



T H U N D E R O B O T

2020 年度报告
NEEQ : 872190

青岛雷神科技股份有限公司
Qingdao Thunderobot Technology Co.,Ltd.

公司大事记

2020年5月
无限竞迹·
雷神2020新品发布会



MLXG

雷神品牌挚友

2020年5月
联名 王牌打野
MLXG (刘世宇)

2020年9月
赞助英雄联盟·LGD战队
征战S10



2020年11月
雷神粉丝派对·年度盛典
西双版纳站



2020年
雷神杯·ACL
全国高校电竞精英赛
总决赛



目录

第一节	重要提示、目录和释义	1
第二节	公司概况.....	4
第三节	会计数据和财务指标	6
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重大事件.....	24
第六节	股份变动、融资和利润分配.....	27
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	32
第八节	行业信息.....	36
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	42
第十节	财务会计报告	48
第十一节	备查文件目录	122

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人路凯林、主管会计工作负责人胡小艺及会计机构负责人（会计主管人员）胡小艺保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
实际控制人控制不当的风险	苏州海新为公司控股股东，海尔集团为公司的实际控制人。若控股股东苏州海新、实际控制人海尔集团利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数股东带来风险。
公司治理的风险	自公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司以来，虽然建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构及相应的议事规则和管理制度，但随着公司的快速发展，新业务拓展经营规模不断扩大，对公司治理提出更高的要求。若公司各项内部控制制度不能按设计有效执行，公司治理风险可能影响公司的持续增长。
汇率波动的风险	公司采购计算机核心部件及整机主要以美元结算，美元与人民币间的汇率波动将直接影响公司的采购成本。若出现人民币贬值情况，将导致公司产生汇兑损失、采购成本上升等问题，将对公司的盈利情况造成不利影响。
关联交易的风险	公司与控股股东苏州海新、实际控制人海尔集团及其控制的其他企业之间存在采购商品、销售商品、金融服务、售后服务等关联交易，虽然公司报告期内发生的关联交易系基于实际经营需要

	而发生，不存在向关联方利益倾斜、利益输送，定价不公允及损害公司其他股东权益的情况，但可能会影响公司独立面对市场的能力。
核心人才流失风险	公司培养了一批研发、管理、营销等方面的专业人才，这是公司核心竞争力的重要组成部分。随着公司业务的发展，经营规模扩大、产品升级，对高层次管理人才、技术人才的需求也将不断增加。公司能否继续吸引并留住核心人才，对公司未来的发展至关重要。而随着市场竞争的不断加剧，行业内对人才的争夺也日趋激烈。倘若公司无法形成完善的内部人员培养与激励机制，将面临核心人才流失的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

市场变化风险：计算机行业相关产品生命周期短，升级换代快，使得产品系列需不断升级。如想要保持成长性并巩固现有市场地位，需要保证持续投入足够的研发费用，吸引并留用高端技术人员，培养出优秀的销售团队，掌握目标客户群体不断变化的新需求。

释义

释义项目	指	释义
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
雷神科技、公司	指	青岛雷神科技股份有限公司
海尔集团	指	海尔集团公司，系公司实际控制人
苏州海新	指	苏州海新信息科技有限公司，系公司控股股东
海尔集团财务公司	指	海尔集团财务有限责任公司
蓝创达	指	青岛蓝创达信息科技有限公司
海兴诺	指	青岛海兴诺信息科技有限公司
雷神信息	指	青岛雷神信息科技有限公司
雷霆世纪	指	青岛雷霆世纪信息科技有限公司
雷神国际	指	雷神国际（香港）有限公司
雷神国贸	指	青岛雷神国际贸易有限公司
蓝盾信息	指	青岛蓝盾信息科技有限公司
雷神网络	指	青岛雷神网络运营有限公司
海擎信息	指	安徽海擎信息科技有限公司
雷旭信息	指	深圳雷旭信息科技有限公司
坐标科技	指	青岛坐标科技有限公司
雷神正竞	指	青岛雷神正竞文化传媒有限公司
雷神电竞	指	青岛雷神电子竞技有限公司
山东雷神	指	山东雷神网络科技有限公司
所思创意	指	青岛所思创意有限公司
人单合一	指	“人”即员工，“单”是用户价值。“人单合一”是把员工和用户结合在一起，让员工在为用户创造价值的同时实现自身价值。
游戏外设	指	游戏玩家使用的外部设备，按照功能的不同，包括电竞显示器、机械键盘、鼠标、鼠标垫、耳机、支架和电竞座椅等。
机械键盘	指	一种键盘类型，每一颗按键都由单独开关来控制闭合；依照微动开关的分类，可分为茶轴、青轴、白轴、黑轴以及红轴等。
电子竞技、电竞	指	Electronic Sports，是指电子游戏比赛达到“竞技”层面的活动，电子竞技运动是利用电子设备作为运动器械进行的、人与人之间的智力对抗运动。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	青岛雷神科技股份有限公司
英文名称及缩写	Qingdao Thunderobot Technology Co.,Ltd
证券简称	雷神科技
证券代码	872190
法定代表人	路凯林

二、 联系方式

董事会秘书姓名	宋波
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	青岛市崂山区松岭路 169 号青岛国际创新园 A 座 14 楼
电话	0532-80991100
传真	0532-80991100
电子邮箱	songbo@leishen.cn
公司网址	www.leishen.cn
办公地址	青岛市崂山区松岭路 169 号青岛国际创新园 A 座 14 楼
邮政编码	266101
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2014 年 4 月 2 日
挂牌时间	2017 年 9 月 20 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-计算机制造（C391）-计算机整机制造（C3911）
主要产品与服务项目	游戏笔记本、游戏台式机和游戏外设等产品的设计、研发和销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	50,000,001
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	苏州海新信息科技有限公司

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为海尔集团公司，无一致行动人
--------------	---------------------

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91370212096712335Y	否
注册地址	山东省青岛市崂山区海尔路1号	否
注册资本	50,000,001	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	海通证券	
主办券商办公地址	上海市广东路689号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	国泰君安	
会计师事务所	和信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王晖	韩晓杰
	2年	2年
会计师事务所办公地址	济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	2,254,295,005.26	2,090,841,921.96	7.82%
毛利率%	9.41%	10.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	60,759,511.00	56,780,848.75	7.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	57,745,592.91	55,841,718.27	3.41%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	17.65%	20.86%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	16.77%	20.51%	-
基本每股收益	1.2152	1.1521	5.48%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	931,496,184.23	1,019,437,601.51	-8.63%
负债总计	561,373,446.71	698,632,196.96	-19.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	370,258,836.15	318,354,481.74	16.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.41	15.01	-50.63%
资产负债率%（母公司）	51.57%	35.88%	-
资产负债率%（合并）	60.27%	68.53%	-
流动比率	1.62	1.42	-
利息保障倍数	14.03	12.05	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-194,610,885.23	8,927,623.32	-2,279.87%
应收账款周转率	40.85	37.07	-
存货周转率	6.10	6.27	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.63%	45.90%	-
营业收入增长率%	7.82%	24.96%	-
净利润增长率%	4.58%	408.41%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	50,000,001	21,211,110	135.73%
计入权益的优先股数量	-	-	0.00%
计入负债的优先股数量	-	-	0.00%

六、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

□适用 √不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,498,423.67
除上述各项之外的其他营业收入和支出	-665,394.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-627,093.99
非经常性损益合计	3,205,935.08
所得税影响数	504,104.70
少数股东权益影响额（税后）	-312,087.71
非经常性损益净额	3,013,918.09

九、 补充财务指标

□适用 √不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

□ 会计政策变更 √ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	139,913,819.81	151,705,452.84		
应收账款	41,176,055.81	39,600,456.32		
应收款项融资		38,208,366.97		
预付款项	35,025,549.63			
其他应收款	1,219,481.72	825,744.72		
存货	359,789,661.79	352,870,275.28		
其他流动资产	17,691,499.13	20,941,857.78		
无形资产	26,752,748.67	25,319,161.97		
递延所得税资产	6,625,222.40	6,505,124.09		
短期借款	118,957,966.83	169,800,308.59		
应付账款	375,632,189.55	351,910,543.98		
应交税费	13,534,689.99	12,142,093.63		
其他应付款	94,309,532.19	63,552,760.77		
一年内到期的非流动负债		15,240,035.80		
预计负债	2,337,572.02	3,810,008.95		
资本公积	223,709,697.52	206,078,062.30		
盈余公积	7,184,115.01	8,414,560.69		
未分配利润	67,812,274.65	80,312,064.06		
营业收入	2,094,535,497.61	2,090,841,921.96		
营业成本	1,866,216,231.53	1,867,961,777.62		
税金及附加	6,692,241.30	3,936,291.30		
销售费用	51,729,289.40	54,962,639.44		
管理费用	12,835,614.53	13,354,171.01		
研发费用	68,295,100.28	67,781,623.85		
信用减值损失	469,439.60	-385,729.47		
资产减值损失	81,623.93	-167,483.88		
所得税费用	12,647,749.60	11,546,676.70		
每股收益	2.9991	2.7157		
持续经营净利润	62,686,577.37	56,761,771.56		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,498,150,287.53	2,422,215,791.71		
收到其他与经营活动有关的现金	15,868,957.87	2,222,675.13		
购买商品、接受劳务支付的现金	2,236,204,061.40	2,257,900,050.46		
支付其他与经营活	92,243,367.41	87,887,351.35		

动有关的现金				
支付其他与投资活动有关的现金	30,324,800.00			
取得借款收到的现金	373,413,566.83	449,348,062.65		
支付其他与筹资活动有关的现金	40,228,624.24	39,567,168.50		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司主要业务为游戏笔记本、游戏台式机和游戏外设等电竞全场景硬件产品设计、研发和销售，同时为电竞硬件产品配套相关服务。作为专业电竞硬件及服务的提供商，通过与用户的交互，发掘用户需求，为用户提供性能卓越、品质一流的电竞硬件产品和服务，从电竞全场景硬件切入，让每一位用户拥有极致的使用体验。

在产品研发方面，公司始终坚持在“粉丝交互”模式下进行产品设计、研发。雷神一直坚持“无交互不开发，无公测不上市”的准则，即以品牌粉丝为主角，通过信息交互，引导其参与产品设计，将产品开发与用户需求深度结合，锁定用户痛点，开发与用户需求相契合的产品，为用户提供更好的产品体验。

在产品销售方面，公司已形成优质的销售网络平台。以互联网电商平台销售为主，通过京东商城、天猫商城、苏宁易购、官方商城等互联网电商进行销售，同时与苏宁电器等线下实体销售平台合作，开设线下实体店。

在用户交互方面，公司始终注重与用户的交互，形成雷神科技品牌社群，通过开展线上、线下的交互活动，增加公司与用户之间、用户与用户之间的互动交流，提高用户对品牌社群的认同感及信任程度，从而提升营销和服务的深度，增强品牌影响力和用户归属感，为公司发展赋予新的驱动力。

雷神科技作为海尔集团“人单合一”模式下孵化出的创客公司，始终秉承“用户为是，自以为非”的理念，坚持创业、创新精神，在为用户创造价值的同时实现自身价值，打造用户全场景电竞游戏需求。

报告期内，公司商业模式较上期未发生变化；报告期后至报告披露日，公司商业模式也无变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司主要经营情况如下：

1、经营业绩

报告期内，公司实现营业收入 2,254,295,005.26 元，较上年同期增加 163,453,083.30 元，归属于挂牌公司股东的净利润为 60,759,511.00 元，较上年同期增加 3,978,662.25 元，公司业绩持续增长。

2、产品研发

公司始终坚持在“粉丝交互”模式下进行产品设计、研发，坚持“无交互不开发，无公测不上市”的准则。报告期内，推出 911MT、911 绝地武士等新品游戏笔记本及 IGER 系列商务轻薄本，黑武士三代台式机、Master 一体机，以及海尔兄弟 IP 款机械键盘、HL-10 蓝牙游戏耳机、电竞显示器、内存条、水冷等电竞外设新品。

3、品牌营销

公司始终围绕粉丝社群开展营销工作，聚焦用户需求，提升品牌知名度和品牌价值。报告期内，举办“无线竞速”新品发布会、“LEVEL UP”雷神台式机新品品鉴会；并与 LGD 战队达成战略合作。

4、用户交互

雷神从诞生到飞速成长的每一个阶段中都融入了很多用户的心血，与用户交朋友一直是雷神秉承的理念。报告期内，举办“雷神杯”ACL 高校精英挑战赛，持续持续打造高校电竞比赛自主品牌；在重庆、长沙、杭州、西双版纳等地举办“雷神玩家联盟粉丝派对”等粉丝见面活动，开展粉丝直播主播招募，与公司产品、营销、渠道等部门人员共同开展全员直播活动。

(二) 行业情况

2020 年，受新冠肺炎疫情疫情影响，远程办公、线上教育等工作、学习、娱乐方式快速发展，助推企业数字化转型，对于计算机设备需求提升。根据工信部公布的《2020 年电子信息制造业运行情况》，2020 年，计算机制造业营业收入同比增长 10.1%，利润同比增长 22.0%。

公司的用户主要是电竞游戏爱好者，游戏及电竞行业与公司密切相关。中国音数协游戏工委(GPC)与中国游戏产业研究院发布了《2020 年中国游戏产业报告》，报告显示，2020 年，中国游戏市场实际销售收入 2786.87 亿元，比 2019 年增加了 478.1 亿元，同比增长 20.71%，保持快速增长。2020 年，中国游戏用户数量保持稳定增长，用户规模达 6.65 亿人，同比增长 3.7%。2020 年，中国电子竞技游戏市场实际销售收入 1365.57 亿元，比 2019 年增加了 418.3 亿元，同比增长 44.16%。2020 年，中国电子竞技游戏用户规模达 4.88 亿人，同比增长 9.65%，用户数量保持稳定增长。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	213,516,576.81	22.92%	382,851,309.05	37.56%	-44.23%
应收票据	246,898,453.18	26.51%	151,705,452.84	14.88%	62.75%

应收账款	63,558,049.44	6.82%	39,600,456.32	3.88%	60.50%
存货	315,911,843.67	33.91%	352,870,275.28	34.61%	-10.47%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	412,542.77	0.04%	467,356.15	0.05%	-11.73%
在建工程	857,443.00	0.09%	-	-	-
无形资产	24,964,810.12	2.68%	25,319,161.97	2.48%	-1.40%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	40,508,617.88	4.35%	169,800,308.59	16.66%	-76.14%
长期借款	-	-	-	-	-
预收款项	-	-	72,579,117.10	7.12%	-
合同负债	65,872,097.73	7.07%	-	-	-
其他应付款	32,109,266.78	3.45%	63,552,760.77	6.23%	-49.48%

资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金

货币资金较上年期末减少 169,334,732.24 元，降幅 44.23%，主要由于公司本期偿还银行借款和客户以票据结算销售款所致；

(2) 应收票据

应收票据较上年期末增加 95,193,000.34 元，增幅 62.75%，主要由于本期客户使用票据结算，同时票据贴现比例降低；

(3) 应收账款

应收账款较上年期末增加 23,957,593.12 元，增幅 60.50%，主要是公司本期销售规模增加所致。

(4) 存货

存货较上年期末减少 36,958,431.61 元，降幅 10.47%，主要是公司根据本期生产及市场销售情况，降低了库存商品规模所致。

(5) 短期借款

短期借款较上年末减少 129,291,690.71 元，降幅 76.14%，主要是由于根据公司业务发展和资金运营情况，本期减少借款规模所致。

(6) 预收款项

预收款项较上年末减少 72,579,117.10 元，降幅 100%，主要系公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将货物销售收入确认之前客户支付给公司的货款确认为合同负债。

(7) 合同负债

合同负债较上年末增加 65,872,097.73 元，增幅 100%，主要系公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将货物销售收入确认之前客户支付给公司的货款确认为合同负债。

(8) 其他应付款

其他应付款较上年末减少 31,443,493.99 元，降幅 49.48%，主要是由于预提费用的减少和支付收购经营权款项所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	2,254,295,005.26	-	2,090,841,921.96	-	7.82%
营业成本	2,042,096,187.29	90.59%	1,867,961,777.62	89.34%	9.32%
毛利率	9.41%	-	10.66%	-	-
销售费用	49,565,034.05	2.20%	54,962,639.44	2.63%	-9.82%
管理费用	17,728,835.57	0.79%	13,354,171.01	0.64%	32.76%
研发费用	75,464,157.59	3.35%	67,781,623.85	3.24%	11.33%
财务费用	-681,947.26	-0.03%	15,106,322.78	0.72%	-104.51%
信用减值损失	-432,393.54	-0.02%	-385,729.47	-0.02%	12.10%
资产减值损失	-745,272.17	-0.03%	-167,483.88	-0.01%	344.98%
其他收益	4,498,423.67	0.20%	1,183,510.65	0.06%	280.09%
投资收益	-627,093.99	-0.03%	-	-	-100.00%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	70,732,306.50	3.14%	68,369,393.26	3.27%	3.46%
营业外收入	72,520.97	0.00%	169,667.60	0.01%	-57.26%
营业外支出	737,915.57	0.03%	230,612.60	0.01%	219.98%
净利润	59,360,873.99	2.63%	56,761,771.56	2.71%	4.58%

项目重大变动原因：

(1) 营业收入

营业收入较上年同期增加 163,453,083.30 元，增幅 7.82%，其中主营业务收入增加 153,518,880.04 元，增幅 8.12%，其他业务收入增加 9,934,203.26 元，增幅 4.97%。

(2) 营业成本

营业成本较上年同期增加 174,134,409.67 元，增幅 9.32%，其中主营业务成本增加 149,699,254.34 元，增幅 8.89%，其他业务成本增加 24,435,155.33 元，增幅 13.30%。

