



深圳雷曼光电科技股份有限公司

Ledman Optoelectronic Co.,Ltd.

2016年半年度报告

二〇一六年八月

第一节 重要提示、释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
朱建军	独立董事	因公出差	张大鸣

公司负责人李漫铁、主管会计工作负责人刘才忠及会计机构负责人(会计主管人员)张琰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	26
第五节 股份变动及股东情况	40
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	45
第七节 财务报告	47
第八节 备查文件目录	145

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、雷曼股份	指	深圳雷曼光电科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
深交所	指	深圳证券交易所
保荐人、西南证券	指	西南证券股份有限公司
会计师、致同	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
杰得投资	指	乌鲁木齐杰得股权投资合伙企业（有限合伙）
希旭投资	指	乌鲁木齐希旭股权投资合伙企业（有限合伙）
惠州雷曼	指	惠州雷曼光电科技有限公司
雷曼节能	指	深圳雷曼节能发展有限公司
雷曼传媒	指	深圳雷曼文化传媒投资有限公司
雷美瑞	指	深圳雷美瑞智能控制有限公司
雷曼香港	指	雷曼香港有限公司
康硕展	指	深圳市康硕展电子有限公司
漫铁兴盛	指	深圳漫铁兴盛投资有限公司
漫铁国际香港	指	漫铁国际香港有限公司
雷曼英特	指	深圳市雷曼英特科技有限公司
明恒新拓	指	深圳市明恒新拓电子有限公司
拓享科技	指	深圳市拓享科技有限公司
华视新文化	指	深圳市华视新文化传媒有限公司
中超	指	中国足球超级联赛
中甲	指	中国足球甲级联赛
葡甲	指	葡萄牙足球甲级联赛
澳超	指	澳大利亚足球超级联赛
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2014 修订）
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2015 修订）
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
LED	指	发光二极管（Light Emitting Diode），是一种能够将电能转化为可见光的固态半导体器件

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	罗竝
联系地址	深圳市南山区松白路百旺信高科技工业园二区第八栋
电话	0755-8613 7035
传真	0755-8613 9001
电子信箱	ledman@ledman.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	250,717,675.24	167,807,203.99	167,807,203.99	49.41%
归属于上市公司普通股股东的净利润 （元）	26,645,480.45	19,825,358.28	19,825,358.28	34.40%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经 常性损益后的净利润（元）	22,988,700.89	16,668,037.99	16,668,037.99	37.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	38,076,399.84	-19,500,800.36	-19,500,800.36	295.26%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/ 股）	0.1089	-0.0582	-0.0582	287.11%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.06	0.06	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.06	0.06	33.33%
加权平均净资产收益率	2.41%	2.54%	2.54%	-0.13%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率	2.08%	2.14%	2.14%	-0.06%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,292,565,309.43	1,237,244,056.62	1,427,651,399.97	-9.46%
归属于上市公司普通股股东的所有者权 益（元）	1,095,344,972.69	1,065,240,947.31	1,068,632,222.12	2.50%
归属于上市公司普通股股东的每股净资 产（元/股）	3.1315	3.0454	3.0551	2.50%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,451,186.17	
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）	2,306,814.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,325.62	
银行理财产品收益	4,509,791.08	
减：所得税影响额	645,314.04	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	

合计	3,656,779.56	--
----	--------------	----

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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。

七、重大风险提示

1、宏观政策风险

目前我国体育产业市场化改革步入加速前进的快车道。随着加快推进体育行业协会与行政机关脱钩、取消商业性和群众性体育赛事活动审批、放开赛事转播权限制，提倡全民健身等一系列政策的落地，我国体育产业未来将向市场化方向纵深发展。尽管我国体育产业市场化转型方向明确，国家已制定一系列支持产业发展的政策，相关政策正稳步落地实施，但市场对于相关产业政策的透彻理解及培育成熟的商业化商业运作模式尚需时日，体育产业市场化运作存在不及政策预期的风险。

为此，公司将紧密跟踪国家政策变化，通过产业链布局、业务模式创新及资本运作等方式积极应对政策环境变化、强化公司核心竞争优势。

2、市场竞争加剧风险

LED行业竞争日趋白热化，行业洗牌日益加剧。若公司不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面进一步增强实力，未来将面临市场竞争加剧、盈利水平下降的风险，从而影响到公司的利润状况和经营业绩。

对此，公司将发挥上市公司的品牌和资金优势，整合优化业内优质资源，消化部分竞争关系，拓展市场领域，同时加强自主创新开发新产品，对原有产品进行升级换代，提高客户服务质量，为客户创造更大的价值，加快实现公司盈利能力和抗风险能力的提升。

3、并购整合风险

面对业内投资扩产和整合并购更加常态化和多元化的态势，为构建完善的产业生态，公司将会开展更为常态化的投资与资源整合。在并购过程中，受监管政策不确定、标的公司经营管理模式、人事变动等多种因素影响，可能导致并购进度、并购结果未达预期。

为此，公司将结合实际情况，进一步规范公司治理流程，加强信息披露管理，密切关注并根据监管机构的相关政策要求，采取灵活的方式积极推动并购项目进展。在并购整合后持续改进或优化运营机制，提升经营管理水平，以更好地实现有效整合，发挥协同效应；同时加强标的公司治理、财务管控的力度，维护上市公司股东权益。

4、经营管理风险

随着公司业务规模的扩大和公司产业链的延伸，公司资产和人员规模相应扩大，公司在资源整合、人力资源管理、财务管理、内部控制等方面均面临新的挑战，公司运营管理的难度不断提高。公司若不能及时适应和调整完善，持续提高公司各级管理层的管理能力，可能引发经营风险加大、人员流失等诸多问题，将对公司的整体运营造成不利影响，存在一定的经营管理风险。

对此，公司将不断完善法人治理结构，健全财务制度，完善内审机制，形成岗位清晰、责任明确的组织管理结构，保障公司决策、执行以及监督等工作的合法合理；同时加强专业化管理，加大专业人才引进，形成多层次人才梯队，以专业化团队推进和巩固业务开拓，助力公司持续健康发展。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司坚持积极实施高科技LED与体育业务双主业发展战略。一方面继续优化与整合LED业务，加强国际市场开发和管理的工作，保持LED业务的稳定发展；另一方面加大体育资源的商务开发与运营，持续完善足球体育产业链布局，拓宽盈利渠道。2016年上半年公司实现营业收入250,717,675.24元，较上年同期增加49.41%；其中体育资源实现销售收入25,823,681.65元，同比增长77.15%。归属于上市公司普通股股东的净利润为26,645,480.45元，较上年同期上升34.40%；资产总额为1,292,565,309.43元，较上年度末减少9.46%；归属于上市公司普通股股东的所有者权益为1,095,344,972.69元，较上年度末上升2.50%。公司具体经营情况如下：

（1）LED主业

报告期内，公司坚持以市场为导向，加强高科技LED市场开发力度，优化与整合公司现有LED业务，致力于推进LED显示屏、LED照明、LED封装、LED传媒及LED节能领域的发展。同时，加强并购子公司的管理，提升公司高科技LED主业的综合竞争力，实现LED业务的持续稳定发展。

业务开拓：报告期内，公司加大LED业务的海内外市场开发力度，并坚定实施品牌发展战略，通过整合内外部资源，加大品牌建设力度，有效地提升了公司产品的品牌知名度。公司全资子公司拓享科技积极开拓海外市场，使得公司LED照明产品业务得到显著增强，进一步提升公司LED主业的综合竞争力。

报告期内，公司参加了荷兰ISE国际展览会、2016广州国际广告标识及LED展览会、墨西哥国际广告标识展，美国视听显示技术与设备展Infocomm2016等展会，全方位展示了公司户内P1.9租赁固装兼可的高清晰大屏、户内P3.9 固装、户外P4.8 租赁、EYETOUGH、小圆柱形屏以及独一无二的易拉罐型屏和球形屏等高科技LED产品，创意丰富的展品类型、高清的视频体验和优质的播放效果，备受新老客户好评，为公司进一步拓展欧洲、拉美、北美市场打下了坚实基础。公司全资子公司拓享科技参加了美国国际LED照明展、德国法兰克福照明展、美国国际照明展、2016广州国际照明展（光亚展）等展会，不断加大海外照明市场的拓展。

技术研发：创新是企业发展的源泉，报告期内，公司在注重工艺设计、产品质量的基础上持续加大新产品开发力度，在巩固和扩大主导产品市场份额的同时，开始聚焦专业细分市场，坚持特色精品经营路线，根据客户需求深度挖掘LED照明定制方案及非常规显示屏等细分市场的机会。

报告期内公司获得了包括“LED封装结构及工艺”（专利号：201310277571.5），“一种功率型LED”（专利号：201210339054.1）及“LED及其封装方法”（专利号：ZL201210339077.2）等发明专利，进一步提高了LED封装工艺，有效降低

生产成本，实现产品的绿色、环保、节能。截至报告期末，公司及全资子公司共有已获授权和已获受理的专利215项，均系原始取得。报告期内，公司及全资子公司新增已获授权和已获受理的专利共24项，包含已获授权的专利17项，已获受理的专利7项，已获得专利权的专利中，发明专利6个，实用新型专利11项，这些发明专利为公司LED主业的快速发展提供了有力的技术支撑。

生产管理：生产方面，公司持续加强生产过程控制，严格保证产品质量；订单吞吐力强，产供销协同配合较好；并拟新建小点间距显示屏车间以扩展产能。管理方面，公司大力推动车间精细化管理；重抓原材料合格率，强化供应商管理和价格管理，提升供应商质量控制水平，严把材料进货质量关；推进人员优化和效率提升，通过专项培养模式促进了骨干成员明显的成长，保证了管理人员与车间人员的稳定性。

（2）体育业务

报告期内，公司借助国家关于足球发展的利好政策，立足中国足球的长远发展及海外合作，采取灵活创新的投资行为和市场行为进行多方位、多层次、立体化布局足球产业链，并与实际控制人的体育投资布局相互协同，形成了“体育营销资源+体育传媒+球员经纪+足球俱乐部+移动互联网”的互联互通足球产业链，打造了纵深化与国际化的体育版图。

体育营销资源：作为中国足协战略合作伙伴以及中超、中甲两级联赛的赞助商，公司每年都会为包括中超、中甲、足协杯以及国际友谊赛等近600场顶级足球赛事提供优质的赛场全彩显示屏设备以及广告编辑和现场服务，公司已经在体育赛事LED产品及服务领域占据了领先的市场优势。报告期内，公司加大现有体育资源的营销，进一步出售了中超、中甲联赛球场LED屏广告权益；并向深圳人人足球俱乐部转让了公司因冠名葡萄牙甲级联赛获得的关于“从2016-2017赛季起连续3个赛季每赛季可以选派至少10名左右球员以及3名左右教练员进入葡萄牙甲级联赛球队踢球、执教”的球员留洋计划权益。通过体育营销资源变现，提高了公司的体育业务收入。

同时，公司还加大了体育营销资源的开发力度，积极把握机遇在海内外攻城略地抢占资源。2016年1月，公司与葡萄牙职业足球联盟达成战略合作，独家冠名葡甲联赛，成为首家冠名欧洲足球联赛的中国公司，获得了一系列商务合作权益，同时启动中国球员留洋计划，带动中国足球与国际足球接轨，助力公司抢占上游体育资源。2016年4月，公司和福特宝公司正式签约，成为2016中国足协杯球场LED显示屏设备及服务提供商，并继续牵手国际冠军杯，为2016年赛季所有有条件场次足协杯比赛及2016年国际冠军杯提供LED高清显示屏设备、维护服务，及广告片编辑服务。2016年上半年公司新签约7家中甲俱乐部，实现了中甲16支俱乐部雷曼LED显示屏全覆盖，未来公司将进一步开发提升中甲商务资源价值。公司通过积极参与海内外足球联赛商务权益开发与运营，掌握了越来越多的海内外足球商务资源，公司足球产业链将更加稳固扎实。

体育传媒：2016年2月，公司公布了收购华视新文化的预案，公司拟收购华视传媒旗下华视新文化100%股权。华视新文化主业为华视传媒旗下的地铁电视媒体广告业务，具备丰富的广告传媒行业运作经验和全国效应的跨区域地铁广告联播网。公司收购华视新文化能够通过融合手中已有的中超、中甲等国内顶尖足球赛事资源，依托地铁电视媒体，实现体育资源与广告媒体业务的联动发展，形成较强的市场宣传效应，进一步推动公司体育主业战略的实施。

2016年4月12日，公司发布《关于收购深圳漫铁兴盛投资有限公司100%股权暨关联交易的公告》，通过此次交易，公

司原价收购了控股股东李漫铁先生持有的瑞士盈方体育传媒集团的股权。盈方集团是全球第二大体育市场营销公司，也是全球最大的体育媒体制作及转播公司之一。参股盈方集团有利于公司借助盈方集团现有的体育资源优势拓展并完善公司的体育产业链，为公司的足球体育传媒业务提供借鉴和经验，推动公司体育产业国际化，提升公司在体育行业的国际地位和市场规模。

球员经纪：2016年1月，公司独家冠名葡甲联赛，获得了每年输送10名左右球员以及3名左右教练员进入葡甲球队踢球、执教等相关权益。为推动留洋计划的实施，公司将选派球员、教练员的权益转让给深圳人人足球俱乐部，并专门组织了球探小组，聘请了国际球星C罗的青训教练保罗R·卡多佐负责留洋计划球员的筛选。留洋计划是公司在球员经纪和足球青训业务的重要布局，也是公司未来体育产业重要的收入来源。未来公司实际控制人投资的澳超纽卡斯尔喷气机俱乐部，深圳人人足球俱乐部，及公司赞助的葡甲联赛、中超中甲联赛将进行资源整合、共享、联动，打造欧洲、澳洲、国内球员经纪和青训互通的渠道，互相交流借鉴，协同发展。

足球俱乐部：公司实际控制人李漫铁先生在2015年3月正式投资了深圳人人足球俱乐部作为深圳的第二支职业足球俱乐部，目前深圳人人足球俱乐部正在中乙联赛进行角逐。2016年6月14日，公司实际控制人李漫铁先生在澳大利亚纽卡斯尔市宣布，其已通过旗下深圳雷曼投资有限公司购入澳大利亚足球超级联赛劲旅纽卡斯尔喷气机俱乐部100%的股权。后续喷气机俱乐部将会到访中国进行热身赛和一系列的活动，未来还考虑引进中国球员参加澳超联赛，进行人才的交流，围绕中澳市场进行深度开发并挖掘足球青训、球员经纪、足球旅游等细分领域。

移动互联网：报告期内，公司控股股东投资的专注足球迷的服务平台“第12人”APP进行了改版，增加了丰富的原创资讯及球迷服务应用模块，目前用户数据在持续积累，随着中国足球成绩的上升，体育产业的兴盛，中国的球迷群体将会大幅增长。基于庞大的中国球迷群体，“第12人”APP管理团队后续将进行更深层次的球迷经济价值开发，并将会给公司的体育业务提供有效支持，从而实现整体协调发展。

