

rapoo 雷柏

深圳雷柏科技股份有限公司

Shenzhen Rapoo Technology Co.,Ltd.

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

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。

公司负责人曾浩、主管会计工作负责人王雪梅及会计机构负责人(会计主管人员)查献西声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	19
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节 财务报告.....	30
第十节 备查文件目录.....	126

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	深圳雷柏科技股份有限公司
控股股东、香港热键	指	热键电子（香港）有限公司
香港雷柏	指	雷柏（香港）有限公司
雷柏电子	指	深圳雷柏电子有限公司
北京雷柏	指	北京雷柏畅想科技有限公司
汇智投资	指	汇智创业投资有限公司
致智源	指	深圳市致智源投资有限公司
乐汇天下	指	北京乐汇天下科技有限公司
运智互动	指	苏州运智互动科技有限公司
天籁	指	Angel Voice Corporation (Cayman)
零度智控、北京零度	指	零度智控（北京）智能科技有限公司
深圳零度	指	深圳零度智能飞行器有限公司
董监高	指	董事、监事、高级管理人员
董监事会	指	董事会、监事会

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	雷柏科技	股票代码	002577
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳雷柏科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	雷柏科技		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Rapoo Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Rapoo		
公司的法定代表人	曾浩		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢海波	邓凤霞
联系地址	深圳市坪山新区坑梓街道锦绣东路 22 号	深圳市坪山新区坑梓街道锦绣东路 22 号
电话	0755-28588566	0755-28588566
传真	0755-28328808	0755-28328808
电子信箱	board@rapoo.com	board@rapoo.com

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）	230,345,347.34	301,750,760.79	-23.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-5,441,482.17	63,144,381.53	-108.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-8,617,705.60	59,602,551.35	-114.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-12,895,855.57	25,465,501.62	-150.64%
基本每股收益（元/股）	-0.0192	0.2232	-108.60%
稀释每股收益（元/股）	-0.0192	0.2232	-108.60%
加权平均净资产收益率	-0.39%	4.43%	-4.82%
	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）	1,947,345,613.37	1,876,436,349.94	3.78%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,412,127,931.78	1,405,179,540.98	0.49%

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）	-44,285.74	

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）	2,914,732.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	878,731.14	
减：所得税影响额	561,412.50	
少数股东权益影响额（税后）	11,541.79	
合计	3,176,223.43	--

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

报告期内，传统PC市场需求持续出现衰退，公司传统泛无线外设主业呈现一定程度的下滑。通过对市场发展态势的实时分析，公司及时调整企业发展战略，走上稳定主业，积极拓展周边业务的转型之路。公司充分发挥自主品牌及智能制造的优势，于2015年1月增资零度智控，并与之合资成立控股子公司深圳零度，研发并销售消费级无人机，以扭转传统主业持续衰退的局面。报告期内，公司实现营业收入23,034.53万元，同比下降23.66%；实现营业利润-449.61万元，同比下降105.51%；实现利润总额-74.7万元，同比下降100.87%；实现归属于上市公司股东的净利润-544.15万元，同比下降108.62%。公司经营业绩下降的主要原因有：1、公司无人机批量出货推迟到6月份下旬，导致第二季度销售量未达预期；2、上半年海外销售费用仍然较高，无人机业务销售及研发费用增加明显，此外计提股权激励费用约1,306万元；3、智能家居业务尚处成长期，未完成销售预期，费用开支较高；4、传统外设主业提振较为艰难，乐汇天下老游戏收入出现衰退、新游戏未能及时推出。

报告期内，公司致力于继续优化业务结构，推进雷柏及旗下自主品牌国际化，公司产品销售版图已经基本覆盖全球主要经济体。报告期内，机器人集成系统应用业务方面取得明确进展，该业务已逐渐被市场所认可，累计完成实施订单4个，正在实施的订单11个，截止报告期末累计订单金额约3,000万元，基本具备承揽承做较大订单的能力。

2015年下半年公司将继续推动已初步被市场所认可的机器人集成系统应用业务，积极寻求对外合作与产业整合机会，探索新的商业模式，尽快将该业务做大做强。在智能家庭领域，公司将在不断推出新硬件产品的基础上，与具备优势资源的企业建立合作，逐步构建以家庭为单位的智能家居生态系统。2015下半年，公司资源将重点向无人机业务倾斜，在做好产品的创新设计开发同时，重视渠道建设与市场推广，确保XIRO系列产品在下半年实现全球销售，并透过持续创新与不断推出细分产品线，赢得用户青睐。

二、主营业务分析

概述

报告期内，受PC下滑的持续影响，传统泛无线外设主业提振较为艰难，乐汇天下老游戏收入出现衰退，公司上半年营业收入与上年同期相比下降。

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	230,345,347.34	301,750,760.79	-23.66%	无线外设、手机游戏营收下降
营业成本	149,683,913.09	154,599,932.07	-3.18%	
销售费用	36,895,661.32	39,916,093.33	-7.57%	
管理费用	47,650,636.15	33,538,866.78	42.08%	股份支付费用增加
财务费用	-3,995,929.65	-11,395,757.86	-64.93%	理财收益减少及汇兑损失增加所致
所得税费用	339,538.20	2,286,394.98	-85.15%	本期利润总额减少
研发投入	22,896,784.96	19,269,417.52	18.82%	
经营活动产生的现金流	-12,895,855.57	25,465,501.62	-150.64%	营业收入减少导致收到

量净额				的经营现金流入小于经营现金流出
投资活动产生的现金流量净额	-47,594,155.70	110,714,248.01	-142.99%	本期增资零度智控（北京）智能科技有限公司所致
筹资活动产生的现金流量净额	26,727,754.28	-31,116,800.00	-185.89%	本期发行限制性股票收到投资款及本期未分派股利
现金及现金等价物净增加额	-34,361,671.11	105,408,400.08	-132.60%	货币资金的重分类及本期支付的投资款增加所致

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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。

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

1、公司的发展战略是将始终以自主创新和自主品牌为核心，致力于使公司成长为全球性的无线外设产品、机器人集成应用服务、智能家居产品、无人机等综合解决方案提供商和世界级企业。通过积极的技术储备、更新和应用新型的自动化设备，围绕主营业务进行稳健扩张，2015年上半年除了持续发布公司传统无线键鼠、音频、游戏新品外，公司还发布了消费级无人机Xplorer等。2015年上半年，自主品牌国际化持续取得较大的进展，公司产品销售版图已经基本覆盖全球主要经济体。

2、公司加大研发投入程度，密切关注最新技术应用及市场，引进技术人才，加大研发投入，完善研发激励机制，有效缩短新产品开发周期等。报告期内公司发布多款无线外设、智能家庭娱乐及无人机新品，包括无线键盘鼠标、游戏键鼠、新版智盒、智能路由、Xplorer无人机等。

3、报告期内完善网络营销、加强营销团队建设，完善营销激励制度，培养高素质营销管理人才，目前海内外市场拓展顺利，已建立多渠道销售网络。2015年上半年公司结合股权激励计划的推出，做好人力资源的引进与储备工作，进一步提升公司竞争力。

4、公司在自动化制造、机器人集成系统应用方面取得较大进展，机器人集成应用业务发展已逐步为市场所认可，并陆续接到咨询及实施订单。

5、公司进一步完成完善了企业管理制度，严格按照上市公司的标准规范运作。加强内部控制，提高规范运作水平，加强信息披露和投资者关系管理，保护全体股东的合法权益。优化日常经营过程中的业务流程，健全信息系统，实现资源的最佳配置和信息传递的时效化，提升了整体效率。

6、报告期内，根据公司发展战略，公司在1月份增资零度智控，及与其合资成立控股子公司深圳零度，推出公司无人机新品Xplorer，无人机产品已于6月份正式量产开售。

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						
电子产品制造	192,284,923.37	141,338,604.46	26.50%	-9.65%	-5.69%	-3.09%
游戏	24,916,855.08	753,968.71	96.97%	-70.78%	-82.69%	2.08%
无人机	10,440,645.09	6,187,856.00	40.73%	100.00%	100.00%	100.00%
其他	746,573.14	566,405.06	24.13%	394.60%	100.00%	-75.87%
分产品						
鼠标键盘产品销售	177,732,948.04	130,529,943.94	26.56%	-7.47%	-5.22%	-1.74%
其它无线产品	14,551,975.33	10,808,660.52	25.72%	-29.87%	-10.96%	-15.77%
游戏	24,916,855.08	753,968.71	96.97%	-70.78%	-82.69%	2.08%
无人机	10,440,645.09	6,187,856.00	40.73%	100.00%	100.00%	100.00%
其他	746,573.14	566,405.06	24.13%	394.60%	100.00%	-75.87%
分地区						
海外销售	88,873,345.05	60,664,655.55	31.74%	-13.18%	-8.66%	-3.38%
国内销售	139,515,651.63	88,182,178.68	36.79%	-28.78%	0.43%	-18.39%

四、核心竞争力分析

公司拥有一支覆盖无线外设、工艺设计、自动化生产领域的研发队伍并设立了专门的研发中心。截至报告期末，已获得授权专利239项，其中发明12项，实用新型112项、外观设计专利102项、欧美外观13项；申请已受理专利90项目，其中发明66项、实用新型11项、外观设计专利11项，欧美外观2项。主要包括语音实现切换的蓝牙音频技术、可调节操控器遥感灵敏度的游戏操作器系统、可在线更新固件功能的游戏键盘技术、无线语音鼠标技术、微型无人机无线无线图像传输系统技术、无人飞机控制系统、高柔性异性插件集成系统、电子产品智能一体化制造集成系统、雷柏机器人集成系统等核心技术，并广泛应用于公司无线外设产品、无人机、机器人集成系统等产品及服务中。公司产品通过雷柏全球完善的品牌营销系统与网络平台进行销售与服务；机器人集成方面采取应用项目示范为基础，为客户提供优质的机器人集成系统服务。报告期内，公司的核心竞争力没有发生变化。

