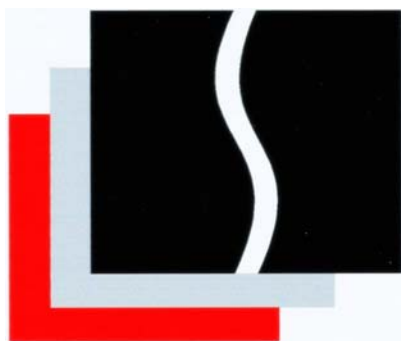


深圳莱宝高科技股份有限公司

SHENZHEN LAIBAO HI-TECH CO., LTD.

(注册地址：深圳市南山区高新技术产业园区朗山二路)

2015 年半年度报告



二〇一五年八月二十五日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人臧卫东、主管会计工作负责人梁新辉及会计机构负责人(会计主管人员)郑延昕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

半年度报告中涉及公司未来计划等前瞻性陈述，同时附有相应的警示性陈述的，该等陈述不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目 录

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 董事会报告	23
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况	34
第七节 优先股相关情况	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	35
第九节 财务报告.....	36
第十节 备查文件目录	135

释义

释义项	指	释义内容
莱宝高科或公司	指	深圳莱宝高科技股份有限公司
重庆莱宝	指	重庆莱宝科技有限公司，系公司全资子公司
莱宝光电	指	深圳莱宝光电科技有限公司，系公司全资子公司
中国机电	指	中国机电出口产品投资有限公司（2013 年 12 月更名为“中国节能减排有限公司”），系公司第一大股东
ITO 导电玻璃	指	玻璃基板上镀有 ITO 导电薄膜的玻璃，亦称为 ITO 镀膜导电玻璃，是 TN-LCD、STN-LCD 和 CSTN-LCD 的主要原材料之一
CF、彩色滤光片	指	彩色滤光片，“Color Filter”的英文缩写，是 LCD（CSTN-LCD 和 TFT-LCD）面板实现彩色化显示的关键原材料
LCD	指	液晶显示（器件），“Liquid Crystal Display”的英文缩写
TFT-LCD	指	薄膜晶体管 LCD，“Thin Film Transistor Liquid Crystal Display”的英文缩写，是有源矩阵类型液晶显示器（AM-LCD）中的一种，是目前在亮度、对比度、功耗、寿命、体积和重量等综合性能上全面超越 CRT 的显示器件
LTPS TFT	指	低温多晶硅薄膜晶体管，“Low Temperature Poly Silicon Thin Film Transistor”的缩写，与目前主流的非晶硅 TFT 相比，LTPS TFT 具有电子迁移率高、低功耗、可集成等显著优点，可分别作为 LTPS TFT-LCD 和 AMOLED 的驱动基板
AMOLED	指	有源矩阵有机发光二极管面板（Active Matrix/Organic Light Emitting Diode）。相比传统的液晶面板，AMOLED 具有反应速度较快、对比度更高、视角较广等特点
TP、触摸屏	指	触摸屏，属于信息输入器件，采用触控方式显示，可替代键盘和鼠标，“Touch Panel”的英文缩写
触摸屏面板、CTP Sensor	指	触摸屏传感器（面板），属触摸屏关键元器件，是公司的主要产品之一，行业通常也称其为“触摸屏”
触摸屏模组	指	将盖板玻璃和触摸屏面板贴合、并绑定 FPC 和 IC 后的组装器件，起触摸控制的作用
全贴合	指	触控模组与显示模组贴合制成触控显示模组
OGS	指	一体化电容式触摸屏，系“One Glass Solution”的英文缩写，将触摸屏传感器功能膜层直接制作在盖板玻璃的背面，一般采用大片制程工艺（先制作大片 CTP Sensor 面板，再切割成小片，然后进行 CNC 切割、丝印等类

		似盖板玻璃（cover lens）的制作工艺）
TOL	指	单片式电容式触摸屏，系“Touch on Lens”的英文缩写，将触摸屏传感器功能膜层直接制作在盖板玻璃的背面，采用小片制程工艺（先制作小片的盖板玻璃（Cover Lens），然后组合进行镀膜、光刻等类似触摸屏传感器面板（CTP Sensor）的制作工艺）
On Cell	指	嵌入式结构的触控显示屏，指将触摸屏传感器功能膜层制作在显示面板的上板（如 TFT-LCD 面板的 CF 基板）
In Cell	指	内嵌式结构的触控显示屏，指将触摸屏传感器功能膜层制作在显示面板的下板（如 TFT-LCD 面板的 TFT-Array 基板）
AIO PC	指	“All In One Personal Computer”的英文缩写，一体化计算机，将监视器和主机合二为一的集成化个人计算机

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	莱宝高科	股票代码	002106
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳莱宝高科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	莱宝高科		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN LAIBAO HI-TECH CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SLC		
公司的法定代表人	臧卫东		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王行村	
联系地址	深圳市南山区高新技术产业园区朗山二路	
电话	0755-26983383	
传真	0755-26980212	
电子信箱	lbjk@laibao.com.cn	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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
营业收入（元）	1,216,965,268.93	1,106,399,446.70	9.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-93,060,206.88	33,197,987.77	-380.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-93,844,613.17	16,433,522.39	-671.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-10,241,893.22	-217,099,118.14	95.28%
基本每股收益（元/股）	-0.1318	0.0470	-380.43%
稀释每股收益（元/股）	-0.1318	0.0470	-380.43%
加权平均净资产收益率	-2.32%	0.81%	-3.13%
	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）	4,730,043,186.31	5,160,652,181.48	-8.34%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,948,507,557.21	4,055,720,262.15	-2.64%

二、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

公司报告期不存在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。

三、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）	-4,219,304.09	
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）	10,012,364.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,000.00	
减：所得税影响额	291,993.04	
少数股东权益影响额（税后）	4,717,661.15	
合计	784,406.29	--

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。

第四节 董事会报告

一、概述

2015年上半年，受智能手机、平板电脑等消费类电子产品需求日趋饱和、触控笔记本电脑需求增长缓慢、产品价格竞争进一步加剧等综合因素影响，触摸屏市场优胜劣汰加速，触摸屏行业厂商大多处于微利甚至亏损状态，公司触摸屏产品毛利率面临持续下降压力。与此同时，公司全资子公司——重庆莱宝的一体化电容式触摸屏项目已量产，在2015年5月达到35万块以上（以10英寸以上为主），产品良品率逐步提升并稳定至75%左右的水平；但是，受订单波动影响，产能利用率不高，对应的人工费用、水电费等成本费用支出较大，相应对上半年经营业绩带来较大不利影响。

此外，受市场整体供大于求、竞争日益激烈影响，报告期内公司电容式触摸屏面板（CTP Sensor）、G-G结构电容式触摸屏模组、小尺寸OGS产品的销量和销售收入均较去年同期有较大幅度的下降；受TFT-LCD显示面板价格下降因素影响，对传统的黑白或单色LCD市场的替代效应日益增加，再加上近几年国内ITO导电玻璃的产能扩充，导致报告期内ITO导电玻璃的平均销售单价和销售收入均较去年同期有一定幅度的下降。

受上述因素综合影响，与上年同期比较，公司上半年营业收入增加9.99%，营业利润为-12,089.34万元；利润总额、归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益分别为-11,509.93万元、-9,306.02万元、0.1318元/股。

二、主营业务分析

1、概述

下表列示报告期内公司营业收入、成本、费用、研发投入、现金流等项目同比变动情况，并对相关重大变动情况作出说明：

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	1,216,965,268.93	1,106,399,446.70	9.99%	主要是本期 OGS 产品及全贴合产品销售收入比上年同期增加 34,008.10 万元、触摸

				屏模组销售收入比上年同期减少 21,036.86 万元综合影响所致。
营业成本	1,187,130,169.49	952,778,551.50	24.60%	主要是本期 OGS 产品及全贴合产品销售收入比上年同期增加相应增加其销售成本及本期产能利用率较低导致产品制造成本增加综合影响所致。
销售费用	22,125,206.40	18,673,952.55	18.48%	主要是本期销售佣金增加所致。
管理费用	125,988,891.70	120,832,401.43	4.27%	主要是本期研发投入增加, 及重庆莱宝投产后运营管理费用增加综合影响所致。
财务费用	-14,805,284.13	-23,722,938.11	37.59%	主要是本期利息收入减少所致。
所得税费用	-22,661,979.91	-4,010,898.44	-465.01%	主要是本期可抵扣亏损和存货跌价准备增加产生的可抵扣暂时性差异增加冲减所得税费用影响所致。
研发投入	71,517,864.44	69,168,288.82	3.40%	主要是公司加大中大尺寸 OGS 项目研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-10,241,893.22	-217,099,118.14	95.28%	报告期内发生数比上年同期增加 20,685.72 万元, 主要是本期收到销售货款大幅增加影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-89,522,496.25	-254,041,931.47	64.76%	报告期内发生数比上年同期增加 16,451.94 万元, 主要是本期支付重庆莱宝支付一体化触摸屏项目的设备款及厂房建设工程款大幅减少影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-42,669,269.24	190,915,045.69	-122.35%	报告期内发生数比上年同期减少 23,358.43 万元, 主要是上年同期收回进口短期代付

				融资业务保证金较大影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-142,174,779.81	-277,777,008.25	48.82%	主要是本期重庆莱宝支付一体化触摸屏项目的设备款及厂房建设工程款减少及本期销售收款增加综合影响所致。

2、公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√适用 □ 不适用

(一) 公司销售的产品均属于电子元器件行业，销售的具体产品包括 ITO 导电玻璃、彩色滤光片、TFT-LCD 空盒、触摸屏面板、触摸屏模组、一体化电容式触摸屏（OGS，不含全贴合产品）、全贴合（触控模组与显示模组贴合制成触控显示模组，包括来料加工全贴合产品和全工序的全贴合产品），其中 ITO 导电玻璃、彩色滤光片、TFT-LCD 空盒为显示材料类别，触摸屏面板、触摸屏模组、OGS 产品、全贴合产品为触控器件类别。

(二) 公司 2015 年上半年营业收入总额为 121,696.53 万元，其中占公司 2015 年上半年营业收入总额 10%以上的产品为一体化电容式触摸屏、全贴合产品等两项产品。该两项产品 2015 年上半年的营业收入、营业成本、毛利率及其变动情况如下表所示：

产品类别	营业收入(万元)			营业成本(万元)			销售毛利率		
	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	变动比例	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	变动比例	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	变动比例
一体化电容式触摸屏	19,097.40	24,697.06	-22.67%	17,876.12	18,980.86	-5.82%	6.40%	23.15%	-16.75%
全贴合产品	84,989.10	45,381.34	87.28%	84,623.57	41,199.04	105.40%	0.43%	9.22%	-8.79%

注：销售毛利率的变动比例=2015 年 1-6 月销售毛利率-2014 年 1-6 月销售毛利率。

上表中产品的营业收入、营业成本、销售毛利率变动的原因说明如下：

(1) 一体化电容式触摸屏产品 2015 年上半年营业收入占营业收入总额 15.69%，其营业收入及营业成本分别较去年同期下降 5,599.66 万元、1,104.75 万元，销售毛利率较去年同期下降 16.75 个百分点，对应变动原因为：一体化电容式触摸屏产品市场竞争日益激烈，产品销售数量较去年同期下降 20.53%，营业收入及营业成本相应分别较上年同期下降 5,069.98 万元、3,896.52 万元；此外，受产品结构变化影响，产品销售均价较上年同期下降 2.70%，营业收入相应较上年同期下降 529.68 万元，单位成本较上年同期上升 18.51%，营业成本相应较上

年同期上升 2,791.77 万元。

(2) 全贴合产品 2015 年上半年营业收入占营业收入总额 69.84%，营业收入及营业成本分别较上年同期增加 39,607.76 万元、43,424.53 万元，销售毛利率较去年同期下降 8.79 个百分点，变动原因为：面对日益激烈的市场竞争，公司加大市场开拓力度，全贴合产品销售数量较去年同期增长 3.70%，营业收入与营业成本相应分别较去年同期增加 1,680.42 万元、1,525.56 万元；此外，受产品结构调整变化影响，中大尺寸全贴合产品销量占比增长，产品销售均价及单位成本较上年同期分别上升 80.59%、98.07%，营业收入与营业成本相应分别较去年同期增加 37,927.34 万元、41,898.98 万元。

3、公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

4、公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司《2014年年度报告》披露长期发展战略是：公司长期发展战略是坚持走专业化发展道路，以自主掌握核心技术为发展动力，以市场为导向，不断增加高附加值产品的产销比重，优化产品结构，进一步巩固在平板显示及触控器件产业的市场竞争优势，围绕平板显示材料及触控器件，突出产品差异化的优势，大力抢占中高端新型显示材料，努力建成“国内一流、国际知名”的高端触控显示一体化专业制造企业。

