海洋王照明科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

宏观经济波动以及下游行业波动带来的风险、竞争加剧的风险、公司经营业绩季节性波动的风险、人力资源的风险、管理风险、商标和商号侵权的风险。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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.....5
第三节 公司业务概要.....8
第四节 经营情况讨论与分析.....10
第五节 重要事项.....20
第六节 股份变动及股东情况.....29
第七节 优先股相关情况.....36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....37
第九节 公司债相关情况.....39
第十节 财务报告.....40
第十一节 备查文件目录.....135

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、海洋王、照明科技公司、发行人	指	海洋王照明科技股份有限公司
工业技术公司	指	深圳市海洋王工业技术有限公司，本公司之全资子公司
照明技术公司	指	深圳市海洋王照明技术有限公司，原为本公司之全资子公司，于 2016 年被照明工程公司吸收合并，现已注销。
照明工程公司	指	深圳市海洋王照明工程有限公司，本公司之全资子公司
海洋王东莞公司	指	海洋王（东莞）照明科技有限公司，本公司之全资子公司
香港海洋王公司	指	OCEAN'S KING TECH LIMITED,即海洋王（香港）技术有限公司，本公司之全资子公司，注册地在香港
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	海洋王照明科技股份有限公司股东大会
董事会	指	海洋王照明科技股份有限公司董事会
监事会	指	海洋王照明科技股份有限公司监事会
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
本报告	指	海洋王 2018 年半年度报告
本报告期、报告期内	指	2018 年 1-6 月
本报告期末、报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
员工持股计划	指	公司第一期员工持股计划，已于 2016 年 4 月 14 日经股东大会审议通过
股票期权激励计划	指	海洋王第一期股票期权激励计划，已于 2017 年 4 月 7 日经股东大会审议通过
限制性股票激励计划	指	海洋王第一期限制性股票激励计划，已于 2017 年 9 月 29 日经股东大会审议通过，并于 2018 年 1 月 3 日经股东大会审议终止
股权激励计划、激励计划	指	海洋王第一期股票期权激励计划及海洋王第一期限制性股票激励计划

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，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 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
营业收入（元）	490,527,114.36	414,531,971.58	18.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,483,987.00	16,460,801.40	103.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,250,571.14	11,508,765.01	58.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-73,685,526.49	-21,640,468.70	-240.50%
基本每股收益（元/股）	0.0465	0.0229	103.06%
稀释每股收益（元/股）	0.0465	0.0229	103.06%
加权平均净资产收益率	1.90%	1.01%	0.89%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,923,468,233.96	2,061,965,746.38	-6.72%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,742,225,183.40	1,763,828,741.09	-1.22%

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）	-94,774.88	
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）	6,147,600.00	主要为专利和研发补助
委托他人投资或管理资产的损益	5,302,136.98	结构性存款收益

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,151,287.01	结构性存款的公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	516,364.11	
减：所得税影响额	789,197.36	
合计	15,233,415.86	--

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

□ 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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

否

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

公司提供的照明设备能使客户在易燃易爆、强振动、强冲击、强腐蚀、高低温、高湿、高压力、电磁干扰、宽电压输入等环境下获得一致和稳定的照明体验，能满足特种配光、信号、应急等特殊照明需求，同时满足节能、安全、环保、健康、智能、个性化等方面的要求。

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
货币资金	货币资金减少 27,423.24 万元，下降 57.73%，主要为本期结构性存款、股东现金分红以及支付的税费增加
其他应收款	其他应收款增加 1621.85 万元，增长 77.90%，主要是支付的往来款增加

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

否

（一）研发方面

1、高效的研发团队

公司建立了发展研究院、技术与设计部、行业产品线组成的产品研发团队，按照IPD产品研发流程，通过建立PDT团队保证各研发项目成员之间的有效沟通，保证公司能够不断提高产品的技术水平，适时开发适合市场需求的产品。

2、行业领先的技术水平

截止2018年6月30日，公司拥有3375项国内专利和339项PCT国外发明专利；其中国内专利包括发明专利3035项、实用新型185项、外观设计155项。公司产品在节能、防护、防腐、防爆等性能上达到行业领先水平；同时注重提高灯具使用过程中的可靠性和一致性设计，真正为客户提供超值的产品和服务。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（二）销售和服务方面

1、完善的销售和服务体系

公司在全国设有10个专业化的行业事业部，行业事业部下设有132个服务中心，服务中心下设服务部，覆盖了多个专业领域。全国1900余名专业人员组成的销售团队可以在客户提出需求后24小时内（特殊情况下72小时）到达现场提供照明服务，缩短客户因照明故障而停工的时间。

2、快速响应市场的能力

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

（三）质量管理方面

建立了全员、全过程、全面的质量管理体系

公司持续推进TQM，实践量入为出的自主经营理念，促使全员能够自主思考，构建能够应对市场环境变化的经营管理机制，将方针展开至各事业部，在全员参与的体制下展开方针；并以公司方针为中心，构建新产品开发、品质保证、人才育成等跨部门管理体系，提升了新产品开发质量，快速响应客户需求，让公司不断成长，确保永续经营。

（四）产品方面

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司围绕“2018-2020年公司总体战略”开展工作：以公司愿景和使命为牵引，深挖传统市场照明需求，以技术驱动新领域成为企业发展支柱，完善组织运营体系，深入开展与供应商一体化，发现并解决自主经营的问题，弘扬中高层领导团队的奋斗精神，实现公司2025年经营目标。

2018年上半年，公司实现营业总收入49,052.71万元，同比上升18.33%；利润总额4,336.92万元，同比上升96.89%；归属于上市公司股东的净利润3,348.40万元，同比上升103.42%。2018上半年，公司深挖客户需求，销售收入同比有所增长。由于收入上升，且公司持续深化自主经营和精细化管理，公司2018年上半年盈利水平得以提升。

2018年上半年，公司营业总成本为47,211.71万元，同比上升15.76%，低于收入的增长。

2018年上半年，公司销售费用为21,257.38万元，同比上升4.22%，销售费用增长率低于收入增长率；管理费用为9,773.18万元，同比上升35.86%，管理费用增长率高于收入增长率，主要是公司加大了研发投入。

2018年上半年，公司研发投入金额3,829.56万元，相对同期增长28.86%，预计未来将提高公司在专业照明领域的竞争能力。

2018年上半年，公司经营活动产生的现金流入61,005.90万元，比去年同期上升8.58%，主要是收入增加带来回款增加；经营活动产生的现金流出68,374.46万元，比去年同期上升17.19%，大于经营活动产品的现金流入，主要是购买商品支付的现金、支付的员工薪酬和支付的税费增加；经营活动产生的现金流量净额为-7,368.55万元，比去年同期下降240.50%。

二、主营业务分析

概述

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	490,527,114.36	414,531,971.58	18.33%	主要是公司深挖客户需求，销售收入同比有所增长
营业成本	157,712,602.00	131,683,770.59	19.77%	主要是营业收入增加，相应营业成本增加
销售费用	212,573,796.69	203,971,317.40	4.22%	
管理费用	97,731,830.06	71,934,104.63	35.86%	研发投入增加
财务费用	-2,685,144.75	-4,557,282.01	-41.08%	主要是相对同期部分资金用于结构性存款
所得税费用	9,885,163.02	5,565,999.76	77.60%	主要是公司利润增加
研发投入	38,295,649.40	29,717,934.88	28.86%	
经营活动产生的现金流量净额	-73,685,526.49	-21,640,468.70	-240.50%	主要是购买商品支付的现金、支付的员工薪酬

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

				和支付的税费增加
投资活动产生的现金流量净额	-135,994,911.54	409,060,903.26	-133.25%	购买结构性存款金额增加
筹资活动产生的现金流量净额	-60,000,000.00	-22,000,000.00	172.73%	现金分红增加
现金及现金等价物净增加额	-269,025,677.20	363,981,096.69	-173.91%	具体见上述“经营活动产生的现金流量净额”、“投资活动产生的现金流量净额”和“筹资活动产生的现金流量净额”

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。

营业收入构成

单位：元

	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	
营业收入合计	490,527,114.36	100%	414,531,971.58	100%	18.33%
分行业					
电气机械和器材制造业	490,527,114.36		414,531,971.58	100.00%	18.33%
分产品					
固定照明设备--设备产品销售	241,577,725.94	49.25%	193,787,884.39	46.75%	24.66%
固定照明设备--照明施工工程	2,409,118.43	0.49%	2,383,127.34	0.57%	1.09%
固定照明设备--合同能源管理	10,523,239.81	2.15%	6,820,262.10	1.65%	54.29%
移动照明设备	74,608,510.50	15.21%	66,732,508.07	16.10%	11.80%
便携照明设备	161,408,519.68	32.91%	144,808,189.68	34.93%	11.46%
分地区					
境内	461,684,120.04	94.12%	391,031,816.79	94.33%	18.07%
境外	28,842,994.32	5.88%	23,500,154.79	5.67%	22.74%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

分行业						
电气机械和器材制造业	490,527,114.36	157,712,602.00	67.85%	18.33%	19.77%	-0.38%
分产品						
固定照明设备--设备产品销售	241,577,725.94	69,679,284.73	71.16%	24.66%	18.48%	1.51%
固定照明设备--照明施工工程	2,409,118.43	1,820,922.42	24.42%	1.09%	-9.88%	9.20%
固定照明设备--合同能源管理	10,523,239.81	1,051,086.62	90.01%	54.29%	37.57%	1.21%
移动照明设备	74,608,510.50	30,165,074.82	59.57%	11.80%	25.15%	-4.31%
便携照明设备	161,408,519.68	54,996,233.41	65.93%	11.46%	19.60%	-2.31%
分地区						
境内	461,684,120.04	149,125,296.26	67.70%	18.07%	19.66%	-0.43%
境外	28,842,994.32	8,587,305.74	70.23%	22.74%	21.56%	0.29%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

合同能源管理收入同比增加370.30万元，同比增长54.29%，主要是本期到期的服务合同结算增加。

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
投资收益	5,302,136.98	12.23%	结构性存款本期收到的利息收入	是
公允价值变动损益	4,151,287.01	9.57%	结构性存款的公允价值变动收益	是

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

货币资金	200,766,954.85	10.44%	788,401,103.65	43.40%	-32.96%	购买结构性存款
应收账款	338,230,820.26	17.58%	280,971,384.67	15.47%	2.11%	
存货	141,793,611.54	7.37%	110,650,448.21	6.09%	1.28%	
固定资产	420,745,212.91	21.87%	418,736,396.36	23.05%	-1.18%	
在建工程			7,120,968.52	0.39%	-0.39%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	482,508,953.43	4,151,287.01			585,000,000.00	286,302,136.98	589,151,287.01
上述合计	482,508,953.43	4,151,287.00			585,000,000.00	286,302,136.98	589,151,287.01
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末，银行存款中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。其他货币资金为保函及承兑保证金，其中2,607,011.79元被质押，其使用存在限制。

