

公司代码：600651

公司简称：飞乐音响

# 上海飞乐音响股份有限公司 2015 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人蔡小庆、主管会计工作负责人庄申安及会计机构负责人（会计主管人员）李虹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

### 六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	财务报告.....	36
第十节	备查文件目录.....	149

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
飞乐音响	指	上海飞乐音响股份有限公司
北京申安集团	指	北京申安投资集团有限公司
亚明公司	指	上海亚明照明有限公司
圣阑公司	指	上海圣阑实业有限公司
华鑫证券	指	华鑫证券有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2015 年 1-6 月
LED 照明	指	半导体照明

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海飞乐音响股份有限公司
公司的中文简称	飞乐音响
公司的外文名称	Shanghai Feilo Acoustics Co., Ltd
公司的外文名称缩写	FACS
公司的法定代表人	蔡小庆

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵开兰	陈静
联系地址	上海市徐汇区桂林路406号1号楼13楼	上海市徐汇区桂林路406号1号楼13楼
电话	021-34239651	021-34239651
传真	021-33565001	021-33565001
电子信箱	office@facs.com.cn	office@facs.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市嘉定区嘉新公路1001号第七幢
公司注册地址的邮政编码	201801
公司办公地址	上海市徐汇区桂林路406号1号楼13楼
公司办公地址的邮政编码	200233
公司网址	www.facs.com.cn
电子信箱	office@facs.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
-------------	----------

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	飞乐音响	600651	

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,473,801,014.76	1,012,201,565.14	45.60
归属于上市公司股东的净利润	70,792,357.26	19,036,279.90	271.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 的净利润	68,904,759.40	13,003,914.28	429.88
经营活动产生的现金流量净额	-481,430,037.52	-30,700,149.68	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,002,407,611.90	2,897,667,337.37	3.61
总资产	6,211,439,684.65	5,542,806,274.50	12.06

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.072	0.026	176.92
稀释每股收益(元/股)	0.072	0.026	176.92
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.070	0.018	288.89
加权平均净资产收益率(%)	2.415	1.600	增加0.815个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.351	1.093	增加1.258个百分点

### 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
----------	----	---------

非流动资产处置损益	61,932.60	
计入当期损益的政府补助，但 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	2,575,035.84	
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	-10,207.25	
少数股东权益影响额	-125,324.66	
所得税影响额	-613,838.67	
合计	1,887,597.86	

## 第四节 董事会报告.

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015 年上半年，公司面对不断变化的外部发展环境，公司管理层和全体员工在董事会的领导下，坚持“市场优先、技术领先、转型发展”的发展战略，继续专注于绿色照明产业的发展，以“亚”牌为载体，打造面向客户的品牌管理体系、销售体系及业务规划体系，传承百年诚信，保持科技领先，为实现“成为中国一流照明企业”的公司愿景而奋斗。

报告期内，公司实现营业总收入 147,380.10 万元，同比增长 45.6%，实现净利润 7,079.24 万元，较去年同期增长 271.88%。其中，公司绿色照明产业全资子公司上海亚明照明有限公司实现营业总收入 69,648 万元，较去年同期减少 10.3%，净利润 331 万元，同比减少 82.5%；北京申安投资集团有限公司实现营业总收入 49,984 万元，较去年同期增加 27.1%，净利润 1,860 万元，同比减少 59.5%；上海圣阑实业有限公司实现营业总收入 28,844 万元，较去年同期增长 30.6%，净利润 2,084 万元，同比减少 4.0%。

公司参股 24%的华鑫证券有限责任公司 2015 年上半年实现净利润 29,141 万元，为公司贡献投资收益 6,993.92 万元，去年同期投资收益为-900.41 万元。

作为大型绿色照明上市公司，飞乐音响所处的照明行业正在经历一个转型发展期。公司致力于从传统制造型企业向提供智慧城市整体照明解决方案的现代服务型制造企业转型，通过产品和服务的融合，实现分散化制造资源的整合和各自核心竞争力的高度协同，达到高效创新的制造。力争在未来成为国内最具影响力的照明解决方案服务商，以崭新的面貌向世人展示公共环境照明专家的品牌形象。

面临 LED 快速发展、节能环保标准对照明技术的更高要求以及劳动力成本的持续上升等，公司将加快发展照明应用产品和市场开拓。公司将从传统照明向绿色 LED 低碳照明转型，在这一基础上向智慧照明发展，以智慧城市为业务平台，以智慧路灯网为业务抓手，拓展自身业务范围和渠道，力争通过几年的努力，实现公司“品牌战略、国际战略、资本战略”三大战略。

2015 年下半年，公司将继续专注于绿色照明产业的发展，按照既定的工作计划，进一步推进公司的发展，促进公司竞争力的提升，推动公司经营效益的稳步增长，实现公司持续、健康和稳健的发展。同时，公司将继续按照《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》的要求，进一步建立和完善现代企业制度，规范公司运作，提高公司运营质量。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,473,801,014.76	1,012,201,565.14	45.60
营业成本	1,122,798,342.88	790,197,586.54	42.09
销售费用	85,891,347.07	58,986,676.01	45.61
管理费用	173,795,879.49	100,778,658.90	72.45
财务费用	48,070,323.37	14,629,246.13	228.59
经营活动产生的现金流量净额	-481,430,037.52	-30,700,149.68	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-73,435,755.01	-61,126,679.98	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	601,657,286.51	92,553,282.14	550.07
研发支出	44,484,956.44	34,746,445.33	28.03

营业收入变动原因说明:系公司于 2014 年 12 月 31 日起将北京申安集团纳入合并报表范围，合并报表范围变动所致

营业成本变动原因说明:系公司于 2014 年 12 月 31 日起将北京申安集团纳入合并报表范围，合并报表范围变动所致

销售费用变动原因说明:系公司于 2014 年 12 月 31 日起将北京申安集团纳入合并报表范围，合并报表范围变动所致

管理费用变动原因说明:系公司于 2014 年 12 月 31 日起将北京申安集团纳入合并报表范围，合并报表范围变动所致

财务费用变动原因说明:系公司于 2014 年 12 月 31 日起将北京申安集团纳入合并报表范围，合并报表范围变动所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:系公司于 2014 年 12 月 31 日起将北京申安集团纳入合并报表范围，合并报表范围变动所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:系公司本期借入银行借款所致

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

项目	本期金额	上期金额	与上期增 减百分比	变动原因
营业收入	1,473,801,014.76	1,012,201,565.14	45.60%	合并范围变动导致
营业成本	1,122,798,342.88	790,197,586.54	42.09%	合并范围变动导致
销售费用	85,891,347.07	58,986,676.01	45.61%	合并范围变动导致
管理费用	173,795,879.49	100,778,658.90	72.45%	合并范围变动导致等
财务费用	48,070,323.37	14,629,246.13	228.59%	合并范围变动导致
投资收益	69,296,094.85	-9,587,761.25	822.76%	合并范围变动导致

报告期，公司管理费用为 17,379 万元，较去年同期增加 7,302 万元，主要原因是公司合并报表范围变动，且公司于 2014 年年末完成重大资产重组后，加大公司品牌宣传力度，提升自身照明工程项目设计和承接能力，以及加大研发投入而引起的人员工资等各项管理费用开支增加。

## (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1、2015 年 6 月 29 日召开的公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于公司申请发行短期融资券的议案》、《关于公司申请发行中期票据的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册总额不超过人民币 12 亿元（含本数）、期限 1 年的短期融资券及不超过人民币 8 亿元（含本数）、期限 3 年的中期票据。

截至本报告披露之日，公司短期融资券及中期票据的注册资料已提交中国银行间市场交易商协会，正在审核过程中。

2、2015 年 6 月 29 日召开的公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于公司下属子公司发行境外欧元债券的议案》，同意公司下属子公司 GROUPE SHENAN FRANCE 发行不超过 3 亿欧元的债券。

截至本报告披露之日，公司管理层正在准备境外债券发行的相关具体事宜。

## (3) 经营计划进展说明

公司 2014 年年度报告披露 2015 年经营目标及经营计划为：

2015 年主营业务收入 38.5 亿元，力争完成 50 亿元。公司经营策略为抓管理、降成本、兑绩效，将重点做好以下几点工作。（1）制定公司战略规划和业务规划，构建与其相适应的组织架构；（2）树立“亚”牌文化、重振百年品牌；（3）以渠道建设为依托，实现基地战略，形成照明系列产品优势互补；（4）发挥营销团队整合优势，建立灵活高效的运营机制；（5）深化研发设计能力，发挥大项目运营中心的规模化及品牌型营销的重要作用；（6）加强科技投入，打造企业核心竞争能力；（7）瞄准国际市场，逐步迈向国际化运营轨道。

2015 年上半年，公司实现主营业务收入 14.73 亿元，完成预算的 38.3%，同比增长 45.6%。重大资产重组完成后，公司的规模不断扩大，为了形成以产品对应市场的管理方式，加强市场快速反应和产品适应市场的规则，根据发展战略的需要，对公司的组织结构及经营业务进行了重新梳理和调整，目标是达到管理扁平化和提高执行力，通过一系列的调整和规划，在飞乐音响平台上成立了六大中心，负责在上市公司平台上统一指挥、调度三大实体和十大基地的运营过程。并根据实际情况制定了公司发展战略及三年规划。

市场品牌方面，公司于 1 月 26 日召开了盛大的品牌发布会，并于 4 月聘请施瓦辛格作为公司形象代言人，在渠道业务上进行强势推广，并通过与行业协会等深度合作，提升了“亚”牌的行业知名度。

2015 年，公司以智慧城市为业务平台，以智能路灯网为业务抓手，继续加大对新型业务的投入，培育发展新的业务模式与新的业务应用，并引入市场化机制来发展这些业务，努力完成智能照明产品链布局，并期望在 2-3 年内出现智能照明产品的真正广泛应用期。

国际化战略是公司今后发展的重要业务战略之一，公司瞄准国际市场，逐步迈向国际化运营轨道。2015 年上半年，分别在法国、匈牙利投资设立子公司，以此方式把公司产品技术、品牌文化、基地生产延伸至国外市场，努力推动公司在国际 LED 照明产业上的发展。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
HID 光源	11,281.55	6,735.96	40.29%	-12.81	-19.47	增加 4.94 个百分点
节能系列	4,458.39	4,184.98	6.13%	-40.85	-42.50	增加 2.68 个百分点
电感	14,375.67	11,734.54	18.37%	-8.37	-6.65	减少 1.51 个百分点
电子	1,854.06	1,415.62	23.65%	-10.10	-4.99	减少 4.10 个百分点
传统灯具	9,039.58	6,483.23	28.28%	-21.65	-21.18	减少 0.42 个百分点
LED 产品	25,484.16	20,019.82	21.44%	111.36	91.12	增加 8.32 个百分点
汽车照明	28,841.70	23,770.38	17.58%	30.60	36.02	减少 3.28 个百分点
零部件	8,528.86	5,742.41	32.67%	-25.09	-26.64	增加 1.43 个百分点
合同能源	582.36	563.61	3.22%	48.22	88.49	减少 20.68 个百分点
照明工程	38,496.70	27,312.51	29.05%	1,947.13	1,468.70	增加 21.64 个百分点
音响工程	1,961.40	1,832.68	6.56%	18.16	16.27	增加 1.52 个百分点
设计	27.48	2.10	92.36%	477.31	-16.00	增加 44.88 个百分点

主营业务分产品情况的说明

2015 年 1-6 月单位：(万元)



产品分类	收入金额	成本金额	毛利率	生产量	销售量	库存量
HID 光源	11,281.55	6,735.96	40.29%	840.91	624.03	572.00
节能系列	4,458.39	4,184.98	6.13%	1,593.57	1,109.08	698.74
电感	14,375.67	11,734.54	18.37%	4,275.13	5,297.54	1,025.89
电子	1,854.06	1,415.62	23.65%	53.50	131.85	85.96
传统灯具	9,039.58	6,483.23	28.28%	.72	164.24	189.44
LED 产品	25,484.16	20,019.82	21.44%	830.15	4,887.95	1,197.39
汽车照明	28,841.70	23,770.38	17.58%	4,163.31	4,517.77	791.27
零部件	8,528.86	5,742.41	32.67%	27,967.00	27,967.00	2,988.00
合同能源	582.36	563.61	3.22%	-	-	-
照明工程	38,496.70	27,312.51	29.05%	4.69	3.82	0.87
音响工程	1,961.40	1,832.68	6.56%	-	-	-
设计	<u>27.48</u>	<u>2.10</u>	92.36%	-	-	-
合计	<u>144,931.91</u>	<u>109,797.84</u>	<u>24.24%</u>	-	-	-

2014 年 1-6 月单位：(万元)

产品分类	收入金额	成本金额	毛利率	生产量	销售量	库存量
HID 光源	12,938.63	8,364.34	35.35%	740.92	741.03	273.57
节能系列	7,538.00	7,277.96	3.45%	1,402.65	1,848.75	532.97
电感	15,689.34	12,570.00	19.88%	3,492.45	5,074.50	817.62
电子	2,062.31	1,489.98	27.75%	123.75	184.11	57.73
传统灯具	11,537.25	8,225.76	28.70%	69.30	99.45	146.43
LED 产品	12,057.24	10,475.00	13.12%	85.95	108.12	161.90
汽车照明	22,083.60	17,476.13	20.86%	3,689.73	3,689.28	647.99
零部件	11,385.49	7,828.16	31.24%	16,739.55	19,534.53	2,301.20
合同能源	392.90	299.01	23.90%	-	-	-
照明工程	1,880.52	1,741.09	7.41%	-	-	-
音响工程	1,659.89	1,576.21	5.04%	-	-	-
设计	<u>4.76</u>	<u>2.50</u>	47.48%	-	-	-
合计	<u>99,229.93</u>	<u>77,326.14</u>	<u>22.07%</u>	-	-	-

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	1,159,437,601.16	66.03
国外	289,881,488.52	-1.39

主营业务分地区情况的说明

### (三) 核心竞争力分析

公司核心竞争力主要是公司拥有照明相关的多项核心技术。这些核心技术主要包括有：固体微汞关键技术、石英及陶瓷金属卤化物照明的关键技术、LED 照明产品设计的关键技术、AC-HV-LED 核心模组的关键技术和照明应用设计的系统技术等，形成了包括 18 项发明专利在内的 130 项各种专利、软件著作权等自主知识产权。公司与美国加州大学、美国密苏里大学、日本九州大学、复旦、同济、上海、东华大学以及国家半导体照明联合实验室、国际 Zhaga 标准组织等合作开展技术研发。公司承担了多项国家科技支撑、自然科学基金项目和上海市科研计划项目课题。公司拥有国家认定企业技术中心，具备材料研究、设备研发、产品设计等综合研发能力。

北京申安集团是我国一家大型 LED 照明解决方案提供商，北京申安集团具备出色的城市照明工程综合服务能力，拥有丰富的照明工程项目设计施工经验与项目成果。北京申安集团的核心竞争力在于：（1）具有优秀的照明工程方案设计团队；（2）优秀的 LED 照明产品设计技术；（3）全方位应用终端综合解决方案的品牌地位；（4）与著名高校、科研机构开展的“产、学、研”合作机制；（5）广泛的业务渠道与产品渠道。

公司汽车照明子公司圣阑公司作为进入汽车 LED 照明行业较早的企业，依托大客户战略，拥有多家全球知名车灯企业的供应商资格。拥有完整的产品研发体系、生产工艺保证体系，在项目前期开发、产品交付、质量管控、成本优化等各方面均具有核心竞争力，能为客户提供具备价格竞争力的产品。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

截至本报告披露之日，公司对外股权投资总额为 6,903.06 万元，较去年同期增加 2,819.68 万元。被投资企业分别为：

（1）上海圣阑实业有限公司，主要业务为生产、加工、销售汽车配件、电子产品、电工器材，电子科技领域内的技术服务、技术咨询、投资咨询、商务咨询。本次投资为受让自然人李自林持有的圣阑公司 6.825% 股权，受让价格为人民币 2115.75 万元。

（2）GROUPE SHENAN FRANCE，主要业务为制造和销售照明产品及其配件。本次投资为公司全资子公司北京申安投资集团有限公司出资设立全资子公司，投资款为 300 万欧元（折合人民币 2087.31 万元）。

（3）上海飞乐智能技术有限公司，主要业务为智能科技、照明科技、网络技术、控制系统领域的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让等。本次投资为飞乐音响出资 2,700 万元设立控股子公司。该公司注册资金 3,000 万元人民币，飞乐音响持股 90%，上海乐济投资合伙企业（有限合伙）持股 10%。该公司将主要从事智能路灯网的相关业务。该公司于 2015 年 8 月 11 日完成工商登记注册手续，即将投入正式运营。