2015年上半年，公司经营围绕上述发展战略，显示方面，在稳固TFT-LCD面板既有市场的基础上，公司充分利用已掌握宽视角、半反半透型TFT-LCD、高分辨率等高画质TFT-LCD的设计和制作工艺技术的优势，结合开发终端客户市场的需求，适当延伸增加TFT-LCD后段模组的部分产能，已实现车载、医疗、工控、电子标签等专业应用市场的批量应用；此外，加大新产品、新技术、新工艺的研发力度，2015年上半年实现柔性TFT-LCD的样品试制，还实现超薄G-G结构电容式触摸屏、2.5D和3D等高档盖板玻璃（Cover Lens）、采用小片制程的TOL（Touch on Lens）产品的样品制作，自主开发出一体黑等各种结构的OGS产品并实现量产。公司后续将进一步扩大上述各类新产品的市场推广力度，努力耕耘中高档市场，满足客户对触控显示面板高画质、轻薄化、性能集成化的要求，深耕细作国内和国际知名品牌的整机市场。

公司《2014年年度报告》披露2015年主要工作目标包括：强力推行目标管理，明确各部

门及相关岗位的责任，强化责任，对目标进行全过程管理；加强审计监督，通过KPI对目标进行考核管理。进一步优化市场结构和产品结构，加强车载、医疗、工控类专业应用市场和产品开发力度，提升差异化竞争和盈利能力。建立和完善技术创新、技术进步、管理创新的体制和机制，鼓励创新、奖勤罚懒。重点组建专门的团队，继续加大重点市场、重点产品、重点技术的突破，适应市场和开发的需要。在公司各个环节、各级部门倡导节约成本费用意识，强化节约成本目标考核。同时将安全生产制度化、专业化，落实安全检查责任制。深入推进事业部改革，在TFT事业部内部独立核算试点的基础上，继续加强和完善核算体系和考核体系。大力推行信息化建设，循序导入更多信息化管理工具，持续提升管理绩效。进一步加强内部审计、内部控制和内部监察的力度，在公司范围内全覆盖，严厉打击贪腐、舞弊行为，净化公司的生产经营环境。

2015年上半年，公司围绕上述主要工作目标，以市场为导向，持续优化调整组织架构，在保持内部控制有效的基础上，持续减少沟通环节和提升效率，对组织架构的二、三级部门进行优化整合；在总结完善TFT事业部内部独立核算试点的基础上，平板材料事业部和触控模组事业部开始开展内部独立核算，提升工作效率和效果；持续优化绩效考核体系，充分激励人才，主动发挥人才的主观能动性，在国内外重点市场开发工作取得突破性进展，2015年上半年逐步实现向包括小米、韩国LG等批量供应应用于智能手机和平板电脑的OGS产品，不过基于客户对OGS不断提升的技术性能要求，OGS产品的良品率不高，有待后续尽快提高；TFT-LCD产品在车载、医疗、电子标签、工控类专业应用市场实现批量供应，不过对应销量及销售收入占TFT-LCD面板整体销售的比例还不够高，且部分产品的良品率水平不高，后续有待进一步深入推进和优化提高；新技术、新产品开发方面，公司利用现有的2.5代TFT-LCD面板，已实现柔性TFT-LCD的样品试制，小批量和批量生产工艺正在持续优化，市场需求增长，2015年下半年有望实现批量生产；LTPS TFT、氧化物半导体TFT、AMOLED正在持续研究开发阶段，力争早日具备产业化条件；触摸屏方面，报告期内，公司已实现超薄G-G结构电容式触摸屏、2.5D和3D等高档盖板玻璃（Cover Lens）、采用小片制程的TOL（Touch on Lens）产品的样品制作，量产工艺正在持续优化；自主开发出一体黑等各种结构的OGS产品并实现量产。与国际知名品牌的触控笔记本电脑客户建立稳定持续的合作关系，重庆莱宝的一体化电容式触摸屏项目已进入量产阶段，产量逐步提升，2015年5月OGS产品月出货量达到35万块以上（10英寸以上为主），产品良品率稳定提升至75%以上；但是，受市场需求波动影响，暂未实现盈利。在公司各个环节、各级部门倡导节约成本费用意识，强化节约成本目标考核。将安全生产制度化、

专业化，自主主导并聘请外部的专业机构，持续落实消防和安全生产大检查，并对检查暴露的问题追踪改进，2015年上半年未发生重大安全生产事故。进一步加强内部审计、内部控制和内部监察的力度，涵盖公司及下属子公司，严厉打击贪腐、舞弊行为，净化公司的生产经营环境。

三、主营业务构成情况

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						
电子元器件	1,204,904,136.89	1,176,934,136.47	2.32%	9.74%	24.24%	-11.40%
分产品						
显示材料及触控器件	1,204,904,136.89	1,176,934,136.47	2.32%	9.74%	24.24%	-11.40%
分地区						
中国大陆销售	232,703,557.85	231,810,703.42	0.38%	-62.25%	-58.01%	-10.06%
中国大陆以外地区销售	972,200,579.04	945,123,433.05	2.79%	101.86%	139.10%	-15.14%

四、核心竞争力分析

1、拥有较强技术优势：公司专业、专注于平板显示材料行业20多年，是国内少数自主完整掌握平板显示前段工艺技术的厂商，核心技术涵盖超薄玻璃基板的切割磨边、抛光、钢化、湿法刻蚀、全贴合技术（含OCA贴合、LOCA贴合）等一系列技术。

2、产品丰富且规格齐全：公司的主导产品涵盖ITO导电玻璃、彩色滤光片、TFT-LCD面板、触摸屏（包括CTP Sensor、G-G CTPM和OGS），在国内外知名LCD、触摸屏及整机客户中得到广泛认可。

3、拥有前瞻性技术储备：公司自主掌握非晶硅TFT-LCD面板的设计和制作工艺技术并实现批量生产，该技术可拓展应用至AMOLED、E-PAPER、LTPS-TFT等各类新型平板显示器件；此外，公司正在开发包括氧化物半导体TFT、LTPS TFT、AMOLED等在内的新型显示面板技术、样品。一旦新型显示面板的产业化条件成熟，公司将实现触控显示产业一体化的全面综合发展。

4、拥有自主知识产权：公司自主研发出一体化电容式触摸屏（OGS）产品，拥有自主知

识产权的专利，而且公司在OGS产品方面拥有从玻璃基板至最终成品的全制程、一站式交付供应的优势。截至报告期末，公司共申请及授权215项专利，其中：中国大陆专利202项（发明专利97项、实用新型专利105项），台湾地区专利13项（发明专利6项、实用新型专利7项）；获得授权专利143项、另72项专利处于受理审核中。

此外，生产用的设备、土地使用权等均为公司购置或所有；没有发生因设备或技术升级换代等导致公司核心竞争力受到严重影响之情形。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(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	169,970.22
报告期投入募集资金总额	8,818.07
已累计投入募集资金总额	140,252.54
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**1、募集资金到位情况**

经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1702号文核准，公司向符合中国证监会相关规定条件的7名特定投资者定向发行人民币普通股（A股）10,542万股，募集资金总额为1,741,538,400.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额为1,699,702,212.00元。公司非公开发行股票募集资金已于2013年3月4日全部到账，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了中瑞岳华验字【2013】第0051号《验资报告》。

2、募集资金使用金额及当前余额

截止2015年6月30日，募集资金项目累计使用资金1,402,525,356.79元。

按此计算募集资金专户存款余额应为297,176,855.21元；专户存款实际余额为354,784,384.85元，较前述计算专户存款余额多出57,607,529.64元，产生此项差异的原因是：

（1）截止2015年6月30日，实际累计收到募集资金账户利息收入为55,563,639.80元，其中2015年1-6月收到募集资金账户利息收入8,760,525.91元。

（2）因支付资金安排需要，重庆莱宝科技有限公司自有资金代垫募集资金专户支付新型显示面板研发试验中心支出2,043,889.84元。

(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)	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	项目达到预定可使用	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生

	部分变更)					(3)= (2)/(1)	状态日期			重大变化
承诺投资项目										
小尺寸一体化电容式触摸屏项目	否	67,000	67,000	7,732.58	61,330.87	91.54%	2014年 09月 05日		否	否
中尺寸一体化电容式触摸屏项目	否	78,000	78,000	881.1	77,549.81	99.42%	2014年 09月 05日	49,983.59	否	否
新型显示面板研发试验中心项目	否	24,970.22	24,970.22	204.39	1,371.86	5.49%	2014年 09月 05日		否	否
承诺投资项目小计	--	169,970.22	169,970.22	8,818.07	140,252.54	--	--	49,983.59	--	--
超募资金投向										
合计	--	169,970.22	169,970.22	8,818.07	140,252.54	--	--	49,983.59	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>注 1：《小尺寸一体化电容式触摸屏项目》的投入金额主要为一体化电容式触摸屏项目（包括中尺寸 OGS 项目和小尺寸 OGS 项目，以下简称“OGS 项目”）公用的厂房和 G5 CTP Sensor 等建设投入分摊金额。鉴于深圳莱宝以小尺寸 OGS 为主且已批量生产，受市场订单因素，重庆莱宝的小尺寸 OGS 后道工序专用生产设备尚未投入，因此报告期内尚未产生效益。</p> <p>根据公司 2012 年 4 月 24 日发布的《深圳莱宝高科技股份有限公司非公开发行股票预案（修订稿）》的公告内容（公告编号：2012-020），为统一披露口径，报告期实现的效益系项目 2015 年 1-6 月实现的销售收入。以下如无特别说明，“报告期实现的效益”均依此定义。</p> <p>注 2：《中尺寸一体化电容式触摸屏项目》在 2014 年上半年处于试生产阶段，自 2014 年 7 月起批量生产，但尚未达到设计产能。</p> <p>注 3：《新型显示面板研发试验中心项目》为研发性质，不产生直接效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>为加快非公开发行股票募集资金投资项目的实施进度，公司用自筹资金 359,292,334.76 元对募集资金投资项目的厂房前期建设及一体化电容式触摸屏部分设备进行了先期投入。上述置换事项及置换金额业经会计师事务所专项审计、2013 年 6</p>									

	月 7 日公司第五届董事会第三次会议审议通过、第五届监事会第三次会议审议通过及独立董事、保荐机构均发表了明确同意实施的意见。(具体参见 2013 年 6 月 8 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮网上的相关公告,公告编号:2013-023)。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金专户存储,并将按照募集资金项目的投资计划进度逐步投入到募集资金项目中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(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。

(4) 募集资金项目情况

报告期内,公司未单独披露募集资金项目进展的公告。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位:元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
莱宝科技(香港)实业有限公司	子公司	贸易	技术引进与交流、信息咨询、技术服务及进出口贸易	10,000 港币	618,536,271.39	17,821,512.55	899,851,404.13	11,447,969.18	9,559,054.27
重庆莱宝科技有限公司	子公司	电子元器件	制造、销售触摸屏、真空镀膜玻璃、平板显示器件及电子产品	50,000 万元	2,072,180,182.90	1,818,016,031.51	499,835,850.57	-10,692,039.19	-9,064,352.53

深圳莱宝光电科技有限公司	子公司	电子元器件	制造、销售触摸屏、平板显示器件及电子产品	10,000 万元	36,172,033.68	18,750,546.82	18,444,789.19	-3,277,744.75	-7,483,841.92
浙江金徕镀膜有限公司	子公司	电子元器件	ITO 导电玻璃及触控模组的生产和销售	1,120 万美元	362,154,084.56	108,098,740.71	37,132,983.70	-9,122,608.15	1,102,395.17
深圳市莱恒科技有限公司	参股公司	电子元器件	液晶显示屏的薄化生产及销售	1,500 万元	41,502,606.11	38,407,136.72	12,172,760.14	7,913,933.22	5,912,454.08

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2015 年 1-9 月净利润（万元）	-14,500	至	-12,500
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,667.98		
业绩变动的原因说明	<p>1、受产品市场整体供大于求、竞争激烈等综合因素影响，预计 2015 年第三季度电容式触摸屏模组、电容式触摸屏面板的销量及价格同比大幅下降，将对公司第三季度经营业绩产生不利影响。</p> <p>2、受微软发布 Windows 10 操作系统、新旧操作系统更换期间，客户清理和控制笔记本电脑库存影响，预计第三季度中大尺寸触摸屏产品订单环比下降，公司产能利用率不高，单位产品成本较高，将对公司第三季度经营业绩产生较大不利影响。</p> <p>3、受上半年销售订单不足及产能利用率不足等因素影响，公司 2015 年半年度已发生业绩亏损 9,306.02 万元。</p>		

七、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

八、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

九、公司报告期利润分配实施情况

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

本公司2014年年度权益分派方案为：以公司2014年12月31日总股本705,816,160股为基数，每10股派现金红利0.2元（含税），共计派现金红利14,116,323.20元。上述权益分派方案已于2015年6月15日实施完毕，具体内容参见公司于2015年6月5日发布的《2014年年度权益分派实施公告》（公告编号：2015-024）。

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

十、本报告期利润分配或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。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年01月15日	公司会议室	实地调研	机构	台湾摩根士丹利证券股份有限公	公司近期经营状况、OGS产品和市场开发进