(3) 管理费用

管理费用较上年同期增加 4,374,664.56 元，增幅 32.76%，主要是由于办公费、咨询费、折旧及摊销费用增加所致。

(4) 财务费用

财务费用较上年同期减少 15,788,270.04 元，降幅 104.51%，主要是由于汇兑损益减少及贷款规模下降利息支出减少所致。

(5) 资产减值损失

资产减值损失较上年同期增加了 577,788.29 元，增幅 344.98%，主要是由于存货跌价损失增加。

(6) 其他收益

其他收益较上年同期增加 3,314,913.02 元，增幅 280.09%，主要是本期收到的政府奖励及产业扶持资金增加所致。

(7) 投资收益

投资收益为-627,093.99 元，主要是由于报告期内公司处置子公司青岛雷神数娱科技有限公司导致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	2,044,445,066.15	1,890,926,186.11	8.12%
其他业务收入	209,849,939.11	199,915,735.85	4.97%
主营业务成本	1,833,976,006.27	1,684,276,751.93	8.89%
其他业务成本	208,120,181.02	183,685,025.69	13.30%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
笔记本电脑	1,526,883,662.52	1,359,689,520.93	10.95%	2.41%	2.81%	减少 0.35 个百分点
台式机	372,175,870.27	345,944,506.17	7.05%	8.58%	10.47%	减少 1.58 个百分点
外设及周边	145,385,533.36	128,341,979.17	11.72%	153.92%	164.06%	减少 3.39 个百分点
其他业务	209,849,939.11	208,120,181.02	0.82%	4.97%	13.30%	减少 6.46 个百分点

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
主营业务	1,993,065,366.54	1,784,146,585.50	10.48%	5.44%	5.97%	减少 0.45 个

境内销售						百分点
主营业务 境外销售	51,379,699.61	49,829,420.77	3.02%	7,255.12%	7,845.50%	减少 7.20 个 百分点

收入构成变动的原因：

营业收入较上年同期增加 163,453,083.30 元，增幅 7.82%，其中主营业务收入增加 153,518,880.04 元，增幅 8.12%，其他业务电脑配件销售收入增加 9,934,203.26 元，增幅 4.97%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	1,113,282,512.80	49.38%	否
2	广州盒子互联科技有限公司	192,418,816.78	8.54%	否
3	联强国际贸易(中国)有限公司	140,199,740.71	6.22%	否
4	伟仕佳杰(重庆)科技有限公司	139,187,502.55	6.17%	否
5	海尔集团	133,125,428.91	5.91%	是
	合计	1,718,214,001.75	76.22%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	英特尔	778,537,404.63	34.24%	否
2	三诺电子	331,601,919.66	14.58%	否
3	蓝天电脑	208,106,741.56	9.15%	否
4	广达电脑	143,990,269.07	6.33%	否
5	海尔集团	119,466,787.60	5.25%	是
	合计	1,581,703,122.52	69.55%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-194,610,885.23	8,927,623.32	-2,279.87%
投资活动产生的现金流量净额	-26,174,994.91	-	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	87,111,456.67	116,979,877.20	-25.53%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额为-194,610,885.23元，由于公司客户主要使用票据结算，本年度根据证监会发布的《监管规则适用指引—会计类第1号》中现金流量的分类，将不符合终止确认条件的应收票据在贴现时产生的现金流在“取得借款收到的现金”项目中列示，金额为141,887,943.53元，同时经营性应付项目减少所致。

投资活动产生的现金流量净额为-26,174,994.91元，主要是由于公司本期支付了购买无形资产及海尔品牌计算机经营权的款项所致。

筹资活动产生的现金流量净额为87,111,456.67元，较上期减少29,868,420.53元，主要是由于报告期内公司贷款规模减少，偿还债务支付的现金减少，同时将不符合终止确认条件的应收票据在贴现时产生的现金流在“取得借款收到的现金”项目中列示所致。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
青岛雷神信息科技有限公司	控股子公司	电竞硬件产品设计、研发和销售	25,958,618.27	24,870,191.28	399,546,481.34	1,290,857.63
青岛雷霆世纪信息科技有限公司	控股子公司	电竞硬件产品设计、研发和销售	10,712,884.07	4,327,998.60	23,179,170.85	-2,105,375.95
雷神国际（香港）有限公司	控股子公司	核心部件、整机采购及海外业务运营	497,888,270.14	149,015,876.69	1,542,466,273.42	27,170,341.07
青岛雷神国际贸易有限公司	控股子公司	核心部件、整机采购	7,843,752.23	-17,156,247.77	194,076.44	-716,890.62
青岛蓝盾信息科技有限公司	控股子公司	电竞硬件产品销售	65,193,522.05	898,303.52	71,349,779.67	-10,124.70
青岛雷神网络运营有限公司	控股子公司	电竞硬件产品销售	1,628,949.64	1,626,796.99	1,039,367.24	400,851.79
安徽海擎信息科技有限公司	控股子公司	计算机产品运营	45,125,627.51	22,736,345.25	110,335,008.14	2,646,198.72
深圳雷旭信息科技有限公司	控股子公司	华南地区运营平台	10,043,152.83	9,673,570.06	190,468.20	-326,429.94
青岛所思创意有限公司	控股子公司	品牌创意、设计	242,438.64	158,796.72	1,169,760.81	-2,241.69

主要控股参股公司情况说明

截至 2020 年 12 月 31 日，公司控股子公司情况如下：

（1）青岛雷神信息科技有限公司

雷神科技全资子公司，成立于 2016 年 2 月 16 日，注册资本：3000 万元，法定代表人：路凯林，经营范围：“研发、生产、销售、网上销售：电脑及电脑配件、电子产品、电子元器件、家用电器、机电设备、通讯器材、办公用品及耗材、体育用品、体育器材、办公设备、计算机软件，维修：电脑及配件、办公设备、通讯器材、软件开发、网络工程；网络游戏服务（依据电信管理部门核发许可证开展经营活动）；日用百货、服装服饰、皮革制品、鞋帽、洗涤用品、化妆品、摄影器材、玩具、音频设备、电子元器件、五金交电、电器机械及材料、装饰材料、塑料制品、汽车零配件的研发、生产和销售（不在此地生产）；文化艺术交流策划，演出经纪（依据文化部门核发的许可证开展经营活动），设计、制作、代理、发布国内广告，会议会展服务，企业营销策划，企业管理咨询，体育赛事活动策划，影视策划，网络技术服务，商务信息咨询，货物及技术的进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

主要业务为电竞硬件产品设计、研发和销售。

（2）青岛雷霆世纪信息科技有限公司

雷神科技全资子公司，成立于 2015 年 7 月 14 日，注册资本：630 万元，法定代表人：路凯林，经营范围：“网络信息技术研发，开发、生产、销售：计算机硬件及配件、办公用品、数码产品、计算机信息系统集成设备、通讯设备（不含无线电及地面卫星接收设备）、电子产品、监控设备、照明设备、家用电器，销售：仪器仪表，研发、销售：计算机软件、计算机网络工程，维修：电脑及配件、办公设备、通讯设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

主要业务为电竞硬件产品设计、研发和销售。

（3）雷神国际（香港）有限公司

雷神科技全资子公司，成立于 2017 年 7 月 13 日，注册资本：港币 1.2 亿元，董事：路凯林，主要业务为核心部件、整机采购及海外业务运营。

（4）青岛雷神国际贸易有限公司

雷神科技全资子公司，成立于 2016 年 8 月 10 日，注册资本：1000 万元，法定代表人：路凯林，经营范围：“国际贸易、转口贸易、区内企业之间贸易及贸易项下加工整理；货物及技术的进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

主要业务为核心部件、整机采购。

（5）青岛蓝盾信息科技有限公司

雷神科技全资子公司，成立于 2016 年 9 月 20 日，注册资本：300 万元，法定代表人：路凯林，经营范围：“研发、生产（生产限分支机构）、销售、网上销售：电脑及电脑配件、电子元器件、家用电器、机电设备（生产不含特种设备）、通讯器材（不含无线电发射及地面卫星接收设施）、办公用品及耗材、办公设备、计算机软件，维修：电脑及配件、办公设备、通讯器材（不含无线电发射及地面卫星接收设施），软件开发，网络工程（不得从事互联网信息服务及增值电信业务），网络游戏服务（依据文化部门核发的许可证开展经营活动），日用百货、摄影器材、玩具、音频设备、电子元器件、五金交电、电器机械及材料、汽车零配件的研发、生产（生产限分支机构）和销售，皮革制品、鞋帽、洗涤用品、化妆品、服装服饰、装饰材料、塑料制品（不含一次性发泡塑料制品和超薄塑料袋）”。

销售，赛事活动策划，公关活动策划，影视策划，设计、制作、代理、发布国内广告，文化艺术交流策划，会务服务，展览展示服务，商务信息咨询；舞台设计，楼宇智能化工程，互联网信息服务，货物及技术的进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

主要业务为电竞硬件产品销售。

（6）青岛雷神网络运营有限公司

雷神科技全资子公司，成立于2014年12月17日，注册资本：500万元，法定代表人：路凯林，经营范围：“研发、销售、网上销售：电脑及电脑配件、电子元器件、家用电器、机电设备（不含特种设备）、通讯器材（不含无线电发射及卫星地面接收设施）；软件开发；网络工程（不得从事互联网信息服务及增值电信业务）；提供计算机网络开发和维护；从事项目、信息管理规划和实施；计算机软件、硬件及外围设备、网络通信产品开发、销售；应用系统集成项目开发与技术服务；日用百货、服装服饰、皮革制品、鞋帽、洗涤用品、化妆品、摄影器材、玩具、音频设备、电子元器件、五金交电、电器机械及材料、装饰材料、塑料制品、汽车零配件的研发和销售；货物及技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

主要业务为电竞硬件产品销售。

（7）安徽海擎信息科技有限公司

雷神科技全资子公司，成立于2019年4月18日，注册资本：2000万元，法定代表人：路凯林，经营范围：“计算机软硬件的开发、生产、销售；计算机集成系统；计算机网络工程；电气设备、机械设备、净水设备、水处理设备、污水处理设备、电力设备的生产及销售。水冲洗设备，消毒设备，污物净化装置、饮水机、电子元器件、家用电器、机电设备、办公用品及耗材、办公设备、税控机、打印机、DVD、音响、数码相机、摄影机、投影电视、投影机、投影仪、MP3、MP4、音箱、播放器、耳麦、扫描仪、台灯、箱包、键鼠、摄像头、会议系统及智能硬件、电动升降桌、负离子发生器、智能洗护用品、USB多种外设、鼠标垫、计算机锁、儿童智能玩具、儿童智能学习软件、儿童电子手表、智能手表、数字编解码产品、日用百货、服装服饰、皮革制品、鞋帽、洗涤用品、化妆品、摄影器材、玩具、音频设备、电子元器件、五金交电、电器机械及材料、装饰材料、塑料制品、便携式自动数据处理设备、自动数据处理设备的其他存储部件、磁性或光学阅读器、其他有线数字通信设备、自动数据处理设备的扫描器、网络通讯设备、移动通讯设备、充电器、电池、安防监控设备、照明产品、家用电器、教学仪器、仪器仪表、电子产品的销售；医疗设备科技领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；一二类医疗器械的销售、安装及维修；汽车零配件的研发、生产和销售；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）”。

主要业务为计算机产品设计、研发和销售。

（8）深圳雷旭信息科技有限公司

雷神科技全资子公司，成立于2020年4月21日，注册资本：1000万元，法定代表人：王少华，经营范围：“研发、生产、销售、网上销售：电脑及电脑配件、电子元器件、家用电器、机电设备（生产不含特种设备）、智能收银设备、电竞游戏设备、按摩器材及配件、保健器材及配件、运动器材及配件、移动电源、通讯器材（不含无线电发射及卫星地面接收设施）、办公用品及耗材、办公设备、计算机软件，教育设备、电竞教育，智能家居产品、智能化系统产品及周边产品、智能玩具、人力资源、咨询。维修：电脑及配件、办公设备、通讯器材（不含无线电发射及卫星地面接收设施），软件开发，

网络工程（不得从事互联网信息服务及增值电信业务），网络游戏服务（依据文化部门核发的《网络文化许可证》开展经营活动），日用百货、服装服饰、皮革制品、鞋帽、洗涤用品、化妆品、摄影器材、玩具、音频设备、电子元器件、五金交电、电器机械及材料、装饰材料、塑料制品、汽车零配件的研发、生产和销售，货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”

主要业务为华南地区运营平台。

（9）青岛所思创意有限公司

雷神科技控股子公司，持有 51% 股权，成立于 2019 年 7 月 24 日，注册资本 20 万元，法定代表人戚永强，经营范围：“设计、代理、发布国内广告业务，图形图像处理技术开发，影视策划，平面设计，企业营销策划，展览展示，礼仪庆典服务，文化交流信息咨询，标识标牌设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

主要业务为品牌创意、设计。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

（五）研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	75,464,157.59	67,781,623.85
研发支出占营业收入的比例	3.35%	3.24%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科以下	74	81
研发人员总计	75	82
研发人员占员工总量的比例	60%	56.94%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	72	36
公司拥有的发明专利数量	1	1

(六) 审计情况**1. 非标准审计意见说明**

□适用 √不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

关键审计事项	审计中的应对
<p>参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策和会计估计”23所述的会计政策及“五、合并财务报表主要项目注释”28，2020年度，雷神科技营业收入为人民币2,254,295,005.26元，营业收入金额较大且是公司的关键业绩考核指标，我们将雷神科技收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序： 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价贵公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合贵公司收入确认的会计政策； 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对签收单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间； 检查本年度重大的与收入确认相关的手工会计分录的相关支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。 根据已执行的程序，我们认为贵公司销售收入确认符合相关的会计政策。</p>

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

(1) 会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）本公司自2020年1月1日起执行该准则。

根据新收入准则的规定，选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则对本公司的财务报表影响如下列示：

1) 对本期期初合并资产负债表相关项目的影响列示如下：

科目	2019年12月31日 账面价值（变更前）	财务报表列报影响	科目	2020年1月1日 账面价值(变更后)
预收账款	72,579,117.10	-72,579,117.10	预收账款	
合同负债		64,370,384.42	合同负债	64,370,384.42

其他流动负债		8,208,732.68	其他流动负债	8,208,732.68
2) 对本期期初母公司资产负债表相关项目的影响列示如下:				
科目	2019年12月31日 账面价值(变更前)	财务报表列报影响	科目	2020年1月1日 账面价值(变更后)
预收账款	23,809,284.97	-23,809,284.97	预收账款	
合同负债		21,070,163.69	合同负债	21,070,163.69
其他流动负债		2,739,121.28	其他流动负债	2,739,121.28
(2) 会计估计变更				
本报告期内未发生会计估计变更事项。				

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期合并报表范围增加:

(1) 本公司本期与贾海涛共同出资设立了子公司青岛坐标科技有限公司, 注册资本 500 万元, 青岛雷神科技股份有限公司认缴资 400 万元, 贾海涛认缴 100 万元, 截止 2020 年 12 月 31 日, 青岛坐标科技有限公司实收资本 125 万元。

(2) 本公司本期与王若涵、代逸飞共同出资设立了子公司青岛雷神正竞文化传媒有限公司, 注册资本 300 万元, 青岛雷神科技股份有限公司认缴资 180 万元, 王若涵认缴 105 万元, 王若涵认缴 15 万元, 截止 2020 年 12 月 31 日, 青岛雷神正竞文化传媒有限公司实收资本 18 万元。

(3) 本公司本期出资设立了子公司深圳雷旭信息科技有限公司, 注册资本 1000 万元, 青岛雷神科技股份有限公司认缴资 1000 万元, 截止 2020 年 12 月 31 日, 深圳雷旭信息科技有限公司实收资本 1000 万元。

(4) 本公司本期与青岛达奥互娱信息科技有限公司、仲俊共同出资设立了子公司山东雷神网络科技有限公司, 注册资本 650 万元, 青岛雷神科技股份有限公司认缴资 357.5 万元, 青岛达奥互娱信息科技有限公司认缴 227.5 万元, 仲俊认缴 65 元, 截止 2020 年 12 月 31 日, 山东雷神网络科技有限公司实收资本 150 万元。

(5) 本公司本期出资设立了子公司青岛雷神电子竞技有限公司, 注册资本 500 万元, 青岛雷神科技股份有限公司认缴资 500 万元, 截止 2020 年 12 月 31 日, 青岛雷神电子竞技有限公司实收资本 500 万元。

(6) 本公司子公司青岛雷神电子竞技有限公司本期设立了子公司青岛雷神竞界酒店管理有限公司, 注册资本 500 万元, 青岛雷神电子竞技有限公司认缴资 255 万元, 截止 2020 年 12 月 31 日, 青岛雷神电子竞技有限公司实收资本 0 元, 尚未开始运营。

本期合并报表范围减少:

本公司本期处置所持有子公司青岛雷神数娱科技有限公司 51% 股权, 处置日为 2020 年 11 月 30 日。截止 2020 年 12 月 31 日, 本公司不再持有青岛雷神数娱科技有限公司任何股权。

（九） 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司与青岛市崂山区红十字会共同成立“崂山区红十字会雷神科技雨田公益专项基金”，秉承“人道、博爱、奉献”的红十字精神，于2018年启动对口帮扶“三年行动”，报告期内，公司继续开展第三年度对甘肃礼县贫困大学生对口帮扶。