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

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

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	480,000,000.00	4,151,287.01	0.00	866,000,000.00	761,000,000.00	5,302,136.98	589,151,287.01	自有资金和募集资金
合计	480,000,000.00	4,151,287.01	0.00	866,000,000.00	761,000,000.00	5,302,136.98	589,151,287.01	--

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	39,804.16
报告期投入募集资金总额	1,459.19
已累计投入募集资金总额	31,158.19
报告期内变更用途的募集资金总额	0

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2018 年 6 月 30 日，本公司对募集资金项目累计投入 311,581,899.46 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 233,659,886.21 元，以前年度使用募集资金 63,330,160.82 元，2018 年 1-6 月使用募集资金 14,591,852.43 元。以前年度募集资金利息收入减手续费支出后金额 7,782,771.06 元。2018 年 1-6 月募集资金利息收入减手续费支出后金额 1,122,114.64 元。截止 2018 年 6 月 30 日，利用闲置募集资金购买的银行结构性存款 700,000,000.00 元尚未到期。 截止 2018 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 2,536,46 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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、生产线建设项目	否	33,585.28	24,333.23	575.6	24,178.53	99.36%	2015 年 09 月 30 日	3,348.4	是	否
2、研发中心建设项目	否	14,481.38	10,492.06	641.19	4,642.17	44.24%			不适用	否
3、国内营销中心扩建项目	否	6,977.45	5,055.31	242.4	2,337.49	46.24%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	55,044.11	39,880.6	1,459.19	31,158.19	--	--	3,348.4	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	55,044.11	39,880.6	1,459.19	31,158.19	--	--	3,348.4	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	根据公司原投资计划，研发中心建设项目拟投入募集资金合计 10,492.06 万元，其中第一年(指首次公开发行募集资金到位日起至其后第 12 个月，第二年 以此类推)投入 4,585.27 万元，第二年投入 4,585.27 万元，第三年投入 1,321.52 万元；国内营销中心扩建项目拟投入募集资金合计 5,055.31 万元，其中第一年投入 1,790.69 万元，第二年投入 1,790.69 万元，第三年投入 1,473.93 万元，；上述募集资金投资项目年度实际使用募集资金与上市时披露的募集资金当年预计使用金额差异超过 30%，系市场行情变化，公司投入较少。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	为保障募集资金投资项目的顺利进行，上市前公司已利用自有资金先期投入生产线项目、研发中心建设项目、国内营销中心扩建项目共计 23,365.99 万元。中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对以募集资金置换预先已投入募集资金项目进行了专项审核并出具鉴证报告（中审亚太审字[2014]011211 号），公司第三届董事会 2014 年第二次临时会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司本次以募集资金人民币 23,365.99 万元置换公司先期投入募投项目自筹资金同等金额。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司利用闲置募集资金购买结构性存款 7,000.00 万元，其中下属全资子公司海洋王（东莞）照明科技有限公司购买招商银行股份有限公司深圳分行南油支行的结构性存款 5,000.00 万元，下属全资子公司深圳市海洋王照明工程有限公司购买招商银行股份有限公司深圳分行南油支行的结构性存款 2,000.00 万元。剩余 25,364,554.74 元存放在指定的募集资金监管账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引

8、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
深圳市海洋王照明工程有限公司	子公司	灯具的技术开发、生产、销售、租赁；照明工程设计等	100,500,000.00	1,021,069,375.34	826,420,284.86	474,859,244.76	37,099,664.20	40,443,353.66
深圳市海洋王工业技术有限公司	子公司	生产灯具；电子产品的购销	1,060,000.00	21,610,938.08	20,365,498.21	0.00	5,058.75	3,996.57
海洋王（东莞）照明科技有限公司	子公司	研发、生产、销售灯具、光源类、控制器产品等	357,541,568.50	506,894,739.58	484,498,886.77	66,007,403.81	24,178,304.33	19,958,940.41
海洋王（香港）技术有限公司	子公司	灯具的销售	3,343,400.00	12,571,353.37	-1,771,361.46	1,266,932.25	-125,058.57	-125,058.57

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	12.36%	至	57.31%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	7,500	至	10,500
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	6,674.84		
业绩变动的原因说明	公司持续深化自主经营，深挖客户需求		

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动以及下游行业波动带来的风险

公司的产品广泛应用于电力、冶金、铁路、油田、石化、公安、消防、煤炭、部队、港口、场馆、民航、船舶和机械制造等关系到国计民生的重要基础行业，国家宏观经济的波动和相关经济政策的调整直接或间接地影响着上述相关领域的发展。公司销售的产品分布在关系到国计民生的各个基础行业，单个或少数几个行业的波动不会对公司的经营产生较大的影响。

如果发生宏观经济波动，很可能导致多个行业的投资额和增速下降，减少对特殊环境照明设备的需求，从而对公司经营产生一定的影响。

2、竞争加剧的风险

公司的主要客户为大型国有企业，近年来部分客户在物资采购方面进行了改革，开始实行集中招标的采购方式。集中招标方式导致竞争对手以低价策略作为主要竞争手段。虽然公司积极顺应采购方式的变化，进一步深挖客户需求，但客户采购方式的变化以及市场不断加剧的价格竞争给公司的市场销售带来了新的挑战。

3、公司经营业绩季节性波动的风险

公司的客户以大中型国有企业、政府机关、事业单位等为主，这些客户一般年初预算、年底决算，因此公司的营业收入在下半年体现较多。此外，公司以1月1日至12月31日作为一个销售工作年度，各行业市场尤其是新市场，经过上半年的销售工作积累，能够对客户的需求进行详细了解，并最终赢得客户的认可和信任，因此公司销售成果集中体现在下半年，特别是第四季度。公司业务的季节性特征不仅导致公司季节性资金需求和现金流量不均衡，定期报告中各季度营业收入、营业成本、营业利润也均呈现出明显的不均衡。

4、人力资源的风险

高素质的技术研发团队和销售服务团队是公司发展的基石，客户需求的不断提高和市场竞争的不断加剧，对公司研发、销售与管理人员的业务能力和职业素养提出了更高的要求，也对公司如何吸引、留住、培养和激励人才提出了新的挑战。尽管公司建立了相对完善的人力资源激励和约束机制，但公司机制若不能很好的适应未来发展趋势，公司将面临人员流失的风险，对公司未来可持续发展将产生不利影响。

5、管理风险

为适应宏观经济环境和客户需求的变化，公司需要积极调整管理模式。公司目前全面深入推行自主经营管理模式，通过量入为出，创造价值，实现内涵式增长。但是如果公司未来的管理水平不能适应公司外部环境变化的需要，组织模式和管理制度未能及时调整和完善，将难以保证公司安全和高效运营，进而削弱公司的市场竞争力。

6、商标和商号侵权的风险

公司经过多年积累，依靠良好的产品质量，使得“海洋王”商号和商标在行业内具有较高的品牌知名度。除公司及下属子公司使用“海洋王”商号和商标外，市场上存在其他同行业企业名称中使用“海洋王”字样情况，也存在其他企业在国家商标局申请与公司已获得专用权的商标类似或相似的商标的情况，构成对公司商标和商号的侵权，并引起市场混乱，损害公司的品

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

牌形象。

为应对其他企业对公司商标和商号的侵权行为，公司通过向国家商标局提起异议、申请撤销，以及向工商行政管理部门申请或向法院提起诉讼等多种途径，打击上述侵犯公司商号及商标的行为，加强品牌的监督和保护，并已取得初步成效。由于知识产权侵权行为及其纠正过程的特殊性，公司在短期内尚无法彻底消除上述侵权行为，对公司的品牌建设可能构成一定的不利影响。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.94%	2018 年 01 月 03 日	2018 年 01 月 03 日	《海洋王 2018 年第一次临时股东大会决议公告》刊登于巨潮资讯网（公告编号：2018-001）
2017 年度股东大会	年度股东大会	75.92%	2018 年 05 月 28 日	2018 年 05 月 28 日	《海洋王 2017 年度股东大会决议公告》刊登于巨潮资讯网（公告编号：2018-028）

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、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
照明科技公司与西安银石科技发展有限责任公司的专利纠纷、照明工程公司与陈晓、李静劳动合同纠纷等 5 个案件。	135.76	否	未开庭	未开庭	未开庭		
照明工程公司与新疆地王房地产开发有限公司的商品房销售合同纠纷、海洋王东莞公司与周海波劳动纠纷、照明工程公司与刘志宏劳动合同纠纷 3 个案件。	1,460.33	否	审理中	审理中	尚未执行。		
照明工程公司起诉太原通瑞鑫贸易有限公司支付货款、照明工程公	398.05	否	已达成调解/裁决/判决。	已达成调解/裁决/判决。	尚未执行。		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

司起诉河北钢铁集团荣信钢铁有限公司支付货款、照明工程公司与张德刚劳动合同纠纷等 23 个诉讼、仲裁案件。							
照明科技公司起诉海洋王防爆科技股份有限公司不正当竞争、照明科技公司起诉温岭海洋王照明工程有限公司侵犯公司商标权及不正当竞争、照明科技公司起诉乐清海洋王环保科技有限公司侵犯公司商标权及不正当竞争等 6 个案件。	141.93	否	已达成调解/裁决/判决	已达成调解/裁决/判决	已部分执行。		
照明工程公司起诉贵州黔西桂箐煤炭开发有限公司支付货款、照明工程公司与胡桃山劳动合同纠纷共 2 个案件。	22.51	否	已达成调解/裁决/判决	已达成调解/裁决/判决	已执行完毕。		

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

1、员工持股计划

公司分别于2016年3月27日召开第三届董事会2016年第一次临时会议、2016年4月14日召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<海洋王照明科技股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及摘要>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》，详见公司于2016年3月29日、2016年4月15日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

公司于2016年5月27日召开第一期员工持股计划第一次持有人会议，审议通过了《海洋王照明科技股份有限公司第一期员工持股计划管理办法》、《关于设立海洋王照明科技股份有限公司第一期员工持股计划管理委员会的议案》等议案，详见公司于2016年5月31日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2016年9月12日，公司第一期员工持股计划已通过二级市场集中竞价的方式累计购买公司股票3,894,300股，占公司总股本的比例为0.97%，成交均价为23.555元/股。截止2016年9月12日，公司第一期员工持股计划已完成公司股票的购买，上述购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期自2016年9月12日。详见公司于2016年9月14日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

根据公司2016年度股东大会决议，公司于2017年6月20日实施了2016年年度权益分派方案：以总股本400,000,000股为基数，每10股现金分红0.55元（含税），分配现金股利22,000,000.00元。同时以资本公积金转增股本，每10股转增5股。不送红股。公司第一期员工持股计划因此获得转增股数为1,947,150股，本次转增后合计持有公司股票5,841,450股。

