



太龙（福建）商业照明股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人庄占龙、主管会计工作负责人黄国卿及会计机构负责人(会计主管人员)杜艳丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
黄国荣	董事	工作原因	苏芳

本报告中如有涉及未来发展计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求

1、整体解决方案不完善的风险

在商业照明市场，公司抓住品牌客户具有品质要求高、单店规模不一、总量需求大、服务要求高等需求特点，提供商业照明整体解决方案，业务范围包括品牌照明形象设计、终端门店照明设计、个性化照明产品研发生产、终端门店全国配送和商业照明全程服务。通过在客户的照明应用中承担系统方案解决任务，公司在创造更高价值的同时，客户也在产品质量和服务效果上提出了更高层级的要求。如果公司提供的整体解决方案中的部分环节不能达到客户预期，

未能满足客户“商业照明整体外包”的需求，可能导致公司单个客户的流失和整体市场规模的下降。

2、客户和行业集中风险

作为商业照明系统综合服务的倡导者，公司为客户提供包括照明设计、开发制造、系统综合服务为一体的商业照明整体解决方案，产品定位于中高端市场；主要客户为阿迪达斯、绫致时装、利郎、特步和安踏等知名品牌服饰商。2014 年末、2015 年末、2016 年末和截止 2017 年 6 月 30 日，公司对前十大客户的销售收入占比分别为 60.58%、60.98%、58.60%和 61.97%，虽然长期稳定的合作关系有利于公司销售增长的稳定性和连续性，但如果公司与主要客户合作关系发生变化，或客户自身经营发生重大不利变化，将对公司生产经营和业务发展带来不利影响。公司商业照明整体解决方案可以广泛应用于品牌服饰、家居家纺、商超、餐饮等连锁销售领域的实体门店。虽然实体门店在品牌建设、消费体验、衣着试穿上有着不可替代的作用，但随着互联网的普及和电子商务的发展，近年来网络销售规模增长迅速。公司目前的营业收入仍集中于品牌服饰领域，2014 年末、2015 年末、2016 年末和截止 2017 年 6 月 30 日，公司来自于品牌服饰客户的销售收入占比分别为 87.56%、78.85%、73.54%和 66.82%。若品牌服饰行业的发展前景或品牌服饰行业的经营模式出现重大变化，则将对公司主营业务产生不利影响。

3、应收账款回收风险

2014 年末、2015 年末、2016 年末和截止 2017 年 6 月 30 日，公司应收账款净额分别为 6,818.48 万元、7,554.32 万元、8,494.22 万元和 7,919.65 万元，占各

期末资产总额的比例分别为 32.82%、29.95%、27.57%和 13.57%。公司应收账款客户主要是阿迪达斯、绫致时装、利郎、安踏和匹克等知名品牌企业，客户整体实力较强，信誉良好。2014 年末、2015 年末、2016 年末和截止 2017 年 6 月 30 日，账龄在 1 年以内应收账款分别占总额的 98.18%、95.45%、92.92%和 94.42%，应收账款账龄结构合理，总体质量良好。虽然公司已经根据内控管理的要求，从业务开拓、客户管理和财务管理等角度加强对于应收账款的监控，但应收账款余额仍会随着公司业务的发展进一步增长，若公司主要客户的经营状况发生不利变化，则可能导致该等应收账款不能按期或无法收回而发生坏账，将对公司的经营业绩产生不利影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	39
第七节 优先股相关情况	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	45
第九节 公司债相关情况	46
第十节 财务报告	47
第十一节 备查文件目录	153

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、太龙照明	指	太龙（福建）商业照明股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
悦森照明	指	悦森照明科技（上海）有限公司
太龙至邦	指	太龙至邦（厦门）展览展示服务有限公司
仕元照明	指	仕元（厦门）照明科技有限公司
保荐机构	指	天风证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会	指	太龙（福建）商业照明股份有限公司股东大会
董事/董事会	指	太龙（福建）商业照明股份有限公司董事/董事会
监事/监事会	指	太龙（福建）商业照明股份有限公司监事/监事会
LED	指	发光二极管，当被电流激发时通过传导电子和空穴的再复合产生自发辐射而发出非相干光的一种半导体二极管

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	太龙照明	股票代码	300650
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	太龙（福建）商业照明股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	太龙照明		
公司的外文名称（如有）	TECNON (FUJIAN) COMMERCIAL LIGHTING CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TECNON		
公司的法定代表人	庄占龙		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏芳	庄伟阳
联系地址	福建省漳州台商投资区角美镇文圃工业园	福建省漳州台商投资区角美镇文圃工业园
电话	0596-6783990	0596-6783990
传真	0596-6783878	0596-6783878
电子信箱	ir@tecnon.net	ir@tecnon.net

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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

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	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/（巨潮资讯网）

公司半年度报告备置地点	公司证券部
-------------	-------

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	2015年11月18日	漳州台商投资区角美镇文圃工业园	9135060066509817X1	9135060066509817X1	9135060066509817X1
报告期末注册	2017年06月29日	漳州台商投资区角美镇文圃工业园	9135060066509817X1	9135060066509817X1	9135060066509817X1
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017年05月25日 2017年06月29日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯（ http://www.cninfo.com.cn ）；公告名称：《关于修改公司章程并授权董事会办理工商变更登记的公告》，公告编号：2017-015，公告名称：《关于完成工商变更登记的公告》，公告编号：2017-024				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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
营业总收入（元）	121,922,294.12	100,216,964.62	21.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,331,447.91	11,290,852.26	18.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	13,188,968.34	8,676,905.85	52.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	14,718,951.84	1,702,869.52	764.36%
基本每股收益（元/股）	0.25	0.24	4.17%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.24	4.17%
加权平均净资产收益率	4.50%	5.96%	-1.46%
	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）	583,760,835.84	308,080,620.97	89.48%
归属于上市公司股东的净资产（元）	430,489,699.42	225,467,337.34	90.93%

五、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。

六、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）	-42,129.51	
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）	70,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	137,419.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,777.33	
减：所得税影响额	25,737.83	
少数股东权益影响额（税后）	849.90	
合计	142,479.57	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
是

LED 产业链相关业

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求

（一）报告期内公司从事的主要业务、业务模式

公司主营业务为提供集照明设计、开发制造、系统综合服务于一体的商业照明整体解决方案，主要产品包括照明器具、LED显示屏和光电标识等三类。

作为专注于光影营造的商业照明整体解决方案服务商，公司依托创新的商业模式和成熟的业务体系，以个性化、定制化的照明产品为载体，全面满足品牌客户终端门店对于环境营造和产品展示的照明需求，达到其提升消费体验和品牌形象的目标。

公司的主要业务模式按运营环节可以分为设计和销售模式、采购模式、开发和生产模式、服务模式。

1、公司的设计和销售模式流程如下：

（1）初创设计

公司设计部与品牌客户的空间设计中心进行对接，就客户品牌形象所要求的光影环境效果进行沟通，选择符合其品牌形象的照明产品，进行商业照明整体解决方案的初创设计暨“模板”设计，同时，公司技研中心和生产中心进行新品的设计和开发。

（2）终端设计及下单

初创设计后，公司设计部与客户的工程部或企划部对接，根据客户终端门店（包括直营门店和代理商/经销商门店）的商业环境、营业面积、采光情况、人流密度和陈列方案等具体因素，进行终端门店的照明设计。

终端门店的照明设计方案确认后，公司客服中心订单服务部与客户的采购部门对接，跟踪客户的开店进展，确认终端门店的订单需求，包括照明产品类型、数量、规格、交货日期、门店地点、运输方式及联系方式等

（3）订单完成及配送

订单确认审核并完成生产后，由物控中心开具出库单，公司物流服务部负责安排配送至客户终端门店或其指定仓库；

产品送至订单指定地点后，针对照明器具等不需安装的产品，由客户进行签收确认后公司销售流程完成；针对部分LED显示屏和光电标识等需要安装的产品，公司负责或指导安装、调试，由客户进行验收确认后公司销售流程完成。公司根据签收单或验收单和既定的销售价格，与品牌客户总部，或品牌客户的代理商/经销商结算款项。

2、公司的采购模式

（1）订单采购与安全库存相结合

公司采用“以销定产、以产定购”的采购方式，即主要根据销售订单或预测订单，并参考原材料价格、经济订货量、生产计划以及库存情况等因素制定采购计划。

（2）全程采购控制和供应商管理

公司的采购工作由物控中心下属的计划部和采购部负责。公司所应用的光源、电器通过代理商或品牌商购进，根据全面质量管理体系的要求，由品管中心负责原材料性能检验，由物控中心建立供应商动态评选制度，根据品质、价格和服务等因素共同制定合格供应商名录，限定原材料采购来源，控制原材料采购质量。

3、公司的开发和生产模式

考虑品牌商对于门店装修的工期均有严格要求，对于商业照明产品配送的及时性要求较高，公司注重跟踪品牌商的开店计划，采用以产品开发为基础，以预测订单+储备生产为主的生产模式。

4、公司的服务模式

公司的客服工作由客服中心下属的订单服务部、物流服务和售后服务部主导，并由营销中心的销售部和设计部协助。在服务体系建立上，公司将服务体系细化为售前服务、售中服务、售后服务和终端服务四个部分，注重对每一终端门店每一服务过程的实施跟踪和控制，保证服务的质量和效率。

（二）主要的竞争对手

公司在商业照明行业内的竞争对手，主要包括雷士照明控股有限公司、欧普照明股份有限公司、中山品上照明有限公司、中山市嘉成照明电器有限公司和泉州市美菲电子照明有限公司等，各公司基本情况如下：

1、雷士照明控股有限公司

雷士照明控股有限公司成立于1998年，2010年5月于香港联交所主板上市，股票代码（HK.02222）。雷士照明现拥有广东、重庆、浙江、上海等生产基地并在惠州设有研发中心，旗下主要产品为光源电器及各类照明器具，业务范围涵盖室内、商业、办公、建筑、工业等众多照明应用领域。

2、欧普照明股份有限公司

欧普照明股份有限公司成立于2008年，2016年8月于上交所主板上市，股票代码（SH.603515），总部位于上海，是一家集研发、生产和销售于一体的综合型照明企业，现有中山工业园、吴江工业园等生产基地，主要从事照明光源、灯具、控制产品的研发、生产和销售，业务范围涵盖家居、办公、商业、工业等众多照明应用领域。

3、中山品上照明有限公司

中山品上照明有限公司成立于2004年，总部位于广东中山，是一家集生产、研发、销售于一体的专业照明公司，产品涵盖商业照明、LED照明、建筑电气、户外照明、光源电器，主要服务领域为星级酒店、大型商场、服装连锁和精装地产照明。2014年5月珈伟股份（SZ.300317）现金收购中山品上照明有限公司100%股权。

4、中山市嘉成照明电器有限公司

中山市嘉成照明电器有限公司成立于2002年，总部位于广东中山，是一家专业商业照明制造商，配备研发、营销和服务团队，具有自主开发和生产能力，产品销往国内及德国、意大利等世界多个国家。

5、泉州市美菲电子照明有限公司

泉州市美菲电子照明有限公司成立于2006年，总部位于福建泉州，旗下产品涵盖灯具和光源电器等，主营业务为品牌服饰连锁企业提供商业照明设计、配套灯具及售后服务。

（三）报告期内主要的业绩驱动因素

报告期内，公司管理层继续强化研发投入和管理，提升产品性能，并且通过对政策与市场的前瞻性预研，进行合理的战略性产业布局，把握市场机遇，在保障已有业务顺利开展的同时，积极拓展其他细分领域市场，促使公司营业收入得到进一步增长。

（四）公司所属行业的发展阶段及公司所处的行业地位

公司所处商业照明行业上游行业为电光源制造业、灯用电器及附件制造业，下游行业为商品式商业和体验式商业等商业企业。从产业价值链的角度看，上游制造业提供标准化的电光源、灯用电器及相关配件产品，是整个产业链条中价值产生的源头；公司所处商业照明行业，通过设计照明方案、开发符合方案要求的灯具，将上游标准化的产品转化为各类照明器具并综合应用于终端客户，营造个性化的光影环境，是产业链条中价值再创造和向下游传递的核心；下游商品式商业和体验式商业中的客户应用商业照明系统，达到良好的经营环境、实现更好的经营业绩，是产业价值的最终体现。

作为专业的商业照明企业，公司解决了品牌商的终端门店照明需求，公司的行业地位主要体现在公司服务的品牌商的广度和知名度。

2010年以来，公司已累计在全国范围内为超过100个知名品牌、6万余个零售终端提供了商业照明整体解决方案，公司产品应用于品牌服饰、家居家纺、商超、餐饮等领域，并积累了一批稳定的高端客户群，多数已建立长期合作伙伴关系。根据Euromonitor International统计的中国品牌服饰市场份额数据，公司在最近三年内分别与前30大品牌服饰客户中的14家、13家和16家建立了业务关系，并于2016年向耐克、绫致时装和阿迪达斯，即中国品牌服饰市场份额前三位的品牌商提供商业照明解决方案。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期未发生重大变化
固定资产	比年初增加 3.17%，系本期购入的生产设备所致
无形资产	比年初减少 1.31%，系无形资产摊销所致
在建工程	比年初增加 155.03%，系商业照明生产基地建设的投入所致
货币资金	比年初增加 430.37%，系收到公开发行股份募集资金及长期借款所致
应收票据	比年初减少 53.41%，系本期销售取得汇票减少所致
其他流动资产	比年初增加 24,142.77%，系购买理财产品所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED 产业链相关业

1、客户资源优势

公司有效满足品牌客户“引导消费行为”、“促进品牌建设”和“提供一体化服务”等方面的需求，已得到时尚休闲服饰、运动服饰、商务服饰领域内众多知名企业的认可。公司着力构建稳定、双赢的客户关系，积累了一批知名品牌商组成的核心客户体系并形成品牌效应，为公司的长期健康发展奠定了基础。同时，公司保持对其他商业领域的开拓，并已在家居家纺、商超、餐饮等领域积累客户。

2、服务能力优势

公司在初创设计、终端设计和全面服务上持续积累服务能力优势，始终坚持提供包括产品和服务在内的商业照明整体解决方案，有效满足了商业企业对于照明系统外包的需求。

3、配套能力优势

公司配套能力优势体现在丰富的配套产品体系、快速响应能力，以及柔性化的制造体系，是公司具体解决方案得以执行的基础。

4、研发能力优势

公司十分重视商业照明整体解决方案配套产品的开发和新型照明技术的研发，通过逐年提高的研发投入和日益深化的研发管理，将技术创新和产品创新作为公司持续发展的源动力。

5、管理能力优势

针对商业照明行业客户需求多样化、品牌形象标准化、照明产品个性化、零售终端分散化的特点，经过多年的经营积累和不断完善，公司在客户信息管理、供应链管理等方面建立起一整套完善的管理体系，促进公司持续提升商业照明整体解决方案的竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年5月公司成功在创业板上市。通过上市，公司运营资金获得极大充实，品牌知名度得到了显著提高，从另一方面为公司快速和良好的发展创造了有利条件。

报告期内，公司得益于上述原因，以及公司强大的研发优势、产品优势和卓有成效的市场开拓，公司的业务规模和利润水平实现稳步增长。报告期内，公司实现营业收入121,922,294.12元，同比增长21.66%，归属于母公司所有者权益的净利润13,331,447.91元，同比增长18.07%。