2. 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司持续稳定发展，诚信经营、依法纳税，积极履行企业公民的应尽义务，充分尊重客户、电竞爱好者、员工、供应商、股东及其他利益相关方的权益，积极与各方建立良好沟通与交流，保证股东利益、维护员工权益、保障客户权益、对供应商诚实守信、保障电竞爱好者电竞体验，实现共创共赢，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任。

三、 持续经营评价

公司主要业务为游戏笔记本、游戏台式机和游戏外设等电竞全场景硬件产品设计、研发和销售，同时为电竞硬件产品配套相关服务。作为专业电竞硬件及服务的提供商，通过与用户的交互，发掘用户需求，为用户提供性能卓越、品质一流的电竞硬件产品和服务，从电竞全场景硬件切入，让每一位用户拥有极致的使用体验。

公司始终秉承“用户为是，自以为非”的理念，建立了独立完善的设计、研发、销售等体系，拥有从事上述业务的完整、独立的采购、渠道、营销、产品等部门，公司培养了一批研发、管理、营销等方面的专业人才，形成了稳定的充满创造力的团队，具有独立开展经营业务的能力。公司成立至今，保持稳定快速增长，具有持续经营能力。

报告期内，不存在影响公司持续经营能力的重大事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人控制不当的风险

报告期内，苏州海新为公司控股股东，海尔集团为公司的实际控制人。若控股股东苏州海新、实际控制人海尔集团利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数股东带来风险。

应对措施：针对控股股东、实际控制人控制不当的风险，公司依法健全了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部治理制度，完善了公司内部控制机制。公司将通过加强培训不断增强控股股东、管理层规范意识，促使控股股东、实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

2、公司治理的风险

自公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司以来，虽然建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构及相应的议事规则和管理制度，但随着公司的快速发展，新业务拓展经营规模不断扩大，对公司治理提出更高的要求。若公司各项内部控制制度不能按设计有效执行，公司治理风险可能影响公司的持续增长。

应对措施：针对上述公司治理存在的问题及潜在风险，公司将大力加强对内控制度执行的监督力度，充分发挥监事会及社会公众的监督作用，不断完善公司内部控制制度，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。

3、汇率波动的风险

公司采购计算机核心部件及整机主要以美元结算，美元与人民币间的汇率波动将直接影响公司的采购成本。若出现人民币贬值情况，将导致公司产生汇兑损失、采购成本上升等问题，将对公司的盈利情况造成不利影响。

应对措施：公司持续完善外汇风险管理机制，加强在业务执行中对外汇头寸的监控，努力将汇率风险降至最低。

4、关联交易的风险

公司与控股股东苏州海新、实际控制人海尔集团及其控制的其他企业之间存在采购商品、销售商品、金融服务、售后服务等关联交易，虽然公司报告期内发生的关联交易系基于实际经营需要而发生，不存在向关联方利益倾斜、利益输送，定价不公允及损害公司其他股东权益的情况，但可能会影响公司独立面对市场的能力。

应对措施：公司将进一步完善采购体系、售后体系的独立性和完整性，提升公司自主经营能力，同时确保发生的关联交易以必要性为前提，逐步减少关联交易金额。

5、核心人才流失风险

公司培养了一批研发、管理、营销等方面的专业人才，这是公司核心竞争力的重要组成部分。随着公司业务的发展，经营规模扩大、产品升级，对高层次管理人才、技术人才的需求也将不断增加。公司能否继续吸引并留住核心人才，对公司未来的发展至关重要。而随着市场竞争的不断加剧，行业内对人才的争夺也日趋激烈。倘若公司无法形成完善的内部人员培养与激励机制，将面临核心人才流失的风险。

应对措施：公司将进一步完善公司的人才培养体系，提高核心人员的福利待遇，同时弘扬公司文化，给员工以归属感，提高员工的忠诚度，以此尽量降低核心人员流失风险带来的不利影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

不适用。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填写）

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	220,000,000	145,566,010.69

2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	250,000,000	133,125,428.92
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

备注：报告期内，公司与海尔集团财务有限责任公司进行合作，签署《金融服务协议》，由海尔集团财务有限责任公司为雷神科技及财务报表合并范围内的相关子公司提供相关金融服务。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年5月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
董监高	2017年5月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
董监高	2017年5月10日	-	挂牌	资金占用承诺	《关于避免资金占用事项的承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年5月10日	-	挂牌	规范关联交易、资产占用	《关于规范关联交易的承诺》、《关于挂牌期间及挂牌后资产不被关联方占用、或为其提供担保的承诺》	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司挂牌阶段，主要的承诺事项为：

(1) 控股股东苏州海新及实际控制人海尔集团出具了《避免同业竞争的承诺函》；

(2) 公司全体董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于避免资金占用事项的承诺函》；

(3) 公司控股股东、持股5%以上主要股东及董事、监事、高级管理人员分别以书面形式签署并出具了《关于规范关联交易的承诺函》、《关于挂牌期间及挂牌后资产不被关联方占用、或为其提供担保的承诺》。

报告期内，相关各方积极履行上述承诺。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	保证金	14,084,531.50	1.51%	信用证保证金
银行承兑汇票	应收票据	质押	126,324,840.00	13.57%	银行借款及开具银行信用证
应收账款	应收账款	质押	10,826,082.52	1.16%	应收账款质押保理

银行承兑汇票	应收款项融资	质押	10,000,000.00	1.07%	应收票据中承兑银行信用级别高的重分类至应收款项融资
总计	-	-	161,235,454.02	17.31%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司质押资产主要原因为公司自身业务经营需要，开展融资活动，金融机构向公司提供借款、开立信用证等金融业务，有利于公司业务发展，不会对公司经营产生不良影响。

第六节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	4,198,200	19.7925%	6,898,108	11,096,308	22.19%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	17,012,910	80.2075%	21,890,783	38,903,693	77.81%
	其中：控股股东、实际控制人	7,594,500	35.8043%	10,307,675	17,902,175	35.80%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		21,211,110	-	28,788,891	50,000,001	-
普通股股东人数		81				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于2019年12月10日召开了第一届董事会第十八次会议，2019年12月27日召开2019年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司2019年半年度资本公积转增股本的议案》，本公司2019年半年度权益分派方案为：以公司现有总股本21,211,110股为基数，向全体股东每10股转增13.572553股，（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每10股转增13.572553股，不需要纳税；以其他资本公积每10股转增0股，需要纳税）。分红前本公司总股本为21,211,110股，分红后总股本增至50,000,001股。本次权益分派权益登记日为：2020年1月7日，除权除息日为：2020年1月8日。2020年1月17日，公司在青岛市行政审批服务局完成注册资本变更。

a) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量

1	苏州海新信息科技有限公司	7,594,500	10,307,675	17,902,175	35.8043%	17,902,175	0	0	0
2	青岛蓝创达信息科技有限公司	4,198,200	5,648,929	9,847,129	19.6943%	0	9,847,129	0	0
3	天津麟玺创业投资管理有限公司—天津麟玺创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,674,700	3,630,251	6,304,951	12.6099%	6,304,951	0	0	0
4	国科瑞祺物联网创业投资有限公司	1,230,300	1,669,831	2,900,131	5.8003%	2,900,131	0	0	0
5	苏州紫辉天马创业投资企业（有限合伙）	1,017,600	1,381,143	2,398,743	4.7975%	2,398,743	0	0	0
6	广州合赢投资合伙企业（有限合伙）	943,500	1,280,571	2,224,071	4.4481%	2,224,071	0	0	0
7	海通兴泰（安徽）新兴产业投资基金（有限合伙）	666,666	904,836	1,571,502	3.1430%	1,571,502	0	0	0
8	青岛海尔赛富智慧家庭创业投资中心（有限合伙）	522,133	708,668	1,230,801	2.4616%	1,230,801	0	0	0
9	于勇	0	1,200,079	1,200,079	2.4002%	0	1,200,079	0	0
10	青岛海立方舟创业投资中心（有限合伙）	471,700	640,217	1,111,917	2.2238%	1,111,917	0	0	0
合计		19,319,299	27,372,200	46,691,499	93.3830%	35,644,291	11,047,208	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

控股股东苏州海新信息科技有限公司，股东广州合赢投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人青岛日日顺创智投资管理有限公司，股东青岛海立方舟创业投资中心（有限合伙）的普通合伙人青岛海立方舟股权投资管理有限公司、有限合伙人青岛海尔创业投资有限责任公司，股东青岛海尔赛富智慧家庭创业投资中心（有限合伙）的有限合伙人海尔智家股份有限公司及青岛海尔创业投资有限责任公司，均为实际控制人海尔集团控制的企业，具有关联关系。

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况**是否合并披露：**

□是 √否

(一) 控股股东情况

截至报告期末，苏州海新持有雷神科技 35.80%的股份，为公司控股股东，苏州海新基本信息如下：

名称	苏州海新信息科技有限公司
统一社会信用代码	91320583672513810Q
公司类型	有限责任公司（法人独资）
法定代表人	李贵兰
注册资本	16,685 万元
住所	玉山镇城北环庆路 15 号
成立日期	2008 年 2 月 27 日
股东	海尔集团持股 100%。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

截止报告期末，控股股东苏州海新为海尔集团的全资子公司，海尔集团为公司的实际控制人，海尔集团基本信息如下：

名称	海尔集团公司
统一社会信用代码	91370200163562681G
企业类型	集体所有制企业
住所	青岛市高科技工业园海尔路（海尔工业园内）
成立日期	1980 年 3 月 24 日

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况**(一) 报告期内普通股股票发行情况**

□适用 √不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2019年3月4日	54,499,950	284.48	否	不适用	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》和全国中小企业股份转让系统的相关规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金使用及披露的违规行为，具体详情见同日披露的《关于2020年度募集资金存放及使用情况的专项报告》。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	海尔集团财务有限责任公司	非银行金融机构	-	2020年1月1日	2020年12月31日	-
2	银行借款	海尔集团财务有限责任公司	非银行金融机构	32,624,500.00	2020年10月8日	2021年10月8日	3Mlibor+2.5%
3	信用贷款	兴业银行股份有限公司	银行	10,292,528.75	2019年1月9日	2021年1月9日	5.2200%
4	信用贷款	兴业银行股份有限公司	银行	24,419,638.08	2020年10月28日	2021年10月28日	5.2825%
合	-	-	-	67,336,666.83	-	-	-

计							
---	--	--	--	--	--	--	--

备注：

1、海尔集团财务公司为公司及财务报表合并范围内的相关子公司提供存款、结算、综合授信等相关金融服务。海尔集团财务公司向公司及子公司提供综合授信不超过 1,000,000,000 元，在约定授信额度使用期限内，公司及子公司可以在不超过授信额度范围内循环使用相应的额度开展相关业务；

2、利息率：由于公司及子公司可以在不超过授信额度范围内循环使用相应的额度开展相关业务，利息率的确定是根据业务发生时相应的市场价格并参照执行中国人民银行公布的相应收费标准。

九、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 1 月 8 日	0	0	13.572553
合计	0	0	13.572553

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二） 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
路凯林	董事长、总经理	男	1982年2月	2020年4月26日	2023年4月25日
宫伟	董事	男	1973年12月	2020年4月26日	2023年4月25日
宋尚义	董事	男	1970年8月	2020年4月26日	2023年4月25日
贾中升	董事	男	1983年8月	2020年5月8日	2023年4月25日
张甜	董事	男	1982年1月	2020年4月26日	2023年4月25日
夏东	董事	男	1978年3月	2020年4月26日	2023年4月25日
赵文超	董事	男	1979年10月	2020年4月26日	2023年4月25日
梁仕念	独立董事	男	1969年11月	2020年4月26日	2023年4月25日
张力	独立董事	女	1970年4月	2020年4月26日	2023年4月25日
孙佳程	监事会主席	男	1982年8月	2020年4月26日	2023年4月25日
张媛媛	监事	女	1980年3月	2020年4月26日	2023年4月25日
李宁	监事	男	1986年4月	2020年4月26日	2023年4月25日
李艳兵	副总经理	男	1979年7月	2020年4月30日	2023年4月29日
王强	副总经理	男	1982年2月	2020年4月30日	2023年4月29日
胡小艺	财务总监	女	1982年8月	2020年4月30日	2023年4月29日
宋波	董事会秘书	男	1981年10月	2020年4月30日	2023年4月29日
董事会人数:				9	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事宫伟、宋尚义、贾中升，监事孙佳程均由控股股东苏州海新提名产生，控股股东苏州海新为海尔集团的全资子公司，海尔集团为公司的实际控制人，上述人员在海尔集团控制的其他公司任职。

董事张甜由股东苏州紫辉天马创业投资企业（有限合伙）提名产生，董事夏东由股东国科瑞祺物联网创业投资有限公司提名产生，董事赵文超由股东天津麟玺创业投资管理有限公司—天津麟玺创业投资基金合伙企（有限合伙）提名产生，监事张媛媛由股东广州合赢投资合伙企业（有限合伙）提名产生。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
路凯林	董事长、总经理	1,593,318	2,806,959	4,400,277	8.8006%	0	0
宫伟	董事	0	0	0	0.0000%	0	0
宋尚义	董事	0	0	0	0.0000%	0	0
贾中升	董事	0	0	0	0.0000%	0	0
张甜	董事	62	55	117	0.0002%	0	0
夏东	董事	6,052	8,214	14,266	0.0285%	0	0
赵文超	董事	203,598	276,334	479,932	0.9599%	0	0
梁仕念	独立董事	0	0	0	0.0000%	0	0
张力	独立董事	0	0	0	0.0000%	0	0
孙佳程	监事会主席	0	0	0	0.0000%	0	0
张媛媛	监事	0	0	0	0.0000%	0	0
李宁	监事	570,535	767,690	1,338,225	2.6764%	0	0
李艳兵	副总经理	687,665	925,295	1,612,960	3.2259%	0	0
王强	副总经理	297,233	399,945	697,178	1.3944%	0	0
胡小艺	财务总监	13,014	17,512	30,526	0.0611%	0	0
宋波	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
合计	-	3,371,477	-	8,573,481	17.1470%	0	0

备注：上述持有的股份均为间接持有，路凯林通过持股平台蓝创达及海兴诺间接持有公司股份，李宁、李艳兵、王强、胡小艺通过持股平台蓝创达间接持有公司股份，张甜通过股东苏州紫辉天马创业投资企业（有限合伙）间接持有公司股份，夏东通过股东国科瑞祺物联网创业投资有限公司、北京国科正道投资中心（有限合伙）间接持有公司股份，赵文超通过股东天津麟玺创业投资基金合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份。

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周兆林	董事长	离任	-	辞职
李俊	董事	离任	-	换届
赵文超	-	新任	董事	换届

贾中升	-	新任	董事	选举
梁仕念	-	新任	独立董事	换届
张力	-	新任	独立董事	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

赵文超先生，1979年10月生，中国国籍，南京邮电大学电子工程专业学士，辅修管理工程专业。2001年7月年至2004年12月，历任中国电信北京分公司技术经理，客户经理；2004年12月至2008年12月，担任香港和记环球电讯中国代表处高级经理；2008年12月至今，担任北京德元方惠科技开发有限责任公司总经理；2011年10月至今，创办信通畅想（北京）信息技术有限公司并担任总经理。

贾中升先生，1983年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2009年6月至2010年1月，任海尔计算机产业太原工贸台式机产品经理；2010年2月至2011年4月，任海尔计算机产业自有渠道管理部长；2011年5月至2011年11月，任海尔计算机产业青岛国美渠道经理；2011年12月至2013年1月，任海尔计算机产业战略运营经理；2013年2月至今，任海尔智能互联产业战略部长。

梁仕念先生，1969年11月生，中国国籍，山东财经大学学士，天津财经大学研究生学历，正高级会计师，中国律师资格。1991年7月至1997年12月，在山东省审计厅工作，任科员、副主任科员；1997年12月至今，在山东省注册会计师协会工作，历任主任科员、监管部负责人、副秘书长、常务副秘书长、副会长兼秘书长。

张力女士，1970年4月生，中国国籍，中国人民大学法律硕士。1996年开始执业，先后在山东德衡律师事务所、中伦律师事务所、中银律师事务所执业，2011年1月至今任北京市康达律师事务所高级合伙人律师。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
综合管理	11	7	0	18
采购人员	6	0	1	5
渠道管理	12	4	0	16
营销人员	18	0	1	17
售后管理	3	3	0	6
研发人员	75	7	0	82
员工总计	125	21	2	144

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	3	4
本科	96	109
专科	21	28
专科以下	5	3
员工总计	125	144

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司采取全面薪酬制度，包含短期、中期、长期培训计划以及各项员工福利制度，根据公司发展战略，将培训的目标与企业发展的目标紧密结合，加强公司文化建设，提高员工素质、业务技能和管理水平，加强企业内外交流，公司为员工提供内/外培训机会，为员工发展和晋升创造条件，不断探索创新培训形式。

报告期内，无需公司承担费用的离退休职工人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

一、 行业概况

(一) 行业法规政策

公司主要业务为游戏笔记本、游戏台式机和游戏外设等电竞全场景硬件产品设计、研发和销售，同时为电竞硬件产品配套相关服务。用户主要是电竞爱好者，电子竞技行业与公司密切相关。涉及主要涉及的法律政策如下：

