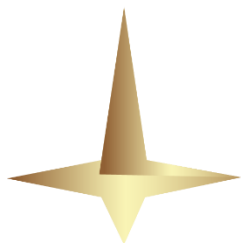


证券代码：837594

证券简称：莱奕亭

主办券商：湘财证券



上海莱奕亭照明科技股份有限公司  
SHANGHAI LAITING LIGHTING TECHNOLOGY CO., LTD  
股票代码：837594

莱奕亭

NEEQ: 837594

上海莱奕亭照明科技股份有限公司

Shanghai laiting lighting technology CO., LTD.

半年度报告

2017

## 公司半年度大事记



2017 年 1 月底完工的长春市旧城更新改造夜景照明提升工程（二期）（五标段：长春大街景观轴），由华东建筑设计研究院、上海莱奕亭照明科技股份有限公司联合体中标，总标价达 3,939.6 万元，涉及人民广场-大马路段约 21 个建筑项目的亮化，大量采用绿色、节能环保的 LED 光源灯具，结合智能化控制系统，分时、分段控制，在满足夜景观赏要求的同时达到节能环保的效果。



2017 年 3 月，公司中标上海逸仙路同济路（三门路至漠河路）标段，此项目主要建设内容为道路沿线两侧主要建筑物的临街立面、路口街角的景观绿地及人行步道旁边的公共绿地实施夜景灯光建设，涉及路段长约 12 公里，共涉及楼宇灯光 84 处、桥梁灯光 1 座、绿地灯光 6 处。总标价达到了 2,102 万。



2017 年 5 月，公司获得了上海市合同信用促进会颁发的《合同信用等级认定证书》，认定公司 2015-2016 年度合同信用等级为 AAA 级。

## 目 录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 主要会计数据和关键指标	6
第三节 管理层讨论与分析	7
第四节 重要事项	11
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	20
第七节 财务报表	22
第八节 财务报表附注	35

## 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

(1) 董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证的理由（如有）

不适用

(2) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

不适用

(3) 豁免披露事项及理由（如有）

不适用

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	1. 报告期内在全国中小企业股份转让系统公开披露过的所有公告正本及相关底稿。 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并经公司盖章的2017年半年度财务报告。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	上海莱奕亭照明科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai laiting lighting technology CO.,LTD.
证券简称	莱奕亭
证券代码	837594
法定代表人	谢俊巍
注册地址	上海市嘉定区南翔镇银翔路 515 号 3241 室
办公地址	上海金沙江西路 568 号 2 号楼 506
主办券商	湘财证券股份有限公司
会计师事务所（如有）	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	丁辉
电话	021-61526498（61526167）
传真	021-61526496
电子邮箱	2876664174@qq.com
公司网址	<a href="http://www.lightingchina.cn">http://www.lightingchina.cn</a>
联系地址及邮政编码	上海金沙江西路 568 号 2 号楼 506，邮编：201803

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 5 月 30 日
行业（证监会规定的行业大类）	E50 建筑装饰和其他建筑业
主要产品与服务项目	公司系国内知名的景观照明工程整体方案提供商，专业从事景观照明的施工与设计，提供照明工程规划、景观照明设计、电气安装施工和灯具安装调试等整体服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
控股股东	谢俊巍
实际控制人	谢俊巍
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	19
公司拥有的“发明专利”数量	0

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	79,134,138.33	50,662,202.35	56.20%
毛利率%	24.97%	21.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,355,648.51	3,437,175.95	259.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,337,640.23	3,438,213.79	258.90%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	20.98%	15.53%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	20.98%	15.53%	-
基本每股收益	0.62	0.17	264.71%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	102,940,498.22	108,532,942.89	-5.15%
负债总计	55,971,628.70	73,919,721.88	-24.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,968,869.52	34,613,221.01	35.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.35	1.73	35.84%
资产负债率%	54.37%	68.11%	-
流动比率	1.79	1.43	-
利息保障倍数	151.23	79.76	89.61%

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-11,662,463.6	307,714.54	-3,890.03%
应收账款周转率	3.63	2.32	-
存货周转率	1.05	3.67	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-5.15%	15.63%	-
营业收入增长率%	56.20%	212.92%	-
净利润增长率%	259.47%	-26.24%	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司专业从事城市及区域性景观照明的整体规划和设计、施工及专业照明、节能改造项目的实施和运营维护，主要通过为城市建筑道路绿化开发商、市政工程开发商及商业地产开发商等客户提供照明工程的规划、景观照明设计、电气安装施工和灯具安装调试的整体服务获取利润和现金流。公司目前拥有上海市住房和城乡建设管理委员会颁发的“城市及道路照明工程专业承包一级”、“电子和智能化工程施工工程专业承包二级”、“建筑装修装饰工程专业承包二级”、“建筑机电安装工程施工工程专业承包三级”施工资质，以及“照明工程设计专项乙级”资质。目前，公司已向上海市住房和城乡建设管理委员会递交了“照明工程设计专项甲级”资质的申请。此外，公司拥有 19 项实用新型专利，获得过多项照明工程施工及设计相关奖项，并在多年经营过程中培养了数位经验丰富的工程和设计人才。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

### 二、经营情况

#### （一）经营成果

报告期内公司实现收入 7,913.41 万元，较上年同期上升 2,847.19 万元，同比上升 56.20%；实现净利润 1,235.56 万元，较上年同期上升 891.85 万元，同比上升 259.47%。

报告期内收入增加的主要原因为：早期达成合作意向的多个新增工程施工项目开始施工并按完工百分比法确认收入，如合同总金额为 222.38 万元的莘庄商务区世宏金源中心泛光照明工程项目、合同总金额为 985.17 万元的 GIG 国际金融资本中心夜景照明工程等。

报告期内净利润上升的主要原因为：①早期达成合作意向的多个新增工程施工项目开始施工并按完工百分比法确认收入；②公司对各项目工程实行严格的成本控制，采取事前预算、事中严控、事后找差距的管理办法，以及超支罚款节约归己的管理制度进行成本管理，由此大大调动了员工严控成本的积极性。

#### （二）财务状况

截至报告期末，公司资产总额为 10,294.05 万元，较期初资产总额减少 559.24 万元，同比下降 5.15%，下降的主要原因为：一是货币资金较期初减少 1,558.12 万元，这主要是由于本期参与投标的项目较多，投标保证金支出占用较多的货币资金所致；二是预付账款较期初增加 828.48 万元，主要是因为多个项目为了工程进度采购大量灯具，且灯具成本有所上升所致。



### （三）现金流量

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-1,166.25 万元，较上年同期下降 1,197.02 万元，下降比例为 38.90%，其中销售商品、提供劳务收到的现金为 11,503.46 万元，较上年同期上升 7,064.83 万元，上升比例为 159.17%；购买商品、接受劳务支付的现金为 12,133.49 万元，较上年同期上升 8,145.53 万元，上升比例为 204.25%，上述变动主要系施工项目增加导致销售收入和灯具预付款支付均增加所致。

报告期内投资活动产生的现金流量净额为-80.88 万元，较上年同期下降 100%，变动的主要原因是去年同期无投资活动现金收支，当期购建固定资产、无形资产和其他长期资产导致投资活动现金流出 80.88 万元。

筹资活动现金流出净额为-311.00 万元，较去年同期减少 306.28 万元，变动的主要原因是本报告期偿还贷款 300 万元以及利息 11.00 万元。

## 三、风险与价值

### （一）国家政策变化风险

景观照明行业的发展在很大程度上依赖于国家政策的支持。虽然目前政策大力支持绿色照明工程发展，相应的财政补贴正在逐步落实，但国家在对照明工程行业制定战略规划时，需要统筹考虑经济发展、环境保护及社区建设等因素对照明业的需求层次，还要兼顾其他行业的发展状况，保持总体经济发展的平衡，故而有可能出现国家因顾全大局而调整照明工程行业发展速度和方向的情况。公司的主要客户为地方政府相关企业，工程建设的广度和深度均需紧密跟随国家政策的变化而变动。若国家或当地政府对行业的政策支持力度发生变化，或者公司没能根据政策要求及时调整服务方案，都有可能给公司的业务开展和盈利空间带来一定程度的影响。

公司应对措施：公司管理层及核心人员要深刻理解政策，及时了解、掌握国家政策，面对新常态，不断适应新政策、新规定。此外，公司将立足于前两年在新市场打下的影响力和知名度基础，大力拓展商业地产项目等除地方政府相关项目外的景观照明施工项目，提升市场占有率，减少国家政策变化对公司经营带来的冲击。

### （二）实际控制人控制不当的风险

公司变更为股份有限公司后，自然人谢俊巍持有公司股份 15,600,000 股，占公司股份的 78%；上海俊巍投资管理合伙企业（有限合伙）持有公司股份 4,000,000 股，占总股份的 20%；自然人丁金兰持有公司股份 400,000 股，占总股份 2%。同时，谢俊巍向上海俊巍投资管理合伙企业（有限合伙）认缴出资