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	390,507.50			2,506,039.44			可供出售金融资产	法人股
600650	锦江投资	36,651.89			278,274.15			可供出售金融资产	法人股
600827	百联股份	68,824.24			614,186.34			可供出售金融资产	法人股
合计		495,983.63	/	/	3,398,499.93			/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

### (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
华鑫证券有限责任公司	384,000,000	24	24	757,197,397.44	69,939,192.79	36,574,990.22	长期股权投资	初始投资+举牌受让
上海银行	169,848	<1	<1	169,848	71,481.60	0	可供出售金融资产	初始投资
什邡市农村信用合作联社	3,357,000	1	1	3,357,000	270,000.00	0	可供出售金融资产	初始投资
合计	387,526,848	/	/	760,724,245.44	70,280,674.39	36,574,990.22	/	/

持有金融企业股权情况的说明

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	增发	53,000	755	52,998.42	1.58	系账户结息,将转入公司基本户
合计	/	53,000	755	52,998.42	1.58	/
募集资金总体使用情况说明			<p>2014年12月18日,中国证监会下发《关于核准上海飞乐音响股份有限公司向北京申安联合有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2014]1355号),核准公司向北京申安联合有限公司发行168,442,082股股份购买相关资产;核准公司非公开发行不超过77,712,609股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。</p> <p>公司以非公开发行方式向上海仪电电子(集团)有限公司和上海芯联投资咨询有限公司实际发行77,712,609股,股票面值为人民币1.00元,发行价格为6.82元,共计募集资金530,000,000.00元。扣除尚未支付的财务顾问费880万元后,剩余款项划转至公司指定的本次募集资金专项存储账户。</p> <p>截至2015年6月30日,按照本次募集资金约定的投向,公司已向北京申安联合有限公司支付44,122.50万元作为购买北京申安集团的现金对价,并向北京申安集团增资7,085.50万元以增加其营运资金。并使用募集</p>			

	资金支付了新股发行登记费、财务顾问费、审计评估等中介费、手续费共计 1,171.62 万元，置换公司前期垫付的财务顾问费及中介费用 620 万元。合计共使用募集资金 52,998.42 万元。
--	--

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
收购北京申安集团 27.75% 股权	否	44,122.50	0	44,122.50	是			511.60	否		
向北京申安集团增资以增加其营运资金	否	7,085.50	0	7,085.50	是						
合计	/	51,208.00	0	51,208.00	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	<p>本公司承诺用募集资金投资建设的项目为：通过支付现金 20,272.50 万元的方式购买北京申安联合有限公司持有的北京申安投资集团有限公司 12.75% 股权；通过支付现金 23,850.00 万元的方式购买庄申安持有的北京申安投资集团有限公司 15% 股权；向北京申安投资集团有限公司增资 7,085.50 万元，增资款用于补充北京申安投资集团有限公司营运资金。</p> <p>截至 2014 年 12 月 31 日，公司已按照募集资金承诺项目支付了申安集团 12.75% 和 15% 股权对价款，并完成了对申安集团的增资。</p> <p>2015 年 1-6 月，北京申安集团完成销售收入 49,983 万元，净利润 1,860</p>										

	万元。重大资产重组时承诺的 2015 年净利润为 19,107.11 万。未达到计划收益的原因是北京申安集团主要业务为照明工程项目，其具有周期性特点，下半年的工程收入及利润的确认高于上半年。
--	---

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

公司主要子公司、参股公司 2015 年 1-6 月份经营情况如下：

(1) 全资子公司：上海亚明照明有限公司，注册资本人民币 33,800 万元，主要从事照明电器、灯具、各类点光源等产品的制造与销售。截至 2015 年 6 月 30 日，亚明公司总资产为 161,118 万元，净资产为 53,508 万元。2015 年 1-6 月营业总收入 69,648 万元，同比减少 10.3%，营业利润 1,046 万元，净利润 331 万元，同比减少 82.5%。

上海亚明照明有限公司主要产品传统照明、LED 通用照明产品，毛利率 24%左右，处于行业平均水准，但费用率较高。尤其是由于亚明公司目前处于传统照明转型 LED 照明阶段，发生大量研发费用。与此同时，研发成果转化率不高，影响了亚明公司经济效益。

(2) 全资子公司：北京申安投资集团有限公司，注册资本 36,885.50 万元，经营范围为制造高亮度 LED 户外照明产品；投资及投资管理；投资咨询；高效节能光源及高亮度 LED 户外照明产品、电子信息、通讯网络技术、景观照明设备、生物食品、浓缩果汁、包装食品饮料、环保设备的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；销售照明设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；专业承包。截至 2015 年 6 月 30 日，北京申安集团总资产为 225,336 万元，净资产为 63,557 万元。2015 年 1-6 月营业总收入 49,983 万元，同比增长 27.1%，营业利润 2,656 万元，净利润 1,860 万元，同比减少 59.5%。

北京申安投资集团有限公司是国内知名 LED 照明解决方案提供商，提供照明工程项目设计、施工、承包及技术服务，随附配套销售各类 LED 照明产品或定制类照明产品等，该领域涉及 LED 照明产品的设计、生产与照明工程的设计与施工等，比单纯销售产品附加值略高。近年来 LED 行业的需求高速增长，市政道路照明、亮化工程等业务需求巨大，北京申安集团得益于 LED 行业需求增速时机，于全国布局七个生产基地，LED 大型工程业务量大幅增加。北京申安集团近年来 LED 照明工程业务需求量较大，在资源有限的情况下，优先选择了毛利率相对较高的项目进行承接，保持毛利率处于稳定较高水平。

(3) 全资子公司：上海圣阑实业有限公司，注册资本人民币 709 万元，经营范围为生产、加工、销售汽车配件、电子产品、电工器材，电子科技领域内的技术服务、技术咨询，投资咨询，商务咨询。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。截至 2015 年 6 月 30 日，圣阑公司总资产为 33,383 万元，净资产为 22,379 万元。2015 年 1-6 月营业总收入 28,845 万元，同比增长 30.6%，营业利润 2,513 万元，净利润 2,085 万元，同比减少 4%。

上海圣阑实业有限公司主要为全球知名汽车车灯厂商提供汽车 LED 照明产品，同时代理国际优质照明产品，公司拥有完整的产品研发体系、生产工艺保证体系，在项目前期开发、产品交付、质量管控、成本优化等各方面均具有核心竞争力，能为客户提供具备价格竞争力的产品。并且，圣阑公司在该行业起步较早，在国内竞争对手极少，客户优质稳定，毛利率 20%左右。

(4) 参股公司：华鑫证券有限责任公司，注册资本人民币 160,000 万元。经营范围为发行代理各种有价证券；自理和代理买卖各种有价证券；有价证券的代保管、鉴证和过户；代理还本付息、分红、派息等权益分配；基金和资产管理；企业重组、收购与兼并；投资咨询财务顾问；中国证

监会批准的其他证券业务等。截至 2015 年 6 月 30 日，华鑫证券总资产为 2731,020 万元，净资产为 330,887 万元，2015 年 1-6 月总收入 107,315 万元，净利润为 29,141 万元。

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
受让上海圣阑实业有限公司 6.825%股权	2,115.75	已完成工商变更登记	2,115.75	2,115.75	
出资设立 GROUPE SHENAN FRANCE	2,087.31	已在法国办理完毕注册核准登记手续并正式运营	2,087.31	2,087.31	
合计	4,203.06	/	4,203.06	4,203.06	/

### 非募集资金项目情况说明

1) 公司于 2010 年、2012 年分别与自然人：曹容、邓晓玲、耿小红、陈志胤以及上海盛阑投资管理有限公司签订《股权转让协议》，分两次收购其持有的上海圣阑实业有限公司 35%股权和 54.465% 股权。按照《股权转让协议》约定，鉴于圣阑公司经审计证实盈利承诺期内每一会计年度的盈利承诺均已实现，公司于 2015 年 6 月 30 日之前以 21,157,500 元的对价受让李自林持有的圣阑公司 6.825% 股权，并于工商变更登记完成之后的 15 个工作日内支付完毕。

截至本报告披露之日，公司已按照《股权转让协议》的约定，向自然人李自林支付了 2,115.75 万元对价，并办理完毕 6.825% 股权的工商变更登记手续，圣阑公司变更为公司持股 100% 的全资子公司。

2) 2015 年 4 月 28 日，公司第九届董事会第二十四次会议审议通过《关于公司全资子公司申安集团在法国投资设立全资子公司的议案》。董事会同意公司全资子公司北京申安投资集团有限公司出资 1,000 万欧元在法国投资设立全资子公司，首期投资款为 300 万欧元，并授权公司总经理签署相关文件。

截至本报告披露之日，本次对外投资已在法国办理完毕注册核准登记手续，经核准的公司名称为 GROUPE SHENAN FRANCE，申安集团已支付完毕全部投资款，共计 300 万欧元，折合人民币 2087.31 万元。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2015 年 6 月 29 日召开的公司 2014 年年度股东大会审议通过了《公司 2014 年度利润分配预案》，以公司 2014 年末总股本 985,220,002 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），共计分配现金红利 19,704,400.04 元。



本次利润分配方案于 2015 年 8 月 18 日实施完毕,具体详见 2015 年 8 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 刊登的《公司 2014 年度利润分配实施公告》。

## (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

上海亚明照明有限公司之全资子公司上海亚明灯泡厂照明成套有限公司 (以下简称: 成套公司) 设立于 1994 年 6 月 3 日, 注册资本人民币 213.90 万元, 成套公司因经营不善, 早已资不抵债。经成套公司股东决定, 2014 年 11 月成套公司向所在地法院提请破产清算申请。2015 年 1 月 7 日, 法院出具了民事裁定书, 受理了该破产清算申请, 并出具决定书指定破产清算组为破产管理人。截至本报告披露之日, 相关的破产资产评估、债权申报等破产清算程序正在进行中。

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2015年7月21日，公司第十届董事会第二次会议审议通过了《关于拟向德国欧司朗(OSRAM Licht AG)发出收购其渠道业务非约束性函的议案》。董事会同意公司向德国欧司朗发出收购其渠道业务的非约束性函，期望收购德国欧司朗计划分拆的渠道业务。公司于2015年7月22日正式向德国欧司朗发出上述非约束性函，目前已通过上海市发改委将收购德国欧司朗渠道业务股权项目信息报送国家发改委，待确认。	公司在上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 上刊登的相关公告。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

√适用 □不适用

##### 1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
李自林	圣阑公司6.825%股权		2,115.75			否	本次股权转让价格是根据上海东洲资产评估有限公司出具的DZ110672143号资产评估报告的评估确认值为依据确定的。	是	是		

##### 收购资产情况说明

公司于2010年、2012年分别与自然人：曹容、邓晓玲、耿小红、陈志胤以及上海盛阑投资管理有限公司签订《股权转让协议》，分两次收购其持有的上海圣阑实业有限公司35%股权和54.465%股权。按照《股权转让协议》约定，鉴于圣阑公司经审计证实盈利承诺期内每一会计年度的盈利承诺均已

实现，公司于 2015 年 6 月 30 日之前以 21,157,500 元的对价受让李自林持有的圣阑公司 6.825% 股权，并于工商变更登记完成之后的 15 个工作日内支付完毕。

截至本报告披露之日，公司已按照《股权转让协议》的约定，向自然人李自林支付了 2115.75 万元对价，并办理完毕 6.825% 股权的工商变更登记手续，圣阑公司变更为公司持股 100% 的全资子公司。

## 2、 企业合并情况

公司分别于 2014 年 5 月 19 日、7 月 28 日召开第九届董事会第十四次会议、第十六次会议，通过发行股份及支付现金方式购买北京申安集团 100% 股权。该资产重组方案已 2014 年 8 月 15 日经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2014 年 12 月 18 日收到中国证监会出具的《关于核准上海飞乐音响股份有限公司向北京申安联合有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1355 号）。北京申安集团 100% 股权已过户至公司名下，公司自 2014 年 12 月 31 日起，将北京申安集团纳入合并报表范围。

## 四、 公司股权激励情况及其影响

适用  不适用

## 五、 重大关联交易

适用  不适用

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2015 年 3 月 27 日，公司第九届董事会第二十三次会议审议通过了《关于 2015 年度日常关联交易预计的议案》。董事会对公司 2015 年所涉及的关联交易预计数据、关联方情况、定价依据以及关联交易的必要性进行了审议。公司于 2015 年 3 月 31 日对外披露了《关于 2015 年度日常关联交易的公告》。

2015 年上半年，公司与关联人上海仪电（集团）有限公司及其下属公司实际发生的日常关联交易金额为 127 万元，在预计范围内。

#### 2、 临时公告未披露的事项

适用  不适用

### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

#### 1、 临时公告未披露的事项

适用  不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>公司拟与建设银行上海分行、华鑫证券有限责任公司合作发起设立上海飞乐智慧城市产业基金（有限合伙）（暂定名），产业基金规模预计为 25 亿元人民币，公司拟出资不超过 2.5 亿元人民币认购有限合伙人（LP）份额。产业基金的投资领域为飞乐音响意向的合同能源管理以及智慧城市建设相关的领域。</p> <p>上述成立产业基金事项已经 2015 年 6 月 29 日召开的公司 2014 年度股东大会审议通过。目前该有限合伙企业正在筹建过程中。</p>	<p>公司在上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>) 上刊登的设立产业基金相关公告。</p>

## 2、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金			
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额	
北京申安联合有限公司	参股股东	9,900,000.00	24,599,704.43	34,499,704.43		450,000.00	450,000.00	
北京汇丛钢结构工程有限公司	其他关联人	1,660,878.21	-1,476,014.50	184,863.71				
殇山京润果蔬汁有限公司	其他关联人	280,856.00	-114,004.00	166,852.00				
北京申安食品有限公司	其他关联人	105,000.00	-5,000.00	100,000.00	652,756.00	-600,000.00	52,756.00	
北京旭日灯具厂	其他关联人	0	96,851.35	96,851.35				
庄申安						26,809.62	26,809.62	
合计		11,946,734.21	23,101,537.28	35,048,271.49	652,756.00	-123,190.38	529,565.62	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）								0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）								0
关联债权债务形成原因		上述关联方债权期初余额为北京申安集团 2014 年 12 月 31 日资产负债表上显示的关联方其他应收款。其中与北京申安联合有限公司往来 990 万元为资金拆借，与其他关联方往来均为北京申安集团代付费用，全部期初余额已于 2015 年 3 月 4 日清欠完毕。 本报告期内，北京申安集团与北京申安联合有限公司发生往来 3,449.97 万元，系飞乐音响重组收购北京申安集团之前发生的非经营性应收款项，由北京申安联合承担。与其他关联方发生资金往来 54.85 万元，期末关联债权余额为 3,504.82 万元。						
关联债权债务清偿情况		北京申安集团已于 2015 年 7 月 27 日收到北京申安联合有限公司欠款 3,449.97 万，其他关联方债权 54.85 万元与关联方债务抵减后债权清欠完毕。						
与关联债权债务有关的承诺		北京申安集团与关联方承诺将严格执行上市公司与关联方资金往来的相关规定，不再发生与正常业务无关的资金往来。如再出现重组之前发生的非经营性应收款项，均将由北京申安联合承担。						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响								

## 六、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						9,900							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						9,900							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						9,900							
担保总额占公司净资产的比例(%)						3.30							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

## 3 其他重大合同或交易

2015年1月29日，公司全资子公司北京申安集团在中国北京人民大会堂与法国ARELIS集团、法国默兹省共同签订《中法共同推进法国绿色照明节能改造协议书》。

协议签订后，双方积极推动中法两国在LED照明产业方面的合作。2015年3月20日，公司全资子公司北京申安集团在法国总统府爱丽舍宫与法国默兹省议会签署了合作意向书：1、甲乙双方同意针对LED的户外、室内市场，今后三年在法国及欧洲地区共同探讨、合作；首先针对默兹省省会（Bar le Duc）所在地的高铁站到RNvs的2公里道路，进行LED+太阳能的照明产品新建工程（采取产品买断方式）；且将针对法国核能源局下属核废料处理中心所在地（默兹省），其面积550平方公里范围内，深度550米的地上及地下区域，进行全面的LED绿色节能产品改造。2、乙方将协助甲方推广LED绿色照明节能市场，分三个阶段进行，第一阶段为乙方所在地（默兹省（La Meuse））的绿色照明节能市场、第二阶段为未来洛林香槟阿登大区管辖范围的绿色照明节能市场，第三阶段为法国全国绿色照明节能市场，共同打造节能、环保的美好未来。

截止本报告披露之日，北京申安集团已在法国巴黎设立子公司，300万欧元投资款已到账。公司已派遣专业团队（含项目设计人员、产品经理、技术支持人员、翻译人员）前往法国进行法