（3）经营管理方面

报告期内公司继续加强公司及下属子公司的质量管理、财务管理、制度建设等方面的管理优化工作，严格按照上市公司规范治理要求完善公司治理，不断提升公司及下属子公司的管理水平。并结合公司业务发展实际情况加大了对战略管理、技术研发、销售尤其是体育专业人才的引进，建立了更专业、高效、完备的人力梯队，助力公司发展战略的高效落地实施。

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	250,717,675.24	167,807,203.99	49.41%	主要是公司会计主体增加及销售规模扩大，收入增加所致。
营业成本	165,576,946.63	110,084,870.17	50.41%	主要是报告期内随着营

				业收入的增长, 营业成本相应增长。
销售费用	23,930,437.71	17,475,555.28	36.94%	主要是受并购合并期间的变化, 销售费用大浮动增长。
管理费用	34,313,891.18	29,247,044.23	17.32%	
财务费用	-2,898,573.55	-6,416,886.51	54.83%	主要是报告期内银行理财产品购买, 相应收益计入了投资收益中。
所得税费用	3,667,235.98	2,652,677.57	38.25%	主要是利润增加, 所得税费用增加所致。
研发投入	15,343,676.24	11,610,013.14	32.16%	主要是会计主体增加, 研发费用增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	38,076,399.84	-19,500,800.36	295.26%	主要是供应商货款支付减少, 且货款回笼较去年同期较快。
投资活动产生的现金流量净额	145,875,391.32	-4,475,693.27	3,359.28%	主要是银行理财产品到期所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-185,707,694.34	39,203,382.96	-573.70%	主要是报告期内支付投资收购款。
现金及现金等价物净增加额	-1,062,102.51	16,572,964.70	-106.41%	

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2016年上半年, 公司国际市场开拓顺利及体育资源的效益增长, 实现营业总收入25,071.8万元, 同比增长49.41%, 其中: 体育资源的销售收入同比增长1,124.6万元, 照明产品销售收入同比增长6,841.8万元, 显示屏国际销售收入同比增长248.2万元。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

报告期内, 公司的主营业务为高科技LED及体育业务。报告期内, 公司优化与整合LED业务, 定位于中高端LED显示屏、LED照明、LED封装、LED传媒及LED节能服务。同时, 公司加强了对现有体育资源的营销, 体育资源的销售收入和效益增长, 公司半年度净利润同比有所增长。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
分行业						
LED 行业	220,496,190.72	155,996,547.00	29.25%	46.67%	55.59%	-4.06%
体育行业	25,823,681.65	5,751,259.27	77.73%	77.15%	4.06%	15.64%
分产品						
封装器件产品	21,126,265.66	17,570,170.61	16.83%	-3.54%	3.16%	-5.41%
照明产品	78,307,983.86	56,835,253.95	27.42%	691.78%	804.70%	-9.06%
显示屏产品	118,495,234.15	80,399,387.01	32.15%	2.14%	6.21%	-2.60%
EMC 项目	2,566,707.05	1,191,735.43	53.57%	1.58%	-4.67%	3.05%
体育商务	25,823,681.65	5,751,259.27	77.73%	77.15%	4.06%	15.64%
分地区						
华北地区	18,418,697.78	6,382,273.55	65.35%	4.76%	-17.53%	9.37%
华东地区	36,495,713.29	23,573,592.98	35.41%	630.27%	536.81%	9.48%
华南地区	30,402,085.87	23,361,410.93	23.16%	39.81%	53.12%	-6.67%
其他地区	1,459,883.06	1,164,412.86	20.24%	-76.70%	-78.38%	6.23%
北美洲	99,582,277.65	64,676,193.64	35.05%	43.02%	50.41%	-3.19%
欧 洲	46,049,744.73	32,454,349.99	29.52%	243.36%	234.92%	1.77%
亚 洲	7,217,074.37	5,740,724.44	20.46%	-59.16%	-54.24%	-8.56%
其他洲	6,694,395.62	4,394,847.88	34.35%	-50.80%	-48.09%	-3.43%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
惠州雷曼光电科技有限公司	研发、生产、销售高级发光二极管及 LED 显示屏、LED 照明及其他应用产品，物业租赁，设备租赁，照明工程、城市亮化、景观工程的咨询、设计、安装及维护，货物进出口。	1,091,726.40
深圳雷曼文化传媒投资有限公司	从事广告业务；LED 显示、照明及其他应用产品技术开发与技术咨询；文化产业投资；投资兴办实业；投资管理，信息咨询；国内贸易	-16,506.34
深圳雷曼节能发展有限公司	合同能源管理，节能环保工程、节能工程设计、节能技术咨询与评估，节能项目投资，LED 照明产品的研发与销售，室内外照明系统节能技术开发，节能环保设备开发、销售，其他国内贸易，经营进出口业务	907,861.16
深圳漫铁兴盛投资有限公司	投资咨询、投资管理、投资兴办实业、国内贸易	-20,212.28
深圳市康硕展电子有限公司	LED 单元板(户内外显示屏)、LED 日光灯管、LED 路灯、应用电源及其它电子产品的技术开发、销售与上门安装；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易，货物及技术进出口。(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外)；节能环保工程、节能工程设计、节能技术咨询与评估，照明工程、城市亮化、景观工程咨询、设计、安装、维护；节能技术服务（不含限制项目）；设备租赁；计算机软硬件设计、技术开发；经营电子商务。	-328,728.44

深圳市拓享科技有限公司	LED 产品的应用研究、生产和销售	7,359,861.38
-------------	-------------------	--------------

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

2016年上半年，公司主要的在研项目6项，各研发项目所处的研发特点、拟达到的目标见下表：

	项目名称	项目特点	拟达到的目标
1	可调光室内半导体照明核心器件及控制技术研发	项目主要针对可调光的LED照明光源灯具开发及控制系统、驱动电源的研究；还有LED照明光源器件封装技术的研究；LED照明与传统照明的视觉效果研究。	开发出一套DALI控制系统用于LED灯具智能调光；以LED T8和LED筒灯为例，开发2个以上的LED照明系列产品；开发出两种新型LED驱动电源；建立完整的室内LED照明与传统照明的视觉换算数据模型；实现1项以上的示范工程项目。
2	新型优化配光与高效节能LED显示屏光源器件和模块关键技术研究及产业化	对LED光源器件封装技术、LED驱动电源技术和LED显示屏模组应用技术的研发。	为我省LED产业发展提供超高亮度、优秀配光配色和高可靠性能的光源器件，成功研发一款新型配光lamp器件与高对比smd器件，开发可多电压输出的新型高效电源，以及节能高效、低成本、低电磁辐射、可多系统兼容的标准化LED显示模组。
3	室内半导体照明器件、电光源产品与检测技术研发与应用	本项目主要是在现有技术和研究成果基础上，进行技术改造革新和升级，并实现规模化、低成本化的成果转化和终端产品的市场推广，其中产品包含LED芯片、LED光源器件和LED照明终端产品。	完成3个室内LED照明系列产品的技术改造，新产生专利6项（其中发明专利3项），并将新专利技术应用于后续的产业化中。
4	新型高效节能散热的磁冷LED路灯关键技术研究	针对户外LED照明灯具（路灯）的散热技术、标准光源模组及灯具应用技术进行重点攻关研究，解决成本过高、可靠性不佳等一系列制约户外LED灯具推广及应用的关键难题。	获取一种高效磁冷式户外照明灯具的散热装置，提高自主散热效果；提供一种具有可通用、超轻超薄，便于拆卸的高效率标准户外LED照明光源模组和灯具。
5	基于芯片级封装的LED光源模组技术研发	就适合于CSP的LED芯片结构、CSP封装过程中的三维电热连接、CSP封装工艺、采用CSP器件的市电直接输入光源模组、CSP器件及模组可靠性、降低成本等内容进行研究。	研究出一种适合于芯片级封装的高压倒装LED芯片结构，并产业化；开发出低成本、高效率、高可靠性的芯片级封装的LED器件工艺技术路线，实现量产，并在产业界推广应用；开发出一种低生产成本、高可靠性的市电直接驱动的光源模组工艺技术路线，实现量产，并在产业界推广应用。开发2款以上基于新型封装技术的光源模组，并用于日光灯、筒灯、球泡灯等。
6	复合高分子有机硅材料关键技术及其应用研究	项目将主要进行纳米无机材料与聚合物 R1---(Si R1 ---O) n--- R2 体系复合制备LED 封装专用材料。在不改变化学特性条件下，从材料复合机理、光学	为该技术领域提供新型的更低成本、更高可靠性、超长寿命而且高光效的新型封装专用材料和全新的封装应用成膜工艺技

		特性、热学、力学和实际应用技术方面做更加深入研究, 从而使其原来只能通过复杂化学的改性才能实现的技术指标可以通过物理改性来完成.	术。提高封装材料的综合性能, 降低综合成本, 在材料性能方面并且可以根据实际封装和应用需要做适度调节。
--	--	--	---

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

(1) LED行业现状及发展趋势

LED行业现状:

经历了2015年度行业的整体低迷后, 进入2016年以来, LED行业进入平稳发展阶段, 行业出现回暖迹象, 随着市场调整和去库存压力减轻, 市场逐渐回归到供需平衡的状态。从整体价格走势上来看, LED价格正在逐渐探底, 价格跌幅明显趋于平缓。受市场需求回暖, 上游芯片及中游封装领域的价格止跌, 终端照明产品价格则维持稳定。产品方面, LED灯丝灯的市场规模呈翻倍式增长, 主要集中于北美、欧洲、南美地区, 成为了亚洲供应链中LED照明厂商的重点产品之一。随着LED显示技术水平的不断提升, 显示效果的不断增强, 同时LED显示技术进步还大大地降低了运营商建屏成本, 以及后期运营维护成本, LED显示屏成为户外传媒的新宠儿, LED屏迎来爆发期, 拥有高清画质、无缝拼接的小间距LED显示屏全球市场增长明显。

2016年LED企业走向理性化, 企业之间的“价格战”收缓, 各大企业纷纷发力于LED细分市场, 开始布局“LED+”, 跨界换轨, 为未来发展打下基础。在严峻的行业竞争压力下, 2016年LED行业收购、兼并、整合持续加剧, 各企业试图通过并购活动提升产品的市场份额, 或通过产业整合寻求新的利润增长点, 提升研发水平不断进行创新, 以进入新的应用场所, 打开新的蓝海市场。

LED行业发展趋势:

1) 细分市场有机可寻

LED行业仍然具有巨大的发展潜力。目前很多LED企业纷纷调整市场策略, 找准自身定位, 发力细分市场以寻找更多的发展空间, 从而在竞争日趋激烈的LED市场中存活。寻找新的发展方向是大的潮流趋势, 在智能生活的时代潮流下, LED细分市场不断发展, 要求也不断变化, 技术也在提升。

2) LED显示屏市场需求增加

随着LED显示屏技术的进步及成本的下降, LED显示屏应用的领域越来越广, 加之2016年是一个体育赛事年, 巴西奥运会、欧洲杯足球赛、美洲杯足球赛等重大国际性体育赛事的举行及其附带的推广宣传活动的开展, 有效地刺激了2016年LED显示屏的市场需求。

3) 资源整合继续，跨界转型爆发

在宏观经济以及半导体照明产业增长乏力等因素的影响下，企业要考虑提升持续盈利能力，需要发掘新的盈利增长点，跨界转型，实施双主业乃至多主业的战略成为企业积极拓展新利润增长点的方式之一。LED行业正从快速发展时期进入到行业成熟时期的过渡阶段，LED芯片、封装和应用细分行业的整合不断加快，资源在呈现集中的趋势，行业的格局力量将悄然发生变化。

(2) 体育产业现状及发展趋势

体育产业现状：

2016年是竞技体育的赛事大年，巴西奥运会、法国欧洲杯、米兰欧冠赛等顶级赛事开打；随着国民收入和生活水平的不断提高，人民群众对于体育消费的需求日益增长，各项全民健身活动随之蓬勃开展，竞技体育和大众体育齐头并进，体育消费市场日渐繁荣，中国体育产业正迎来产业规模的爆发式增长。

一方面体育产业利好政策频现，2016年4月，《中国足球中长期发展规划（2016-2050年）》出台，规划近期至2020年，中期至2030年，远期展望至2050年，并将足球作为国民经济的重要产业。2016年5月5日，国家体育总局发布《体育发展“十三五”规划》，提出对2016-2020年中国体育产业具体的发展目标、规划和措施，到2020年，经常参加锻炼的人数达到4.35亿，人均体育场地面积达到1.8平方米等，2020年，全国体育产业总规模超过3万亿元，并以筹办2022年北京冬奥会为契机，推动冬季运动发展。2016年6月底官方印发的《全民健身计划(2016—2020年)》表示，到2020年，体育消费总规模或将达1.5万亿元，全民健身成为促进体育产业发展、拉动内需和形成新的经济增长点的动力源。另一方面社会资本纷纷抓住机遇，乘势而上。不少知名企业加大对体育的投资力度，积极构建布局体育产业生态圈，百亿资本涌入体育赛事转播、赛事运营、产品制造等各领域。加之体育产业与其他行业的高度融合，不少中小企业选择将体育产业作为公司的转型目标。在强有力的国家政策支持 and 群众消费及民间资本推动下，我国体育产业发展环境和态势呈现出积极变化，体育产业已迈入高速成长的“黄金期”。

体育产业发展趋势：

1) 体育服务产业将高速发展

发展体育产业不仅是壮大国威、展示国力，更是增强人民体质、提供健康娱乐方式，因此政策大力支持、资金蜂拥而至，体育产业的各个环节和领域都面临着更好的发展空间。体育产业链涵盖范围较广，包括赛事运营、场馆运营、体育媒体、体育营销、体育经纪、体育培训、体育用品和体育彩票等。体育产业的核心是体育竞技赛事和健身娱乐项目，围绕体育项目核心产业是体育服务产业，包括赛事运营、体育营销、体育经纪、体育版权、体育彩票、场馆运营、体育娱乐等。目前国内体育产业结构失衡，体育服务业占比不足 20%，体育用品占比80%。初期由于政策原因，体育产业市场化程度较低，赛事运营商业化程度低，导致体育服务产业在整个体育产业中占比较少，随着体育产业将逐渐走向市场化，体育服务产业将迎来高速发展。

2) 足球职业联赛发展空间大

足球作为目前世界第一大体育运动之一，全球的球迷数量超过16亿，我国球迷数量超过3亿。目前足球产业全球总产值

达到5000亿美元，占体育产业总产值的43%，远超篮球、棒球、排球等其他项目。庞大的产值和成长空间将助力足球行业站上风口。2015年体奥动力以5年80亿人民币价格获得中超联赛版权。中超版权的高价成交，不仅意味着足球职业联赛价值大幅提升，还将带动足球相关产业整体商业化进入加速发展期。与欧洲五大联赛相比，中国足球职业联赛的价值还有很大的挖掘空间，未来随着国内体制化改革推进，中国足球职业联赛将迎来价值回归，未来提升空间大。

