）1,680 万股。本公司于 2011 年 1 月向社会公众投资者定价发行人民币普通股（A 股）1,680 万股，股本变更为 6,700 万股。本公司实际已发行人民币普通股 1,680 万股，募集资金净额为人民币陆亿零伍佰叁拾伍万伍仟捌佰陆拾元整（605,355,860.00），其中新增股本为人民币 16,800,000.00 元，资本公积为人民币 588,555,860.00 元。本公司公开发行股票后，经五洲松德联合会计师事务所审验并出具了五洲松德验字[2011]3-0001 号验资报告。2011 年 2 月 14 日，本公司在深圳市市场监管局办理了变更登记手续。

2011 年 9 月 28 日根据第一届董事会第二十次（临时）会议决议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，公司 2011 年半年度向全体股东每 10 股转增 10 股并派发现金股利 1 元的权益分派方案已于 2011 年 9 月 27 日实施，分派后公司总股本由 6700 万股增至 13400 万股，经五洲松德联合会计师事务所审验并出具了五洲松德验字[2011]3-0008 号验资报告。

25. 资本公积

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
股本溢价	6,639,323.49	588,555,860.00	67,000,000.00	528,195,183.49

股本溢价本期增减详见“股本”附注七.24 所列。

26. 盈余公积

项 目	2010-12-31	本期增加*	本期减少	2011-12-31
法定盈余公积	4,682,508.33	3,082,950.14	--	7,765,458.47

*本期增加系本公司按公司法规定以当期净利润（或弥补以前年度亏损后）的 10% 计提的盈余公积。

27. 未分配利润

项 目	2011 年度	2010 年度
未分配利润期初余额	42,198,559.41	7,121,940.98
加：净利润	33,109,205.84	38,967,799.98
减：提取法定盈余公积	3,082,950.14	3,891,181.55
*应付普通股股利	6,700,000.00	--
未分配利润期末余额	65,524,815.11	42,198,559.41

*根据 2011 年 9 月 2 日第三次临时股东大会审议通过 2011 年半年度权益分派方案。本公司以现有总股本 67,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元。

28. 营业收入及营业成本

(1) 主营业务收入成本—按产品分类

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入		
直插式 LED 器件	68,790,697.51	66,002,159.16
贴片式 LED 器件	74,075,969.68	78,380,361.78
中大功率 LED 器件	1,361,817.49	1,504,697.02
照明产品	9,043,900.29	1,864,750.00
显示屏	110,477,588.76	58,350,652.62
合 计	263,749,973.73	206,102,620.58
主营业务成本		
直插式 LED 器件	52,524,473.45	39,173,855.54

项 目	2011 年度	2010 年度
贴片式 LED 器件	53,973,987.98	56,115,120.20
中大功率 LED 器件	1,089,805.23	986,849.47
照明产品	6,538,039.77	1,231,272.94
显示屏	74,982,668.48	33,224,413.91
合 计	189,108,974.91	130,731,512.06
主营业务毛利		
直插式 LED 器件	16,266,224.06	26,828,303.62
贴片式 LED 器件	20,101,981.70	22,265,241.58
中大功率 LED 器件	272,012.26	517,847.55
照明产品	2,505,860.52	633,477.06
显示屏	35,494,920.28	25,126,238.71
合 计	74,640,998.82	75,371,108.52

(2) 主营业务收入成本—按地区分类

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入		
华东地区	13,341,416.23	18,458,673.29
华南地区	91,519,063.61	84,327,273.31
其他地区	23,044,322.22	21,504,734.65
北美洲	60,201,110.62	36,811,028.47
欧 洲	43,949,545.52	25,623,533.83
亚 洲	13,424,173.13	11,575,563.65
其他洲	18,270,342.40	7,801,813.38
合 计	263,749,973.73	206,102,620.58
主营业务成本		

项 目	2011 年度	2010 年度
华东地区	10,102,004.04	12,104,669.76
华南地区	70,619,450.37	58,303,574.28
其他地区	17,678,849.89	15,037,443.20
北美洲	39,405,968.63	20,399,927.16
欧 洲	28,707,323.54	14,258,007.95
亚 洲	9,300,031.94	5,971,963.39
其他洲	13,295,346.50	4,655,926.32
合 计	189,108,974.91	130,731,512.06
主营业务毛利		
华东地区	3,239,412.19	6,354,003.53
华南地区	20,899,613.24	26,023,699.03
其他地区	5,365,472.33	6,467,291.45
北美洲	20,795,141.99	16,411,101.31
欧 洲	15,242,221.98	11,365,525.88
亚 洲	4,124,141.19	5,603,600.26
其他洲	4,974,995.90	3,145,887.06
合 计	74,640,998.82	75,371,108.52