国核能源局下属核废料处理中心项目的前期考察。目前已完成深度 550 米的地上及地下区域考察，正在设计 LED 绿色照明改造方案，待法方确认改造方案后将正式签订合同进行产品采购和项目施工。此外，默兹省省会（Bar le Duc）所在地的高铁站到 RNvs 的 2 公里道路路灯项目正在进行考察和设计中。

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	北京申安联合有限公司	北京申安集团自本次发行股份及支付现金购买资产实施完毕的当年及其后两个会计年度内（2014年度、2015年度、2016年度），累积的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的实际净利润数额不低于同期的盈利预测数。根据东洲评估出具的沪东洲资评报字[2014]第0484044号《评估报告书》，用于计算补偿现金数的拟购买资产2014年度、2015年度、2016年度的预测净	2014年度、2015年度、2016年度	是	是		

			利润数的具体数值分别为 13,581.56 万元、19,107.11 万元、27,102.69 万元。如果实际净利润低于上述承诺净利润的,则交易对方将以现金方式对上市公司进行补偿。					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	北京申安联合有限公司	为充分保护上市公司及其股东利益,本次交易完成后,保证采取有效措施,避免本公司及本公司下属企业从事与飞乐音响及其下属企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动。	2014 年 7 月 28 日,无固定期限	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	上海仪电电子(集团)有限公司	为充分保护上市公司及其股东利益,本次交易完成后,保证采取有效措施,避免仪电电子集团及下属企业从事与飞乐音响及其下属企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动。	2014 年 7 月 28 日,无固定期限	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	北京申安联合有限公司	本公司及本公司下属企业将采取有效措施,尽量避免或减少与飞乐音响	2014 年 7 月 28 日,无固定期限	是	是		



			及其下属企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易,本公司将与飞乐音响依法签订规范的关联交易协议,并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序;关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定,并保证关联交易价格具有公允性;保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务,以确保不发生有损于飞乐音响及其股东利益的关联交易。					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	上海仪电电子(集团)有限公司	仪电电子集团及下属企业将采取有效措施,尽量避免或减少与飞乐音响及其下属企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由	2014年7月28日,无固定期限	是	是		

			存在的关联交易,仪电电子集团将与飞乐音响依法签订规范的关联交易协议,并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序;关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定,并保证关联交易价格具有公允性;保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务,以确保不发生有损于飞乐音响及其股东利益的关联交易。					
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	上海仪电电子(集团)有限公司	飞乐音响向其控股股东仪电电子集团发行的76,412,609股股份自发行结束之日起36个月内不得转让,此后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。自《上海飞乐音响股份有限公司	2014年12月30日,36个月				

			发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》签署日至本次发行完成后 36 个月内,不采用任何方式转让或减持上海飞乐音响股份有限公司本次发行股份及支付现金购买资产前仪电电子集团持有的飞乐音响 138,872,904 股股份。					
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	北京申安联合有限公司	本次交易中申安联合取得的飞乐音响的 168,442,082 股股份中的 17.55%的股份(占飞乐音响本次发行后总股本的 3%),即 29,556,600 股自发行结束之日起 12 个月内不得转让,申安联合取得飞乐音响股份中剩余的 82.45%的股份(占飞乐音响本次发行后总股本的 14.10%),即 138,885,482 股,自发行结束之日起 36 个月内不得转让,此后按	2014 年 12 月 30 日, 36 个月	是	是		

			中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	北京申安联合有限公司	申安联合在本次交易项下认购的飞乐音响股份的限售期(包括部分或全部股份的限售期)结束后,若一经仪电电子集团要求,申安联合应按照仪电电子集团要求一次性或分期向仪电电子集团转让合计不超过本次交易后飞乐音响总股本 3% 的股份(即 29,556,600 股,占本次交易中申安联合取得的飞乐音响的股份总数的 17.55%),具体转让时间和转让价格届时由双方另行协商确定。本次交易后,未经仪电电子集团书面同意,申安联合、庄申安及其所控制的其他任何企业或实体不单方面以任何方式增持飞乐音响股份及其他可能的权益类证券。	2014 年 7 月 28 日,无固定期限	是	是		

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司第九届董事会第二十三次会议及公司 2014 年度股东大会审议通过，同意 2015 年续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供年报财务审计服务和内控审计服务。

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、上海证券交易所的要求，持续深入开展公司治理工作，已经建立和健全了公司股东大会、董事会、监事会，形成权力机构、决策机构、监督机构与经营层之间的责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，并且严格按照决策权限及程序运作公司股东大会、董事会、监事会，始终坚持科学的决策机制，不断完善公司的法人治理，提升公司规范运作水平。

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，不断完善制度，优化管理流程，狠抓制度落实，针对公司业务流程中的重要内容、重要环节，强化规范运作和风险控制。公司聘请天职国际事务所作为公司内控咨询顾问，对公司内控工作的各个环节进行分析和研究，持续改进并完善自我评价和监督检查机制，逐步提高公司风险控制能力。

通过不断完善公司内部控制体系，公司的内部控制制度已覆盖各项业务及管理流程，已基本建立健全并得到有效执行，能够适应公司管理的要求和公司发展的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章的贯彻执行提供保证。

公司于 2014 年底完成重大资产重组，经营环境和规模均发生重大变化，组织架构也做出了相应调整，原公司内部控制手册已无法满足公司内控要求，需要予以重新制定。根据《企业内部控制基本规范》的要求，为保证财务报告及相关信息的真实可靠、确保资产的安全和经营管理合法合规，公司聘请了天职国际会计师事务所为公司起草了内控手册第二版方案。该方案经公司第十届董事会第三次会议审议通过，并授权公司管理层对内控手册第二版内容进行制定，将在试运行后形成内控手册第二版（正式稿），届时将提交 2015 年年报董事会予以确认并正式发布。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	57,123
---------------	--------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
上海仪电电子(集团)有限公司	0	215,285,513	21.85	76,412,609	无	0	国有法人
北京申安联合有限公司	0	168,442,082	17.10	168,442,082	质押	9,900,000	境内非国有法人
前海人寿保险股份有限公司-自有资金华泰组合	-2,158,190	10,982,078	1.11	0	未知		未知

中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金	10,955,511	10,955,511	1.11	0	未知		未知
中信银行股份有限公司—建信环保产业股票型证券投资基金	10,702,193	10,702,193	1.09	0	未知		未知
交通银行股份有限公司—科瑞证券投资基金	6,370,000	6,370,000	0.65	0	未知		未知
中国工商银行股份有限公司—建信核心精选股票型证券投资基金	6,323,276	6,323,276	0.64	0	未知		未知
中国建设银行股份有限公司—易方达并购重组指数分级证券投资基金	6,232,932	6,232,932	0.63	0	未知		未知

中信银行股份有限公司—建信恒久价值股票型证券投资基金	-2,606,782	5,974,013	0.61	0	未知	未知
香港中央结算有限公司	5,198,617	5,198,617	0.53	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
上海仪电电子(集团)有限公司	138,872,904	人民币普通股	138,872,904			
前海人寿保险股份有限公司—自有资金华泰组合	10,982,078	人民币普通股	10,982,078			
中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金	10,955,511	人民币普通股	10,955,511			
中信银行股份有限公司—建信环保产业股票型证券投资基金	10,702,193	人民币普通股	10,702,193			
交通银行股份有限公司—科瑞证券投资基金	6,370,000	人民币普通股	6,370,000			
中国工商银行股份有限公司—建信核心精选股票型证券投资基金	6,323,276	人民币普通股	6,323,276			
中国建设银行股份有限公司—易方达并购重组指数分级证券投资基金	6,232,932	人民币普通股	6,232,932			
中信银行股份有限公司—建信恒久价值股票型证券投资基金	5,974,013	人民币普通股	5,974,013			
香港中央结算有限公司	5,198,617	人民币普通股	5,198,617			
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	5,039,062	人民币普通股	5,039,062			



上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第五位股东中信银行股份有限公司建信环保产业股票型证券投资基金、第七位股东中国工商银行股份有限公司—建信核心精选股票型证券投资基金及第九位股东中信银行股份有限公司—建信恒久价值股票型证券投资基金同属建信基金管理有限公司管理。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
------------------	---

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京申安联合有限公司	138,885,482	2017-12-30		自发行结束之日起 36 个月内不得转让
2	上海仪电电子（集团）有限公司	76,412,609	2017-12-30		自发行结束之日起 36 个月内不得转让
3	北京申安联合有限公司	29,556,600	2015-12-30		自发行结束之日起 12 个月内不得转让
4	上海芯联投资咨询有限公司	1,300,000	2017-12-30		自发行结束之日起 36 个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
庄申安	董事	选举	经公司2015年第一次临时股东大会选举担任公司董事
梁荣庆	独立董事	选举	经公司2015年第一次临时股东大会选举担任公司独立董事
谢圣军	董事	选举	经公司2015年第一次临时股东大会选举担任公司董事
谢卫钢	董事	选举	经公司2015年第一次临时股东大会选举担任公司董事
庄申强	监事	选举	经公司2015年第一次临时股东大会选举担任公司监事
谢圣军	副总经理	聘任	经公司第九届董事会第二十一次会议聘任为公司副总经理
谢卫钢	副总经理	聘任	经公司第九届董事会第二十一次会议聘任为公司副总经理
庄申志	副总经理	聘任	经公司第九届董事会第二十一次会议聘任为公司副总经理
赵海茹	副总经理	聘任	经公司第九届董事会第二十一次会议聘任为公司副总经理
庄申刚	副总经理	聘任	经公司第九届董事会第二十一次会议聘任为公

			司副总经理
高文林	副总经理	聘任	经公司第九届董事会第二十一次会议聘任为公司副总经理
张琳	职工监事	聘任	经公司职工代表大会选举担任公司职工监事
施永兴	副总经理	离任	因个人原因辞去公司副总经理职务
赵开兰	副总经理、董事会秘书	聘任	经公司第九届董事会第二十四次会议聘任为公司副总经理、董事会秘书
叶盼	董事会秘书	离任	因工作变动原因辞去董事会秘书职务
魏巍	独立董事	选举	经公司2014年度股东大会选举担任公司独立董事
李军	独立董事	选举	经公司2014年度股东大会选举担任公司独立董事
蔡小庆	董事、董事长	选举	经公司2014年度股东大会选举担任公司董事，经公司十届一次董事会选举担任公司董事长
叶盼	董事	选举	经公司2014年度股东大会选举担任公司董事
陶卫国	职工监事	选举	经公司职工代表大会选举
金蕾	监事	选举	经公司2014年度股东大会选举担任公司监事
李柏龄	独立董事	离任	任期届满不再担任
葛永彬	独立董事	离任	任期届满不再担任
黄峰	董事、董事长	离任	任期届满不再担任
李志君	董事、副总经理	离任	任期届满不再担任
项敏	职工监事	离任	任期届满不再担任
肖敏	监事	离任	任期届满不再担任

### 三、其他说明

公司于2015年6月29日召开了2014年年度股东大会，选举产生了公司第十届董事会董事、第十届监事会监事。公司第十届董事会由11名董事组成，分别为蔡小庆先生、庄申安先生、刘升平女士、梁荣庆先生、魏巍先生、李军先生、于东先生、谢圣军先生、苏耀康先生、谢卫钢先生和叶盼先生。公司第十届监事会由5名监事组成，分别为李军先生、庄申强先生、金蕾女士、陶卫国先生、张琳女士。

同日，召开了公司第十届董事会及监事会第一次会议，选举蔡小庆先生为公司董事长，李军先生为公司监事会主席。董事会聘任庄申安先生为公司总经理，赵开兰女士为公司董事会秘书，项敏女士、谢圣军先生、苏耀康先生、谢卫钢先生、叶盼先生、戴伟忠先生、庄申志先生、赵海茹女士、庄申刚先生、高文林先生、赵开兰女士为公司副总经理，李虹女士为公司总会计师。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：上海飞乐音响股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		443,300,671.17	392,731,330.05
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		23,836,653.66	24,925,888.88
应收账款		1,311,587,943.26	1,042,998,741.84
预付款项		227,217,748.35	144,397,966.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		96,679,657.04	77,612,949.23
买入返售金融资产			
存货		1,016,380,954.34	928,612,848.48
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		51,412,365.49	46,621,571.31
流动资产合计		3,170,415,993.31	2,657,901,296.48
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		6,987,847.93	6,402,950.51
持有至到期投资			
长期应收款		31,793,866.00	
长期股权投资		776,476,811.70	670,835,855.80
投资性房地产		1,795,944.57	1,837,851.39
固定资产		837,141,307.70	808,266,185.20
在建工程		61,356,800.74	61,312,581.03
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		142,761,126.92	144,864,761.83
开发支出			
商誉		1,094,563,582.56	1,094,563,582.56
长期待摊费用		46,542,202.54	51,884,395.52
递延所得税资产		24,924,715.19	22,343,090.45
其他非流动资产		16,679,485.49	22,593,723.73
非流动资产合计		3,041,023,691.34	2,884,904,978.02
资产总计		6,211,439,684.65	5,542,806,274.50
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,502,876,124.80	598,560,224.60
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		723,173,833.90	723,703,346.85
预收款项		80,959,896.27	38,101,715.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,874,220.79	8,971,747.68
应交税费		37,574,458.50	137,998,405.27
应付利息		1,798,047.10	1,653,708.13
应付股利		1,784,249.66	1,276,661.43
其他应付款		47,154,046.08	81,613,237.87
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		502,322,666.68	100,000,000.00
其他流动负债		91,005,575.30	328,978,031.78
流动负债合计		3,000,523,119.08	2,020,857,078.75
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		44,675,000.00	56,300,000.00
应付债券			412,976,666.67
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		3,409,029.34	3,409,029.34
递延收益		30,203,863.31	21,101,504.00
递延所得税负债		16,755,859.13	17,176,905.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		95,043,751.78	510,964,105.51
负债合计		3,095,566,870.86	2,531,821,184.26

<b>所有者权益</b>			
股本		985,220,002.00	985,220,002.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,441,558,965.37	1,441,558,965.37
减：库存股			
其他综合收益		26,312,565.34	-11,048,359.90
专项储备			
盈余公积		48,299,630.93	48,299,630.93
一般风险准备			
未分配利润		501,016,448.26	433,637,098.97
归属于母公司所有者权益合计		3,002,407,611.90	2,897,667,337.37
少数股东权益		113,465,201.89	113,317,752.87
所有者权益合计		3,115,872,813.79	3,010,985,090.24
负债和所有者权益总计		6,211,439,684.65	5,542,806,274.50

法定代表人：蔡小庆 主管会计工作负责人：庄申安 会计机构负责人：李虹

### 母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：上海飞乐音响股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		149,440,285.04	45,115,536.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		9,007,993.08	7,388,323.46
预付款项		23,683,772.56	34,315.02
应收利息			
应收股利			
其他应收款		5,947,436.68	2,914,621.79
存货		2,061,354.72	5,078,805.22
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,795,821.88	1,473,684.46
流动资产合计		192,936,663.96	62,005,285.98
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		1,124,808.49	977,859.71
持有至到期投资		1,151,570,833.34	278,143,416.71
长期应收款			
长期股权投资		2,963,577,212.92	2,857,249,438.30
投资性房地产		1,795,944.57	1,837,851.39
固定资产		876,030.34	738,080.46
在建工程			

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		403,689.80	17,912.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,090,903.91	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,122,439,423.37	3,138,964,558.66
资产总计		4,315,376,087.33	3,200,969,844.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,160,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,065,662.82	16,362,955.38
预收款项		313,126.20	18,002.20
应付职工薪酬		458,761.42	226,293.42
应交税费		6,371.03	
应付利息		1,320,041.67	165,000.00
应付股利			
其他应付款		1,896,914.05	3,242,912.95
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		402,322,666.68	
其他流动负债			
流动负债合计		1,579,383,543.87	120,015,163.95
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			412,976,666.67
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			412,976,666.67
负债合计		1,579,383,543.87	532,991,830.62
<b>所有者权益：</b>			
股本		985,220,002.00	985,220,002.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,446,355,116.54	1,446,355,116.54
减：库存股			
其他综合收益		25,193,075.31	-11,722,331.49
专项储备			
盈余公积		94,688,033.75	94,688,033.75
未分配利润		184,536,315.86	153,437,193.22
所有者权益合计		2,735,992,543.46	2,667,978,014.02
负债和所有者权益总计		4,315,376,087.33	3,200,969,844.64

法定代表人：蔡小庆 主管会计工作负责人：庄申安 会计机构负责人：李虹

### 合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,473,801,014.76	1,012,201,565.14
其中：营业收入		1,473,801,014.76	1,012,201,565.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,450,123,159.42	974,109,081.85
其中：营业成本		1,122,798,342.88	790,197,586.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		7,268,825.52	1,871,265.19
销售费用		85,891,347.07	58,986,676.01
管理费用		173,795,879.49	100,778,658.90
财务费用		48,070,323.37	14,629,246.13
资产减值损失		12,298,441.09	7,645,649.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		69,296,094.85	-9,587,761.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		69,065,965.68	-9,459,818.25
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		92,973,950.19	28,504,722.04
加：营业外收入		4,047,540.15	6,743,585.51
其中：非流动资产处置利得		51,291.28	196,270.42
减：营业外支出		1,420,778.96	46,957.44
其中：非流动资产处置损失		19,358.68	46,502.39
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		95,600,711.38	35,201,350.11
减：所得税费用		20,080,719.62	9,619,027.94