3) 体育产业国际化发展

随着全球经济一体化进程的深入，越来越多的顶级体育资源通过结盟国内具备资源及客户优势的合作伙伴进入中国市场。同时国内资本巨头及民营企业亦纷纷将投资目光转向海外优质资产，通过灵活的资本方式深度参与海外体育产业，掌握国际体育资源，并学习借鉴先进的海外体育产业发展经验，体育产业国际化趋势日益显现。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司严格按照年初规划，在巩固现有的LED业务基础上，立足中国足球的长远发展并加强海外合作，全面布局足球产业链，并行发展高科技LED产业和体育产业双主业。凭借和依托公司高科技LED产品及公司在体育产业的先发优势，加大足球领域的商务权益开发，并充分利用资本市场优势，围绕公司战略发展需求积极开展产业资源整合，进一步提高公司竞争力与行业影响力，实现公司持续稳定的发展。

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

1、宏观政策风险

目前我国体育产业市场化改革步入加速前进的快车道。随着加快推进体育行业协会与行政机关脱钩、取消商业性和群众性体育赛事活动审批、放开赛事转播权限制，提倡全民健身等一系列政策的落地，我国体育产业未来将向市场化方向纵深发展。尽管我国体育产业市场化转型方向明确，国家已制定一系列支持产业发展的政策，相关政策正稳步落地实施，但市场对于相关产业政策的透彻理解及培育成熟的商业化运作模式尚需时日，体育产业市场化运作存在不及政策预期的风险。

为此，公司将紧密跟踪国家政策变化，通过产业链布局、业务模式创新及资本运作等方式积极应对政策环境变化、强化公司核心竞争优势。

2、市场竞争加剧风险

LED行业竞争日趋白热化，行业洗牌日益加剧。若公司不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面进一步增强实力，未来将面临市场竞争加剧、盈利水平下降的风险，从而影响到公司的利润状况和经营业绩。

对此，公司将发挥上市公司的品牌和资金优势，整合优化业内优质资源，消化部分竞争关系，拓展市场领域，同时加强自主创新开发新产品，对原有产品进行升级换代，提高客户服务质量，为客户创造更大的价值，加快实现公司盈利能力和抗风险能力的提升。

3、并购整合风险

面对业内投资扩产和整合并购更加常态化和多元化的态势，为构建完善的产业生态，公司将会开展更为常态化的投资与资源整合。在并购过程中，受监管政策不确定、标的公司经营管理模式、人事变动等多种因素影响，可能导致并购进度、并购结果未达预期。

为此，公司将结合实际情况，进一步规范公司治理流程，加强信息披露管理，密切关注并根据监管机构的相关政策要求，采取灵活的方式积极推动并购项目进展。在并购整合后持续改进或优化运营机制，提升经营管理水平，以更好地实现有效整合，发挥协同效应；同时加强标的公司治理、财务管控的力度，维护上市公司股东权益。

4、经营管理风险

随着公司业务规模的扩大和公司产业链的延伸，公司资产和人员规模相应扩大，公司在资源整合、人力资源管理、财务管理、内部控制等方面均面临新的挑战，公司运营管理的难度不断提高。公司若不能及时适应和调整完善，持续提高公司各级管理层的管理能力，可能引发经营风险加大、人员流失等诸多问题，将对公司的整体运营造成不利影响，存在一定的经营管理风险。

对此，公司将不断完善法人治理结构，健全财务制度，完善内审机制，形成岗位清晰、责任明确的组织管理结构，保障公司决策、执行以及监督等工作的合法合理；同时加强专业化管理，加大专业人才引进，形成多层次人才梯队，以专业化团队推进和巩固业务开拓，助力公司持续健康发展。

二、投资状况分析

1、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	76,535.07
报告期投入募集资金总额	0.48
已累计投入募集资金总额	76,416
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	
2011 年，公司首次公开发行普通股（A 股）1,680 万股，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 38 元，募集资金总额人民币 63,840 万元，扣除发行费用合计 3,304.41 万元后的募集资金净额为 60,535.59 万元。以上募集资金到位情况已由五洲松德联合会计师事务所审验确认，并于 2011 年 1 月 10 日出具五洲松德证验字【2011】3-001 号《验资报告》。	

公司对募集资金采取了专户存储管理。报告期内公司实际使用募集资金 0 万元，累计实际使用募集资金金额为 60,416.52 万元。

2015 年，定向增发人民币普通股（A 股）股票 6,349,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 25.20 元。截至 2015 年 12 月 3 日募集资金人民币 15,999.48 万元，扣除发行费用 1,059.99 万元后，募集资金净额为 14,939.49 万元。上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 12 月 4 日出具的致同验字（2015）第 441ZC0601 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。报告期内公司实际使用募集资金 0.48 万元，累计实际使用募集资金金额为 15,999.48 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
高亮度 LED 封装器件扩建项目	否	9,672	9,672		9,672	100.00%	2012 年 10 月 31 日	70.73	446.76	否	否
高端 LED 显示屏及 LED 照明节能产品扩建项目	否	4,642	4,642		4,642	100.00%	2012 年 10 月 31 日	106.09	518.08	否	否
购买资产支付交易现金对价	否	6,900	6,900		6,900	100.00%	2015 年 12 月 12 日			是	否
购买资产支付交易税费及中介机构费用	否	1,329.28	1,329.28		1,329.28	100.00%	2015 年 12 月 12 日			是	否
补充流动资金（如有）	否	7,770.2	7,770.2	0.48	7,770.2	100.00%	2015 年 12 月 16 日			是	否
承诺投资项目小计	--	30,313.48	30,313.48	0.48	30,313.48	--	--	176.82	964.84	--	--
超募资金投向											
生产研发基地建设和高端 LED 系列产品产业化项目	否	15,153	15,153		15,153	100.00%	2013 年 10 月 31 日	176.82	982.23	否	否
投资设立子公司发展 LED 照明节能业	否	3,000	3,000		2,880.93	96.03%		90.79	95.69	否	否

务											
归还银行贷款（如有）	--	4,800	4,800		4,800	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	23,268.59	23,268.59		23,268.59	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	46,221.59	46,221.59		46,102.52	--	--	267.61	1,077.92	--	--
合计	--	76,535.07	76,535.07	0.48	76,416	--	--	444.43	2,042.76	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>①公司募集资金投资项目“高亮度 LED 封装器件扩建项目”、“高端 LED 显示屏及 LED 照明节能产品扩建项目”在惠州市仲恺高新技术产业园开发区东江高新科技产业园实施，由于项目建设用电容量较大，新地块所在产业园供电能力不足、电压等级不够，需要电力部门架设输电线路，满足供电需求，由于涉及多个部门审批，影响了项目实施进度；上述项目建设的主体工程已于六月建成，但由于公司车间需为超洁净、防静电设计，装修要求较高；同时，项目建设工程必须待土建验收以后方可实施，项目的土建验收涉及一系列审批程序，验收周期较长，也延缓了公司募集资金投资项目实施进度。因此，为保证项目有更好的实施效果，公司决定调整上述项目的实施进度，将项目完成时间推迟至 2012 年 10 月 31 日。</p> <p>②公司超募资金投资项目“生产研发基地建设和高端 LED 系列产品产业化项目”由于项目实施地惠州市仲恺高新技术产业园开发区东江高新科技产业园前期相应配套设施尚不完善，项目基建主体于 2012 年 6 月 30 日竣工完成，部分厂房、研发办公楼和生产配套设备于 2012 年 10 月 31 日投入使用，由于项目所需用电容量较大，供电能力不足、电压等级不够，且当地政府对新建项目的检验和认证周期相对较长，导致项目竣工验收的整体进度延期；在该项目的实施过程中，随着 LED 应用产品的发展与完善，市场对 LED 显示屏与照明产品提出了更高的要求，因此，项目的生产、检测车间的布路等方面也需进行更合理、更符合实际的规划及调整，以符合公司的发展需求；同时，由于显示屏及路灯等照明产品为非标产品，其关键设备为非标产品，设备需要定制建造，制造周期较长；进而导致设备投资的进度有所延误。为保证工程项目建成后顺利投产，降低募集资金的投资风险，公司结合项目实施的实际情况决定将项目延期；由于近年受国际市场环境恶化、国内宏观经济低迷的影响，LED 行业发展未如预期。本着对投资者负责的态度，公司放缓了投资进度，拟延长项目建设完成期；公司此次募投项目的延期不会对公司现有产能造成影响，若受市场需求影响，公司将充分利用多年来积累的管理经验，通过科学合理地调节生产班次，从而保证公司当前阶段的销售需求，同时公司将加快推进项目建设，以满足后续的生产经营需要，因此该项目延期不会对公司生产经营产生重大影响。为保证项目有更好的实施效果，公司决定调整上述项目的实施进度，将项目完成时间推迟至 2013 年 10 月 31 日。目前上述项目均已建设完工。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行超额募集资金净额 46,221.59 万元。</p> <p>①2011 年 2 月 11 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金偿还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 4,800 万元归还银行贷款和使用 2,700 万元永久性补充流动资金；</p> <p>②2011 年 6 月 1 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资</p>										

	<p>金增资惠州雷曼光电科技有限公司用于生产研发基地建设和高端 LED 系列产品产业化项目的议案》，同意使用部分其他与主营业务相关的营运资金（即超募资金）15,153 万元增资惠州雷曼光电科技有限公司用于生产研发基地建设和高端 LED 系列产品产业化项目；</p> <p>③2011 年 9 月 19 日，公司召开第一届董事会第十九次（临时）会议和第一届监事会第十次（临时会议），分别审议通过了《关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用部分其他与主营业务相关的营运资金（即超募资金）1,700 万元永久性补充流动资金；</p> <p>④2012 年 2 月 15 日，公司召开第一届董事会议第二十五次（临时）会议和第一届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用部分其他与主营业务相关的营运资金（即超募资金）5,000 万元永久性补充流动资金；</p> <p>⑤2012 年 7 月 12 日，公司召开第一届董事会第二十八次（临时）会议和第一届监事会第十七次（临时）会议，分别审议通过了《关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金投资设立全资子公司的议案》和《关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用部分其他与主营业务相关的营运资金中的 3,000 万元投资设立全资子公司——深圳雷曼节能发展有限公司，使用部分其它与主营业务相关的营运资金 2,768.11 万元永久性补充流动资金；</p> <p>⑥2013 年 9 月 3 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用其他与主营业务相关的营运资金中的 6,000 万元永久性补充流动资金；</p> <p>⑦2014 年 11 月 11 日，公司召开 2014 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用其他与主营业务相关的营运资金中的 5,100.48 万元和其专项账户尚未结转利息收入永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2011 年 3 月 28 日，公司召开第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第五次会议分别审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金暂时补充流动资金的议案》，同意本次使用部分其他与主营业务相关的营运资金 1,700 万元暂时补充流动资金计划，并自公告之日起开始实施。2011 年 9 月 2 日，公司已提前将用于暂时补充流动资金的部分其他与主营业务相关的营运资金（即超募资金）1,700 万元全部归还至公司募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>①公司通过自购设备增加产能及生产效率提升、采购优质且具有价格优势的国内设备等方式，减少了募投项目的设备采购量，“高亮度 LED 封装器件扩建项目”和“高端 LED 显示屏及 LED 照明节能产品扩建项目”共计节约设备投资 5,785 万元。为实现公司的经营发展目标，在当前激烈的市场竞争中充分发挥优势，最大限度发挥募集资金的使用效益，降低公司财务费用，本着股东利益最大化的原则，</p>

	<p>经 2012 年 12 月 26 日召开的第二届董事会第二次（临时）会议审议通过，公司将节余的 5,785 万元募集资金用于永久补充流动资金，按同期银行贷款利率计算，12 个月内可为公司减少利息负担约 347 万元，有利于公司解决流动资金需求，提高募集资金使用效率，降低财务费用，提升公司经营效益。由于公司两募集资金投资项目之募集资金专户中尚余部分利息收入，及部分尚未支付给设备募投资金支付的工程保证金退回的时间不定，为提高公司资金使用效率，经 2013 年 8 月 15 日召开的第二届董事会第六次会议审议通过，公司将两募投项目之募集资金专户的结余资金及可退回的工程保证金合计 1,458.5 万元及其利息永久性补充流动资金。其中，上述两募集资金专户之结余金额 1,156.8 万元及其利息直接转入自有资金账户，工程保证金 301.7 万元在退回公司时转入公司自有资金账户。在完成补充流动资金之后，上述需要支付的设备或劳务提供商的质保金或尾款，将从公司的自有资金中支付；</p> <p>②公司超募资金投资项目生产研发基地建设和高端 LED 系列产品产业化项目由于在公司募集资金及实施募投项目过程中，公司自购封装生产设备 5,216 万元，显示屏及照明产品生产设备 1,126 万元，同时募投项目建设中根据项目实施计划购置了部分生产设备，进而有效的扩充了产能。加上近年 LED 行业发展迅速，设备供应格局亦有所调整。随着技术的不断发展，国内供应商的设备配置已能满足当前市场所需，设备价格不断下行。公司充分结合现有的设备配置与自身在行业内的技术优势和经营经验，对募投项目的生产、测试等环节进行了优化，在保证项目质量的前提下，通过采购优质且具有价格优势的国内设备，降低了设备采购支出。截至 2014 年 2 月 28 日，该募集资金投资项目之募集资金专户累计收到利息收入 688.5 万元，募集资金专户资金账面余额为 5,576.1 万元。为满足惠州雷曼的流动资金需求，也最大限度发挥募集资金的使用效益，经 2014 年 4 月 22 日召开的 2013 年度股东大会审议通过，公司将结余募集资金（含资金专户累计收到的利息收入）5,576.1 万元及其至专户注销时产生的利息结转永久补充公司惠州雷曼的流动资金。本次结转补充流动资金 5,576.1 万元，按同期银行贷款利率计算，12 个月内可为公司减少利息负担约 335 万元，既可解决公司流动资金需求，也能提高募集资金使用效率，降低财务费用，提升公司经营效益。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	由于本公司两个募投项目具有高度相关性，主要设备及建筑均在同一实施地，在实际支付过程中，“高亮度 LED 封装器件扩建项目”的利息收入曾被用于支付“高端 LED 显示屏及 LED 照明节能产品扩建项目”的相关款项。经公司自查，已于 2013 年 8 月 8 日归还至“高亮度 LED 封装器件扩建项目”IPO 账户中。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(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。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

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。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>2016年2月25日,公司于第三届董事会第三次会议审议通过了《关于2015年度利润分配方案的议案》,2015年度母公司实现净利润人民币14,476,469.62元。根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定,按2015年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积1,447,646.96元,母公司截至2015年12月31日可供股东分配的利润66,422,323.91元。为保障公司及其并购子公司的生产经营资金需求并可持续开展并购业务,增强抵御市场风险的能力,实现公司可持续、稳定、健康地发展,经公司董事会研究决定:上年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。</p>	<p>用于补充公司营运资金。</p>

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
华视传媒集团有限公司、深圳市高清数字电视产业投资有限公司	深圳市华视新文化传媒有限公司 100% 的股权	78,000	因关于海外上市公司回归 A 股上市相关政策尚未明确,经公司 2016 年 7 月 21 日召开的第三届董事会第八次(临时)董事会审议通过,公司决定向中国证监会申请中止审核本次并购重组申请。	本次收购能够为公司的体育产业发展提供协同,助力公司体育营销资源的变现,并有效延伸双方客户资源,放大资源价值,迅速提高公司体育传媒业务的收入和利润水平,促使公司在足球产业链的布局形成互联互通的价值	-	-	是	本次交易后华视传媒直接和间接持有上市公司 5.60% 的股份,本次交易对方华视传媒在本次交易后将成为公司的关联方。	2016 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com) 《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》

