



深圳雷曼光电科技股份有限公司

Ledman Optoelectronic Co.,Ltd.

2014年半年度报告

二〇一四年八月

## 第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人李漫铁先生、主管会计工作负责人刘才忠先生及会计机构负责人（会计主管人员）张琰女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、雷曼光电	指	深圳雷曼光电科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐人、中航证券	指	中航证券有限公司
杰得投资	指	乌鲁木齐杰得股权投资合伙企业（有限合伙）
希旭投资	指	乌鲁木齐希旭股权投资合伙企业（有限合伙）
惠州雷曼	指	惠州雷曼光电科技有限公司
雷曼节能	指	深圳雷曼节能发展有限公司
雷曼传媒	指	深圳雷曼文化传媒投资有限公司
雷曼照明	指	广东雷曼照明科技有限公司
雷曼欧洲	指	LEDMAN EUROPE GMBH
雷美瑞	指	深圳雷美瑞智能控制有限公司
康硕展	指	深圳市康硕展电子有限公司
乾正科技	指	深圳市乾正科技有限公司
中超公司	指	中超联赛有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2012 修订）
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
LED	指	发光二极管（Light Emitting Diode），是一种能够将电能转化为可见光的固态半导体器件

## 目 录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	24
第五节 股份变动及股东情况 .....	30
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第七节 财务报告.....	34
第八节 备查文件目录.....	126

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	雷曼光电	股票代码	300162
公司的中文名称	深圳雷曼光电科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	雷曼光电		
公司的外文名称（如有）	Ledman Optoelectronic Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Ledman		
公司的法定代表人	李漫铁		
注册地址	深圳市南山区松白路百旺信高科技工业园二区第八栋		
注册地址的邮政编码	518055		
办公地址	深圳市南山区松白路百旺信高科技工业园二区第八栋		
办公地址的邮政编码	518055		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.ledman.com">http:// www.ledman.com</a>		
电子信箱	ledman@ledman.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗竝	罗丽娇
联系地址	深圳市南山区松白路百旺信高科技工业园二区第八栋	深圳市南山区松白路百旺信高科技工业园二区第八栋
电话	0755-86137035	0755-86137035
传真	0755-86139001	0755-86139001
电子信箱	ledman@ledman.cn	ledman@ledman.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业总收入（元）	200,678,657.28	158,309,937.52	26.76%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	18,832,543.06	14,753,578.41	27.65%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	17,047,437.87	10,405,371.58	63.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,695,773.41	-29,395,881.14	105.77%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0127	-0.2194	105.79%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.11	27.27%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.11	27.27%
加权平均净资产收益率	2.54%	1.98%	0.56%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.30%	1.40%	0.90%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	929,295,467.85	872,077,261.92	6.56%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	740,797,993.46	735,365,450.40	0.74%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.5283	5.4878	0.74%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,230.79	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,675,070.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	427,284.49	
减：所得税影响额	315,018.56	
合计	1,785,105.19	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	18,832,543.06	14,753,578.41	740,797,993.46	735,365,450.40
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用  不适用

## 七、重大风险提示

### 1、市场竞争加剧风险

随着 LED 照明市场需求的快速提升，LED 行业也迎来了前所未有的高速发展期。在行业快速发展的同时，业内企业竞争也日趋白热化，行业洗牌日益加剧。若公司不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面进一步增强实力，未来将面临市场竞争加剧、盈利水平下降的风险，从而影响到公司的利润状况和经营业绩。

对此，公司将发挥上市公司的品牌和资金优势，通过整合和嫁接业内优质资源，消化部分竞争关系，丰富业务内容，拓展市场领域，以加快实现公司盈利能力和抗风险能力的稳步提升；同时加强自主创新，不断开发新产品，对原有产品进行升级换代，以满足不断增长的客户需求，并致力提高服务质量，为客户创造更大的价值。

### 2、并购整合风险

2014 年，LED 行业投资扩产和整合并购更加常态化和多元化，CSA Research 指出，当前“需求旺盛与竞争激烈并行”是行业的最突出表现，与前几年相比，目前企业间的整合并购更加频繁。报告期内，公司完成了 LEDMAN EUROPE GMBH（即雷曼欧洲公司）的股权交割事宜，取得了其 51% 的股权；随后经于 2014 年 5 月 27 日召开的第二届董事会第十次（临时）会议审议通过，使用自有资金增资并取得了深圳市康硕展电子有限公司 51% 的股权。

上述交易完成后，雷曼欧洲、康硕展成为公司子公司。康硕展在其业务领域拥有技术及市场优势，加

上雷曼欧洲的区域优势，为公司加速市场布局，实现协同发展奠定了良好基础，同时对公司在资源整合、科技开发、市场开拓、内部控制以及各项工作的协调性、严密性和连续性等方面提出了更高要求。

对此，公司已在管理体制方面做出适应性调整，根据经营发展需要持续改进或优化运营机制，提升经营管理水平，以更好地实现有效整合，发挥协同效应。

### **3、新业务开拓风险**

近年公司在并行发展 LED 器件、LED 显示屏、LED 照明、LED 媒体业务及 LED 节能服务五大主业基础上，积极寻找适合公司未来发展的商业模式和发展机会，进一步提高公司核心竞争力以实现由单一产品提供到品牌服务运营商的转变。在上述转型过程中，公司的产品技术、服务模式等将有较大的变化，对研发人员、营销人员、市场资源的配置提出更高的要求。

对此，公司将加强专业化管理，加大技术人才引进，以专业化团队推进和巩固新业务开拓，积极消化、总结新业务拓展经验、教训，在公司制度、规范层面加强对新业务管控，并严格执行，以弱化开拓风险。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

2014年LED行业景气度稳步提升，照明产品的放量增长对行业拉动效应明显，行业扩张速度高于预期。伴随着照明产品替代进程加速的同时，LED产品价格持续下滑，行业竞争亦日趋激烈。面对经营环境的不断变化，公司董事会及管理层根据公司的实际情况，针对性地制定发展战略，不断深化产品升级与结构调整，依托先进的技术优势及良好的品牌优势，扎实做好各方面工作。

报告期内，公司国际市场开拓顺利，节能工程项目完成验收并确认销售收入，公司营业收入及净利润均有所增长。2014年上半年公司实现营业收入200,678,657.28元，较上年同期增长26.76%；归属于上市公司普通股股东的净利润为18,832,543.06元，较上年同期上升27.65%；资产总额为929,295,467.85元，较上年度末上升6.56%；归属于上市公司普通股股东的所有者权益为740,797,993.46元，较上年度末上升0.74%。具体经营情况如下：

**(1) 业务开拓方面：**公司依托品牌与现有业务优势，在LED封装、LED显示屏和LED照明业务的基础上，着力深挖LED传媒和节能服务两大业务领域商业价值，并通过并购整合，实现从硬件到服务、从以产品为基础到全方位定制为宗旨的独具特色的资本管控型和品牌输出型集团公司。其中：

**显示屏业务方面，**公司通过并购康硕展，拓展高附加值创意/异形显示屏领域，在提升品牌综合竞争力的同时补足了公司显示屏业务国内渠道空缺，有效地提升了公司产品附加值，康硕展的业绩承诺也能增厚经营业绩，有效增强了公司长期健康发展动力。

**照明业务方面，**公司始终坚持构建从封装到灯具的一体化产品体系，加大了照明产品营销策略的全面布局。在自建渠道和代理并行的同时，于报告期内推出了电商子品牌“LEDMI雷米照明”，通过线上与线下的融通互补实现多渠道的市场开拓。

**节能业务方面，**凭借良好的品牌形象和产品优势，报告期内，公司全资子公司雷曼节能及联合投标公司东莞勤上光电股份有限公司与佛山市南海区狮山镇市政中心管理站签订了关于广东省佛山市南海区狮山镇公共照明领域智能化LED路灯节能改造合同能源管理采购项目的合同，标志着公司的合同能源管理（EMC）服务水平获得市场的进一步认可，符合节能环保理念，是国家产业政策鼓励项目，对公司的长远发展具有积极意义。

**传媒业务方面，**公司在中超项目的基础上，积极开发体育传媒领域的商业价值。报告期内，公司陆续

与中甲足球联赛12家足球俱乐部签署赞助合作协议，成为这12家中甲俱乐部的官方赞助商和合作商（合同期为五年）；随后公司与负责中国足协杯商务运营的中国福特宝足球产业发展公司签约，支持2014年中国足协杯比赛，为2014年足协杯比赛的大部分主要场次提供高清LED球场广告电子显示屏及全程广告编辑服务和赛事现场服务，促进中国足协杯比赛的商务开发，成为覆盖中国足球赛场最广泛的高科技LED球场广告电子显示屏提供商和服务商。公司通过积极参与足球联赛商务开发与运营，为实现持续稳定发展进而构建长期的业务融合和品牌升级提供了契机。

**（2）市场营销方面：**公司积极实施品牌发展战略，通过整合内外部资源，加大品牌建设力度，有效地提升了公司产品的品牌知名度。报告期内，公司参加了荷兰ISE展、2014年春季香港国际灯饰展、2014年第十届广州国际LED展、中国国际专业音响、灯光、乐器及技术展览会等业内专业展会，展出了路灯隧道灯系列、超薄双面发光面板灯系列，功率可达400W的工矿灯系列等系列产品，受到了海内外客户的广泛认可。此外，公司还通过新品发布会等方式为客户提供技术支持与交流平台，扩大了公司在行业内的影响力。报告期内，公司综合实力不断增加，被广东省人民政府授予广东省科学技术奖励，获得了深圳市南山区经济促进局评选的南山区民营领军企业奖项。

**（3）技术研发方面：**公司以市场为导向，以技术为核心，不断完善研发管理和激励机制，积极挖掘行业内的优秀人才，不断为研发团队注入新鲜血液，以提高研发团队的整体实力，实现研发成果的快速转化，不断用新产品抢占市场，提升经营业绩。同时，公司进一步完善公司专利技术布局，截至报告期末，公司及全资子公司共有已获授权和已获受理的专利157项，均系原始取得。2014年上半年，公司新增已获授权和已获受理的专利共32项，包含已获授权的专利23项，已获受理的专利9项，其中发明专利4项，实用新型专利19项，外观专利9项，为增强公司的核心竞争力起到了有效支撑作用。

**（4）产品创新方面：**2014年上半年，公司在原有产品结构的基础上，成功研发了用于户外全彩LED显示屏的世界上最小尺寸的防水贴片SMD显示器件，解决了近距离观看户外LED显示屏的清晰度难题；显示屏方面，公司研发出P3.9（3.9mm）户外高清LED显示屏，成为世界上最小点间距、分辨率最高的户外防水贴片LED显示屏制造商，具有户外高亮度、高防护等级、大角度、高对比度等特点，填补了近距离户外LED高清显示屏的空白，为公司获取更多的订单，提高市场份额奠定了基础。

**（5）经营管理方面：**随着公司生产、经营规模的不断扩张，对公司内部运营和管理效率提出了更高的要求。公司继续加强质量管理、财务管理、制度建设等方面的管理优化工作，加强成本管控、内部审计力度，严格按照上市公司规范治理要求完善公司治理，不断提升公司的管理水平。

公司注重团队建设，报告期内公司加大了对管理、技术研发、销售等各方面人才的引进，并且对原有的团队结构进行了优化调整。公司还通过开通网络学院等方式提升员工专业素养，积极参考、学习业内优秀企业的人力资源管理方法，结合公司实际情况，建立了更专业、更高效的人力资源管理体系，并进一步

规范了职务管理体系，加强了各部门员工的业务培训，极大提高了员工的工作效率。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	200,678,657.28	158,309,937.52	26.76%	
营业成本	135,099,683.50	104,682,090.70	29.06%	
销售费用	22,488,956.99	16,597,867.45	35.49%	主要为随着公司业务开拓顺利，相应的人员、市场开发等费用投入增加
管理费用	28,436,378.96	23,760,654.69	19.68%	
财务费用	-4,820,236.00	-3,035,404.03	-58.80%	主要为本期汇兑收益较去年同期增长所致
所得税费用	1,148,867.10	3,056,593.78	-62.41%	主要为合同能源管理节能服务项目收入，可免征项目企业所得税所致
研发投入	10,147,509.90	7,841,682.25	29.40%	
经营活动产生的现金流量净额	1,695,773.41	-29,395,881.14	105.77%	主要为本期加大应收账款回收力度
投资活动产生的现金流量净额	-22,518,492.42	-26,553,317.55	15.20%	
筹资活动产生的现金流量净额	-13,463,000.00	-28,265,867.70	52.37%	主要为本期现金分红较去年同期减少
现金及现金等价物净增加额	-33,547,967.97	-85,075,968.54	60.57%	

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2014年上半年，公司国际市场开拓顺利及工程项目完成验收确认收入，实现营业总收入20,067.87万元，同比增长26.76%，其中：显示屏国际销售收入同比增长2,201万元，工程项目收入同比增长1,935万元，照明产品销售收入同比增长1,125万元，封装器件产品销售收入同比减少1,004万元。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

详见本文“第四节 重要事项”之“三、重大合同及其履行情况”之“3、其他重大合同”。

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司为中高端LED产品和服务品牌商，业务定位于中高端LED封装、LED显示屏、LED照明产品、LED节能服务和LED传媒业务等。