五、净利润（净亏损以“-”号填列）		75,519,991.76	25,582,322.17
归属于母公司所有者的净利润		70,792,357.26	19,036,279.90
少数股东损益		4,727,634.50	6,546,042.27
六、其他综合收益的税后净额		37,454,346.22	-174,462.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		37,454,346.22	-174,462.18
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		36,768,458.02	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		519,205.13	-174,462.18
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		166,683.07	
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		93,420.98	
七、综合收益总额		112,974,337.98	25,407,859.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		108,153,282.50	18,861,817.72
归属于少数股东的综合收益总额		4,821,055.48	6,546,042.27
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.072	0.026
（二）稀释每股收益（元/股）		0.072	0.026

法定代表人：蔡小庆 主管会计工作负责人：庄申安 会计机构负责人：李虹

**母公司利润表**  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		19,742,372.67	17,385,404.85
减：营业成本		18,464,121.31	16,178,117.56
营业税金及附加		318,254.20	147,601.11
销售费用		7,720,443.15	1,574,891.93
管理费用		23,638,546.36	5,482,451.93
财务费用		24,858,908.19	11,726,346.36
资产减值损失		-13,664.00	-125,957.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		87,700,057.80	-2,754,339.74

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		69,752,784.40	-9,036,813.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,455,821.26	-20,352,386.72
加：营业外收入		355,894.17	261,411.64
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		575.60	17,286.81
其中：非流动资产处置损失			17,286.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,811,139.83	-20,108,261.89
减：所得税费用		1,712,017.19	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,099,122.64	-20,108,261.89
五、其他综合收益的税后净额		36,915,406.80	-184,802.63
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		36,915,406.80	-184,802.63
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		36,768,458.02	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		146,948.78	-184,802.63
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		68,014,529.44	-20,293,064.52
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：蔡小庆 主管会计工作负责人：庄申安 会计机构负责人：李虹

### 合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,374,559,719.38	916,378,944.58
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		24,415,981.76	22,573,810.86
收到其他与经营活动有关的现金		9,806,790.40	14,420,059.56
经营活动现金流入小计		1,408,782,491.54	953,372,815.00
购买商品、接受劳务支付的现金		1,318,468,013.97	719,796,986.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		181,495,978.70	144,616,131.39
支付的各项税费		204,438,827.59	37,067,179.07
支付其他与经营活动有关的现金		185,809,708.80	82,592,667.25
经营活动现金流出小计		1,890,212,529.06	984,072,964.68
经营活动产生的现金流量净额		-481,430,037.52	-30,700,149.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		333,596.97	2,465,524.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,400.00	426,570.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		365,996.97	2,892,094.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,801,751.98	28,250,474.78
投资支付的现金			33,768,300.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			2,000,000.00
投资活动现金流出小计		73,801,751.98	64,018,774.78
投资活动产生的现金流量净额		-73,435,755.01	-61,126,679.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		402,275.88	20,598,386.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		402,275.88	20,598,386.50
取得借款收到的现金		2,007,998,897.30	197,240,489.20
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		19,377,110.20	
筹资活动现金流入小计		2,027,778,283.38	217,838,875.70
偿还债务支付的现金		1,101,607,997.10	92,569,389.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,872,543.33	32,716,203.96

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,075,882.34	
支付其他与筹资活动有关的现金		254,640,456.44	
筹资活动现金流出小计		1,426,120,996.87	125,285,593.56
筹资活动产生的现金流量净额		601,657,286.51	92,553,282.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,777,847.14	1,749,739.05
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		50,569,341.12	2,476,191.53
加：期初现金及现金等价物余额		392,731,330.05	216,575,736.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		443,300,671.17	219,051,928.43

法定代表人：蔡小庆 主管会计工作负责人：庄申安 会计机构负责人：李虹

### 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,246,140.38	16,156,019.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		980,543.89	584,758.37
经营活动现金流入小计		21,226,684.27	16,740,777.65
购买商品、接受劳务支付的现金		20,630,172.59	20,433,615.19
支付给职工以及为职工支付的现金		9,290,174.37	3,736,347.19
支付的各项税费		3,562,805.52	129,474.98
支付其他与经营活动有关的现金		50,077,904.02	2,980,086.18
经营活动现金流出小计		83,561,056.50	27,279,523.54
经营活动产生的现金流量净额		-62,334,372.23	-10,538,745.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		24,513,324.57	2,465,524.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			357,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			6,741,022.48
投资活动现金流入小计		24,513,324.57	9,564,047.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		643,245.00	329,249.57
投资支付的现金		879,800,000.00	33,768,300.00
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			7,000,000.00
投资活动现金流出小计		880,443,245.00	41,097,549.57
投资活动产生的现金流量净额		-855,929,920.43	-31,533,502.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		1,460,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,460,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		400,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,960,958.33	22,140,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,450,000.00	
筹资活动现金流出小计		437,410,958.33	22,140,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,022,589,041.67	77,860,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		104,324,749.01	35,787,751.82
加：期初现金及现金等价物余额		45,115,536.03	22,689,994.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		149,440,285.04	58,477,745.92

法定代表人：蔡小庆 主管会计工作负责人：庄申安 会计机构负责人：李虹

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	985,220,002.00				1,441,558,965.37		-11,048,359.90		48,299,630.93		433,637,098.97	113,317,752.87	3,010,985,090.24
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	985,220,002.00				1,441,558,965.37		-11,048,359.90		48,299,630.93		433,637,098.97	113,317,752.87	3,010,985,090.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							37,360,925.24				67,379,349.29	147,449.02	104,887,723.55
(一) 综合收益总额							37,360,925.24				70,792,357.26	4,821,055.48	112,974,337.98
(二)所有者投入和减少资本												402,275.88	402,275.88
1. 股东投入的普通股												402,275.88	402,275.88
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-3,413,007.97	-5,075,882.34	-8,488,890.31

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,075,882.34	-5,075,882.34		
4. 其他										-3,413,007.97	-3,413,007.97		
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	985,220,002.00				1,441,558,965.37		26,312,565.34		48,299,630.93		501,016,448.26	113,465,201.89	3,115,872,813.79

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	739,065,311.00				5,649,163.66				46,593,755.12		392,304,570.48	86,981,387.08	1,270,594,187.34
加：会计政策变更					16,354,515.32		-16,354,515.32						
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	739,065,311.00				22,003,678.98		-16,354,515.32		46,593,755.12		392,304,570.48	86,981,387.08	1,270,594,187.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-174,462.18		-225,411.60		-2,553,152.46	21,199,299.16	18,246,272.92
(一) 综合收益总额							-174,462.18				19,036,279.90	6,546,042.27	25,407,859.99
(二) 所有者投入和减少资本												20,598,386.50	20,598,386.50
1. 股东投入的普通股												20,598,386.50	20,598,386.50
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-21,589,432.36	-5,155,701.90	-26,745,134.26
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-17,737,567.46	-5,155,701.90	-22,893,269.36
4. 其他											-3,851,864.90		-3,851,864.90
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备									-225,411.60			-789,427.71	-1,014,839.31
1. 本期提取													
2. 本期使用									225,411.60			789,427.71	1,014,839.31



(六) 其他													
四、本期期末余额	739,065,311.00				22,003,678.98		-16,528,977.50		46,368,343.52		389,751,418.02	108,180,686.24	1,288,840,460.26

法定代表人：蔡小庆 主管会计工作负责人：庄申安 会计机构负责人：李虹

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	985,220,002.00				1,446,355,116.54		-11,722,331.49		94,688,033.75	153,437,193.22	2,667,978,014.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	985,220,002.00				1,446,355,116.54		-11,722,331.49		94,688,033.75	153,437,193.22	2,667,978,014.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							36,915,406.80			31,099,122.64	68,014,529.44
（一）综合收益总额							36,915,406.80			31,099,122.64	68,014,529.44
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分											

配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	985,220,02.00				1,446,355,116.54		25,193,075.31		94,688,033.75	184,536,315.86	2,735,992,543.46

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	739,065,311.00				9,784,562.61				92,982,157.94	155,821,878.40	997,653,909.95
加：会计政策变更					17,015,267.54		-17,015,267.54				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	739,065,311.00				26,799,830.15		-17,015,267.54		92,982,157.94	155,821,878.40	997,653,909.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-184,802.63			-37,845,829.35	-38,030,631.98
(一) 综合收益总额							-184,802.63			-20,108,261.89	-20,293,064.52
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-17,737,567.46	-17,737,567.46
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-17,737,567.46	-17,737,567.46
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	739,065,311.00				26,799,830.15		-17,200,070.17		92,982,157.94	117,976,049.05	959,623,277.97

法定代表人：蔡小庆 主管会计工作负责人：庄申安 会计机构负责人：李虹

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

上海飞乐音响股份有限公司(以下简称“公司”)系于 1984 年 11 月 14 日经中国人民银行上海市分行金融行政管理处批准的全国首家向社会公开发行股票的股份制试点企业。公司股票于 1986 年 9 月 26 日在中国工商银行上海市分行静安证券业务部上柜交易。1990 年 12 月 19 日,公司股票转至上海证券交易所挂牌交易。

公司经营范围包括:计算机网络技术、智能卡应用、多媒体通信及智能化系统集成等领域的软件、系统开发及四技服务,数码电子及家电、智能卡及终端设备、照明电器、灯具、电光源的销售及技术服务,音响、电子、制冷设备、照明、音视频、制冷、安保电子网络系统工程(涉及专项审批按规定办)设计、安装、调试及技术服务,实业投资,本企业及控股成员企业进出口业务(范围见资格证书)。【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】。

公司注册资本为 985,220,002.00 元。营业期限为 1989 年 6 月 9 日至不约定期限。公司法定代表人:蔡小庆,注册地址为上海市嘉新公路 1001 号第七幢。公司的母公司为上海仪电电子(集团)有限公司,实际控制人为上海仪电(集团)有限公司。

2015 年中期财务报表由公司第十届董事会第三次会议于 2015 年 8 月 26 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本年度公司合并财务报表范围如下:

序号	合并对象
1	上海飞乐音响股份有限公司
2	上海亚明照明有限公司
3	江苏亚明照明有限公司
4	上海亚明合同能源管理有限公司
5	上海亚明灯泡厂照明成套有限公司
6	上海世纪照明有限公司
7	上海亚尔光源有限公司
8	江苏哈维尔喜万年照明有限公司
9	上海皓睿照明设计有限公司
10	INESA Lighting(PTY) Ltd.
11	上海圣阑实业有限公司
12	上海晨阑光电器件有限公司
13	北京申安投资集团有限公司
14	山东亚明照明科技有限公司
15	四川亚明照明有限公司
16	湖北申安亚明照明科技有限公司(原名:“湖北申安照明科技有限公司”)
17	江西申安亚明光电科技有限公司(原名:“江西申安节能照明科技有限公司”)
18	辽宁申安亚明照明科技有限公司(原名:“辽宁申安照明科技有限公司”)

序号	合并对象
19	河南亚明照明科技有限公司
20	黑龙江亚明照明科技有限公司(原名：“黑龙江申安照明科技有限公司”)
21	Hawaii LED Star ,LLC
22	CENTURY STAR A,LLC
23	Groupe Shenan France

上述合并范围内单位的具体信息见附注八。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

##### 2. 持续经营

公司董事会相信公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制公司截至 2015 年 6 月 30 日止的 2015 年度中期财务报表。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见附注四/23 的各项描述。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转

让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资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；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

① 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；

② 经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，其差额应当计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (4) 母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (5) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (6) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (7) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- (8) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (9) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (10) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (11) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

- ① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。
- ② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法

- ① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，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；
- ② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；
- ③ 按照上述①、②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下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：



对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

(12) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；
- 2) 其他金融负债。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投

资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ④ 持有至到期投资

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

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ⑤ 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应将从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### ⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

#### (13) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### (14) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (15) 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。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

#### (16) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大系期末余额前 5 名的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日逐项进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	在资产负债表日单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损

失，计提减值准备

**12. 存货**

## (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、工程施工、周转材料。

## (2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该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，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，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的存货，合并计提存货跌价准备。

## (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

**13. 划分为持有待售资产**

## (17) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分(或流动资产，下同)应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在 1 年内完成。

#### (18) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售的固定资产不计提折旧,按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

### 14. 长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的投资。

#### (1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

- ① 以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出;
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;
- ③ 投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本);
- ④ 通过非货币性资产交换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 7 号—非货币性资产交换》确定。
- ⑤ 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》确定。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资,按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的投资成本;对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,对长期股权投资的账面价值进行调整,差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时,当取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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,应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

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

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。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，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	30 年	3.00%	3.23%

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10 年-35 年	3.00%-5.00%	2.71%-9.70%
家具用具	年限平均法	5 年-10 年	3.00%-10.00%	9.70%-19.00%
机器设备	年限平均法	10 年	3.00%-10.00%	9.00%-9.70%
运输及电子设备	年限平均法	3 年-10 年	3.00%-10.00%	9.70%-31.67%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17. 在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 18. 借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 19. 生物资产

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	50 年	-
房屋使用权	20 年	-
专利权	10 年	-
商标使用权	10 年	-
ERP 企业管理软件	5 年	-
DMS 信息系统	5 年	-
其他软件	5 年	-

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 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、商誉等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，将按照其差额计提减值准备，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23. 长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用中，青苗补偿费、软件服务费、监控系统服务费、装修费、苗木工程、土地租赁费和保险费按照直线法平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
青苗补偿费	10 年
软件配套服务费	5 年
监控系统服务费	3 年
装修费	5 年
土地租赁费	50 年
苗木工程	5 年
保险费	2 年

测试费依据相关协议规定，按照产品研发数量平均摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并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

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 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。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### **(3)、辞退福利的会计处理方法**

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### **(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ④ 服务成本。
- ⑤ 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ⑥ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

## 26. 股份支付

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

## 28. 收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

### (2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

通常公司接到产品需求后，将进行采购和生产计划。成品入库后按客户需求时间仓库将安排发货，货出仓库后即可开票同时确认销售收入。

公司往国外的寄售产品收入：在产品发出时不确认收入，而是按照合同约定，于经销商确认提货之日确认收入。

### (3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量;
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例;
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- <1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- <2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司的工程业务销售收入在产品发出时不确认收入，根据合同约定及工程的完成进度，分期完成销售开票并同时确认收入。其中，对于直供工程，确认收入的同时全部结转对应的成本；对于施工工程，根据收入确认的进度，按照框算毛利率结转预估销售成本，决算后，再根据实际成本发生额调整销售成本。

#### (4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (5) 合同能源管理收入的确认

合同能源管理收入的确认按照项目合同约定的受益期，平均分摊计入。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补贴应当分别下列情况处理：

- ① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- ② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助的递延收益的摊销方法：

名称	摊销期限
总拨款金额超过 100 万元的政府下拨研发资金	在预计的研发期间内按月摊销
其他与收益相关的政府补助	项目完成之日一次性摊销

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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

**31. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

**① 租金的处理**

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

**② 初始直接费用的处理**

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

**③ 或有租金的处理**

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

**④ 出租人提供激励措施的处理**

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

## (2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

### ① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

### ② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

### ③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

### ④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

### ⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### ⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

## (2)、融资租赁的会计处理方法

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

#### (19) 商誉

是指在同一控制下企业合并下，公司作为购买方取得对其他参与合并企业控制权，支付的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试，如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。



## (20) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。并在财务报表附注中披露各报告分部的财务信息，包括主营业务收入，主营业务成本，资产总额，负债总额等。公司不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
  - ② 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**34. 其他****六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物的增值税税率为14%(南非 INESA Lighting (PTY) Ltd 执行的南非法定税率)及17%(中国法定税率), 设计服务的增值税税率为3%(上海皓睿照明设计有限公司作为增值税小规模纳税人执行的税率)及6%(上海亚明合同能源管理有限公司作为增值税一般纳税人执行的税率)	14%、17%、3%、6%
消费税		
营业税	建筑业、服务业	3%、5%
城市维护建设税		
企业所得税		15%、25%、28%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
上海亚明照明有限公司	15%
南非 INESA Lighting (PTY) Ltd	28%
上海晨阑光电器件有限公司	15%
山东亚明照明科技有限公司	15%

## 2. 税收优惠

公司控股子公司上海亚明照明有限公司(以下简称“上海亚明”)于 2014 年 9 月 4 日被上海市科学技术委员会认定为高新技术企业,有效期为 3 年。上海亚明 2015 年 1-6 月企业所得税按 15%税率征收。