公司于2018年3月5日召开第一期员工持股计划第二次持有人会议，审议通过了《关于海洋王第一期员工持股计划存续期延期的议案》，并于2018年4月12日召开第四届董事会2018年第一次临时会议，审议通过了《关于海洋王第一期员工持股计划延期的议案》，同意将第一期员工持股计划进行延期，存续期在原定终止日的基础上延长36个月，至2021年4月13日止。在存续期内，一旦员工持股计划所持有的公司股票全部出售，员工持股计划可提前终止。公司于2018年6月12日召开第四届董事会2018年第二次临时会议，审议通过了《关于变更公司第一期员工持股计划资产管理合同的议案》。详见公司于2018年4月12日、2018年6月13日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

根据公司2017年度股东大会决议，公司于2018年6月26日实施了2017年年度权益分派方案：以总股本600,000,000股为基数，每10股现金分红1元（含税），分配现金股利60,000,000.00元。同时以资本公积金转增股本，每10股转增2股。不送红股。公司第一期员工持股计划因此获得转增股数为1,168,290股，本次转增后合计持有公司股票7,009,740股。

截止本报告期内，公司第一期员工持股计划尚未出售股份。

2、股权激励计划

1）第一期股票期权激励计划

公司于2017年1月23日召开第三届董事会2017年第一次临时会议，审议通过了《关于<海洋王第一期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案；公司于2017年1月25日召开第三届董事会2017年第二次临时会议，审议通过了《关于修订<海洋王第一期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案，并于2017年2月9日召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订<海洋王第一期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案。详见公司于2017年1月24日、2017年1月26日及2017年2月10日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

公司于2017年3月21日召开第三届董事会2017年第四次临时会议，审议通过了《关于修订<海洋王第一期股票期权激励计划（草案修订案）>及其摘要的议案》等议案，并于2017年4月7日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订<海洋王第一期股票期权激励计划（草案修订案）>及其摘要的议案》等议案。详见公司于2017年3月23日、2017年4月8日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2017年5月22日，公司召开第三届董事会2017年第五次临时会议，审议通过了《关于公司第一期股票期权激励计划首次授予事项的议案》，同意确定2017年5月22日为授予日，向符合条件的22名激励对象授予559.997万份股票期权。预留部分的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

授予日由董事会另行确定。详见公司于2017年5月23日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

公司于2017年7月17日召开第三届董事会2017年第六次临时会议，审议通过了《关于调整公司第一期股票期权激励计划股票期权数量与行权价格的议案》、《关于修订<海洋王第一期股票期权激励计划（草案之修订案）>及其摘要的议案》，对公司第一期股票期权激励计划股票期权数量与行权价格进行了调整，并对《海洋王第一期股票期权激励计划（草案之修订案）》进行了修订，并于2017年8月2日召开2017年第四次临时股东大会，审议通过了《关于修订<海洋王第一期股票期权激励计划（草案之修订案）>及其摘要的议案》。公司于2018年8月10日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于终止实施第一期股票期权激励计划的议案》，详见公司于2017年7月18日、2017年8月3日、2018年8月14日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2）第一期限制性股票激励计划

公司于2017年9月11日召开第四届董事会2017年第一次临时会议，审议通过了《关于<海洋王第一期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案，并于2017年9月29日召开2017年第五次临时股东大会，审议通过了《关于<海洋王第一期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案。详见公司于2017年9月12日、2017年9月30日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

公司于2017年11月14日召开第四届董事会2017年第四次临时会议，审议通过了《关于公司第一期限制性股票激励计划首次授予事项的议案》，同意确定2017年11月14日为首次授予日，同意向21名激励对象授予554.93万股限制性股票。详见公司于2017年11月16日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

公司于2017年12月14日召开第四届董事会2017年第五次临时会议，审议通过了《关于终止公司第一期限制性股票激励计划的议案》，并于2018年1月3日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止公司第一期限制性股票激励计划的议案》，同意终止公司第一期限制性股票激励计划。详见公司于2017年12月15日、2018年1月4日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

截至2018年6月30日，公司及子公司租赁了2处房产用于办公和生产（均已办理租赁备案），其中1处用于办公，1处用于生产。此外，截至2018年6月30日，公司及子公司拥有132个服务中心，各服务中心根据其业务开展情况下设服务部。其中，共有104个服务中心（北京基地13个服务中心、成都基地9个服务中心、郑州基地6个服务中心的办公场所属于自有房产）及其下属各服务部所使用的房屋为租赁房产，出租方分别与公司及子公司签署了租赁合同。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	日期							
					连带责任保证		否	否
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市海洋王照明工程有限公司				10,000	连带责任保证	2017.11.20-2018.11.19	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		10,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		10,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		10,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）				报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		10,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		10,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		10,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				5.74%				
其中：								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

2017年照明工程公司与招商银行股份有限公司深圳南油支行（以下简称“招行南油支行”）签订授信协议，招行南油支行向照明工程公司提供人民币壹亿元整（含等值其他币种，汇率按各具体业务实际发生时甲方公布的外汇牌价折算）的授信额度，照明科技公司为该授信协议提供担保。报告期内，照明工程公司未使用该授信额度，公司无银行贷款需要偿还。

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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、重大环保问题情况

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

否

公司严格遵守国家环境保护相关的法律、法规和地方环境保护有关规定，积极履行保护环境、节约能源的社会责任。

公司在经营过程中时刻关注环境，围绕“量入为出”的思想，将环境保护融入到公司的每个运营环节以及整个产品的生命周期之中，将绿色环保战略贯穿到公司运营、产品设计、生产制造、工程等领域，探索一条绿色、环保之路。

在日常工作中，公司提倡纸张再利用、推广无纸化办公、设置单面打印废纸回收盒等，以节约办公纸张消耗。通过办公自动化软硬件的推广及使用，推动跨区域电话会议、视频会议及网络在线沟通，使多部门、跨区域的长期合作成为可能，进一步降低差旅成本，促进节能减排。

公司定期对废水、废气、噪音、照度等办公环境进行委外监测。推动供应商送货采用周转箱，减少一次性纸箱。设立专门部门负责绿色回收和循环利用工作，推动废旧产品的回收及资源循环利用。公司对所有废弃物进行跟踪直至回收处理完成，确保不浪费一切可以利用的资源并实现废弃物的环保处理。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）半年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2016年12月29日，公司因筹划发行股份购买资产事项，自开市起停牌。具体详见公司于2016年12月29日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于筹划发行股份购买资产的停牌公告》（公告编号：2016-055）。

2017年3月21日，公司第三届董事会2017年第四次临时会议审议通过了《关于<公司以发行股份及支付现金方式购买资产并募集配套资金预案>的议案》等议案，《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案》等公告详见公司于2017年3月23日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

2017年4月6日，公司收到深交所中小板公司管理部下发的《关于对海洋王照明科技股份有限公司的重组问询函》（中小板重组问询函（需行政许可）【2017】第16号），公司收到问询函后已立即组织财务顾问等中介机构就问询函所关注的问题展开补充核查及落实。《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案问询函的回复》及《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案（修订稿）》等公告详见公司于2017年4月18日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

2017年9月21日，公司第四届董事会2017年第二次临时会议审议通过了《关于未能如期披露发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的原因及后续安排的议案》，详见公司于2017年9月22日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

2017年10月21日，公司披露了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的进展情况，详见公司于2017年10月21日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于披露发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案后进展的公告》（公告编号：2017-104）。

2018年6月13日，公司披露了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的进展情况，详见公司于2018年6月13日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于披露发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案后进展的公告》（公告编号：2018-31）。

2018年7月13日，公司披露了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的进展情况，详见公司于2018年7月13日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于披露发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案后进展的公告》（公告编号：2018-35）。

截止本报告公告日，公司按深交所的相关规定在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金进展公告。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、照明工程公司变更住所及经营范围：

公司全资子公司照明工程住所由深圳市南山区东滨路84号华业公司主厂房二层北侧变更为深圳市南山区招商街道南海大道以西鹏基时代创业园花样年美年广场5栋B588，并已完成工商变更登记，具体详见公司于2018年3月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2018-008）。

公司全资子公司照明工程公司经营范围增加照明控制产品的开发、生产、销售，已完成工商变更登记，具体详见公司于2018年6月27日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2018-034)

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	325,524,347	54.25%			64,708,750	-1,980,599	62,728,151	388,252,498	53.92%
3、其他内资持股	325,524,347	54.25%			64,708,750	-1,980,599	62,728,151	388,252,498	53.92%
境内自然人持股	325,524,347	54.25%			62,728,151		62,728,151	388,252,498	53.92%
二、无限售条件股份	274,475,653	45.75%			55,291,250	1,980,599	57,271,849	331,747,502	46.08%
1、人民币普通股	274,475,653	45.75%			55,291,250	1,980,599	57,271,849	331,747,502	46.08%
三、股份总数	600,000,000	100.00%			120,000,000	0	120,000,000	720,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司实施2017年年度权益分派，其中以资本公积金向全体股东每10股转增2股。本次权益分派股权登记日为：2018年6月25日，除权除息日为：2018年6月26日。

2、其余股份变动系中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按《公司法》、《上市公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等的相关规定部分董事、监事、高级管理人员高管锁定股的增减变动。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2018年4月23日，第四届董事会第三次会议审议通过《关于2017年度利润分配的议案》

2、2018年4月23日，第四届监事会第三次会议审议通过《关于2017年度利润分配的议案》

3、2018年5月28日，2017年度股东大会审议通过《关于2017年度利润分配的议案》

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2017年年度权益分派实施完成后，资本公积金转增股份已于2018年6月26日直接记入股东证券账户。

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。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

√ 适用 □ 不适用

项目	2018年上半年		2017年度	
	股份变动前	股份变动后	股份变动前	股份变动后
基本每股收益（元/股）	0.0558	0.0465	0.2533	0.2111
稀释每股收益（元/股）	0.0558	0.0465	0.2533	0.2111
项目	2018年上半年		2017年度	
	股份变动前	股份变动后	股份变动前	股份变动后
归属于上市公司股东的净资产（元/股）	2.9037	2.4198	2.9397	2.4498

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	解除限售日期
周明杰	316,906,085	0	63,381,219	380,287,304	期初限售股为高管锁定股，本期增加限售股是因为公司实施 2017 年年度权益分派，资本公积金转增股本，增加限售股 63,381,219 股。	按法律法规规定解锁
李彩芬	2,137,500	0	427,500	2,565,000	期初限售股为高管锁定股，本期增加限售股是因为公司实施 2017 年年度权益分派，资本公积金转增股本，增加限售股 427,500 股。	按法律法规规定解锁
黄修乾	1,690,875	0	338,175	2,029,050	期初限售股为高管锁定股，本期增加限售股是因为公司实施 2017 年年度权益分	按法律法规规定解锁

