



海洋王照明科技股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人周明杰、主管会计工作负责人唐小芬及会计机构负责人(会计主管人员)魏海燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告如涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	18
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节 财务报告.....	39
第十节 备查文件目录.....	129

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、海洋王、照明科技公司、发行人	指	海洋王照明科技股份有限公司
工业技术公司	指	深圳市海洋王工业技术有限公司，本公司之全资子公司
照明技术公司	指	深圳市海洋王照明技术有限公司，原为本公司之全资子公司，现已注销。
照明工程公司	指	深圳市海洋王照明工程有限公司，本公司之全资子公司
海洋王东莞公司	指	海洋王（东莞）照明科技有限公司，本公司之全资子公司
香港海洋王公司	指	OCEAN'S KING TECH LIMITED,即海洋王（香港）技术有限公司，本公司之全资子公司，注册地在香港
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	海洋王照明科技股份有限公司股东大会
董事会	指	海洋王照明科技股份有限公司董事会
监事会	指	海洋王照明科技股份有限公司监事会
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
本报告	指	海洋王 2016 年半年度报告
本报告期、报告期内	指	2016 年 1-6 月
本报告期末、报告期末	指	2016 年 6 月 30 日
员工持股计划	指	公司第一期员工持股计划，已于 2016 年 4 月 14 日经股东大会审议通过

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	海洋王	股票代码	002724
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海洋王照明科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海洋王		
公司的外文名称（如有）	Ocean's King Lighting Science & Technology Co., Ltd.		
公司的法定代表人	周明杰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐小芬	方晓涛
联系地址	深圳市光明新区高新路 1601 号海洋王科技楼	深圳市光明新区高新路 1601 号海洋王科技楼
电话	0755-23242666 转 6513	0755-23242666 转 6513
传真	0755-26406711	0755-26406711
电子信箱	ok@oceansking.com.cn	ok@oceansking.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	深圳市南山区南海大道海王大厦 A 座 22 层
公司注册地址的邮政编码	518054
公司办公地址	深圳市光明新区高新路 1601 号海洋王科技楼
公司办公地址的邮政编码	518107
公司网址	http://www.haiyangwang.com
公司电子信箱	ok@oceansking.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 03 月 29 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2014 年 12 月 24 日	深圳市市场监督管理局	440301103075765	440301192368087	19236808-7
报告期末注册	2016 年 04 月 08 日	深圳市市场监督管理局	91440300192368087N	91440300192368087N	91440300192368087N
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 05 月 05 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	333,096,904.01	343,427,682.12	-3.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,574,084.33	-15,561,251.85	110.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-7,099,726.22	-2,766,254.94	-156.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-42,745,816.14	-50,074,383.12	14.64%
基本每股收益（元/股）	0.0039	-0.0389	110.12%
稀释每股收益（元/股）	0.0039	-0.0389	110.12%
加权平均净资产收益率	0.10%	-1.03%	1.13%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,692,351,435.04	1,763,833,397.41	-4.05%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,521,524,823.01	1,533,944,830.04	-0.81%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-90,472.17	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,872,961.00	政府补助
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	1,681,643.83	银行理财
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,209,677.89	
合计	8,673,810.55	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2016年上半年，经济下行压力依然存在，同时受特殊环境照明行业竞争加剧的影响，公司上半年实现营业收入33,309.69万元，同比下降3.01%；2016年上半年实现归属于上市公司股东的净利润157.41万元，同比上升110.12%。

面对下游行业不景气、特殊环境照明市场竞争日益激烈、客户调整采购方式等变化，公司通过互联网增值和延伸作用，积极开发满足客户需求的服务产品；通过建立更多照明领域的综合优势，增强技术模块的创造、运用和保护水平；加速生产与物流的自动化，实现计划、采购、生产的快速联动，提升生产工艺水平，进一步提高制造过程的一致性和可靠性。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司营业总收入33,309.69万元，比上年同期减少1,033.08万元，下降3.01%；利润总额为1,283.85万元，比上年同期增加了1,829.03万元，上升335.66%；归属上市公司股东的净利润为157.41万元，比上年同期增加1,713.53万元，上升110.12%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	333,096,904.01	343,427,682.12	-3.01%	
营业成本	101,010,636.34	100,902,317.18	0.11%	
销售费用	167,873,407.03	181,240,602.90	-7.38%	
管理费用	65,059,610.89	83,803,738.19	-22.37%	2015年发放了三部门搬迁补助
财务费用	-7,527,846.57	-5,836,366.23	28.98%	
所得税费用	11,264,405.66	10,113,444.26	11.38%	
研发投入	22,889,480.73	25,080,885.39	-8.74%	
经营活动产生的现金流量净额	-42,745,816.14	-50,074,383.12	14.64%	
投资活动产生的现金流量净额	-44,376,529.28	-284,518,117.24	84.40%	2015年上半年理财产品有2.4亿元是在下半年收回的
筹资活动产生的现金流量净额	-14,000,000.00	-69,139,978.45	79.75%	2016年发放分红减少
现金及现金等价物净增加额	-100,196,657.33	-403,781,550.63	75.19%	主要是投资和筹资活动产生的现金流量净额增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司较好地执行了2016年年初制定的发展战略和经营计划，公司各项业务发展保持稳定。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电气机械和器材制造业	333,096,904.01	101,010,636.34	69.68%	-3.01%	0.11%	-0.94%
分产品						
固定照明设备--设备产品销售	154,890,060.36	48,485,105.44	68.70%	-6.53%	1.25%	-2.40%
固定照明设备--照明施工工程	449,680.82	381,313.83	15.20%	-3.42%	-2.46%	-0.84%
固定照明设备--合同能源管理	7,661,228.79	2,073,244.64	72.94%	-0.62%	25.15%	-5.57%
移动照明设备	55,177,502.15	16,618,216.91	69.88%	-1.41%	-7.16%	1.86%
便携照明设备	114,918,431.88	33,452,755.52	70.89%	1.18%	1.16%	0.00%
分地区						
境内	319,910,741.15	96,195,678.99	69.93%	-2.66%	-1.39%	-0.39%
境外	13,186,162.86	4,814,957.35	63.48%	-10.80%	43.72%	-13.86%

四、核心竞争力分析

（一）研发方面

1、高效的研发团队

公司建立了发展研究院、技术与设计部、行业产品线组成的产品研发团队，保证公司能够不断提高产品的技术水平，适时开发适合市场需求的产品。

2、行业领先的技术水平

截止2016年6月30日，公司拥有2558项国内专利和269项PCT国外发明专利；其中国内专利包括发明专利2163项、实用新型229项、外观设计166项。公司产品在节能、防护、防腐、防爆等性能上达到行业领先水平；同时注重提高灯具使用过程中的可靠性和一致性设计，真正为客户提供超值的产品和服务。

公司的技术创新得到行业认可，先后荣获“广东省知识产权优势企业”、“中国设计红星奖”等荣誉。

（二）销售和服务方面

1、完善的销售和服务体系

公司在全国设有10个专业化的行业事业部，行业事业部下设123个服务中心，服务中心下设服务部，覆盖了多个专业领域。全国近1,600名专业人员组成的销售团队可以在客户提出需求后24小时内（特殊情况下72小时）到达现场提供照明服务，缩短客户因照明故障而停工的时间。

2、快速响应市场的能力

公司完善的销售和服务体系，可以针对不同行业客户提供个性化服务和照明解决方案，提高公司应对市场的反应能力。通过健全的服务网络，公司形成了良好的全过程服务体系，从而有效地实现了对客户的快速响应。

（三）质量管理方面

1、建立了全员、全过程、全面的质量管理体系

公司在产品设计上推进IPD管理,按照PLM流程实现设计开发过程的优质高效低耗；在采购环节上实现“阳光采购、价值采购”，实施供应商能力定期评审以及采购问题再发防止活动，不断提升供应商质量保证能力；在制造全过程中设立质量控制点，预先识别关键与特殊过程，确保发货质量；在市场服务环节按照三现主义原则主动、及时、快速发现问题。

2、持续强化全员质量意识和提升全员质量保证能力

公司通过“走出去、请进来”的方式不断地学习国内外先进质量管理知识，强化全员持续改进的质量意识；通过周报告、月度会议、质量月、质量目标反省以及质量诚信标兵标杆管理等活动不断地提升全员质量保证能力。

（四）产品方面

公司产品品种齐全，涵盖固定照明设备、移动照明设备和便携照明设备三大系列，广泛应用于电力、冶金、铁路等关系到国计民生的重要基础行业，形成共计200多种型号的特殊环境照明设备体系。公司凭借产品种类丰富的优势，快速响应客户个性化需求，根据客户多样化需求组织生产，在订单竞争和获取中占有优势地位。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行南山支行	非关联	否	保证收益型	33,000	2016年04月14日	2016年06月13日	合同预定	33,000	0	168.16	168.16
合计				33,000	--	--	--	33,000	0	168.16	168.16
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2015年04月24日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2015年05月20日							

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	39,804.16
报告期投入募集资金总额	1,493.52
已累计投入募集资金总额	28,145.08
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1055 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商招商证券股份有限公司于 2014 年 10 月 24 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 5000 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 8.88 元。截至 2014 年 10 月 29 日止，本公司共募集资金 444,000,000.00 元，扣除发行费用 45,958,431.50 元，募集资金净额 398,041,568.50 元。截止 2014 年 10 月 29 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）以“中审亚太验字[2014]011161 号”验资报告验证确认。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司对募集资金项目累计投入 281,450,797.69 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 233,659,886.21 元，2015 年度使用募集资金 30,952,290.51 元，2016 年 1-6 月投入募集资金项目 14,935,203.90 元。2015 年利用闲置募集资金购买银行结构性存款 98,000,000.00 元。2016 年利用闲置募集资金购买银行结构性存款 95,000,000.00 元。截止 2016 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 120,640,535.77 元。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、生产线建设项目	否	33,585.28	24,333.23	980.18	22,873.93	94.00%			否	否
2、研发中心建设项目	否	14,481.38	10,492.06	313.93	3,988.92	38.02%			否	否
3、国内营销中心扩建项目	否	6,977.45	5,055.31	199.41	1,282.23	25.36%			否	否
承诺投资项目小计	--	55,044.11	39,880.59	1,493.52	28,145.08	--	--		--	--
超募资金投向										
无	否	0	0	0	0	0.00%		0	否	否
合计	--	55,044.11	39,880.59	1,493.52	28,145.08	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为保障募集资金投资项目的顺利进行，上市前公司已利用自有资金先期投入生产线项目、研发中心建设项目、国内营销中心扩建项目共计 23,365.99 万元。中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对以募集资金置换预先已投入募集资金项目进行了专项审核并出具鉴证报告（中审亚太审字[2014]011211 号），公司第三届董事会 2014 年第二次临时会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司本次以募集资金人民币 23,365.99 万元置换公司先期投入募投项目自筹资金同等金额
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在指定的募集资金监管账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