				司	展、触摸屏行业发展趋势、定向增发募投项目进展等情况及公司未来发展战略
2015 年 02 月 05 日	公司会议室	实地调研	机构	诺安基金管理有 限公司、齐鲁证 券有限公司	公司近期经营状况、 OGS 产品和市场开发进 展、触摸屏行业发展趋 势、定向增发募投项目 进展等情况及公司未来 发展战略
2015 年 04 月 01 日	公司会议室	实地调研	机构	博时基金管理有 限公司、交银施 罗德基金管理有 限公司	公司近期经营状况、 OGS 产品和市场开发进 展、触摸屏行业发展趋 势、定向增发募投项目 进展等情况及公司未来 发展战略

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，进一步提升公司规范运作水平，完善内部控制制度，严格按照信息披露制度规定做好信息披露工作，不断提高公司治理水平。公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件要求。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

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。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
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	首次公开发行： 中国机电出口 产品投资有限 公司	中国机电出口 产品投资有限 公司承诺将不 从事与公司经 营的业务相同 或类似的业务	2006年12月20 日	作为公司单一 第一大股东期 间	严格履行
	公司持股董事、 监事、高级管理 人员、核心技术 人员与重要管 理人员	公司持股董事、 监事、高级管理 人员、核心技术 人员与重要管 理人员分别承 诺：每年转让的 股份不超过其 所持有公司股 份总数的25%； 离职后半年内， 不转让其所持 有的公司股份。	2006年12月20 日	公司持股董事、 监事、高级管理 人员、核心技术 人员与重要管 理人员任职期 间及离职半年 内	严格履行
	自然人股东吉 清、梁正、李国 祥	吉清、梁正和李 国祥特别承诺， 对于其各自因 受让金建中信 托受益权而取 得的公司股份 (包括因公司 实施资本公积 金转增、送红股 等原因而增加 的股份)，在金 建中对其受让 信托受益权事 宜作出书面确 认之前，不会转 让该部分股份。	2006年12月20 日	取得金建中对 其受让信托受 益权事宜作出 书面确认之前	履行完毕。根据 司法判决结果， 自然人股东梁 正、李国祥各自 所持公司限售 股票已解除限 售，具体说明参 见公司2015年 4月3日发布的 编号为 2015-008的相 关公告。此外， 根据司法调解 结果，自然人股 东吉清所持公 司限售股票已

					解除限售, 具体说明参见公司 2015 年 6 月 26 日发布的编号为 2015-028 的相关公告。
	非公开发行作出承诺: 中国机电认购的增发股份自上市之日起锁定 36 个月。	中国机电认购的增发股份自上市之日起锁定 36 个月。	2013 年 03 月 04 日	中国机电认购的增发股份自上市之日起锁定 36 个月	严格履行
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)					

十、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

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于筹划重大资产重组事项说明

深圳莱宝高科技股份有限公司 (以下简称“公司”) 因筹划资产收购事项, 为避免引起公司股价异常波动, 保证信息披露公平, 维护投资者利益, 根据《深圳证券交易所股票上市规则》有关规定, 经公司向深圳证券交易所申请, 公司股票 (证券简称: 莱宝高科, 证券代码: 002106) 自 2015 年 4 月 7 日开市起停牌。同日, 公司披露了《重大事项停牌公告》 (公告编号: 2015-009)。

2015年5月19日，公司召开第五届董事会第十三次会议，同意筹划发行股份购买资产事项，按照《上市公司重大资产重组管理办法》等有关规定执行。2015年5月21日，公司披露了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》（公告编号：2015-021），并于2015年5月28日、6月4日、6月11日、6月25日、7月3日、7月10日、7月17日、7月24日、7月31日、8月7日、8月14日分别披露了《重大资产重组停牌进展公告》（公告编号分别为：2015-022、2015-023、2015-025、2015-029、2015-030、2015-031、2015-033、2015-034、2015-035、2015-036、2015-037）。

2015年6月18日，公司披露了《关于重大资产重组进展及延期复牌的公告》（公告编号：2015-027），承诺争取在2015年8月21日前披露符合《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号—上市公司重大资产重组申请文件》要求的重大资产重组预案或报告书。

2015年8月21日，公司披露了《关于重大资产重组进展及延期复牌的公告》（公告编号：2015-038），由于本次资产重组过程中标的资产所涉及的业务、法律、财务等各方面核查工作量较大，虽然审计、评估、法律及独立财务顾问相关尽职调查的主要工作已基本完成，但公司及相关各方仍需对交易方案进行进一步磋商。此外，鉴于公司第一大股东为国有股东，依照国有资产监管有关规定，公司需履行资产评估报告书国资备案、国有股东预沟通汇报等一系列手续。公司已向深交所申请延长股票停牌日期，申请公司股票将于2015年8月21日开市起继续停牌。承诺争取在2015年11月20日前披露符合《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号—上市公司重大资产重组申请文件》要求的重大资产重组预案或报告书。

自公司股票停牌以来，公司、交易对方及独立财务顾问、会计师事务所、律师事务所、资产评估机构等中介机构积极、有序地开展本次重大资产重组的各项工作。截至目前，中介机构已基本完成财务、法律相关的尽职调查以及审计、评估的主要工作。公司与交易对方就交易方案进行磋商并已就交易的主要条款达成共识，但交易各方尚未正式签订重组交易协议等法律文件，重大资产重组预案（或报告书）正在编制过程中。

2、关于控股子公司----浙江金徕镀膜有限公司项目投资及厂房搬迁说明

本公司控股子公司----浙江金徕镀膜有限公司于2012年7月19日与金华经济技术开发区管理委员会签订《电容式触摸屏模组项目投资合同》、2012年12月11日与金华经济技术开发区管理委员会签订《搬迁补偿协议书》，上述合同或协议书业经本公司2012年第三次临时股东大会决议及金徕公司董事会决议通过。

根据《电容式触摸屏模组项目投资合同》，为了引进浙江金徕的电容式触摸屏项目落户金华，实施地块置换，决定给予金徕公司搬迁补偿及创新引导资金2.8亿元。其中：搬迁补偿款

为人民币93,830,535.91元,创新引导资金人民币186,169,464.09元,创新引导资金分部拨付:项目全面开工拨付40%、竣工拨付40%、投产后经验收达到约定的经济指标拨付20%。创新引导资金用于新厂区内投资项目的土地、厂房、设备、技术费、流动资金等投入,并接受政府监督。

截至2015年6月30日,金徕公司已全部收到厂区搬迁补偿费用人民币9,383.05万元,收到80%的政府创新引导资金人民币共计14,893.54万元。

截至2015年6月30日,金徕公司按规定用于新厂区内投资项目的土地、厂房、设备、技术费、流动资金等投入11,202.31万元。

截至2015年6月30日,金徕公司已完成厂区搬迁工作。经金徕公司董事会决议通过,厂房搬迁补偿费用于支付本次发生搬迁财产损失与搬迁费用共计2,496.63万元,其中:无形资产-土地损失663.14万元、房屋建筑物损失719.03万元、设备损失279.17万元、支付搬迁费用835.29万元,剩余搬迁补偿费6,886.42万元全部用于新厂房建设。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	30,819,376	4.37%				-16,218,673	-16,218,673	14,600,703	2.06%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	12,200,000	1.72%						12,200,000	1.72%
3、其他内资持股	18,619,376	2.64%				-16,218,673	-16,218,673	2,400,703	0.34%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	18,619,376	0.34%				-16,218,673	-16,218,673	2,400,703	0.34%
4、外资持股	0	0.00%							
其中：境外法人持股	0	0.00%							
境外自然人持股	0	0.00%							
二、无限售条件股份	674,996,784	95.63%				16,218,673	16,218,673	691,215,457	97.93%
1、人民币普通股	674,996,784	95.63%				16,218,673	16,218,673	691,215,457	97.93%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							
3、境外上市的外资股	0	0.00%							
4、其他	0	0.00%							
三、股份总数	705,816,160	100.00%				0	0	705,816,160	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据司法判决结果，境内自然人股东梁正、李国祥各自所持公司限售股票已解除限售，具体说明参见公司2015年4月3日发布的编号为2015-008的相关公告。此外，根据司法调解结果，境内自然人股东吉清所持公司限售股票已解除限售，具体说明参见公司2015年6月26日发布的编号为2015-028的相关公告。上述三位境内自然人股东所持公司有条件限售股份全部解除限售，相应导致公司的有限售条件股份数量减少，无限售条件股份数量相应增加。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2015 年 4 月，根据司法判决结果，经向深圳证券交易所申请，公司为境内自然人股东梁正、李国祥各自所持公司限售股票办理了解除限售手续，具体说明参见公司 2015 年 4 月 3 日发布的编号为 2015-008 的相关公告。2015 年 6 月，根据司法调解结果，经向深圳证券交易所申请，公司为境内自然人股东吉清所持公司限售股票办理了解除限售手续，具体说明参见公司 2015 年 6 月 26 日发布的编号为 2015-028 的相关公告。

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

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

报告期内，公司股份总数未发生变化。如前所述，报告期内，根据司法判决或调解结果，境内自然人股东梁正、李国祥、吉清各自所持公司限售股票陆续解除限售，相应导致公司的有限售条件股份数量减少，无限售条件股份数量相应增加。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	60,146			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国节能减排有限公司	国有法人	20.84%	147,108,123	0	12,200,000	134,908,123		
深圳市市政工程总公司	境内非国有法人	10.05%	70,967,208	0	0	70,967,208	质押	42,525,800

国华人寿保险股份有限公司—价值成长投资组合	其他	1.73%	12,200,000	0	0	12,200,000		
李国祥	境内自然人	1.01%	7,160,462	0	0	7,160,462		
山水控股集团有限公司	境内非国有法人	0.94%	6,600,000	-7892632	0	6,600,000		
吉清	境内自然人	0.64%	4,502,971	0	0	4,502,971		
梁正	境内自然人	0.63%	4,429,152	0	0	4,429,152		
申桂明	境内自然人	0.54%	3,841,906	415075	0	3,841,906		
王书文	境内自然人	0.37%	2,621,929	0	0	2,621,929		
中国工商银行—融通深证100指数证券投资基金	其他	0.32%	2,265,594	-634948	0	2,265,594		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，山水控股集团有限公司与李国祥、吉清、梁正构成一致行动人；其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国节能减排有限公司	134,908,123	人民币普通股	134,908,123					
深圳市市政工程总公司	70,967,208	人民币普通股	70,967,208					
国华人寿保险股份有限公司—价值成长投资组合	12,200,000	人民币普通股	12,200,000					
李国祥	7,160,462	人民币普通股	7,160,462					
山水控股集团有限公司	6,600,000	人民币普通股	6,600,000					
吉清	4,502,971	人民币普通股	4,502,971					
梁正	4,429,152	人民币普通股	4,429,152					
申桂明	3,841,906	境内上市外资股	3,841,906					
王书文	2,621,929	人民币普通股	2,621,929					
中国工商银行—融通深证100指数证券投资基金	2,265,594	人民币普通股	2,265,594					

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，山水控股集团有限公司与李国祥、吉清、梁正构成一致行动人；其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动。

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
刘健超	监事	离任	2015 年 04 月 24 日	个人原因辞职
张炜	监事	被选举	2015 年 04 月 24 日	补选监事选举当选

第九节 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：深圳莱宝高科技股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,153,323,271.83	1,266,841,226.56
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	74,917,478.44	199,439,652.79
应收账款	638,892,739.80	687,900,342.48
预付款项	10,168,964.89	11,800,549.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,698,690.95	10,321,288.07
应收股利		
其他应收款	2,550,957.69	3,075,826.35
买入返售金融资产		
存货	401,107,709.05	452,828,045.85

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		3,431,976.82
其他流动资产	126,192,632.56	152,924,629.77
流动资产合计	2,410,852,445.21	2,788,563,537.72
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	15,362,854.69	12,997,873.06
投资性房地产		
固定资产	1,874,619,497.02	1,897,400,486.87
在建工程	211,758,766.82	253,997,461.58
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	158,668,500.23	168,036,971.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,041,575.80	2,890,139.54
递延所得税资产	31,693,634.25	11,896,548.19
其他非流动资产	24,045,912.29	24,869,163.07
非流动资产合计	2,319,190,741.10	2,372,088,643.76
资产总计	4,730,043,186.31	5,160,652,181.48
流动负债：		
短期借款		65,634,201.12
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	78,600,877.26	143,707,293.17

应付账款	366,924,952.29	535,571,239.14
预收款项	452,563.98	466,453.98
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	34,423,698.58	43,711,438.51
应交税费	4,243,200.63	4,781,995.41
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,382,547.18	7,770,154.84
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	492,027,839.92	801,642,776.17
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		222,337,771.74
预计负债		
递延收益	228,432,000.66	20,498,436.17
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	228,432,000.66	242,836,207.91
负债合计	720,459,840.58	1,044,478,984.08
所有者权益：		
股本	705,816,160.00	705,816,160.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,077,839,878.69	2,077,839,878.69
减：库存股		
其他综合收益	-1,112,552.24	-1,076,377.38
专项储备		
盈余公积	293,350,778.69	293,350,778.69
一般风险准备		
未分配利润	872,613,292.07	979,789,822.15
归属于母公司所有者权益合计	3,948,507,557.21	4,055,720,262.15
少数股东权益	61,075,788.52	60,452,935.25
所有者权益合计	4,009,583,345.73	4,116,173,197.40
负债和所有者权益总计	4,730,043,186.31	5,160,652,181.48

