



深圳雷曼光电科技股份有限公司

Ledman Optoelectronic Co.,Ltd.

2012年半年度报告

二〇一二年八月

## 目 录

第一节 公司基本情况简介 .....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	5
第三节 董事会报告 .....	9
第四节 重要事项 .....	30
第五节 股本变动及股东情况 .....	35
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	38
第七节 财务报告（未经审计） .....	40
第八节 备查文件目录 .....	112

## 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2012年半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2012年半年度报告的第一届董事会第二十九次会议。

公司2012年半年度财务报告未经会计师事务所审计。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2012年半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第一节 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](mailto: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》

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

公司半年度报告备置地点：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、持续督导机构：中航证券有限公司

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：（人民币）元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	147,867,097.35	121,699,277.55	21.50%
营业利润（元）	20,214,546.70	21,141,386.69	-4.38%
利润总额（元）	22,844,192.42	22,887,085.16	-0.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,115,073.90	19,580,647.81	2.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,879,875.04	18,096,804.11	-1.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,975,261.76	-22,747,638.91	161.44%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期比上年同期增减（%）
总资产（元）	832,538,411.84	827,913,005.06	0.56%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	742,200,530.97	735,485,457.07	0.91%
股本（股）	134,000,000.00	134,000,000.00	0.00%

### 二、主要财务指标

单位：（人民币）元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.15	0.30	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.30	-50.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.13	0.28	-53.57%
加权平均净资产收益率（%）	2.71%	3.17%	-0.46%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.41%	2.93%	-0.52%

每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.10	-0.34	129.41%
<b>项目</b>	<b>报告期末</b>	<b>2011 年末</b>	<b>本报告期比上年同期增减 (%)</b>
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.54	5.49	0.91%

### (一) 净资产收益率的计算过程

单位：(人民币) 元

项 目	序 号	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
扣除非经常性损益前的净利润	1 (P0、NP)	20,115,073.90	19,580,647.81
非经常性损益	2	2,235,198.86	1,483,843.70
扣除非经常性损益后的净利润	3 (P0) =1-2	17,879,875.04	18,096,804.11
期初净资产	4 (E0)	735,485,457.07	103,720,391.23
发行新股或债转股等新增的净资产	5 (Ei)	0.00	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)		5.00
回购或现金分红等减少的净资产	7 (Ej)	13,400,000.00	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	8 (Mj)	2.00	
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)	6.00	6.00
净资产加权平均数	$12 = E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0$	741,076,327.35	617,973,931.80
加权平均净资产收益率 (I)	<b>13=1÷12</b>	<b>2.71%</b>	<b>3.17%</b>
加权平均净资产收益率 (II)	<b>14=3÷12</b>	<b>2.41%</b>	<b>2.93%</b>

### (二) 每股收益计算过程

单位：(人民币) 元

项 目	序 号	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
-----	-----	--------------	--------------

项 目	序 号	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
扣除非经常性损益前的净利润	1 (P0)	20,115,073.90	19,580,647.81
非经常性损益	2	2,235,198.86	1,483,843.70
扣除非经常性损益后的净利润	3 (P0) =1-2	17,879,875.04	18,096,804.11
期初股份总数*	4 (S0)	134,000,000	50,200,000
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5 (S1)		
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6 (Si)		16,800,000
增加股份 (II) 下一月份起至报告期期末的月份数	7 (Mi)		5
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)	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=S0+S1+S_i \times M_i + M_0 - S_j \times M_j - M_0 - S_k$	134,000,000	64,200,000
基本每股收益 (I)	<b>12=1÷11</b>	<b>0.15</b>	<b>0.30</b>
基本每股收益 (II)	<b>13=3÷11</b>	<b>0.13</b>	<b>0.28</b>
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)	<b>18=[1+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)</b>	<b>0.15</b>	<b>0.30</b>
稀释每股收益 (II)	<b>19=[3+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)</b>	<b>0.13</b>	<b>0.28</b>

### 三、非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	报告期	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-4,251.05	



非经常性损益项目	报告期	附注（如适用）
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	2,681,965.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,069.21	
所得税影响额	-394,446.86	
<b>合计</b>	<b>2,235,198.86</b>	



## 第三节 董事会报告

### 一、 报告期内公司经营情况回顾

#### (一) 总体经营情况概述

2012 年上半年, 面临国内 LED 产能大量释放、全球市场需求放缓、LED 产品价格及毛利率下行风险加剧等挑战, 公司在董事会和管理层的带领下, 围绕年度经营计划, 紧紧抓住国家的发展 LED 产业的政策机遇, 不断进行产品与技术创新, 积极开拓目标市场, 加快资本运作步伐, 公司经营水平实现稳定增长。报告期内, 公司实现主营业务收入 14,786.71 万元, 较上年同期增长 21.50%; 利润总额 2,284.42 万元, 较上年同期下降 0.19%; 其中净利润 2,011.51 万元, 较上年增长了 2.73%。

报告期内, 公司重点工作回顾如下:

#### 1、 扩大营销网络, 市场竞争力进一步加强

2012 年上半年, 公司在不断吸纳销售人才的同时, 通过积极参加专业的国内外展会、寻找国内外战略合作伙伴等方式加强国内外市场尤其是海外市场的开拓力度, 使公司的营销网络及渠道实力得到了进一步提升。目前, 雷曼光电的产品已远销至 80 多个国家。其中 T-Tile 户外全彩魔术屏系列、U-Tile 户内全彩魔术屏系列、黑钻石和黑珍珠全彩器件系列、LED T 型照明灯管、LED 磁冷路灯、隧道灯产品等明星产品的推广也取得了较大的进展。报告期内, 公司实现销售收入 14,628.68 万元, 较上年同期增长 20.2%。

#### 2、 增强研发能力, 新产品研发取得较大进展

研发投入是企业产品竞争力的根本保障。报告期内, 公司加大研发费用投入, 研发费用总计 629.24 万元, 占营业收入的比例达 4.26%, 较上年同期增长 51.97%。研发团队是企业创新的灵魂。截至报告期末, 公司研发技术人员共 85 人, 较上年同期增长 11.84%。公司通过在岗培训、外派交流学习、资格认证考试、工作研讨会等方式积极构建研发人员培训体系, 持续提升研发人员素质。

在产品研发创新方面, 公司秉承科技领先, 技术创新精神, 2012 年上半年, 在 LED 封装、LED 照明、LED 显示屏产品的能效方面有较大的技术提升, 其中较为突出的 LED 显示屏 EMC 仿真技术、LED

显示屏节能技术、白光封装工艺技术、户外贴片式 LED 技术得到了较大的突破。

LED 器件方面,公司推出了黑钻石和黑珍珠全彩器件系列、3528 照明用白昼系列的薄型系列、3528 全彩 SMD 黑钻石系列。其中 3528 全彩 SMD 黑钻石系列是最新研发的户外全彩精品 SMD 系列,其所采用的红、绿、蓝三芯片垂直排列和新型材料全彩混光的工艺设计,使产品水平方向配光性能和彩色混光效果得到显著提高,并解决了近距离观看时传统的偏色问题,画面柔和度提升了 30%。

LED 显示屏方面,公司推出了 T-Tile 户外全彩魔术屏系列、U-Tile 户内全彩魔术屏系列及采用黑钻石系列器件的 SMD 户外全彩显示屏。另公司选送的具有知识产权明晰、市场潜力巨大等特点的 3528 白昼 LED、3528 户外黑钻 LED、LED 笼型灯杯、分离式 LED 笼型 Par 灯、高清模块化 LED 户外显示屏(魔术屏)和新型高对比度贴片式全彩 LED 器件 SMD3528(黑美人)获得了 2011 年广东省高新技术产品称号。

LED 照明方面,在国家 LED 照明十二五规划及广东省推广使用 LED 照明产品实施方案等利好政策的背景下,公司继续加大照明市场布局,丰富室内外照明产品品种,产品结构逐步完善。上半年,雷曼研发生产了 LED T 型照明灯管、磁冷路灯、隧道灯等系列明星产品,其中 LED T8 灯管荣获广东省 LED 室内照明标杆体系的认证综合测评第一名,该产品已成功应用于北京人民大会堂;公司在报告期内新推出具有去电源化特性的“HV 超导绝缘球泡系列”和全球最轻最薄的第五代磁冷路灯系列产品在国内外专业展会中得到广泛好评。

### 3、完善内部管理,公司管理水平持续提高

公司在年初对组织结构进行了调整,以产品线为依据,实行准事业部制。整合成立封装事业部、显示屏事业部和照明事业部。三个事业部将相关产品的研发、销售部门结合成一个相对独立的组织。各事业部有各自独立的产品或市场,能够规划未来发展,在其经营管理上既有高度的稳定性,又有良好的适应性。公司还引入供应链管理中心,主要负责公司的大宗原材料的采购、生产统筹及品质管理,以便适应公司规模不断扩大后的统筹管理与协调发展的需求。此次组织结构调整将为雷曼光电实现快速发展打下坚实基础。

人力资源方面,公司在结合内部管理改革的基础上,推进人力资源体系建设工作,完成了 2012 年薪酬规划和绩效考核体系的设计,将绩效考核与薪酬相结合,并拓展招聘渠道,积极开展业务和管理培训,提升专业知识和管理水平。信息化建设方面,上半年公司完成 OA 系统业务流程优化工作,大部分的业务审批流程得到简化,提升了公司业务流程的畅通和处理效率。

### 4、推进募投项目建设,积极探索超募资金投资新领域

公司的募投项目“高亮度 LED 封装器件扩建项目”、“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“生产研发基地建设和高端 LED 系列产品产业化项目”在公司总部各部门的团结协作以及各方的共同努力下，项目的主体工程于 6 月中下旬全部完工，现进入装修阶段，预计 10 月底投入使用。惠州雷曼的人员招聘、设备采购、生产运营衔接等工作也已按计划稳步推进。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。

上半年，公司通过市场调研、行业政策和发展趋势研究，积极探索超募资金投资的新领域。充分利用公司上市后的资金优势，寻求公司主营业务延伸的新领域，如：节能环保、合同能源管理等，以及及时把握未来 LED 行业的发展方向和市场突破口，寻找公司的新利润增长点。

### 5、优化品牌战略，有效提升公司品牌知名度

在品牌建设方面，雷曼光电坚持以迈向“国际化民族品牌”为基本指导方针，在结合企业发展战略、产品特点及专业客户的情况下，优选科学高效且具有可延展性的综合品牌策略。2012 年上半年，公司积极参加国内外展会、交流会，通过在行业专业杂志及网站投放广告、发布公司专业媒体杂志《雷曼视点》等推广方式提升公司品牌知名度。同时积极尝试电子商务和中超球场广告推广等新兴模式延伸公司品牌认可度。

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	2012 年 1 月	2011 年度中国半导体照明行业最具创新力企业	国家半导体照明工程研发及产业联盟
2	2012 年 4 月	2011 中国 LED 年度影响力企业	中国半导体照明/LED 产业与应用联盟
3	2012 年 4 月	深圳百名行业领军人物	深圳企业联合会
4	2012 年 6 月	2011 年度 LED 十大领军人物	广东省半导体照明产业联合创新中心
5	2012 年 6 月	2011 年度 LED 行业最具创新性品牌	广东省半导体照明产业联合创新中心

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	2012 年 2 月	3528 白昼 LED	广东省高新技术产品
2	2012 年 2 月	新型高对比度贴片式全彩 LED 器件 SMD3528(俗称黑美人)	广东省高新技术产品
3	2012 年 2 月	高清模块化 LED 户外显示屏（俗称魔术屏）	广东省高新技术产品
4	2012 年 2 月	分离式 LED 笼型 Par 灯	广东省高新技术产品

	时间	产品名称	获得荣誉/资质
5	2012 年 2 月	LED 笼型灯杯	广东省高新技术产品
6	2012 年 2 月	3528 户外黑钻 LED	广东省高新技术产品

## (二) 主要经营成果变动情况及原因分析

单位：(人民币) 万元

	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	14,786.71	12,169.93	21.50%
营业成本	10,674.89	8,405.37	27.00%
营业利润	2,021.45	2,114.14	-4.38%
利润总额	2,284.42	2,288.71	-0.19%
归属于上市公司股东的净利润	2,011.51	1,958.06	2.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,787.99	1,809.68	-1.20%
经营活动产生的现金流量净额	1,397.53	-2,274.76	161.44%

2012 年上半年 LED 行业市场竞争激烈，但在国家宏观政策对 LED 行业的支持下，公司不断加大国内外市场开拓力度，并增加产品技术研发投入。2012 年上半年公司主营业务收入 14,786.71 万元，较上年同期增长 21.50%；利润总额 2,284.42 万元，较上年同期下降 0.19%；实现净利润 2,011.51 万元，较上年的 1,958.06 万元增长了 2.73%。

## (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	2,274.62	1,812.64	20.31%	-33.62%	-26.22%	-8.00%
贴片式 LED 器件	3,312.79	2,634.36	20.48%	-18.47%	-10.69%	-6.93%

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
显示屏	8,649.27	5,863.99	32.20%	110.55%	126.07%	-4.66%
照明产品	365.24	300.16	17.82%	-26.31%	-14.45%	-11.39%

2012 年上半年，公司加大了对产品的研发力度和海外市场的开拓力度，显示屏产品较去年同期大幅增长 110.55%；但由于 LED 行业因国际环境的影响仍然整体表现不佳，半导体市场需求放慢，以及产品价格持续下降的影响，公司国内市场发展受到一定的影响，国内器件和照明产品销售收入较上年同期有所下降。

### 3、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
华东地区	573.92	544.85
华南地区	3,723.59	4,723.85
其他地区	1,544.80	1,445.29
北美洲	2,685.87	2,607.35
欧 洲	3,373.42	1,557.47
亚 洲	1,934.44	917.96
其他洲	792.64	373.16
合 计	14,628.68	12,169.93