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

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市海洋王照明工程有限公司	子公司	制造	灯具的技术开发、生产、销售、租赁；照明工程设计等	100,500,000.00	813,233,167.40	655,382,275.60	345,552,187.40	-20,029,444.29	-15,072,107.82
深圳市海洋王工业技术有限公司	子公司	制造	生产灯具；电子产品的购销	1,060,000.00	20,753,744.81	18,861,970.95	1,151,207.00	-294,028.20	-271,687.19
海洋王（东莞）照明科技有限公司	子公司	制造	研发、生产、销售灯具、光源类、控制器产品等	357,541,568.50	494,197,841.21	386,144,209.12	118,132,312.45	25,488,426.61	19,037,655.23
海洋王（香港）技术有限公司	子公司	商业	灯具的销售	3,343,400.00	13,397,196.14	172,649.99	1,512,286.83	-393,867.75	-393,867.75

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈

与上年同期相比扭亏为盈

2016 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈（万元）	300	至	2,000
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-742.69		
业绩变动的原因说明	公司深化内部管理，提高人均产出		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司以现有总股本400,000,000.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金分红0.35元人民币（含税）。实施上述分配方案共计派发现金股利14,000,000.00元，剩余未分配利润265,535,513.00元结转至下一年度。不送红股，不以公积金转增股本。本次权益分派股权登记日为2016年5月31日，除权基准日为2016年6月1日。截止2016年6月30日，本次权益分派已完成。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年01月06日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司基本情况
2016年01月07日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司基本情况
2016年01月14日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司基本情况
2016年01月22日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司基本情况
2016年02月16日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司基本情况
2016年02月18日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司基本情况
2016年02月22日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司基本情况
2016年02月22日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司基本情况

2016年02月25日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司基本情况
2016年02月26日	公司总部	电话沟通	机构	西南证券	期望前来公司拜访
2016年02月26日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司基本情况
2016年02月29日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司基本情况
2016年03月29日	公司总部	电话沟通	机构	西南证券	期望前来公司拜访
2016年04月07日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司未来发展情况
2016年04月07日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司专利情况
2016年04月12日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司定期报告披露时间
2016年04月22日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	给公司提建议
2016年04月26日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司持股计划进展情况
2016年04月29日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司股东情况
2016年05月04日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司专利情况
2016年05月06日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司情况
2016年05月11日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司情况
2016年05月13日	公司总部	电话沟通	机构	海通证券	期望前来公司拜访
2016年06月02日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司生产情况
2016年06月07日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司生产经营情况
2016年06月13日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司专利情况
2016年06月14日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司情况
2016年06月20日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司情况
2016年06月22日	公司总部	电话沟通	机构	西南证券	预约到现场调研
2016年06月22日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司持股计划进展情况
2016年06月24日	公司总部	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司立足于维护全体股东特别是中小股东的权益，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规及规范性文件规定的要求，规范公司运作，不断加强内部控制，强化信息披露，积极开展投资者关系管理工作，提高公司治理水平。

报告期内，公司共召开1次年度股东大会，1次临时股东大会，2次董事会，2次监事会，各项会议的召开均按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关规定执行。此外，公司还根据相应规则制定了《员工购房借款管理办法》等重要的公司制度。截至报告期末，公司运作规范，公司的治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
照明工程公司起诉山西海鑫钢铁集团有限公司支付货款、照明工程公司起诉云南省曲靖双友钢铁有限公司支付货款、张娟娟起诉照明科技公司及照明工程公司支付专利奖金等 5 个诉讼、仲裁案件。	80.14	否	未开庭。	未开庭。	未开庭。		
宋青丽与照明工程公司劳动纠纷、照明工程公司起诉新乡市起重机厂有限公司支付货款案件。	33.26	否	审理中。	审理中。	尚未执行。		
王荣、王烨文、刘	6	否	一审已判	一审已判决，等	尚未执行。		

贻锦、王要兵起诉照明科技公司、照明技术公司支付专利奖励案件。			决，等待二审开庭。	待二审开庭。			
照明科技公司起诉温岭海洋王照明工程有限公司侵犯公司商标权及不正当竞争、照明工程公司起诉河北钢铁集团荣信钢铁有限公司支付货款、照明工程公司起诉成都民正建设有限公司支付货款等 21 个诉讼、仲裁案件。	645	否	已达成调解/裁决/判决。	已达成调解/裁决/判决。	尚未执行。		
照明科技公司起诉海洋王防爆科技股份有限公司侵犯公司商标权及不正当竞争、照明工程公司起诉黑龙江龙煤七台河矿业有限责任公司物资供应部支付货款、照明工程公司起诉陈家沟太极拳发展有限公司支付货款案件。	133.43	否	已达成调解/裁决/判决。	已达成调解/裁决/判决。	已部分执行。		
照明工程公司起诉际华三五二三特种装备有限公司支付货款、照明工程公司起诉陕西龙门钢铁有限责任公司支付货款、照明工程公司起诉安徽省工业设备安装公司支付货款等 6 个诉	275.63	否	已达成调解/裁决/判决。	已达成调解/裁决/判决。	已执行完毕。		

讼、仲裁案件。							
刘大喜、吴凤、钟玲珑、黄杰、马文波起诉照明科技公司、照明技术公司支付专利奖金案件。	19.1	否	已撤诉。	已撤诉。	已撤诉。		

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

截至本报告期末，公司及子公司租赁了2处房产用于办公和生产（均已办理租赁备案），其中1处用于办公,1处用于生产。此外，截至本报告期末，公司及子公司拥有123个服务中心，各服务中心根据其业务开展情况下设服务部。其中，共有97个服务中心（北京基地11个服务中心、成都基地8个服务中心、郑州基地7个服务中心的办公场所属于自有房产）及其下属各服务部所使用的房屋为租赁房产，出租方分别与公司及子公司签署了租赁合同。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市海洋王照明工程有限公司		10,000	2015年12月24日	10,000	连带责任保证	2015年12月30日至2016年12月29日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				10,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				10,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担保			0	报告期末对子公司实际担保				0

保额度合计 (C3)		余额合计 (C4)	
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	10,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	10,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	10,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			6.57%
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

2015年12月24日, 照明工程公司与招商银行股份有限公司深圳南油支行 (以下简称“招行南油支行”) 签订授信协议, 招行南油支行向照明工程公司提供人民币壹亿元整 (含等值其他币种, 汇率按各具体业务实际发生时甲方公布的外汇牌价折算) 的授信额度, 照明科技公司为该授信协议提供担保。报告期内, 照明工程公司未使用该授信额度, 公司无银行贷款需要偿还。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					

首次公开发行或再融资时所作承诺	周明杰	1、发行人已制定了上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案：当发行人上市后三年内股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产时，即触及启动股价稳定措施的条件。发行人应当在 10 个交易日内召开董事会，审议稳定公司股价的具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。2、当发行人触及稳定股价措施的启动条件时，发行人、控股股东及实际控制人及董事和高级管理人员将按以下顺序依次开展实施：（1）实施利润分配或资本公积转增股本；（2）公司回购；（3）控股股东及实际控制人增持；（4）董事、高级管理人员增持。直至消除连续 20 个交易日收盘价低于每股净资产的情形为止。本人承诺：本人已了解并知悉《海洋王照明科技股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》的全部内容；本人愿意遵守《海洋王科技股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》的内容，并按照预案的要求履行相关措施，并承担相应的法律责任。	2014 年 11 月 04 日	2017 年 11 月 4 日	严格履行中，不存在违反承诺的情形。
	徐素	1、发行人已制定了上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案：当发行人上市后三年内股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产时，即触及启动股价稳定措施的条件。发行人应当在 10 个交易日内召开董事会，审议稳定公司股价的具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。2、当发行人触及稳定股价措施的启动条件时，发行人、控股股东及实际控制人及董事和高级管理人员将按以下顺序依次开展实施：（1）实施利润分配或资本公积转增股本；（2）公司回购；（3）控股股东及实际控制人增持；（4）董事、高级管理人员增持。直至消除连续 20 个交易日收盘价低于每股净资产的情形为止。本人承诺：本人已了解并知悉《海洋王照明科技股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》的全部内容；本人愿意遵守《海洋王科技股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》的内容，并按照预案的要求履行相关措施，并承担相应的法律责任。	2014 年 11 月 04 日	2017 年 11 月 4 日	严格履行中，不存在违反承诺的情形。
	海洋王照明科技股份有限公司	自本公司股票正式挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续二十个交易日股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产之情形，即触及启动股价稳定措施的条件。当本公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产时，即触及启动股价稳定措施的条件。本公司应当在 10 个交易日内召开董事会，审议稳定公司股价的具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。当本公司触及稳定股价措施的启动条件时，本公司、控股股东及实际控制人、董事和高级管理人员将按以下顺序依次开展实施：（1）实施利润分配或资本公积转增股本；（2）公司回购；（3）控股股东及实际控制人增持；（4）董事、高级管理人员增持。直至消除连续 20 个交易日	2014 年 11 月 04 日	2017 年 11 月 4 日	严格履行中，不存在违反承诺的情形。

	收盘价低于每股净资产的情形为止。			
李彩芬; 黄修乾; 杨志杰; 陈少凤; 陈艳;马 少勇;吴 秀琴;窦 林平;王 卓;李萍; 邹玲;程 源	1、本人已了解并知悉《海洋王照明科技股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》的全部内容; 2、本人愿意遵守和执行《海洋王照明科技股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》的内容并承担相应的法律责任。	2014年11 月04日	2017年11 月4日	严格履行 中, 不存 在违反承 诺的情 形。
周明杰	1、截至本承诺函出具之日, 本人及本人控制企业并未以任何方式直接或间接从事与海洋王照明科技相竞争的业务, 并未拥有从事与海洋王照明科技可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何与海洋王照明科技存在同业竞争的企业有任何权益; 将来不会以任何方式直接或间接从事与海洋王照明科技相竞争的业务, 不会直接或间接投资、收购与海洋王照明科技存在同业竞争的企业。2、本人保证海洋王照明科技上市后, 根据持有的海洋王照明科技权益所行使的一切股东权利和相关决策均以海洋王照明科技的最大利益为前提。3、本人保证遵循上市公司治理结构有关法律法规和中国证监会相关规范性文件规定, 确保海洋王照明科技按上市公司的规范独立自主经营, 本人保证海洋王照明科技的人员独立和董事、监事及高级管理人员稳定, 保障海洋王照明科技具有独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。4、如因本人违反本承诺函而给海洋王照明科技造成损失的, 本人愿意承担由于违反上述承诺给海洋王照明科技造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2014年11 月04日	自公司股 票上市起 长期有 效。	严格履行 中, 不存 在违反承 诺的情 形。
徐素	1、截至本承诺函出具之日, 本人及本人控制企业并未以任何方式直接或间接从事与海洋王照明科技相竞争的业务, 并未拥有从事与海洋王照明科技可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何与海洋王照明科技存在同业竞争的企业有任何权益; 将来不会以任何方式直接或间接从事与海洋王照明科技相竞争的业务, 不会直接或间接投资、收购与海洋王照明科技存在同业竞争的企业。2、本人保证海洋王照明科技上市后, 根据本人与海洋王照明科技控股股东周明杰先生的夫妻关系及本人持有的海洋王照明科技权益所行使的一切股东权利和相关决策均以海洋王照明科技的最大利益为前提。3、本人保证遵循上市公司治理结构有关法律法规和中国证监会相关规范性文件规定, 确保海洋王照明科技按上市公司的规范独立自主经营, 本人保证海洋王照明科技的人员独立和董事、监事及高级管理人员的稳定, 保障海洋王照明科技具有独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。4、如因本人违反本承诺函而给海洋王照明科技造成损失的, 本人愿意承担由于违反上述承诺给海洋王照明科技造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2014年11 月04日	自公司股 票上市起 长期有 效。	严格履行 中, 不存 在违反承 诺的情 形。