公司控股子公司南非 INESA Lighting (PTY) Ltd (以下简称“南非 INESA”)为一家注册在南非共和国的有限责任公司,按照当地的税收政策,执行 28%的企业所得税税率。

公司控股子公司上海圣阑实业有限公司(以下简称“圣阑实业”)于 2013 年 11 月 19 日被上海市科学技术委员会认定为高新技术企业,有效期为 3 年。圣阑实业 2015 年 1-6 月企业所得税实际按 15%税率征收。

公司控股子公司上海晨阑光电器件有限公司(以下简称“晨阑光电”)于 2013 年 9 月 11 日被上海市科学技术委员会认定为高新技术企业,有效期为 3 年。晨阑光电 2015 年 1-6 月企业所得税按 15%税率征收。

公司控股子公司山东亚明照明科技有限公司(以下简称“山东亚明”)于 2013 年 12 月 11 日被山东省科学技术厅,山东省财政厅,山东省国家税务局,山东省地方税务局认定为高新技术企业,有效期为 3 年。山东亚明 2015 年 1-6 月企业所得税按 15%税率征收。

除上述以外,其他公司均按应纳税所得额的 25%税率缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	624,340.12	926,459.41
银行存款	441,889,305.67	383,815,326.11
其他货币资金	787,025.38	7,989,544.53
合计	443,300,671.17	392,731,330.05
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

使用权受到限制的货币资金如下:

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	90,000,000.00	质押以取得存单质押回购贷款

其他货币资金	602,596.66	开具银行承兑汇票保证金
其他货币资金	184,428.72	房租保证金
合计	<u>90,787,025.38</u>	

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	23,836,653.66	24,925,888.88
商业承兑票据		
合计	23,836,653.66	24,925,888.88

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	42,870,460.35	
商业承兑票据		
合计	42,870,460.35	

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,379,608.74	99.44%	68,020,800.21	4.93%	1,311,587.94	1,098,617.75	98.92%	55,619,013.89	5.06%	1,042,998.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,799,833.76	0.56%	7,799,833.76	100.00%		11,955,179.43	1.08%	11,955,179.43	100.00%	
合计	1,387,408.57	/	75,820,633.97	/	1,311,587.94	1,110,572.93	/	67,574,193.32	/	1,042,998.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	6,599,600.00	6,599,600.00	100.00%	很可能无法收回
单位二	630,200.00	630,200.00	100.00%	很可能无法收回
单位三	244,826.71	244,826.71	100.00%	很可能无法收回
单位四	183,262.05	183,262.05	100.00%	很可能无法收回
单位五	141,945.00	141,945.00	100.00%	很可能无法收回
合计	7,799,833.76	7,799,833.76	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,241,283,873.56		
1 年以内小计	1,241,283,873.56	0	0
1 至 2 年	72,174,904.98	21,652,471.50	30%
2 至 3 年	39,563,272.46	19,781,636.24	50%

3 年以上	26,586,692.47	26,586,692.47	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,379,608,743.47	68,020,800.21	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 8,246,451.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 \_\_\_\_\_ 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10.38

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	坏账准备	占应收账款总额的比例
单位一	非关联方	59,917,768.68	1 年以内	-	4.32%
单位二	非关联方	57,381,500.00	1 年以内	-	4.14%
单位三	非关联方	43,093,254.08	1 年以内	-	3.11%
单位四	非关联方	43,051,600.00	1 年以内	-	3.10%
单位五	非关联方	39,125,812.08	1 年以内	-	2.82%

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	189,743,171.51	83.51%	133,693,141.69	92.59%
1 至 2 年	26,861,041.09	11.82%	6,595,060.97	4.57%
2 至 3 年	6,930,531.01	3.05%	208,781.31	0.14%
3 年以上	3,683,004.74	1.62%	3,900,982.72	2.70%
合计	227,217,748.35	100.00%	144,397,966.69	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
单位一	非关联方	5,936,353.23	1-2 年	尚未收到发票
单位二	非关联方	5,000,000.00	2-3 年	尚未收到发票
单位三	非关联方	3,731,727.72	1-2 年	尚未收到发票
单位四	非关联方	1,205,430.94	3 年以上	尚未收到发票
单位五	非关联方	1,094,052.89	3 年以上	尚未收到发票

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
单位一	非关联方	33,859,750.00	1 年以内	尚未收到发票
单位二	非关联方	23,196,960.00	1 年以内	尚未收到发票
单位三	非关联方	15,697,382.00	1 年以内	尚未收到发票
单位四	非关联方	15,080,000.00	1 年以内	尚未收到发票
单位五	非关联方	12,554,486.23	1 年以内及 1-2 年	尚未收到发票

其他说明

## 7、应收利息

适用  不适用

## 8、 应收股利

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	104,858,209.03	100.00%	8,178,551.99	7.80%	96,679,657.04	81,853,997.96	100.00%	4,241,048.73	5.18%	77,612,949.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	104,858,209.03	/	8,178,551.99	/	96,679,657.04	81,853,997.96	/	4,241,048.73	/	77,612,949.23

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	86,146,349.73		
1 年以内小计	86,146,349.73		
1 至 2 年	14,992,625.46	4,497,787.65	30%
2 至 3 年	76,939.00	38,469.50	50%
3 年以上	3,642,294.84	3,642,294.84	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	104,858,209.03	8,178,551.99	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 4,051,990.06 元；本期收回或转回坏帐准备金额 \_\_\_\_\_ 元。

其中本期坏帐准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	114,486.80

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：



## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款项	70,271,387.57	
保证金押金	20,811,095.18	
员工备用金	3,735,154.41	
出口退税补贴	5,449,942.38	
投标保证金	1,393,644.16	
其他往来	3,196,985.33	
合计	104,858,209.03	

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京申安联合有限公司	资金拆借	34,499,704.43	1 年以内	32.90%	
单位二	资金拆借	24,049,800.00	1 年以内及 1-2 年	22.94%	3,375,900.00
单位三	应收出口退税	5,449,942.38	1 年以内	5.20%	
单位四	保证金	4,200,000.00	1 年以内	4.01%	
单位五	保证金	3,750,000.00	1 年以内	3.58%	
合计	/	71,949,446.81	/	68.63%	3,375,900.0

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

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	181,656,366.37	3,130,092.85	178,526,273.52	164,163,141.30	3,130,092.85	161,033,048.45
在产品	16,207,760.17		16,207,760.17	8,778,989.72		8,778,989.72
库存商品	546,645,615.68	23,865,370.50	522,780,245.18	419,342,454.61	29,519,625.90	389,822,828.71
周转材料	4,805,769.87		4,805,769.87	4,398,573.58		4,398,573.58
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
半成品	15,116,169.69		15,116,169.69	11,050,727.05		11,050,727.05
工程施工	279,161,427.39	216,691.48	278,944,735.91	353,745,372.45	216,691.48	353,528,680.97
合计	1,043,593,109.17	27,212,154.83	1,016,380,954.34	961,479,258.71	32,866,410.23	928,612,848.48

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,130,092.85					3,130,092.85
在产品						
库存商品	29,519,625.90			5,654,255.40		23,865,370.50
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
工程施工	216,691.48					216,691.48
合计	32,866,410.23			5,654,255.40		27,212,154.83

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合计		

其他说明

### 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	51,409,847.71	46,290,540.22
预缴营业税		201,124.61
预缴其他税金	2,517.78	129,906.48
合计	51,412,365.49	46,621,571.31

其他说明

### 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

#### (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	6,987,847.93		6,987,847.93	6,402,950.51		6,402,950.51
按公允价值计量的	3,398,499.93		3,398,499.93	2,813,602.51		2,813,602.51
按成本计量的	3,589,348.00		3,589,348.00	3,589,348.00		3,589,348.00
合计	6,987,847.93		6,987,847.93	6,402,950.51		6,402,950.51

#### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	495,983.63			495,983.63
公允价值				
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,902,516.30			2,902,516.30
已计提减值金额				

#### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海宝鼎投资股份有限公司	62,500.00			62,500.00					0.09	
上海银行	169,848.00			169,848.00					<0.01	71,481.60
什邡市农村信用合作联社	3,357,000.00			3,357,000.00					1	270,000.00
合计	3,589,348.00			3,589,348.00					/	341,481.60

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

√适用 □不适用

## (1) 长期应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品	31,793,866.00		31,793,866.00				5.33%-7.91%
分期收款提供劳务							
合计	31,793,866.00		31,793,866.00				/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
上海精瓷照明电器有限公司	10,239,378.95			-470,585.01						9,768,793.94
上海亚明固态照明有限公司	8,867,591.09			-216,233.71						8,651,357.38
小计	19,106,970.04			-686,818.72						18,420,151.32
二、联营企业										
华鑫证券有限责任公司	650,683,214.43			69,939,192.79	36,768,458.02	-193,467.80				757,197,397.44
上海飞乐纽康信息系统有限公司	1,045,671.33			-186,408.39						859,262.94
上海科技同济信息技术有限公司	2,907,154.57									2,907,154.57
平壤亚明照明合营公司	3,234,270.00									3,234,270.00
小计	657,870,310.33			69,752,784.40	36,768,458.02	-193,467.80				764,198,084.95
合计	676,977,280.37			69,065,965.68	36,768,458.02	-193,467.80				782,618,236.27

其他说明

注 1：报告期末上海科技同济信息技术有限公司处于营业执照已吊销未注销状态。

注 2：受到朝鲜国家管制原因，平壤亚明照明合营公司向本公司转移资金的能力受到限制。

## 18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,592,174.15			2,592,174.15
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,592,174.15			2,592,174.15
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	754,322.76			754,322.76
2. 本期增加金额	41,906.82			41,906.82
(1) 计提或摊销	41,906.82			41,906.82
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	796,229.58			796,229.58
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,795,944.57			1,795,944.57

2. 期初账面价值	1,837,851.39			1,837,851.39
-----------	--------------	--	--	--------------

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	家具用具	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	582,421,087.65	22,039,939.29	389,305,028.70	137,477,132.30	1,131,243,187.94
2. 本期增加金额	47,432,117.12	1,099,638.07	6,875,010.55	9,409,310.46	64,816,076.20
(1) 购置	23,997,610.97	1,099,638.07	4,208,936.13	6,568,130.47	35,874,315.64
(2) 在建工程转入	23,434,506.15		2,666,074.42	2,841,179.99	28,941,760.56
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			79,500.00	815,775.86	895,275.86
(1) 处置或报废			79,500.00	815,775.86	895,275.86
4. 期末余额	629,853,204.77	23,139,577.36	396,100,539.25	146,070,666.90	1,195,163,988.28
二、累计折旧					
1. 期初余额	45,922,395.61	13,493,836.07	184,852,131.11	73,862,363.43	318,130,726.22
2. 本期增加金额	10,385,847.34	1,532,645.85	14,749,065.80	9,119,119.66	35,786,678.65
(1) 计提	10,385,847.34	1,532,645.85	14,749,065.80	9,119,119.66	35,786,678.65
3. 本期减少金额			71,550.00	669,450.81	741,000.81
(1) 处置或报废			71,550.00	669,450.81	741,000.81
4. 期末余额	56,308,242.95	15,026,481.92	199,529,646.91	82,312,032.28	353,176,404.06
三、减值准备					
1. 期初余额	4,838,017.00	2,142.38		6,117.14	4,846,276.52
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	4,838,017.00	2,142.38		6,117.14	4,846,276.52
四、账面价值					
1. 期末账面价值	568,706,944.82	8,110,953.06	196,570,892.34	63,752,517.48	837,141,307.70
2. 期初账面价值	531,660,675.04	8,543,960.84	204,452,897.59	63,608,651.73	808,266,185.20

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
申安集团乌兰察布市集宁区百旺家苑房屋	1,787,503.85	抵债资产

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
余额	61,356,800.74		61,356,800.74	61,312,581.03		61,312,581.03
合计	61,356,800.74		61,356,800.74	61,312,581.03		61,312,581.03

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
房屋及建筑物		8,452.96	8,710.00			17,162.96						



机器及运输设备		8,553,819.36	3,006,031.83	5,507,254.41	9,606.20	6,042,990.58						
展厅工程		2,347,877.55		2,347,877.55		-						
基地建设		50,402,431.16	25,980,844.64	21,086,628.60		55,296,647.20						
合计		61,312,581.03	28,995,586.47	28,941,760.56	9,606.20	61,356,800.74	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	DMS 信息化系统	ERP 软件	房屋使用权	商标使用权	其他	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	144,319,052.40			1,084,497.07	5,533,168.07	493,545.00	3,007,645.28	2,611,680.83	157,049,588.65
2. 本期增加金额				394,213.84				210,049.13	604,262.97
(1)				394,213.84				192,169.82	586,383.66

购置									
(2) 内部研发									
(3) 企业合并 增加									
								17879.31	17,879.31
3. 本 期减少金 额									
(1) 处置									
4. 期 末余 额	144,319,052.40			1,478,710.91	5,533,168.07	493,545.00	3,007,645.28	2,821,729.96	157,653,851.62
二、累计摊 销									
1. 期 初余 额	7,108,281.33			449,181.93	1,926,175.38	477,192.91	851,433.34	1,372,561.93	12,184,826.82
2. 本 期增 加金 额	1,467,552.92			88,893.48	542,402.44	8,176.13	414,946.46	185,926.45	2,707,897.88
(1 ) 计 提	1,467,552.92			88,893.48	542,402.44	8,176.13	414,946.46	138,982.43	2,660,953.86
								46,944.02	46,944.02
3. 本 期减 少金 额									
(1) 处 置									
4. 期 末余 额	8,575,834.25			538,075.41	2,468,577.82	485,369.04	1,266,379.80	1,558,488.38	14,892,724.70
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	135,743,218.15		940,635.50	3,064,590.25	8,175.96	1,741,265.48	1,263,241.58	142,761,126.92	
2. 期初账面价值	137,210,771.07		635,315.14	3,606,992.69	16,352.09	2,156,211.94	1,239,118.90	144,864,761.83	

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例\_\_\_\_\_

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

\_\_\_\_\_

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海圣阑实业有限公司	50,674,894.89					50,674,894.89
北京申安投资集团有限公司	1,043,888,687.67					1,043,888,687.67
合计	1,094,563,582.56					1,094,563,582.56

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

公司在每年年度终了对商誉进行减值测试，如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。

其他说明

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	34,112,385.25	3,192,203.91	5,500,945.82		31,803,643.34
软件配套服务费	6,741,086.55	-	986,500.56		5,754,585.99
监控系统服务费	-	113,882.01	55,490.17		58,391.84
保险费	5,280,653.77	-	2,437,224.81		2,843,428.96
测试费	2,284,995.43	1,129,488.48	443,310.34		2,971,173.57
土地租赁费	1,865,921.62	-	25,975.68		1,839,945.94
青苗补偿费	1,181,519.48	-	167,320.02		1,014,199.46
苗木工程	417,833.42	-	160,999.98		256,833.44
合计	51,884,395.52	4,435,574.40	9,777,767.38		46,542,202.54

其他说明：

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	108,390,239.25	18,829,227.22	102,147,555.61	16,943,955.66
内部交易未实现利润	3,376,028.52	844,007.13	2,102,159.00	525,539.76
可抵扣亏损	16,448,642.28	2,522,321.60		
预提费用	17,606,544.29	2,729,159.24	32,329,056.77	4,873,595.03
合计	145,821,454.34	24,924,715.19	136,578,771.38	22,343,090.45

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	71,948,619.46	16,438,529.35	73,207,955.52	16,925,268.01
可供出售金融资产公允价值变动	2,115,531.94	317,329.78	1,677,583.31	251,637.49
合计	74,064,151.40	16,755,859.13	74,885,538.83	17,176,905.50

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	22,391,541.69	17,996,109.47
未实现内部交易毛利	9,213,051.55	7,089,912.36
资产减值准备	1,796,585.00	2,104,973.40
固定资产折旧	312,954.09	
评估增值	440,767.63	
合计	34,154,899.96	27,190,995.23

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	52,618.37	52,618.37	
2016 年	408,443.29	408,443.29	
2017 年	22,048,885.25	22,048,885.25	
2018 年	18,932,235.48	18,932,235.48	
2019 年	35,548,007.80	30,542,255.44	
合计	76,990,190.19	71,984,437.83	/

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 30、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产款	13,525,585.49	22,593,723.73
预付工程款	3,153,900.00	
合计	16,679,485.49	22,593,723.73

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 31、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		

保证借款	102,000,000.00	223,000,000.00
信用借款	1,370,876,124.80	318,560,224.60
抵押、保证及质押借款	30,000,000.00	57,000,000.00
合计	1,502,876,124.80	598,560,224.60

短期借款分类的说明：

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为\_\_\_\_\_元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

