



东莞勤上光电股份有限公司

DONGGUAN KINGSUN OPTOELECTRONIC CO.,LTD.

2015 年度报告 (全文)

证券简称：勤上光电

证券代码：002638

披露日期：二〇一六年四月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人陈永洪、主管会计工作负责人邓军鸿及会计机构负责人(会计主管人员)邓军鸿声明：保证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。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司可能面临的风险，详见本报告第四节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司在经营过程中可能存在的风险，敬请投资者注意阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 374670000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。

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	9
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况	45
第七节 优先股相关情况	51
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	52
第九节 公司治理	58
第十节 财务报告	64
第十一节 备查文件目录	169

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、勤上光电、发行人	指	东莞勤上光电股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《东莞勤上光电股份有限公司章程》
公司股东大会、股东大会	指	东莞勤上光电股份有限公司股东大会
公司董事会、董事会	指	东莞勤上光电股份有限公司董事会
LED	指	全称为"Light Emitting Diode"，指发光二极管，是一种可以将电能转化为光能的电子器件
半导体照明、LED 照明	指	采用 LED 作为光源的照明方式
龙文教育	指	广州龙文教育科技有限公司
合同能源管理、EMC	指	ENERGY MANAGEMENT CONTRACT 的英文缩写，是一种基于市场的节能服务模式，一种以减少的能源费用来支付节能项目投资的节能投资方式
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本报告	指	勤上光电 2015 年年度报告
本报告期、报告期内	指	2015 年 1-12 月
本报告期末、报告期末	指	2015 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	勤上光电	股票代码	002638
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东莞勤上光电股份有限公司		
公司的中文简称	勤上光电		
公司的外文名称（如有）	DONGGUAN KINGSUN OPTOELECTRONIC CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KINGSUN OPTO		
公司的法定代表人	陈永洪		
注册地址	东莞市常平镇横江厦村		
注册地址的邮政编码	523565		
办公地址	东莞市常平镇横江厦村		
办公地址的邮政编码	523565		
公司网址	www.kingsun-china.com		
电子信箱	ks_dsh@kingsun-china.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	胡绍安
联系地址	东莞市常平镇横江厦村
电话	0769-83996285
传真	0769-83756736
电子信箱	ks_dsh@kingsun-china.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	61836049-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2012 年 9 月 3 日经营范围新增：节能服务；2013 年 9 月 27 日经营范围新增：LED 庭院用品、LED 休闲用品、家用小电器、半导体照明通信、可见光通信；2015 年 10 月 8 日经营范围新增：社会公共安全设备及器材制造。
历次控股股东的变更情况（如有）	无

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	李海林，张茵郡

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	849,664,392.81	905,786,743.98	-6.20%	1,140,513,683.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,744,641.59	12,287,786.69	68.82%	103,993,487.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,727,680.49	-13,796,024.36	170.51%	98,716,535.61
经营活动产生的现金流量净额（元）	-20,441,350.18	-2,958,548.41	-590.92%	13,325,740.90
基本每股收益（元/股）	0.06	0.03	100.00%	0.28
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.03	100.00%	0.28
加权平均净资产收益率	0.44%	-0.62%	1.06%	4.79%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	3,240,836,434.12	3,249,311,035.48	-0.26%	3,180,177,009.70
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,235,427,344.83	2,219,001,947.43	0.74%	2,214,023,095.21

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	273,824,241.45	168,734,068.40	193,132,895.60	213,973,187.36
归属于上市公司股东的净利润	31,986,778.68	-15,081,413.00	1,328,362.17	2,510,913.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,986,778.68	-20,507,332.20	-383,213.30	-1,368,552.69
经营活动产生的现金流量净额	17,282,810.05	-10,483,681.75	6,337,761.30	-33,578,239.78

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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）	-955,343.76	-3,237,426.23	-198,800.00	
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）	13,441,330.31	8,597,313.04	6,566,503.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		28,008,322.53		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	823,154.23			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	536,989.84	-2,041,847.72	82,052.13	

减：所得税影响额	2,488,263.68	5,242,550.57	1,172,804.45	
少数股东权益影响额（税后）	340,905.84			
合计	11,016,961.10	26,083,811.05	5,276,951.58	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是国内领先的半导体照明产品和综合解决方案提供商。参与多项LED照明行业标准的制订，是国家火炬计划重点高新技术企业、国家半导体照明工程研发及产业联盟常务理事单位、广东省LED产业联盟主席单位和广东省战略性新兴产业培育企业。公司主要产品包括户外照明、室内照明、景观照明和LED显示屏等。

公司所处半导体照明行业属于国家重点支持的新兴、节能、环保产业。但目前半导体照明领域仍然处于逐步渗透阶段，LED产业的研发成本和制造成本等仍相对较高，在技术研发和知识产权保护上也有待进一步的提高。同时现阶段，半导体照明领域存在从事相关产业的企业众多、成本居高不下、利润空间狭窄、产能相对过剩、价格战普遍等行业困境。报告期内，为适应LED照明行业正在发生的革命性变化和宏观发展背景，公司不断坚持技术的创新、探索引领行业的商业模式、维护提升公司的品牌形象，围绕客户需求，与业界伙伴开放合作，聚焦构筑面向未来的“LED节能世界”，持续为客户和全社会创造价值。基于这些价值主张，公司致力于为合作伙伴提供优质的产品 & 解决方案，做深做透LED照明运用各细分领域，为不同类型的客户提供最具性价比的产品和解决方案，努力打造最具吸引力的LED照明应用平台。报告期内，公司持续维护和强化渠道管理，注重保障渠道客户利益，加强与渠道客户合作，同时稳步推进新的渠道网络。公司根据项目不同以工程直营模式、经销模式、互联网销售模式以及包括EMC、EMBT在内的等新兴商业模式，多维度与分重点并举方式布局市场。

公司坚持应用技术创新，积极布局智能化创新产品，技术上与国内外一流科研院所合作，持续提升公司研发创新能力，截至报告期末公司现行有效授权专利366项，其中发明专利93项、实用新型163项、外观设计110项；继续利用和发挥勤上光电户外照明产品的品质、技术、性价比方面的传统领先优势，不断提升产品的层次和品质，深耕国内外户外照明市场；加强室内产品及景观产品的开发力度，不断加强模式创新、技术创新、联合创新、协同创新，打造创新型研发平台。面对互联网+时代洪流下LED照明行业面临前所未有的机遇和挑战，报告期内公司利用行业领先创新优势，成功研发推出了公司首款智慧照明产品天眼K1，该产品是以公司主营半导体照明为依托向“智慧家居”领域的全新探索和产业延展，是半导体照明+互联网+私有云+物联网的高度融合。实现了跨界互通，把光和大数据结合起来，在实现多色温，广光谱和光环境智慧调节等智慧照明功能的同时有效融入互联网+要素，采用最新的通讯和图像处理技术，通过网络传输数字图像，将光与互联网、大数据处理、私有云端存储与控制、物联网进行高效融合，实现划线报警、语音行为识别、家庭与远程终端系统的互联互通等智慧安防、陪护功能，为公司切入其他相关市场和进行智慧产业延伸提供重要的产品依托。另，报告期内公司在前沿产业领域——可见光通讯领域持续保持国内领先研发探索优势，成功突破又一项重要技术难关——在COB光源上实现信号传输。相比于DOB光源，COB光源是目前LED照明应用领域使用范围最广的技术之一，这一技术难关的突破，意味着公司在可见光通讯研发领域的领先优势得到进一步巩固，同时实现了可见光通讯的应用领域和产业转化较大拓展，有效降低了通讯数据丢包率，通信速率和通信距离均得到了进一步提升。

如上所述，面对宏观经济下行压力以及半导体照明产业“红海”格局，公司虽持续探索创新并不懈努力开拓市场，但报告期内营业收入依然呈下滑态势，为了提升公司的持续盈利能力，维护全体股东利益实现公司价值提升，报告期内公司一直在积极探索战略转型和业务创新，经过充分研判和审慎选择，报告期内公司在战略发展方向上做了重大的转型布局，正式进军教育产业，拟通过发行股份及支付现金的方式，购买广州龙文教育科技有限公司100%股权。通过此项交易，公司将实现半导体照明产品与K12辅导服务的双主业布局，本次交易完成后，将会扩大公司资产总额和净资产规模，提高毛利率和销售净利率水平，提升公司的盈利能力和抗风险能力，进而提升公司价值，更好地回报股东。截止目前该事项已经公司董事会和股东大会审议通过，尚待证监会审核。

广州龙文凭借认真细致的教学态度、科学专业的教学方法以及出色的教学成果，获得了广大学生家长的认可，在学生群体之间形成了口口相传的良好口碑。在当前国内1对1教育辅导市场，广州龙文长期以来保持着较好的美誉度，在这个充分竞争的行业内，树立起了自身的品牌声誉。广州龙文作为K12个性化1对1辅导机构领域的领军企业之一，立足于北京、上海、广州等一线城市，影响力辐射全国。

随着互联网的深入发展，广州龙文积极开发出了“59错题”移动在线教育平台，充分利用新技术为个性化教育提供更便利、更高效的实现手段，不断突破教辅效果提升瓶颈。该平台目前专门供龙文体系下的学生和老师使用，用以帮助广州龙文的学生在日常学习中遇到的错题、难题的及时纠正。同时，通过构建学生错题、难题题库收集，形成错题数据库，最终起到更有效、更及时地帮助学生分析其系统知识的薄弱环节、帮助教师研究教学方案的作用。

未来公司收购广州龙文完成后，将依托本次收购的配套募集项目逐步实施，公司优质资源将进一步向教育产业大力倾斜，更好整合发挥龙文既有业务优势的基础上，全面优化龙文在公司战略性管理下的盈利能力和可持续发展能力，使广州龙文在业务规模、品牌建设、骨干团队、发展潜力和融资能力等方面都得以显著提升，从而使公司的业务和资产质量得到较大改善，实现公司股东利益和公司价值的最大化，树立公司在资本市场上的良好形象。同时，公司将力争通过内生外延双轮驱动等多路径渠道加快线上线下教育产业布局，努力探索实现教育产业链的更全面布局和行业整合。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力在既有主营业务核心竞争力主要体现在品牌优势、技术优势和商业模式运营优势，未发生重大变化，同时公司积极探索寻求产业发展战略转型，并成功跨出重大战略转型的关键步伐，奠定向优势行业发展转型的核心竞争力基础。

（一）品牌优势——半导体照明领先的综合方案提供商

目前公司品牌已在行业中拥有较高的品牌美誉度，实现了勤上总品牌下的多品牌战略。公司以立体化的公众化手段实现企业品牌和产品品牌的传播与持续增值。加强内部品牌文化建设，以立体化的公众化手段实现企业品牌和产品品牌的传播，成为引领国内乃至国际光电产业并在业内具有强力美誉度及品牌影响力的上市企业及国际化公司。

（二）科研优势——持续科技创新能力

公司以前瞻的眼光，在研发上积极投入，致力引导行业、引导需求。截至报告期末公司现行有效授权专利366项，其中发明专利93项、实用新型163项、外观设计110项。

公司一贯重视核心技术的研发，通过开展科研战略合作，一系列丰硕成果因应而生，其中大功率LED路灯先后通过国家三项权威测试、国内科技查新报告、科技成果国内科技领先水平认定，成为大功率LED路灯照明行业水平领先的代表。公司相继与清华大学、中科院、复旦大学、中山大学、同济大学、华南理工大学、华中科技大学、西安交通大学、电子科技大学等著名高校开展LED应用的产学研合作，实行资源共享、优势互补。

（三）运营优势——不断优化的综合运营管理能力

加强商业模式创新，持续挖掘盈利增长点。

公司根据项目不同以工程直营模式、经销模式、互联网销售模式以及包括EMC、EMBT在内的等新兴商业模式，多轮驱动的方式布局市场。在欧美发达国家及东南亚、非洲、南美洲等新兴市场不断扩大销售份额及知名度。在国内市场，公司已经初步搭建起全国销售渠道框架。通过与优秀节能服务公司优势互补、强强联合，分享节能收益。

（四）人才优势——以“人才强企”为目标，为人才提供素质提升渠道和广阔发展平台。

人才是企业发展的支撑。公司以“人才强企”为目标，不断加大人才培养力度，通过培训、竞聘等多种方式，为人才提供素质提升渠道和广阔发展平台。

（五）发展战略转型优势——进军优势产业，奠定跨越发展基础

全球经济不确定因素增多和总体疲软的经济态势下，在我国宏观经济下行压力增大的格局中，众多产业面临空前的转型、整合挑战和机遇，过去的2015年度是我国的并购重组年，也是公司在面临LED产业现状积极持续探索行业并购整合和战略转型升级的一年。同时在国家持续推进简政放权、全面激活社会创新驱动的政策治理背景下，证监会等相关监管机构为上市公司为主要主体的社会机构进行跨行业、跨地区、跨所有制并购重组的扫除了许多政策障碍和限制，这为公司战略转型和产业升级奠定了良好的社会政策基础和进取平台。如前所述，面对宏观经济下行压力以及半导体照明产业“红海”格局，为了提升公司的持续盈利能力，维护全体股东利益实现公司价值提升，公司一直在探索战略并购转型和行业整合升级，经过充分研判和审慎选择，报告期内公司拟通过发行股份及支付现金的方式，购买广州龙文教育科技有限公司100%股权。通过此项交易，公司将实现半导体照明产品与K12辅导服务的双主业布局，本次交易完成后，将会扩大公司资产总额和净资产规模，提高毛利率和销售净利率水平，提升公司的盈利能力和抗风险能力，进而提升公司价值，更好地回报股东。同时，公司以此作为公司战略转型进军教育产业的开篇之作。在收购广州龙文配套募集项目的科学实施基础上，通过内生外延双轮驱动加快线上线教育产业布局，努力探索实现教育产业链的更全面布局和行业整合能力更大提升。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年度受全球经济影响,我国全年GDP同比增长6.9%,为近25年来首度跌破7%。尽管公司所处的半导体照明产业属于国家重点支持的新兴、节能、环保产业,并且不断以其高效、节能、环保等显著优点迅不断人们所接受,但受宏观经济环境影响,行业整体亦增速放缓。根据LEDinside2015年统计显示, 2015年度半导体照明产业年产值成长值大概仅维持在2%左右。主要因为,随着效率的提升,使得LED使用颗数减少、加上跌价压力,并且随着传统照明企业的逐步转型至半导体照明,使得行业整体竞争愈发激烈,也因此促使行业中企业利润下滑成为较为普遍现象。

报告期内,公司坚持应用技术创新影响“互联网+”,优化产品结构和生产交付系统管理,提升产品的层次和品质,丰富产品种类,提升产品竞争力,加大研发投入及新产品开发力度,加强室内照明渠道建设,紧抓品牌优势,灵活商业模式,立足于主营产品的国内外市场拓展,加速铺设销售渠道,进一步完善销售网络服务体系,经过公司上下持续探索创新并不懈努力开拓市场,在全体员工的共同努力下公司实现营业收入849,664,392.81元,同比下降-6.20%,实现归属于上市公司股东的净利润20,744,641.59元,同比增长68.82%。

公司作为国内领先的半导体照明综合解决方案提供商,为适应LED照明行业正在发生的革命性变化,不断坚持技术的创新、探索引领行业的商业模式、维护提升公司的品牌形象,围绕客户需求,与业界伙伴开放合作,聚焦构筑面向未来的“LED节能世界”,持续为客户和全社会创造价值。

过去十年,在我国政府和产业界的共同推动下,半导体照明得到了飞速发展。技术不断进步,成本快速下降,通用照明渗透率逐年提高,LED替代普通照明市场的快速起量,使其在推动节能减排、环境保护以及建立节约型社会方面做出了重大贡献。与此同时,中国半导体照明产业也取得了长足进步,形成了相对比较完整的产业链,产业规模持续增长,我国已经逐渐成为全球半导体照明的制造中心,大规模市场应用也位于世界前列。然而,随着近年LED行业大量投资的追捧和技术不断扩散,仅从替代照明市场看, LED产品同质化严重,标准不完善,质量参差不齐,价格战激烈。站在今天这样一个时间节点,如果半导体照明仍然停留在简单的替代市场,而不去探索和布局创新应用,这个行业将很快从一个战略新兴行业沦为夕阳产业。

我们认为,数字化和网络化时代已是社会趋势,照明行业要准备好迎接新的风暴。在智能化社会进程中,随着物联网、云计算及通讯技术的快速发展,智慧城市建设已经上升至引领城市发展的核心战略。2015年度公司研发推出了全球领先的首批智慧照明产品“天眼K1”,该产品是以公司主营半导体照明为依托向“智慧家居”领域的全新探索和产业延展,是半导体照明+互联网+私有云+物联网的高度融合。实现了跨界互通,把光和大数据结合起来,在实现多色温,广光谱和光环境智慧调节等智慧照明功能的同时有效融入Intel+要素,采用最新的通讯和图像处理技术,通过网络传输数字图像,将光与互联网、大数据处理、私有云端存储与控制、物联网进行高效融合,实现划线报警、语音行为识别、家庭与远程终端系统的互联互通等智慧安防、陪护功能,为公司切入其他相关市场和进行智慧产业延伸提供重要的产品依托。另,报告期内公司在前沿产业领域——可见光通讯领域持续保持国内领先研发探索优势,成功突破又一项重要技术难关——在COB光源上实现信号传输。相比于DOB光源, COB光源是目前LED照明应用领域使用范围最广的技术之一,这一技术难关的突破,意味着公司在可见光通讯研发领域的领先优势得到进一步巩固,同时实现了可见光通讯的应用领域和产业转化较大拓展,有效降低了通讯数据丢包率,通信速率和通信距离均得到了进一步提升。

全球经济不确定因素增多和总体疲软的经济态势下,在我国宏观经济下行压力增大的格局中,众多产业面临空前的转型、整合挑战和机遇,过去的2015年度是我国的并购重组年,也是公司在面临LED产业现状积极持续探索行业并购整合和战略转型升级的一年。同时在国家持续推进简政放权、激发激活社会创新驱动的政策治理背景下,证监会等相关监管机构为上市公司为主要主体的社会机构进行跨行业、跨地区、跨所有制并购重组的扫除了许多政策障碍和限制,为公司战略转型和产业升级奠定了良好的社会基础和政策空间。如前所述,面对宏观经济下行压力以及半导体照明产业“红海”格局,为了提升公司的持续盈利能力,维护全体股东利益实现公司价值提升,公司一直在探索战略并购转型和行业整合升级,经过充分研判和审

慎选择，报告期内公司拟通过发行股份及支付现金的方式，购买广州龙文教育科技有限公司100%股权。以此作为公司战略发展转型升级进军教育产业的开篇之作。本次交易完成后，公司将实现半导体照明产品与K12辅导服务的双主业布局，将会扩大公司资产总额和净资产规模，提高整体毛利率和销售净利率水平，提升公司的盈利能力和抗风险能力，进而提升公司价值，更好地回报股东。截止目前该事项已经公司董事会和股东大会审议通过，尚待证监会审核。

我们认为，在我国教育资源分布不平衡的天然格局下，以中高考为主要类型的选拔性考试和择校、分班需求在相当一段时期内基本属于众多K12阶段孩童的“刚需”。同时，2008年奥运宝宝热潮以及全面二胎政策的实施，使得K12教育即将迎来良好的人口红利期，目前我国处于K12教育阶段的人口高达1.8亿，预计2020年达到2.12亿。据艾瑞咨询数据显示，近五成家庭年均教育的支出在6000元以上，考虑到区域性差别，这一风口市场的规模将在万亿量级。另外，由于试错成本相对较高，教育产品属于非价格敏感类，因而需求与价格的稳定提高使得K12教育成为抗周期的优秀行业，市场关注度不断提高。其次，K12教育市场十分分散，集中度较低，目前课外辅导机构前五家的市场份额合计未超过5%。目前全国性布局的K12课外辅导机构包括新东方、好未来、学大、龙文等，其余机构多为区域性布局，预期未来十年行业或将迎来大规模的整合，具备品牌优势和运营能力的教育公司有望借助资本力量快速提升市场份额和行业整合能力。最后，教育的本质是对个人能力与素质的提升，每个个体都是独立的存在，因而真正“完美教育”应当是强调个性化的因材施教，由此衍生出了社会生活水平提高下巨大的1对1教育产品的差异化需求。龙文作为全国领先的K12一对一个性化课外辅导品牌，经过多年的积累，目前在师资、课程研发体系、人员培训体系、营销与运营体系等方面具备优秀的经验与优势。根据搜狐教育相关统计，2009年-2014年，1对1个性化辅导在课外辅导细分行业中的市场占有率从约28%提升到了31%，且将继续保持稳定增长。