	江苏华西集团公司	<p>1、截止本承诺函出具之日，本公司未以任何方式直接或间接从事与贵公司相竞争的业务。在贵公司依法存续期间且本公司仍然持有贵公司 5% 以上股份的情况下，本公司承诺将不以任何方式直接或间接经营任何与贵公司的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务，以避免与贵公司构成同业竞争。2、在本公司仍然持有贵公司 5% 以上股份期间，若因本公司业务发展而导致本公司的业务与贵公司的业务发生重合而可能构成同业竞争，则本公司承诺，贵公司有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，或本公司通过合法途径促使本公司所控制的全资、控股企业或其他关联企业向贵公司转让该等资产或股权，或本公司通过其他公平、合理的途径对业务进行调整，以避免与贵公司的业务构成同业竞争。3、如因本公司违反本承诺函而给贵公司造成损失的，本公司同意对由此而给贵公司造成的损失予以赔偿。</p>	2014 年 11 月 04 日	自公司股票上市起长期有效。	严格履行中，不存在违反承诺的情形。
	周明杰	<p>1、本人将严格按照《公司法》等法律法规以及发行人《公司章程》的有关规定行使股东权利，规范关联交易；在股东大会对有关涉及本人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；本人承诺杜绝一切非法占用发行人的资金、资产的行为，不利用所处控股股东地位，就发行人与本人控制的其他企业相关的任何关联交易采取任何行动或故意促使发行人的股东大会或董事会做出侵犯发行人和其他股东合法权益的决议；在任何情况下，不要求发行人向本人提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害发行人和广大中小股东权益的情况发生。2、本人与发行人之间将尽可能地避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照发行人《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。本人愿意承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。</p>	2014 年 11 月 04 日	自公司股票上市起长期有效。	严格履行中，不存在违反承诺的情形。
	徐素	<p>1、本人将严格按照《公司法》等法律法规以及发行人《公司章程》的有关规定行使股东权利，规范关联交易；在股东大会对有关涉及本人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；本人承诺杜绝一切非法占用发行人的资金、资产的行为，不利用所处发行人控股股东合法妻子的身份地位，就发行人与本人控制的其他企业相关的任何关联交易采取任何行动或故意促使发行人的股东大会或董事会做出侵犯发行人和其他股东合法权益的决议；在任何情况下，不要求发行人向本人提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害发行人和广大中小股东权益的情况发生。2、本人与发行人之间将尽可能地避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照发行人《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》</p>	2014 年 11 月 04 日	自公司股票上市起长期有效。	严格履行中，不存在违反承诺的情形。

		等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。本人愿意承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。			
江苏华西集团公司		1、本公司将严格按照《公司法》等法律法规以及发行人《公司章程》的有关规定行使股东权利，规范关联交易：在股东大会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；本公司承诺杜绝一切非法占用发行人的资金、资产的行为，不利用自身持有发行人 5% 以上股份的股东地位及影响，就发行人与本公司控制的其他企业相关的任何关联交易采取任何行动或故意促使发行人的股东大会或董事会做出侵犯发行人和其他股东合法权益的决议；在任何情况下，不要求发行人向本公司提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害发行人和广大中小股东权益的情况发生。2、本公司与发行人之间将尽可能地避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照发行人《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。本公司愿意承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2014 年 11 月 04 日	自公司股票上市起长期有效。	严格履行中，不存在违反承诺的情形。
周明杰		1、自海洋王股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已持有的海洋王股份，也不要求海洋王回购本人所持有的海洋王股份。2、本人作为持有海洋王 5% 以上股份的股东，在上述锁定期满后，可根据需要以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式转让所持海洋王的部分股票。其中，在上述锁定期满后两年内本人有减持意向，但本人承诺每年转让的股份不超过本人所持海洋王股票数量的 25%，且转让价格不低于发行价。本人在转让所持海洋王股票时，将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明，并由发行人在减持前三个交易日予以公告。	2014 年 11 月 04 日	2017 年 11 月 4 日	严格履行中，不存在违反承诺的情形。
江苏华西集团公司		1、自海洋王股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司已持有的海洋王股份，也不要求海洋王回购本公司所持有的海洋王股份。承诺期限届满后，在符合相关法律法规和公司章程规定的条件下，上述股份可以上市流通和转让。2、本公司作为持有海洋王 5% 以上股份的股东，在上述锁定期满后，可根据需要以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式转让所持海洋王的部分股票。其中，在上述锁定期满后两年内本公司有减持意向，但本公司承诺每年转让的股份不超过本公司所持海洋王股票数量的 25%，且转让价格不低于发行价。本公司在转让所持海洋王股票时，将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明，并由发行人	2014 年 11 月 04 日	2015 年 11 月 4 日	严格履行中，不存在违反承诺的情形。

	在减持前三个交易日予以公告。			
周明杰; 李彩芬; 黄修乾; 杨志杰; 陈少凤; 陈艳;马 少勇	1、自海洋王股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已持有的海洋王股份，也不要要求海洋王回购本人所持有的海洋王股份。2、前述锁定期满后，在公司任职期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的公司的股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过 50%。3、本人所持股票在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。自海洋王股票上市之日起至本人减持期间，如海洋王有派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权除息事项，则上述减持价格及收盘价等将相应进行调整。如本人未能履行上述关于股份锁定期的承诺，则违规减持海洋王股票的收入将归海洋王所有。如本人未将违规减持海洋王股票的收入在减持之日起 10 日内交付公司，则海洋王有权将与上述所得相等金额的应付股东现金分红予以截留，直至本人将违规减持海洋王股票的收入交付至公司。	2014 年 11 月 04 日	2017 年 11 月 4 日	严格履行中，不存在违反承诺的情形。
徐素	1、自海洋王股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已持有的海洋王股份，也不要要求海洋王回购本人所持有的海洋王股份。2、本人所持股票在上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。自海洋王股票上市之日起至本人减持期间，如海洋王有派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权除息事项，则上述减持价格及收盘价等将相应进行调整。如本人未能履行上述关于股份锁定期的承诺，则违规减持海洋王股票的收入将归海洋王所有。如本人未将违规减持海洋王股票的收入在减持之日起 10 日内交付公司，则海洋王有权将与上述所得相等金额的应付股东现金分红予以截留，直至本人将违规减持海洋王股票的收入交付至公司。	2014 年 11 月 04 日	2017 年 11 月 4 日	严格履行中，不存在违反承诺的情形。
江苏华 西集团 公司	1、自海洋王股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司已持有的海洋王股份，也不要要求海洋王回购本公司所持有的海洋王股份。承诺期限届满后，在符合相关法律法规和公司章程规定的条件下，上述股份可以上市流通和转让。2、本公司作为持有海洋王 5% 以上股份的股东，在上述锁定期满后，可根据需要以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式转让所持海洋王的部分股票。其中，在上述锁定期满后两年内本公司有减持意向，但本公司承诺每年转让的股份不超过本公司所持海洋王股票数量的 25%，且转让价格不低于发行价。本公司在转让所持海洋王股票时，将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明，并由发行人在减持前三个交易日予以公告。自海洋王股票上市之日起至本公司减	2014 年 11 月 04 日	2015 年 11 月 4 日	严格履行中，不存在违反承诺的情形。

		持期间，如海洋王有派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权除息事项，则上述减持价格及收盘价等将相应进行调整。如本公司未能履行上述关于股份锁定期的承诺，则违规减持海洋王股票的收入将归海洋王所有。如本公司未将违规减持海洋王股票的收入在减持之日起 10 日内交付公司，则海洋王有权将与上述所得相等金额的应付股东现金分红予以截留，直至本公司将违规减持海洋王股票的收入交付至公司。			
其他对公司中小股东所作承诺	周明杰; 徐素	本次增持后六个月内不减持本次增持的股份。	2015 年 07 月 17 日	2016 年 1 月 20 日	履行完毕。
	江苏华西集团公司	本次增持后六个月内不减持本次增持的股份。	2015 年 09 月 07 日	2016 年 3 月 8 日	履行完毕。
	江苏华西集团公司	从 2015 年 7 月 8 日起六个月内，不通过二级市场减持本公司股份。	2015 年 07 月 08 日	2016 年 1 月 8 日	履行完毕。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司第三届董事会2016年第一次临时会议、2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈海洋王照明科技股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及摘要〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》，详见公司于2016年3月29日、2016年4月15日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

截至2016年8月16日，公司员工持股计划尚未购买公司股票。

十三、公司债相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	338,881,000	84.72%				-2,000	-2,000	338,879,000	84.72%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	338,881,000	84.72%				-2,000	-2,000	338,879,000	84.72%
其中：境内法人持股	23,625,000	5.91%						23,625,000	5.91%
境内自然人持股	315,256,000	78.81%				-2,000	-2,000	315,254,000	78.81%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	61,119,000	15.28%				2,000	2,000	61,121,000	15.28%
1、人民币普通股	61,119,000	15.28%				2,000	2,000	61,121,000	15.28%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	400,000,000	100.00%				0	0	400,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2015年7月~9月期间，为维持股价稳定，公司原董事会秘书陈慧女士、原监事易年丰先生增持公司股份，具体详见公司2015年9月9日在巨潮资讯网披露的《关于公司实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员股份增持计划实施的公告》（公告编号：2015-037）。由于陈慧女士、易年丰先生分别在2015年10月、2015年12月离职，根据规定，上述人员