报告期内，公司主要进行了以下工作：

1、继续强化研发投入和管理，提升产品性能

公司一贯重视商业照明整体解决方案配套产品的开发和新型照明技术的研发工作，通过逐年提高的研发投入和日益深化的研发管理，将技术创新和产品创新作为公司持续发展的源动力。报告期内，公司共投入研发费用737.33万元，比上年同期增长26.87%。截止报告期末，公司共有专利140项，其中发明专利2项，实用新型专利36项，外观设计专利102项，公司目前在申请待授权的专利有25项。

2、积极推进募投项目建设，稳步提升产销规模

商业照明总体市场需求上升以及公司市场规模的不断扩大，对公司的生产能力提出了更高的要求。目前公司商业照明配套产品产能已经接近饱和，预计未来较长时间内，公司商业照明整体解决方案需求仍将保持较快增长，如果公司产能不能得到有效提高，未来将成为制约公司发展的瓶颈。2017年5月公司通过上市募集资金，同时商业照明产业基地和设计研发中心的建设亦在积极推进中。报告期内，已使用募集资金约2,000万元，整个募投项目达产期约为2.5年，目前募投项目进展顺利，募投项目完工之后可以实现更大规模的有效产出目标，满足快速增长的市场需求。

3、布局新领域，设立仕元照明子公司

为提高太龙照明的核心竞争力及品牌知名度以及出于自身业务发展的需要，公司于2017年6月2日与王旭东、朱春丽共同投资设立合资公司仕元（厦门）照明科技有限公司。合资公司注册资本为人民币500万元。公司以货币形式出资人民币255万元，占注册资本的51%。仕元（厦门）照明科技有限公司主要的业务方向是定位于教育照明市场，为客户提供设计制造配送服务一条龙的照明系统整体解决方案。目前公司在积极拓展其他细分领域，将商业照明整体解决方案的概念在更多的业务领域进行推广。未来，随着商业照明其他领域细分市场需求的不间断释放，公司商业照明整体解决方案的应用范围将更加宽广，从而带动项目设计产能的有效消化和利用。

4、加强公司治理建设，完善内部控制

公司上市之后，为了更好地服务广大投资者，加强与投资者的交流与沟通，提升投资者关系的服务质量，公司根据最新监管制度及公司实际情况，报告期内修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内控制度。这些制度的修订加强了董事会对投资并购、合规运作、信息披露等事务的监管，进一步完善了太龙照明的规范运作内控制度。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	121,922,294.12	100,216,964.62	21.66%	
营业成本	73,625,488.99	64,439,239.28	14.26%	
销售费用	11,802,303.52	9,058,363.88	30.29%	主要是本期销售人员薪酬增加所致
管理费用	18,452,344.30	13,414,568.86	37.55%	主要是本期上市相关费用增加所致
财务费用	292,785.44	665,568.00	-56.01%	主要是本期借款减少支付利息减少所致
所得税费用	2,678,830.11	1,993,949.94	34.35%	主要是本期销售收入增加所致
研发投入	7,373,299.14	5,811,852.74	26.87%	
经营活动产生的现金流量净额	14,718,951.84	1,702,869.52	764.36%	主要是本期销售商品收到现金所致
投资活动产生的现金流量净额	-136,194,498.47	-42,468,037.41	220.70%	主要是购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	267,945,417.30	25,289,119.89	959.53%	主要是公开发行股份所致
现金及现金等价物净增加额	146,256,417.84	-15,469,952.73	-1,045.42%	主要是收到公开发行股份募集资金及长期借款所致

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。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
照明器具	109,942,369.70	64,777,441.93	41.08%	21.07%	13.54%	3.91%
LED 显示屏	7,536,500.88	5,110,729.57	32.19%	21.52%	14.57%	4.11%
光电标识	3,816,832.86	3,147,707.82	17.53%	51.85%	40.45%	6.70%
其他	626,590.68	589,609.67	5.90%	-9.96%	-14.19%	4.64%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

对主要收入来源地的销售情况

主要收入来源地	销售量	销售收入	当地行业政策、汇率或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
内销		103,321,678.32	
外销		17,974,025.12	

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
直销	121,922,294.12	100.00%	100,216,964.62	100.00%	21.66%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-128,106.33	-0.79%	主要是计提应收账款及其他应收款的坏账准备和存货跌价所致	否
营业外收入	73,777.33	0.45%	主要是政府补助摊销所致	否
营业外支出	42,129.51	0.26%	主要是处理固定资产所致	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	180,240,415.86	30.88%	11,828,029.24	4.22%	26.66%	首次公开发行募集资金所致
应收账款	79,196,540.40	13.57%	74,752,415.71	26.65%	-13.08%	
存货	54,868,753.78	9.40%	52,163,704.34	18.59%	-9.19%	
投资性房地产	15,193,191.67	2.60%	16,143,896.93	5.75%	-3.15%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	80,607,047.24	13.81%	78,873,737.14	28.12%	-14.31%	
在建工程	6,502,667.62	1.11%	540,012.64	0.19%	0.92%	

短期借款		0.00%	45,000,000.00	16.04%	-16.04%	公司偿还短期借款所致
长期借款	90,000,000.00	15.42%	0.00	0.00%	15.42%	公司新增长期借款所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	49,995,241.49	银行借款抵押
无形资产	16,193,870.75	银行借款抵押

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
4,435,569.70	9,756,336.30	-54.54%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
仕元（厦门）照明科技有限公司	LED 光电照明产品的研发、设计、生产和销售业务	新设	2,550,000.00	51.00%	自有资金	王旭东、朱春丽	长期	不适用			否	2017 年 06 月 02 日	巨潮资讯（ http://www.cninfo.com.cn ），公告名称：《关于对外投资设立合资公司的公

													告》，公告编号：2017-018
合计	--	--	2,550,000.00	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

注：截止 2017 年 6 月 30 日公司尚未完成对仕元照明注册资本的缴纳。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
商业照明产业基地建设项目	自建	是	照明灯具制造	4,435,569.70	19,990,685.00	募集资金	12.42%	0.00	0.00	建设期		
合计	--	--	--	4,435,569.70	19,990,685.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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	18,997.87
报告期投入募集资金总额	443.56
已累计投入募集资金总额	1,999.77
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会《关于核准太龙（福建）商业照明股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]476号）核准，太龙（福建）商业照明股份有限公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）1,578.70万股，发行价格13.95元/股，募集资金总额为220,228,650.00元，扣除发行费用30,250,000.00元，募集资金净额为189,978,650.00元。募集资金	

已于 2017 年 4 月 27 日划至公司指定账户，经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了“会验字[2017]3623 号”验资报告。公司已对募集资金进行专户存储管理，并与专户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》。根据《太龙（福建）商业照明股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，公司首次公开发行股票募集资金扣除发行费用后将用于商业照明产业基地建设项目和设计研发中心建设项目。在募集资金到位前，公司将依据投资项目的建设进度和资金需求，先行以自筹资金投入并实施上述项目。待募集资金到位后，按募集资金使用管理的相关规定置换本次发行前已投入使用的自筹资金。截至 2017 年 4 月 27 日，公司募集资金实际到位之前以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 18,545,388.00 元，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司募集资金投资项目预先投入的实际投资情况进行了鉴证，并出具了《关于太龙（福建）商业照明股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（会专字[2017]3842 号）。2017 年 5 月 17 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，经全体董事表决，一致同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金金额为 18,545,388.00 元。公司保荐机构、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了同意意见。截止 2017 年 6 月 30 日，募投项目已累计预先投入资金为人民币 1,999.77 万元，其中：商业照明产业基地建设项目 1,999.07 万元，设计研发中心建设项目 0.7 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
商业照明产业基地建设项目	否	16,100.2	16,100.2	443.56	1,999.07	12.42%		0	0	否	否
设计研发中心建设项目	否	2,897.67	2,897.67	0	0.7	0.02%		0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	18,997.87	18,997.87	443.56	1,999.77	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	18,997.87	18,997.87	443.56	1,999.77	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	募投项目进度符合计划，报告期内均处于建设过程中，故暂未达到预计收益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用	不适用										

途及使用进展情况	
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 根据《太龙（福建）商业照明股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，公司首次公开发行股票募集资金扣除发行费用后将用于商业照明产业基地建设项目和设计研发中心建设项目。在募集资金到位前，公司将依据投资项目的建设进度和资金需求，先行以自筹资金投入并实施上述项目。待募集资金到位后，按募集资金使用管理的相关规定置换本次发行前已投入使用的自筹资金。截至 2017 年 4 月 27 日，公司募集资金实际到位之前以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 18,545,388.00 元，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司募集资金投资项目预先投入的实际投资情况进行了鉴证，并出具了《关于太龙（福建）商业照明股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（会专字[2017]3842 号）。2017 年 5 月 17 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，经全体董事表决，一致同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金金额为 18,545,388.00 元。公司保荐机构、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了同意意见。
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	2017 年 5 月 17 日，公司董事会审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 5,000 万元的闲置募集资金进行现金管理；2017 年 5 月 24 日和 2017 年 6 月 12 日，公司董事会和股东大会分别审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用累计不超过 1.5 亿元的闲置募集资金进行现金管理。截至 2017 年 6 月 30 日公司进行募集资金现金管理金额共计 1.3 亿元。
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。

6、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	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
兴业银行股份有限公司漳州角美支行	否	否	保本开放式	5,000	2017年05月22日	2017年08月21日	合同约定	0	是	0	56.1	0
兴业银行股份有限公司漳州角美支行	否	否	保本浮动收益型	5,000	2017年06月15日	2017年08月14日	合同约定	0	是	0	33.7	0
兴业银行股份有限公司漳州角美支行	否	否	保本开放式	3,000	2017年06月15日	2017年09月15日	合同约定	0	是	0	34.03	0
合计				13,000	--	--	--	0	--		123.83	0
委托理财资金来源	闲置募集资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	无											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2017年05月18日 2017年05月25日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	2017年06月12日											
委托理财情况及未来计划说明	公司将根据未来经营情况合理安排现金管理，在保障正常生产经营资金的前提下，滚动使用不超过 1.5 亿元的募集资金，购买短期（投资期限不超过一年）、低风险保本型理财产品和转存结构性存款、定期存款。											

（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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
悦森照明科技（上海）有限公司	子公司	主要从事商业照明的设计、研发和销售业务	500 万人民币	18,064,230.18	7,728,777.35	15,113,964.06	1,923,036.40	1,479,509.75
太龙至邦（厦门）展览展示服务有限公司	子公司	主要从事光电标识的设计、研发和销售业务	100 万人民币	8,516,479.46	-92,925.42	0.00	-631,641.24	-473,730.93
仕元（厦门）照明科技有限公司	子公司	LED 光电照明产品的研发，设计，生产和销售业务	500 万人民币	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
仕元（厦门）照明科技有限公司	新设	当期无影响

主要控股参股公司情况说明

1、报告期内，公司为进一步拓宽商业照明显细分领域，于2017年6月2日同王旭东、朱春丽共同投资设立合资公司仕元（厦门）照明科技有限公司。仕元（厦门）照明科技有限公司主要业务方向是定位教育照明市场，为客户提供集设计制造、配送服务一体的照明系统整体解决方案。

2、仕元（厦门）照明科技有限公司注册资本为人民币500万元，公司以货币形式出资人民币255万元，占注册资本的51%。2017年6月14日，仕元照明完成工商注册登记。截止2017年6月30日公司尚未完成对仕元照明注册资本的缴纳。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）整体解决方案不完善的风险

在商业照明市场，公司抓住品牌客户具有品质要求高、单店规模不一、总量需求大、服务要求高等需求特点，提供商业照明整体解决方案，业务范围包括品牌照明形象设计、终端门店照明设计、个性化照明产品研发生产、终端门店全国配送和商业照明全程服务。通过在客户的照明应用中承担系统方案解决任务，公司在创造更高价值的同时，客户也在产品质量和服务效果上提出了更高层级的要求。

如果公司提供的整体解决方案中的部分环节不能达到客户预期，未能满足客户“商业照明整体外包”的需求，可能导致公司单个客户的流失和整体市场规模的下降。

（二）客户和行业集中风险

作为商业照明系统综合服务的倡导者，公司为客户提供包括照明设计、开发制造、系统综合服务为一体的商业照明整体解决方案，产品定位于中高端市场；主要客户为阿迪达斯、绫致时装、利郎、特步和安踏等知名品牌服饰商。

2014年末、2015年末、2016年末和截止2017年6月30日，公司对前十大客户的销售收入占比分别为60.58%、60.98%、58.60%和61.97%，虽然长期稳定的合作关系有利于公司销售增长的稳定性和连续性，但如果公司与主要客户合作关系发生变化，或客户自身经营发生重大不利变化，将对公司生产经营和业务发展带来不利影响。公司商业照明整体解决方案可以广泛应用于品牌服饰、家居家纺、商超、餐饮等连锁销售领域的实体门店。虽然实体门店在品牌建设、消费体验、衣着试穿上有着不可替代的作用，但随着互联网的普及和电子商务的发展，近年来网络销售规模增长迅速。公司目前的营业收入仍集中于品牌服饰领域，2014年末、2015年末、2016年末和截止2017年6月30日，公司来自于品牌服饰客户的销售收入占比分别为87.56%、78.85%、73.54%和66.82%。若品牌服饰行业的发展前景或品牌服饰行业的经营模式出现重大变化，则将对公司主营业务产生不利影响。

（三）应收账款回收风险

2014年末、2015年末、2016年末和截止2017年6月30日，公司应收账款净额分别为6,818.48万元、7,554.32万元、8,494.22万元和7919.65万元，占各期末资产总额的比例分别为32.82%、29.95%、27.57%和13.57%。公司应收账款客户主要是阿迪达斯、绫致时装、利郎、安踏和匹克等知名品牌企业，客户整体实力较强，信誉良好。2014年末、2015年末、2016年末和截止2017年6月30日，账龄在1年以内应收账款分别占总额的98.18%、95.45%、92.92%和94.42%，应收账款账龄结构合理，总体质量良好。虽然公司已经根据内控管理的要求，从业务开拓、客户管理和财务管理等角度加强对于应收账款的监控，但应收

账款余额仍会随着公司业务的发展进一步增长，若公司主要客户的经营状况发生不利变化，则可能导致该等应收账款不能按期或无法收回而发生坏账，将对公司的经营业绩产生不利影响。

（四）原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料包括电光源、电器和配件。报告期内，原材料成本占主营业务成本的比重较高，其中光源和电器价格波动对生产成本变化影响较大。未来存在原材料价格上涨的风险，若未来主要原材料价格出现大幅波动，将直接影响产品的生产成本、销售价格及毛利率等，导致公司经营业绩产生波动。

（五）劳动力成本上升风险

劳动力成本的上升是国内企业共同面临的问题。伴随我国工业化、城市化进程的推进，以及城市消费水平的提升，员工工资水平的持续提升有利于企业的长期发展，也是企业社会责任的体现。近年来，公司注重提高工人薪酬待遇以吸引更多技术工人，同时，公司注重产品的更新升级，提高高附加值产品的销售比重，通过提高设备自动化程度，提升生产效率，降低人工成本上升的影响。但是如果国内劳动力成本持续上升，将对公司盈利能力产生不利影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2017 年 03 月 05 日	2017 年 04 月 19 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn), 公告名称:《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	66.27%	2017 年 06 月 12 日	2017 年 06 月 12 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn), 公告名称:《2017 年第一次临时股东大会决议公告》, 公告编号: 2017-020