				链。						
李漫铁、张琪琳	深圳漫铁兴盛投资有限公司 100% 的股权	18,690	深圳漫铁兴盛投资有限公司已完成了工商变更登记手续,并取得深圳市市场监督管理局换发的《营业执照》。深圳漫铁兴盛投资有限公司成为公司的全资子公司。	通过本次收购公司能够间接持有盈方集团的相应股权,有利于公司借助盈方集团现有的体育资源优势拓展并完善公司的体育产业链,为公司的足球体育传媒业务提供借鉴和经验,推动公司体育产业国际化,提升公司在体育行业的国际地位和市场影响力。	-2.02 万元	-0.08%	是	深圳漫铁兴盛投资有限公司与公司属于同一实际控制人李漫铁先生控制的企业,同时李漫铁先生为公司的董事长兼总裁,张琪琳女士为李漫铁先生的配偶,一致行动人。	2016 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com) 《关于收购深圳漫铁兴盛投资有限公司 100% 股权暨关联交易的公告》(公告编号: 2016-035)

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。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(若有)(万元)	市场公允价值(若有)(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
李漫铁、张琪琳	深圳漫铁兴盛投资有限公司与公司属于同一实际控制人李漫铁先生控制的企业，同时李漫铁先生为公司的董事长兼总裁，张琪琳女士为李漫铁先生的配偶，一致行动人。	资产收购	公司收购李漫铁先生、张琪琳女士持有的深圳漫铁兴盛投资有限公司 100% 的股权	市场价格	18,680.7	19,029.1		18,690	现金结算	-2.02	2016 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com)《关于收购深圳漫铁兴盛投资有限公司 100% 股权暨关联交易的公告》(公告编号: 2016-035)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(若有)				不适用								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次公司收购深圳漫铁兴盛投资有限公司 100% 股权能够间接持有瑞士盈方体育传媒集团的相应股权，有利于公司借助盈方集团现有的体育资源优势拓展并完善公司								

	的体育产业链，为公司的足球体育传媒业务提供借鉴和经验，并有助于公司充分参与国际体育市场竞争，推动公司体育产业国际化，提高公司的盈利能力及综合竞争力。
--	--

3、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。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

2016年2月15日，公司召开第三届董事会第二次（临时）会议，审议通过了关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的相关议案，公司拟通过发行股份及支付现金方式购买华视传媒集团有限公司、深圳市高清数字电视产业投资有限公司持有的深圳市华视新文化传媒有限公司100%的股权，并募集配套资金。交易价格为78,000万元。因本次交易后交易对方华视传媒直接和间接持有上市公司5.60%的股份，本次交易对方华视传媒在本次交易后将成为公司的关联方，本次交易构成关联交易。

公司已回复了深圳证券交易所关于公司本次重组的问询函，并分别于2016年4月8日召开的第三届董事会第五次（临时）会议及2016年4月27日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过了关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书等相关议案，公司已在指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《深圳雷曼光电科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》（草案）等相关公告。

2016年5月5日，中国证监会对公司本次重组的申请予以受理。但随后由于公司本次并购重组项目聘请的独立财务顾问西南证券股份有限公司被中国证监会立案调查，公司本次并购重组申请被中国证监会暂停审核。

2016年7月21日，经公司召开的第三届董事会第八次（临时）董事会审议通过，因关于海外上市公司回归A股上市相关政策尚未明确，公司决定向中国证监会申请中止审核本次并购重组申请。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》	2016年04月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com）

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
惠州雷曼光电科技 有限公司	2016年02 月16日	7,000		7,000	连带责任保 证	一年	否	否
深圳市拓享科技有 限公司	2016年02 月16日	3,000		2,700	连带责任保 证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			10,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				9,700
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			10,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				9,700
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			10,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				9,700
报告期末已审批的担保额度合			10,000	报告期末实际担保余额合计				9,700

计 (A3+B3+C3)		(A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			8.86%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、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。

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					
资产重组时所作承诺	柯志鹏、洪茂良、孙晋雄	1、除投资拓享科技之外，本人目前不存在直	2015 年 07 月 13 日	长期	报告期内，承诺方均严格遵守了上述承诺。

		接或间接从事与拓享科技相同或相似业务的情形。2、在本人将拓享科技对应股权转让给雷曼光电后且持有雷曼光电股份期间,本人不会直接或间接地以任何方式(包括但不限于通过独自经营、合资经营、联营、租赁经营、承包经营、委托管理等)方式拥有其他公司或企业的股权或权益)从事与雷曼光电目前或将来的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务。			
	柯志鹏、洪茂良、孙晋雄	1、在本次交易完成后,本人或本人控制的企业确保与雷曼光电、拓享科技在人员、财务、机构、资产和业务等方面完全分开,严格控制并减少雷曼光电、拓享科技与本人或本人控制的企业的持续性关联交易。对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,将遵循市场公正、公平、	2015年07月13日	长期	报告期内,承诺方均严格遵守了上述承诺。

		公开的原则，履行合法程序，并依法签订协议，按照有关法律法规以及雷曼光电、拓享科技公司章程等规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害雷曼光电、拓享科技及其他股东的合法权益。			
	柯志鹏、洪茂良、孙晋雄	本人因本次交易而取得的雷曼光电股份，自股份发行结束之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理（包括雷曼光电在该期间送红股、转增股本等原因导致本人增持的雷曼光电的股票）。同时，为保证盈利预测业绩补偿的可行性，在前述锁定期满后本人取得的股份分三期解除限售。解除限售时间及解除限售比例如下： A、自股份发行结束之日起十二个月届满，且本次交易实施完成当年实际净利润数不低于该年度承诺	2015 年 07 月 13 日	长期	报告期内，承诺方均严格遵守了上述承诺。

	<p>净利润数，可转让或交易不超过其持有的全部股份的 10%；</p> <p>B、自股份发行结束之日起二十四个月届满，且本次交易实施完成第二年度实际净利润数不低于该年度承诺净利润数，可转让或交易不超过其持有的全部股份的 20%；</p> <p>C、自股份发行结束之日起三十六个月届满且履行完其按协议约定应承担的全部业绩补偿义务后可转让或交易其持有的剩余全部股份。</p> <p>D、如上述第一期或第二期未满足解除限售条件，则该期解除限售股份额度顺延至下一期并累加计算：即假设本次交易于 2015 年内实施完成，而 2015 年度未满足解除限售条件，则 2015 年解除限售股份额度顺延至 2016 年度，2016 年度在满足实际净利润数不低于 2016 年度</p>			
--	---	--	--	--

		承诺净利润数条件下可解除限售股份额度为其持有全部股份的 30%。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人李漫铁、王丽珊、李跃宗和李琛，公司股东杰得投资、希旭投资，公司股东罗竝，公司董事、监事和高级管理人员及其直系亲属李漫铁、王丽珊、李跃宗、李琛、李建军、罗竝	一、避免同业竞争的承诺 1、公司实际控制人李漫铁、王丽珊、李跃宗和李琛承诺：不会参与任何与雷曼光电目前或未来从事的业务相同或相似的业务，或进行其他可能对雷曼光电构成直接或间接竞争的任何业务或活动；不以任何形式，也不设立任何独资、合资或拥有其他权益的企业或组织，直接或间接从事与雷曼光电相同或相似的经营业务；不为自己或者他人谋取属于雷曼光电的商业机会，自营或者为他人经营与雷曼光电同类的业务。2、公司股东杰得投资、希旭投资承诺：自身及其全资子公司、控股子公司或拥有实际控制权的其他公司将不会参与任何与雷	2010年01月20日	长期	报告期内，承诺方均严格遵守了上述承诺。

	<p>曼光电目前或未来从事的业务相同或相似的业务, 或进行其他可能对雷曼光电构成直接或间接竞争的任何业务或活动; 自身及其全资子公司、控股子公司或拥有实际控制权的其他公司的经营活动在将来与雷曼光电发生同业竞争或与雷曼光电利益发生冲突, 本公司将促使将该公司的股权、资产或业务向雷曼光电或第三方出售; 在自身与雷曼光电均需扩展经营业务而可能发生同业竞争时, 雷曼光电享有优先选择权。</p> <p>二、权益变动的承诺 1、公司董事、监事和高级管理人员及其直系亲属李漫铁、王丽珊、李跃宗、李琛、李建军、罗竝承诺: 在各自或其直系亲属任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的本公司股份总数的百</p>			
--	--	--	--	--

	<p>分之二十五；在各自或其直系亲属离职后半年内，不转让其直接或者间接持有的本公司股份。三、关于规范关联交易的承诺公司实际控制人李漫铁、王丽珊、李跃宗和李琛承诺：（1）在作为公司实际控制人期间，将严格遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发【2003】56号）以及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）的有关规定；（2）在作为公司实际控制人期间，将严格按照国家法律法规及规范性文件的有关规定，决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、使用公司的资金或资产；（3）在作为公司实际控制人期间，今后对其及其控股的</p>			
--	--	--	--	--

		企业或其他关联企业与公司正常发生的关联交易，将严格按照法律法规、规范性文件及公司的有关关联交易决策制度执行，保证交易条件和价格公正公允，不损害公司及其中小股东的合法权益。			
其他对公司中小股东所作承诺	公司实际控制人李漫铁	2015年7月9日李漫铁先生计划在三个月内择机增持本公司股份，增持金额合计不低于1,800万元。增持人李漫铁先生承诺：在本次增持计划实施期间及增持完成后的六个月内不减持其所持有的公司股份。	2015年07月09日	2015年7月9日至2016年2月27日	李漫铁先生已严格履行了承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、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。

八、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。

九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	123,259,912	36.79%	8,438,153	0	0	-3,844,406	4,593,747	127,853,659	36.55%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	123,259,912	36.79%	8,438,153	0	0	-3,844,406	4,593,747	127,853,659	36.55%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	123,259,912	36.79%	8,438,153	0	0	-3,844,406	4,593,747	127,853,659	36.55%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	211,740,088	63.21%	6,349,000	0	0	3,844,406	10,193,406	221,933,494	63.45%
1、人民币普通股	211,740,088	63.21%	6,349,000	0	0	3,844,406	10,193,406	221,933,494	63.45%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	335,000,000	100.00%	14,787,153	0	0	0	14,787,153	349,787,153	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、年初公司高管锁定股共解锁3,844,406股。导致公司有限售条件股份减少3,844,406股，公司无限售流通股份增加3,844,406股；

2、2016年3月3日，公司披露了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金新增股份上市公告书》及其摘要，公司因收购拓享科100%股权向交易对方柯志鹏、洪茂良和孙晋雄等三人发行的公司股份8,438,153股；以及因募集配套资金向方振淳、财通基金管理有限公司和上海山楂树投资管理中心（有限合伙）三家认购对象发行的公司股份6,349,000股共新增股份14,787,153股于2016年3月7日在深圳证券交易所上市。公司总股本因此由人民币335,000,000股变更为349,787,153股。

股份变动的的原因

适用 不适用

1、年初公司高管锁定股共解锁3,844,406股。导致公司有限售条件股份减少3,844,406股，公司无限售流通股份增加3,844,406股；

2、2016年3月3日，公司披露了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金新增股份上市公告书》及其摘要，公司因收购拓享科100%股权向交易对方柯志鹏、洪茂良和孙晋雄等三人发行的公司股份8,438,153股；以及因募集配套资金向方振淳、财通基金管理有限公司和上海山楂树投资管理中心（有限合伙）三家认购对象发行的公司股份6,349,000股共新增股份14,787,153股于2016年3月7日在深圳证券交易所上市。公司总股本因此由人民币335,000,000股变更为349,787,153股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2016年2月15日，公司召开第三届董事会第二次（临时）会议，审议通过了关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的相关议案，公司拟通过发行股份及支付现金方式购买华视传媒集团有限公司、深圳市高清数字电视产业投资有限公司持有的深圳市华视新文化传媒有限公司100%的股权，并向特定对象募集配套资金。交易价格为78,000万元。公司已分别于2016年4月8日召开的第三届董事会第五次（临时）会议及2016年4月27日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过了关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书等相关议案，公司已在指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《深圳雷曼光电科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》（草案）等相关公告。

2016年3月3日，公司披露了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金新增股份上市公告书》及其摘要，公司因收购拓享科100%股权向交易对方柯志鹏、洪茂良和孙晋雄等三人发行的公司股份8,438,153股；以及因募集配套资金向方振淳、财通基金管理有限公司和上海山楂树投资管理中心（有限合伙）三家认购对象发行的公司股份6,349,000股共新增股份14,787,153股于2016年3月7日在深圳证券交易所上市。

公司总股本因此增加至349,787,153股，注册资本增加至349,787,153元。公司于2016年3月11日披露《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2016-027）公司已办理完成注册资本的变更及新修订的《公司章程》备案等相关登记事项。本次工商变更完成后，公司注册资本由人民币33,500.0000万元变更为34,978.7153万元，其余登记事项不变。《公司章程》相关条款同时作相应修订。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李漫铁	71,907,225	0	0	71,907,225	高管锁定股	在任期间，每年初按上年末持股总数的 25%解锁
王丽珊	39,276,000	3,750,000	0	35,526,000	高管锁定股	在任期间，每年初按上年末持股总数的 25%解锁
李 琛	7,445,812	5,812	0	7,440,000	高管锁定股	在任期间，每年初按上年末持股总数的 25%解锁
李跃宗	4,209,000	0	0	4,209,000	高管锁定股	在任期间，每年初按上年末持股总数的 25%解锁
罗 竝	421,875	88,594	0	333,281	高管锁定股	在任期间，每年初按上年末持股总数的 25%解锁
柯志鹏	0	0	3,586,215	3,586,215	重组限售股	自 2016 年 3 月 7 日起十二个月届满，可转让或交易不超过其持有的全部股份的 10%
洪茂良	0	0	3,586,215	3,586,215	重组限售股	自 2016 年 3 月 7 日起十二个月届满，可转让或交易不超过其持有的全部股份的 10%
孙晋雄	0	0	1,265,723	1,265,723	重组限售股	自 2016 年 3 月 7 日起十二个月届满，可转让或交易不超过其持有的全部股份的 10%

合计	123,259,912	3,844,406	8,438,153	127,853,659	--	--
----	-------------	-----------	-----------	-------------	----	----