所增持股份被锁定为有限售条件股份。截至2016年6月30日，上述人员离职已满6个月，根据规定，上述有限售条件股份共计2000股解锁为无限售流通股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈慧	600,900	900	0	600,000	期初限售股为首发前个人类限售股及高管锁定股，截至2016年6月30日，陈慧离职已满6个月，900股高管锁定股解除限售。	900股高管锁定股已于2016年4月16日解除限售。剩余限售股拟于2017年11月3日解除限售。
易年丰	741,100	1,100	0	740,000	期初限售股为首发前个人类限售股及高管锁定股，截至2016年6月30日，易年丰离职已满6个月，1100股高管锁定股解除限售。	1100股高管锁定股已于2016年6月29日解除限售。剩余限售股拟于2017年11月3日解除限售。
周明杰	281,314,000	0	0	281,314,000	首发前个人类限售股。	拟于2017年11月3日解除限售。
江苏华西集团公司	23,625,000	0	0	23,625,000	首发前机构类限售股。	股票解除质押后申请解除限售。
徐素	11,375,000	0	0	11,375,000	首发前个人类限	拟于2017年11

					售股。	月 3 日解除限售。
李彩芬	1,900,000	0	0	1,900,000	首发前个人类限售股。	拟于 2017 年 11 月 3 日解除限售。
刘记沁	1,500,000	0	0	1,500,000	首发前个人类限售股。	拟于 2017 年 11 月 3 日解除限售。
黄修乾	1,500,000	0	0	1,500,000	首发前个人类限售股。	拟于 2017 年 11 月 3 日解除限售。
陈少凤	1,150,000	0	0	1,150,000	首发前个人类限售股。	拟于 2017 年 11 月 3 日解除限售。
陈艳	800,000	0	0	800,000	首发前个人类限售股。	拟于 2017 年 11 月 3 日解除限售。
杨志杰	800,000	0	0	800,000	首发前个人类限售股。	拟于 2017 年 11 月 3 日解除限售。
李长明	740,000	0	0	740,000	首发前个人类限售股。	拟于 2017 年 11 月 3 日解除限售。
李付宁	45,000	0	0	45,000	高管锁定股。	拟于 2017 年 1 月 1 日解除 25%。
林红宇、李长福、余长江等 36 名股东	12,790,000	0	0	12,790,000	首发前个人类限售股。	拟于 2017 年 11 月 3 日解除限售。
合计	338,881,000	2,000	0	338,879,000	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,613		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
周明杰	境内自然人	70.42%	281,694,299	0	281,314,000	380,299		
江苏华西集团公司	境内非国有法人	5.92%	23,673,700	0	23,625,000	48,700	质押	23,625,000
徐素	境内自然人	2.85%	11,391,591	0	11,375,000	16,591		
中央汇金资产	国有法人	0.80%	3,201,700	0	0	3,201,700		

管理有限责任公司								
李彩芬	境内自然人	0.48%	1,900,000	-2,800	1,900,000	0		
陈怀军	境内自然人	0.45%	1,790,146	1,790,146	0	1,790,146		
黄修乾	境内自然人	0.38%	1,503,000	0	1,500,000	3,000		
刘记沁	境内自然人	0.38%	1,500,000	0	1,500,000	0		
陈少凤	境内自然人	0.29%	1,152,600	0	1,150,000	2,600		
海通期货有限公司—海通期货—安盈中钰 11 号资产管理计划	其他	0.24%	976,119	976,119	0	976,119		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中周明杰、徐素之间是夫妻关系，是一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中央汇金资产管理有限责任公司	3,201,700	人民币普通股	3,201,700					
陈怀军	1,790,146	人民币普通股	1,790,146					
海通期货有限公司—海通期货—安盈中钰 11 号资产管理计划	976,119	人民币普通股	976,119					
山东省国际信托股份有限公司—安盈中钰 10 号证券投资集合资金信托计划	936,400	人民币普通股	936,400					
海通期货股份有限公司—海通期货—安盈天机 9 号资产管理计划	931,327	人民币普通股	931,327					
陈铭涛	696,800	人民币普通股	696,800					
兴业银行股份有限公司—广发中证百度百发策略 100 指数型证券投资基金	514,179	人民币普通股	514,179					
湖南中仁资产管理有限公司—中乘 9 号私募证券投资基金	512,101	人民币普通股	512,101					
杨谦	485,150	人民币普通股	485,150					
曾朝军	484,100	人民币普通股	484,100					
前 10 名无限售条件普通股股东之	未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之							

间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中，股东陈怀军通过投资者信用证券账户持有公司股票 1,790,146 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股；前 10 名普通股股东中的其他股东均未通过投资者信用证券账户持有公司股票。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
周明杰	董事长兼总经理	现任	281,694,299	0	0	281,694,299	0	0	0
杨志杰	董事兼副总经理	现任	803,000	0	0	803,000	0	0	0
陈艳	董事兼副总经理	现任	802,000	0	2,000	800,000	0	0	0
李彩芬	董事	现任	1,902,800	0	2,800	1,900,000	0	0	0
黄修乾	董事	现任	1,503,000	0	0	1,503,000	0	0	0
陈少凤	董事	现任	1,152,600	0	0	1,152,600	0	0	0
马少勇	董事	现任	520,000	0	0	520,000	0	0	0
吴秀琴	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
窦林平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王卓	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李萍	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邹玲	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
程源	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
闫利荣	监事	现任	391,000	0	0	391,000	0	0	0
李付宁	监事	现任	60,000	0	15,000	45,000	0	0	0
冯源	监事	现任	402,000	0	0	402,000	0	0	0
唐小芬	财务负责人兼董事会秘书	现任	200,000	0	0	200,000	0	0	0
合计	--	--	289,430,699	0	19,800	289,410,899	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：海洋王照明科技股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	707,010,180.83	811,740,439.50
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	29,468,387.89	31,384,509.11
应收账款	244,320,492.00	286,912,105.83
预付款项	17,712,344.08	10,750,946.84
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	15,903,054.29	10,714,116.94
买入返售金融资产		
存货	119,896,658.00	106,212,937.46

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		
流动资产合计	1,134,311,117.09	1,257,715,055.68
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	442,972,764.37	197,060,361.61
在建工程	7,465,211.01	195,945,961.88
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	82,243,879.13	83,263,790.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,884,103.44	19,373,867.34
其他非流动资产	10,474,360.00	10,474,360.00
非流动资产合计	558,040,317.95	506,118,341.73
资产总计	1,692,351,435.04	1,763,833,397.41
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		4,985,000.00

应付账款	55,660,907.02	53,123,594.92
预收款项	9,377,909.45	7,694,289.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	49,813,046.38	88,470,803.69
应交税费	13,502,013.55	39,681,127.53
应付利息		
应付股利		
其他应付款	42,472,735.63	35,933,751.71
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	170,826,612.03	229,888,567.37
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	170,826,612.03	229,888,567.37
所有者权益：		
股本	400,000,000.00	400,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	368,914,630.42	368,914,630.42
减：库存股		
其他综合收益	-7,661.66	-13,570.30
专项储备		
盈余公积	87,591,252.24	87,591,252.24
一般风险准备		
未分配利润	665,026,602.01	677,452,517.68
归属于母公司所有者权益合计	1,521,524,823.01	1,533,944,830.04
少数股东权益		
所有者权益合计	1,521,524,823.01	1,533,944,830.04
负债和所有者权益总计	1,692,351,435.04	1,763,833,397.41

法定代表人：周明杰

主管会计工作负责人：唐小芬

会计机构负责人：魏海燕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	225,847,604.59	270,688,472.39
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	5,555,562.00	4,437,489.92
应收账款	35,666,043.95	51,529,685.75
预付款项	2,585,013.49	1,591,954.77
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,998,664.01	48,380,126.31
存货	21,404,821.99	24,358,239.05
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		
流动资产合计	325,057,710.03	400,985,968.19

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	646,750,545.09	646,750,545.09
投资性房地产		
固定资产	166,353,377.89	12,920,287.41
在建工程	3,673,941.72	128,347,589.15
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	24,449,683.33	24,805,017.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	848,370.49	4,122,760.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	842,075,918.52	816,946,199.94
资产总计	1,167,133,628.55	1,217,932,168.13
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		4,985,000.00
应付账款	30,193,603.72	35,795,710.71
预收款项	1,174,032.24	612,304.41
应付职工薪酬	4,978,624.22	13,886,441.23
应交税费	2,301,158.28	10,968,363.53
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,391,674.11	7,826,622.02
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	41,039,092.57	74,074,441.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	41,039,092.57	74,074,441.90
所有者权益：		
股本	400,000,000.00	400,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	377,884,934.00	377,884,934.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	86,437,279.23	86,437,279.23
未分配利润	261,772,322.75	279,535,513.00
所有者权益合计	1,126,094,535.98	1,143,857,726.23
负债和所有者权益总计	1,167,133,628.55	1,217,932,168.13

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	333,096,904.01	343,427,682.12
其中：营业收入	333,096,904.01	343,427,682.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	328,932,224.57	361,904,769.95
其中：营业成本	101,010,636.34	100,902,317.18
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	3,997,903.62	4,262,927.87
销售费用	167,873,407.03	181,240,602.90
管理费用	65,059,610.89	83,803,738.19
财务费用	-7,527,846.57	-5,836,366.23
资产减值损失	-1,481,486.74	-2,468,449.96
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）	1,681,643.83	182,602.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,846,323.27	-18,294,485.09
加：营业外收入	8,022,401.46	13,001,632.31
其中：非流动资产处置利得	163,723.37	85,276.75
减：营业外支出	1,030,234.74	154,954.81
其中：非流动资产处置损失	254,195.54	57,294.81
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,838,489.99	-5,447,807.59
减：所得税费用	11,264,405.66	10,113,444.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,574,084.33	-15,561,251.85
归属于母公司所有者的净利润	1,574,084.33	-15,561,251.85

少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	5,908.64	-577.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,908.64	-577.84
（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	5,908.64	-577.84
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	5,908.64	-577.84
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,579,992.97	-15,561,829.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,579,992.97	-15,561,829.69
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0039	-0.0389
（二）稀释每股收益	0.0039	-0.0389

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

法定代表人：周明杰

主管会计工作负责人：唐小芬

会计机构负责人：魏海燕

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	78,567,506.52	101,928,735.94
减：营业成本	44,879,240.90	53,699,132.14
营业税金及附加	620,291.26	684,774.68
销售费用	15,491,295.78	11,116,699.70
管理费用	22,876,107.91	21,086,312.49
财务费用	-2,261,879.01	-3,594,153.24
资产减值损失	34,469.73	539,685.48
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）	917,260.27	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,154,759.78	18,396,284.69
加：营业外收入	2,459,266.20	4,879,534.32
其中：非流动资产处置利得	854.97	41,083.78
减：营业外支出	793,767.49	2,781.73
其中：非流动资产处置损失	17,728.29	2,781.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-489,261.07	23,273,037.28
减：所得税费用	3,273,929.18	3,261,622.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,763,190.25	20,011,415.02
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-3,763,190.25	20,011,415.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0094	0.0500
（二）稀释每股收益	-0.0094	0.0500