#### (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	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
分行业						
LED 行业	170,341,997.78	119,347,585.79	29.94%	15.63%	17.99%	-1.40%
分产品或服务						
直插式 LED 器件	10,236,661.59	9,158,947.63	10.53%	-42.47%	-39.65%	-4.18%
贴片式 LED 器件	28,686,877.13	22,247,511.95	22.45%	-7.98%	-4.64%	-2.71%
照明	22,485,509.83	14,871,899.31	33.86%	100.13%	95.90%	1.43%
显示屏	107,661,811.28	71,385,236.28	33.69%	25.70%	35.55%	-4.82%
其他	1,271,137.95	1,683,990.62	-32.48%	-13.40%	-29.62%	30.51%
分地区						
华北地区	2,096,217.77	1,532,603.90	26.89%	85.66%	80.69%	2.01%
华东地区	11,301,395.54	8,113,054.15	28.21%	71.90%	70.45%	0.61%
华南地区	46,444,216.17	37,918,090.20	18.36%	19.81%	15.77%	2.85%
其他地区	1,840,965.33	1,270,292.75	31.00%	-71.55%	-76.67%	15.16%
北美洲	47,399,371.69	27,702,764.31	41.55%	-20.98%	-23.21%	1.70%
欧洲	32,789,890.79	22,794,220.91	30.48%	96.69%	126.74%	-9.22%
亚洲	14,488,011.72	10,374,093.31	28.40%	69.01%	88.02%	-7.23%
其他洲	13,981,928.77	9,642,466.26	31.04%	52.70%	69.18%	-6.71%

### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
惠州雷曼光电科技有限公司	研发、生产、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。	-548,114.83
深圳雷曼文化传媒投资有限公司	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。	-1,642,139.03
深圳雷曼节能发展有限公司	合同能源管理，节能环保工程、节能工程设计、节能技术咨询与评估，节能项目投资，LED 照明产品的研发与销售，室内外照明系统节能技术开发，节能环保设备开发、销售，其他国内贸易，经营进出口业务。	7,140,815.00
广东雷曼照明科技有限公司	LED 照明应用产品、灯具、光源的研发、生产、销售与服务，照明电器产品及其原材料、配件的销售，照明系统的设计安装，节能环保工程的承接和综合技术服务，自有技术转让及相关技术咨询服务，实业投资，国内贸易，货物及技术进出口业务。	-91,543.21
深圳雷美瑞智能控制有限公司	从事 LED 显示屏控制系统、照明控制系统、智能控制系统、自动控制系统、电子产品、软件及计算机外围设备的开发，以及自主开发产品的销售。	-398,788.56
深圳市康硕展电子有限公司	LED 单元板（户内外显示屏）、LED 日光管、LED 灯饰、LED 路灯、应用电源及其它电子产品的技术开发、销售与上门安装；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易，货物及技术进出口。	479,123.74
深圳市乾正科技有限公司	LED 单元板（户内外显示屏）、LED 日光管、LED 灯饰、LED 路灯、应用电源及其他电子产品的技术开发、销售与上门安装；国内贸易，货物及技术进出口。LED 单元板（户内外显示屏）、LED 日光管、LED 灯饰、LED 路灯、应用电源及其他电子产品的生产。	-56,839.52
LEDMAN EUROPE GMBH	销售室内和室外 LED 全彩色视频显示系统，并提供租赁、咨询与售后服务。	569,143.31

## 7、研发项目情况

2014年上半年，公司持续加大研发投入，研发投入金额为1,014.75万元，较上年同期增长29.4%。公司主要的在研项目10项，各研发项目所处的研发特点、拟达到的目标见下表：

	项目名称	项目特点	拟达到的目标
1	照明级大功率 LED 封装材料共性技术及产业应用	研制和开发用于照明级大功率 LED 封装的低温烧结银浆，提高 LED 散热效率，解决大功率 LED 工作中发热引起的出光效率低、寿命短、发光稳定性差等问题。	开发出一种具有低烧结温度、导热性能好、与照明级大功率 LED 键合能力强的纳米银浆及其成套关键工艺技术规程。
2	高取光率 LED 封装材料及光学研究	研制和开发用于照明级大功率白光 LED 的高取光率封装材料，并通过对光学的研究，改善封装工艺，提高 LED 的出光效率，并进一步降低生产成本。	开发一种新型高光效荧光粉材料和自主知识产权的 LED 封装材料，在同等封装工艺技术条件下，通过新材料和光学结构设计提高光效值 $\geq 10\%$ ，成本下降 10%以上。
3	基于新型高对比度全彩 LED 器件的新型大尺寸 LED 显示屏关键技术产学研合作项目	从 SMD 结构、散热管理、光学设计、防水及可靠性问题几方面再进行技术革新；同时，在 LED 超大尺寸显示屏方面从 EMC、对比度、静音、安装维护成本等方面做进一步研究，以达到户内或外超高密度显示屏应用的目的。	建立一套户外贴片式 LED 标准，完成高对比度、低能耗 SMD 型 LED 显示屏系列产品，推动国内 LED 显示屏行业朝健康方向发展。
4	功率型 HV-LED 器件关键技术研究及产业化	基于高量子效率 GaN 基和 GaAs 基高压集成功率型 LED 晶片技术，同时采用新型 LED 光源器件设计和封装工艺技术，开发高光效白光 LED 器件。	开发出高光效的可调色温白光 LED 器件，单颗封装白光 LED 器件的光效可达到 120lm/W。
5	可调光室内半导体照明核心器件及控制技术研发	项目主要针对可调光的 LED 照明光源模组开发机控制系统、驱动电源的研究；还有 LED 照明光源器件封装技术的研究；LED 照明与传统照明的视觉效果研究。	开发一套 LED 灯具调光智能控制系统；以 LED T8 和 LED 筒灯为例，至少开发 2 个 LED 照明系列产品；开发出一种新型 LED 驱动电源；初步建立室内 LED 照明与传统照明的视觉换算数据模型；实现 1 项以上的示范工程项目。
6	新型优化配光与高效节能 LED 显示屏光源器件和模块关键技术研究及产业化	对 LED 光源器件封装技术、LED 驱动电源技术和 LED 显示屏模组应用技术的研发。	为我省 LED 产业发展提供超高亮度、优秀配光配色和高可靠性能的光源器件，可多电压输出的新型高效电源和更加节能高效、低成本、低电磁辐射及可多系统兼容的标准化 LED 显示模组。
7	一体化 LED 光源封装关键技术研究及产业化	从 LED 照明的一体化结构设计与优化、高效 LED 封装材料、先进的封装工艺技术和先进 LED 封装设备四方面进行系统研究，并将研究成果进行可市场化的产品转化。	研制出可广泛应用于 LED 球泡灯、LED 筒灯、路灯室内外照明的一体化结构 LED 照明光源产品；研究和开发出可广泛应用于全彩 LED 和白光 LED 封装领域的新封装材料、新共晶设备和新 LED 共性技术。
8	LED 照明与传统照明视觉等	以自然光与 LED 白光、高压钠灯及 T8 荧光灯为	建立 LED 照明光源与传统照明光源视

	项目名称	项目特点	拟达到的目标
	效研究	例，利用明暗视觉、中间视觉基本理论和光与人眼的视觉特性，以色温和显色指数为变量的光谱分布研究和“相对视敏度”等效研究。	觉效果对比等效数据模型，为 LED 照明标准建立和后续应用技术研究提供科学研究的参考依据。
9	室内半导体照明器件、电光源产品与检测技术研发与应用	本项目主要是在现有技术和研究成果基础上，进行技术改造革新和升级，并实现规模化、低成本化的成果转化和终端产品的市场推广，其中产品包含 LED 芯片、LED 光源器件和 LED 照明终端产品。	完成 3 个室内 LED 照明系列产品的技术改造，新产生专利 6 项（其中发明专利 3 项），并将新专利技术应用于后续产业化中。预期将达到年产能 LED 照明产品 1000 万套、LED 中功率器件 300KK 颗、LED 芯片 500KK 颗规模的生产能力，并实现 300 万盏 LED 照明产品的实际销售。
10	新型高效节能散热的磁冷 LED 路灯关键技术研究	针对户外 LED 照明灯具（路灯）的散热技术、标准光源模组及灯具应用技术进行重点攻关研究，解决成本过高、可靠性不佳等一系列制约户外 LED 灯具推广及应用的关键难题。	获取一种高效磁冷式户外照明灯具的散热装置，提高自主散热效果；提供一种具有可通用、超轻超薄，便于拆卸的高效率标准户外 LED 照明光源模组和灯具。

## 8、核心竞争力不利变化分析

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、重要无形资产发生不利变化等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

2014 年上半年，众多 LED 企业发力渠道开拓，订单饱满，产能利用率提高，LED 行业持续保持继高速增长趋势。受到上游芯片技术提升和产品价格快速下降影响，LED 照明与传统照明产品间的价格差距正逐渐缩小，下游 LED 照明产品性价比优势已经显现，LED 照明市场迎来了历史性的发展契机，同时，下游照明市场的持续增长进一步带动中、上游的产能释放，LED 行业整体景气指数上行。

从产业链各环节来看，上中下游各企业间竞争依旧激烈，产品价格的持续下滑削薄了行业整体毛利率水平。上游方面，受下游照明市场旺盛的需求拉动，产能利用率持续提升，LED 上游芯片行业快速增长；中游环节，随着市场需求的不断变化以及无金线封装、EMC 等新型封装技术的出现，封装的产品结构也在不断变化，企业业绩也得到逐步提升；下游市场更是得益于 LED 行业的高景气度，市场需求表现抢眼，企业发力拓展渠道，业绩也实现大幅增长；设备厂商也随着照明、封装厂商的积极扩产，迎来了低迷行情之后的新一轮增长。预计 2014 年，国内半导体照明产业将继续保持高速增长，预计增长率将达到 40%左右。

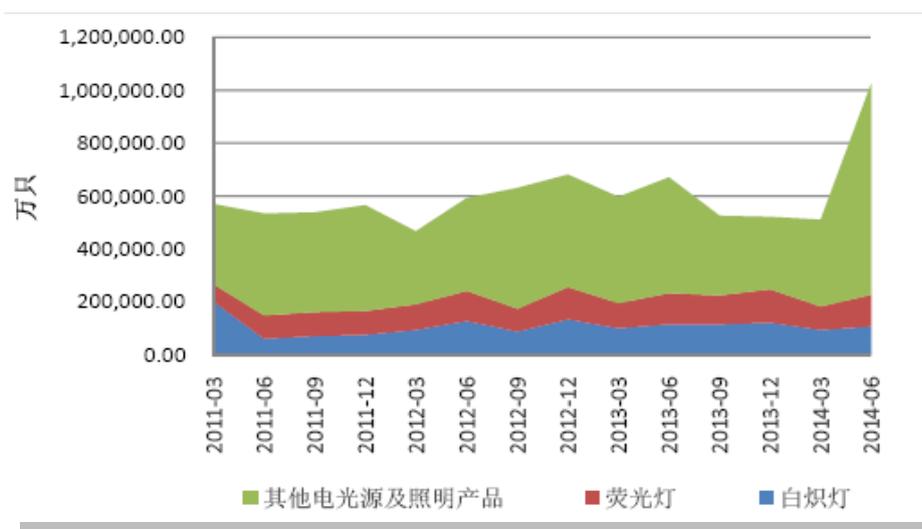
**LED 封装市场方面**，随着 LED 照明渗透率的快速提升，LED 器件的需求量越来越大，今年上半年 LED

封装市场实现持续快速发展，同时上下游的大型企业都对客户或供应商有着规模和技术稳定的要求，也促使封装厂商不断集中。据 LEDinside 研究预测，受 LED 照明市场快速发展影响，2014 年照明占整体封装比例将会达到 33%，成为所有 LED 应用当中占比最高的类别，2014 年仅照明类 LED 封装市场规模将达 48.81 亿美元。

**LED 显示屏市场方面**，受近年 LED 显示技术发展迅速、LED 器件价格持续下降和生产经验不断成熟的影响，下游显示屏应用市场产品同质化严重、竞争日益激烈，预计现阶段的行业洗牌态势在年内将持续，在洗牌整合过程中，有技术和资本实力的 LED 显示屏厂商有望借助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，行业集群效应将逐步显现，未来 LED 显示屏市场将呈现大者恒大格局。

**LED 照明市场方面**，LED 照明产品价格加速下降，加上其耐用和节能的特性，LED 灯泡的性价比已经大幅胜出节能灯。再加上全世界各国淘汰白炽灯政策落实，LED 照明市场正在启动。与此同时，LED 照明市场在 2014 年的发展动向也呈现出多样化的趋势，智能化的融合与跨界特点将会导致行业市场的容量越来越大。

图表1：我国照明产品中各类产品产量变化趋势



(数据来源：CSA Research)

CSA Research 指出，随着各国淘汰白炽灯的计划进一步实施，LED 照明将实现爆发式增长，领跑中国 LED 应用市场。2014 年，国内半导体照明产业预计增长率达到 40% 左右，伴随着渗透提速，预计 LED 灯具整体渗透率有望达到 20%。预计 2015 年之前，LED 灯具仍将以替代现有灯具为主，LED 照明应用数量年复合增长率将达到 120%，到 2015 年 LED 照明灯具的市场占有率将占到整个照明灯具数量的超过 30%，至 2020 年，LED 的整体渗透率将达 80% 以上。LED 企业也将受益于 LED 渗透率的提升带来强烈需求，企业业绩也会实现大幅攀升。