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	庄占龙	股份限售承诺	自太龙照明首次向社会公开发行的股票在创业板上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的太龙照明股份，也不由太龙照明回购本人所持有的股份。太龙照明上市后 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，本人所持有的太龙照明股票的锁定期限将自动延长 6 个月。如太龙照明上市后有权益分派、公积金转增股本、配股等除权除息事项的，上述发行价格亦将作相应调整。如本人违反股份锁定及减持承诺的，本人就太龙照明股票转让价与发行价的差价所获得的收益全部归属于太龙照明，本人持有的其余部分太龙照明股票的锁定期限自动延长 6 个月。本人不因本人离职或职务变更等原因而放弃履行上述承诺。	2017 年 05 月 03 日	2017 年 5 月 3 日 -2020 年 5 月 3 日	正在履行
	黄国荣;兰小华;上海乾霸投资合伙企业（有限合伙）;苏芳;孙洁晓;向潜;庄跃龙	股份限售承诺	自太龙照明首次向社会公开发行的股票在创业板上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的太龙照明股份，也不由太龙照明回购该部分股份。太龙照明上市后 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，本人所持有的太龙照明股票的锁定期限将自动延长 6 个月。如太龙照明上市后有权益分派、公积金转增股本、配股等除权除息事项的，上述发行价格亦将作相应调整。如本人违反股份锁定及减持承诺的，本人就太龙照明股票转让价与发行价的差价所获得的收益全部归属于太龙照明，本人持有的其余部分太龙照明股票的锁定期限自动延长 6 个月。本人不因本人离职或职务变更等原因而放弃履行上述承诺。	2017 年 05 月 03 日	2017 年 5 月 3 日 -2018 年 5 月 3 日	正在履行
	庄占龙	股份减持承诺	就本人所持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，除本人将在发行人首次公开发行股票时按照《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、《首次公开发行股票时公司股东公开发售股份暂行规定》等相关法律法规及中国证券监督管理委员会其他相关规定的要求公开发售部分股份（如有）外，就锁定期满后本人所持发行人股票的减持事宜，本人承诺如下：1、减持需满足的条件：就本人所持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，本人在前述锁定期满后两年内，在满足下述条件的情形下可转让发行人股票：自发行人首次公开发行股票并上市之日起，至本人就减持股份发布提示性公告之日，本人能够及时有效履行首次公开发行股票时公开承诺的各项义务，且如本人在减持时为持有发行人 5% 股份的股东及/或董事、监事、高级管理人员，则本人还应不存在中国证监会发布的《上市公	2017 年 05 月 03 日	2020 年 5 月 3 日 -2022 年 5 月 3 日	正在履行

		<p>司大股东、董监高减持股份的若干规定》（简称“《减持规定》”）第六条和/或第七条规定的情形。2、减持数量：在本人所持发行人股份的锁定期满后两年内，本人每年转让的发行人股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 20%。另外，如本人在减持时持有发行人 5% 以上股份，则本人任意连续三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过发行人股份总数的百分之一，如本人通过协议转让方式减持股份并导致本人不再持有发行人 5% 以上股份的，则本人在减持后六个月内将继续遵守该承诺。3、减持方式：本人所持发行人股份将通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式进行减持，若本人实施减持的，将提前 3 个交易日予以公告。如本人在减持时持有发行人 5% 以上股份，则：（1）若本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，则在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划，计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、减持时间、方式、价格区间、减持原因；如本人通过协议转让方式减持股份并导致本人不再持有发行人 5% 以上股份的，则本人在减持后六个月内仍将继续遵守上述承诺；（2）若本人通过协议转让方式减持股份，则单个受让方的受让比例不得低于 5%，转让价格范围下限比照大宗交易的规定执行，法律法规、部门规章及证券交易所业务规则另有规定的除外。4、减持价格：本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票时的股票发行价。发行人发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的，上述发行价格亦将作相应调整。若本人违反上述减持承诺，本人该次减持股份所得收益将归发行人所有。</p>			
	<p>黄国荣;苏芳;孙洁晓;向潜</p>	<p>就本人所持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，除本人将在发行人首次公开发行股票时按照《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、《首次公开发行股票时公司股东公开发售股份暂行规定》等相关法律法规及中国证券监督管理委员会其他相关规定的要求公开发售部分股份（如有）外，就锁定期满后本人所持发行人股票的减持事宜，本人承诺如下：1、减持需满足的条件：就本人所持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，本人在前述锁定期满后两年内，在满足下述条件的情形下可转让发行人股票：自发行人首次公开发行股票并上市之日起，至本人就减持股份发布提示性公告之日，本人能够及时有效履行首次公开发行股票时公开承诺的各项义务，且如本人在减持时为持有发行人 5% 股份的股东及/或董事、监事、高级管理人员，则本人还应不存在中国证监会发布的《上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》（简称“《减持规定》”）第六条和/或第七条规定的情形。2、减持数量：在本人所持发行人股份的锁定期满后两年内，本人每年转让</p>	<p>2017 年 05 月 03 日</p>	<p>2018 年 5 月 3 日 -2020 年 5 月 3 日</p>	<p>正在履行</p>

		<p>的发行人股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 20%。另外，如本人在减持时持有发行人 5% 以上股份，则本人任意连续三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过发行人股份总数的百分之一，如本人通过协议转让方式减持股份并导致本人不再持有发行人 5% 以上股份的，则本人在减持后六个月内将继续遵守该承诺。3、减持方式：本人所持发行人股份将通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式进行减持，若本人实施减持的，将提前 3 个交易日予以公告。如本人在减持时持有发行人 5% 以上股份，则：（1）若本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，则在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划，计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、减持时间、方式、价格区间、减持原因；如本人通过协议转让方式减持股份并导致本人不再持有发行人 5% 以上股份的，则本人在减持后六个月内仍将继续遵守上述承诺；（2）若本人通过协议转让方式减持股份，则单个受让方的受让比例不得低于 5%，转让价格范围下限比照大宗交易的规定执行，法律法规、部门规章及证券交易所业务规则另有规定的除外。4、减持价格：本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票时的股票发行价。发行人发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的，上述发行价格亦将作相应调整。若本人违反上述减持承诺，本人该次减持股份所得收益将归发行人所有。</p>			
	庄占龙	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p> <p>本人作为太龙（福建）商业照明股份有限公司（以下称“发行人”）的实际控制人，就本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除发行人及其控股子公司外的其他公司及其他关联方减少和规范与发行人及其控股子公司的关联交易，本人作出如下承诺：1、本人按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交易已进行了完整、详尽地披露，除发行人及其控股子公司外，本人不存在拥有其他具有实际控制权或重大影响的公司的情况。除发行人本次发行上市相关文件中已经披露的关联交易外，本人与发行人及其控股子公司之间不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易。2. 本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除发行人及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与发行人及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护发行人及发行人其他股东利益。3. 本人保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和</p>	2015 年 12 月 11 日	长期	正在履行

		<p>规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及发行人制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东及实际控制人的地位谋取不当的利益，不损害发行人及发行人其他股东的合法权益。如违反上述承诺与发行人或其控股子公司进行交易而给发行人及其他股东及发行人控股子公司造成损失的，本人将依法承担相应的赔偿责任。作为太龙（福建）商业照明股份有限公司（以下简称“发行人”）的实际控制人，为保护发行人及其他股东的利益，避免本人及本人直接或间接控制的下属企业经营或从事的业务与发行人出现同业竞争，本人现作出如下承诺：</p> <p>(1)截至本承诺函出具日，除发行人及其控股子公司外，本人不存在拥有其他具有实际控制权或重大影响的企业的行为，本人及其他关联方没有从事或投资与发行人及其控股子公司相同或相近的业务，与发行人及其控股子公司不存在同业竞争；(2)自本承诺函签署之日起，本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除发行人及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不利用本人对发行人的控制关系进行损害发行人及其中小股东、发行人控股子公司合法权益的经营活动；(3)自本承诺函签署之日起，本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除发行人及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不直接或间接从事、参与或进行与发行人或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动；不会直接或间接投资、收购与发行人及其控股子公司存在竞争关系或可能构成竞争关系的企业，不会持有与发行人及其控股子公司存在竞争关系或可能构成竞争关系企业的任何股份、股权或权益；不会以任何方式为与发行人及其控股子公司存在竞争关系或可能构成竞争关系的企业提供业务上、财务上等其他方面的帮助；(4)自本承诺函签署之日起，本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除发行人及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不会利用从发行人或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与与发行人或其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害发行人及其中小股东、发行人控股子公司合法权益的行为或活动；(5)自本承诺函签署之日起，本人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与发行人及其控股子公司产生同业竞争，承诺将促使本人拥有实际控制权或重大影响的除发行人及其控股子公司外的其他公司及其他关联方采取有效措施避免与发行人及其控股子公司产生同业竞争；(6)自本承诺函签署之日起，若本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除发行人及其控股子公司外的其他公司或其他关联方获得与发行人及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本人将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给发行人或其控股子公司</p>			
--	--	---	--	--	--

			司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给发行人或其控股子公司。若发行人及其控股子公司未获得该等业务机会，则本人承诺采取法律、法规及中国证监会许可的方式加以解决，且给予发行人选择权，由其选择公平、合理的解决方式；(7)如出现因本人违反上述承诺而导致发行人及其中小股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任；(8)本承诺函有效期间自该承诺函签署之日起至本人不再系发行人的控股股东及实际控制人之日止。			
	太龙（福建）商业照明股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	<p>在本公司上市后三年内，若本公司股价连续 20 个交易日的收盘价（如太龙照明上市后发生权益分派、公积金转增股本、配股等除权除息事项的，上述收盘价亦将作相应调整，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产且系非因不可抗力因素所致（以下简称“启动股价稳定措施的条件”），本公司将实施以下具体的股价稳定措施：本公司应在三个交易日内，根据当时有效的法律法规，与控股股东、董事、高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，本公司的股权分布应当符合上市条件。</p> <p>在启动股价稳定措施的条件满足时，可以视本公司实际情况、股票市场情况，以法律法规允许的方式向社会公众股东回购股份来稳定股价。若本公司决定采取回购股份方式稳定股价，本公司应在 5 个交易日内召开董事会，讨论本公司向社会公众股东回购本公司股份的方案，并提交股东大会审议。本公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度终了时经审计的每股净资产。本公司用于回购股份的资金金额不高于回购股份事项发生时上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施；但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，其将继续按照上述原则执行。如果本公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，本公司可不再实施向社会公众股东回购股份。股东回购股份</p>	2017 年 05 月 03 日	2017 年 5 月 3 日 -2020 年 5 月 3 日	正在履行
	庄占龙	IPO 稳定股价承诺	<p>在发行人首次公开发行股票并上市后三年内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷审计基准日公司股份总数，下同）且系非因不可抗力因素所致（以下简称“启动条件”），本人将采取增持发行人股票或其他证券监管部门认可的方式稳定发行人股价。如启动条件被触发，且发行人为稳定股价之目的回购股份方案实施完毕（以发行人公告的实施完毕日为准，下同）之次日起连续</p>	2017 年 05 月 03 日	2017 年 5 月 3 日 -2020 年 5 月 3 日	正在履行

		<p>2 个交易日发行人每日股票收盘价均低于发行人最近一期经审计的每股净资产，或发行人为稳定股价之目的回购股份方案实施完毕之次日起的 3 个月内，启动条件被再次触发时，本人将在发行人为稳定股价之回购股份方案实施完毕之日起 90 个自然日内，通过证券交易所以集中竞价交易方式和/或大宗交易方式和/或其他合法方式增持发行人股份，单次用于增持股票的资金不低于人民币 200 万元，单次增持股份数量不超过发行人股份总数的 2%，连续 12 个月内增持股票累计不超过发行人股份总数的 5%，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后发行人的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、其他相关法律法规及深圳证券交易所相关业务规则的规定。如果发行人的股价已经不再满足启动条件的，本人可不再实施增持发行人股份的措施。如本人在前述期限内未能履行稳定发行人股价的承诺，则发行人有权自该等期限届满后对本人的现金分红予以扣留，直至本人履行增持义务。本人承诺，在发行人就回购股份事宜召开的股东大会、董事会会议上，对发行人承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。</p>			
	<p>黄国卿;黄国荣;苏芳;孙洁晓;向潜</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p> <p>如启动股价稳定措施的条件被触发，且太龙照明控股股东、实际控制人为稳定股价之目的增持股份实施完毕之次日起的连续 2 个交易日太龙照明每日股票收盘价均低于太龙照明最近一期经审计的每股净资产，或太龙照明实际控制人为稳定股价之目的增持股份实施完毕之次日起的 3 个月内，启动股价稳定措施的条件被再次触发时，本人将在太龙照明控股股东、实际控制人为稳定股价之目的增持股份实施完毕之次日起 90 个自然日内，通过证券交易所以集中竞价交易方式和/或大宗交易方式和/或其他合法方式增持太龙照明股份，单次用于增持股票的资金不低于上一年度从公司所取得税后薪酬的 20%，全年不超过从公司所取得税后薪酬的 50%，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后太龙照明的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》、其他相关法律法规及深圳证券交易所相关业务规则的规定。如果太龙照明的股价已经不再满足启动股价稳定措施的条件，本人可不再实施增持太龙照明股份的措施。如本人在前述期限内未能履行稳定太龙照明股价的承诺，则太龙照明有权自该等期限届满后对本人的现金薪酬予以扣留，直至本人履行增持义务。本人承诺，在太龙照明就回购股份事宜召开的股东大会、董事会会议上，对太龙照明承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。对于未来新聘任的董事、高级管理人员，公司要求其履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。</p>	<p>2017 年 05 月 03 日</p>	<p>2017 年 5 月 3 日 -2020 年 5 月 3 日</p>	<p>正在履行</p>

	陈朝;黄国卿;黄国荣;兰小华;苏芳;孙洁晓;向潜;许晓峰;许中兴;庄汉鹏;庄宗明	其他承诺	太龙照明招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。在投资者损失数额确定前，本人不得转让太龙照明股份（如有），太龙照明将应付本人薪金和现金分红（如有）予以扣留，直至本人实际履行上述承诺义务为止。本人不会因离职或职务变更等原因而放弃履行本承诺。	2015年12月11日	长期	正在履行
	庄占龙	其他承诺	（一）本人承诺若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，本人亦将购回已转让的原限售股份。回购及购回价格按发行人首次公开发行股票的发价价格和有关违法事实被中国证券监督管理委员会认定之日前 30 个交易日发行人股票交易均价的孰高确定，发行人上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及购回股份数量作相应调整。（二）太龙照明招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。在投资者损失数额确定前，本人不得转让太龙照明股份，太龙照明将应付本人薪金和现金分红予以扣留，直至本人实际履行上述承诺义务为止。	2015年12月11日	长期	正在履行
	陈朝;黄国卿;黄国荣;苏芳;孙洁晓;向潜;许中兴;庄占龙;庄宗明	其他承诺	关于填补摊薄即期回报措施得以切实履行的承诺：1. 本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2. 本人将对职务消费行为进行约束； 3. 本人不会动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动； 4. 本人将在职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）； 5. 如果公司拟实施股权激励，本人将在职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）； 6. 本人将严格履行公司制定的有关填补回报措施以及本人作出的任何有关填补回报措施的承诺，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反所作出的承诺或拒不履行承诺，将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构及自律机构依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担相应补偿责任； 7. 自本承诺函出具日至公司首次公开	2017年05月03日	长期	正在履行