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	415,295,116.43	487,282,461.57
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	4,433,708.50	6,853,984.80
收到其他与经营活动有关的现金	28,245,839.53	27,272,305.54
经营活动现金流入小计	447,974,664.46	521,408,751.91

购买商品、接受劳务支付的现金	104,164,034.36	144,752,497.69
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	203,951,281.71	241,677,048.97
支付的各项税费	71,793,865.26	77,641,679.57
支付其他与经营活动有关的现金	110,811,299.27	107,411,908.80
经营活动现金流出小计	490,720,480.60	571,483,135.03
经营活动产生的现金流量净额	-42,745,816.14	-50,074,383.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	330,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,681,643.83	182,602.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	93,797.07	85,276.75
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	331,775,440.90	50,267,879.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,151,970.18	44,785,996.73
投资支付的现金	330,000,000.00	290,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	376,151,970.18	334,785,996.73
投资活动产生的现金流量净额	-44,376,529.28	-284,518,117.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,000,000.00	68,439,978.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		700,000.00
筹资活动现金流出小计	14,000,000.00	69,139,978.45
筹资活动产生的现金流量净额	-14,000,000.00	-69,139,978.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	925,688.09	-49,071.82
五、现金及现金等价物净增加额	-100,196,657.33	-403,781,550.63
加：期初现金及现金等价物余额	805,424,788.34	830,883,776.52
六、期末现金及现金等价物余额	705,228,131.01	427,102,225.89

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	87,105,881.64	100,962,429.02
收到的税费返还	4,702.02	15,386.09
收到其他与经营活动有关的现金	20,794,608.05	11,433,801.11
经营活动现金流入小计	107,905,191.71	112,411,616.22
购买商品、接受劳务支付的现金	50,100,178.20	90,228,968.82
支付给职工以及为职工支付的现金	19,966,178.12	17,855,696.21
支付的各项税费	14,766,576.09	7,452,188.41
支付其他与经营活动有关的现金	32,458,360.02	35,573,847.83
经营活动现金流出小计	117,291,292.43	151,110,701.27
经营活动产生的现金流量净额	-9,386,100.72	-38,699,085.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	917,260.27	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	854.97	41,083.78
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	180,918,115.24	41,083.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,613,255.51	8,390,845.33
投资支付的现金	180,000,000.00	130,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	197,613,255.51	138,390,845.33
投资活动产生的现金流量净额	-16,695,140.27	-138,349,761.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,000,000.00	68,439,978.45
支付其他与筹资活动有关的现金		700,000.00
筹资活动现金流出小计	14,000,000.00	69,139,978.45
筹资活动产生的现金流量净额	-14,000,000.00	-69,139,978.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	477.69	-20.90
五、现金及现金等价物净增加额	-40,080,763.30	-246,188,845.95
加：期初现金及现金等价物余额	265,498,047.39	335,704,216.55
六、期末现金及现金等价物余额	225,417,284.09	89,515,370.60

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	400,000,000.00				368,914,630.42		-13,570.30		87,591,252.24		677,452,517.68		1,533,944,830.04
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	400,000,000.00				368,914,630.42		-13,570.30		87,591,252.24		677,452,517.68		1,533,944,830.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,908.64				-12,425,915.67		-12,420,007.03
（一）综合收益总额							5,908.64				1,574,084.33		1,579,992.97
（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											-14,000,000.00		-14,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-14,000,000.00		-14,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	400,000,000.00				368,914,630.42		-7,661.66		87,591,252.24		665,026,602.01		1,521,524,823.01

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	400,000,000.00				368,914,630.42		-122,273.95		83,495,774.84		682,722,108.87		1,535,010,240.18	
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	400,000,000.00				368,914,630.42		-122,273.95		83,495,774.84		682,722,108.87		1,535,010,240.18	

	00				,630.42		3.95		774.84		,108.87		18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							108,703.65		4,095,477.40		-5,269,591.19		-1,065,410.14
（一）综合收益总额							108,703.65				67,225,886.21		67,334,589.86
（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									4,095,477.40		-72,495,477.40		-68,400,000.00
1. 提取盈余公积									4,095,477.40		-4,095,477.40		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-68,400,000.00		-68,400,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													

四、本期期末余额	400,000,000.00				368,914,630.42	-13,570.30		87,591,252.24		677,452,517.68		1,533,944,830.04
----------	----------------	--	--	--	----------------	------------	--	---------------	--	----------------	--	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,000,000.00				377,884,934.00				86,437,279.23	279,535,513.00	1,143,857,726.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,000,000.00				377,884,934.00				86,437,279.23	279,535,513.00	1,143,857,726.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-17,763,190.25	-17,763,190.25
（一）综合收益总额										-3,763,190.25	-3,763,190.25
（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										-14,000,000.00	-14,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或										-14,000,000.00	-14,000,000.00

股东)的分配										000.00	00.00
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	400,000,000.00				377,884,934.00				86,437,279.23	261,772,322.75	1,126,094,535.98

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,000,000.00				377,884,934.00				82,341,801.83	311,076,216.42	1,171,302,952.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,000,000.00				377,884,934.00				82,341,801.83	311,076,216.42	1,171,302,952.25
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)									4,095,477.40	-31,540,703.42	-27,445,226.02
(一)综合收益总额										40,954,773.98	40,954,773.98
(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								4,095,477.40	-72,495,477.40	-68,400,000.00	
1. 提取盈余公积								4,095,477.40	-4,095,477.40		
2. 对所有者（或股东）的分配									-68,400,000.00	-68,400,000.00	
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	400,000,000.00				377,884,934.00			86,437,279.23	279,535,513.00	1,143,857,726.23	

三、公司基本情况

（一）公司历史沿革、组织形式、注册地

海洋王照明科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系原深圳市海洋王投资发展有限公司依法整体变更设立的股份有限公司，发起人为原深圳市海洋王投资发展有限公司股东周明杰、徐素和江苏华西集团公司，公司于2008年11月6日在深圳市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，股份公司设立时注册资本为20,000万元。

深圳市海洋王投资发展有限公司是由周明杰、梁贵珍两位自然人共同出资，于1995年8月11日在深圳市工商行政管理局

注册成立，领取了注册号为19236808-7的企业法人营业执照，注册资本为人民币1,000万元，其中：周明杰、梁贵珍出资比例分别为90%、10%。

2007年12月11日，经深圳市海洋王投资发展有限公司临时股东会决议同意股东梁贵珍将其持有的公司10%股权转让给徐素。2007年12月20日有限公司完成了工商变更登记手续。

2008年3月8日，经深圳市海洋王投资发展有限公司股东会决议同意徐素将其持有的公司6.75%股权转让给江苏华西集团公司。2008年3月18日有限公司完成了工商变更登记手续。

2008年10月10日经深圳市海洋王投资发展有限公司临时股东会、深圳市海洋王照明科技股份有限公司创立大会暨首届股东大会决议通过：原深圳市海洋王投资发展有限公司整体变更为股份制公司，同时更名为深圳市海洋王照明科技股份有限公司；同意全体股东以其持有的有限公司股权所享有的净资产投入本公司，有限公司以经审计净资产中20,000万元折成股份公司股本20,000万股，每股面值1元，其中：股东周明杰折合股份18,000万元，占总股本的90.00%；江苏华西集团公司折合股份1,350万元，占总股本的6.75%；徐素折合股份650万元，占总股本的3.25%，其余9,326.15万元转入资本公积。

2009年9月30日，深圳市海洋王照明科技股份有限公司更名为海洋王照明科技股份有限公司。

公司2010年7月20日2010年第六次临时股东大会审议通过《关于2010年中期利润分配方案及公积金转增股本方案的议案》，同意以2010年经审计中期报告中的资本公积及未分配利润向股东转增股本每10股转增7.5股，转增后公司总股本为35,000万股。转增后股东周明杰持股31,500万股，江苏华西集团公司持股2,362.5万股，徐素持股1,137.5万股；其持股比例分别为90%，6.75%，3.25%。2010年7月28日已完成深圳市市场监督管理局变更登记手续。

公司2011年第四次临时股东大会审议通过《关于股份转让的议案》，同意股东周明杰将其所持公司9.6246%，共计3,368.60万股股份转让给李彩芬等182位自然人，股份转让后各股东的持股情况为：股东周明杰持股28,131.4万股，江苏华西集团公司持股2,362.5万股，徐素持股1,137.5万股，李彩芬等182位自然人持股3,368.6万股；股东持股比例分别为80.3744%，6.75%，3.25%，9.6256%。（深圳市市场监督管理局变更登记时因保留四位小数位数的原因，李彩芬等182位自然人持股比例合计9.6256%，周明杰持股比例80.3744%）。2011年6月23日在深圳市市场监督管理局已完成变更登记手续。

根据公司2011年8月11日召开的2011年第五次临时股东大会会议决议、2013年8月16日召开的2013年第一次临时股东大会会议决议、2014年4月10日召开的2014年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1055号文《关于核准海洋王照明科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，本公司于2014年10月24日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A股)5,000.00万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币8.88元，共计募集人民币444,000,000.00元，扣除与发行有关的费用人民币45,958,431.50元，实际募集资金净额为人民币398,041,568.50元，其中计入股本人民币50,000,000.00元，计入资本公积-股本溢价人民币348,041,568.50元，发行后公司注册资本变更为人民币400,000,000.00元。2014年12月24日在深圳市市场监督管理局已完成变更登记手续。

注册地址：深圳市南山区南海大道海王大厦A座22层

总部办公地址：深圳市光明新区高新路1601号海洋王科技楼

（二）经营范围

研制、生产灯具（生产项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；研发、生产（分公司经营）、销售光源类、控制器产品；进出口业务（具体按深贸进准字第[2001]0664号资格证书办）。

（三）公司业务性质和主要经营活动

公司主营业务为专业从事特殊环境照明设备的研发、生产、销售和服务，产品涵盖固定照明设备、移动照明设备和便携照明设备三大系列，包括200多种型号，广泛应用于电力、冶金、铁路、油田、石化、公安、消防、煤炭、部队、港口、场馆、民航、船舶、机械制造等关系到国计民生的重要基础行业。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司第三届董事会第五次会议于2016年8月16日决议批准报出。

本公司将深圳市海洋王照明工程有限公司、深圳市海洋王工业技术有限公司、海洋王（东莞）照明科技有限公司和海洋王（香港）技术有限公司等四家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注八、合并范围的变更之说明。