其他说明

保证借款期末余额为 10,200 万元，其中 9,000 万元由山东申安照明科技有限公司、北京申安联合有限公司、北京申安食品有限公司、四川亚明照明有限公司、庄申安为北京申安投资集团有限公司提供保证；900 万元由北京申安投资集团有限公司、庄申安、王芸为四川亚明照明有限公司提供保证；300 万元由盘锦市中小企业信用担保中心为辽宁申安亚明照明科技有限公司提供保证。

抵押、保证及质押借款期末余额为 3,000 万元。系为湖北申安亚明照明科技有限公司以天国用(2013)第 3330 号、3331 号的土地使用权和天门市房产证多祥字第 00065741、00065742、00065743、00065744、00065745、00065746、00065747、00065748 号的房产权作为抵押，以丹江口市住房和城乡建设局 800 万元应收账款及孟州市产业集聚区投资开发有限公司 500 万元应收账款共计 1,300 万元应收账款作为质押，并由庄申安、谢圣军及北京申安投资集团有限公司提供保证。

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

适用 不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	667,409,872.42	694,817,247.62
1-2 年	41,965,703.34	16,753,062.27
2-3 年	3,376,542.50	1,550,885.07
3 年以上	10,421,715.64	10,582,151.89
合计	723,173,833.90	723,703,346.85

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	17,788,680.00	1-2 年
供应商二	4,814,000.00	1-2 年
供应商三	3,791,999.30	1-2 年
供应商四	2,578,537.50	1-2 年
供应商五	1,607,500.00	1-2 年
合计	30,580,716.80	/

其他说明

\_\_\_\_\_

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	66,963,410.44	32,093,180.57
1-2 年	9,610,698.31	548,344.62
2-3 年	455,204.85	1,586,937.28
3 年以上	3,930,582.67	3,873,252.67
合计	80,959,896.27	38,101,715.14

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	6,608,923.80	1 年以内-3 年以上
客户二	3,187,736.17	1 年以内-3 年以上

合计	9,796,659.97	/
----	--------------	---

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,689,503.22	175,647,360.19	174,071,096.38	10,265,767.03
二、离职后福利-设定提存计划	282,244.46	18,710,827.57	17,384,618.27	1,608,453.76
三、辞退福利		12,120.00	12,120.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,971,747.68	194,370,307.76	191,467,834.65	11,874,220.79

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,823,963.83	145,221,624.51	148,406,807.22	1,638,781.12
二、职工福利费	3,668,438.73	10,744,450.97	8,712,299.35	5,700,590.35
三、社会保险费	123,607.44	9,420,387.10	8,460,458.21	1,083,536.33
其中：医疗保险费	85,110.77	8,328,598.38	7,464,692.29	949,016.86
工伤保险费	35,138.47	543,736.26	521,119.92	57,754.81
生育保险费	3,358.20	536,052.46	462,646.00	76,764.66
其他		12,000.00	12,000.00	
四、住房公积金		7,494,703.56	6,213,090.85	1,281,612.71
五、工会经费和职工教育经费	73,493.22	2,766,194.05	2,278,440.75	561,246.52
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	8,689,503.22	175,647,360.19	174,071,096.38	10,265,767.03



## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	275,526.46	17,558,996.47	16,444,146.66	1,390,376.27
2、失业保险费	6,718.00	1,151,831.10	940,471.61	218,077.49
3、企业年金缴费				
合计	282,244.46	18,710,827.57	17,384,618.27	1,608,453.76

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,994,460.06	72,314,548.25
消费税		
营业税	4,729,886.79	5,334,460.64
企业所得税	7,980,655.95	50,437,260.45
个人所得税	308,426.38	597,651.95
城市维护建设税	1,013,040.23	4,058,368.61
教育费附加	1,050,783.50	4,182,569.59
房产税	723,797.15	579,364.71
河道管理费	54,836.84	240,176.23
城镇土地使用税	587,424.77	116,262.97
印花税	28,842.59	94,793.03
防洪保安资金	102,304.24	42,948.84
合计	37,574,458.50	137,998,405.27

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,798,047.10	1,653,708.13
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,798,047.10	1,653,708.13

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

#### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利	1,784,249.66	1,276,661.43
应付亚尔光源股东美国国际光源公司	651,517.38	143,929.15
应付圣澜实业股东自然人李自林	1,132,732.28	1,132,732.28
合计	1,784,249.66	1,276,661.43

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	27,151,901.96	39,215,089.14
单位往来	9,684,491.68	26,942,120.68
暂收房款	5,500,000.00	5,500,000.00
押金保证金	1,996,521.00	2,484,435.08
其他	2,821,131.44	7,471,592.97
合计	47,154,046.08	81,613,237.87

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
未结转房款	5,510,000.00	2-3 年
单位往来	5,000,000.00	1-2 年
合计	10,510,000.00	/

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
1 年内到期的应付债券	402,322,666.68	
1 年内到期的长期应付款		
合计	502,322,666.68	100,000,000.00

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00

② 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率
中国进出口银行上海分行	2014/9/11	2015/11/9	人民币	4.20%

(续上表)

贷款单位	期末余额	期初余额
中国进出口银行上海分行	100,000,000.00	100,000,000.00

(2) 一年内到期的应付债券

项目	期末余额	期初余额
2013 年度第一期中期票据	402,322,666.68	-

(3) 一年内到期的应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2013 年度第一期中期票据	100.00/份	2013 年 5 月 21 日	3 年	400,000,000.00

(续上表)

债券名称	期初 应付利息	本期应 计利息	本期已 付利息	期末 应付利息	期末余额
2013 年度第一期中期票据	12,976,666.67	9,746,000.01	20,400,000.00	2,322,666.68	402,322,666.68

## 44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券		
存单质押回购本金及利息	91,005,575.30	68,973,000.00
信托贷款本金及利息		260,005,031.78
合计	91,005,575.30	328,978,031.78

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

#### (4) 存单质押回购

项目	成立日	到期日	本金金额	年利率
存单质押回购贷款(东莞资产管理 7 号定向资产管理计划)	2014/10/22	2015/10/21	9,716,002.61	6.32%
存单质押回购贷款(东莞资产管理 7 号定向资产管理计划)	2014/11/5	2015/11/4	19,432,005.23	6.32%
存单质押回购贷款(鑫沅资产金梅花 13 号专项资产管理计划)	2014/9/28	2015/9/24	38,883,058.32	6.27%
存单质押回购贷款(鑫沅资产金梅花 13 号专项资产管理计划)	2015/1/27	2016/1/27	<u>19,377,110.20</u>	6.34%
合计			<u>87,408,176.36</u>	

报告期末存单质押回购合同为北京申安投资集团有限公司以一年期定期存单 9,000.00 万元为质押物取得贷款，在未来约定时点以约定价格回购该存单。

## 45、长期借款

适用 不适用

### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	44,675,000.00	56,300,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	44,675,000.00	56,300,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### (5) 长期借款情况说明

抵押借款期末余额为 4,467.50 万元，其中 3,487.50 万元为山东亚明照明科技有限公司以临国用(2011)第 026 号的土地使用权和鲁临房权证城字第 34763 号、34764 号、34765 号、34767 号、34768 号的房产权作为抵押；980.00 万元为江西申安亚明光电科技有限公司以进房字第 0046944 号的厂房和进国用(2013)第 0926-0926 号的土地作为抵押。

**46、应付债券**

√适用 □不适用

**(1). 应付债券**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2013 年度第一期中期票据		412,976,666.67
合计		412,976,666.67

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

\_\_\_\_\_

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

□适用 √不适用

其他说明：

\_\_\_\_\_

**47、长期应付款**

□适用 √不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
坏账损失	3,409,029.34	3,409,029.34	
合计	3,409,029.34	3,409,029.34	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：  
系预计的资不抵债子公司应收款损失

## 51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,101,504.00	4,000,000.00		25,101,504.00	未到收益期
未确认融资收益		5,102,359.31		5,102,359.31	未到收益期
合计	21,101,504.00	9,102,359.31		30,203,863.31	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业扶持资金	14,501,504.00	4,000,000.00			18,501,504.00	与收益相关
室内半导体照明、电光源产品与检测技术研究及应用	4,600,000.00				4,600,000.00	与收益相关
上海中心大厦办公区、车库照明及控制合同能源管理项目专项引导资金	800,000.00				800,000.00	与收益相关
超高性能投影灯电极及其他零部件研发及生产线研发项目专项资金	700,000.00				700,000.00	与收益相关
高强度气体放电灯及部分特种光源的零部件自动激光焊接工艺研发及产业化应用专项资金	500,000.00				500,000.00	与收益相关
合计	21,101,504.00	4,000,000.00			25,101,504.00	/

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

合计		
----	--	--

其他说明：

### 53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	985,220,002						985,220,002

其他说明：

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(1) 有限售条件股份							
国家持股	-	-	-	-	-	-	-
其他内资持股	<u>246,154,691.00</u>	-	-	-	-	-	<u>246,154,691.00</u>
有限售条件股份合计	246,154,691.00	-	-	-	-	-	246,154,691.00
(2) 无限售条件流通股							
人民币普通股	739,065,311.00	-	-	-	-	-	739,065,311.00
无限售条件股份合计	<u>739,065,311.00</u>	=	=	=	=	=	<u>739,065,311.00</u>
总计	<u>985,220,002.00</u>	=	=	=	=	=	<u>985,220,002.00</u>

上述实收资本业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具上会师报字(2014)第 3428 号验资报告审验确认。

### 54、其他权益工具

适用 不适用

### 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,419,555,286.39			1,419,555,286.39
其他资本公积	22,003,678.98			22,003,678.98
合计	1,441,558,965.37	-	-	1,441,558,965.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-11,048,359.90	37,520,038.52	-	65,692.30	37,360,925.24	93,420.98	26,312,565.34
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-12,362,367.07	36,768,458.02			36,768,458.02		24,406,090.95
可供出售金融资产公允价值变动损益	2,065,981.39	584,897.43		65,692.30	519,205.13		2,585,186.52
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量							



套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-751,974.22	166,683.07			73,262.09	93,420.98	-678,712.13
其他综合收益合计	-11,048,359.90	37,520,038.52		65,692.30	37,360,925.24	93,420.98	26,312,565.34

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,299,630.93			48,299,630.93
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	48,299,630.93			48,299,630.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	433,637,098.97	392,304,570.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	433,637,098.97	392,304,570.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,792,357.26	19,036,279.90
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		17,737,567.46
转作股本的普通股股利		
提取职工奖励及福利基金	3,413,007.97	3,851,864.90
期末未分配利润	501,016,448.26	389,751,418.02

调整期初未分配利润明细：

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

### 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,449,319,089.68	1,097,978,350.61	992,299,255.42	773,261,405.55
其他业务	24,481,925.08	24,819,992.27	19,902,309.72	16,936,180.99
合计	1,473,801,014.76	1,122,798,342.88	1,012,201,565.14	790,197,586.54

### 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	2,821,304.52	1,109,035.01
城市维护建设税	2,085,085.57	170,813.12
教育费附加	2,362,435.43	591,417.06
资源税		
合计	7,268,825.52	1,871,265.19

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	34,278,009.96	25,261,884.88
运杂费	13,109,111.99	12,305,126.94
广告宣传费	10,925,958.51	7,744,988.71
差旅费	9,578,068.15	3,993,006.50
办公费	4,646,503.02	326,854.57
业务招待费	3,947,049.93	2,612,985.85
折旧与摊销	3,531,673.29	298,857.75
租赁费	1,953,648.03	453,593.38
咨询费	1,258,914.84	797,000.34
车辆使用费	929,939.16	142,614.20
销售服务费	-1,933,401.41	-5,540,583.40
其他	3,665,871.60	10,590,346.29
合计	85,891,347.07	58,986,676.01

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	56,736,041.02	34,454,933.36
研发费用	44,484,956.44	34,746,445.33
折旧与摊销	18,242,744.35	8,423,932.03
广告宣传费	9,437,746.34	-
办公费	9,269,642.27	1,206,104.46
税金	6,610,966.63	2,251,597.14
差旅费	5,514,834.81	1,777,074.63
咨询费	3,199,006.23	2,615,219.50
业务招待费	2,151,835.19	625,679.69
车辆使用费	1,799,413.68	175,129.89
水电费	1,719,509.68	1,184,707.79
修理费	1,491,981.68	1,218,079.00
运杂费	162,460.58	743,736.84
报关仓储费	52,039.35	718,567.91
其他	12,922,701.24	10,637,451.33
合计	173,795,879.49	100,778,658.90

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	51,567,153.09	17,349,961.64
减：利息收入	-1,277,982.38	-1,147,276.34
汇兑损失(减：汇兑收益)	-3,772,879.14	-1,987,615.52
手续费及其他	1,554,031.80	414,176.35
合计	48,070,323.37	14,629,246.13

其他说明：

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,298,441.09	5,993,349.04
二、存货跌价损失		1,652,300.04
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	12,298,441.09	7,645,649.08

其他说明：

### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	69,065,965.68	-9,459,818.25
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	423,596.97	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成本法核算的长期股权投资收益		65,524.80
股权投资差额摊销	-193,467.80	-193,467.80
合计	69,296,094.85	-9,587,761.25

其他说明：

### 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	51,291.28	196,270.42	51,291.28

合计			
其中：固定资产处置利得	51,291.28	196,270.42	51,291.28
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,605,035.82	3,080,331.13	2,605,035.82
罚款收益	698.55		698.55
其他	1,390,514.50	3,466,983.96	1,390,514.50
合计	4,047,540.15	6,743,585.51	4,047,540.15

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持基金	541,000.00	669,000.00	收益
信息专用资金	400,000.00		收益
销售服务奖	370,000.00		收益
配套基础设施建设款	301,600.00		收益
青浦开发区税收资助	187,900.00		收益
采用高亮度 HV-LED 的一体化集成模组开发补贴	176,132.82		收益
LED 照明产业化示范项目	150,000.00		收益
清洁生产项目补贴	120,000.00		收益
科技局补助款	100,000.00		收益
2014 年年度目标考核奖励	73,400.00		收益
出口奖励资金	60,000.00		收益
科技三项费补贴	60,000.00		收益
中小企业海外开拓资金	54,000.00		收益
专利资助	6,003.00	2,610.00	收益
漕河泾开发区奖励	5,000.00	5,000.00	收益
建湖开发区奖励		900,000.00	收益
上海市科技小巨人奖		700,000.00	收益
LED 应用技术及产品性能评估与标准专利体系项目		381,621.13	收益
青浦工业园区管理委员会-财政扶持		372,100.00	收益
质量强省专项奖励经		50,000.00	收益

费			
合计	2,605,035.82	3,080,331.13	/

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	19,358.68	46,502.39	19,358.68
其中：固定资产处置损失	19,358.68	33,465.09	19,358.68
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
存货盘亏	36,700.00		36,700.00
赔偿损失	400,000.00		400,000.00
罚款支出	10,083.94	221.00	10,083.94
其他	954,636.34	234.05	954,636.34
合计	1,420,778.96	46,957.44	1,420,778.96

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,149,083.02	11,145,427.82
递延所得税费用	-3,068,363.40	-1,526,399.88
合计	20,080,719.62	9,619,027.94

### (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	95,600,711.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,900,177.86
子公司适用不同税率的影响	-5,570,222.20
调整以前期间所得税的影响	1,998,327.68

非应税收入的影响	-26,552,457.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	897,859.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期末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	25,407,034.74
所得税费用	20,080,719.62

其他说明：

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	9,806,790.40	14,420,059.56
合计	9,806,790.40	14,420,059.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

项目	本期发生额
政府补助	628 万

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	185,809,708.80	82,592,667.25
合计	185,809,708.80	82,592,667.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

项目	本期发生额
销售费用	4,780 万
管理费用	4,947 万
合计	9,727 万

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	19,377,110.20	
合计	19,377,110.20	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	254,640,456.44	
合计	254,640,456.44	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

项目	本期发生额
发行 2013 年度第一期中期票据的承销费用	100 万
支付 2014 年股票增发费用	145 万
合计	245 万

## 74、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	75,519,991.76	25,582,322.17



加：资产减值准备	6,644,185.69	7,645,649.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,828,585.47	22,922,792.40
无形资产摊销	2,707,897.88	1,121,724.23
长期待摊费用摊销	9,777,767.38	6,257,795.01
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）	-31,932.60	-93,755.95
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）	47,765,333.95	15,531,896.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-69,296,094.85	9,587,761.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,581,624.74	-1,534,742.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-486,738.66	1,824.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-82,113,850.46	-72,866,820.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-372,773,735.00	-64,895,965.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-132,389,823.34	20,039,369.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-481,430,037.52	-30,700,149.68
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	443,300,671.17	219,051,928.43
减：现金的期初余额	392,731,330.05	216,575,736.90
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	50,569,341.12	2,476,191.53