时间	名称	发文单位	内容
2009年	电子信息产业调整和振兴规划	国务院	落实党中央、国务院保持增长、扩内需、调结构的总体要求，确保电子信息产业稳定发展，加快结构调整，推动产业升级
2011年	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》	国家发改委、科学技术部、工信部、商务部、知识产权局联合发布	确定了当前优先发展的信息、生物、航空航天、新材料、先进能源、现代农业、先进制造、节能环保和资源综合利用、海洋、高技术服务业十大产业中的137项高技术产业化重点领域，其中包含计算机及外部设备业
2012年	《电子信息制造业“十二五”发展规划》	工信部	加快计算机前沿技术创新，实现核心技术和关键领域的突破，进一步增强计算机产品自主研发、工业设计和主板制造能力，提升产业核心竞争力。大力发展具备轻薄便携、低功耗、触控、高清与三维（3D）显示等特点的笔记本计算机、平板计算机等移动智能终端
2013年	《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》	国务院	以科技创新为支撑，围绕挖掘消费潜力、增强供给能力、激发市场活力、改善消费环境，加强信息基础设施建设，加快信息产业优化升级，推动面向生产、生活和管理的信息消费快速健康增长升级，推动面向生产、生活和管理的信息消费快速健康增长
2015年5月	《制造2025》	国务院	加快推动新一代信息技术与制造技术融合发展，把智能制造作为两化深度融合的主攻方向；着力发展智能装备和智能产品，推进生产过程智能化，培育新型生产方式，全面提升企业研发、生产、管理和服务的智能化水平。
2016年4月	关于印发促进消费带动转型升级行动方案的通知	发改委	开展电子竞技游戏游艺赛事活动，加强组织协调和监督管理，在做好知识产权保护和对青少年引导的前提下，以企业为主体，举办全国性

			或国际性电子竞技游戏游艺赛事活动
2016年6月	关于印发促进中小企业发展规划（2016-2020年）的通知	工信部	推动中小企业“专精特新”发展。围绕《中国制造2025》重点领域，培育一大批主营业务突出、竞争力强的“专精特新”中小企业；打造一批专注于细分市场，技术或服务出色、市场占有率高的单项冠军。鼓励中小企业以专业化分工、服务外包、订单生产等方式与大企业、龙头骨干企业建立稳定的合作关系
2016年7月	国家信息化发展战略纲要	中共中央办公厅、国务院办公厅	最大程度发挥信息化的驱动作用，实施国家大数据战略，推进“互联网+”行动计划，引导新一代信息技术与经济社会各领域深度融合，推动优势新兴业态向更广范围、更宽领域拓展，全面提升经济、政治、文化、社会、生态文明和国防等领域信息化水平
2017年	文化部“十三五”时期文化产业发展规划	文化部	提出支持体育竞赛表演，电子竞技等新的业态，政策支持电子竞技的发展
2018年	完善促进消费体制机制实施方案	国务院	积极培育电竞运动消费
2019年4月	“电子竞技运营师”和“电子竞技员”被纳入新职业	人力资源社会保障部、国家市场监督管理总局、国家统计局	人力资源社会保障部、国家市场监督管理总局、国家统计局发布1个新职业，其中包含「电子竞技运营师」和「电子竞技员」。
2019年	体育产业统计分类	国家统计局	将电子竞技项目归类为“职业体育竞赛表演活动”
2019年	关于推动先进制造业和现代服务业深度融合发展的实施意见	发改委	推动消费品工业和服务业深度融合。注重差异化、品质化、绿色化消费需求，推动消费品工业服务化升级。以服装、家居等为重点，发展规模化、个性化定制。以智能手机、家电、新型终端等为重点，发展“产品+内容+生态”全链式智能生态服务。以家电、消费电子等为重点，落实生产者责任延伸制度，健全废旧产品回收拆解体系，促进更新消费。

（二）行业发展情况及趋势

2020年，受新冠肺炎疫情影响，远程办公、线上教育等工作、学习、娱乐方式快速发展，助推企业数字化转型，对于计算机设备需求提升。根据工信部公布的《2020年电子信息制造业运行情况》，2020年，计算机制造业营业收入同比增长10.1%，利润同比增长22.0%。

公司的用户主要是电竞爱好者，游戏及电竞行业与公司密切相关。中国音数协游戏工委(GPC)与中国游戏产业研究院发布了《2020年中国游戏产业报告》，报告显示，2020年，中国游戏市场实际销

售收入 2786.87 亿元，比 2019 年增加了 478.1 亿元，同比增长 20.71%，保持快速增长。2020 年，中国游戏用户数量保持稳定增长，用户规模达 6.65 亿人，同比增长 3.7%。2020 年，中国电子竞技游戏市场实际销售收入 1365.57 亿元，比 2019 年增加了 418.3 亿元，同比增长 44.16%。2020 年，中国电子竞技游戏用户规模达 4.88 亿人，同比增长 9.65%，用户数量保持稳定增长。

二、 产品竞争力和迭代

产品	所属细分行业	核心竞争力	是否发生产品迭代	产品迭代情况	迭代对公司当期经营的影响
911 绝地武士	笔记本	独家 16.6 寸屏，高刷新率电竞屏	是	新一代英特尔 CPU，RTX20 系显卡	满足用户需求的高性能高端笔记本电竞硬件产品
911MT	笔记本	高屏幕占比，存储搭配灵活，金属外壳	是	新一代英特尔 CPU，RTX20 系显卡	满足用户需求的高性能高端笔记本电竞硬件产品
911 黑武士 III 代	台式机	支持 Qi 无线充电主机，搭载创新性水冷散热，全新 TRON 设计语言	是	新一代英特尔 CPU，RTX20 系显卡	满足用户需求的高性能高端台式机电竞硬件产品
F117-FP	笔记本	17.3 寸大屏，高端定位，机械手感光轴键盘	是	新一代英特尔 CPU，RTX20 系显卡	满足用户需求的高性能高端笔记本电竞硬件产品
F117-V	台式机	全景侧透，支持水冷，一键超频，充足的升级扩展空间	是	新一代英特尔 CPU，一体式水冷型号的配置	满足用户需求的高性能高端台式机电竞硬件产品

三、 产品生产和销售

(一) 主要产品当前产能

适用 不适用

(二) 主要产品在建产能

适用 不适用

(三) 主要产品委托生产

适用 不适用

产品	产品种类	占同类产品的比例	受托方情况	与受托厂商之间的排他性协议签订情况
笔记本电脑	笔记本电脑	100%	广达电脑股份有限公司、蓝天	根据产品类别确定

			电脑股份有限公司等	
台式机	台式计算机	100%	深圳三诺电子有限公司	根据产品类别确定
外设及周边	电竞鼠标、机械键盘、电竞显示器等	100%	东莞市丰润计算机有限公司等	根据产品类别确定

(四) 招投标产品销售

适用 不适用

公司在报告期内存在未按规定实施招投标的情况：

不适用。

四、 研发情况

(一) 研发模式

适用 不适用

公司始终坚持在“粉丝交互”模式下进行产品设计、研发，通过邀请粉丝深度参与，选择全球知名代工厂生产，执行最严苛的检测标准，为用户打造电竞全场景硬件需求。

公司新品设计研发主要包括调研与计划、开发与设计、验证与测试、交付四大阶段，每个阶段制定详细的工作规划及控制流程，在新品构想之初，公司基于大数据寻找用户对已有产品的反馈和点评，感知用户偏好、整合用户诉求，将用户需求具象化为产品特定功能；产品立项后，公司通过用户社群与粉丝及潜在用户进行沟通交流、思维碰撞，对产品可行性展开论证。在开发与设计阶段，进行功能、体验、精细化等方面的评审，对设计图纸、产品标准、测试大纲、法规认证等项目进行严格控制，小批量试产后，产品交由资深用户和游戏玩家进行公测，根据反馈意见对产品进行不断修正，直至产品能满足用户需求。设计研发环节中，外协厂商针对生产技术提出研发设计方案的修改意见，在满足公司产品设计需求同时，达到国家规定的产品标准。新品交付后，对策划、设计、研发、商务、质量等所有维度的问题进行技术及管理方面的分析总结，不断完善设计研发流程。

(二) 研发支出

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	雷神 911 系列笔记本	31,700,746.55	31,700,746.55
2	机械师 T 系列笔记本	8,041,615.38	8,041,615.38
3	雷神其他系列笔记本	7,011,753.61	7,011,753.61
4	雷神 ZERO 系列笔记本	6,822,446.58	6,822,446.58
5	机械师 F117 系列笔记本	5,493,059.66	5,493,059.66
合计		59,069,621.78	59,069,621.78

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	75,464,157.59	67,781,623.85
研发支出占营业收入的比例	3.35%	3.24%

研发支出中资本化的比例	0%	0%
-------------	----	----

研发支出资本化（如有）：

不适用。

五、 专利变动

（一） 重大专利变动

适用 不适用

（二） 专利或非专利技术保护措施的变化情况

适用 不适用

（三） 专利或非专利技术纠纷

适用 不适用

六、 通用计算机制造类业务分析

适用 不适用

公司主要业务为游戏笔记本、游戏台式机和游戏外设等电竞全场景硬件产品设计、研发和销售，同时为电竞硬件产品配套相关服务。公司主要有“THUNDEROBOT”“MACHCREATOR”两大专业电竞品牌，电竞硬件产品均有代工厂进行代工生产。

报告期内，主要产品情况：

产品	所属细分行业	核心竞争力	是否发生产品迭代	产品迭代情况
911 绝地武士	笔记本	独家 16.6 寸屏，高刷新率电竞屏	是	新一代英特尔 CPU，RTX20 系显卡
911MT	笔记本	高屏幕占比，存储搭配灵活，金属外壳	是	新一代英特尔 CPU，RTX20 系显卡
911 黑武士III代	台式机	支持 QI 无线充电主机，搭载创新性水冷散热，全新 TRON 设计语言。	是	新一代英特尔 CPU，RTX20 系显卡
F117-FP	笔记本	17.3 寸大屏，高端定位，机械手感光轴键盘	是	新一代英特尔 CPU，RTX20 系显卡
F117-V	台式机	全景侧透，支持水冷，一键超频，充足的升级扩展空间	是	新一代英特尔 CPU，一体式水冷型号的配置

七、 专用计算机制造类业务分析

适用 不适用

八、 通信系统设备制造类业务分析

适用 不适用

(一) 传输材料、设备或相关零部件

适用 不适用

(二) 交换设备或其零部件

适用 不适用

(三) 接入设备或其零部件

适用 不适用

九、 通信终端设备制造类业务分析

适用 不适用

十、 电子器件制造类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路制造与封装类业务分析

适用 不适用

十二、 电子元件及其他电子设备制造类业务分析

适用 不适用

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司自在全国中小企业股份转让系统挂牌后，按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业转让系统业务规则》等有关法律法规及规范性文件的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的治理结构。报告期内，公司修订了《公司章程》、“三会”议事规则、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《防范大股东及其关联方资金占用制度》、《募集资金管理制度》等规章制度，新制定了《独立董事工作制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度。

报告期内，公司共召开三次股东大会、召开五次董事会、召开二次监事会，会议的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。股份公司会议召开的程序、决议内容没有违反相关制度规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况；公司“三会”会议的通知、召开、议事、档案保管等环节均严格按照相关制度运作，充分保证全体股东，尤其是中小股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，公司通过不断完善内部控制制度进一步规范公司运作，对相关事宜建立制衡机制，维护全体股东利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修订情况如下：

2020年4月14日，2020年第一次临时股东大会审议通过《关于修订<公司章程>的议案》，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司修订了《公司章程》的部分条款。

2020年5月8日，2019年年度股东大会审议通过《关于修订<公司章程>的议案》，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理指引第2号——独立董事》，对独立董事相关条款进行了修订。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>1、2020年3月27日，召开第一届董事会第十九次会议，审议通过如下议案：（1）《关于提名周兆林先生为公司第二届董事会董事的议案》；（2）《关于提名宫伟先生为公司第二届董事会董事的议案》；（3）《关于提名宋尚义先生为公司第二届董事会董事的议案》；（4）《关于提名路凯林先生为公司第二届董事会董事的议案》；（5）《关于提名夏东先生为公司第二届董事会董事的议案》；（6）《关于提名张甜先生为公司第二届董事会董事的议案》；（7）《关于提名赵文超先生为公司第二届董事会董事的议案》；（8）《关于提名张力女士为公司第二届董事会独立董事的议案》；（9）《关于提名梁仕念先生为公司第二届董事会独立董事的议案》；（10）《关于提名尹志豪先生为公司第二届董事会独立董事的议案》；（11）《关于提名相春雷先生为公司第二届董事会独立董事的议案》；（12）《关于修订<公司章程>的议案》；（13）《关于修订<股东大会议事规则>的议案》；（14）《关于修订<董事会议事规则>的议案》；（15）《关于修订<对外担保管理制度>的议案》；（16）《关于修订<关联交易管理制度>的议案》；（17）《关于修订<对外投资管理制度>的议案》；（18）《关于修订<募集资金管理制度>的议案》；（19）《关于修订<投资者关系管理制度>的议案》；（20）《关于修订<信息披露管理制度>的议案》；（21）《关于制定<独立董事工作制度>的议案》；（22）《关于制定<利润分配管理制度>的议案》；（23）《关于制定<承诺管理制度>的议案》；（24）《年报信息披露重大差错责任追究制度》；（25）《董事会秘书工作细则》；（26）《总经理工作细则》；（27）《关于召开公司2020年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2020年4月14日，召开第一届董事会第二十次会议，审议通过如下议案：（1）《关于公司2019年度总经理工作报告的议案》；（2）《关于公司2019年度董事会工作报告的议案》；（3）《关于公司会计政策变更的议案》；（4）《关于和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2019年度审计报告的议案》；（5）《关于公司2019年年度报告及其摘要的议案》；（6）《关于公司2019年度财务决算报告的议案》；（7）</p>

		<p>《关于公司 2019 年度利润分配方案的议案》；（8）《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》；（9）《关于续聘和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》；（10）《关于〈2019 年年度募集资金存放及使用情况的专项报告〉的议案》；（11）《关于确认 2019 年日常性关联交易的议案》；（12）《关于修订〈公司章程〉的议案》；（13）《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；（14）《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》；（15）《关于召开公司 2019 年年度股东大会的议案》。</p> <p>3、2020 年 4 月 30 日，召开第二届董事会第一次会议，审议通过如下议案：（1）《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；（2）《关于聘任公司总经理的议案》；（3）《关于聘任公司副总经理的议案》；（4）《关于聘任公司财务总监的议案》；（5）《关于聘任公司董事会秘书的议案》；（6）《关于公司 2020 年第一季度报告的议案》；（7）《关于设立董事会专门委员会的议案》；（8）《关于制定〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》；（9）《关于制定〈董事会提名委员会工作细则〉的议案》；（10）《关于制定〈董事会战略委员会工作细则〉的议案》。</p> <p>4、2020 年 8 月 13 日，召开第二届董事会第二次会议，审议通过如下议案：（1）《关于公司 2020 年半年度报告的议案》；（2）《关于 2020 年半年度募集资金存放及使用情况的专项报告》；（3）《关于追加预计 2020 年度日常性关联交易的议案》；（4）《关于制定〈独立董事津贴管理办法〉的议案》；（5）《关于召开 2020 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、2020 年 12 月 21 日，召开第二届董事会第三次会议，审议通过如下议案：（1）《关于公司转让青岛雷神数娱科技有限公司股权的议案》；（2）《关于预计 2021 年日常性关联交易的议案》；（3）《关于公司与海尔集团财务有限责任公司签署〈金融服务协议〉的议案》；（4）《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、2020 年 4 月 30 日，召开第二届监事会第一次会议，审议通过如下议案：（1）《关于选举公司第二届监事会主席的议案》；（2）《关于公司 2020 年第一季度报告的议案》。</p> <p>2、2020 年 8 月 13 日，召开第二届监事会第二次会议，审议通过如下议案：（1）《关于公司 2020 年半年度报告的议案》；（2）《关于 2020 年半年度募集资金存放及使用情况的专项报告》；（3）《关于追加预计 2020 年度日常性关联交易的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1、2020 年 4 月 14 日，召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过如下议案：（1）《关于选举周兆林先生为公司第二届董事会董事的议案》；（2）《关于选举宫伟先生为公司第二届董事会董事的议案》；（3）《关于选举宋尚义先生为公司第二届董事会董事的议案》；（4）《关于选举路凯林先生为公司第二届董事会董事的议案》；（5）《关于选举夏东先生为公司第二届董事会董事的议案》；（6）《关于选举张甜先生为公司第二届董事会董事的议案》；（7）《关于选举赵文超先生为公司第二届董事会董事的议案》；（8）《关于选举张力女士为公司第二届董事会独立董事的议案》；（9）《关于选举梁仕念先生为公司第二届董事会</p>

	<p>独立董事的议案》；（10）《关于选举尹志豪先生为公司第二届董事会独立董事的议案》；（11）《关于选举相春雷先生为公司第二届董事会独立董事的议案》；（12）《关于选举孙佳程先生为公司第二届监事会监事的议案》；（13）《关于选举张媛媛女士为公司第二届监事会监事的议案》；（14）《关于修订<公司章程>的议案》；（15）《关于修订<股东大会议事规则>的议案》；（16）《关于修订<董事会议事规则>的议案》；（17）《关于修订<监事会议事规则>的议案》；（18）《关于修订<对外担保管理制度>的议案》；（19）《关于修订<关联交易管理制度>的议案》；（20）《关于修订<对外投资管理制度>的议案》；（21）《关于修订<募集资金管理制度>的议案》；（22）关于修订<投资者关系管理制度>的议案》；（23）《关于修订<信息披露管理制度>的议案》；（24）《关于制定<独立董事工作制度>的议案》；（25）《关于制定<利润分配管理制度>的议案》；（26）《关于制定<承诺管理制度>的议案》。</p> <p>2、2020年5月8日，召开2019年年度股东大会，审议通过如下议案：（1）《关于公司2019年度董事会工作报告的议案》；（2）《关于公司2019年度监事会工作报告的议案》；（3）《关于公司会计政策变更的议案》；（4）《关于和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2019年度审计报告的议案》；（5）《关于公司2019年年度报告及其摘要的议案》；（6）《关于公司2019年度财务决算报告的议案》；（7）《关于公司2019年度利润分配方案的议案》；（8）《关于公司2020年度财务预算报告的议案》；（9）《关于续聘和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构的议案》；（10）《关于<2019年年度募集资金存放及使用情况的专项报告>的议案》；（11）《关于确认2019年日常性关联交易的议案》；（12）《关于修订<公司章程>的议案》；（13）《关于修订<董事会议事规则>的议案》；（14）《关于修订<独立董事工作制度>的议案》；（15）《关于选举贾中升先生为公司第二届董事会董事的议案》。</p> <p>3、2020年8月31日，召开2020年第二次临时股东大会，审议通过如下议案：（1）《关于2020年半年度募集资金存放及使用情况的专项报告》；（2）《关于追加预计2020年度日常性关联交易的议案》；（3）《关于制定<独立董事津贴管理办法>的议案》。</p>
--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次董事会、监事会、股东大会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司修订了《公司章程》、“三会”议事规则、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《防范大股东及其关联方资金占用制度》、《募集资金管理制度》等规章制度，新制定了《独立董事工作制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度。