200,000 元，认缴出资占出资总额比例为 5%。谢俊巍既是公司的发起人，也是公司的实际控制人，根据公司章程及相关法律规定，谢俊巍能够通过股东大会和董事会行使表决权的方式对公司实施控制和重大影响，并可以按照其意志选举公司董事和间接挑选高级管理人员、确定股利分配政策、促成兼并收购活动以及对公司章程进行修改。公司存在实际控制人控制不当的风险。

公司应对措施：公司将继续建立和完善规范化的公司法人治理机制，建立健全管理层运作机制，最大化地降低实际控制人控制不当的风险。

### （三）公司治理风险

有限公司阶段，公司治理存在一定的瑕疵。2015 年 11 月，有限责任公司整体变更为股份有限公司后，公司建立了较为健全的股东大会、董事会、监事会和高级管理层治理结构，并完整完善了《公司章程》。但新的股份有限公司成立时间较短，公司管理层对治理机制规范化的理解和实施到位仍需要一段时间，各部门工作人员对其工作的认识深度和熟练程度均有待提高，公司短期内存在一定的治理风险。

公司应对措施：股份公司设立后，公司建立完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》。公司将严格按照公司章程、三会议事规则及关联交易决策制度等规范运作，健全公司内部监督制约机制，规范控制人行为。公司管理层将认真学习《公司法》、《公司章程》以及公司其他规章制度，严格实践，提高自身的内控意识。

### （四）应收账款回收风险

2017 年 1-6 月，公司期末应收账款为 1,986.71 万元，占流动资产的比例为 19.82%，账龄在 1 年以内的应收账款占应收账款总额的比例为 69.73%，应收账款期末余额较大，占流动资产的比例较高，但回款良好。公司的主要下游客户均为政府相关企业，如苏州工业园区商旅旅游发展有限公司、中泰照明集团有限公司等。尽管目前公司应收账款账龄较短，客户拖欠货款的可能性较小，但仍存在客户因当地政府政策变动或自身经营管理不善而拖欠货款的可能性。若不能及时回收应收账款而产生坏账，将对公司利润带来较大的负面影响。

应对措施：公司定期统计应收账款回款情况，对账龄较长的应收款项进行专门催收，并努力开拓和维护信誉较好的客户，避免为低信誉客户提供服务。

### （五）市场需求及产品技术快速变化带来的风险

近年来，照明市场在美化城市形象、减少光电污染、提高建筑美感等方面的需求日益加深，照明工

程行业的增长模式从过去的简陋粗放型逐渐转变为美观低碳型。这样的市场局面对照明工程服务企业的设计能力和环保水平提出了更高的要求，新产品、新工艺、新方案、新模式不断涌现。

公司作为灯光设计工程的综合服务企业，可能因快速变化的市场需求和产品技术而面临以下挑战：一是服务落后于市场需求的风险，当前市场对照明欣赏性、艺术性和环保性能的要求日益提升，若公司不能充分细致地把握市场需求变化，及时提高服务方案的美学水平和环保标准，则存在无法满足客户需求而失去市场份额的风险；二是不能有效运用新产品和技术的风险，伴随着半导体照明技术日新月异的变化，照明行业出现了大量新产品和新理念，公司若不能及时跟进行业技术的发展，理解新产品的属性，则面临新产品使用不当及设计方案不够新颖有创意而给业主及公司带来损失的风险。

应对措施：公司将密切关注行业需求变化，据此进行业务调整，提高服务质量，提升品牌价值，不断巩固公司在景观照明行业打下的影响力和知名度基础；紧密根据行业需求的变化进行施工方案及产品设计思路的调整，突出工程施工及设计的环保性、美观性和新颖性，以避免因市场需求变化所带来的风险。

#### （六）经营资质续期风险

根据《建筑业企业资质标准》、《照明工程设计专项资质标准》等法律法规的规定，公司取得并持有上海市住房和城乡建设管理委员会颁发的“城市及道路照明工程专业承包一级”、“电子和智能化工程施工工程专业承包二级”、“建筑装修装饰工程专业承包二级”、“建筑机电安装工程施工工程专业承包三级”施工资质，以及“照明工程设计专项乙级”资质，该等文件具有一定的有效期。上述有效期满后，公司需接受相关监管机构的审查及评估，以延续上述文件有效期。若公司无法在规定时间内续期，或未能在新的法规出台时按照新标准申请换领新证，将可能导致公司不能开展工程施工等业务，对公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：公司根据相关法律法规的要求，定期提交续期申请，并维持自身相对于各项资质的适格性，避免出现经营资质无法续期的情形。

#### 四、对非标准审计意见审计报告的说明（如有）

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	不适用
审计意见类型：	不适用
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节一、 (一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节一、 (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,500,000.00	942,982.20
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	
6. 其他	0	
<b>总计</b>	<b>1,500,000.00</b>	<b>942,982.20</b>

注：1、2017年3月24日，公司预计2017年度将与关联方明齐示达光电科技（上海）有限公司发生最高额为100万元的日常性采购交易，详见《上海莱奕亨照明科技股份有限公司关于预计2017年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2017-004）。但根据公司实际经营情况，预计2017年度公司向关联方明齐示达光电科技（上海）有限公司采购额将超过100万元，故于2017年7月6日披露了《关于调整预计2017年度日常性关联交易的公》（公告编号：2017-021），将预计金额调整为150万元。日后，公司将在充分了解实际经营和未

来交易情况后再于每年年初对日常性关联交易进行预计,避免再次出现实际交易金额超过预测阈值后再行调整的情形。

## (二) 承诺事项的履行情况

### 1、公司就股份申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的相关承诺

公司就股份申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的相关事宜,声明和承诺如下:

(1) 本公司不存在借用个人资质、资质挂靠等从而取得公司业务资质的情况。

(2) 本公司不存在外借公司业务资质给其他公司以取得招投标资格而中标、围标等违法违规的情况。

(3) 本公司与向公司提供劳务服务的所有劳务合作公司、劳务合作方股东、董事、监事及高级管理人员,不存在任何关联关系。

(4) 本公司商务谈判方式获得工程施工项目的过程中,不存在通过暗中给予他人财物和其他好处以获得项目的不正当竞争行为。

(5) 本公司的子公司上海光奕照明设计有限公司自 2013 年 1 月 1 日以来,没有因税务、工商、社保等方面的重大违法违规行为而受到行政处罚的情况。

若因本公司上述声明和承诺不实,而导致相关中介遭受任何直接或间接损失的,本公司将承担全部赔偿及补偿责任。

### 2、关于同业竞争的承诺

公司董事、监事、高级管理人员及关联自然人丁金兰承诺:

(1) 本人及本人直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业目前没有直接或间接地从事任何与莱奕亨股份的主营业务及其它业务相同或相似的业务(以下称“竞争业务”);

(2) 本人及本人直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业,于本人作为对莱奕亨股份直接/间接拥有权益的主要股东/关联方期间,不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务;

(3) 本人及本人直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业,将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其它商业机会,在同等条件下赋予莱奕亨股份该等投资机会或商业机会之优先选择权;

(4) 自本函出具日起,本函及本函项下之承诺为不可撤销的,且持续有效,直至本人不再成为对莱奕亨股份直接/间接拥有权益的主要股东/关联方及之后一年期限届满为止;

(5) 本人和/或本人直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业如违反上述任何承诺,

本人将赔偿莱奕亭股份及莱奕亭股份其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。

### 3、关于股份锁定的承诺

(1) 谢俊巍作为公司的控股股东及实际控制人，承诺：

A. 自公司由原有限责任公司改制设立为股份有限公司之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

B. 本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让公司股份不超过本人持有的公司股份总数的25%，并且在卖出后六个月内不再行买入公司股份，买入后六个月内不再行卖出公司股份；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

C. 在符合前述条件的情况下，公司股票在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌后，本人直接或间接持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前本人所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。该等股票解除转让限制前，本人不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的该等限制转让的股票，也不由公司回购该部分股票。

(2) 公司非控股股东丁金兰及上海俊巍投资管理合伙企业承诺：

自公司由原有限责任公司改制设立为股份有限公司之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

### 4、关于任职情况的承诺函

(1) 公司董事、监事及高级管理人员承诺：

本人未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

本人保证上述声明承诺真实，不存在虚假陈述及重大遗漏，如有违反承诺事项导致公司遭受损失的，本人将承担全额赔偿责任。

(2) 公司实际控制人谢俊巍出具承诺：

A. 本人主要工作时间和精力集中在莱奕亭照明，在上海俊巍投资有限公司本人不参与具体经营管理，作为莱奕亭照明的董事长兼总经理，在具体的经营管理中本人能够保持独立性；

B. 截止至本声明与承诺出具之日，本人在俊巍投资未领取过薪酬，自本声明与承诺出具之日起，本人将仅在莱奕亭照明领取薪酬；

C. 本人能够保证日后主要时间和精力仍放在莱奕亭照明，勤勉尽责地履行作为莱奕亭照明董事长及

总经理应履行的职责，保证不损害莱奕亨照明及所有股东的利益；

D. 鉴于目前无适当人选担任俊巍投资执行事务合伙人职务，本人承诺：待物色到适当的人选后，本人将立刻辞去俊巍投资执行事务合伙人职务。

#### 5、无诉讼处罚承诺

公司董事、监事及高级管理人员承诺：

截至本承诺函签署之日，本人不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁、行政或刑事处罚的情况。并且，自 2013 年 1 月 1 日以来，本人不存在《中华人民共和国公司法》规定的不得担任公司的董事、监事、高级管理人员的情况，也不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取期货、证券市场禁入措施的情形。