法定代表人：臧卫东

主管会计工作负责人：梁新辉

会计机构负责人：郑延昕

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳莱宝高科技股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	509,557,787.55	634,428,058.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	72,480,272.07	176,779,240.61
应收账款	586,911,378.52	573,222,571.46
预付款项	2,432,854.14	5,291,439.50
应收利息	1,863,559.02	5,232,690.07
应收股利		
其他应收款	4,897,196.48	9,281,433.04
存货	228,634,928.35	304,445,089.15
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,181,633.51	21,305,847.25

流动资产合计	1,412,959,609.64	1,729,986,369.31
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,013,846,818.31	2,011,216,929.05
投资性房地产		
固定资产	853,692,135.12	909,977,694.21
在建工程	863,091.56	470,671.84
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	65,728,057.09	74,100,294.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,479,217.84	2,661,203.54
递延所得税资产	20,550,852.24	2,580,810.59
其他非流动资产	4,353,245.70	6,752,960.44
非流动资产合计	2,961,513,417.86	3,007,760,564.16
资产总计	4,374,473,027.50	4,737,746,933.47
流动负债：		
短期借款		65,634,201.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	64,394,793.83	143,707,293.17
应付账款	221,810,352.65	328,777,369.22
预收款项		
应付职工薪酬	22,111,372.26	30,780,908.88
应交税费	468,026.94	1,972,237.21
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,091,948.70	3,474,076.33

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	312,876,494.38	574,346,085.93
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,233,271.64	16,444,279.17
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,233,271.64	16,444,279.17
负债合计	328,109,766.02	590,790,365.10
所有者权益：		
股本	705,816,160.00	705,816,160.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,076,260,412.00	2,076,260,412.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	293,350,778.69	293,350,778.69
未分配利润	970,935,910.79	1,071,529,217.68
所有者权益合计	4,046,363,261.48	4,146,956,568.37
负债和所有者权益总计	4,374,473,027.50	4,737,746,933.47

法定代表人：臧卫东

主管会计工作负责人：梁新辉

会计机构负责人：郑延昕

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,216,965,268.93	1,106,399,446.70
其中：营业收入	1,216,965,268.93	1,106,399,446.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,340,488,552.19	1,089,638,841.01
其中：营业成本	1,187,130,169.49	952,778,551.50
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	3,549,221.72	8,324,619.64
销售费用	22,125,206.40	18,673,952.55
管理费用	125,988,891.70	120,832,401.43
财务费用	-14,805,284.13	-23,722,938.11
资产减值损失	16,500,347.01	12,752,254.00
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）	2,629,889.26	3,832,320.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,629,889.26	3,832,320.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-120,893,394.00	20,592,926.41
加：营业外收入	35,228,403.75	12,026,459.22
其中：非流动资产处置利得	248,717.99	
减：营业外支出	29,434,343.27	
其中：非流动资产处置损失	21,081,428.51	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-115,099,333.52	32,619,385.63
减：所得税费用	-22,661,979.91	-4,010,898.44

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-92,437,353.61	36,630,284.07
归属于母公司所有者的净利润	-93,060,206.88	33,197,987.77
少数股东损益	622,853.27	3,432,296.30
六、其他综合收益的税后净额	-36,174.86	61,183.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-36,174.86	61,183.48
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-36,174.86	61,183.48
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-36,174.86	61,183.48
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-92,473,528.47	36,691,467.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	-93,096,381.74	33,259,171.25
归属于少数股东的综合收益总额	622,853.27	3,432,296.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1318	0.0470
（二）稀释每股收益	-0.1318	0.0470

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-5,886,745.01元，上期被合并方实现的净利润为：12,780,694.21元。

法定代表人：臧卫东

主管会计工作负责人：梁新辉

会计机构负责人：郑延昕

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	744,034,423.72	1,028,958,882.80
减：营业成本	750,047,898.62	916,925,951.92
营业税金及附加	3,345,880.09	6,662,125.67

销售费用	10,777,718.55	9,772,731.18
管理费用	84,896,816.05	86,157,147.40
财务费用	-6,936,673.56	-10,641,258.65
资产减值损失	13,817,664.65	2,464,542.20
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）	2,629,889.26	3,832,320.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,629,889.26	3,832,320.72
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-109,284,991.42	21,449,963.80
加：营业外收入	1,432,666.45	1,625,033.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-107,852,324.97	23,074,996.80
减：所得税费用	-21,375,341.28	-2,371,086.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-86,476,983.69	25,446,083.13
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-86,476,983.69	25,446,083.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：臧卫东

主管会计工作负责人：梁新辉

会计机构负责人：郑延昕

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,381,255,085.50	1,030,048,146.67
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	69,720,439.68	5,217,132.12
收到其他与经营活动有关的现金	24,595,521.66	68,935,465.59
经营活动现金流入小计	1,475,571,046.84	1,104,200,744.38
购买商品、接受劳务支付的现金	1,198,757,548.92	1,003,321,885.86
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	218,585,838.01	221,259,704.36

现金		
支付的各项税费	28,141,456.95	52,550,823.93
支付其他与经营活动有关的现金	40,328,096.18	44,167,448.37
经营活动现金流出小计	1,485,812,940.06	1,321,299,862.52
经营活动产生的现金流量净额	-10,241,893.22	-217,099,118.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		8,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		8,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,522,496.25	262,041,931.47
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	89,522,496.25	262,041,931.47
投资活动产生的现金流量净额	-89,522,496.25	-254,041,931.47
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	67,309,000.00	265,824,840.00
筹资活动现金流入小计	67,309,000.00	265,824,840.00
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	14,012,444.16	74,909,794.31
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	95,965,825.08	
筹资活动现金流出小计	109,978,269.24	74,909,794.31
筹资活动产生的现金流量净额	-42,669,269.24	190,915,045.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	258,878.90	2,448,995.67
五、现金及现金等价物净增加额	-142,174,779.81	-277,777,008.25
加：期初现金及现金等价物余额	1,199,532,226.56	1,575,715,991.12
六、期末现金及现金等价物余额	1,057,357,446.75	1,297,938,982.87

法定代表人：臧卫东

主管会计工作负责人：梁新辉

会计机构负责人：郑延昕

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	789,293,796.52	851,420,166.14
收到的税费返还	26,741,570.12	5,217,132.12
收到其他与经营活动有关的现金	12,005,173.61	8,290,038.78
经营活动现金流入小计	828,040,540.25	864,927,337.04
购买商品、接受劳务支付的现金	770,353,694.11	878,440,372.90
支付给职工以及为职工支付的现金	118,122,757.29	110,929,425.81
支付的各项税费	19,920,796.47	32,122,205.17
支付其他与经营活动有关的现金	23,146,141.59	21,569,737.02
经营活动现金流出小计	931,543,389.46	1,043,061,740.90
经营活动产生的现金流量净额	-103,502,849.21	-178,134,403.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		8,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期	3,769,259.43	

资产收回的现金净额		
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	3,769,259.43	8,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,859,227.04	24,841,155.01
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,859,227.04	24,841,155.01
投资活动产生的现金流量净额	-7,089,967.61	-16,841,155.01
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	67,309,000.00	265,824,840.00
筹资活动现金流入小计	67,309,000.00	265,824,840.00
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	14,012,444.16	72,909,794.31
支付其他与筹资活动有关的现金	91,704,000.00	
筹资活动现金流出小计	105,716,444.16	72,909,794.31
筹资活动产生的现金流量净额	-38,407,444.16	192,915,045.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-265,009.70	2,437,125.43
五、现金及现金等价物净增加额	-149,265,270.68	376,612.25
加：期初现金及现金等价物余额	567,119,058.23	527,499,504.56
六、期末现金及现金等价物余额	417,853,787.55	527,876,116.81

法定代表人：臧卫东

主管会计工作负责人：梁新辉

会计机构负责人：郑延昕

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	705,816,160.00				2,077,839,878.69		-1,076,377.38		293,350,778.69		979,789,822.15	60,452,935.25	4,116,173,197.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	705,816,160.00				2,077,839,878.69		-1,076,377.38		293,350,778.69		979,789,822.15	60,452,935.25	4,116,173,197.40
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							-36,174.86				-107,176,530.08	622,853.27	-106,589,851.67
(一) 综合收益总额							-36,174.86				-93,060,206.88	622,853.27	-92,473,528.47
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-14,116,323.20		-14,116,323.20
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											-14,116,323.20		-14,116,323.20
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本期期末余额	705,816,160.00				2,077,839,878.69		-1,112,552.24		293,350,778.69		872,613,292.07	61,075,788.52	4,009,583,345.73
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	---------------	--	----------------	--	----------------	---------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	705,816,160.00				2,077,839,878.69		-1,089,723.06		289,162,002.66		1,040,906,310.57	60,363,660.36	4,172,998,289.22
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	705,816,160.00				2,077,839,878.69		-1,089,723.06		289,162,002.66		1,040,906,310.57	60,363,660.36	4,172,998,289.22
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							13,345.68		4,188,776.03		-61,116,488.42	89,274.89	-56,825,091.82
(一) 综合收益总额							13,345.68				13,653,903.61	3,479,274.89	17,146,524.18

(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									4,188,776.03	-74,770,392.03	-3,390,000.00	-73,971,616.00	
1. 提取盈余公积									4,188,776.03	-4,188,776.03			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-70,581,616.00	-3,390,000.00	-73,971,616.00	
4. 其他													
(四) 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													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	705,816,160.00				2,077,839,878.69		-1,076,377.38		293,350,778.69		979,789,822.15	60,452,935.25	4,116,173,197.40

法定代表人：臧卫东

主管会计工作负责人：梁新辉

会计机构负责人：郑延昕

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	705,816,160.00				2,076,260,412.00				293,350,778.69	1,071,529,217.68	4,146,956,568.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	705,816,160.00				2,076,260,412.00				293,350,778.69	1,071,529,217.68	4,146,956,568.37
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-100,593,306.89	-100,593,306.89
(一) 综合收益总额										-86,476,983.69	-86,476,983.69
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者											

权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-14,116,323.20	-14,116,323.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,116,323.20	-14,116,323.20
3. 其他											
(四)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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											

四、本期期末余额	705,816,160.00				2,076,260,412.00				293,350,778.69	970,935,910.79	4,046,363,261.48
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	----------------	----------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	705,816,160.00				2,076,260,412.00				289,162,002.66	1,104,411,849.38	4,175,650,424.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	705,816,160.00				2,076,260,412.00				289,162,002.66	1,104,411,849.38	4,175,650,424.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									4,188,776.03	-32,882,631.70	-28,693,855.67
(一) 综合收益总额										41,887,760.33	41,887,760.33
(二) 所有者投入和减少											

资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									4,188,776.03	-74,770,392.03	-70,581,616.00
1. 提取盈余公积									4,188,776.03	-4,188,776.03	
2. 对所有者（或股东）的分配										-70,581,616.00	-70,581,616.00
3. 其他											
(四)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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	705,816,160.00				2,076,260,412.00				293,350,778.69	1,071,529,217.68	4,146,956,568.37

法定代表人：臧卫东

主管会计工作负责人：梁新辉

会计机构负责人：郑延昕

三、公司基本情况

（一）公司简介

公司名称：深圳莱宝高科技股份有限公司

营业执照注册号：440301102851115

注册地址：深圳市南山区高新技术产业园区朗山二路

注册资本：人民币70,581.616万元

法定代表人：臧卫东

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：电子元器件行业

公司经营范围：生产经营彩色滤光片、触摸屏、镀膜导电玻璃及真空镀膜产品，开发相关技术设备并提供相应的技术咨询服务。液晶显示器件及电子产品的技术开发和销售；经营进出口业务；普通货运；投资兴办实业（具体项目另行申报）。

主要产品或提供的劳务：ITO导电玻璃、彩色滤光片、TFT-LCD显示板、触摸屏。触摸屏包括触摸屏面板、触摸屏模组、一体化电容式触摸屏、全贴合产品。

（三）公司历史沿革

公司前身——深圳莱宝真空技术有限公司，系根据《中华人民共和国中外合资经营企业法》的规定，经深圳市人民政府批准，于一九九二年七月二十一日成立，领取工商外企合粤深总字102874号企业法人营业执照，并于一九九五年五月十六日经深圳市科学技术局S95001号“高新技术企业认定证书”认定为高新技术企业的生产性企业。

2000年，经深圳市人民政府深函[2000]64号文和深圳市外商投资局深外资复[2000]B1553号文批准，由深圳莱宝真空技术有限公司整体变更为深圳莱宝高科技股份有限公司，以截止2000年5月31日经中国注册会计师验证的净资产折股本80,000,000.00股。

2004年，公司以2003年12月31日总股本为基准，用未分配利润按每10股送2.5股的比例转增股本，变更后公司股本为100,000,000.00股。

2004年，经股东大会决议通过，并经商务部商资批[2004]1949号文《商务部关于同意深圳莱宝高科技股份有限公司增资等事项的批复》批准，公司定向发行人民币普通股22,000,000股，变更后的公司股本为122,000,000股。