			发行人民币普通股股票并在创业板上市之日，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本已做出的承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。			
	太龙（福建）商业照明股份有限公司	其他承诺	（一）若本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。回购价格按本公司首次公开发行股票的发行人价格和有关违法事实被中国证监会认定之日前 30 个交易日公司股票交易均价的孰高确定，本公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量作相应调整。（二）本公司承诺若本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。	2015 年 12 月 11 日	长期	正在履行
	庄占龙	其他承诺	如太龙照明及其控股子公司因在首次公开发行股票并上市之前的经营活动中未为员工缴纳社会保险或住房公积金、未在规定时间内办理社会保险或住房公积金登记等瑕疵问题而须补缴社会保险或住房公积金、承担任何罚款或遭受任何损失，本人将足额补偿太龙照明及其控股子公司因此发生的支出或承受的损失，且毋需太龙照明及其控股子公司支付任何对价。	2015 年 12 月 11 日	长期	正在履行
	庄占龙	其他承诺	如太龙照明及其控股子公司因首次公开发行股票并上市之前租赁的物业存在瑕疵而未能继续承租该物业或承受任何损失，在太龙照明未获出租方补偿的情形下，本人将足额补偿太龙照明因此发生的搬迁费、基建费、装修费等支出费用或承受的损失，且毋需太龙照明及其控股子公司支付任何代价。	2015 年 12 月 11 日	长期	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、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。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、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
太龙照明与泉州市西域骆驼服饰有限公司(2016)闽0581执482号强制执行纠纷案	14.94	否	已执行完毕	太龙公司与西域骆驼公司(2015)狮民初字第3802号买卖合同纠纷一案,经由石狮市人民法院立案受理并做出一审判决。判令西域骆驼公司应于判决生效后十日内支付太龙公司货款人民币149419.5元,并按合同约定支付自2015年2月21日起至实际付清之日止以149,419.50元为基数按日万分之七计算的逾期付款违约金。该判决于2015年10月9日生效。	2016年1月29日,太龙公司向石狮市人民法院提起(2016)闽0581执482号强制执行申请。2016年7月27日,石狮市法院做出(2016)闽0581执482号执行裁定书,终结该案的本次执行程序。2016年12月1日,双方达成执行和解协议,西域骆驼公司在2017年11月30日前付清货款本金人民币149419.5元。2017年6月30日,西域骆驼公司以其生产的衣物作价抵偿上述欠款,现已履行完毕。		
太龙照明与中宇建材集团有限公司(2016)闽0583执638号强制执行	76.45	否	执行阶段	太龙公司与中宇公司(2015)南民初字第4177号买卖合同纠纷一案,经由南安市人民法院立案受理	2016年1月29日,太龙公司向南安市人民法院提起(2016)闽0583执638号强制执行申请。2016年5	2017年04月19日	巨潮资讯(http://www.cninfo.com.cn)

纠纷案				并做出一审民事判决。判令中宇公司应于判决生效后十日内支付尚欠太龙公司货款人民币 764,460 元及利息（利息自 2015 年 5 月 22 日起至判决确定的履行之日止，以中国人民银行规定的同期同类贷款利率计算）。该判决于 2015 年 9 月 15 日发生法律效力。	月 10 日，太龙公司收到南安市人民法院（2015）南执字第 1873 号执行款分配方案（第一次），扣除第一顺序债权之外，暂未能受偿。2016 年 5 月 27 日，中宇泉州市中级人民法院裁定受理中宇公司破产重整一案。2016 年 7 月 22 日，收到泉州中院申报债权通知后，太龙公司在法院指定的期限内申报债权。2016 年 9 月 23 日，太龙公司出席了中宇建材集团有限公司合并重整案第一次债权人会议。2017 年 5 月 23 日，中宇建材集团有限公司合并重整案第二次债权人会议，表决通过了《重整计划草案》，根据该《重整计划草案》，太龙公司债权的清偿比例预计为 8.32%。2017 年 5 月 27 日，泉州市中级人民法院做出（2016）闽 05 民破 4 号之四民事裁定书，批准《中宇系企业重整计划》；终止合并重整程序。	n），公告名称：《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》
太龙照明与福建羽晨服饰有限公司（2016）闽 0582 执 658 号强制执行纠纷案	17.97	否	执行阶段	太龙公司与羽晨公司（2015）晋民初字第 6941 号买卖合同纠纷一案，经由晋江市人民法院立案受理并做出一审民事判决。判令羽晨公司应于判决生效之日起十日内支付太龙公司货款 179674 元，并支付自 2014 年 12 月 10 日起之 2015 年 4 月 13 日以 199674 元为基数按中国人民银行同期贷款利率上浮 30% 计算的逾期付款违约金，及自 2015 年 4 月 15 日起至实际付清之日以 179674 元为基数按中国人民银行同期贷款利率上浮 30% 计算的逾	2016 年 1 月 28 日，太龙公司向晋江市人民法院提起（2016）闽 0582 执 658 号强制执行申请。现该案正在执行中。	

				期付款违约金。一审判决于 2016 年 1 月 7 日生效。		
太龙照明与厦门鑫精心自动化设备有限公司 (2017) 闽 0205 执第 107 号强制执行纠纷案	5.26	否	执行阶段	太龙公司与鑫精心公司 (2016) 闽 0205 民初 2811 号买卖合同纠纷一案, 经由厦门市海沧区人民法院立案受理并组织调解, 做出 (2016) 闽 0205 民初 2811 号民事调解书。该调解书已于 2016 年 10 月 17 日发生法律效力。依照生效调解书, 被申请人应于 2016 年 11 月 18 日前向申请人双倍返还定金 27200 元、返还预付款 20400 元、赔偿损失 5000 元; 上述款项合计 52600 元应支付至指定账户。	因鑫精心公司未按生效调解书履行其相应义务, 2017 年 1 月 18 日, 太龙公司向海沧区人民法院提起 (2017) 闽 0205 执第 107 号强制执行申请。现该案正在执行中。	

九、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。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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

一、我司租赁其他公司资产情况，公司在异地租赁场所主要用于市场人员办公或公司产品展示，公司对外租赁的经营用房产如下：

序号	承租方	出租方	租赁房产位置	合同约定用途/ 实际用途
1	太龙照明	艾洪军	北京市光华路15号院4号楼17层1705室	办公/办公

2	太龙照明	广州远洋建设实业公司	广东省广州市天河区天河北路423号402	办公/办公
3	太龙照明	厦门夏商集团有限公司	福建省厦门市凤屿路10号一层1103号	店面/店面
4	太龙照明	陈严	广东省深圳市福田区天安高尔夫花园翠景阁6层F单位	办公/办公
5	太龙照明	孙金利	山东省济南市市中区舜耕路217号九城尚都办公楼616室	办公/办公
6	太龙照明	厦门航空酒店管理有限公司泉州航空酒店	福建省泉州市丰泽街339号五楼506房	办公/办公
7	悦森照明	深圳市博华物业管理有限公司	广东省深圳市罗湖笋岗东路2121号华凯大厦2310房	办公/办公
8	悦森照明	上海沐远实业投资有限公司	中国（上海）自由贸易区德堡路38号2幢楼2层203-47室	办公/注册地
9	太龙至邦	厦门夏商集团有限公司	福建省厦门市凤屿路10号一层1103号之一	店面/店面
10	仕元照明	厦门软件产业投资发展有限公司	厦门软件园观日路 22号 301-O5单元	办公/注册地
11	太龙照明	陈莹	浙江省宁波市鄞州区中河街道城市花园133号2611室	住宅/办公
12	太龙照明	曹军	江苏省无锡市锡山区东亭街道豪门君怡花苑5栋1001	住宅/办公
13	太龙照明	田能苗	四川省成都市崇州长城路龙腾世纪朗城三栋一单元1002	住宅/办公

二、其他公司租赁我司资产

序号	承租方	出租方	租赁房产位置	合同约定用途/实际用途
1	江西建工第一建筑有限责任公司厦门分公司	太龙照明	厦门市湖里区安岭路999号	办公
2	黑龙江省港航工程有限公司厦门分公司	太龙照明	厦门市湖里区安岭路999号	办公
3	湖南省第五工程有限公司厦门分公司	太龙照明	厦门市湖里区安岭路999号	办公
4	湖南中天建设集团股份有限公司厦门分公司	太龙照明	厦门市湖里区安岭路999号	办公
5	湖南教建集团有限公司厦门分公司	太龙照明	厦门市湖里区安岭路999号	办公
6	苏州工业设备安装集团有限公司	太龙照明	厦门市湖里区安岭路999号	办公
7	畅易乐线供应链管理（厦门）有限公司	太龙照明	厦门市湖里区安岭路999号	办公
8	和珩（厦门）电子商务有限公司	太龙照明	厦门市湖里区安岭路999号	办公
9	江西建工第一建筑有限责任公司厦门分公司	太龙照明	厦门市湖里区安岭路1003号地下一层	车位（3个）
10	厦门纬尔科技有限公司	太龙照明	厦门市湖里区安岭路1003号地下一层	车位
11	湖南教建集团有限公司厦门分公司	太龙照明	厦门市湖里区安岭路1003号地下一层	车位
12	黄文九	太龙照明	厦门市湖里区安岭路1003号地下一层	车位
13	福建正湟建设工程有限公司	太龙照明	厦门市湖里区安岭路1003号地下一层	车位
14	江西建工第一建筑有限责任公司厦门分公司	太龙照明	厦门市湖里区安岭路1003号地下一层	车位
15	福建凯斯诺物联科技股份有限公司	太龙照明	厦门市湖里区安岭路1003号地下一层	车位

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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	47,361,000	100.00%						47,361,000	75.00%
3、其他内资持股	47,361,000	100.00%						47,361,000	75.00%
其中：境内法人持股	2,361,000	4.99%						2,361,000	3.74%
境内自然人持股	45,000,000	95.01%						45,000,000	71.26%
二、无限售条件股份			15,787,000				15,787,000	15,787,000	25.00%
1、人民币普通股			15,787,000				15,787,000	15,787,000	25.00%
三、股份总数	47,361,000	100.00%	15,787,000				15,787,000	63,148,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

太龙（福建）商业照明股份有限公司于2017年4月7日经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]476号文核准，首次向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票1,578.70万股，公司股票于2017年5月3日在深圳证券交易所创业板上市。本次公开发行股票后，公司股份总数由4,736.10万股增加至6,314.80万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年11月9日第二届董事会第二次会议审议通过公司申请在中国境内首次公开发行人民币普通股并在创业板上市的议案，2017年3月28日第二届董事会第八次会议审议通过调整首次公开发行股票发行数量的议案，2015年11月25日2015年第四次临时股东大会审议通过公司申请在中国境内首次公开发行人民币普通股并在创业板上市的议案。

2017年4月7日经中国证券监督管理委员会《关于核准太龙（福建）商业照明股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]476号）核准，并经深圳证券交易所同意，太龙（福建）商业照明股份有限公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）1,578.70万股，发行价格13.95元/股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公开发行前的4,736.10万股及首次公开发行的1,578.70万股，总股本合计6,314.80万股已于2017年4月21日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成证券登记手续。

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

期间	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）
2017年1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	4.50%	0.25	0.25
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.46%	0.25	0.25
2016年	归属于公司普通股股东的净利润	20.31%	0.88	0.88
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.72%	0.81	0.81

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
庄占龙			19,440,000	19,440,000	首发限售	2020年5月3日
黄国荣			7,695,000	7,695,000	首发限售	2018年5月3日
苏芳			7,695,000	7,695,000	首发限售	2018年5月3日
向潜			5,670,000	5,670,000	首发限售	2018年5月3日
孙洁晓			3,150,000	3,150,000	首发限售	2018年5月3日
上海乾霸投资合伙企业(有限合伙)			2,361,000	2,361,000	首发限售	2018年5月3日
兰小华			900,000	900,000	首发限售	2018年5月3日
庄跃龙			450,000	450,000	首发限售	2018年5月3日

合计	0	0	47,361,000	47,361,000	--	--
----	---	---	------------	------------	----	----

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
普通股(A股)	2017年04月21日	13.95元/股	15,787,000	2017年05月03日	15,787,000		《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2017年05月02日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

太龙（福建）商业照明股份有限公司于2017年4月7日经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]476号文核准，首次向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票1,578.70万股，公司股票于2017年5月3日在深圳证券交易所创业板上市。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	10,919		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% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
庄占龙	境内自然人	30.78%	19,440,000		19,440,000			
黄国荣	境内自然人	12.19%	7,695,000		7,695,000			
苏芳	境内自然人	12.19%	7,695,000		7,695,000			
向潜	境内自然人	8.98%	5,670,000		5,670,000			
孙洁晓	境内自然人	4.99%	3,150,000		3,150,000			

			00		00		
上海乾霸投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.74%	2,361,000		2,361,000		
兰小华	境内自然人	1.43%	900,000		900,000		
庄跃龙	境内自然人	0.71%	450,000		450,000		
中国国际金融股份有限公司	国有法人	0.68%	428,500		428,500		
魏巍	境内自然人	0.64%	407,101		407,101		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙洁晓先生持有上海乾霸投资合伙企业（有限合伙）7.81%的股权，除此之外公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中国国际金融股份有限公司	428,500	人民币普通股	428,500				
魏巍	407,101	人民币普通股	407,101				
汤川华	188,600	人民币普通股	188,600				
覃荣林	181,800	人民币普通股	181,800				
毛幼聪	177,800	人民币普通股	177,800				
尤颖	172,800	人民币普通股	172,800				
李东璘	118,400	人民币普通股	118,400				
天津易鑫安资产管理有限公司—易鑫安资管鑫安 6 期	113,441	人民币普通股	113,441				
李义转	112,000	人民币普通股	112,000				
李俊英	101,500	人民币普通股	101,500				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东尤颖通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 172,800 股，实际合计持有 172,800 股；公司股东李俊英通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 101,500 股，实际合计持有 101,500 股。						

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。

四、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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

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《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

第九节 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

第十节 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：太龙（福建）商业照明股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	180,240,415.86	33,983,998.02
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	6,150,000.00	13,200,000.00
应收账款	79,196,540.40	84,942,197.20
预付款项	3,977,591.27	3,935,007.02
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	5,470,109.61	4,865,310.12
买入返售金融资产		
存货	54,868,753.78	45,413,141.82
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	131,643,054.76	543,019.82
流动资产合计	461,546,465.68	186,882,674.00
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	15,193,191.67	15,736,511.59
固定资产	80,607,047.24	78,130,458.13
在建工程	6,502,667.62	2,549,759.59
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	16,331,056.72	16,548,274.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	164,066.76	287,116.74
递延所得税资产	2,452,590.15	2,454,025.96
其他非流动资产	963,750.00	5,491,800.24
非流动资产合计	122,214,370.16	121,197,946.97
资产总计	583,760,835.84	308,080,620.97
流动负债：		
短期借款		26,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	27,333,657.53	30,242,688.57