根据第三届董事会2015年第二次临时会议审议通过，本公司下属全资子公司深圳市海洋王照明工程有限公司通过整体吸收合并的方式合并本公司下属全资子公司深圳市海洋王照明技术有限公司，合并完成后，深圳市海洋王照明工程有限公

司存续经营，深圳市海洋王照明技术有限公司的独立法人资格取消。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。本公司财务报表真实、完整地反映了本公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。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，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，本公司将其计入合并成本。非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活

动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处购、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- （1）合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- （2）抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- （3）抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- （4）站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初余额，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

3、合并财务报表编制特殊交易的会计处理

（1）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，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。

（2）企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

（3）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。

(4) 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，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。

(5) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- ④ 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。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。

2、共同经营的会计处理方法

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

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 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。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3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、发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

2、在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

3、外币报表折算的会计处理方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

1、金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：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贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：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。

2、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融工具的计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A.《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控

制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

5、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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。本公司公允价值计量按《企业会计准则第39号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

（1）公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

（2）公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（3）公允价值的层次划分

本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。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。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7、金融资产减值测试方法及会计处理方法

（1）持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

（2）应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四（十一）。

（3）可供出售金融资产

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，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收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。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已

收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除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）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

(4) 其他

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

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	单项金额在 50 万以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单项测试已确认减值损失的应收款项，按个别认定法进行减值测试

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联往来组合	0.00%	0.00%

（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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

- 1、公司存货分类：产成品、原材料、委托加工物资、包装物、低值易耗品、在产品等。
- 2、存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法确定发出存货成本。
- 3、期末存货采用成本与可变现净值孰低计价：

①可变现净值的确定方法为：产成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；用于生产的材料、在产品等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、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定其可变现净值。

②存货跌价准备的计提方法为：期末存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。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、低值易耗品和包装物的摊销：在领用时采用一次摊销法。

5、存货的盘存制度为永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 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通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

14、长期股权投资

长期股权投资指投资方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权益性投资。

1、共同控制、重大影响的判断标准

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。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

2、初始投资成本确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照附注四、（五）确定其初始投资成本。

(2) 除本公司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：

以支付现金取得的长期股权投资，应当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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

3、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当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。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之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。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资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（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。其确认条件为与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业且该固定资产的成本能够可靠地计量；计量基础为按照成本进行初始计量并按月计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-8 年	5%	11.88-19.00%
模具	年限平均法	5-8 年	5%	11.88-19.00%
运输设备	年限平均法	4-10 年	5%	9.50-23.75%
办公设备	年限平均法	3-8 年	5%	11.88-31.67%

(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、在建工程计价：自营工程按直接材料、直接人工、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运行等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点：在建工程达到预定可使用状态时，按该项在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出转入固定资产，从次月开始计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，应当按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

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、无形资产的确认条件：

无形资产在满足与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业且该无形资产的成本能够可靠地计量的情况下予以确认。

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。企业内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

2、无形资产的初始计量：外购无形资产的成本，按购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出进行计量。自行开发的无形资产，按开发阶段所发生的支出总额进行计量，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

3、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，按使用寿命采用直线法摊销，具体年限如下：

项目	摊销期限（年）
土地使用权	50年
计算机软件	5年

4、使用寿命不确定的无形资产不摊销。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，改变摊销期限和摊销方法。

(2) 内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。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。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

23、长期待摊费用

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬具体包括：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。公司在职工为公司提供的会计期间，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

本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 公司在职工为公司提供服务的会计期间，将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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，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确认的金额；

④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

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：①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；②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

本公司其他长期职工福利，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。

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益后相关资产成本。

25、预计负债

1、预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1、销售商品

本公司在以下条件同时满足时，确认营业收入的实现：

- ① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 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。

2、提供劳务

① 本公司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。提供劳务交易的完工进度，根据实际情况选用下列方法确定：

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

② 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别按照下列情况处理：

A. 已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿的，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；

B. 已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

C. 已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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。

③ 公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允

的除外。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。

公司与其他公司签订的合同或协议如果既包括销售商品又包括提供劳务，若销售商品和提供劳务能够区分且能够单独计量的，则分别核算销售商品和提供劳务；若销售商品和提供劳务不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，则全部作为销售商品部分进行会计处理。

3、让渡资产使用权

①本公司在同时满足下列条件时，确认让渡资产使用权收入：

- A.与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- B.收入的金额能够可靠地计量。

②本公司分别按照下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- A.利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；
- B.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。

4、本公司各类业务具体收入确认原则

本公司的主要业务包括固定照明设备销售（包括设备产品销售、照明施工工程和合同能源管理）、移动照明设备销售和便携照明设备销售。各类业务收入确认原则如下：

（1）固定照明设备销售

发行人固定照明设备的销售和服务包括设备产品销售、照明施工工程和合同能源管理三类细分业务，具体收入确认如下：

1) 设备产品销售

本公司按照合同约定，将设备产品发货至客户指定地点，经客户验收合格后开具发票，确认设备产品的销售收入，商品成本按照加权平均法进行结转确认。

2) 照明施工工程

本公司与客户签订照明工程施工总承包合同，包括固定照明设备的销售和照明施工安装工程服务，其中固定照明设备由本公司提供，照明工程的施工安装服务由本公司外包给具备施工资质的第三方完成。照明工程的施工安装周期较短，一般为2-3个月。

本公司在照明工程经客户竣工验收合格后，对固定照明设备销售部分开具发票确认商品销售收入，商品成本按照加权平均法进行结转确认；对施工安装服务部分开具发票确认施工安装劳务收入，劳务成本按照分包合同金额进行结转确认。

3) 合同能源管理

本公司合同能源管理服务利用自身产品和技术，通过建造或改造项目区域内照明工程，为客户节约能源，获得节能分成来达到盈利目的；项目服务期通常为3-5年，在节能项目进行过程中，区域照明工程建造的节能设备由客户代为保管，本公司为客户提供相关节能的服务，客户按一定的付款周期支付节能收益；在项目结束后，本公司无偿将照明设备所有权转移给客户，不再另行收费。

节能工程经竣工验收合格后，一般以3个月为结算周期，本公司在客户对项目节能效果进行验收确认后，按照双方确认的当期节能收益，开具发票确认收入；本公司对节能项目下的照明设备作为异地存放的存货处理，并按照各期确认的节能分享服务收入占合同金额的比例逐步进行成本结转。

（2）移动、便携照明设备销售

移动、便携照明设备销售收入确认参照四4、（1）、1）设备产品销售。

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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

①对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

(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

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按产品和原材料等销售收入为基础计算销项税额，扣除进项税额后的余额计缴。本公司出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率根据国家政策规定为 5%、9%、13%、15%、16% 和 17%。	17%
营业税	工程安装劳务收入、节能分享服务收入	3%、5%
城市维护建设税	按应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%-25%（具体见下表存在不同企业所得税税率纳税主体的披露情况说明）
房产税	按房产原值减除 30% 后余值	1.2%
教育费附加	按应缴纳流转税额、地方教育费附加按应缴纳流转税	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
海洋王照明科技股份有限公司	25%
深圳市海洋王照明工程有限公司	25%
深圳市海洋王工业技术有限公司	25%
海洋王（香港）技术有限公司	16.5%

海洋王（东莞）照明科技有限公司	25%
-----------------	-----

2、税收优惠

3、其他

2016年享受的增值税优惠政策：

单位：元

项目	批准机关	批准文件	报告期间退抵税金额
软件产品增值税退税	深圳市蛇口国家税务局	深国税蛇退抵税[2016]0425号	4,702.02
软件产品增值税退税	深圳市蛇口国家税务局	深国税蛇退抵税[2016]0124号	3,451,158.03
软件产品增值税退税	深圳市蛇口国家税务局	深国税蛇退抵税[2016]0317号	620,607.72
软件产品增值税退税	深圳市蛇口国家税务局	深国税蛇退抵税[2016]0626号	357,240.73
合计			4,433,708.50

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	52,146.00	1,717.54
银行存款	705,175,985.01	805,423,070.80
其他货币资金	1,782,049.82	6,315,651.16
合计	707,010,180.83	811,740,439.50
其中：存放在境外的款项总额	12,302,436.93	13,009,679.72

其他说明

期末，银行存款中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。其他货币资金为保函，其中1,782,049.82元被质押，其使用存在限制。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,945,565.31	20,173,771.36
商业承兑票据	8,910,065.60	8,336,540.28
电子票据	3,612,756.98	2,874,197.47
合计	29,468,387.89	31,384,509.11

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	21,363,960.41	
商业承兑票据	207,846.21	
电子票据	1,629,562.60	
合计	23,201,369.22	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	261,150,299.47	100.00%	16,829,807.47	6.44%	244,320,492.00	305,082,549.34	100.00%	18,170,443.51	5.96%	286,912,105.83
合计	261,150,299.47	100.00%	16,829,807.47	6.44%	244,320,492.00	305,082,549.34	100.00%	18,170,443.51	5.96%	286,912,105.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	233,076,177.33	11,653,808.88	5.00%
1 至 2 年	22,277,968.38	2,227,796.85	10.00%
2 至 3 年	1,330,401.18	557,222.90	30.00%
3 年以上	4,465,752.59	2,390,978.85	50.00%
合计	261,150,299.47	16,829,807.47	6.44%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,340,636.04 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户单位名称	账面余额	占期末余额比例	坏账准备
第一名	3,160,919.08	1.21%	1,516,832.72
第二名	2,842,914.14	1.09%	246,979.18
第三名	2,010,398.06	0.77%	287,133.09
第四名	1,986,251.00	0.76%	99,312.55
第五名	1,933,280.00	0.74%	663,920.00
小计	11,933,762.27	4.57%	2,814,177.54

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	12,785,489.28	72.18%	10,695,633.84	99.49%
1至2年	4,926,854.80	27.82%	55,313.00	0.51%
合计	17,712,344.08	--	10,750,946.84	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	货款	非关联方	3,232,413.20	18.25%
第二名	往来款	非关联方	3,115,631.06	17.59%
第三名	货款	非关联方	1,041,650.00	5.88%
第四名	往来款	非关联方	1,031,929.90	5.83%
第五名	货款	非关联方	905,656.20	5.11%
小计			9,327,280.36	52.66%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,682,565.34	100.00%	2,779,511.05	14.88%	15,903,054.29	13,633,696.29	100.00%	2,919,579.35	21.41%	10,714,116.94
合计	18,682,565.34	100.00%	2,779,511.05	14.88%	15,903,054.29	13,633,696.29	100.00%	2,919,579.35	21.41%	10,714,116.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	11,537,651.46	576,882.57	5.00%
1 至 2 年	2,883,211.20	288,321.12	10.00%
2 至 3 年	1,082,719.77	324,815.91	30.00%
3 年以上	3,178,982.92	1,589,491.46	50.00%
合计	18,682,565.34	2,779,511.05	14.88%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 140,068.30 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	4,146,911.20	4,004,995.64
保证金	7,661,539.56	6,831,817.38
备用金	3,906,424.70	1,003,773.00
墙体材料专项基金	408,403.00	1,487,608.00
往来款	2,559,286.88	305,502.27
合计	18,682,565.34	13,633,696.29