若违背上述承诺，本人愿承担相应的法律责任。

#### 6、关于无诉讼的承诺

公司董事、监事及高级管理人员承诺：

本人于此向公司作出如下不可撤销之声明，声明本人符合法律、法规、部门规章、规范性文件和公司章程规定的任职资格，并遵守《公司法》和公司章程规定的义务，且不存在下列情形：

(1) 《公司法》第一百四十六条规定的情形；

(2) 最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的；

(3) 因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查,尚未有明确结论意见；

(4) 最近两年内违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

(5) 因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；

(6) 最近两年内对所任职(包括现任职和曾任职)的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；

(7) 有欺诈或其他不诚实行为等情况；

(8) 尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，或涉及刑事诉讼。

本人保证上述声明真实，不存在虚假陈述及重大遗漏，如有违声明事项给公司造成损失，本人将承担赔偿责任。

#### 7、关于竞业禁止的承诺

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员承诺：



(1) 本人未对除莱奕亭股份以外的其他公司负有竞业禁止义务，未签订任何竞业禁止的协议或条款，与任何公司在技术、经营、劳动、保密等方式不存在任何纠纷和潜在纠纷；

(2) 本人自行承担因涉及保密义务和/或竞业禁止义务而导致的任何法律责任；

(3) 如因本人对承担的保密义务和/或竞业禁止义务而被任何第三方追究任何形式的法律责任，由本人承担一切法律责任；本人自愿承担莱奕亭股份因该等事宜而遭受的任何损失。

#### 8、关于子公司的承诺

(1) 公司实际控制人谢俊巍出具了《控股股东、实际控制人纳税承诺书》，承诺：

若因公司子公司核定征收企业所得税而导致出现税务主管机关针对上海光奕照明设计有限公司在其核定征收期间的纳税情况进行追缴税款和滞纳金的情形，其本人将承担相应被追缴税款、滞纳金及罚金。

(2) 公司实际控制人谢俊巍出具了《关于光奕照明经营合规性的承诺函》，承诺：

A. 光奕照明如因业务资质及相关经营合规性问题受到任何行政处罚，实际控制人谢俊巍将承担全部赔偿及补偿责任；

B. 光奕照明将依据发展规划，在满足相关法律法规条件下积极开拓国内外市场，重点拓展海外市场；

C. 光奕照明依托拥有的人员等资源，将积极申请照明工程设计专项资质。在相关照明工程设计专项资质取得前，光奕照明在国内市场获取的业务合同将无偿交由上海莱奕亭照明科技股份有限公司承做；

D. 对于莱奕亭之前已承接尚未完成的照明设计项目（目前仅有重庆桃源居九十区商业项目泛光照明设计项目 1 项），公司将与莱奕亭共同积极与客户商谈，将该项目合同转由莱奕亭承做。

#### 9、关于关联交易的承诺

公司各股东、董事、监事及高管承诺：

(1) 本人及本人近亲属将尽量避免和减少与莱奕亭股份（包括其控股子公司，下同）之间的关联交易，对于莱奕亭股份能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由莱奕亭股份与独立第三方进行。本人及本人近亲属将严格避免拆借、占用莱奕亭股份资金或采取由莱奕亭股份代垫款、代偿债务等方式侵占莱奕亭股份资金。

(2) 对于本人及本人近亲属与莱奕亭股份之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定价格执行。



(3) 与莱奕亭股份之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式实施，并将严格遵守莱奕亭股份公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的程序，在莱奕亭股份权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。

(4) 保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使莱奕亭股份承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致莱奕亭股份损失或利用关联交易侵占莱奕亭股份利益的，莱奕亭股份的损失由本人承担。

(5) 上述承诺在本人构成莱奕亭股份关联方期间持续有效。

截至报告期末，公司、公司实际控制人及其他股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均履行了上述承诺。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	-	5,633,333	5,633,333	28.17%
	其中：控股股东、实际控制人	0	-	3,900,000	3,900,000	19.50%
	董事、监事、高管	0	-	3,900,000	3,900,000	19.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	-5,633,333	14,366,667	71.83%
	其中：控股股东、实际控制人	15,600,000	78.00%	-3,900,000	11,700,000	58.50%
	董事、监事、高管	15,600,000	78.00%	-3,900,000	11,700,000	58.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	100.00%	-	20,000,000	100.00%
普通股股东人数						3

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	谢俊巍	15,600,000	0	15,600,000	78%.00	11,700,000	3,900,000
2	上海俊巍投资管理合伙企业（有限合伙）	4,000,000	0	4,000,000	20.00%	2,666,667	1,333,333
3	丁金兰	400,000	0	400,000	2.00%	0	400,000
合计		20,000,000	20,000,000	0	20,000,000	14,366,667	5,633,333
前十名股东间相互关系说明： 公司实际控制人谢俊巍系俊巍投资股东丁辉的表兄，公司股东丁金兰系公司实际控制人谢俊巍的母亲。							

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

公司董事长谢俊巍直接持有公司股份 15,600,000 股，持股比例为 78.00%。同时，谢俊巍持有公司股东俊巍投资 5% 的出资额；俊巍投资持有公司 4,000,000 股股份，持股比例为 20%。谢俊巍依其直接和间接持股比例所享有的表决权足以实际支配公司行为，决定公司重大经营决策，公司实际控制人及控股股东为自然人谢俊巍。

谢俊巍，男，中国籍，无境外永久居留权，汉族，本科学历。1988 年 9 月至 1992 年 9 月，在上海市纺织局基建处任科员；1995 年 9 月至 2002 年 9 月，在日本 COMSAT 株式会社任中国事业部部长；2004 年 3 月至 2015 年 11 月，在莱亨有限任董事长兼执行董事兼总经理；2015 年 11 月至今，在上海莱奕亨照明科技股份有限公司任董事长兼总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## （二）实际控制人情况

公司实际控制人及控股股东为自然人谢俊巍。谢俊巍情况参见本节“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

## 四、存续至本期的优先股股票相关情况

### （一）基本情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率%	转让起始日	转让终止日

不适用

### （二）股东情况（不同批次分别列示，整张表格可复制自行添加）

单位：股

证券代码	证券简称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例%

不适用

### （三）利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率%	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额

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

不适用

**(四) 回购情况 (如有)**

单位: 元或股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例%	回购资金总额

不适用

**(五) 转换情况 (如有)**

单位: 元或股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量

不适用

**(六) 表决权恢复情况 (如有)**

单位: 元或股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例%	有效期间

不适用

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
谢俊巍	董事长、总经理	男	50	本科	2015.11.18-2018.11.18	是
丁辉	董事、董事会秘书、财务总监	男	43	本科	2015.11.18-2018.11.18	是
胡卫兵	董事、总工程师	男	50	本科	2015.11.18-2018.11.18	是
刘涛	董事	男	43	本科	2015.11.18-2018.11.18	是
谢俊彦	董事、副总经理	男	61	本科	2017.04.08-2018.11.18	否
何杰	监事会主席、职工监事	男	34	专科	2016.12.26-2018.11.18	是
查建珍	监事、合约部经理	女	27	专科	2015.11.18-2018.11.18	是
谢伟民	监事、主创设计师	男	24	专科	2015.11.18-2018.11.18	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高管及核心员工变动情况及其影响:

公司董事会于 2017 年 03 月 20 日收到时任董事兼副总经理谢浩军递交的辞职报告，辞去董事相关职务。公司第一届董事会第九次会议审议通过《关于提名公司副总经理候选人的议案》和《关于提名公司董事候选人的议案》，2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于提名公司董事候选人的议案》，任命谢俊彦生为公司董事兼副总经理。详见公司分别于 2017 年 3 月 24 日和 2017 年 4 月 10 日披露的《上海莱奕亨照明科技股份有限公司高管变更公告》（公告编号：2017-005）和《上海莱奕亨照明科技股份有限公司董事变更公告》（公告编号：2017-008）。

谢浩军先生的辞职和谢俊彦先生的聘任不会对公司生产、经营造成重大不利影响。

### 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	持股方式	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
谢俊巍	董事长、总经理	15,800,000	直接/间接持股	0	15,800,000	79.00%	0
丁辉	董事、董事会秘书、财务总监	3,600,000	间接持股	0	3,600,000	18.00%	0
胡卫兵	董事、总工程师	0	-	0	-	-	0
刘涛	董事	0	-	0	-	-	0
谢俊彦	董事、副总经理	0	-	0	-	-	0
何杰	监事会主席、职工监事	0	-	0	-	-	0
查建珍	监事、合约部经理	0	-	0	-	-	0