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

					派，资本公积金转增股本，增加限售股 338,175 股。	
陈少凤	864,450	864,450	0	0	期初限售股为高管锁定股，本期解除限售股是因为陈少凤女士离职满 18 个月，按照相关规定，其所持股份解除限售。	于 2018 年 2 月 9 日解除限售。
杨志杰	900,000	0	180,000	1,080,000	期初限售股为高管锁定股，本期增加限售股是因为公司实施 2017 年年度权益分派，资本公积金转增股本，增加限售股 180,000 股。	按法律法规规定解锁
陈艳	900,000	0	180,000	1,080,000	期初限售股为高管锁定股，本期增加限售股是因为公司实施 2017 年年度权益分派，资本公积金转增股本，增加限售股 180,000 股。	按法律法规规定解锁
卢志丹	21,262	0	4,252	25,514	期初限售股为高管锁定股，本期增加限售股公司实施 2017 年年度权益分派，资本公积金转增股本，增加限售股 4,252 股。	按法律法规规定解锁
李付宁	53,775	0	10,755	64,530	期初限售股为高管锁定股，本期增加限售股是因为公司实施 2017 年年度权益分	按法律法规规定解锁

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

					派，资本公积金转增股本，增加高管锁定股 10,755 股。	
冯源	331,775	0	99,355	431,130	期初限售股为高管锁定股，本期增加限售股是因为公司实施 2017 年年度权益分派，资本公积金转增股本，增加高管锁定股 71855 股；2018 年 1 月到 2 月增持股份 55,000 股，离职满 6 个月但未满 18 个月，增加高管锁定股 27,500 股。	按法律法规规定解锁
闫利荣	439,875	439,875	0	0	期初限售股为高管锁定股，本期解除限售股是因为闫利荣先生已 2017 年 6 月 8 日离职，原任期届满 6 个月后 100%解除限售。	于 2018 年 2 月 1 日解除限售
马少勇	750,000	750,000	0	0	期初限售股为高管锁定股，本期解除限售股是因为马少勇先生于 2017 年 8 月 2 日离职，原任期届满 6 个月后 100%解除限售。	于 2018 年 2 月 1 日解除限售
唐小芬	225,000	0	45,000	270,000	期初限售股为高管锁定股，本期增加限售股是因为公司实施 2017 年年度权益分派，资本公积金转增股本，增加限售股 45,000	按法律法规规定解锁

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

					股。	
叶辉	303,750	0	60,750	364,500	期初限售股为高管锁定股，本期增加限售股是因为公司实施 2017 年年度权益分派，资本公积金转增股本，增加限售股 60,750 股。	按法律法规规定解锁
李刚	0	0	3,870	3,870	本期增加限售股是因为在 2018 年 5 月 28 日被选举为公司监事，其所持公司股份总数的 75%即 3,225 股被锁定为高管锁定股，且之后公司实施 2017 年年度权益分派，资本公积金转增股本，又增加高管锁定股 645 股。	按法律法规规定解锁
唐凌	0	0	51,600	51,600	本期增加限售股是因为公司实施 2017 年年度权益分派，资本公积金转增股本，增加高管锁定股 8,600 股；2018 年 6 月增持股份 8,6000 股，离职满 6 个月但未满 18 个月增加高管锁定股 4,3000 股。	按法律法规规定解锁
合计	325,524,347	2,054,325	64,782,476	388,252,498	--	--

3、证券发行与上市情况

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,158	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
周明杰	境内自然人	70.42%	507,049,738	84,508,290	380,287,304	126,762,434		
江苏华西集团有限公司	境内非国有法人	4.43%	31,893,750	5,315,625		31,893,750	质押	31,893,750
徐素	境内自然人	2.85%	20,504,865	3,417,478		20,504,865		
招商证券资管－浦发银行－招商智远海洋王 1 号集合资产管理计划	其他	0.97%	7,009,740	1,168,290		7,009,740		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.80%	5,763,060	960,510		5,763,060		
李彩芬	境内自然人	0.48%	3,420,000	570,000	2,565,000	855,000	质押	1,620,000
黄修乾	境内自然人	0.38%	2,705,400	450,900	2,029,050	676,350	质押	1,768,920
刘记沁	境内自然人	0.36%	2,607,120	407,120		2,607,120		
凌宇明	境内自然人	0.25%	1,768,408	1,578,008		1,768,408		
陈艳	境内自然人	0.20%	1,440,000	240,000	1,080,000	360,000	冻结	1,440,000
杨志杰	境内自然人	0.20%	1,440,000	240,000	1,080,000	360,000	质押	480,000

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中周明杰、徐素之间是夫妻关系，是一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

周明杰	126,762,434	人民币普通股	126,762,434
江苏华西集团有限公司	31,893,750	人民币普通股	31,893,750
徐素	20,504,865	人民币普通股	20,504,865
招商证券资管－浦发银行－招商智远海洋王 1 号集合资产管理计划	7,009,740	人民币普通股	7,009,740
中央汇金资产管理有限责任公司	5,763,060	人民币普通股	5,763,060
刘记沁	2,607,120	人民币普通股	2,607,120
凌宇明	1,768,408	人民币普通股	1,768,408
李长明	1,332,000	人民币普通股	1,332,000
易年丰	1,328,400	人民币普通股	1,328,400
陈少凤	1,306,800	人民币普通股	1,306,800
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中，股东凌宇明通过投资者信用账户持有公司股票 1,768,408 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股；前 10 名普通股股东中的其他股东均未通过投资者信用账户持有公司股票。		

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

□ 是 √ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
周明杰	董事兼总经理	现任	422,541,448	84,508,290	0	507,049,738	0	0	0
杨志杰	董事兼副总经理	现任	1,200,000	240,000	0	1,440,000	0	0	0
陈艳	董事兼副总经理	现任	1,200,000	240,000	0	1,440,000	0	0	0
黄修乾	董事	现任	2,254,500	450,900	0	2,705,400	0	0	0
李付宁	董事	现任	71,700	14,340	0	86,040	0	0	0
叶辉	董事	现任	405,000	81,000	0	486,000	0	0	0
李彩芬	董事	现任	2,850,000	570,000	0	3,420,000	0	0	0
吴秀琴	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
窦林平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王卓	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邹玲	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
程源	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄印强	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢志丹	监事	现任	28,350	5,670	0	34,020	0	0	0
李刚	监事	现任	4,300	860	0	5,160	0	0	0
郑平	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
唐小芬	财务负责人兼董事会秘书	现任	300,000	60,000	0	360,000	0	0	0
彭萍	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	430,855,298	86,171,060	0	517,026,358	0	0	0

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
彭萍	监事	离任	2018 年 05 月 28 日	因个人原因辞去监事职务

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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：海洋王照明科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	200,766,954.85	474,999,351.81
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	589,151,287.01	482,508,953.43
衍生金融资产		
应收票据	75,639,899.90	72,620,184.01
应收账款	338,230,820.26	345,731,108.36
预付款项	17,174,335.20	20,479,745.24
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	37,038,245.12	20,819,755.64
买入返售金融资产		
存货	141,793,611.54	129,954,947.80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,399,795,153.88	1,547,114,046.29
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,500,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	420,745,212.91	412,896,144.76
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	78,441,572.50	79,500,605.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,339,271.89	10,480,589.77
其他非流动资产	10,647,022.78	10,474,360.00
非流动资产合计	523,673,080.08	514,851,700.09
资产总计	1,923,468,233.96	2,061,965,746.38
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		4,500,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付账款	41,140,770.57	72,215,047.15
预收款项	10,358,823.42	7,323,384.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	63,022,827.62	109,286,661.85
应交税费	31,879,419.65	60,785,772.51
应付利息		
应付股利		
其他应付款	28,753,700.85	33,159,548.48
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	175,155,542.11	287,270,414.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	547,697.16	219,533.43
其他非流动负债	5,539,811.29	10,647,057.24
非流动负债合计	6,087,508.45	10,866,590.67
负债合计	181,243,050.56	298,137,005.29
所有者权益：		
股本	720,000,000.00	600,000,000.00
其他权益工具		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：优先股		
永续债		
资本公积	56,468,532.29	171,501,630.42
减：库存股		
其他综合收益	31,179.16	85,625.72
专项储备		
盈余公积	93,117,750.92	93,117,750.92
一般风险准备		
未分配利润	872,607,721.03	899,123,734.03
归属于母公司所有者权益合计	1,742,225,183.40	1,763,828,741.09
少数股东权益		
所有者权益合计	1,742,225,183.40	1,763,828,741.09
负债和所有者权益总计	1,923,468,233.96	2,061,965,746.38

法定代表人：周明杰　　主管会计工作负责人：唐小芬　　会计机构负责人：吴琼

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	16,307,582.00	92,276,467.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	180,499,972.61	201,045,397.26
衍生金融资产		
应收票据	18,899,960.83	19,470,020.63
应收账款	64,683,123.10	62,337,227.21
预付款项	3,661,527.84	2,809,888.50
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,699,383.86	4,486,649.31
存货	39,665,525.77	21,615,907.10
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	333,417,076.01	404,041,557.62

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	646,750,545.09	646,750,545.09
投资性房地产		
固定资产	152,433,132.84	157,369,163.54
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	22,302,316.17	22,826,725.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	821,485,994.10	826,946,433.88
资产总计	1,154,903,070.11	1,230,987,991.50
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		4,500,000.00
应付账款	45,059,658.12	39,018,403.64
预收款项	2,185,957.93	811,491.14
应付职工薪酬	8,314,379.51	11,848,359.60
应交税费	3,687,987.01	4,878,080.59
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,888,851.56	4,221,943.55
持有待售的负债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	62,136,834.13	65,278,278.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	62,136,834.13	65,278,278.52
所有者权益：		
股本	720,000,000.00	600,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	60,471,934.00	180,471,934.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	91,963,777.91	91,963,777.91
未分配利润	220,330,524.07	293,274,001.07
所有者权益合计	1,092,766,235.98	1,165,709,712.98
负债和所有者权益总计	1,154,903,070.11	1,230,987,991.50

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一、营业总收入	490,527,114.36	414,531,971.58
其中：营业收入	490,527,114.36	414,531,971.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	472,117,149.04	407,836,734.78
其中：营业成本	157,712,602.00	131,683,770.59
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	5,678,853.54	6,011,780.15
销售费用	212,573,796.69	203,971,317.40
管理费用	97,731,830.06	71,934,104.63
财务费用	-2,685,144.75	-4,557,282.01
资产减值损失	1,105,211.50	-1,206,955.98
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	4,151,287.01	
投资收益（损失以“—”号填列）	5,302,136.98	2,422,500.00
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-94,774.88	-83,351.13
其他收益	15,413,005.49	12,496,299.83
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	43,181,619.92	21,530,685.50
加：营业外收入	275,752.48	496,156.43
减：营业外支出	88,222.38	40.77
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	43,369,150.02	22,026,801.16
减：所得税费用	9,885,163.02	5,565,999.76
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	33,483,987.00	16,460,801.40