(3) 营业收入前五名明细情况如下:

年度	客户名称	销售额	所占比例
2011 年度	Ad-Tech International, Inc.	33,228,628.32	12.60%
	High tech vision	10,624,663.56	4.03%
	深圳齐普光电子有限公司	9,932,282.67	3.77%
	深圳视爵光旭电子有限公司	9,266,004.92	3.51%
	河北立翔慧科电子设备有限公司	6,909,925.48	2.62%
合 计		69,961,504.95	26.53%
2010 年度	Ad-Tech International, Inc.	12,300,848.38	5.97%
	深圳市科伦特科技有限公司	7,268,259.27	3.53%

年度	客户名称	销售额	所占比例
	深圳创显光电有限公司	7,121,799.15	3.46%
	深圳齐普光电子有限公司	6,286,219.73	3.05%
	HI TECH	5,773,211.03	2.80%
合 计		38,750,337.56	18.80%

(4) 主营业务收入 2011 年度较 2010 年度增加 5,764.74 万元, 增长率为 27.97%, 主要系海外市场的 LED 应用产品的销售量大增。

29. 营业税金及附加

项 目	2011 年度	2010 年度
城建税	30,696.21	68,532.60
教育费附加	13,155.52	211,045.81
地方教育经费	8,770.34	--
合 计	52,622.07	279,578.41

30. 销售费用

项 目	2011 年度	2010 年度
销售费用	19,349,027.12	12,230,130.70

2011 年度较 2010 年度增加了 711.89 万元, 增长率为 58.21%, 主要系销售收入增加, 质保金的提取相应增加; 同时公司加大市场开拓力度, 相应的薪酬、办公费、差旅费、应酬费、运输费等大幅增加。

31. 管理费用

项 目	2011 年度	2010 年度
管理费用	28,812,756.44	17,714,322.01

2011 年度较 2010 年度增加了 1,109.84 万元, 增长率为 62.65%, 主要系新增公司上市费用; 对研发

投入加大，研发支出大幅增加；同时生产销规模扩大、员工人数相应增加，以致员工薪金及办公费等各项费用增加。

32. 财务费用

类别	2011 年度	2010 年度
利息支出	388,752.11	1,265,885.68
减：利息收入	13,417,680.26	171,728.30
汇兑损益	937,979.72	(276,881.74)
金融机构手续费	218,928.86	231,412.95
合计	(11,872,019.57)	1,048,688.59

33. 资产减值损失

名称	2011 年度	2010 年度
一、坏账损失	1,963,272.97	1,001,649.94
二、存货跌价损失	1,463,555.39	201,787.65
合计	3,426,828.36	1,203,437.59

34. 营业外收入

(1) 营业外收入

名称	2011 年度	2010 年度
政府补助	4,126,294.98	805,476.00
其他	5,000.00	7,300.00
合计	4,131,294.98	812,776.00

(2) 政府补助明细表

项目名称	拨款单位	年度	金额	批文
高性能广色域白光 LED 研究及产业化	深圳市南山区财政局	2011	110,000.00	2010 年南山区科技研发分项资金审核类项目拟资助名单-产学研合作研发项目资助公示
巴西广告展、德国国际电子博览会、美国国际招牌展等	深圳市财政委员会	2011	129,821.00	2010 年南山区科技研发分项资金审核类项目-中小科技企业和研究机构参展、学术交流资助