预收款项	7,704,582.83	6,942,897.13
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,917,321.13	4,926,142.66
应交税费	3,721,773.06	6,714,619.38
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,089,907.41	1,505,273.37
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	10,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	56,767,241.96	76,331,621.11
非流动负债：		
长期借款	90,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,161,792.77	1,130,752.31
递延收益	3,050,000.00	3,120,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	94,211,792.77	4,250,752.31
负债合计	150,979,034.73	80,582,373.42
所有者权益：		
股本	63,148,000.00	47,361,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	215,842,678.47	39,938,764.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,736,554.42	13,736,554.42
一般风险准备		
未分配利润	137,762,466.53	124,431,018.62
归属于母公司所有者权益合计	430,489,699.42	225,467,337.34
少数股东权益	2,292,101.69	2,030,910.21
所有者权益合计	432,781,801.11	227,498,247.55
负债和所有者权益总计	583,760,835.84	308,080,620.97

法定代表人：庄占龙

主管会计工作负责人：黄国卿

会计机构负责人：杜艳丽

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	177,863,111.00	32,194,683.30
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	6,150,000.00	13,200,000.00
应收账款	77,697,021.00	83,164,913.82
预付款项	3,678,141.34	3,451,565.30
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,976,656.59	11,005,386.51
存货	50,284,044.60	41,668,238.34
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	131,317,254.15	248,667.81
流动资产合计	458,966,228.68	184,933,455.08
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	4,150,000.00	4,150,000.00
投资性房地产	24,738,731.78	15,736,511.59
固定资产	63,731,231.14	76,583,461.84
在建工程	6,502,667.62	2,549,759.59
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	16,331,056.72	16,548,274.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	164,066.76	287,116.74
递延所得税资产	1,970,726.80	2,129,721.48
其他非流动资产	407,750.00	50,700.00
非流动资产合计	117,996,230.82	118,035,545.96
资产总计	576,962,459.50	302,969,001.04
流动负债：		
短期借款		26,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	26,679,644.61	29,640,670.73
预收款项	7,200,634.23	6,712,761.13
应付职工薪酬	4,289,639.03	4,155,109.72
应交税费	3,032,584.92	6,006,305.75
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,919,445.66	1,546,076.56
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	

其他流动负债		
流动负债合计	54,121,948.45	74,060,923.89
非流动负债：		
长期借款	90,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,151,034.84	1,122,768.64
递延收益	3,050,000.00	3,120,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	94,201,034.84	4,242,768.64
负债合计	148,322,983.29	78,303,692.53
所有者权益：		
股本	63,148,000.00	47,361,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	215,842,678.47	39,938,764.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,736,554.42	13,736,554.42
未分配利润	135,912,243.32	123,628,989.79
所有者权益合计	428,639,476.21	224,665,308.51
负债和所有者权益总计	576,962,459.50	302,969,001.04

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	121,922,294.12	100,216,964.62

其中：营业收入	121,922,294.12	100,216,964.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	105,682,472.44	89,960,802.12
其中：营业成本	73,625,488.99	64,439,239.28
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		
税金及附加	1,381,443.85	1,074,714.02
销售费用	11,802,303.52	9,058,363.88
管理费用	18,452,344.30	13,414,568.86
财务费用	292,785.44	665,568.00
资产减值损失	128,106.33	1,308,348.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
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）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,239,821.68	10,256,162.50
加：营业外收入	73,777.33	3,075,231.07
其中：非流动资产处置利得		5,231.07
减：营业外支出	42,129.51	
其中：非流动资产处置损失	42,129.51	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,271,469.50	13,331,393.57
减：所得税费用	2,678,830.11	1,993,949.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,592,639.39	11,337,443.63
归属于母公司所有者的净利润	13,331,447.91	11,290,852.26

少数股东损益	261,191.48	46,591.37
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
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		
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	13,592,639.39	11,337,443.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,331,447.91	11,290,852.26
归属于少数股东的综合收益总额	261,191.48	46,591.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.24
（二）稀释每股收益	0.25	0.24

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：庄占龙

主管会计工作负责人：黄国卿

会计机构负责人：杜艳丽

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	112,817,923.87	93,594,708.54
减：营业成本	70,872,988.08	61,653,929.40
税金及附加	1,325,854.48	1,038,952.43
销售费用	10,359,934.71	7,973,358.31
管理费用	15,290,509.12	11,390,087.83
财务费用	283,948.44	662,571.43
资产减值损失	74,620.46	1,499,812.90
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,610,068.58	9,375,996.24
加：营业外收入	70,000.00	3,075,231.07
其中：非流动资产处置利得		5,231.07
减：营业外支出	42,129.51	
其中：非流动资产处置损失	42,129.51	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,637,939.07	12,451,227.31
减：所得税费用	2,354,685.54	1,622,909.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,283,253.53	10,828,317.65
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	12,283,253.53	10,828,317.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	150,263,872.49	115,714,962.24
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		
收到其他与经营活动有关的现金	1,115,159.33	3,602,594.22

经营活动现金流入小计	151,379,031.82	119,317,556.46
购买商品、接受劳务支付的现金	88,007,342.62	79,379,194.26
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	22,672,742.62	19,118,027.47
支付的各项税费	13,440,530.48	8,683,715.36
支付其他与经营活动有关的现金	12,539,464.26	10,433,749.85
经营活动现金流出小计	136,660,079.98	117,614,686.94
经营活动产生的现金流量净额	14,718,951.84	1,702,869.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,500.00	9,788.45
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	2,539.73	15,813.87
投资活动现金流入小计	6,039.73	25,602.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,200,538.20	42,493,639.73
投资支付的现金	130,000,000.00	
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	136,200,538.20	42,493,639.73
投资活动产生的现金流量净额	-136,194,498.47	-42,468,037.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	201,228,650.00	
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	100,000,000.00	26,000,000.00
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	301,228,650.00	26,000,000.00
偿还债务支付的现金	26,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	259,524.55	710,880.11
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	7,023,708.15	
筹资活动现金流出小计	33,283,232.70	710,880.11
筹资活动产生的现金流量净额	267,945,417.30	25,289,119.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-213,452.83	6,095.27
五、现金及现金等价物净增加额	146,256,417.84	-15,469,952.73
加：期初现金及现金等价物余额	33,983,998.02	27,297,981.97
六、期末现金及现金等价物余额	180,240,415.86	11,828,029.24

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	138,598,017.99	106,901,250.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,199,349.85	3,538,300.10
经营活动现金流入小计	139,797,367.84	110,439,550.80
购买商品、接受劳务支付的现金	83,421,391.64	73,922,101.47
支付给职工以及为职工支付的现金	19,736,736.22	17,268,000.05
支付的各项税费	11,947,973.57	8,161,192.66
支付其他与经营活动有关的现金	11,483,527.98	9,186,231.79
经营活动现金流出小计	126,589,629.41	108,537,525.97
经营活动产生的现金流量净额	13,207,738.43	1,902,024.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,500.00	9,788.45
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		13,558.64
投资活动现金流入小计	3,500.00	23,347.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,274,775.20	36,585,395.54
投资支付的现金	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		5,489,421.00
投资活动现金流出小计	135,274,775.20	42,074,816.54
投资活动产生的现金流量净额	-135,271,275.20	-42,051,469.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	201,228,650.00	
取得借款收到的现金	100,000,000.00	26,000,000.00
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	301,228,650.00	26,000,000.00
偿还债务支付的现金	26,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	259,524.55	710,880.11
支付其他与筹资活动有关的现金	7,023,708.15	
筹资活动现金流出小计	33,283,232.70	710,880.11
筹资活动产生的现金流量净额	267,945,417.30	25,289,119.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-213,452.83	6,095.27
五、现金及现金等价物净增加额	145,668,427.70	-14,854,229.46
加：期初现金及现金等价物余额	32,194,683.30	25,856,942.18
六、期末现金及现金等价物余额	177,863,111.00	11,002,712.72

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	47,361,000.00				39,938,764.30				13,736,554.42		124,431,018.62	2,030,910.21	227,498,247.55
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	47,361,000.00				39,938,764.30				13,736,554.42		124,431,018.62	2,030,910.21	227,498,247.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,787,000.00				175,903,914.17						13,331,447.91	261,191.48	205,283,553.56
（一）综合收益总额											13,331,447.91	261,191.48	13,592,639.39
（二）所有者投入和减少资本	15,787,000.00				175,903,914.17								191,690,914.17
1. 股东投入的普通股	15,787,000.00				175,903,914.17								191,690,914.17
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	63,148,000.00				215,842,678.47				13,736,554.42		137,762,466.53	2,292,101.69	432,781,801.11

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	47,361,000.00				39,938,764.30				9,759,672.99		86,833,877.10	1,411,076.86	185,304,391.25	
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	47,361,000.00				39,938,764.30				9,759,672.99		86,833,877.10	1,411,076.86	185,304,391.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,976,881.43		37,597,141.52	619,833.35	42,193,856.30
（一）综合收益总额											41,574,022.95	619,833.35	42,193,856.30
（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									3,976,881.43		-3,976,881.43		
1. 提取盈余公积									3,976,881.43		-3,976,881.43		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	47,361,000.00				39,938,764.30			13,736,554.42		124,431,018.62	2,030,910.21	227,498,247.55	

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	47,361,000.00				39,938,764.30				13,736,554.42	123,628,989.79	224,665,308.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	47,361,000.00				39,938,764.30				13,736,554.42	123,628,989.79	224,665,308.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,787,000.00				175,903,914.17					12,283,253.53	203,974,167.70
（一）综合收益总额										12,283,253.53	12,283,253.53
（二）所有者投入和减少资本	15,787,000.00				175,903,914.17						191,690,914.17
1. 股东投入的普通股	15,787,000.00				175,903,914.17						191,690,914.17
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	63,148,0 00.00				215,842,6 78.47				13,736,55 4.42	135,912 ,243.32	428,639,4 76.21

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	47,361,0 00.00				39,938,76 4.30				9,759,672 .99	87,837, 056.93	184,896,4 94.22
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	47,361,0 00.00				39,938,76 4.30				9,759,672 .99	87,837, 056.93	184,896,4 94.22
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）									3,976,881 .43	35,791, 932.86	39,768,81 4.29
（一）综合收益总										39,768,	39,768,81

额										814.29	4.29
(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									3,976,881.43	-3,976,881.43	
1. 提取盈余公积									3,976,881.43	-3,976,881.43	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	47,361,000.00				39,938,764.30				13,736,554.42	123,628,989.79	224,665,308.51

三、公司基本情况

太龙（福建）商业照明股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由太龙（漳州）照明工业有限公司整体变更设立，已于2012年12月10日在福建省漳州市工商行政管理局办理了变更登记。截止到目前注册资本为63,148,000.00元。

本公司前身为太龙（漳州）照明工业有限公司（以下简称“太龙有限”），太龙有限于2007年9月11日在福建省龙海市

工商行政管理局注册成立，初始注册资本为人民币2,700,000.00元。设立时，太龙有限股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例（%）
庄占龙	1,026,000.00	38.00
苏芳	513,000.00	19.00
黄国荣	513,000.00	19.00
庄学峰	513,000.00	19.00
向潜	135,000.00	5.00
合计	2,700,000.00	100.00

2007年11月29日，经股东会决议，太龙有限注册资本增至5,000,000.00元，由庄占龙、苏芳、黄国荣、庄学峰、向潜以货币增资。其中：庄占龙增资874,000.00元、苏芳增资437,000.00元、黄国荣增资437,000.00元、庄学峰增资437,000.00元、向潜增资115,000.00元。本次增资后太龙有限的股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例（%）
庄占龙	1,900,000.00	38.00
苏芳	950,000.00	19.00
黄国荣	950,000.00	19.00
庄学峰	950,000.00	19.00
向潜	250,000.00	5.00
合计	5,000,000.00	100.00

2008年11月11日，经股东会决议，太龙有限注册资本增至9,000,000.00元，由庄占龙、苏芳、黄国荣、庄学峰、向潜以货币增资。其中：由庄占龙增资1,520,000.00元、苏芳增资760,000.00元、黄国荣增资760,000.00元、庄学峰增资760,000.00元、向潜增资200,000.00元。本次增资后太龙有限的股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例（%）
庄占龙	3,420,000.00	38.00
苏芳	1,710,000.00	19.00
黄国荣	1,710,000.00	19.00
庄学峰	1,710,000.00	19.00
向潜	450,000.00	5.00
合计	9,000,000.00	100.00

2009年2月16日，庄学峰与庄占龙签署《股权转让协议》，约定庄学峰将所持太龙有限19%股权，对应1,710,000.00元出资额，以1,710,000.00元的价格转让给庄占龙。本次股权转让后，太龙有限股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例（%）
庄占龙	5,130,000.00	57.00
苏芳	1,710,000.00	19.00
黄国荣	1,710,000.00	19.00
向潜	450,000.00	5.00
合计	9,000,000.00	100.00

2009年2月16日，经股东会决议，太龙有限注册资本增至12,000,000.00元，由庄占龙、苏芳、黄国荣、向潜以货币增资。其中：庄占龙增资1,710,000.00元、苏芳增资570,000.00元、黄国荣增资570,000.00元、向潜增资150,000.00元。本次增资后太龙有限的股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例（%）
庄占龙	6,840,000.00	57.00

苏芳	2,280,000.00	19.00
黄国荣	2,280,000.00	19.00
向潜	600,000.00	5.00
合计	12,000,000.00	100.00

2012年9月12日，庄占龙与向潜签订《股权转让协议》，约定将庄占龙所持太龙有限9.00%股权，对应1,080,000.00元出资额，以4,590,000.00元的价格转让给向潜。本次股权转让后，太龙有限股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例（%）
庄占龙	5,760,000.00	48.00
苏芳	2,280,000.00	19.00
黄国荣	2,280,000.00	19.00
向潜	1,680,000.00	14.00
合计	12,000,000.00	100.00

2012年10月10日，经股东会决议，太龙有限注册资本增至13,333,333.33元，由孙洁晓、兰小华、庄跃龙以货币增资。其中：孙洁晓出资人民币10,500,000.00元，认缴注册资本933,333.33元，占注册资本的7.00%；兰小华出资人民币3,000,000.00元，认缴注册资本266,666.67元，占注册资本的2.00%；庄跃龙出资人民币1,500,000.00元，认缴注册资本133,333.33元，占注册资本的1.00%。增资后太龙有限的股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例（%）
庄占龙	5,760,000.00	43.20
苏芳	2,280,000.00	17.10
黄国荣	2,280,000.00	17.10
向潜	1,680,000.00	12.60
孙洁晓	933,333.33	7.00
兰小华	266,666.67	2.00
庄跃龙	133,333.33	1.00
合计	13,333,333.33	100.00

2012年11月23日，太龙有限全体股东签署《发起人协议》，约定太龙有限整体变更为股份有限公司，由太龙有限全体股东以其享有的截止2012年10月31日经审计的净资产67,359,264.30元按照1:0.6681比例折合股本45,000,000.00元，超过股本数额部分的净资产额计入资本公积。2012年12月10日，公司在福建省漳州市工商行政管理局办理了变更登记。整体变更后股权结构如下表：

股东名称	出资额	持股比例（%）
庄占龙	19,440,000.00	43.20
苏芳	7,695,000.00	17.10
黄国荣	7,695,000.00	17.10
向潜	5,670,000.00	12.60
孙洁晓	3,150,000.00	7.00
兰小华	900,000.00	2.00
庄跃龙	450,000.00	1.00
合计	45,000,000.00	100.00

2015年11月6日，经股东大会决议，公司注册资本增至47,361,000.00元，由上海乾霸投资合伙企业（有限合伙）以货币增资。增资后的股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例（%）
庄占龙	19,440,000.00	41.046
苏 芳	7,695,000.00	16.248
黄国荣	7,695,000.00	16.248
向 潜	5,670,000.00	11.972
孙洁晓	3,150,000.00	6.651
兰小华	900,000.00	1.900
庄跃龙	450,000.00	0.950
上海乾霸投资合伙企业（有限合伙）	2,361,000.00	4.985
合 计	47,361,000.00	100.000