2012 年 1 至 6 月国外销售同比增长 110.55%，主要是公司加大了对产品的研发力度和海外市场的开拓力度，部分战略客户和大客户订单大幅增加；2012 年上半年受国内市场发展放缓的影响，国内收入较上年同期有所下降。

#### （四）公司资产、负债及期间费用构成情况

##### 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）万元

资产项目	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	48,844.40	58.67%	51,502.36	62.21%	-5.16%

资产项目	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
应收账款	6,639.10	7.97%	6,690.16	8.08%	-0.76%
预付款项	843.18	1.01%	940.41	1.14%	-10.34%
其他应收款	442.29	0.53%	419.40	0.51%	5.46%
存货	8,894.82	10.68%	10,015.39	12.10%	-11.19%
固定资产	11,189.52	13.44%	8,233.21	9.94%	35.91%
无形资产	1,470.60	1.77%	1,492.56	1.80%	-1.47%
长期待摊费用	87.24	0.10%	184.41	0.22%	-52.69%
<b>资产总额</b>	<b>83,253.84</b>	<b>100.00%</b>	<b>82,791.30</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.56%</b>

说明：

(1) 本报告期末固定资产余额较年初增长 35.91%，主要是由于公司生产经营规模继续扩大，自制和外购固定资产增加所致。

(2) 本报告期末长期待摊费用余额较年初减少 52.69%，主要是由于公司长期待摊费用主要为装修费用，随着摊销时间的推移，导致长期待摊费用逐月减少。

## 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）万元

负债项目	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
应付票据	4,258.13	47.12%	4,528.78	49.00%	-5.98%
应付账款	4,192.59	46.40%	4,078.14	44.12%	2.81%
预收款项	0.00	0.00%	568.94	6.16%	-100.00%
应付职工薪酬	340.07	3.76%	456.40	4.94%	-25.49%
其他非流动负债	161.98	1.79%	171.48	1.86%	-5.54%
<b>负债总额</b>	<b>9,033.79</b>	<b>100.00%</b>	<b>9,242.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>-2.26%</b>

说明：

(1) 本报告期末预收账款余额较年初减少 100%，主要是由于公司为扩大海外销售规模，增加了对部分战略大客户的授信额度，海外总体应收款项大于预收款项。



(2) 本报告期末应付职工薪酬余额较年初减少 25.49%，主要是由于 2011 年 12 月 31 日的应付职工薪酬总额中包括了期末计提的 2011 年年终奖金。

### 3、主要费用情况及变动分析

单位：（人民币）万元

主要费用	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	本年比上年同期增减
销售费用	1,018.55	797.53	27.71%
管理费用	1,697.63	1,040.71	63.12%
财务费用	-733.21	-321.54	-128.03%
所得税	272.91	330.64	-17.46%

本报告期销售费用较去年同期增长 27.71%，主要是由于公司为扩大销售规模，加大市场开拓力度、拓宽市场渠道以及增加业务人员，相应人员薪金、展会费用、业务招待等费用的增加。本报告期管理费用较去年同期增长 63.12%，一是，由于公司加大了新产品和工艺的研发力度，研发费用同比大幅增长；二是，公司销售规模扩大相应管理人员增加导致工资、办公费用的增长；三是，惠州子公司筹建期开办费用的增加。本报告期财务费用较去年同期下降 128.03%，主要是由于本报告期定期存单的增加导致利息收入增加。

### （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、软件著作权和商标。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，公司未有新增加的土地使用权。

#### 2、专利

公司共有已获授权和已获受理的专利 57 项。在报告期内，公司新增已获授权和已获受理的专利共 23 项，其中已获授权的专利 3 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	一种倒装 LED 芯片的封装方法	201010204860.9	2012-4-5	雷曼光电	发明	原始取得
2	高发光效率的白光 LED 及其封装方法	201010204991.7	2012-4-5	雷曼光电	发明	原始取得
3	积木式大功率 LED 路灯	201120126664.4	2012-3-21	雷曼光电	实用新型	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	LED 支架、LED 及 LED 封装工艺	201210002036.4	2012-1-5	雷曼光电	发明
2	LED 封装结构及其封装工艺	201210076369.1	2012-3-21	雷曼光电	发明
3	荧光胶成膜 LED 封装工艺及 LED 封装荧光胶的成膜结构	201210106765.4	2012-4-12	雷曼光电	发明
4	双打反线弧式 LED 封装结构及其封装工艺	201210106762.0	2012-4-12	雷曼光电	发明
5	LED 拼装屏及其底壳、以及底壳制造方法	201210153956.6	2012-5-17	雷曼光电	发明
6	用于表面贴装的 LED 支架及制造方法、LED 灯 (一种新型 SMD 支架专利)	201210184656.4	2012-6-6	雷曼光电	发明
7	贴片式 LED 支架、贴片式 LED 及其制作方法 (一种 LED 的防溢胶设计)	201210207934.3	2012-6-21	雷曼光电	发明
8	一种 LED 及 LED 支架	201220003068.1	2012-1-5	雷曼光电	实用新型
9	一种球场用 LED 显示屏 (LED 球场显示屏箱体)	201220062023.1	2012-2-4	雷曼光电	实用新型
10	LED 拼装屏 (一种 LED 显示屏的控制接收系统连接方法)	201220105531.3	2012-3-20	雷曼光电	实用新型
11	LED 拼装屏及其信号分配装置 (LED 拼装屏的控制盒)	201220105522.4	2012-3-20	雷曼光电	实用新型
12	扩管机	201220120386.6	2012-3-27	雷曼光电	实用新型
13	一种 LED 球场屏新型配电柜	201220172128.2	2012-4-20	雷曼光电	实用新型
14	LED 光源模组及 LED 光源的散热底座 (可分离式光源模组)	201220223276.2	2012-5-17	雷曼光电	实用新型
15	用于表面贴装的 LED 支架及 LED 灯 (一种新型 SMD 支架专利)	201220264869.3	2012-6-6	雷曼光电	实用新型
16	一种装载 LED 显示屏的包装箱	201220267395.8	2012-6-7	雷曼光电	实用新型
17	LED 射灯	201230185779.0	2012-5-21	雷曼光电	外观
18	LED 路灯	201230185838.4	2012-5-21	雷曼光电	外观
19	碗杯 (SMD 碗杯结构)	201230230890.7	2012-6-7	雷曼光电	外观
20	碗杯 (一种新型 SMD 支架结构的专利)	201230262156.9	2012-6-19	雷曼光电	外观

报告期内, 公司全资子公司惠州雷曼光电科技有限公司无新增已获授权或已获受理的专利。

### 3、软件著作权

报告期内, 公司无新增软件著作权。

### 4、商标



报告期内，公司新增已注册商标 1 项。

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 8873726 号	雷曼光电	第一类：工业硅；硅胶；未加工的环氧树脂；有机硅树胶；醋酸酐；感光板；焊剂；工业用胶	2022-5-20

## （六）公司主要研究开发情况

报告期内研发费用占营业收入的比例

单位：万元

项目	2012 年1-6月		2011 年1-6月		2010 年1-6月	
	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	629.24	4.26%	414.07	3.40%	384.15	4.38%

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。

（七）报告期内，公司不存在因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

## （八）现金流量表的构成情况

单位：（人民币）万元

	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	本年比上年增减
一、经营活动产生的现金流量净额	1,397.53	-2,274.76	161.44%
经营活动现金流入小计	17,126.25	11,727.47	46.04%

	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	本年比上年 增减
经营活动现金流出小计	15,728.72	14,002.24	12.33%
二、投资活动产生的现金流量净额	-2,692.49	-1,809.83	-48.77%
投资活动现金流入小计	0.42	0	-
投资活动现金流出小计	2,692.91	1,809.83	48.79%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-1,272.15	56,252.02	-102.26%
筹资活动现金流入小计	0.00	61,275.14	-100.00%
筹资活动现金流出小计	1,272.15	5,023.12	-74.67%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	22.82	-14.6	256.30%
五、现金及现金等价物净增加额	-2,544.29	52,152.82	-104.88%

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比大幅增长的主要原因，一是，公司加强了应收账款的管控力度，本期销售商品、提供劳务收到的现金同比大幅增长；二是，本报告期内国外销售大幅增长，海外销售收到现金同比大幅增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比大幅下降的主要原因是惠州控股子公司募投项目在建工程陆续投入资金的增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比大幅减少的主要原因是公司于 2011 年 1 月 13 日上市发行新股，募集资金到位影响，而本报告期只存在分配股利、利润或偿付利息支付的现金 1272.15 万元。

### (九) 控股子公司的经营状况

公司共拥有两家全资子公司——惠州雷曼光电科技有限公司和深圳雷曼文化传媒投资有限公司，除此之外，无其他控股、参股公司。

1、惠州雷曼光电科技有限公司，注册资本 6,000 万元，法定代表人为李漫铁，有限责任公司（法人独资），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），公司持股比例为 100%。截至 2012 年 6 月 30 日，该公司尚未正式营业。该公司总资产为 31,635.48 万元，净资产为 30,780.41 万元，报告期内实现净利润 102.34 万元。

2、深圳雷曼文化传媒投资有限公司，注册资本 1,000 万元，法定代表人为李漫铁，有限责任公司（法人独资），经营范围：从事广告业务；LED 显示、照明及其他应用产品技术开发与技术咨询；文化产业投资；投资兴办实业；投资管理，信息咨询；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定

在登记前须经批准的项目除外), 公司持股比例为 100%。截至 2012 年 6 月 30 日, 该公司尚未正式营业。该公司总资产为 999.98 万元, 净资产为 999.98 万元。

## 二、公司所处行业发展趋势

根据 TrendForce 旗下研究部门 LEDinside 调查数据显示, 由于欧洲债信危机影响, 欧洲 LED 市场成长动能相对减缓, 连带影响到以外销为主的亚洲 LED 制造商, 因此部分厂商于 2012 年第二季的营收成长动能已有减缓迹象。然而 LED 照明需求仍方兴未艾, 来自于公共部门或是电厂的特定标案有成长的迹象。例如美国、澳洲市场等地的户外 LED 照明、建筑照明项目数量和规模都持续在提升, 美国东部的 LED 路灯计划和项目呈现明显地成长, 而澳洲也有电厂释出的路灯标案逐渐成形。特别是国内所释出的各种补贴政策, 将支撑起下半年的 LED 产业需求。例如节能灯具的补贴以及户外照明标案的大量释出, 也有助于国内照明需求。然而, 由于外销订单的衰退, 使得各家厂商也纷纷抢进标案市场竞标, 使得整体产业的利润日趋下滑。

2011 年受 LED 产品需求波动及产能大幅扩张的影响, LED 产品价格出现大幅下滑, 整个产业盈利能力也出现了较大幅度的下滑。从目前来看, 随着背光和照明市场需求的恢复, LED 需求开始逐步企稳, 价格下降速度也有所缓解。从台湾 LED 板块的经营状况来看, 4 月芯片、封装和背光模组营收环比增速分别为 5%、1%和 1%; LEDinside 统计 4 月台湾 LED 封装厂产能利用率达到 80%-90%, 均体现出产业需求逐步企稳的趋势。

图表 1: 中国 LED2012 下半年趋势



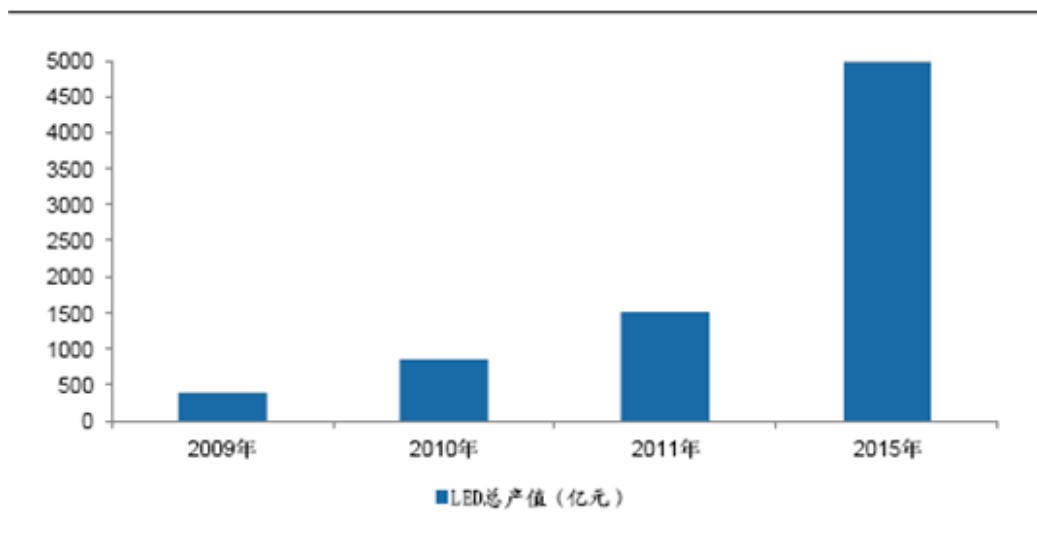
(数据来源: RRI、东方证券研究所)

**2012 年上半年, 中央和地方政策依次导入, 为行业回暖注入强心剂, LED 照明推广势在必行。**

自 2011 年国家“十二五”规划开局以来, 政府相关管理部门持续加大对 LED 产业扶持力度, 并提高其发展目标。特别是进入 2012 年以来, 从中央到地方持续发力, 利好政策频频出台。2012 年 3 月, 由财政部、发改委、科技部组织的“2012 年半导体照明产品财政补贴推广项目”正式启动。5 月 7 日, 科技部发布《半导体照明科技发展“十二五”专项规划》, 提出到 2015 年: LED 照明产业规模达到 5,000 亿元, LED 照明产品占通用照明的 30%; 重点培育 20-30 家龙头企业, 建成 20 个国家级产业基地和 50 个“十城万盏”试点示范城市。同时, 规划还指出“十二五”80%芯片国有化, 光效提升, 成本降至 1/5。5 月 16 日, 国务院总理温家宝主持召开国务院常务会议, 讨论通过《国家基本公共服务体系“十二五”规划》。会议决定了促进高效节能产品的政策措施, 其中, 安排 22 亿元支持推广节能灯和 LED 灯。