项目名称	拨款单位	年度	金额	批文
上市补助	深圳市南山区财政局	2011	1,000,000.00	深圳市南山区贸易工业局文件(深南贸工[2011]1号关于发放2010年南山区经济发展专项资金扶持资金的通知、对深圳雷曼光电企业成长壮大分项(上市费用)资助100万元
高性能超长寿命白光LED器件关键技术研究及产业化项目	深圳市财政委员会	2011	185,249.98	《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达工业中小企业技术改造项目2010年中央预算内投资计划的通知》
白光LED科技成果在LEDT8节能照明系列产品中的应用示范项目	深圳市南山区财政局	2011	1,000,000.00	2010年市科技研发资金科技成果应用示范计划资助项目
2011年国家科技支撑计划项目	深圳市南山区财政局	2011	172,500.00	关于2011年国家科技支撑计划项目课题经费预算的通知
2010年度中小企业开拓资金	深圳市财政委员会	2011	42,470.00	关于《深圳市2010年度中小企业国际市场开拓资金拨付通知
深圳市南山区人大办公室付诚信守法先进企业奖	深圳市南山区财政局	2011	5,000.00	该奖项为政府主动颁发给企业,无须申报
深圳市市场监督管理局拨2011年第1批专利资助款	深圳市市场监督管理局	2011	21,400.00	关于公布2011年深圳市第一批专利申请资助周转金拨款名单的通知
深圳财政委员会高性能超长寿命白光LED封装器件产业化与技改项目款	深圳财政委员会	2011	100,000.00	关于2010年工业中心企业技术改造项目申报工作的通知
2011年第9批专利资助款	深圳市市场监督管理局	2011	12,000.00	关于公布2011年深圳市第九批专利申请资助周转金拨款名单的通知
深圳市南山财政局2011年第一批经济发展资金	深圳市南山财政局	2011	500,000.00	2011年南山区经济发展专项资金扶持企业名单公示
深圳国库国家进口贴息资金	深圳市财政局	2011	454,400.00	财政部商务部关于印发《进口贴息资金管理暂行办法》的通知
2010年度第一批机电产品及高新款	深圳市科技工贸和信息化委员会	2011	172,354.00	关于公布机电高新产品核查通过企业(2010年度第一批)名单的通知
2010年度深圳市支持骨干企业款	深圳市科技工贸和信息化委员会	2011	210,000.00	2010年度支持骨干企业加快发展财政奖励资金拟奖励企业名单公示
惠州市专利资助	惠州市科学技术局	2011	11,100.00	
小 计			4,126,294.98	



项目名称	拨款单位	年度	金额	批文
专利资助金	深圳市市场监督管理局	2010 年度	2,200.00	关于公布 2010 年深圳市第一批专利申请资助周转金拨款的通知 深贸工财字【2009】95
中东迪拜考察	深圳市南山区财政委员会	2010 年度	10,286.00	号--《关于报送 2009 年度中小企业国际市场开拓资金项目计划的通知》 深贸工财字【2009】95
ISA INTERNATIONAL SIGN EXPO 2009	深圳市南山区财政委员会	2010 年度	25,000.00	号--《关于报送 2009 年度中小企业国际市场开拓资金项目计划的通知》 深贸工财字【2009】95
2009 法国国际视觉广告 技术与标识制作展览会	深圳市南山区财政委员会	2010 年度	15,000.00	号--《关于报送 2009 年度中小企业国际市场开拓资金项目计划的通知》 深贸工财字【2009】95
国际广告及技术设备展览会	深圳市南山区财政委员会	2010 年度	25,000.00	号--《关于报送 2009 年度中小企业国际市场开拓资金项目计划的通知》 《关于办理 2009 年南山区
白光 LED 制作技术	深圳市南山区科学技术局	2010 年度	280,000.00	“科技发展专项资金”资助项目（第二批）资金拨付手续有关事项的通知 深科工贸信中小字【2010】46 号-关于下达
2010 年深圳市民营及中小企业改制上市资助	深圳市财政委员会	2010 年度	300,000.00	2010 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助计划的通知 关于开展 2010 年度深圳
2010 年深圳市民营企业及中小企业国内市场开拓资金资质	深圳市财政委员会	2010 年度	147,990.00	市民营及中小企业国内市场开拓项目资助计划申报工作的通知
小 计			805,476.00	

35. 营业外支出

项 目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损失	133,423.18	--
其中：固定资产处置损失	133,423.18	--
其他	22,000.00	--
合 计	155,423.18	--

36. 所得税

项 目	2011 年度	2010 年度
当期所得税费用	4,926,284.00	4,777,773.16
递延所得税费用	812,166.36	(37,845.92)
合 计	5,738,450.36	4,739,927.24

37. 合并现金流量附注

(1) 合并现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	33,109,205.84	38,967,799.98
加：资产减值准备	3,426,828.36	1,203,437.59
固定资产折旧	9,096,597.64	4,928,151.09
无形资产摊销	462,716.27	99,208.36
长期待摊费用摊销	1,843,559.16	1,097,913.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”填列)	--	--
固定资产报废损失(收益以“—”填列)	133,423.18	--
公允价值变动损失(收益以“—”填列)	--	--
财务费用(收益以“—”填列)	388,752.11	1,218,653.14
投资损失(收益以“—”填列)	--	--
递所得税资产的减少(增加以“—”填列)	(434,172.88)	(399,305.57)

项 目	2011 年度	2010 年度
递延所得税负债的增加 (减少以“-”填列)	1,246,339.24	--
存货的减少(增加以“-”填列)	(47,552,182.51)	(37,028,651.90)
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	(62,374,485.64)	(35,559,713.16)
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	43,866,859.80	44,835,169.55
其 他	(474,288.61)	1,900,000.00
经营活动产生的现金流量净额	(17,260,848.04)	21,262,662.23
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况	--	--
现金的期末余额	513,881,338.44	16,102,956.46
减:现金的期初余额	16,102,956.46	24,737,761.10
加:现金等价物的期末余额	--	--
减:现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物的净增加额	497,778,381.98	(8,634,804.64)