(四) 投资者关系管理情况

公司的《公司章程》中充分规定了股东享有的权利，并在《股东大会议事规则》、《投资者关系管理制度》及《信息披露管理制度》等制度中对公司股东特别是中小股东应享有的权利进行了规定。通过制定并有效执行上述公司内部治理制度，公司切实保障了包括中小股东在内的股东依法享有的表决权、知情权、监督质询等权利。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力：

业务独立性：

公司主营业务为游戏笔记本、游戏台式机和游戏外设等产品的设计、研发和销售，拥有从事上述业务完整、独立的采购部、渠道部、营销部、产品部、软件事业部、战略部、人力资源部等部门，具备从事主营业务的资质，具有独立开展业务的能力。此外，公司就售后服务等与海尔信息科技（深圳）有限公司，签订了《售后服务协议》，享受相应外包服务。公司对业务拥有独立的经营决策权和实施权。公司的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。

资产独立性：

公司业务主要为游戏笔记本、游戏台式机和游戏外设等产品研发、设计和销售，拥有完整的开展经营业务所必须的主要经营设备，独立使用全部的经营设备，不存在对主要股东及其控制的企业的依赖。公司的资产与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。

人员独立性：

公司的高级管理人员均专职在公司工作并仅在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控

制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬的情形。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的任免程序均符合《公司章程》及其他内部管理制度的规定，产生程序合法有效，不存在主要股东及其控制的企业超越公司董事会、股东大会作出人事任免的情形。公司拥有独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的员工，并与全体员工签署了《劳动合同》，能够对公司人员进行有效管理。公司的人员与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。

财务独立性：

公司设立独立的财务部门，拥有独立的财务人员，所有财务人员均专职在公司任职，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用账户的情形。公司成立后依法独立进行纳税申报和缴纳。公司的财务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。

机构独立性：

公司建立了股东大会、董事会、监事会等机构，并制定了完善的议事规则，且已聘请总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，并在公司内部设立了相应的职能部门，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，能够独立行使职权。公司的机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立《公司章程》、“三会”议事规则、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《防范大股东及其关联方资金占用制度》等规章制度。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格按照全国中小企业股份转让系统相关业务规则，保证信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，同时公司已制定《信息披露管理制度》并建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	和信审字（2021）第 000112 号	
审计机构名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层	
审计报告日期	2021 年 4 月 13 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王晖 2 年	韩晓杰 2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬	35 万元	

审计报告

和信审字(2021)第 000112 号

青岛雷神科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了青岛雷神科技股份有限公司（以下简称雷神科技公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了雷神科技公司 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于雷神科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

关键审计事项	审计中的应对
<p>参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策和会计估计”23所述的会计政策及“五、合并财务报表主要项目注释”28，2020年度，雷神科技营业收入为人民币2,254,295,005.26元，营业收入金额较大且是公司的关键业绩考核指标，我们将雷神科技收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <p>了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价贵公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合贵公司收入确认的会计政策；</p> <p>就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对签收单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>检查本年度重大的与收入确认相关的手工会计分录的相关支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p> <p>根据已执行的程序，我们认为贵公司销售收入确认符合相关的会计政策。</p>

四、其他信息

雷神科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括雷神科技公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估雷神科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算雷神科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

雷神科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督雷神科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并

出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对雷神科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致雷神科技公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就雷神科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南

中国注册会计师：王晖
（项目合伙人）

中国注册会计师：韩晓杰

2021年4月13日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	213,516,576.81	382,851,309.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	246,898,453.18	151,705,452.84
应收账款	五、3	63,558,049.44	39,600,456.32
应收款项融资	五、4	50,649,481.84	38,208,366.97
预付款项	五、5	532,193.90	-
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	826,826.41	825,744.72
其中：应收利息			373,291.93
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	315,911,843.67	352,870,275.28
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	9,897,507.02	20,941,857.78
流动资产合计		901,790,932.27	987,003,462.96
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、9	412,542.77	467,356.15
在建工程	五、10	857,443.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		24,964,810.12	25,319,161.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12		142,496.34
递延所得税资产	五、13	3,470,456.07	6,505,124.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,705,251.96	32,434,138.55
资产总计		931,496,184.23	1,019,437,601.51
流动负债：			
短期借款	五、14	40,508,617.88	169,800,308.59
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、15	372,214,136.94	351,910,543.98
预收款项			72,579,117.10
合同负债	五、16	65,872,097.73	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、17	4,320,086.88	5,888,001.51
应交税费	五、18	13,071,051.27	12,142,093.63
其他应付款	五、19	32,109,266.78	63,552,760.77
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、20	16,045,076.29	15,240,035.80
其他流动负债	五、21	13,221,843.87	3,709,326.63
流动负债合计		557,362,177.64	694,822,188.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、22	4,011,269.07	3,810,008.95

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,011,269.07	3,810,008.95
负债合计		561,373,446.71	698,632,196.96
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	50,000,001.00	21,211,110.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	178,194,827.66	206,078,062.30
减：库存股			
其他综合收益	五、25	-7,422,128.26	2,338,684.69
专项储备			
盈余公积	五、26	10,663,975.36	8,414,560.69
一般风险准备			
未分配利润	五、27	138,822,160.39	80,312,064.06
归属于母公司所有者权益合计		370,258,836.15	318,354,481.74
少数股东权益		-136,098.63	2,450,922.81
所有者权益合计		370,122,737.52	320,805,404.55
负债和所有者权益总计		931,496,184.23	1,019,437,601.51

法定代表人：路凯林

主管会计工作负责人：胡小艺

会计机构负责人：胡小艺

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		58,976,758.51	118,730,259.42
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十五、1	181,665,268.18	62,768,632.84
应收账款	十五、2	101,640,805.88	59,476,844.57
应收款项融资	十五、3	36,649,481.84	13,126,846.97
预付款项		-	-
其他应收款	十五、4	25,000,000.00	51,019,050.00
其中：应收利息		-	-
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		87,319,165.24	32,558,504.54
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,431,114.27	7,990,422.22
流动资产合计		492,682,593.92	345,670,560.56
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、5	164,982,415.15	107,765,715.15
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		412,542.77	467,356.15
在建工程		592,233.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		24,507,219.37	25,319,161.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,721,689.09	3,850,989.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		195,216,099.38	137,403,222.68
资产总计		687,898,693.30	483,073,783.24

流动负债：			
短期借款		7,856,859.91	56,985,227.35
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		224,567,390.98	20,182,731.35
预收款项			23,809,284.97
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,320,086.88	3,524,211.06
应交税费		647,804.46	30,265.39
其他应付款		24,587,805.58	48,649,280.21
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
合同负债		61,997,114.17	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		16,045,076.29	15,240,035.80
其他流动负债		11,407,096.18	2,362,099.82
流动负债合计		351,429,234.45	170,783,135.95
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,315,105.37	2,536,096.88
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,315,105.37	2,536,096.88
负债合计		354,744,339.82	173,319,232.83
所有者权益：			
股本		50,000,001.00	21,211,110.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		181,572,797.07	209,456,031.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,663,975.36	8,414,560.69
一般风险准备			

未分配利润		90,917,580.05	70,672,848.01
所有者权益合计		333,154,353.48	309,754,550.41
负债和所有者权益合计		687,898,693.30	483,073,783.24

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		2,254,295,005.26	2,090,841,921.96
其中：营业收入	五、28	2,254,295,005.26	2,090,841,921.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,186,256,362.73	2,023,102,826.00
其中：营业成本	五、28	2,042,096,187.29	1,867,961,777.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、29	2,084,095.49	3,936,291.30
销售费用	五、30	49,565,034.05	54,962,639.44
管理费用	五、31	17,728,835.57	13,354,171.01
研发费用	五、32	75,464,157.59	67,781,623.85
财务费用	五、33	-681,947.26	15,106,322.78
其中：利息费用		5,375,905.69	6,180,743.36
利息收入		896,762.18	1,066,063.59
加：其他收益	五、34	4,498,423.67	1,183,510.65
投资收益（损失以“-”号填列）	五、35	-627,093.99	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	-432,393.54	-385,729.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、37	-745,272.17	-167,483.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		70,732,306.50	68,369,393.26

加：营业外收入	五、38	72,520.97	169,667.60
减：营业外支出	五、39	737,915.57	230,612.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		70,066,911.90	68,308,448.26
减：所得税费用	五、40	10,706,037.91	11,546,676.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,360,873.99	56,761,771.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		59,360,873.99	56,761,771.56
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,398,637.01	-19,077.19
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		60,759,511.00	56,780,848.75
六、其他综合收益的税后净额		-9,760,812.95	2,342,181.46
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-9,760,812.95	2,342,181.46
1.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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-9,760,812.95	2,342,181.46
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-9,760,812.95	2,342,181.46
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		49,600,061.04	59,103,953.02

（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		50,998,698.05	59,123,030.21
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,398,637.01	-19,077.19
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.2152	1.1521
（二）稀释每股收益（元/股）		1.2152	1.1521

法定代表人：路凯林

主管会计工作负责人：胡小艺

会计机构负责人：胡小艺

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十五、6	1,786,289,015.00	1,376,739,895.49
减：营业成本	十五、6	1,617,715,386.83	1,232,530,117.67
税金及附加		1,732,516.76	2,795,389.25
销售费用		43,553,810.11	34,113,723.74
管理费用		12,291,812.18	8,802,278.82
研发费用		71,653,272.13	68,073,363.13
财务费用		4,041,568.17	2,617,736.05
其中：利息费用		3,804,528.38	4,286,342.64
利息收入		284,691.50	284,589.59
加：其他收益		3,975,835.13	1,051,909.05
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、7	-1,680,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		641,492.80	423,216.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-14,045,272.17	-249,107.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,192,704.58	29,033,304.92
加：营业外收入		11,625.32	21,971.64
减：营业外支出		100,001.82	101,818.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,104,328.08	28,953,458.34
减：所得税费用		1,610,181.37	1,712,772.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,494,146.71	27,240,685.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,494,146.71	27,240,685.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		22,494,146.71	27,240,685.52
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		2,412,143,729.71	2,422,215,791.71
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	7,089,454.84	2,222,675.13
经营活动现金流入小计		2,419,233,184.55	2,424,438,466.84
购买商品、接受劳务支付的现金		2,431,743,099.01	2,257,900,050.46
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		25,540,263.79	22,160,471.82
支付的各项税费		25,629,982.37	47,562,969.89
支付其他与经营活动有关的现金		130,930,724.61	87,887,351.35
经营活动现金流出小计		2,613,844,069.78	2,415,510,843.52
经营活动产生的现金流量净额		-194,610,885.23	8,927,623.32
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		232,221.49	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		232,221.49	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,407,216.40	
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		26,407,216.40	
投资活动产生的现金流量净额		-26,174,994.91	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		250,000.00	56,969,950.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		250,000.00	
取得借款收到的现金		322,619,943.53	449,348,062.65
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、41	40,309,632.33	1,450.00
筹资活动现金流入小计		363,179,575.86	506,319,462.65
偿还债务支付的现金		257,662,566.83	344,201,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,321,020.86	5,570,666.95
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	五、41	14,084,531.50	39,567,168.50
筹资活动现金流出小计		276,068,119.19	389,339,585.45
筹资活动产生的现金流量净额		87,111,456.67	116,979,877.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,435,207.94	-2,469,317.89
五、现金及现金等价物净增加额	五、42	-143,109,631.41	123,438,182.63
加：期初现金及现金等价物余额	五、42	342,541,676.72	219,103,494.09
六、期末现金及现金等价物余额	五、42	199,432,045.31	342,541,676.72

法定代表人：路凯林

主管会计工作负责人：胡小艺

会计机构负责人：胡小艺

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,755,301,777.95	1,608,448,754.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,690,515.88	1,380,564.28
经营活动现金流入小计		1,759,992,293.83	1,609,829,319.25
购买商品、接受劳务支付的现金		1,648,306,472.87	1,372,939,025.45
支付给职工以及为职工支付的现金		21,082,985.34	9,010,873.37
支付的各项税费		16,855,650.41	37,955,700.72
支付其他与经营活动有关的现金		105,770,043.42	89,764,225.07
经营活动现金流出小计		1,792,015,152.04	1,509,669,824.61
经营活动产生的现金流量净额		-32,022,858.21	100,159,494.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		870,000.00	
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			
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		25,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计		25,870,000.00	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,465,600.00	
投资支付的现金		73,066,700.00	69,270,400.00
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			60,000,000.00
投资活动现金流出小计		98,532,300.00	129,270,400.00
投资活动产生的现金流量净额		-72,662,300.00	-119,270,400.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			54,499,950.00
取得借款收到的现金		242,517,347.01	308,064,259.88
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,006,392.33	
筹资活动现金流入小计		252,523,739.34	362,564,209.88
偿还债务支付的现金		194,932,166.83	320,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,653,522.88	4,617,191.11
支付其他与筹资活动有关的现金		33,538.56	9,263,928.50
筹资活动现金流出小计		197,619,228.27	333,941,119.61
筹资活动产生的现金流量净额		54,904,511.07	28,623,090.27

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-49,780,647.14	9,512,184.91
加：期初现金及现金等价物余额		108,723,867.09	99,211,682.18
六、期末现金及现金等价物余额		58,943,219.95	108,723,867.09

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	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	21,211,110.00				206,078,062.30	-	2,338,684.69		8,414,560.69		80,312,064.06	2,450,922.81	320,805,404.55
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	21,211,110.00	-	-	-	206,078,062.30	-	2,338,684.69	-	8,414,560.69	-	80,312,064.06	2,450,922.81	320,805,404.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	28,788,891.00	-	-	-	-27,883,234.64	-	-9,760,812.95	-	2,249,414.67	-	58,510,096.33	-2,587,021.44	49,317,332.97
（一）综合收益总额							-9,760,812.95				60,759,511.00	-1,398,637.01	49,600,061.04
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	905,656.36	-	-	-	-	-	-	-1,188,384.43	-282,728.07
1.股东投入的普通股												250,000.00	250,000.00
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					905,656.36								905,656.36
4.其他												-1,438,384.43	-1,438,384.43
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,249,414.67	-	-2,249,414.67		
1.提取盈余公积									2,249,414.67		-2,249,414.67		
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	28,788,891.00	-	-	-	-28,788,891.00	-	-	-	-	-	-		
1.资本公积转增资本(或股本)	28,788,891.00				-28,788,891.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.本期提取													
2.本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	50,000,001.00	-	-	-	178,194,827.66	-	-7,422,128.26	-	10,663,975.36	-	138,822,160.39	-136,098.63	370,122,737.52

项目	2019年												
	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	20,000,000.00				149,030,261.56	-	-3,496.77	-	5,770,057.60		27,027,623.04		201,824,445.43
加：会计政策变更									-79,565.46		-772,339.18		-851,904.64
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	149,030,261.56	-	-3,496.77	-	5,690,492.14	-	26,255,283.86	-	200,972,540.79
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,211,110.00	-	-	-	57,047,800.74	-	2,342,181.46	-	2,724,068.55	-	54,056,780.20	2,450,922.81	119,832,863.76
(一) 综合收益总额							2,342,181.46				56,780,848.75	-19,077.19	59,103,953.02
(二) 所有者投入和减少资本	1,211,110.00	-	-	-	57,047,800.74	-	-	-	-	-	-	2,470,000.00	60,728,910.74
1. 股东投入的普通股	1,211,110.00				52,628,462.65							2,470,000.00	56,309,572.65
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					4,419,338.09								4,419,338.09
4. 其他													-

（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,724,068.55	-	-2,724,068.55	-	-
1.提取盈余公积									2,724,068.55		-2,724,068.55		-
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.设定受益计划变动额结转留存收益													-
5.其他综合收益结转留存收益													-
6.其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取													-
2.本期使用													-
（六）其他													-
四、本年年末余额	21,211,110.00	-	-	-	206,078,062.30	-	2,338,684.69	-	8,414,560.69	-	80,312,064.06	2,450,922.81	320,805,404.55

法定代表人：路凯林

主管会计工作负责人：胡小艺

会计机构负责人：胡小艺

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	21,211,110.00				209,456,031.71				8,414,560.69		70,672,848.01	309,754,550.41
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	21,211,110.00	-	-	-	209,456,031.71	-	-	-	8,414,560.69		70,672,848.01	309,754,550.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,788,891.00	-	-	-	-27,883,234.64	-	-	-	2,249,414.67		20,244,732.04	23,399,803.07
（一）综合收益总额											22,494,146.71	22,494,146.71
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	905,656.36	-	-	-	-		-	905,656.36
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					905,656.36							905,656.36
4.其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,249,414.67		-2,249,414.67	-
1.提取盈余公积									2,249,414.67		-2,249,414.67	-
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	28,788,891.00	-	-	-	-28,788,891.00	-	-	-	-			
1.资本公积转增资本（或股本）	28,788,891.00				-28,788,891.00							
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损										-		
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-			
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	50,000,001.00	-	-	-	181,572,797.07	-	-	-	10,663,975.36	90,917,580.05	333,154,353.48	