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,470,000.00	3 年以上	7.87%	735,000.00
第二名	往来款	513,000.00	1 年以内	2.75%	25,650.00
第三名	墙体材料专项基金	408,403.00	3 年以上	2.19%	204,201.50
第四名	保证金	345,570.00	1-2 年	1.85%	34,557.00
第五名	往来款	285,000.00	1 年以内	1.53%	14,250.00
合计	--	3,021,973.00	--	16.18%	1,013,658.50

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

根据公司第三届董事会第二次会议审议通过的《关于制定〈东莞松山湖员工购房借款管理办法〉的议案》及公司第三届董事会第四次会议审议通过的《关于〈员工购房借款规定〉的议案》，截止2016年6月30日，借款人数共计8人，借款余额为1,440,316.59元。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,749,801.72		48,749,801.72	34,170,575.41		34,170,575.41
在产品	3,121,505.02		3,121,505.02	1,161,376.14		1,161,376.14
库存商品	63,113,804.14		63,113,804.14	66,858,113.54		66,858,113.54
委托加工物资	1,631,494.38		1,631,494.38	1,650,417.45		1,650,417.45
低值易耗品	2,813,407.80		2,813,407.80	1,857,464.77		1,857,464.77
包装物	466,644.94		466,644.94	514,990.15		514,990.15
合计	119,896,658.00		119,896,658.00	106,212,937.46		106,212,937.46

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
--	------	------	------	------	------	------

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	模具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	201,595,129.04	12,195,978.80	5,628,990.20	30,597,511.88	49,425,265.03	299,442,874.95
2.本期增加金额	252,215,955.36	1,273,442.63		3,511,310.49	1,544,405.53	258,545,114.01
(1) 购置		1,273,442.63		3,511,310.49	1,544,405.53	6,329,158.65
(2) 在建工程转入	252,215,955.36					252,215,955.36
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		494,947.44	1,927,220.20	1,947,363.70	843,825.65	5,213,356.99
(1) 处置或报废		494,947.44	1,927,220.20	1,947,363.70	843,825.65	5,213,356.99
4.期末余额	453,811,084.40	12,974,473.99	3,701,770.00	32,161,458.67	50,125,844.91	552,774,631.97
二、累计折旧						
1.期初余额	20,705,125.51	9,733,599.52	5,357,518.19	25,345,053.33	40,473,902.88	101,615,199.43
2.本期增加金额	9,252,114.88	402,579.51	1,358.54	1,460,725.99	1,274,877.25	12,391,656.17
(1) 计提	9,252,114.88	402,579.51	1,358.54	1,460,725.99	1,274,877.25	12,391,656.17
3.本期减少金额		468,653.14	1,844,572.59	1,843,672.48	815,403.70	4,972,301.91

额						
(1) 处置或 报废		468,653.14	1,844,572.59	1,843,672.48	815,403.70	4,972,301.91
4. 期末余额	29,957,240.39	9,667,525.89	3,514,304.14	24,962,106.84	40,933,376.43	109,034,553.69
三、减值准备						
1. 期初余额					767,313.91	767,313.91
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					767,313.91	767,313.91
四、账面价值						
1. 期末账面价 值	423,853,844.01	3,306,948.10	187,465.86	7,199,351.83	8,425,154.57	442,972,764.37
2. 期初账面价 值	180,890,003.53	2,462,379.28	271,472.01	4,485,144.64	8,951,362.15	197,060,361.61

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	398,025,385.92	尚在办理相关手续

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海洋王（东莞）照明科技有限公司专业灯具及LED产品生产项目	4,899,778.87		4,899,778.87	68,723,001.97		68,723,001.97
海洋王科技楼项目	2,565,432.14		2,565,432.14	127,222,959.91		127,222,959.91
合计	7,465,211.01		7,465,211.01	195,945,961.88		195,945,961.88

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
海洋王（东莞）照明科技有限公司专业灯具及LED产品生产项目	550,000,000.00	68,723,001.97	33,618,832.26	97,442,055.36		4,899,778.87						募股资金+其他
海洋王科技楼	130,649,700.00	127,222,959.91	30,116,372.23	154,773,900.00		2,565,432.14						其他

项目												
合计	680,649, 700.00	195,945, 961.88	63,735.2 04.49	252,215, 955.36		7,465,21 1.01	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

资金来源，一般包括募股资金、自有资金来源等

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	90,856,225.00			9,503,891.50	100,360,116.50
2.本期增加金额				255,982.91	255,982.91
(1) 购置				255,982.91	255,982.91
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	90,856,225.00			9,759,874.41	100,616,099.41
二、累计摊销					
1.期初余额	9,800,507.20			7,295,818.40	17,096,325.60
2.本期增加金额	655,059.24			620,835.44	1,275,894.68
(1) 计提	655,059.24			620,835.44	1,275,894.68
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
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	10,455,566.44			7,916,653.84	18,372,220.28
四、账面价值					
1.期末账面价值	80,400,658.56			1,843,220.57	82,243,879.13
2.期初账面价值	81,055,717.80			2,208,073.10	83,263,790.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	767,313.92	191,828.48	767,313.91	191,828.48
内部交易未实现利润	20,164,272.02	5,030,798.66	23,394,847.12	5,822,286.20
应付职工薪酬	11,269,224.28	2,817,306.07	20,218,252.24	5,054,563.05
坏账准备	19,567,441.94	4,891,860.49	21,052,717.00	5,263,179.26
其他	7,809,238.96	1,952,309.74	12,168,041.37	3,042,010.35
合计	59,577,491.12	14,884,103.44	77,601,171.64	19,373,867.34

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		14,884,103.44		19,373,867.34

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	10,474,360.00	10,474,360.00
合计	10,474,360.00	10,474,360.00

其他说明：

公司购买新疆期房

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		4,985,000.00

合计		4,985,000.00
----	--	--------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	55,660,907.02	53,123,594.92
合计	55,660,907.02	53,123,594.92

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	9,377,909.45	7,694,289.52
合计	9,377,909.45	7,694,289.52

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	88,458,363.93	146,250,977.53	184,908,734.84	49,800,606.62
二、离职后福利-设定提存计划		18,042,616.45	18,042,616.45	
三、辞退福利	12,439.76	999,930.42	999,930.42	12,439.76
合计	88,470,803.69	165,293,524.40	203,951,281.71	49,813,046.38

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	72,416,555.10	122,009,713.51	160,639,441.22	33,786,827.39
2、职工福利费		14,491,755.69	14,491,755.69	
3、社会保险费		4,104,338.60	4,104,338.60	
其中：医疗保险费		3,146,733.24	3,146,733.24	
工伤保险费		257,241.55	257,241.55	
生育保险费		416,283.95	416,283.95	
4、住房公积金		3,283,302.57	3,283,302.57	
5、工会经费和职工教育经费	15,851,742.47	393.60	28,423.20	15,823,712.87
6、短期带薪缺勤	190,066.36	2,361,473.56	2,361,473.56	190,066.36
合计	88,458,363.93	146,250,977.53	184,908,734.84	49,800,606.62

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		17,597,724.12	17,597,724.12	
2、失业保险费		444,892.33	444,892.33	
合计		18,042,616.45	18,042,616.45	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,292,751.16	22,931,830.92
企业所得税	773,315.28	11,240,994.64
个人所得税	1,532,577.88	2,062,013.46
城市维护建设税	547,719.17	1,580,999.57
教育附加	355,650.06	1,129,285.41
土地使用费		264,009.28
房产税		471,994.25
合计	13,502,013.55	39,681,127.53

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金	2,855,105.61	4,155,769.68
往来款	1,822,603.49	18,578,229.62
预提费用	9,704,035.68	12,033,418.31

其他	28,090,990.85	1,166,334.10
合计	42,472,735.63	35,933,751.71

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,000,000.00						400,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	361,732,718.81			361,732,718.81
其他资本公积	7,181,911.61			7,181,911.61
合计	368,914,630.42			368,914,630.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：所得税	税后归属	税后归属	

		税前发生 额	其他综合收益 当期转入损益	费用	于母公司	于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-13,570.30	5,908.64			5,908.64		-7,661.66
外币财务报表折算差额	-13,570.30	5,908.64			5,908.64		-7,661.66
其他综合收益合计	-13,570.30	5,908.64			5,908.64		-7,661.66

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	87,591,252.24			87,591,252.24
合计	87,591,252.24			87,591,252.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	677,452,517.68	682,722,108.87
调整后期初未分配利润	677,452,517.68	682,722,108.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,574,084.33	-15,561,251.85
应付普通股股利	14,000,000.00	68,400,000.00
期末未分配利润	665,026,602.01	598,760,857.02

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	333,096,904.01	101,010,636.34	343,427,682.12	100,902,317.18
合计	333,096,904.01	101,010,636.34	343,427,682.12	100,902,317.18

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	15,677.56	36,880.11
城市维护建设税	2,627,729.47	2,465,156.23
教育费附加	1,354,496.59	1,760,891.53
合计	3,997,903.62	4,262,927.87

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金及福利费等	111,337,096.52	119,354,368.93
差旅费	10,843,307.39	13,022,853.46
市场推广费	8,642,797.22	9,489,005.45
房租水电管理费	11,174,518.16	12,957,671.29
运杂费	7,978,024.39	7,191,568.48
折旧摊销费	1,523,049.48	1,434,262.73
业务招待费	3,597,340.20	4,750,246.41
通讯费	2,312,433.30	2,539,079.64
办公费	1,472,740.60	1,894,367.92
其他	8,992,099.77	8,607,178.59
合计	167,873,407.03	181,240,602.90

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金及福利费等	15,609,220.44	41,101,757.25
研发费	22,889,480.73	25,080,885.39
折旧摊销	9,833,438.65	2,432,741.48
房租水电管理费	3,589,901.12	3,742,791.81
办公费	2,402,625.51	1,925,020.46
培训费	3,369,563.60	2,863,947.06
通讯费	886,648.06	991,910.90
税金	424,446.43	674,882.86
咨询服务费	1,822,247.27	700,318.62
劳动保护费	56,350.48	538,683.67
展会费	839,976.95	68,721.63
差旅费	861,672.80	727,913.86
业务招待费	724,505.15	1,152,360.44
其他	1,749,533.70	1,801,802.76
合计	65,059,610.89	83,803,738.19