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

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
68,000,000.00	264,600,000.00	-74.30%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例

深圳零度智能飞行器有限公司	智能飞行器技术开发、销售	60.00%
零度智控（北京）智能科技有限公司	智能飞行器技术开发	10.00%

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

（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

公司报告期未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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国民生银行股份有限公司	中国民生银行股份有限公司	否	保本浮动收益型	10,000	2015年01月28日	2015年04月28日	到期本息偿还	10,000		120	120
中国民生银行股份有限公司	中国民生银行股份有限公司	否	保本浮动收益型	6,000	2015年02月12日	2015年05月05日	到期本息偿还	6,000		71.2	71.2
中国民生银行股份有限公司	中国民生银行股份有限公司	否	保本浮动收益型	7,380	2015年03月24日	2015年04月23日	到期本息偿还	7,380		26.39	26.39
中国民生银行股份有限公司	中国民生银行股份有限公司	否	保本浮动收益型	18,500	2015年03月25日	2015年09月25日	到期本息偿还			260	
上海银行股份有限公司深圳	上海银行股份有限公司深圳	否	保本保收益理财产品	11,000	2015年05月19日	2015年08月18日	到期本息偿还			147.48	

分行	分行										
中国民生 银行股份 有限公司	中国民生 银行股份 有限公司	否	保证收益 型	5,000	2015 年 05 月 20 日	2015 年 06 月 22 日	到期本息 偿还	5,000		18.63	18.63
合计				57,880	--	--	--	28,380		643.7	236.22
委托理财资金来源				自有资金、闲置超募资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2015 年 03 月 24 日							
				2015 年 05 月 14 日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

（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	113,563.35
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	96,537.56
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	
项目	金额
募集资金	1,145,040,000.00
减：其他发行费用	9,406,500.00

募集资金净额	1,135,633,500.00	
募集资金期初余额	253,479,025.89	
减：本年度直接投入募投项目		
本年度使用超募资金直接投入		
加：募集资金利息收入扣减手续费净额	2,368,930.90	
减：偿还银行借款		
减：补充流动资金		
尚未使用的募集资金余额	255,847,956.79	
募集资金账户余额	259,409,456.79	
差异额*1	-3,561,500.00	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
键鼠产品建设项目	否	25,920	25,920	0	21,773.95	84.00%	2012年03月31日	-926.26	否	否
音频(无线音箱与耳机)产业化项目	否	7,450	7,450	0	4,489.76	60.00%	2012年03月31日	-59.29	否	否
无线游戏手柄产业化建设项目	否	5,020	5,020	0	3,791.27	76.00%	2012年03月31日	-2.87	否	否
技术中心建设项目	否	5,820	5,820	0	1,777.14	31.00%	2012年12月31日			否
营销总部及信息平台建设项目	否	3,765	3,765	0	1,482.97	39.00%	2012年12月31日			否
补充流动资金	是				14,659.91	100.00%				否
承诺投资项目小计	--	47,975	47,975	0	47,975	--	--	-988.42	--	--
超募资金投向										
增资上海琥智数码科技有限公司	否		1,050	0	1,050	100.00%				

支付乐汇天下收购款	否		45,538.35		26,460	58.10%				
补充流动资金（如有）	--		21,052.56	0	21,052.56	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		67,640.91	0	48,562.56	--	--		--	--
合计	--	47,975	115,615.91	0	96,537.56	--	--	-988.42	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司通过完善工程成本控制、优化生产工艺及流程等措施节约了建设成本和设备采购成本，导致投资进度未达到计划进度。音频（无线音箱与耳机）产业化项目及无线游戏手柄产业化建设项目未达到预计收益的原因是相关产品市场发育程度滞后，公司根据市场实际情况调减了生产计划。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司于 2011 年 4 月 20 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,200 万股，发行价格为每股人民币 38.00 元。募集资金总额为人民币 114,504 万元，扣除发行费用 8,036.65 万元后，实际募集资金净额为人民币 113,563.35 万元，较原募集计划 47,975 万元超募 65,588.35 万元。公司于 2012 年 10 月 25 日与上海琥智数码科技有限公司签订了《增资协议》，公司使用超募资金 1,050 万元用于支付增资款，此事项经公司 2012 年 10 月 25 日召开的第一届董事会第二十五次会议审议通过。交易完成后，公司持有琥智数码增资后 15% 的股权，总出资额为人民币 1,050 万元。2012 年 11 月 6 日，该次增资完成相关工商变更登记手续。</p> <p>公司 2013 年第五次临时股东大会决议通过适用部分超募资金 19,000 万用于永久补充流动资金，截止 2013 年 12 月 31 日，公司已将 17,062.29 万元用于永久补充流动资金，剩余资金 1,937.71 万元。本公司计划在该等定期存款到期后再从募集资金监管账户转出。其他尚未使用的超募资金存放于银行募集资金监管专户。2014 年剩余资金 1,937.71 万元已全部转出用于永久补充流动资金。</p> <p>2013 年 12 月 17 日，本公司与北京乐汇天下科技有限公司（以下简称“乐汇天下”）股东姚伟、占志虎、朱光敏签订股权转让合同，约定以 58,800 万元收购该等人员持有的乐汇天下 70% 的股权，并约定该次股权转让合同的生效日为本公司最高权力机构通过之日。本公司分别于 2013 年 12 月 17 日召开第二届董事会第八次临时会议、2014 年 1 月 6 日召开 2014 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用超募资金和自有资金收购北京乐汇天下科技有限公司 70% 股权的议案》，同意公司使用超募资金 45,538.35 万元和自有资金 13,261.65 万元收购乐汇天下 70% 股权。根据《关于北京乐汇天下科技有限公司股权转让之协议书》（以下简称《股权转让协议》）约定，公司向交易对方姚伟、占志虎、朱光敏支付现金对价分五期进行，在《股权转让协议》生效日后，公司需支付股权转让款 30%，该款项已于 2014 年 1 月 7 日支付，其他四期股权转让款将于本公司在指定媒体分别披露 2013 年、2014 年、2015 年、2016 年度乐汇天下《专项审核报告》后，分别支付股权转让款的 15%、12.5%、12.5%、30%。2013 年乐汇天下《专项审核报告》出具后，本公司已于 2014 年 4 月 25 日支付 15% 款项 8,820 万元。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2011年4月30日置换先期使用自筹资金投入募投项目金额8,237.69万元,中审国际会计师事务所于2011年5月17日出具了(中审国际签字【2011】01020137号)《关于深圳雷柏科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》,对公司募集资金投资项目的预先投入情况进行了审验。
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	适用
	公司节余募集资金14,659.91万元和募集资金利息收入2,052.56万元,合计16,712.47万元。募集资金项目在2012年完工,并于2012年投入使用。公司从项目的实际情况出发,管理科学严密,有效控制实施风险,并一直秉承节约、合理及有效的原则使用募集资金;通过完善工程成本控制、优化生产工艺及流程等措施节约了建安成本和设备采购成本,以及募集资金产生部分利息,因此出现募集资金节余。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止2015年6月30日,尚未使用的超募资金存放于本公司募集资金监管专户。

(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

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

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
北京乐汇天下科技有限公司	子公司	互联网游戏	手游	1000万人民币	191,971,525.51	184,975,705.88	24,916,855.08	18,181,048.85	14,170,738.74
深圳雷柏电子有限公司	子公司	无线外设设备制造	电子产品批发及配售	50万人民币	9,197,350.40	4,640,471.48	25,244,968.67	2,231,872.60	1,687,500.50
香港(雷柏)有限公司	子公司	无线外设设备制造	电子产品贸易	1万港币	114,912,570.03	-42,095,970.82	82,948,976.22	-5,490,716.55	-4,462,704.08

北京雷柏畅想科技有限公司	子公司	无线外设设备制造	电子产品贸易及服务	50 万人民币	190,349.37	147,279.37	87,310.68	-13,890.11	-10,148.72
深圳智我科技有限公司	子公司	智能家居	电子产品贸易	1000 万人民币	3,730,318.71	1,251,459.29	943,879.93	-4,824,334.11	-4,087,118.47
深圳零度智能飞行器有限公司	子公司	无人机	无人机产品贸易	3000 万人民币	42,696,887.91	30,736,169.44	10,440,645.09	886,329.58	743,259.49

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）	-3,915	至	-1,300
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	6,521.81		
业绩变动的原因说明	1、传统外设业务提振较为艰难，游戏业务新老项目更替出现断层，新游戏推广压力较大； 2、销售费用较高，无人机业务研发费用增加明显； 3、智能家庭业务尚处成长期，费用开支较高。		

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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截止本报告期末，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。报告期内，公司严格按照国家法律法规、深圳证券交易所《股票上市规则》和《中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，诚实守信，规范运作，认真及时履行信息披露义务。未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

1、关于股东与股东大会公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

2、关于公司与控股股东的关系 公司控股股东严格按照《中小企业板上市公司控股股东、实际控制人行为指引》履行义务，不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的行为。