**LED 传媒市场方面**，LED 显示屏作为一种重要的户外广告新兴媒体，由于自身拥有节能环保的产品特性，能够支持 24 小时不间断播放的全天候信息传播需要；并且具有防水、防雷、抗震等优良性能，能够

适应恶劣户外环境的应用需求，近年来一直处于高速发展过程。易观智库研究显示，截至 2013 年三季度，中国户外电子屏广告市场规模达 24.76 亿元，LED 显示屏广告市场份额为 17.8%，较上季度的 17.3% 占比进一步提升。业内预计到 2015 年，户外 LED 显示屏广告市场收益将超过 30 亿元，前景可观。

**节能服务市场方面**，由于环保理念的深入人心，具有环保理念的 LED 产业目前在国内外备受瞩目，在全世界都大放光彩。美国、日本、澳洲、加拿大、欧盟、英国、新西兰、中国等多个国家相继制定出了禁用传统白炽灯时间段和 LED 路灯政策。我国国家发改委亦强力推进节能减排，制定发布重大节能、环保、资源循环利用等技术装备产业化工程实施方案，并深入开展节能减排全民行动。近日印发实施了《2014-2015 年节能减排降碳行动计划》，实行能耗强度与能耗增量“双重”否决考核。因此，在 2014 年全球 LED 照明将快速增长的背景下，预计到 2015 年，我国节能服务产业总产值将达到 3000 亿元。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司严格按照年初规划，秉承“提升产业水平，创造核心价值，跻身行业翘楚”的使命，遵循“以质取胜、以服务取胜”的经营理念，以节能、环保为己任，以市场为导向，以品牌发展为战略，并行发展 LED 器件、LED 显示屏、LED 照明、LED 媒体业务及 LED 节能服务五大主业，同时寻找适合公司未来发展的商业机会和模式，巩固并扩大公司在 LED 行业内的领先地位，进一步提高公司竞争力。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

### （1）技术持续领先风险

随着近年市场竞争的加剧，技术更新换代周期越来越短，LED 产品也逐步朝着高能效、智能化、更稳定的方向发展，产品研发对技术创新、制作工艺、行业经验等方面的要求也越来越高。虽然公司的制作工艺和技术研发水平一直处于行业领先水平，但是如果公司技术不能持续进步，或是研发方向偏离市场需求，公司的市场竞争能力将下降。

对此，公司将继续以市场需求为导向，做好研发立项工作，加强产品立项的市场调研、分析和审批流程，做到科学决策，持续增加研发投入，提高研发效率，强化公司科技创新驱动力。

### （2）技术人才流失风险

人才是公司核心竞争力的保障，拥有并稳定一支高素质的技术团队是公司不断提升核心竞争力、实现持续发展的关键。随着近年 LED 行业的竞争加剧，对于掌握 LED 关键技术的人才需求越来越大，如核心技术人员的流失将对公司的研发创新造成不利影响。

对此，公司将在完善的人才聘用和晋升、激励、培训的基础上，积极研究股权激励计划与方案，增加

核心人员的归属感和工作积极性；同时，公司还将继续加强产学研合作、完善人才培养计划，提高技术研发和创新能力。

### （3）募投项目折旧风险

公司全部募集资金投资项目已于 2013 年底建成投产、交付使用，2014 年，公司固定资产折旧额将大幅增加，新增折旧额将影响公司经营业绩。因此，如果超募资金投资项目投产后实现的产量、销售收入、利润等较预期相差较大，公司将面临因固定资产折旧增加而导致利润下滑的风险。

对此，公司将进一步优化产品结构，使得募投项目具有较好的盈利能力，同时不断提高公司的主营业务收入和利润水平，以抵消因固定资产折旧增加带来的营业利润下降的影响。

### （4）规模扩张的管理风险

公司业务规模不断扩大，市场领域不断拓展，导致公司的经营成本和费用支出不断攀升，对公司经营决策和管理活动的开展、人力资源管理、风险控制等方面的管理要求越来越高，公司若不能及时提高管理能力和水平，储备经营和管理人才，将面临管理模式、人才储备、技术创新、市场开拓等方面的挑战。

同时，受业务扩展及发展战略影响，公司下属子公司数量不断增多，且所经营业务各具特点，如对子公司经营管理存在缺位或不足，将引致一定的经营风险。

对此，公司将在充分研究各方因素的基础上，严格预算管理，明确和完善各项管理制度，力争在研发、生产、营销等各业务系统实现前瞻性安排，把握变革，实现跨越式发展；并着力培养业务和财务兼顾的复合型人才，参与子公司管理，要求子公司负责人严格执行公司控股子公司管理制度，进一步强化子公司管理控制，严防子公司经营风险。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	60,535.59
报告期投入募集资金总额	6,347.8
已累计投入募集资金总额	53,819.13
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司首次公开发行普通股（A 股）1,680 万股，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 38 元，募集资金总额人民币 63,840 万元，扣除发行费用合计 3,304.41 万元后的募集资金净额为 60,535.59 万元。以上募集资金到位情况已由五洲松德联合会计师事务所审验确认，并于 2011 年 1 月 10 日出具五洲松德证验字【2011】3-001 号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。报告期内公司实际使用募集资金 6,347.8 万元，累计实际使用募集资金金额为 53,819.13 万元。</p>	

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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	9,672	0	9,672	100.00%	2012 年 10 月 31 日	-21.9	127.2	否	否
高端 LED 显示屏及 LED 照明节能产品扩建项目	否	4,642	4,642	0	4,642	100.00%	2012 年 10 月 31 日	-7.7	63.9	否	否
承诺投资项目小计	--	14,314	14,314	0	14,314	--	--	-29.6	191.1	--	--
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	15,153	5,730.2	15,153	100.00%	2012 年 10 月 31 日	-25.1	208.5	否	否
投资设立子公司发展照明节能业务	否	3,000	3,000	617.6	1,384.02	46.13%		614.7	614.7	否	否
归还银行贷款（如有）	--	4,800	4,800	0	4,800	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	18,168.13	18,168.11	0	18,168.11	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	41,121.13	41,121.11	6,347.8	39,505.13	--	--	589.6	823.2	--	--
合计	--	55,435.13	55,435.11	6,347.8	53,819.13	--	--	560	1,014.3	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和	①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”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，										

原因（分具体项目）	<p>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；上述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。因此，为保证项目有更好的实施效果，公司决定调整上述项目的实施进度，将项目完成时间推迟至 2012 年 10 月 31 日。②公司超募资金投资项目“生产研发基地建设和高端 LED 系列产品产业化项目”由于项目实施地惠州市仲恺高新技术产业园开发区东江高科技产业园前期相应配套设施尚不完善，项目基建主体于 2012 年 6 月 30 日竣工完成，部分厂房、研发办公楼和生产配套设备于 2012 年 10 月 31 日投入使用，由于项目所需用电容量较大，供电能力不足、电压等级不够，且当地政府对新建项目的检验和认证周期相对较长，导致项目竣工验收的整体进度延期；在该项目的实施过程中，随着 LED 应用产品的发展与完善，市场对 LED 显示屏与照明产品提出了更高的要求，因此，项目的生产、检测车间的布置等方面也需进行更合理、更符合实际的规划及调整，以符合公司的发展需求；同时，由于显示屏及路灯等照明产品为非标产品，其关键设备为非标产品，设备需要定制建造，制造周期较长；进而导致设备投资的进度有所延误。为保证工程项目建成后顺利投产，降低募集资金的投资风险，公司结合项目实施的实际决定将项目延期；由于近年受国际市场环境恶化、国内宏观经济低迷的影响，LED 行业发展未如预期。本着对投资者负责的态度，公司放缓了投资进度，拟延长项目建设完成期；公司此次募投项目的延期不会对公司现有产能造成影响，若受市场需求影响，公司将充分利用多年来积累的管理经验，通过科学合理地调节生产班次，从而保证公司当前阶段的销售需求，同时公司将加快推进项目建设，以满足后续的生产经营需要，因此该项目延期不会对公司生产经营产生重大影响。为保证项目有更好的实施效果，公司决定调整上述项目的实施进度，将项目完成时间推迟至 2013 年 10 月 31 日。目前上述项目均已建设完工。</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。①2011 年 2 月 11 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，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；②2011 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；③2011 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；④2012 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；⑤2012 年 7 月 12 日，公司召开第一届董事会第二十八次（临时）会议和第一届监事会第十七次（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投资设立全资子公司的议案》和《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中的 3,000 万元投资设立全资子公司——深圳雷曼节能发展有限公司，使用部分其它与主营业务相关的营运资金 2,768.11 万元永久性补充流动资金；⑥2013 年 9 月 3 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用其他与主营</p>

	业务相关的营运资金中的 6,000 万元永久性补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011 年 3 月 28 日，公司召开第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第五次会议分别审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金暂时补充流动资金的议案》，同意本次使用部分其他与主营业务相关的营运资金 1,700 万元暂时补充流动资金计划，并自公告之日起开始实施。2011 年 9 月 2 日，公司已提前将用于暂时补充流动资金的部分其他与主营业务相关的营运资金（即超募资金）1,700 万元全部归还至公司募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 ①公司通过自购设备增加产能及生产效率提升、采购优质且具有价格优势的国内设备等方式，减少了募投项目的设备采购量，“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”共计节约设备投资 5,785 万元。为实现公司的经营发展目标，在当前激烈的市场竞争中充分发挥优势，最大限度发挥募集资金的使用效益，降低公司财务费用，本着股东利益最大化的原则，经 2012 年 12 月 26 日召开的第二届董事会第二次（临时）会议审议通过，公司将结余的 5,785 万元募集资金用于永久补充流动资金，按同期银行贷款利率计算，12 个月内可为公司减少利息负担约 347 万元，有利于公司解决流动资金需求，提高募集资金使用效率，降低财务费用，提升公司经营效益。由于公司两募集资金投资项目之募集资金专户中尚余部分利息收入，及部分尚未支付给设备或劳务提供商的质保金或尾款，考虑到募投项目现已完工，待支付的质保金或尾款支付时间跨度较长、募投资金支付的工程保证金退回的时间不定，为提高公司资金使用效率，经 2013 年 8 月 15 日召开的第二届董事会第六次会议审议通过，公司将两募投项目之募集资金专户的结余资金及可退回的工程保证金合计 1,458.5 万元及其利息永久性补充流动资金。其中，上述两募集资金专户之结余金额 1,156.8 万元及其利息直接转入自有资金账户，工程保证金 301.7 万元在退回公司时转入公司自有资金账户。在完成补充流动资金之后，上述需要支付的设备或劳务提供商的质保金或尾款，将从公司的自有资金中支付。 ②公司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由于在公司募集资金及实施募投项目过程中，公司自购封装生产设备 5,216 万元，显示屏及照明产品生产设备 1,126 万元，同时募投项目建设中根据项目实施计划购置了部分生产设备，进而有效的扩充了产能。加上近年 LED 行业发展迅速，设备供应格局亦有所调整。随着技术的不断发展，国内供应商的设备配置已能满足当前市场所需，设备价格不断下行。公司充分结合现有的设备配置与自身在行业内的技术优势和经营经验，对募投项目的生产、测试等环节进行了优化，在保证项目质量的前提下，通过采购优质且具有价格优势的国内设备，降低了设备采购支出。截至 2014 年 2 月 28 日，该募集资金投资项目之募集资金专户累计收到利息收入 688.5 万元，募集资金专户资金账面余额为 5,576.1 万元。为满足惠州雷曼的流动资金需求，也最大限度发挥募集资金的使用效益，公司拟将结余募集资金（含资金专户累计收到的利息收入）5,576.1 万元及其至专户注销时产生的利息结转永久补充公司惠州雷曼的流动资金。本次结转补充流动资金 5,576.1 万元，按同期银行贷款利率计算，12 个月内可为公司减少利息负担约 335 万元，既可解决公司流动资金需求，也能提高募集资金使用效率，降低财务费用，提升公司经营效益。
尚未使用的募集资	不适用

金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	由于本公司两个募投项目具有高度相关性，主要设备及建筑均在同一实施地，在实际支付过程中，“高亮度 LED 封装器件扩建项目”的利息收入曾被用于支付“高端 LED 显示屏及 LED 照明节能产品扩建项目”的相关款项。经公司自查，已于 2013 年 8 月 8 日归还至“高亮度 LED 封装器件扩建项目”IPO 账户中。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益
使用自有资金收购并增资取得深圳市康硕展电子有限公司	5,204	5,204	5,204	100.00%	47.91
合计	5,204	5,204	5,204	--	47.91

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

## 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。在历年的分配预案拟定和决策时，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，公司也听取了中小股东的意见和诉求，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

2014年4月22日，经公司2013年度股东大会审议通过的公司2013年度权益分派方案为：以截至2013年12月31日总股本13,400万股为基数，以母公司可供股东分配的利润向全体股东拟每10股派发现金股利1元（含税）。根据股东大会通过的决议，公司于2014年5月6日实施了上述分派方案。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