2016年，随着《民办教育促进法》等政策顶层设计即将破冰和民办教育产业分类管理和发展成为对教育行业发展共识，各类社会资本将具有很强进入教育产业的投资驱动，也将有越来越多的相关资产通过资本市场进一步加快教育产业化进程，同时优质教育资产通过登陆资本市场将获得更多资源，赢得其跨越式发展良好的“时间窗口”价值并为后续进一步并购整合奠定强大的资本融合基础。为此，公司为适应战略转型和产业升级需要，公司将加大从报告期内开始就逐步实施的新增LED业务平移到公司全资子公司的业务架构布局进度，推进实现公司逐步平台化的发展转型目标。同时，公司未来将在努力完成广州龙文收购后，更好整合发挥龙文既有业务优势的基础上，全面优化龙文在公司战略性管理下的盈利能力和可持续发展能力，同时将加大公司优质资源向教育产业倾斜的力度。在收购广州龙文配套募集项目科学实施基础上，力争通过内生外延双轮驱动等多路径加快线上线下教育产业布局，努力探索实现教育产业链的更全面布局和行业整合。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		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	849,664,392.81	100%	905,786,743.98	100%	-6.20%
分行业					
半导体照明	848,918,507.26	99.91%	904,618,619.19	99.87%	-6.16%
其他	745,885.55	0.09%	1,168,124.79	0.13%	-36.15%

分产品					
户外照明	388,578,817.38	45.73%	488,825,997.97	53.97%	-20.51%
景观产品	191,227,935.14	22.51%	196,337,474.64	21.68%	-2.60%
室内照明	73,606,953.27	8.66%	68,451,405.04	7.56%	7.53%
显示屏及其他	118,040,400.85	13.89%	35,929,688.68	3.97%	228.53%
线材	78,210,286.17	9.20%	116,242,177.65	12.83%	-32.72%
分地区					
国内	408,983,410.42	48.13%	406,820,755.44	44.91%	0.53%
国外	440,680,982.39	51.87%	498,965,988.54	55.09%	-11.68%

(2) 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
分行业						
半导体照明	848,918,507.26	601,510,619.65	29.14%	-6.16%	-15.91%	8.22%
分产品						
户外照明	388,578,817.38	267,737,049.84	31.10%	-20.51%	-29.65%	8.95%
景观产品	191,227,935.14	127,762,514.49	33.19%	-2.60%	-17.14%	11.72%
室内照明	73,606,953.27	62,250,647.25	15.43%	7.53%	2.26%	4.36%
显示屏及其他	117,294,515.31	76,658,964.06	34.64%	237.43%	320.12%	-12.86%
线材	78,210,286.17	67,101,444.00	14.20%	-32.72%	-33.85%	1.47%
分地区						
国内	408,237,524.87	293,486,360.29	28.11%	0.64%	-10.00%	8.50%
国外	440,680,982.39	308,024,259.36	30.10%	-11.68%	-20.86%	8.11%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
户外照明	销售量	(万套)	17.84	18.1	-1.44%
	生产量	(万套)	17.46	21.4	-18.41%

	库存量	(万套)	2.92	3.3	-11.52%
景观亮化照明	销售量	(万套)	406.34	476.82	-14.78%
	生产量	(万套)	409.52	489.26	-16.30%
	库存量	(万套)	15.62	12.44	25.56%
室内照明	销售量	(万个)	36.57	28.99	26.15%
	生产量	(万个)	37.83	48.33	-21.73%
	库存量	(万个)	20.6	19.34	6.51%
显示屏	销售量	(平方米)	5,319.23	1,853.39	187.00%
	生产量	(平方米)	5,335.43	2,040.59	161.47%
	库存量	(平方米)	203.4	187.2	8.65%
线材	销售量	(KG)	164,237.71	210,790.02	-22.08%
	生产量	(KG)	165,134.67	224,491.37	-26.44%
	库存量	(KG)	14,598.31	13,701.35	6.55%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

显示屏生产销售大幅增加的原因：公司收购北京彩印达科技发展有限公司，北京彩易达科技发展有限公司主营业务主要为生产销售显示屏。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
半导体照明应用	原材料	432,592,541.74	71.92%	541,972,450.17	75.77%	-3.85%
	人工工资	79,190,211.93	13.17%	66,316,448.00	9.27%	3.90%
	折旧	37,011,630.47	6.15%	31,895,996.58	4.46%	1.69%
	能源	11,503,087.80	1.91%	10,591,577.45	1.48%	0.43%
	其他	41,213,147.71	6.85%	64,542,963.40	9.02%	-2.17%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
户外照明	原材料	196,642,817.67	73.45%	290,430,332.47	76.31%	-2.86%

户外照明	人工工资	34,335,952.79	12.82%	35,812,635.27	9.41%	3.41%
户外照明	折旧	15,440,399.90	5.77%	18,999,487.79	4.99%	0.78%
户外照明	能源	3,034,129.06	1.13%	4,262,502.82	1.12%	0.01%
户外照明	其他	18,283,750.42	6.83%	31,075,650.30	8.17%	-1.34%
景观亮化	原材料	93,303,238.14	73.03%	115,118,338.55	74.66%	-1.63%
景观亮化	人工工资	17,983,365.30	14.08%	14,138,449.35	9.17%	4.91%
景观亮化	折旧	6,952,006.98	5.44%	5,678,241.85	3.68%	1.76%
景观亮化	能源	1,207,597.67	0.95%	1,572,651.94	1.02%	-0.07%
景观亮化	其他	8,316,306.40	6.51%	17,673,881.53	11.46%	-4.95%
室内照明	原材料	41,977,846.86	67.43%	42,385,942.60	69.63%	-2.20%
室内照明	人工工资	9,589,550.80	15.40%	5,711,840.46	9.38%	6.02%
室内照明	折旧	5,098,885.34	8.19%	3,224,743.11	5.30%	2.89%
室内照明	能源	1,792,818.64	2.88%	1,776,958.10	2.92%	-0.04%
室内照明	其他	3,791,545.61	6.09%	7,775,776.68	12.77%	-6.68%
显示屏及其他	原材料	49,471,918.59	64.54%	11,708,857.01	64.17%	0.37%
显示屏及其他	人工工资	9,163,836.33	11.95%	1,625,794.16	8.91%	3.04%
显示屏及其他	折旧	6,418,758.72	8.37%	1,013,057.74	5.55%	2.82%
显示屏及其他	能源	4,574,136.73	5.97%	1,113,057.74	6.10%	-0.13%
显示屏及其他	其他	7,030,313.69	9.17%	2,786,081.49	15.27%	-6.10%
线材	原材料	51,196,720.48	76.30%	82,328,979.54	81.16%	-4.86%
线材	人工工资	8,117,506.71	12.10%	9,027,728.76	8.90%	3.20%
线材	折旧	3,101,579.53	4.62%	2,980,466.09	2.94%	1.68%
线材	能源	894,405.70	1.33%	1,866,406.85	1.84%	-0.51%
线材	其他	3,791,231.59	5.65%	5,231,573.40	5.16%	0.49%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

- 1、报告期内公司设立全资子公司西安勤上光电科技有限公司和成都勤上光电科技有限公司，注册资本均为300万元，其中成都勤上光电科技有限公司已于2016年2月23日注销。
- 2、报告期内公司为投资飞利浦照明，公司与天津知信投资管理有限公司共同设立上海知信勤上资产管理中心（有限合伙），由于美国政府出于国家安全考虑，致使本次投资行为无法实现，因此公司已支付的相关资金已全额退还至公司账户。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	237,328,206.82
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.96%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	82,864,892.19	9.76%
2	第二名	64,849,508.93	7.64%
3	第三名	39,271,574.02	4.63%
4	第四名	28,042,852.71	3.30%
5	第五名	22,299,378.97	2.63%
合计	--	237,328,206.82	27.96%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	85,477,839.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.94%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	30,947,026.65	6.86%
2	第二名	16,321,849.57	3.62%
3	第三名	13,760,758.72	3.05%
4	第四名	12,263,948.72	2.72%
5	第五名	12,184,255.90	2.70%
合计	--	85,477,839.56	18.94%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	78,570,072.46	78,055,362.01	0.66%	
管理费用	79,635,767.58	79,861,420.47	-0.28%	
财务费用	-30,605,384.63	-29,637,881.78	-3.26%	

所得税	6,076,670.47	2,563,887.58	137.01%	本期利润上涨。
-----	--------------	--------------	---------	---------

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

在未来智能化社会进程中，随着物联网、云计算及4G技术的快速发展，智慧城市建设已经上升至引领城市发展的核心战略。报告期内，公司为了顺应市场发展潮流，提升公司的市场地位，扩大公司的市场份额，公司继续有针对性的进行研发投入。2015年度公司研发推出了全球领先的首批智慧照明产品“天眼K1”，该产品系列是以公司主营半导体照明为依托向“智慧家居”领域的延展。是半导体照明+互联网+私有云+物联网的高度融合。实现了跨界互通，把光和大数据结合起来，在进行基础照明的同时能够采用最新的通讯和图像处理技术，通过网络传输数字图像，将灯光与互联网、大数据处理、私有云端存储与控制、物联网进行高效融合，实现家庭与远程终端系统的互联互通。另，报告期内公司在可见光通讯领域又成功突破一项重要技术难关——成功在COB光源上实现信号传输。相比于DOB光源，COB光源是目前LED照明应用领域使用范围最广的技术之一，这一技术难关的突破，意味着公司在可见光通讯研发领域的领先优势得到进一步巩固，同时将可见光通讯的应用领域再次扩展，并降低了通讯丢包率，通信速率和通信距离均得到了进一步提升。截至报告期末公司现行有效授权专利366项，其中发明专利93项、实用新型163项、外观设计110项。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	94	143	-34.27%
研发人员数量占比	17.15%	21.12%	-3.97%
研发投入金额（元）	31,952,133.63	29,691,855.03	7.61%
研发投入占营业收入比例	3.76%	3.28%	0.48%
研发投入资本化的金额（元）	14,639,521.03	9,669,087.49	51.41%
资本化研发投入占研发投入的比例	45.82%	32.56%	13.26%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

本期资本化研发支出占研发投入比例同比上期上涨原因为研发活动已进入主要阶段，且有部分新产品已经研发成功。

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	830,153,281.68	936,212,906.08	-11.33%
经营活动现金流出小计	850,594,631.86	939,171,454.49	-9.43%
经营活动产生的现金流量净额	-20,441,350.18	-2,958,548.41	-590.92%
投资活动现金流入小计	191,898,379.52	830,408,322.53	-76.89%

投资活动现金流出小计	241,787,472.80	843,354,910.73	-71.33%
投资活动产生的现金流量净额	-49,889,093.28	-12,946,588.20	-285.35%
筹资活动现金流入小计	138,016,798.66		100.00%
筹资活动现金流出小计	138,562,275.69	96,293,854.87	43.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-545,477.03	-96,293,854.87	99.43%
现金及现金等价物净增加额	-64,452,445.57	-109,760,396.97	41.28%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比上期下降590.92%原因为本期销售额下降及客户采用票据付款大幅增加。

投资活动现金流入小计同比上期流入下降76.89%原因为本期对外投资减少所致。

投资活动现金流出小计同比上期流出下降71.33%原因为本期对外投资减少所致。

投资活动现金流量净额同比上期下降285.35%原因为本期对外投资减少所致。

筹资活动现金流入小计同比上期增加100%原因为本期筹资金额增加所致。

筹资活动现金流出小计同比上期增加43.9%原因为本期归还筹资金额增加所致。

筹资活动产生现金流量净额同比上期增加99.43%原因为本期筹资金额流入增加所致。

现金及现金等价物净增加额同比上期增加41.28%原因为本期现金流入增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,445,746,312.00	44.61%	1,560,044,893.85	48.01%	-3.40%	
应收账款	679,281,686.42	20.96%	583,616,512.65	17.96%	3.00%	
存货	270,204,908.04	8.34%	249,544,881.52	7.68%	0.66%	

长期股权投资	35,206,241.78	1.09%	46,532,609.62	1.43%	-0.34%	
固定资产	342,751,126.93	10.58%	373,271,692.52	11.49%	-0.91%	
在建工程	29,915,939.79	0.92%	19,831,262.58	0.61%	0.31%	
短期借款	7,500,000.00	0.23%	3,500,000.00	0.11%	0.12%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011	公开发行人民币普通股	112,404	1,312.41	47,852.2	28,873.05	30,206.13	26.87%	66,126.28	尚未使用的募集资金存储于	66,126.28

									募集资金 专项账户	
2012	发行公司 债券	40,000	0	40,092.72	0	0	0.00%	0	募集资金 已全部按 约定投入	0
合计	--	152,404	1,312.41	87,944.92	28,873.05	30,206.13	26.87%	66,126.28	--	66,126.28
募集资金总体使用情况说明										
1、截止报告期末，公司首次公开发行股票募集资金累计投入 47,852.2 万元，其中报告期内投入 1,312.41 万元，截至报告期末剩余募集资金 66,126.28 万元，其中包含利息收入 7,578.68 万元，以及尚未支付发行费用 718.26 万元。2、截至报告期末，公司发行公司债券募集资金已全部按约定投入。										

(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										
营运管理中心建设项目	是	4,233.1	2,553.89	45.92	2,553.89	100.00%	2014 年 11 月 30 日		是	否
LED 户外照明与景观 照明项目	否	20,338.14	5,341.17	90.42	5,341.17	100.00%	2015 年 11 月 30 日	941.88	是	否
LED 室内照明项目	是	14,111.95	335.32	0	335.32	100.00%	2015 年 11 月 30 日		是	是
LED 照明研发设计中 心项目	否	7,660.14	7,660.14	1,176.07	1,621.82	21.17%	2016 年 11 月 30 日		否	否
公司债募集资金补充 流动资金	否	39,505.4	39,505.4	0	40,092.72	101.49%			是	否
承诺投资项目小计	--	85,848.73	55,395.92	1,312.41	49,944.92	--	--	941.88	--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）	--			0	12,950		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--			0	25,050		--	--	--	--

超募资金投向小计	--			0	38,000	--	--		--	--
合计	--	85,848.73	55,395.92	1,312.41	87,944.92	--	--	941.88	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、公司于 2014 年 11 月 14 日在公司总部召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目完成的议案》，会议认为“LED 户外照明与景观照明项目”和“营运管理中心建设项目”已经达到了预定可使用状态。项目剩余资金含利息暂时存放于募集资金专项账户。后续公司根据相关法律、法规，公司的相关管理制度并结合公司实际情况、根据生产经营的需要对该笔剩余的募集资金进行科学、合理的后续安排。详见公司于 2014 年 11 月 17 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网披露的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》。2、公司于 2015 年 11 月 20 日在公司总部召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于 LED 照明研发设计中心项目延期的议案》，会议同意公司切合实际情况将“LED 照明研发设计中心项目”的建设完工时间延长至 2016 年 11 月 30 日。项目具体内容不变。详见公司于 2015 年 11 月 21 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网披露的《关于 LED 照明研发设计中心项目延期的公告》。3、公司于 2015 年 9 月 17 日在公司总部召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议，于 2015 年 10 月 8 日召开公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用募集资金及自有资金对外投资的议案》，会议同意公司变更“LED 室内照明项目”剩余全部资金、公司首次公开发行股票全部剩余超募资金、“LED 户外照明与景观照明项目”全部剩余资金和公司部分自有资金合计 1 亿美元对荷兰皇家飞利浦公司分拆的 Lumileds 公司进行投资，详见公司于 2015 年 9 月 18 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网披露的《关于使用募集资金及自有资金对外投资的公告》。2016 年 1 月 24 日公司收到公司合作方《告知函》，由于美国政府出于国家安全考虑，GSC Target SPV, L.P.收购飞利浦照明存在无法通过政府审批的实质性障碍，因此，GSC Target SPV, L.P.与交易对方经协商，将不再进行飞利浦照明的并购事宜。鉴于此，公司本次对外投资事项将无法实施。公司为实施本次对外投资事项已经支付的相关资金目前已经全额退还至公司账户（涉及募集资金均相应退还至原募集资金账户）。公司本次对外投资的资金来源包括募集资金和公司自有资金，其中募集资金将继续按照《募集资金三方监管协议》及《募集资金三方监管补充协议》的相关规定进行管理。公司将根据相关法律、法规和公司募集资金管理制度的相关规定，并结合公司发展战略实施情况和生产经营的需要，对募集资金进行科学、合理的后续管理和使用。详见公司于 2016 年 1 月 26 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网披露的《关于对外投资的进展公告》。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	“LED 室内照明项目”计划于 2013 年 11 月 30 日达到预定可使用状态，由于近年来整体经济下滑，LED 照明应用市场增速放缓，特别是室内照明市场需求释放速度明显低于行业预期，加之目前 LED 室内照明产品产能相对过剩，行业集中度不足，渠道优势不够明显的单一企业或者品牌相对整体 LED 室内照明市场份额均较为分散。公司从 2013 年度开始进一步重视渠道建设的重要性，但是目前尚处于市场开拓的初期阶段，如果过早加快投入资金扩大募投项目的生产规模，会造成该项目的前阶段产能过剩、资金浪费，且后续产生的折旧费用、管理费用等会对公司的经营产生较大的影响，故公司相应延缓了该项目的建设进度。结合市场实际发展形势和公司的最新战略考虑，为相应节约运营成本，公司分别于 2013 年 11 月 21 召开第二届董事会第二十六次会议、2014 年 11 月 14 日召开第三届董事会第七次会议审议通过了该募集资金投资项目延期的议案。2015 年 9 月 17 日在公司总部召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议，于 2015 年 10 月 8 日召开公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用募集资金及自有资金对外投资的议案》，会议同意公司变更“LED 室内照明项目”剩余全部资金对荷兰皇家飞利浦公司分拆的 Lumileds 公司进行投资，详见公司于 2015 年 9 月 18 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网披露的《关于使用募集资金及自有资金对外投资的公告》。2016 年 1 月 24 日公司收到公司合作方									