3、关于董事和董事会 公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会由5名董事组成，其中独立董事2名，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。公司所有董事能按照公司和股东利益最大化的要求诚信、勤勉地履行职责。公司独立董事严格遵守《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及公司《独立董事工作制度》等规定，积极参与公司决策，对诸多重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事特有的职能。董事会下设薪酬与考核委员会和审计委员会，两委员会中独立董事占总人数的2/3，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士；各专门委员会严格遵守相关制度规定，各行其责，有力加强了公司董事会工作的规范运作。报告期内，董事会召开了1次会议，各董事均全部亲自出席，保证了董事会决议得到有效落实和各方面工作的顺利进行。

4、关于监事和监事会报告期内，现任监事共三名，包括二名股东代表和一名职工代表，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事根据法律、法规及公司章程授予的职权认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。报告期内，监事会召开了1次会议，检查了公司的财务状况并对董事会编制的定期报告进行审核。

5、关于绩效评价与激励约束机制 公司建立了公正、透明、有效的董事、监事和经理人的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

6、关于信息披露与透明度董事会秘书作为信息披露工作的第一责任人，根据监管部门的规范进行投资者来访咨询的接待工作，指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)作为公司指定信息披露媒体。公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。公司注重与投资者沟通交流，制定了《投资者关系管理制度》和《投资者接待管理制度》，还通过深圳证券交易所互动平台和接待来访等方式加强与投资者的沟通和交流。

7、关于利益相关者 公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注所在地区环境保护、公益事业等问题，重视社会责任，充分尊重和维护职工、债权人等利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，共同推动公司持续、健康地发展。公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范文件要求基本符合，并能严格按照相关规定履行义务。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期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

1、2015年1月8日，公司召开的第二届董事会第十三次临时会议、第二届监事会第十一次会议分别审议通过了《深圳雷柏科技股份有限公司股票期权及限制性股票激励计划（草案）》及其摘要等议案，并于2015年1月9日披露相关文件，本次股权激励计划所涉标的股票来源为公司定向增发的股票。具体详见公司2015年1月9日于巨潮资讯网上披露的《深圳雷柏科技股份有限公司股票期权及限制性股票激励计划（草案）》、《深圳雷柏科技股份有限公司股票期权及限制性股票激励计划实施考核管理办法》。

2、2015年2月4日获悉，证监会已对公司报送的草案确认无异议并进行了备案。

3、2015年2月27日，公司召开的2015年第一次临时股东大会审议批准了上述激励计划（草案）。

4、根据股东大会的授权，公司于2015年3月20日召开第二届董事会第十五次临时会议、第二届监事会第十二次会议确定公司《股权激励计划》所涉的股票期权及限制性股票授予日为2015年3月20日，向127名激励对象授予357.73万份股票期权，并向其中34名激励对象同时授予限制性股票共计109.70万股。另外预留的51.47万股股票期权及限制性股票的授予日由董事会另行确定。

5、公司已于2015年3月27日完成股票期权首次授予登记及限制性股票授予登记。

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

公司报告期不存在公司或持股 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。

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	1,627,510	0.57%				1,097,000	1,097,000	2,724,510	0.95%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	1,627,510	0.57%				1,097,000	1,097,000	2,724,510	0.95%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	1,627,511	0.57%				1,097,000	1,097,000	2,724,510	0.95%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	281,252,490	99.42%				0	0	281,252,490	0.00%
1、人民币普通股	281,252,490	99.42%				0	0	281,252,490	99.04%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	282,880,000	100.00%				1,097,000	1,097,000	283,977,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施股权激励计划，授予公司高级管理人员及核心人员34人，共计109.70万股限制性股票。具体详见2015年3月30日于巨潮资讯网披露的《关于限制性股票授予登记完成的公告》，公告编号2015-028。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、《深圳雷柏科技股份有限公司股票期权及限制性股票激励计划（草案）》经2015年1月8日召开的第二届董事会第十三次临时会议、2015年2月27日召开的2015年第一次临时股东大会分别审议通过。

2、公司于2015年2月4日获悉，证监会已对公司报送的草案确认无异议并进行了备案。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司已于2015年3月30日完成限制性股票授予，本次授予的限制性股票上市日期为2015年3月31日。

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

公司注册资本本期新增股权激励限售股109.7万股，占公司目前总股本的0.4%，对基本每股收益和稀释每股收益的影响较小，对归属于公司普通股股东的每股净资产等其他财务指标不产生重大影响。

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

根据2015年1月8日第二届董事会第十三次临时会议和2015年第一次临时股东大会决议及实际情况，本公司向34名激励对象授予限制性股票109.70万股，因此增加注册资本人民币1,097,000.00元，由王雪梅、邓邱伟、谢海波等34名激励对象按每股14.50元认购人民币普通股（A股）1,097,000股（每股面值人民币1元）。截至2015年3月20日止，本公司已收到34名激励对象以货币资金缴纳的出资额15,906,500.00元，其中计入股本人民币1,097,000.00元，计入资本公积（股本溢价）14,809,500.00元。

本公司本次增资前的注册资本人民币282,880,000.00元，股本人民币282,880,000.00元，已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2013年4月8日出具中瑞岳华验字[2013]第0100号验资报告。截至2015年3月20日止，变更后的累计注册资本人民币283,977,000.00元，实收股本283,977,000.00元，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2015年3月20日出具瑞华验字[2015] 48250003号验资报告。

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		8,684		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
热键电子（香港）有限公司	境外法人	67.08%	190,501,079			190,501,079	质押	85,000,000
中国建设银行股份有限公司—华商未来主题股票型证券投资基金	其他	2.63%	7,457,882			7,457,882		
中国工商银行股份有限公司—华商新锐产业灵活配置混合型证券投资	其他	2.53%	7,178,897			7,178,897		

基金								
中国建设银行股份有限公司—华商主题精选股票型证券投资基金	其他	1.87%	5,305,585			5,305,585		
郭幼全	境内自然人	1.66%	4,705,308			4,705,308	质押	450,000
银丰证券投资基金	其他	1.06%	3,019,356			3,019,356		
李峥	境内自然人	0.76%	2,170,014		1,627,510	542,504		
中国建设银行股份有限公司—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.72%	2,049,826			2,049,826		
全国社保基金一一八组合	其他	0.61%	1,729,089			1,729,089		
中国建设银行股份有限公司—华商价值精选股票型证券投资基金	其他	0.49%	1,394,757			1,394,757		
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	公司控股股东与上述其他股东之间及公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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					
热键电子（香港）有限公司	190,501,079	人民币普通股	190,501,079					
中国建设银行股份有限公司—华商未来主题股票型证券投资基金	7,457,882	人民币普通股	7,457,882					
中国工商银行股份有限公司—华商新锐产业灵活配置混合型证券投资基金	7,178,897	人民币普通股	7,178,897					

中国建设银行股份有限公司—华商主题精选股票型证券投资基金	5,305,585	人民币普通股	5,305,585
郭幼全	4,705,308	人民币普通股	4,705,308
银丰证券投资基金	3,019,356	人民币普通股	3,019,356
中国建设银行股份有限公司—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	2,049,826	人民币普通股	2,049,826
全国社保基金一一八组合	1,729,089	人民币普通股	1,729,089
中国建设银行股份有限公司—华商价值精选股票型证券投资基金	1,394,757	人民币普通股	1,394,757
招商证券股份有限公司	1,301,491	人民币普通股	1,301,491
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	公司未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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）	郭幼全通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,773,744 股，实际合计持股 4,705,308 股。		

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
曾浩	董事长兼总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
余欣	董事兼副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
俞熔	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王苏生	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孔维民	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李新梅	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曾雪琴	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周振华	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李峥	副总经理	现任	2,170,014	0	0	2,170,014	0	0	0
谢海波	副总经理兼董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	100,000	100,000
邓邱伟	副总经理	现任	0	0	0	0	0	100,000	100,000
王雪梅	财务总监	现任	0	0	0	0	0	100,000	100,000
合计	--	--	2,170,014	0	0	2,170,014	0	300,000	300,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

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：深圳雷柏科技股份有限公司

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	348,451,758.10	526,386,082.26
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	31,496,407.67	16,426,718.00
应收账款	99,861,727.32	75,532,192.79
预付款项	9,841,312.46	10,819,621.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,486,720.11	1,399,368.10
应收股利		
其他应收款	10,388,877.28	11,898,632.51
买入返售金融资产		
存货	114,286,356.42	79,193,150.42

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	297,892,846.41	164,448,399.01
流动资产合计	913,706,005.77	886,104,164.18
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	84,961,956.68	35,005,073.20
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,740,729.75	14,898,421.60
投资性房地产	39,737,171.88	40,465,739.69
固定资产	298,789,140.84	307,431,311.57
在建工程	10,162,267.65	9,318,904.70
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	30,373,621.50	32,842,331.49
开发支出		
商誉	535,993,311.83	535,993,311.83
长期待摊费用	440,355.07	738,334.98
递延所得税资产	15,402,091.90	11,366,460.22
其他非流动资产	3,038,960.50	2,272,296.48
非流动资产合计	1,033,639,607.60	990,332,185.76
资产总计	1,947,345,613.37	1,876,436,349.94
流动负债：		
短期借款		9,189,177.30
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	16,696,238.65	13,115,865.30

