

# 深圳雷柏科技股份有限公司

## 2016 年年度财务决算报告

### 一、报表合并范围及会计政策：

1、2016 年度公司会计报表合并范围包括 12 家下属全资子公司及控股子公司，本公司本年度合并范围比上年度增加 1 家全资子公司，减少 3 家控股子公司，说明如下：

(1)、公司于 2016 年 3 月 29 日召开的第二届董事会第 23 次临时会议以及 2016 年 4 月 14 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让子公司北京乐汇天下科技有限公司股权的议案》，确认转让控股子公司北京乐汇天下科技有限公司股权。公司于 2016 年 4 月 15 日收到股权转让款，即日起对北京乐汇天下科技有限公司及其子公司丧失实际控制权并停止纳入合并范围；

(2)、公司于 2016 年 2 月 22 日于指定信息披露媒体刊载了《关于投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2016-013），拟以自有资金出资人民币 5,000 万元，设立全资子公司“深圳雷柏机器人智能装备有限公司”，并于 2016 年 9 月份在深圳市市场监督管理局完成相关工商注册登记手续。因此本期新增加深圳雷柏机器人智能装配有限公司 1 家并纳入合并范围。

### 2、主要公司所得税执行税率：

(1)、深圳雷柏科技股份有限公司 15%；

(2)、深圳雷柏电子有限公司 25%；

(3)、雷柏（香港）有限公司 16.5%；

(4)、北京雷柏畅想科技有限公司 25%；

(5)、RAPOO EUROPE BV 注 20%；（注 1）

(6)、深圳智我科技有限公司 25%；

(7)、Rapoo Deutschland GmbH 15%；

(8)、RAPOO TECHNOLOGIES INDIA PRIVATE LIMITED 30.9%；

(9)、深圳零度智能飞行器有限公司 15%；（注 2）

(10)、零度（香港）有限公司 16.5%；

(11)、Zerotech Europe.B.V.注 20%；（注 1）

(12)、ZERO TECH USA LIMITED 8.84%，最低\$800/年；

(13)、深圳雷柏机器人智能装配有限公司 25%

注 1：根据荷兰所得税税法规定，当期末应纳税所得额小于等于 20 万欧元时，适用 20%所得税税率，期末应纳税所得额超过 20 万欧元的部分，适用 25%所得税税率。

注 2： 本公司之子公司深圳零度智能飞行器有限公司根据财政部、国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代化服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知（财税〔2014〕26 号），享受 15%优惠税率。

## 二、2016 年度公司财务状况、经营成果及现金流量情况：

### （一）合并资产负债表主要数据

单位：人民币元

| 项 目              | 2016 年           | 2015 年           | 期末比期初增减 |
|------------------|------------------|------------------|---------|
| 流动资产合计           | 814,861,004.41   | 1,112,037,627.09 | -26.72% |
| 非流动资产合计          | 493,746,296.93   | 562,830,845.11   | -12.27% |
| 资产总计             | 1,308,607,301.34 | 1,674,868,472.20 | -21.87% |
| 流动负债合计           | 136,928,767.72   | 390,236,767.22   | -64.91% |
| 非流动负债合计          | 12,950,003.91    | 61,308,543.42    | -78.88% |
| 负债合计             | 149,878,771.63   | 451,545,310.64   | -66.81% |
| 归属于母公司股东的所有者权益合计 | 1,164,679,689.40 | 1,156,497,170.91 | 0.71%   |
| 负债和所有者权益总计       | 1,308,607,301.34 | 1,674,868,472.20 | -21.87% |

1、本期流动负债余额为 136,928,767.72 元，较年初数减少 253,307,999.50 元，减幅为 64.91%，主要系本期处置控股子公司北京乐汇天下科技有限公司股权，未支付给原股东股权款项不再支付所致；

