

证券代码：832072

证券简称：紫晶之光

主办券商：长江证券



紫晶之光

NEEQ : 832072

北京紫晶之光科技股份有限公司

Beijing Amethyst-Light Science & Technology Co.,Ltd



半年度报告

2018

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、紫晶之光	指	北京紫晶之光科技股份有限公司
紫晶有限、有限公司	指	北京紫晶之光科技发展有限公司
紫晶设备	指	北京紫晶之光设备工程有限公司, 公司之全资子公司
光辉灯饰	指	宁海县光辉灯饰有限公司
远扬建材	指	宁波市远扬新型建材科技有限公司
清水生态、清水股份	指	北京清水生态环境工程股份有限公司
紫晶科技	指	林芝市巴宜区紫晶科技有限公司
海南分公司	指	北京紫晶之光科技股份有限公司海南分公司
股东大会	指	北京紫晶之光科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京紫晶之光科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京紫晶之光科技股份有限公司监事会
公司章程	指	北京紫晶之光科技股份有限公司公司章程
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
亚太会计师	指	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

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。

公司负责人李跃起、主管会计工作负责人杨艳琳及会计机构负责人（会计主管人员）杨艳琳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	北京紫晶之光科技股份有限公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表； 2、报告期内在全国股份转让系统指定信息披露平台上公开披露过的所有公告原件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京紫晶之光科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Amethyst-Light Science & Technology Co.,Ltd
证券简称	紫晶之光
证券代码	832072
法定代表人	李跃起
办公地址	北京市经济开发区荣华中路力宝广场 3 号楼 15 层 1501 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	曾慧珍
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-87698008
传真	010-87698008-8041
电子邮箱	2807668547@qq.com
公司网址	http://amethyst-light.net/
联系地址及邮政编码	北京市经济开发区荣华中路力宝广场 3 号楼 15 层 1501 室 100076
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 4 月 20 日
挂牌时间	2015 年 3 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E-50-501-5010 建筑装饰业
主要产品与服务项目	公司是集节能照明设备设计与制造、智能电子与大数据设备研发、工程建设与运营管理为一体的高科技企业。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	56,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李跃起
实际控制人及其一致行动人	李跃起、杨艳琳

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110106802220304K	否
注册地址	北京市丰台区分中寺燕竹医院院内	否
注册资本（元）	56,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	29,253,856.83	58,241,238.99	-49.77%
毛利率	18.94%	26.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-430,500.88	5,689,048.72	-107.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-424,640.35	5,408,802.23	-107.85%
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）	-0.79%	7.82%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-0.79%	7.80%	-
基本每股收益	-0.01	0.25	-104.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	142,633,965.00	150,022,355.87	-4.92%
负债总计	57,214,640.15	63,420,818.46	-9.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	74,101,832.32	74,532,333.20	-0.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.31	1.32	-0.76%
资产负债率（母公司）	33.98%	37.65%	-
资产负债率（合并）	40.11%	42.27%	-
流动比率	1.90	1.81	-
利息保障倍数	-1.63	19.76	-

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	-5,931,366.44	2,426,173.97	-344.47%
应收账款周转率	0.80	1.30	-
存货周转率	0.73	0.99	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.92%	-10.48%	-
营业收入增长率	-49.77%	7.52%	-

净利润增长率	-117.13%	-50.82%	-
--------	----------	---------	---

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	56,500,000.00	56,500,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是集照明、智能电子、大数据设备研发、设计、施工和产品研发、销售为一体的科技企业。公司的照明产品主要应用于体育、交通等智慧城市景观照明等领域。公司的营销模式、采购模式、营业收入如下所示：

(1) 营销模式：口碑营销+直销/渠道营销+互联网营销。

紫晶之光主要以工程项目为主，营销模式为“口碑营销+渠道营销+互联网营销”。即在照明、弱电、建筑智能化应用行业中，以工程项目为销售中心，企业根据自身实力参与到产品生产、项目设计、工程施工、项目管理等环节。