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
利息收入	6,687,050.39	113,013.17
政府补贴收入	2,941,045.00	2,705,476.00
往来款	1,608,033.55	48,110.33
合 计	11,236,128.94	2,866,599.50

(3) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
付现的营业费用及管理费用	24,697,503.50	19,686,388.70
支付的往来款	1,335,686.00	4,857,805.07
营业外支出	22,000.00	--

项 目	2011 年度	2010 年度
银行手续费	218,928.86	231,412.95
汇兑损益	463,691.11	--
合 计	26,737,809.47	24,775,606.72

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
收回银行承兑汇票保证金	5,657,889.15	2,985,789.08
收回存出美元押汇保证金	6,952,014.00	--
合 计	12,609,903.15	2,985,789.08

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
支付银行承兑汇票保证金	1,142,234.09	5,111,006.00
支付存出美元押汇保证金	--	6,952,014.00
合 计	1,142,234.09	12,063,020.00

(6) 现金和现金等价物

项 目	2011 年度	2010 年度
一、现金	513,881,338.44	16,102,956.46
其中：库存现金	175,587.10	318,591.36
可随时用于支付的银行存款	513,705,751.34	15,784,365.10
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的投资	--	--
三、现金和现金等价物余额	513,881,338.44	16,102,956.46
加：汇率变动对现金的影响	--	--
四、期末现金及现金等价物余额	513,881,338.44	16,102,956.46
另：母公司或集团内子公司使用受限	1,142,234.09	12,609,903.15

项 目	2011 年度	2010 年度
制的现金和现金等价物*		

*受限制的现金和现金等价物原因参见本附注七.1

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方概况

(1) 存在控制关系的本公司股东

名 称	与本公司关系	直接拥有本公司股份比例	公司性质
李漫铁、李琛、 李跃宗、王丽珊*	共同实际控制人	50.64%	自然人

*李跃宗与王丽珊系夫妻关系，李跃宗与李漫铁系父子关系，李漫铁与李琛系兄妹关系。

(2) 存在控制关系股东所持本公司股份及其变化

名 称	2010-12-31		本期增加(减少)		2011-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
李漫铁、李琛、 李跃宗、王丽珊	33,930,000.00	67.59%	33,930,000.00	(16.95%)	67,860,000.00	50.64%

(3) 子公司

子公司基本情况

子公司	子公司 类型	企业类型	注册地	法人 代表	业务性质	组织机构代码
惠州雷曼光电 科技有限公司	全资子公司	有限责任 公司	惠州	李漫铁	研发、销售高级级发光 二极管及 LED 显示、照 明及其他应用产品。货 物进出口（不含专营、 专控、专卖商品）	55725683-9

子公司的注册资本及其变化

子企业名称	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
惠州雷曼光电科技有限公司	10,000,000.00	50,000,000.00	--	60,000,000.00

(4) 其他关联方

项 目	与本公司的关系
罗 竝	本公司之股东、董秘、副总经理
曾小玲	本公司之股东、财务总监
王绍芳	本公司之股东、董事、副总经理
李建军	监事
邵以健	监事
郭秀碧	监事
邓 燊	独立董事
金 鹏	独立董事
陈 岗	独立董事

(二) 关联方交易事项

(1) 资金往来

关联方名称	核算科目	2010-12-31	本期占用 累计发生额	本期累计 偿还发生额	2011-12-31	占用性质
王绍芳	其他应收款	--	8,000.00	5,000.00	3,000.00	备用金
邵以健	其他应收款	19,170.00	62,500.00	79,518.20	2,151.80	备用金

(2) 董事、监事及高级管理人员报酬

项 目	2011 年度	2010 年度
关键管理人员薪酬	206.92 万元	155.22 万元

(三) 关联方应收应付款项余额

(1) 关联方其他应收款

项 目	2011-12-31	2010-12-31
王绍芳	3,000.00	--
邵以健	2,151.80	19,170.00
合 计	5,151.80	19,170.00

九、承诺事项

1. 已签订的正在履行的租赁合同及财务影响

截止2011年12月31日(T)，本公司就生产经营租赁用房等项目之不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
T+1 年	3,697,544.00
T+2 年	--
合 计	3,697,544.00