2、本期非流动负债余额为 12,950,003.91 元，较年初数减少 48,358,539.51

元，减幅为 78.88%，主要系上期对控股子公司北京乐汇天下科技有限公司原股东业绩承诺补偿款在本期已结算相对应递延所得税负债减少所致；

(二) 合并利润表主要数据

单位：人民币元

| 项 目         | 2016 年         | 2015 年          | 同比增减    |
|-------------|----------------|-----------------|---------|
| 营业收入        | 574,380,778.68 | 500,281,098.83  | 14.81%  |
| 营业成本        | 423,188,563.09 | 350,440,828.64  | 20.76%  |
| 营业税金及附加     | 5,816,393.56   | 3,661,060.72    | 58.87%  |
| 销售费用        | 90,530,655.27  | 127,750,494.71  | -29.13% |
| 管理费用        | 80,621,327.46  | 104,865,096.01  | -23.12% |
| 财务费用        | -24,420,251.75 | -24,524,566.97  | 0.43%   |
| 资产减值损失      | 4,568,439.30   | 536,572,221.02  | -99.15% |
| 营业利润        | -5,242,883.76  | -599,131,552.53 | 99.12%  |
| 利润总额        | -44,653.02     | -276,068,286.21 | 99.98%  |
| 净利润         | 1,152,807.46   | -256,305,448.48 | 100.45% |
| 归属母公司所有者净利润 | 17,935,300.45  | -259,456,393.31 | 106.91% |

1、本期营业税金及附加总额为5,816,393.56元，较上期数增加2,155,332.84元，增幅为58.87%，主要系根据财会【2016】22号文规定，自2016年5月1日开始全面试行营改增后，“营业税金及附加”科目变更为“税金及附加”，该科目增加核算企业经营活动中发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费所致；

2、本期资产减值损失总额为4,568,439.30元，较上期数减少532,003,781.72元，减幅为99.15%，主要系上期对控股子公司北京乐汇天下科技有限公司计提商誉减值所致；

3、本期营业利润总额为-5,242,883.76元，较上期数增加593,888,668.77元，增幅为99.12%，主要系上期对控股子公司北京乐汇天下科技有限公司计提商誉减值、本期减少期间费用所致；

4、本期利润总额、净利润、归属于母公司所有者净利润总额分别较上期增加 99.98%、100.45%、106.91%，主要系上期对控股子公司北京乐汇天下科技有限公司计提商誉减值并对上期期末未支付股权款项及业绩补偿款增加营业外收

入、本期减少期间费用所致。

### （三）合并现金流量表主要指标

单位：人民币元

| 项 目           | 2016 年          | 2015 年         | 同比增减     |
|---------------|-----------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -21,020,168.34  | -24,889,286.81 | 15.55%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -376,106,811.98 | 291,769,990.68 | -228.91% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -8,719,400.00   | 29,377,715.23  | -129.68% |
| 现金及现金等价物增加净额  | -405,167,488.71 | 296,956,412.21 | -236.44% |

1、本期投资活动产生的现金流量净额为-376,106,811.98 元，较上期数减少 667,876,802.66 元，减幅为 228.91%，主要系理财产品、定期存款及结构性存款期限长短不一致，本期收回及购买本金的次数减少所致；

2、本期筹资活动产生的现金流量净额为-8,719,400.00 元，较上期数减少 38,097,115.23 元，减幅为 129.68%，主要系上期行限制性股票、吸收少数股东投资、本期收到政府补贴减少所致；

3、本期现金及现金等价物净增加额为-405,167,488.71 元，较上期数减少 702,123,900.92 元，减幅为 236.44%，主要系划分为非现金及现金等价物的结构性存款、定期存款及理财产品增加所致。

### 三、主要财务指标

单位：人民币元

| 项 目                  | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减    |
|----------------------|--------|--------|---------|
| 基本每股收益（每股人民币元）       | 0.06   | -0.92  | 106.52% |
| 加权平均净资产收益率（%）        | 1.55   | -20.37 | 21.92   |
| 资产负债率（%）             | 0.11   | 0.27   | -0.16   |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -0.07  | -0.09  | 15.36%  |

基本每股收益同比增加，主要原因系上期计提原收购乐汇天下形成的商誉减值导致净利润下降、本期经营盈利利润增加所致。

### 四、审计报告情况：

公司 2016 年度会计报表已经瑞华会计师事务所审计，该所对公司报表发表了无保留审计意见。

深圳雷柏科技股份有限公司  
董事会  
二〇一七年三月十六日