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								29,007
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李漫铁	境内自然人	27.41%	95,876,300	0	71,907,225	23,969,075	质押	22,700,000
王丽珊	境内自然人	13.54%	47,368,000	0	35,526,000	11,842,000		
乌鲁木齐杰得股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	13.23%	46,275,000	0	0	46,275,000	质押	41,000,000
李琛	境内自然人	2.67%	9,352,749	0	7,440,000	1,912,749	质押	8,940,000
李跃宗	境内自然人	1.60%	5,612,000	0	4,209,000	1,403,000		
全国社保基金四一七组合	国有法人	1.59%	5,551,115	5,551,115	0	5,551,115		
乌鲁木齐希旭股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.58%	5,532,500	0	0	5,532,500		
秦家惠	境内自然人	1.43%	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000		
柯志鹏	境内自然人	1.03%	3,586,215	3,586,215	3,586,215	0		
洪茂良	境内自然人	1.03%	3,586,215	3,586,215	3,586,215	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>股东李漫铁、王丽珊、李跃宗和李琛为公司实际控制人及控股股东，乌鲁木齐杰得股权投资合伙企业（有限合伙）和乌鲁木齐希旭股权投资合伙企业（有限合伙）为前述股东控股企业；其中，李跃宗与王丽珊系夫妻关系，李漫铁系李跃宗、王丽珊之子，李琛系李跃宗、王丽珊之女，为一致行动人，乌鲁木齐杰得股权投资合伙企业（有限合伙）为李漫铁及李跃宗控股企业，乌鲁木齐希旭股权投资合伙企业（有限合伙）为王丽珊控股企业，上述股东为一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
乌鲁木齐杰得股权投资合伙企业 (有限合伙)	46,275,000	人民币普通股	46,275,000
李漫铁	23,969,075	人民币普通股	23,969,075
王丽珊	11,842,000	人民币普通股	11,842,000
全国社保基金四一七组合	5,551,115	人民币普通股	5,551,115
乌鲁木齐希旭股权投资合伙企业 (有限合伙)	5,532,500	人民币普通股	5,532,500
秦家惠	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
银华基金—建设银行—中国人寿— 中国人寿委托银华基金公司混合型 组合	3,436,383	人民币普通股	3,436,383
方振淳	2,539,600	人民币普通股	2,539,600
李琛	1,912,749	人民币普通股	1,912,749
中信银行股份有限公司—中银新动 力股票型证券投资基金	1,701,462	人民币普通股	1,701,462
前 10 名无限售流通股股东之间，以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 说明	股东李漫铁、王丽珊、李跃宗和李琛为公司实际控制人及控股股东，乌鲁木齐杰得股权投资合伙企业（有限合伙）和乌鲁木齐希旭股权投资合伙企业（有限合伙）为前述股东控股企业；其中，李跃宗与王丽珊系夫妻关系，李漫铁系李跃宗、王丽珊之子，李琛系李跃宗、王丽珊之女，为一致行动人，乌鲁木齐杰得股权投资合伙企业（有限合伙）为李漫铁及李跃宗控股企业，乌鲁木齐希旭股权投资合伙企业（有限合伙）为王丽珊控股企业，上述股东为一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	不适用		

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。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
李漫铁	董事长、总裁	现任	95,876,300	0	0	95,876,300	0	0	0	0
王丽珊	副董事长	现任	47,368,000	0	0	47,368,000	0	0	0	0
李跃宗	董事	现任	5,612,000	0	0	5,612,000	0	0	0	0
罗 竝	董事、副总裁、董事会秘书	现任	444,375	0	30,000	414,375	0	0	0	0
朱建军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张大鸣	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
翁征	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
李建军	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郭秀碧	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
何卫江	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘才忠	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	149,300,675	0	30,000	149,270,675	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
翁征	独立董事	离职	2016年05月23日	不幸逝世

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳雷曼光电科技股份有限公司

2016 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	196,950,851.65	198,176,923.41
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	7,662,183.00	3,952,291.00
应收账款	174,659,602.59	150,359,650.34
预付款项	7,301,219.15	5,607,876.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	230,100.00	698,700.00
应收股利		
其他应收款	17,293,571.16	19,072,961.79
买入返售金融资产		
存货	95,751,112.39	99,354,638.60

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	38,343,297.78	181,273,780.01
流动资产合计	538,191,937.72	658,496,821.81
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	186,897,352.57	186,897,352.57
持有至到期投资		
长期应收款	10,115,878.78	10,081,298.34
长期股权投资	60,646,940.90	60,646,940.90
投资性房地产	1,762,389.11	
固定资产	208,411,458.45	224,143,789.93
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	23,667,395.66	25,176,629.58
开发支出		
商誉	217,130,114.56	217,130,114.56
长期待摊费用	7,011,683.45	7,294,894.82
递延所得税资产	6,537,217.31	6,112,994.74
其他非流动资产	32,192,940.92	31,670,562.72
非流动资产合计	754,373,371.71	769,154,578.16
资产总计	1,292,565,309.43	1,427,651,399.97
流动负债：		
短期借款		
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	50,435,469.59	37,819,347.13

应付账款	80,647,765.29	65,427,291.48
预收款项	13,862,156.80	13,848,822.69
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,478,442.95	8,509,716.66
应交税费	5,049,016.73	9,347,939.37
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,964,822.79	190,399,006.10
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	162,437,674.15	325,352,123.43
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	1,846,905.56	426,199.07
递延收益	7,973,539.35	8,795,158.02
递延所得税负债	1,590,940.00	1,840,817.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,411,384.91	11,062,174.59
负债合计	173,849,059.06	336,414,298.02
所有者权益：		
股本	349,787,153.00	349,787,153.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	623,117,625.23	623,117,625.23
减：库存股		
其他综合收益	3,687,226.57	3,619,956.45
专项储备		
盈余公积	15,569,147.11	15,569,147.11
一般风险准备		
未分配利润	103,183,820.78	76,538,340.33
归属于母公司所有者权益合计	1,095,344,972.69	1,068,632,222.12
少数股东权益	23,371,277.68	22,604,879.83
所有者权益合计	1,118,716,250.37	1,091,237,101.95
负债和所有者权益总计	1,292,565,309.43	1,427,651,399.97

法定代表人：李漫铁

主管会计工作负责人：刘才忠

会计机构负责人：张琰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	130,229,230.14	141,505,996.19
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	637,080.00	294,551.00
应收账款	108,020,650.75	96,612,610.58
预付款项	3,991,651.97	2,775,942.47
应收利息	230,100.00	698,700.00
应收股利		
其他应收款	9,631,909.39	12,606,373.13
存货	8,341,563.80	8,771,646.58
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	29,000,000.00	167,454,401.81
流动资产合计	290,082,186.05	430,720,221.76

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	8,973,480.37	8,473,480.37
长期股权投资	877,031,561.86	686,710,000.00
投资性房地产		
固定资产	58,229,597.09	63,415,540.92
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	705,383.76	845,380.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	649,654.92	885,075.29
递延所得税资产	4,460,679.34	4,330,767.55
其他非流动资产	13,131,008.89	11,627,008.89
非流动资产合计	963,181,366.23	776,287,253.54
资产总计	1,253,263,552.28	1,207,007,475.30
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	15,329,148.16	25,440,134.44
应付账款	148,108,605.46	110,935,255.64
预收款项	5,442,286.38	5,309,651.34
应付职工薪酬	2,163,625.66	2,508,330.02
应交税费	-1,313,213.90	1,396,311.73
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,940,888.36	1,620,581.09
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	171,671,340.12	147,210,264.26
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	338,135.50	230,601.33
递延收益	4,676,326.10	4,925,126.11
递延所得税负债	34,515.00	104,805.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,048,976.60	5,260,532.44
负债合计	176,720,316.72	152,470,796.70
所有者权益：		
股本	349,787,153.00	349,787,153.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	626,179,606.44	622,758,054.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,569,147.11	15,569,147.11
未分配利润	85,007,329.01	66,422,323.91
所有者权益合计	1,076,543,235.56	1,054,536,678.60
负债和所有者权益总计	1,253,263,552.28	1,207,007,475.30

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	250,717,675.24	167,807,203.99
其中：营业收入	250,717,675.24	167,807,203.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	224,920,654.56	151,645,419.10
其中：营业成本	165,576,946.63	110,084,870.17
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	2,141,812.45	991,272.84
销售费用	23,930,437.71	17,475,555.28
管理费用	34,313,891.18	29,247,044.23
财务费用	-2,898,573.55	-6,416,886.51
资产减值损失	1,856,140.14	263,563.09
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）	4,509,791.08	367,906.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,306,811.76	16,529,691.03
加：营业外收入	2,367,136.09	3,732,569.16
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	2,574,833.57	18,074.70
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,099,114.28	20,244,185.49
减：所得税费用	3,667,235.98	2,652,677.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,431,878.30	17,591,507.92
归属于母公司所有者的净利润	26,645,480.45	19,825,358.28

少数股东损益	-213,602.15	-2,233,850.36
六、其他综合收益的税后净额	67,270.12	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	67,270.12	
（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	67,270.12	
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	67,270.12	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	
七、综合收益总额	26,499,148.42	17,591,507.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,712,750.57	19,825,358.28
归属于少数股东的综合收益总额	-213,602.15	-2,233,850.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.06
（二）稀释每股收益	0.08	0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-5,901.71 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李漫铁

主管会计工作负责人：刘才忠

会计机构负责人：张琰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	148,818,898.76	153,079,246.70
减：营业成本	106,664,137.87	116,462,661.63
营业税金及附加	671,010.57	239,856.47
销售费用	12,076,750.50	11,198,855.63
管理费用	14,510,298.48	14,677,387.31
财务费用	-1,758,062.04	-5,071,006.18
资产减值损失	967,344.40	495,528.81
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）	4,384,188.33	1,387,906.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	20,071,607.31	16,463,869.17
加：营业外收入	1,421,971.85	2,984,763.34
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	106,549.36	7,655.45
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,387,029.80	19,440,977.06
减：所得税费用	2,802,024.70	1,682,278.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,585,005.10	17,758,698.21
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	18,585,005.10	17,758,698.21
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.05
（二）稀释每股收益	0.05	0.05

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	224,630,438.64	154,801,913.26
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	18,695,660.61	18,131,527.34
收到其他与经营活动有关的现金	9,018,875.16	20,354,976.03
经营活动现金流入小计	252,344,974.41	193,288,416.63

购买商品、接受劳务支付的现金	115,098,164.67	119,834,992.09
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	38,586,173.54	33,980,941.55
支付的各项税费	15,702,366.09	13,044,548.32
支付其他与经营活动有关的现金	44,881,870.27	45,928,735.03
经营活动现金流出小计	214,268,574.57	212,789,216.99
经营活动产生的现金流量净额	38,076,399.84	-19,500,800.36
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	1,550,000.00	
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	807,507,928.63	
投资活动现金流入小计	809,057,928.63	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,122,537.31	3,755,693.27
投资支付的现金		720,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	661,060,000.00	
投资活动现金流出小计	663,182,537.31	4,475,693.27
投资活动产生的现金流量净额	145,875,391.32	-4,475,693.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	980,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	980,000.00	
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	18,631,012.77	55,904,498.75
筹资活动现金流入小计	19,611,012.77	55,904,498.75
偿还债务支付的现金		933,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,380,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	205,318,707.11	1,388,115.79
筹资活动现金流出小计	205,318,707.11	16,701,115.79
筹资活动产生的现金流量净额	-185,707,694.34	39,203,382.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	693,800.67	1,346,075.37
五、现金及现金等价物净增加额	-1,062,102.51	16,572,964.70
加：期初现金及现金等价物余额	180,283,076.03	236,515,931.20
六、期末现金及现金等价物余额	179,220,973.52	253,088,895.90

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	135,486,908.54	130,911,809.12
收到的税费返还	13,243,402.22	17,427,593.73
收到其他与经营活动有关的现金	6,971,675.84	101,376,222.91
经营活动现金流入小计	155,701,986.60	249,715,625.76
购买商品、接受劳务支付的现金	82,179,720.31	126,327,753.43
支付给职工以及为职工支付的现金	10,131,377.29	11,731,563.70
支付的各项税费	3,909,881.59	3,224,086.68
支付其他与经营活动有关的现金	23,365,463.63	26,209,720.19
经营活动现金流出小计	119,586,442.82	167,493,124.00
经营活动产生的现金流量净额	36,115,543.78	82,222,501.76
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		1,020,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	744,852,788.33	
投资活动现金流入小计	744,852,788.33	1,020,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,832,170.50	439,705.50
投资支付的现金	186,900,010.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	604,000,000.00	
投资活动现金流出小计	792,732,180.50	439,705.50
投资活动产生的现金流量净额	-47,879,392.17	580,294.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		55,199,458.26
筹资活动现金流入小计		55,199,458.26
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		13,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		41,799,458.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	487,082.34	1,240,738.43
五、现金及现金等价物净增加额	-11,276,766.05	125,842,992.95
加：期初现金及现金等价物余额	141,505,996.19	87,315,564.18
六、期末现金及现金等价物余额	130,229,230.14	213,158,557.13

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	349,787,153.00				623,117,625.23				15,569,147.11		76,767,021.97	22,604,879.83	1,087,845,827.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并							3,619,956.45				-228,681.64		3,391,274.81
其他													
二、本年期初余额	349,787,153.00				623,117,625.23		3,619,956.45		15,569,147.11		76,538,340.33	22,604,879.83	1,091,237,101.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							67,270.12				26,645,480.45	766,397.85	27,479,148.42
（一）综合收益总额							67,270.12				26,645,480.45	-213,602.15	26,499,148.42
（二）所有者投入和减少资本												980,000.00	980,000.00
1. 股东投入的普通股												980,000.00	980,000.00
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													
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	349,787,153.00				623,117,625.23		3,687,226.57		15,569,147.11		103,183,820.78	23,371,277.68	1,118,716,250.37

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	134,000,000.00				528,195,183.49				14,121,500.15		71,420,051.50	25,129,514.75	772,866,249.89	
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	134,000,000.00				528,195,183.49				14,121,500.15		71,420,051.50	25,129,514.75	772,866,249.89	

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	215,787,153.00				94,922,441.74				1,447,646.96		5,346,970.47	-2,524,634.92	314,979,577.25
(一)综合收益总额											20,194,617.43	-1,890,104.76	18,304,512.67
(二)所有者投入和减少资本	14,787,153.00				295,922,441.74							345,469.84	311,055,064.58
1. 股东投入的普通股	14,787,153.00				295,922,441.74							345,469.84	311,055,064.58
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									1,447,646.96		-14,847,646.96	-980,000.00	-14,380,000.00
1. 提取盈余公积									1,447,646.96		-1,447,646.96		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-13,400,000.00	-980,000.00	-14,380,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	201,000,000.00				-201,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	201,000,000.00				-201,000,000.00								
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	349,787,153.00				623,117,625.23				15,569,147.11		76,767,021.97	22,604,879.83	1,087,845,827.14

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	349,787,153.00				622,758,054.58				15,569,147.11	66,422,323.91	1,054,536,678.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	349,787,153.00				622,758,054.58				15,569,147.11	66,422,323.91	1,054,536,678.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,421,551.86					18,585,005.10	22,006,556.96
（一）综合收益总额										18,585,005.10	18,585,005.10
（二）所有者投入和减少资本					3,421,551.86						3,421,551.86
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					3,421,551.86						3,421,551.86
（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	349,787,153.00				626,179,606.44			15,569,147.11	85,007,329.01	1,076,543,235.56	

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	134,000,000.00				528,195,183.49				14,121,500.15	66,793,501.25	743,110,184.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	134,000,000.00				528,195,183.49				14,121,500.15	66,793,501.25	743,110,184.89
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	215,787,153.00				94,562,871.09				1,447,646.96	-371,177.34	311,426,493.71
（一）综合收益总										14,476,	14,476,46