谢伟民	监事、主创设计师	0	-	0	-	-	0
合计	-	19,400,000	-	0	-	97.00%	0

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	52	50

#### 核心员工变动情况:

截至本报告期末，公司尚无经董事会提名、监事会发表意见并经股东大会审议认定的核心员工。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	
审计报告编号	
审计机构名称	
审计机构地址	
审计报告日期	
注册会计师姓名	
会计师事务所是否变更	
会计师事务所连续服务年限	
审计报告正文： 不适用。	



## 二、财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	2,180,142.49	17,761,326.44
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			
应收账款	六、2	19,867,127.96	23,745,063.6
预付款项	六、3	11,796,230.94	3,511,449.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、4	6,686,742.45	6,486,357.81
买入返售金融资产			
存货	六、5	59,491,409.90	54,070,954.99
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	六、6	46,796.89	46,796.89
其他流动资产	六、7	187,844.39	41,271.48
<b>流动资产合计</b>		<b>100,256,295.02</b>	<b>105,663,220.22</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、8	1,435,797.15	1,206,878.71
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9	43,435.18	16,800.16

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10	152,089.87	152,089.87
递延所得税资产	六、11	1,052,881.00	1,493,953.93
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,684,203.20</b>	<b>2,869,722.67</b>
<b>资产总计</b>		<b>102,940,498.22</b>	<b>108,532,942.89</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、12	5,000,000.00	8,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、13	30,082,707.73	46,859,711.51
预收款项	六、14	9,742,043.27	756,629.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、15	199,686.89	129,090.35
应交税费	六、16	10,071,800.55	12,724,389.93
应付利息	六、17	14,968.33	14,968.33
应付股利			
其他应付款	六、18	860,421.93	5,434,932.67
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>55,971,628.70</b>	<b>73,919,721.88</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		55,971,628.70	73,919,721.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、19	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、20	626,801.38	626,801.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、21	1,937,064.25	1,937,064.25
一般风险准备			
未分配利润	六、22	24,405,003.89	12,049,355.38
归属于母公司所有者权益合计		46,968,869.52	34,613,221.01
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		46,968,869.52	34,613,221.01
<b>负债和所有者权益总计</b>		102,940,498.22	108,532,942.89

法定代表人：谢俊巍；主管会计工作负责人：丁辉；会计机构负责人：丁辉。

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,005,590.04	17,687,398.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	19,274,196.16	23,368,131.8
预付款项		11,716,230.94	3,431,449.01
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	9,168,199.55	6,337,832.15
存货		59,378,909.90	53,958,454.99
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		46,796.89	46,796.89
其他流动资产		184,896.82	23,711.53
<b>流动资产合计</b>		<b>101,774,820.30</b>	<b>104,853,775.25</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	3,473,049.68	3,473,049.68
投资性房地产			
固定资产		1,435,588.65	1,206,670.21
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		43,435.18	16,800.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		152,089.87	152,089.87
递延所得税资产		1,052,881.00	1,493,953.93
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>6,157,044.38</b>	<b>6,342,563.85</b>
<b>资产总计</b>		<b>107,931,864.68</b>	<b>111,196,339.10</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,000,000.00	8,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		30,082,707.73	46,859,711.51
预收款项		9,147,868.51	581,871.81
应付职工薪酬		199,686.89	129,090.35
应交税费		10,074,160.41	12,724,389.93
应付利息		14,968.33	14,968.33
应付股利			
其他应付款		5,633,191.25	7,597,719.23
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>60,152,583.12</b>	<b>75,907,751.16</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>60,152,583.12</b>	<b>75,907,751.16</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		626,801.38	626,801.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,937,064.25	1,937,064.25
未分配利润		25,215,415.93	12,724,722.31
<b>所有者权益合计</b>		<b>47,779,281.56</b>	<b>35,288,587.94</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>107,931,864.68</b>	<b>111,196,339.10</b>

法定代表人：谢俊巍；主管会计工作负责人：丁辉；会计机构负责人：丁辉。

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		79,134,138.33	50,662,202.35
其中：营业收入	六、23	79,134,138.33	50,662,202.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		62,638,769.64	45,724,390.15
其中：营业成本	六、23	59,371,540.17	39,540,587.27
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	六、24	375,305.46	822,994.64
销售费用	六、25	198,241.05	303,742.37
管理费用	六、26	4,276,893.73	4,514,055.62
财务费用	六、27	181,080.96	49,548.44
资产减值损失	六、28	-1,764,291.73	493,461.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“兑收号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		16,495,368.69	4,937,812.2
加：营业外收入	六、29	24,511.07	336.21
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	六、30	500.03	1,000.00
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		16,519,379.73	4,937,148.41
减：所得税费用	六、31	4,163,731.22	1,499,972.46
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		12,355,648.51	3,437,175.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		12,355,648.51	3,437,175.95
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收			

益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		12,355,648.51	3,437,175.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,355,648.51	3,437,175.95
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.62	0.17
(二) 稀释每股收益		0.62	0.17

法定代表人：\_\_\_\_谢俊巍\_\_\_\_；主管会计工作负责人：\_\_\_\_丁辉\_\_\_\_；会计机构负责人：\_\_\_\_丁辉\_\_\_\_。



**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十五、4	79,134,138.33	50,662,202.35
减：营业成本	十五、4	59,371,540.17	39,540,587.27
营业税金及附加		375,305.46	822,994.64
销售费用		198,241.05	303,742.37
管理费用		4,143,451.51	3,958,620.46
财务费用		179,478.07	48,865.50
资产减值损失		-1,764,291.73	429,119.33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		16,630,413.80	5,558,272.78
加：营业外收入		24,511.07	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		500.03	1,000.00
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		16,654,424.84	5,557,272.78
减：所得税费用		4,163,731.22	1,500,782.46
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		12,490,693.62	4,056,490.32
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		12,490,693.62	4,056,490.32
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：谢俊巍；主管会计工作负责人：丁辉；会计机构负责人：丁辉。

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,5034,568.51	44,386,289.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、32	7,288,762.50	6,683,444.07
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>122,323,331.01</b>	<b>51,069,733.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		121,334,890.91	39,879,597.41
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		1,512,829.80	1,677,881.97
支付的各项税费		3,577,220.43	1,421,286.26
支付其他与经营活动有关的现金	六、32	7560,853.47	7,783,253.28
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>133,985,794.61</b>	<b>50,762,018.92</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,662,463.60</b>	<b>307,714.54</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		808,762.02	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		808,762.02	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-808,762.02	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			1,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,958.33	47,158.66
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,109,958.33	1,047,158.66
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,109,958.33	-47,158.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-15,581,183.95	260,555.88
加：期初现金及现金等价物余额		17,761,326.44	1,012,029.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,180,142.49	1,272,585.10

法定代表人：\_\_\_\_谢俊巍\_\_\_\_；主管会计工作负责人：\_\_\_\_丁辉\_\_\_\_；会计机构负责人：\_\_\_\_丁辉\_\_\_\_。

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		114,818,568.51	44,386,289.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,067,935.23	6,337,233.19
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>120,886,503.74</b>	<b>50,723,522.58</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		126,334,890.91	39,799,267.41
支付给职工以及为职工支付的现金		1,387,029.80	1,175,860.74
支付的各项税费		3,576,890.43	1,420,090.22
支付其他与经营活动有关的现金		1,350,781.09	8,079,236.99
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>132,649,592.23</b>	<b>50,474,455.36</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,763,088.49</b>	<b>249,067.22</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		808,762.02	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>808,762.02</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-808,762.02</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>1,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,958.33	47,158.66
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,109,958.33</b>	<b>1,047,158.66</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,109,958.33</b>	<b>-47,158.66</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		-15,681,808.84	201,908.56
加：期初现金及现金等价物余额		17,687,398.88	1,000,989.45
六、期末现金及现金等价物余额		2,005,590.04	1,202,898.01

法定代表人：谢俊魏；主管会计工作负责人：丁辉；会计机构负责人：丁辉。

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

#### 附注详情（如有）：

不适用

### 二、报表项目注释

# 上海莱奕亭照明科技股份有限公司

## 2017 年半年度财务报表附注

(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### 1、历史沿革

上海莱奕亭照明科技股份有限公司(以下简称“公司”)前身为上海莱亭景观设计有限公司，系由谢俊巍、钱春妹、上海复舜信息科技有限公司共同出资组建。2015 年 11 月 27 日公司由有限责任公司整体变更设立股份有限公司，2016 年 5 月，经全国股份转让系统批准，本公司股票在全国股份转让系统挂牌公开转让。