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	152,408,230.97	-	-	-	5,770,057.60		46,872,320.22	225,050,608.79
加：会计政策变更									-79,565.46		-716,089.18	-795,654.64
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	152,408,230.97	-	-	-	5,690,492.14		46,156,231.04	224,254,954.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,211,110.00	-	-	-	57,047,800.74	-	-	-	2,724,068.55		24,516,616.97	85,499,596.26
（一）综合收益总额											27,240,685.52	27,240,685.52
（二）所有者投入和减少资本	1,211,110.00	-	-	-	57,047,800.74	-	-	-	-		-	58,258,910.74
1.股东投入的普通股	1,211,110.00				52,628,462.65							53,839,572.65
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					4,419,338.09							4,419,338.09
4.其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,724,068.55		-2,724,068.55	-
1.提取盈余公积									2,724,068.55		-2,724,068.55	-
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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	21,211,110.00	-	-	-	209,456,031.71	-	-	-	8,414,560.69		70,672,848.01	309,754,550.41

三、 财务报表附注

青岛雷神科技股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

1、 公司概况

青岛雷神科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在青岛雷神科技有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，于 2017 年 5 月 10 日取得青岛市工商行政管理局换发的编号为 91370212096712335Y 的企业法人营业执照。

本公司的前身青岛雷神科技有限公司于 2014 年 4 月 2 日经青岛市工商行政管理局批准设立。

于 2017 年 9 月 20 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。公司统一社会信用代码：91370212096712335Y。

所属行业：C391 计算机制造。

法定代表人：路凯林

总部地址：青岛市松岭路 169 号青岛国际创新园 A 座 1402 室

截至 2020 年 12 月 31 日，公司注册资本为 50,000,001 元，注册地址：青岛市崂山区海尔路 1 号。

本公司经营范围：研发、生产、销售、网上销售：电脑及电脑配件、电子元器件、家用电器、机电设备（生产不含特种设备）、通讯器材（不含无线电发射及卫星地面接收设施）、办公用品及耗材、办公设备、计算机软件，维修：电脑及配件、办公设备、通讯器材（不含无线电发射及卫星地面接收设施），软件开发，网络工程（不得从事互联网信息服务及增值电信业务）；网络游戏服务（依据文化部门核发的《网络文化许可证》开展经营活动）；日用百货、服装服饰、皮革制品、鞋帽、洗涤用品、化妆品、摄影器材、玩具、音频设备、电子元器件、五金交电、电器机械及材料、装饰材料、塑料制品、汽车零部件的研发、生产和销售；货物及技术的进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报告由本公司董事会批准报出。

截止 2020 年 12 月 31 日公司股权结构如下：

股东名称	股本（元）	持股比例（%）
苏州海新信息科技有限公司	17,902,175.00	35.8043
青岛蓝创达信息科技有限公司	9,896,229.00	19.7925
天津麟玺创业投资管理有限公司—天津麟玺创业投资基金合伙企业（有限合伙）	6,304,951.00	12.6099
国科瑞祺物联网创业投资有限公司	2,900,131.00	5.8003
苏州紫辉天马创业投资企业（有限合伙）	2,398,743.00	4.7975
广州合赢投资合伙企业（有限合伙）	2,224,070.00	4.4481
海通兴泰（安徽）新兴产业投资基金（有限合伙）	1,571,502.00	3.143
青岛海尔赛富智慧家庭创业投资中心（有限合伙）	1,230,801.00	2.4616
嘉兴长天雷神三号投资管理合伙企业（有限合伙）	1,200,079.00	2.4002
青岛海立方创业投资中心（有限合伙）	1,111,917.00	2.2238

青岛培德润智教育咨询有限公司	689,497.00	1.379
深圳市大富华创业投资企业（有限合伙）	533,918.00	1.0678
青岛熙正贸易有限公司	531,797.00	1.0636
北京优格华恒资本管理有限公司—苏州优格互联创业投资中心（有限合伙）	445,050.00	0.8901
青岛海兴诺信息科技有限公司	320,115.00	0.6402
天津赛富盛元投资管理中心（有限合伙）—青岛赛富皓海创业投资中心（有限合伙）	261,917.00	0.5238
北京悦顺金瓯投资管理有限公司—苏州悦顺拓新创业投资合伙企业（有限合伙）	235,726.00	0.4715
北京长天资产管理有限公司	182,216.00	0.3644
北京国科正道投资中心（有限合伙）	59,167.00	0.1183
合计	50,000,001.00	100

2、合并报表范围

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
青岛雷神信息科技有限公司
雷神国际（香港）有限公司
青岛雷神国际贸易有限公司
青岛雷神网络运营有限公司
青岛蓝盾信息科技有限公司
青岛雷霆世纪信息科技有限公司
安徽海擎信息科技有限公司
青岛所思创意有限公司
山东雷神网络科技有限公司
青岛坐标科技有限公司
深圳雷旭信息科技有限公司
青岛雷神正竞文化传媒有限公司
青岛雷神电子竞技有限公司
青岛雷神竞界酒店管理有限公司

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司财务报表以持续经营为基础列报。

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

2、持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。正常营业周期通常短于一年。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，本公司之子公司雷神国际（香港）有限公司以美元为记账本位币，本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下的企业合并

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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与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

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的

或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司个别财务报表中，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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

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，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整；对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。本公司将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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，本公司在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，本公司按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(6) 购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(7) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，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。

8、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日汇率折合本位币入账。

资产负债表日，本公司对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，本公司仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

外币资产负债表中的资产和负债项目，本公司采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。外币利润表中的收入和费用项目，本公司采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，本公司采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

(4) 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的，作为利润分配处理。

(8) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显

著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合依据如下：

应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1	应收合并内关联方组合
应收账款组合 2	应收其他客户组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1	应收股利
其他应收款组合 2	应收利息
其他应收款组合 3	应收合并内关联方组合
其他应收款组合 4	应收其他客户组合

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合	银行承兑汇票
----------	--------

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或

收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

10、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

11、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见三、9 金融工具。

12、合同成本

合同履约成本，是指本公司为履行合同发生的成本，该成本不属于收入准则以外的其他准则规范范围且同时满足下列条件：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司的下列支出于发生时，计入当期损益：

(1) 管理费用。

(2) 非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用（或类似费用），这些支出为履行合同发生，但未反映在合同价格中。

(3) 与履约义务中已履行部分相关的支出。

(4) 无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；如该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

本公司与合同成本有关的资产，应当采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

(1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

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

(3) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，

因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，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，本公司改按《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间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

(4) 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。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。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。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司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。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

(6) 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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，同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

本公司固定资产按照成本进行初始计量。固定资产的成本一般包括购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购

买的固定资产如果超过正常的信用条件延期支付，固定资产的成本以各期付款额的现值之和为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》应予资本化的以外，在信用期内计入当期损益。

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子设备、机器设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。本公司对单价较低的电子设备及家具一次性入费用。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	3-10	5.00	9.50-31.67

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人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承租人会行使这种选择权；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承租人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，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（5）固定资产处置

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

15、在建工程

（1）在建工程的计量

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

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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

者孰高确定。

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

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：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

当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。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	摊销期限（年）	残值率（%）
经营权	直线法	20	0
管理应用软件	直线法	10	0

(2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

18、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，

于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，本公司将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

21、职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和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义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。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。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

22、预计负债

因产品质量保证、未决诉讼等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

本公司预计负债为计提的预计产品质量保证支出，产品质量保证的计提金额是基于提供保修服务所需成本做出的估计。影响产品质量保证负债的因素包括适用于质量保证的产品销售收入，根据历史发生情况估计的维修率等。本公司持续评估该等估计，若实际发生保修费用与预计金额差异较大，将根据实际情况对该等估计进行修订。

23、收入

收入是本公司及其子公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司及其子公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司及其子公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司及其子公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司及其子公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

满足下列条件之一时，本公司及其子公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司及其子公司履约的同时即取得并消耗本公司及其子公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司及其子公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司及其子公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司及其子公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司及其子公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司及其子公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司及其子公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司及其子公司会考虑下列迹象：

- ①本公司及其子公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- ②本公司及其子公司已将该商品的实物转移给客户；
- ③本公司及其子公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- ④客户已接受该商品或服务。

本公司及其子公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司及其子公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司及其子公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司及其子公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 销售商品

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让笔记本电脑、台式机及外设的履约义务。本公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

具体收入确认方法：在公司产品完成交付并经客户或客户指定收货方签收时确认销售收入。

(2) 服务收入

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入，并按照投入法或产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经

发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

24、政府补助

(1) 政府补助类型

产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

(3) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(4) 对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，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。

26、租赁

(1) 经营租赁

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁

①融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27、股份支付

(1) 股份支付的种类

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

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

28、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

29、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）本公司自2020年1月1日起执行该准则。

根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则对本公司的财务报表影响如下列示：

1) 对本期期初合并资产负债表相关项目的影响列示如下：

科目	2019 年 12 月 31 日 账面价值（变更前）	财务报表列报影响	科目	2020 年 1 月 1 日 账面价值(变更后)
预收账款	72,579,117.10	-72,579,117.10	预收账款	
合同负债		64,370,384.42	合同负债	64,370,384.42
其他流动负债		8,208,732.68	其他流动负债	8,208,732.68

2) 对本期期初母公司资产负债表相关项目的影响列示如下：

科目	2019 年 12 月 31 日 账面价值（变更前）	财务报表列报影响	科目	2020 年 1 月 1 日 账面价值(变更后)
预收账款	23,809,284.97	-23,809,284.97	预收账款	
合同负债		21,070,163.69	合同负债	21,070,163.69
其他流动负债		2,739,121.28	其他流动负债	2,739,121.28

(2) 会计估计变更

本报告期内未发生会计估计变更事项。

30、前期会计差错更正

本报告期内未发生前期会计差错更正事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%

2、税收优惠

2020 年 12 月 01 日，公司取得了由青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合颁发的编号为 GR202037101449 号高新技术企业证书，证书有效期为三年。根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条的规定，公司在高新技术企业证书有效期内按 15% 的所得税税率缴纳当年的企业所得税。

本公司香港子公司雷神国际（香港）有限公司企业所得税税率为 16.5%

本公司其他子公司执行中国大陆法定所得税税率 25%。

五、合并财务报表主要项目注释

注：除特别指明外，以下期末余额是指 2020 年 12 月 31 日的金额，期初余额是指 2020 年 1 月 1 日的金额，本期发生额是指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日的发生额，上期发生额是指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日的发生额。

1、货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

现金		
银行存款	198,761,528.45	341,868,960.30
其中：人民币	157,253,375.41	235,503,662.73
美元	41,347,865.62	106,190,268.97
港币	160,287.42	175,028.60
其他货币资金	14,755,048.36	40,982,348.75
合计	213,516,576.81	382,851,309.05
其中：存放在境外的款项	175,065.81	189,806.43

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	期初余额
第三方支付	670,516.86	672,716.42
保证金存款	14,084,531.50	40,309,632.33
合计	14,755,048.36	40,982,348.75

截至 2020 年 12 月 31 日，公司保证金存款金额为 14,084,531.50 元。

除上述金额外，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	246,898,453.18	151,705,452.84
商业承兑汇票		
账面余额合计	246,898,453.18	151,705,452.84
减：坏账准备		
账面价值合计	246,898,453.18	151,705,452.84

(2) 应收票据分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	246,898,453.18	100.00			246,898,453.18
其中：银行承兑汇票	246,898,453.18	100.00			246,898,453.18
商业承兑汇票					
合计	246,898,453.18	100.00			246,898,453.18

续表

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

		(%)		例 (%)	
按单项计提坏账准备的 应收票据					
按组合计提坏账准备的 应收票据	151,705,452.84	100.00			151,705,452.84
其中：银行承兑汇票	151,705,452.84	100.00			151,705,452.84
商业承兑汇票					
合计	151,705,452.84	100.00			151,705,452.84

(3) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末质押金额
银行承兑汇票	126,324,840.00
商业承兑汇票	
合计	126,324,840.00

(4) 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

项目	期末终止确认	期末未终止确认
银行承兑汇票	35,000,000.00	
商业承兑汇票		

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	66,564,396.68
1-2年	459,818.00
2-3年	
3年以上	
账面余额合计	67,024,214.68
减：坏账准备	3,466,165.24
账面价值合计	63,558,049.44

(2) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的 应收账款					
按组合计提坏账准备的 应收账款	67,024,214.68	100.00	3,466,165.24	5.17	63,558,049.44
其中：应收合并内关联方 组合					
应收其他客户组合	67,024,214.68	100.00	3,466,165.24	5.17	63,558,049.44
合计	67,024,214.68	100.00	3,466,165.24	5.17	63,558,049.44

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	578,017.64	1.33	578,017.64	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	42,758,046.13	98.67	3,157,589.81	7.38	39,600,456.32
其中：应收合并内关联方组合					
应收其他客户组合	42,758,046.13	98.67	3,157,589.81	7.38	39,600,456.32
合计	43,336,063.77	100.00	3,735,607.45	8.62	39,600,456.32

按组合计提坏账准备的应收账款

应收其他客户组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	66,564,396.68	3,328,219.84	5.00
1-2年	459,818.00	137,945.40	30.00
合计	67,024,214.68	3,466,165.24	—

确定该组合的依据详见本附注三、9。

(3) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	578,017.64			578,017.64		
按组合计提坏账准备	3,157,589.81	3,460,295.29	3,134,598.91		17,120.95	3,466,165.24
合计	3,735,607.45	3,460,295.29	3,134,598.91	578,017.64	17,120.95	3,466,165.24

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
海尔信息科技(深圳)有限公司	14,349,663.72	21.41	717,483.18
佳电(上海)管理有限公司	12,042,118.21	17.97	602,105.91
北京京东世纪贸易有限公司	10,826,082.52	16.15	541,304.13
青岛海尔智能互联科技有限公司	9,008,521.45	13.44	450,426.07
深圳市三诺电子有限公司	8,697,257.14	12.98	434,862.86
合计	54,923,643.04	81.95	2,746,182.15

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资列示

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	50,649,481.84	38,208,366.97
合计	50,649,481.84	38,208,366.97

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末质押金额
银行承兑汇票	10,000,000.00
商业承兑汇票	
合计	10,000,000.00

5、预付款项

预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	532,193.90	100.00		
1-2年				
2-3年				
3年以上				
合计	532,193.90	100.00		

6、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		373,291.93
应收股利		
其他应收款	826,826.41	452,452.79
合计	826,826.41	825,744.72

6.1 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息		373,291.93
合计		373,291.93

6.2 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	735,848.36
1-2年	182,529.25
2-3年	
3年以上	238,100.00
账面余额合计	1,156,477.61
减：坏账准备	329,651.20
账面价值合计	826,826.41

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金/保证金	1,156,477.61	720,629.25

合计	1,156,477.61	720,629.25
----	--------------	------------

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	268,176.46			268,176.46
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	151,474.74			151,474.74
本期转回	90,000.00			90,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	329,651.20			329,651.20

(4) 按组合计提坏账准备的其他应收款

应收其他客户组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	735,848.36	36,792.42	5.00
1-2年	182,529.25	54,758.78	30.00
2-3年			50.00
3年以上	238,100.00	238,100.00	100.00
合计	1,156,477.61	329,651.20	—

(5) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	268,176.46	151,474.74	90,000.00		329,651.20
合计	268,176.46	151,474.74	90,000.00		329,651.20

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额比例(%)	坏账准备期末余额
东莞粤普工业制造有限公司	押金/保证金	365,149.94	1年以内	31.57	18,257.50
北京京东世纪贸易有限公司	押金/保证金	282,529.25	1-3年以上	24.43	154,758.78
深圳市福田区政府物业管理中心	押金/保证金	206,410.80	1年以内	17.85	10,320.54
海南亚太游戏出版有限公司	押金/保证金	119,280.00	1年以内	10.31	5,964.00
招商银行股份有限公司信用卡中心	押金/保证金	100,000.00	3年以上	8.65	100,000.00
合计		1,073,369.99		92.81	289,300.82

7、存货

(1) 存货的分类

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	108,658,303.68	127,059.12	108,531,244.56	77,924,868.12		77,924,868.12
委托加工物资	92,562,054.58	24,572.70	92,537,481.88	70,344,832.49		70,344,832.49
库存商品	89,716,429.82	593,640.35	89,122,789.47	129,190,578.99	249,107.81	128,941,471.18
发出商品	25,720,327.76		25,720,327.76	75,659,103.49		75,659,103.49
合计	316,657,115.84	745,272.17	315,911,843.67	353,119,383.09	249,107.81	352,870,275.28

(2) 存货跌价准备的增减变动情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	转回或转销	其他	
存货跌价准备	249,107.81	745,272.17	249,107.81		745,272.17
合计	249,107.81	745,272.17	249,107.81		745,272.17

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税-待抵扣进项税	2,796,718.42	18,996,835.63
预缴所得税	2,900,033.32	1,945,022.15
应收代付款	4,200,755.28	
合计	9,897,507.02	20,941,857.78