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	6,919,609.62	6,538,242.69
汇兑损失	199,239.11	791,013.23
减：汇兑收益	922,763.65	197,976.10
手续费及其他	115,287.59	108,839.34
合计	-7,527,846.57	-5,836,366.23

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,481,486.74	-2,468,449.96
合计	-1,481,486.74	-2,468,449.96

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	1,681,643.83	182,602.74
合计	1,681,643.83	182,602.74

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	163,723.37	85,276.75	163,723.37
其中：固定资产处置利得	163,723.37		163,723.37
政府补助	2,872,961.00	6,011,000.00	2,872,961.00
增值税退税	4,433,708.50	6,853,984.80	4,433,708.50
其他	552,008.59	51,370.76	552,008.59
合计	8,022,401.46	13,001,632.31	8,022,401.46

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
专利资助费	深圳市市 场和质量监 督管理委员 会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	2,175,900.00	5,711,000.00	与收益相关
专利资助费	深圳市南山 区科技创新 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	36,040.00		与收益相关

军工专项资金							300,000.00	与收益相关
生育补助津贴	深圳市社会保险基金管理局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	661,021.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,872,961.00	6,011,000.00	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	254,195.54	57,294.81	254,195.54
其中：固定资产处置损失	254,195.54	57,294.81	254,195.54
对外捐赠		97,660.00	
其他	776,039.20		776,039.20
合计	1,030,234.74	154,954.81	1,030,234.74

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,774,641.76	2,459,249.35
递延所得税费用	4,489,763.90	7,654,194.91
合计	11,264,405.66	10,113,444.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额

利润总额	12,838,489.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,209,622.50
调整以前期间所得税的影响	402,355.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,682,300.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,970,127.93
所得税费用	11,264,405.66

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,919,609.62	6,538,242.69
政府补助	2,872,961.00	6,011,000.00
往来款等	18,453,268.91	14,723,062.85
合计	28,245,839.53	27,272,305.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	30,403,479.76	22,227,136.39
付现销售费用	53,960,957.43	53,675,314.09
往来款等	26,446,862.08	31,509,458.32
合计	110,811,299.27	107,411,908.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市中介费		700,000.00
合计		700,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,574,084.33	-15,561,251.85
加：资产减值准备	-1,481,486.74	-2,468,449.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,391,656.17	4,789,516.79
无形资产摊销	1,275,894.68	1,152,589.72
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）	90,472.17	-27,981.94
财务费用（收益以“-”号填列）	593,037.13	-49,071.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,681,643.83	-182,602.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,489,763.90	7,654,194.91

存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,683,720.54	-3,589,352.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,748,081.93	65,791,164.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-59,061,955.34	-107,583,138.27
经营活动产生的现金流量净额	-42,745,816.14	-50,074,383.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	705,228,131.01	427,102,225.89
减：现金等价物的期初余额	805,424,788.34	830,883,776.52
现金及现金等价物净增加额	-100,196,657.33	-403,781,550.63

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	52,146.00	11,028.99
可随时用于支付的银行存款	705,175,985.01	427,091,196.90
二、现金等价物	705,228,131.01	805,424,788.34

三、期末现金及现金等价物余额	705,228,131.01	805,424,788.34
----------------	----------------	----------------

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,782,049.82	质押
合计	1,782,049.82	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	7,439,128.36	6.6312	49,330,347.98
欧元	3,103.75	7.3750	22,890.16
港币	7,405,181.86	0.8547	6,328,986.78
其中：美元	4,365.70	6.6312	28,949.83
欧元		7.3750	
港币	148,650.00	0.8547	127,046.70
其中：美元		6.6312	
欧元		7.3750	
港币		0.8547	

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市海洋王照明工程有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立
深圳市海洋王工业技术有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立
海洋王（东莞）照明科技有限公司	东莞	东莞	制造业	100.00%		设立
海洋王（香港）技术有限公司	香港	香港	商业	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

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额

名称	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
----	------	-------	------	------	-------	------	------	-------	------	------	-------	------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本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。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2016年6月30日，本公司应收账款4.57%(2015年12月31日：7.07%)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(2) 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收押金、保证金和往来款等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末余额				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2-3年	
应收票据	29,468,387.89				29,468,387.89
小 计	29,468,387.89				29,468,387.89

项 目	期初余额				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2-3年	
应收票据	31,384,509.11				31,384,509.11
小 计	31,384,509.11				31,384,509.11

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司本期无金融负债，本公司所承担的流动风险不重大。

3、市场风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司

本企业最终控制方是。

其他说明：

①控制本公司的关联方

自然人姓名	关联关系	对本公司持股比例(%)	对本公司表决权比例(%)
周明杰和徐素	实际控制人	73.27	73.27

②本公司控制的关联方

本公司控制的关联方详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

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

其他说明

5、关联交易情况**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

A、按经营分部列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
大企	22,310,562.32	7,181,791.29	26,593,468.20	8,796,701.49
军品	19,914,676.70	6,498,834.70	25,558,002.95	5,740,327.46
电煤	33,921,727.15	11,566,330.07	56,839,772.21	17,041,534.25
石化	26,987,219.25	7,609,747.82	21,501,300.00	5,987,856.75

铁路	47,166,012.28	13,583,346.30	48,544,181.86	12,728,284.48
网电	53,596,112.53	16,234,575.37	53,624,637.06	18,863,394.14
冶金	21,962,374.16	6,748,841.96	33,169,294.91	9,264,184.07
油田	31,498,662.61	9,549,094.78	32,400,867.89	9,545,295.68
船舶民航	21,661,236.50	7,357,979.20	14,698,600.00	4,408,257.01
公安消防	32,394,469.56	8,349,518.54	15,627,523.66	4,190,966.60
其他	21,683,850.95	6,330,576.31	14,870,033.38	4,335,515.25
合计	333,096,904.01	101,010,636.34	343,427,682.12	100,902,317.18

B、按产品分部列示如下：

项目		本期发生额		上期发生额	
		收入	成本	收入	成本
固定照明设备	设备产品销售	154,890,060.36	48,485,105.44	165,711,789.80	47,887,959.19
	照明施工工程	449,680.82	381,313.83	465,612.22	390,931.83
	合同能源管理	7,661,228.79	2,073,244.64	7,708,821.49	1,656,557.82
移动照明设备		55,177,502.15	16,618,216.91	55,964,382.13	17,898,970.19
便携照明设备		114,918,431.88	33,452,755.52	113,577,076.48	33,067,898.15
合计		333,096,904.01	101,010,636.34	343,427,682.12	100,902,317.18

C、按地区分部列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内地区	319,910,741.15	96,195,678.99	328,644,385.67	97,552,001.05
境外地区	13,186,162.86	4,814,957.35	14,783,296.45	3,350,316.13
合计	333,096,904.01	101,010,636.34	343,427,682.12	100,902,317.18

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,908,084.81	100.00%	1,242,040.86	3.37%	35,666,043.95	52,881,602.09	100.00%	1,351,916.34	2.56%	51,529,685.75
合计	36,908,084.81	100.00%	1,242,040.86	3.37%	35,666,043.95	52,881,602.09	100.00%	1,351,916.34	2.56%	51,529,685.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	22,393,630.56	1,119,681.53	5.00%
1 至 2 年	1,170,871.29	117,087.13	10.00%
2 至 3 年	17,574.00	5,272.20	30.00%
合计	23,582,075.85	1,242,040.86	5.27%

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：

组合2，不计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额	坏账准备	净额
合并关联方应收账款	13,326,008.96		13,326,008.96
合计	13,326,008.96		13,326,008.96

应收账款期末余额中无应收持本公司5%（含5%）以上股份的股东款项

（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元；本期收回或转回坏账准备金额 109,875.48 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户单位名称	账面余额	占期末余额比例	坏账准备	备注
第一名	11,045,626.56	29.93%	-	子公司
第二名	1,986,251.00	5.38%	99,312.55	
第三名	1,772,500.00	4.80%	88,625.00	
第四名	1,743,555.80	4.72%	-	子公司
第五名	1,553,815.30	4.21%	77,690.77	
	18,101,748.66	49.05%	265,628.32	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	35,260,898.71	100.00%	1,262,234.70	3.58%	33,998,664.01	49,498,015.80	100.00%	1,117,889.49	2.26%	48,380,126.31
合计	35,260,898.71	100.00%	1,262,234.70	3.58%	33,998,664.01	49,498,015.80	100.00%	1,117,889.49	2.26%	48,380,126.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	55,984.70	2,799.24	5.00%
1 至 2 年	582,925.43	58,292.54	10.00%
2 至 3 年	319,674.50	95,902.35	30.00%
3 年以上	2,210,481.14	1,105,240.57	50.00%
合计	3,169,065.77	1,262,234.70	39.83%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合2，不计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额	坏账准备	净额
合并关联方其他应收款	32,091,832.94		32,091,832.94
合计	32,091,832.94		32,091,832.94

(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 144,345.21 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	503,449.50	506,435.50
保证金	2,013,000.00	2,503,843.00
备用金	167,000.00	254,944.13
墙体材料专项基金	408,403.00	438,745.00
往来款	32,169,046.21	45,794,048.17
合计	35,260,898.71	49,498,015.80

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	31,252,928.22	1 年以内	88.63%	0.00
第二名	保证金	1,470,000.00	3 年以上	4.17%	735,000.00
第三名	往来款	838,904.72	1 年以内	2.38%	0.00
第四名	墙体材料专项基金	408,403.00	3 年以上	1.16%	204,201.50
第五名	保证金	200,000.00	1 至 2 年	0.57%	20,000.00
合计	--	34,170,235.94	--	96.91%	959,201.50

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	646,750,545.09		646,750,545.09	646,750,545.09		646,750,545.09
合计	646,750,545.09		646,750,545.09	646,750,545.09		646,750,545.09

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市海洋王照明工程有限公司	284,805,576.59			284,805,576.59		
深圳市海洋王工业技术有限公司	1,060,000.00			1,060,000.00		
海洋王（香港）技术有限公司	3,343,400.00			3,343,400.00		
海洋王（东莞）照明科技有限公司	357,541,568.50			357,541,568.50		
合计	646,750,545.09			646,750,545.09		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	78,567,506.52	44,879,240.90	101,928,735.94	53,699,132.14
合计	78,567,506.52	44,879,240.90	101,928,735.94	53,699,132.14

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	917,260.27	
合计	917,260.27	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-90,472.17	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,872,961.00	政府补助
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	1,681,643.83	银行理财
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,209,677.89	
合计	8,673,810.55	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.10%	0.0039	0.0039
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.46%	-0.0177	-0.0177

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十节 备查文件目录

- 1、载有公司董事长签署的2016年半年度报告正本。
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。