紫晶之光的工厂宁海县光辉灯饰有限公司的产品主要是通过直销或者经销商渠道来与客户建立合作，获取订单。针对这种情况，我公司在工程项目市场，立足于自身的平台优势，为客户提供从产品到工程的整体解决方案；在产品市场，采取直销+经销商模式，广建渠道抢占市场。

(2) 采购模式：按生产计划实施采购。

公司在采购方面，依旧按照生产计划实施采购。即公司中标项目后，按照采购目录、以及施工过程的计划进行采购。

紫晶之光的工厂宁海县光辉灯饰有限公司则是根据以往的销售情况和对该年市场需求的预测制定全年的销售计划、生产计划及原料采购计划。

(3) 营业收入

公司的营业收入来源于销售多种软硬件产品、LED 灯具以及收取咨询、设计、开发、运营和技术服务费。公司通过为客户提供全方位、多角度的前期专业顾问和后期建设服务，从而取得咨询费，设计费，产品销售收入，并通过方案定制，二次开发，后续经过运营、数据分析等提高增值业务收入。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018 年上半年国内经济环境复杂，宏观经济增长乏力，对 LED 行业也产生了一定影响。近来，受现有和即将实行的贸易限制等因素影响，以及国家 PPP 项目政策变化及市场流动性持续收紧的影响，上半年公司原已实施项目进展放缓，同时公司大幅减少了工程项目的承接。

报告期内，公司实现营业收入 29,253,856.83 元，同比下降-49.77%；归属于挂牌公司股东的净利润 -782,393.79 元，同比下降 113.75%。

截止 2018 年 6 月 30 日，公司总资产 142,633,965.00 元，相比上年期末下降-4.92%；归属于挂牌公司的净资产为 74,101,832.32 元，相比上年期末净资产下降-0.58%；公司资产负债率为 40.11%。经营活动产生的现金流量净额为-5,931,366.44 元，相比上年同期减少 344.47%。

管理层正在寻求多种措施以调整目前的市场状况,以及应对照明市场的持续性放缓。公司按照既定中长期发展战略，加快对业务结构进行战略性调整;同时通过各类方法提升公司运营效率，报告期内公司持续经营。

三、 风险与价值

1、应收账款无法收回的风险

公司本期期初和期末的应收账款净额分别为 2,974.31 万元和 3,265.94 万元,占总资产的比例分别为 19.83%和 22.90%。

公司遵循谨慎性原则计提坏账准备,但由于应收账款金额较大,公司仍面临因不可预见的应收账款无法收回而产生坏账损失的风险,对公司业绩和经营产生一些的不利影响。

对策:公司将继续加强旧项目应收账款催收,新项目严格事前控制的原则,严格把控应收账款的比例、周期等。

2、收入和现金流波动的风险

公司的主营业务主要为灯具销售、工程施工、智能科技销售以及技术服务。公司控股公司宁海县光辉灯饰有限公司主要为灯具生产与销售。

受现有和即将实行的贸易限制等因素影响,以及国家 PPP 项目政策变化及市场流动性持续收紧的影响,上半年公司原已实施项目进展放缓,同时公司大幅减少了工程项目的承接。报告期内的收入和现金流呈现出波动性变化。

对策:管理层正在寻求多种措施以调整目前的市场状况,公司按照既定中长期发展战略,加快对业务结构进行战略性调整;同时通过各类方法提升公司运营效率,加大现金流的周转。

3、市场竞争加剧的风险

国内景观照明市场迅速成长,目前已超 600 亿。高工产研 LED 研究所(GGII)调研数据显示,受益于全球各个国家或地区政策推广支持,景观亮化市场规模不断提高,2017 年全球景观亮化市场将达到 2750 亿元,其中中国市场规模达到 680 亿元,同比增长近 22%,中国已经成为全球最大的景观亮化市场。

GGII 预计 2018 年中国景观亮化市场规模将达到 780 亿元,增速约 15%。预计十三五期间仍能保持 10%以上的增速,至 2020 年行业规模达到近 1000 亿元。

多因素驱动发展,目前城市照明工程行业发展较快,名家汇、奥拓电子、利亚德等重点公司兼并收购加速扩张,市场的竞争加剧的风险较大。

对策:公司将持续不断加强对行业判断,加强与光辉灯饰的并购完成后进一步融合,以技术创新为先导,实施技术领先,完成转型与升级,扩大产业的优势,增强抗风险能力。

4、人才流失与不足风险

因行业人才的流动性特征,导致人员变动,可能会导致公司技术外泄,竞争优势的瞬间消失,这将会对公司的生产经营造成比较严重的影响。

对策:公司不断地完善公司治理结构,建立健全公司内部控制制度,以进一步提高公司治理水平。建立核心研发团队,并通过内生外延双轮驱动的模式不断吸纳优秀技术团队,不断的研究适合公司的员工激励政策,留住人才与企业共同发展。

5、客户过度集中的风险

报告期内,公司向前五名客户销售金额及占当期营业收入的比例较高,占收入的 73.38%。

对策:公司将继续增强主营业务盈利能力,坚持产品创新和管理提升,积极推进内生式增长、外延式扩张的整合式发展,主营业务继续保持增长,未来将持续不断的开发新的业务,降低客户过度集中的风险。

6、并购标的资产未能实现业绩承诺的风险

公司于 2016 年完成光辉灯饰的收购,因公司经营的市场环境一方面受到国家行业政策、宏观经济周期性波动等因素的影响,另一方面还受到市场竞争、市场供求关系、重大突发事件等因素的影响。如果未来宏观经济和市场环境出现重大不利变化,可能导致光辉灯饰未来实际盈利情况未达到预测水平的风险。

对策:公司并购完成光辉灯饰后,公司将督促并帮助标的公司立足现有市场基础,及时捕捉市场机行业发展趋势,研发适销对路的新产品,不断开拓新的市场,完成并超过评估报告中预测的盈利数据,降低标的资产业绩承诺不能完成的风险。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、依法纳税，努力履行着作为企业的社会责任，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任。

在未来公司的发展上，公司将一如既往的诚信经营、依法纳税、贯彻绿色发展理念、切实履行纳税人、社会人义务及责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
北京紫晶之光科技股份有限公司	北京六建集团有限责任公司	未支付我司斯里兰卡电视塔项目弱电智能化及景观照明工程项目工程款及损失。	9,492,506.29	12.74%	否	2018年4月24日
广东亮美集照明科技有限公司	北京紫晶之光科技股份有限公司	侵害商标权	951,102.00	1.28%	否	未达到单独披露标准
总计	-	-	10,443,608.29	14.02%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

公司将通过法律途径积极、合法、合规地主张和维护自身权益，妥善处理诉讼，不会对公司日常经营及投资者产生不利影响。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
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	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	5,000,000.00	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	13,500,000.00	0
6. 其他	300,000.00	142,857.14
合计	18,800,000.00	142,857.14

1、财务资助（挂牌公司接受的）

2017 年，公司收到公司控股股东、实际控制人、总经理为本公司提供财务资助合计 5,291,121.00 元，未超过 2017 年日常性关联交易财务资助预计的 30,000,000.00 元。详见公司 2016 年 12 月 30 日在全国中小企业股份转让系统网站(www.neeq.com.cn)公开披露的《关于 2017 年日常性关联交易预计公告》（编号：2016-069）。其中有 900,000.00 元财务资助为 2017 年发生持续至本期。

具体的资助列表如下：

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
李跃起	4,001,121.00	2017.01.09	2018.01.09	截止 2017.12.31 公司已归还借款
李跃起	300,000.00	2017.04.09	2018.04.09	截止 2017.12.31 公司已归还借款
李跃起	30,000.00	2017.06.2	2018.06.2	截止 2017.12.31 公司已归还借款
郭素粉	60,000.00	2017.05.10	2018.05.10	截止 2017.12.31 公司已归还借款
郭素粉	900,000.00	2017.11.05	2018.11.05	截止 2017.12.31 公司未归还借款

2、公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型

公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型主要为公司控股股东、实际控制人、总经理为本公司银行借款提供连带保证责任担保，总金额为 9,800,000.00 元，为 2017 年发生持续至本期日常关联担保。具体情况为：