应付账款	66,786,487.26	36,742,748.51
预收款项	12,706,299.52	11,875,968.33
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,660,112.68	9,895,008.33
应交税费	9,585,411.48	4,426,552.04
应付利息		
应付股利		
其他应付款	344,954,181.67	332,529,080.46
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	460,388,731.26	417,774,400.27
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	6,756,057.35	1,669,491.67
递延所得税负债	92,165.63	184,331.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,848,222.98	1,853,822.93
负债合计	467,236,954.24	419,628,223.20
所有者权益：		
股本	283,977,000.00	282,880,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	985,718,274.29	957,852,307.70
减：库存股	15,906,500.00	
其他综合收益	-579,481.06	87,112.56
专项储备		
盈余公积	33,654,443.21	33,654,443.21
一般风险准备		
未分配利润	125,264,195.34	130,705,677.51
归属于母公司所有者权益合计	1,412,127,931.78	1,405,179,540.98
少数股东权益	67,980,727.35	51,628,585.76
所有者权益合计	1,480,108,659.13	1,456,808,126.74
负债和所有者权益总计	1,947,345,613.37	1,876,436,349.94

法定代表人：曾浩

主管会计工作负责人：王雪梅

会计机构负责人：查献西

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	160,421,403.57	435,736,885.00
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	31,489,086.73	16,426,718.00
应收账款	179,296,091.41	145,165,458.39
预付款项	7,458,654.53	9,486,141.65
应收利息	1,486,720.11	1,399,368.10
应收股利		
其他应收款	3,409,636.49	4,459,503.45
存货	108,981,160.10	74,840,201.77
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	297,892,846.41	104,448,399.01
流动资产合计	790,435,599.35	791,962,675.37

非流动资产：		
可供出售金融资产	60,500,000.00	10,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	635,242,294.99	617,202,117.85
投资性房地产	39,737,171.88	40,465,739.69
固定资产	297,670,407.36	306,234,517.30
在建工程	10,162,267.65	9,318,904.70
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	27,133,025.23	28,523,863.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	174,009.41	200,110.84
递延所得税资产	4,565,298.81	2,117,566.20
其他非流动资产	3,038,960.50	2,272,296.48
非流动资产合计	1,078,223,435.83	1,016,835,116.60
资产总计	1,868,659,035.18	1,808,797,791.97
流动负债：		
短期借款		
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	16,696,238.65	13,115,865.30
应付账款	64,674,177.68	33,918,118.82
预收款项	9,696,085.79	10,042,517.18
应付职工薪酬	7,113,095.78	7,444,005.52
应交税费	3,604,041.94	2,744,580.82
应付利息		
应付股利		
其他应付款	373,769,049.04	359,246,183.96
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	475,552,688.88	426,511,271.60
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	6,756,057.35	1,669,491.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,756,057.35	1,669,491.67
负债合计	482,308,746.23	428,180,763.27
所有者权益：		
股本	283,977,000.00	282,880,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	988,974,060.10	961,108,093.51
减：库存股	15,906,500.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,654,443.21	33,654,443.21
未分配利润	95,651,285.64	102,974,491.98
所有者权益合计	1,386,350,288.95	1,380,617,028.70
负债和所有者权益总计	1,868,659,035.18	1,808,797,791.97

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	230,345,347.34	301,750,760.79
其中：营业收入	230,345,347.34	301,750,760.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	234,683,799.57	220,147,143.07
其中：营业成本	149,683,913.09	154,599,932.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,733,140.68	1,536,106.57
销售费用	36,895,661.32	39,916,093.33
管理费用	47,650,636.15	33,538,866.78
财务费用	-3,995,929.65	-11,395,757.86
资产减值损失	2,716,377.98	1,951,902.18
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）	-157,691.85	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-157,691.85	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-4,496,144.08	81,603,617.72
加：营业外收入	3,808,049.05	4,637,649.37
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	58,871.33	59,487.80
其中：非流动资产处置损失	44,285.74	46,561.87
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-746,966.36	86,181,779.29
减：所得税费用	339,538.20	2,286,394.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,086,504.56	83,895,384.31
归属于母公司所有者的净利润	-5,441,482.17	63,144,381.53

少数股东损益	4,354,977.61	20,751,002.78
六、其他综合收益的税后净额	-669,429.64	7,838.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-666,593.62	7,838.76
（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	-666,593.62	7,838.76
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	-666,593.62	7,838.76
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,836.02	
七、综合收益总额	-1,755,934.20	83,903,223.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	-6,108,075.79	63,152,220.29
归属于少数股东的综合收益总额	4,352,141.59	20,751,002.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0192	0.2232
（二）稀释每股收益	-0.0192	0.2232

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：曾浩

主管会计工作负责人：王雪梅

会计机构负责人：查献西

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	180,686,698.38	136,759,236.85
减：营业成本	150,546,333.08	104,190,371.55
营业税金及附加	1,504,694.57	924,319.02
销售费用	11,557,743.72	8,045,778.49
管理费用	34,810,109.26	16,466,491.78
财务费用	-5,680,820.46	-8,604,718.65
资产减值损失	1,265,743.71	156,486.23
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）	-157,691.85	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-157,691.85	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-13,474,797.35	15,580,508.43
加：营业外收入	3,761,316.01	1,654,097.79
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	57,457.61	17,656.40
其中：非流动资产处置损失	44,285.74	16,730.47
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-9,770,938.95	17,216,949.82
减：所得税费用	-2,447,732.61	2,869,373.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,323,206.34	14,347,576.34
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	-7,323,206.34	14,347,576.34
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	198,218,761.03	268,781,684.08
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	8,861,190.64	7,030,103.39
收到其他与经营活动有关的现金	8,127,091.83	23,374,148.51
经营活动现金流入小计	215,207,043.50	299,185,935.98

购买商品、接受劳务支付的现金	123,825,984.72	148,560,369.31
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	55,022,569.89	54,385,696.71
支付的各项税费	6,214,317.19	15,491,623.02
支付其他与经营活动有关的现金	43,040,027.27	55,282,745.32
经营活动现金流出小计	228,102,899.07	273,720,434.36
经营活动产生的现金流量净额	-12,895,855.57	25,465,501.62
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	600,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,224,909,826.87	926,520,819.10
投资活动现金流入小计	1,225,509,826.87	926,520,819.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,011,760.63	14,053,694.10
投资支付的现金	50,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		208,312,365.47
支付其他与投资活动有关的现金	1,210,092,221.94	593,440,511.52
投资活动现金流出小计	1,273,103,982.57	815,806,571.09
投资活动产生的现金流量净额	-47,594,155.70	110,714,248.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	27,905,419.16	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,000,000.00	
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	8,001,298.00	
筹资活动现金流入小计	35,906,717.16	
偿还债务支付的现金	9,178,962.88	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,116,800.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,178,962.88	31,116,800.00
筹资活动产生的现金流量净额	26,727,754.28	-31,116,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-599,414.12	345,450.45
五、现金及现金等价物净增加额	-34,361,671.11	105,408,400.08
加：期初现金及现金等价物余额	198,805,873.22	141,687,540.62
六、期末现金及现金等价物余额	164,444,202.11	247,095,940.70

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	147,600,314.40	168,705,288.02
收到的税费返还	8,074,370.34	6,842,126.40
收到其他与经营活动有关的现金	7,370,658.67	18,889,962.23
经营活动现金流入小计	163,045,343.41	194,437,376.65
购买商品、接受劳务支付的现金	123,776,257.67	144,185,358.67
支付给职工以及为职工支付的现金	44,915,260.19	44,002,588.05
支付的各项税费	3,511,684.04	11,820,243.29
支付其他与经营活动有关的现金	19,772,134.90	31,351,211.42
经营活动现金流出小计	191,975,336.80	231,359,401.43
经营活动产生的现金流量净额	-28,929,993.39	-36,922,024.78
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		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	600,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,163,220,126.87	926,520,819.10
投资活动现金流入小计	1,163,820,126.87	926,520,819.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,975,985.63	10,931,314.10
投资支付的现金	68,000,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		264,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,100,092,221.94	593,440,511.52
投资活动现金流出小计	1,181,068,207.57	878,971,825.62
投资活动产生的现金流量净额	-17,248,080.70	47,548,993.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,906,500.00	
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	8,001,298.00	
筹资活动现金流入小计	23,907,798.00	
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		31,116,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		31,116,800.00
筹资活动产生的现金流量净额	23,907,798.00	-31,116,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-472,552.29	352,072.25
五、现金及现金等价物净增加额	-22,742,828.38	-20,137,759.05
加：期初现金及现金等价物余额	109,156,675.96	133,885,641.45
六、期末现金及现金等价物余额	86,413,847.58	113,747,882.40

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	282,880,000.00				957,852,307.70		87,112.56		33,654,443.21		130,705,677.51	51,628,585.76	1,456,808,126.74
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	282,880,000.00				957,852,307.70		87,112.56		33,654,443.21		130,705,677.51	51,628,585.76	1,456,808,126.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,097,000.00				27,865,966.59	15,906,500.00	-666,593.62				-5,441,482.17	16,352,141.59	23,300,532.39
（一）综合收益总额							-666,593.62				-5,441,482.17	4,352,141.59	-1,755,934.20
（二）所有者投入和减少资本	1,097,000.00				27,865,966.59	15,906,500.00						12,000,000.00	25,056,466.59
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	1,097,000.00				27,865,966.59	15,906,500.00							13,056,466.59
4. 其他												12,000,000.00	12,000,000.00
（三）利润分配													
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														
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	283,977,000.00				985,718,274.29	15,906,500.00	-579,481.06		33,654,443.21		125,264,195.34	67,980,727.35	1,480,108,659.13	

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	282,880,000.00				957,852,307.70		-208,696.01		33,654,443.21		125,318,723.32		1,399,496,778.22
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	282,880,000.00				957,852,307.70		-208,696.01		33,654,443.21		125,318,723.32		1,399,496,778.22