#### 2、注册地、组织形式及总部地址

本公司系在上海市工商局登记注册，《企业法人营业执照》统一社会信用代码为 91310114764259645H 的股份有限公司。公司注册地址：上海市嘉定区南翔镇银翔路 515 号 3241 室，法定代表人：谢俊巍。

3、经营及业务范围：照明科技领域内从事技术开发，景观照明设计及施工安装，绿化工程设计及施工，道路路灯销售及安装，灯光及绿化工程相关咨询服务，照明器具销售，建筑智能化建设工程专业施工，机电设备安装建设工程专业施工，建筑装饰装饰建设工程专业施工（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4、本财务报表已经公司董事批准，于 2017 年 8 月 24 日报出。

### 二、报告期合并财务报表范围

报告期内，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海光奕照明设计有限公司	上海	上海	照明设计	100.00%	-	同一控制下企业合并

### 三、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

## 2、持续经营

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

## 四、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2014年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

人民币元。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

①一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；



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

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

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

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

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

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢

价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

- (1) 确认单独所持有的资产, 以及按其份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认单独所承担的负债, 以及按其份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用, 以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

## 8、现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

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

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

①外币货币性项目, 采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额, 计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生日的即期汇率折算, 不改变其记账本位币金额; 以公允价值计量的交易性金融资产, 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, 计入当期损益或其他综合收益。

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

非货币性项目, 是指货币性项目以外的项目。

### (3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法

①资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算, 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算;

②利润表中的收入和费用项目, 采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算;

③按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额, 在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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

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

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

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

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### ①金融资产在初始确认时划分为下列四类:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;

2) 持有至到期投资;

3) 应收款项;

4) 可供出售金融资产。

#### ②金融负债在初始确认时划分为下列两类:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;

## 2) 其他金融负债。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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

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

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

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

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

### ④持有至到期投资

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

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

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

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

### ⑤应收款项

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

### ⑥可供出售金融资产

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

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

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

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

#### ⑦其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### (3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。



#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

#### (5) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

### 11、应收款项

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

<u>单项金额重大的判断依据或金额标准</u>	<u>坏账准备的计提方法</u>
余额超过 100 万元的应收账款	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
余额超过 100 万元的其他应收款	低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

#### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

##### ①确定组合的依据：

<u>项目</u>	<u>确定组合的依据</u>	<u>按组合计提坏账准备的计提方法</u>
账龄组合	对于经单独测试后未减值的以及单项金额不重大且按信用风险特征组合后该组合的风险也不重大的应收款项(扣减合并报表范围内的应收款项)而言，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的，计提比例如下：

<u>账龄</u>	<u>计提比例(估计坏账率)</u>
-----------	--------------------

1 年以内	5.00%
1 年-2 年	10.00%
2 年-3 年	15.00%
3 年-4 年	20.00%
4 年-5 年	50.00%
5 年以上	100.00%

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	坏账准备的计提方法
有客观证据表明其发生了减值	结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额, 计提坏账准备。

(5) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法:

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

## 12、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、工程施工、低值易耗品、包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

采购存货专门用于单项业务时, 按个别计价法确认; 非为单项业务单独采购的存货, 按加权平均价格计价确认。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货跌价准备的计提方法: 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其相对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

对周转材料采用一次转销法进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

#### (1) 持有待售资产确认标准

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

#### (2) 持有待售资产的会计处理方法

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

### 14、长期股权投资

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

#### (1) 投资成本确定

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

①以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出;

②以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定;

④通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

##### ①下列长期股权投资采用成本法核算:

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

②对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值



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

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

## （2）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

### (2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用年限平均法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%
运输设备	年限平均法	10 年	5.00%
办公设备	年限平均法	5 年	5.00%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 16、在建工程

(1) 核算工程在建造过程中实际发生的全部支出，在建工程达到预计可使用状态前发生的在建工程借款利息、折价或溢价、外币汇兑差额等费用计入在建工程的成本。在建工程达到预计可使用状态时转作固定资产。

(2) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备：

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

## 17、无形资产

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

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

<u>类别</u>	<u>使用年限</u>	<u>预计净残值率</u>
软件	5 年	-

(4) 公司无使用寿命不确定的无形资产。

(5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18、借款费用

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

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

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

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

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

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

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

## 19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、

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

## 20、长期待摊费用

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

## 21、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

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

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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

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

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第项③应计入其



他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

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

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

#### (4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

#### (5) 其他长期职工福利

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

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

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

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

## 23、收入

### (1) 销售商品收入

销售商品收入在下列条件均能满足时予以确认：

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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。

技术服务销售收入确认的时间及依据：根据提供服务并取得客户相关验收证明确认为销售收入。

### (2) 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入。

劳务的开始和完成分属不同的会计年度，分别以下情况处理：

提供劳务交易的结果能够可靠估计，即劳务总收入和总成本能够可靠的计量，与交易相关的经济利益能够流入企业；劳务的完工程度能够可靠地确定，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入；

提供劳务交易的结果不能够可靠估计，已发生的劳务成本能够得到补偿，按已经发生的能够得到补偿的成本金额确认劳务收入；已经发生的劳务成本不能够得到补偿，则不确认收入，将已发生的成本确认为当期费用。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等；

让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时确认：

与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠的估计，即合同的总收入能够可靠的计量，与合同相关的经济利益能够流入企业，实际发生的合同成本能够清楚的区分和可靠的计量，完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠的确定时，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。

当建造合同的结果不能可靠的估计时，于资产负债表日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的合同成本确认当期合同费用。

#### （5）本公司的收入确认原则

按业务类型分类，公司的主营业务可分为销售灯具、设计服务、工程项目三类。各业务类型的收入确认方式如下：

销售灯具：按灯具已发货、取得客户验收单时确认为销售收入。

设计服务：根据提供服务并取得客户相关验收证明确认为销售收入。

工程项目：本公司采用完工百分比法核算合同收入和费用：根据客户确认的已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确认合同完工进度；

当期未完成的建造合同，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用；如果预计合同总成本将超出合同总收入，按预计的损失计提损失准备，并确认当期费用。

### 23、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）公司能够满足政府补助所附条件；
- （2）公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

### 25、递延所得税资产/递延所得税负债

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



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

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策无变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计无变更。

## 27、前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正。

## 五、税项

### 1、主要流转税及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	3%、6%、11%、17%
城市维护建设税	应交流转税	1%、5%
所得税	应纳税所得额	25%

### 2、企业所得税

名称	实际适用税率	
	2017 年度	2016 年度
母公司	25%	25%
上海光奕照明设计有限公司	25%	25%

## 六、合并财务报表主要项目附注

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	3,655.50	17,526.40
银行存款	2,176,486.99	17,743,800.04
其他货币资金		=
合计	<u>2,180,142.49</u>	<u>17,761,326.44</u>

注：报告期末货币资金较期初减少 87.73%，主要系当期在建工程建设项目数量增减，预付款增加所致。

### 2、应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	-	-
商业承兑票据	=	=
合计	=	=

截至 2017 年 6 月 30 日，已背书未到期的应收票据余额 0 元。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,301,673.13	100.00%	2,434,545.17	10.91%	19,867,127.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>22,301,673.13</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,434,545.17</u>	10.91%	<u>19,867,127.96</u>

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,717,024.13	100.00%	2,971,960.53	11.12%	23,745,063.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	-
合计	<u>26,717,024.13</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,971,960.53</u>	<u>11.12%</u>	<u>23,745,063.60</u>

注：本期应收账款减少是因为 2017 年上半年公司增大了收款力度，把一些欠款收回。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	11,827,091.30	591,354.57	5.00%
1-2 年	8,527,869.21	852,786.92	10.00%
2-3 年	743,048.37	111,457.26	15.00%
3-4 年	158,641.32	31,728.26	20.00%

4-5 年	395,609.54	197,804.77	50.00%
5 年以上	<u>649,413.39</u>	<u>649,413.39</u>	100.00%
合计	<u>22,301,673.13</u>	<u>2,434,545.17</u>	10.92%

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	18,775,459.83	938,772.99	5.00%
1-2 年	3,336,351.89	333,635.19	10.00%
2-3 年	2,594,850.16	389,227.52	15.00%
3-4 年	261,043.31	52,208.66	20.00%
4-5 年	982,405.55	491,202.78	50.00%
5 年以上	<u>766,913.39</u>	<u>766,913.39</u>	100.00%
合计	<u>26,717,024.13</u>	<u>2,971,960.53</u>	11.12%

## (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—537415.36 元。

## (3) 本报告期无实际核销的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司 关系	期末余额	坏账准备	年限	占总金额比例
中泰照明集团有限公司	客户	2,614,458.00	261,445.80	1-2 年	11.72%
上海胤通照明科技有限公司	客户	2,127,210.00	106,360.50	1 年以内	9.54%
苏州豪城建屋置业有限公司	客户	1,028,678.00	51,433.90	1 年以内	4.61%
苏州市天虹置业有限公司	客户	1,002,300.00	50,115.00	1 年以内	4.49%
武汉惠誉尚美置业有限公司	客户	<u>830,600.00</u>	<u>41,530.00</u>	1 年以内	3.72%
合计		<u>7,603,246.00</u>	<u>510,885.20</u>		34.09%