2005年，经公司股东大会决议通过、商务部商资批[2005]2173号文《商务部关于同意深圳莱宝高科技股份有限公司股权变更的批复》、深圳市贸易工业局深贸工资复[2005]1034号文

《关于同意深圳莱宝高科技股份有限公司股权变更的批复》批准，公司外资股东香港辉安投资有限公司所持有的2,500万股中1,600万股协议转让给山水控股有限责任公司，900万股协议转让给浙江天堂硅谷创业公司有限公司，公司性质由中外合资企业变为内资企业。

2006年6月，经股东大会决议通过，公司以2006年6月19日总股本为基准，用资本公积按每10股送2股的比例转增股本，转增后公司股本为146,400,000股。

2006年12月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]161号文核准，公司向社会公众发行人民币普通股4,880万股，每股面值1.00元，每股发行价20.00元，发行后公司股本为195,200,000股。

2007年3月，经股东大会决议通过，公司以2006年12月31日总股本195,200,000股为基数，按照每10股转增3股的比例进行资本公积金转增股本，转增后公司股本为253,760,000股。

2008年4月，经股东大会决议通过，公司以2007年12月31日总股本253,760,000股为基数，按照每10股转增3股的比例进行资本公积转增股本，转增后公司股本为329,888,000股。

2010年4月，经股东大会决议通过，公司以2009年12月31日总股本329,888,000股为基数，按照每10股转增3股的比例进行资本公积转增股本，转增后公司股本为428,854,400股。

2011年4月，经股东大会决议通过，公司以2010年12月31日总股本428,854,400股为基数，按照每10股转增4股的比例进行资本公积转增股本，转增后公司股本为600,396,160股。上述股本业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际验字(2011)第01020203号验资报告验证。

经股东大会决议通过，中国证券监督管理委员会《关于核准深圳莱宝高科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]1702号）核准，2013年3月，向华夏基金管理有限公司等7家特定投资者发行人民币普通股（A股）10,542万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币16.52元，募集资金总额为人民币1,741,538,400.00元。本次非公开发行对象全部以现金认购。变更后公司的注册资本为人民币705,816,160.00元，公司股份总数增加至705,816,160股。上述股本业经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）中瑞岳华验字[2013]第0051号验资报告验证。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告由公司董事会于2015年8月25日批准报出。

（五）本年度合并范围

本公司2015年半年度纳入合并范围的子公司共四户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比没有发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，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、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

本期无重大会计政策、会计估计变更。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年6月30日的财务状况及2015年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本

公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(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) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为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。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投

资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归

属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务核算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按月初固定汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折

算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金

额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止

确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。</p>															
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法</p> <p>单项金额重大的应收款项是指期末余额 1000 万元及以上的应收账款和期末余额 100 万元及以上的其他应收款项。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。</p> <p>②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法</p> <p>对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。无信用风险组合的应收款项主要包括合并范围内应收关联方单位款项等可以确定收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定账龄分析法计提坏账准备的比例，具体如下：</p> <table border="1" data-bbox="817 1554 1423 1935"> <thead> <tr> <th>账龄</th> <th>应收账款计提比例(%)</th> <th>其他应收款计提比例(%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1 年以内(含 1 年)</td> <td>3</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>1 至 2 年</td> <td>10</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>2 至 3 年</td> <td>20</td> <td>20</td> </tr> <tr> <td>3 年以上</td> <td>30</td> <td>30</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 坏账准备的转回</p> <p>如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确</p>	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)	3	3	1 至 2 年	10	10	2 至 3 年	20	20	3 年以上	30	30
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)	3	3														
1 至 2 年	10	10														
2 至 3 年	20	20														
3 年以上	30	30														

	认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。
--	---

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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）	3.00%	3.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	20.00%	20.00%
3年以上	30.00%	30.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，公司单独进行减值测试。
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，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按不同类别采用个别计价法或月末一次加权平均计价法。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

不适用。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所

发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始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初始投资成本；初始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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资

时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外,如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注五、5、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资,处置后剩余股权仍采用成本法核算的,其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,并按比例结转当期损益;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分

配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.5-19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止。摊销方法应当反映与该无形资产有关的经济利益的预期实现方式。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值应视为零，但下列情况除外：

①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买无形资产。

②可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段

的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，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；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或

资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括SAP软件及服务费、租赁房产的装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日

至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理。

23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

预计负债包括对外提供担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼、产品质量保证、亏损合同及重组义务等很可能发生的负债。

24、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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。本公司在销售触摸屏、ITO导电玻璃及其他产品时，在同时满足下列条件下，确认销售收入，即：①与客户签订了产品销售合同、订单；②产品已交付客户；③相关的经济利益很可能流入企业；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。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：①收入的金额能够可靠地计量；②相

关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

25、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收

的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助外的其余政府补助，界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

28、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（4）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（5）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
消费税		
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税及出口免抵税额的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税及出口免抵税额的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税及出口免抵税额的 2% 计缴。	2%

利得税	利得总额的 16.50%。	16.5%
-----	---------------	-------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳莱宝高科技股份有限公司	15%
浙江金徕镀膜有限公司	25%
深圳莱宝光电科技有限公司	25%
重庆莱宝科技有限公司	15%
莱宝科技（香港）实业有限公司	16.5%

2、税收优惠

(1) 2010年9月6日，公司被认定为国家级高新技术企业（证书编号：GR201044200013），认定有效期为三年（2010—2012年）。2013年公司根据相关规定进行了高新技术企业复审工作，并顺利通过了复审。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颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GF201344200202），公司被复审认定为国家级高新技术企业，发证时间2013年8月14日，有效期三年。

根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，公司自2013年至2015年连续三年可享受国家关于高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 公司之子公司浙江金徕镀膜有限公司（以下简称“金徕公司”）于金华市注册、深圳莱宝光电科技有限公司（以下简称“莱宝光电”）于深圳市光明新区注册，其企业所得税税率为25%。

(3) 公司之子公司重庆莱宝科技有限公司（以下简称“重庆莱宝”）于重庆市两江新区注册，根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，至2020年12月31日，重庆莱宝企业所得税减按15%的税率征收。

(4) 公司之子公司莱宝科技（香港）实业有限公司于香港注册（以下简称“莱宝科技公司”），利得税税率为16.50%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	142,757.90	209,272.93
银行存款	1,057,214,688.85	1,199,322,953.63
其他货币资金	95,965,825.08	67,309,000.00
合计	1,153,323,271.83	1,266,841,226.56
其中：存放在境外的款项总额	349,273.39	363,715.26

注：期末其他货币资金系：（1）本公司办理1500万美元远期结汇存入银行美元保证金存款，折人民币91,704,000.00元；（2）本公司全资子公司重庆莱宝开具银行承兑汇票存入保证金4,261,825.08元。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	59,331,402.87	140,337,211.96
商业承兑票据	15,586,075.57	59,102,440.83
合计	74,917,478.44	199,439,652.79

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	15,730,250.61	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	15,730,250.61	0.00

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	658,124,552.93	99.11%	19,789,881.23	3.01%	638,334,671.70	709,219,887.71	99.41%	21,319,545.23	3.01%	687,900,342.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,920,429.34	0.89%	5,362,361.24	90.57%	558,068.10	4,243,243.27	0.59%	4,243,243.27	100.00%	0.00
合计	664,044,982.27	100.00%	25,152,242.47	3.79%	638,892,739.80	713,463,130.98	100.00%	25,562,788.50	3.58%	687,900,342.48

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	657,603,875.73	19,728,116.25	3.00%
1年以内小计	657,603,875.73	19,728,116.25	3.00%
1至2年	445,598.05	44,559.81	10.00%
2至3年	53,185.74	10,637.15	20.00%
3年以上	21,893.41	6,568.02	30.00%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 410,546.03 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 389,152,825.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 58.60%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 11,674,584.76 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	10,168,964.89	100.00%	11,786,659.03	99.88%
1至2年	0.00	0.00%	13,890.00	0.12%
2至3年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
3年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	10,168,964.89	--	11,800,549.03	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 9,808,706.61 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 96.46%。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,698,690.95	10,321,288.07
合计	3,698,690.95	10,321,288.07

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,723,936.21	100.00%	172,978.52	6.35%	2,550,957.69	3,425,154.76	100.00%	349,327.76	10.20%	3,075,826.35

备的其他应收款						11				
合计	2,723,936.21	100.00%	172,978.52	6.35%	2,550,957.69	3,425,154.11	100.00%	349,327.76	10.20%	3,075,826.35

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
	1,596,719.87	47,901.59	3.00%
1年以内小计	1,596,719.87	47,901.59	3.00%
1至2年	1,003,663.34	100,366.33	10.00%
2至3年	123,553.00	24,710.60	20.00%
合计	2,723,936.21	172,978.52	6.35%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 176,349.24 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	1,284,186.14	1,387,042.69
保证金	830,014.56	1,072,413.95
备用金	575,392.60	768,211.86
其他	34,342.91	197,485.61
合计	2,723,936.21	3,425,154.11

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金	790,000.00	1-2年	29.00%	79,000.00
第二名	保证金	523,753.14	1年以内	19.23%	15,712.59
第三名	押金	168,423.14	1-2年	6.18%	16,842.31
第四名	保证金	128,640.95	1年以内	4.72%	3,859.23
第五名	押金	123,553.00	2至3年	4.54%	24,710.60
合计	--	1,734,370.23	--	63.67%	140,124.73

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	123,883,177.51	11,271,659.16	112,611,518.35	127,747,929.25	5,472,534.56	122,275,394.69
在产品	92,072,194.98	5,178,664.36	86,893,530.62	124,204,423.89	3,974,520.58	120,229,903.31
库存商品	155,736,763.08	15,472,060.35	140,264,702.73	139,586,844.97	3,644,672.78	135,942,172.20
低值易耗品	19,703,934.35		19,703,934.35	16,764,250.89		16,764,250.89
发出商品	43,515,860.73	1,881,837.73	41,634,023.00	61,241,576.17	3,625,251.40	57,616,324.76
合计	434,911,930.65	33,804,221.60	401,107,709.05	469,545,025.17	16,716,979.32	452,828,045.85

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,472,534.56	5,963,374.58		164,249.98		11,271,659.16
在产品	3,974,520.58	1,204,143.78				5,178,664.36
库存商品	3,644,672.78	12,498,653.46		671,265.89		15,472,060.35
发出商品	3,625,251.40	572,455.93		2,315,869.60		1,881,837.73
合计	16,716,979.32	20,238,627.75		3,151,385.47		33,804,221.60
项目	计提存货跌价准备的具体依据		本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因		

原材料	所生产产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定的可变现净值低于账面价值		原计提存货跌价准备的材料已实现销售
在产品	所生产产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定的可变现净值低于账面价值		
产成品	估计售价减去销售所必需的估计费用后的可变现净值低于账面价值		原计提存货跌价准备的产成品已实现销售
发出商品	订单价低于账面价值		原计提存货跌价准备的产成品已实现销售

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
将于一年内摊销完的租赁房产装修费用		3,424,695.21
将于一年内摊销完的财务软件		7,281.61
合计		3,431,976.82

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣的进项税	124,185,721.95	152,924,629.77
预缴的企业所得税	2,006,910.61	
合计	126,192,632.56	152,924,629.77

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	500,000.00	500,000.00		500,000.00	500,000.00	
按成本计量的	500,000.00	500,000.00		500,000.00	500,000.00	
合计	500,000.00	500,000.00		500,000.00	500,000.00	

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市先科电子股份有限公司	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00	0.59%	
合计	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00	--	

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市莱恒科技有限公司	12,997,873.06			2,364,981.63							15,362,854.69	
小计	12,997,873.06			2,364,981.63							15,362,854.69	
合计	12,997,873.06			2,364,981.63							15,362,854.69	

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	616,046,400.60	2,175,990,532.78	13,480,438.77	98,513,905.11	2,904,031,277.26
2.本期增加金额	4,292,173.07	73,488,808.63	356,306.45	10,857,813.40	88,995,101.55
(1) 购置		6,052,332.07		8,982,041.52	15,034,373.59
(2) 在建工程转入	4,292,173.07	67,436,476.56	356,306.45	1,875,771.88	73,960,727.96
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		180,341.88	10,141.64	2,731,136.15	2,921,619.67
(1) 处置或报废		180,341.88	10,141.64	2,731,136.15	2,921,619.67
4.期末余额	620,338,573.67	2,249,298,999.53	13,826,603.58	106,640,582.36	2,990,104,759.14
二、累计折旧					
1.期初余额	83,041,386.61	869,109,431.34	8,830,351.63	45,649,620.81	1,006,630,790.39
2.本期增加金额	13,289,834.73	88,436,754.46	521,325.97	8,128,491.28	110,376,406.44
(1) 计提	13,289,834.73	88,436,754.46	521,325.97	8,128,491.28	110,376,406.44
3.本期减少金额		25,490.36	9,383.33	1,487,061.02	1,521,934.71
(1) 处置或报废		25,490.36	9,383.33	1,487,061.02	1,521,934.71
4.期末余额	96,331,221.34	957,520,695.44	9,342,294.27	52,291,051.07	1,115,485,262.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金					