除上述外截止 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在需披露的重大承诺事项。

十、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在需披露的重大或有事项。

十一、其他重大事项

1、关于与中超公司的合作

2011 年 6 月 16 日，本公司与中超联赛有限责任公司（以下简称“中超公司”）签订《深圳雷曼光电科技股份有限公司和中超联赛有限责任公司关于中超联赛 LED 广告板之合作协议》与《深圳雷曼光

电科技股份有限公司和中超联赛有限责任公司关于中超联赛 LED 广告板之合作备忘录》(以下简称“合作协议”、“合作备忘录”)。根据合作协议及备忘录的约定: 本公司负责提供 2011-2016 赛季内向中超联赛除深圳红钻和长春亚泰俱乐部之外的 14 个中超联赛参赛俱乐部主场比赛场所使用的 LED 全彩显示屏(广告板), 总长为 3360 米。2011 赛季, 本公司拥有在 LED 全彩显示屏(广告板) 已交付使用的中超联赛赛场中展示企业、品牌广告的权利, 每场比赛展示时间不少于 20 分钟(上下半场各 10 分钟); 2011-2016 赛季, 雷曼光电拥有总长度为 110 米/赛场, 摆放位置为体育场主席台对面, 一圈广告板与观众席之间的广告板经营权, 中超公司提供的上述广告资源市场价值不低于 2000 万元/年(2011 赛季的广告资源价值以实际交付使用期限计算), 本公司可发布包括自身广告及本公司合作伙伴广告, 也可委托广告公司进行经营, 收入归本公司所有。合同自 2011 年 6 月 16 日起到 2016 年 12 月 31 日止, 协议执行至 2013 年 12 月 31 日, 如双方顺利履行合作协议, 则协议有效期自动顺延至 2016 年 12 月 31 日(具体内容详见公司公告)。

2011 年 10 月 8 日, 本公司与中超公司签订补充协议, 补充协议约定: 本公司为中超联赛提供 LED 全彩显示屏(广告板) 后, 获得每场比赛展示时间不少于 12 分钟(上下半场各 6 分钟), 其广告价值与中超联赛正面二圈固定广告板的广告价值相当。本公司享有上述广告时间的经营权, 经营收益归本公司所有。该经营行为的价格及行业排他性, 必须遵守《中超联赛商务管理规定实施细则》规定的价格和行业准入准则, 并在发布前得到中超公司的书面认可。补充协议的有效期限自 2011 年 6 月 16 日起到 2016 年 12 月 31 日止, 协议执行至 2015 年 12 月 31 日, 如双方顺利履行合作协议, 则协议有效期自动顺延至 2016 年 12 月 31 日。

截止 2011 年 12 月 31 日, 除上述披露事项外, 本公司不存在需披露的其他重大事项

十二、资产负债表日后事项

1、会计政策变更

根据 2011 年 12 月 26 日第一届董事会第二十三次(临时)会议决议通过了《关于会计政策变更的议案》, 本公司根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定, 将公司的存货发出计价核算方法由原来的先进先出法变更为加权平均法, 起始变更时点为 2012 年 1 月 1 日。此次会计政策变更不会对公司 2011 年度的所有者权益、净利润等指标产生实质性影响。

2、利润分配预案

根据 2012 年 3 月 29 日本公司董事会第一届第二十六次会议审议，2011 年度利润分配预案为：2011 年度公司母公司实现净利润人民币 30,829,501.36 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按 2011 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 3,082,950.14 元，母公司截至 2011 年 12 月 31 日可供股东分配的利润 63,189,126.19 元。以截至 2011 年 12 月 31 日总股本 13,400 万股为基数，以母公司可供股东分配的利润向全体股东拟每 10 股派发现金股利 1 元（含税），合计派发现金股利 1,340 万元，剩余未分配利润 49,789,126.19 元结转以后年度分配。

十三、母公司财务报表主要项目附注

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分析

项 目	2011-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	58,000,391.55	82.07%	2,900,019.58	55,100,371.97
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,945,580.28	2.75%	333,619.65	1,611,960.63
其他单项金额不重大的应收账款	10,725,581.58	15.18%	536,279.07	10,189,302.51
合 计	70,671,553.41	100%	3,769,918.30	66,901,635.11

项 目	2010-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	28,842,502.93	75.45%	1,442,125.16	27,400,377.77
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	212,212.30	0.56%	34,573.14	177,639.16
其他单项金额不重大的应收账款	9,170,102.59	23.99%	490,251.12	8,679,851.47
合 计	38,224,817.82	100.00%	1,966,949.42	36,257,868.40

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 50 万元。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，该组合的确定依据为