5 月 28 日广东省提出“推广使用 LED 照明产品实施方案”。方案中提出具体实施措施, 一是提出全省道路、公共场所、政府机关、国有企事业单位等财政或国有资本投资建设的照明工程以及南沙、前海、横琴等新规划建设的新区一律使用 LED 照明产品; 原有非 LED 照明产品预计在 2014 年以前分批实施改造, 并鼓励采用合同能源管理 (EMC) 运作模式; 二是提出珠三角地区要力争在 2013 年底前, 东西北地区在 2014 年底前, 普及 LED 公共照明, 实现全省同比口径下照明节能 50%以上, 拉动 LED 产业“十二五”期末实现年产值 5,000 亿元以上。

图表 2: 广东省 LED 产业总产值增长情况

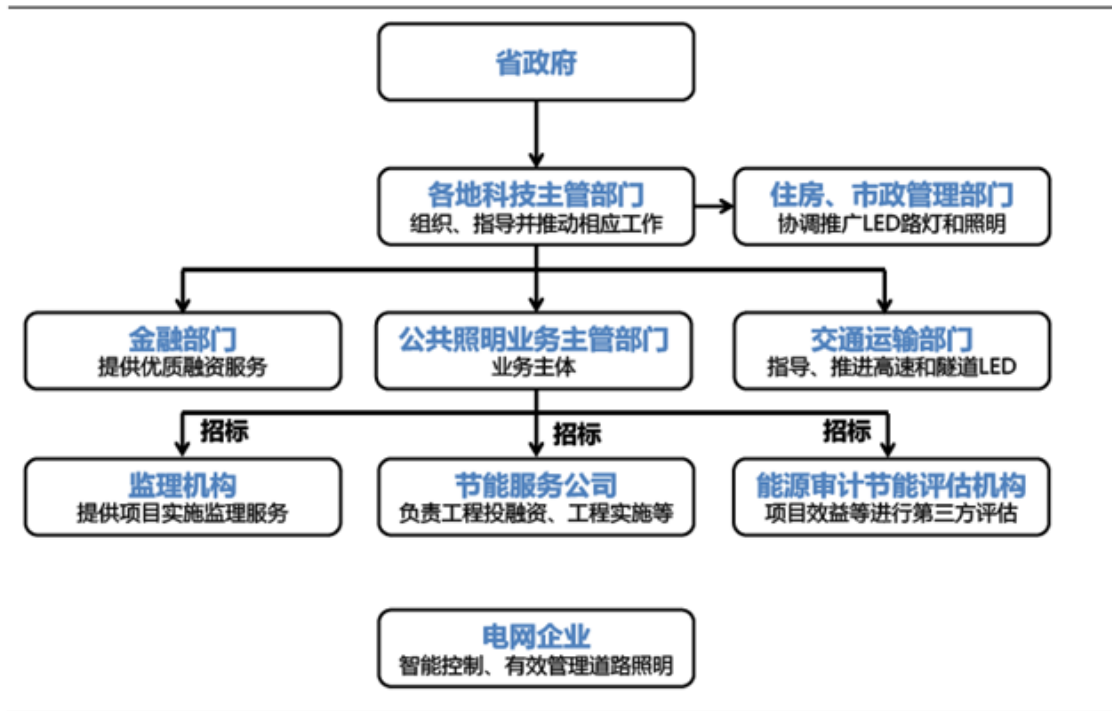


(数据来源: 广东省科技厅)

实施方案将显著提升广东省 LED 照明市场需求, 时间上要求珠三角地区在 2013 年前完成、东西北地区在 2014 年底前完成, 对 LED 照明产品的市场需求将形成实质性的拉动作用。按照“十二五”

末产值 5,000 亿元的目标,广东省未来几年 LED 产业增速预计将达到 35%以上,使广东成为国内 LED 产业最集中的地区,成为全国 LED 照明的重要生产基地和贸易中心,甚至是全球 LED 照明生产基地和贸易中心。

图表 3: 广东省省政府牵头推广 LED 照明



(数据来源: 广发证券研究中心)

从《广东省推广使用 LED 照明产品实施方案》政策中可以看出节能服务公司将成为广东 LED 照明推广实施关键。实施方案的推广措施中明确规定鼓励 EMC 模式。另外,广东省还成立了广东绿色产业投资基金 EMC 联盟,资金规模 250 亿,用于解决 EMC 公司的初始资金来源。

**LED 显示屏行业已经过了高速发展的时期,行业发展回归理性。**

2011 年底,中国显示屏在 LED 应用产值中的占比降至 19%。相比之下,LED 照明的比重不断上升,其产值已经超过了 LED 显示屏。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。未来 LED 显示屏利润增长将主要来自于传统喷绘、霓虹灯、广告牌替代市场,还有高清、3D、智能化等多功能高端 LED 显示屏市场。

### (一) 公司未来发展的风险因素分析及对策

#### 1、受宏观经济影响外部市场需求下降的风险



2012 年，欧债危机继续蔓延，美国经济复苏减速，新兴市场经济下滑都对中国经济的发展带来了负面影响。国内需求也存在放缓压力，各行业领域潜在风险增大。在国际经济形势复杂多变与国内经济下滑的双重压力下，公司面临着融资环境恶化、外部市场需求下降的风险。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、贸易政策风险

随着经济一体化趋势及世界贸易组织框架下区域经济合作的迅速发展，排它性的区域贸易保护主义抬头。许多发达国家以技术性贸易壁垒为手段，依据技术的优势制订产品标准和法规，对国外的生产企业的资质提出要求。欧美及日本作为全球重要的 LED 应用基地，采用高要求的技术及安规标准作为技术性壁垒，正向国内 LED 出口企业袭来。近期，美国、欧盟等对进入国的定向灯和 LED 灯具产品提出了覆盖节能环保、生态设计、能效标签、测试检验等方面更高更严格的要求。

面对国际间的技术性贸易壁垒及不断提高的“国际标准”，公司将根据相应的准入标准来进行产品的设计和生 产，不断开发新产品，积极提升产品质量，提高产品档次，以规避技术性贸易壁垒带来的政策风险。同时，公司还将通过商业模式的创新来进行对外贸易。

## 3、产品毛利率趋降风险

报告期内，市场竞争日趋激烈，竞争者有依靠降低产品销售价格来取得市场份额的趋势，公司面临产品毛利率下降的风险。公司已采取如下对策化解风险：

(1) 加强细分市场研究，增强产品技术含量，提高产品附加值；

(2) 继续采取扩张策略，增加生产规模及销售规模，进一步加强存货管理、优化生产流程，以降低生产成本；

(3) 在完成营销服务网点布局基础上，继续完善营销服务体系功能建设，提供差异化的服务，满足客户个性化需求。

综上，公司将通过细分市场识别、产品与应用解决方案升级、降低生产成本、加强销售渠道拓展等多种途径，减缓或改变综合毛利率下降的趋势，提高企业效益。

## 4、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。

#### **5、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、绩效考核体系。

#### **6、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，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，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。

### **（二）公司下半年经营发展计划**

#### **1、继续发挥公司优势，统筹管理，应对行业竞争**

公司将密切关注国际资本的进入和国内 LED 企业的扩张形势，认真总结过往经验，凭借多年积累的民族品牌优势，充分发挥运营管理能力、融资能力和资金优势，结合自身实际进行合理定位，以应对来自国内外同行企业的竞争。

除此之外，为进一步提升行业竞争力，公司还将逐步整合资源，推进业务纵深化、精细化管理。

如强化技术及产品研发管理，为公司创新机制提供引导和保障；强化人力资源管理，为雷曼发展提供人才支持；强化供应链管理，为公司采购、生产及品质监控提供整体功能性的网链保障。

## 2、深入研究政策，创新商业模式，加大研发力度，提升核心竞争力

面对宏观经济形势不确定性、国际知识产权壁垒的强化、贸易政策风险和行业竞争的加剧，公司将系统研究宏观经济环境、行业发展方向、政策趋势，分析政策引导和调控给 LED 行业和公司发展带来的影响因素，结合公司实际情况，适时调整经营策略，以保持公司的可持续发展。

公司将充分利用现有资源，以公司现有主营业务为基础，积极探索和发展“LED 照明节能工程”和能源管理等商业发展模式。

在产品开发方面，公司将继续上半年的研发计划，继续提升 LED 封装、LED 照明、LED 显示屏产品的能效，并在 LED 显示屏 EMC 仿真技术、LED 显示屏节能技术、白光封装工艺技术、户外贴片式 LED 技术和新材料、新工艺方向寻求进一步的技术突破。响应国家政策号召，积极与同行企业、高校、科研院所、政府部门以及科技服务机构开展 LED 协同创新工作，参与行业标准制定，保持和提升公司的核心竞争力。

## 3、合理分配资源，充分利用资本优势，强化资本运作

公司在今后的发展过程中，除了继续以 LED 实业项目作为主要投资手段外，也将更注重以资本运作获取资源、加快发展方式，积极运用兼并、收购、战略合作等多种资本运作方式，寻求优势互补企业之间的技术合作、业务合作或资本合作，以加强资源控制，扩充产业链中下游业务，促进公司快速发展。

## 4、继续围绕公司年度经营目标和任务，持续发挥公司营销优势

依据经营目标，加强销售团队建设，提升销售队伍专业素质，在巩固海外市场销售优势的同时，进一步加大挖掘国内有潜力的销售市场。另外，公司还要进一步提升公司的项目运作、区域规划、渠道管理等能力，创造条件以保持公司在细分市场占有率的领先地位。

# 三、报告期内主要投资情况

## （一）募集资金使用情况

报告期内，公司募集资金使用情况如下表：

单位：万元

募集资金总额	63,840.00	本报告期投入募集资金总额	7,552.68
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	19,110.44
累计变更用途的募集资金总额	0.00		
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%		





承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	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	458.96	1,293.31	13.37%	2012 年 08 月 31 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	266.32	1,044.76	22.50%	2012 年 08 月 31 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	14,314.00	14,314.00	725.28	2,338.07	16.33%	-	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	1,827.40	2,572.37	16.97%	2012 年 08 月 31 日	0.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-	4,800.00	4,800.00	0.00	4,800.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	4,400.00	9,400.00	5,000.00	9,400.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	24,353.00	29,353.00	6,827.40	16,772.37	-	-	0.00	-	-
合计	-	38,667.00	43,667.00	7,552.68	19,110.44	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>根据募集资金运用的计划,公司募集资金投资项目“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”以及超募资金投资项目“生产研发基地建设和高端 LED 系列产品产业化项目”进度调整的原因如下:</p> <p>(一) 上述募集资金投资项目均在惠州市仲恺高新技术产业园开发区东江高科技产业园实施,由于项目建设用电容量较大,新地块所在产业园供电能力不足、电压等级不够,需要电力部门架设输电线路,满足供电需求,由于涉及多个部门审批,影响了项目实施进度;</p> <p>(二) 上述募集资金投资项目建设的主体工程已于六月建成,但由于公司车间需为超洁净、防静电设计,装修要求较高;同时,项目建设工程必须待土建验收以后方可实施,项目的土建验收涉及一系列审批程序,验收周期较长,也延缓了公司募集资金投资项目实施进度。</p> <p>因此,为保证项目更好的实施效果,公司决定调整上述项目的建设进程,将项目完成时间推迟至 2012 年 10 月 31 日。</p>									
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	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行超额募集资金净额 46,221.59 万元。</p> <p>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;</p> <p>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;</p> <p>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;</p>									

	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>2012 年 2 月 15 日，公司召开第一届董事会议第二十五次（临时）会议和第一届监事会议第十四次会议审议通过了《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》，同意使用部分其他与主营业务相关的营运资金（即超募资金）5,000 万元永久性补充流动资金。</p>
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	<p>适用</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
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

## （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、年度计划执行情况

报告期内，公司围绕年度发展规划及经营目标，有计划地开展工作，明确市场定位，优化产品结构，发挥公司技术领先优势和品牌优势，确保产品质量稳定，加强成本管理，提高生产效率，基本实现了半年度工作目标。

## 五、报告期内，公司没有对上半年年度报告中披露的本年度经营计划做出修改。

## 六、利润分配和公司现金分红政策的制定及执行情况

### （一）利润分配和公司现金分红政策的制定及利润分配政策

#### 1、利润分配和公司现金分红政策的制定

为进一步规范公司合理有效的分红行为，推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，保护中小投资者合法权益，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深圳证监局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》（深证局公司字【2012】43号）的指示精神和《公司章程》的规定，公司召开了第一届董事会第二十八次（临时）会议和2012年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》和《关于〈公司未来三年股东回报规划（2012年—2014年）〉的议案》。具体内容请参见于2012年7月13日在巨潮资讯网公告的《公司章程》和《公司未来三年股东回报规划（2012年—2014年）》的全文。

#### 2、公司利润分配政策

（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：

按法定顺序分配的原则；

存在未弥补亏损、不得分配的原则；

同股同权、同股同利的原则；

公司持有的本公司股份不得分配利润的原则。

#### （2）利润分配形式

公司采取现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利。

#### （3）利润分配条件和比例

现金分红的条件：

公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的百分之四十。

现金分红的比例：

公司在上述现金分红的条件下，应当采用现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十，公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十的，不得向社会公众公开增发新股、发行可转换公司债券或向原股东配售股份；当年未分配的可分配利润可留待下一年度进行分配；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营的能力。

股票股利分配的条件：公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模和股权结构合理的前提下，注重股本扩张与业绩增长保持同步，公司可以考虑进行股票股利分红。

#### （4）股利分配的时间间隔

在满足上述现金分红条件情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

#### （5）利润分配的决策程序和机制

公司每年利润分配预案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订。独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见并随董事会决议一并公开披露。分红预案应经三分之二以上董事（其中应至少包括过半数的独立董事）同意并通过，方可提交股东大会审议。