额										469.62	9.62
(二)所有者投入和减少资本	14,787,153.00				295,562,871.09						310,350,024.09
1. 股东投入的普通股	14,787,153.00				295,562,871.09						310,350,024.09
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									1,447,646.96	-14,847,646.96	-13,400,000.00
1. 提取盈余公积									1,447,646.96	-1,447,646.96	
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,400,000.00	-13,400,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	201,000,000.00				-201,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	201,000,000.00				-201,000,000.00						
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	349,787,153.00				622,758,054.58				15,569,147.11	66,422,323.91	1,054,536,678.60

三、公司基本情况

1、公司概况

深圳雷曼光电科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是于2009年10月28日在深圳市市场监督管理局核准登记的股份有

限公司，企业法人营业执照注册号：440301501130760。本公司总部位于深圳市南山区松白路百旺信高科技工业园二区第八栋。法定代表人：李漫铁。注册资本：34,978.7153万元，实缴注册资本34,978.7153万元。

本公司前身为深圳雷曼光电科技有限公司。根据深圳雷曼光电科技有限公司2009年10月22日股东会决议和修改后公司章程的规定，以截止2009年9月30日经五洲松德联合会计师事务所（审计报告号：五洲松德审字[2009]1306号）审计的净资产5,254.53万元为基准，按1:0.8830472比例折为4,640.00万股（每股面值1元），公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，业经五洲松德联合会计师事务所审验并出具了五洲松德验字[2009]0262号验资报告。2009年10月28日，本公司在深圳市市场监管局办理了工商变更登记手续，并领取了注册号为440301501130760的企业法人营业执照。

根据2009年12月17日召开的2009年第一次临时股东大会决议，本公司以货币增加注册资本380.00万元，即注册资本由原来的4,640.00万元增加到5,020.00万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1832号文核准，本公司于2011年1月向社会公开发行人民币普通股股票1,680.00万股并在深圳证券交易所创业板上市。本次公开发行后，本公司股本总额为6,700.00万股，其中社会公众持有1,680.00万股。公司股票面值为每股人民币1元。

根据本公司2011年9月2日第三次临时股东大会审议通过的2011年半年度权益分配方案，以总股本6,700.00万股为基数，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后股本增至13,400.00万股，每股面值人民币1元，注册资本增至13,400.00万元。

根据本公司2014年度股东大会审议通过的2014年度利润分配方案，以总股本13,400.00万股为基数，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增15股，转增后股本增至33,500.00万股，每股面值人民币1元，注册资本增至33,500.00万元。

根据本公司第二届董事会第十七次（临时）会议决议及本公司2015年第一次临时股东大会决议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳雷曼光电科技股份有限公司向柯志鹏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》[证监许可（2015）2465号]批准，本公司定向增发人民币普通股（A股）股票8,438,153股，每股面值1元，每股发行价格为人民币19.08元，增加注册资本人民币8,438,153.00元，由该次交易柯志鹏、洪茂良、孙晋雄以其共同持有的深圳市拓享科技有限公司股权价值中股份支付对价人民币160,999,959.24元认购。同时，本公司向方振淳、财通基金管理有限公司、上海山楂树投资管理中心（有限合伙）三名特定投资者定向增发人民币普通股（A股）股票6,349,000股，每股面值1元，每股发行价格为人民币25.20元，增加注册资本人民币6,349,000.00元。上述定向增发人民币普通股（A股）股票合计14,787,153股，增加注册资本人民币14,787,153.00元，注册资本增至34,978.7153万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有总裁办、企管中心、财务管理中心、人力资源中心、技术研究中心、审计监察部、国际显示屏事业部、国内封装事业部等部门，期末，本公司拥有惠州雷曼光电科技有限公司（以下简称“惠州雷曼”）、深圳雷曼文化传媒投资有限公司（以下简称“雷曼传媒”）、深圳雷曼节能发展有限公司（以下简称“雷曼节能”）、深圳市拓享科技有限公司（以下简称“拓享科技”）、深圳漫铁兴盛投资有限公司（以下简称“漫铁兴盛”）五家全资子公司，拥有深圳市康硕展电子有限公司（以下简称“康硕展”）一家控股子公司，其中拓享科技拥有深圳市明恒新拓电子有限公司（以下简称“明恒新拓”）全资子公司，明恒新拓为本公司的孙公司。

本公司及其子公司业务性质和主要经营活动：研发、生产经营高级发光二极管及LED显示屏、照明及其他应用产品，以及从事经营广告业务。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）主要产品及提供的劳务：发光二极管、显示屏、照明产品、广告经营。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第九次（临时）会议于2016年8月9日批准。

本公司 2015 年度合并财务报表范围：惠州雷曼、雷曼节能、雷曼传媒、雷曼照明、康硕展、拓享科技、明恒新拓、乾正科技。

本公司 2016 年半年度合并财务报表范围：惠州雷曼、雷曼节能、雷曼传媒、漫铁兴盛、漫铁国际香港、康硕展、雷曼英特、拓享科技、明恒新拓，详见附注八。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、16、附注五、21-1、附注五、21-2 和附注五、28。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年06月30日的合并及公司财务状况以及2016年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

本公司下属合营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，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。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，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。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，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。

持有至到期投资

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，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，

该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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。

（5）金融工具的公允价值

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始

投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

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

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（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。

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

(2) 按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
押金	以历史损失率为基础
关联方往来款	余额百分比法
应收出口退税款及应收全资子公司款项	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

12、存货**(1) 存货的分类**

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本公司已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面

价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的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改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注五、22。

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

1. 投资性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(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量。

3. 对成本模式计量的投资性房地产, 采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 以成本模式计量的投资性房地产, 在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的, 按单项资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的差额计提投资性房地产减值准备。上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业, 并且该固定资产的成本能够可靠地计量时, 固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.375
机器设备	年限平均法	5、10	5	9.50、19
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19

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

其中, 已计提减值准备的固定资产, 还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时, 确认为融资租入固定资产: ①在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用, 计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、办公软件、特许使用权、专利权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	
办公软件	2年、5年	直线法	
特许使用权	合同约定年限	直线法	
专利权	5年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①销售商品收入确认的具体方法如下：

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

②广告发布收入确认的具体方法如下：

按广告发布进度确认广告发布收入。

③EMC能源管理合同业务的具体方法如下：

LED节能照明改造合同能源管理项目业务基本情况，公司利用自身技术，通过为客户节约能源，获得节能分成来达到盈利目的；项目服务期通常为5-10年；在节能项目进行过程中，公司提供相应的设备，相应设备由客户代为保管；公司为客户提供相关节能的服务；在项目结束后，公司会将相应设备转移给其客户，不再另行收费；客户如需后续服务，公司会予以提供，但需另行收费。其中，合同金额固定的节能照明改造合同，公司根据公允价值将EMC能源管理合同业务收入拆分为分期收款销售商品+提供安装服务+提供后续运维服务三大块，分期收款销售商品收入在安装完毕、验收合格后确认；安装收入在提供劳务后确认；合同期内的维护收入在服务期内平均确认；合同金额非固定的节能照明改造合同，公司按实际分享的节能效益分期确认收入。

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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对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且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法见附件五、29-1

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

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

(2) 本公司作为承租人

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为

经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

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

(2) 本公司作为承租人

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

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

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

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入	17%、6%、3%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

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
深圳雷曼光电科技股份有限公司	15%
惠州雷曼光电科技有限公司	15%
深圳雷曼节能发展有限公司	25%
深圳雷曼文化传媒投资有限公司	25%
深圳漫铁兴盛投资有限公司	25%
深圳市康硕展电子有限公司	15%
深圳市雷曼英特科技有限公司	25%
深圳市拓享科技有限公司	15%
深圳市明恒新拓电子有限公司	25%
漫铁国际香港有限公司	16.5%

2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》，经企业申报、专家评审、公示等程序，本公司被认定为高新技术企业，于2015年6月19日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201544200822，有效期3年。

根据《高新技术企业认定管理办法》，经企业申报、专家评审、公示等程序，本公司全资子公司深圳市拓享科技有限公司被认定为高新技术企业，于2014年7月24日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201444200506，有效期3年。

根据《高新技术企业认定管理办法》，经企业申报、专家评审、公示等程序，本公司全资子公司惠州雷曼光电科技有限公司被认定为高新技术企业，广东省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2015年10月10日已公示拟认定为广东省2015年高新技术企业，公示文号粤科公示〔2015〕27号，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《科学技术部财政部国家税务总局关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2008〕172号）、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）的有关规定：高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按15%的税率预缴。惠州雷曼光电科技有限公司已通过审查。

根据《高新技术企业认定管理办法》，经企业申报、专家评审、公示等程序，本公司控股子公司深圳市康硕展电子有限公司被认定为高新技术企业，于2013年7月22日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201344200434，有效期3年。

本公司及全资子公司深圳市拓享科技有限公司、全资子公司惠州雷曼光电科技有限公司、控股子公司深圳市康硕展电子有限公司2015年企业所得税适用税率为15%。

3、其他

不适用

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	307,957.45	334,549.69
银行存款	178,913,016.07	179,948,526.34
其他货币资金	17,729,878.13	17,893,847.38
合计	196,950,851.65	198,176,923.41

其他说明

期末，本公司因开具银行承兑汇票而被质押的定期存款 8,386,166.19 元以及开具承兑汇票支付的保证金 9,343,711.94 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,662,183.00	3,952,291.00
合计	7,662,183.00	3,952,291.00

(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	2,462,730.30	

合计	2,462,730.30
----	--------------

(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
----	-----------

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,013,165.00	0.52%	1,013,165.00	100.00%	0.00	1,013,165.00	0.60%	1,013,165.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	194,024,411.34	99.23%	19,364,808.75	9.98%	174,659,602.59	168,148,318.74	99.11%	17,788,668.40	10.58%	150,359,650.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	485,639.11	0.25%	485,639.11	100.00%	0.00	485,639.11	0.29%	485,639.11	100.00%	0.00
合计	195,523,215.45	100.00%	20,863,612.86	10.67%	174,659,602.59	169,647,122.85	100.00%	19,287,472.51	11.37%	150,359,650.34

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市巴可光科技有限公司	1,013,165.00	1,013,165.00	100.00%	客户倒闭，已无可执行财产
合计	1,013,165.00	1,013,165.00	--	--

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	137,570,210.02	6,878,510.50	5.00%
1 至 2 年	37,988,699.74	5,698,304.96	15.00%
2 至 3 年	10,534,830.37	3,160,449.11	30.00%
3 至 4 年	3,170,689.31	1,585,344.66	50.00%
4 至 5 年	1,986,734.57	1,986,734.57	100.00%
合计	191,251,164.01	19,309,343.80	10.10%

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
北京雷曼第十二人科技有限公司	2,333,333.33	46,666.67	2.00%
深圳雷美瑞智能控制有限公司	439,914.00	8,798.28	2.00%
合计	2,773,247.33	55,464.95	2.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

1. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
珠海飞科电子科技有限公司	485,639.11	485,639.11	100.00%	客户倒闭，已无可执行财产
合计	485,639.11	485,639.11	--	--

（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 1,576,140.35 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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额79,567,964.2 元，占应收账款期末余额合计数的比例 40.69%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,068,959.44元。

(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：

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	5,188,712.75	71.07%	4,015,471.46	71.61%
1至2年	890,678.42	12.20%	552,991.27	9.86%
2至3年	496,827.98	6.80%	569,413.93	10.15%
3年以上	725,000.00	9.93%	470,000.00	8.38%
合计	7,301,219.15	--	5,607,876.66	--

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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 2,436,681.05 元，占预付款项期末余额合计数的比例 33.37%。

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	230,100.00	698,700.00
合计	230,100.00	698,700.00

(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：

6、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：

7、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	18,462,768.79	100.00%	1,169,197.63	6.33%	17,293,571.16	19,962,159.63	100.00%	889,197.84	4.45%	19,072,961.79

合计	18,462,768.79	100.00%	1,169,197.63	6.33%	17,293,571.16	19,962,159.63	100.00%	889,197.84	4.45%	19,072,961.79
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	---------------	---------	------------	-------	---------------

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	6,455,297.77	322,764.89	5.00%
1 至 2 年	2,875,092.49	431,263.87	15.00%
2 至 3 年	750,512.00	225,153.60	30.00%
3 至 4 年	155,276.00	77,638.00	50.00%
4 至 5 年	44,225.70	44,225.70	100.00%
合计	10,280,403.96	1,101,046.06	10.71%

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方往来款	3,407,578.29	68,151.57	2.00%
合计	3,407,578.29	68,151.57	2.00%

确定该组合依据的说明：

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 279,999.79 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	3,971,105.65	3,794,620.60
出口退税款	803,680.89	5,970,212.66
备用金及往来款	13,687,982.25	10,197,326.37
合计	18,462,768.79	19,962,159.63

(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
深圳雷美瑞智能控制有限公司	关联方往来款	2,649,384.41	1 年以内、1-2 年	14.35%	68,151.57
山西金峰建设工程有限公司	代付工程款	1,336,050.00	1 年以内、1-2 年	7.24%	155,407.50
吴冬权	个人借款	1,087,507.13	1 年以内、1-2 年	5.89%	137,726.07
西南证券股份有限公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	5.42%	50,000.00
深圳市百旺鑫投资有限公司	房屋押金	972,780.00	1 年以内	5.27%	
合计	--	7,045,721.54	--	38.16%	411,285.14

(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:

8、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	27,705,253.11	0.00	27,705,253.11	27,371,190.09	0.00	27,371,190.09
在产品	20,571,529.96	0.00	20,571,529.96	24,417,328.29	0.00	24,417,328.29
库存商品	45,368,655.98	2,372,170.07	42,996,485.91	47,591,393.62	2,372,170.07	45,219,223.55
周转材料	1,090,504.44	0.00	1,090,504.44	0.00	0.00	0.00
发出商品及工程施工	3,926,619.68	539,280.71	3,387,338.97	2,886,177.38	539,280.71	2,346,896.67
合计	98,662,563.17	2,911,450.78	95,751,112.39	102,266,089.38	2,911,450.78	99,354,638.60

(2) 存货跌价准备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00					0.00
在产品	0.00					0.00
库存商品	2,372,170.07					2,372,170.07
周转材料	0.00					0.00
发出商品	539,280.71					539,280.71
合计	2,911,450.78					2,911,450.78

(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：

9、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：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,783,297.78	4,763,007.88
预缴所得税		510,772.13
理财产品	34,560,000.00	176,000,000.00
合计	38,343,297.78	181,273,780.01

其他说明：

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			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：	193,187,477.05	6,290,124.48	186,897,352.57	193,187,477.05	6,290,124.48	186,897,352.57
按成本计量的	193,187,477.05	6,290,124.48	186,897,352.57	193,187,477.05	6,290,124.48	186,897,352.57
合计	193,187,477.05	6,290,124.48	186,897,352.57	193,187,477.05	6,290,124.48	186,897,352.57

(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		

Achieve Square Holdings Limited	186,897,352.57			186,897,352.57	0.00			0.00		
Ledman Europe GmbH	6,290,124.48			6,290,124.48	6,290,124.48			6,290,124.48	51.00%	
合计	193,187,477.05			193,187,477.05	6,290,124.48			6,290,124.48	--	