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	33,483,987.00	16,460,801.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	33,483,987.00	16,460,801.40
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-54,446.56	-1,996.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-54,446.56	-1,996.76
（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	-54,446.56	-1,996.76
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	-54,446.56	-1,996.76
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	33,429,540.44	16,458,804.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,429,540.44	16,458,804.64
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0465	0.0229
（二）稀释每股收益	0.0465	0.0229

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：周明杰　　主管会计工作负责人：唐小芬　　会计机构负责人：吴琼

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	99,270,083.67	65,877,791.12
减：营业成本	79,017,345.53	53,623,389.38
税金及附加	153,545.31	582,788.50
销售费用	15,002,286.06	12,832,625.80
管理费用	30,332,248.71	17,374,853.73
财务费用	-596,197.31	-2,587,139.35
资产减值损失	391,980.80	319,980.27
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	499,972.61	
投资收益（损失以“—”号填列）	2,688,630.14	1,197,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-13,826.23	-8,811.33
其他收益	3,741,763.47	1,396,432.82
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-18,114,585.44	-13,684,085.72
加：营业外收入	204,243.29	307,970.38
减：营业外支出	36.72	0.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-17,910,378.87	-13,376,115.34
减：所得税费用		415,381.46
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-17,910,378.87	-13,791,496.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-17,910,378.87	-13,791,496.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	-17,910,378.87	-13,791,496.80
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0249	-0.0192
（二）稀释每股收益	-0.0249	-0.0192

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	578,176,372.30	535,729,541.60
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	8,938,962.58	9,394,364.47
收到其他与经营活动有关的现金	22,943,692.63	16,708,098.73
经营活动现金流入小计	610,059,027.51	561,832,004.80
购买商品、接受劳务支付的现金	206,515,470.65	183,228,605.02
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	239,814,570.96	207,853,895.16
支付的各项税费	97,521,353.51	65,788,277.90
支付其他与经营活动有关的现金	139,893,158.88	126,601,695.42
经营活动现金流出小计	683,744,554.00	583,472,473.50
经营活动产生的现金流量净额	-73,685,526.49	-21,640,468.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	761,000,000.00	425,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,660,240.44	2,422,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	150.00	18,222.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	767,660,390.44	427,440,722.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,655,301.98	18,379,818.82
投资支付的现金	866,000,000.00	
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	903,655,301.98	18,379,818.82
投资活动产生的现金流量净额	-135,994,911.54	409,060,903.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,000,000.00	22,000,000.00
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		
筹资活动现金流出小计	60,000,000.00	22,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-60,000,000.00	-22,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	654,760.83	-1,439,337.87
五、现金及现金等价物净增加额	-269,025,677.20	363,981,096.69
加：期初现金及现金等价物余额	467,185,620.26	421,527,636.26
六、期末现金及现金等价物余额	198,159,943.06	785,508,732.95

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	117,401,832.23	81,158,887.80
收到的税费返还	10,763.47	5,863.66
收到其他与经营活动有关的现金	9,051,802.17	6,479,362.11
经营活动现金流入小计	126,464,397.87	87,644,113.57
购买商品、接受劳务支付的现金	104,327,452.35	54,612,073.50
支付给职工以及为职工支付的现	19,512,908.02	15,024,458.50

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

金		
支付的各项税费	2,685,473.29	3,162,707.83
支付其他与经营活动有关的现金	24,571,218.03	21,209,862.90
经营活动现金流出小计	151,097,051.69	94,009,102.73
经营活动产生的现金流量净额	-24,632,653.82	-6,364,989.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	350,000,000.00	210,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,149,068.49	1,197,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	353,149,068.49	211,197,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,485,400.56	9,406,760.18
投资支付的现金	330,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	339,485,400.56	9,406,760.18
投资活动产生的现金流量净额	13,663,667.93	201,790,239.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,000,000.00	22,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	60,000,000.00	22,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-60,000,000.00	-22,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	100.28	-607.01

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

五、现金及现金等价物净增加额	-70,968,885.61	173,424,643.65
加：期初现金及现金等价物余额	86,771,645.23	86,464,014.50
六、期末现金及现金等价物余额	15,802,759.62	259,888,658.15

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	600,000,000.00				171,501,630.42		85,625.72		93,117,750.92		899,123,734.03		1,763,828,741.09
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	600,000,000.00				171,501,630.42		85,625.72		93,117,750.92		899,123,734.03		1,763,828,741.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	120,000,000.00				-115,033,098.13		-54,446.56		0.00		-26,516,013.00		-21,603,557.69
（一）综合收益总额							-54,446.56				33,483,987.00		33,429,540.44
（二）所有者投入和减少资本					4,966,901.87								4,966,901.87
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					4,966,901.87								4,966,901.87

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

额													
4．其他													
（三）利润分配									0.00		-60,000,000.00		-60,000,000.00
1．提取盈余公积									0.00		0.00		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-60,000,000.00		-60,000,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	120,000,000.00				-120,000,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	120,000,000.00				-120,000,000.00								
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	720,000,000.00				56,468,532.29		31,179.16		93,117,750.92		872,607,721.03		1,742,225,183.40

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	400,000,000.00				368,914,630.42		26,917.30		90,478,482.44		771,804,345.44		1,631,224,375.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	400,000,000.00				368,914,630.42		26,917.30		90,478,482.44		771,804,345.44		1,631,224,375.60
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	200,000,000.00				-197,413,000.00		58,708.42		2,639,268.48		127,319,388.59		132,604,365.49
（一）综合收益总额							58,708.42				151,958,657.07		152,017,365.49
（二）所有者投入和减少资本					2,587,000.00								2,587,000.00
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					2,587,000.00								2,587,000.00
4．其他													
（三）利润分配									2,639,268.48		-24,639,268.48		-22,000,000.00
1．提取盈余公积									2,639,268.48		-2,639,268.48		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-22,000,000.00		-22,000,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	200,000,000.00				-200,000,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	200,000,000.				-200,000,000.0								

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	00				0								
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	600,000,000.00				171,501,630.42		85,625.72		93,117,750.92		899,123,734.03		1,763,828,741.09

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	600,000,000.00				180,471,934.00				91,963,777.91	293,274,001.07	1,165,709,712.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	600,000,000.00				180,471,934.00				91,963,777.91	293,274,001.07	1,165,709,712.98
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	120,000,000.00				-115,033,098.13				0.00	-77,910,378.87	-72,943,477.00
（一）综合收益总额										-17,910,378.87	-17,910,378.87
（二）所有者投入和减少资本					4,966,901.87						4,966,901.87
1．股东投入的普											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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					4,966,901.87						4,966,901.87
4．其他											
（三）利润分配									0.00	-60,000,000.00	-60,000,000.00
1．提取盈余公积									0.00		
2．对所有者（或股东）的分配										-60,000,000.00	-60,000,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	120,000,000.00				-120,000,000.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	120,000,000.00				-120,000,000.00						
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	720,000,000.00	0.00	0.00	0.00	65,438,835.87	0.00	0.00	0.00	91,963,777.91	215,363,622.20	1,092,766,235.98

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,000,000.00				377,884,934.00				89,324,509.43	291,520,584.75	1,158,730,028.18
加：会计政策变更											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,000,000.00				377,884,934.00				89,324,509.43	291,520,584.75	1,158,730,028.18
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	200,000,000.00				-197,413,000.00				2,639,268.48	1,753,416.32	6,979,684.80
（一）综合收益总额										26,392,684.80	26,392,684.80
（二）所有者投入和减少资本					2,587,000.00						2,587,000.00
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					2,587,000.00						2,587,000.00
4．其他											
（三）利润分配									2,639,268.48	-24,639,268.48	-22,000,000.00
1．提取盈余公积									2,639,268.48	-2,639,268.48	
2．对所有者（或股东）的分配										-22,000,000.00	-22,000,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	200,000,000.00				-200,000,000.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	200,000,000.00				-200,000,000.00						
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											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	600,000,000.00				180,471,934.00				91,963,777.91	293,274,001.07	1,165,709,712.98

三、公司基本情况

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

深圳市海洋王投资发展有限公司是由周明杰、梁贵珍两位自然人共同出资，于1995年8月11日在深圳市工商行政管理局注册成立，领取了注册号为19236808-7的企业法人营业执照，注册资本为人民币1,000万元，其中：周明杰、梁贵珍出资比例分别为90%、10%。

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

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

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

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

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

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

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

根据公司2017年召开的第三届董事会第六次会议和2017年召开的2016年度股东大会决议，审议通过了《关于2016年度利润分配的议案》，同意以2016年12月31日总股本400,000,000股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增5股。转增后公司注册资本变更为人民币 600,000,000.00 元。2017年11月17日在深圳市市场监督管理局已完成变更登记手续

根据董事会和股东会相关决议审议通过了《关于2017年度利润分配的议案》，同意以2017年12月31日总股本600,000,000

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1元（含税），共计派发现金60,000,000.00元。同时以资本公积金转增股本，每10股转增2股。转增后公司注册资本变更为人民币 720,000,000.00 元。公司已于2018年6月26日实施完成2017年年度权益分派工作，公司股本由此由原600,000,000股变更为720,000,000股，因此同意对公司注册资本进行变更.截止本报告披露日，公司将按相关规定办理相关变更登记手续。

法定代表人：周明杰

注册地址：深圳市光明新区光明街道高新路1601号海洋王科技楼B栋1层

1.2经营范围

一般经营项目：研发、销售光源类、控制器产品；自有物业租赁和物业管理业务；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

许可经营项目：研制、生产灯具（生产项目另行申报）；生产（分公司经营）、销售光源类、控制器产品。

1.3公司业务性质和主要经营活动

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

1.4财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司第四届董事会第四次会议于2018年8月10日决议批准报出。

1.5本年度合并财务报表范围

本公司2018年半年度纳入合并范围的子公司共4户，详见本附注“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

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

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：

本公司及各子公司从事特殊环境照明设备的研发、生产、销售和服务，产品涵盖固定照明设备、移动照明设备和便携照明设备三大系列，包括200多种型号，广泛应用于电力、冶金、铁路、油田、石化、公安、消防、煤炭、部队、港口、场馆、民航、船舶、机械制造等关系到国计民生的重要基础行业。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“收入”、“无形资产”各项描述。

关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“重大会计判断和估计”。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

同一控制下的企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表范围的确定原则

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，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，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注长期股权投资-处置长期股权投资）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

2.1以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

2.2持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

2.3贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

2.4可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

3.1持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

3.2可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

5、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

5.1以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

5.2其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

5.3财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

6、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

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、衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

8、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9、权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：合并范围内关联往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1－2 年	10.00%	10.00%
2－3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2：合并范围内关联往来组合	0.00%	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司存货分类：产成品、原材料、委托加工物资、包装物、低值易耗品、在产品等。