额					
(1) 处置或 报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价 值	524,007,352.33	1,291,778,304.09	4,484,309.31	54,349,531.29	1,874,619,497.02
2.期初账面价 值	533,005,013.99	1,306,881,101.44	4,650,087.14	52,864,284.30	1,897,400,486.87

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
深圳光明二期厂房	103,114,310.24	正在办理中
重庆莱宝产业园	203,157,490.59	正在办理中
合计	306,271,800.83	

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安装、调试设备	512,382.52		512,382.52	228,106.00		228,106.00
一体化触摸屏 批量试验线项目				424,765.84		424,765.84
重庆 OGS 一体 化触摸屏模组 项目	210,443,964.58		210,443,964.58	231,055,856.13		231,055,856.13
模切车间净化 装修工程	410,000.00		410,000.00			
HR 人力资源 考勤系统工程	392,419.72		392,419.72			

金徕公司光电产业园电容式触摸屏模组项目					22,288,733.61		22,288,733.61
合计	211,758,766.82		211,758,766.82		253,997,461.58		253,997,461.58

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
重庆莱宝一体化电容式触摸屏项目	192,416.00	231,055,856.13	24,915,081.70	45,526,973.25		210,443,964.58	91%	91%				募股资金
合计	192,416.00	231,055,856.13	24,915,081.70	45,526,973.25		210,443,964.58	--	--				--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	118,425,835.40		161,177,524.00		279,603,359.40
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	118,425,835.40		161,177,524.00		279,603,359.40
二、累计摊销					
1.期初余额	10,803,989.67		100,762,398.28		111,566,387.95
2.本期增加金额	1,309,595.02		8,058,876.20		9,368,471.22
(1) 计提	1,309,595.02		8,058,876.20		9,368,471.22
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,113,584.69		108,821,274.48		120,934,859.17
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	106,312,250.71		52,356,249.52		158,668,500.23
2.期初账面价值	107,621,845.73		60,415,125.72		168,036,971.45

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
SAP 软件及服务费	2,661,203.54	409,433.96	181,985.70		2,888,651.80

排污权使用费摊销	228,936.00		76,012.00		152,924.00
合计	2,890,139.54	409,433.96	257,997.70		3,041,575.80

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	57,408,923.44	9,195,388.11	40,765,439.45	6,543,504.84
内部交易未实现利润	293,070.46	43,960.57	329,090.80	49,363.62
可抵扣亏损	149,695,237.06	22,454,285.57	34,918,478.71	5,237,771.81
固定资产折旧			263,631.66	65,907.92
合计	207,397,230.96	31,693,634.25	76,276,640.62	11,896,548.19

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	24,045,912.29	24,869,163.07
合计	24,045,912.29	24,869,163.07

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		65,634,201.12
合计		65,634,201.12

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	78,600,877.26	143,707,293.17

合计	78,600,877.26	143,707,293.17
----	---------------	----------------

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	344,721,484.07	528,985,589.25
一年以上	22,203,468.22	6,585,649.89
合计	366,924,952.29	535,571,239.14

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	452,563.98	466,453.98
合计	452,563.98	466,453.98

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,664,965.60	197,361,859.43	206,654,493.64	34,372,331.39
二、离职后福利-设定提存计划	46,472.91	11,923,954.81	11,919,060.53	51,367.19
三、辞退福利		218,763.00	218,763.00	
合计	43,711,438.51	209,504,577.24	218,792,317.17	34,423,698.58

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴	41,903,642.23	181,342,380.60	191,065,429.91	32,180,592.92

和补贴				
2、职工福利费	1,627,759.08	7,466,006.78	7,466,006.78	1,627,759.08
3、社会保险费		3,683,703.50	3,683,703.50	
其中：医疗保险费		2,676,252.87	2,676,252.87	
工伤保险费		428,124.95	428,124.95	
生育保险费		579,325.68	579,325.68	
4、住房公积金	20,471.90	4,108,406.39	3,661,931.29	466,947.00
5、工会经费和职工教育经费	113,092.39	761,362.16	777,422.16	97,032.39
合计	43,664,965.60	197,361,859.43	206,654,493.64	34,372,331.39

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	46,472.91	10,837,140.82	10,832,246.54	51,367.19
2、失业保险费		1,086,813.99	1,086,813.99	
合计	46,472.91	11,923,954.81	11,919,060.53	51,367.19

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	152,025.50	
企业所得税	3,086,556.82	4,216,105.83
个人所得税	467,688.18	67,369.03
城市维护建设税	10,641.79	92,309.55
土地使用费	201,549.92	201,549.84
房产税	312,425.88	124,807.62
教育费附加	4,560.77	39,561.23
地方教育附加	3,040.51	26,374.15
水利建设金	4,711.26	13,918.16
合计	4,243,200.63	4,781,995.41

24、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	4,819,320.57	4,480,617.29
财政人才安居补贴	1,300,000.00	1,300,000.00
预提运输费	345,989.80	668,680.08
预提伙食费	359,905.84	482,214.50
金华用电管理所	228,968.18	306,233.48
其他	328,362.79	532,409.49
合计	7,382,547.18	7,770,154.84

25、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
厂房搬迁补偿费	73,402,371.74		73,402,371.74		政府拨款
政府创新引导资金	148,935,400.00		148,935,400.00		政府拨款
合计	222,337,771.74		222,337,771.74		--

其他说明：厂房搬迁补偿费本期减少，系金徕公司支付厂房搬迁费用等减少 453.82 万元，用于搬迁新厂房建设的 6,886.42 万元转入递延收益核算；政府创新引导资金本期减少，系金徕公司按规定用于新厂区内投资项目的土地、厂房、设备、技术费、流动资金等投入的政府创新引导资金 14,893.54 万元转入递延收益核算。

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,498,436.17	217,903,131.06	9,969,566.57	228,432,000.66	
合计	20,498,436.17	217,903,131.06	9,969,566.57	228,432,000.66	--

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

中小尺寸 TFT-LCD 用彩色滤光片研发及产业化项目	1,200,000.00		150,000.00		1,050,000.00	与资产相关
中小尺寸 TFT-LCD 用彩色滤光片生产线项目	1,400,000.00		140,000.00		1,260,000.00	与资产相关
电容式触摸屏研发及产业化项目	1,067,500.00		105,000.00		962,500.00	与资产相关
TFT-LCD 用彩色滤光片研发及产业化项目	180,000.00		15,000.00		165,000.00	与资产相关
电子纸用 TFT-ARRAY 驱动背板工艺研发项目	720,000.00		60,000.00		660,000.00	与资产相关
电子纸显示器用 TFT 驱动背板技术	430,000.00		30,000.00		400,000.00	与资产相关
电容式触摸屏研发及产业化	652,500.00		45,000.00		607,500.00	与资产相关
中大尺寸电容式触摸屏产能扩充技术改造项目	2,580,000.00		180,000.00		2,400,000.00	与资产相关
一体化电容式触摸屏产业化	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
电子信息产业发展基金资助项目	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
产业技术进步资金贷款贴息（技术转移及授权）	401,559.17	103,516.34	27,023.87		478,051.64	与资产相关
产业技术进步资金贷款贴息（进口设备）	250,220.00				250,220.00	与资产相关
电子信息产业发展基金资助	562,500.00		562,500.00			与收益相关

项目						
外经贸进口贴息	3,694,157.00				3,694,157.00	与资产相关
技术改造财政补助资金	360,000.00		120,000.00		240,000.00	与资产相关
搬迁补偿款		68,864,214.72				与资产相关
创新引导资金		148,935,400.00	8,535,042.70		209,264,572.02	与资产相关
合计	20,498,436.17	217,903,131.06	9,969,566.57		228,432,000.66	--

本期新增说明：

(1) 根据深圳市经济贸易和信息委员会与财政委员会文件（深经贸信息预算字[2014]100号《深圳市经济贸易和信息委深圳市财政委关于下达 2013 年深圳市产业技术进步资金贷款贴息项目计划的通知》，于 2014 年 7 月收到专利技术补助资金人民币 477,100.00 元，2014 年 11 月收到进口设备补助资金人民币 250,220.00 元，2015 年 4 月收到专利技术补助资金人民币 103,516.34 元。

(2) 本期新增的厂房搬迁补偿费与政府创新引导资金可参见注释 25：专项应付款的说明。

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	705,816,160.00						705,816,160.00

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,077,842,518.69			2,077,842,518.69
其他资本公积	-2,640.00			-2,640.00
合计	2,077,839,878.69			2,077,839,878.69

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,076,377.38	-36,174.86			-36,174.86		-1,112,552.24
外币财务报表折算差额	-1,076,377.38	-36,174.86			-36,174.86		-1,112,552.24
其他综合收益合计	-1,076,377.38	-36,174.86			-36,174.86		-1,112,552.24

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	293,350,778.69			293,350,778.69
合计	293,350,778.69			293,350,778.69

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上年同期
调整前上期末未分配利润	979,789,822.15	1,040,906,310.57
调整后期初未分配利润	979,789,822.15	1,040,906,310.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-93,060,206.88	13,653,903.61
减：提取法定盈余公积		4,188,776.03
应付普通股股利	14,116,323.20	70,581,616.00
期末未分配利润	872,613,292.07	979,789,822.15

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,204,904,136.89	1,176,934,136.47	1,098,004,153.61	947,335,848.68
其他业务	12,061,132.04	10,196,033.02	8,395,293.09	5,442,702.82
合计	1,216,965,268.93	1,187,130,169.49	1,106,399,446.70	952,778,551.50

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,204,904,136.89	1,176,934,136.47	1,098,004,153.61	947,335,848.68
其他业务	12,061,132.04	10,196,033.02	8,395,293.09	5,442,702.82
合 计	1,216,965,268.93	1,187,130,169.49	1,106,399,446.70	952,778,551.50

(2) 主营业务（分行业）

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
电子元器件	1,204,904,136.89	1,176,934,136.47	1,098,004,153.61	947,335,848.68

(3) 主营业务（分产品）

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
显示材料及触控器件	1,204,904,136.89	1,176,934,136.47	1,098,004,153.61	947,335,848.68

(4) 主营业务（分地区）

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
中国大陆销售	232,703,557.85	231,810,703.42	616,391,440.86	552,055,716.43
中国大陆以外地区销售	972,200,579.04	945,123,433.05	481,612,712.75	395,280,132.25
合 计	1,204,904,136.89	1,176,934,136.47	1,098,004,153.61	947,335,848.68

(5) 前五名客户的营业收入情况

本公司按销售对象归集的本期发生额前五名汇总金额为 692,105,856.80 元，占本年度营业收入的比例为 56.87 %。

33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
营业税		4,439.88
城市维护建设税	2,070,379.32	4,853,438.19

教育费附加	887,305.44	2,080,044.96
资源税		
地方教育费附加	591,536.96	1,386,696.61
合计	3,549,221.72	8,324,619.64

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
运输费	6,043,210.65	5,576,971.52
工资福利等	4,351,335.95	5,165,765.33
佣金	4,342,415.86	676,619.64
差旅费	1,423,643.84	2,143,315.54
业务招待费	1,063,580.37	2,178,175.25
关务费	1,279,114.70	496,357.40
物料消耗	472,966.91	1,290,496.30
代理费	2,845,557.62	858,082.30
其他	303,380.50	288,169.27
合计	22,125,206.40	18,673,952.55

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
研发费用	71,517,864.44	69,168,288.82
工资福利等	30,737,962.05	29,835,421.38
税费	5,153,250.04	4,928,945.74
折旧费	4,800,396.70	2,394,739.31
无形资产摊销	1,316,876.65	1,328,769.78
租赁及物业管理费	1,388,673.03	1,111,735.89
差旅费	1,058,427.30	2,024,193.99
审计费	1,032,349.81	39,307.90
咨询费	997,283.81	1,405,921.80
交通运输费	934,228.92	1,162,734.19
保安消防费	523,916.31	422,704.87

办公费	739,663.02	852,541.98
软件使用费	430,830.44	354,068.36
低值易耗品摊销	407,901.28	1,052,513.13
电信费	402,846.80	248,297.92
检测费	356,245.98	206,226.74
会议费	290,501.60	170,392.00
水电费	275,791.35	388,475.41
董事会经费	253,155.52	1,233,944.83
通讯费	245,649.21	473,268.04
业务招待费	216,536.59	414,253.60
其他	2,908,540.85	1,615,655.75
合计	125,988,891.70	120,832,401.43

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	320,547.88	2,203,641.66
减：利息收入	14,306,235.74	26,086,804.66
汇兑损益	-977,095.40	-158,948.18
现金折扣		
其他	157,499.13	319,173.07
合计	-14,805,284.13	-23,722,938.11

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
一、坏账损失	0.00	0.00
二、存货跌价损失	-586,895.27	-2,515,531.46
三、可供出售金融资产减值损失	17,087,242.28	15,267,785.46
合计	16,500,347.01	12,752,254.00

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,629,889.26	3,832,320.72
合计	2,629,889.26	3,832,320.72