	00				,307.70		6.01		443.21		,723.32		22
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							295,808.57				5,386,954.19	51,628,585.76	57,311,348.52
(一)综合收益总额							295,808.57				36,503,754.19	29,322,210.25	66,121,773.01
(二)所有者投入和减少资本												22,306,375.51	22,306,375.51
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												22,306,375.51	22,306,375.51
(三)利润分配											-31,116,800.00		-31,116,800.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-31,116,800.00		-31,116,800.00
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	282,880,000.00				957,852,307.70		87,112.56		33,654,443.21		130,705,677.51	51,628,585.76	1,456,808,126.74
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	-----------	--	---------------	--	----------------	---------------	------------------

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	282,880,000.00				961,108,093.51				33,654,443.21	102,974,491.98	1,380,617,028.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	282,880,000.00				961,108,093.51				33,654,443.21	102,974,491.98	1,380,617,028.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,097,000.00				27,865,966.59	15,906,500.00				-7,323,206.34	5,733,260.25
（一）综合收益总额										-7,323,206.34	-7,323,206.34
（二）所有者投入和减少资本	1,097,000.00				27,865,966.59	15,906,500.00					13,056,466.59
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	1,097,000.00				27,865,966.59	15,906,500.00					13,056,466.59
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

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	283,977,000.00				988,974,060.10	15,906,500.00			33,654,443.21	95,651,285.64	1,386,350,288.95

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	282,880,000.00				961,108,093.51				33,654,443.21	139,305,989.00	1,416,948,525.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	282,880,000.00				961,108,093.51				33,654,443.21	139,305,989.00	1,416,948,525.72
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-36,331,497.02	-36,331,497.02
(一) 综合收益总额										-5,214,697.02	-5,214,697.02
(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										-31,116,800.00	-31,116,800.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-31,116,800.00	-31,116,800.00
(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	282,880,000.00				961,108,093.51				33,654,443.21	102,974,491.98	1,380,617,028.70

三、公司基本情况

1、公司历史沿革深圳雷柏科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系热键科技（深圳）有限公司（以下简称“热键科技”）以整体变更的方式，由热键科技原股东热键电子（香港）有限公司、汇智创业投资有限公司和深圳市致智源投资有限公司作为发起人发起设立，公司领取注册号440306503283676号法人营业执照，并经深圳市科技工贸和信息化委员会深科工贸信资字[2010]0729号文批准，领取商外资粤深股份证字[2010]0002号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2010年3月28日，本公司（仅指深圳雷柏科技股份有限公司）创立大会通过决议，将热键科技截至2009年12月31日的净资产108,354,593.51元按1：0.88598的比例折为股本96,000,000.00元。

2011年4月11日，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳雷柏科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]520号文）的批准，同意核准本公司公开发行不超过3,200万股新股。本公司于2011年4月20日通过深圳证券交易所，采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行3,200万股，首次公开发行后注册资本变更为128,000,000.00元。公司股票代码为002577，于2011年4月28日在深交所正式挂牌交易。

2012年4月19日，经本公司2011年年度股东大会决议通过，公司以2011年12月31日的总股本128,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派送7元现金(含税)，同时以资本公积向全体股东每10股转增7股，并于2012年5月9日实施。转增后，总股本增至217,600,000.00股，于2012年6月14日完成工商变更登记。

2013年3月20日，经本公司2012年年度股东大会决议通过，公司以2012年12月31日的总股本217,600,000.00股为基数，向全体股东每10股派送3.4元现金(含税)，同时以资本公积向全体股东每10股转增3股，并于2012年4月8日实施。转增后，总股本增至282,880,000.00股，于2013年5月21日完成工商变更登记。

根据2015年1月8日第二届董事会第十三次临时会议和2015年第一次临时股东大会决议及实际情况，公司向34名激励对象授予限制性股票109.70万股，因此增加注册资本人民币1,097,000.00元，由王雪梅、邓邱伟、谢海波等34名激励对象按每股14.50元认购人民币普通股（A股）1,097,000股（每股面值人民币1元）。截至2015年3月20日止，公司已收到34名激励对象以货币资金缴纳的出资额15,906,500.00元，其中计入股本人民币1,097,000.00元，计入资本公积（股本溢价）14,809,500.00元。总股本增至283,977,000股，于2015年7月22日完成工商变更登记。

本公司企业法人营业执照注册号为440306503283676，注册地址为广东省深圳市坪山新区坑梓街道锦绣东路22号，法定代表人曾浩先生。

2、公司的行业性质和经营范围公司行业性质：电子及计算机周边设备制造。

公司经营范围：生产经营鼠标、键盘、工模具；从事电脑软件开发。增加：生产经营音频产品及配件、电脑游戏周边产品。机器人系统和计算机软硬件及外围设备的技术开发、技术咨询、技术服务、批发、佣金代理（不含拍卖）、进出口及其它相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）。主要产品或提供的劳务：鼠标、键盘生产与销售，机器人系统和计算机软硬件及外围设备的技术开发、技术咨询、技术服务。

3、母公司及最终控股股东名称本公司实际控制人为曾浩先生。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共9家，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1家，详见本附注八“合并范围的变更”。

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编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》（2010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。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

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事鼠标、键盘生产与销售，网络游戏开发与运营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见“收入”、“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅“重大会计判断和估计”。

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06月30日的财务状况及2015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港币、欧元为其记账本位币。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（参见本附注四、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四、12“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“长期股权投资”或“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”（详见本附注四、10、（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“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）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（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。

(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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。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。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当期平均汇率折算。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。

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。

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款，本公司将金额为人民币 50 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，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	对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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，计提坏账准备。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、委托加工物资、库存商品、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。领用和发出时按加权平均法计价。

（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。存货跌价准备通常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

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“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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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，按本附注四、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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时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在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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	30	5%	3.17%
机械设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00%
运输工具	年限平均法	5	5%	19.00%
办公及电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%

(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“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、生物资产

20、油气资产

21、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可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。

22、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。

23、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装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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）。

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、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。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、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。

公司销售产品包括鼠标、键盘等计算机外设产品和网络游戏销售。

销售鼠标、键盘等计算机外设产品确认收入的具体时点如下：

①直销销售收入确认具体时点

直销销售模式下，公司直接与终端客户签订销售合同，终端客户按合同比例预付货款后，公司安排生产，生产完成后按合同约定的方式交付，本公司在产品出库且交付完成后确认销售收入。

②经销销售收入确认具体时点

经销销售模式下，公司与经销商签订买断式的销售合同，经销商按照合同约定比例预付货款，信誉良好的经销商在本公司认定的信用额度内安排生产，生产完成后，产品出库且交付完成后确认销售收入。

③代销销售收入确认具体时点

代销销售模式下，公司向代销商先发货，在取得代销清单时确认销售收入。

销售网络游戏确认收入方式如下：

①自主运营模式下，在游戏玩家实际充值并消费时确认收入。

②联合运营模式下，根据游戏玩家实际充值消费的金额，在取得移动网游平台商按照合作协议约定计算并经双方核对无误的账单后或者根据协议约定的分成比例测算结果确认为收入。

(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。

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。

29、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；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。

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; (4) 根据本公司和该补助事项的具体情况, 应满足的其他相关条件 (如有)。

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

30、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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本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) 本公司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) 本公司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) 本公司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。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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

34、其他

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%、6%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%、6%
消费税	无	
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的 7% 计缴	7%
企业所得税	详见下表	

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
深圳雷柏科技股份有限公司	15%
深圳雷柏电子有限公司	25%
雷柏（香港）有限公司	16.5%
北京雷柏畅想科技有限公司	25%
RAPOO EUROPE BV 注	20%
深圳智我科技有限公司	15%
Rapoo Deutschland GmbH	20%
北京乐汇天下科技有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴，具体优惠政策见“税收优惠”
武汉聚乐时代科技有限公司	25%
深圳零度智能飞行器有限公司	15%
零度(香港)有限公司	16.5%
北京艾欧尼亚科技有限公司	25%

2、税收优惠

企业所得税

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定，符合条件的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。深圳雷柏科技股份有限公司于2014年9月30日被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、深圳市地方税务局认定为高新技术企业，授予编号为

GR201444200965的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2014年-2016年继续减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 本公司之子公司深圳智我科技有限公司根据财政部、国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代化服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知（财税〔2014〕26号），享受15%优惠税率。

(3) 根据财税[2008]1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》规定，本公司之子公司北京乐汇天下科技有限公司（以下简称“乐汇天下”）经审核符合软件及集成电路设计企业的税收优惠有关规定，从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税，2013年为乐汇天下开始获利年度，2013年、2014年免征企业所得税，2015年至2017年减半征收企业所得税

3、其他

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	49,175.84	59,769.35
银行存款	348,395,026.67	526,318,771.61
其他货币资金	7,555.59	7,541.30
合计	348,451,758.10	526,386,082.26
其中：存放在境外的款项总额	21,011,725.70	20,923,962.28

其他说明

1、期末银行存款中184,000,000.00元（2014年12月31日：327,572,667.74元）为尚未到期的定期存款，因无法随时动用未将其认定为现金及现金等价物。

2、期末其他货币资金中7,555.59元（2014年12月31日：7,541.30元）为开具银行承兑汇票支付的保证金，因无法随时动用未将其认定为现金及现金等价物。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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	31,496,407.67	16,426,718.00
合计	31,496,407.67	16,426,718.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 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	1,620,000.00	
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	1,620,000.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

5、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	104,649,387.58	99.08%	5,764,507.98	5.51%	99,861,727.32	79,697,267.38	100.00%	4,165,074.59	5.23%	75,532,192.79

应收账款									
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	976,847.72	0.92%							
合计	105,626,235.30		5,764,507.98		99,861,727.32	79,697,267.38		4,165,074.59	75,532,192.79