2、存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法确定发出存货成本。

3、期末存货采用成本与可变现净值孰低计价：

①可变现净值的确定方法为：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；用于生产的材料、在产品等需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定其可变现净值。

②存货跌价准备的计提方法为：期末存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

4、低值易耗品和包装物的摊销：在领用时采用一次摊销法。

5、存货的盘存制度为永续盘存制。

13、持有待售资产

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

2.1成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

2.2权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

2.3收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.4处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

18、借款费用

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

本公司无形资产具体摊销年限如下：

项目	摊销期限（年）
土地使用权	50年
计算机软件	5年

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法详见附注“ 长期资产减值”

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

25、预计负债

1、预计负债的确认标准

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

（1）该义务是本公司承担的现时义务。

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

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

（1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。

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

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

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

26、股份支付

1、股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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确认取得服务的增加。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，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

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

否

1、销售商品

本公司在以下条件同时满足时，确认营业收入的实现：

①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③收入的金额能够可靠地计量；

④相关的经济利益很可能流入企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务

①本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际情况选用下列方法确定：

A．已完工作的测量；

B．已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；

C．已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别按照下列情况处理：

A．已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

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

C．已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

③公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

公司与其他公司签订的合同或协议如果既包括销售商品又包括提供劳务，若销售商品和提供劳务能够区分且能够单独计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

量的，则分别核算销售商品和提供劳务；若销售商品和提供劳务不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，则全部作为销售商品部分进行会计处理。

3、让渡资产使用权

①本公司在同时满足下列条件时，确认让渡资产使用权收入：

A.与交易相关的经济利益很可能流入企业；

B.收入的金额能够可靠地计量。

②本公司分别按照下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A.利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

B.使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、本公司各类业务具体收入确认原则

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

（1）固定照明设备销售

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

1.设备产品销售

本公司按照合同约定，将设备产品发货至客户指定地点，经客户验收合格后，确认设备产品的销售收入。

2）照明施工工程

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

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

3）合同能源管理

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

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

（2）移动、便携照明设备销售

移动、便携照明设备销售收入确认参照4.（1）.1）

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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除了与资产相关的政府补助外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

（2）融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注“持有待售的非流动资产和处置组”相关描述。

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

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1、坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

2、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3、长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

4、折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

5、所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入的 17%、16%、11%、10%扣除进项税额后的余额计缴。本公司出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率根据国家政策规定为 3%、13%、16%和 17%。	17%、16%、11%、10%
城市维护建设税	按应缴纳流转税额按应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%-25%（具体见下表存在不同企业所得税税率纳税主体的披露情况说明）
教育费附加	按应缴纳流转税额、地方教育费附加按应缴纳流转税	3%、2%
房产税	按房产原值减除 30%后余值的	1.2%

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司名称	2018 年度
海洋王照明科技股份有限公司	25.00%
深圳市海洋王照明工程有限公司（注 1）	15.00%
深圳市海洋王工业技术有限公司	25.00%
海洋王（香港）技术有限公司（注 2）	16.50%
海洋王（东莞）照明科技有限公司（注 1）	15.00%

2、税收优惠

注1：子公司深圳市海洋王照明工程有限公司2016年进行高新技术企业税收优惠备案，2016年完成高新技术企业税收优惠备案登记。子公司深圳市海洋王照明工程有限公司2016年1月1日至2018年12月31日按15%税率缴纳企业所得税。

子公司海洋王（东莞）照明科技有限公司2017年进行高新技术企业税收优惠备案，2017年完成高新技术企业税收优惠备案登记。子公司海洋王（东莞）照明科技有限公司2016年1月1日至2018年12月31日按15%税率缴纳企业所得税。

注2：根据香港《税务条例》规定，子公司海洋王（香港）技术有限公司按16.50%计算缴纳利得税。

3、其他

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	74,015.73	104,163.36
银行存款	198,085,927.33	467,081,456.90
其他货币资金	2,607,011.79	7,813,731.55
合计	200,766,954.85	474,999,351.81
其中：存放在境外的款项总额	11,699,923.77	11,651,284.25

其他说明

期末，现金和银行存款中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。其他货币资金为保函及承兑保证金，其中 2,607,011.79 元被质押，其使用存在限制。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	589,151,287.01	482,508,953.43

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他	589,151,287.01	482,508,953.43
合计	589,151,287.01	482,508,953.43

其他说明：

2018上半年，公司与银行签订了《企业金融结构性存款协议》，购买了结构性存款产品，具体如下：

签订日期	产品预期年化收益率	产品起止日期	期限	金额
2018.1.24	固定收益为1.55%，浮动收益为0.00%~2.85%，产品合计收益为1.55%~4.40%；	2018.1.24~2018.7.24	181天	339,000,000.00
2018.4.25	固定收益为1.35%，浮动收益为0.00%~3.00%，产品合计收益为1.35%~4.35%；	2018.4.25~2018.7.25	91天	80,000,000.00
2018.5.2	固定收益为1.35%，浮动收益为0.00%~3.05%，产品合计收益为1.35%~4.40%；	2018.5.2~2018.8.2	92天	71,000,000.00
2018.5.31	固定收益为4.60%，浮动收益为0.00%~0.00%，产品合计收益为4.60%；	2018.6.1~2018.8.30	92天	50,000,000.00
2018.6.5	固定收益为1.15%，浮动收益为0.00%~2.89%，产品合计收益为1.15%~4.04%；	2018.6.5~2018.7.9	34天	45,000,000.00
合计				**585,000,000.00**

①产品名称：存款产品；

②产品性质：保本浮动收益型；

③产品内容：本款产品收益分为固定收益和浮动收益两部分，浮动收益与挂钩标的伦敦黄金市场之黄金定盘价格的波动变化情况挂钩；

④产品本金和收益兑付日：产品到期日当日内对付本金及收益；

⑤资金来源：自有资金和募集资金。

由于该结构性存款收益与伦敦黄金市场之黄金定盘价格挂钩，将该产品整体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。期末余额中，585,000,000.00元为结构性存款本金，4,151,287.01元为2018上半年持有期间结构性存款公允价值变动收益。

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	39,710,952.53	54,400,647.37
商业承兑票据	35,928,947.37	18,219,536.64
合计	75,639,899.90	72,620,184.01

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	47,085,993.51	
商业承兑票据	283,149.72	
合计	47,369,143.23	

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	357,865,658.56	100.00%	19,634,838.30	5.48%	338,230,820.26	365,738,678.04	100.00%	20,007,569.68	5.47%	345,731,108.36
合计	357,865,658.56	100.00%	19,634,838.30	5.48%	338,230,820.26	365,738,678.04	100.00%	20,007,569.68	5.47%	345,731,108.36

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	343,156,641.32	17,157,831.84	5.00%
1 至 2 年	11,241,803.90	1,124,180.39	10.00%
2 至 3 年	1,903,903.04	571,170.92	30.00%
3 年以上	1,563,310.30	781,655.16	50.00%
合计	357,865,658.56	19,634,838.30	5.49%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 372,731.38 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占期末余额比例(%)	坏账准备
第一名	6,154,212.00	1.72	307,710.60
第二名	5,796,017.30	1.62	289,800.87
第三名	5,151,981.23	1.44	257,599.06
第四名	4,102,925.15	1.15	205,146.25
第五名	3,749,378.74	1.05	187,468.94
小计	**24,954,514.42**	**6.98**	**1,247,725.72**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	16,012,009.36	93.23%	19,926,128.26	98.47%
1 至 2 年	1,162,325.84	6.77%	553,616.98	1.53%
合计	17,174,335.20	--	20,479,745.24	--

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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为7,309,916.50元，占预付账款期末余额合计数的比例为42.56%

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	41,403,851.57	100.00%	4,365,606.45	100.00%	37,038,245.12	23,699,859.42	100.00%	2,880,103.78	12.15%	20,819,755.64
合计	41,403,851.57	100.00%	4,365,606.45		37,038,245.12	23,699,859.42	100.00%	2,880,103.78	12.15%	20,819,755.64

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	28,323,570.88	1,416,178.54	5.00%
1 至 2 年	8,177,349.36	817,734.94	10.00%
2 至 3 年	1,598,863.52	479,659.06	30.00%
3 年以上	3,304,067.81	1,652,033.91	50.00%
合计	41,403,851.57	4,365,606.45	10.50%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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 1,485,502.67 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
押金及保证金	10,968,955.03	10,989,538.85
备用金	12,775,531.84	2,670,776.91
往来款	17,659,364.70	10,039,543.66
合计	41,403,851.57	23,699,859.42

（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
东莞市财政局松山湖科技产业园区分局	保证金	1,470,000.00	3 年以上	13.29%	735,000.00
王贺	往来款	730,000.00	1 年以内	2.03%	36,500.00
李文兵	往来款	700,000.00	1 年以内	1.95%	35,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

于晓雪	往来款	660,000.00	1 年以内	1.84%	33,000.00
武汉钢铁集团矿业有限责任公司	保证金	500,000.00	3 年以上	1.39%	250,000.00
合计	--	4,060,000.00	--	20.50%	1,089,500.00

（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

（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	70,670,270.99		70,670,270.99	57,754,118.50		57,754,118.50
在产品	6,250,047.11		6,250,047.11	3,978,967.75		3,978,967.75
库存商品	60,279,244.24		60,279,244.24	62,000,299.91		62,000,299.91
低值易耗品	2,317,128.96		2,317,128.96	2,538,173.98		2,538,173.98
委托加工物资	1,696,883.60		1,696,883.60	3,145,541.94		3,145,541.94
包装物	580,036.64		580,036.64	537,845.72		537,845.72
合计	141,793,611.54		141,793,611.54	129,954,947.80		129,954,947.80

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

（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	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

11、持有待售的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

14、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
合计	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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		
北京恒溢永晟企业管理中心（有限合伙）	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.26%	
合计	1,500,000.00			1,500,000.00					--	

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

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

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位： 元

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

其他说明

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	模具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	454,168,575.80	14,178,723.63	3,701,096.61	30,777,163.70	56,958,258.16	559,783,817.90
2.本期增加金额	17,763,586.68	485,742.75		1,652,290.65	4,867,698.93	24,769,319.01
（1）购置		485,742.75		1,652,290.65	4,867,698.93	7,005,732.33
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
（4）其他	17,763,586.68					17,763,586.68
3.本期减少金额		231,305.81	469,580.00	1,187,329.30	10,256.41	1,898,471.52
（1）处置或报废		231,305.81	469,580.00	1,187,329.30	10,256.41	1,898,471.52
4.期末余额	471,932,162.48	14,433,160.57	3,231,516.61	31,242,125.05	61,815,700.68	582,654,665.39
二、累计折旧						
1.期初余额	63,231,654.31	10,500,338.14	2,068,188.27	25,731,001.99	44,590,334.03	146,121,516.74
2.本期增加金额	12,979,372.64	484,165.37	217,622.54	1,359,097.87	1,783,910.05	16,824,168.47
（1）计提	12,979,372.64	484,165.37	217,622.54	1,359,097.87	1,783,910.05	16,824,168.47
3.本期减少金额		219,740.46	446,101.14	1,127,961.46	9,743.58	1,803,546.64
（1）处置或报废		219,740.46	446,101.14	1,127,961.46	9,743.58	1,803,546.64
4.期末余额	76,211,026.95	10,764,763.05	1,839,709.67	25,962,138.40	46,364,500.50	161,142,138.57
三、减值准备						
1.期初余额					767,313.91	767,313.91