董事会制订的利润分配预案应至少包括：分配对象、分配方式、分配现金金额、红股数量、提取比例、折合每股（或每十股）分配金额或红股数量、是否符合本章程规定的利润分配政策的说明、是否变更既定分红政策的说明、变更既定分红政策的理由的说明以及是否符合本章程规定的变更既定分红政策条件的分析、该次分红预案对公司持续经营影响的分析。

审议分红预案的股东大会会议的召集人应鼓励股东出席会议并行使表决权。分红预案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持三分之二以上的表决权通过。

#### （6）对股东利益的保护

公司董事会、股东大会在对利润分配政策进行决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和社会公

众股股东的意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，可通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司在上一个会计年度实现盈利，但董事会在上一个会计年度结束后未提出现金利润分配预案的，应在定期报告中详细说明未分红的原因、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。

监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

#### （7）股东回报规划的制定周期和调整机制

公司董事会根据《公司章程》确定的利润分配政策制定规划，董事会需确保每三年制定一次股东回报规划。未来三年，公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化确实需要调整或者变更股东回报规划的，经过详细论证后应由董事会做出决议，然后提交股东大会审议通过。

## （二）公司现金分红政策的执行情况

2012 年 4 月 24 日，公司 2011 年度股东大会审议通过的公司 2011 年度权益分派方案为：以公司 2011 年末总股本 134,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元。根据股东大会通过的决议，公司于 2012 年 5 月 4 日实施了上述分派方案。

## 第四节 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情况。

### 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 元，2010 年 12 月 20 日起至 2012 年 12 月 20 日为 154,000 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 25.3 元，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。截至报告期末，惠州项目主体工程于 6 月中下旬全部完工，现进入装修阶段。

**（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、罗泣、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

2012 年 4 月 24 日，经公司 2011 年度股东大会审议通过，同意续聘五洲松德联合会计师事务所为公司 2012 年度审计机构，审计费用 40 万元人民币，为公司提供财务会计报表审计、验资及有关财会审计咨询等业务服务。

## 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、报告期内公司信息披露情况索引

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
2012-001	2012-1-30	第一届董事会第二十四次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网
2012-002	2012-1-30	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
2012-003	2012-1-30	2011 年度业绩预告	巨潮资讯网
2012-004	2012-2-15	第一届董事会第二十五次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网
2012-005	2012-2-15	第一届监事会第十四次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网
2012-006	2012-2-15	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
2012-007	2012-2-28	2011 年度业绩快报	巨潮资讯网
2012-008	2012-3-31	第一届董事会第二十六次会议决议公告	巨潮资讯网
2012-009	2012-3-31	第一届监事会第十五次会议决议公告	巨潮资讯网



公告编号	公告日期	公告内容	刊登媒体
2012-010	2012-3-31	2011 年度报告摘要	巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
2012-011	2012-3-31	关于召开 2011 年度股东大会的通知	巨潮资讯网
2012-012	2012-3-31	2012 年第一季度业绩预告	巨潮资讯网
2012-013	2012-4-17	关于举行 2011 年度业绩网上说明会的公告	巨潮资讯网
2012-014	2012-4-24	2011 年度股东大会决议公告	巨潮资讯网
2012-015	2012-4-24	第一届董事会第二十七次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网
2012-016	2012-4-24	2012 年第一季度季度报告正文	巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
2012-017	2012-4-25	权益分派实施公告	巨潮资讯网

## 第五节 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

截至 2012 年 6 月 30 日的股份变动情况:

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	100,400,000	74.93%	0	0	0	0	0	100,400,000	74.93%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	99,400,000	74.18%	0	0	0	0	0	99,400,000	74.18%
其中: 境内非国有法人持股	31,540,000	23.54%	0	0	0	0	0	31,540,000	23.54%
境内自然人持股	67,860,000	50.64%	0	0	0	0	0	67,860,000	50.64%
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,000,000	0.75%	0	0	0	0	0	1,000,000	0.75%
二、无限售条件股份	33,600,000	25.07%	0	0	0	0	0	33,600,000	25.07%
1、人民币普通股	33,600,000	25.07%	0	0	0	0	0	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	134,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	134,000,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李漫铁	37,932,000	0	0	37,932,000	首发承诺及公积金 转股限售	2014.1.12
杰得投资	24,940,000	0	0	24,940,000	首发承诺及公积金 转股限售	2014.1.12
王丽珊	21,947,200	0	0	21,947,200	首发承诺及公积金 转股限售	2014.1.12
希旭投资	6,600,000	0	0	6,600,000	首发承诺及公积金 转股限售	2014.1.12
李 琛	4,988,000	0	0	4,988,000	首发承诺及公积金 转股限售	2014.1.12
李跃宗	2,992,800	0	0	2,992,800	首发承诺及公积金 转股限售	2014.1.12
罗 竝	400,000	0	0	400,000	首发承诺及公积金 转股限售	2012.12.22
曾小玲	400,000	0	0	400,000	首发承诺及公积金 转股限售	2012.12.22
王绍芳	200,000	0	0	200,000	首发承诺及公积金 转股限售	2012.12.22
合计	100,400,000	0	0	100,400,000	—	—

(三) 前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东总数	12,899				
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
朱金玲	境内自然人	0.63%	843,001	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
谭锐昌	境内自然人	0.28%	381,550	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		
朱金玲	843,001		人民币普通股		
谭锐昌	381,550		人民币普通股		
李军	350,000		人民币普通股		
张卫兰	251,411		人民币普通股		
张梦原	226,100		人民币普通股		
宋映红	220,000		人民币普通股		
陈荣彬	196,100		人民币普通股		
郑蔚彦	189,950		人民币普通股		
梁嘉良	180,900		人民币普通股		
杜芳	153,800		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、报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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)	期末持股数 (股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额 (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、 总裁	男	44	2009年10月25日	2012年10月24日	37,932,000	37,932,000	无	210,000	否
王丽珊	副董事长	女	67	2009年10月25日	2012年10月24日	21,947,200	21,947,200	无	35,100	否
李跃宗	董事	男	66	2009年10月25日	2012年10月24日	2,992,800	2,992,800	无	21,000	否
王绍芳	董事、副 总裁	男	39	2010年12月2日	2012年10月24日	200,000	200,000	无	141,000	否
邓 燊	独立董 事	男	48	2009年10月25日	2012年10月24日	0	0	无	35,019	否
金 鹏	独立董 事	男	42	2009年10月25日	2012年10月24日	0	0	无	35,019	否
陈 岗	独立董 事	男	54	2010年12月2日	2012年10月24日	0	0	无	35,019	否
李建军	监事会 主席、总 裁办主 任	女	33	2009年10月25日	2012年10月24日	0	0	无	72,000	否
邵以健	监事、国 内销售 总监	男	49	2011年4月20日	2012年10月24日	0	0	无	72,000	否
郭秀碧	监事、供 应链管 理部高 级经理	女	38	2009年10月25日	2012年10月24日	0	0	无	70,500	否
罗 竝	副总裁、 董事会 秘书	女	37	2009年10月25日	2012年10月24日	400,000	400,000	无	157,800	否
曾小玲	副总裁、 财务总 监	女	48	2009年12月22日	2012年10月24日	400,000	400,000	无	156,000	否
合计	-	-	-	-	-	63,872,000	63,872,000	-	1,040,457	-

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、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

报告期内，公司监事未发生变动。

### 3、高级管理人员变动情况

报告期内，公司高级管理人员未发生变动。

### 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。

## 第七节 财务报告（未经审计）

### 合并资产负债表

单位：人民币元

资产	附注	2012年6月30日	2011年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	488,443,965.07	515,023,572.53
交易性金融资产		-	-
应收票据	七、2	-	3,204,880.95
应收账款	七、3	66,390,971.26	66,901,635.11
预付款项	七、4	8,431,751.51	9,404,136.05
应收利息	七、5	3,540,355.04	6,728,378.51
应收股利		-	-
其他应收款	七、6	4,422,945.63	4,194,039.61
存货	七、7	88,948,163.88	100,153,903.66
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>660,178,152.39</b>	<b>705,610,546.42</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	111,895,210.15	82,332,134.75
在建工程	七、9	43,642,165.61	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	14,706,044.46	14,925,571.10
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	七、11	872,404.48	1,844,087.66
递延所得税资产	七、12	1,244,434.75	1,244,434.75
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>172,360,259.45</b>	<b>122,302,458.64</b>
<b>资产总计</b>		<b>832,538,411.84</b>	<b>827,913,005.06</b>



## 合并资产负债表（续）

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、15	-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据	七、16	42,581,349.01	45,287,825.39
应付账款	七、17	41,925,873.65	40,781,378.28
预收款项	七、18	-	5,689,364.70
应付职工薪酬	七、19	3,400,685.51	4,564,027.00
应交税费	七、20	(641,254.59)	(7,330,340.74)
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	七、21	1,104,745.20	474,204.10
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>88,371,398.78</b>	<b>89,466,458.73</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债	七、22	346,732.05	-
递延所得税负债	七、12	-	1,246,339.24
其他非流动负债	七、23	1,619,750.04	1,714,750.02
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,966,482.09</b>	<b>2,961,089.26</b>
<b>负债合计</b>		<b>90,337,880.87</b>	<b>92,427,547.99</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	七、24	134,000,000.00	134,000,000.00
资本公积	七、25	528,195,183.49	528,195,183.49
减：库存股		-	-
盈余公积	七、26	7,765,458.47	7,765,458.47
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、27	72,239,889.01	65,524,815.11
归属于母公司股东权益小计		742,200,530.97	735,485,457.07
少数股东权益		-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>742,200,530.97</b>	<b>735,485,457.07</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>832,538,411.84</b>	<b>827,913,005.06</b>

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	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
<b>一、营业总收入</b>		<b>147,867,097.35</b>	<b>121,699,277.55</b>
其中：营业收入	七、28	147,867,097.35	121,699,277.55
<b>二、营业总成本</b>		<b>127,652,550.65</b>	<b>100,557,890.86</b>
其中：营业成本	七、28	106,748,882.22	84,053,705.56
营业税金及附加	七、29	1,055,457.42	43,851.73
销售费用	七、30	10,185,480.28	7,975,324.10
管理费用	七、31	16,976,332.36	10,407,149.64
财务费用	七、32	(7,332,094.84)	(3,215,399.96)
资产减值损失	七、33	18,493.21	1,293,259.79
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		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>20,214,546.70</b>	<b>21,141,386.69</b>
加：营业外收入	七、34	2,684,664.48	1,899,121.65
减：营业外支出	七、35	55,018.76	153,423.18
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>22,844,192.42</b>	<b>22,887,085.16</b>
减：所得税费用	七、36	2,729,118.52	3,306,437.35
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>20,115,073.90</b>	<b>19,580,647.81</b>
其中：归属于母公司股东的净利润		20,115,073.90	19,580,647.81
同一控制下企业合并合并日前净利润			
少数股东损益		-	-
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.15	0.30
（二）稀释每股收益		0.15	0.30
<b>七、其他综合收益</b>		-	-
<b>八、综合收益总额</b>		<b>20,115,073.90</b>	<b>19,580,647.81</b>
其中：归属于母公司股东的综合收益总额		20,115,073.90	19,580,647.81
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	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
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		140,305,268.42	109,298,446.66
收到的税费返还		15,042,698.18	3,241,022.85
收到其他与经营活动有关的现金	七、37	15,914,485.11	4,735,245.89
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>171,262,451.71</b>	<b>117,274,715.40</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		101,212,543.65	109,525,824.08
支付给职工以及为职工支付的现金		20,970,084.65	15,891,051.47
支付的各种税费		6,733,555.39	1,991,286.89
支付其他与经营活动有关的现金	七、37	28,371,006.26	12,614,191.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>157,287,189.95</b>	<b>140,022,354.31</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>13,975,261.76</b>	<b>(22,747,638.91)</b>
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		4,200.00	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>4,200.00</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,929,106.31	18,098,307.16
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>26,929,106.31</b>	<b>18,098,307.16</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(26,924,906.31)</b>	<b>(18,098,307.16)</b>
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	609,138,470.00
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		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	七、37	-	3,612,886.16
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>612,751,356.16</b>
偿还债务支付的现金		-	48,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,721,480.00	388,752.11
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		-	1,842,406.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>12,721,480.00</b>	<b>50,231,158.11</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(12,721,480.00)</b>	<b>562,520,198.05</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		228,185.05	(146,039.17)
五、现金及现金等价物净增加额		(25,442,939.50)	521,528,212.81
加：期初现金及现金等价物余额	七、37	513,881,338.44	16,102,956.46
六、期末现金及现金等价物余额		488,438,398.94	537,631,169.27

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



## 合并股东权益变动表

2012 年 1-6 月

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	134,000,000.00	528,195,183.49	-	7,765,458.47	65,524,815.11	-	735,485,457.07
加：会计政策变更						-	-
前期差错更正						-	-
二、本年期初数	134,000,000.00	528,195,183.49	-	7,765,458.47	65,524,815.11	-	735,485,457.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）							
(一)净利润					20,115,073.90	-	20,115,073.90
(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	-	-	-	-	20,115,073.90	-	20,115,073.90
(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	-	-	-	-	(13,400,000.00)	-	(13,400,000.00)
1、提取盈余公积				-	-	-	-
2、对股东的分配					(13,400,000.00)	-	(13,400,000.00)
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						-	-
<b>四、本期末数</b>	<b>134,000,000.00</b>	<b>528,195,183.49</b>	<b>-</b>	<b>7,765,458.47</b>	<b>72,239,889.01</b>	<b>-</b>	<b>742,200,530.97</b>

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	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末数</b>	<b>134,000,000.00</b>	<b>528,195,183.49</b>	<b>-</b>	<b>7,765,458.47</b>	<b>65,524,815.11</b>	<b>-</b>	<b>735,485,457.07</b>