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 □不适用

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	

取得子公司支付的现金净额	
--------------	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	443,300,671.17	392,731,330.05
其中：库存现金	624,340.12	926,459.41
可随时用于支付的银行存款	442,073,734.39	313,815,326.11
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	443,300,671.17	392,731,330.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	90,787,025.38	77,989,544.53

其他说明：

### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计		/

其他说明：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金—银行存款	90,000,000.00	质押以取得存单质押回购贷款
货币资金—其他货币资金	602,596.66	开具银行承兑汇票保证金
货币资金—其他货币资金	184,428.72	房租保证金
固定资产—房屋及建筑物	39,778,108.95	抵押获得中国银行 3,000 万元短期借款
固定资产—房屋及建筑物	5,009,338.99	抵押获得江西省农村信用社 980 万元长期借款
固定资产—房屋及建筑物	20,926,900.00	抵押获得中国建设银行股份有限公司临邑支行营业部 3,487.50 万元长期借款
无形资产—土地使用权	19,119,285.68	抵押获得中国银行 3000 万元短期借款
无形资产—土地使用权	5,271,156.33	抵押获得江西省农村信用社 980 万元长期借款
无形资产—土地使用权	26,276,200.00	抵押获得中国建设银行股份有限公司临邑支行营业部 3,487.50 万元长期借款
应收账款	13,000,000.00	质押获得中国银行 3,000 万元短期借款
合计	220,168,015.33	

## 77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	7,210,283.00	6.1136	44,080,786.15
欧元	3,483,970.24	6.8699	23,934,527.15
港币			
日元	8,204,785.00	0.0501	410,665.90
澳元	91,871.26	4.6993	431,730.61
南非兰特	1,858,032.34	0.5106	948,711.31
应收账款			

其中：美元	26,919,918.10	6.1136	164,577,611.30
欧元	53,618.12	6.8699	368,351.12
港币			
日元	63,400,236.00	0.0501	3,173,308.61
澳元	385,204.61	4.6993	1,810,192.02
南非兰特	10,564,740.75	0.5106	5,394,356.63
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

预付账款

其中：美元	542,589.03	6.1136	3,317,172.29
欧元	167,870.45	6.8699	1,153,253.20
日元	63,296.00	0.0501	3,168.09

短期借款

其中：美元	11,900,000.00	6.1136	72,751,840.00
日元	82,400,000.00	0.0501	4,124,284.80

应付账款

其中：南非兰特	17,671,081.29	0.5106	9,022,854.11
---------	---------------	--------	--------------

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

适用  不适用

公司名称	经营地	记账本位币	选择依据	折算汇率
INESA Lighting (PTY) Ltd.	南非	兰特	系当地官方货币	0.5106
Hawaii LED Star ,LLC	美国	美元	系当地官方货币	6.1136
CENTURY STAR A,LLC	美国	美元	系当地官方货币	6.1136
Groupe Shenan France	法国	欧元	系当地官方货币	6.8699

78、套期

适用  不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

本期公司之子公司北京申安投资集团有限公司在法国设立全资子公司 Groupe Shenan France。该公司注册资本为 300 万欧元。本公司自其成立之日起即被纳入合并范围。

#### 6、 其他

---

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海亚明照明有限公司	上海	上海市嘉定区马陆镇嘉新公路 1001 号	制造业	100.00		同一控制下企业合并
江苏亚明照明有限公司	江苏	建湖经济开发区上海路 1 号	制造业		100.00	设立
上海亚明合同能源管理有限公司	上海	上海市嘉定区马陆镇嘉新公路 1001 号 7 幢	服务业		100.00	设立
上海亚明灯泡厂照明成套有限公司	上海	上海市杨浦区辽阳路 69 号	制造业		100.00	设立
上海世纪照明有限公司	上海	上海市嘉定区马陆镇嘉新公路 1001 号	制造业		90.00	设立
上海亚尔光源有限公司	上海	上海市嘉定区马陆镇嘉新公路 1001 号	制造业		69.23	设立
江苏哈维尔喜万年照明有限公司	江苏	建湖经济开发区上海路 1 号	制造业		50.00	设立
上海皓睿照明设计有限公司	上海	上海市闸北区俞泾港 11 号 511 室	服务业		60.00	设立
INESA Lighting (PTY) Ltd.	南非	南非	灯具零售		51.00	设立
上海圣阑实业有限公司	上海	青浦工业园区天盈路 98 号 9 号楼 2 号底层	制造业	93.175		非同一控制下企业合并
上海晨阑光电器件有限公司	上海	漕河泾开发区新经济区民益路 201 号 11 号厂房 2 楼	制造业		93.175	非同一控制下企业合并
北京申安投资集团有限公司	北京	北京市大兴区榆垓镇工业区分榆路 7 号	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
山东亚明照明科技有限公司	山东	临邑经济开发区段南侧 (华兴路南首东侧)	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
四川亚明照	四川	四川什邡经	制造业		100.00	非同一控制下

明有限公司		济开发区灵杰园区				企业合并
湖北申安亚明照明科技有限公司(原名:“湖北申安照明科技有限公司”)	湖北	天门工业园	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
江西申安亚明光电科技有限公司(原名:“江西申安节能照明科技有限公司”)	江西	江西省南昌市进贤县特色产业基地内	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
辽宁申安亚明照明科技有限公司(原名:“辽宁申安照明科技有限公司”)	辽宁	盘锦辽滨沿海经济区会展中心 202 室	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
河南亚明照明科技有限公司	河南	偃师市岳滩镇产业集聚区	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
黑龙江亚明照明科技有限公司(原名:“黑龙江申安照明科技有限公司”)	黑龙江	黑龙江省牡丹江市宁安市宁安镇河西村	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
Hawaii LED Star,LLC	美国	美国夏威夷			77.00	非同一控制下企业合并
CENTURY STAR A,LLC	美国	美国德克萨斯			60.00	非同一控制下企业合并
Groupe Shenan France	法国	法国			100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_



## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海亚尔光源有限公司	30.77%	3,108,382.54	5,075,882.34	57,521,030.63
INESA Lighting (PTY) Ltd.	49.00%	297,106.64	-	7,437,811.65
江苏哈维尔喜万年照明有限公司	50.00%	410,940.88	-	33,357,281.15
上海圣阑实业有限公司(合并)	6.825%	1,422,671.85	-	14,793,822.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海亚尔光源有限公司	138,052,447.95	81,912,026.04	219,964,473.99	31,825,797.88	1,200,000.00	33,025,797.88	133,736,892.63	88,237,613.95	221,974,506.58	27,441,615.99	1,200,000.00	28,641,615.99
INESA Lighting (PTY) Ltd.	22,576,561.57	2,306,554.07	24,883,115.64	9,703,908.18	-	9,703,908.18	17,680,689.52	2,779,689.34	20,460,378.86	6,078,166.56	-	6,078,166.56
江苏哈维尔喜万年照明有限公司	67,089,561.83	17,873,688.14	84,963,249.97	18,248,687.67	-	18,248,687.67	74,193,414.13	20,286,738.32	94,480,152.45	28,587,471.91	-	28,587,471.91
上海圣阑实业有限公司(合	312,095,143.24	21,735,012.95	333,830,156.19	110,039,127.60	-	110,039,127.60	303,700,437.32	22,564,854.82	326,265,292.14	123,319,272.35	-	123,319,272.35

并)												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海亚尔光源有限公司	102,925,978.72	13,514,998.69	13,514,998.69	3,959,484.94	115,928,347.20	16,817,737.17	16,817,737.17	19,698,644.88
INESA Lighting (PTY) Ltd.	11,778,469.43	606,340.09	606,340.09	-1,583,909.20	3,732,472.65	379,851.70	379,851.70	-6,420,087.93
江苏哈维尔喜万年照明有限公司	50,968,371.56	821,881.76	821,881.76	3,336,332.05	56,872,348.85	2,193,160.63	2,193,160.63	-4,233,270.43
上海圣阑实业有限公司(合并)	288,447,928.26	20,845,008.80	20,845,008.80	3,765,488.27	220,835,906.58	21,719,371.35	21,719,371.35	9,014,196.57

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位：元 币种：人民币

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
华鑫证券有限责任公司	全国	深圳	证券业	24		权益法
上海精瓷照明电器有限公司	上海	上海	照明电器制造		50	权益法
上海亚明固态照明有限公司	上海	上海	照明电器制造		50	权益法
上海科投同济信息技术有限公司	上海	上海	信息技术	35		权益法
上海飞乐纽康信息系统有限公司	上海	上海	信息技术	25		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海精瓷照明电器有限公司	上海亚明固态照明有限公司	上海精瓷照明电器有限公司	上海亚明固态照明有限公司
流动资产	9,691,050.66	16,204,973.67	14,901,228.37	16,463,197.64
其中：现金和现金等价物	917,064.10	16,204,973.67	4,739,205.89	14,541,197.64
非流动资产	11,397,929.34	1,594,494.81	12,904,023.34	1,782,925.19
资产合计	21,088,980.00	17,799,468.48	27,805,251.71	18,246,122.83
流动负债	1,551,392.13	496,753.72	7,326,493.83	510,940.67

非流动负债				
负债合计	1,551,392.13	496,753.72	7,326,493.83	510,940.67
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	19,537,587.87	17,302,714.76	20,478,757.88	17,735,182.16
按持股比例计算的净资产份额	9,768,793.94	8,651,357.38	10,239,378.94	8,867,591.08
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,950,902.25	143,788.78	12,956,575.81	2,103,658.96
财务费用	-2,877.89	-82,413.74	-7,800.25	-231,596.72
所得税费用				
净利润	-941,170.01	-432,467.40	-1,796,230.97	106,431.32
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-941,170.01	-432,467.40	-1,796,230.97	106,431.32
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海飞乐纽康信息 系统有限公司	华鑫证券有限 责任公司	上海飞乐纽康信 息系统有限公司	华鑫证券有限 责任公司
流动资产	2,699,511.20	25,764,089,877.89	3,622,194.26	9,615,084,804.03
非流动资产	1,418,554.21	1,546,119,538.81	1,525,714.53	1,212,941,790.54
资产合计	4,118,065.41	27,310,209,416.70	5,147,908.79	10,828,026,594.57
流动负债	212,405.24	21,052,629,649.57	395,519.07	7,577,526,959.77
非流动负债	468,608.39	2,948,706,252.24	569,704.39	363,633,637.03
负债合计	681,013.63	24,001,335,901.81	965,223.46	7,941,160,596.80
少数股东权益		229,761,875.58		252,369,570.19
归属于母公司股东权益	3,437,051.78	3,308,873,514.89	4,182,685.33	2,634,496,427.58
按持股比例计算的净资产份 额	859,262.95	794,129,643.57	1,045,671.33	632,279,142.62

调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,717,423.24	1,073,154,462.89	4,642,721.33	390,848,299.52
净利润	-745,633.55	268,805,608.69	-130,719.45	-37,517,223.15
终止经营的净利润				
其他综合收益		153,201,908.43		-849,069.27
综合收益总额	-745,633.55	444,615,211.73	-130,719.45	-38,366,292.42
本年度收到的来自联营企业的股利				2,400,000.00

其他说明

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		

其他说明

#### (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位:元 币种:人民币

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

其他说明

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见附注四相关项目。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。公司的内部审计部门也会对风险管理的政策和程序进行审计，并且将有关发现汇报给审计委员会。

**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。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、应收账款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。

在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)以及对国外客户由信用担保公司进行风险评定并提供限额内担保。公司对新客户一律采取现金收款的收款政策，对于连续 6 个月发生销售行为的客户，公司将对其设置赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内，公司制定了信用政策，并根据该政策及时进行风险警示，并实施相应风险控制措施。

## 2、流动风险

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。公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险，目标则是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。因此，公司需确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 3、市场风险

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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。

公司外币货币性项目详见附注六/52。

考虑到汇率风险的存在性，公司近年通过利用银行出口贸易融资的组合产品，即进行外币融资，提前借入外币进行结汇用于支付境内货款，到期再以外币回款归还，来规避汇率风险，同时降低融资成本。

### (2) 利率风险

利率风险是指市场利率的变动引起的金融工具市场价值变动的风险。巴塞尔委员会在 1997 年发布的《利率风险管理原则》中将利率风险定义为：利率变化使商业银行的实际收益与预期收益或实际成本与预期成本发生背离，使其实际收益低于预期收益，或实际成本高于预期成本，从而使商业银行遭受损失的可能性。指原本投资于固定利率的金融工具，当市场利率上升时，可能导致其价格下跌的风险。

公司的利率风险主要产生于短期借款、长期借款、及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据借款当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

公司通过以下方式来规避利率风险：

第一，利率互换。一般当利率看涨时，将浮动利率债务转换为固定利率较为理想；而当利率看跌时，将固定利率转换为浮动利率较理想，从而达到规避利率风险、降低债务成本的目的，同时还可以用来固定公司的边际利润。

第二，发挥集团优势。公司实行资金集中管理之前，内部资金不能互相调剂。在实行资金集中管理后，公司所属子分公司的资金全部上划母公司，由母公司根据情况将闲置资金统一进行调配，节约了企业资金成本，提高了企业经济效益。在资金集中的基础上，充分发挥集团优势，以较低的利率向银行融资，并通过委贷平台向所属子公司委贷资金，从而进一步提升公司内闲置资金使用效率，优化公司整体负债结构。

### (3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

公司目前未面临其他价格风险。

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	3,398,499.93			3,398,499.93
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他	3,398,499.93			3,398,499.93
(三) 投资性房地产				



1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	3,398,499.93			3,398,499.93
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

期末上海证券交易所收盘价记录

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

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海仪电(集团)有限公司	上海市徐汇区田林路 168 号	国有资产经营与管理	350,000 万元		
上海仪电电子(集团)有限公司	上海市徐汇区田林路 168 号 1 号楼三层	生产、实业投资	260,000 万元	21.85	21.85
北京申安联合有限公司	北京市大兴区榆垓镇工业区榆顺路 7 号	服务业	25,330 万元	17.10	17.10
庄申安					

本企业的母公司情况的说明

上海仪电(集团)有限公司系上海仪电电子(集团)有限公司的母公司，通过上海仪电电子(集团)有限公司间接控制公司。

本企业最终控制方是\_\_\_\_\_

其他说明：

庄申安系北京申安联合有限公司的实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本公司的子公司情况详见附注八/1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本公司重要的合营和联营企业情况详见附注八/2。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海仪电电子光显技术有限公司	母公司的控股子公司
上海广联电子有限公司	母公司的控股子公司
上海仪电智能电子有限公司	母公司的控股子公司
上海飞乐音响销售有限公司	母公司的控股子公司
上海仪电电子股份有限公司	母公司的控股子公司
上海仪电物联技术股份有限公司	母公司的控股子公司
上海择励实业有限公司	母公司的控股子公司
上海仪电鑫森科技发展有限公司	母公司的控股子公司
上海华冠电子设备有限责任公司	母公司的控股子公司
上海广联电子有限公司	母公司的控股子公司
上海芯联投资咨询有限公司	参股股东
北京汇丛钢结构工程有限公司	股东的子公司
硕山京润果蔬汁有限公司	股东的子公司
北京申安食品有限公司	股东的子公司
北京旭日灯具厂	股东的子公司

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海精瓷照明电器有限公司	采购商品	280,303.65	1,049,687.70
上海仪电物联技术股份有限公司	采购商品		3,692,826.79
上海亚明固态照明有限公司	采购商品		1,247,757.68

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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

上海精瓷照明电器有限公司	销售商品	1,025.64	125.00
上海仪电智能电子有限公司	销售商品	45,014.50	54,017.40
上海华冠电子设备有限责任公司	销售商品	3,739.32	
上海择励实业有限公司	工程收入		435,828.80
上海精瓷照明电器有限公司	水电费收入	260,766.11	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海亚明固态照明有限公司	房屋建筑物	312,120.00	312,120.00
上海精瓷照明电器有限公司	房屋建筑物	168,873.00	168,873.00
上海飞乐音响销售有限公司	房屋建筑物	24,000.00	24,000.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

				毕

## 关联担保情况说明

保证方	被保证方	保证金额
北京申安投资集团有限公司、庄申安	四川亚明照明有限公司	9,000,000.00
山东亚明照明科技有限公司、北京申安联合有限公司、北京申安食品有限公司、四川亚明照明有限公司、庄申安	北京申安投资集团有限公司	90,000,000.00

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## (8). 其他关联交易

## (1) 接受补助

项目名称	收入来源	本期发生额	上期发生额
研发经费补贴	上海仪电(集团)有限公司	1,200,000.00	-
人才经费资助款	上海仪电(集团)有限公司	-	1,500,069.00
科技政策奖励款	上海仪电(集团)有限公司	-	1,853,076.93
合计		<u>1,200,000.00</u>	<u>3,353,145.93</u>