39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	248,717.99		248,717.99
其中：固定资产处置利得	248,717.99		248,717.99
政府补助	10,003,204.57	11,992,700.00	10,003,204.57
厂房搬迁损失补偿费	24,966,321.19		24,966,321.19
其他	10,160.00	33,759.22	10,160.00
合计	35,228,403.75	12,026,459.22	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上年同期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利资金补助款及人才招聘 会参展补助		32,700.00	与收益相关
质量管理创新项目经费补助		150,000.00	与收益相关
一体化电容式触摸屏模组关 键技术研发与产业化		1,050,000.00	与收益相关
基建财政扶持资金		9,150,000.00	与收益相关
2013 商务发展资金补助		10,000.00	与收益相关
高校毕业生定向就业补助款	26,000.00		A
财政委员会 2013 年优化外 贸出口资助金	7,638.00		B
递延收益摊销	9,969,566.57	1,600,000.00	C
合计	10,003,204.57	11,992,700.00	--

其他说明：

A、根据重庆市人力资源和社会保障局电子文件渝人社发[2015]20 号，重庆莱宝收到培训吸纳离校未就业高校毕业生补助款。

B、公司本年度收到深圳市经济贸易和信息化委员会 2013 年优化外贸出口资助金。

C、一年以上转入利润表的递延收益项目摊销。

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	21,081,428.51		21,081,428.51
其中：固定资产处置损失	14,449,994.18		14,449,994.18
无形资产处置损失	6,631,434.33		6,631,434.33
搬迁费	8,352,914.76		8,352,914.76
合计	29,434,343.27		29,434,343.27

其他说明：上述支出均为金徕公司与莱宝光电公司搬迁损失支出，其中公司子公司浙江金徕镀膜有限公司搬迁损失总额为 2,496.63 万元，莱宝光电搬迁处理财产损失总额为 445.48 万元，详见附注十二、其他重要事项说明 3 与 4。

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	-4,334,858.78	-1,894,322.82
递延所得税费用	-18,327,121.13	-2,116,575.62
合计	-22,661,979.91	-4,010,898.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-115,099,333.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	-17,264,900.03
子公司适用不同税率的影响	-624,741.89
调整以前期间所得税的影响	-6,408,219.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-300,945.19

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,936,826.40
所得税费用	-22,661,979.91

42、其他综合收益

项目	本年发生数	上年发生数
外币财务报表折算差额	-36,174.86	61,183.48
合计	-36,174.86	61,183.48

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
收到的政府补助	137,154.34	33,392,700.00
利息收入	20,504,489.84	33,163,371.71
投标保证金	460,000.00	1,120,000.00
往来款项及其他	3,493,877.48	1,259,393.88
合计	24,595,521.66	68,935,465.59

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
管理费用（办公研发费用等）	21,237,506.04	25,443,819.10
销售费用（运费等）	17,491,832.98	13,983,313.63
投标保证金	410,000.00	1,160,000.00
往来款项及其他	1,188,757.16	3,580,315.64
合计	40,328,096.18	44,167,448.37

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

进口代付业务保证金	67,309,000.00	265,824,840.00
合计	67,309,000.00	265,824,840.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
美元远期结汇保证金	91,704,000.00	
承兑汇票保证金	4,261,825.08	
合计	95,965,825.08	

44、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	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-92,437,353.61	36,630,284.07
加：资产减值准备	16,500,347.01	12,752,254.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	108,854,471.73	78,666,475.02
无形资产摊销	9,368,471.22	9,368,471.22
长期待摊费用摊销	257,997.70	2,099,592.69
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）	4,105,752.59	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,504,949.69	2,203,641.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,629,889.26	-3,832,320.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,797,086.06	-2,116,575.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	34,633,094.52	94,493.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	114,530,707.98	-58,232,732.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-195,102,923.30	-296,332,700.77
其他	9,969,566.57	1,600,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-10,241,893.22	-217,099,118.14

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	1,057,357,446.75	1,297,938,982.87
减：现金的期初余额	1,199,532,226.56	1,575,715,991.12
现金及现金等价物净增加额	-142,174,779.81	-277,777,008.25

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,057,357,446.75	1,199,532,226.56
其中：库存现金	142,757.90	209,272.93
可随时用于支付的银行存款	1,057,214,688.85	1,199,322,953.63
三、期末现金及现金等价物余额	1,057,357,446.75	1,199,532,226.56

45、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	91,704,000.00	美元远期结汇保证金
其他货币资金	4,261,825.08	承兑汇票保证金
合计	95,965,825.08	--

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	54,370,603.55	6.1136	332,400,091.39
欧元	74,705.48	6.8699	513,219.18
港币	90,293.65	0.7886	71,205.57

日元	5,931,316.00	0.0501	296,874.23
韩元	217,840.00	0.0055	1,207.70
其中：美元	84,045,229.27	6.1136	513,818,913.72
应付账款			
其中：美元	16,576,704.32	6.1136	101,343,339.53
日元	307,136,573.00	0.0501	15,372,799.75
港币	3,166.02	0.7886	2,496.72

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
莱宝科技（香港）实业有限公司	香港	香港	服务贸易	100.00%		设立
重庆莱宝科技有限公司	重庆	重庆	生产性企业	100.00%		设立
深圳莱宝光电科技有限公司	深圳	深圳	生产性企业	100.00%		设立
浙江金徠镀膜有限公司	浙江省金华市	浙江省金华市	生产性企业	43.50%		非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江金徠镀膜有限公司	56.50%			

其他说明：本公司持有金徠公司的股权比例为 43.50%，在金徠公司董事会占多数表决权，可主导金徠公司董事会的经营决策和控制金徠公司的生产经营活动，将其纳入公司合并财务报表的合并范围。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江金徠镀膜有限公司	152,244,079.47	209,910,005.09	362,154,084.56	44,550,771.83	209,504,572.02	254,055,343.85	177,391,405.05	205,755,402.47	383,146,807.52	53,452,690.24	222,697,771.74	276,150,461.98

单位：元

子公司名称	本期发生额				上年同期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江金徠镀膜有限公司	37,132,983.70	1,102,395.17	1,102,395.17	-7,107,308.39	201,563,615.20	6,074,860.69	6,074,860.69	6,648,419.77

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市莱恒科技有限公司	深圳市	深圳市	生产性企业	40.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上年同期发生额

	深圳市莱恒科技有限公司	深圳市莱恒科技有限公司
流动资产	35,198,957.64	28,719,732.92
非流动资产	6,303,648.47	7,134,770.06
资产合计	41,502,606.11	35,854,502.98
流动负债	3,095,469.39	3,359,820.34
负债合计	3,095,469.39	3,359,820.34
归属于母公司股东权益	38,407,136.72	32,494,682.64
按持股比例计算的净资产份额	15,362,854.69	12,997,873.06
调整事项		
--内部交易未实现利润	-629,431.66	-894,339.29
对合营企业权益投资的账面价值	14,733,423.03	12,103,533.77
营业收入	12,172,760.14	14,886,825.57
净利润	5,912,454.08	8,698,828.00
综合收益总额	5,912,454.08	8,698,828.00
本年度收到的来自合营企业的股利		8,000,000.00

其他说明：深圳市莱恒科技有限公司的重要会计政策、会计估计与本公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

(3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

合营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

九、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取

消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内，对逾期欠款采取有针对性的措施进行回收。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

（三）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因本公司借款系固定利率，故无基准利率变动风险。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司美元收入与美元支出业务较多，尽可能将美元收入与支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司将利用签署远期外汇合约以达到规避外汇风险的目的。

（四）金融资产转移

无。

（五）金融资产与金融负债的抵销

无。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
中国节能减排有限公司	北京	投资	89,875.00 万元	20.84%	20.84%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市莱恒科技有限公司	联营公司

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市莱恒科技有限公司	委托加工	14,242,129.36		否	17,417,585.92

出售商品/提供劳务情况表：无

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
委托加工	深圳市莱恒科技有限公司	6,970,626.74	7,902,095.90
合计		6,970,626.74	7,902,095.90

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司控股子公司----浙江金徕于 2013 年 2 月 20 日与中天建设集团有限公司签订《建设

工程施工合同》，约定总包建设浙江金徕光电产业园土建施工工程，建筑占地面积 29,198.70 平方米，总建筑面积 82,369 平方米。合同价款为壹亿零玖佰玖拾万肆仟壹佰贰拾柒元整 (RMB109,904,127.00 元)。浙江金徕向承包方承诺，按照合同约定的期限和方式支付合同价款及其他应当支付的款项，并履行合同所约定的全部义务。

截至 2015 年 6 月 30 日，浙江金徕按合同约定累计支付工程款 105,248,417.51 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、其他重要事项

1、公司股东股份质押事项

2012 年 1 月 12 日，公司接到股东深圳市市政工程总公司（以下简称“市政公司”）有关办理其所持公司股份质押的通知，因深圳市国资委的直管企—深圳市投资控股有限公司（以下简称“投资控股公司”）同意为市政公司拟在全国银行间债券市场发行待偿还余额不超过人民币 95,000 万元的中期票据提供全额不可撤销的连带责任保证担保，市政公司以其持有的公司股份 42,525,800 股（占公司股份总数的 7.08%）作为质物反担保质押给投资控股公司。2011 年 8 月 16 日，就上述股份质押事宜，市政公司与投资控股公司签署了《质押合同》（编号：2011 年质字第 001 号）；该《质押合同》于 2011 年 12 月 29 日经广东省深圳市公证处公证（公证书编号：（2011）深证字第 162467 号）。市政公司于 2012 年 1 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕 42,525,800 股股份质押登记手续，质押期限自 2012 年 1 月 11 日起至质权人申请解除质押登记止。截止 2015 年 6 月 30 日，市政公司累计质押股份 42,525,800 股，占公司股份总数的 6.03%。

2、支付保函

本公司因货物外发加工，需向中华人民共和国金华海关（以下简称受益人）提供缴纳税款担保。2015年5月，本公司向兴业银行股份有限公司深圳科技园支行申请开具支付保函，该

行根据授予本公司的基本授信额度，开具了兴银深科园保函字（2015）第0001号保函，保函担保金额为柒佰陆拾捌万元整，有效期截止2016年9月10日止。担保期限届满，保函将自动失效。截止2015年6月30日，本公司开具支付保函的担保金额合计柒佰陆拾捌万元整。

本公司之子公司重庆莱宝因进口设备及材料，需向中华人民共和国重庆海关（以下简称受益人）提供缴纳税款担保。2013年5月公司向中国工商银行重庆两江分行申请开具支付保函，该行根据授予重庆莱宝的基本授信额度，开具了渝A00004458号保函，保函的担保金额为人民币壹仟贰佰万元整，有效期至2015年8月28日，超过有效期将自动失效；2014年2月、3月、4月、8月公司分别向中国工商银行重庆两江分行申请开具支付保函，该行根据授予重庆莱宝的基本授信额度，开具了渝A00004460号、渝A00004461号、渝A00004463号、渝A00004465号保函，保函的担保金额分别为人民币叁佰伍拾万元整、人民币壹仟叁佰万元整、人民币肆仟柒佰万元整、人民币壹亿叁千万元整，有效期分别为2014年2月14日至2016年1月27日、2014年3月4日至2016年1月27日、2014年4月23日至2016年1月27日、2014年8月8日至2016年8月6日，超过有效期将自动失效。截止2015年6月30日，重庆莱宝开具支付保函的人民币担保金额合计贰亿零伍佰伍拾万元整。

重庆莱宝因进口LCD模组材料，需向LENOVO PC HK LIMITED和LENOVO COMPUTER LTD两家公司提供贷款担保。2014年8月8日、2014年9月3日分别向中国工商银行重庆两江分行申请开具支付保函，该行开具了LG613001400005号、LG613001400008号保函，保函的担保金额均为美元贰佰万元整，有效期分别为2014年8月8日至2016年8月6日、2014年9月3日至2016年9月1日，超过有效期将自动失效。截止2015年6月30日，重庆莱宝开具支付保函的美元担保金额合计肆佰万元整。

3、控股子公司——浙江金徕镀膜有限公司项目投资及厂房搬迁说明

本公司控股子公司——浙江金徕镀膜有限公司于2012年7月19日与金华经济技术开发区管理委员会签订《电容式触摸屏模组项目投资合同》、2012年12月11日与金华经济技术开发区管理委员会签订《搬迁补偿协议书》，上述合同或协议书业经本公司2012年第三次临时股东大会决议及金徕公司董事会决议通过。

根据《电容式触摸屏模组项目投资合同》，为了引进浙江金徕的电容式触摸屏项目落户金华，实施地块置换，决定给予金徕公司搬迁补偿及创新引导资金2.8亿元。其中：搬迁补偿款为人民币93,830,535.91元，创新引导资金人民币186,169,464.09元，创新引导资金分部拨付：项目全面开工拨付40%、竣工拨付40%、投产后经验收达到约定的经济指标拨付20%。创新引导