单项金额不重大但账龄超过 1 年的应收款项。

(4) 应收账款账龄分析如下：

账 龄	2011-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	68,725,973.13	97.25%	3,436,298.66	65,289,674.47
1-2 年	1,667,029.58	2.36%	250,054.44	1,416,975.14
2-3 年	278,550.70	0.39%	83,565.20	194,985.50
3-4 年	--	--	--	--
4 年以上	--	--	--	--
合 计	70,671,553.41	100%	3,769,918.30	66,901,635.11

账 龄	2010-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	37,713,289.43	98.66%	1,885,664.47	35,827,624.96
1-2 年	488,069.09	1.28%	73,210.36	414,858.73
2-3 年	18,275.30	0.05%	5,482.59	12,792.71
3-4 年	5,184.00	0.01%	2,592.00	2,592.00
4 年以上	--	--	--	--
合 计	38,224,817.82	100.00%	1,966,949.42	36,257,868.40

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日应收账款余额前五名欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	占应收账款 总额的比例%
Ad-Tech International, Inc.	10,170,179.62	1 年以内	14.39%
河北立翔慧科电子设备有限公司	7,366,861.08	1 年以内	10.42%
深圳视爵光旭电子有限公司	5,485,481.00	1 年以内	7.76%
High tech vision	4,881,607.26	1 年以内	6.91%
深圳创显光电有限公司	3,641,238.00	1 年以内	5.15%
合 计	31,545,366.96		44.64%

(6) 截止 2011 年 12 月 31 日应收账款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 截止 2011 年 12 月 31 日应收账款中无应收关联方单位款项。

(8) 应收账款 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额增加 3,244.67 万元, 增长率为 84.88%, 主要系被审计单位改变国外客户的信用政策, 增长了国外客户不同时间的信用期。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析:

项 目	2011-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	6,992,257.68	86.72%	601,435.83	6,390,821.85
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	597,907.31	7.42%	189,851.22	408,056.09
其他单项金额不重大的其他应收款	472,935.60	5.87%	23,646.78	449,288.82
合 计	8,063,100.59	100.00%	814,933.83	7,248,166.76

项 目	2010-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	10,014,708.42	86.65%	552,872.87	9,461,835.55
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	452,721.00	7.11%	143,668.59	309,052.41
其他单项金额不重大的其他应收款	396,945.00	6.24%	22,344.75	374,600.25
合 计	10,864,374.42	100.00%	718,886.21	10,145,488.21

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 50 万元。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款, 该组合的确定依据为单项金额不重大但账龄超过 1 年的其他应收款。

(4) 其他应收款账龄分析如下:

账 龄	2011-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	6,843,276.43	84.87%	342,163.82	6,501,112.61
1-2 年	402,645.00	4.99%	60,396.75	342,248.25
2-3 年	2,700.00	0.03%	810.00	1,890.00
3-4 年	805,831.80	9.99%	402,915.90	402,915.90
4 年以上	8,647.36	0.11%	8,647.36	--
合 计	8,063,100.59	100.00%	814,933.83	7,248,166.76

账 龄	2010-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	9,069,103.82	83.48%	292,925.12	8,776,178.7
1-2 年	803,658.60	7.40%	421.50	803,237.10
2-3 年	408,542.04	3.76%	122,562.61	285,979.43
3-4 年	560,185.96	5.16%	280,092.98	280,092.98
4 年以上	22,884.00	0.21%	22,884.00	--
合 计	10,864,374.42	100.00%	718,886.21	10,145,488.21

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日,其他应收款余额前五名合计 7,392,025.68 元, 占其他应收款总额的 91.68%。

单位名称	所欠金额	欠款时间	占其他应收款总 额的比例
惠州雷曼光电科技有限公司	6,350,556.68	1 年以内	78.76%
深圳市百旺鑫投资有限公司	636,151.00	1-2 年、3-4 年	7.89%
深圳市永联科技有限公司	291,318.00	1-2 年	3.61%
陈红星	58,000.00	一年以内	0.72%
深圳市南山区毕家索木业加工厂	56,000.00	一年以内	0.69%
合 计	7,392,025.68		91.68%

(6) 截止 2011 年 12 月 31 日其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 截止 2011 年 12 月 31 日其他应收款余额中含应收关联方子公司惠州雷曼光电科技有限公司的款项 6,350,556.68 元; 其他关联方的款项见九 (三) (1)。

(8) 其他应收款 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额减少 280 万元, 减少率为 25.78%, 主要是上期发生的一些上市费用本期由发行溢价冲减所致。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下:

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
按成本法核算之长期股权投资	--	--	--	--
子公司投资	10,000,000.00	294,670,000.00	--	304,670,000.00
按权益法核算之长期股权投资	--	--	--	--
联营公司投资	--	--	--	--
合 计	10,000,000.00	--	--	304,670,000.00
减: 减值准备	--			-
长期股权投资净额	10,000,000.00			304,670,000.00