	《告知函》，由于美国政府出于国家安全考虑，GSC Target SPV, L.P.收购飞利浦照明存在无法通过政府审批的实质性障碍，因此，GSC Target SPV, L.P.与交易对方经协商，将不再进行飞利浦照明的并购事宜。鉴于此，公司本次对外投资事项将无法实施。截止目前该项目的剩余募集资金仍存放在募集资金专项账户予以存储。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用
	公司首发实际募集资金净额为 105,681.54 万元，超额募集资金为人民币 59,338.21 万元。由于公司部分募集资金投资项目发生变更(详见巨潮资讯网 2013 年 11 月 22 日《关于变更部分募集资金投资项目的公告》)，变更后的募投项目计划投资金额增加 232.90 万元，变更后超额募集资金为 59,105.31 万元。2011 年 12 月 6 日公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 12,950 万元偿还银行贷款及使用超募资金 8,050 万元永久性补充流动资金；2012 年 2 月 13 日公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金，公司实际使用了超募资金 7,000 万元暂时补充流动资金，2012 年 8 月 6 日，公司已将 7,000 万元全额归还募集资金账户；2012 年 8 月 10 日公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金，公司实际使用了超募资金 7,000 万元暂时补充流动资金，2013 年 1 月 29 日，公司已将 7,000 万元全额归还募集资金账户；2013 年 2 月 4 日公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金，公司实际使用了超募资金 7,000 万元暂时补充流动资金，2013 年 7 月 25 日，公司已将 7,000 万元全额归还募集资金账户；2013 年 8 月 1 日公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金，公司实际使用了超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金，2014 年 7 月 21 日，公司已将 10,000 万元全额归还募集资金账户；2013 年 8 月 28 日公司第二届董事会第二十四次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用 1,7000 万元永久补充流动资金，截止 2014 年 12 月 31 日，公司已使用超募资金 17,000 万元永久性补充流动资金。截止 2015 年 12 月 31 日，公司已累计使用超募资金 38,000.00 万元，剩余超募资金 25,377.52 万元，其中包含利息收入 3,321.04 万元以及其他尚未支付发行费用 718.26 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生 2012 年 2 月 13 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司变更募投项目 LED 户外照明与景观照明项目、LED 室内照明项目实施地点由东莞市横沥镇石涌村西城工业园二区变更为常平镇横江厦村公司总部。同日，公司第二届监事会第六次会议审议通过了前述事项。
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	不适用
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	适用
	1、“营运管理中心建设项目”和“LED 户外照明与景观照明项目”已经达到完成状态，且公司于 2014 年 11 月 14 日在公司总部召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目完成的议案》。公司于 2015 年 9 月 17 日在公司总部召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第就此会议，于 2015 年 10 月 8 日召开公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用募集资金及自有资金对外投资的议案》，同意将“LED 户外照明与景观照明项目”剩余全部资金对荷兰皇家飞利浦公司分拆的 Lumileds 公司进行投资，详见公司于 2015 年 9 月 18 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网披露的《关于使用募集资金及自有资金对外投资的公告》。2016 年 1 月 24 日公司收到公司合作方《告知函》，由于美国政府出于国家安全考虑，GSC Target SPV, L.P.收购飞利浦照明存在无法通过政府审批的实质性障碍，因此，GSC Target SPV, L.P.与交易对方经协商，将不再进行飞利浦流明的并购事宜。鉴于此，公司本次对外投资事项将无法实施。截至报告期末“营运管理中心建设项目”结余资金 1,900.00 万元；LED 户外照明与景观照明项目”结余资金 16,985.24 万元，相关资金均存储于募集资金专项账户。2、“LED 室内照明项目”已经公司于 2015 年 9 月 17 日在公司总部召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议，于 2015 年 10 月 8 日召开公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过了变更“LED 室内照明项目”剩余全部资金对荷兰皇家飞利浦公司分拆的 Lumileds 公司进行投资，详见公司于 2015 年 9 月 18 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网披露的《关于使用募集资金及自有资金对外投资的公告》。2016 年 1 月 24 日公司收到公司合作方《告知函》，由于美国政府出于国家安全考虑，GSC Target SPV, L.P.收购飞利浦照明存在无法通过政府审批的实质性障碍，因此，GSC Target SPV, L.P.与交易对方经协商，将不再进行飞利浦流明的并购事宜。鉴于此，公司本次对外投资事项将无法实施。截止报告期末该项目的结余募集资金 15,426.46 万元，相关资金均存储于募集资金专项账户。
	尚未使用的募集资金用途及去向
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	剩余首发募集资金根据计划投资进度使用，按照《募集资金三方监管协议》专户存储。
	1、截至 2015 年 12 月 31 日，尚有其他发行费用共计 718.26 万元未转出，暂存放于超募资金专户；2、“营运管理中心建设项目”已经完成，该项目累计投入 3,216.65 万元，其中包含募集资金投入 2,553.89 万元和公司自有资金投入 662.76 万元，主要原因系该项目专户之子账户（详见“三、实际存储情况说明”之 1）包含定存 1,900 万元尚未到期，如以该账户支付将导致利息损失较大。为避免利息损失，提升公司权益，公司以自有资金累计向该募投专户转账 800.00 万元，截至报告期末已投入自有资金 662.76 万元。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
对飞利浦照明投资	LED 室内照明项目	57,467.27	0	0	0.00%		0	否	是
合计	--	57,467.27	0	0	--	--	0	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	“LED 室内照明项目”计划于 2013 年 11 月 30 日达到预定可使用状态，由于近年来整体经济下滑，LED 照明应用市场增速放缓，特别是室内照明市场需求释放速度明显低于行业预期，加之目前 LED 室内照明产品产能相对过剩，行业集中度不足，渠道优势不够明显的单一企业或者品牌相对整体 LED 室内照明市场份额均较为分散。公司从 2013 年度开始进一步重视渠道建设的重要性，但是目前尚处于市场开拓的初期阶段，如果过早加快投入资金扩大募投项目的生产规模，会造成该项目的前阶段产能过剩、资金浪费，且后续产生的折旧费用、管理费用等会对公司的经营产生较大的影响，故公司相应延缓了该项目的建设进度。结合市场实际发展形势和公司的最新战略考虑，为相应节约运营成本，公司分别于 2013 年 11 月 21 召开第二届董事会第二十六次会议、2014 年 11 月 14 日召开第三届董事会第七次会议审议通过了该募集资金投资项目延期的议案。2015 年 9 月 17 日在公司总部召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议，于 2015 年 10 月 8 日召开公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用募集资金及自有资金对外投资的议案》，会议同意公司变更“LED 室内照明项目”剩余全部资金对荷兰皇家飞利浦公司分拆的 Lumileds 公司进行投资，详见公司于 2015 年 9 月 18 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网披露的《关于使用募集资金及自有资金对外投资的公告》。2016 年 1 月 24 日公司收到公司合作方《告知函》，由于美国政府出于国家安全考虑，GSC Target SPV, L.P.收购飞利浦照明存在无法通过政府审批的实质性障碍，因此，GSC Target SPV, L.P.与交易对方经协商，将不再进行飞利浦流明的并购事宜。鉴于此，公司本次对外投资事项将无法实施。截止目前该项目的剩余募集资金仍存放在募集资金专项账户予以存储。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	2016 年 1 月 24 日公司收到公司合作方《告知函》，由于美国政府出于国家安全考虑，GSC Target SPV, L.P.收购飞利浦照明存在无法通过政府审批的实质性障碍，因此，GSC Target SPV, L.P.与交易对方经协商，将不再进行飞利浦流明的并购事宜。鉴于此，公司本次对外投资事项将无法实施。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	2016 年 1 月 24 日公司收到公司合作方《告知函》，由于美国政府出于国家安全考虑，GSC Target SPV, L.P.收购飞利浦照明存在无法通过政府审批的实质性障碍，因此，GSC Target SPV, L.P.与交易对方经协商，将不再进行飞利浦流明的并购事宜。鉴于此，公司本次对外投资事项将无法实施。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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
勤上实业(香港)有限公司	子公司	光电子器件、LED 照明、景观灯饰等产品及相关原材料的进出口贸易	20 万元（港币）	5,126,390.97	-6,973,232.04		-1,594,040.16	-1,594,040.16
广东勤上半导体照明科技工程有限公司	子公司	城市及道路照明工程、LED 显示屏工程、景观及室内照明工程、市政工程的设计、安装、施工与维护，LED 技术研发与服务	1,200 万元	29,548,978.14	8,009,146.10	2,571,253.54	2,016,296.96	-975,038.77
东莞勤上半导体照明技术研究院	子公司	技术研发、咨询及服务、成果转化及推广、产品测试、人才培养、培训	200 万元	1,370,409.81	-2,528,631.68	0.00	-907,645.53	-1,353,607.39
广东勤上光电科技有限公司	子公司	生产和销售 LED 照明产品	1,200 万元	31,970,300.56	11,021,377.77	0.00	-463,549.52	-628,315.91
深圳市勤上节能科技有限公司	子公司	LED 照明产品、LED 背光源、LED 显示屏的销售；LED 技术开发与咨询	3,008 万元	45,371,853.15	25,365,606.30	12,613,195.22	-1,117,526.33	-1,075,667.83
公主岭勤上光电有限公司	子公司	生产和销售 LED 照明产品	2,500 万元	20,589,251.14	20,589,251.14	0.00	-3,872.56	-3,872.56

广州勤上光电股份有限公司	子公司	生产和销售发光二极管照明产品	5125 万元	48,408,051.45	46,517,103.74	0.00	-613,052.98	-613,052.98
北京勤上光电科技有限公司	子公司	销售机械设备、电子产品、五金、交电；专业承包	1,000 万元	4,554,522.54	-3,785,405.61	6,672,537.79	-1,504,840.87	-2,407,866.29
上海勤上节能照明有限公司	子公司	光电技术、节能照明技术服务	1,000 万元	11,846,498.14	7,614,099.05	612,627.77	-756,200.36	-942,103.31
鄂尔多斯市莱福士光电科技有限公司	参股公司	半导体照明产品的生产、研发、销售，照明工程	11,200 万元	358,353,578.90	109,737,446.81	87,491,874.00	12,323,435.03	11,700,392.47
深圳尚智照明设计公司	子公司	照明工程设计	120 万元	28,722.35	-207,519.35	0.00	-102,544.80	-128,788.44
东莞市煜光照明有限公司	子公司	半导体显示屏、半导体照明驱动电源及控制系统、家用小电器、半导体照明通信产品、可见光通信产品、工艺品、五金制品、工艺家私、电线电缆及其原辅料、塑胶料、光电子元器件、电器配件；半导体照明芯片封装及销售；半导体照明技术开发与服务；节能服务；合同能源管理；	490 万元	18,081,902.77	8,911,804.27	87,114,481.64	377,614.64	216,062.20

		照明工程、城市亮化、景观工程的设计、安装、维护；货物进出口、技术进出口；（法律、行政法规规定禁止的项目除外；法律、行政法规规定限制的项目须取得许可后方可经营）。许可经营项目：无（一般经营项目可以自主经营；许可经营项目凭批准文件、证件经营）						
北京彩易达科技发展有限公司	子公司	制造大屏幕；技术推广服务；调试、维修、租赁电子产品；施工总承包；专业承包；劳务分包；销售大屏幕、照明电器、计算机、软件及辅助设备、电子产品、文化用品、办公用机械。	2,050 万元	117,047,915.87	33,925,545.97	113,554,346.32	13,768,259.92	13,658,675.36
西安勤上光电科技有限	子公司	半导体照明产品的生产、研发、	300 万元	4,063.15	-5,936.85	0.00	-5,936.85	-5,936.85

公司		销售，照明工程						
----	--	---------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
西安勤上光电科技有限公司	设立	无重大影响
成都勤上光电科技有限公司	设立	无重大影响
上海知信勤上资产管理中心（有限合伙）	设立	无重大影响

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

九、公司未来发展的展望

一、行业整体发展趋势

2016年全球的总体经济情势变化已经趋缓，美国已经开始进入复苏的阶段，欧洲日本等其他区域还是在持续通过QE政策刺激景气。就半导体照明行业而言，尽管客户端持续地要求降价，但预计降幅会有所下降，因此，整个2016年的需求初步判断是一个比较平滑的阶段。中长期展望，微利时代已是常态，公司认为行业这一波不景气是挑战也是一个转机。

二、公司发展战略

1、2016年度公司将继续优化原有主营业务布局，在积极做好主营业务和丰富原有产品系列的同时，将有计划的展开高端产品研发，逐步实现进军高端市场的发展目标，在半导体照明+互联网+私有云+物联网的既有高度融合产品基础上，继续拓展智慧光源更广阔应用场景和产品渠道，提高公司智慧光源产品市场品牌认知和收入份额。同时，逐步打造公司“平台化”业务格局，拓宽利润来源渠道，利用现有的资源优势，全面提升公司价值，为广大投资者创造更多更好的回报。

2、全球经济不确定因素增多和总体疲软的经济态势下，众多产业面临空前的转型、整合挑战和机遇，同时在国家持续推进简政放权、全面激活社会创新驱动的政策治理背景下，证监会等相关监管机构为上市公司为主要主体的机构进行跨行业、跨地区、跨所有制并购重组扫除了许多政策障碍和限制，为公司战略转型和产业升级奠定了良好的社会政策基础和进取平台。过去的2015年度也是公司积极应对LED产业现状持续探索行业并购整合和战略转型升级的一年。面对宏观经济下行压力以及半导体照明产业“红海”格局，为了提升公司的持续盈利能力，维护全体股东利益，特别是中小股东的利益，实现公司价值全面提升，公司于2015年度召开董事会审议通过了关于发行股份及支付现金的方式购买广州龙文教育科技有限公司100%股权事宜。2016年，随着《民办教育促进法》等政策顶层设计即将破冰和民办教育产业分类管理和发展成为对教育行业发展共识，各类社会资本将具有很强进入教育产业的投资驱动，也将有越来越多的相关资产通过资本市场进一步加快教育产业化进程，同时优质教育资产通过登陆资本市场将获得更多资源，赢得其跨越式发展良好的“时间窗口”价值并为后续进一步并购整合奠定强大的资本融合基础。为此，公司为适应战略转型和产业升级需要，将加大从报告期内就开始逐步实施的公司新增LED业务平移到公司全资子公司的业务架构布局进度，推进实现公司逐步平台化的发展转型目标。同时，公司未来将在努力完成广州龙文收购后，更好整合发挥龙文既有业务优势的基础上，全面优化龙文在公司战略性管理下的盈利能力和可持续发展能力，同时将加大公司优质资源向教育产业倾斜的力度。在拟收购广州龙文配套募集项目科学实施基础上，力争通过内生外延双轮驱动等多路径加快线上线下教育产业布局，努力探索实现教育产业链的更全面布局和行业整合。

3、公司将制定积极的人才策略，立足于公司长远发展的目标，招募各方贤能之士，同时，继续巩固对原有人才的培训及扶持力度，将人员素质的提升及企业的发展联系在一起，强化团队意识，竭力打造一支无坚不摧的人才梯队。

三、未来可能面临的风险

1、市场风险

LED行业是新兴行业，随着政府对LED行业支持力度的不断加大，行业规划逐渐清晰，以及近年来社会公众对LED的认识和接受程度的不断提高，引致大量企业涌入LED行业。这将对公司及本项目的实施产生一定的冲击。

2、产品价格下降风险

半导体照明行业下游需求、上游产能、行业技术发展以及厂商之间的价格竞争等是影响产品价格走势的主要因素。近年来，LED照明产品应用日益普及，上游外延片和芯片在技术成熟的同时迅速扩大产能，主要原材料成本的大幅下降给LED灯具产品降价提供了较大的空间，同时价格的下降也有利于LED市场容量的扩大，加速LED照明产品市场化和商业化进程。尽管降低LED照明产品价格是行业趋势和公司针对自身经营优势作出的策略选择，但若公司不能使成本下降速度同步于产品价格下降的速度，可能对公司经营业绩产生不利影响。

3、技术不能持续领先的风险

公司所处的半导体照明行业为典型的技术与知识密集型行业，近年上游芯片技术发展很快，发光效率不断提高，下游应用领域的产品技术升级较快，每一次技术突破都带来产品应用范围的进一步扩大和性价比的提升，一方面为LED照明市场带来新的机遇，另一方面为半导体照明产品和综合解决方案提供商带来了新的挑战。如若公司未来科研开发上投入不足、产品升级跟不上LED技术进步的步伐，则将面临着失去产品优势的风险。

4、战略转型风险

为确保公司中长期的可持续发展，公司布局具有高速增长特性的教育产业，谋求战略转型。如公司本次实施重大资产重组未获监管机构批准，则公司有可能面临战略转型进程放缓的风险。

未来公司将继续秉持内生式增长与外延性拓展双轮驱动的发展战略，秉承“建内秀体制，创一流企业，树百年勤上”的理念，持续打造品牌、研发、渠道运营的核心竞争力，稳固提升公司在行业中的综合影响力及竞争实力。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2015年8月28日公司召开第三届董事会第十一次会议审议通过了《2015年半年度利润分配预案的议案》，会议同意按2015年6月30日公司总股本374,670,000股为基数，每10股派发现金红利0.10元（含税），本次利润分配不转增股本。该方案于2015年9月15日公司召开的2015年度第二次临时股东大会审议通过。2015年10月30日公司披露了《2015年半年度权益分派实施公告》，权益分派股权登记日为2015年11月5日，除权除息日为2015年11月6日。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2013年半年度，公司以总股本374,670,000股为基数，按每10股派发现金红利人民币0.5元（含税），共计18,733,500元。

2013年年度，公司以总股本374,670,000股为基数，按每10股派发现金红利人民币0.2元（含税），共计7,493,400元。

2014年度经公司股东大会审议通过，公司决定在2015年上半年无重大投资计划或重大现金支出发生的情况下，在于2015年中期进行利润分配。

2015年半年度，公司以总股本374,670,000股为基数，按每10股派发现金红利人民币0.1元（含税），共计3,746,700元。

2015年年度，公司拟以总股本374,670,000股为基数，以资本公积每10股转增15股，不派发现金红利，不送红股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	3,746,700.00	20,744,641.59	18.06%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	12,287,786.69	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	26,226,900.00	103,993,487.19	25.22%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	15
分配预案的股本基数（股）	374,670,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	499,105,302.30
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2015 年半年度，公司以总股本 374,670,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利人民币 0.1 元（含税），共计 3,746,700 元。2015 年年度，公司拟以总股本 374,670,000 股为基数，以资本公积每 10 股转增 15 股，不派发现金红利，不送红股。	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	东莞勤上集团有限公司；李旭亮；温琦	同业竞争	自签署本承诺函之日起，在中国境内的任何地区，不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接	2011 年 02 月 28 日	长期	报告期内，严格履行承诺。

			地从事与股份公司主营业务构成或可能构成竞争的业务；不以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品相同、相似或可以取代股份公司产品的业务或活动，并承诺如从第三方获得的任何商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则立即通知股份公司，并尽力将该商业机会让予股份公司；不制定与股份公司可能发生同业竞争的经营发展规划。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	东莞勤上集团有限公司	股份增持承诺	公司控股股东东莞勤上集团有限公司承诺在增持期间及法定期间，不减持公司的股票。	2014 年 11 月 14 日	2014 年 11 月 14 日至 2015 年 5 月 14 日	已如期履行。
	东莞勤上光电股份有限公司	分红承诺	详见公司未来三年股东回报规划	2015 年 01 月 01 日	2015 年度、2016 年度、2017 年度	报告期内，严格履行承诺。
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
北京彩易达科技发展有限公司	2015 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	1,300	1,365.87	不适用	2014 年 11 月 17 日	2014 年 11 月 17 日披露于巨潮资讯网的《关于收购彩易达科技发展有限公司 51% 股权的公告》（公告编号：2014-47）

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年度与郑宪军、张凤莲、郑勇、郑健签署《支付现金购买资产协议》，根据该协议郑宪军、张凤莲、郑勇、郑健向公司承诺北京彩易达科技发展有限公司（以下简称“彩易达”）2015年度净利润（以扣除非经常性损益为准）不低于1,300万元。2015年度彩易达实现净利润1,365.87万元，高于约定金额。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司设立全资子公司西安勤上光电科技有限公司注册资本为300万元人民币，报告期内纳入合并报表。报告期内公司为投资飞利浦照明，公司与天津知信投资管理有限公司共同设立上海知信勤上资产管理中心（有限合伙）。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	李海林、张茵郡
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内公司因筹划重大资产重组，聘请东方花旗证券有限公司为财务顾问，聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为审计机构。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、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。

十二、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。

十三、处罚及整改情况

☒ 适用 ☐ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
勤上光电、李旭亮先生、毛晓斌先生、胡玄跟先	公司	信息披露违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	1、责令公司改正，给予警告，并处以50万元罚	2015年03月18日	在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证

生、温琦女士				款；2、对李旭亮给予警告，并处以 30 万元罚款；3、对毛晓斌给予警告，并处以 15 万元罚款；4、对胡玄跟给予警告，并处以 10 万元罚款；5、对温琦给予警告，并处以 3 万元罚款。	券报》、《证券时报》、《证券日报》及《上海证券报》刊登的《关于收到中国证监会广东监管局《行政处罚决定书》的公告》（公告编号：2015-10）
--------	--	--	--	--	--

整改情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司已于2015年3月24日采取网络方式召开了公开致歉会，整改情况详见2015年3月18日公司在巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及《上海证券报》刊登的《关于收到中国证监会广东监管局《行政处罚决定书》的公告》（公告编号：2015-10）。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、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、公司过往股权激励计划实施情况详见巨潮资讯网公司《2012年年度报告》及《关于已授予股票期权注销完成的公告》。

2、公司于2015年12月31日召开第三届董事会第十八次会议审议通过了《公司第一期员工持股计划草案（认购非公开发行方式）及其摘要的议案》，该事项目前已经过公司2016年第一次临时股东大会审议通过，因本次员工持股计划认购方式为非公开发行方式，因此该事项尚需证监会审核通过。详见公司于2016年1月4日披露于巨潮资讯网的《第三届董事会第十八次会议决议公告》、《东莞勤上光电股份有限公司第1期员工持股计划（草案）》等。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)	额			完毕	关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京彩易达科技发展有限公司	2015 年 03 月 25 日	3,000	2015 年 03 月 25 日	3,000	连带责任保证	一年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		3,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		3,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		3,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		3,000		
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）		3,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		3,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		3,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		3,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.34%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				被担保方财务状况良好，其向银行借款不存在可预见的逾期或违约风险，公司或子公司不存在可预见的承担连带清偿责任的情形。				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

(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。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司于2014年11月14日在巨潮资讯网披露了《关于控股股东增持股份计划的公告》，2015年5月15日公司在巨潮资讯网披露了《关于控股股东完成增持公司股份的公告》，公司控股股东在增持期间累计增持公司股份10,391,33股，占公司总股本的0.28%，增持完成后公司控股股东持有公司27.22%的股份。

2、2015年1月27日，公司召开了第三届董事会第八次会议补选鞠新华先生为公司独立董事，同时担任公司董事会审计委员会主任委员、董事会薪酬与考核委员会委员、董事会提名委员会委员，任期至本届董事会任期届满时止。2015年2月14日，公司召开了2015年第一次临时股东大会选举鞠新华先生为公司独立董事。（详见公司刊登于《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《第三届董事会第八次会议决议公告》公告编号：2015-02、《2015年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2015-06）。