根据中国证券监督管理委员会《关于核准太龙（福建）商业照明股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]476号）的核准文件，公司首次公开发行的15,787,000股人民币普通股股票已于2017年5月3日在深圳证券交易所创业板上市交易，公司注册资本由47,361,000.00元变更为63,148,000.00元。截至2017年6月30日，股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例（%）
庄占龙	19,440,000.00	30.785
苏 芳	7,695,000.00	12.186
黄国荣	7,695,000.00	12.186
向 潜	5,670,000.00	8.979
孙洁晓	3,150,000.00	4.988
兰小华	900,000.00	1.425
庄跃龙	450,000.00	0.713
上海乾霸投资合伙企业（有限合伙）	2,361,000.00	3.739
社会公众股	15,787,000	25.000
合 计	63,148,000.00	100.000

公司住所：福建省漳州市台商投资区角美镇文圃工业园。

法定代表人：庄占龙。

公司经营范围：商用高效节能环保照明光源、LED显示屏、数控三面翻广告牌、LED光源、灯具及配套电器制造；自动控制系统设计制造及软件开发；金属制品、塑料制品、模具制造；合同能源管理节能服务；广告设计、制作、安装、代理、发布。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2017年08月24日决议批准报出。

本公司报告期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	合并期间
1	悦森照明科技（上海）有限公司	悦森照明	2014年1月-2017年06月
2	太龙至邦（厦门）展览展示服务有限公司	太龙至邦	2015年6月-2017年06月

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

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，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，因而本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计均根据企业会计准则制定，未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司2017年06月30日的财务状况以及2017年1-6月的经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策

对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映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。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

（b）编制合并利润表时，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。

（c）编制合并现金流量表时，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。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，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。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

- A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B.编制合并利润表时，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。
- C.编制合并现金流量表时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。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，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，比照本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。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.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，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

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的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定

长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及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。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，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本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司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（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- 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。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其

他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

(1) 金融资产的分类

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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具

确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

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

A.终止确认部分的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确

认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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的，将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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A.持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确

认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

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。

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	本公司将 100 万元以上应收账款,100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项,单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法

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	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
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，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED 产业链相关业

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、发出商品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产的计量

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 持有待售的非流动资产的列示

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.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，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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，于发生时计入当期损益。

②除企业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投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时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权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	10-20年	5.00	9.50-4.75

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	10-20 年	5%	9.50%-4.75%
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
机器设备	年限平均法	10-15 年	5%	9.50%-6.33%
运输设备	年限平均法	5-8 年	5%	19.00%-11.87%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	31.67%-19.00%
模具	年限平均法	3 年	0	33.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED 产业链相关业

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A.该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减

值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在经营租赁固定资产的租赁期间进行摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司于职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司于职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司于职工为本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。

根据设定提存计划，预期不会于职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收

益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司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，本公司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。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- （a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- （b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- （c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED 产业链相关业

（1）销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司具体的产品销售收入确认政策：

国内销售：针对照明器具等不需安装产品，公司将产品运至买方指定的地点并经买方签收后确认收入的实现；针对LED显示屏和光电标示等需要安装产品，公司向客户发货、安装调试完成并由对方验收合格后确认收入的实现。

出口销售：以离岸价格（FOB）作为货物出口的贸易方式，公司将产品在装运港装箱上船并越过船舷时确认收入的实现，具体确认时点为报关单据上记载的出口日期。

（2）提供劳务收入

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，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

本公司按照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；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将取得除资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- 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）。

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，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

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

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

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本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

（2）融资租赁的会计处理方法

无

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

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5%、6%、11%、17%

城市维护建设税	流转税额	5%、7%、1%
企业所得税	流转税额	15%
教育费附加		3%
地方教育费附加		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
太龙至邦（厦门）展览展示服务有限公司	25%
悦森照明科技（上海）有限公司	25%

2、税收优惠

公司经过高新技术企业复审，于2014年9月23日取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局核发的高新技术企业证书，证书号GF201435000089，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，2014年至2016年度公司所得税税率为15%。

公司已递交了高新技术企业再次认定申请材料，2017年1-6月尚处于高新技术企业资格有效期内，暂按15%的税率预缴企业所得税。

3、其他

按国家和地方有关规定计算缴纳

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	19,889.95	19,691.63
银行存款	180,220,525.91	33,964,306.39
合计	180,240,415.86	33,983,998.02

其他说明

(1) 2017年6月末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险。

(2) 2017年6月末货币资金较2016年末增加430.37%，主要系1、新增技改贷款资金，2、新增募集资金，3、销售规模扩大收到的货款增加所致。

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	6,150,000.00	13,200,000.00
合计	6,150,000.00	13,200,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(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	800,000.00	
合计	800,000.00	

(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

- 1、2017年6月末公司无已质押的应收票据，也无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。
- 2、2017年6月末应收票据较2016年末减少53.41%，主要系客户减少使用票据结算所致。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	84,324,250.10	98.82%	5,127,709.70	6.08%	79,196,540.40	90,199,922.34	98.76%	5,257,725.14	5.83%	84,942,197.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	997,318.99	1.18%	997,318.99	100.00%	0.00	1,134,738.47	1.24%	1,134,738.47	100.00%	0.00
合计	85,321,569.09	100.00%	6,125,028.69	7.18%	79,196,540.40	91,334,660.81	100.00%	6,392,463.61	7.00%	84,942,197.20

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	80,557,840.27	4,027,892.01	5.00%
1 至 2 年	2,744,185.92	274,418.59	10.00%
2 至 3 年	393,649.62	196,824.81	50.00%
3 年以上	628,574.29	628,574.29	100.00%
合计	84,324,250.10	5,127,709.70	

确定该组合依据的说明：

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：1 年以内：5%，1-2 年：10%，2-3 年：50%，3 年以上：100%。

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：

应收账款	期末余额

	余额	坏账准备	计提比例	计提理由[注2]
中宇建材集团有限公司	764,460.01	764,460.01	100%	预计难以收回
福建羽晨服饰有限公司	179,673.98	179,673.98	100%	预计难以收回
沃特体育股份有限公司	53,185.00	53,185.00	100%	预计难以收回
合计	997,318.99	997,318.99	—	

①中宇建材集团有限公司（以下简称“中宇建材”）拖欠本公司货款764,460.01元及延期付款利息，本公司向南安市人民法院提起诉讼，请求法院判决中宇建材偿还本公司货款及延期付款利息。2015年6月24日，南安市人民法院以（2015）南民初字第4177号《民事判决书》裁定中宇建材清偿公司货款及延期付款利息，但中宇建材未按时清偿。2016年5月27日，泉州市中级人民法院裁定受理中宇建材破产重整一案，本公司于2016年7月22日收到泉州市中级人民法院申报债权的通知。2016年9月23日，公司出席了中宇建材集团有限公司合并重整案第一次债权人会议。公司预计该款项可能难以收回，故对其全额计提坏账准备。

②福建羽晨服饰有限公司（以下简称“羽晨服饰”）拖欠本公司货款179,673.98元及逾期付款违约金，本公司向晋江市人民法院提起诉讼，请求法院判决羽晨服饰偿还本公司货款及逾期付款违约金。2015年12月，晋江市人民法院以（2015）晋民初字第6941号《民事判决书》裁定羽晨服饰清偿公司货款及逾期付款违约金，但羽晨服饰未按时清偿。2016年1月28日，本公司向晋江市人民法院提出强制执行申请，2016年12月1日，双方达成和解协议，羽晨服饰在2017年11月30日前付清货款本金人民币149,419.50元。公司在货款收回前对此谨慎处理，仍全额计提坏账准备。

③沃特体育股份有限公司（以下简称“沃特体育”）拖欠本公司货款53,185.00元，本公司向莆田市城厢区人民法院提起诉讼，请求法院判决沃特体育偿还本公司货款。2014年8月1日，莆田市城厢区人民法院以（2014）城民初字第2663号《民事调解书》裁定沃特体育清偿拖欠货款40,000.00即可，但沃特体育未按时清偿。2015年1月14日，本公司向莆田市城厢区人民法院提出强制执行申请。2015年12月3日，莆田市城厢区人民法院终结本次执行程序。公司预计该款项可能难以收回，故对其全额计提坏账准备。

（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-267,434.92元；本期收回或转回坏账准备金额137,419.48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
泉州市西域骆驼服饰有限公司	137,419.48	以等额产品抵债
合计	137,419.48	--

其中：泉州市西域骆驼服饰有限公司（以下简称“西域骆驼服饰”）拖欠本公司货款149,419.48元及逾期付款违约金，本公司向石狮市人民法院提起诉讼，请求法院判决西域骆驼服饰偿还本公司货款及逾期付款违约金。2015年9月22日，石狮市人民法院以（2015）狮民初字第3802号《民事判决书》裁定西域骆驼服饰清偿公司货款及逾期付款违约金，但西域骆驼服饰未按时清偿。2016年1月29日，本公司向石狮市人民法院提出强制执行申请。公司于2016年12月份收到西域骆驼服饰支付的货款12,000.00元。2017年6月29日双方签订了和解协议，并向法院撤诉。协议约定西域骆驼服饰以其生产的产品（裤子）抵减剩余欠款，截止2017年6月30日，公司已收到西域骆驼抵债产品，并以债务重组方式进行了账务处理。

(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

单位（品牌）名称	金额	占应收账款余额合计数的比例（%）	坏账准备余额
利郎	10,593,134.01	12.42	529,656.70
阿迪达斯（体育）中国有限公司	9,123,342.15	10.69	466,228.30
绫致	6,469,325.37	7.58	323,466.27
漳州市建筑工程有限公司	5,603,063.11	6.57	280,153.16
安踏	4,515,062.51	5.29	225,753.13
合计	36,303,927.15	42.55	1,825,257.55

上述各单位应收账款期末余额按照受同一品牌商实际控制的各关联公司合并列示，绫致、利郎、安踏实际控制的各关联公司具体明细如下：

序号	品牌	实际控制方	客户名称
1	绫致	绫致时装(天津)有限公司	绫致时装(天津)有限公司
			金林德伯格（天津）有限公司
2	利郎	中国利郎有限公司	利郎（厦门）服饰有限公司
			利郎（中国）有限公司
			利郎（福建）时装有限公司
			利郎（上海）有限公司
			西藏利郎服饰有限公司
3	安踏	安踏（中国）有限公司	安踏（中国）有限公司
			斐乐体育有限公司
			厦门安踏贸易有限公司
			安踏体育用品集团有限公司

(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	3,523,513.20	88.58%	2,875,770.94	73.08%
1 至 2 年	433,442.97	10.90%	1,059,236.08	26.92%
2 至 3 年	20,635.10	0.52%	0.00	0.00%
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	3,977,591.27	--	3,935,007.02	--

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	金额	占预付账款余额合计数的比例 (%)
珠海市乐盈照明器材有限公司	1,021,999.22	25.69
厦门市精品压铸有限公司	832,051.02	20.92
飞利浦（中国）投资有限公司	424,558.02	10.67
福建荟源国际展览有限公司	117,500.00	2.95
杭州华豪照明科技有限公司	44,948.72	1.13
合计	2,441,056.98	61.37

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	5,921,326.54	100.00%	451,216.93	7.62%	5,470,109.61	5,398,995.48	100.00%	533,685.36	9.88%	4,865,310.12
合计	5,921,326.54	100.00%	451,216.93	7.62%	5,470,109.61	5,398,995.48	100.00%	533,685.36		4,865,310.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,614,455.30	230,722.77	5.00%
1 至 2 年	1,087,604.23	108,760.65	10.00%
2 至 3 年	215,067.00	107,533.50	50.00%
3 年以上	4,200.00	4,200.00	100.00%
合计	5,921,326.54	451,216.93	7.62%

确定该组合依据的说明：

根据以前年度按账龄划分的各段其他应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段其他应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。各账龄段其他应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：1 年以内：5%，1-2 年：10%，2-3 年：50%，3 年以上：100%。

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-82,468.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,839,666.70	4,412,153.33
备用金	960,333.05	587,098.90

其他	1,121,326.79	399,743.25
合计	5,921,326.54	5,398,995.48

(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
漳州台商投资区土地收购储备中心	土地建设履约保证金	2,500,000.00	1 年以内、1-2 年	42.22%	164,146.75
福建省龙海市供电有限公司	电费	354,012.82	1 年以内	5.98%	17,700.64
溪地服饰（上海）有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	5.07%	15,000.00
阿迪达斯体育（中国）有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	3.38%	10,000.00
中石化森美（福建）石油有限公司漳州分公司	油卡充值余额	176,193.85	1 年以内	2.97%	8,809.69
合计	--	3,530,206.67	--	59.62%	215,657.08

(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：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	20,194,918.08	838,678.25	19,356,239.83	16,657,847.13	675,046.27	15,982,800.86
在产品	3,183,793.98		3,183,793.98	2,292,810.01		2,292,810.01
库存商品	14,193,616.72	817,978.62	13,375,638.10	14,180,889.50	855,232.52	13,325,656.98
周转材料	313,511.39		313,511.39	285,530.99		285,530.99
发出商品	11,703,270.20		11,703,270.20	9,041,386.36		9,041,386.36
半成品	7,344,310.21	408,009.93	6,936,300.28	4,660,167.71	175,211.09	4,484,956.62
合计	56,933,420.58	2,064,666.80	54,868,753.78	47,118,631.70	1,705,489.88	45,413,141.82

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	675,046.27	213,631.69		49,999.71		838,678.25
库存商品	855,232.52	22,745.92		59,999.82		817,978.62
半成品	175,211.09	241,632.07		8,833.23		408,009.93
合计	1,705,489.88	478,009.68		118,832.76		2,064,666.80

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

报告期内各期末存货余额中不含借款费用资本化的情况。

(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
待抵扣进项税	151,639.73	320,688.97
待认证进项税	1,491,415.03	222,330.85
短期理财产品	130,000,000.00	0.00
合计	131,643,054.76	543,019.82

其他说明：

2017年6月末其他流动资产余额较2016年末增加24142.77%，主要系增加“短期理财产品”项目所致。

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		
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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	19,456,627.92			19,456,627.92
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	19,456,627.92			19,456,627.92
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,720,116.33			3,720,116.33
2.本期增加金额	543,319.92			543,319.92
(1) 计提或摊销	543,319.92			543,319.92
(2) 固定资产转入				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,263,436.25			4,263,436.25
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	15,193,191.67			15,193,191.67
2.期初账面价值	15,736,511.59			15,736,511.59

(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

报告期内投资性房地产没有发生减值的情形，故未计提投资性房地产减值准备。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	电子设备	模具	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	73,697,777.73	661,689.24	12,151,492.86	7,128,917.79	2,422,363.11	15,930,112.32	111,992,353.05