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额					767,313.91	767,313.91
四、账面价值						
1.期末账面价值	395,721,135.53	3,668,397.52	1,391,806.94	5,279,986.65	14,683,886.27	420,745,212.91
2.期初账面价值	390,936,921.49	3,678,385.49	1,632,908.34	5,047,319.22	11,600,610.22	412,896,144.76

（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
房屋及建筑物	206,438,293.57	30,581,921.71		175,856,371.86	公司计划用于出租
合计	206,438,293.57	30,581,921.71		175,856,371.86	

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	137,619,792.74	尚在办理相关产权手续
小计	137,619,792.74	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他说明

20、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

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

（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

（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

21、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	90,856,225.00			10,785,047.75	101,641,272.75
2.本期增加金额				680,845.93	680,845.93
（1）购置				680,845.93	680,845.93
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	90,856,225.00			11,465,893.68	102,322,118.68
二、累计摊销					
1.期初余额	13,434,756.20			8,705,910.99	22,140,667.19
2.本期增加金额	908,562.24			831,316.75	1,739,878.99
（1）计提	908,562.24			831,316.75	1,739,878.99
3.本期减少金额					
（1）处置					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4.期末余额	14,343,318.44			9,537,227.74	23,880,546.18
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	76,512,906.56			1,928,665.94	78,441,572.50
2.期初账面价值	77,421,468.80			2,079,136.76	79,500,605.56

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 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

26、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

其他说明

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	37,759,125.32	7,503,294.45	26,307,068.58	4,878,523.72
坏账准备	10,962,889.21	1,644,433.38	18,654,208.96	2,798,131.34
应付职工薪酬	20,509,646.46	3,076,446.97	11,131,020.11	1,669,653.02
固定资产减值准备	767,313.91	115,097.09	767,313.91	115,097.09
其他	0.00	0.00	6,695,196.47	1,019,184.60
合计	69,998,974.90	12,339,271.89	63,554,808.03	10,480,589.77

（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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	3,651,314.40	547,697.16	1,463,556.17	219,533.43
合计	3,651,314.40	547,697.16	1,463,556.17	219,533.43

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		12,339,271.89		10,480,589.77
递延所得税负债		547,697.16		219,533.43

（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
可抵扣亏损	72,808,202.96	54,897,824.09
合计	72,808,202.96	54,897,824.09

（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
2021 年	12,994,540.52	12,994,540.52	
2022 年	41,903,283.57	41,903,283.57	
2023 年	17,910,378.87		
合计	72,808,202.96	54,897,824.09	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	10,474,360.00	10,474,360.00
其他	172,662.78	
合计	10,647,022.78	10,474,360.00

其他说明：

31、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		4,500,000.00
合计		4,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	41,140,770.57	72,215,047.15
合计	41,140,770.57	72,215,047.15

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

期末无账龄超过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
预收销售货款	10,358,823.42	7,323,384.63
合计	10,358,823.42	7,323,384.63

（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	109,221,282.09	188,478,359.29	234,742,193.52	62,957,447.86
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	19,912,943.92	19,912,943.92	0.00
三、辞退福利	65,379.76	445,320.85	445,320.85	65,379.76
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	109,286,661.85	208,836,624.06	255,100,458.29	63,022,827.62

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	93,031,312.47	170,663,481.77	217,007,906.31	46,686,887.93
2、职工福利费		7,089,645.37	7,089,645.37	0.00
3、社会保险费		4,341,464.41	4,341,464.41	0.00
其中：医疗保险费		3,445,731.76	3,445,731.76	0.00
工伤保险费		482,522.75	482,522.75	0.00
生育保险费		413,209.90	413,209.90	0.00
4、住房公积金		4,345,403.66	4,345,403.66	
5、工会经费和职工教育经费	15,724,732.18	36.50	29,423.13	15,695,345.55
6、短期带薪缺勤	465,237.44	2,038,327.58	1,928,350.64	575,214.38
7、短期利润分享计划		0.00	0.00	
合计	109,221,282.09	188,478,359.29	234,742,193.52	62,957,447.86

（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		19,433,246.62	19,433,246.62	
2、失业保险费		479,697.30	479,697.30	
合计	0.00	19,912,943.92	19,912,943.92	0.00

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,730,128.26	36,179,300.50
企业所得税	6,776,389.64	16,242,136.43
个人所得税	2,723,598.59	2,682,308.60
城市维护建设税	950,552.47	2,508,145.37
教育费附加	678,788.91	1,791,415.28

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

房产税		1,216,076.05
城镇土地使用税	19,961.78	166,390.28
合计	31,879,419.65	60,785,772.51

其他说明：

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质保金	1,952,194.67	1,869,133.28
往来款	16,238,206.42	17,024,243.07
预提费用	0.00	6,397,362.59
其他	10,563,299.76	7,868,809.54
合计	28,753,700.85	33,159,548.48

（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

期末无账龄超过1年的重要其他应付款

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

42、持有待售的负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

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

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

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

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他说明：

49、专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	5,539,811.29	10,647,057.24
合计	5,539,811.29	10,647,057.24

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	600,000,000.00			120,000,000.00		120,000,000.00	720,000,000.00

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2018年6月26号完成 2017年年度权益分派，本次权益分派方案为：以公司现有总股本600,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股送（转）2股，派1.0000元人民币现金（含税）。

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）	161,732,718.81		120,000,000.00	41,732,718.81
其他资本公积	9,768,911.61	4,966,901.87		14,735,813.48
合计	171,501,630.42	4,966,901.87	120,000,000.00	56,468,532.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本溢价变动原因详见附注53，本年其他资本公积增加主要系终止股权激励计划，确认相关股份支付所致。

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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	85,625.72	-54,446.56			-54,446.56		31,179.16

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

外币财务报表折算差额	85,625.72	-54,446.56			-54,446.56		31,179.16
其他综合收益合计	85,625.72	-54,446.56			-54,446.56		31,179.16

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	93,117,750.92			93,117,750.92
合计	93,117,750.92			93,117,750.92

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		771,804,345.44
调整后期初未分配利润	899,123,734.03	771,804,345.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,450,888.87	151,958,657.07
减：提取法定盈余公积		2,639,268.48
应付普通股股利	60,000,000.00	22,000,000.00
期末未分配利润	872,607,721.03	899,123,734.03

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	收入	成本	收入	成本
主营业务	490,527,114.36	157,712,602.00	414,531,971.58	131,683,770.59
合计	490,527,114.36	157,712,602.00	414,531,971.58	131,683,770.59

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,939,845.21	3,118,101.80
教育费附加	2,099,847.48	2,177,528.13
房产税	235,755.66	290,675.58
土地使用税	12,819.60	66,431.86
车船使用税		10,800.00
印花税	390,585.59	343,966.83
营业税		4,275.95
合计	5,678,853.54	6,011,780.15

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金及福利费等	136,926,373.23	133,473,618.34
差旅费	17,965,675.69	15,190,231.91
市场推广费	9,946,323.83	8,912,078.32
房租水电管理费	13,737,914.69	13,101,102.47
运杂费	8,014,793.59	7,930,055.25
折旧摊销费	1,420,730.45	4,533,111.81
业务招待费	4,456,521.42	4,350,010.81
通讯费	2,131,497.44	2,192,608.71
办公费	1,774,081.89	1,633,374.56
其他	16,199,884.46	12,655,125.22
合计	212,573,796.69	203,971,317.40

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金及福利费等	21,627,924.06	16,196,701.70
研发费	38,295,649.40	29,717,934.88
折旧摊销	12,385,256.25	10,767,025.80
房租水电管理费	2,307,002.59	1,708,099.24
办公费	3,254,897.85	2,788,440.66
培训费	4,331,619.72	2,434,072.39
通讯费	688,905.24	799,991.38
咨询服务费	2,644,118.95	2,965,216.52
劳动保护费	292,432.75	33,658.90
展会费	1,359,418.00	712,872.33
差旅费	1,290,629.89	1,210,409.92
业务招待费	1,735,461.70	1,320,403.87
其他	2,551,611.79	1,279,277.04
股份支付	4,966,901.87	
合计	97,731,830.06	71,934,104.63

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	
减：利息收入	1,736,294.49	5,834,825.65
汇兑损失	190,501.71	1,404,652.65
减：汇兑收益	552,689.88	276,045.23
手续费及其他	142,128.67	148,936.22
合计	-2,685,144.75	-4,557,282.01

其他说明：

66、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一、坏账损失	1,105,211.50	-1,206,955.98
合计	1,105,211.50	-1,206,955.98

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	4,151,287.01	
合计	4,151,287.01	

其他说明：

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	5,302,136.98	2,422,500.00
合计	5,302,136.98	2,422,500.00

其他说明：

69、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失）	-94,774.88	-83,351.13
其中：固定资产处置利得（损失）	-94,774.88	-83,351.13
合计	-94,774.88	-83,351.13

70、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
增值税退税	8,936,571.48	9,394,364.47
政府补助收入	6,147,600.00	2,147,000.00
生育及稳岗津贴	328,834.01	954,935.36
	15,413,005.49	12,496,299.83

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

71、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
其他	275,752.48	496,156.43	
合计	275,752.48	496,156.43	

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

其他说明：

72、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			
其他	72,608.05		
滞纳金	15,464.33	40.77	
合计	88,222.38	40.77	

其他说明：

73、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	11,414,619.23	4,007,265.50
递延所得税费用	-1,529,456.21	1,558,734.26
合计	9,885,163.02	5,565,999.76

（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	43,369,150.02

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

按法定/适用税率计算的所得税费用	12,084,012.97
子公司适用不同税率的影响	-7,285,158.54
调整以前期间所得税的影响	486,881.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-202.51
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,599,629.69
所得税费用	9,885,163.02

其他说明

74、其他综合收益

详见附注 57。

75、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,736,294.49	5,834,825.65
政府补助	6,147,600.00	2,147,000.00
往来款等	15,059,798.14	8,726,273.08
合计	22,943,692.63	16,708,098.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	58,751,747.88	48,135,828.51
付现销售费用	75,647,423.46	71,615,395.94
往来款等	5,493,987.54	6,850,470.97
合计	139,893,158.88	126,601,695.42