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	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		224,889,431.94	240,248,636.68
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	3,204,880.95
应收账款	八、1	66,390,971.26	66,901,635.11
预付款项		7,289,157.93	9,404,136.05
应收利息		2,238,255.04	4,357,553.92
应收股利		-	-
其他应收款	八、2	9,102,044.05	7,248,166.76
存货		88,948,163.88	100,153,903.66
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>398,858,024.10</b>	<b>431,518,913.13</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	八、3	314,670,000.00	304,670,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		111,655,306.33	82,067,803.08
在建工程		138,724.24	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		1,114,181.46	1,193,102.60
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		872,404.48	1,844,087.66
递延所得税资产		1,252,867.84	1,252,867.84
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>429,703,484.35</b>	<b>393,031,813.62</b>
<b>资产总计</b>		<b>828,561,508.45</b>	<b>824,550,726.75</b>



## 母公司资产负债表（续）

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		42,581,349.01	45,287,825.39
应付账款		41,925,873.65	40,781,378.28
预收款项		-	5,689,364.70
应付职工薪酬		3,400,685.51	4,564,027.00
应交税费		(1,011,220.66)	(7,545,266.98)
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		901,592.70	255,247.10
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>87,798,280.21</b>	<b>89,032,575.49</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		346,732.05	-
递延所得税负债		-	653,633.09
其他非流动负债		1,619,750.04	1,714,750.02
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,966,482.09</b>	<b>2,368,383.11</b>
<b>负债合计</b>		<b>89,764,762.30</b>	<b>91,400,958.60</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		134,000,000.00	134,000,000.00
资本公积		528,195,183.49	528,195,183.49
减：库存股		-	-
盈余公积		7,765,458.47	7,765,458.47
一般风险准备		-	-
未分配利润		68,836,104.19	63,189,126.19
<b>股东权益合计</b>		<b>738,796,746.15</b>	<b>733,149,768.15</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>828,561,508.45</b>	<b>824,550,726.75</b>

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	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
<b>一、营业总收入</b>		<b>147,867,097.35</b>	<b>121,699,277.55</b>
其中：营业收入	八、4	147,867,097.35	121,699,277.55
<b>二、营业总成本</b>		<b>129,016,893.38</b>	<b>101,198,681.16</b>
其中：营业成本	八、4	106,748,882.22	84,053,705.56
营业税金及附加		1,055,457.42	43,851.73
销售费用		10,185,480.28	7,975,324.10
管理费用		14,497,578.28	10,126,108.44
财务费用		(3,488,998.03)	(2,318,568.46)
资产减值损失		18,493.21	1,318,259.79
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		－	－
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>18,850,203.97</b>	<b>20,500,596.39</b>
加：营业外收入		2,684,664.48	1,899,121.65
减：营业外支出		55,018.76	153,423.18
其中：非流动资产处置损失		－	－
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>21,479,849.69</b>	<b>22,246,294.86</b>
减：所得税费用		2,432,871.69	3,103,651.26
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>19,046,978.00</b>	<b>19,142,643.60</b>
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>七、其他综合收益</b>		－	－
<b>八、综合收益总额</b>		<b>19,046,978.00</b>	<b>19,142,643.60</b>

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 母公司现金流量表

单位：人民币元

项 目	附注	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		140,305,268.42	109,298,446.66
收到的税费返还		15,042,698.18	3,241,022.85
收到其他与经营活动有关的现金	八、 5	10,844,282.00	4,351,070.71
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>166,192,248.60</b>	<b>116,890,540.22</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		101,212,543.65	109,525,824.08
支付给职工以及为职工支付的现金		19,237,107.90	15,891,051.47
支付的各种税费		5,841,966.06	1,991,286.89
支付其他与经营活动有关的现金	八、 5	29,171,464.96	12,875,319.61
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>155,463,082.57</b>	<b>140,283,482.05</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,729,166.03</b>	<b>(23,392,941.83)</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		4,200.00	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>4,200.00</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,462,607.86	15,617,513.16
投资支付的现金		10,000,000.00	143,140,000.00
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	八、 5	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>12,462,607.86</b>	<b>158,757,513.16</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(12,458,407.86)</b>	<b>(158,757,513.16)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	609,138,470.00
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		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	八、 5	-	3,612,886.16
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>612,751,356.16</b>
偿还债务支付的现金		-	48,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,721,480.00	388,752.11
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	八、 5	-	1,842,406.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>12,721,480.00</b>	<b>50,231,158.11</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(12,721,480.00)</b>	<b>562,520,198.05</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		228,185.05	(146,039.17)
五、现金及现金等价物净增加额		(14,222,536.78)	380,223,703.89
加：期初现金及现金等价物余额	八、 5	239,106,402.59	15,796,990.04
六、期末现金及现金等价物余额		224,883,865.81	396,020,693.93

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

2012 年 1-6 月

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	134,000,000.00	528,195,183.49	-	7,765,458.47	63,189,126.19	733,149,768.15
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
二、本期期初数	134,000,000.00	528,195,183.49	-	7,765,458.47	63,189,126.19	733,149,768.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）					5,646,978.00	5,646,978.00
(一)净利润					19,046,978.00	19,046,978.00
(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	-	-	-	-	19,046,978.00	19,046,978.00
(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	-	-	-	-	(13,400,000.00)	(13,400,000.00)
1、提取盈余公积						-
2、对股东的分配					(13,400,000.00)	(13,400,000.00)
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						-
<b>四、本期期末数</b>	<b>134,000,000.00</b>	<b>528,195,183.49</b>	<b>-</b>	<b>7,765,458.47</b>	<b>68,836,104.19</b>	<b>738,796,746.15</b>

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	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末数</b>	<b>134,000,000.00</b>	<b>528,195,183.49</b>	<b>-</b>	<b>7,765,458.47</b>	<b>63,189,126.19</b>	<b>733,149,768.15</b>

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

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 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以“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以“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以“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
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

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	18,966,000.00	40.875	18,966,000.00	37.781
深圳市杰得投资有限公司	12,470,000.00	26.875	12,470,000.00	24.841
王丽珊	10,973,600.00	23.650	10,973,600.00	21.860
李琛	2,494,000.00	5.375	2,494,000.00	4.968
李跃宗	1,496,400.00	3.225	1,496,400.00	2.981
深圳市希旭投资有限公司	--	--	3,300,000.00	6.574
罗竝	--	--	200,000.00	0.398
曾小玲	--	--	200,000.00	0.398
王绍芳	--	--	100,000.00	0.199
<b>合计</b>	<b>46,400,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>50,200,000.00</b>	<b>100.00</b>

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
<b>合 计</b>	<b>67,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

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	<u>134,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

(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、生产经营高品级发光二极管及 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”)

深圳雷曼文化传媒投资有限公司(以下简称“雷曼传媒”)

(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 8 月 15 日第一届董事会第二十九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 2012 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况，以及 2012 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，发出采用加权平均法核算；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，在办理完毕报关和商检手续时确认收入。

### 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 and 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%

营业税	广告收入、服务收入	5%
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、营业税

(1)根据国务院 1993 年 12 月 13 日中华人民共和国国务院令第 136 号发布，并于 2008 年 11 月 5 日国务院第 34 次常务会议修订通过的《中华人民共和国营业税暂行条例》的有关规定，提供应税劳务、转让无形资产或者销售不动产，按照营业额和规定的税率计算应纳税额。本公司应税收入为广告收入、服务收入，按照营业税税目税率表均为 5%征收营业税。

(2)本公司之子公司惠州雷曼光电科技有限公司的营业税税率为 5%。

(3)本公司之子公司深圳雷曼文化传媒投资有限公司营业税税目的适用税率为 5%。

### 3. 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) 本公司之子公司深圳雷曼文化传媒投资有限公司的城市维护建设税法定税率为 7%。

#### 4. 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%。

(3) 本公司之子公司深圳雷曼文化传媒投资有限公司的教育费附加征收比率为 3%。

#### 5. 企业所得税

(1) 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 2012 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%。

(3) 本公司之子公司深圳雷曼文化传媒投资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%	2012 年 1-6 月财务报表
深圳雷曼文化传媒投资有限公司	100%	--	100%	100%	2012 年 1-6 月财务报表

### 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、销售高品质发光二极管及 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）
深圳雷曼文化传媒投资有限公司	深圳	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	--	从事广告业务；LED 显示、照明及其他应用产品技术开发与技术咨询；文化产业投资；投资兴办实业；投资管理；信息咨询；国内贸易（以上法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）

### 4. 报告期内合并财务报表范围发生变更的情况说明

#### (1) 2012 年 1-6 月合并报表范围变化情况

公司名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月		合并范围变动原因
	表决权比例%	是否合并	表决权比例%	是否合并	
深圳雷曼文化传媒投资有限公司	100	是	--	否	2012 年投资新设立

#### (2) 合并报表范围发生变更的情况说明

2012 年 5 月投资新设立全资子公司深圳雷曼文化传媒投资有限公司，新设立全资子公司自 2012 年起纳入合并财务报表范围。

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	2012-6-30			2011-12-31	
	币种	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB	124,798.26	124,798.26	102,225.78	102,225.78
	USD	4,449.88	28,099.21	6,828.17	43,018.15
	EUR	6,265.10	49,976.08	3,102.59	25,504.53
	HKD	16,132.60	13,132.10	3,049.80	2,473.75
	GBP	240	2,372.76	240	2,364.89
小 计		--	218,378.41	--	175,587.10
银行存款	RMB	485,914,423.68	485,914,423.68	513,152,937.45	513,152,937.45
	USD	365,120.14	2,305,587.64	86,224.26	543,221.46
	EUR	1.13	9.01	195.07	1,603.55
	HKD	0.25	0.20	9,849.20	7,988.88
小 计		--	488,220,020.53	--	513,705,751.34
其他货币资 金	RMB	5,566.13	5,566.13	1,142,234.09	1,142,234.09
小 计		5,566.13	5,566.13	--	1,142,234.09
合 计		--	488,443,965.07	--	515,023,572.53

外币汇率如下：

2012 年 6 月 30 日汇率：

2011 年 12 月 31 日汇率：

1HKD= 0.81549RMB

1HKD= 0.8107RMB

1USD= 6.3308RMB

1USD= 6.3009RMB

1EUR= 7.8151RMB

1EUR= 8.1625RMB

1GBP= 9.7418RMB

1GBP= 9.7116RMB

(3) 期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金 5,566.13 元，本公司编制现金流量表时，已将其其他货币资金从期末现金及现金等价物中扣除。

(4) 本期货币资金减少的主要原因系本公司募集资金用于支付惠州项目工程款。

## 2. 应收票据

(1) 应收票据明细列示如下：

项 目	2012-6-30	2011-12-31
银行承兑汇票	0.00	3,204,880.95

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日应收票据中无已质押的应收票据。

(3) 截至 2012 年 6 月 30 日应收票据中已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 3,603,112.60 元。

(4) 截至 2012 年 6 月 30 日无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(5) 截至 2012 年 6 月 30 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) 截至 2012 年 6 月 30 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	2012-6-30			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	63,874,173.29	91.04%	3,193,708.66	60,680,464.63
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	1,561,793.49	2.23%	339,963.50	1,221,829.99
其他单项金额不重大的应收账款	4,724,922.78	6.73%	236,246.14	4,488,676.64
合 计	70,160,889.56	100.00%	3,769,918.30	66,390,971.26

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

(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	2012-6-30			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	67,959,977.41	96.86%	3,397,998.87	64,561,978.54
1-2 年	1,922,361.45	2.74%	288,354.22	1,634,007.23
2-3 年	278,550.70	0.40%	83,565.21	194,985.49
3-4 年	--	--	--	--
4 年以上	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>70,160,889.56</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,769,918.30</b>	<b>66,390,971.26</b>

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	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>70,671,553.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,769,918.30</b>	<b>66,901,635.11</b>

(5) 截至 2012 年 6 月 30 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%
深圳证券交易所	10,868,245.20	1 年以内	15.49%
Ad-Tech International, Inc.	9,208,265.19	1 年以内	13.12%
Company dify	4,895,147.38	1 年以内	6.98%
Display LED GmbH	3,742,230.55	1 年以内	5.33%
四川科维实业有限责任公司	3,720,310.00	1 年以内	5.30%
<b>合 计</b>	<b>32,434,198.32</b>		<b>46.23%</b>

(6) 截止 2012 年 6 月 30 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 2012 年 6 月 30 日应收账款中无应收关联方单位款项。

(8)应收账款 2012 年 6 月 30 日余额较 2011 年 12 月 31 日余额减少 51.07 万元,下降率为 0.72%,主要系公司加强了应收账款的回款管理。

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项的账龄分析列示如下:

账 龄	2012-6-30		2011-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	7,269,778.76	86.22%	8,756,044.74	93.11%
1-2 年	1,161,972.75	13.78%	648,091.31	6.89%
合 计	<b>8,431,751.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>9,404,136.05</b>	<b>100.00%</b>

(2)截至 2012 年 6 月 30 日预付款项余额中前五名合计 **4,430,810.05** 元,占预付款项总额的 52.55%,  
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
北京半导体照明科技促进中心	供应商	1,500,000.00	1 年以内	研发设计款
ASM Assembly Automation Ltd	供应商	944,810.05	1 年以内	设备款
深圳市华腾半导体设备有限公司	供应商	830,000.00	1 年以内	设备款
上海和君投资咨询有限公司	供应商	686,000.00	1 年以内	咨询服务款
中建三局建设工程股份有限公司深圳 证券交易所营运中心工程项目经理部	供应商	470,000.00	1 年以内	工程款
合 计		<b>4,430,810.05</b>		

(3) 截至 2012 年 6 月 30 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 2012 年 6 月 30 日余额较 2011 年 12 月 31 日余额降低 97.24 万元,减少率为 10.34%,主要为设备验收入库,冲抵设备预付款所致。

#### 5. 应收利息

项 目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
定期存款利息	6,728,378.51		3,188,023.47	3,540,355.04