2.本期增加 金额	5,653,277.39	105,042.97	398,145.30	352,136.75	106,748.20	958,421.02	7,573,771.63
（1）购置	5,653,277.39	105,042.97	398,145.30	352,136.75	106,748.20	68,350.43	6,683,701.04
（2）在建 工程转入							
（3）企业 合并增加							
（4）存货转入						890,070.59	890,070.59
3.本期减少 金额			97,606.85		850.00		98,456.85
（1）处置 或报废			97,606.85		850.00		98,456.85
（2）摊销							
4.期末余额	79,351,055.12	766,732.21	12,452,031.31	7,481,054.54	2,528,261.31	16,888,533.34	119,467,667.83
二、累计折旧							
1.期初余额	12,921,935.44	233,041.62	4,195,273.48	4,713,935.75	1,285,891.60	10,511,817.03	33,861,894.92
2.本期增加 金额	2,070,537.92	67,605.78	584,367.59	448,442.21	160,330.11	1,714,107.44	5,045,391.05
（1）计提	2,070,537.92	67,605.78	584,367.59	448,442.21	160,330.11	1,714,107.44	5,045,391.05
3.本期减少 金额			46,074.46		590.92		46,665.38
（1）处置 或报废			46,074.46		590.92		46,665.38
4.期末余额	14,992,473.36	300,647.40	4,733,566.61	5,162,377.96	1,445,630.79	12,225,924.47	38,860,620.59
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加 金额							
（1）计提							
3.本期减少 金额							
（1）处置 或报废							

4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	64,358,581.76	466,084.81	7,718,464.70	2,318,676.58	1,082,630.52	4,662,608.87	80,607,047.24
2.期初账面价值	60,775,842.29	428,647.62	7,956,219.38	2,414,982.04	1,136,471.51	5,418,295.29	78,130,458.13

(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
厦门融信海上城房产	5,514,663.93	正在办理中

其他说明

(1) 公司无暂时闲置的固定资产情况；(2) 公司报告期末无因固定资产市价下跌、陈旧过时或发生实体损坏等原因，导致部分固定资产可收回金额低于其账面价值的情形，故未计提固定资产减值准备；(3) 2017年6月末固定资产较2016年末增加，主要系2017年2月太龙至邦购入厦门房产所致。

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
商业照明产业基地建设项目	6,502,667.62		6,502,667.62	2,549,759.59		2,549,759.59
合计	6,502,667.62		6,502,667.62	2,549,759.59		2,549,759.59

(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
商业照明产业基地建设项目	257,632,600.00	2,549,759.59	3,952,908.03			6,502,667.62	2.52%	2.52%				募股资金
合计	257,632,600.00	2,549,759.59	3,952,908.03			6,502,667.62	--	--				--

(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		

其他说明

(1) 报告期末在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。(2) 2017年6月末在建工程较上年同期增加，主要系商业照明产业基地项目投入。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

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：		

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	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	17,284,640.00			443,715.30	17,728,355.30
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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	17,284,640.00			443,715.30	17,728,355.30
二、累计摊销					
1.期初余额	917,922.81			262,157.77	1,180,080.58
2.本期增加金额	172,846.44			44,371.56	217,218.00
(1) 计提	172,846.44			44,371.56	217,218.00

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,090,769.25			306,529.33	1,397,298.58
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	16,193,870.75			137,185.97	16,331,056.72
2.期初账面价值	16,366,717.19			181,557.53	16,548,274.72

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：

- (1) 公司无未办妥产权证书的土地使用权情况

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
装修费	287,116.74		123,049.98		164,066.76
合计	287,116.74		123,049.98		164,066.76

其他说明

2017年6月末长期待摊费用余额较2016年同期下降，主要系装修费用本期摊销所致；

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	8,640,912.41	1,296,155.84	8,631,638.85	1,357,805.50
内部交易未实现利润	95,283.12	22,282.32	402,303.32	90,809.51
可抵扣亏损	1,294,826.56	323,706.64	757,596.35	189,399.09
预提维修费	1,161,792.77	175,344.71	1,130,752.31	170,411.22
折旧摊销费	1,184,004.29	177,600.64	1,184,004.29	177,600.64
政府补助	3,050,000.00	457,500.00	3,120,000.00	468,000.00

合计	15,426,819.15	2,452,590.15	15,226,295.12	2,454,025.96
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		2,452,590.15		2,454,025.96

(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
预付的设备款	463,750.00	50,700.00
预付装修款	500,000.00	
预付购房款		5,441,100.24
合计	963,750.00	5,491,800.24

其他说明：

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
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
保证及抵押借款	0.00	26,000,000.00
合计		26,000,000.00

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

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
应付材料款	26,888,311.33	29,868,378.05
应付工程、设备及其他款	445,346.20	374,310.52
合计	27,333,657.53	30,242,688.57

(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：

2017年6月末公司无账龄超过1年的重要应付账款。

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
预收账款	7,704,582.83	6,942,897.13
合计	7,704,582.83	6,942,897.13

(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	4,895,888.55	22,188,550.23	22,205,234.56	4,879,204.22
二、离职后福利-设定提存计划	30,254.11	1,742,898.24	1,735,035.44	38,116.91
合计	4,926,142.66	23,931,448.47	23,940,270.00	4,917,321.13

(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	4,727,919.96	20,133,096.86	20,013,933.99	4,847,082.83
2、职工福利费		770,863.30	770,863.30	
3、社会保险费	122,333.77	855,796.88	958,235.26	19,895.39
其中：医疗保险费	112,825.79	702,233.36	797,392.66	17,666.49
工伤保险费	1,037.30	99,028.70	99,694.10	371.90
生育保险费	8,470.68	54,534.82	61,148.50	1,857.00
4、住房公积金	12,331.00	301,274.00	301,379.00	12,226.00
5、工会经费和职工教育经费	33,303.82	127,519.19	160,823.01	
合计	4,895,888.55	22,188,550.23	22,205,234.56	4,879,204.22

(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	28,813.41	1,673,165.36	1,664,768.56	37,210.21
2、失业保险费	1,440.70	69,732.88	70,266.88	906.70
合计	30,254.11	1,742,898.24	1,735,035.44	38,116.91

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	1,528,137.46	2,859,748.93
消费税	0.00	0.00
企业所得税	1,891,052.23	3,183,277.42
个人所得税	62,581.01	185,231.27
城市维护建设税	77,129.90	157,567.23
教育费附加	86,461.48	163,739.45
其他	76,410.98	165,055.08
合计	3,721,773.06	6,714,619.38

其他说明：

2017年6月末应交税费较2016年末减少44.57%，主要系本期公司收入、利润相对应减少，导致所得税、增值税、地方税费等相应减少。

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
运费	628,403.27	1,107,037.47
上市及发行费用	2,050,937.57	0.00
其他	410,566.57	398,235.90
合计	3,089,907.41	1,505,273.37

(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

2017年6月末公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

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
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

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
抵押及保证借款	90,000,000.00	0.00
合计	90,000,000.00	

长期借款分类的说明：

2017年6月末，本公司从兴业银行股份有限公司漳州分行合计取得抵押及保证借款人民币（金额大写）壹亿元整，（金额小写）¥100,000,000.00，其中一年内到期借款金额1,000万元重分类至一年内到期的非流动负债。

一、抵押及保证借款利率为3%/年,贷款期限为4年，分期还本。

二、抵押及保证借款注：

抵押及保证借款由本公司和庄占龙提供抵押及保证担保，抵押资产包括本公司所在位于漳州台商投资区文圃工业园工业用地及地上房屋、本公司位于上海市普陀区丹巴路99号B3幢301-303、305-307室（苏宁天御国际）房屋、本公司位于位于漳州台商投资区角美镇吴宅村土地。

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	1,161,792.77	1,130,752.31	
合计	1,161,792.77	1,130,752.31	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

其他为按照主营业务收入（不含对合并范围内关联方销售）的0.5%计提售后维修服务费，实际发生时冲回。

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
政府补助	3,120,000.00		70,000.00	3,050,000.00	
合计	3,120,000.00		70,000.00	3,050,000.00	--

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
技改固定资产投资补助	1,120,000.00		70,000.00		1,050,000.00	与资产相关
设计研发中心建设项目补助	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
合计	3,120,000.00		70,000.00		3,050,000.00	--

其他说明：

(1)根据漳州市经济贸易委员会、漳州市财政局《关于下达2014年省级工商发展四个专项资金的通知》(漳经贸投资[2014]463号)，公司于2015年1月收到技改固定资产投资补助资金140万元。本期摊销计入当期损益7万元。

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	47,361,000.00	15,787,000.00				15,787,000.00	63,148,000.00

其他说明：

股东名称	2017.6.30
庄占龙	19,440,000.00
苏芳	7,695,000.00
黄国荣	7,695,000.00
向潜	5,670,000.00
孙洁晓	3,150,000.00
兰小华	900,000.00
庄跃龙	450,000.00
上海乾爵投资合伙企业(有限合伙)	2,361,000.00
社会公众股	15,787,000.00

合计	63,148,000.00
----	---------------

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）	39,938,764.30	175,903,914.17		215,842,678.47
合计	39,938,764.30	175,903,914.17		215,842,678.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

我司与2017年5月份在深圳创业板成功上市，资本公积本期增加额为股本溢价-股票发行所致。

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 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

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	13,736,554.42			13,736,554.42
合计	13,736,554.42			13,736,554.42

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	124,431,018.62	86,833,877.10
调整后期初未分配利润	124,431,018.62	86,833,877.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,331,447.91	41,574,022.95
减：提取法定盈余公积		3,976,881.43
期末未分配利润	137,762,466.53	124,431,018.62

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	121,295,703.44	73,035,879.32	99,521,090.66	63,752,146.43
其他业务	626,590.68	589,609.67	695,873.96	687,092.85
合计	121,922,294.12	73,625,488.99	100,216,964.62	64,439,239.28

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	362,247.94	307,694.30
教育费附加	392,549.49	327,869.75
资源税	0.00	0.00
房产税	396,537.43	303,700.95
土地使用税	92,876.22	50,269.01
车船使用税	0.00	0.00
印花税	135,865.90	67,083.16
其他	1,366.87	18,096.85
合计	1,381,443.85	1,074,714.02

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,952,549.21	2,960,349.25
运输物流费	2,373,363.66	1,888,914.91
交通差旅费	1,099,298.66	992,579.27
办公费	745,262.64	899,736.89
展览推广费	247,492.56	398,388.04
售后维修费	635,686.49	497,605.45
业务招待费	1,296,694.05	896,560.06
折旧摊销	269,053.57	293,620.44
通讯费	95,888.53	157,519.41
其他	87,014.15	73,090.16
合计	11,802,303.52	9,058,363.88

其他说明：

- （1）2017年1-6月薪酬存在涨幅，主要系销售人员及奖金均存在增长所致；（2）2017年1-6月展览推广费存在下降，主要系本期减少了境内多地参展的费用；（3）2017年1-6月业务招待费增加，主要系随着业务拓展，办事处招待费用随之增加；（4）2017年1-6月运输物流费存在涨幅，主要是销售增长，导致汽运费用增长所致；

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	7,373,299.14	5,811,852.74
职工薪酬	5,106,935.59	3,825,072.59
折旧摊销	1,788,535.26	1,110,739.94
税费	281,945.72	180,827.80
办公费	320,430.21	481,278.97
业务招待费	1,058,116.84	668,313.78
中介机构费	817,690.15	677,589.12
交通差旅费	543,495.75	382,923.19
其他	396,520.91	275,970.73
上市相关费用	765,374.73	
合计	18,452,344.30	13,414,568.86

其他说明：

(1) 2017年1-6月职工薪酬存在涨幅，主要系奖金增长所致。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	257,525.55	710,880.11
减：利息收入	237,335.61	15,813.87
利息净支出	20,189.94	695,066.24
汇兑损失	262,137.46	
减：汇兑收益	44,649.80	111,786.93
汇兑净损失	217,487.66	-111,786.93
银行手续费	55,107.84	82,288.69
合计	292,785.44	665,568.00

其他说明：

本期财务费用大幅度下降，主要系公司借款的归还，减少利息支出，以及闲置资金的利息收入大幅增加导致。

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	-349,903.35	727,867.31
二、存货跌价损失	478,009.68	580,480.77
合计	128,106.33	1,308,348.08

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

其他说明：

69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

70、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		5,231.07	
其中：固定资产处置利得		5,231.07	
政府补助	70,000.00	3,070,000.00	70,000.00
个税代扣代缴手续费返还	3,777.33		3,777.33
合计	73,777.33	3,075,231.07	73,777.33

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
技改固定资 产投资补助	漳州台商投 资区财政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产	是	否	70,000.00	70,000.00	与资产相关

			业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
个税代扣代 缴手续费返 还	上海市自由 贸易试验区 国家税务局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	3,777.33	0.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	73,777.33	70,000.00	--

其他说明：

71、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	42,129.51		
其中：固定资产处置损失	42,129.51		42,129.51
合计	42,129.51		42,129.51

其他说明：

主要系2017年1-6月变卖生产设备和报废电子设备。

72、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	2,677,394.30	2,062,873.07
递延所得税费用	1,435.81	-68,923.13
合计	2,678,830.11	1,993,949.94

(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	16,271,469.50

按法定/适用税率计算的所得税费用	2,440,720.43
子公司适用不同税率的影响	113,514.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	124,595.22
所得税费用	2,678,830.11

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、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
租赁收入	608,074.67	538,300.10
政府补助		3,000,000.00
往来款及其他	507,084.66	64,294.12
合计	1,115,159.33	3,602,594.22

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
运输物流费	2,851,997.86	2,114,743.18
办公费	1,065,692.85	1,381,015.86
交通差旅费	1,642,794.41	1,375,502.46
业务招待费	2,354,810.89	1,564,873.84
展览推广费	320,902.78	398,388.04
售后维修费	604,646.03	497,184.98
中介机构费	817,690.15	677,589.12
研发支出	678,268.33	427,513.28
通讯费	95,888.53	157,519.41
上市相关费用	765,374.73	
往来款及其他	1,341,397.70	1,839,419.68
合计	12,539,464.26	10,433,749.85

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
利息收入	2,539.73	15,813.87
合计	2,539.73	15,813.87

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
支付的发行费用	7,023,708.15	
合计	7,023,708.15	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	13,592,639.39	11,337,443.63
加：资产减值准备	128,106.33	1,308,348.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	5,588,710.97	4,720,630.59

物资产折旧		
无形资产摊销	217,218.00	264,307.48
长期待摊费用摊销	123,049.98	123,049.98
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）	42,129.51	-5,231.07
财务费用（收益以“-”号填列）	292,785.44	688,970.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,435.81	-68,923.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,933,621.64	-5,453,121.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,048,238.12	-1,970,244.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,381,740.07	-9,242,360.79
经营活动产生的现金流量净额	14,718,951.84	1,702,869.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	180,240,415.86	11,828,029.24
减：现金的期初余额	33,983,998.02	27,297,981.97
现金及现金等价物净增加额	146,256,417.84	-15,469,952.73

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	180,240,415.86	33,983,998.02
其中：库存现金	19,889.95	19,691.63
可随时用于支付的银行存款	180,220,525.91	33,964,306.39
三、期末现金及现金等价物余额	180,240,415.86	33,983,998.02

其他说明：

76、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：

77、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
固定资产	49,995,241.49	抵押
无形资产	16,193,870.75	抵押
合计	66,189,112.24	--