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 年以内小计	95,026,039.53	4,751,301.98	5.00%
1 至 2 年	9,368,992.08	936,899.21	10.00%
2 至 3 年	254,355.95	76,306.79	30.00%
合计	104,649,387.56	5,764,507.98	5.51%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 1,599,433.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联关系	17,075,769.65	1 年以内	16.17%
第二名	非关联关系	13,228,365.62	1 年以内	12.52%
第三名	非关联关系	6,514,790.21	1 年以内	6.17%
第四名	非关联关系	5,489,043.59	1 年以内	5.20%
第五名	非关联关系	4,717,260.29	1 年以内	4.47%
合计	--	47,025,229.36	--	44.52%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、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	9,014,963.22	92.00%	10,814,492.05	99.95%
1 至 2 年	826,349.24	8.00%	5,129.04	0.05%
合计	9,841,312.46	--	10,819,621.09	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(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年末余额前五名预付账款汇总金额为6,021,889.98元, 占预付账款年末余额合计数的比例为61.19%

其他说明:

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款及理财产品利息	1,486,720.11	1,399,368.10
合计	1,486,720.11	1,399,368.10

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、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	9,409,300.27	85.91%	563,482.60	5.99%	7,400,476.26	8,557,422.38	68.80%	538,948.54	6.30%	8,018,473.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,543,059.61	14.09%	0.00	0.00%	2,988,401.02	3,880,158.67	31.20%			3,880,158.67
合计	10,952,360.88	100.00%	563,482.60	5.14%	10,388,878.28	12,437,581.05	100.00%	538,948.54	6.30%	11,898,632.51

	59.88		60		7.28	581.05		4		51
--	-------	--	----	--	------	--------	--	---	--	----

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 年以内小计	9,005,535.15	457,732.69	5.00%
1 至 2 年	196,889.69	19,688.97	10.00%
2 至 3 年	86,883.87	26,065.16	30.00%
3 年以上	119,991.57	59,995.79	50.00%
合计	9,409,300.27	563,482.60	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 24,534.06 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 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
押金保证金	2,359,720.30	2,492,098.40
退税款	2,000,584.08	2,741,136.82
备用金		1,337,521.83
往来款	325,125.75	1,777,801.56
个人借款	6,149,062.49	3,700,000.00
其他	117,867.26	389,022.44
合计	10,952,359.88	12,437,581.05

(5) 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
姚伟	借款	3,494,972.72	1 年以内	31.91%	174,748.64
深圳市坪山新区国家税务局	退税款	2,000,584.08	1 年以内	18.27%	
DOLBY	保证金	615,600.00	1 年以内	5.62%	30,780.00
环球数码	保证金	601,572.20	1 年以内	5.49%	30,078.61
张云	借款	334,246.18	1 年以内	3.05%	16,712.31
合计	--	7,046,975.18	--	64.34%	252,319.56

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、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	31,245,935.40		31,245,935.40	21,030,151.40		21,030,151.40
在产品	21,728,554.32		21,728,554.32	3,249,053.44		3,249,053.44
库存商品	35,127,413.81	2,297,333.50	32,830,080.31	30,389,276.60	1,441,208.07	28,948,068.53
发出商品	4,511,700.22		4,511,700.22	11,006,563.02		11,006,563.02
低值易耗品	933,500.71		933,500.71	899,540.12		899,540.12
半成品	21,939,307.64		21,939,307.64	13,367,440.30		13,367,440.30
委托加工物资	1,097,277.82		1,097,277.82	692,333.61		692,333.61
合计	116,583,689.92	2,297,333.50	114,286,356.42	80,634,358.49	1,441,208.07	79,193,150.42

(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	
库存商品	1,441,208.07	856,125.43				2,297,333.50
合计	1,441,208.07	856,125.43				2,297,333.50

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
其他说明：				

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品结构性存款	295,000,000.00	160,000,000.00
预交企业所得税	2,892,846.41	4,448,399.01
合计	297,892,846.41	164,448,399.01

其他说明：

14、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：	84,961,956.68		84,961,956.68	35,005,073.20		35,005,073.20
按成本计量的	84,961,956.68		84,961,956.68	35,005,073.20		35,005,073.20
合计	84,961,956.68		84,961,956.68	35,005,073.20		35,005,073.20

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 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		
上海琥智数码科技有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00					15.00%	

Angel Voice Corporation	24,505,073.20		43,116.52	24,461,956.68					6.67%	
零度智控（北京）智能科技有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00						
合计	35,005,073.20	50,000,000.00	43,116.52	84,961,956.68					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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											
苏州运智 互动科技 有限公司	14,898,42 1.60			-157,691. 85						14,740,72 9.75	
小计	14,898,42 1.60		0.00	-157,691. 85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,740,72 9.75	
合计	14,898,42 1.60		0.00	-157,691. 85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,740,72 9.75	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	46,014,808.84			46,014,808.84
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	46,014,808.84			46,014,808.84
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,549,069.15			5,549,069.15
2.本期增加金额	728,567.81			728,567.81
(1) 计提或摊销	728,567.81			728,567.81
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,277,636.96			6,277,636.96
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额	0.00			0.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	39,737,171.88			39,737,171.88

2.期初账面价值	40,465,739.69			40,465,739.69
----------	---------------	--	--	---------------

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、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	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	233,610,960.10	149,415,548.88	3,958,689.00	12,618,128.04	399,603,326.02
2.本期增加金额	0.00	6,676,759.51	0.00	440,369.71	7,117,129.22
(1) 购置	0.00	4,628,523.41	0.00	440,369.71	5,068,893.12
(2) 在建工程转入	0.00	2,048,236.10	0.00	0.00	2,048,236.10
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	1,515,265.87	0.00	133,771.70	1,649,037.57
(1) 处置或报废	0.00	1,515,265.87	0.00	133,771.70	1,649,037.57
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	233,610,960.10	154,577,042.52	3,958,689.00	12,924,726.05	405,071,417.67
二、累计折旧	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	19,357,156.21	62,662,140.63	1,827,326.92	8,325,390.68	92,172,014.45
2.本期增加金额	3,705,608.34	9,972,294.93	248,385.08	1,255,129.83	15,181,418.18
(1) 计提	3,705,608.34	9,972,294.93	248,385.08	1,226,366.36	15,152,654.71
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	944,461.83	0.00	126,693.96	1,071,155.79

(1) 处置或报废	0.00	944,461.83	0.00	126,693.96	1,071,155.79
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	23,062,764.55	71,689,973.73	2,075,712.00	9,453,826.55	106,282,276.83
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值	210,548,195.55	82,887,068.79	1,882,977.00	3,470,899.50	298,789,140.84
2.期初账面价值	214,253,803.89	86,753,408.25	2,131,362.08	4,292,737.36	307,431,311.57

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
----	------	------------

其他说明

20、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
自制模具	4,874,668.04		4,874,668.04	3,733,739.34		3,733,739.34
生产自动化项目	5,287,599.61		5,287,599.61	5,585,165.36		5,585,165.36
合计	10,162,267.65		10,162,267.65	9,318,904.70		9,318,904.70

(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
自制模具		3,733,739.34	2,750,596.49	1,609,667.79		4,874,668.04						其他
生产自动化项目		5,585,165.36	2,327,705.09	2,625,270.84		5,287,599.61						其他
合计		9,318,904.70	5,078,301.58	4,234,938.63		10,162,267.65	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	21,677,568.00	1,668,764.00	2,949,300.00	18,543,331.22	44,838,963.22
2.本期增加金额				365,996.09	365,996.09
(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	21,677,568.00	1,668,764.00	2,949,300.00	18,909,327.31	45,204,959.31
二、累计摊销				8,127,269.11	
1.期初余额	2,163,547.01	230,871.05	1,474,650.00	8,127,563.67	11,996,631.73
2.本期增加金	216,775.68	146,226.40	737,325.00	1,734,379.00	2,834,706.08

额					
(1) 计提	216,775.68	146,226.40	737,325.00	1,734,379.00	2,834,706.08
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,380,322.69	377,097.45	2,211,975.00	9,861,942.67	14,831,337.81
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	19,297,245.31	1,291,666.55	737,325.00	9,047,384.64	30,373,621.50
2.期初账面价值	19,514,020.99	1,437,892.95	1,474,650.00	10,415,767.55	32,842,331.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

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
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京乐汇天下科 技有限公司	535,993,311.83					535,993,311.83
合计	535,993,311.83					535,993,311.83

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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
装修费及网络服务 费	738,334.98		297,979.91		440,355.07
合计	738,334.98		297,979.91		440,355.07

其他说明

29、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	8,856,547.16	1,521,245.25	6,145,231.20	995,574.23
内部交易未实现利润	2,031,151.89	304,672.79	1,312,646.59	196,896.99
可抵扣亏损	62,987,543.42	11,077,278.38	60,197,878.86	9,923,565.25

股份支付	12,858,597.60	1,928,789.64		
递延收益	6,756,057.35	1,013,408.60	1,669,491.67	250,423.75
合计	93,489,897.42	15,845,394.66	69,325,248.32	11,366,460.22

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	737,325.00	92,165.63	1,474,650.00	184,331.26
折旧差异	2,955,351.74	443,302.76		
合计	3,692,676.74	535,468.39	1,474,650.00	184,331.26

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	-443,302.76	15,402,091.90		11,366,460.22
递延所得税负债	-443,302.76	92,165.63		184,331.26

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买长期资产预付款项	3,038,960.50	2,272,296.48
合计	3,038,960.50	2,272,296.48