## 6. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析:

项 目	2012-6-30			
	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	71.81%	434,777.30	3,224,309.7
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	569,646.16	11.18%	187,185.46	382,460.7
其他单项金额不重大的其他应收款	866,895.98	17.01%	50,720.75	816,175.23
<b>合 计</b>	<b>5,095,629.14</b>	<b>100%</b>	<b>672,683.51</b>	<b>4,422,945.63</b>
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	12.34%	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
<b>合 计</b>	<b>4,848,229.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>654,190.30</b>	<b>4,194,039.61</b>

(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	2012-6-30			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	3,813,687.98	74.84%	190,584.40	3,623,103.58
1-2 年	464,685.00	9.12%	69,702.75	394,982.25
2-3 年	2,777.00	0.05%	833.10	1,943.90
3-4 年	805,831.80	15.81%	402,915.90	402,915.90
4 年以上	8,647.36	0.17%	8,647.36	0.00





合 计	5,095,629.14	100.00%	672,683.51	4,422,945.63
-----	--------------	---------	------------	--------------

2011-12-31

账 龄	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

(5) 截至2012年6月30日其他应收款余额前五名合计**4,022,405.00**元，占其他应收款总额的78.94%。

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
惠州市第八建筑工程公司	2,500,000.00	一年以内	49.06%	工程款
深圳市百旺鑫投资有限公司	641,701.00	2-3年	12.59%	押金
惠州仲恺高新技术产业开发 区规划建设局	517,386.00	一年以内	10.15%	报建项目押 金
深圳市永联科技有限公司	291,318.00	1-2年	5.72%	押金
周格琦	72,000.00	一年以内	1.42%	个人借款
合 计	4,022,405.00		78.94%	

(6) 截至2011年6月30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) 截至2011年6月30日其他应收款余额应收关联方的款项见九（三）（1）。

(8) 其他应收款2012年6月30日余额较2011年12月31日余额增加24.73万元，增长率5.1%，主要原因系惠州子公司支付基建工程项目保证金所致。

## 7. 存货及存货跌价准备

(1) 存货明细列示如下：

类别	2012-6-30			2011-12-31		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	17,668,825.73	32,308.96	17,636,516.77	18,281,468.71	32,308.96	18,249,159.75
在产品	18,944,521.36	570,403.49	18,374,117.87	23,165,146.66	570,403.4	22,594,743.17
库存商品	54,387,666.95	1,450,137.71	52,937,529.24	60,581,105.47	1,450,137.7	59,130,967.76
包装物	--	--	--	--	--	179,032.98
合计	<b>91,001,014.04</b>	<b>2,052,850.16</b>	<b>88,948,163.88</b>	<b>102,206,753.82</b>	<b>2,052,850.16</b>	<b>100,153,903.66</b>

(1) 存货跌价准备变动情况列示如下：

项目	2012-6-30	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	1,450,137.71	--	--	--	1,450,137.71
合计	<b>2,052,850.16</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>2,052,850.16</b>

报告期内，本公司将库龄较长、残次的存货全额计提了减值准备。

(3) 存货 2012 年 6 月 30 日余额较 2011 年 12 月 31 日余额减少 1120.57 万元，减少率为 10.96%，主要原因系公司报告期内加大市场销售力度，导致产品库存降低。

## 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	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
固定资产原值				
机器设备	89,854,587.91	2,345,155.43	3,247.86	92,196,495.48
电子及其他设备	11,690,919.47	34,498,784.99	25,690.61	46,164,013.85
运输设备	2,683,775.46	3,230.00	--	2,687,005.46
合计	<b>104,229,282.84</b>	<b>36,847,170.42</b>	<b>28,938.47</b>	<b>141,047,514.79</b>

累计折旧:

机器设备	17,115,204.10	4,351,662.90		21,466,867.00
电子及其他设备	3,539,347.69	2,686,818.12	17,432.37	6,208,733.44
运输设备	1,242,596.30	234,107.90		1,476,704.20
合计	21,897,148.09	7,272,588.92	17,432.37	29,152,304.64
净值	82,332,134.75			111,895,210.15
固定资产减值准备	--			--
<b>固定资产净额</b>	<b>82,332,134.75</b>			<b>111,895,210.15</b>

(2) 2012 年 6 月 30 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) 2012 年 6 月 30 日本公司已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 548,567.00 元, 净值为 27,425.55 元。

(4) 本期固定资产原值增加系在建固定资产转固 33,568,334.59 元, 机器设备增加 2,345,155.43 元, 其他设备增加 933,680.40 元。

## 9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

工程名称	2011-12-31	本期增加	本期转固	其他减少	2012-6-30	资金来源
惠州雷曼 LED 封装器件扩建项目	19,952,277.94	23,551,163.43		--	43,503,441.37	募股资金
在建固定资产	2,003,952.44	31,703,106.39	33,568,334.59	--	138,724.24	
<b>合计</b>	<b>21,956,230.38</b>	<b>55,254,269.82</b>	<b>33,568,334.59</b>		<b>43,642,165.61</b>	

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日止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	2011-12-31	本期增加	本期摊销	2012-6-30
----	----	------	------------	------	------	-----------



项目	原值	取得方式	2011-12-31	本期增加	本期摊销	2012-6-30
软件	988,710.96	购买	724,872.78	73,073.50	114,539.55	683,406.73
土地	14,060,548.00	购买	13,732,468.50	--	140,605.50	13,591,863.00
其他	543,140.00	购买	468,229.82	--	37,455.09	430,774.73
<b>合计</b>	<b>15,592,398.96</b>		<b>14,925,571.10</b>	<b>73,073.50</b>	<b>292,600.14</b>	<b>14,706,044.46</b>

(2) 本公司无形资产-软件除金蝶软件按 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) 截至 2012 年 6 月 30 日止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	2011-12-31	本期增加	本期摊销	2012-6-30	剩余摊销月份
百旺工业园二区八栋装修费	4,511,393.37	3,904,519.54	1,313,026.36	--	706,152.53	606,873.83	6
百旺工业园二区七栋四层、五层装修费	1,371,532.57	1,106,001.92	531,061.30	--	265,530.65	265,530.65	6
<b>合计</b>	<b>5,882,925.94</b>	<b>5,010,521.46</b>	<b>1,844,087.66</b>	<b>--</b>	<b>971,683.18</b>	<b>872,404.48</b>	

(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	2012-6-30	2011-12-31
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	987,222.25

子公司弥补亏损产生的可抵扣暂时性差异	--	--
递延收益产生的可抵扣暂时性差异	257,212.50	257,212.50
预计负债产生的可抵扣暂时性差异	--	--
<b>合 计</b>	<b>1,244,434.75</b>	<b>1,244,434.75</b>
<b>二、递延所得税负债</b>		
应收利息产生的应纳税暂时性差异	--	1,246,339.24
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>1,246,339.24</b>

(2) 暂时性差异

可抵扣暂时性差异项目	2012-6-30	2011-12-31
坏账准备	4,267,324.30	4,267,324.30
存货跌价准备	2,052,850.16	2,052,850.16
子公司亏损	--	--
递延收益	1,714,750.02	1,714,750.02
预计负债	--	--
<b>合 计</b>	<b>8,034,924.48</b>	<b>8,034,924.48</b>
<b>应纳税暂时性差异项目</b>		
应收利息	--	6,728,378.51
<b>合 计</b>	--	<b>6,728,378.51</b>

13. 资产减值准备明细表 [错误！链接无效。](#) 14. 所有权受到限制的资产

本公司截止 2012 年 6 月 30 日，无所有权受到限制的资产。

15. 短期借款

本公司截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无对外短期借款。

16. 应付票据

(1) 应付票据按项目列示

项 目	2012-6-30	2011-12-31	下一会计期间将 到期的金额
银行承兑汇票	42,581,349.01	45,287,825.39	42,581,349.01

商业承兑汇票	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>42,581,349.01</b>	<b>45,287,825.39</b>	<b>42,581,349.01</b>

(3) 截至 2012 年 6 月 30 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。

(4) 截至 2012 年 6 月 30 日应付票据中无应付关联方单位的票据。

(5) 应付票据 2012 年 6 月 30 日余额较 2011 年 12 月 31 日余额减少 270.65 万元，减少率为 5.98%。

## 17. 应付账款

(1) 应付账款账龄分析列示如下：

账 龄	2012-6-30	2011-12-31
1 年以内	41,117,826.57	40,523,521.73
1 至 2 年	600,170.65	177,702.97
2 至 3 年	131,634.04	63,564.25
3 年以上	76,242.39	16,589.33
<b>合 计</b>	<b>41,925,873.65</b>	<b>40,781,378.28</b>

(2) 截至 2012 年 6 月 30 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) 截至 2012 年 6 月 30 日应付账款中无应付关联方单位款项。

(4) 应付账款 2012 年 6 月 30 日余额较 2011 年 12 月 31 日余额增加 114.45 万元，增长率为 2.8%，

(5) 截至 2012 年 6 月 30 日应付款项余额中前五名合计 17,932,185.10 元，占应付款项总额的 42.77 %。

## 18. 预收款项

(1) 预收款项账龄分析列示如下：

账 龄	2012-6-30	2011-12-31
1 年以内	--	5,689,364.70

(2) 截至 2012 年 6 月 30 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) 截至 2012 年 6 月 30 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	2011-12-31	本期增加额	本期支付额	2012-6-30
一、 工资、奖金、津贴和补贴	4,564,027.00	17,622,526.40	18,785,867.89	3,400,685.51
二、 职工福利费	--	322,273.72	322,273.72	--
三、 社会保险费	--	1,151,585.65	1,151,585.65	--
其中：1. 医疗保险费	--	167,459.19	167,459.19	--
2. 基本养老保险费	--	804,490.83	804,490.83	--
3. 失业保险	--	67,824.18	67,824.18	--
4. 工伤保险	--	73,033.02	73,033.02	--
5. 生育保险	--	38,778.43	38,778.43	--
四、 住房公积金	--	313,684.00	313,684.00	--
五、 工会经费和职工教育经费	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>4,564,027.00</b>	<b>19,410,069.77</b>	<b>20,573,411.26</b>	<b>3,400,685.51</b>

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日应付职工薪酬中无属于拖欠性质或工效挂钩的职工薪酬。

(3) 应付职工薪酬 2012 年 6 月 30 日余额较 2011 年 12 月 31 日余额下降 116.33 万元，下降率为 25.49%，主要系上年末所计提的 2011 年度奖金已于本年一季度发放所致。

20. 应交税费

项 目	2012-6-30	2011-12-31
企业所得税	2,277,773.86	1,384,453.12
增值税	(3,270,532.70)	(8,806,961.83)
城市维护建设税	132,806.32	--
个人所得税	123,836.28	92,167.97
教育费附加	56,916.99	--
地方教育费附加	37,944.66	--
<b>合 计</b>	<b>(641,254.59)</b>	<b>(7,330,340.74)</b>

应交税费 2012 年 6 月 30 日余额较 2011 年 12 月 31 日余额大幅增加的主要原因系 2012 年公司可抵扣的进项税额减少所致。

21. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析列示如下：



账 龄	2012-6-30	2011-12-31
1 年以内	1, 104, 745. 20	474, 204. 10
合 计	<b>1, 104, 745. 20</b>	<b>474, 204. 10</b>

(2) 截至 2012 年 6 月 30 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) 截至 2012 年 6 月 30 日其他应付款中无应付关联方单位款项。

## 22. 预计负债

项 目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30	形成原因
产品质量保证金	0	1, 462, 868. 20	1, 116, 136. 15	346, 732. 05	*

\*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，按产品营业收入的 1%计提产品质量保证金。

## 23. 其他非流动负债

项 目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-06-30	形成原因
与资产相关 政府补助	1, 714, 750. 02		94, 999. 98	1, 619, 750. 04	*

\*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。

## 24. 股本

2011-12-31	本期变动增减（+，-）	2011-06-30
------------	-------------	------------



	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	100,400,000	74.93%	--	--	--	--	--	100,400,000	74.93%
1、国家持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2、国有法人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3、其他内资持股	100,400,000	74.93%	--	--	--	--	--	100,400,000	74.93%
其中：境内法人持股	31,540,000	23.54%	--	--	--	--	--	31,540,000	23.54%
境内自然人持股	68,860,000	51.39%	--	--	--	--	--	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	33,600,000	25.07%	--	--	--	--	--	33,600,000	25.07%
1、人民币普通股	33,600,000	25.07%	--	--	--	--	--	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	134,000,000	100%	--	--	--	--	--	134,000,000	100%

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。

## 25. 资本公积

项 目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
股本溢价	528,195,183.49	--	--	528,195,183.49

\*股本溢价本期增加详见“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	2011-6-30
法定盈余公积	7,765,458.47	--	--	7,765,458.47

## 27. 未分配利润

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度
未分配利润期初余额	65,524,815.11	42,198,559.41
加：净利润	20,115,073.90	33,109,205.84
减：提取法定盈余公积	--	3,082,950.14
应付普通股股利	13,400,000.00	6,700,000.00
未分配利润期末余额	<b>72,239,889.01</b>	<b>65,524,815.11</b>

## 28. 营业收入及营业成本

### (1) 营业收入

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
主营业务收入	146,286,819.57	121,699,277.55
其他业务收入	1,580,277.78	--
合 计	<b>147,867,097.35</b>	<b>121,699,277.55</b>
前 5 名客户销售额	49,844,269.16	32,617,564.43
所占比例	33.71%	26.80%

### (2) 营业成本

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
主营业务成本	106,310,315.66	84,053,705.56
其他业务成本	438,566.56	--
合 计	<b>106,748,882.22</b>	<b>84,053,705.56</b>

### (3) 主营业务收入成本—按产品分类

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
-----	--------------	--------------