资金用于新厂区内投资项目的土地、厂房、设备、技术费、流动资金等投入，并接受政府监督。

截至2015年6月30日，金徕公司已全部收到厂区搬迁补偿费用人民币9,383.05万元，收到80%的政府创新引导资金人民币共计14,893.54万元。

截至2015年6月30日，金徕公司按规定用于新厂区内投资项目的土地、厂房、设备、技术费、流动资金等投入11,202.31万元。

截至2015年6月30日，金徕公司已完成厂区搬迁工作。经金徕公司董事会决议通过，厂房搬迁补偿费用于支付本次发生搬迁财产损失与搬迁费用共计2,496.63万元，其中：无形资产-土地损失663.14万元、房屋建筑物损失719.03万元、设备损失279.17万元、支付搬迁费用835.29万元，剩余搬迁补偿费6,886.42万元全部用于新厂房建设，金徕公司已按照有关会计准则及税收规定进行了账务处理。

4、深圳莱宝光电科技有限公司厂区搬迁情况说明

由于电容式触摸屏模组销售业务在深圳的生产成本相对较高、以及深圳莱宝光电科技有限公司原租用的厂房屋于2015年2月14日到期，经2014年12月30日深圳莱宝高科技股份有限公司第五届董事会第十次会议决议通过，同意深圳莱宝光电科技有限公司注册地变更并实施厂区搬迁，由深圳市光明新区公明办事处长圳社区长兴科技工业园28栋第一层至第三层，搬迁至深圳市光明新区五号路9号深圳莱宝高科技股份有限公司光明工厂四号厂房一楼。深圳莱宝光电科技有限公司厂房的搬迁自2015年1月8日至2015年2月14日执行完毕，新厂区已顺利投入生产。深圳莱宝光电科技有限公司因厂房搬迁发生损失共计420.61万元。

5、关于筹划重大资产重组事项说明

公司因筹划资产收购事项，为避免引起公司股价异常波动，保证信息披露公平，维护投资者利益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》有关规定，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票（证券简称：莱宝高科，证券代码：002106）自2015年4月7日开市起停牌。同日，公司披露了《重大事项停牌公告》（公告编号：2015-009）。

2015年5月19日，公司召开第五届董事会第十三次会议，同意筹划发行股份购买资产事项，按照《上市公司重大资产重组管理办法》等有关规定执行。2015年5月21日，公司披露了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》（公告编号：2015-021），并于2015年5月28日、6月4日、6月11日、6月25日、7月3日、7月10日、7月17日、7月24日、7月31日、8月7日、8月14日分别披露了《重大资产重组停牌进展公告》（公告编号分别为：2015-022、2015-023、2015-025、

2015-029、2015-030、2015-031、2015-033、2015-034、2015-035、2015-036、2015-037)。

2015年6月18日，公司披露了《关于重大资产重组进展及延期复牌的公告》(公告编号：2015-027)，承诺争取在2015年8月21日前披露符合《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号—上市公司重大资产重组申请文件》要求的重大资产重组预案或报告书。

2015年8月21日，公司披露了《关于重大资产重组进展及延期复牌的公告》(公告编号：2015-038)，由于本次资产重组过程中标的资产所涉及的业务、法律、财务等各方面核查工作量较大，虽然审计、评估、法律及独立财务顾问相关尽职调查的主要工作已基本完成，但公司及相关各方仍需对交易方案进行进一步磋商。此外，鉴于公司第一大股东为国有股东，依照国有资产监管有关规定，公司需履行资产评估报告书国资备案、国有股东预沟通汇报等一系列手续。公司已向深交所申请延长股票停牌日期，申请公司股票将于2015年8月21日开市起继续停牌。承诺争取在2015年11月20日前披露符合《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号—上市公司重大资产重组申请文件》要求的重大资产重组预案或报告书。

自公司股票停牌以来，公司、交易对方及独立财务顾问、会计师事务所、律师事务所、资产评估机构等中介机构积极、有序地开展本次重大资产重组的各项工作。截至目前，中介机构已基本完成财务、法律相关的尽职调查以及审计、评估的主要工作。公司与交易对方就交易方案进行磋商并已就交易的主要条款达成共识，但交易各方尚未正式签订重组交易协议等法律文件，重大资产重组预案(或报告书)正在编制过程中。

6、关于办理远期美元结汇情况说明

公司本期出口业务增长，美元收款大幅增加，需要办理结汇业务。公司办理美元结汇业务时，将现行结汇汇率与远期结汇汇率作比较，如美元远期结汇汇率远高于现行汇率，公司将美元存款与商业银行协议利率存成保证金，再将该笔保证金办理远期结汇，锁定远期汇率，测算资金总收益(为美元存款利息收入加上结汇汇差收益之和)，如其总收益高于现行结汇存成人民币智能存款，则可以办理上述协定利率美元存款加远期结汇业务，以达到提高资金收益效果，且不存在风险。

为此，公司于2015年4月与兴业银行股份有限公司深圳科技园支行签订《远期结汇协议》，办理了1500万美元3个月期的远期结汇业务，其年化总收益为5.22%，较大提高了公司资金收益。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	591,676,523.58	99.45%	4,765,145.06	0.80%	586,911,378.52	578,567,006.54	99.43%	5,344,435.08	0.92%	573,222,571.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,276,750.25	0.55%	3,276,750.25	100.00%		3,337,710.65	0.57%	3,337,710.65	100.00%	
合计	594,953,273.83	100.00%	8,041,895.31	1.35%	586,911,378.52	581,904,717.19	100.00%	8,682,145.73	1.49%	573,222,571.46

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	158,693,107.42	4,760,793.22	3.00%
1年以内小计	158,693,107.42	4,760,793.22	3.00%
1至2年	43,518.43	4,351.84	10.00%
合计	158,736,625.85	4,765,145.06	3.00%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 640,250.42 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 508,251,231.67 元，占应收账款期末余额合计数的比例 85.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,495,525.64 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,011,372.07	100.00%	114,175.59	2.28%	4,897,196.48	9,375,852.92	100.00%	94,419.88	1.00%	9,281,433.04
合计	5,011,372.07	100.00%	114,175.59	2.28%	4,897,196.48	9,375,852.92	100.00%	94,419.88	1.01%	9,281,433.04

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,172,519.75	35,175.59	3.00%
1 年以内小计	1,172,519.75	35,175.59	3.00%
1 至 2 年	790,000.00	79,000.00	10.00%
合计	1,962,519.75	114,175.59	5.82%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,755.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	903,380.00	971,337.15
保证金	692,138.75	263,337.75
集团内部往来	3,048,852.32	7,900,007.46
备用金	359,000.00	213,047.39
其他	8,001.00	28,123.17
合计	5,011,372.07	9,375,852.92

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	3,048,852.32	1-2 年	60.84%	
第二名	押金	790,000.00	1-2 年	15.76%	79,000.00
第三名	保证金	523,753.14	1 年以内	10.45%	15,712.59
第四名	保证金	128,640.95	1 年以内	2.57%	3,859.23
第五名	保证金	108,611.94	1 年以内	2.17%	3,258.36
合计	--	4,599,858.35	--	91.79%	101,830.18

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,999,113,395.28		1,999,113,395.28	1,999,113,395.28		1,999,113,395.28
对联营、合营企业投资	14,733,423.03		14,733,423.03	12,103,533.77		12,103,533.77
合计	2,013,846,818.31		2,013,846,818.31	2,011,216,929.05		2,011,216,929.05

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江金徕镀膜有限公司	37,119,731.66			37,119,731.66		
莱宝科技(香港)实业有限公司	9,900.15			9,900.15		
重庆莱宝科技有限公司	1,861,983,763.47			1,861,983,763.47		
深圳莱宝光电科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	1,999,113,395.28			1,999,113,395.28		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市莱恒科技有限公司	12,103,533.77			2,629,889.26						14,733,423.03	
小计	12,103,533.77			2,629,889.26						14,733,423.03	
合计	12,103,533.77			2,629,889.26						14,733,423.03	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	732,640,194.21	741,430,916.80	1,021,962,696.12	912,063,794.25

其他业务	11,394,229.51	8,616,981.82	6,996,186.68	4,862,157.67
合计	744,034,423.72	750,047,898.62	1,028,958,882.80	916,925,951.92

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,629,889.26	3,832,320.72
合计	2,629,889.26	3,832,320.72

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,219,304.09	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,012,364.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	291,993.04	
少数股东权益影响额	4,717,661.15	
合计	784,406.29	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-2.32%	-0.1318	-0.1318
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.34%	-0.1330	-0.1330

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

5、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1)、货币资金：报告期内期末数比期初数减少 11,351.80 万元、减少 8.96%，主要是本报告期归还银行进口代付短融业务借款、重庆莱宝支付一体化电容式触摸屏项目设备款及厂房建设工程款等综合影响所致。

(2)、应收票据：报告期内期末数比期初数减少 12,452.22 万元、减少 62.44%，主要是本报告期内销比例下降、以汇票方式结算的销售货款减少影响所致。

(3)、应收账款：报告期内期末数比期初数减少 4,900.76 万元、减少 7.12%，主要是本报告期收回到期货款影响所致。

(4)、应收利息：报告期内期末数比期初数减少 662.26 万元、减少 64.16%，主要是本报告期收到定期存款利息影响所致。

(5)、一年内到期的非流动资产：报告期内期末数比期初数减少 343.20 万元、减少 100.00%，主要是本报告期全资子公司莱宝光电公司厂房搬迁转销一年期内摊销的净化装修费用、金徕公司摊销完软件费用影响所致。

(6)、递延所得税资产：报告期内期末数比期初数增加 1,979.71 万元、增加 166.41%，主要是本报告期可抵扣亏损和存货跌价准备增加产生的可抵扣暂时性差异增加影响所致。

(7)、短期借款：报告期内期末数比期初数减少 6,563.42 万元、减少 100.00%，主要是本报告期归还进口代付短期融资业务借款影响所致。

(8)、应付票据：报告期内期末数比期初数减少 6,510.64 万元、减少 45.30%，主要是

本报告期内以银行承兑汇票结算的采购款减少影响所致。

(9)、应付账款：报告期内期末数比期初数减少16,864.63万元、减少31.49%，主要是本报告期支付到期材料款影响所致。

(10)、应付职工薪酬：报告期内期末数比期初数减少928.77万元、减少21.25%，主要是本报告期支付上年度绩效薪酬影响所致。

(11)、专项应付款：报告期内期末数比期初数减少22,233.78万元、减少100.00%，主要是本报告期内金徕公司于2015年4月完成厂房搬迁，按照有关规定对厂房搬迁补偿款及政府创新引导资金进行会计处理影响所致。

(12)、递延收益：报告期内期末数比期初数增加20,793.36万元、增加1014.39%，主要是本报告期内金徕公司于2015年4月完成厂房搬迁，按照有关规定对厂房搬迁补偿款及政府创新引导资金进行会计处理影响所致。

(13)、营业收入：报告期内发生数比上年同期增加11,056.58万元、增加9.99%，主要是本报告期内中大尺寸OGS全贴合产品销售数量与收入同比大幅增加影响所致。

(14)、营业成本：报告期内发生数比上年同期增加23,435.16万元、增加24.60%，主要是本报告期内中大尺寸OGS全贴合产品销售数量与收入同比大幅增加及本期产能利用率较低导致产品制造成本增加综合影响所致。

(15)、营业税金及附加：报告期内发生数比上年同期减少477.54万元、减少57.36%，主要是本报告期内出口退税不得免抵额减少影响所致。

(16)、财务费用：报告期内发生数比上年同期增加891.77万元，主要是本报告期银行降息及存款规模同比下降导致利息收入减少影响所致。

(17)、资产减值损失：报告期内发生数比上年同期增加374.81万元、增加29.39%，主要是本报告期内计提存货跌价准备增加影响所致。

(18)、投资收益：报告期内发生数比上年同期减少120.24万元、减少31.38%，主要是本报告期内联营企业莱恒科技实现净利润减少影响所致。

(19)、营业外收入：报告期内发生数比上年同期增加2,320.19万元、增加192.92%，主要是本报告期内金徕公司按规定结转厂房搬迁补偿款影响所致。

(20)、营业外支出：报告期内发生数比上年同期增加2,943.43万元，主要是本报告期内金徕公司与莱宝光电公司搬迁厂房发生的资产损失及搬迁费用损失影响所致。

(21)、所得税费用：报告期内发生数比上年同期减少1,865.11万元，主要是本报告期可抵扣亏损和存货跌价准备增加产生的可抵扣暂时性差异增加冲减所得税费用影响所致。

(22)、经营活动产生的现金流量净额：报告期内发生数比上年同期增加20,685.72万元，主要是本报告期收到销售货款大幅增加影响所致。

(23)、投资活动产生的现金流量净额：报告期内发生数比上年同期增加16,451.94万元，

主要是本报告期重庆莱宝支付一体化电容式触摸屏项目设备款及厂房建设工程款大幅减少影响所致。

(24)、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内发生数比上年同期减少**23,358.43**万元，主要是上年同期收回进口短期代付融资业务保证金较大影响所致。

法定代表人：臧卫东

主管会计工作负责人：梁新辉

会计机构负责人：郑延昕

日期：2015年8月25日

日期：2015年8月25日

日期：2015年8月25日

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

深圳莱宝高科技股份有限公司

董事长：臧卫东

二〇一五年八月二十五日