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

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	北京旭日灯具厂	451,000.00			
应收账款	北京申安食品有限公司	46,650.42			
应收账款	上海仪电智能电子有限公司			9,002.90	
应收账款	上海择励实业有限公司			82,898.00	
预付账款	上海精瓷照明电器有限公司	500,000.00		4,000,000.00	
其他应收款	北京申安联合	34,499,704.43		9,900,000.00	

	有限公司				
其他应收款	北京汇丛钢结构工程有限公司	184,863.71		1,660,878.21	
其他应收款	硕山京润果蔬汁有限公司	166,852.00		280,856.00	
其他应收款	北京申安食品有限公司	100,000.00		105,000.00	
其他应收款	北京旭日灯具厂	96,851.35			

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京申安食品有限公司	521,008.00	113,984.00
应付账款	硕山京润果蔬汁公司	106,700.00	
应付账款	北京旭日灯具厂	32,400.00	
应付账款	上海精瓷照明电器有限公司	5,000.00	2,592,669.47
应付账款	上海仪电鑫森科技发展有限公司		6,105,815.00
应付账款	上海华冠电子设备有限责任公司		3,633,505.54
应付账款	上海仪电物联技术股份有限公司		1,833,315.04
应付账款	上海仪电电子光显技术有限公司		16,985.00
其他应付款	北京申安食品有限公司	52,756.00	652,756.00
其他应付款	北京申安联合有限公司	450,000.00	
其他应付款	庄申安	26,809.62	
其他应付款	上海仪电鑫森科技发展有限公司		122,940.00

## 7、关联方承诺

①涉及关联方:北京申安联合有限公司

根据公司与北京申安联合有限公司(以下简称“申安联合”)于2014年5月19日针对公司发行股份及现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项签订的《发行股份及现金购买资产协议》及于2014年7月28日签订的补充协议,申安联合承诺本次交易中取得的公司股份中的29,556,600股自发行结束之日起12个月内不得转让,138,885,482股自发行结束之日起36个月内不得转让,此后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。

**②涉及关联方：上海仪电(集团)有限公司**

根据公司与上海仪电电子(集团)有限公司(以下简称“仪电电子集团”)于 2014 年 5 月 19 日针对公司发行股份及现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项签订的《股份认购协议》及于 2014 年 7 月 28 日签订的补充协议,仪电电子集团承诺本次交易中取得的公司股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让,此后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。

2015 年 5 月,仪电电子集团将其持有公司的全部股份无偿划转至上海仪电(集团)有限公司。

**③涉及关联方：上海芯联投资咨询有限公司**

根据公司与上海芯联投资咨询有限公司(以下简称“芯联投资”)于 2014 年 5 月 19 日针对公司发行股份及现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项签订的《股份认购协议》及于 2014 年 7 月 28 日签订的补充协议,芯联投资承诺本次交易中取得的公司股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让,此后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。

**④涉及关联方：北京申安联合有限公司、庄申安**

根据公司与申安联合、庄申安于 2014 年 5 月 19 日针对公司发行股份及现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项签订的《关于拟购买资产实际净利润与净利润预测数差额的补偿协议》及于 2014 年 7 月 28 日签订的补充协议,申安联合与庄申安承诺北京申安投资集团有限公司(以下简称“申安集团”)2014 年度、2015 年度、2016 年度累积的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的实际净利润数额不低于同期的盈利预测数。根据上海东洲资产评估有限公司出具的沪东洲资评报字[2014]第 0484044 号《评估报告书》,申安集团 2014 年度、2015 年度、2016 年度的预测净利润数的具体数值分别为 13,581.56 万元、19,107.11 万元、27,102.69 万元。如果每年实际净利润低于上述承诺净利润,则申安联合将以现金方式对上市公司进行补偿。补偿期间结束后,若申安集团三年累积实际净利润数大于累积预测净利润数,公司将向申安联合及庄申安退还已补偿金额。

**8、其他****十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

---

#### 5、 其他

---

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

适用 不适用

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	19,704,400.04
经审议批准宣告发放的利润或股利	19,704,400.04

#### 3、 销售退回

适用 不适用

#### 4、 其他资产负债表日后事项说明

##### 1、 资产负债表日后利润分配情况说明

2015年6月29日，公司2014年度股东大会审议通过了《公司2014年度利润分配预案》，预案中，公司拟以2014年末总股本985,220,002股为基准，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.20元(含税)。共计分配现金红利19,704,400.04元。该利润分配预案已于2015年8月18日实施完毕。

##### 2、 关联方往来情况说明

如附注十一/2/(5)所示，2015年6月30日，公司之全资子公司北京申安投资集团有限公司应收公司第二大股东北京申安联合有限公司34,499,704.43元债权。截至2015年7月27日，申安集团已将上述款项全部收回。

##### 3、 股东股权质押

2015年7月21日，公司第二大股东北京申安联合有限公司将其持有的公司股份中的1,965万股限售股质押给华鑫证券有限责任公司，质押期限为股权质押登记之日起至质权人在中国证券登记结



算有限公司上海分公司解除质押之日止。

截止 2015 年 7 月 21 日，申安联合持有公司股份 168,442,082 股，占公司总股本的 17.10%，均为限售股。此次股份质押后，申安联合累计股份质押的数量为 2,955 万股，占公司总股本的 3.00%。

#### 4、全资子公司注册资本变更、更名及法定代表人变更

2015 年 7 月 15 日，公司全资子公司江西申安节能照明科技有限公司将其名称更改为江西申安亚明光电科技有限公司，同时将法定代表人由庄申安变更为庄守洋，江西申安亚明光电科技有限公司已取得更新后的营业执照。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

适用 不适用

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计

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

## (4). 其他说明：

公司以收入所属地区分布和产品类别为基础确定报告分部，相关财务信息如下：

按收入所属地区分布：

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	1,159,437,601.16	868,176,983.20	698,337,413.63	532,708,200.43
国外	<u>289,881,488.52</u>	<u>229,801,367.42</u>	<u>293,961,841.79</u>	<u>240,553,205.12</u>
合计	<u>1,449,319,089.68</u>	<u>1,097,978,350.62</u>	<u>992,299,255.42</u>	<u>773,261,405.55</u>

按产品类别：

2015 年 1-6 月单位：万元

产品分类	收入金额	成本金额	毛利率	生产量	销售量	库存量
HID 光源	11,281.55	6,735.96	40.29%	840.91	624.03	572.00
节能系列	4,458.39	4,184.98	6.13%	1,593.57	1,109.08	698.74
电感	14,375.67	11,734.54	18.37%	4,275.13	5,297.54	1,025.89
电子	1,854.06	1,415.62	23.65%	53.50	131.85	85.96
传统灯具	9,039.58	6,483.23	28.28%	.72	164.24	189.44
LED 产品	25,484.16	20,019.82	21.44%	830.15	4,887.95	1,197.39
汽车照明	28,841.70	23,770.38	17.58%	4,163.31	4,517.77	791.27
零部件	8,528.86	5,742.41	32.67%	27,967.00	27,967.00	2,988.00
合同能源	582.36	563.61	3.22%	-	-	-
照明工程	38,496.70	27,312.51	29.05%	4.69	3.82	0.87
音响工程	1,961.40	1,832.68	6.56%	-	-	-
设计	<u>27.48</u>	<u>2.10</u>	92.36%	-	-	-
合计	<u>144,931.91</u>	<u>109,797.84</u>	<u>24.24%</u>	-	-	-

2014 年 1-6 月单位：万元

产品分类	收入金额	成本金额	毛利率	生产量	销售量	库存量
HID 光源	12,938.63	8,364.34	35.35%	740.92	741.03	273.57
节能系列	7,538.00	7,277.96	3.45%	1,402.65	1,848.75	532.97

电感	15,689.34	12,570.00	19.88%	3,492.45	5,074.50	817.62
电子	2,062.31	1,489.98	27.75%	123.75	184.11	57.73
传统灯具	11,537.25	8,225.76	28.70%	69.30	99.45	146.43
LED 产品	12,057.24	10,475.00	13.12%	85.95	108.12	161.90
汽车照明	22,083.60	17,476.13	20.86%	3,689.73	3,689.28	647.99
零部件	11,385.49	7,828.16	31.24%	16,739.55	19,534.53	2,301.20
合同能源	392.90	299.01	23.90%	-	-	-
照明工程	1,880.52	1,741.09	7.41%	-	-	-
音响工程	1,659.89	1,576.21	5.04%	-	-	-
设计	4.76	2.50	47.48%	-	-	-
合计	<u>99,229.93</u>	<u>77,326.14</u>	<u>22.07%</u>	-	-	-

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、 其他

全资子公司注册资本变更、更名及法定代表人变更

(1) 2015 年 4 月 1 日, 公司全资子公司湖北申安照明科技有限公司将其名称更改为湖北申安亚明照明科技有限公司, 同时将法定代表人由庄申安变更为庄守山, 湖北申安亚明照明科技有限公司已取得更新后的营业执照。

(2) 2015 年 6 月 17 日, 公司全资子公司辽宁申安照明科技有限公司将其名称更改为辽宁申安亚明照明科技有限公司, 同时将法定代表人由庄申安变更为王海玲, 辽宁申安亚明照明科技有限公司已取得更新后的营业执照。

(3) 2015 年 3 月 10 日, 公司全资子公司黑龙江申安照明科技有限公司将其名称更改为黑龙江亚明照明科技有限公司, 同时将法定代表人由庄申安变更为顾磊, 黑龙江亚明照明科技有限公司已取得更新后的营业执照。

### 股东股权质押

2015 年 6 月 3 日, 公司第二大股东北京申安联合有限公司将其持有的公司股份中的 990 万股限售股质押给华鑫证券有限责任公司, 质押期限为股权质押登记之日起至质权人在中国证券登记结算有限公司上海分公司解除质押之日止。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,931,360.53	100.00%	923,367.45	9.30%	9,007,993.08	8,254,187.71	100.00%	865,864.25	10.49%	7,388,323.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	9,931,360.53	/	923,367.45	/	9,007,993.08	8,254,187.71	/	865,864.25	/	7,388,323.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项	8,714,865.98		
1 年以内小计	8,714,865.98		
1 至 2 年	139,378.00	41,813.40	30
2 至 3 年	391,125.00	195,562.50	50
3 年以上	685,991.55	685,991.55	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	9,931,360.53	923,367.45	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 57,503.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 \_\_\_\_\_ 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	1,779,399.00	1 年以内	17.92%
第二名	非关联方	984,880.00	1 年以内	9.92%
第三名	非关联方	978,000.02	1 年以内	9.85%
第四名	非关联方	941,800.00	1 年以内	9.48%
第五名	非关联方	912,329.70	1 年以内	9.19%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

\_\_\_\_\_

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,868,358.96	100.00%	920,922.28	13.41%	5,947,436.68	3,906,711.27	100.00%	992,089.48	25.39%	2,914,621.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	6,868,358.96	/	920,922.28	/	5,947,436.68	3,906,711.27	/	992,089.48	/	2,914,621.79

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项	4,620,392.87		
1 年以内小计	4,620,392.87		
1 至 2 年	1,862,963.30	558,888.99	30
2 至 3 年	45,939.00	22,969.50	50
3 年以上	339,063.79	339,063.79	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	6,868,358.96	920,922.28	

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

\_\_\_\_\_

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 71,167.20 元; 本期收回或转回坏账准备金额 \_\_\_\_\_ 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证及质保金	5,793,554.26	3,519,201.20
其他往来	1,074,804.70	387,510.07
合计	6,868,358.96	3,906,711.27

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	2,107,203.06	1 年以内	30.68	-
第二名	质保金	952,700.00	1 年以内及 1-2 年	13.87	201,300.00
第三名	质保金	545,486.90	1 年以内	7.94	-
第四名	质保金	390,000.00	1-2 年	5.68	117,000.00
第五名	质保金	390,000.00	1-2 年	5.68	117,000.00
合计	/	4,385,389.96	/	63.85	435,300.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

\_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	2,205,520,552.54	-	2,205,520,552.54	2,205,520,552.54	-	2,205,520,552.54
对联营、合营企业投资	760,963,814.95	2,907,154.57	758,056,660.38	654,636,040.33	2,907,154.57	651,728,885.76
合计	2,966,484,367.49	2,907,154.57	2,963,577,212.92	2,860,156,592.87	2,907,154.57	2,857,249,438.30

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海亚明照明有限公司	288,726,552.54			288,726,552.54		
上海圣阑实业有限公司	255,939,000.00			255,939,000.00		
北京申安投资集团有限公司	1,660,855,000.00			1,660,855,000.00		
合计	2,205,520,552.54			2,205,520,552.54		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海科投同济信息技术有限公司	2,907,154.57								2,907,154.57	2,907,154.57
上海飞乐纽康信息系统有限公司	1,045,671.33			-186,408.39					859,262.94	
华鑫证	650,683,214.4			69,939,192.79	36,768,458.0	-193,467.80			757,197,397.44	



券有限 责任公 司	3				2					
小计	654,63 6,040.3 3			69,752, 784.40	36,768 ,458.0 2	-193,4 67.80			760,963 ,814.95	2,907,1 54.57
合计	654,63 6,040.3 3			69,752, 784.40	36,768 ,458.0 2	-193,4 67.80			760,963 ,814.95	2,907,1 54.57

其他说明：  
\_\_\_\_\_

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,718,372.67	18,422,214.49	17,361,404.85	16,136,210.74
其他业务	24,000.00	41,906.82	24,000.00	41,906.82
合计	19,742,372.67	18,464,121.31	17,385,404.85	16,178,117.56

其他说明：  
\_\_\_\_\_

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		65,524.80
权益法核算的长期股权投资收益	69,752,784.40	-9,036,813.42
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	18,069,259.60	6,410,416.68
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	71,481.60	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
股权投资差额摊销	-193,467.80	-193,467.80
合计	87,700,057.80	-2,754,339.74

#### 6、其他

\_\_\_\_\_

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	61,932.60	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,575,035.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,207.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-613,838.67	
少数股东权益影响额	-125,324.66	
合计	1,887,597.86	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.415	0.072	0.072
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.351	0.070	0.070

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

### 1、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

#### (1) 资产负债表

项目	期末余额	上期余额	与上期增 减百分比	变动原因
应收账款	1,311,587,943.26	1,042,998,741.84	25.75%	本期公司销量扩大所致
预付账款	227,217,748.35	144,397,966.69	57.36%	本期公司销量扩大，增加采购所致
短、长期借款	1,547,551,124.80	654,860,224.60	136.32%	本期公司因经营所需和归还信托借款，向银行新增借款所致
应交税费	37,574,458.50	137,998,405.27	-72.77%	本期公司缴纳上年度税金所致
一年内到期的非流动负债	502,322,666.68	100,000,000.00	402.32%	本期中期票据将于 1 年内到期，结转到该科目所致
其他流动负债	91,005,575.30	328,978,031.78	-72.34%	本期公司归还信托借款所致
应付债券	-	412,976,666.67	-100.00%	本期中期票据将于 1 年内到期，结转到一年内到期的非流动负债
其他综合收益	26,312,565.34	-11,048,359.90	-338.16%	本期公司投资的华鑫证券有限责任公司账面其他综合收益增加所致

#### (2) 利润表

项目	本期金额	上期金额	与上期增 减百分比	变动原因
营业收入	1,473,801,014.76	1,012,201,565.14	45.60%	合并范围变动导致
营业成本	1,122,798,342.88	790,197,586.54	42.09%	合并范围变动导致

销售费用	85,891,347.07	58,986,676.01	45.61%	合并范围变动导致
管理费用	173,795,879.49	100,778,658.90	72.45%	合并范围变动导致
财务费用	48,070,323.37	14,629,246.13	228.59%	合并范围变动导致
投资收益	69,296,094.85	-9,587,761.25	822.76%	合并范围变动导致

## (3) 现金流量表

项目	本期金额	上期金额	与上期增 减百分比	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	1,374,559,719.38	916,378,944.58	50.00%	合并范围变动导致
购买商品、接受劳务支付的现金	1,318,468,013.97	719,796,986.97	83.17%	合并范围变动导致
支付的各项税费	204,438,827.59	37,067,179.07	451.54%	本期公司缴纳上年度税金所致
支付其他与经营活动有关的现金	185,809,708.80	82,592,667.25	124.97%	合并范围变动导致
吸收投资收到的现金	402,275.88	20,598,386.50	-98.05%	上期哈维尔公司收到投资所致
取得借款收到的现金	2,007,998,897.30	197,240,489.20	918.05%	本期公司借入银行借款所致
偿还债务支付的现金	1,101,607,997.10	92,569,389.60	1090.03%	本期公司归还银行借款所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,872,543.33	32,716,203.96	113.57%	本期公司支付银行利息所致

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主要会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司2015年半年度会计报表；
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的文本及公告原件；
备查文件目录	《公司章程》

董事长：蔡小庆

董事会批准报送日期：2015年8月28日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容