## (5) 本报告期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,796,230.94	100.00%	3,511,449.01	100.00%
合计	<u>11,796,230.94</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,511,449.01</u>	<u>100.00%</u>

注：预付账款本期增加主要为预付灯具的采购款。

(2)按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
上海易亮照明科技有限公司	供应商	1,500,000.00	12.72%	1 年以内	未履行完毕
无锡新亮点电子科技有限公司	供应商	1,500,000.00	12.72%	1 年以内	未履行完毕
立塔（上海）照明工程有限公司	供应商	1,240,000.00	10.51%	1 年以内	未履行完毕
熙今光电科技（上海）有限公司	供应商	1,007,163.50	8.54%	1 年以内	未履行完毕
上海复展智能科技股份有限公司	供应商	924,595.70	7.84%	1 年以内	未履行完毕
合计		<u>6,171,759.20</u>	<u>52.32%</u>		

(3) 本报告期末预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,621,932.56	86.25%	935,190.11	12.27%	6,686,742.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款	1,214,437.65	13.75%	1,214,437.65	100.00%	-
合计	<u>8,836,370.21</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,149,627.76</u>	<u>24.33%</u>	<u>6,686,742.45</u>
类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,393,223.21	85.10%	1,906,865.40	22.72%	6,486,357.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,469,638.73	15.22%	1,469,638.73	100.00%	-
合计	<u>9,862,861.94</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,376,504.13</u>	<u>34.23%</u>	<u>6,486,357.81</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,535,564.29	226,778.21	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	1,134,022.08	170,103.31	15.00%
3 至 4 年	1,767,547.00	353,509.40	20.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	184,799.19	184,799.19	100.00%
合计	<u>7,621,932.56</u>	<u>935,190.11</u>	<u>20.13%</u>

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,011,680.83	200,584.04	5.00%
1 至 2 年	1,900,012.25	190,001.23	10.00%
2 至 3 年	185,000.00	27,750.00	15.00%
3 至 4 年	1,010,000.00	202,000.00	20.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	1,286,530.13	1,286,530.13	100.00%
合计	<u>8,393,223.21</u>	<u>1,906,865.40</u>	<u>22.72%</u>

(2)收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1226876.37 元。

(3)单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款情况

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海松耳照明工程有限公司	460,000.00	460,000.00	100.00%	预计无法收回
余鹏辉	347,000.00	347,000.00	100.00%	预计无法收回
苏州柯利达光电幕墙有限公司	107,437.65	107,437.65	100.00%	预计无法收回
上海领路人照明工程有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
上海环易电力照明工程有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
其他			100.00%	预计无法收回
合计	<u>1,214,437.65</u>	<u>1,214,437.65</u>	100.00%	

注：上述款项无法收回的主要原在于其年限比较久远，难以追溯。

(4)本报告期无实际核销的其他应收款情况

(5)其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,197,094.69	869,973.69
借款	467,761.97	
押金保证金	6,461,113.57	8,599,692.65

项目暂支款	461,850.08	
备用金	188,770.44	164,882.03
其他	<u>59,779.46</u>	<u>74,507.27</u>
合计	<u>8,836,370.21</u>	<u>9,862,861.94</u>

## (6)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占总金额 比例	坏账准备 期末余额
中冶天工上海十三冶建设有限公司	履约保证金	1,000,000.00	2—3 年	11.32%	150,000.00
中建担保有限公司	履约保证金	801,900.00	1 年以内	9.07%	40,095.00
上海市城乡建设和管理委员会行政服务中心	投标保证金	599,862.00	1 年以内	6.79%	29,993.10
大连市建设工程交易中心	投标保证金	540,000.00	1 年以内	6.11%	27,000.00
昆山中节能环保投资有限公司	履约保证金	537,783.00	1 年以内	6.09%	26,889.15
合计		<u>3,479,545.00</u>		<u>39.38%</u>	<u>273,977.25</u>

(7)本报告期末其他应收款中应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项见附注九/6。

## 6、存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	59,491,409.90	-	59,491,409.90

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	54,070,954.99	-	54,070,954.99

## (2) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额	期初余额
累计发生成本	201,416,952.45	141,603,117.37
累计已确认毛利	61,244,772.78	41,482,174.62
减：预计损失		
已办理结算金额	203,170,315.33	129,014,337.00
建造合同形成的已完工未结算资产	59,491,409.90	54,070,954.99

## 7、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
将于一年内摊销的长期待摊费用	46,796.89	46,796.89

## 8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税款	187,844.39	41,271.48

注：5 月份开始新增项目工程款可以开具 11% 的增值税发票，销项税额大幅度增加，所以可以抵扣的金额也增加。

## 9、固定资产

项目	办公设备	机器设备	运输设备	合计
<b>账面原值</b>				
期初余额	269,041.71	23,299.00	1,332,304.00	1,624,644.71
本期增加金额				
其中：购置			332,222.23	332,222.23
本期减少金额				
期末余额	269,041.71	23,299.00	1,664,526.23	1,956,866.94
<b>累计折旧</b>				
期初余额	154,838.71	20,410.21	242,517.08	417,766.00
本期增加金额	17,999.86	1,579.86	83,724.07	103,303.79
其中：计提	17,999.86	1,579.86	83,724.07	103,303.79
本期减少金额				
期末余额	172,838.57	21,990.07	326,241.15	521,069.79
<b>减值准备</b>				
<b>账面价值</b>				
期末余额	96,203.14	1,308.93	1,338,285.08	1,435,797.15
期初余额	114,203.00	2,888.79	1,089,786.92	1,206,878.71

(1) 本期固定资产共计提折旧 103,303.79 元。

(2) 截至期末，无已被抵押的固定资产。

## 10、无形资产

## 无形资产情况

项目	软件	合计
<b>(1) 账面原值</b>		
期初余额	70,000.00	70,000.00
本期增加金额	27,623.93	27,623.93
本期减少金额		
期末余额	97,623.93	97,623.93
<b>(2) 累计摊销</b>		
期初余额	53,199.84	53,199.84
本期增加金额	988.91	988.91
其中：计提	988.91	988.91
本期减少金额		

期末余额	54,188.75	54,188.75
(3) 减值准备		
(4) 账面价值		
期末余额	43,435.18	43,435.18
期初余额	16,800.16	16,800.16

本期无形资产共计提摊销 998.91 元。

#### 11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
办公室装修费	152,089.87				152,089.87

#### 12、递延所得税资产

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	4,211,523.99	1,052,881.00	5,975,815.72	1,493,953.93

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	372,648.94	113,838.44
未弥补亏损	2,237,071.94	2,074,789.60

注：子公司上海光奕照明设计有限公司预计未来 1-2 年没有应纳税所得额产生，因此期末资产减值准备以及未弥补亏损未确认递延所得税资产。

#### 13、短期借款

种类	期末余额	期初余额
保证借款	5,000,000.00	8,000,000.00
合计	<u>5,000,000.00</u>	<u>8,000,000.00</u>

注：担保情况详见本财务报表附注“九/5（3）”

#### 14、应付账款

##### (1) 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	25,308,582.01	38,054,783.33
1 年以上	<u>4,774,125.72</u>	<u>8,804,928.18</u>
合计	<u>30,082,707.73</u>	<u>46,859,711.51</u>



注：在本期营业收入增加 57.20% 的情况下，应付账款下降 35.80%，主要原因是公司缩短了账期并支付了大量的供应商货款。

(2) 重要的账龄超过 1 年的应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川三兄弟建筑劳务有限公司	962,264.8	尚未到期结算
江苏天际照明工程有限公司	1,222,771.14	尚未到期结算
上海动显实业有限公司	640,000.00	尚未到期结算
苏州夏舜工程安装有限公司	605,440.00	尚未到期结算
合计	<u>3,430,475.94</u>	

15、预收款项

预收款项按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,548,429.00	531,871.81
1 年以上	4,193,614.27	224,757.28
合计	9,742,043.27	756,629.09

注：本期末预收款项较期初增加 898.54 万元，主要原因是本期新建项目支付了客户预付款。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	114,896.73	2,029,434.73	1,944,644.57	199,686.89
离职后福利-设定提存计划	14,193.62	353,778.57	36,7972.19	-
合计	<u>129,090.35</u>	<u>2,383,213.30</u>	<u>2,312,616.76</u>	<u>199,686.89</u>

注：本期员工人数减少，但应付职工薪酬增加，主要原因是公司部分员工工资调整和 4 月份社保基数调整。

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	109,825.65	1,554,167.59	1464306.35	199686.89
职工福利费	-	49,514.06	49,514.06	-
社会保险费	5,071.08	389,984.80	395,055.88	-
其中：医疗保险费	4,420.57	120,663.6	125,084.17	-
工伤保险费	320.68	3,870.00	4,190.68	-
生育保险费	329.83	12,062.00	12,391.83	-
住房公积金	-	<u>35,768.28</u>	<u>35,768.28</u>	-
合计	<u>114,896.73</u>	<u>2,029,434.73</u>	<u>1,944,644.57</u>	<u>199,686.89</u>