项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
<b>主营业务收入</b>		
直插式 LED 器件	22,746,219.67	34,269,239.75
贴片式 LED 器件	33,127,928.30	40,634,115.97
中大功率 LED 器件	267,560.71	759,788.11
照明产品	3,652,420.49	4,956,246.35
显示屏	86,492,690.40	41,079,887.37
<b>合 计</b>	<b>146,286,819.57</b>	<b>121,699,277.55</b>
<b>主营业务成本</b>		
直插式 LED 器件	18,126,434.68	24,567,876.37
贴片式 LED 器件	26,343,624.48	29,497,655.19
中大功率 LED 器件	198,764.87	540,947.82
照明产品	3,001,636.59	3,508,599.42
显示屏	58,639,855.04	25,938,626.76
<b>合 计</b>	<b>106,310,315.66</b>	<b>84,053,705.56</b>
<b>主营业务毛利</b>		
直插式 LED 器件	4,619,784.99	9,701,363.38
贴片式 LED 器件	6,784,303.82	11,136,460.78
中大功率 LED 器件	68,795.84	218,840.29
照明产品	650,783.90	1,447,646.93
显示屏	27,852,835.36	15,141,260.61
<b>合 计</b>	<b>39,976,503.91</b>	<b>37,645,571.99</b>

(4) 主营业务收入成本—按地区分类

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
<b>主营业务收入</b>		
华东地区	5,739,208.30	5,448,505.49
华南地区	37,235,923.52	47,238,456.23
其他地区	15,448,010.18	14,452,899.23
北美洲	26,858,665.70	26,073,509.18
欧 洲	33,734,236.01	15,574,683.18

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
亚 洲	19,344,409.32	9,179,629.91
其他洲	7,926,366.54	3,731,594.33
<b>合 计</b>	<b>146,286,819.57</b>	<b>121,699,277.55</b>
<b>主营业务成本</b>		
华东地区	4,453,154.90	3,912,673.90
华南地区	31,708,940.97	35,290,776.44
其他地区	11,694,591.76	9,877,876.37
北美洲	18,217,606.03	16,549,637.40
欧 洲	22,932,469.45	10,207,265.83
亚 洲	12,699,900.72	5,441,870.63
其他洲	4,603,651.83	2,773,604.99
<b>合 计</b>	<b>106,310,315.66</b>	<b>84,053,705.56</b>
<b>主营业务毛利</b>		
华东地区	1,286,053.40	1,535,831.59
华南地区	5,526,982.55	11,947,679.79
其他地区	3,753,418.42	4,575,022.86
北美洲	8,641,059.67	9,523,871.78
欧 洲	10,801,766.56	5,367,417.35
亚 洲	6,644,508.60	3,737,759.28
其他洲	3,322,714.71	957,989.34
<b>合 计</b>	<b>39,976,503.91</b>	<b>37,645,571.99</b>

(5) 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
2012 年 1-6 月	Xiong Jun International trading co.	14,335,308.48	9.69%
	Ad-Tech International, Inc.	13,124,529.23	8.88%
	深圳证券交易所	9,289,098.46	6.28%
	四川科维实业有限责任公司	6,746,648.49	4.56%
	Hamiton digital designs LTD	6,348,684.50	4.29%
<b>合 计</b>		49,844,269.16	33.71%
2011 年	Ad-Tech International, Inc.	16,739,923.08	13.76%

年 度	客 户 名 称	销 售 额	所 占 比 例
1-6 月	Company dify	4,212,645.62	3.46%
	北京华晟丽晶科技有限公司	4,063,001.58	3.34%
	河北立翔慧科电子设备有限公司	4,046,514.43	3.33%
	深圳市奥力兴光电科技有限公司	3,555,479.72	2.92%
<b>合 计</b>		<b>32,617,564.43</b>	<b>26.80%</b>

(6) 主营业务收入 2012 年 1-6 月较上年同期增加 2458.75 万元，增长率为 20.2%，主要受益于显示屏产品市场需求较旺盛，特别是欧洲市场同比增长 29.38%。

### 29. 营业税金及附加

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
营业税	79,000.00	-
城建税	569,600.16	30,696.21
教育费附加	406,857.26	13155.52
<b>合 计</b>	<b>1,055,457.42</b>	<b>43,851.73</b>

### 30. 销售费用

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
职工薪酬	2,760,672.27	1,655,366.11
办公费	928,711.08	1,135,838.56
报关费	150,122.50	83,753.60
差旅费	806,095.91	726,951.57
房租水电	152,872.74	105,600.00
广告费	98,358.55	761,435.10
劳务费	289,224.54	294,273.03
售后服务费	1,630,024.83	1,214,031.77
应酬费	758,377.88	163,331.23
运输快递费	1,559,835.57	1,248,755.68
展会费	735,235.09	501,073.87
折旧与摊销	117,496.02	83,618.71

其他	198,453.30	1,294.87
<b>合 计</b>	<b>10,185,480.28</b>	<b>7,975,324.10</b>

2012 年 1-6 月销售费用较上年同期增加了 221.02 万元, 增长率 27.71%, 主要系公司销售新增销售人员, 收入大幅增加, 相应的办公费、产品保修费、运输费等大幅增加。

### 31. 管理费用

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
职工薪酬	5,587,759.21	2,906,226.57
办公费	894,237.23	776,949.50
差旅费	273,495.35	261,369.19
应酬费	249,822.90	159,298.49
房租水电	342,618.37	291,606.81
折旧与摊销	795,295.88	730,254.78
开办费	749,633.73	0.00
运输快递费	371,164.66	279,786.47
印花税、堤围费	390,966.90	95,840.87
审计费、律师费	825,795.46	457,000.00
研发费	6,292,443.71	4,140,712.55
维修保险费	53,343.89	42,226.72
其他	149,755.07	265,877.69
<b>合 计</b>	<b>16,976,332.36</b>	<b>10,407,149.64</b>

2012 年 1-6 月管理费用较上年同期增加了 656.92 万元, 增长率 63.12%, 主要系公司产销规模扩大, 员工人数相应增加引起员工薪金及办公费等增加、研发费用投入大幅增加。

### 32. 财务费用

类 别	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
利息支出	—	388,752.11
减: 利息收入	7,288,535.12	3,920,213.07
汇兑损益	(193,806.07)	225,168.85





金融机构手续费	150,246.35	90,892.15
<b>合 计</b>	<b>(7,332,094.84)</b>	<b>(3,215,399.96)</b>

### 33. 资产减值损失

名 称	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、坏账损失	18,493.21	1,293,259.79
二、存货跌价损失	--	--
<b>合 计</b>	<b>18,493.21</b>	<b>1,293,259.79</b>

### 34. 营业外收入

#### (1) 营业外收入

名 称	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
政府补助	2,681,965.98	1,899,121.65
其 他	2,698.50	
<b>合 计</b>	<b>2,684,664.48</b>	<b>1,899,121.65</b>

项目名称	拨款单位	年 度	金 额	批 文
2011 年知识产权资 金一批科技发展资 金	深圳市南山区财政局	2012(1-6 月)	156,000	根据 2011 年度南山区知识 产权提升计划资助项目资 助汇总公示
超长寿命白光 LED 技改产业化示范工 程项目补贴	深圳财政委员会	2012(1-6 月)	1,000,000	关于下达高性能超长寿命 白光 LED 封装器件产业化 与技改等中小企业技术改 造专项项目 2011 年政府投 资计划的通知
技术合作开发项目 (与哈工大深圳研 究院合作)	深圳市南山区财政局	2012(1-6 月)	385,000	根据南山区 2011 年重点产 业及战略性新兴产业技术 研发资助计划拟立项项目 名单
2011 年开拓资金第 3 批境外展览会	深圳市财政委员会	2012(1-6 月)	141,639	《中小企业国际市场开拓 资金管理办法》，财企 (2010) 87 号，《深圳市 中小企业国际市场开拓资 金管理办法实施细则》， 深财科(2010) 161 号
2011 年开拓资金第 3 批国际市场考察	深圳市财政委员会	2012(1-6 月)	46,517	《中小企业国际市场开拓 资金管理办法》，财企 (2010) 87 号，《深圳市 中小企业国际市场开拓资 金管理办法实施细则》， 深财科(2010) 161 号



项目名称	拨款单位	年度	金额	批文
国内市场开拓资金补助	深圳市财政委员会	2012(1-6月)	57,810	根据《深圳市民营及中小企业发展专项资金管理暂行办法》(深府办(2006)232号)的规定
高性能超长寿命白光 LED 器件关键技术研究及产业化项目递延收益确认	深圳市财政委员会	2012(1-6月)	94,999.98	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》
企业改制上市培育项目资助经费	深圳市财政委员会	2012(1-6月)	800,000	根据《深圳市民营及中小企业发展专项资金管理暂行办法》(深府办(2006)232号)和《深圳市民营及中小企业发展专项资金资助计划操作规程》(深贸工企字(2007)8号的有关规定)
<b>合计</b>			<b>2,681,965.98</b>	

### 35. 营业外支出

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
非流动资产处置损失	--	133,423.18
其中：固定资产处置损失	4,251.05	133,423.18
其他	50,767.71	20,000.00
<b>合计</b>	<b>55,018.76</b>	<b>153,423.18</b>

### 36. 所得税

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
当期所得税费用	2,729,118.52	3,018,229.17
递延所得税费用	--	288,208.18
<b>合计</b>	<b>2,729,118.52</b>	<b>3,306,437.35</b>

### 37. 合并现金流量附注

#### (1) 合并现金流量表补充资料

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	20,115,073.90	19,580,647.81
加：资产减值准备	18,493.21	1,293,259.79



项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
固定资产折旧	7,272,588.92	4,261,524.98
无形资产摊销	292,600.14	184,506.88
长期待摊费用摊销	971,683.18	866,129.96
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)	4,251.05	--
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	133,423.18
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	0.00	--
财务费用(收益以“-”填列)	0.00	388,752.11
投资损失(收益以“-”填列)	0.00	--
递所得税资产的减少(增加以“-”填列)	0.00	-271,670.01
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-1,246,339.24	514,789.67
存货的减少(增加以“-”填列)	11,205,739.78	-38,925,193.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,105,530.90	-32,344,736.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-24,576,259.82	21,057,727.14
其 他	1,022,961.54	513,199.35
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>13,975,261.76</b>	<b>-22,747,638.91</b>
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	488,438,398.94	537,631,169.27
减: 现金的期初余额	513,881,338.44	16,102,956.46
加: 现金等价物的期末余额		--
减: 现金等价物的期初余额		--
<b>现金及现金等价物的净增加额</b>	<b>(25,442,939.50)</b>	<b>521,528,212.81</b>

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
利息收入	7,263,586.25	831,360.99
政府补贴收入	1,881,965.98	2,438,601.00
往来款	6,768,932.88	1,465,283.90
<b>合 计</b>	<b>15,914,485.11</b>	<b>4,735,245.89</b>

(3) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
办公费、通讯费	2,129,740.02	1,889,487.06
差旅费	441,468.37	986,698.26
房租费	2,048,659.70	1,827,589.60
广告展会费	650,777.77	1,262,508.97
水电费	1,872,436.50	1,583,931.64
研发费用	2,249,609.50	1,288,278.50
应酬费	737,611.76	322,629.72
运输费	1,711,724.76	1,080,079.63
往来款	4,372,111.69	1,001,872.32
其 他	12,156,866.19	1,371,116.17
<b>合 计</b>	<b>28,371,006.26</b>	<b>12,614,191.87</b>

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
收回银行保证金	0.00	3,612,886.16

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
支付银行保证金	0.00	1,842,406.00

(6) 现金和现金等价物

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、现金	488,438,398.94	537,631,169.27
其中：库存现金	218,378.41	194,418.19
可随时用于支付的银行存款	488,220,020.53	537,436,751.08
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	488,438,398.94	537,631,169.27



加：汇率变动对现金的影响		
四、期末现金及现金等价物余额	<b>488,438,398.94</b>	<b>537,631,169.27</b>
另：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物*	5,566.13	10,839,422.99

## 八、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	2012-6-30			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	63,874,173.29	91.04%	3,193,708.66	60,680,464.63
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	1,561,793.49	2.23%	339,963.50	1,221,829.99
其他单项金额不重大的应收账款	4,724,922.78	6.73%	236,246.14	4,488,676.64
合 计	<b>70,160,889.56</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,769,918.30</b>	<b>66,390,971.26</b>

#### 2.

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	<b>70,671,553.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,769,918.30</b>	<b>66,901,635.11</b>

(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：

2012-6-30				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	67,959,977.41	96.86%	3,397,998.87	64,561,978.54
1-2 年	1,922,361.45	2.74%	288,354.22	1,634,007.23
2-3 年	278,550.70	0.40%	83,565.21	194,985.49
3-4 年	--	--	--	--
4 年以上	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>70,160,889.56</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,769,918.30</b>	<b>66,390,971.26</b>

2011-12-31				
账 龄	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	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>70,671,553.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,769,918.30</b>	<b>66,901,635.11</b>

(5) 截至 2012 年 6 月 30 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%
深圳证券交易所	10,868,245.20	1 年以内	15.49%
Ad-Tech International, Inc.	9,208,265.19	1 年以内	13.12%
Company dify	4,895,147.38	1 年以内	6.89%
Display LED GmbH	3,742,230.55	1 年以内	5.33%
四川科维实业有限责任公司	3,720,310.00	1 年以内	5.3%
合 计	32,434,198.32		46.23%

(6) 截止 2012 年 6 月 30 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 2012 年 6 月 30 日应收账款中无应收关联方单位款项。

(8) 应收账款 2012 年 6 月 30 日余额较 2011 年 12 月 31 日余额减少 51.07 万元, 下降率为 0.72%,

主要系公司加强了应收账款的回款管理。

### 3. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析：

项目	2012-6-30			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	8,619,228.95	86.75%	608,911.78	8,010,317.17
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	569,646.16	5.73%	187,185.46	382,460.70
其他单项金额不重大的其他应收款	746,595.98	7.51%	37,329.80	709,266.16
<b>合计</b>	<b>9,935,471.09</b>	<b>100.00%</b>	<b>833,427.04</b>	<b>9,102,044.05</b>

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
<b>合计</b>	<b>8,063,100.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>814,933.83</b>	<b>7,248,166.76</b>

(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	2012-6-30			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	8,653,529.93	87.10%	351,327.93	8,302,202.00
1-2 年	464,685.00	4.68%	69,702.75	394,982.25
2-3 年	2,777.00	0.03%	833.10	1,943.90