注：公司应当披露以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况。

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
深圳市康硕展电子有限公司	股权	5,204	所涉及的资产产权已全部过户	对公司业务连续性、管理层稳定性无重大影响	自购买日起至报告期末为公司贡献净利润 24.43 万元	1.30%	否	不适用	2014 年 05 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-27/64073179.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-27/64073179.PDF</a>
LEDMAN EUROPE GMBH	股权	509.4	所涉及的资产产权已全部过户	对公司业务连续性、管理层稳定性无重大影响	自购买日起至报告期末为公司贡献净利润 29.03 万元	1.53%	否	不适用	否	否

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 三、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
惠州雷曼光电科技 有限公司	2012 年 09 月 21 日	17,000	2013 年 03 月 21 日	8,000	连带责任保 证	1 年	是	否
惠州雷曼光电科技 有限公司	2014 年 03 月 27 日	10,000		0	连带责任保 证	1 年	否	否
深圳雷曼节能发展 有限公司	2014 年 03 月 27 日	5,000		0	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			15,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			32,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			15,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				0

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	32,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	0
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			0.00%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

(1) 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。

2013年度公司与中超联赛有限责任公司签署相关协议, 公司将可对外销售的10分钟时间销售给中超联赛有限责任公司, 2013年度累计取得特许经营权合同额为1,500万元。2014年上半年公司继续与中超联赛有限责任公司合作, 已累计取得合同额1,000万元。

(2) 2013年12月5日, 公司在巨潮资讯网上公告了《关于重大经营合同中标的公告》(公告编号: 2013-038), 公告公司全资子公司雷曼节能及联合投标公司东莞勤上光电股份有限公司为广东省佛山市南海区狮山镇公共照明领域智能化LED路灯节能改造合同能源管理采购项目(项目编号: SSZ-2013G105)的中标供应商。

2014年6月16日，公司在巨潮资讯网上公告了《关于签订重大经营合同的公告》（公告编号：2014-024），公告经佛山市南海区狮山镇公共资源交易中心鉴证，佛山市南海区狮山镇市政中心管理站与雷曼节能及勤上光电共同签订的《佛山市南海区狮山镇政府采购合同书》正式签署完毕。

截至报告期末，该项目处于建设执行期。

#### 四、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人李漫铁、王丽珊、李跃宗和李琛，公司股东杰得投资、希旭投资，公司股东罗竝、王绍芳，公司董事、监事和高级管理人员及其直系亲属李漫铁、王丽珊、李跃宗、李琛、李建军、邵以健、罗竝、王绍芳	一、避免同业竞争的承诺 1、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。2、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、权益变动的承诺 1、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	2010年01月20日	不适用	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。

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>公司回购其直接或间接持有的本公司股份。</p> <p>2、公司董事、监事和高级管理人员及其直系亲属李漫铁、王丽珊、李跃宗、李琛、李建军、邵以健、罗竝、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。</p> <p>三、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：（1）在作为公司实际控制人期间，将严格遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发【2003】56号）以及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）的有关规定；（2）在作为公司实际控制人期间，将严格按照国家法律法规及规范性文件的有关规定，决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、使用公司的资金或资产；（3）在作为公司实际控制人期间，今后对其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。</p> <p>四、关于补缴住房公积金及社会保险费用的承诺 1、公司实际控制人李漫铁、王丽珊、李跃宗和李琛于 2010 年 4 月 20 日承诺：若按有关部门的要求或决定，公司因 2008 年之前没有为部分一线工人缴纳社会保险费用而引发劳动纠纷并致使公司需要承担支付补偿金（或赔偿金）等法律责任的情况，实际控制人将承担所有相关的经济赔付责任，且毋须公司支付任何对价，保证公司不因此遭受损失。2、公司实际控制人李漫铁、王丽珊、李跃宗和李琛于 2010 年 1 月 20 日承诺：若按有关部门的要求或决定，公司需为职工补缴住房公积金、或公司因未为职工缴纳住房公积金而将遭受任何罚款或损失，实际控制人将承担所有相关的经济赔付责任，且毋须公司支付任何对价，保证公司不因此遭受损失。</p>			

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	99,850,000	74.51%	0	0	0	-48,580,000	-48,580,000	51,270,000	38.26%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	99,850,000	74.51%	0	0	0	-48,580,000	-48,580,000	51,270,000	38.26%
其中：境内法人持股	31,540,000	23.54%	0	0	0	-31,540,000	-31,540,000	0	0.00%
境内自然人持股	68,310,000	50.97%	0	0	0	-17,040,000	-17,040,000	51,270,000	38.26%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	34,150,000	25.49%	0	0	0	48,580,000	48,580,000	82,730,000	61.74%
1、人民币普通股	34,150,000	25.49%	0	0	0	48,580,000	48,580,000	82,730,000	61.74%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	134,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	134,000,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,117						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李漫铁	境内自然人	28.31%	37,932,000	0	28,449,000	9,483,000	--	--
乌鲁木齐杰得股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	17.23%	23,090,000	-1,850,000	0	23,090,000	--	--
王丽珊	境内自然人	16.38%	21,947,200	0	16,460,400	5,486,800	--	--
李琛	境内自然人	3.39%	4,541,000	-447,000	3,741,000	800,000	--	--
乌鲁木齐希旭股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.20%	2,950,000	-3,650,000	0	2,950,000	--	--
李跃宗	境内自然人	1.68%	2,244,800	-748,000	2,244,600	200	--	--
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	1.26%	1,690,024	1,690,024	0	1,690,024	--	--
唐春山	境内自然人	0.34%	452,100	452,100	0	452,100	--	--
张伟	境内自然人	0.29%	385,906	385,906	0	385,906	--	--
中国建设银行股份有限公司—信达澳银中小盘股票型证券投资基金	其他	0.26%	347,251	347,251	0	347,251	--	--
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用。							
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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	1,690,024	人民币普通股	1,690,024					
唐春山	452,100	人民币普通股	452,100					
张伟	385,906	人民币普通股	385,906					
中国建设银行股份有限公司—信达澳银中小盘股票型证券投资基金	347,251	人民币普通股	347,251					

揭志新	320,250	人民币普通股	320,250
赵竞东	280,000	人民币普通股	280,000
中国建设银行股份有限公司一信达澳银产业升级股票型证券投资基金	280,000	人民币普通股	280,000
邢爱忠	246,629	人民币普通股	246,629
朱子峰	233,824	人民币普通股	233,824
陈钦	226,400	人民币普通股	226,400
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	邢爱忠通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 107,700 股, 通过普通账户持有公司股票 138,929 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 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有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励授予限制性股票数量	本期被授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励授予限制性股票数量
李漫铁	董事长、总裁	现任	37,932,000	0	0	37,932,000	0	0	0	0
王丽珊	副董事长	现任	21,947,200	0	0	21,947,200	0	0	0	0
李跃宗	董事	现任	2,992,800	0	748,000	2,244,800	0	0	0	0
邓 燊	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
金 鹏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈 岗	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李建军	监事会主席、 总裁办主任	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
邵以健	监事、封装国内销售部副 总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郭秀碧	监事、国际运营管理部高 级经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
罗 竝	副总裁、董事 会秘书	现任	300,000	0	71,600	228,400	0	0	0	0
刘才忠	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王绍芳	董事、副总裁	离任	150,000	0	0	150,000	0	0	0	0
合计	--	--	63,322,000	0	819,600	62,502,400	0	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王绍芳	董事、副总裁	离职	2014 年 02 月 13 日	个人原因

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳雷曼光电科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	286,280,523.37	319,828,491.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	3,817,900.00	3,469,270.59
应收账款	144,361,332.90	149,817,751.84
预付款项	10,067,909.28	12,177,813.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	672,747.95	1,261,352.78
应收股利		
其他应收款	6,991,727.71	12,400,516.64
买入返售金融资产		
存货	113,316,754.89	99,458,415.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,007,786.94	3,669,544.96
流动资产合计	568,516,683.04	602,083,156.67

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	32,776,327.51	1,010,760.10
长期股权投资	5,384,303.09	
投资性房地产		
固定资产	245,641,002.75	231,933,007.44
在建工程	596,553.89	900,354.27
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	18,247,356.99	18,779,131.11
开发支出		
商誉	32,125,353.58	
长期待摊费用	8,780,774.59	1,198,499.61
递延所得税资产	6,804,200.04	6,045,442.06
其他非流动资产	10,422,912.37	10,126,910.66
非流动资产合计	360,778,784.81	269,994,105.25
资产总计	929,295,467.85	872,077,261.92
流动负债：		
短期借款	1,311,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	42,087,604.25	56,937,219.72
应付账款	65,229,403.04	46,991,183.28
预收款项	14,655,494.15	10,351,261.82
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,967,705.78	6,502,674.52
应交税费	3,393,891.25	-4,743,609.37

应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,075,242.52	3,750,726.71
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	138,720,340.99	119,789,456.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	552,973.60	
专项应付款		
预计负债	15,779,871.46	4,565,546.46
递延所得税负债	271,572.36	270,057.86
其他非流动负债	13,664,446.47	12,086,750.52
非流动负债合计	30,268,863.89	16,922,354.84
负债合计	168,989,204.88	136,711,811.52
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	134,000,000.00	134,000,000.00
资本公积	528,195,183.49	528,195,183.49
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	12,133,209.29	12,133,209.29
一般风险准备		
未分配利润	66,469,600.68	61,037,057.62
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	740,797,993.46	735,365,450.40
少数股东权益	19,508,269.51	
所有者权益（或股东权益）合计	760,306,262.97	735,365,450.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	929,295,467.85	872,077,261.92

法定代表人：李漫铁

主管会计工作负责人：刘才忠

会计机构负责人：张琰

## 2、母公司资产负债表

编制单位：深圳雷曼光电科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	205,984,320.45	227,635,868.11
交易性金融资产		
应收票据	2,217,900.00	3,077,830.59
应收账款	126,996,611.14	149,611,041.98
预付款项	9,230,818.47	7,446,956.24
应收利息	462,900.00	452,803.34
应收股利		
其他应收款	7,834,668.96	11,977,255.76
存货	21,925,544.86	25,908,891.99
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		3,664,962.33
流动资产合计	374,652,763.88	429,775,610.34
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	11,117,315.76	
长期股权投资	412,094,303.09	344,670,000.00
投资性房地产		
固定资产	79,406,793.57	73,506,425.67
在建工程		
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	1,013,623.02	1,136,517.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,833,082.34	1,166,642.19
递延所得税资产	5,586,327.33	5,101,294.04

其他非流动资产		2,738,466.62
非流动资产合计	511,051,445.11	428,319,345.59
资产总计	885,704,208.99	858,094,955.93
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	37,043,409.86	39,780,473.42
应付账款	88,504,730.25	51,160,373.17
预收款项	3,120,882.61	9,943,888.10
应付职工薪酬	2,498,408.86	3,135,440.71
应交税费	-88,209.36	907,790.33
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,031,594.98	3,874,253.06
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	132,110,817.20	108,802,218.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	7,738,190.59	4,305,643.80
递延所得税负债	69,435.00	67,920.50
其他非流动负债	8,978,596.56	8,291,896.52
非流动负债合计	16,786,222.15	12,665,460.82
负债合计	148,897,039.35	121,467,679.61
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	134,000,000.00	134,000,000.00
资本公积	528,195,183.49	528,195,183.49
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	12,133,209.29	12,133,209.29
一般风险准备		

未分配利润	62,478,776.86	62,298,883.54
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	736,807,169.64	736,627,276.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	885,704,208.99	858,094,955.93

法定代表人：李漫铁

主管会计工作负责人：刘才忠

会计机构负责人：张琰

### 3、合并利润表

编制单位：深圳雷曼光电科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	200,678,657.28	158,309,937.52
其中：营业收入	200,678,657.28	158,309,937.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	182,882,361.85	145,669,740.80
其中：营业成本	135,099,683.50	104,682,090.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,718,141.57	1,718,101.83
销售费用	22,488,956.99	16,597,867.45
管理费用	28,436,378.96	23,760,654.69
财务费用	-4,820,236.00	-3,035,404.03
资产减值损失	-40,563.17	1,946,430.16
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）	278,263.09	
其中：对联营企业和合营		

企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,074,558.52	12,640,196.72
加：营业外收入	2,104,044.05	5,252,179.32
减：营业外支出	3,920.30	136,641.87
其中：非流动资产处置损失	2,230.79	46,835.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,174,682.27	17,755,734.17
减：所得税费用	1,148,867.10	3,056,593.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,025,815.17	14,699,140.39
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	18,832,543.06	14,753,578.41
少数股东损益	193,272.11	-54,438.02
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.14	0.11
（二）稀释每股收益	0.14	0.11
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	19,025,815.17	14,699,140.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,832,543.06	14,753,578.41
归属于少数股东的综合收益总额	193,272.11	-54,438.02

法定代表人：李漫铁

主管会计工作负责人：刘才忠

会计机构负责人：张琰

#### 4、母公司利润表

编制单位：深圳雷曼光电科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	177,321,715.14	160,436,416.32
减：营业成本	131,896,932.06	114,581,081.24
营业税金及附加	1,638,709.73	1,716,957.50
销售费用	18,195,730.31	12,166,028.22
管理费用	18,229,901.71	16,930,468.62

财务费用	-3,762,516.65	-1,279,618.94
资产减值损失	-1,131,401.44	1,946,430.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	278,263.09	-81,657.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,532,622.51	14,293,412.50
加：营业外收入	1,757,065.96	4,902,179.32
减：营业外支出	3,920.30	89,806.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,285,768.17	19,105,785.82
减：所得税费用	705,874.85	2,832,170.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,579,893.32	16,273,615.73
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1	0.12
（二）稀释每股收益	0.1	0.12
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	13,579,893.32	16,273,615.73