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	13,658.15	342,359.03	356,017.18	-

失业保险费	535.47	11,419.54	11,955.01	-
合计	14,193.62	353,778.57	36,7972.19	-

(4) 截至期末，应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的款项。

#### 17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,475,185.47	5,193,198.82
城建税	414,138.09	353,670.60
教育费附加	16,391.54	281,014.28
个人所得税	1,138.92	3,548.87
河道费	1,215.31	45,760.19
企业所得税	4,163,731.22	6,847,197.17
合计	10,071,800.55	12,724,389.93

#### 18、应付利息

项目	期末余额	期初余额
应付短期借款利息	14,968.33	14,968.33

#### 19、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付单位款	773,436.33	1,091,727.55
应付个人款	86,985.60	4,343,205.12
合计	860,421.93	5,434,932.67

本报告期末他应付款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项见附注九/6。

注：其他应付款期末较期初大幅减少，主要原因是：公司用货币资金支付了期初的往来款。

#### 20、股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
谢俊巍	15,600,000.00			15,600,000.00
上海俊巍投资管理合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00			4,000,000.00
丁金兰	400,000.00			400,000.00
合计	20,000,000.00			20,000,000.00

上述实收资本业经上会会计事务所（特殊普通合伙）审验，并出具上会师报字(2015)第 3830 号验资报告。

#### 21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价（注）	626,801.38			626,801.38

#### 22、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,937,064.25			1,937,064.25

#### 23、 未分配利润

项目	本期	上期	提取/分配比例
年初未分配利润	12,049,355.38	-631,632.26	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,355,648.51	3,437,175.95	-
减：提取法定盈余公积			净利润的 10%
应付普通股股利			-
转作股本的未分配利润			-
期末未分配利润	24,405,003.89	2,805,543.69	-

## 24、 营业收入、营业成本

### (1)营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	79,134,138.33	59,371,540.17	50,662,202.35	39,540,587.27

注：主营业务收入大幅度增加主要原因是 2016 年上半年新增多个项目。

### (2)营业收入、成本按业务类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工程收入	67,046,765.97	48,658,818.43	42,011,433.00	32,034,423.83
销售收入	11,095,724.45	9,913,832.02	6,111,104.33	5,460,162.79
服务收入	<u>991,647.91</u>	<u>798,889.72</u>	<u>2,539,665.02</u>	<u>2,046,000.65</u>
合计	<u>79,134,138.33</u>	<u>59,371,540.17</u>	<u>50,662,202.35</u>	<u>39,540,587.27</u>

### (3)公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
长春市城市发展投资（集团）有限公司	22,350,002.00	28.24%
蓝格电气有限公司	12,165,200.00	15.37%
苏州晶汇置业有限公司	6,790,000.00	8.58%
上海市宝山区绿化和市容管理局	6,308,134.00	7.97%
上海绿地星奕房地产开发有限公司	<u>4,740,000.00</u>	<u>5.99%</u>
合计	<u>52,353,336.00</u>	<u>66.16%</u>

## 25、 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		693,430.47
城市维护建设税	92,131.08	72,216.47
教育费附加	53,967.50	48,425.69
其他	229,206.88	8,922.01
合计	375,305.46	822,994.64

## 26、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	170,712.38	233,917.31
差旅费	118.50	64,707.85
办公费	4,863.00-	-
通讯费	-	-
折旧及摊销	1,988.01	4,314.21
业务招待费	15,685.00	176.00
房租及物业费	-	-
招投标费用	-	-
其它	4,874.16	627.00
合计	198,241.05	303,742.37

注：公司当期营业收入大增，而销售费用较上期有所减少，主要原因是公司当期所增业务主要以安装工程为主，销售类比较少。同时，销售费用项下工资及附加费用大减，业务招待费有所增加，主要是由于开发新项目前期公关费用增加导致。

## 27、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	1,383,455.21	1,443,964.66
差旅费	296,244.70	275,838.96
办公费	435,602.80	103,198.47
通讯费	48,726.87	41,886.65
折旧及摊销	93,993.03	85,199.95
业务招待费	237,064.47	187,956.40
房租及物业费	305,515.77	360,598.16
会务费	-	6,634.26
培训费	4,242.62	14,950.00
审计、评估、律师费	140,000.00	1,707,852.10
其他	1,332,048.26	285,976.01
合计	4,276,893.73	4,514,055.62

## 28、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	109,958.33	46,112.67
减：利息收入	19,203.56	2,765.82
银行手续费及其他	90,326.19	6,201.59
合计	181,080.96	49,548.44

## 29、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-1,764,291.73	493,461.81

注：本期较上年同期变动较大的原因是本期公司收回了账龄较长的大额其他应收款项，导致前期已计提坏账准备转回所致。

## 30、 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得	-	-
政府补助	-	-
赔款收入	=	=
其他	24,511.07	336.21
合计	<u>24,511.07</u>	<u>336.21</u>

注：营业外收入较上年同期增加 24,174.86 元，主要原因是公司 3 月份收到一笔财政扶持资金 24,000 元。

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额
个调税手续费	<u>0</u>	<u>336.21</u>
政府补助合计	<u>0</u>	<u>336.21</u>

### 31、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-
捐赠和赞助支出	-	-
罚款支出	<u>500.03</u>	<u>1,000.00</u>
合计	<u>500.03</u>	<u>1,000.00</u>

注：本期罚款支出 500.03 元，系税务局罚款支出所致。

### 32、 所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,011,990.79	1,607,252.29
递延所得税费用	-441,072.93	-107,279.83
合计	4,570,917.86	1,499,972.46

(2) 2017 年下半年收回前期的应收账款、其他应收款，坏账准备冲回。

#### (3) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	16,519,379.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,163,731.22
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	0
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期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	

所得税费用 4,163,731.22

### 33、 现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金、备用金、往来款	7,268,681.79	6,680,342.04
诉讼赔款	-	-
利息收入	19,203.56	2,765.82
其他	877.15	336.21
合计	<u>7,288,762.50</u>	<u>6,683,444.07</u>

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金、备用金、往来款	5,926,171.11	5,349,048.27
差旅费	217,860.35	340,546.81
办公费	278,230.82	103,198.47
通讯费	48,726.87	41,886.65
业务招待费 988	237,064.47	188,132.40
房租及物业费	365,515.77	360,598.16
会务费	0	6,634.26
培训费	4,242.62	14,950.00
审计、评估、律师费	140,000.00	1,107,852.10
银行手续费	91,827.89	6,201.59
其他	<u>251,213.57</u>	<u>264,204.57</u>
合计	<u>7,560,853.47</u>	<u>7,783,253.28</u>

### 34、 现金流量表补充资料

#### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量信息

项目	本期发生额	上期发生额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,355,648.51	3,437,175.95
加：资产减值准备	-1,764,291.73	493,461.81
投资性房地产折旧		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,303.79	82,864.18
无形资产摊销	988.91	6,649.98
长期待摊费用摊销		23,398.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	109,958.33	
投资损失(收益以“-”号填列)		46,112.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	441,072.93	

递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		-107,279.83
存货的减少(增加以“一”号填列)	-5,420,454.91	
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-1,078,647.47	5,677,684.54
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-16,410,041.96	-13,714,175.37
其他		4,361,822.17
经营活动产生的现金流量净额	-11,662,463.60	307,714.54
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
1年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,180,142.49	1,272,585.10
减：现金的期初余额	17,761,326.44	1,012,029.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-15,581,183.95	260,555.88

## (2) 现金和现金等价物的构成,

项目	期末余额	期初余额
①现金		
其中：库存现金	3,655.50	16,550.95
可随时用于支付的银行存款	2,176,486.99	17,744,775.49
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
保证金		=
②现金等价物		
其中：3个月内到期的债券投资		
③ 期末现金及现金等价物余额	<u>2,180,142.49</u>	<u>17,761,326.44</u>

## 七、合并范围的变更

公司本期合并范围未发生变更

## 八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海光奕照明设计有限公司	上海	上海	照明设计	100.00%	-	同一控制下企业合并

## 九、关联方及关联交易

1、本企业控股股东和实际控制人



本公司实际控制人为谢俊巍。

## 2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八”。

## 3、本企业的合营和联营企业情况

公司本期无合营和联营企业。

## 4、其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本公司关系</u>
谢俊巍	董事长、实际控制人
上海俊巍投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
丁金兰	股东、实际控制人谢俊巍母亲
上海兰巍投资发展有限公司	股东丁金兰控制的公司
明齐示达光电科技（上海）有限公司	上海兰巍投资发展有限公司持有 40% 股权的参股公司
谢浩军	上任董事兼副总经理、间接持有公司 5% 以上股份
谢俊彦	现任董事兼副总经理
丁辉	董事、间接持有公司 5% 以上股份
刘涛	董事
胡卫兵	董事
谢伟民	监事
查建珍	监事
何杰	现任监事会主席
王宇	上任监事会主席