3-4年	805,831.80	8.11%	402,915.90	402,915.90
4年以上	8,647.36	0.09%	8,647.36	0.00
<b>合计</b>	<b>9,935,471.09</b>	<b>100.00%</b>	<b>833,427.04</b>	<b>9,102,044.05</b>

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	0.00
<b>合计</b>	<b>8,063,100.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>814,933.83</b>	<b>7,248,166.76</b>

(5) 截至2012年6月30日其他应收款余额前五名合计9,038,546.95元,占其他应收款总额的90.96%。

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
惠州雷曼科技股份有限公司	7,977,527.95	一年以内	80.29%	往来款
深圳市百旺鑫投资有限公司	641,701.00	2-3年	6.46%	押金
深圳市永联科技有限公司	291,318.00	1-2年	2.93%	押金
周格琦	72,000.00	一年以内	0.72%	个人借款
深圳市南山区毕家索木业加工厂	56,000.00	一年以内	0.56%	往来款
<b>合计</b>	<b>9,038,546.95</b>		<b>90.96%</b>	

(6) 截至2012年6月30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) 截至2012年6月30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7,977,527.95元。

(8) 其他应收款2012年6月30日余额较2011年12月31日余额增加187.24万元,增长率为23.22%,主要为惠州子公司往来。

### 3、长期股权投资

(1)长期股权投资明细列示如下：

项 目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
按成本法核算之长期股权投资	--	--	--	--
子公司投资	304,670,000.00	10,000,000.00	--	314,670,000.00
按权益法核算之长期股权投资	--			
联营公司投资	--			
<b>合 计</b>	<b>304,670,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>		<b>314,670,000.00</b>
减：减值准备	-			--
<b>长期股权投资净额</b>	<b>304,670,000.00</b>			<b>314,670,000.00</b>

(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	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
惠州雷曼光电科技有限公司	100%	10,000,000.00	304,670,000.00	--	--	304,670,000.00
深圳雷曼文化传媒投资有限公司	100%	--	--	10,000,000.00	--	10,000,000.00

### 4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
主营业务收入	146,286,819.57	121,699,277.55
其他业务收入	1,580,277.78	--
<b>合 计</b>	<b>147,867,097.35</b>	<b>121,699,277.55</b>
前 5 名客户销售额	49,844,269.16	32,617,564.43
所占比例	33.71%	26.80%

(2) 营业成本

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
主营业务成本	106,310,315.66	84,053,705.56
其他业务成本	438,566.56	--
<b>合 计</b>	<b>106,748,882.22</b>	<b>84,053,705.56</b>

(3) 主营业务收入成本—按产品分类

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
<b>主营业务收入</b>		
直插式 LED 器件	22,746,219.67	34,269,239.75
贴片式 LED 器件	33,127,928.30	40,634,115.97
中大功率 LED 器件	267,560.71	759,788.11
照明产品	3,652,420.49	4,956,246.35
显示屏	86,492,690.40	41,079,887.37
<b>合 计</b>	<b>146,286,819.57</b>	<b>121,699,277.55</b>
<b>主营业务成本</b>		
直插式 LED 器件	18,126,434.68	24,567,876.37
贴片式 LED 器件	26,343,624.48	29,497,655.19
中大功率 LED 器件	198,764.87	540,947.82
照明产品	3,001,636.59	3,508,599.42
显示屏	58,639,855.04	25,938,626.76
<b>合 计</b>	<b>106,310,315.66</b>	<b>84,053,705.56</b>
<b>主营业务毛利</b>		
直插式 LED 器件	4,619,784.99	9,701,363.38
贴片式 LED 器件	6,784,303.82	11,136,460.78
中大功率 LED 器件	68,795.84	218,840.29
照明产品	650,783.90	1,447,646.93
显示屏	27,852,835.36	15,141,260.61

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
合 计	<b>39,976,503.91</b>	<b>37,645,571.99</b>

(3) 主营业务收入成本—按地区分类

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
<b>主营业务收入</b>		
华东地区	5,739,208.30	5,448,505.49
华南地区	37,235,923.52	47,238,456.23
其他地区	15,448,010.18	14,452,899.23
北美洲	26,858,665.70	26,073,509.18
欧洲	33,734,236.01	15,574,683.18
亚洲	19,344,409.32	9,179,629.91
其他洲	7,926,366.54	3,731,594.33
合 计	<b>146,286,819.57</b>	<b>121,699,277.55</b>
<b>主营业务成本</b>		
华东地区	4,453,154.90	3,912,673.90
华南地区	31,708,940.97	35,290,776.44
其他地区	11,694,591.76	9,877,876.37
北美洲	18,217,606.03	16,549,637.40
欧洲	22,932,469.45	10,207,265.83
亚洲	12,699,900.72	5,441,870.63
其他洲	4,603,651.83	2,773,604.99
合 计	<b>106,310,315.66</b>	<b>84,053,705.56</b>
<b>主营业务毛利</b>		
华东地区	1,286,053.40	1,535,831.59
华南地区	5,526,982.55	11,947,679.79
其他地区	3,753,418.42	4,575,022.86
北美洲	8,641,059.67	9,523,871.78
欧洲	10,801,766.56	5,367,417.35
亚洲	6,644,508.60	3,737,759.28
其他洲	3,322,714.71	957,989.34



项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
合 计	39,976,503.91	37,645,571.99

(5) 主营业务收入 2012 年 1-6 月较上年同期增加 2458.75 万元，增长率为 20.2%，主要受益于显示屏产品市场需求较旺盛，特别是欧洲市场同比增长 29.38%。

## 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	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	19,046,978.00	19,142,643.60
加：资产减值准备	18,493.21	1,318,259.79
固定资产折旧	7,244,738.26	4,261,291.90
无形资产摊销	151,994.64	43,901.38
长期待摊费用摊销	971,683.18	866,129.96
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)	4,251.05	--
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
投资损失(收益以“-”填列)	--	--
递所得税资产的减少(增加以“-”填列)	--	-275,420.01
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-653,633.09	386,135.02
存货的减少(增加以“-”填列)	11,205,739.78	-38,925,193.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,029,661.91	-31,231,817.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-27,012,466.42	19,985,753.05
其他	781,049.33	513,199.35
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>10,729,166.03</b>	<b>-23,392,941.83</b>
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	224,883,865.81	396,020,693.93
减: 现金的期初余额	239,106,402.59	15,796,990.04
加: 现金等价物的期末余额		--
减: 现金等价物的期初余额		--
<b>现金及现金等价物的净增加额</b>	<b>-14,222,536.78</b>	<b>380,223,703.89</b>

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
利息收入	3,440,301.95	447,185.81
政府补贴收入	1,881,965.98	2,438,601.00
往来款	5,522,014.07	1,465,283.90
合 计	<b>10,844,282.00</b>	<b>4,351,070.71</b>

(3) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
办公费、通讯费	2,128,940.02	1,889,487.06
差旅费	441,468.37	986,698.26
房租费	2,048,659.70	1,827,589.60
广告展会费	650,777.77	1,262,508.97
水电费	1,872,436.50	1,583,931.64
研发费用	2,249,609.50	1,288,278.50
应酬费	737,611.76	322,629.72
运输费	1,711,724.76	1,080,079.63
往来款	4,372,111.69	1,403,572.32
其 他	12,958,124.89	1,230,543.91
合 计	<b>29,171,464.96</b>	<b>12,875,319.61</b>

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
收回银行保证金	0.00	3,612,886.16

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
支付银行保证金	0.00	1,842,406.00

4) 现金和现金等价物

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、现金	224,883,865.81	396,020,693.93
其中：库存现金	138,805.25	153,049.54
可随时用于支付的银行存款	224,745,060.56	395,867,644.39
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	224,883,865.81	396,020,693.93
加：汇率变动对现金的影响		--
四、期末现金及现金等价物余额	<b>224,883,865.81</b>	<b>396,020,693.93</b>
另：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物*	5,566.13	10,839,422.99

\*受限制的现金和现金等价物原因参见本附注七.1

九、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	2011-12-31		本期增加(减少)		2012-6-30	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
李漫铁、李琛、李跃宗、王丽珊	67,860,000.00	50.64%	--	--	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）	557256 83-9
深圳雷曼文化传媒投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳	李漫铁	从事广告业务；LED 显示、照明及其他应用产品技术开发与技术咨询；文化产业投资；投资兴办实业；投资管理；信息咨询；国内贸易（以上法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）	59 675752 -1

子公司的注册资本及其变化

子企业名称	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
惠州雷曼光电科技有限公司	60,000,000.00	--	--	60,000,000.00
深圳雷曼文化传媒投资有限公司	--	10,000,000.00	--	10,000,000.00

(4) 其他关联方

项 目	与本公司的关系
深圳市杰得投资有限公司	本公司之股东
深圳市希旭投资有限公司	本公司之股东
香港耀丽国际有限公司	本公司之实际控制人控制的其他企业
惠州市英之辅语言培训中心	本公司之实际控制人控制的其他企业
罗 竝	本公司之股东、副总裁、董秘
曾小玲	本公司之股东、副总裁、财务总监
王绍芳	本公司之股东、董事、副总裁
李建军	监事
邵以健	监事
郭秀碧	监事
邓 瓘	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	2011-12-31	本期占用累计发生额	本期累计偿还发生额	2012-6-30	占用性质
王绍芳	其他应收款	3,000.00	4,000.00	7,000.00	--	备用金
邵以健	其他应收款	2,151.80	2,000.00	986.00	3,165.80	备用金
郭秀碧	其他应收款	--	45,800.00	45,510.00	290.00	备用金
李建军	其他应收款	--	4,500.00	4,500.00	--	备用金

(2) 董事、监事及高级管理人员报酬

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
关键管理人员薪酬	104.04 万元	88.48 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	2012-6-30	2011-12-31
王绍芳	--	3,000.00
邵以健	3,165.80	2,151.80
郭秀碧	290.00	--
合 计	3,455.80	5,151.80

十、承诺事项

1. 已签订的正在履行的租赁合同及财务影响

截至2012年6月30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	1,631,114.00
T+2 年	--
合 计	1,631,114.00

除上述外截止 2012 年 6 月 30 日，本公司不存在需披露的重大承诺事项。

### 十一、或有事项

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司不存在需披露的重大或有事项。

### 十二、其他重大事项

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司不存在需披露的其他重大事项。

### 十三、资产负债表日后事项

根据本公司 2012 年 7 月 12 日第一届董事会第二十八次(临时)会议决议决定，本公司使用其 IPO 超募资金人民币 3,000.00 万元投资设立全资子公司——深圳雷曼节能发展有限公司，此次投资经五洲松德联合会计师事务所于 2012 年 7 月 23 日审验并出具了五洲松德验字[2012]3-0018 号验资报告。

### 十四、补充资料

#### 1. 非经常性损益项目明细表

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	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
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	(4,251.05)	(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	--	--
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	2,681,965.98	1,899,121.65
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	--	--
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	--	--



明细项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
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	(48,069.21)	(20,000.00)
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
<b>合 计</b>	<b>2,629,645.72</b>	<b>1,745,698.47</b>
减：非经常性损益相应的所得税	394,446.86	261,854.77
<b>非经常性损益影响的净利润</b>	<b>2,235,198.86</b>	<b>1,483,843.70</b>
报表净利润	20,115,073.90	19,580,647.81
非经常性损益占同期净利润比例	11.11%	7.58%
<b>扣除非经常性损益后的净利润</b>	<b>17,879,875.04</b>	<b>18,096,804.11</b>

## 2. 净资产收益率和每股收益

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九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求（2010修订版），本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

(1) 本期净资产收益率及每股收益



报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2.71%	2.71%	0.15	0.15
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	2.41%	2.41%	0.13	0.13

(2) 上期净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2.69%	3.17%	0.30	0.30
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	2.48%	2.93%	0.28	0.28

(2) 净资产收益率的计算过程如下：

项目	序号	2012年1-6月	2011年1-6月
扣除非经常性损益前的净利润	1 (P0、NP)	20,115,073.90	19,580,647.81
非经常性损益	2	2,235,198.86	1,483,843.70
扣除非经常性损益后的净利润	3 (P0)=1-2	17,879,875.04	18,096,804.11
期初净资产	4 (E0)	735,485,457.07	103,720,391.23
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)	--	5
回购或现金分红等减少的净资产	7 (Ej)	13,400,000.00	--
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	8 (Mj)	2	--
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)	6	6
净资产加权平均数	$12 = E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0$	741,076,327.35	617,973,931.80

项 目	序 号	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
加权平均净资产收益率 (I)	13=1÷12	2.71%	3.17%
加权平均净资产收益率 (II)	14=3÷12	2.41%	2.93%

(3) 每股收益的计算过程如下:

项 目	序 号	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
扣除非经常性损益前的净利润	1 (P0)	20,115,073.90	19,580,647.81
非经常性损益	2	2,235,198.86	1,483,843.70
扣除非经常性损益后的净利润	3 (P0) =1-2	17,879,875.04	18,096,804.11
期初股份总数*	4 (S0)	134,000,000	50,200,000
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5 (S1)	--	--
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6 (Si)	--	16,800,000
增加股份 (II) 下一月份起至报告期期末的月份数	7 (Mi)	--	5
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)	6	6
发行在外的普通股加权平均数	11=S0+S1+ Si×Mi÷M0- Sj×Mj÷M0-Sk	134,000,000	64,200,000
<b>基本每股收益 (I)</b>	12=1÷11	0.15	0.30
<b>基本每股收益 (II)</b>	13=3÷11	0.13	0.28
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	--	--
<b>稀释每股收益 (I)</b>	18=[1+(14-15)× (1-16)]÷(11+17)	0.15	0.30
<b>稀释每股收益 (II)</b>	19=[3+(14-15)×	0.13	0.28





项 目	序 号	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
	(1-16)] ÷ (11+17)		

## 第八节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本原件。
- 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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、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 8 月 15 日