(2) 按成本法核算的子公司投资

被投资单位名称	持股比例	初始投资额	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
惠州雷曼光电科技 有限公司	100.00%	10,000,000.00	10,000,000.00	294,670,000.0	--	304,670,000.00

4. 营业收入及营业成本

(1) 主营业务收入成本—按产品分类

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入		
直插式 LED 器件	68,790,697.51	66,002,159.16
贴片式 LED 器件	74,075,969.68	78,380,361.78
中大功率 LED 器件	1,361,817.49	1,504,697.02
照明产品	9,043,900.29	1,864,750.00
显示屏	110,477,588.76	58,350,652.62
合 计	263,749,973.73	206,102,620.58
主营业务成本		
直插式 LED 器件	52,524,473.45	39,173,855.54
贴片式 LED 器件	53,973,987.98	56,115,120.20
中大功率 LED 器件	1,089,805.23	986,849.47
照明产品	6,538,039.77	1,231,272.94
显示屏	74,982,668.48	33,224,413.91
合 计	189,108,974.91	130,731,512.06
主营业务毛利		
直插式 LED 器件	16,266,224.06	26,828,303.62
贴片式 LED 器件	20,101,981.70	22,265,241.58
中大功率 LED 器件	272,012.26	517,847.55
照明产品	2,505,860.52	633,477.06
显示屏	35,494,920.28	25,126,238.71
合 计	74,640,998.82	75,371,108.52

(2) 主营业务收入成本—按地区分类

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入		

项 目	2011 年度	2010 年度
华东地区	13,341,416.23	18,458,673.29
华南地区	91,519,063.61	84,327,273.31
其他地区	23,044,322.22	21,504,734.65
北美洲	60,201,110.62	36,811,028.47
欧 洲	43,949,545.52	25,623,533.83
亚 洲	13,424,173.13	11,575,563.65
其他洲	18,270,342.40	7,801,813.38
合 计	263,749,973.73	206,102,620.58
主营业务成本		
华东地区	10,102,004.04	12,104,669.76
华南地区	70,619,450.37	58,303,574.28
其他地区	17,678,849.89	15,037,443.20
北美洲	39,405,968.63	20,399,927.16
欧 洲	28,707,323.54	14,258,007.95
亚 洲	9,300,031.94	5,971,963.39
其他洲	13,295,346.50	4,655,926.32
合 计	189,108,974.91	130,731,512.06
主营业务毛利		
华东地区	3,239,412.19	6,354,003.53
华南地区	20,899,613.24	26,023,699.03
其他地区	5,365,472.33	6,467,291.45
北美洲	20,795,141.99	16,411,101.31
欧 洲	15,242,221.98	11,365,525.88
亚 洲	4,124,141.19	5,603,600.26
其他洲	4,974,995.90	3,145,887.06
合 计	74,640,998.82	75,371,108.52

(3) 营业收入前五名明细情况如下:

年度	客户名称	销售额	所占比例
2011 年度	Ad-Tech International, Inc.	33,228,628.32	12.60%
	High tech vision	10,624,663.56	4.03%
	深圳齐普光电子有限公司	9,932,282.67	3.77%
	深圳视爵光旭电子有限公司	9,266,004.92	3.51%
	河北立翔慧科电子设备有限公司	6,909,925.48	2.62%
合 计		69,961,504.95	26.53%
2010 年度	Ad-Tech International, Inc.	12,300,848.38	5.97%
	深圳市科伦特科技有限公司	7,268,259.27	3.53%
	深圳创显光电有限公司	7,121,799.15	3.46%
	深圳齐普光电子有限公司	6,286,219.73	3.05%
	HI TECH	5,773,211.03	2.80%
合 计		38,750,337.56	18.80%

(4) 主营业务收入 2011 年度较 2010 年度增加 5,764.74 万元, 增长率为 27.97%, 主要系海外市场的 LED 应用产品的销售量大增。

5. 母公司现金流量附注

(1) 母公司现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	30,829,501.36	38,911,815.54
加: 资产减值准备	3,362,571.89	1,428,437.59
固定资产折旧	9,068,841.31	4,928,151.09
无形资产摊销	181,505.27	52,339.86
长期待摊费用摊销	1,843,559.16	1,097,913.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损	--	--