## 5、关联交易情况

### (1) 采购商品/接受劳务情况表：

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
明齐示达光电科技（上海）有限公司	采购商品	942,982.20	9,380.00

### (2) 出售商品/提供劳务情况表：

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
明齐示达光电科技（上海）有限公司	出售商品	-	-

### (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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

谢俊巍	150 万	2016/5/31	2018/5/31	是
谢俊巍	260 万	2016/6/20	2018/6/20	是
谢俊巍（注）	500 万	2016/10/28	2017/10/27	否

关联担保情况说明：

借款人	银行	借款金额		担保方	备注
		(万元)			
上海莱奕亨照明科技股份有限公司	浙江泰隆商业银行	100.00		谢俊巍、元细根	注 1
上海莱奕亨照明科技股份有限公司	浙江泰隆商业银行	200.00		谢俊巍、陈伟 朱伟红	注 2
上海莱奕亨照明科技股份有限公司	农商银行嘉定支行	500.00		上海嘉定融资担保有限公司	注 2

注 1：均为保证借款，且由各担保方承担连带共同责任。

注 2：该笔借款由上海嘉定融资担保有限公司提供 500 万元保证担保，另由谢俊巍以个人名下房屋作为抵押。

6、关联方应收应付款项。

#### (1) 应收项目

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	明齐示达光电科技(上海)有限公司	42,002.00	4,200.20	42,002.00	4,200.20
预付账款	明齐示达光电科技(上海)有限公司	472,340.28	23,617.01	-202,641.55	-

#### (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	明齐示达光电科技(上海)有限公司	0	125,894.07
其他应付款	谢俊巍		846,193.70

### 十、股份支付

公司无需要说明的股份支付。

### 十一、或有事项

公司无需要说明的或有事项。

### 十二、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

公司无需要说明的重大承诺事项。

#### 2、前期承诺履行情况

公司无需要说明的前期承诺履行事项。

**十三、资产负债表日后事项**

公司无需要说明的资产负债表日后事项。

**十四、其他重要事项**

公司无需要说明的其他重要事项。

**十五、母公司财务报表主要项目附注****1、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,393,909.53	100.00%	2,119,713.37	9.91%	19,274,196.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	21,393,909.53	100.00%	2,119,713.37	9.91%	19,274,196.16

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,025,260.53	100.00%	2,657,128.73	10.21%	23,368,131.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-	=
合计	<u>26,025,260.53</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,657,128.73</u>	<u>10.21%</u>	<u>23,368,131.80</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	14,792,930.63	739,646.53	5.00%
1-2 年	3,896,631.61	389,663.16	10.00%
2-3 年	743,048.37	111,457.26	15.00%
3-4 年	158,641.32	31,728.26	20.00%
4-5 年	395,609.54	197,804.77	50.00%
5 年以上	<u>649,413.39</u>	<u>649,413.39</u>	100.00%
合计	<u>21,393,909.53</u>	<u>2,119,713.37</u>	9.91%

账龄	期初余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	18,775,459.83	938,772.99	5.00%
1-2 年	3,336,351.89	333,635.19	10.00%
2-3 年	2,427,850.16	364,177.52	15.00%
3-4 年	156,543.31	31,308.66	20.00%
4-5 年	679,641.95	339,820.98	50.00%
5 年以上	<u>649,413.39</u>	<u>649,413.39</u>	100.00%
合计	<u>26,025,260.53</u>	<u>2,657,128.73</u>	10.21%

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额-537,415.36 元。

## (3) 本报告期无实际核销的应收账款。

## (4) 截止 2017 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	年限	占总金额比例
中泰照明集团有限公司	客户	2,614,458.00	261,445.80	1-2 年	12.22%
上海胤通照明科技有限公司	客户	2,127,210.00	106,360.50	1 年以内	9.94%
苏州豪城建屋置业有限公司	客户	1,028,678.00	51,433.90	1 年以内	4.81%
苏州天虹置业有限公司	客户	1,002,300.00	50,115.00	1 年以内	4.68%
武汉惠誉尚美置业有限公司	客户	830,600.00	41,530.00	1 年以内	3.88%
合计		7,603,246.00	510,885.20		35.54%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额		坏账准备	计提比例	账面价值
	账面余额	比例			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,445,572.52	89.21%	877,372.97	8.73%	9,168,199.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,214,437.65	10.79%	1,214,437.65	100.00%	-
合计	<u>11,660,010.17</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,091,810.62</u>	<u>18.58%</u>	<u>9,568,199.55</u>

类别	期初余额		坏账准备	计提比例	账面价值
	账面余额	比例			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,186,880.41	84.78%	1,849,048.26	22.59%	6,337,832.15

单项金额不重大但单独计提坏账准备的	1,469,638.73	15.22%	1,469,638.73	100.00%	-
其他应收款					
合计	<u>9,656,519.14</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,318,686.99</u>	<u>34.37%</u>	<u>6,337,832.15</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,315,878.86	265,793.95	5.00%
1 至 2 年	2,941,022.32	294,102.23	10.00%
2 至 3 年	805,149.48	120,772.42	15.00%
3 至 4 年	983,521.86	196,704.37	20.00%
4 至 5 年	0	00	50.00%
5 年以上			100.00%
合计	<u>10,045,572.52</u>	<u>877,372.97</u>	<u>8.73%</u>

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,855,338.03	192,766.90	5.00%
1 至 2 年	1,900,012.25	190,001.23	10.00%
2 至 3 年	185,000.00	27,750	15.00%
3 至 4 年	1,010,000.00	202,000	20.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	<u>1,236,530.13</u>	<u>1,236,530.13</u>	100.00%
合计	<u>8,186,880.41</u>	<u>1,849,048.26</u>	22.59%

(2) 收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1226876.37 元。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款情况

其他应收款(按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
上海松耳照明工程有限公司	460,000.00	460,000.00	100.00%	预计无法收回
余鹏辉	347,000.00	347,000.00	100.00%	预计无法收回
苏州柯利达光电幕墙有限公司	107437.65	107437.65	100.00%	预计无法收回
上海领路人照明工程有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
上海环易电力照明工程有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
其他			100.00%	预计无法收回
合计	1,214,437.65	1,214,437.65	100.00%	

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,597,094.69	869,973.69
借款	467,761.97	

押金保证金	8,889,533.52	8,549,692.65
项目暂支款	459,850.08	
备用金	188,770.44	164,882.03
其他	<u>56,999.47</u>	<u>71,970.77</u>
合计	<u>11,660,010.17</u>	<u>9,656,519.44</u>

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占总金额比例	坏账准备期末余额
中冶天工上海十三冶建设有限公司	履约保证金	1,000,000.00	2-3 年	8.88%	100,000.00
中建担保有限公司	履约保证金	801,900.00	1 年以内	7.12%	40,098.00
上海市城乡建设和管理委员会行政服务中心	投标保证金	599,862.00	1 年以内	5.33%	29,993.10
大连市建设工程交易中心	投标保证金	540,000.00	1 年以内	4.80%	27,000.00
昆山中节能环保投资有限公司	履约保证金	537,783.00	1 年以内	4.78%	26,889.15
合计		<u>3,776,494.53</u>		32.30%	<u>418,824.73</u>

## 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海光奕照明设计有限公司	成本法	3,473,049.68	3,473,049.68			3,473,049.68

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
上海光奕照明设计有限公司	100.00%	100.00%	-	-	-	-

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	79,134,138.33	59,371,540.17	50,662,202.35	39,540,587.27

## (2) 营业收入、成本按业务类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工程收入	67,046,765.97	48,658,818.43	42,011,433.00	32,034,423.83
销售收入	11,095,724.45	9,913,832.02	6,111,104.33	5,460,162.79
服务收入	<u>991,647.91</u>	<u>798,889.72</u>	<u>2,539,665.02</u>	<u>2,046,000.65</u>
合计	<u>79,134,138.33</u>	<u>59,371,540.17</u>	<u>50,662,202.35</u>	<u>39,540,587.27</u>

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
长春市城市发展投资（集团）有限公司	22,350,002.00	28.24%

蓝格赛电气有限公司	12,165,200.00	15.37%
苏州晶汇置业有限公司	6,790,000.00	8.58%
上海市宝山区绿化和市容管理局	6,308,134.00	7.97%
上海绿地星奕房地产开发有限公司	<u>4,740,000.00</u>	<u>5.99%</u>
合计	<u>52,353,336.00</u>	<u>66.16%</u>

## 十六、补充资料

### 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,011.04	-663.79
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-	-
所得税影响额	<u>6,002.76</u>	<u>-165.95</u>
合计	<u>18,008.28</u>	<u>-497.84</u>

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.98%	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.98%	0.62	0.62



上海莱奕亭照明科技股份有限公司

董事会

二〇一七年八月二十四日