3、公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于对厦门国际银行投资的议案》，公司拟使用公司自有资金以7.5元人民币/股的价格认购厦门国际银行1,000万股，（详见公司于2015年3月26日披露于巨潮资讯网的《关于对厦门国际银行股份有限公司投资的公告》以及《第三届董事会第九次会议决议公告》）但由于市场对厦门国际银行本次增资扩股认可度极高，导致市场认购股份数远大于实际发行股份数，以及厦门国际银行原有股东享有优先认购权利，致使公司未能实现对厦门国际银行本次发行股份的认购，报告期内厦门国际银行已经将公司股权认购款全额返还至公司账户。

4、公司于2014年12月9日在巨潮资讯网披露了《关于签订股权收购意向书的公告》，根据公告，公司拟以自有资金分别收购深圳联合聚创科技发展有限公司、中山市一声喊照明灯具有限公司、深圳万城节能股份有限公司51%股权。2015年2月6日公司在巨潮资讯网披露了《关于终止收购深圳联合聚创科技发展有限公司51%股权的公告》，由于公司与深圳联合聚创科技发展有限公司签署相关股权收购意向书后，虽经双方多次友好协商，但最终未能将收购涉及的具体事宜达成一致，因此双方决定终止相关收购项目。截止目前，公司与中山市一声喊照明灯具有限公司、深圳万城节能股份有限公司虽然经过多轮友好协商，但仍未取得实质性进展，因此经相关方友好协商决定终止收购中山市一声喊照明灯具有限公司、深圳万城节能股份有限公司相关股权。相关收购事项的终止不视为任何一方违约，任何一方均无需承担相关义务和责任；收购事项的终止不会对公司正常的生产经营产生影响，也不会影响公司未来的发展规划。

5、公司董事会于2015年03月31日收到李保亭先生的辞职申请，李保亭先生因个人原因辞去公司副总经理的职务，辞职后不再担任公司任何职务。（详见公司于2015年4月2日刊登于指定信息披露媒体的《关于副总经理辞职的公告》，公告编号：2015-17）；公司董事会于2015年4月28日收到温琦女士、胡玄跟先生的辞职申请，温琦女士因个人原因辞去公司副董事长的

职务，胡玄跟先生因个人原因辞去公司财务总监的职务，辞职后不再担任公司任何职务。（详见公司于2015年4月29日刊登于指定信息披露媒体的《关于公司董事、高管辞职的公告》，公告编号：2015-31）。

6、公司于2015年4月10日公告了《关于公司通过高新技术企业复审的公告》，公司顺利通过了高新技术企业资格复审。证书编号为：GR201444000052，发证时间：2014年10月10日，有效期：三年。根据相关规定，公司自本次通过高新技术企业复审后连续三年内（即2014年、2015年、2016年）继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按15%的税率征收企业所得税。

7、2015年4月28日，公司召开了第三届董事会第十次会议选举赵军先生为公司董事、战略委员会委员、薪酬与考核委员会委员、提名委员会委员，任期至本届董事会任期届满时止；2015年5月20日，公司召开了2014年年度股东大会选举赵军先生为公司董事。（详见公司刊登于《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《第三届董事会第十次会议决议公告》公告编号：2015-28、《2014年年度股东大会决议公告》公告编号：2015-35）。

8、报告期内公司设立全资子公司西安勤上光电科技有限公司和成都勤上光电科技有限公司注册资本均为300万元人民币，其中成都勤上光电科技有限公司已于2016年2月23日注销。

9、公司参股子公司福建德泓勤上光电科技有限公司（公司持有30%股权，德泓(福建)光电科技有限公司持有70%股权，简称“福建德泓”）自成立以来一直处于略微亏损状态。报告期内公司根据相关评估作价，将持有30%股权全部转让给德泓(福建)光电科技有限公司，转让价格为290万元人民币。

10、2014年5月12日，本公司收到安徽省合肥市中级人民法院（2014）合执字第00298号执行通知书。通知本公司在1,215.00万元未出资范围内对安徽勤上光电科技有限公司的债务不能清偿部分承担补充赔偿责任。2014年5月15日，本公司收到合肥市中级人民法院的协助划款通知书（回执），从本公司银行账户划出资金1,274.00万元。安徽省高级人民法院于2016年1月4日作出【（2015）皖执复字第00014号】裁定书撤销合肥市中级人民法院【（2014）合执字第00298-2号】、【（2014）合执异字第00013号】裁定，先行划扣补充赔偿责任人即公司银行存款确有不当地，现已生效。公司于2016年3月21日向合肥市中级人民法院提出书面退款申请。

2014年1月10日，安徽省池州市中级人民法院(2014)池民保字第00001号民事裁定书,冻结安徽勤上光电科技有限公司、东莞勤上光电股份有限公司所有的银行存款人民币1260万元或查封、扣押等价值价值的财产。2014年2月17日，安徽省池州市中级人民法院(2014)池民保字第00004号民事裁定书,冻结安徽勤上光电科技有限公司、东莞勤上光电股份有限公司所有的银行存款人民币1,250万元或查封、扣押等价值价值的财产。

2015年7月13日【（2014）池民二初字第00137号民事判决】一审认定公司需就安徽润磊未出资1285万元本息对安徽勤上不能清偿债务的补充赔偿责任承担连带清偿责任。公司已向安徽省高级人民法院提出上诉，现案件处于安徽省高级人民法院二审审理阶段。根据律师的法律意见书，本公司无需承担该项连带责任。

11、公司监事会于2015年08月28日收到王艳霞女士的辞职申请，王艳霞女士因个人原因辞去公司监事职务，辞职后不再担任公司任何职务。（详见公司于2015年8月29日刊登于指定信息披露媒体的《关于公司监事辞职的公告》，公告编号：2015-54）。

12、公司过往因信息披露违规被监管机构行政处罚，截止目前共有34名投资者向广州市中级人民法院提起诉讼，要求公司就信息披露违规承担民事赔偿责任，前述34名投资者要求赔偿金额合计9,283,753.3元人民币，其中23名投资者所涉案件将于2016年5月18日开庭审理。

13、2015年8月28日，公司召开了第三届董事会第十一次会议选举赵军先生为公司副董事长，任期至本届董事会任期届满时止；选举邓军鸿先生为公司财务总监，任期至本届董事会任期届满时止。（详见公司刊登于《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《第三届董事会第一次会议决议公告》公告编号：2015-51）。

14、2015年8月28日，公司召开第三届监事会第八次会议审议通过了关于推选姚丽萍女士为公司股东监事候选人的议案，该议案经公司于2015年9月15日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过。（详见公司于2015年8月29日刊登于指定信息披露媒体的《第三届监事会第八次会议决议公告》，公告编号：2015-52，2015年9月16日刊登于指定信息披露媒体的《2015年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号：2015-59）。

15、2015年9月17日，公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用募集资金及自有资金对外投资的议案》，会议同意公司使用10,000万元美金对飞利浦照明进行股权投资，该议案经公司于2015年10月8日召开的2015年第三次临时股

东大会审议通过。（详见公司于2015年9月18日刊登于指定信息披露媒体的《关于使用募集资金及自有资金对外投资的公告》，公告编号：2015-63，2015年10月9日刊登于指定信息披露媒体的《2015年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号：2015-71）。由于美国政府出于国家安全考虑，致使本次投资行为无法实现，因此公司已支付的相关资金已全额退还至公司账户。详见公司于2016年1月26日刊登于指定信息披露媒体的《关于对外投资的进展公告》，公告编号：2016-20）。

16、因公司筹划重大资产重组，公司股票于201年8月31日开市起停牌，2015年12月31日公司召开第三届董事会第十八次会议审议通过了《东莞勤上光电股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等相关议案，公司股票于2016年1月19日开市起复牌。公司股票停牌期间，公司至少每5个交易日在公司指定信息披露媒体披露了停牌进展公告，目前公司本次重大资产重组已经公司股东大会审议通过，尚需证监会予以审议。相关公告，详见巨潮资讯网。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司全资子公司广东勤上半导体照明科技工程有限公司法定代表人由汤沁变更为邓国强。
- 2、公司全资子公司东莞市煜光照明有限公司法定代表人由李保亨变更为郑小梅。
- 3、公司控股子公司勤上光电股份有限公司法定代表人由李保亨变更为郑小梅，注册资本由5,500万元变更为11,000万元。
- 4、公司控股子公司深圳市勤上节能科技有限公司法定代表人由朱晓红变更为胡玄跟。
- 5、公司控股子公司广州勤上光电股份有限公司法定代表人由温琦变更为陈永洪。
- 6、报告期内公司设立全资子公司西安勤上光电科技有限公司和成都勤上光电科技有限公司注册资本均为300万元人民币，其中成都勤上光电科技有限公司已于2016年2月23日注销。
- 7、报告期内公司为投资飞利浦照明，公司与天津知信投资管理有限公司共同设立上海知信勤上资产管理中心（有限合伙），由于美国政府出于国家安全考虑，致使本次投资行为无法实现，因此公司已支付的相关资金已全额退还至公司账户。详见公司于2015年9月18日披露巨潮资讯网的《关于使用募集资金及自有资金对外投资的公告》和2016年1月26日披露于巨潮资讯网的《关于对外投资的进展公告》。

二十、社会责任情况

□ 适用 √ 不适用

二十一、公司债券相关情况

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是

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
东莞勤上光电股份有限公司2012年公司债券（第一期）	12 勤上 01	112136	2012 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	40,000	6.38%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本

							金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	(一) 经有关金融监管部门批准设立的金融机构, 包括证券公司、基金管理公司及其子公司、期货公司、商业银行、保险公司和信托公司等, 以及经中国证券投资基金业协会 (以下简称“基金业协会”) 登记的私募基金管理人; (二) 上述金融机构面向投资者发行的理财产品, 包括但不限于证券公司资产管理产品、基金及基金子公司产品、期货公司资产管理产品、银行理财产品、保险产品、信托产品以及经基金业协会备案的私募基金; (三) 净资产不低于人民币一千万元的企事业单位法人、合伙企业; (四) 合格境外机构投资者 (QFII)、人民币合格境外机构投资者 (RQFII); (五) 社会保障基金、企业年金等养老基金, 慈善基金等社会公益基金; (六) 名下金融资产不低于人民币三百万元的个人投资者; (七) 经中国证监会和深圳证券交易所认可的其他合格投资者, 可以买入。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司于 2015 年 12 月 28 日支付了本期债券 2015 年度的利息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的, 报告期内相关条款的执行情况 (如适用)。	公司本期债券期限为 7 年期, 附第 5 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内未发生发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。						

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人:							
名称	广州证券股份 有限公司	办公地址	广州市天河区 珠江西路 5 号 广州国际金融 中心 19 层、20 层	联系人	刘蔚	联系人电话	020-88836632
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构:							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、 资信评级机构发生变更的, 变更的原因、 履行的程序、对投资者利益的影响等 (如 适用)			未发生变更				

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	根据《募集说明书》约定, 本期公司债券募集资金用于补充流动资金。本期募集资金的使用严格按照《募集说明书》约定的用途使用资金, 并履行相应的审批程序。
--------------------	--

年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	按照根据《三方监管协议》予以规范运作。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

4、公司债券信息评级情况

2015年6月15日收到联合评级有限公司发来的跟踪评级报告，评级结果为：本期债券信用等级AA-，发行主体长期信用等级AA-，评级展望为稳定。根据联合信用评级有限公司对跟踪评级的有关要求，在本期债券的存续期内，资信评级机构将在每年公司年报公告后的两个月内进行一次定期跟踪评级；并在本期债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司本期债券不存在增信机制。

公司本期债券偿债计划为：采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。附第5年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内公司未召开债券持有人会议。

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

债券存续期内，债券受托管理人依据《公司债券受托管理人执业行为准则》行使受托管理人职责，包括监督公司债券募集资金使用情况、持续关注发行人资信状况以及债券增信机构的资信状况等。债券受托管理人已于2015年5月26日前向市场公告2014年度受托管理报告，预计2015年度债券受托管理报告将于2016年6月30日前予以公告。

8、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	13,825.07	11,201.87	23.42%
投资活动产生的现金流量净额	-4,988.91	-1,294.66	-285.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-54.55	-9,629.39	99.43%
期末现金及现金等价物余额	142,236.26	148,681.5	-4.33%
流动比率	563.59%	525.63%	37.96%
资产负债率	30.32%	31.21%	-0.89%
速动比率	486.82%	458.57%	28.25%
EBITDA 全部债务比	14.07%	11.05%	3.02%

利息保障倍数	2.19	1.51	45.03%
现金利息保障倍数	0.74	1.84	-59.78%
EBITDA 利息保障倍数	4.94	4.24	16.51%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流量净额同比上期下降285.35%因为本期对外投资减少所致。

筹资活动现金流量净额同比上期增加99.43%因为本期筹资金额增加所致。

流动比率同比上期上涨37.96%因为本期流动资产增加。

利息保障倍数同比上期上涨45.03%因为本期息税前利润增加。

现金利息保障倍数同比上期下降59.78%原因本期经营活动净现金流量减少所致。

9、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

10、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无。

11、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内公司申请获得银行授信总额度70000万元，授信额度已使用23484.09万元，剩余授信额度46515.91万元，公司偿还银行贷款8000万元

12、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格履行公司债券募集说明书的相关约定，不存在对公司债券投资人利益产生重大影响的行为。

13、报告期内发生的重大事项

无

14、公司债券是否存在保证人

□ 是 √ 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	9,281,700	2.48%	0	0	0	-4,470,700	-4,470,700	4,811,000	1.28%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	9,281,700	2.48%	0	0	0	-4,470,700	-4,470,700	4,811,000	1.28%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	9,281,700	2.48%	0	0	0	-4,470,700	-4,470,700	4,811,000	1.28%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	365,388,300	97.52%	0	0	0	4,470,700	4,470,700	369,859,000	98.72%
1、人民币普通股	365,388,300	97.52%	0	0	0	4,470,700	4,470,700	369,859,000	98.72%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	374,670,000	100.00%	0	0	0	0	0	374,670,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司历任董事黄冠志先生，于报告期内离职满6个月未满18个月。其持有的公司股份由上年度的锁定1,050,000股，变更为本报告期的锁定525,000股。

2、公司历任董事温琦女士，于报告期内离职满6个月未满18个月。其持有的公司股份由上年度的锁定3,129,000股，变更为本报告期的锁定2,086,000股。

3、公司历任董事梁金成先生，于报告期内离职满6个月未满18个月。其持有的公司股份由上年度的锁定4,400,000股，变更为本报告期的锁定2,200,000股。

4、公司历任高管毛晓斌先生，于报告期内离职已满18个月。其持有的公司股份由上年度的锁定700,000股，变更为本报告期的全部解锁。

5、公司历任高管祝炳忠先生，于报告期内离职已满18个月。其持有的公司股份由上年度的锁定2,700股，变更为本报告期的全部解锁。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	34,267	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,629	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	---------------------------------	---

						见注 8)		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
东莞勤上集团有 限公司	境内非国有法人	27.22%	101,986,148	0	0	101,986,148	质押	101,800,000
鹏华资产－国信 证券－华润深国 投信托－润元 1 号 集合资金信托计 划	其他	1.97%	7,369,800		0	7,369,800		
中信信托有限责 任公司－融赢新 时代 1 号伞形结构 化证券投资集合 资金信托计划	其他	1.66%	6,223,801		0	6,223,801		
易方达资管－浦 发银行－易方达 资产－浦发六号 资产管	其他	1.56%	5,829,000		0	5,829,000		
王红珍	境内自然人	1.35%	5,073,280		0	5,073,280		
车宏伟	境内自然人	1.19%	4,444,300		0	4,444,300		
梁金成	境内自然人	1.17%	4,400,000	0	2,200,000	2,200,000	质押	2,410,000
易方达资管－浦 发银行－易方达 资产－浦发五号 资产管理计划	其他	1.12%	4,181,000		0	4,181,000		
温琦	境内自然人	1.11%	4,172,000	0	2,086,000	2,086,000	质押	4,172,000
金元证券股份有 限公司	其他	1.05%	3,925,852		0	3,925,852		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司的实际控制人李旭亮先生、温琦女士持有公司控股股东东莞勤上集团有限公司 100%的股份，梁金成先生为李旭亮先生姐夫。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类	
							股份种类	数量

东莞勤上集团有限公司	101,986,148	人民币普通股	10,198,614
鹏华资产—国信证券—华润深国投信托—润元 1 号集合资金信托计划	7,369,800	人民币普通股	7,369,800
中信信托有限责任公司—融赢新时代 1 号伞形结构化证券投资集合资金信托计划	6,223,801	人民币普通股	6,223,801
易方达资管—浦发银行—易方达资产—浦发六号资产管理计划	5,829,000	人民币普通股	5,829,000
王红珍	5,073,280	人民币普通股	5,073,280
车宏伟	4,444,300	人民币普通股	4,444,300
易方达资管—浦发银行—易方达资产—浦发五号资产管理计划	4,181,000	人民币普通股	4,181,000
金元证券股份有限公司	3,925,852	人民币普通股	3,925,852
李明雷	2,745,936	人民币普通股	2,745,936
彭秀兰	2,414,800	人民币普通股	2,414,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司的实际控制人李旭亮先生、温琦女士持有公司控股股东东莞勤上集团有限公司 100% 的股份，梁金成先生为李旭亮先生姐夫。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
东莞勤上集团有限公司	李旭亮	1998 年 09 月 22 日	71226443-4	投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李旭亮	中国	否
温琦	中国	否
主要职业及职务	李旭亮先生，中国国籍，无永久境外居留权，1966 年出生，获得亚洲（澳门）国际公开大学 MBA 学位。现任本公司控股股东东莞勤上集团有限公司执行董事、经理，东莞市合盈创业投资有限公司执行董事、经理，东莞勤上半导体照明技术研究院理事长，东莞威亮电器有限公司副董事长、经理，东莞市勤上金属制品有限公司监事，勤上企业（香港）有限公司董事，东莞市合明创业投资有限公司执行董事、经理，江苏尚明光电有限公司副董事长；担任中国节能建筑技术工作委员会常务副理事长、广东省半导体工程省部产学研联盟第一副理事长、广东省工商联会常委、广东省政协委员、东莞市规划委员会代表委员和东莞市人大代表等职。温琦女士，中国国籍，无永久境外居留权，1975 年出生，大学本科学历，曾任职于中国工商银行东莞分行、历任东莞勤上光电股份有限公司副董事长、深圳市勤上节能科技有限公司执行董事，现任勤上实业（香港）有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
陈永洪	董事长、总经理	现任	男	50	2014 年 07 月 14 日		0	0	0	0	0
赵军	副董事长	现任	男	53	2015 年 05 月 20 日		0	0	0	0	0
黄锦波	董事	现任	男	49	2014 年 07 月 14 日		0	0	0	0	0
陈文星	董事	现任	男	52	2014 年 07 月 14 日		0	0	0	0	0
陈燕生	独立董事	现任	男	66	2013 年 12 月 09 日		0	0	0	0	0
鞠新华	独立董事	现任	男	66	2015 年 02 月 13 日		0	0	0	0	0
张素芬	监事会主席	现任	女	48	2013 年 12 月 09 日		0	0	0	0	0
姚丽萍	监事	现任	女	39	2015 年 09 月 15 日		0	0	0	0	0
宋怀远	监事	现任	男	51	2013 年 12 月 09 日		0	0	0	0	0
胡绍安	副总经理、董事会秘书	现任	男	40	2015 年 11 月 03 日		0	0	0	0	0
孙伟华	副总经理	现任	男	59	2013 年		0	0	0	0	0

					12 月 09 日						
段铸	副总经理	现任	男	33	2013 年 12 月 09 日		0	0	0	0	
邓军鸿	财务总监	现任	男	34	2015 年 08 月 28 日		0	0	0	0	0
温琦	副董事长	离任	女	41	2013 年 12 月 09 日	2015 年 04 月 28 日	4,172,000	0	0	0	4,172,000
王艳霞	监事	离任	女	41	2013 年 12 月 09 日	2015 年 08 月 28 日	0	0	0	0	0
李保亭	副总经理	离任	男	54	2013 年 12 月 09 日	2015 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0
胡玄跟	财务总监	离任	男	38	2013 年 12 月 09 日	2015 年 04 月 28 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	4,172,000	0	0	0	4,172,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
温琦	副董事长	离任	2015 年 04 月 28 日	因个人原因于 2015 年 4 月 28 日申请辞职。
李保亭	副总经理	离任	2015 年 03 月 31 日	因个人原因于 2015 年 3 月 31 日申请辞职。
胡玄跟	财务总监	离任	2015 年 04 月 28 日	因个人原因于 2015 年 4 月 28 日申请辞职。
王艳霞	监事	离任	2015 年 08 月 28 日	因个人原因于 2015 年 8 月 28 日申请辞职。
段铸	副总经理	任免	2015 年 11 月 03 日	因个人原因辞去公司董事会秘书一职，辞职后仍担任公司副总经理职务。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董事：

董事长陈永洪先生：中国国籍，无永久境外居留权，1966年出生，大专学历，曾任职于深圳市深宝实业股份有限公司。2007年加入本公司，历任本公司监事，现任本公司董事长、总经理，深圳市勤上节能科技有限公司监事，江苏尚明光电有限公司监事，勤上实业（香港）有限公司董事，广东勤上光电科技有限公司执行董事，广州勤上光电股份有限公司董事长。

副董事长赵军先生：中国国籍，无永久境外居留权，1963年出生，本科学历，曾任职于富士康企业集团、尚阳科技（中国）有限公司。2011年加入本公司，现任本公司副董事长，勤上光电股份有限公司董事，广州勤上光电股份有限公司副董事长，董事黄锦波先生：中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，本科学历。曾任职于东莞市果菜公司。1995年加入本公司，

历任国际业务部经理、国际业务部副总经理、公司副总经理，现任本公司董事，广州勤上光电股份有限公司董事兼经理。

董事陈文星先生：中国国籍，无永久境外居留权，1964年出生，高中学历，曾任职于广州市天马毛织厂。1995年加入本公司，历任本公司监事，现任本公司董事。

独立董事陈燕生先生：中国国籍，无永久境外居留权，1950年生，硕士学历，高级工程师。曾先后任航空工业部634所技术员、工程师、室副主任、室主任，轻工业部科技司工程师、副处长、高级工程师；中国照明电器协会秘书长、常务副理事长兼秘书长、理事长。现任现任本公司独立董事，杭州远方光电信息股份有限公司独立董事。

独立董事鞠新华先生：中国国籍，无永久境外居留权，1950年生，本科学历，中国注册会计师、高级会计师。曾先后任职于中国财政部会计司、英国会计师事务所和英国公司的财务部，安达信华强会计师事务所副总经理、中京富会计师事务所任董事、合伙人，中国总会计师协会副秘书长，泽瑞（北京）会计师事务所副主任会计师、合伙人，北京泽瑞税务师事务所合伙人，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。现任现任本公司独立董事，创维数字股份有限公司独立董事。

监事：

监事会主席张素芬女士：中国国籍，无境外永久居留权，1968年生，本科学历。曾就职于广州市王府井百货股份有限公司财务主管，广汽集团属下广州市索哥波灯具有限公司财务经理。2008年加入本公司，现任本公司监事会主席，广州勤上光电股份有限公司监事、上海勤上节能照明有限公司监事、安徽省勤上光电科技有限公司监事会主席、江西勤上光电有限公司监事会主席、鄂尔多斯莱福士光电有限公司监事、深圳尚智照明设计有限公司监事、勤上光电股份有限公司监事会主席、广东勤上光电科技有限公司监事。

监事姚丽萍女士：中国国籍，无境外永久居留权，1977年生，大专学历。2007年加入本公司，现任公司监事，勤上光电股份有限公司监事，广州勤上光电股份有限公司董事，成都勤上光电科技有限公司监事，广东勤上半导体照明科技工程有限公司监事。

监事宋怀远先生：中国国籍，无境外永久居留权，1965年生，高中学历。曾就职于荆门市公安局屈家岭分局、荆门市屈家岭罐头厂。2002年加入本公司，现任本公司监事。

高级管理人员：

总经理陈永洪先生：详见现任董事。

副总经理、董事会秘书胡绍安先生：中国国籍，无境外永久居留权，1976年生，硕士学历。曾先后任职于佛山市南海区人民法院，中国证监会陕西监管局，中国证监会深圳专员办，现任本公司副总经理兼董事会秘书。

副总经理孙伟华先生：中国香港籍，1957年出生，硕士学历。曾任香港索恩照明公司高级经理、飞利浦照明集团亚太市场总监、香港金山集团照明部总经理；2009年加入本公司，现任本公司副总经理。

财务总监邓军鸿先生：中国国籍，无境外永久居留权，1982年生，本科学历。曾先后任职于东莞市苏宁电器有限公司，东莞巨千家具有限公司，现任本公司财务总监。

副总经理段铸先生：中国国籍，无境外永久居留权，1983年生。本科学历，曾先后任职于《证券日报》广东记者站，《中国经营报》，2013年加入本公司，现任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
--------	--------	------------	--------	--------	---------------

陈永洪	深圳市勤上节能科技有限公司	监事			否
陈永洪	江苏尚明光电有限公司	监事			否
陈永洪	勤上实业（香港）有限公司	董事			否
陈永洪	广东勤上光电科技有限公司	执行董事			否
陈永洪	广州勤上光电股份有限公司	董事长			否
赵军	勤上光电股份有限公司	董事			否
赵军	广州勤上光电股份有限公司	副董事长			否
黄锦波	广州勤上光电股份有限公司	董事兼经理			否
陈燕生	杭州远方光电信息股份有限公司	独立董事			是
鞠新华	创维数字股份有限公司	独立董事			是
张素芬	广州勤上光电股份有限公司	监事			否
张素芬	上海勤上节能照明有限公司	监事			否
张素芬	安徽省勤上光电科技有限公司	监事会主席			否
张素芬	江西勤上光电有限公司	监事会主席			否
张素芬	鄂尔多斯莱福士光电有限公司	监事			否
张素芬	深圳尚智照明设计有限公司	监事			否
张素芬	勤上光电股份有限公司	监事会主席			否
张素芬	广东勤上光电科技有限公司	监事			否
姚丽萍	勤上光电股份有限公司	监事			否
姚丽萍	成都勤上光电科技有限公司	监事			否
姚丽萍	广州勤上光电股份有限公司	董事			否
姚丽萍	广东勤上半导体照明科技工程有限公司	监事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年3月17日收到中国证监会广东监管局《行政处罚决定书》（[2015]4号），该处罚决定书对公司离任董事温琦女士给予警告，并处以3万元罚款，对公司历任高管胡玄跟先生给予警告，并处以10万元罚款。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

公司人力资源部及行政部为董事会薪酬与考核委员会决策做前期准备工作，提供公司有关方面的资料；薪酬与考核委员会对董事和高级管理人员进行考评；根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策，提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖惩方式，通过后报公司董事会。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

1、报告期内公司对董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员采取“年薪+绩效”的方式实施考核。

2、根据公司的经营状况和个人的业绩及综合表现，董事会薪酬与考核委员会对董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员进行定期考评，并按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。

3、经2010年12月10日2010年第二次临时股东大会审议通过，独立董事工作津贴为人民币8万元/年（含税），其履行职务发生的差旅费、办公费等由公司承担。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：

根据薪酬考核办法发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈永洪	董事长、总经理	男	50	现任	30.55	否
赵军	副董事长	男	53	现任	25.11	否
黄锦波	董事	男	49	现任	19.85	否
陈文星	董事	男	52	现任	21.87	否
陈燕生	独立董事	男	66	现任	8	否
鞠新华	独立董事	男	66	现任	7.33	否
张素芬	监事会主席	女	48	现任	18.06	否
姚丽萍	监事	女	39	现任	14.78	否
宋怀远	监事	男	51	现任	12.82	否
胡绍安	副总经理、董事会秘书	男	40	现任	2.12	否
孙伟华	副总经理	男	59	现任	20.95	否
段铸	副总经理	男	33	现任	20.28	否
邓军鸿	财务总监	男	34	现任	20.36	否
温琦	副董事长	女	41	离任	14.83	否
王艳霞	监事	女	41	离任	4.84	否
李保亨	副总经理	男	54	离任	1	否
胡玄跟	财务总监	男	38	离任	7.89	否
合计	--	--	--	--	250.64	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	548
---------------	-----

主要子公司在职员工的数量（人）	873
在职员工的数量合计（人）	1,421
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,421
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	426
销售人员	384
技术人员	179
财务人员	55
行政人员	54
其他人员	323
合计	1,421
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	240
大专	372
高中、中专及以下	809
合计	1,421

2、薪酬政策

公司始终坚持以人为本，依据公正、公平、择优的原则，不断完善薪酬机制和绩效机制，以岗位职责为基础、建立“贡献度”考核机制，牵引部门管理者关注公司成长和管理能力提升。经过不断的完善，公司着力为员工提供了较完备的福利薪酬体系、公平的工作环境以及完善的职业发展空间，实现企业与员工的共同发展。

3、培训计划

公司非常重视员工的培训、骨干员工培养工作，通过组织新员工培训、项目经理培训、中层管理人员培训等多种方式，有计划、有步骤的进行员工培训、培养工作，为打造德才兼备的骨干人才队伍奠定了良好的基础。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，完善公司治理结构，强化内部控制规范体系建设，不断提升规范运作水平。

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《股东大会议事规则》和公司《章程》等相关法律法规要求，召集、召开股东大会，确保全体股东享有平等地位，并能充分行使自己的权利。

（二）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数和人员结构符合法律法规和公司《章程》的要求。

报告期内，公司董事会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等严格按照公司《章程》、《董事会议事规则》的规定执行。

公司聘请的独立董事享有《公司法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》中赋予的职权，能够独立公正地履行职责，切实维护公司及全体投资者的利益。

与此同时，董事会提名委员会、董事会薪酬与考核委员会、董事会审计委员会、董事会战略委员会积极履行职责，确保了董事会对公司内部审计、薪酬考核等方面的有效监管。

（三）关于监事和监事会

公司监事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。

公司监事严格按照公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决程序，公司监事认真履行职责，勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（四）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了高级管理人员的选聘、考评、激励与约束机制并不断完善，高级管理人员薪酬的确定坚持市场导向原则、责任权利统一原则、激励与约束并重原则，依据职责范围、岗位价值、个人能力、市场薪酬水平、公司经济效益及高级管理人员经营目标完成情况确定。

（五）关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理办法》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（六）关于利益相关者

公司充分尊重顾客、供应商、银行和员工等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承公平公正、诚实守信的原则，树立良好的企业形象，促进公司持续、健康、快速发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的要求规范运作，与实际控制人在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

- 1、公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售体系，具有面向市场的独立经营能力，业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争。
- 2、公司的董事、监事、高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规和《公司章程》规定的程序进行。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务或领取薪酬。公司的财务人员也不存在在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业中兼职的情况。公司建立独立的人事管理系统，与员工签订了劳动合同，建立独立的工资管理、福利与社会保障体系。
- 3、资产独立性：公司现有资产产权明晰，拥有经营所需的技术、专利、商标、设备和房产，资产完整。
- 4、机构独立性：公司通过股东大会、董事会、监事会、独立董事及各专门委员会制度，强化权力制衡机制，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度。公司各职能部门均独立履行其职能，独立开展生产经营活动，不存在受实际控制人、股东或关联方干预之情形。
- 5、财务独立性：公司设有独立的财务部门，配置有独立的财务人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立管理公司财务档案，能够根据《公司章程》规定的程序和权限，独立作出财务决策。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、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
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 02 月 13 日	2015 年 02 月 14 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2015 年第一次临时股东大会决议公告 (公告编号 2015-06)
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.05%	2015 年 05 月 20 日	2015 年 05 月 21 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2014 年年度股东大会决议公告 (公告编号 2015-35)
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 09 月 15 日	2015 年 09 月 16 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券

					报》、《证券日报》巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2015 年第二次临时股东大会决议公告 (公告编号 2015-59)
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 10 月 08 日	2015 年 10 月 09 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2015 年第三次临时股东大会决议公告 (公告编号 2015-71)
2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.07%	2015 年 11 月 27 日	2015 年 11 月 28 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2015 年第四次临时股东大会决议公告 (公告编号 2015-86)

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈燕生	11	2	9	0	0	否
鞠新华	11	4	7	0	0	否
丁友刚	1	0	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事陈燕生先生根据公司实际情况及自身的专业知识，对公司的发展战略、LED照明业务模式的探索、LED照明产业的风险与机遇等提出建议，得到公司的采纳。

独立董事鞠新华先生根据公司实际情况及自身的专业知识，对公司的审计工作、薪酬及考核工作等提出建议，得到公司的采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会。2015年各专门委员会按照有关法律法规、规范性文件及各委员会工作细则的规定，勤勉尽责，认真开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、战略委员会

战略委员会根据有关规定，积极履行职责。报告期内，讨论了公司未来发展和投资、融资计划，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

2、提名委员会

提名委员会根据有关规定，积极履行职责。报告期内，对公司高级管理人员聘任进行了提名，并且对高管结构及是否符合公司经营管理需要进行了评议。

3、薪酬委员会

薪酬与考核委员会根据有关规定，积极履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会通过召开会议，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况、报酬情况及年度绩效考核报告。

4、审计委员会

审计委员会根据有关规定，积极履行职责。报告期内，审议公司募集资金存放与使用情况、定期报告、内审部门日常审计。认真听取了内审部年度工作总结和工作计划安排，对内审部的工作开展给予了一定的指导。审计委员会还对公司年度审计、外部审计机构的聘任等事项给予合理的建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评。报告期内，公司根据经营状况和个人的经营业绩对董事、监事、高级管理人员进行定期考评，并按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2015 年度内部控制的自我评价报告》刊登在巨潮资讯网。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。如：（1）控制环境无效；（2）董事、监事和高级管理人员舞弊；（3）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；（4）企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（5）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准：出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形视影响程度分别确定重要缺陷或一般缺陷。（1）企业决策程序不科学；（2）违犯国家法律、法规，如环境污染；（3）管理人员或技术人员纷纷流失；（4）媒体负面新闻频现；（5）内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；（6）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。
定量标准	重大缺陷：营业收入总额 0.5%≤缺陷、利润总额 0.5%≤缺陷、资产总额 0.5%≤缺陷、所有者权益总额 0.5%≤缺陷；重要缺陷：营业收入总额 0.2%≤缺陷<营业收入总额	重大缺陷：直接财产损失额 1000 万元以上、重要缺陷：直接财产损失额 100 万元——1000 万元、一般缺陷：直接财产损失额 100 万元（含）以下。

	0.5%、利润总额 0.2%≤缺陷<利润总额 0.5%、资产总额 0.2%≤缺陷<资产总额 0.5%、所有者权益总额 0.2%≤缺陷<所有 者权益总额 0.5%;	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 21 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	[2016]481000007
注册会计师姓名	李海林、张茵郡

审计报告正文

东莞勤上光电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东莞勤上光电股份有限公司（以下简称“勤上光电公司”）的财务报表，包括2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是勤上光电公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东莞勤上光电股份有限公司2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国 北京

二〇一六年四月二十一日

李海林

中国注册会计师

张茵郡

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：东莞勤上光电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,445,746,312.00	1,560,044,893.85
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	39,101,539.00	3,865,757.00
应收账款	679,281,686.42	583,616,512.65
预付款项	30,049,737.13	24,971,154.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	13,007,372.48	3,494,960.65
应收股利		
其他应收款	44,327,913.79	36,717,333.84
买入返售金融资产		
存货	270,204,908.04	249,544,881.52
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	18,892,575.56	20,855,538.15
其他流动资产	65,979,545.99	53,183,734.20
流动资产合计	2,606,591,590.41	2,536,294,766.47
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	12,027,812.21	32,628,073.43
持有至到期投资		

长期应收款	6,151,506.03	25,044,081.59
长期股权投资	35,206,241.78	46,532,609.62
投资性房地产		
固定资产	342,751,126.93	373,271,692.52
在建工程	29,915,939.79	19,831,262.58
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	108,165,885.05	123,119,062.28
开发支出	25,961,801.89	11,322,280.86
商誉	27,276,632.53	27,276,632.53
长期待摊费用	3,759,201.63	4,505,007.40
递延所得税资产	40,321,098.87	28,082,466.90
其他非流动资产	2,707,597.00	21,403,099.30
非流动资产合计	634,244,843.71	713,016,269.01
资产总计	3,240,836,434.12	3,249,311,035.48
流动负债：		
短期借款	7,500,000.00	3,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	47,068,741.35	21,944,804.80
应付账款	219,199,824.64	239,648,110.27
预收款项	97,920,789.49	99,316,839.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,191,491.41	18,886,124.80
应交税费	40,646,473.99	31,332,122.94
应付利息	341,734.74	343,010.75
应付股利		

其他应付款	36,629,717.16	67,551,165.28
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	462,498,772.78	482,522,177.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	396,906,487.23	396,249,094.97
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	9,159,351.75	13,909,256.43
递延收益	114,008,585.58	121,277,265.29
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	520,074,424.56	531,435,616.69
负债合计	982,573,197.34	1,013,957,794.65
所有者权益：		
股本	374,670,000.00	374,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,334,091,798.59	1,334,091,798.59
减：库存股		
其他综合收益	-152,990.53	408,313.56
专项储备		
盈余公积	61,164,534.94	59,105,979.35
一般风险准备		

未分配利润	465,654,001.83	450,725,855.93
归属于母公司所有者权益合计	2,235,427,344.83	2,219,001,947.43
少数股东权益	22,835,891.95	16,351,293.40
所有者权益合计	2,258,263,236.78	2,235,353,240.83
负债和所有者权益总计	3,240,836,434.12	3,249,311,035.48

法定代表人：陈永洪

主管会计工作负责人：邓军鸿

会计机构负责人：邓军鸿

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	1,412,120,874.81	1,535,407,323.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	37,300,000.00	3,575,757.00
应收账款	621,662,462.45	548,978,561.67
预付款项	20,965,805.80	16,430,339.67
应收利息	13,007,372.48	3,494,960.65
应收股利		
其他应收款	70,588,923.63	51,130,044.32
存货	245,419,207.35	234,375,321.59
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	18,892,575.56	20,855,538.15
其他流动资产	65,446,620.23	51,429,180.84
流动资产合计	2,505,403,842.31	2,465,677,027.67
非流动资产：		
可供出售金融资产	12,027,812.21	32,628,073.43
持有至到期投资		
长期应收款	6,151,506.03	25,044,081.59
长期股权投资	213,202,361.53	231,203,879.62
投资性房地产		
固定资产	330,434,887.77	361,667,754.22
在建工程	16,005,985.49	18,000,526.58

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	91,498,780.56	105,657,062.40
开发支出	25,961,801.89	11,322,280.86
商誉		
长期待摊费用	2,806,591.65	4,301,400.69
递延所得税资产	36,125,234.17	20,837,943.52
其他非流动资产	2,707,597.00	21,403,099.30
非流动资产合计	736,922,558.30	832,066,102.21
资产总计	3,242,326,400.61	3,297,743,129.88
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	24,337,030.00	14,566,640.00
应付账款	196,451,055.01	230,493,926.68
预收款项	87,563,775.28	88,058,021.16
应付职工薪酬	5,769,333.46	11,018,375.76
应交税费	28,524,536.15	23,374,293.51
应付利息	341,734.74	343,010.75
应付股利		
其他应付款	110,178,834.68	146,195,184.42
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	453,166,299.32	514,049,452.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	396,906,487.23	396,249,094.97
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	9,159,351.75	13,909,256.43
递延收益	114,008,585.58	121,277,265.29
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	520,074,424.56	531,435,616.69
负债合计	973,240,723.88	1,045,485,068.97
所有者权益：		
股本	374,670,000.00	374,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,334,145,839.49	1,334,145,839.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	61,164,534.94	59,105,979.35
未分配利润	499,105,302.30	484,336,242.07
所有者权益合计	2,269,085,676.73	2,252,258,060.91
负债和所有者权益总计	3,242,326,400.61	3,297,743,129.88

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	849,664,392.81	905,786,743.98
其中：营业收入	849,664,392.81	905,786,743.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	835,497,281.99	885,124,876.43
其中：营业成本	601,828,066.26	715,861,505.60
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	7,263,069.33	9,548,766.49
销售费用	78,570,072.46	78,055,362.01
管理费用	79,635,767.58	79,861,420.47
财务费用	-30,605,384.63	-29,637,881.78
资产减值损失	98,805,690.99	31,435,703.64
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	5,292,669.17	-10,445,422.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,972,492.03	-10,445,422.37
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	19,459,779.99	10,216,445.18
加：营业外收入	18,339,396.51	9,400,850.98
其中：非流动资产处置利得	0.00	0.00
减：营业外支出	4,493,265.89	6,082,811.89
其中：非流动资产处置损失	955,343.76	3,237,426.23
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	33,305,910.61	13,534,484.27
减：所得税费用	6,076,670.47	2,563,887.58
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	27,229,240.14	10,970,596.69
归属于母公司所有者的净利润	20,744,641.59	12,287,786.69
少数股东损益	6,484,598.55	-1,317,190.00
六、其他综合收益的税后净额	-561,304.09	184,465.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-561,304.09	184,465.53
（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	-561,304.09	184,465.53
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	-561,304.09	184,465.53
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	26,667,936.05	11,155,062.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,183,337.50	12,472,252.22
归属于少数股东的综合收益总额	6,484,598.55	-1,317,190.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.03
（二）稀释每股收益	0.06	0.03