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	33,483,987.00	16,460,801.40
加：资产减值准备	1,105,211.50	-1,206,955.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,824,168.47	14,205,883.37
无形资产摊销	1,739,878.99	1,229,536.94
长期待摊费用摊销	0.00	
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）	94,774.88	83,351.13
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-4,151,287.01	
财务费用（收益以“－”号填列）	-362,188.17	1,128,607.42
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,302,136.98	-2,422,500.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,858,682.12	1,558,734.26
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	328,163.73	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-11,838,663.74	-1,434,835.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-9,545,278.52	-14,634,564.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-94,203,474.52	-36,608,527.31
经营活动产生的现金流量净额	-73,685,526.49	-21,640,468.70
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	198,159,943.06	785,508,732.95
减：现金的期初余额	467,185,620.26	421,527,636.26
现金及现金等价物净增加额	-269,025,677.20	363,981,096.69

（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	198,159,943.06	467,185,620.26

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：库存现金	74,015.73	104,163.36
可随时用于支付的银行存款	198,085,927.33	467,081,456.90
三、期末现金及现金等价物余额	198,159,943.06	467,185,620.26

其他说明：

77、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：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,607,011.79	保函及承兑保证金
合计	2,607,011.79	--

其他说明：

79、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	7,829,426.61	6.6166	51,804,182.83
欧元	2,019.88	7.6515	15,455.12
港币	15,395.99	0.8431	13,106.27
其中：美元	896,587.61	6.6166	5,928,978.65

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司下属子公司海洋王（香港）技术有限公司其经营地为香港，记账本位币为港币。

80、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：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

81、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且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

本期合并范围未发生变更

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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

单位： 元

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

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

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

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（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：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1）应收账款、应收票据

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

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2018年06月30日，本公司应收账款6.98%(2017年12月31日：7.31%)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

2）其他应收款

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

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

项　目	期末余额				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2-3年	
应收票据	75,639,899.90				75,639,899.90
小　计	75,639,899.90				75,639,899.90

项　目	年初余额				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2-3年	
应收票据	72,620,184.01				72,620,184.01
小　计	72,620,184.01				72,620,184.01

2、流动风险

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

本公司本期无金融负债，本公司所承担的流动风险不重大。

3、市场风险

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。本公司面临的市场风险主要为

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

外汇风险。

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产有关。本公司主要业务为国内业务，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币资产列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

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	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	589,151,287.01			589,151,287.01
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	589,151,287.01			589,151,287.01
（1）债务工具投资	589,151,287.01			589,151,287.01
持续以公允价值计量的资产总额	589,151,287.01			589,151,287.01
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

根据公司与银行签订《招商银行单位结构性存款协议》，保本浮动收益型，产品收益分为固定收益和浮动收益两部分，浮动收益与挂钩标的伦敦黄金市场之黄金定盘价格的波动变化情况挂钩。根据合同，浮动收益=本金金额*预计收益率*观察期存续天数/365，固定收益=本金金额*固定收益*观察期存续天数/365。因此，截止2018年6月30日，结构性存款的市场公允价值=585,000,000+4,151,287=589,151,287.01元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司

本企业最终控制方是。

其他说明：

控制本公司的关联方

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

注：周明杰和徐素为夫妻关系。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

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

（2）应付项目

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	9,300,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	9,300,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	17.3 元/股；3 年

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,553,901.87
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,966,901.87

其他说明

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

2018 年 8月 10 日，公司第四届董事会第四次会议审议并通过了《关于终止实施第一期股票期权激励计划的议案》，公司董事会决定终止本次激励计划及相关配套文件，终止实施激励计划并注销已授予未行权的股票期权 839.9955万份。于同日召开了第四届监事会四次会议，审议并通过了《关于终止实施第一期股票期权激励计划的议案》，监事会同意董事会终止

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本次激励计划及相关配套文件，终止实施激励计划并注销已授予未行权的股票期权839.9955万份的决定。

本决定尚需提交公司2018年第二次临时股东大会审议。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司本年无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司下属子公司深圳市海洋王照明工程有限公司2015年1月同新疆地王房地产开发有限公司签订《商品房买卖合同》，购买新疆地王房地产开发有限公司开发的新疆总部基地第63栋2单元商品房，合同预定交房时间为2015年12月31日，新疆地王房地产开发有限公司未在约定时间交房，2016年11月17日深圳市海洋王照明工程有限公司向新疆生产建设兵团第六师中级人民法院提起诉讼，要求解除同新疆地王房地产开发有限公司签订的《商品房买卖合同》，要求新疆地王房地产开发有限公司退还购房款10,474,360.00元及预告费3,850.00元，并按同期贷款利率，支付资金占用费830,911.48元，支付合同违约金1,571,154.00元，支付延迟交房违约金1,277,871.92元，退还深圳市海洋王照明工程有限公司向新疆地王房地产开发有限公司支付的税费319,537.00元。2016年11月28日，根据新疆地王房地产开发有限公司出具的《关于妥善解决贵我双方履行（商品房买卖合同）的函》，退还深圳市海洋王照明工程有限公司交纳的总房款10,474,360.00元。按照银行同期贷款利率，支付利息 830,911.48元 。上述应退还总金额按照分期付款方式，其中2017年2月退还3,000,000.00元，2017年4月退还4,000,000.00元，2017年6月退还4,305,271.48元。由于双方在赔偿款方面存在分歧。新疆地王房地产开发有限公司于2017年1月24日提起反诉，要求深圳市海洋王照明工程有限公司继续履行《商品房买卖合同》。截止本报告出具日，该诉讼事项尚在诉讼审理中.

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2017年3月21日，根据本公司第三届董事会2017年第四次临时会议通过的《关于<公司以发行股份及支付现金方式购买资产并募集配套资金预案>的议案》，本公司拟通过发行股份及支付现金相结合的方式，购买章华超、方顺金、薛洪柱、周元胜、胡爱夏、嘉兴六顺持有的浙江沪乐电气设备制造有限公司51%股权，在具有从事证券、期货相关业务资格的评估机构对标的的股份进行评估并出具正式评估报告前，经各方协商一致，各方同意浙江沪乐51%的股权及其相应的全部资产（包括债权债务、权益等）的转让价格暂定为人民币1.173亿元（大写：壹亿壹仟柒佰叁拾万元整）。其中本次交易的股份对价为51%，现金对价为49%；募集配套资金总额不超过 5,982.30万元，不超过本次发行股份购买资产交易对价的100%。截止本报告出具日，该收购事项相关评估、审计以及审批工作尚在进行中。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

						有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计

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

（4）其他说明

1）按行业分部列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电气机械和器材制造业	490,527,114.36	157,712,602.00	414,531,971.58	131,683,770.59
合计	**490,527,114.36**	**157,712,602.00**	**414,531,971.58**	**131,683,770.59**

2）按产品分部列示如下：

项目		本期发生额		上期发生额	
		收入	成本	收入	成本
固定照明设备	设备产品销售	241,577,725.94	69,679,284.73	193,787,884.39	58,812,190.55
	照明施工工程	2,409,118.43	1,820,922.42	2,383,127.34	2,020,470.72
	合同能源管理	10,523,239.81	1,051,086.62	6,820,262.1	764,028.65
移动照明设备		74,608,510.5	30,165,074.82	66,732,508.07	24,102,955.76
便携照明设备		161,408,519.68	54,996,233.41	144,808,189.68	45,984,124.91
合计		**490,527,114.36**	**157,712,602.00**	**414,531,971.58**	**131,683,770.59**

3）按地区分部列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

境内地区	461,684,120.04	149,125,296.26	391,031,816.79	124,619,281.78
境外地区	28,842,994.32	8,587,305.74	23,500,154.79	7,064,488.81
合计	**490,527,114.36**	**157,712,602.00**	**414,531,971.58**	**131,683,770.59**

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	67,900,622.53	100.00%	3,217,499.43	5.32%	64,683,123.10	65,497,790.91	100.00%	3,160,563.70	4.58%	62,337,227.21
合计	67,900,622.53	100.00%	3,217,499.43	5.32%	64,683,123.10	65,497,790.91	100.00%	3,160,563.70	4.58%	62,337,227.21

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	57,721,197.65	2,886,059.88	5.00%
1 至 2 年	2,438,812.81	243,881.28	10.00%
2 至 3 年	252,725.32	75,817.60	30.00%
3 年以上	23,481.35	11,740.68	50.00%
合计	60,436,217.13	3,217,499.43	5.32%

确定该组合依据的说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合2，不计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额	坏账准备	净额
合并关联方应收账款	7,464,405.39		7,464,405.39

（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 56,935.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

应收账款期末余额中前五名金额18,116,238.38元，占期末余额比例27.66%，坏账准备558,069.92元。其中应收账款期末余额中应收关联方款7,464,405.39元

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	11,060,187.02	100.00%	1,360,803.16	12.30%	9,699,383.86	5,512,407.40	100.00%	1,025,758.09	18.61%	4,486,649.31
合计	11,060,187.02	100.00%	1,360,803.16	12.30%	9,699,383.86	5,512,407.40	100.00%	1,025,758.09	18.61%	4,486,649.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,368,009.57	368,400.48	5.00%
1 至 2 年	2,117,265.11	211,726.51	10.00%
2 至 3 年	33,900.00	10,170.00	30.00%
3 年以上	1,541,012.34	770,506.17	50.00%
合计	11,060,187.02	1,360,803.16	12.30%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 335,045.07 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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	3,765,643.11	2,757,845.33
备用金	606,444.36	574,321.92
往来款	6,688,099.55	2,180,240.15
合计	11,060,187.02	5,512,407.40

（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
东莞市财政局松山湖科技产业园区分局	保证金	1,470,000.00	3 年以上	13.29%	735,000.00
吴俊峰	往来款	440,000.00	1 年以内	3.98%	22,000.00
邓春燕	往来款	432,000.00	1 年以内	3.91%	21,600.00
昆仑银行电子招投标保证金	保证金	420,000.00	1 年以内	3.80%	21,000.00
张春超	往来款	410,666.72	1 至 2 年	3.71%	41,066.67
合计	--	3,172,666.72	--	28.69%	840,666.67

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	646,750,545.09		646,750,545.09	646,750,545.09		646,750,545.09
合计	646,750,545.09		646,750,545.09	646,750,545.09		646,750,545.09

（1）对子公司投资

单位： 元

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

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	99,270,083.67	79,017,345.53	65,877,791.12	53,623,389.38
合计	99,270,083.67	79,017,345.53	65,877,791.12	53,623,389.38

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	2,688,630.14	1,197,000.00
合计	2,688,630.14	1,197,000.00

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	-94,774.88	
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）	6,147,600.00	主要为专利和研发补助
委托他人投资或管理资产的损益	5,302,136.98	结构性存款收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,151,287.01	结构性存款的公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	516,364.11	
减：所得税影响额	789,197.36	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	15,233,415.86	--

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

□ 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	1.90%	0.0465	0.0465
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.04%	0.0253	0.0253

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十一节 备查文件目录

1、载有公司董事长签署的2018年半年度报告正本。

2、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn