（上接B173版）

公司于资产负债表日的商誉减值测试范围为并购深圳市明之辉建设工程有限公司形成商誉相关的资产组或资产组组合，该资产组或资产组组合与购买日资产组或资产组组合一致。

3. 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

资产负债表日，公司对上述非同一控制下的企业并购形成的商誉分配至相关资产组进行减值测试，在预计可收回金额时，采用了与商誉有关的资产组来预测其未来现金流量现值。公司管理层编制未来 5 年（预测期）的现金流量预测，并假定超过5年财务预算之后年份的现金流量保持稳定。在预计未来现金流量时，根据该资产组未来的战略目标、业务发展及经营规划，通过结合历史年度的销售数据和预计市场需求变化、工程项目预期价格变化等诸因素进行测算确定。在确定可收回金额所采用的折现率时，公司考虑了该资产组的行业资产回报率、预期外部资金风险利率的变化等因素，通过对选取的可比公司相关数据进行分析后调整确定。

可收回金额计算的关键参数如下：

资产组	关键参数				
	预测期	预测期增长率	永续期增长率	毛利率	折现率
深圳市明之辉建设工程有限公司	2021-2025	管理层根据历史经验及对市场发展的预测，确定5年预测期收入增长率	0%	管理层根据历史经验及对市场发展的预测，确定预算毛利率	13.56%

4. 商誉减值测试的影响

根据协议，补偿义务人承诺深圳市明之辉建设工程有限公司2020年度、2021年度、2022年度实际扣除非经常性损益前后孰低的净利润分别不低于6,100万元、6,400万元、6,500万元，三年累计承诺净利润不低于19,000万元。若三年累计未完成业绩承诺，按照双方约定的补偿方式进行补偿。截至本期期末，深圳市明之辉建设工程有限公司2020年度实现的扣除非经常性损益前后孰低的净利润高于承诺净利润，已完成承诺业绩。公司对深圳市明之辉建设工程有限公司资产组进行商誉减值测试，相关商誉未减值。

注释16. 递延所得税资产和递延所得税负债

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	
坏账准备	64,925,192.97	9,738,778.94		21,086,690.15	3,163,003.52	
应付职工薪酬	14,694,693.10	2,204,203.96		13,075,718.16	1,961,357.72	
固定资产减值准备	767,313.91	115,097.09		767,313.91	115,097.09	
内部交易未实现利润	32,921,004.14	5,707,274.31		33,536,690.82	6,913,940.71	
预提费用	5,913,466.79	887,020.02		9,769,706.67	1,465,456.00	
预计诉讼赔偿	8,856,954.86	1,328,543.23				
合计	128,078,625.77	19,980,917.55		78,236,119.71	13,618,855.04	

2. 未经抵销的递延所得税负债

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
交易性金融资产	406,539.71	60,980.97	7,699,197.27	1,154,879.59
合计	406,539.71	60,980.97	7,699,197.27	1,154,879.59

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	5,603,019.41	13,489,125.29
可抵扣亏损	57,792,762.94	72,273,909.05
合计	63,395,782.35	85,763,034.34

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2021年		958,055.61	
2022年	28,380,193.07	41,903,283.57	
2023年	29,412,569.87	29,412,569.87	
合计	57,792,762.94	72,273,909.05	

注释17. 其他非流动资产

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
预付购房款	10,474,360.00		10,474,360.00	10,474,360.00		10,474,360.00
其他	569,235.79		569,235.79	272,065.99		272,065.99
合计	11,043,595.79		11,043,595.79	10,746,425.99		10,746,425.99

注释18. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

注：深圳市明之辉建设工程有限公司向中国银行股份有限公司深圳龙岗支行借款2,000万元，利率5%，第一笔借款1,000万元，起止日期为2020/9/16-2021/9/16；第二笔借款1,000万元，起止日期为2020/12/1-2021/12/1；均由股东朱恺名下房产：深圳市龙岗天安数码城创新园二号厂房B1401及深圳市福田区北环路梅林工业园合正园B2-1001作为抵押物。

2. 已逾期未偿还的短期借款

截至2020年12月31日，公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

注释19. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	139,066,987.53	61,841,658.92
工程款	69,158,169.79	2,608,920.66
其他	19,708,923.47	5,190,833.07
合计	227,934,080.79	69,641,412.65

注释20. 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	7,965,033.82	8,437,611.36
合计	7,965,033.82	8,437,611.36

注释21. 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	146,363,499.13	513,653,998.27	515,548,558.94	144,468,938.46
离职后福利-设定提存计划		18,912,960.25	18,912,960.25	
辞退福利	62,494.17		62,494.17	
一年内到期的其他福利				
合计	146,425,993.30	532,566,958.52	534,524,013.36	144,468,938.46

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	130,146,736.23	485,855,261.05	485,836,904.13	130,165,093.15
职工福利费	273,900.00	13,614,070.34	13,882,783.65	5,186.69
社会保险费		6,222,183.71	6,222,183.71	
其中：基本医疗保险费		4,916,066.20	4,916,066.20	
补充医疗保险				
工伤保险费		375,112.72	375,112.72	
生育保险费		931,004.79	931,004.79	
住房公积金		7,930,945.75	7,930,945.75	
工会经费和职工教育经费	15,600,931.18	31,537.42	1,333,809.98	14,298,658.62
短期累积带薪缺勤	341,931.72		341,931.72	
短期利润（奖金）分享计划				
以现金结算的股份支付				
其他短期薪酬				
合计	146,363,499.13	513,653,998.27	515,548,558.94	144,468,938.46

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		18,561,783.45	18,561,783.45	
失业保险费		351,176.80	351,176.80	
企业年金缴费				
合计		18,912,960.25	18,912,960.25	

注释22. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	49,061,691.96	23,217,506.42
城市维护建设税	3,826,712.55	2,692,605.21
企业所得税	28,434,044.67	14,121,995.53
教育费附加	2,736,718.45	1,942,821.96
个人所得税	2,442,204.11	2,148,597.21
城镇土地使用税	20,100.95	19,961.78
房产税	2,890.03	
合计	86,524,362.72	44,143,488.10

注释23. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	44,183,676.40	44,477,252.62
合计	44,183,676.40	44,477,252.62

（一）其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
质保金	7,200,162.65	3,263,292.29
往来款	24,578,727.37	14,945,150.88
预提费用	3,514,184.76	13,314,623.87
其他	8,890,601.62	12,954,185.58
合计	44,183,676.40	44,477,252.62

注释24. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
背书转让或贴现未到期的商业承兑汇票	3,374,507.73	38,250,920.23
待转销项税	1,021,116.40	1,096,889.48
合计	4,395,624.13	39,347,809.71

注释25. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼赔偿款	8,856,954.86		诉讼案预计赔偿款
预提售后服务费	6,327,684.76		预提售后服务费
合计	15,184,639.62		

注释26. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	720,000,000.00	59,829,726.00				59,829,726.00	779,829,726.00

股本变动情况说明：

根据本公司第四届董事会2019年第四次临时会议、2019年第一次临时股东大会，以及中国证券监督管理委员会《关于核准海洋王照明科技股份有限公司向朱恺等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2020】549号），同意本公司购买朱恺、童莉和莱盟建设持有的深圳明之辉建设工程有限公司51%的股权；本次发行股份每股面值为人民币1元，每股发行价格5.53元，发行股份数量36,797,468股，申请增加注册资本36,797,468元，变更后本公司的实收资本（股本）为人民币756,797,468.00元。本次验资经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具中审亚太验字【2020】020661号的验资报告予以验证。2020年6月17 日上述新增股份发行登记手续已办理完毕。

根据本公司第四届董事会2019年第四次临时会议、2019年第一次临时股东大会，以及中国证券监督管理委员会《关于核准海洋王照明科技股份有限公司向朱恺等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2020】549号）核准的发行方案。本次发行股份每股面值为人民币1元，每股发行价格5.89元，发行股份数量23,032,258股，申请增加注册资本23,032,258元，变更后本公司的实收资本（股本）为人民币779,829,726.00元。本次验资经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具中审亚太验字【2020】020699号的验资报告予以验证。2020年7月8日，上述新增股份发行登记手续已办理完毕。

注释27. 资本公积

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）	41,732,718.81	262,512,144.61		304,244,863.42
其他资本公积	14,735,813.48	1,107,606.15		15,843,419.63
合计	56,468,532.29	263,619,750.76		320,088,283.05

资本公积变动的说明：

1、截至2020年12月31日，本公司向各交易对象发行股份购买的明之辉的51%的股权之工商变更手续已经完成，取得了更新后的企业法人营业执照，股权价值总金额为人民币203,490,000.00 元，其中：用于出资的股权价值为203,490,000.00 元。新增注册资本及实收资本（股本）人民36,797,468.00 元，其余166,692,532.00 元计入资本公积。

2、2020年7月8日，新增股份发行登记手续已办理完毕。募集资金总金额为人民币135,659,999.62元，其中：用于出资的股权价值为135,659,999.62元，扣除发行费用16,808,129.01元后，新增注册资本及实收资本（股本）人民币23,032,258.00 元，其余96,819,612.61元计入资本公积。

3、本期其他资本公积增加系子公司-明之鲜补偿以前年度税款，由明之鲜股东朱恺承担该税款所致。

注释28. 其他综合收益

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：至期储备转入相关资产成负债	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：结转重新计量设定受益计划变动额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-35,796.13	168,054.65									132,258.52
1.外币报表折算差额	-35,796.13	168,054.65									132,258.52
其他综合收益合计	-35,796.13	168,054.65									132,258.52

注释29. 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	104,894,461.92	11,225,292.69		116,119,754.61
合计	104,894,461.92	11,225,292.69		116,119,754.61

注：本期盈余公积增加系以母公司本期净利润为基数提取10%法定盈余公积。

注释30. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	1,202,599,689.97	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	1,202,599,689.97	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	300,786,138.63	—
减：提取法定盈余公积	11,225,292.69	10.00
应付普通股股利	72,000,000.00	
转为股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,420,160,535.91	

注释31. 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	1,704,303,041.56	650,024,805.67	1,494,580,747.78	448,018,796.89
其他业务				

2. 按经营分部列示如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
船舶场馆	134,590,965.44	46,153,494.13	128,234,993.07	38,064,038.77
大型企业	72,749,008.76	24,997,222.19	87,824,995.45	28,048,376.84
厂电	71,275,538.65	24,162,839.11	125,273,415.36	38,156,581.75
煤炭	80,946,362.85	26,693,467.83		
公安消防	112,590,415.76	38,284,677.67	138,051,519.94	40,241,647.05
国际部	37,729,932.80	12,442,038.94	42,482,244.55	13,223,225.82
军品	124,562,317.98	42,002,312.76	95,539,303.21	24,534,772.39
石化	111,984,467.25	36,913,232.15	117,009,522.07	32,967,226.87
网电	253,627,088.43	90,267,282.60	222,144,448.34	74,262,441.87
冶金	93,725,194.84	31,918,007.46	106,228,022.95	30,967,728.03
油田	189,707,562.61	64,418,642.50	196,142,514.74	56,907,799.41
铁路	176,742,866.12	61,198,060.27	236,649,768.10	70,644,958.08
工程	231,612,913.38	145,334,709.69		
其他	12,458,416.69	5,238,818.37		
合计	1,704,303,041.56	650,024,805.67	1,494,580,747.78	448,018,796.89

3. 按产品分部列示如下：

项目		本期发生额		上期发生额	
		收入	成本	收入	成本
固定照明设备	设备产品销售	806,860,190.82	268,748,078.99	827,013,813.39	238,844,740.85
	照明施工工程	12,939,511.30	11,253,998.33	15,386,114.38	12,829,344.60
	合同能源管理	7,716,346.33	2,362,940.82	8,570,428.88	2,404,301.11
移动照明设备		307,558,062.70	108,398,378.28	292,459,291.35	89,083,548.34
便携照明设备		325,184,326.01	108,696,436.64	351,151,099.78	104,856,861.99
工程施工		231,586,187.71	145,327,154.26	-	-
管养服务		4,948,799.58	3,332,501.46	-	-
设计服务		7,509,617.11	1,906,316.89		
合计		1,704,303,041.56	650,024,805.67	1,494,580,747.78	448,018,796.89

4. 按地区分部列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内地区	1,648,274,933.01	631,348,956.25	1,432,777,565.66	429,145,571.06
境外地区	56,028,108.55	18,675,849.42	61,803,192.12	18,873,225.83
合计	1,704,303,041.56	650,024,805.67	1,494,580,747.78	448,018,796.89

注释32. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,641,359.55	11,077,496.60
教育费附加	6,180,152.04	7,932,975.22
印花税	956,815.18	1,004,152.02
房产税	3,770,855.02	4,293,733.17
车船使用税	4,730.46	1,770.00
城镇土地使用税	425,461.30	429,717.96
其他	1,828.60	9,544.29
合计	19,981,202.15	24,749,389.26

注释33. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	359,092,922.39	373,606,035.18
差旅费	42,696,771.80	53,300,926.75
市场推广费	33,651,143.38	43,755,504.12
房租水电管理费	26,435,929.06	27,158,778.73
运杂费		23,541,987.53
折旧摊销费	3,287,856.08	3,533,801.11
业务招待费	12,804,018.34	11,653,160.94
通讯费	4,189,973.51	4,193,893.08
办公费	6,496,554.81	7,332,936.66
培训费	3,432,764.70	6,736,718.23
售后材料费	13,433,276.45	9,559,732.55
其他	15,706,433.51	11,268,756.52
合计	521,227,644.03	575,642,231.40

注释34. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	58,439,918.19	54,749,449.19
折旧摊销	20,741,938.35	22,046,445.78
房租水电管理费	4,129,669.43	5,246,291.72
办公费	5,848,796.93	6,652,063.63
培训费	1,802,458.05	5,249,194.38
通讯费	701,256.59	853,052.08
咨询服务费	10,201,663.03	17,696,060.68
劳动保护费	1,582,979.71	1,125,587.72
展会费	1,496,537.02	6,238,416.42
差旅费	2,605,122.30	4,057,489.47
业务招待费	1,866,611.44	2,111,706.84
其他	5,600,616.42	6,520,731.91
合计	115,017,567.46	132,546,489.82

注释35. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	52,452,747.82	54,273,690.42
折旧摊销	2,716,006.41	1,250,212.54
房租水电管理费	276,141.02	171,175.58
材料燃料动力费	14,155,646.59	6,160,618.51
环发费	2,272,276.68	917,648.72
认证检测费	3,233,065.44	5,514,868.49
知识产权费	8,393,783.72	8,447,898.20
培训费		27,416.62
差旅费	1,545,344.86	1,756,976.59
其他	1,432,218.05	452,605.66
合计	86,477,230.59	78,973,111.33

注释36. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	257,977.78	
减：利息收入	7,256,838.75	2,969,666.80
汇兑损益	4,340,386.90	-482,995.46
手续费及其他	390,890.69	195,221.46
合计	-2,267,583.38	-3,257,440.80

注释37. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,069,744.32	11,290,734.54
软件退税	24,534,931.96	17,957,796.12
合计	38,604,676.28	29,248,530.66

2.计入其他收益的政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益金额
龙岗区科技创新局高新技术2019年认定补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
龙岗区科技创新局高新技术2020年认定补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
深圳市龙岗区住房和建设局龙岗区防疫效果奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
东莞市市场监督管理局2019年发明专利资助款	360,000.00	其他收益	360,000.00
东莞市财政局松山湖分局新冠肺炎疫情期间企业减负扶持专项资金	239,769.68	其他收益	239,769.68
深圳市南山区工业和信息化局稳增长资助项目	2,600,000.00	其他收益	2,600,000.00
深圳市工业和信息化局2020年度企业扩产增效扶持	2,156,000.00	其他收益	2,156,000.00
深圳市南山区财政局创优评级资助项目补助款	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
深圳市科技创新委员会高新企业研发资助	1,568,000.00	其他收益	1,568,000.00
深圳市南山区科技创新局专利支持计划	423,000.00	其他收益	423,000.00
深圳市市场监督管理局第二批大企业专利资助	193,000.00	其他收益	193,000.00
深圳市工业和信息化局2020年度企业国内市场开拓项目资助	101,480.00	其他收益	101,480.00
深圳市-南山区科技创新局国家高新技术企业倍增支持计划	100,000.00	其他收益	100,000.00
深圳市南山区工业和信息化局稳增长资助项目	88,200.00	其他收益	88,200.00
深圳市南山区人力资源局岗前培训补贴	50,600.00	其他收益	50,600.00
深圳市南山区国家高新技术企业认定奖补资金项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
深圳市光明区财政局企业提速发展项目补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
深圳市科技创新委员会企业研发资助	493,000.00	其他收益	493,000.00
深圳市工业和信息化局技改倍增专项资助计划	450,000.00	其他收益	450,000.00
深圳市市场监督管理局第二批大企业专利资助	178,000.00	其他收益	178,000.00
生育及稳岗津贴	2,108,160.42	其他收益	2,108,160.42
税费减免	19,750.00	其他收益	19,750.00
电费补助	109,584.22	其他收益	109,584.22
岗前培训补贴	106,200.00	其他收益	106,200.00
吸纳就业补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
合计	14,069,744.32		14,069,744.32

注释38. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益		
结构性存款收益	8,518,293.64	22,729,336.39
合计	8,518,293.64	22,729,336.39

注释39. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	19,248,223.32	5,733,506.88
其中：结构性存款的公允价值变动收益	19,248,223.32	5,733,506.88
合计	19,248,223.32	5,733,506.88

注释40. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	10,509,345.97	-2,984,918.08
合计	10,509,345.97	-2,984,918.08

注释41. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-546,416.67	
在建工程减值损失		-328,450.00
合计	-546,416.67	-328,450.00

注释42. 营业外收入

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
赔款收入	1,500,040.36		1,500,040.36
非流动性资产报废所得	906,386.48		906,386.48
其他	307,852.81	436,447.37	307,852.81
合计	2,714,279.65	436,447.37	2,714,279.65

注释43. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
赔偿支出	9,260,924.94		9,260,924.94
固定资产报废损失	564,015.44	166,104.45	564,015.44
捐赠支出	431,525.99		431,525.99
罚金、滞纳金	631,844.26	6,282.01	631,844.26
违约金	2,000.00		2,000.00
其他	4,641.01	148,565.80	4,641.01
合计	10,894,951.64	320,952.26	10,894,951.64

注释44. 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	46,255,246.98	35,161,385.17
递延所得税费用	1,204,965.85	-41,782.67
合计	47,460,212.83	35,119,602.50

2. 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	381,995,625.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	95,498,906.40
子公司适用不同税率的影响	-36,063,626.78
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	1,141,544.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,620,286.53
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	145,204.13
研发加计扣除影响	-9,641,528.92
所得税费用	47,460,212.83

注释45. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,069,744.32	11,290,734.54
往来款及其他	45,641,123.51	43,121,423.60
利息收入	7,256,838.75	2,969,666.80
合计	66,967,706.58	57,381,824.94

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	32,396,509.22	17,599,436.11
付现销售费用	158,846,865.56	198,502,386.11
付现管理及研发费用	49,836,194.99	63,549,071.31
合计	241,079,569.77	279,650,902.53

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股票发行费用	954,933.70	
合计	954,933.70	

注释46. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	334,535,412.76	257,302,068.34
加：信用减值损失	-10,509,345.97	2,984,918.08
资产减值准备	546,416.67	328,450.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,406,626.92	31,831,696.08
无形资产摊销	2,839,636.05	2,746,088.56
长期待摊费用摊销		
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）	-342,371.04	166,104.45
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-19,248,223.32	-5,733,506.88
财务费用（收益以“－”号填列）	257,977.78	
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,518,293.64	-22,729,336.39
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,298,864.47	-4,034,876.73
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,093,898.62	827,223.70
存货的减少（增加以“－”号填列）	-18,729,393.35	-12,676,594.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-11,844,013.83	-18,743,844.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,407,033.42	22,118,736.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	299,192,255.46	254,387,128.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一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	676,267,057.89	565,437,116.46
减：现金的期初余额	565,437,116.46	407,896,676.97
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	110,829,941.43	157,540,439.49

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	本期金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	67,830,000.00
其中：深圳市明之辉建设工程有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	23,232,902.90
其中：深圳市明之辉建设工程有限公司	
取得子公司支付的现金净额	44,597,097.10

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	676,267,057.89	565,437,116.46
其中：库存现金	3,896.18	120,623.78
可随时用于支付的银行存款	676,263,161.71	565,316,492.68
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	676,267,057.89	565,437,116.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注释47. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	18,061,340.61	履约保证金、诉讼冻结
合计	18,061,340.61	

注释48. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,332,674.48	6.5249	8,695,567.72
欧元	2,019.88	8.0250	16,209.54
港币	813,883.14	0.8416	684,996.60
日元	440.00	0.0632	27.82
交易性金融资产			
其中：港币	9,717,728.13	0.8416	8,178,828.70
美元	300,000.00	6.5249	1,957,470.00
应收账款			
其中：港币	142,390.63	0.8416	119,835.95
其他非流动金融资产			
其中：美元	7,731,646.94	6.5249	48,490,753.12

2. 境外经营实体说明

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

注释49. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助			
计入其他收益的政府补助	14,069,744.32	14,069,744.32	详见附注六注释37
计入营业外收入的政府补助			
合计	14,069,744.32	14,069,744.32	

七、合并范围的变更

（一）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

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
深圳市明之辉建设工程有限公司	2020年06月17日	271,320,000.00	51.00	发行股份及支付现金	2020年06月17日	股权转让手续办理完毕控制权转移	244,044,604.40	68,876,069.65

其他说明：

中国证券监督管理委员会已核准《关于核准海洋王照明科技股份有限公司向朱恺等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2020】549号），同意本公司购买朱恺、童莉和莱盟建设持有的深圳明之辉建设工程有限公司51%的股权。

2020年04月13日，深圳市明之辉建设工程有限公司已在登记机关办理完成股权转让的工商变更登记手续，过户至本公司名下，2020年6月17日，已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成股份登记手续，因双方已依法履行了标的资产的交付、过户义务，纳入合并范围。

2. 合并成本及商誉

合并成本	深圳市明之辉建设工程有限公司
现金	67,830,000.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	203,490,000.00
或有对价的公允价值	
购买日