法定代表人：陈永洪

主管会计工作负责人：邓军鸿

会计机构负责人：邓军鸿

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	736,653,976.77	897,805,280.87
减：营业成本	537,628,829.45	716,777,704.85
营业税金及附加	5,015,040.60	8,277,912.48
销售费用	68,368,717.52	72,528,251.24
管理费用	52,833,337.54	69,190,158.13
财务费用	-30,295,244.73	-29,608,848.56
资产减值损失	98,515,323.91	25,136,749.14

加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	2,440,673.15	-10,445,422.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,120,496.01	-10,445,422.37
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	7,028,645.63	25,057,931.22
加：营业外收入	17,054,894.97	9,357,430.40
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,942,138.77	2,415,415.81
其中：非流动资产处置损失	933,138.77	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	22,141,401.83	31,999,945.81
减：所得税费用	1,555,845.91	8,262,836.24
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	20,585,555.92	23,737,109.57
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	20,585,555.92	23,737,109.57

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	779,293,338.18	887,648,790.78
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	13,852,738.99	5,865,946.78
收到其他与经营活动有关的现金	37,007,204.51	42,698,168.52
经营活动现金流入小计	830,153,281.68	936,212,906.08
购买商品、接受劳务支付的现金	576,680,895.56	703,369,154.15
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	155,816,716.60	134,538,245.22
支付的各项税费	37,460,683.34	40,376,599.40

支付其他与经营活动有关的现金	80,636,336.36	60,887,455.72
经营活动现金流出小计	850,594,631.86	939,171,454.49
经营活动产生的现金流量净额	-20,441,350.18	-2,958,548.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	460,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	191,438,379.52	830,408,322.53
投资活动现金流入小计	191,898,379.52	830,408,322.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,299,093.28	28,199,910.73
投资支付的现金		600,000.00
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	28,050,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	191,438,379.52	814,555,000.00
投资活动现金流出小计	241,787,472.80	843,354,910.73
投资活动产生的现金流量净额	-49,889,093.28	-12,946,588.20
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	88,500,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	49,516,798.66	
筹资活动现金流入小计	138,016,798.66	
偿还债务支付的现金	84,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,084,805.92	33,322,156.20
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	22,977,469.77	62,971,698.67
筹资活动现金流出小计	138,562,275.69	96,293,854.87

筹资活动产生的现金流量净额	-545,477.03	-96,293,854.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,423,474.92	2,438,594.51
五、现金及现金等价物净增加额	-64,452,445.57	-109,760,396.97
加：期初现金及现金等价物余额	1,486,815,024.33	1,596,575,421.30
六、期末现金及现金等价物余额	1,422,362,578.76	1,486,815,024.33

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	671,370,559.88	985,954,654.07
收到的税费返还	11,595,355.68	5,865,946.78
收到其他与经营活动有关的现金	70,007,542.63	48,980,821.40
经营活动现金流入小计	752,973,458.19	1,040,801,422.25
购买商品、接受劳务支付的现金	614,248,111.25	754,792,546.72
支付给职工以及为职工支付的现金	64,130,062.67	60,731,761.77
支付的各项税费	18,102,909.73	24,893,893.87
支付其他与经营活动有关的现金	93,772,949.50	197,132,328.91
经营活动现金流出小计	790,254,033.15	1,037,550,531.27
经营活动产生的现金流量净额	-37,280,574.96	3,250,890.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	460,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	191,438,379.52	830,408,322.53
投资活动现金流入小计	191,898,379.52	830,408,322.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,287,930.00	30,171,945.69
投资支付的现金		600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付	28,050,000.00	

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	191,438,379.52	814,555,000.00
投资活动现金流出小计	228,776,309.52	845,326,945.69
投资活动产生的现金流量净额	-36,877,930.00	-14,918,623.16
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	80,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	45,281,798.66	175,502,745.75
筹资活动现金流入小计	125,281,798.66	175,502,745.75
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,822,327.21	33,322,156.20
支付其他与筹资活动有关的现金	15,443,665.27	249,525,850.14
筹资活动现金流出小计	126,265,992.48	282,848,006.34
筹资活动产生的现金流量净额	-984,193.82	-107,345,260.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,314,170.26	752,658.12
五、现金及现金等价物净增加额	-68,828,528.52	-118,260,334.65
加：期初现金及现金等价物余额	1,465,505,738.06	1,583,766,072.71
六、期末现金及现金等价物余额	1,396,677,209.54	1,465,505,738.06

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	374,670,000.00				1,334,091,798.59		408,313.56		59,105,979.35		450,725,855.93	16,351,293.40	2,235,353,240.83
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	374,670,000.				1,334,091,798.59		408,313.56		59,105,979.35		450,725,855.93	16,351,293.40	2,235,353,240.83
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-561,304.09		2,058,555.59		14,928,145.90	6,484,598.55	22,909,995.95
（一）综合收益总额							-561,304.09				20,744,641.59	6,484,598.55	26,667,936.05
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													0.00
（三）利润分配									2,058,555.59		-5,816,495.69		-3,757,940.10
1. 提取盈余公积									2,058,555.59		-2,058,555.59		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-3,757,940.10		-3,757,940.10
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	374,670,000.00				1,334,091,798.59		-152,990.53		61,164,534.94		465,654,001.83	22,835,891.95	2,258,263,236.78

上期金额

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	374,670,000.00				1,334,091,798.59		223,848.03		56,732,268.39		448,305,180.20	7,737,945.14	2,221,761,040.35
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	374,670,000.00				1,334,091,798.59		223,848.03		56,732,268.39		448,305,180.20	7,737,945.14	2,221,761,040.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							184,465.53		2,373,710.96		2,420,675.73	8,613,348.26	13,592,200.48
（一）综合收益总额							184,465.53				12,287,786.69	-1,317,190.00	11,155,062.22
（二）所有者投入和减少资本												9,930,538.26	9,930,538.26
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具													

持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他											9,930,538.26	9,930,538.26	
(三) 利润分配								2,373,710.96		-9,867,110.96		-7,493,400.00	
1. 提取盈余公积								2,373,710.96		-2,373,710.96			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-7,493,400.00		-7,493,400.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	374,670,000.00				1,334,091,798.59		408,313.56		59,105,979.35		450,725,855.93	16,351,293.40	2,235,353,240.83

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	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	374,670,000.00				1,334,145,839.49				59,105,979.35	484,336,242.07	2,252,258,060.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	374,670,000.00				1,334,145,839.49				59,105,979.35	484,336,242.07	2,252,258,060.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,058,555.59	14,769,060.23	16,827,615.82
（一）综合收益总额										20,585,555.92	20,585,555.92
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									2,058,555.59	-5,816,495.69	-3,757,940.10
1．提取盈余公积									2,058,555.59	-2,058,555.59	
2．对所有者（或股东）的分配										-3,757,940.10	-3,757,940.10
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	374,670,000.00				1,334,145,839.49				61,164,534.94	499,105,302.30	2,269,085,676.73

上期金额

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	374,670,000.00				1,334,145,839.49				56,732,268.39	470,466,243.46	2,236,014,351.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	374,670,000.00				1,334,145,839.49				56,732,268.39	470,466,243.46	2,236,014,351.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,373,710.96	13,869,998.61	16,243,709.57
（一）综合收益总额										23,737,109.57	23,737,109.57
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配									2,373,710.96	-9,867,110.96	-7,493,400.00
1. 提取盈余公积									2,373,710.96	-2,373,710.96	
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,493,400.00	-7,493,400.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	374,670,000.00				1,334,145,839.49				59,105,979.35	484,336,242.07	2,252,258,060.91

三、公司基本情况

1、公司的基本情况

- 中文名称：东莞勤上光电股份有限公司
- 英文名称：DONGGUAN KINGSUN OPTOELECTRONIC CO., LTD.
- 注册资本：人民币37,467.00万元
- 统一社会信用代码号：91441900618360497D
- 注册地址：东莞市常平镇横江厦村
- 公司住所：东莞市常平镇横江厦村
- 法定代表人：陈永洪
- 成立日期：1994年11月7日
- 互联网网址：<http://www.kingsun-china.com>
- 电子信箱：ks_dsh@kingsun-china.com

2、公司的行业性质和经营范围

行业性质：照明器具制造业。

经营范围：生产和销售 LED 照明产品、LED背光源及 LED 显示屏、LED 驱动电源及控制系统、LED 庭院用品、LED

休闲用品、家用小电器、半导体照明通信、可见光通信、工艺品（圣诞礼品、灯饰等）及五金制品（储物架等）、工艺家私、电线及其铜材等原辅材料、电缆、PVC 塑胶材料、奇彩灯、光电子元器件、电器配件；LED 芯片封装及销售、LED 技术开发与服务，合同能源管理；照明工程、城市亮化、景观工程的设计、安装、维护；节能服务；货物进出口、技术进出口；社会公共安全设备及器材制造（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

3、公司主要产品及劳务

LED道路照明、LED显示屏、景观照明、商用照明、家居照明、太阳能/风能应用、特种照明等产品综合应用解决方案、灯饰、网架工艺品、五金制品、电线等。

4、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2016年4月21日批准报出。

报告期内公司合并报表范围增加成都勤上光电科技有限公司、西安勤上光电科技有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司无影响持续经营能的事项，预计未来12个月内公司具备持续经营能力。

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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、21“收入”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，请参阅附注四、27“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自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开始投资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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值

与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

（2）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较数。同一控制下企业合并增加的子公司，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较数。

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，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“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”（详见本附注四、11、（2）④）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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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。

（2）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；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。

（3）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或即期汇率的近似汇率折算。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，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，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。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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。

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。

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。

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其摊余成本法确定，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。

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。

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30%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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。

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。

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。

③财务担保合同及贷款承诺

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）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。

（8）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	单笔金额 300 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。采用账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1-6 个月	1.00%	1.00%
7-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	30.00%	30.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项结合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

本公司将存货原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资、工程施工等七大类。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按发出存货时按加权平均法计价。

（3）建造合同形成的工程施工的计价方法

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

（4）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（5）存货的盘存制度为永续盘存制。

（6）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。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四、8“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股东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股东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股东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。

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。

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。

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，按本附注四、5、（2）“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。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

15、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
房屋及建筑物	年限平均法	10~40 年	10.00%	2.25%~9%
机器设备	年限平均法	5~10 年	10.00%	9%~18%
电子设备	年限平均法	5 年	10.00%	18%
运输设备	年限平均法	5~10 年	10.00%	9%~18%
办公及其它设备	年限平均法	5~10 年	10.00%	9%~18%
EMC 能源设备	年限平均法	按合同约定受益年限		

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16、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四、18“长期资产减值”。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、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。

(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。

19、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。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：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设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，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，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。

职工内部退休计划采用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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最

佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

23、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本公司于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

（4）EMC能源管理合同业务收入

EMC能源管理合同业务基本情况：公司利用自身技术，通过为客户节约能源，获得节能分成来达到盈利目的；项目服务期通常为5-10年；在节能项目进行过程中，公司提供相应的设备，相应设备由客户代为保管；公司为客户提供相关节能的服务；在项目结束后，公司将相应设备转移给其客户，不再另行收费；客户如需后续服务，公司予以提供，但需另行收费。

EMC能源管理合同业务收入在满足收入确认条件时按双方约定的节能效果来计算确定，公司用于EMC能源管理项目的设备作为固定资产处理，使用寿命按项目日期确定，计提折旧的年限按项目主要受益期确定，计提的折旧记入EMC能源管理合同业务成本，与能源管理相关的费用记入当期费用。

(5) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(6) 利息收入

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。

24、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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

25、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,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。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

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

27、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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%、3%
消费税	建筑安装、服务收入	5%、3%
营业税	应税营业额	5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额	25%、15%、16.5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	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
勤上实业（香港）有限公司	16.5%

2、税收优惠

本公司2014年10月10日通过广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201444000052，复审有效期为3年。本公司自2014年1月1日起至2016年12月31日享受按15%税率征收企业所得税。

本公司之子公司北京彩易达科技发展有限公司于2015年7月24日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201511000060，复审有效期3年。本公司自2015年1月1日起至2017年12月31日享受按15%税率征收企业所得税。

3、其他

(1) 东莞勤上半导体照明技术研究院的劳务营业收入的营业税适用税率为5%

(2) 广东勤上半导体照明科技工程有限公司营业税税目为建筑安装业的适用税率为3%

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	5,486,985.96	612,353.53

银行存款	1,416,875,592.80	1,486,202,670.80
其他货币资金	23,383,733.24	73,229,869.52
合计	1,445,746,312.00	1,560,044,893.85
其中：存放在境外的款项总额	5,107,323.88	4,381,619.11

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	39,101,539.00	3,865,757.00
合计	39,101,539.00	3,865,757.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	13,580,520.98	
合计	13,580,520.98	

(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	766,558,998.38	99.87%	87,277,311.96	11.39%	679,281,686.42	641,838,377.64	100.00%	58,221,864.99	9.07%	583,616,512.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,009,724.56	0.13%	1,009,724.56	100.00%						
合计	767,568,722.94	100.00%	88,287,036.52	11.50%	679,281,686.42	641,838,377.64	100.00%	58,221,864.99	9.07%	583,616,512.65

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			
1-6 月	234,588,175.52	2,345,881.75	1.00%
7-12 月	181,120,536.20	9,056,026.81	5.00%
1 年以内小计	415,708,711.72	11,401,908.56	2.74%
1 至 2 年	151,403,896.20	15,140,389.62	10.00%
2 至 3 年	72,834,819.89	14,566,963.98	20.00%
3 年以上	114,919,315.37	34,475,794.60	30.00%
5 年以上	11,692,255.20	11,692,255.20	100.00%

合计	766,558,998.38	87,277,311.96	11.39%
----	----------------	---------------	--------

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 30,065,171.53 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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 169,490,305.60 元，占应收账款年末余额合计数的比例 22.08%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 9,513,147.74 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：

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	21,685,581.30	72.17%	15,015,386.33	60.14%
1 至 2 年	5,765,466.88	19.19%	3,371,354.06	13.50%
2 至 3 年	2,593,243.38	8.63%	4,480,669.36	17.94%
3 年以上	5,445.57	0.02%	2,103,744.86	8.42%
合计	30,049,737.13	--	24,971,154.61	--

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年末余额前五名预付账款汇总金额为 4,916,701.00 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 16.36 %。

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
定期存款	12,714,559.12	3,184,803.78
保证金利息	292,813.36	310,156.87
合计	13,007,372.48	3,494,960.65

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位： 元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	52,912,285.77	100.00%	8,584,371.98	16.22%	44,327,913.79	40,305,762.36	100.00%	3,588,428.52	8.90%	36,717,333.84
合计	52,912,285.77	100.00%	8,584,371.98	16.22%	44,327,913.79	40,305,762.36	100.00%	3,588,428.52	8.90%	36,717,333.84

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			
1-6 月	13,820,688.27	138,206.88	1.00%
7-12 月	4,440,167.20	222,008.36	5.00%
1 年以内小计	18,260,855.47	360,215.26	1.97%
1 至 2 年	15,499,469.44	1,549,946.94	10.00%
2 至 3 年	9,306,203.25	1,861,240.67	20.00%
3 年以上	7,189,697.84	2,156,909.36	30.00%
5 年以上	2,656,059.77	2,656,059.77	100.00%
合计	52,912,285.77	8,584,371.98	16.22%

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 4,995,943.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金/押金	14,811,288.55	12,906,860.78
备用金	512,880.26	467,222.14
出口退税	2,355,036.72	125,581.36
法院划款	12,155,000.00	12,155,000.00
股权转让款	2,900,000.00	
往来款	20,178,080.24	14,651,098.08
合计	52,912,285.77	40,305,762.36

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

第一名	法院划款	12,155,000.00	1-2 年	22.97%	1,215,500.00
第二名	往来款	5,562,837.84	2-3 年	10.51%	1,112,567.57
第三名	投标保证金	4,166,480.00	1 年内	7.87%	41,664.80
第四名	存出投资款	2,900,000.00	1 年内	5.48%	145,000.00
第五名	往来款	2,737,807.00	2-4 年	5.17%	709,795.71
合计	--	27,522,124.84	--		3,224,528.08

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(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	91,849,404.99	9,261,812.49	82,587,592.50	100,691,893.84	2,386,320.92	98,305,572.92
在产品	40,466,291.54		40,466,291.54	4,186,846.22		4,186,846.22
库存商品	136,036,913.99	12,447,430.09	123,589,483.90	121,332,703.04	7,708,980.60	113,623,722.44
工程施工	922,630.15		922,630.15			
发出商品	34,884,244.54	12,245,334.59	22,638,909.95	33,428,739.94		33,428,739.94
合计	304,159,485.21	33,954,577.17	270,204,908.04	259,640,183.04	10,095,301.52	249,544,881.52

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,386,320.92	6,875,491.57				9,261,812.49

库存商品	7,708,980.60	4,738,449.49				12,447,430.09
工程施工						
发出商品		12,245,334.59				12,245,334.59
合计	10,095,301.52	23,859,275.65				33,954,577.17

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应收款一年内到期转入	18,892,575.56	20,855,538.15
合计	18,892,575.56	20,855,538.15

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	41,329,545.99	53,183,734.20
法院冻结资金	24,650,000.00	
合计	65,979,545.99	53,183,734.20

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：	32,628,073.43	20,600,261.22	12,027,812.21	32,628,073.43		32,628,073.43
按成本计量的	32,628,073.43	20,600,261.22	12,027,812.21	32,628,073.43		32,628,073.43
合计	32,628,073.43	20,600,261.22	12,027,812.21	32,628,073.43		32,628,073.43

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
安徽省勤上光电科技有限公司	20,600,261.22			20,600,261.22		20,600,261.22		20,600,261.22	16.68%	
江苏尚明光电有限公司	7,427,812.21			7,427,812.21					13.33%	
广东省中科宏微半导体设备有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					15.32%	
广东慧誉同信投资管理有限公司	600,000.00			600,000.00					4.67%	
合计	32,628,073.43			32,628,073.43		20,600,261.22		20,600,261.22	--	

(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
本期计提	20,600,261.22			20,600,261.22
期末已计提减值余额	20,600,261.22			20,600,261.22

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	6,151,506.03		6,151,506.03	25,044,081.59		25,044,081.59	
其中：未实现融资收益				10,217,778.78		10,217,778.78	

合计	6,151,506.03		6,151,506.03	25,044,081.59		25,044,081.59	--
----	--------------	--	--------------	---------------	--	---------------	----

(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											
鄂尔多斯市莱福士光电科技有限公司	22,042,660.26			3,134,535.14						25,177,195.40	
江西勤上光电有限公司	12,010,969.91							12,010,969.91		12,010,969.91	12,010,969.91
福建德泓勤上光电科技有限公司	3,579,822.86		3,579,822.86								
安徽邦大勤上光电科技有限公司	5,531,221.33							5,531,221.33		5,531,221.33	5,531,221.33
福建省国策光电科技开发有限公司	3,367,935.26			-14,039.13						3,353,896.13	
东莞市智行光电产业职业培训学校											
印尼彩易				2,851,996					3,823,154	6,675,150	

达科技有 限公司				.02					.23	.25	
小计	46,532,60 9.62		3,579,822 .86	5,972,492 .03				17,542,19 1.24	3,823,154 .23	52,748,43 3.02	17,542,19 1.24
合计	46,532,60 9.62		3,579,822 .86	5,972,492 .03				17,542,19 1.24	3,823,154 .23	52,748,43 3.02	17,542,19 1.24

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

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

其他说明

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位： 元

项目	房屋及建筑屋	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其它	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	227,917,006.90	150,463,754.53	8,894,454.75	33,056,795.89	207,812,347.63	628,144,359.70
2.本期增加金 额	2,133,129.01	16,380,203.64	245,600.00	565,074.75	11,092,078.62	30,416,086.02
（1）购置	1,310,449.88	16,297,679.37	245,600.00	565,074.75	7,594,301.54	26,013,105.54
（2）在建工 程转入	822,679.13	82,524.27			1,095,303.19	2,000,506.59
（3）企业合 并增加					0.00	
（4）工程施工转 入					2,402,473.89	2,402,473.89