(1) 公司于 2016 年 10 月 18 日召开第一届董事会第十五次会议，2016 年 11 月 3 日召开的 2016 年第六次临时股东大会决议审议通过了关于公司拟向中国工商银行股份有限公司北京经济技术开发区支行申请贷款的议案，向中国工商银行股份有限公司北京经济技术开发区支行申请贷款 500 万元，该笔贷款由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，并与我司签订《委托保证合同》，《还款协议》等合同。担保方式为北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，公司实际控制人、控股股东杨艳琳女士以个人名下房产 1 套（房产证号：京房权证东私字 B11933 号）提供抵押。李跃起先生、杨艳琳女士提供个人连带责任保证。内容详见公司于 2016 年 10 月 18 日在全国中小企业股份转让系统网站（www.neeq.com.cn）公开披露的《关联交易公告》（编号：2016-056）。

(2) 公司于 2017 年 12 月 26 日召开第一届董事会第二十九次会议，2018 年 1 月 11 日召开的 2018 年第一次临时股东大会决议审议通过了关于公司向中国建设银行股份有限公司北京光华支行申请贷款暨关联担保的议案，与中国建设银行股份有限公司北京光华支行签订《流动资金借款合同》，借款额度 480 万，担保方式以公司实际控制人李跃起用其名下北京市朝阳区广达路 2 号院 2 号楼 13 层 2 单元 1303 房屋抵押给中国建设银行股份有限公司北京光华支行，并承担无限连带责任保证。详见公司 2017 年 12 月 26 日在全国中小企业股份转让系统网站（www.neeq.com.cn）公开披露的《关于公司拟申请银行借款暨关联担保的公告》（编号：2017-069）。

3、其他

该关联交易为本期发生的公司与北京清水生态环境工程股份有限公司签订的房屋租赁协议。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
胡晓明	为光辉灯饰银行借款提供连带保证责任担保	8,500,000.00	是	2017 年 7 月 13 日	2017-034
总计	-	8,500,000.00			

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

该偶发性关联交易为 2017 年发生持续至本期日常关联担保。具体情况为：

公司于 2017 年 7 月 12 日召开第一届董事会第二十三次会议，2017 年 7 月 28 日召开的 2017 年第五次临时股东大会决议审议通过了关于控股子公司向上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行申请贷款暨关联担保的议案，与上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行签订《流动资金借款合同》，借款额度 850 万，担保方式以光辉灯饰名下的房产抵押与公司股东、光辉灯饰法人胡晓明及其配偶夏芳莲个人信用提供连带担保责任。详见公司 2017 年 7 月 13 日在全国中小企业股份转让系统网站（www.neeq.com.cn）公开披露的《关联交易公告》（编号：2017-034）

胡晓明为光辉灯饰银行借款提供连带保证责任担保的关联交易的真实目的是关联方无偿为控股子公司申请银行授信贷款提供连带责任担保，不向公司收取任何费用，不存在损害公司利益的情形，有利于解决公司资金需求问题，支持了公司的发展，不会对公司产生不利影响，且不会对其他股东利益产生任何损害。

该关联方交易有助于增强控股子公司的经营实力，促进控股子公司的业务发展，将对控股子公司的日常经营活动产生积极影响，符合公司和全体股东的利益。

(四) 承诺事项的履行情况

报告期内，承诺事项的履行情况如下：

1、紫晶股份挂牌公开转让说明书中，重大风险提示“一、办公用房拆除的风险”公司实际控制人李跃起、杨艳琳承诺：将尽快寻找其他适宜场所作为公司的办公用房，争取在该租赁土地开始进行拆迁前搬迁完毕，以减小该租赁土地拆迁给公司造成的影响；如公司日后因该土地的《租赁协议书》与分中寺村村委会、分中寺村村委会二队、联合公司、二分公司或其他任何主体发生纠纷，给公司造成损失的；或因拆迁事宜影响公司的正常运营，给公司造成损失的，本人将无条件对公司该等损失进行全额补偿；如公司日后因该办公用房违反相关法律法规而受到相关政府管理部门的行政处罚，给公司造成损失的，本人将无条件对公司该等损失进行全额补偿。