法定代表人：李漫铁

主管会计工作负责人：刘才忠

会计机构负责人：张琰

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳雷曼光电科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	185,700,855.77	122,489,704.47
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	7,424,459.68	8,104,628.63
收到其他与经营活动有关的现金	19,023,201.43	15,477,382.12
经营活动现金流入小计	212,148,516.88	146,071,715.22
购买商品、接受劳务支付的现金	131,625,639.93	110,518,139.24
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	29,857,385.03	26,330,953.99
支付的各项税费	6,519,977.13	9,598,455.17
支付其他与经营活动有关的现金	42,449,741.38	29,020,047.96
经营活动现金流出小计	210,452,743.47	175,467,596.36
经营活动产生的现金流量净额	1,695,773.41	-29,395,881.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	17,452,675.29	
投资活动现金流入小计	17,458,675.29	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,387,927.71	26,553,317.55
投资支付的现金	35,589,240.00	
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	39,977,167.71	26,553,317.55
投资活动产生的现金流量净额	-22,518,492.42	-26,553,317.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	63,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,400,000.00	26,800,000.00
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		1,465,867.70
筹资活动现金流出小计	13,463,000.00	28,265,867.70
筹资活动产生的现金流量净额	-13,463,000.00	-28,265,867.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	737,751.04	-860,902.15
五、现金及现金等价物净增加额	-33,547,967.97	-85,075,968.54
加：期初现金及现金等价物余额	319,828,491.34	426,979,197.30
六、期末现金及现金等价物余额	286,280,523.37	341,903,228.76

法定代表人：李漫铁

主管会计工作负责人：刘才忠

会计机构负责人：张琰

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳雷曼光电科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	182,928,543.15	192,598,978.14
收到的税费返还	7,424,459.68	8,104,628.63

收到其他与经营活动有关的现金	15,043,706.69	29,310,284.98
经营活动现金流入小计	205,396,709.52	230,013,891.75
购买商品、接受劳务支付的现金	104,603,170.27	178,245,766.81
支付给职工以及为职工支付的现金	12,307,556.33	10,968,590.69
支付的各项税费	4,112,798.95	8,624,730.32
支付其他与经营活动有关的现金	31,227,943.26	24,622,865.64
经营活动现金流出小计	152,251,468.81	222,461,953.46
经营活动产生的现金流量净额	53,145,240.71	7,551,938.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,198,801.55
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,000.00	25,600,244.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,000.00	27,799,046.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	450,299.41	1,051,565.95
投资支付的现金	61,690,240.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	62,140,539.41	1,051,565.95
投资活动产生的现金流量净额	-62,134,539.41	26,747,480.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,400,000.00	26,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	13,400,000.00	26,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-13,400,000.00	-26,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	737,751.04	-860,902.15
五、现金及现金等价物净增加额	-21,651,547.66	6,638,516.38
加：期初现金及现金等价物余额	227,635,868.11	214,533,344.61
六、期末现金及现金等价物余额	205,984,320.45	221,171,860.99

法定代表人：李漫铁

主管会计工作负责人：刘才忠

会计机构负责人：张琰

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳雷曼光电科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	134,000,000.00	528,195,183.49			12,133,209.29		61,037,057.62		735,365,450.40	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	134,000,000.00	528,195,183.49			12,133,209.29		61,037,057.62		735,365,450.40	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,432,543.06	19,508,269.51	24,940,812.57	
（一）净利润							18,832,543.06	19,508,269.51	38,340,812.57	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							18,832,543.06	19,508,269.51	38,340,812.57	
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配							-13,400,000.00		-13,400,000.00	
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,400,000.00		-13,400,000.00	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	134,000,000.00	528,195,183.49			12,133,209.29		66,469,600.68		19,508,269.51	760,306,262.97

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	134,000,000.00	528,195,183.49			10,102,142.03		72,437,194.73		1,520,305.72	746,254,825.97
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	134,000,000.00	528,195,183.49			10,102,142.03		72,437,194.73		1,520,305.72	746,254,825.97

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,031,067.26		-11,400,137.11		-1,520,305.72	-10,889,375.57
（一）净利润							17,430,930.15		-54,438.02	17,376,492.13
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							17,430,930.15		-54,438.02	17,376,492.13
（三）所有者投入和减少资本									-1,465,867.70	-1,465,867.70
1. 所有者投入资本									-1,465,867.70	-1,465,867.70
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					2,031,067.26		-28,831,067.26			-26,800,000.00
1. 提取盈余公积					2,031,067.26		-2,031,067.26			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,800,000.00			-26,800,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	134,000,000.00	528,195,183.49			12,133,209.29		61,037,057.62			735,365,450.40

法定代表人：李漫铁

主管会计工作负责人：刘才忠

会计机构负责人：张琰

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳雷曼光电科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	134,000,00 0.00	528,195,18 3.49			12,133,209 .29		62,298,883 .54	736,627,27 6.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	134,000,00 0.00	528,195,18 3.49			12,133,209 .29		62,298,883 .54	736,627,27 6.32
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							179,893.32	179,893.32
（一）净利润							13,579,893 .32	13,579,893 .32
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							13,579,893 .32	13,579,893 .32
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-13,400,00 0.00	-13,400,00 0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,400,00 0.00	-13,400,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	134,000,00 0.00	528,195,18 3.49			12,133,209 .29		62,478,776 .86	736,807,16 9.64

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	134,000,00 0.00	528,195,18 3.49			10,102,142 .03		70,819,278 .23	743,116,60 3.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	134,000,00 0.00	528,195,18 3.49			10,102,142 .03		70,819,278 .23	743,116,60 3.75
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					2,031,067. 26		-8,520,394. 69	-6,489,327. 43
（一）净利润							20,310,672 .57	20,310,672 .57
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,310,672 .57	20,310,672 .57
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2,031,067. 26		-28,831,06 7.26	-26,800,00 0.00
1. 提取盈余公积					2,031,067. 26		-2,031,067. 26	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-26,800,000.00	-26,800,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	134,000,000.00	528,195,183.49				12,133,209.29	62,298,883.54	736,627,276.32

法定代表人：李漫铁

主管会计工作负责人：刘才忠

会计机构负责人：张琰

### 三、公司基本情况

深圳雷曼光电科技股份有限公司（以下简称 本公司）是于2009年10月28日在深圳市市场监督管理局核准登记的股份有限公司，企业法人营业执照注册号：440301501130760。本公司总部位于深圳市南山区松白路百旺信高科技工业园二区第八栋。法定代表人：李漫铁。注册资本：13,400万元，实缴注册资本13,400万元。

本公司前身为深圳雷曼光电科技有限公司。根据深圳雷曼光电科技有限公司2009年10月22日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5,254.53万元为基准，按1:0.8830472比例折为4,640万股（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督管理局办理了工商变更登记手续，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，本公司以货币增加注册资本380万元，即注册资本由原来的4,640万元增加到5,020万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1832号文核准，本公司于2011年1月向社会公开发行人民币普通股股票1,680万股并在深圳证券交易所创业板上市。本次公开发行后，本公司股本总额为6,700万股，其中社会公众持有1,680万股。公司股票面值为每股人民币1元。

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，以总股本6,700万股为基数，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后股本增至13,400万股，每股面值人民币1元，注册资本增至13,400万

元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设财务管理中心、供应链管理中心、人力资源中心、技术研究中心、审计监察部等职能部门。截止2014年6月30日，本公司拥有四家全资子公司：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）、深圳雷曼节能发展有限公司（以下简称雷曼节能）、广东雷曼照明科技有限公司（以下简称雷曼照明）；一家控股子公司：深圳市康硕展电子有限公司（以下简称康硕展）；一家控股孙公司：深圳市乾正科技有限公司（以下简称乾正科技）；以及两家参股子公司：深圳雷美瑞智能控制有限公司（以下简称雷美瑞）、LEDMAN EUROPE GMBH（以下简称雷曼欧洲）。

本公司经营范围：一般经营项目：节能环保工程、节能工程设计、节能技术咨询与评估、照明工程、城市亮化、景观工程的咨询、设计、安装、维护；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）；设备租赁；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）。许可经营项目：研发、生产经营高品质发光二极管及LED显示、照明及其他应用产品。

主要产品及提供的劳务：发光二极管、显示屏。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本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，本公司还按照中国证监会《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。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年06月30日的合并及公司财务状况以及2014年半年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

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

#### 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

##### (1) “一揽子交易”的判断原则

不适用

##### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适用

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，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。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (5) 金融资产和金融负债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。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产）单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

不适用

**11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

应收款项包括应收账款、其他应收款。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态
押金	其他方法	以历史损失率为基础
关联方往来款	余额百分比法	资产类型
应收出口退税及应收全资子公司款项		资产类型

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方往来款	2.00%	2.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

### （2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：分次摊销法

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

#### (2) 后续计量及损益确认

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司

债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

公司对子公司的长期股权投资的资产减值，按以下方法确定：本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 14、投资性房地产

不适用

### 15、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

本公司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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

#### （3）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	5.00%	4.75%-2.2375%
机器设备	5、10	5.00%	9.50%、19%
电子设备	5	5.00%	19%
运输设备	5	5.00%	19%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对子公司的采用成本模式进行后续计量的固定资产的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，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；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### 16、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对子公司的采用成本模式进行后续计量的在建工程资产的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，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；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 17、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

不适用

**(2) 借款费用资本化期间**

不适用

**(3) 暂停资本化期间**

不适用

**(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

不适用

**18、生物资产**

不适用

**19、油气资产**

不适用

**20、无形资产****(1) 无形资产的计价方法**

本公司无形资产包括土地使用权、办公软件、特许使用权等。

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	直线法
办公软件	2 年、5 年	直线法
特许使用权	合同约定年限	直线法

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

**(4) 无形资产减值准备的计提**

本公司对无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

## 21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 22、附回购条件的资产转让

不适用

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

## (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能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。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

不适用

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 25、回购本公司股份

不适用

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

销售商品入确认的具体方法如下：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。

广告发布收入确认的具体方法如下：按广告发布进度确认广告发布收入。

EMC 能源管理合同业务的具体方法如下：LED 节能照明改造合同能源管理项目业务基本情况，公司利用自身技术，通过为客户节约能源，获得固定的节能分成来达到盈利目的；项目服务期通常为 5-10 年；在节能项目进行过程中，公司提供相应的设备，相应设备由客户代为保管；公司为客户提供相关节能的服务；在项目结束后，公司会将相应设备转移给其客户，不再另行收费；客户如需后续服务，公司会予以提供，但需另行收费。公司根据公允价值将 EMC 能源管理合同业务收入拆

分为分期收款销售商品+提供安装服务+提供后续运维服务三大块,分期收款确认商品销售收入在安装完毕、验收合格后确认;安装收入在提供劳务后确认;合同期内的维护收入在服务期内平均确认。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时,本公司确认收入。

## (3) 确认提供劳务收入的依据

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:A、收入的金额能够可靠地计量;B、相关的经济利益很可能流入企业;C、交易的完工程度能够可靠地确定;D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

## (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时,确定合同完工进度的依据和方法

不适用

## 27、政府补助

### (1) 类型

本公司将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

### (2) 会计政策

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助,按照收到或应收的金额计量。其中,存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的,可以按照应收的金额计量,否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,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,并在相关资产使用期限内平均分配,计入当期损益。与收益相关的政府补助,如果用于补偿已发生的相关费用或损失,则计入当期损益;如果用于补偿以后期间的相关费用或损失,则计入递延收益,于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:(1)该交易不是企业合并,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;(2)对于与子公司、合营

企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

## （2）确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，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；（2）对于与子公司、合营企业及联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

## 29、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### （2）融资租赁会计处理

本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### （3）售后租回的会计处理

不适用

## 30、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

不适用

### （2）持有待售资产的会计处理方法

不适用

### 31、资产证券化业务

不适用

### 32、套期会计

不适用

### 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

不适用

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

不适用

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

不适用

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

不适用

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、17%
营业税	应税收入	3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

### 2、税收优惠及批文

根据《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，于2012年9月12日取得由深圳市科技创新委员会、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：GF201244200493，有效期为2012年1月1日—2014年12月31日。

根据《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，康硕展公司被认定为高新技术企业，于2013年7月22日取得由深圳市科技创新委员会、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：GR201344200434，有效期为2013年1月1日—2015年12月31日。

### 3、其他说明

本公司2014年企业所得税适用税率为15%。

本公司之全资子公司惠州雷曼、雷曼传媒、雷曼节能、雷曼照明的2014年企业所得税税率为25%。

本公司之控股子公司康硕展的2014年企业所得税适用税率为15%。

本公司之控股孙公司乾正科技的2014年企业所得税适用税率为25%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
惠州雷曼光电科技有限公司	全资子公司	惠州	有限责任公司	6,000 万元	研发、生产、销售高级发光二极管及 LED 显示屏、LED 照明及其他应用产品，货物进出口	304,670,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是			
深圳雷曼文化传媒投资有限公司	全资子公司	深圳	有限责任公司	1,000 万元	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	10,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是			
深圳雷曼节能发展有限公司	全资子公司	深圳	有限责任公司	10,000 万元	合同能源管理、节能环保工程、节能工程设计，节能技术咨询与评估，节能项目投资，LED 照明产品的研发与销售，室内外照明系统节能技术开发、节能环保设备开发、销售，其它国内贸易，经营进出口业务	30,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是			