(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

根据孙公司漫铁国际香港有限公司（投资人股东）与Gold Ally Global Limited.(管理人股东) Achieve Square Holdings Limited. (公司) 三方签订的投资协议，香港漫铁以欧元25,534,246.58认购Achieve Square Holdings Limited无表决权A类股200股。投资人股东和管理人股东共同拥有Achieve Square Holdings Limited全部已发行股本，其中投资人股东持200股无表决权A类股，管理人股东持100股有表决权B类股，因此本公司对Achieve Square Holdings Limited公司无控制权、共同控制权及重大影响，本公司作为可供出售金融资产按成本法进行核算。

12、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	
分期收款销售商品	10,795,111.79		10,795,111.79	10,813,031.99		10,813,031.99	
其中：未实现融资收益	-679,233.01		-679,233.01	-731,733.65		-731,733.65	
合计	10,115,878.78		10,115,878.78	10,081,298.34		10,081,298.34	--

(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

13、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												
北京雷曼 凯兴体育 文化产业 投资中心 (有限合 伙)	60,000.00										60,000.00	
深圳雷美 瑞智能控 制有限公 司	0.00										0.00	
Ledman Europe GmbH	0.00										0.00	
小计	60,000.00							0.00	0.00	60,000.00		
二、联营企业												
武汉两江 四岸文化 发展有限 公司	646,940.90										646,940.90	
小计	646,940.90										646,940.90	
合计	60,646.94										60,646.94	

其他说明

14、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				
2.本期增加金额	1,775,068.16			1,775,068.16
(1) 外购	1,775,068.16			1,775,068.16
(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	1,775,068.16			1,775,068.16
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	12,679.05			12,679.05
(1) 计提或摊销	12,679.05			12,679.05
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	12,679.05			12,679.05
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				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,762,389.11	0.00	0.00	1,762,389.11
2.期初账面价值	0.00	0.00	0.00	

(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

15、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	电子及其他设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	111,382,008.58	141,687,311.42	7,900,780.67	82,098,069.11	343,068,169.78
2.本期增加金额	0.00	272,778.41	4,150,787.83	0.00	4,423,566.24
(1) 购置	0.00	272,778.41	4,150,787.83	0.00	4,423,566.24
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	5,556,200.60	37,071.46	0.00	5,593,272.06
(1) 处置或报废	0.00	5,556,200.60	37,071.46	0.00	5,593,272.06

4.期末余额	111,382,008.58	136,403,889.23	12,014,497.04	82,098,069.11	341,898,463.96
二、累计折旧					
1.期初余额	10,440,268.83	61,729,348.80	3,748,011.79	43,006,750.43	118,924,379.85
2.本期增加金额	1,771,230.54	6,378,355.14	7,717,469.44	470,135.06	16,337,190.18
(1) 计提	1,771,230.54	6,378,355.14	7,717,469.44	470,135.06	16,337,190.18
3.本期减少金额	0.00	1,753,791.80	20,772.72	0.00	1,774,564.52
(1) 处置或报废	0.00	1,753,791.80	20,772.72	0.00	1,774,564.52
4.期末余额	12,211,499.37	66,353,912.14	11,444,708.51	43,476,885.49	133,487,005.51
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	99,170,509.21	70,049,977.09	569,788.53	38,621,183.62	208,411,458.45
2.期初账面价值	100,941,739.75	79,957,962.62	4,152,768.88	39,091,318.68	224,143,789.93

(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

16、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	特许使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	14,060,548.00	11,972,500.00	2,954,797.53	0.00	28,987,845.53
2.本期增加金额	0.00	0.00	93,203.88	0.00	93,203.88
(1) 购置	0.00	0.00	93,203.88	0.00	93,203.88
(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	14,060,548.00	11,972,500.00	3,048,001.41	0.00	29,081,049.41
二、累计摊销					
1.期初余额	1,452,923.50	399,083.33	1,959,209.12	0.00	3,811,215.95
2.本期增加金额	155,555.52	1,197,250.02	249,632.26	0.00	1,602,437.80
(1) 计提	155,555.52	1,197,250.02	249,632.26	0.00	1,602,437.80
3.本期减少金额					

额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,608,479.02	1,596,333.35	2,208,841.38	0.00	5,413,653.75
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	12,452,068.98	10,376,166.65	839,160.03	0.00	23,667,395.66
2.期初账面价值	12,607,624.50	11,573,416.67	995,588.41	0.00	25,176,629.58

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。

(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：

17、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
深圳市康硕展电 子有限公司	32,629,796.12	0.00		0.00		32,629,796.12

深圳市拓享科技有限公司	190,271,937.55	0.00		0.00		190,271,937.55
合计	222,901,733.67	0.00		0.00		222,901,733.67

(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
深圳市康硕展电 子有限公司	5,771,619.11	0.00	0.00	5,771,619.11
深圳市拓享科技 有限公司				
合计	5,771,619.11	0.00	0.00	5,771,619.11

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

18、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	7,294,894.82	767,524.68	1,300,555.13		6,761,864.37
模具		272,529.92	22,710.84		249,819.08
合计	7,294,894.82	1,040,054.60	1,323,265.97		7,011,683.45

其他说明

19、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	33,431,722.18	5,004,887.69	31,082,250.81	4,800,990.53
内部交易未实现利润	1,088,795.79	163,319.37	849,424.21	127,413.63
递延收益	7,340,206.06	1,186,953.71	8,121,824.71	1,101,100.94
预计负债	1,846,905.56	182,056.54	426,199.07	83,489.64
合计	43,707,629.59	6,537,217.31	40,479,698.80	6,112,994.74

(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	10,376,166.65	1,556,425.00	11,573,416.67	1,736,012.50
应收利息	230,100.00	34,515.00	698,700.00	104,805.00
合计	10,606,266.65	1,590,940.00	12,272,116.67	1,840,817.50

(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		6,537,217.31		6,112,994.74
递延所得税负债		1,590,940.00		1,840,817.50

(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：

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	2,532,994.34	726,744.34
预付工程款	0.00	0.00
股权收购及增资款	11,476,098.80	11,476,098.80
合同能源管理项目	18,183,847.78	19,467,719.58
合计	32,192,940.92	31,670,562.72

其他说明：

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,435,469.59	37,819,347.13
合计	50,435,469.59	37,819,347.13

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	76,994,291.13	60,413,102.49
工程款	3,653,474.16	5,014,188.99
合计	80,647,765.29	65,427,291.48

(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

其他说明：

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	13,862,156.80	13,848,822.69
合计	13,862,156.80	13,848,822.69

(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：

24、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	8,125,212.11	36,543,149.28	37,565,855.98	7,102,505.41
二、离职后福利-设定提存计划	384,504.55	1,919,317.99	1,927,885.00	375,937.54
合计	8,509,716.66	38,462,467.27	39,493,740.98	7,478,442.95

(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	7,826,535.79	34,862,726.02	35,890,640.08	6,798,621.73
3、社会保险费	155,122.60	791,029.46	794,498.44	151,653.62
其中：医疗保险费	127,453.15	709,797.25	713,206.26	124,044.14
工伤保险费	16,400.31	32,263.64	32,208.86	16,455.09
生育保险费	11,269.14	48,968.57	49,083.32	11,154.39
4、住房公积金	80,264.42	544,952.40	544,473.30	80,743.52
其他短期薪酬	63,289.30	344,441.40	336,244.16	71,486.54
合计	8,125,212.11	36,543,149.28	37,565,855.98	7,102,505.41

(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	361,682.11	1,831,337.56	1,842,127.68	350,891.99
2、失业保险费	22,822.44	87,980.43	85,757.32	25,045.55
合计	384,504.55	1,919,317.99	1,927,885.00	375,937.54

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,008,817.98	5,529,450.42
消费税	0.00	0.00
营业税	192,528.85	192,528.85
企业所得税	2,463,440.49	2,159,871.27
个人所得税	217,791.55	475,968.52
城市维护建设税	42,555.42	195,012.08
教育费附加	18,246.87	84,683.45
地方教育费附加	12,149.86	55,939.07
文化建设费	0.00	561,000.00
其他	93,485.71	93,485.71
合计	5,049,016.73	9,347,939.37

其他说明：

26、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
往来款	4,564,974.95	3,241,968.93
其他	399,847.84	257,027.17
投资款		186,900,010.00
合计	4,964,822.79	190,399,006.10

(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
----	------	-----------

其他说明

27、预计负债

单位：元

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

产品质量保证	1,846,905.56	426,199.07	产品质量保证
合计	1,846,905.56	426,199.07	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

28、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	8,795,158.02		821,618.67	7,973,539.35	
合计	8,795,158.02		821,618.67	7,973,539.35	--

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
高性能超长寿命白光LED器件关键技术研究及产业化项目	954,750.18		49,999.98		904,750.20	与资产相关
超长寿命白光LED技改产业化示范工程项目补贴	608,333.46		94,999.98		513,333.48	与资产相关
新型优化配光与高效节能LED显示屏光源器件和模块关键技术研究及产业化RD048	2,325,926.72		370,518.70		1,955,408.02	与资产相关
新型高效节能散热的磁冷LED路灯关键技术研究RD063	450,000.00		25,000.02		424,999.98	与资产相关
可调光室内半导体照明核心器件及控制技术研发项目	783,100.00		38,800.01		744,299.99	与收益相关
基于芯片级封装的LED光源模组关键技术研发项目	1,455,609.16				1,455,609.16	与收益相关

360 度全彩 LED 球面显示技术研究与应用	781,151.80		22,918.86		758,232.94	与资产相关 与收益相关
高亮度 LED 封装器件扩建项目	536,286.70		89,381.12		446,905.58	与收益相关
室内半导体照明器件、电光源产品与检测技术研发及应用项目	600,000.00		100,000.00		500,000.00	与资产相关
惠州仲恺高新技术产业开发区财政局 2014 年度科技专项资金	300,000.00		30,000.00		270,000.00	与资产相关
合计	8,795,158.02		821,618.67		7,973,539.35	--

其他说明：

29、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	349,787,153.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	349,787,153.00

其他说明：

30、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）	623,117,625.23	0.00	0.00	623,117,625.23
合计	623,117,625.23	0.00	0.00	623,117,625.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、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	3,619,956.45	67,270.12			67,270.12		3,687,226.57

合收益							.57
外币财务报表折算差额	3,619,956.45	67,270.12	0.00	0.00	67,270.12	0.00	3,687,226.57
其他综合收益合计	3,619,956.45	67,270.12	0.00	0.00	67,270.12	0.00	3,687,226.57

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：

32、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	15,569,147.11			15,569,147.11
合计	15,569,147.11			15,569,147.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、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	76,767,021.97	71,420,051.50
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-228,681.64	
调整后期初未分配利润	76,538,340.33	71,420,051.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,645,480.45	20,194,617.43
减：提取法定盈余公积		1,447,646.96
应付普通股股利		13,400,000.00
期末未分配利润	103,183,820.78	76,767,021.97

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-228,681.64 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、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	246,319,872.37	161,747,806.27	164,909,373.42	105,786,430.58
其他业务	4,397,802.87	3,829,140.36	2,897,830.57	4,298,439.59
合计	250,717,675.24	165,576,946.63	167,807,203.99	110,084,870.17

35、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	61,939.28	26,099.52
城市维护建设税	1,213,287.30	563,242.10
教育费附加	866,585.87	401,931.22
合计	2,141,812.45	991,272.84

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪	8,645,986.21	6,457,545.27
办公费用	794,961.17	442,032.08
运输及邮递费用	1,693,366.42	1,102,920.28
售后服务费	2,963,565.40	3,582,352.96
展会费	1,822,693.53	1,338,367.08
业务招待费	1,701,277.87	869,845.03
差旅费	1,895,762.46	931,896.91
广告费	828,258.77	689,162.02
其他	3,584,565.88	2,061,433.65
合计	23,930,437.71	17,475,555.28

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	15,343,676.24	11,610,013.14
工薪	8,221,057.14	7,552,213.84
办公费用	886,769.86	957,983.66

折旧及摊销	3,895,374.30	3,075,043.58
中介机构费用	996,363.39	0.00
税金	123,804.47	1,456,286.99
业务招待费	232,492.79	192,054.71
房租及物业管理费	1,874,270.93	1,244,338.04
其他	2,740,082.06	3,159,110.27
合计	34,313,891.18	29,247,044.23

其他说明：

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	27,505.44
减：利息收入	-478,968.91	-5,300,398.61
汇兑损益	-2,602,395.09	-1,223,234.62
手续费及其他	182,790.45	79,241.28
合计	-2,898,573.55	-6,416,886.51

其他说明：

39、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	1,856,140.14	263,563.09
合计	1,856,140.14	263,563.09

其他说明：

40、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：

41、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		367,906.14
理财产品投资收益	4,509,791.08	
合计	4,509,791.08	367,906.14

其他说明：

42、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	2,306,814.31	3,711,653.35	
其中：在收到当期确认的政府 补助	1,485,195.64	1,955,687.00	
递延收益分摊计 入的政府补助	821,618.67	1,755,966.35	
其他	60,321.78	20,915.81	
合计	2,367,136.09	3,732,569.16	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2015 年第三 季度信用保 费资助						27,269.00		与收益相关
企业参展展 会资助						302,385.00	92,500.00	与收益相关
2015 提升国 际化经营能 力资金第 17-20 批-境 外市场考察						56,058.00		与收益相关
2016 年深圳 市第一批专 利资助						3,000.00		与收益相关
收到深圳市 南山区地方 税务局个税 手续费						941,363.84		与收益相关
室内半导体						100,000.00	750,000.00	与收益相关

照明器件、点光源产品与检测技术研发及应用								
2014 年深圳市战略性新兴产业发展专项资金品牌培育资助							500,000.00	与收益相关
2013 年度优化外贸出口结构资助资金							13,714.00	与收益相关
2015 提升国际化经营能力第一批资金-质量管理体系认证							12,000.00	与收益相关
2015 提升国际化经营能力第一批资金-环境管理体系认证							10,500.00	与收益相关
2015 年第一季度出口信用保险保费资助							142,373.00	与收益相关
2013 年度广东省科学技术奖获奖名单							20,000.00	与收益相关
2015 年自主创新产业发展专项资金(科技部分)-2014 年国内外发明专利							2,000.00	与收益相关
自主创新产业发展专项资金(经济促进局第一批)出口信保资							335,000.00	与收益相关

助								
自主创新产业发展专项资金(经济促进局第一批)-2014年民营领军企业资助							17,600.00	与收益相关
可调光室内半导体照明核心器件及控制技术项目补贴						38,800.01		与资产相关
超长寿命白光LED技改产业化示范工程项目补贴						49,999.98	49,999.98	与资产相关
高性能超长寿命白光LED器件关键技术研究及产业化项目补贴						94,999.98	94,999.98	与资产相关
基于芯片级封装的LED光源模组关键技术研发项目补贴							327,409.71	与收益相关
新型优化配光与高效节能LED显示屏光源器件和模块关键技术研究及产业化补贴						370,518.70	86,666.67	与资产相关
新型高效节能散热的磁冷LED路灯关键技术研究补贴						25,000.02	500,000.00	与资产相关
影视大舞台							30,000.00	与收益相关