3.本期减少金额		7,606,084.22	512,413.00		0.00	8,118,497.22
（1）处置或报废		7,606,084.22	512,413.00		0.00	8,118,497.22
					0.00	
4.期末余额	230,050,135.91	159,237,873.95	8,627,641.75	33,621,870.64	218,904,426.25	650,441,948.50
二、累计折旧					0.00	
1.期初余额	37,166,089.19	89,737,521.90	5,630,036.46	23,208,340.13	59,403,574.55	254,872,667.18
2.本期增加金额					39,727,104.95	
（1）计提	12,645,152.89	7,805,022.01	564,862.65	3,630,346.00	34,976,754.80	59,622,138.35
	12,645,152.89	7,805,022.01	564,862.65	3,630,346.00	34,976,754.80	59,622,138.35
3.本期减少金额					0.00	
（1）处置或报废		6,451,606.16	342,035.90	10,341.90	0.00	6,803,983.96
		6,451,606.16	342,035.90	10,341.90	0.00	6,803,983.96
4.期末余额	49,811,242.08	91,090,937.75	5,852,863.21	26,828,344.23	134,107,434.30	307,690,821.57
三、减值准备					0.00	
1.期初余额					0.00	
2.本期增加金额					0.00	
（1）计提					0.00	
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	180,238,893.83	68,146,936.20	2,774,778.54	6,793,526.41	84,796,991.95	342,751,126.93
2.期初账面价值	190,750,917.71	60,726,232.63	3,264,418.29	9,848,455.76	108,681,668.13	373,271,692.52

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
LED 照明事业二部车间转固定资产	28,841,176.00	产权正在办理中
LED 户外照明与景观照明项目房屋建筑物	25,412,725.61	产权正在办理中
合计：	54,253,901.61	

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
募投项目-LED 照明研发设计中心项目	21,160,318.17		21,160,318.17	7,131,553.87		7,131,553.87
广州机场 EMC	8,714,239.50	5,228,543.70	3,485,695.80	8,714,239.50	3,485,695.80	5,228,543.70
东莞万江 EMC	4,051,332.18	1,215,399.65	2,835,932.53	4,051,332.18	1,215,399.65	2,835,932.53
广州南沙区环岛路路灯改造工程 EMC 项目				151,624.63		151,624.63

广州广百（中怡天河路 200 号负二层、六层、七层）EMC 项目				208,712.68		208,712.68
河源广百 EMC 项目				634,965.88		634,965.88
龙川县 LED 路灯改造 EMC	1,809,193.29		1,809,193.29	1,809,193.29		1,809,193.29
横沥天桥改造工程	593,000.00		593,000.00			
其他项目	31,800.00		31,800.00	1,830,736.00		1,830,736.00
合计	36,359,883.14	6,443,943.35	29,915,939.79	24,532,358.03	4,701,095.45	19,831,262.58

(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
广州机场 EMC		8,714,239.50				8,714,239.50		完工				其他
募投项目-LED 照明研发设计中心项目		7,131,553.87	14,028,764.30			21,160,318.17		在建				其他
东莞万江 EMC		4,051,332.18				4,051,332.18		完工				其他
广州南沙区环岛路路灯改造工程 EMC 项目		151,624.63		151,624.63				完工				其他
广百中怡（全层天花照明）EMC		208,712.68		208,712.68				完工				其他

项目												
河源广百 EMC 项目		634,965.88		634,965.88				完工				其他
其他项目		1,830,736.00	131,800.00	100,000.00	1,830,736.00	31,800.00		-				其他
龙川县 LED 路灯改造 EMC		1,809,193.29				1,809,193.29		-				其他
房屋建筑物			459,840.00	459,840.00				完工				其他
机电空压机变频控制系统			82,524.27	82,524.27				完工				其他
拉丝厂环保设施整改			119,658.13	119,658.13				完工				其他
ST 终端形象展示店装修工程			243,181.00	243,181.00				完工				其他
横沥天桥改造工程			593,000.00			593,000.00		在建				其他
合计		24,532,358.03	15,658,767.70	2,000,506.59	1,830,736.00	36,359,883.14	--	--				--

(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
广州机场 EMC	1,742,847.90	EMC 工程长期未验收，预计未来获得收益减少
合计	1,742,847.90	--

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

（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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	19,797,355.00	5,290,000.00	71,995,608.20	60,292,609.42	157,375,572.62
2.本期增加金额			186,742.16	0.00	696,012.16
（1）购置			186,742.16	0.00	696,012.16
（2）内部研发				0.00	
（3）企业合并增加				0.00	
				0.00	
3.本期减少金额				0.00	
（1）处置				0.00	

				0.00	
4.期末余额	19,797,355.00	5,290,000.00	72,182,350.36	60,801,879.42	158,071,584.78
二、累计摊销				0.00	
1.期初余额	1,382,253.63	5,290,000.00	20,705,969.76	6,878,286.95	34,256,510.34
2.本期增加金额	420,964.69		7,156,124.25	8,072,100.45	15,649,189.39
(1) 计提	420,964.69		7,156,124.25	8,072,100.45	15,649,189.39
				0.00	
3.本期减少金额				0.00	
(1) 处置				0.00	
				0.00	
4.期末余额	1,803,218.32	5,290,000.00	27,862,094.01	14,950,387.40	49,905,699.73
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	17,994,136.68		44,320,256.35	45,851,492.02	108,165,885.05
2.期初账面价值	18,415,101.37		51,289,638.44	53,414,322.47	123,119,062.28

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
费用性支出：		17,312,612.60			17,312,612.60			
小计		17,312,612.60			17,312,612.60			
资本性支出：								
平面化配光 LED 一体化灯具	6,430,005.04	3,218,681.23						9,648,686.27
LED 照明标准光组件的研究与实施	2,136,754.18	2,007,946.94						4,144,701.12
室内半导体照明器件产品与检查技术研究及应用	2,755,521.64	2,267,405.12						5,022,926.76
LED 可见光通信技术和产品开发 (VLC)		4,803,730.43						4,803,730.43
LED 智慧照明产品技术应用		2,341,757.31						2,341,757.31
小计	11,322,280.86	14,639,521.03						25,961,801.89
合计	11,322,280.86	31,952,133.63			17,312,612.60			25,961,801.89

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

项					
北京彩易达科技发展有限公司	27,276,632.53				27,276,632.53
合计	27,276,632.53				27,276,632.53

(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：

年末，本公司根据北京大正海地人资产评估有限公司出具的专项评估报告【大正海地人评报字（2016）第 130C 号】，本公司计提商誉不存在减值。

本次评估根据企业目前的经营状况，结合企业管理层对委估资产剩余使用寿命内整个经济状况的最佳估计，通过分析判断预计被评估企业资产组组合（净资产）的未来现金流量的现值（收益法）确认委估资产的可回收价值。根据资产未来现金流量的现值评估途径，资产未来现金流量的现值采用收益法，即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。

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
照明产品形象店	1,544,275.35		805,708.88		738,566.47
智能路灯控制系统使用费	510,512.84		332,450.16		178,062.68
联合创新费用	2,050,000.00		300,000.00		1,750,000.00
办公费装修费		880,597.37	108,638.62		771,958.75
其他长期待摊	400,219.21	58,500.00	138,105.48		320,613.73
合计	4,505,007.40	939,097.37	1,684,903.14		3,759,201.63

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	172,295,119.52	27,015,390.27	90,881,532.16	12,867,124.25
内部交易未实现利润	271,777.98	40,766.70	3,609,950.78	881,702.35
可抵扣亏损	4,909,168.54	1,227,292.13	10,520,958.60	2,630,239.65
政府补助	71,091,646.71	10,663,747.01	62,941,794.88	9,441,269.23
预计负债	9,159,351.75	1,373,902.76	13,909,256.43	2,262,131.42
合计	257,727,064.50	40,321,098.87	181,863,492.85	28,082,466.90

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		40,321,098.87		28,082,466.90

(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
可抵扣暂时性差异	1,482,186.45	9,254,858.49
可抵扣亏损	27,340,926.85	21,274,375.90
合计	28,823,113.30	30,529,234.39

(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
2015 年		16,815.21	
2016 年	645,637.28	645,637.28	
2017 年	4,326,546.71	4,326,546.71	
2018 年	14,101,271.63	14,101,271.63	
2019 年	2,184,105.07	2,184,105.07	

2020 年	6,083,366.16		
合计	27,340,926.85	21,274,375.90	--

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
设备预付款	2,707,597.00	21,403,099.30
合计	2,707,597.00	21,403,099.30

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	7,500,000.00	3,500,000.00
合计	7,500,000.00	3,500,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,597,906.85	499,881.00
银行承兑汇票	44,470,834.50	21,444,923.80
合计	47,068,741.35	21,944,804.80

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
1 年以内	148,498,821.91	182,942,913.18
1 至 2 年	26,022,469.49	28,082,574.79
2 至 3 年	22,474,111.96	10,453,442.11
3 年以上	22,204,421.28	18,169,180.19
合计	219,199,824.64	239,648,110.27

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
扬州市宇通灯具制造有限公司	10,966,177.00	未到结算期
江苏星火太阳能照明有限公司	5,144,000.00	未到结算期
合计	16,110,177.00	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	63,390,823.42	66,780,157.76
1 至 2 年	17,952,544.82	16,242,799.25

2 至 3 年	9,833,525.91	11,147,047.59
3 年以上	6,743,895.34	5,146,834.52
合计	97,920,789.49	99,316,839.12

(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
鄂尔多斯市莱福士光电科技有限公司	8,466,859.39	未到结算期
安徽勤上光电科技有限公司	4,497,017.20	未到结算期
合计	12,963,876.59	--

(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	18,872,795.27	142,387,906.98	148,082,540.37	13,178,161.88
二、离职后福利-设定提存计划	13,329.53	7,636,749.42	7,636,749.42	13,329.53
三、辞退福利		129,736.23	129,736.23	
合计	18,886,124.80	150,154,392.63	155,849,026.02	13,191,491.41

(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	18,855,776.21	133,168,994.21	138,863,627.60	13,161,142.82
2、职工福利费		3,669,793.27	3,669,793.27	
3、社会保险费	10,075.06	2,279,582.25	2,279,582.25	10,075.06
其中：医疗保险费	9,249.90	1,627,265.61	1,627,265.61	9,249.90

工伤保险费	317.37	582,087.51	582,087.51	317.37
生育保险费	507.79	70,229.13	70,229.13	507.79
4、住房公积金	6,944.00	2,477,328.00	2,477,328.00	6,944.00
5、工会经费和职工教育经费		792,209.25	792,209.25	
合计	18,872,795.27	142,387,906.98	148,082,540.37	13,178,161.88

(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	12,694.79	7,291,527.68	7,291,527.68	12,694.79
2、失业保险费	634.74	345,221.74	345,221.74	634.74
合计	13,329.53	7,636,749.42	7,636,749.42	13,329.53

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。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,955,102.22	27,934,942.20
营业税	2,648,556.34	2,674,583.40
企业所得税	7,654,481.00	-1,991,648.02
个人所得税	272,406.11	233,261.53
城市维护建设税	941,429.93	881,372.31
教育费附加	793,964.07	742,909.81
房产税	702,714.11	348,280.57
土地使用税	252,339.31	16,948.60
地方水利建设基金及其他	425,480.90	491,472.54
合计	40,646,473.99	31,332,122.94

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	341,734.74	343,010.75
合计	341,734.74	343,010.75

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
保证金/押金	3,179,393.84	1,706,453.49
往来款	23,887,823.32	28,232,211.79
股权转让款	9,562,500.00	37,612,500.00
合计	36,629,717.16	67,551,165.28

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

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

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	396,906,487.23	396,249,094.97
合计	396,906,487.23	396,249,094.97

(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

企业债券	400,000,000.00	2012-12-27	2019-12-27	395,054,000.00	396,249,094.97		25,520,000.00	657,392.26	25,521,276.01		396,906,487.23
合计	--	--	--	395,054,000.00	396,249,094.97		25,520,000.00	657,392.26	25,521,276.01		396,906,487.23

(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

公司 2012 年第 1 次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2012〕1565 号《关于核准东莞勤上光电股份有限公司公开发行公司债券的批复》核准，本次公司向社会公众投资者和机构投资者公开发行业面金额为每张人民币 100 元、发行总额为人民币 400,000,000.00 元的公司债券。公司本次发行公司债券的票面利率为 6.38%，债券期限为本次发行公司债券之日起 7 年(附第 5 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权)。公司本次发行公司债券实际募集的资金净额为人民币 395,054,000.00 元，发行费用为 4,946,000.00 元，公司采用实际利率法计量。

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	9,159,351.75	13,909,256.43	计提产品质量保证金
合计	9,159,351.75	13,909,256.43	--

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
政府补助	121,277,265.29	4,235,000.00	11,503,679.71	114,008,585.58	
合计	121,277,265.29	4,235,000.00	11,503,679.71	114,008,585.58	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
创新平台资金	6,000,000.00		1,000,000.00		5,000,000.00	与资产相关
LED 节能路灯生产线技术改造项目补助资金	584,833.33		121,000.00		463,833.33	与资产相关
低热阻高效型 GAN 基 LED 封装技术及其在城市道路照明中的	338,333.34		70,000.00		268,333.34	与资产相关

应用补助资金						
广东省半导体照明技术与应用工程技术研究开发中心资助资金	147,500.00		30,000.00		117,500.00	与资产相关
东莞市半导体照明技术与应用工程技术研究开发中心	791,666.67		100,000.00		691,666.67	与资产相关
东莞市产学研示范基地及创新平台资金	145,000.00		30,000.00		115,000.00	与资产相关
大尺寸超薄、动态平板显示新型半导体照明背光源关键技术研究补助资金	12,486,486.49		1,400,000.00		11,200,000.00	与资产相关
大功率 LED 路灯技术研发补助资金	966,666.67		200,000.00		766,666.67	与资产相关
08 科技兴贸专项资金	270,416.67		55,000.00		215,416.67	与资产相关
LED 路灯的优化设计与示范补助资金	1,966,666.67		400,000.00		1,566,666.67	与资产相关
面向新型节能光源的发光二极管封闭和系统应用关键技术	725,000.00		150,000.00		575,000.00	与资产相关
半导体照明技术与应用研发基地建设资金	245,833.33		50,000.00		195,833.33	与资产相关
省科技专项资金地方项目经费	24,583.33		5,000.00		19,583.33	与资产相关
东莞市半导体照明研发与应用技术联盟	147,500.00		30,000.00		117,500.00	与资产相关
09 科技兴贸专项资金	642,510.00		130,680.00		511,830.00	与资产相关
人眼舒适、环境	562,083.33		71,000.00		491,083.33	与资产相关

友好的 LED 路灯的研究及产业化课题						
高功率 LED 专用驱动芯片关键技术研究	120,833.33		25,000.00		70,833.33	与资产相关
自动式风光互补大功率 LED 智能化路灯的研发与示范工程	491,666.67		100,000.00		391,666.67	与资产相关
省级企业技术中心项目	1,450,000.00		300,000.00		1,150,000.00	与资产相关
大功率 LED 照明研发及产业化	2,975,000.00				2,975,000.00	与资产相关
LED 系列产品生产线	16,000,000.00				12,800,000.00	与资产相关
			3,200,000.00			与资产相关
大尺寸超薄、动态平板显示新型半导体照明背光源关键技术研究	2,675,675.68		300,000.00		2,400,000.00	与资产相关
LED 路灯的优化设计与示范	2,850,000.00		360,000.00		2,490,000.00	与资产相关
勤上半导体照明技术与应用研发基地	118,750.00		15,000.00		103,750.00	与资产相关
低热阻高效型 GaN 基 LED 封装技术及其在城市道路照明中的应用	277,083.33		35,000.00		242,083.33	与资产相关
基于无线网络的 LED 照明智能集控系统	98,958.33		12,500.00		86,458.33	与资产相关
自给式风光互补大功率 LED 智能化路灯关键技术研究	316,666.67		40,000.00		276,666.67	与资产相关
收国家财政部高技术研究资助金	554,166.67		70,000.00		484,166.67	与资产相关

大功率 LED 照明研发及产业化	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
大功率 LED 照明研发及产业化项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
功率型 LED 可靠性检测与封装关键技术及产业化	712,500.00		90,000.00		622,500.00	与资产相关
人眼舒适、环境友好的 LED 路灯的研究及产业化、高功率 LED 专用驱动芯片关键技术研究、自给式风光互补大功率 LED 智能化路灯的研发与示范	594,541.67		75,100.00		519,441.67	与资产相关
高可靠大功率 LED 智能驱动电源技术研发及应用	3,958,334.33		500,000.00		3,458,334.33	与资产相关
低眩光、高均匀性新型 LED 道路照明灯具开发	422,750.00		53,400.00		369,350.00	与资产相关
产业化应用的特种照明 LED 模块散热优化设计及综合加速寿命评价技术	475,000.00		60,000.00		415,000.00	与资产相关
国产芯片 LED 隧道灯集成及应用研究	3,850,000.00		440,000.00		3,080,000.00	与资产相关
创新方法的智能型风光互补 LED 路灯研究	132,500.00		15,000.00		105,000.00	与资产相关
东莞市财政局工贸发展科第二批省战略新兴 LED	3,990,566.04		450,000.00		3,770,228.20	与资产相关
支撑计划 2011BAE01B03	302,400.00		37,800.00		264,600.00	与资产相关

支撑计划 2011BAE01B04	310,400.00		38,800.00		271,600.00	与资产相关
第三批省战略性新兴产业发展专项资金-LED	8,200,000.00				8,200,000.00	与资产相关
LED 照明标准光组件的研究与实施合作协议的补充协议	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
无形资产转让以及商标许可金额	23,055,555.54		833,333.33		22,222,222.21	与资产相关
LED 路灯的优化设计与示范	548,837.20		113,066.38		435,770.83	与资产相关
室内半导体照明、器件、电光源产品与检测技术研发及应用	3,250,000.00				3,250,000.00	与资产相关
2013 年配套国家科技项目资助		1,750,000.00			1,750,000.00	与资产相关
新型高导热 LED 封装基板及模块化光源		1,575,000.00	315,000.00		1,260,000.00	与资产相关
低位 LED 照明灯具应用技术开发		910,000.00	182,000.00		728,000.00	与资产相关
合计	121,277,265.29	4,235,000.00	11,503,679.71		114,008,585.58	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	374,670,000.00						374,670,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,298,330,939.49			1,298,330,939.49
其他资本公积	35,760,859.10			35,760,859.10
合计	1,334,091,798.59			1,334,091,798.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 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	408,313.56	-152,990.53	408,313.56		-561,304.09		-152,990.53
外币财务报表折算差额	408,313.56	-152,990.53	408,313.56		-561,304.09		-152,990.53
其他综合收益合计	408,313.56	-152,990.53	408,313.56		-561,304.09		-152,990.53

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	59,105,979.35	2,058,555.59		61,164,534.94
合计	59,105,979.35	2,058,555.59		61,164,534.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

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	450,725,855.93	448,305,180.20
调整后期初未分配利润	450,725,855.93	448,305,180.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,744,641.59	12,287,786.69
减：提取法定盈余公积	2,058,555.59	2,373,710.96
应付普通股股利	3,757,940.10	7,493,400.00
期末未分配利润	465,654,001.83	450,725,855.93

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	848,918,507.26	601,510,619.65	904,618,619.19	715,319,435.60
其他业务	745,885.55	317,446.61	1,168,124.79	542,070.00
合计	849,664,392.81	601,828,066.26	905,786,743.98	715,861,505.60

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	694,135.89	2,400,409.85
城市维护建设税	3,321,697.12	3,589,957.18
教育费附加	3,224,630.71	3,555,077.27
其他	22,605.61	3,322.19
合计	7,263,069.33	9,548,766.49

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	25,606,981.77	28,675,131.38
运输费	9,568,202.29	11,329,728.87
广告宣传费	1,646,106.16	1,893,997.31
展览费	1,043,441.39	2,132,855.12
其他费用小计	40,705,340.85	34,023,649.33
合计	78,570,072.46	78,055,362.01

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,497,223.81	27,017,176.56
研发支出	17,312,612.60	20,022,767.54
折旧费	4,601,058.56	6,120,157.60
低值易耗品摊销	342,274.33	1,636,892.97

其他费用小计	23,882,598.28	25,064,425.80
合计	79,635,767.58	79,861,420.47

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	27,988,568.41	26,413,402.10
减：利息收入	33,285,091.55	51,100,284.33
汇兑损益	-24,942,307.31	-2,831,320.80
银行手续费	2,675,580.25	435,069.99
摊销未实现融资收益	-3,042,134.42	-2,554,748.74
合计	-30,605,384.63	-29,637,881.78

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	35,061,114.98	23,046,178.16
二、存货跌价损失	23,859,275.65	6,707,835.10
三、可供出售金融资产减值损失	20,600,261.22	
五、长期股权投资减值损失	17,542,191.24	
九、在建工程减值损失	1,742,847.90	1,681,690.38
合计	98,805,690.99	31,435,703.64

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	5,972,492.03	-10,445,422.37
处置长期股权投资产生的投资收益	-679,822.86	
合计	5,292,669.17	-10,445,422.37

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	0.00	0.00	
政府补助	13,441,330.31	8,597,313.04	13,441,330.31
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	824,154.23		824,154.23
无法支付的应付账款	4,000,656.97		4,000,656.97
其他	73,255.00	803,537.94	73,255.00
合计	18,339,396.51	9,400,850.98	18,339,396.51