广东雷曼照明科技有限公司	全资子公司	惠州	有限责任公司	3,000 万元	LED 照明应用产品、灯具、光源的研发、生产、销售与服务，照明电器产品及其原材料、配件的销售，照明系统的设计安装，节能环保工程的承接和综合技术服务，自有技术转让及相关技术咨询服务，实业投资，国内贸易，货物及技术进出口业务。	10,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是			
深圳雷美瑞智能控制有限公司	参股子公司	深圳	有限责任公司	3 万元	从事 LED 显示屏控制系统、照明控制系统、智能控制系统、自动控制系统、电子产品、软件及计算机外围设备的开发，以及自主开发产品的销售。	12,000.00	0.00	40.00%	40.00%	否			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市康硕展电子有限公司	控股子公司	深圳	有限责任公司	2,314.29 万元	LED 单元板（户内外显示屏）、LED 日光管、LED 灯饰、LED 路灯、应用电源及其它电子产品的技术开发、销售与上门安装；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易，货物及技术进出口。	36,101,000.00	0.00	51.00%	51.00%	是	153,466.15		
深圳市乾正科技有限公司	控股子公司之子公司	深圳	有限责任公司	50 万元	LED 单元板（户内外显示屏）、LED 日光管、LED 灯饰、LED 路灯、应用电源及其他电子产品的技术开发、销售与上门安装；国内贸易，货物及技术进出口。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定须经批准的项目）	500,000.00	0.00	51.00%	51.00%	是			
LEDMAN EUROPE GMBH	参股子公司	德国	有限责任公司	2.5 万欧元	销售室内和室外 LED 全彩色视频显示系统，并提供租赁、咨询与售后服务	5,094,040.00	0.00	51.00%	50.00%	否			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

深圳深圳市乾正科技有限公司为深圳市康硕展电子有限公司控股子公司，持股比例为51%。

雷曼光电拥有51%的雷曼欧洲股权，但由于特别代理权约定以及重大事项需三分之二的表决权通过的约定，符合《企业会计准则-合营安排》关于共同控制的规定，因此雷曼光电表决权为50%。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
无		

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2014年上半年因收购康硕展及其控股子公司乾正科技，新设1家全资子公司雷曼照明，较上年同期增加了3家子公司的合并；同时，因上年6月注销了控股子公司北京雷曼，较上年同期减少了1家子公司的合并。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 3 家，原因为

### 1、因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

2014年5月，本公司出资设立广东雷曼照明科技有限公司，该公司于2014年5月6日完成工商设立登记，注册资本为人民币3000万元，为本公司 全资子公司。

故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

### 2、本期通过非同一控制下合并而增加的子公司情况

2014年5月，本公司出资收购深圳市康硕展电子有限公司，该公司于2014年6月完成工商变更，注册资本为2,314.29万元，本公司持有康硕展51%的股权。

同时，康硕展公司持有深圳市乾正科技有限公司51%股权。故自收购完成之日起，将康硕展及其控股子公司乾正科技从2014年6月起纳入合并财务报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

北京雷曼科技有限公司成立与2012年8月，为本公司与北京桓瑞博海科技有限公司共同出资组建的公司，本公司占股60%。因北京雷曼公司业务拓展模式不够清晰、经营不佳，2012年11月21日，根据北京雷曼召开的临时股东会决议，股东会同意解散北京雷曼，由全体股东担任清算组，2013年6月，北京雷曼已经注销。

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
广东雷曼照明科技有限公司	9,908,456.79	-91,543.21
深圳市康硕展电子有限公司	39,680,916.20	479,123.74
深圳市乾正科技有限公司	313,196.22	-56,839.52

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
北京雷曼科技有限公司		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
无					

同一控制下企业合并的其他说明

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
深圳市康硕展电子有限公司	32,125,353.58	收购价与被收购公司收购日净资产的差额

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产	并入的主要负债

同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	551,654.19	--	--	179,908.02
人民币	--	--	439,547.65	--	--	96,038.83
美元	10,144.81	615.23%	62,413.91	6,417.06	606.69%	39,137.59
欧元	2,684.72	842.34%	22,614.47	2,207.72	841.89%	18,530.94
港币	3,157.10	79.38%	2,506.14	3,337.10	78.62%	2,624.90
英镑	2,331.51	1053.91%	24,572.02	2,331.51	1005.56%	23,575.76
银行存款：	--	--	280,663,949.22	--	--	319,648,583.32
人民币	--	--	277,044,319.41	--	--	317,040,721.34
美元	588,337.65	615.23%	3,619,629.73	427,588.44	609.69%	2,607,861.90
欧元						
英镑	0.01	800.00%	0.08	0.01	1005.56%	0.08
其他货币资金：	--	--	5,064,919.96	--	--	0.00
人民币	--	--	5,064,919.96	--	--	
合计	--	--	286,280,523.37	--	--	319,828,491.34

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

**(2) 变现有限制的交易性金融资产**

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
0		0.00

**(3) 套期工具及对相关套期交易的说明****3、应收票据****(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,817,900.00	3,469,270.59
合计	3,817,900.00	3,469,270.59

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
			0.00	
合计	--	--	0.00	--

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
			0.00	
合计	--	--	0.00	--

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
湖南新亚胜科技发展有限公司	2014年01月26日	2014年07月26日	500,000.00	
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2014年03月20日	2014年09月20日	500,000.00	
青岛依鲁光电显示有限公司	2014年01月23日	2014年07月23日	300,000.00	
保定白沟箱包城投资有限公司	2014年01月13日	2014年07月13日	200,000.00	
保定白沟箱包城投资有限公司	2014年01月13日	2014年07月13日	200,000.00	
合计	--	--	1,700,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		0.00	0.00		--	--

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	1,261,352.78	1,734,811.09	2,323,415.92	672,747.95
合计	1,261,352.78	1,734,811.09	2,323,415.92	672,747.95

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	157,283,186.85	100.00%	12,921,853.95	8.22%	163,576,831.87	100.00%	13,759,080.03	8.41%
组合小计	157,283,186.85	100.00%	12,921,853.95	8.22%	163,576,831.87	100.00%	13,759,080.03	8.41%
合计	157,283,186.85	--	12,921,853.95	--	163,576,831.87	--	13,759,080.03	--

应收账款种类的说明

应收账款为销售货款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	127,895,171.10	81.32%	6,394,758.56	133,985,154.32	81.91%	6,699,257.72
1 至 2 年	18,833,417.27	11.97%	2,825,012.59	15,536,672.35	9.50%	2,330,500.85
2 至 3 年	8,572,670.08	5.45%	2,571,801.02	12,187,282.49	7.45%	3,656,184.75
3 至 4 年	1,703,293.24	1.08%	851,646.62	1,589,172.01	0.97%	794,586.01
4 至 5 年	278,635.16	0.18%	278,635.16	278,550.70	0.17%	278,550.70
合计	157,283,186.85	--	12,921,853.95	163,576,831.87	--	13,759,080.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	0.00	0.00	--	--

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的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	27,458,653.64	1 年以内	17.46%
第二名	关联方	10,063,148.35	1 年以内	6.40%
第三名	非关联方	7,924,049.26	1 年以内/1-2 年	5.04%
第四名	非关联方	5,650,492.80	1 年以内	3.59%
第五名	非关联方	5,452,182.00	1 年以内	3.47%
合计	--	56,548,526.05	--	35.96%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	3,941,886.49	54.35%	260,733.93	6.61%	8,649,827.32	66.74%	560,217.15	6.48%
押金	3,310,575.15	45.65%	0.00	0.00%	4,153,124.00	32.04%	0.00	0.00%
应收退税款					157,782.47	1.22%		
组合小计	7,252,461.64	100.00%	260,733.93	3.60%	12,960,733.79	100.00%	560,217.15	4.32%
合计	7,252,461.64	--	260,733.93	--	12,960,733.79	--	560,217.15	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	3,382,120.89	85.80%	169,106.04	7,420,352.85	85.79%	371,017.64
1 至 2 年	513,762.60	13.03%	77,064.39	1,197,721.47	13.85%	179,658.21
2 至 3 年	42,190.00	1.07%	12,657.00	31,676.00	0.37%	9,502.80
3 至 4 年	3,813.00	0.10%	1,906.50	77.00		38.50
合计	3,941,886.49	--	260,733.93	8,649,827.32	--	560,217.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	0.00	0.00	--	--

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的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	876,470.00	1-2 年、3-4 年	12.09%
第二名	关联方	468,527.27	1 年之内	6.46%
第三名	非关联方	203,308.76	1 年之内	2.80%
第四名	非关联方	150,000.00	1 年之内	2.07%
第五名	非关联方	107,111.24	1 年之内	1.48%
合计	--	1,805,417.27	--	24.90%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
----	-----

资产：
负债：

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

**8、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,995,407.47	89.35%	10,139,367.23	83.26%
1 至 2 年	805,074.30	8.00%	1,907,171.07	15.66%
2 至 3 年	222,460.31	2.21%	86,896.42	0.71%
3 年以上	44,967.20	0.45%	44,378.28	0.36%
合计	10,067,909.28	--	12,177,813.00	--

预付款项账龄的说明

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
T and T AISA LIMITED	非关联方	1,708,739.19	1 年以内	正常付款期内
山西金峰建设工程有限公司	非关联方	1,693,600.00	1 年以内	正常付款期内
济南旺永商贸有限公司	非关联方	1,630,155.20	1-2 年	正常付款期内
广西五鸿建设集团有限公司云浮分公司	非关联方	1,426,585.00	1 年以内	正常付款期内
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	非关联方	770,000.00	2-3 年以内	工程尚未完工
合计	--	7,229,079.39	--	--

预付款项主要单位的说明

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,245,128.91		26,245,128.91	21,838,881.61		21,838,881.61
在产品	27,017,531.96	694,565.24	26,322,966.72	18,938,159.94	694,565.24	18,243,594.70
库存商品	73,510,325.72	13,389,320.57	60,121,005.15	71,423,548.32	12,293,174.44	59,130,373.88
周转材料	627,654.11		627,654.11	245,565.33		245,565.33
合计	127,400,640.70	14,083,885.81	113,316,754.89	112,446,155.20	12,987,739.68	99,458,415.52

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
在产品	694,565.24				694,565.24
库存商品	12,293,174.44	1,096,146.13			13,389,320.57
合计	12,987,739.68	1,096,146.13			14,083,885.81

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备		
库存商品	存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备		
在产品	存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备		

存货的说明

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣税金	3,007,786.94	3,669,544.96
合计	3,007,786.94	3,669,544.96

其他流动资产说明

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

**(3) 可供出售金融资产的减值情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明**

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

**13、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
分期收款销售商品	38,975,608.10	1,228,000.00
其他	-6,199,280.59	-217,239.90
合计	32,776,327.51	1,010,760.10

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

**15、长期股权投资****(1) 长期股权投资明细情况**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	------------------------	------	----------	--------

LEDMAN EUROPE GMBH	权益法	5,094,040.00	0.00	5,384,303.09	5,384,303.09	51.00%	50.00%	50%	0.00	0.00	0.00
深圳雷美瑞智能控制有限公司	权益法	12,000.00	0.00	0.00	0.00	40.00%	40.00%	40%	0.00	0.00	0.00
合计	--	5,106,040.00	0.00	5,384,303.09	5,384,303.09	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
长期股权投资的说明		

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

单位：元

	本期

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	295,045,012.99	28,958,433.41	400,210.50	323,603,235.90
其中：房屋及建筑物	111,382,008.58	0.00		111,382,008.58

机器设备	119,247,888.64		12,095,703.84		131,343,592.48
运输工具	3,080,254.00		2,793,680.83		5,873,934.83
电子及其他设备	61,334,861.77		14,069,048.74	400,210.50	75,003,700.01
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	63,112,005.55	0.00	15,005,101.58	154,873.98	77,962,233.15
其中：房屋及建筑物	3,376,741.40		1,771,230.54		5,147,971.94
机器设备	37,460,333.57		6,651,411.10		44,111,744.67
运输工具	1,591,286.54		484,950.86		2,076,237.40
电子及其他设备	20,683,644.04		6,097,509.08	154,873.98	26,626,279.14
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	231,933,007.44		--		245,641,002.75
其中：房屋及建筑物	108,005,267.18		--		106,234,036.64
机器设备	81,787,555.07		--		87,231,847.81
运输工具	1,488,967.46		--		3,797,697.43
电子及其他设备	40,651,217.73		--		48,377,420.87
电子及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	231,933,007.44		--		245,641,002.75
其中：房屋及建筑物	108,005,267.18		--		106,234,036.64
机器设备	81,787,555.07		--		87,231,847.81
运输工具	1,488,967.46		--		3,797,697.43
电子及其他设备	40,651,217.73		--		48,377,420.87

本期折旧额 14,850,227.60 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 11,679,555.71 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程项目	596,553.89		596,553.89	900,354.27		900,354.27
合计	596,553.89		596,553.89	900,354.27		900,354.27

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	-----------	------	-----------	--------------	----------	------	-----