9、固定资产

项目	机器设备	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	576,982.90	576,982.90
2.本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 在建工程转入		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	576,982.90	576,982.90
二、累计折旧		
1.期初余额	109,626.75	109,626.75
2.本期增加金额	54,813.38	54,813.38
(1) 计提	54,813.38	54,813.38
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	164,440.13	164,440.13

项目	机器设备	合计
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	412,542.77	412,542.77
2.期初账面价值	467,356.15	467,356.15

10、 在建工程

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
办公室装修	857,443.00		857,443.00			
合计	857,443.00		857,443.00			

11、 无形资产

项目	经营权	商标权	管理应用软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	18,867,924.60	5,025,188.70	1,987,471.45	25,880,584.75
2.本期增加金额			798,478.61	798,478.61
(1) 购置			798,478.61	798,478.61
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	18,867,924.60	5,025,188.70	2,785,950.06	26,679,063.36
二、累计摊销				
1.期初余额	83,333.33		478,089.45	561,422.78
2.本期增加金额	938,679.24		214,151.22	1,152,830.46
(1) 计提	938,679.24		214,151.22	1,152,830.46
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	1,022,012.57		692,240.67	1,714,253.24
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	17,845,912.03	5,025,188.70	2,093,709.39	24,964,810.12
2.期初账面价值	18,784,591.27	5,025,188.70	1,509,382.00	25,319,161.97

12、 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
办公室装修	142,496.34		142,496.34	
合计	142,496.34		142,496.34	

13、 递延所得税资产

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
预提费用	18,486,716.73	2,773,007.51	32,036,909.80	5,743,799.97
资产减值准备	4,649,657.07	697,448.56	4,252,891.65	761,324.12
合计	23,136,373.80	3,470,456.07	36,289,801.45	6,505,124.09

14、 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,434,500.00	49,364,800.00
信用借款		34,712,166.83
保证借款		34,881,000.00
已贴现未终止确认应收票据		50,000,000.00
短期借款利息	74,117.88	842,341.76
合计	40,508,617.88	169,800,308.59

期末公司无逾期未偿还的短期借款。

15、 应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	372,214,136.94	346,583,843.98
购买商标权应付款		5,326,700.00
合计	372,214,136.94	351,910,543.98
账龄超一年的应付账款	10,557,965.08	5,346,700.00

16、 合同负债

项目	期末余额	期初余额
货款	65,872,097.73	64,370,384.42
合计	65,872,097.73	64,370,384.42
账龄超一年的合同负债	548,810.76	102,194.21

合同负债期初账面价值与财务报表 2019 年 12 月 31 日差异原因详见附注三、29 主要会计政策和会计估计的变更。

17、 应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,740,115.49	23,556,780.30	24,976,808.91	4,320,086.88
离职后福利-设定提存计划	147,886.02	415,568.86	563,454.88	
合计	5,888,001.51	23,972,349.16	25,540,263.79	4,320,086.88

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	5,325,616.82	20,290,999.98	21,388,388.57	4,228,228.23
职工福利费	22,470.40	427,551.71	450,022.11	
社会保险费	92,113.63	1,123,442.83	1,123,697.81	91,858.65
住房公积金	299,914.64	1,663,062.96	1,962,977.60	
工会经费和职工教育经费		51,722.82	51,722.82	
合计	5,740,115.49	23,556,780.30	24,976,808.91	4,320,086.88

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	141,675.33	294,128.08	435,803.41	
失业保险费	6,210.69	13,751.25	19,961.94	
企业年金		107,689.53	107,689.53	
合计	147,886.02	415,568.86	563,454.88	

18、 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,487,799.25	12,645.58
企业所得税	11,245,962.73	12,090,200.72
城市维护建设税	63,064.37	762.48
教育费附加	45,045.98	544.63
个人所得税	24,597.86	37,885.76
其他	204,581.08	54.46
合计	13,071,051.27	12,142,093.63

19、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	32,109,266.78	63,552,760.77
合计	32,109,266.78	63,552,760.77

19.1 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

往来款	200,000.00	855,188.68
应付收购款		20,000,000.00
未支付费用	31,164,246.78	42,187,552.09
押金/保证金	745,020.00	510,020.00
合计	32,109,266.78	63,552,760.77
账龄超一年其他应付款	5,241,291.75	4,530,564.46

20、 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的预计负债	16,045,076.29	15,240,035.80
合计	16,045,076.29	15,240,035.80

21、 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
增值税-待转销项税额	13,221,843.87	11,918,059.31
合计	13,221,843.87	11,918,059.31

其他流动负债期初账面价值与财务报表 2019 年 12 月 31 日差异原因详见附注三、29 主要会计政策和会计估计的变更。

22、 预计负债

项目	期末余额	期初余额
售后费用	4,011,269.07	3,810,008.95
合计	4,011,269.07	3,810,008.95

23、 股本

股东名称	期初余额	本次变动增减(+、-)			期末余额
		发行新股	其他	小计	
苏州海新信息科技有限公司	7,594,500.00		10,307,675.00	10,307,675.00	17,902,175.00
青岛蓝创达信息科技有限公司	4,198,200.00		5,648,929.00	5,648,929.00	9,847,129.00
天津麟玺创业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,674,700.00		3,630,251.00	3,630,251.00	6,304,951.00
国科瑞祺物联网创业投资有限公司	1,230,300.00		1,669,831.00	1,669,831.00	2,900,131.00
苏州紫辉天马创业投资企业(有限合伙)	1,017,600.00		1,381,143.00	1,381,143.00	2,398,743.00
其他股东	4,495,810.00		6,151,062.00	6,151,062.00	10,646,872.00
股份总额	21,211,110.00		28,788,891.00	28,788,891.00	50,000,001.00

24、 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本(股本)溢价	193,193,094.83		28,788,891.00	164,404,203.83
其他资本公积	12,884,967.47	905,656.36		13,790,623.83

合计	206,078,062.30	905,656.36	28,788,891.00	178,194,827.66
----	----------------	------------	---------------	----------------

本期资本公积-股本溢价变动原因为资本公积转增股本，其他资本公积变动原因为本期股份支付费用增加。

25、其他综合收益

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,338,684.69	-9,760,812.95				-9,760,812.95	-7,422,128.26
其中：外币财务报表折算差额	2,338,684.69	-9,760,812.95				-9,760,812.95	-7,422,128.26
其他综合收益合计	2,338,684.69	-9,760,812.95				-9,760,812.95	-7,422,128.26

26、盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	8,414,560.69	2,249,414.67		10,663,975.36
合计	8,414,560.69	2,249,414.67		10,663,975.36

27、未分配利润

未分配利润明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
上期末未分配利润	80,312,064.06	27,027,623.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-772,339.18
本期期初未分配利润	80,312,064.06	26,255,283.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,759,511.00	56,780,848.75
盈余公积转入未分配利润		
减：提取法定盈余公积	2,249,414.67	2,724,068.55
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他（股份制改造）		
期末未分配利润	138,822,160.39	80,312,064.06

28、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本明细如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,044,445,066.15	1,833,976,006.27	1,890,926,186.11	1,684,276,751.93
其他业务	209,849,939.11	208,120,181.02	199,915,735.85	183,685,025.69

合计	2,254,295,005.26	2,042,096,187.29	2,090,841,921.96	1,867,961,777.62
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(2) 主营业务收入及成本分境内外列示如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内销售	1,993,065,366.54	1,784,146,585.50	1,890,227,629.43	1,683,649,612.09
境外销售	51,379,699.61	49,829,420.77	698,556.68	627,139.84
合计	2,044,445,066.15	1,833,976,006.27	1,890,926,186.11	1,684,276,751.93

(3) 公司主营业务分品类列示如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
笔记本	1,526,883,662.52	1,359,689,520.93	1,490,912,612.41	1,322,504,852.89
台式机	372,175,870.27	345,944,506.17	342,757,389.47	313,168,668.20
周边外设及其他	145,385,533.36	128,341,979.17	57,256,184.23	48,603,230.84
合计	2,044,445,066.15	1,833,976,006.27	1,890,926,186.11	1,684,276,751.93

(4) 公司其他业务分品类列示如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电脑配件及其他	209,849,939.11	208,120,181.02	199,915,735.85	183,685,025.69
合计	209,849,939.11	208,120,181.02	199,915,735.85	183,685,025.69

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	1,113,282,512.80	49.38
广州盒子互联科技有限公司	192,418,816.78	8.54
联强国际贸易(中国)有限公司	140,199,740.71	6.22
伟仕佳杰(重庆)科技有限公司	139,187,502.55	6.17
海尔集团	133,125,428.91	5.91
合计	1,718,214,001.75	76.22

注：上表中客户销售收入已合并同一控制下相关主体。

29、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	912,210.60	1,753,466.15
教育费附加	389,819.83	733,418.59
印花税	461,501.40	822,120.98
地方教育附加	259,879.91	492,622.09
水利专项基金	60,683.75	134,663.49
合计	2,084,095.49	3,936,291.30

30、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,217,918.28	3,828,376.37
售后维修费	27,817,824.95	27,059,316.02
广告促销费	17,371,237.31	17,479,523.09
仓储装卸费	2,523,362.26	1,644,563.25
运输费		3,666,605.02
股份支付费用	-2,804,000.19	1,145,682.72
其他	438,691.44	138,572.97
合计	49,565,034.05	54,962,639.44

31、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,249,096.29	4,964,887.27
办公费	2,368,740.58	989,760.85
废弃电器电子产品处理基金	2,598,900.00	2,755,950.00
咨询费	1,034,175.11	257,645.76
折旧及摊销费用	1,228,907.26	330,661.79
股份支付费用	1,574,415.29	1,500,977.46
其他	3,674,601.04	2,554,287.88
合计	17,728,835.57	13,354,171.01

32、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
设计开发费	55,633,704.32	49,139,312.67
职工薪酬	14,505,334.59	14,713,561.85
检测费	872,577.37	867,123.23
股份支付费用	2,135,241.26	1,772,677.91
其他	2,317,300.05	1,288,948.19
合计	75,464,157.59	67,781,623.85

33、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,375,905.69	6,180,743.36
减：利息收入	896,762.18	1,066,063.59
汇兑损益	-6,108,404.69	8,841,571.98
其他	947,313.92	1,150,071.03
合计	-681,947.26	15,106,322.78

34、 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
------	-------	-------	-----------------

政府奖励及产业扶持资金	4,456,155.49	1,100,000.00	与收益相关
稳岗补贴	24,673.35	41,077.76	与收益相关
个税手续费返还	15,032.85	42,432.89	与收益相关
其他	2,561.98		与收益相关
合计	4,498,423.67	1,183,510.65	

35、 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司产生的投资收益	-627,093.99	
合计	-627,093.99	

36、 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-370,918.80	-262,671.17
其他应收款坏账损失	-61,474.74	-123,058.30
合计	-432,393.54	-385,729.47

37、 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
存货减值损失	-745,272.17	-167,483.88
合计	-745,272.17	-167,483.88

38、 营业外收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项	5,201.08	5,201.08	2,073.98	2,073.98
违约金、赔偿金	2,669.19	2,669.19		
罚款净收入	64,060.73	64,060.73	167,592.58	167,592.58
其他	589.97	589.97	1.04	1.04
合计	72,520.97	72,520.97	169,667.60	169,667.60

39、 营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
无法收回的款项	637,500.00	637,500.00		
税务滞纳金			56,317.51	56,317.51
其他	415.57	415.57	74,295.09	74,295.09
合计	737,915.57	737,915.57	230,612.60	230,612.60

40、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期企业所得税费用	7,678,831.58	11,919,137.26
递延所得税费用	3,027,206.33	-372,460.56
合计	10,706,037.91	11,546,676.70

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	70,066,911.90
按 25% 税率计算的所得税费用	17,516,727.98
子公司适用不同税率的影响	-6,506,275.91
调整以前期间所得税的影响	-1,638,261.49
非应税收益的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	128.15
使用前期未确认递延税项的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-146,800.72
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,520,752.31
冲回以前年度确认的递延所得税影响	2,248,572.17
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
加计扣除影响	-2,288,804.58
所得税费用	10,706,037.91

41、 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	4,498,423.67	1,183,510.65
收到银行存款利息收入	896,264.57	694,719.53
收到押金/保证金	942,714.00	20,000.00
收往来款及其他	752,052.60	324,444.95
合计	7,089,454.84	2,222,675.13

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用	69,850,899.33	32,080,922.36
支付管理费用	11,437,380.10	2,843,775.44
支付财务费用	1,007,720.31	1,147,165.29
支付研发费用	46,615,998.76	51,359,170.75
支付押金/保证金	772,840.74	100,000.00
支付往来款及其他	1,245,885.37	356,317.51
合计	130,930,724.61	87,887,351.35

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

保证金	40,309,632.33	1,450.00
合计	40,309,632.33	1,450.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	14,084,531.50	39,567,168.50
合计	14,084,531.50	39,567,168.50

42、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	59,360,873.99	56,761,771.56
加：资产减值准备	1,177,665.71	553,213.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,813.38	54,813.37
无形资产摊销	1,152,830.46	275,848.42
长期待摊费用摊销	142,496.34	341,991.20
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	5,375,905.69	6,180,743.36
投资损失（收益以“－”号填列）	627,093.99	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,027,206.33	-372,460.56
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	36,462,267.25	-110,248,172.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-291,670,252.72	-5,519,906.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,792,234.07	58,949,761.54
其他	-8,529,551.58	1,950,020.20
经营活动产生的现金流量净额	-194,610,885.23	8,927,623.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	199,432,045.31	342,541,676.72
减：现金的期初余额	342,541,676.72	219,103,494.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-143,109,631.41	123,438,182.63

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	199,432,045.31	342,541,676.72
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	199,432,045.31	342,541,676.72
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	199,432,045.31	342,541,676.72

43、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限原因
银行存款	14,084,531.50	保证金
应收票据	126,324,840.00	质押
应收账款	10,826,082.52	应收账款质押
应收款项融资	10,000,000.00	质押
合计	161,235,454.02	

44、 外币货币性项目

项目	币种	期末余额			期初余额		
		外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
银行存款	美元	8,490,374.76	6.5249	55,398,846.27	15,221,792.52	6.9762	106,190,268.98
银行存款	港币	190,445.00	0.8416	160,287.43	195,385.00	0.8958	175,028.60
应付账款	美元	46,682,037.21	6.5249	304,595,624.59	38,564,043.26	6.9762	269,030,478.59
其他应付款	美元				1,956,119.77	6.9762	13,646,282.74
应收账款	美元	2,408,650.60	6.5249	15,716,204.30			
合同负债	美元	91,222.43	6.5249	595,217.23	175,781.50	6.9762	1,226,286.90
短期借款	美元	5,004,177.53	6.5249	32,651,757.97	9,004,197.31	6.9762	62,815,081.24
合计		62,866,907.53		409,117,937.79	65,117,319.36		453,083,427.05

六、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

本期无非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本期无同一控制下企业合并。

3、其他原因的合并范围变动

(1) 本公司本期与贾海涛共同出资设立了子公司青岛坐标科技有限公司，注册资本 500 万元，青岛雷神科技股份有限公司认缴资 400 万元，贾海涛认缴 100 万元，截止 2020 年 12 月 31 日，青岛坐标科技有限公司实收资本 125 万元。

(2) 本公司本期与王若涵、代逸飞共同出资设立了子公司青岛雷神正竞文化传媒有限公司，注册资本 300 万元，青岛雷神科技股份有限公司认缴资 180 万元，王若涵认缴 105 万元，代逸飞认缴 15 万元，截止 2020 年 12 月 31 日，青岛雷神正竞文化传媒有限公司实收资本 18 万元。

(3) 本公司本期出资设立了子公司深圳雷旭信息科技有限公司，注册资本 1000 万元，青岛雷神科技股份有限公司认缴资 1000 万元，截止 2020 年 12 月 31 日，深圳雷旭信息科技有限公司实收资本 1000 万元。

(4) 本公司本期与青岛达奥互娱信息科技有限公司、仲俊共同出资设立了子公司山东雷神网络科技有限公司，注册资本 650 万元，青岛雷神科技股份有限公司认缴资 357.5 万元，青岛达奥互娱信息科技有限公司认缴 227.5 万元，仲俊认缴 65 万元，截止 2020 年 12 月 31 日，山东雷神网络科技有限公司实收资本 150 万元。

(5) 本公司本期出资设立了子公司青岛雷神电子竞技有限公司，注册资本 500 万元，青岛雷神科技股份有限公司认缴资 500 万元，截止 2020 年 12 月 31 日，青岛雷神电子竞技有限公司实收资本 500 万元。

(6) 本公司子公司青岛雷神电子竞技有限公司本期与青岛朴宿文化旅游投资有限公司共同出资设立了子公司青岛雷神竞界酒店管理有限公司，注册资本 500 万元，青岛雷神电子竞技有限公司认缴 255 万元，青岛朴宿文化旅游投资有限公司认缴 245 万元，截止 2020 年 12 月 31 日，青岛雷神电子竞技有限公司实收资本 0 元，尚未开始运营。

(7) 本公司本期处置所持有子公司青岛雷神数娱科技有限公司 51% 股权，处置日为 2020 年 11 月 30 日。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司不再持有青岛雷神数娱科技有限公司任何股权。