项 目	2011 年度	2010 年度
失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	133,423.18	--
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	--	--
财务费用(收益以“-”填列)	388,752.11	1,218,653.14
投资损失(收益以“-”填列)	--	--
递所得税资产的减少(增加以“-”填列)	(453,944.49)	(387,967.05)
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	653,633.09	--
存货的减少(增加以“-”填列)	(47,552,182.51)	(37,028,651.90)
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	(55,067,975.05)	(31,059,713.16)
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	39,754,708.93	35,835,169.55
其他	(474,288.61)	1,900,000.00
经营活动产生的现金流量净额	(17,331,894.36)	16,896,147.81
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	239,106,402.59	15,796,990.04
减:现金的期初余额	15,796,990.04	24,737,761.10
加:现金等价物的期末余额	--	--
减:现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物的净增加额	223,309,412.55	(8,940,771.06)

十四、补充资料

1. 非经常性损益项目明细表

(1) 按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的要求,本公司非经常性损益如下:

明细项目	2011 年度	2010 年度
1. 非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	(133,423.18)	--
2. 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	--	1,737,372.06
3. 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	4,126,294.98	805,476.00
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--

明细项目	2011 年度	2010 年度
5. 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	--	--
6. 非货币性资产交换损益	--	--
7. 委托他人投资或管理资产的损益	--	--
8. 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	--	--
9. 债务重组损益	--	--
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	--
11. 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	--	--
12. 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	--	--
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--
14. 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	--	--
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	--
16. 对外委托贷款取得的损益	--	--
17. 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	--	--
18. 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	--	--
19. 受托经营取得的托管费收入	--	--
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(17,000.00)	7,300.00
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
合 计	3,975,871.80	2,550,148.06
减:非经常性损益相应的所得税	596,380.77	121,916.40
非经常性损益影响的净利润	3,379,491.03	2,428,231.66
报表净利润	33,109,205.84	38,967,799.98
非经常性损益占同期净利润比例	10.21%	6.23%
扣除非经常性损益后的净利润	29,729,714.81	36,539,568.32

(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免计算如下：

年份	应纳税所得额 A	实际 缴税 税率 B	国家 适用 税率 C	国家税率 计算税额 D=A*C	实际应纳税额 E=A*B	越权审批，或无正式 批准文件，或偶发性 的税收返还、减免 D-E
2011 年度	31,540,528.61	15%	15%	4,731,079.29	4,731,079.29	--
2010 年度	43,434,301.42	11%	15%	6,515,145.21	4,777,773.16	1,737,372.06

项 目	序 号	2011 年度	2010 年度
发行新股或债转股等新增的净资产	5 (Ei)	605,355,860.00	--
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	6 (Mi)	11.00	--
回购或现金分红等减少的净资产	7 (Ej)	6,700,000.00	--
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	8 (Mj)	3.00	--
因其他交易或事项引起的净资产增减变动	9 (Ek)	--	--
其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	10 (Mk)	--	--
报告期月份数	11 (M0)	12.00	12
净资产加权平均数	$12 = E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0$	673,509,532.48	84,236,491.24
加权平均净资产收益率 (I)	13 = 1 ÷ 12	4.92%	46.26%
加权平均净资产收益率 (II)	14 = 3 ÷ 12	4.41%	43.38%

(4) 每股收益的计算过程如下:

项 目	序 号	2011 年度	2010 年度
扣除非经常性损益前的净利润	1 (P0)	33,109,205.84	38,967,799.98
非经常性损益	2	3,379,491.03	2,428,231.66
扣除非经常性损益后的净利润	3 (P0) = 1 - 2	29,729,714.81	36,539,568.32
期初股份总数*	4 (S0)	50,200,000.00	50,200,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5 (S1)	67,000,000.00	--
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6 (Si)	16,800,000.00	--
增加股份 (II) 下一月份起至报告期期末的月份数	7 (Mi)	11	--
报告期因回购或缩股等减少股份数	8 (Sj)	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9 (Mj)	--	--



项 目	序 号	2011 年度	2010 年度
报告期月份数	10 (M0)	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11 = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	132,600,000.00	50,200,000.00
基本每股收益 (I)	$12 = 1 \div 11$	0.25	0.78
基本每股收益 (II)	$13 = 3 \div 11$	0.22	0.73
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	--	--
转换费用	15	--	--
所得税率	16	--	--
认股权证、期权行权增加股份数	17	--	--
稀释每股收益 (I)	$18 = [1 + (14 - 15) \times (1 - 16)] \div (11 + 17)$	0.25	0.78
稀释每股收益 (II)	$19 = [3 + (14 - 15) \times (1 - 16)] \div (11 + 17)$	0.22	0.73

第十一节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的 2011 年年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

深圳雷曼光电科技股份有限公司

董事长：李漫铁

2012 年 3 月 29 日