大功率 LED 混光灯具开发与示范国家和省计划补贴								
360 度全彩色 LED 球面显示技术研究及应用(电子.LED)						22,918.86		与资产相关 与收益相关
收到惠州市社会保障基金(养老金)补贴						34,619.80		与收益相关
惠州仲恺高新技术产业开发区财政局 2015 年省级高新技术企业培育基金						100,000.00		与收益相关
惠州仲恺东江高新区东江高新科技产业园管委会人才培养奖励						20,000.00		与收益相关
收 2015 年 3-4 季度就业失业检测补贴						500.00		与收益相关
仲恺高新区东江高新科技产业园管委会 2014 年度职业技能培训奖励							30,000.00	与收益相关
高亮度 LED 封装器件扩建项目						89,381.12		与收益相关
高效节能功率型磁冷							496,890.01	与收益相关

LED 路灯的技术研究及应用补贴								
复合高分子有机硅材料关键技术及其应用研究						30,000.00		与收益相关
深圳市 2014 年科技研发资金技术开发项目(第五批) 360 度全彩色 LED 球面显示技术研究及应用(电子.LED)							200,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,306,814.31	3,711,653.35	--

其他说明：

43、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
其中：固定资产处置损失	2,451,186.17	0.00	2,451,186.17
其他	123,647.40	18,074.70	123,647.40
合计	2,574,833.57	18,074.70	2,574,833.57

其他说明：

44、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	4,341,336.05	2,826,012.50
递延所得税费用	-674,100.07	-173,334.93
合计	3,667,235.98	2,652,677.57

(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	30,099,114.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,514,867.14
子公司适用不同税率的影响	34,847.63
调整以前期间所得税的影响	-521,506.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	70,358.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-120,351.23
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-310,979.18
所得税费用	3,667,235.98

其他说明

45、其他综合收益

详见附注附注七、31。

46、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
利息收入	327,478.48	5,273,289.22
政府补贴收入	1,485,195.65	4,123,100.00
往来款	7,206,201.03	10,958,586.81
合计	9,018,875.16	20,354,976.03

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
付现的营业费用、管理费用	31,979,524.22	33,759,341.89
支付的往来款	12,636,609.62	12,074,349.85
营业外支出	123,646.97	7,707.71
银行手续费	142,089.46	87,335.58

合计	44,881,870.27	45,928,735.03
----	---------------	---------------

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
政府补助收入		
理财产品赎回	802,500,000.00	
理财产品投资收益	5,007,928.63	
合计	807,507,928.63	

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
投资款		
购买理财产品	661,060,000.00	
合计	661,060,000.00	

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
银行承兑汇票保证金、质押存款兑付后转回	18,583,723.09	55,199,458.26
其他	47,289.68	705,040.49
合计	18,631,012.77	55,904,498.75

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
银行承兑汇票及保函保证金	18,418,697.11	1,388,115.79
同一控制下企业合并收购价款	186,900,010.00	

合计	205,318,707.11	1,388,115.79
----	----------------	--------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、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	26,431,878.30	17,591,507.92
加：资产减值准备	1,856,140.14	263,563.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,337,190.18	11,156,195.72
无形资产摊销	1,602,437.80	1,938,698.95
长期待摊费用摊销	1,323,265.97	806,194.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,451,186.17	
财务费用（收益以“-”号填列）	-226,716.56	-1,345,254.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,509,791.08	-367,906.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-424,222.57	-398,804.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-249,877.50	225,470.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,603,526.21	-13,131,301.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,041,496.37	-11,146,902.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,922,879.15	-25,092,261.02
经营活动产生的现金流量净额	38,076,399.84	-19,500,800.36
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	179,220,973.52	253,088,895.90
减：现金的期初余额	180,283,076.03	236,515,931.20
现金及现金等价物净增加额	-1,062,102.51	16,572,964.70

(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	179,220,973.52	180,283,076.03
其中: 库存现金	307,957.45	334,549.69
可随时用于支付的银行存款	178,913,016.07	179,948,526.34
三、期末现金及现金等价物余额	179,220,973.52	180,283,076.03

其他说明:

48、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
货币资金	17,729,878.13	因开具银行承兑汇票而被质押的定期存款 8,386,166.19 元以及开具承兑汇票支付的保证金 9,343,711.94 元。
合计	17,729,878.13	--

其他说明:

49、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
货币资金			
其中：美元	3,167,890.58	6.6312	21,006,911.16
欧元	424,486.29	7.3671	3,127,238.11
港币	1,078,947.55	0.8547	922,144.10
英镑	1,196.71	8.9212	10,676.09
卢布	30.00	0.1040	3.12
日元	34,397.50	0.0645	2,218.33
泰铢	344.00	0.1800	61.92
加拿大元	280.00	5.1222	1,434.22
澳元	1,269.60	4.5177	5,735.66
韩币	1,100,000.00	0.0056	6,126.60
应收账款			
其中：美元	13,368,350.91	6.6312	88,648,208.56
欧元	20,956.69	7.3750	154,555.59
港币	19,769,844.82	0.8547	16,896,693.58
预收账款			
其中：美元	2,081,615.98	6.6312	13,803,611.88
港币	249.44	0.8547	213.19
欧元	23,277.90	7.3750	171,674.51
其他应收款			
其中：美元	26,651.06	6.6312	176,728.51
欧元	102,936.71	7.3750	759,158.24
英镑	1,000.00	8.9212	8,921.20
其他应付款			
其中：美元	135,497.94	6.6312	898,513.93
港币	10,000.00	0.8547	8,546.70

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

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	

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
深圳漫铁兴盛投资有限公司	100.00%	同一控股股东	2016年05月31日	工商变更登记日	0.00	-5,901.71	0.00	0.00

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	186,900,010.00

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
货币资金	2,809,537.77	2,951,046.48
流动资产	4,120,567.73	3,509,990.78
可供出售金融资产	186,897,352.57	186,897,352.57
流动负债	696,358.44	116,058.54
净资产	190,321,561.86	190,291,284.81
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	190,321,561.86	190,291,284.81

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：

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	
惠州雷曼光电科技有限公司	惠州	惠州	制造业	100.00%		出资设立
深圳雷曼文化传媒投资有限公司	深圳	深圳	广告发布	100.00%		出资设立
深圳雷曼节能发展有限公司	深圳	深圳	合同能源管理	100.00%		出资设立
深圳市拓享科技有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		收购合并
深圳市明恒新拓电子有限公司	深圳	深圳	制造业		100.00%	收购合并
深圳市康硕展电子有限公司	深圳	深圳	制造业	51.00%		收购及增资
深圳市雷曼英特科技有限公司	深圳	深圳	制造业		51.00%	出资设立
深圳漫铁兴盛投	深圳	深圳	投资	100.00%		收购合并

资有限公司						
漫铁国际香港有限公司	香港	香港	投资		100.00%	收购合并

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
深圳市康硕展电子有限公司	49.00%	-213,602.15		23,371,277.68

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
深圳市康硕展电子有限公司	62,250,920.58	14,679,830.21	76,930,750.79	29,363,977.71	783,093.69	30,147,071.40	59,494,020.30	13,742,332.52	73,236,352.82	26,322,793.19	781,151.80	27,103,944.99

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
深圳市康硕展电子有限公司	29,268,257.98	-328,728.44	-328,728.44	-3,573,245.00	14,298,635.52	-4,315,761.48	-4,315,761.48	-9,224,891.82

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	
①合营企业						
深圳雷美瑞智能控制有限公司	深圳市	深圳市	制造业	40.00%		权益法
北京雷曼凯兴体育文化产业投资中心(有限合伙)	北京市	北京市	投资	60.00%		权益法
②联营企业						
武汉两江四岸文化发展有限公司	武汉市	武汉市	服务业	24.00%		权益法

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	本期末未确认的损失（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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、其他流动资产、长期应收款、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的40.69%（2015年：41.35%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司或个人的其他应收款占本公司其他应收款总额的38.16%（2015年：59.86%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数				合计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：					
应付票据	5,043.55	--	--	--	5,043.55
应付账款	8,064.78	--	--	--	8,064.78
其他应付款	496.48	--	--	--	496.48
金融负债合计	13,604.81	--	--	--	13,604.81

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初数				合计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	

金融负债：

应付票据	3,781.93	--	--	--	3,781.93
应付账款	6,542.73	--	--	--	6,542.73
其他应付款	347.59	--	--	--	347.59
金融负债合计	10,672.25	--	--	--	10,672.25

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(3) 市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2016年06月30日，本公司的资产负债率为13.45%（2015年12月31日：12.07%）。

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

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于 2016年06月30 日，本公司不存在以公允价值计量的资产及负债。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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附注九、1。

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。

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
深圳雷美瑞智能控制有限公司	原料采购	1,212,307.68			453,091.46

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
深圳雷美瑞智能控制有限公司	销售显示屏	421,577.78	81,538.45
北京雷曼第十二人科技有限公司	广告收入	5,833,333.33	2,425,769.61
深圳人人足球俱乐部有限公司	销售显示屏、留洋培训权益收入转让	5,067,120.27	0.00

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

(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
应收帐款	Ledman Europe GmbH	5,371,613.85	687,110.79	7,053,612.28	848,336.35
应收账款	北京雷曼第十二人科技有限公司	2,333,333.33	46,666.67	0.00	0.00
应收账款	深圳雷美瑞智能控制有限公司	439,914.00	8,798.28	2,870.32	57.41
其他应收款	深圳雷美瑞智能控制有限公司	2,649,384.41	52,987.69	2,210,628.07	44,212.56
其他应收款	Achieve Square Holdings Limited	758,193.88	15,163.88	0.00	0.00

(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
应付账款	深圳雷美瑞智能控制有限公司	501,226.50	0.00

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

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

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 项目名称	累积影响数

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,013,165.00	0.82%	1,013,165.00	100.00%	0.00	1,013,165.00	0.91%	1,013,165.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	121,515,315.78	98.79%	13,494,665.03	11.11%	108,020,650.75	109,351,308.35	98.65%	12,738,697.77	11.65%	96,612,610.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	485,639.11	0.39%	485,639.11	100.00%	0.00	485,639.11	0.44%	485,639.11	100.00%	0.00
合计	123,014,119.89	100.00%	14,993,469.14	12.19%	108,020,650.75	110,850,112.46	100.00%	14,237,501.88	12.84%	96,612,610.58

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市巴可光科技有限公司	1,013,165.00	1,013,165.00	100.00%	客户倒闭，已无可执行财产
合计	1,013,165.00	1,013,165.00	--	--

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	79,011,150.19	3,950,557.51	5.00%
1 至 2 年	29,351,708.70	4,402,756.30	15.00%
2 至 3 年	5,866,294.22	1,759,888.27	30.00%
3 至 4 年	2,876,123.42	1,438,061.71	50.00%
4 至 5 年	1,896,734.57	1,896,734.57	100.00%
合计	119,002,011.10	13,447,998.36	11.30%

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
北京雷曼第十二人科技有限公司	2,333,333.33	46,666.67	2.00%
合计	2,333,333.33	46,666.67	2.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

1. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
珠海飞科电子科技有限公司	485,639.11	485,639.11	100.00%	客户倒闭，已无可执行财产
合计	485,639.11	485,639.11	--	--

2. 合并范围内往来款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

合并需抵销往来款	179,971.35	0.00	0.00%
合计	179,971.35	0.00	0.00%

(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 755,967.26 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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 68,182,594.36 元，占应收账款期末余额合计数的比例 55.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,499,690.94 元。

(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	
单项金额重大并单	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,224,833.58	100.00%	592,924.19	5.80%	9,631,909.39	12,987,920.18	100.00%	381,547.05	2.94%	12,606,373.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	10,224,833.58	100.00%	592,924.19	5.80%	9,631,909.39	12,987,920.18	100.00%	381,547.05	2.94%	12,606,373.13

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	4,692,085.11	234,604.24	5.00%
1 至 2 年	969,119.50	145,367.93	15.00%
2 至 3 年	372,740.44	111,822.13	30.00%
3 至 4 年	7,833.00	3,916.50	50.00%
4 至 5 年	44,225.70	44,225.70	100.00%
合计	6,086,003.75	539,936.50	8.87%

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
深圳雷美瑞智能控制有限公司	2,649,384.41	52,987.69	2.00%
合计	2,649,384.41	52,987.69	2.00%

确定该组合依据的说明：

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 211,377.14 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	1,489,445.42	2,335,991.70
出口退税款	0.00	5,777,971.59
备用金及往来款	8,735,388.16	4,873,956.89
合计	10,224,833.58	12,987,920.18

(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
深圳雷美瑞智能控制有限公司	关联方往来款	2,649,384.41	1 年以内、1-2 年	25.91%	52,987.69
山西金峰建设工程有限公司	代付工程款	1,336,050.00	1 年以内、1-2 年	13.07%	155,407.50
西南证券股份有限公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	9.78%	50,000.00
深圳市百旺鑫投资有限公司	房屋押金	972,780.00	1 年以内	9.51%	

广东华商律师事务所	往来款	424,528.29	1 年以内	4.15%	21,226.41
合计	--	6,382,742.70	--	62.42%	279,621.60

(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	817,031,561.86	0.00	817,031,561.86	626,710,000.00	0.00	626,710,000.00
对联营、合营企业投资	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00
合计	877,031,561.86	0.00	877,031,561.86	686,710,000.00	0.00	686,710,000.00

(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
惠州雷曼光电科技有限公司	304,670,000.00	0.00	0.00	304,670,000.00	0.00	0.00
深圳雷曼文化传媒投资有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
深圳雷曼节能发展有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00
深圳市拓享科技有限公司	230,000,000.00	0.00	0.00	230,000,000.00	0.00	0.00
深圳市康硕展电子有限公司	52,040,000.00	0.00	0.00	52,040,000.00	0.00	0.00

深圳漫铁兴盛投资有限公司	0.00	190,321,561.86	0.00	190,321,561.86	0.00	0.00
合计	626,710,000.00	190,321,561.86	0.00	817,031,561.86	0.00	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
LEDMA N EUROPE GMBH	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
北京雷曼 凯兴体育 文化产业 投资中心 (有限合 伙)	60,000.00 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,000.00 0.00	0.00
雷美瑞智 能控制有 限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	60,000.00 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,000.00 0.00	0.00
二、联营企业											
合计	60,000.00 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,000.00 0.00	0.00

(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	141,671,908.80	100,121,692.87	135,408,921.08	107,992,879.12
其他业务	7,146,990.00	6,542,445.00	17,670,325.62	8,469,782.51

合计	148,818,898.80	106,664,137.87	153,079,246.70	116,462,661.63
----	----------------	----------------	----------------	----------------

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		1,387,906.14
理财产品投资收益	4,384,188.33	
合计	4,384,188.33	1,387,906.14

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	-2,451,186.17	
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）	2,306,814.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,325.62	
银行理财产品收益	4,509,791.08	
减：所得税影响额	645,314.04	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	3,656,779.56	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.41%	0.08	0.08

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.08%	0.07	0.07
-------------------------	-------	------	------

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

第八节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

深圳雷曼光电科技股份有限公司

董事长：_____

李漫铁

2016 年 8 月 9 日