在建工程项目变动情况的说明

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

**(5) 在建工程的说明****19、工程物资**

单位：元

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

工程物资的说明

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	21,307,459.64	162,073.95		21,469,533.59
软件	2,099,853.31	89,196.58		2,189,049.89
土地	14,060,548.00			14,060,548.00
特许使用权	5,147,058.33			5,147,058.33
其他	0.00	72,877.37		72,877.37
二、累计摊销合计	2,528,328.53	693,848.07		3,222,176.60
软件	942,384.58	223,091.51		1,165,476.09
土地	890,501.50	140,605.50		1,031,107.00
特许使用权	695,442.45	320,973.48		1,016,415.93
其他		9,177.58		9,177.58
三、无形资产账面净值合计	18,779,131.11	-531,774.12		18,247,356.99
软件	1,157,468.73	-133,894.93		1,023,573.80
土地	13,170,046.50	-140,605.50		13,029,441.00
特许使用权	4,451,615.88	-320,973.48		4,130,642.40
其他	0.00	63,699.79		63,699.79
软件				
土地				
特许使用权				
其他				
无形资产账面价值合计	18,779,131.11	-531,774.12		18,247,356.99
软件	1,157,468.73	-133,894.93		1,023,573.80
土地	13,170,046.50	-140,605.50		13,029,441.00
特许使用权	4,451,615.88	-320,973.48		4,130,642.40
其他	0.00	63,699.79		63,699.79

本期摊销额 693,848.07 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

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

			计入当期损益	确认为无形资产	
--	--	--	--------	---------	--

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
深圳市康硕展电子有限公司	0.00	32,125,353.58	0.00	32,125,353.58	
合计	0.00	32,125,353.58	0.00	32,125,353.58	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	1,198,499.61	8,366,675.72	784,400.74	0.00	8,780,774.59	
合计	1,198,499.61	8,366,675.72	784,400.74	0.00	8,780,774.59	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,544,298.70	4,323,888.44
递延收益	1,034,197.08	931,192.08
未实现利润的存货	0.00	79,539.30
预计负债	1,225,704.26	710,822.24
小计	6,804,200.04	6,045,442.06
递延所得税负债：		
应收利息	271,572.36	270,057.86
小计	271,572.36	270,057.86

## 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

## 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
应收利息	672,747.95	1,261,352.78
小计	672,747.95	1,261,352.78
可抵扣差异项目		
坏账准备	13,182,587.88	14,372,495.08
存货跌价准备	14,083,885.81	12,987,739.68
递延收益	6,918,976.46	5,541,280.51
未实现利润的存货	0.00	530,262.07
预计负债	15,779,871.46	4,565,546.46
小计	49,965,321.61	37,997,323.80

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	6,804,200.04		6,045,442.06	
递延所得税负债	271,572.36		270,057.86	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,372,495.08	1,108,680.35	2,245,389.65		13,235,785.78
二、存货跌价准备	12,987,739.68	1,096,146.13			14,083,885.81
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
合计	27,360,234.76	2,204,826.48	2,245,389.65	0.00	27,319,671.59

资产减值明细情况的说明

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款	4,879,459.37	8,475,390.66
预付工程款	5,543,453.00	1,651,520.00
合计	10,422,912.37	10,126,910.66

其他非流动资产的说明

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	1,311,000.00	
合计	1,311,000.00	

短期借款分类的说明

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

**30、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	42,087,604.25	56,937,219.72
合计	42,087,604.25	56,937,219.72

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

**32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	65,229,403.04	46,149,054.81
工程款	0.00	842,128.47
合计	65,229,403.04	46,991,183.28

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

**(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明****33、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	14,655,494.15	10,351,261.82
合计	14,655,494.15	10,351,261.82

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,353,334.78	30,463,648.59	30,168,436.49	6,648,546.88
三、社会保险费	119,822.74	1,746,003.83	1,747,105.96	118,720.61
① 医疗保险费	24,100.32	460,945.01	461,235.97	23,809.36
② 基本养老保险费	81,515.86	1,136,823.10	1,137,540.69	80,798.27
③ 失业保险费	2,971.79	46,618.30	46,647.73	2,942.36
④ 工伤保险费	8,158.50	81,363.78	81,415.14	8,107.14
⑤ 生育保险费	3,076.27	20,253.64	20,266.43	3,063.48
四、住房公积金	29,517.00	386,295.40	376,445.40	39,367.00
六、其他		1,433,720.40	1,272,649.11	161,071.29
合计	6,502,674.52	34,029,668.22	33,564,636.96	6,967,705.78

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-5,697,242.02	-6,898,478.58
营业税	213,069.75	0.00
企业所得税	2,439,317.12	2,644,727.21
个人所得税	5,760,048.07	177,586.16
城市维护建设税	395,282.83	-389,342.43
教育费附加	169,406.93	-166,861.04
地方教育费附加	112,937.94	-111,240.69
堤围费	1,070.63	0.00

合计	3,393,891.25	-4,743,609.37
----	--------------	---------------

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
往来款	4,166,128.93	3,251,169.56
其他	909,113.59	499,557.15
合计	5,075,242.52	3,750,726.71

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	4,565,546.46	13,010,000.69	1,795,675.69	15,779,871.46
合计	4,565,546.46	13,010,000.69	1,795,675.69	15,779,871.46

预计负债说明

**40、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

无

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

**43、应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

无

**44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
平安银行股份有限公司深圳新洲支行	36 个月	690,000.00	7.64%	84,276.64	552,973.60	抵押贷款

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计		0.00	0.00		--

专项应付款说明

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关政府补助	8,053,933.43	5,737,937.48
与收益相关政府补助	5,610,513.04	6,348,813.04
合计	13,664,446.47	12,086,750.52

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	134,000,000.00						134,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

**48、库存股**

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	528,195,183.49	0.00	0.00	528,195,183.49
合计	528,195,183.49	0.00	0.00	528,195,183.49

资本公积说明

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,133,209.29	0.00	0.00	12,133,209.29
合计	12,133,209.29	0.00	0.00	12,133,209.29

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	61,037,057.62	--
调整后年初未分配利润	61,037,057.62	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,832,543.06	--
应付普通股股利	13,400,000.00	
期末未分配利润	66,469,600.68	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以

说明：如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	170,341,997.78	147,319,371.82
特许经营权收入	10,948,112.86	10,990,565.70
合同能源管理收入	17,073,372.58	0.00
其他	2,315,174.06	0.00
营业成本	135,099,683.50	104,682,090.70

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
LED 行业	170,341,997.78	119,347,585.79	147,319,371.82	101,153,424.61
合计	170,341,997.78	119,347,585.79	147,319,371.82	101,153,424.61

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
直插式 LED 器件	10,236,661.59	9,158,947.63	17,793,805.86	15,175,614.61
贴片式 LED 器件	28,686,877.13	22,247,511.95	31,173,656.61	23,329,659.81
照明	22,485,509.83	14,871,899.31	11,235,621.11	7,591,478.89
显示屏	107,661,811.28	71,385,236.28	85,648,381.11	52,664,067.90
其他	1,271,137.95	1,683,990.62	1,467,907.13	2,392,603.40
合计	170,341,997.78	119,347,585.79	147,319,371.82	101,153,424.61

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	2,096,217.77	1,532,603.90	1,129,069.29	848,180.70
华东地区	11,301,395.54	8,113,054.15	6,574,275.88	4,759,742.06
华南地区	46,444,216.17	37,918,090.20	38,764,385.69	32,752,694.63
其他地区	1,840,965.33	1,270,292.75	6,470,477.68	5,445,818.81
北美洲	47,399,371.69	27,702,764.31	59,982,208.08	36,076,582.85
欧洲	32,789,890.79	22,794,220.91	16,670,619.85	10,053,090.75
亚洲	14,488,011.72	10,374,093.31	8,572,043.92	5,517,693.29
其他洲	13,981,928.77	9,642,466.26	9,156,291.43	5,699,621.52
合计	170,341,997.78	119,347,585.79	147,319,371.82	101,153,424.61

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	32,629,844.31	16.26%
第二名	16,640,650.30	8.29%
第三名	7,997,776.26	3.99%
第四名	5,191,586.32	2.59%
第五名	4,659,984.62	2.32%
合计	67,119,841.81	33.45%

营业收入的说明

### 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

无

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

营业税	233,021.79		
城市维护建设税	866,319.87	1,002,226.07	
教育费附加	371,279.94	429,525.45	
地方教育费附加	247,519.97	286,350.31	
合计	1,718,141.57	1,718,101.83	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪金	6,693,081.50	5,136,784.77
办公费	1,489,449.02	1,291,986.16
运输及邮递费用	1,996,640.68	1,902,069.25
售后服务费	4,588,314.46	2,485,781.45
展会费	1,214,236.85	356,721.78
业务招待费	2,542,298.64	1,206,810.55
差旅费	858,815.10	722,141.44
广告费	113,524.45	149,381.10
其他	2,992,596.29	3,346,190.95
合计	22,488,956.99	16,597,867.45

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	10,147,509.90	7,841,682.25
薪金	7,113,156.83	6,360,141.53
办公费	1,528,220.03	1,930,065.83
折旧及摊销	2,255,229.95	1,785,135.80
中介机构费用	764,282.70	715,608.23
税金	1,252,150.04	371,500.98
业务招待费	541,533.23	503,500.00
房租及物业管理费	1,122,373.27	1,105,615.42
其他	3,711,923.01	3,147,404.65
合计	28,436,378.96	23,760,654.69

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,837.45	0.00
利息收入	-3,956,101.40	-4,889,679.77
汇兑损益	-992,810.26	1,741,356.51
手续费及其他	115,838.21	112,919.23
合计	-4,820,236.00	-3,035,404.03

**60、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

**61、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	278,263.09	
合计	278,263.09	

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
LEDMAN EUROPE GMBH	290,263.09	0.00	
深圳雷美瑞智能控制有限公司	-12,000.00	0.00	
合计	278,263.09		--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

**62、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,136,709.30	1,946,430.16
二、存货跌价损失	1,096,146.13	0.00
合计	-40,563.17	1,946,430.16

**63、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,675,070.05	5,252,179.32	1,675,070.05
其中：在收到当期确认的政府补助	1,221,066.00	3,714,210.00	1,221,066.00
递延收益分摊计入的政府补助	454,004.05	1,537,969.32	454,004.05
其他	428,974.00		428,974.00
合计	2,104,044.05	5,252,179.32	2,104,044.05

营业外收入说明

**(2) 计入当期损益的政府补助**

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
2014 年科技专项资金（2013 年第二批资助项目）	10,000.00		与收益相关	
2014 年经济发展专项资金（2013 年第二批资助项目）	100,000.00		与收益相关	
2014 年经济发展专项资金（2013 年第二批资助项目）	261,900.00		与收益相关	
2014 年经济发展专项资金（2013 年第二批资助项目）	130,700.00		与收益相关	
2013 年度深圳品牌培育专项资金	340,000.00		与收益相关	
2013 年南山区自主创新产业发展专项资金（第二批）	200,000.00		与收益相关	
2013 年第 8 批专利资助费	5,000.00		与收益相关	
境外展览会项目补助	34,020.00		与收益相关	
境外展览会项目补助	35,535.00		与收益相关	
境外展览会项目补助	25,445.00		与收益相关	

产品认证项目补助	5,000.00		与收益相关	
短期出口信用保险资助	61,466.00		与收益相关	
2014 年第一批专利资助费	3,000.00		与收益相关	
超长寿命白光 LED 技改产业化示范工程项目补贴	49,999.98		与资产相关	
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	94,999.98		与资产相关	
收 2013 年第四季度企业吸纳就业困难人员补贴款	9,000.00		与资产相关	
新型优化配光与高效节能 LED 显示屏光源器件和模块关键技术研究及产业化	189,004.09		与资产相关	
收到仲恺高新区科创局高亮度 LED 封装器件扩建项目 2013 年惠州市产业专项资金	120,000.00		与资产相关	
2012 年特色产业资金资助		550,000.00	与收益相关	
超长寿命白光 LED 技改产业化示范工程项目补贴		49,999.98	与资产相关	
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		94,999.98	与资产相关	
2012 年战略新兴产业发展专项款		540,000.00	与收益相关	
2012 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业国内市场开拓项目资助		137,710.00	与收益相关	
支付 2013 年第一批境外商标注册申请资助金		5,000.00	与收益相关	
2012 南山区自主创新产业发展专项扶持资金（第二批）		100,000.00	与收益相关	
影视舞台用大功率 LED 混光灯具开发与示范课题经费		31,500.00	与收益相关	
新型优化配光与高效节能 LED 显示屏光源器件和模块关键技术研究及产业化		1,392,969.36	与资产相关	
LED 示范工程补贴经费		200,000.00	与收益相关	
高光效、功率型 HV-LED 光源封装关键技术研究及产业化项目技术研究及开发资金		150,000.00	与收益相关	
企业改制上市培育项目资助经费		2,000,000.00	与收益相关	
合计	1,675,070.05	5,252,179.32	--	--

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,230.79	46,835.87	2,230.79
其中：固定资产处置损失	2,230.79	46,835.87	2,230.79
其他	1,689.51	89,806.00	1,689.51

合计	3,920.30	136,641.87	
----	----------	------------	--

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,906,110.58	3,585,174.66
递延所得税调整	-757,243.48	-528,580.88
合计	1,148,867.10	3,056,593.78