其他说明：

固定资产及无形资产抵押系公司于2017年6月22日与兴业银行股份有限公司漳州分行签订委托贷款借款合同(合同编号：兴银漳企(台)2017第0194A号、兴银漳企(台)2017第0194B号、兴银漳企(台)2017第0194C号)，以位于龙海市角美镇文圃工业园的房地产(产权证号码：漳台国用(2013)第1523号、漳房权证台字第20130670、20130671、20130816号)、角美镇文圃工业区厂区内厂房(产权证号码：漳房权证台字第20131046号)、漳州台商投资区角美镇吴宅村的房地产(产权证号码：漳台国用(2016)第01797、01798号)、上海市普陀区丹巴路99号B3幢301-303、305-307室(苏宁天御国际)(产权证号码：沪房地普字(2016)第023507、023512、023510、023509、023513、023511号)作为抵押，抵押最高本金限额为人民币1亿元，抵押额度有效期自2017年6月22日至2021年6月22日。

78、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	106,653.88	6.7744	722,516.05

其他说明：

无

(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

79、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：

80、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	
悦森照明	上海	上海	商业照明的设计、研发和销售业务	70.00%		设立
太龙至邦	厦门	厦门	光电标识的设计、研发和销售业务	65.00%		设立
仕元科技	厦门	厦门	LED 光电照明产品的研发，设计，生产和销售业务	51.00%		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：

2017年6月，本公司与王旭东、朱春丽签订投资协议，共同出资设立仕元（厦门）照明科技有限公司，仕元（厦门）照明科技有限公司注册资本500万元，其中本公司认缴255万元，持股比例为51.00%，王旭东、朱春丽分别认缴145万元、100万元，持股比例分别为29%、20%。

(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
悦森照明	30.00%	426,997.31		2,324,625.59
太龙至邦	35.00%	-165,805.83		-32,523.90
仕元科技	49.00%	0.00		0.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
悦森照明	17,105,182.56	959,047.62	18,064,230.18	10,331,393.62	4,059.21	10,335,452.83	15,458,200.15	969,107.85	16,427,308.00	10,176,755.45	1,284.95	10,178,040.40
太龙至邦	1,044,703.52	7,471,775.94	8,516,479.46	8,380,589.23	6,698.72	8,609,404.88	1,772,270.91	6,371,226.48	8,143,497.39	7,755,993.16	6,698.72	7,762,691.88
仕元科技	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
悦森照明	15,113,964.06	1,479,509.75	1,479,509.75	562,842.52	10,371,124.92	501,625.76	501,625.76	234,504.33
太龙至邦	0.00	-473,730.93	-473,730.93	948,370.89	0.00	-309,294.65	-309,294.65	-433,659.64
仕元科技	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明：

无

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的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

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

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**

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，主要风险包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策制度由本公司管理层负责，管理层通过职能部门负责日常的风险

管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险，无因提供财务担保而面临信用风险。

本公司根据对客户的调查及对调查资料的分析，确定每个客户的信用额度和信用期限。公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。对于逾期款项只有在公司管理层批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其支付相应款项。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见附注七、5及附注七、9。

2、流动性风险

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

管理流动性风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司2017年6月末持有的金融负债账龄如下：

项目名称	2017.06.30			
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
长期借款	10,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
应付账款	26,932,543.55	40,366.56	113,634.48	247,112.94
其他应付款	2,902,005.33	10,035	177,867.08	
合计	39,834,548.88	30,050,401.56	30,291,501.56	30,247,112.94

3、市场风险

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

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，2017年6月末外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2017年6月末原币金额		2017年6月末折算人民币余额
	美元	欧元	
外币金融资产			
货币资金	106,653.88	—	722,516.05
净额	106,653.88	—	722,516.05

(2) 利率风险

本公司的2017年6月末长期借款与一年内到期的非流动负债余额合计10,000.00万元，为固定利率借款，因此利率风险对公司的影响较小。

(3) 其他价格风险

无

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
无					

本企业的母公司情况的说明

公司实际控制人为自然人庄占龙。其直接持有公司30.785%的股权，为本公司实际控制人。本企业最终控制方是庄占龙。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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无。

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
春兴精工（SZ.002547）	有公司 5% 以上股份的股东孙洁晓控制或担任董事、高级管理人员的企业
威马智慧出行科技（上海）有限公司	有公司 5% 以上股份的股东孙洁晓控制或担任董事、高级管理人员的企业
苏州云普通讯技术有限公司	有公司 5% 以上股份的股东孙洁晓控制或担任董事、高级管理人员的企业
遵义桦坤节能设备有限公司	有公司 5% 以上股份的股东孙洁晓控制或担任董事、高级管理人员的企业
上海春蔚投资合伙企业（有限合伙）	有公司 5% 以上股份的股东孙洁晓控制或担任董事、高级管理人员的企业
上海农乐生物制品股份有限公司	有公司 5% 以上股份的股东孙洁晓控制或担任董事、高级管理人员的企业
苏州威马投资管理合伙企业（普通合伙）	有公司 5% 以上股份的股东孙洁晓控制或担任董事、高级管理人员的企业
上海乾霸投资合伙企业（有限合伙）	有公司 5% 以上股份的股东孙洁晓控制或担任董事、高级管理人员的企业
厦门中圣会计师事务所有限公司	公司独立董事许中兴担任高级管理人员的企业
厦门中莘光电科技有限公司	公司独立董事陈朝担任高管的企业、持股 5% 的自然人股东
厦门纵横集团股份有限公司	公司独立董事庄宗明担任独立董事的企业
厦门市佳音在线股份有限公司	公司独立董事庄宗明担任独立董事的企业
苏芳	公司董事、董事会秘书、持股超过 5% 的自然人股东
黄国荣、向潜	公司董事、副总经理、持股超过 5% 的自然人股东
孙洁晓	公司董事、持股超过 5% 的自然人股东
庄宗明、陈朝、许中兴	公司独立董事
庄汉鹏、兰小华、许晓峰	公司监事
黄国卿	公司财务总监

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
无						

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
无						

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
无			

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
无			

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
庄占龙	18,000,000.00	2015年05月07日	2017年07月07日	否
庄占龙	50,000,000.00	2016年03月07日	2017年03月07日	是
苏芳	50,000,000.00	2016年03月07日	2017年03月07日	是
黄国荣	50,000,000.00	2016年03月07日	2017年03月07日	是
庄占龙	53,000,000.00	2017年06月22日	2021年06月22日	否
庄占龙	24,000,000.00	2017年06月22日	2021年06月22日	否
庄占龙	23,000,000.00	2017年06月22日	2021年06月22日	否

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				
无				
拆出				
无				

(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
无			

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	44.06	43.48

(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
无					

(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
无			

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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**

无

5、其他

无

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

截至2017年06月30日止，公司无需要披露的重要承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年6月30日止，公司无需要披露的重要或有事项。

(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

截至2017年6月30日止，公司无需要披露的其他承诺和或有事项。

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

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

本公司根据中国证券监督管理委员会批准的《关于核准太龙（福建）商业照明股份有限公司首次公开发行股票的批复》文件（证监许可[2017] 476号），首次向社会公开发行股份。2017年5月3日，太龙照明股票在深圳交易所创业板发行上市，采用网上向社会公众投资者定价发行的方式，公开发行人民币普通股股票1,578.70万股，每股发行价格为人民币13.95元，募集资金总额人民币220,228,650.00元，扣除发行费用（包括保荐费、承销费、审计及验资费、律师费、发行手续费等）合计人民币30,250,000.00元（不含税金额为人民币28,537,735.83元），实际募集资金净额为人民币189,978,650.00元（不含税金额为人民币191,690,914.17元），其中增加股本人民币15,787,000.00元，增加资本公积人民币175,903,914.17元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	82,566,983.35	98.81%	4,869,962.35	5.90%	77,697,021.00	88,249,098.42	98.73%	5,084,184.60	5.76%	83,164,913.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	997,318.99	1.19%	997,318.99	100.00%	0.00	1,134,738.47	1.27%	1,134,738.47	100.00%	0.00
合计	83,564,302.34	100.00%	5,867,281.34	7.02%	77,697,021.00	89,383,836.89	100.00%	6,218,923.07	6.96%	83,164,913.82

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	80,210,638.74	4,010,531.94	5.00%
1 至 2 年	1,582,572.60	158,257.26	10.00%
2 至 3 年	145,197.72	72,598.86	50.00%
3 年以上	628,574.29	628,574.29	100.00%
合计	82,566,983.35	4,869,962.35	

确定该组合依据的说明：

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：1年以内：5%，1-2年：10%，2-3年：50%，3年以上：100%。

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：

应收账款	期末余额			
	余额	坏账准备	计提比例	计提理由[注2]
中宇建材集团有限公司	764,460.01	764,460.01	100%	预计难以收回
福建羽晨服饰有限公司	179,673.98	179,673.98	100%	预计难以收回
沃特体育股份有限公司	53,185.00	53,185.00	100%	预计难以收回
合计	997,318.99	997,318.99	—	

①中宇建材集团有限公司（以下简称“中宇建材”）拖欠本公司货款764,460.01元及延期付款利息，本公司向南安市人民法院提起诉讼，请求法院判决中宇建材偿还本公司货款及延期付款利息。2015年6月24日，南安市人民法院以（2015）南民初字第4177号《民事判决书》裁定中宇建材清偿公司货款及延期付款利息，但中宇建材未按时清偿。2016年5月27日，泉州市中级人民法院裁定受理中宇建材破产重整一案，本公司于2016年7月22日收到泉州市中级人民法院申报债权的通知。2016年9月23日，公司出席了中宇建材集团有限公司合并重整案第一次债权人会议。公司预计该款项可能难以收回，故对其全额计提坏账准备。

②福建羽晨服饰有限公司（以下简称“羽晨服饰”）拖欠本公司货款179,673.98元及逾期付款违约金，本公司向晋江市人民法院提起诉讼，请求法院判决羽晨服饰偿还本公司货款及逾期付款违约金。2015年12月，晋江市人民法院以（2015）晋民初字第6941号《民事判决书》裁定羽晨服饰清偿公司货款及逾期付款违约金，但羽晨服饰未按时清偿。2016年1月28日，本公司向晋江市人民法院提出强制执行申请，2016年12月1日，双方达成和解协议，羽晨服饰在2017年11月30日前付清货款本金人民币149,419.50元。公司在货款收回前对此谨慎处理，仍全额计提坏账准备。

③沃特体育股份有限公司（以下简称“沃特体育”）拖欠本公司货款53,185.00元，本公司向莆田市城厢区人民法院提起诉讼，请求法院判决沃特体育偿还本公司货款。2014年8月1日，莆田市城厢区人民法院以（2014）城民初字第2663号《民事调解书》裁定沃特体育清偿拖欠货款40,000.00即可，但沃特体育未按时清偿。2015年1月14日，本公司向莆田市城厢区人民法院提出强制执行申请。2015年12月3日，莆田市城厢区人民法院终结本次执行程序。公司预计该款项可能难以收回，故对其全额计提坏账准备。

（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-351,641.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 137,419.48 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
泉州市西域骆驼服饰有限公司	137,419.48	以等额产品抵债
合计	137,419.48	--

其中：泉州市西域骆驼服饰有限公司（以下简称“西域骆驼服饰”）拖欠本公司货款149,419.48元及逾期付款违约金，本公司向石狮市人民法院提起诉讼，请求法院判决西域骆驼服饰偿还本公司货款及逾期付款违约金。2015年9月22日，石狮市人民法院以（2015）狮民初字第3802号《民事判决书》裁定西域骆驼服饰清偿公司货款及逾期付款违约金，但西域骆驼服饰未按时清偿。2016年1月29日，本公司向石狮市人民法院提出强制执行申请。公司于2016年12月份收到西域骆驼服饰支付的货款12,000.00元。2017年6月29日双方签订了和解协议，并向法院撤诉。协议约定西域骆驼服饰以其生产的产品（裤子）抵减剩余欠款，截至2017年6月30日，公司已收到西域骆驼抵债产品，并以债务重组方式进行了账务处理。

（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

单位（品牌）名称	金额	占应收账款余额合计数的比例（%）	坏账准备余额
利郎	10,593,134.00	12.68	529,656.70
悦森照明科技（上海）有限公司	8,005,563.13	9.58	411,929.70
阿迪达斯体育（中国）有限公司	8,914,902.25	10.67	466,228.30
漳州市建筑工程有限公司	5,603,063.10	6.71	280,153.16
绫致	6,469,325.40	7.74	323,466.27
合计	39,585,987.88	47.37	2,011,434.13

上述各单位应收账款期末余额按照受同一品牌商实际控制的各关联公司合并列示，

绫致、利郎实际控制的各关联公司具体明细如下：

序号	品牌	实际控制方	客户名称
1	绫致	绫致时装(天津)有限公司	绫致时装(天津)有限公司
			金林德伯格（天津）有限公司
2	利郎	中国利郎有限公司	利郎（厦门）服饰有限公司
			利郎（中国）有限公司
			利郎（福建）时装有限公司

			利郎（上海）有限公司
			西藏利郎服饰有限公司

(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	12,771,866.44	100.00%	795,209.85	6.23%	11,976,656.59	11,852,343.85	100.00%	846,957.34	7.15%	11,005,386.51
合计	12,771,866.44	100.00%	795,209.85	6.23%	11,976,656.59	11,852,343.85	100.00%	846,957.34	7.15%	11,005,386.51

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	11,575,639.94	578,782.00	5.00%
1 至 2 年	959,463.50	95,946.35	10.00%
2 至 3 年	232,563.00	116,281.50	50.00%
3 年以上	4,200.00	4,200.00	100.00%
合计	12,771,866.44	795,209.85	6.23%

确定该组合依据的说明：

根据以前年度按账龄划分的各段其他应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段其他应收款项组合

计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。各账龄段其他应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：1年以内：5%，1-2年：10%，2-3年：50%，3年以上：100%。

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-51,747.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

保证金到期，客户退还。

(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
往来款	7,383,368.14	6,795,514.84
保证金	3,721,238.70	4,212,646.70
备用金	763,333.05	510,775.90
其他	903,926.55	333,406.41
合计	12,771,866.44	11,852,343.85

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

太龙至邦（厦门）展览展示服务有限公司	往来款	7,383,368.14	1 年以内	57.81%	369,168.41
漳州台商投资区土地收购储备中心	土地建设履约保证金	2,500,000.00	1 年以内、1-2 年	19.57%	164,146.75
福建省龙海市供电有限公司	电费	354,012.82	1 年以内	2.77%	17,700.64
溪地服饰（上海）有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	2.35%	15,000.00
阿迪达斯体育（中国）有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	1.57%	10,000.00
合计	--	10,737,380.96	--	84.07%	576,015.80

（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	4,150,000.00		4,150,000.00	4,150,000.00		4,150,000.00
合计	4,150,000.00		4,150,000.00	4,150,000.00		4,150,000.00

（1）对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
悦森照明	3,500,000.00			3,500,000.00		
太龙至邦	650,000.00			650,000.00		

合计	4,150,000.00			4,150,000.00		
----	--------------	--	--	--------------	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
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	112,023,333.19	70,045,303.76	92,898,834.58	60,966,836.55
其他业务	794,590.68	827,684.32	695,873.96	687,092.85
合计	112,817,923.87	70,872,988.08	93,594,708.54	61,653,929.40

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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	-42,129.51	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	70,000.00	

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)		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	137,419.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,777.33	
减：所得税影响额	25,737.83	
少数股东权益影响额	849.90	
合计	142,479.57	--

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	4.50%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.46%	0.25	0.25

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

第十一节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- （二）载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）其他有关资料。

以上备查文件在置备地点：公司证券部。

太龙（福建）商业照明股份有限公司

法定代表人：庄占龙

2017 年 8 月 24 日