七、在其他主体中的权益

1、子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
			直接	间接		
青岛雷神信息科技有限公司	青岛	青岛	100		100	非同一控制企业合并
青岛蓝盾信息科技有限公司	青岛	青岛	100		100	设立
青岛雷神国际贸易有限公司	青岛	青岛	100		100	设立
青岛雷神网络运营有限公司	青岛	青岛	100		100	非同一控制企业合并
青岛雷霆世纪信息科技有限公司	青岛	青岛	100		100	同一控制下企业合并
雷神国际(香港)有限公司	香港	香港	100		100	设立
安徽海擎信息科技有限公司	安徽	安徽	100		100	设立
青岛所思创意有限公司	青岛	青岛	49	2	51	设立
青岛坐标科技有限公司	青岛	青岛	80		80	设立
青岛雷神正竞文化传媒有限公司	青岛	青岛	60		60	设立
深圳雷旭信息科技有限公司	深圳	深圳	100		100	设立
山东雷神网络科技有限公司	青岛	青岛	55		55	设立
青岛雷神电子竞技有限公司	青岛	青岛	100		100	设立
青岛雷神竞界酒店管理有限公司	青岛	青岛	51		51	设立

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销

导致的客户信用风险。

公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。本公司银行存款主要存放于国有银行和海尔集团财务有限责任公司，应收票据主要为银行承兑汇票，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的重大损失。销售通过预收和赊销两种方式组合进行结算，赊销客户执行严格的信用批准制度，定期审核每个贸易客户信用状况，合理控制每个贸易客户的信用额度及账期；及时追讨过期欠款；期末逐一审核应收款项可收回金额并据此足额计提坏账准备，因而贸易客户不存在重大的信用风险。

2、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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率上升会增加新增带息负债的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息负债的利息支出。本公司应对策略是根据最新的市场情况进行调整，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国大陆，主要业务以人民币结算。但本公司主要零配件和代工费用的结算采用外币，外币存款和负债及未来的外币交易依然存在汇率波动风险。本公司财务部门和采购部门负责监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率波动风险。

3、流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	40,508,617.88			40,508,617.88
应付账款	372,214,136.94			372,214,136.94
其他应付款	32,109,266.78			32,109,266.78
合计	444,832,021.60			444,832,021.60

续表

项目	期初余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	119,800,308.59			119,800,308.59
应付账款	351,910,543.98			351,910,543.98
其他应付款	63,552,760.77			63,552,760.77
合计	535,263,613.34			535,263,613.34

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
苏州海新信息科技有限公司	苏州	计算机生产、销售	16685万元	35.80	35.80

本公司最终控制方是海尔集团公司。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七。

3、其他主要关联方情况

其他主要关联方名称	其他主要关联方与本公司关系
海尔国际（香港）有限公司	受同一控制人控制
海尔信息科技（深圳）有限公司	受同一控制人控制
日日顺供应链科技股份有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔国际旅行社有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔智能互联科技有限公司	受同一控制人控制
海尔国际智慧教育（香港）有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔科技有限公司	受同一控制人控制
重庆海尔家电销售有限公司	受同一控制人控制
青岛经济技术开发区海尔热水器有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔生物医疗股份有限公司	受同一控制人控制
青岛海纳云科技控股有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔空调电子有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔洗衣机有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔空调器有限总公司	受同一控制人控制
青岛海尔电冰箱有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔国际贸易有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔智慧厨房电器有限公司	受同一控制人控制
青岛海达瑞采购服务有限公司	受同一控制人控制
青岛海尔智能家电科技有限公司	受同一控制人控制
海尔海外电器产业有限公司	受同一控制人控制
海尔集团财务有限责任公司	受同一控制人控制
快捷通支付服务有限公司	受同一控制人控制

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海尔国际（香港）有限公司	采购商品	114,930,680.45	652,539,648.93
海尔信息科技（深圳）有限公司	接受劳务/采购商品	28,602,402.90	26,384,941.67
日日顺供应链科技股份有限公司	接受劳务	1,649,596.83	375,808.78
青岛海尔国际旅行社有限公司	接受劳务	168,312.31	516,847.83
其他	接受劳务	215,018.20	133,505.33

出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛海尔智能互联科技有限公司	销售商品	31,306,171.07	
海尔国际(香港)有限公司	销售商品	13,805,408.15	
海尔国际智慧教育(香港)有限公司	销售商品	40,129,957.27	

海尔信息科技(深圳)有限公司	销售商品	26,076,402.47	8,296,666.10
青岛海尔科技有限公司	销售商品	655,458.40	121,803.13
重庆海尔家电销售有限公司	销售商品	861,576.07	248,508.44
青岛经济技术开发区海尔热水器有限公司	销售商品	367,508.03	187,978.91
青岛海尔生物医疗股份有限公司	销售商品	1,675,400.86	18,493.80
青岛海纳云科技控股有限公司	销售商品	598,861.04	37,162.83
青岛海尔空调电子有限公司	销售商品	622,310.67	93,546.44
青岛海尔洗衣机有限公司	销售商品	251,113.27	24,775.23
青岛海尔空调器有限总公司	销售商品	289,980.54	86,241.17
青岛海尔电冰箱有限公司	销售商品	137,218.58	15,749.56
青岛海尔国际贸易有限公司	销售商品	493,025.60	98,986.37
青岛海尔智慧厨房电器有限公司	销售商品	340,898.28	23,772.14
青岛海达瑞采购服务有限公司	销售商品	507,162.86	126,938.87
青岛海尔智能家电科技有限公司	销售商品	181,162.00	60,561.32
海尔海外电器产业有限公司	销售商品	131,486.74	74,936.21
其他	销售商品	14,694,327.02	3,060,242.91

(2) 关联方资产转让、债务重组情况

本期本公司与关联方未发生资产转让、债务重组事项。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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
应收账款	青岛海尔智能互联科技有限公司	9,008,521.45	450,426.07		
	海尔信息科技(深圳)有限公司	14,349,663.72	717,483.18	13,383,875.99	1,682,132.05
	海尔国际智慧教育(香港)有限公司	6,902,086.20	345,104.31		
	重庆海尔家电销售有限公司	32,495.00	1,624.75	13,998.01	699.90
	海尔海外电器产业有限公司	32,495.00	1,624.75		
	青岛海尔电冰箱有限公司	76,488.00	3,824.40	6,499.00	324.95
	青岛海尔生物医疗股份有限公司	79,989.00	3,999.45		
	青岛海尔洗衣机有限公司	21,396.00	1,069.80		
	青岛海尔空调电子有限公司	103,485.00	5,174.25	11,099.00	554.95
	其他	2,094,317.80	107,990.39	482,327.81	30,865.64
应收利息	海尔集团财务有限责任公司			373,291.93	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	海尔国际(香港)有限公司	123,918,721.48	48,721,779.85
	海尔信息科技(深圳)有限公司	43,440.26	6,277,638.25
	苏州海新信息科技有限公司	56,445.31	56,445.31
合同负债	苏州海新信息科技有限公司	485,719.71	485,719.71

	其他	29,006.10	
其他应付款	海尔信息科技（深圳）有限公司	5,894,758.97	36,504,145.45
	苏州海新信息科技有限公司	3,933,962.16	3,933,962.16
	日日顺供应链科技股份有限公司	146,521.66	42,201.78
	其他	102,328.54	21,510.72

6、其他关联方事项

（1）存放关联方货币资金

关联方	关联交易内容	期末金额	期初金额
海尔集团财务有限责任公司	银行存款	163,347,330.22	357,234,162.41
快捷通支付服务有限公司	其他资金服务	670,516.86	672,716.42

（2）关联方借款

关联方	关联交易内容	期末金额	期初金额
海尔集团财务有限责任公司	银行借款	40,434,500.00	84,245,800.00
海尔集团财务有限责任公司	计提利息	74,117.88	484,067.98

（3）关联方利息及手续费

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
海尔集团财务有限责任公司	借款利息	2,720,110.60	4,692,781.35
海尔集团财务有限责任公司	活期存款利息	803,788.48	890,450.22
海尔集团财务有限责任公司	票据贴现利息	1,401,659.80	661,455.74
海尔集团财务有限责任公司	手续费	607,936.34	688,813.74
快捷通支付服务有限公司	手续费	300.00	266.42

（4）关联方代管票据

归属于本公司，由关联方海尔集团财务有限责任公司代管并托收的应收票据金额为

关联方	关联交易内容	期末金额	期初金额
海尔集团财务有限责任公司	代管并托收应收票据	297,547,935.02	139,913,819.81

（5）工资发放业务

2020年度本公司通过海尔集团财务有限责任公司发放工资总额 854.66 万元，通过快捷通支付服务有限公司发放工资总额 611.03 万元。

（6）关键管理人员薪酬

2020年度本公司关键管理人员薪酬总额 395.74 万元，该薪酬总额不包含股份支付影响。

（7）代理海尔香港部分原材料采购业务

海尔香港主要从事贸易类业务，不从事计算机硬件产品的生产。2020年公司存在代理海尔香港采购 CPU 原材料的情形。主要是为规范采购独立性，公司 2019 年四季度开始独立面向英特尔直接采购，采购模式切换初期由公司代海尔香港向英特尔采购 CPU 原材料。2020 年代理采购金额为 8,970.17 万元。

（8）关联方许可使用注册商标

2020 年 4 月 26 日，青岛海商智财管理咨询有限公司与雷神科技、安徽海擎、雷神香港、雷神国贸签署《商标许可协议》，将注册号为“4534804”“15651392”的 2 项商标许可雷神科技、安徽海擎、雷神香港、雷神国贸使用，许可方式为独占，许可期限至许可商标期限届满之日（在许可商标注册期限届满后办理该等商标的续展手续，并在续展后继续将该等商标许可给被许可方使用，保证被许可方未来可以持续使用该等商标）。前述商标许可已在国家知识产权局办理了备案。

十、股份支付

1、股份支付总体情况

公司 2017 年 7 月通过员工持股平台青岛蓝创达信息科技有限公司将原股东间接持有的公司 1,282,969.92 股股票转让给新增 45 名核心人员，转让价款 2.86 元每股，公允价值为 26.50 元每股。根据协议约定，如上述核心人员在公司公开募集资金并上市前离职，需按照原转让价格转回给公司指定人员，公司预计公开募集资金并上市时间为 2022 年 12 月 31 日，公司按照《企业会计准则第 11 号--股份支付》规定确认了股份支付费用并在授予日至解锁日的期间内分期确认。

公司 2018 年 4 月通过员工持股平台青岛海兴诺信息科技有限公司将间接持有的公司 52,975.58 股股票转让给部分核心人员，转让价款 3.38 元每股，公允价值为 26.50 元每股。根据协议约定，如上述核心人员在公司公开募集资金并上市前离职，需按照原转让价格转回给公司指定人员，公司预计公开募集资金并上市时间为 2022 年 12 月 31 日，公司按照《企业会计准则第 11 号--股份支付》规定确认了股份支付费用并在授予日至解锁日的期间内分期确认。

2、以权益结算的股份支付情况

项目	本期	上期
授予日权益工具公允价值的确定方法	最近一次融资确认的公允价值	最近一次融资确认的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	参与计划人员及所行权的股数	参与计划人员及所行权的股数
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,790,623.83	12,884,967.47
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	905,656.36	4,419,338.10

3、股份支付的修改、终止情况

本年度部分参与股份支付计划的员工离职，按照协议约定，公司员工持股平台海兴诺和蓝创达以初始行权价回购该部分员工所持股份，本年度合计回购股份数量为 645,847.00 股。

十一、政府补助

1、与资产相关的政府补助

公司本期无与资产相关的政府补助事项。

2、与收益相关的政府补助

公司本期收到与收益相关的政府补助金额为 4,498,423.67 元。

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

无。

十四、其他重要事项

1、分部报告

分部报告的确定依据与会计政策

本公司业务单一，主要为计算机及周边产品的销售，不同地区的业务面临的风险与报酬相似，无需编制分部报告。

2、其他事项

截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的其他对投资者决策有影响的重要事项。

十五、母公司财务报表重要项目注释

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	181,665,268.18	62,768,632.84
商业承兑汇票		
账面余额合计	181,665,268.18	62,768,632.84
减：坏账准备		
账面价值合计	181,665,268.18	62,768,632.84

(2) 应收票据分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	181,665,268.18	100.00			181,665,268.18
其中:银行承兑汇票	181,665,268.18	100.00			181,665,268.18
商业承兑汇票					
合计	181,665,268.18	100.00			181,665,268.18

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	62,768,632.84	100.00			62,768,632.84
其中:银行承兑汇票	62,768,632.84	100.00			62,768,632.84
商业承兑汇票					
合计	62,768,632.84	100.00			62,768,632.84

(3) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末质押金额
银行承兑汇票	66,324,840.00
商业承兑汇票	
合计	66,324,840.00

(4) 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

项目	期末终止确认	期末未终止确认
银行承兑汇票	35,000,000.00	
商业承兑汇票		

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	103,606,275.26
1-2年	24,818.00
2-3年	
3年以上	
账面余额合计	103,631,093.26
减：坏账准备	1,990,287.38
账面价值合计	101,640,805.88

(2) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	103,631,093.26	100.00	1,990,287.38	1.92	101,640,805.88
其中：应收合并内关联方组合	63,949,435.76	61.71			63,949,435.76
应收其他客户组合	39,681,657.50	38.29	1,990,287.38	5.02	37,691,370.12
合计	103,631,093.26	100.00	1,990,287.38	1.92	101,640,805.88

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	62,127,674.75	100.00	2,650,830.18	4.27	59,476,844.57
其中：应收合并内关联方组合	29,504,821.09	47.49			29,504,821.09
应收其他客户组合	32,622,853.66	52.51	2,650,830.18	8.13	29,972,023.48
合计	62,127,674.75	100.00	2,650,830.18	4.27	59,476,844.57

(3) 按组合计提坏账准备的应收账款

应收合并内关联方组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	63,949,435.76		
合计	63,949,435.76		

公司对青岛雷神科技股份有限公司合并范围内子公司的应收账款不计提坏账准备。

应收其他客户组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	39,656,839.50	1,982,841.98	5.00
1-2年	24,818.00	7,445.40	30.00

合计	39,681,657.50	1,990,287.38	-
----	---------------	--------------	---

确定该组合的依据详见本附注三、9。

(3) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,650,830.18	1,989,046.48	2,649,589.28		1,990,287.38
合计	2,650,830.18	1,989,046.48	2,649,589.28		1,990,287.38

3、应收款项融资

(1) 应收款项融资列示

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	36,649,481.84	13,126,846.97
合计	36,649,481.84	13,126,846.97

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末质押金额
银行承兑汇票	10,000,000.00
商业承兑汇票	
合计	10,000,000.00

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,000,000.00	51,019,050.00
合计	25,000,000.00	51,019,050.00

4.1 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	
1-2年	25,000,000.00
2-3年	
3年以上	138,100.00
账面余额合计	25,138,100.00
减：坏账准备	138,100.00
账面价值合计	25,000,000.00

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金/保证金	138,100.00	138,100.00
合并内	25,000,000.00	51,000,000.00
合计	25,138,100.00	51,138,100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	119,050.00			119,050.00
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	19,050.00			19,050.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	138,100.00			138,100.00

(4) 按组合计提坏账准备的其他应收款

应收合并内关联方组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
1-2年	25,000,000.00		
合计	25,000,000.00		

公司对青岛雷神科技股份有限公司合并范围内子公司的其他应收款不计提坏账准备。

应收其他客户组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
1-2年			
2-3年			
3年以上	138,100.00	138,100.00	100.00
合计	138,100.00	138,100.00	—

(5) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	119,050.00	19,050.00			138,100.00

合计	119,050.00	19,050.00		138,100.00
----	------------	-----------	--	------------

5、长期股权投资

(1) 总体情况

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	178,282,415.15	13,300,000.00	164,982,415.15	107,765,715.15		107,765,715.15
对联营企业投资						
合计	178,282,415.15	13,300,000.00	164,982,415.15	107,765,715.15		107,765,715.15

(2) 对子公司投资

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
青岛雷神国际贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
青岛蓝盾信息科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
青岛雷神网络运营有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	3,300,000.00	3,300,000.00
雷神国际(香港)有限公司	50,612,600.00	55,308,700.00		105,921,300.00		
青岛雷神信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
青岛雷霆世纪信息科技有限公司	6,583,115.15			6,583,115.15		
安徽海擎信息科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
青岛所思创意有限公司	20,000.00	78,000.00		98,000.00		
青岛雷神数娱科技有限公司	2,550,000.00		2,550,000.00			
深圳雷旭信息科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
青岛雷神电子竞技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
山东雷神网络科技有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00		
青岛坐标科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
青岛雷神正竞文化传媒有限公司		180,000.00		180,000.00		
合计	107,765,715.15	73,066,700.00	2,550,000.00	178,282,415.15	13,300,000.00	13,300,000.00

6、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,786,289,015.00	1,617,715,386.83	1,376,722,630.39	1,232,530,117.67
其他业务			17,265.10	
合计	1,786,289,015.00	1,617,715,386.83	1,376,739,895.49	1,232,530,117.67

公司主营业务分品类列示如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
笔记本	1,342,534,000.47	1,207,871,708.46	1,160,789,523.93	1,038,630,838.80

台式机	306,133,648.50	288,829,616.23	168,833,452.10	154,481,740.37
周边外设及其他	137,621,366.03	121,014,062.14	47,099,654.36	39,417,538.50
合计	1,786,289,015.00	1,617,715,386.83	1,376,722,630.39	1,232,530,117.67

7、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司产生的投资收益	-1,680,000.00	
合计	-1,680,000.00	

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
1. 非流动资产处置损益		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,498,423.67	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-665,394.60	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-627,093.99	处置子公司损失

22. 减：所得税影响额	504,104.70	
23. 减：少数股东权益影响额	-312,087.71	
合计	3,013,918.09	

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	60,759,511.00	56,780,848.75
减：非经常性损益	3,013,918.09	939,130.48
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	57,745,592.91	55,841,718.27

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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.65%	1.2152	1.2152
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	16.77%	1.1549	1.1549

附：

第十一节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

青岛雷神科技股份有限公司董事会秘书办公室。