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		9,189,177.30
合计		9,189,177.30

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,696,238.65	13,115,865.30
合计	16,696,238.65	13,115,865.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	66,768,741.77	29,546,982.17
1-2 年	17,745.49	3,312,098.16
2-3 年		3,883,668.18
合计	66,786,487.26	36,742,748.51

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建泉州市二建工程有限公司	2,475,790.36	工程质保金
深圳恒安消防工程有限公司	300,000.00	工程款
深圳市明庭装饰设计工程有限公司	407,859.36	工程款
江西雄宇（集团）有限公司	645,000.00	工程款
合计	3,828,649.72	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,521,816.99	11,860,211.83
1-2 年	1,184,382.53	15,756.50
2-3 年	100.00	
3-5 年		
合计	12,706,299.52	11,875,968.33

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

37、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	9,894,186.39	62,345,236.51	62,579,310.21	9,660,112.68
二、离职后福利-设定提存计划	821.94	3,918,689.09	3,919,511.03	
合计	9,895,008.33	66,263,925.60	66,498,821.24	9,660,112.68

(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、津贴和补贴	9,893,919.94	57,725,879.16	57,959,686.41	9,660,112.68
2、职工福利费		2,216,141.57	2,216,141.57	
3、社会保险费	266.45	790,015.22	790,281.67	
其中：医疗保险费	238.65	510,002.06	510,240.71	
工伤保险费	11.58	142,997.51	143,009.09	
生育保险费	16.22	137,015.65	137,031.87	
4、住房公积金		1,591,992.16	1,591,992.16	
5、工会经费和职工教育经费		21,208.40	21,208.40	
合计	9,894,186.39	62,345,236.51	62,579,310.21	9,660,112.68

(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	752.44	3,468,002.19	3,468,754.63	

2、失业保险费	69.50	450,686.90	450,756.40	
合计	821.94	3,918,689.09	3,919,511.03	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,895,937.87	2,841,050.38
营业税	12,365.82	12,117.09
企业所得税	4,514,510.37	360,670.99
个人所得税	642,064.07	463,980.20
城市维护建设税	213,825.03	186,240.68
教育费附加	152,732.15	133,029.01
房产税	93,571.18	93,571.14
土地使用税	60,404.99	60,404.99
其他	0.00	275,487.56
合计	9,585,411.48	4,426,552.04

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司每月分别按员工参保地政府机构的规定向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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
北京乐汇股权收购款	323,400,000.00	323,400,000.00
限制性股票款	15,906,500.00	
保证金、押金	2,184,390.02	3,042,557.26
预提期间费用	1,127,839.23	3,768,109.37
电费	928,395.73	627,131.59
审计费	0.00	619,520.00
其他	1,407,056.69	1,071,762.24
合计	344,954,181.67	332,529,080.46

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京乐汇股权收购款	323,400,000.00	未到付款期
合计	323,400,000.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	1,669,491.67	5,500,000.00	413,434.32	6,756,057.35	
合计	1,669,491.67	5,500,000.00	413,434.32	6,756,057.35	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
家庭娱乐智能终端项目研发资助	977,825.00		275,100.98		702,724.02	与资产相关
SAP ERP 集成信息平台	691,666.67		138,333.34		553,333.33	与资产相关
电子制造行业机器人集成及物流系统		1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
高柔性机器人异形元件插件集成系统关键环节提升		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
合计	1,669,491.67	5,500,000.00	413,434.32		6,756,057.35	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、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	282,880,000.00	1,097,000.00				1,097,000.00	283,977,000.00

其他说明：

本公司本期发行限制性股票

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	957,852,307.70	14,809,500.00		972,661,807.70
其他资本公积		13,056,466.59		13,056,466.59
合计	957,852,307.70	27,865,966.59		985,718,274.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司发行限制性股票资本溢价（股本溢价）金额14,809,500.00。股份支付增加其他资本公积13,056,466.59。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	0.00	15,906,500.00		15,906,500.00
合计		15,906,500.00		15,906,500.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司发行限制性股票增加库存股。

57、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	87,112.56	-669,429.64			-666,593.62	-2,836.02	-579,481.06
外币财务报表折算差额	87,112.56	-669,429.64			-666,593.62	-2,836.02	-579,481.06
其他综合收益合计	87,112.56	-669,429.64			-666,593.62	-2,836.02	-579,481.06

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	33,654,443.21			33,654,443.21
合计	33,654,443.21			33,654,443.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	130,705,677.51	125,318,723.32
调整后期初未分配利润	130,705,677.51	125,318,723.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,441,482.17	36,503,754.19
应付普通股股利		31,116,800.00
期末未分配利润	125,264,195.34	130,705,677.51

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	228,389,359.93	148,847,197.48	298,262,465.52	154,216,197.66
其他业务	1,955,987.41	836,715.61	3,488,295.27	383,734.41
合计	230,345,347.34	149,683,913.09	301,750,760.79	154,599,932.07

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	92,565.43	41,674.57
城市维护建设税	957,002.18	871,751.98
教育费附加	683,573.07	622,680.02
合计	1,733,140.68	1,536,106.57

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传等市场开发费用	13,511,868.62	19,640,459.14
职工薪酬	9,630,469.06	8,663,108.41
物流费用	4,005,241.21	4,763,507.99
差旅费	1,659,721.02	2,383,206.56
佣金及返利	1,407,469.89	1,007,206.49
维修费	206,940.15	329,445.22
业务招待费	729,945.31	447,165.03
其他	5,744,006.06	2,681,994.49
合计	36,895,661.32	39,916,093.33

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

研发费用	18,562,844.96	17,045,731.73
职工薪酬	18,885,830.78	6,538,713.41
折旧及摊销	4,635,672.30	4,871,596.16
房屋租金	198,149.66	1,060,492.82
水电费	600,759.47	770,609.95
中介费	368,509.91	445,776.17
通信费	364,834.38	345,656.86
房屋装修维修费	271,878.48	210,799.14
业务招待费	283,095.82	148,988.39
其他	3,479,060.39	2,100,502.15
合计	47,650,636.15	33,538,866.78

其他说明：

本期股份支付增加职工薪酬13,056,466.59

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-7,427,501.11	-10,337,941.77
汇兑损益	3,192,667.94	-1,273,373.72
折扣	68,688.10	-17,955.00
手续费	170,215.43	233,512.63
合计	-3,995,929.65	-11,395,757.86

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,860,252.55	2,330,148.41
二、存货跌价损失	856,125.43	-378,246.23
合计	2,716,377.98	1,951,902.18

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-157,691.85	
合计	-157,691.85	

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,914,732.32	1,464,400.00	
其他	893,316.73	3,173,249.37	
合计	3,808,049.05	4,637,649.37	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
工业设计创新攻关成果转化应用资助计划补助	2,430,000.00		与收益相关
短期出口信用保险保费资助	41,478.00		与收益相关
从业人员职业培训和技能鉴定补贴	16,500.00	8,700.00	与收益相关
收到深圳市财政委员会补贴	13,320.00		与收益相关
家庭娱乐智能终端项目研发资助	275,100.98		与资产相关
SAP ERP 集成信息平台	138,333.34		与资产相关
深圳市财政委员会重点项目资助		830,000.00	与收益相关
深圳市财政委员会 13 年品牌培育专项资金		540,000.00	与收益相关
市场监督管理局 13 年第 8 批专利资助费		2,000.00	与收益相关
深圳市财政库财政拨款		83,700.00	与收益相关

合计	2,914,732.32	1,464,400.00	--
----	--------------	--------------	----

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	44,285.74	46,561.87	44,285.74
其中：固定资产处置损失	44,285.74	46,561.87	44,285.74
其他	14,585.59	12,925.93	14,585.59
合计	58,871.33	59,487.80	58,871.33

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,136,556.93	2,444,830.11
递延所得税费用	-3,797,018.73	-158,435.13
合计	339,538.20	2,286,394.98

(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	-746,966.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	-112,044.95
子公司适用不同税率的影响	1,358,110.87
调整以前期间所得税的影响	-515,981.76
非应税收入的影响	-438,426.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	47,880.82
所得税费用	339,538.20

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、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	上期发生额
政府补助	0.00	1,464,400.00
利息收入	1,088,120.71	204,305.46
押金及保证金	1,339,092.42	14,592,327.55
其他	5,699,878.70	7,113,115.50
合计	8,127,091.83	23,374,148.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	25,138,053.18	20,346,103.48
管理费用、制造费用	14,199,728.47	26,348,532.86
银行手续费	111,453.59	136,184.83
其他	3,590,792.03	8,451,924.15
合计	43,040,027.27	55,282,745.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
本金	1,218,664,874.99	907,000,000.00
利息	6,244,951.88	19,520,819.10
合计	1,224,909,826.87	926,520,819.10

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	486,292,221.94	443,440,511.52
理财产品、结构性存款	723,800,000.00	150,000,000.00
合计	1,210,092,221.94	593,440,511.52

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款	8,001,298.00	0.00
合计	8,001,298.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-1,086,504.56	83,895,384.31
加：资产减值准备	1,788,521.48	-1,111,397.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,362,251.73	14,433,902.71
无形资产摊销	2,097,707.12	1,255,084.76
长期待摊费用摊销	174,009.41	388,703.74
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）	44,285.74	47,487.80
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,733,151.54	-9,221,803.97

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-203,036.49	65,813.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,093,206.00	-24,829,229.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,645,069.28	-52,752,548.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,341,870.23	13,294,105.38
其他	13,056,466.59	
经营活动产生的现金流量净额	-12,895,855.57	25,465,501.62
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	164,444,202.11	247,095,940.70
减：现金的期初余额	198,805,873.22	141,687,540.62
现金及现金等价物净增加额	-34,361,671.11	105,408,400.08