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	18,832,543.06	14,753,578.41
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	1,785,105.19	4,348,206.83
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	17,047,437.87	10,405,371.58
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	134,000,000	134,000,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	134,000,000.00	134,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	134,000,000.00	134,000,000.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.14	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.13	0.08
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.14	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.13	0.08

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

无

**68、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
利息收入	3,956,101.40
政府补贴收入	2,782,066.00
往来款	12,285,034.03
合计	19,023,201.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
付现的营业费用及管理费用	31,959,374.90
支付的往来款	10,372,838.76
营业外支出	1,689.51
银行手续费	115,838.21
合计	42,449,741.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
被收购企业合并报表日货币资金期初余额	17,452,675.29
合计	17,452,675.29

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	19,025,815.17	14,699,140.39
加：资产减值准备	-40,563.17	1,946,430.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,850,227.60	12,532,740.27
无形资产摊销	693,848.07	940,651.96
长期待摊费用摊销	443,376.64	237,690.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,230.79	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		46,835.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-278,263.09	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-485,033.29	-29,070.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,514.50	-499,510.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,762,193.24	-7,714,861.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,217,693.25	-15,824,453.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,537,493.32	-35,942,991.37
其他		211,516.39
经营活动产生的现金流量净额	1,695,773.41	-29,395,881.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	286,280,523.37	341,903,228.76
减：现金的期初余额	319,828,491.34	426,979,197.30
现金及现金等价物净增加额	-33,547,967.97	-85,075,968.54

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	286,280,523.37	319,828,491.34
其中：库存现金	551,654.19	226,226.07
可随时用于支付的银行存款	285,728,869.18	341,677,002.69
三、期末现金及现金等价物余额	286,280,523.37	319,828,491.34

现金流量表补充资料的说明

**70、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项不适用

**八、资产证券化业务的会计处理****1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

不适用

**2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
李漫铁、李琛、李跃宗、王丽珊	实际控制人	自然人					68.66%	68.66%		

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
惠州雷曼光电科技有限公司		有限责任公司	惠州	李漫铁	LED 制造	6,000 万元	100.00%	100.00%	55725683-9
深圳雷曼文化传媒投资有限公司		有限责任公司	深圳	李漫铁	广告发布	1,000 万元	100.00%	100.00%	59675752-1
深圳雷曼节能发展有限公司		有限责任公司	深圳	李漫铁	节能环保	10,000 万元	100.00%	100.00%	05049831-0
广东雷曼照明科技有限公司		有限责任公司	惠州	李漫铁	LED 照明	3,000 万元	100.00%	100.00%	30395253-5
深圳市康硕展电子有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	李漫铁	LED 制造	2,314.29 万元	51.00%	51.00%	68758262-4
深圳市乾正科技有限公司		有限责任公司	深圳	刘洋	LED 销售	50 万元	51.00%	51.00%	06715970-2

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
深圳雷美瑞智能控制有限公司	有限责任公司	深圳	李漫铁	LED 控制系统	3 万	40.00%	40.00%	参股子公司	08868780-3
LEDMAN EUROPE GMBH	有限责任公司	德国	Michiel Hettinga	LED 销售	2.5 万欧元	51.00%	50.00%	参股子公司	

## 二、联营企业

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
深圳雷美瑞智能控制有限公司	采购商品	市场价格	447,089.00	0.49%	0.00	0.00%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
LEDMAN EUROPE GMBH	产品销售	市场价格	16,726,976.14	9.82%	0.00	0.00%
深圳雷美瑞智能控制有限公司	产品销售	市场价格	142,500.00	0.08%	0.00	0.00%

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	LEDMAN EUROPE GMBH	10,063,148.35	201,262.97	0.00	0.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

不适用

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	0.00
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

### 5、股份支付的修改、终止情况

不适用

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

不适用

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00	0.00	
生产性生物资产		0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								

其中：账龄组合	138,759,554.48	99.98%	11,785,631.93	8.49%	162,122,584.27	99.29%	13,666,639.05	8.43%
全资子公司	22,688.59	0.02%			1,155,096.76	0.71%		
组合小计	138,782,243.07	100.00%	11,785,631.93	8.49%	163,277,681.03	100.00%	13,666,639.05	8.37%
合计	138,782,243.07	--	11,785,631.93	--	163,277,681.03	--	13,666,639.05	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	112,663,038.76	81.19%	5,633,151.94	132,728,192.72	81.87%	6,636,409.64
1至2年	14,813,795.57	10.68%	2,222,069.34	15,339,386.35	9.46%	2,300,907.95
2至3年	9,251,123.90	6.67%	2,775,337.17	12,187,282.49	7.52%	3,656,184.75
3至4年	1,753,045.55	1.26%	876,522.78	1,589,172.01	0.98%	794,586.01
4至5年	278,550.70	0.20%	278,550.70	278,550.70	0.17%	278,550.70
合计	138,759,554.48	--	11,785,631.93	162,122,584.27	--	13,666,639.05

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

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的说明

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	27,458,653.64	1 年以内	19.79%
第二名	关联方	10,063,148.35	1 年以内	7.25%
第三名	非关联方	7,924,049.26	1 年以内, 1-2 年	5.71%
第四名	非关联方	5,650,492.80	1 年以内	4.07%
第五名	非关联方	5,048,259.67	1 年以内	3.64%
合计	--	56,144,603.72	--	40.46%

### (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
惠州雷曼光电科技有限公司	全资子公司	22,688.59	0.02%
合计	--	22,688.59	0.02%

### (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	1,700,731.54	21.43%	100,830.58	5.93%	7,239,429.28	58.27%	447,371.03	6.18%
押金组合	1,226,939.00	15.46%		0.00%	968,136.00	7.79%		
全资子公司	5,007,829.00	63.11%		0.00%	4,059,279.04	32.67%		
应收退税款	0.00	0.00%			157,782.47	1.27%		
组合小计	7,935,499.54	100.00%	100,830.58	1.27%	12,424,626.79	100.00%	447,371.03	3.60%
合计	7,935,499.54	--	100,830.58	--	12,424,626.79	--	447,371.03	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,638,487.04	96.34%	81,924.35	6,433,217.08	88.86%	321,660.85
1 至 2 年	16,241.50	0.95%	2,436.23	774,459.20	10.70%	116,168.88
2 至 3 年	42,190.00	2.48%	12,657.00	31,676.00	0.44%	9,502.80
3 至 4 年	3,813.00	0.22%	3,813.00	77.00	0.00%	38.50
合计	1,700,731.54	--	100,830.58	7,239,429.28	--	447,371.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

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的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	全资子公司	5,000,000.00	1-2 年	63.01%
第二名	非关联方	876,470.00	2-3 年、3-4 年	11.04%
第三名	参股子公司	468,527.27	1 年之内	5.90%
第四名	非关联方	203,308.76	1 年之内	2.56%
第五名	非关联方	150,000.00	1 年之内	1.89%
合计	--	6,698,306.03	--	84.40%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
深圳雷曼文化传媒投资有限公司	全资子公司	5,000,000.00	63.01%
深圳雷美瑞智能控制有限公司	参股子公司	468,527.27	5.90%
广东雷曼照明科技有限公司	全资子公司	7,829.00	0.10%
合计	--	5,476,356.27	69.01%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
惠州雷曼光电科技有限公司	成本法	304,670,000.00	304,670,000.00		304,670,000.00	100.00%	100.00%	--	0.00	0.00	0.00
深圳雷曼文化传媒投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%	--	0.00	0.00	0.00
深圳雷曼节能发展有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00%	100.00%	--	0.00	0.00	0.00
广东雷曼照明科技有限公司	成本法	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%	--	0.00	0.00	0.00
深圳雷美瑞智能控制有限公司	权益法	30,000.00	0.00	0.00	0.00	40.00%	40.00%	--	0.00	0.00	0.00
深圳市康硕展电子有限公司	成本法	52,040,000.00	0.00	52,040,000.00	52,040,000.00	51.00%	51.00%	--	0.00	0.00	0.00
LEDMAN EUROPE GMBH	权益法	5,094,040.00	0.00	5,384,303.09	5,384,303.09	51.00%	50.00%	--	0.00	0.00	0.00
合计	--	411,834,040.00	344,670,000.00	67,424,303.09	412,094,303.09	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	161,055,660.04	146,745,845.9
特许经营权收入	10,948,112.86	10,990,565.70
其他	5,317,942.24	2,700,004.72
合计	177,321,715.14	160,436,416.32
营业成本	131,896,932.06	114,581,081.24

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
LED 行业	161,055,660.04	122,103,710.77	146,745,845.90	108,171,894.50
合计	161,055,660.04	122,103,710.77	146,745,845.90	108,171,894.50

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
直插式 LED 器件	10,236,661.59	8,636,109.36	18,637,063.98	17,338,275.67
贴片式 LED 器件	28,686,877.13	22,956,762.94	31,617,141.37	25,022,997.74
照明	22,403,335.86	14,761,686.03	11,451,778.33	8,872,459.40
显示屏	99,728,785.46	75,749,152.44	85,039,862.22	56,938,161.69
合计	161,055,660.04	122,103,710.77	146,745,845.90	108,171,894.50

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	1,367,072.48	1,023,738.21	1,130,982.11	881,163.75
华东地区	11,150,692.18	7,778,898.62	6,559,657.41	5,110,991.66

华南地区	39,797,701.24	33,268,991.68	38,723,261.72	34,119,639.90
其他地区	1,840,965.33	1,349,611.72	4,397,422.02	4,497,123.48
北美洲	47,382,747.02	34,095,050.59	58,738,871.30	38,288,716.74
欧洲	32,604,444.34	24,532,097.04	19,090,912.37	12,002,171.34
亚洲	12,984,689.88	9,188,331.87	11,591,887.48	8,470,489.98
其他洲	13,927,347.57	10,866,991.04	6,512,851.49	4,801,597.65
合计	161,055,660.04	122,103,710.77	146,745,845.90	108,171,894.50

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	32,629,844.31	18.40%
第二名	16,640,650.30	9.38%
第三名	7,997,776.26	4.51%
第四名	5,191,586.32	2.93%
第五名	4,485,826.92	2.53%
合计	66,945,684.11	37.75%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	278,263.09	
处置长期股权投资产生的投资收益		-81,657.02
合计	278,263.09	-81,657.02

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	13,579,893.32	16,273,615.73
加：资产减值准备	-1,131,401.44	47,389.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,381,037.89	4,479,058.45
无形资产摊销	167,759.53	140,411.90
长期待摊费用摊销	267,714.40	-186,159.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,230.79	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	-6,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,127,016.72	884,002.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-278,263.09	81,657.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-483,518.79	64,514.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	125,227,762.25	109,533,085.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,083,623.30	47,785,714.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-97,544,580.73	-178,427,963.32
其他	0.00	6,882,611.36
经营活动产生的现金流量净额	53,145,240.71	7,551,938.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	205,984,320.45	221,171,860.99
减：现金的期初余额	227,635,868.11	214,533,344.61
现金及现金等价物净增加额	-21,651,547.66	6,638,516.38

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,230.79	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,675,070.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	427,284.49	
减：所得税影响额	315,018.56	
合计	1,785,105.19	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

 适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

#### (1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	18,832,543.06	14,753,578.41	740,797,993.46	735,365,450.40
按国际会计准则调整的项目及金额				

#### (2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	18,832,543.06	14,753,578.41	740,797,993.46	735,365,450.40
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.54%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.30%	0.13	0.13

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、应收利息期末余额为67.27万元，较期初减少46.66%，主要是期末货币资金减少导致应收利息减少。
- 2、其他应收款期末余额为699.17万元，较期初减少43.62%，主要是工程项目验收，预付款转销所致。
- 3、长期应收款期末余额为3,277.63万元，较期初增加3142.74%，主要是合同能源管理节能服务项目完工并验收增加。
- 4、长期待摊费用期末余额为878.08万元，较期初增加632.65%，主要是新增合并公司所致。
- 5、应付账款期末余额为6,522.94万元，较期初增加38.81%，主要是新增合并公司所致。
- 6、预收账款期末余额为1,465.55万元，较期初增加41.58%，主要是新增合并公司所致。
- 7、应交税费期末余额为339.39万元，较期初增加171.55%，主要是计提代扣代缴被并购公司股权转让个人所得税所致。
- 8、其他应付款期末余额为507.52万元，较期初增加35.31%，主要是新增合并公司所致。
- 9、预计负债期末余额为1,577.99万元，较期初增加245.63%，主要是预计工程项目安装及维护费用增加。
- 10、销售费用本期为2,248.90万元，较上年同期增加35.49%，主要是随着公司业务开拓顺利，相应的人员、市场开发等费用投入增加。
- 11、财务费用本期为-482.02万元，较上年同期减少58.85%，主要是本期汇兑收益较去年同期增长所致。
- 12、资产减值损失本期为-4.06万元，较上年同期减少102.08%，主要是上年山西项目应收款在本期回笼，冲回坏账准备金。
- 13、营业外收入本期为210.40万元，较上年同期减少59.94%，主要是本期收到的政府补助减少所致。
- 14、所得税费用本期为114.89万元，较上年同期减少62.41%，主要是合同能源管理节能服务项目收入，可免征项目企业所得税所致。

## 第八节 备查文件目录

一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；

二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章（如设置总会计师，还须由总会计师签名并盖章）的财务报告文本；

三、其他有关资料。

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

2014年7月31日