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
奖励款		奖励				214,000.00		与收益相关
专利资助		补助				684,500.00		与收益相关
项目补助		补助				884,950.60		与收益相关
加工贸易转型升级专项资金		补助					30,000.00	与收益相关
专项资金		补助				150,000.00	501,900.00	与收益相关
出口补助		补助				4,200.00	48,500.00	与收益相关
科学技术特装补助		补助					14,400.00	与收益相关
递延收益摊销转入		补助				11,503,679.71	8,002,513.04	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	13,441,330.31	8,597,313.04	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	955,343.76	3,237,426.23	955,343.76
对外捐赠	509,000.00	2,015,000.00	509,000.00
质量赔付款	2,493,868.08		2,493,868.08
其他	535,054.05	830,385.66	535,054.05
合计	4,493,265.89	6,082,811.89	4,493,265.89

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,315,302.44	12,381,521.70
递延所得税费用	-12,238,631.97	-9,817,634.12
合计	6,076,670.47	2,563,887.58

(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	33,305,910.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,995,886.59
子公司适用不同税率的影响	-266,077.68
调整以前期间所得税的影响	-1,775,035.99
非应税收入的影响	-588,626.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-390,986.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,619,809.66
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,007,858.53
内部未实现损益的影响	840,935.65

递延收益和预计负债暂时性差异的影响	-509,992.07
其他因素	142,898.79
所得税费用	6,076,670.47

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	1,937,650.60	594,800.00
利息收入	23,772,679.72	25,838,282.77
保证金收入	905,453.88	7,701,917.41
往来款	10,391,420.31	8,563,168.34
合计	37,007,204.51	42,698,168.52

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
费用付现	71,246,819.93	51,663,048.43
保证金\押金	3,181,623.13	3,177,531.90
捐赠支出	509,000.00	2,015,000.00
其他支出	5,698,893.30	4,031,875.39
合计	80,636,336.36	60,887,455.72

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
东莞勤上集团有限公司		830,408,322.53

上海知信返还投资款	153,938,379.52	
厦门银行投资款退回	37,500,000.00	
合计	191,438,379.52	830,408,322.53

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
安徽省勤上光电科技有限公司		12,155,000.00
东莞勤上集团有限公司		802,400,000.00
上海知信勤上投资款	153,938,379.52	
厦门银行投资款	37,500,000.00	
合计	191,438,379.52	814,555,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	45,281,798.66	
与资产相关的政府补助	4,235,000.00	
合计	49,516,798.66	

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
保证金	22,977,469.77	62,971,698.67
合计	22,977,469.77	62,971,698.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	27,229,240.14	10,970,596.69
加: 资产减值准备	98,805,690.99	31,435,703.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,622,138.35	57,929,964.33
无形资产摊销	15,649,189.39	12,483,165.44
长期待摊费用摊销	1,684,903.14	1,657,712.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	955,343.76	3,237,426.23
财务费用(收益以“一”号填列)	18,522,959.07	-4,149,669.17
投资损失(收益以“一”号填列)	-5,292,669.17	10,445,422.37
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-12,238,631.97	-9,817,634.12
存货的减少(增加以“一”号填列)	-44,519,302.17	-7,170,639.62
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-183,603,336.54	-58,986,947.05
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	2,743,124.83	-50,993,649.27
经营活动产生的现金流量净额	-20,441,350.18	-2,958,548.41
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	1,422,362,578.76	1,486,815,024.33
减: 现金的期初余额	1,486,815,024.33	1,596,575,421.30
现金及现金等价物净增加额	-64,452,445.57	-109,760,396.97

(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	1,422,362,578.76	1,486,815,024.33
其中：库存现金	5,486,985.96	612,353.53
可随时用于支付的银行存款	1,416,875,592.80	1,486,202,670.80
三、期末现金及现金等价物余额	1,422,362,578.76	1,486,815,024.33

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,383,733.24	银行承兑汇票保证金、保函保证金、质押保证金
其他流动资产	24,650,000.00	法院冻结款
合计	48,033,733.24	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其中：美元	77,347.76	6.4936	502,265.41
欧元	670.19	7.0952	4,755.13
港币	6,098,578.30	0.83778	5,109,266.93
其中：美元	940,904.54	6.4936	6,109,857.72
港币	414,617,988.65	0.83778	347,358,658.53

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳彩易达光电有限公司（香港）	2015 年 01 月 01 日	7,941.00	100.00%	现金购买	2015 年 01 月 01 日	控制被投资方的财务和经营决策		2,851,996.02

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	7,914.00
--现金	7,914.00
合并成本合计	7,914.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	831,068.23
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	823,154.23

额	
---	--

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
货币资金	7,914.00	7,914.00
长期股权投资	3,823,154.23	3,823,154.23
其他应付款	3,000,000.00	3,000,000.00
净资产	831,068.23	831,068.23
取得的净资产	831,068.23	831,068.23

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

本公司与上年相比新本年增加合并单位 1 家，原因为本公司于 2015 年 2 月 11 日在西安市注册成立西安勤上光电科技有限公司，注册资本为 300 万元人民币，于 2015 年度开始实际经营，2015 年度将其纳入合并范围。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
广东勤上半导体照明科技工程有限公司	东莞	东莞	劳务	100.00%		设立
深圳市勤上节能科技有限公司	深圳	深圳	贸易	98.66%		设立
勤上实业（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
东莞勤上半导体照明技术研究院	东莞	东莞	服务	100.00%		设立
广东勤上光电科技有限公司	东莞	东莞	综合	100.00%		设立
公主岭勤上光电有限公司	吉林公主岭	吉林公主岭	综合	70.00%		设立
广州勤上光电股份有限公司	广州	广州	综合	97.76%	2.24%	设立
北京勤上光电科技有限公司	北京	北京	服务	92.00%		设立
上海勤上节能照明有限公司	上海	上海	综合	95.00%	5.00%	设立
深圳尚智照明设计有限公司	深圳	深圳	服务	100.00%		设立
东莞市煜光照明有限公司	东莞	东莞	综合	100.00%		设立
北京彩易达科技发展有限公司	北京	北京	生产	51.00%		收购
深圳市彩易达光电有限公司	深圳	深圳	生产		51.00%	收购
西安勤上光电科技有限公司	西安	西安	综合	100.00%		设立
深圳市彩易达光电有限公司（香港）	香港	深圳	综合		51.00%	收购

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
北京彩易达科技发展有限公司	49.00%	6,692,750.92		16,623,290.26

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京彩易达科技发展有限公司	103,884,874.15	13,163,041.72	117,047,915.87	83,122,369.91		83,122,369.91	57,521,778.32	4,869,060.95	62,390,839.27	42,124,432.46		42,124,432.46

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
北京彩易达科技发展有限公司	113,554,346.32	13,658,675.36	13,658,675.36	2,018,502.63	84,132,636.14	4,973,128.68	4,973,128.68	-5,479,126.39

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
鄂尔多斯市莱福士光电科技有限公司	鄂尔多斯	鄂尔多斯	综合	26.97%		权益法
江西勤上光电有限公司	南昌	南昌	综合	30.00%		权益法
福建德泓勤上光电科技有限公司	福建龙岩	福建龙岩	综合	30.00%		权益法
安徽邦大勤上光电科技有限公司	芜湖	芜湖	综合	25.00%		权益法
福建省国策光电科技开发有限公司	福州	福州	综合	20.00%		权益法
东莞市智行光电产业职业培训学校	东莞	东莞	培训	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	鄂尔多斯市莱福士光电科技	鄂尔多斯市莱福士光电科技
流动资产	283,826,025.81	407,297,775.26

非流动资产	74,527,553.09	67,789,424.09
资产合计	358,353,578.90	475,087,199.35
流动负债	145,116,132.09	285,576,991.29
非流动负债	103,500,000.00	103,500,000.00
负债合计	248,616,132.09	389,076,991.29
少数股东权益	29,398,662.00	23,042,134.74
归属于母公司股东权益	80,338,784.81	62,968,073.32
按持股比例计算的净资产份额	29,398,662.00	25,803,062.42
对合营企业权益投资的账面价值	25,177,195.40	22,042,660.26
营业收入	87,491,874.00	3,791,748.41
净利润	11,700,392.47	-24,559,450.92
综合收益总额	11,700,392.47	-24,559,450.92

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：

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
东莞勤上集团有限公司	东莞	制造	78,560,000.00	27.22%	27.22%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

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

东莞威亮电器有限公司	同一实际控制人
勤上企业（香港）有限公司	同属同一控股股东
东莞市勤上金属制品有限公司	同属同一控股股东
东莞市合明创业投资有限公司	同属同一控股股东
东莞市合盈创业投资有限公司	公司实际控制人李旭亮在该公司担任董事及高管
江苏尚明光电有限公司	参股公司
广东省中科宏微半导体设备有限公司	参股公司
安徽省勤上光电科技有限公司	参股公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
鄂尔多斯市莱福士光电科技有限公司	产品销售	989,438.10		否	888,991.00
江苏尚明光电有限公司	产品销售			否	16,170.94

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京彩易达科技发展有限公司	30,000,000.00	2015 年 07 月 07 日	2016 年 06 月 07 日	否

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
关键管理人员报酬	1,517,000.00	2,203,700.00

(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
应收账款	安徽邦大勤上光电科技有限公司	59,237.00	59,237.00	59,237.00	15,198.60
	福建德泓勤上光电科技有限公司	568,907.40	170,672.22	568,907.40	113,781.48
	福建省国策光电科技技术有限公司	703,061.00	210,918.30	703,061.00	140,612.20
	江苏尚明光电有限公司	4,995,348.00	1,696,147.20	4,995,348.00	998,194.00
	江西勤上光电有限公司	950,487.56	950,487.56	950,487.56	190,097.51
	合计	7,277,040.96	3,087,462.28	7,277,040.96	1,457,883.79
其他应收款					
	德泓(福建)光电科技有限公司	2,900,000.00	145,000.00		
	合计	2,900,000.00	145,000.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	鄂尔多斯市莱福士光电科技有限公司	8,466,859.39	3,465,859.39
	安徽省勤上光电科技有限公司	4,497,017.20	4,497,017.20
	合计	12,963,876.59	7,962,876.59
应付账款			
	福建德泓勤上光电科技有限公司	339,644.00	339,644.00
	东莞市勤上金属制品有限公司	2,357.40	2,357.40

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

- 1、本公司于 2013 年 10 月 16 日在深圳市福田区中心区 26-3 中国凤凰大厦 2 栋 22E-01-B 设立深圳尚智照明设计有限公司，本公司认缴注册资本为 120.00 万元，截至 2015 年 12 月 31 日，本公司尚未实际出资。
- 2、本公司 2014 年 10 月 30 日在东莞市常平镇横江厦村横江厦工业一路设立勤上光电股份有限公司，本公司认缴注册资本人民币为 5,500.00 万元，截至 2015 年 12 月 31 日，本公司尚未实际出资。
- 3、根据本公司与郑宪军、张凤莲、郑勇、郑健于 2014 年 11 月签订的《支付现金购买资产协议》，本期已按协议约定累计支付收购款 2,805.00 万元。其余收购款将于北京彩易达 2015 年至 2017 年审计报告出具后的 15 日内分别支付完毕。
- 4、报告期内公司设立全资子公司西安勤上光电科技有限公司注册资本为 300 万元人民币，报告期内尚未出资。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、2014 年 5 月 12 日，本公司收到安徽省合肥市中级人民法院（2014）合执字第 00298 号执行通知书。通知本公司在 1,215.00 万元未出资范围内对安徽勤上光电科技有限公司的债务不能清偿部分承担补充赔偿责任。2014 年 5 月 15 日，本公司收到合肥市中级人民法院的协助划款通知书（回执），从本公司银行账户划出资金 1,274.00 万元。

安徽省高级人民法院于 2016 年 1 月 4 日作出【（2015）皖执复字第 00014 号】裁定书撤销合肥市中级人民法院【（2014）合

执字第 00298-2 号】、【(2014) 合执异字第 00013 号】裁定, 先行划扣补充赔偿责任人即公司银行存款确有不当地, 现已生效。公司于 2016 年 3 月 21 日向合肥市中级人民法院提出书面退款申请。

2、2014 年 1 月 10 日, 安徽省池州市中级人民法院(2014)池民保字第 00001 号民事裁定书, 冻结安徽勤上光电科技有限公司、东莞勤上光电股份有限公司所有的银行存款人民币 1260 万元或查封、扣押等额价值的财产。

2014 年 2 月 17 日, 安徽省池州市中级人民法院(2014)池民保字第 00004 号民事裁定书, 冻结安徽勤上光电科技有限公司、东莞勤上光电股份有限公司所有的银行存款人民币 1,250 万元或查封、扣押等额价值的财产。

3、2015 年 7 月 13 日【(2014) 池民二初字第 00137 号民事判决】一审认定公司需就安徽润磊未出资 1285 万元本息对安徽勤上不能清偿债务的补充赔偿责任承担连带清偿责任。公司已向安徽省高级人民法院提出上诉, 现案件处于安徽省高级人民法院二审审理阶段。根据律师的法律意见书, 本公司无需承担该项连带责任

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2015 年 12 月 31 日, 公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十二次会议审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金符合相关法律、法规规定的议案》、审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》, 同意公司以非公开发行股份及支付现金的方式, 购买华夏人寿保险股份有限公司、北京信利股权投资中心(有限合伙)、深圳市创东方富凯投资企业(有限合伙)、北京龙啸天下股权投资中心(有限合伙)、北京龙舞九霄股权投资中心(有限合伙)、杨勇、曾勇、朱松、张晶合计持有的广州龙文教育科技有限公司 100% 股权。

同意公司通过锁价方式向华夏人寿保险股份有限公司、李旭亮、李淑贤、黄灼光、华创勤上光电员工成长 1 号定向资产管理计划、梁惠棠非公开发行股份募集配套资金 18 亿元。发行价格为定价基准日前 20 个交易日股票交易均价的九折, 即 14.17 元/股。

截止报告日, 华创勤上光电员工成长 1 号定向资产管理计划尚未成立。

2、公司于 2016 年 2 月 23 日收到 中国证券监督管理委员会 (以下简称“中国证监会”) 出具的《中国证监会行政许可申

请受理通知书》（160290 号）。中国证监会依法对公司提交的《东莞勤上光电股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

3、深圳前海善水资本管理中心（有限合伙）是由郁金香投资管理有限公司（以下简称“郁金香投资”）和贾晓蓉共同发起成立，目前公司已经与郁金香投资和贾晓蓉签署了《勤上光电投资入股深圳前海善水资本管理中心（有限合伙）（拟成立）基金合作协议》（以下简称“入伙协议”）。公司计划向善水资本认缴人民币 60,000 万元（首期缴纳人民币 30,000 万元）并作为有限合伙人。

截至报告日，首期缴纳款尚未支付。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本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，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②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企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司主营业务主要包括 LED 灯具系列及显示屏，根据产品的性质及经济特征公司设立了两大业务板块，即 LED 灯具系列和 LED 显示屏，将这两大板块业务作为两个经营分部进行管理与评价。

公司提供分部信息所采用的会计政策，与编制公司合并财务报表、企业财务报表时所采用的会计政策一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	LED 灯具系列	LED 显示屏	分部间抵销	合计
营业收入	739,614,603.61	113,554,346.32	3,504,557.12	849,664,392.81
营业成本	529,013,481.49	75,932,714.21	3,118,129.44	601,828,066.26
资产总额	3,128,316,708.56	117,071,542.52	4,551,816.96	3,240,836,434.12
负债总额	904,002,644.39	83,122,369.91	4,551,816.96	982,573,197.34

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	695,012,864.74	99.85%	73,350,402.29	10.55%	621,662,462.45	593,785,633.44	100.00%	44,807,071.77	7.55%	548,978,561.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,009,724.56	0.15%	1,009,724.56	100.00%						
合计	696,022,589.30	100.00%	74,360,126.85	10.68%	621,662,462.45	593,785,633.44	100.00%	44,807,071.77	7.55%	548,978,561.67

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			
6 个月以内	190,552,868.31	1,905,528.68	1.00%
7 个月至 12 个月	169,609,130.46	8,480,456.52	5.00%
1 年以内小计	360,161,998.77	10,385,985.21	2.88%
1 至 2 年	143,021,381.31	14,302,138.13	10.00%
2 至 3 年	68,619,430.64	13,723,886.13	20.00%
3 年以上	92,425,158.62	27,727,547.58	30.00%
5 年以上	7,210,845.26	7,210,845.26	100.00%
合计	671,438,814.60	73,350,402.30	10.92%

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 29,553,055.08 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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为169,490,305.60元，占应收账款年末余额合计数的比例为24.35%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为9,513,147.74元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无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

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	78,689,264.85	100.00%	8,100,341.22	10.29%	70,588,923.63	53,968,042.72	100.00%	2,837,998.40	5.26%	51,130,044.32
合计	78,689,264.85	100.00%	8,100,341.22	10.29%	70,588,923.63	53,968,042.72	100.00%	2,837,998.40	5.26%	51,130,044.32

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			
1-6 个月	9,161,278.42	91,612.79	1.00%
7-12 个月	3,587,072.00	179,353.60	5.00%
1 年以内小计	12,748,350.42	270,966.39	2.13%
1 至 2 年	13,460,758.44	1,346,075.84	10.00%
2 至 3 年	9,054,159.57	1,810,831.91	20.00%
3 年以上	6,825,197.84	2,047,559.35	30.00%
5 年以上	2,624,907.72	2,624,907.72	100.00%

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 5,262,342.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,870,069.41	10,047,874.78
法院划款	12,155,000.00	12,155,000.00
股权转让款	2,900,000.00	
出口退税	2,355,036.72	125,581.36
往来款	51,409,158.72	31,639,586.58
合计	78,689,264.85	53,968,042.72

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	20,897,299.45	1-2 年	26.56%	
第二名	法院划款	12,155,000.00	2-3 年	15.45%	
第三名	往来款	5,562,837.84	1 年内	7.07%	
第四名	投标保证金	4,166,480.00	1 年内	5.29%	
第五名	往来款	3,610,510.34	2-4 年	4.59%	
合计	--	46,392,127.63	--	58.96%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	184,671,270.00		184,671,270.00	184,671,270.00		184,671,270.00
对联营、合营企	46,073,282.77	17,542,191.24	28,531,091.53	46,532,609.62		46,532,609.62

业投资						
合计	230,744,552.77	17,542,191.24	213,202,361.53	231,203,879.62		231,203,879.62

(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
广东勤上半导体照明科技工程有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
广东勤上光电科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
东莞勤上半导体照明技术研究院	2,000,000.00			2,000,000.00		
勤上实业（香港）有限公司	180,370.00			180,370.00		
深圳市勤上节能科技有限公司	29,678,400.00			29,678,400.00		
广州勤上光电股份有限公司	50,100,000.00			50,100,000.00		
上海勤上节能照明有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
北京勤上光电科技有限公司	9,200,000.00			9,200,000.00		
公主岭勤上光电有限公司	17,500,000.00			17,500,000.00		
东莞市煜光照明有限公司	4,900,000.00			4,900,000.00		
深圳尚智照明设计有限公司						
北京彩易达科技发展有限公司	37,612,500.00			37,612,500.00		
合计	184,671,270.00			184,671,270.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

		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		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
鄂尔多斯市莱福士光电科技有限公司	22,042,660.26			3,134,535.14						25,177,195.40	
江西勤上光电有限公司	12,010,969.91									12,010,969.91	12,010,969.91
福建德泓勤上光电科技有限公司	3,579,822.86		3,579,822.86								
安徽邦大勤上光电科技有限公司	5,531,221.33									5,531,221.33	5,531,221.33
福建省国策光电科技开发有限公司	3,367,935.26			-14,039.13						3,353,896.13	
东莞市智行光电产业职业培训学校											
小计	46,532,609.62		3,579,822.86	3,120,496.01						46,073,282.77	17,542,191.24
合计	46,532,609.62		3,579,822.86	3,120,496.01						46,073,282.77	17,542,191.24

(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	734,428,662.79	536,418,593.85	896,637,156.08	716,235,634.85
其他业务	2,225,313.98	1,210,235.60	1,168,124.79	542,070.00
合计	736,653,976.77	537,628,829.45	897,805,280.87	716,777,704.85

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,120,496.01	-10,445,422.37
处置长期股权投资产生的投资收益	-679,822.86	
合计	2,440,673.15	-10,445,422.37

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	-955,343.76	
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）	13,441,330.31	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	823,154.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	536,989.84	
减：所得税影响额	2,488,263.68	
少数股东权益影响额	340,905.84	
合计	11,016,961.10	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.93%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.44%	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件备置地点：公司董事会办公室。

东莞勤上光电股份有限公司

董事长（陈永洪）_____

2016年4月21日