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）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	164,444,202.11	198,805,873.22

其中：库存现金	53,622.18	59,769.35
可随时用于支付的银行存款	16,390,579.93	198,746,103.87
三、期末现金及现金等价物余额	164,444,202.11	198,805,873.22

其他说明：

75、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：

76、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
----	--------	------

其他说明：

77、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	2,545,355.91	6.1136	15,561,287.89
欧元	2,229,876.64	6.8699	15,319,029.53
港币	82,752.82	0.78861	65,259.70
印度卢比	438,132.00	0.0960	42,049.21
台币	531,102.00	0.3176	168,703.23
其中：美元	4,969,339.47	6.113600	30,380,553.78
欧元	4,578,682.18	6.869900	31,455,088.71

其他说明：

(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

本公司重要的境外经营实体雷柏（香港）有限公司，位于中国香港，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港元为其记账本位币。

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	深圳零度智能飞行器有限公司
--现金	18,000,000.00
合并成本合计	18,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	18,000,000.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

本年未发生同一控制下企业合并

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2015年2月13日，本公司与零度智控（北京）智能科技有限公司共同设立深圳零度智能飞行器有限公司，本公司持有合资公司60%的股权，零度智控（北京）智能科技有限公司持有40%的股权。

6、其他

九、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	
深圳雷柏电子有限公司	深圳	深圳	贸易	100.00%		同一控制下企业合并取得
雷柏（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		通过设立或投资等方式取得
北京雷柏畅想科技有限公司	北京	北京	服务	100.00%		通过设立或投资等方式取得
RAPOO EUROPE BV	荷兰	荷兰	贸易		100.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳智我科技有限公司	深圳	深圳	贸易	100.00%		通过设立或投资等方式取得
Rapoo Deutschland GmbH	德国	德国	贸易		100.00%	通过设立或投资等方式取得
北京乐汇天下科技有限公司	北京	北京	手机游戏	70.00%		非同一控制下企业合并取得
武汉聚乐时代科技有限公司	武汉	武汉	手机游戏		70.00%	非同一控制下企业合并取得
深圳零度智能飞行器有限公司	深圳	深圳	研发、贸易	60.00%		通过设立或投资等方式取得
零度(香港)有限公司	香港	香港	研发、贸易		60.00%	通过设立或投资等方式取得
苏州运智互动科技有限公司	苏州	苏州	研发	20.00%		通过设立或投资等方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(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
北京乐汇天下科技有限公司	30.00%	4,251,221.62		55,492,711.76
深圳零度智能飞行器有限公司	40.00%	297,303.80		12,294,467.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(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
北京乐汇天下科技有限公司	189,044,019.77	2,927,505.74	191,971,525.51	6,995,819.63	0.00	6,995,819.63	171,138,401.05	3,025,596.82	174,163,997.87	3,359,030.73		3,359,030.73
深圳零度智能飞行器有限公司	42,631,873.73	65,014.18	42,696,887.91	11,960,718.47	0.00	11,960,718.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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
北京乐汇天下科技有限公司	24,916,855.08	14,170,738.74	14,170,738.74	9,465,822.94	86,853,790.54	69,170,009.26	69,170,009.26	57,519,369.48
深圳零度智	10,440,645.0	743,259.49	736,169.44	3,480,796.29				

能飞行器有 限公司	9						
--------------	---	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(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/上期发生额

其他说明

(3) 重要联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/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、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
热键电子(香港)有限公司	香港	贸易	120 万港元	67.34%	67.34%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是曾浩。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

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九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
总额（万元）	133	143
其中：（各金额区间人数）		
20 万元以上		

15~20 万元	6.00	7.00
10~15 万元		
10 万元以下	4.00	4.00

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项：	零度智控（北京）智能科技有限公司	0.00		5,000,000.00	0.00
其他应收款：	姚伟	3,494,972.72	174,748.64	3,700,000.00	185,000.00

(2) 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

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	4,674,300.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格 28.97 元/份。有效期为 4 年，自股票期权首次授予之日起计算。激励对象获授股票期权之日起 12 个月内为等待期。首次授予的股票期权自首次授予日起满 12 个月后，满足行权条件的，激励对象可以分三期行权。具体行权安排：第一次行权 40%，自授予日起满 12 个月后的首个交易日至授予

	日起满 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二次行权 30%，自授予日起满 24 个月后的首个交易日至授予日起满 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三次行权 30%，自授予日起满 36 个月后的首个交易日至授予日起满 48 个月内的最后一个交易日当日止。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票行权价格 28.97 元/份，有效期为 4 年，自股票期权首次授予之日起计算。激励对象获授股票期权之日起 12 个月内为等待期。首次授予的股票期权自首次授予日起满 12 个月后，满足行权条件的，激励对象可以分三期行权。具体行权安排：第一次行权 40%，自授予日起满 12 个月后的首个交易日至授予日起满 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二次行权 30%，自授予日起满 24 个月后的首个交易日至授予日起满 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三次行权 30%，自授予日起满 36 个月后的首个交易日至授予日起满 48 个月内的最后一个交易日当日止。

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据 Black-Scholes 期权定价模型确定授予日股票期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等信息，考虑预计未来离职人数做出的最佳估计
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	27,865,966.59
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,056,466.59

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数
-----------	------	--------------	-------

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	12,201,786.50	6.77%	932,137.38	7.64%	11,269,649.12	10,405,503.01	7.14%	520,275.15	5.00%	9,885,227.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	168,026,442.29	93.23%			168,026,442.29	135,280,230.53	92.86%			135,280,230.53
合计	180,228,228.79	100.00%	932,137.38	0.52%	179,296,091.41	145,685,733.54	100.00%	520,275.15	0.36%	145,165,458.39

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 年以内小计	5,760,825.50	288,041.28	5.00%
1 至 2 年	6,440,961.00	644,096.10	10.00%
合计	12,201,786.50	932,137.38	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 419,645.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	款项性质
第一名	152,725,441.78	84.75%	全资子公司	货款
第二名	11,468,626.00	6.36%	控股子公司	货款
第三名	5,699,059.00	3.16%	非关联方	货款
第四名	2,151,836.89	1.19%	全资子公司	货款
第五名	2,030,884.53	1.13%	非关联方	货款
合计	174,075,848.20	96.60%		

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	1,946,243.59	55.33%	107,736.71	5.54%	1,838,506.88	1,821,122.76	39.85%	109,980.66	6.04%	1,711,142.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,571,129.61	44.67%			1,571,129.61	2,748,361.35	60.15%	0.00	0.00%	2,748,361.35
合计	3,517,373.20	100.00%	107,736.71	3.06%	3,409,636.49	4,569,484.11	100.00%	109,980.66	2.41%	4,459,503.45

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 年以内小计	1,807,522.42	90,376.13	5.00%
1 至 2 年	130,000.00	13,000.00	10.00%
3 年以上	8,721.17	4,360.59	50.00%
合计	1,946,243.59	107,736.71	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,428.38 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 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
押金保证金	1,073,761.17	1,108,943.05
出口退税款	1,552,299.61	2,741,136.82
员工	367,365.00	73,400.00
往来款		646,004.24
其他	523,947.42	
合计	3,517,373.20	4,569,484.11

(5) 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
DOLBY	质保金	615,600.00	1 年以内	17.48%	30,780.00
环球数码	押金	238,680.00	1 年以内	6.78%	11,934.00
燃气集团	质保金	50,000.00	1-2 年以内	1.42%	5,000.00
中捷	质保金	50,000.00	1 年以内	1.42%	2,500.00
马崢	个人借款	38,200.00	1 年以内	1.08%	1,910.00
合计	--	992,480.00	--	28.18%	52,124.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	620,501,565.24		620,501,565.24	602,303,696.25		602,303,696.25
对联营、合营企业投资	14,740,729.75		14,740,729.75	14,898,421.60		14,898,421.60
合计	635,242,294.99		635,242,294.99	617,202,117.85		617,202,117.85

(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
深圳零度智能飞行器有限公司	0.00	18,000,000.00		18,000,000.00		
雷柏电子（深圳）有限公司	3,803,696.25	148,069.79		3,951,766.04		
北京雷柏畅想科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
北京乐汇天下科技有限公司	588,000,000.00			588,000,000.00		
深圳智我科技有限公司	10,000,000.00	49,799.20		10,049,799.20		
合计	602,303,696.25	18,197,868.99		620,501,565.24		

(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		

一、合营企业											
二、联营企业											
苏州运智 互动科技 有限公司	14,898,42 1.60			-157,691. 85						14,740,72 9.75	
小计	14,898,42 1.60			-157,691. 85						14,740,72 9.75	
合计	14,898,42 1.60			-157,691. 85						14,740,72 9.75	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	178,566,328.42	149,538,190.39	191,034,015.94	149,617,237.76
其他业务	2,120,369.96	1,008,142.69	1,916,357.76	383,734.41
合计	180,686,698.38	150,546,333.08	192,950,373.70	150,000,972.17

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-157,691.85	
合计	-157,691.85	

6、其他

十八、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	-44,285.74	

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）	2,914,732.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	878,731.14	
减：所得税影响额	561,412.50	
少数股东权益影响额	11,541.79	
合计	3,176,223.43	--

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	-0.39%	-0.0192	-0.0192
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.62%	-0.0304	-0.0304

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- (四) 载有董事长签名的2015年半年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：曾浩

董事会批准报送日期：2015年8月27日