2、公司挂牌时，为了避免同业竞争，公司董事、监高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》《锁股承诺函》，以上承诺函报告期内，均正常履行承诺，无新增披露事项。

3、公司挂牌时，公司控股股东、实际控制人李跃起与杨艳琳夫妇作出了书面声明及承诺，最近两年及一期无违法违规行为，亦未受到相关主管部门的处罚。

4、公司挂牌时，为避免日后发生潜在同业竞争，公司控股股东、实际控制人李跃起与杨艳琳夫妇出具了《避免同业竞争承诺函》。

5、公司挂牌时，公司持股 5%以上的股东均出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》。报告期内，未有违反上述承诺的情况。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
其他货币资金	冻结	287,000.00	0.20%	银行承兑汇票保证金 287,000.00 元
固定资产	抵押	9,531,886.08	6.35%	本公司房屋所有权证号：宁房权证宁海字第 XD0052535 号，土地使用权证号：宁国用 2006 第 0068409 号为上海浦东发展银行股份有限公司宁波宁海支行 850 万贷款担保。
无形资产	抵押	6,708,937.50	4.47%	
总计	-	16,527,823.58	11.02%	-

光辉灯饰名下的房产抵押情况以及会议情况如下：

公司于 2017 年 7 月 12 日召开第一届董事会第二十三次会议，2017 年 7 月 28 日召开的 2017 年第五次临时股东大会决议审议通过了关于控股子公司向上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行申请贷款暨关联担保的议案，与上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行签订《流动资金借款合同》，借款额度 850 万，担保方式以光辉灯饰名下的房产抵押与公司股东、光辉灯饰法人胡晓明及其配偶夏芳莲个人信用提供连带担保责任。详见公司 2017 年 7 月 13 日在全国中小企业股份转让系统网站(www.neeq.com.cn) 公开披露的《关联交易公告》(编号：2017-034)

光辉灯饰名下的房产抵押主要是公司正常经营，解决公司资金需求问题，支持了公司的发展，不会对公司产生不利影响，且不会对其他股东利益产生任何损害。

该房产继续为 2018 年控股公司的延续贷款做抵押。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	22,193,745	39.28%	0	22,193,745	39.28%
	其中：控股股东、实际控制人	6,036,250	10.68%	0	6,036,250	10.68%
	董事、监事、高管	1,032,500	1.83%	0	1,032,500	1.83%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	34,306,255	60.72%	0	34,306,255	60.72%
	其中：控股股东、实际控制人	18,108,750	32.05%	0	18,108,750	32.05%
	董事、监事、高管	13,467,500	23.84%	0	13,467,500	23.84%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		56,500,000	-	0	56,500,000.00	-
普通股股东人数						35

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	李跃起	18,782,500	0	18,782,500	33.24%	14,086,875	4,695,625
2	李雪林	7,500,000	0	7,500,000	13.27%	0	7,500,000
3	杨艳琳	5,362,500	0	5,362,500	9.49%	4,021,875	1,340,625
4	夏芳莲	5,225,000	0	5,225,000	9.25%	5,225,000	0
5	胡晓明	5,025,000	0	5,025,000	8.89%	5,025,000	0
合计		41,895,000	0	41,895,000	74.14%	28,358,750	13,536,250

前五名或持股 10% 及以上股东间相互关系说明：

股东李跃起（持有公司 33.24% 股份）与股东杨艳琳（持有公司 9.49% 股份）为夫妻关系，以及股东夏芳莲（持有公司 9.25% 股份）与股东胡晓明（持有公司 8.89% 股份）为夫妻关系，除此情形外，公司股东之间无其他通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系，亦无任何关系密切的家庭成员关系，不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

本公司控股股东为李跃起，持有本公司 33.24% 的股份，同时担任公司董事长。本公司第二大股东杨艳琳持有公司 9.49% 的股份，与李跃起为夫妇关系，同时担任公司财务总监职务。李跃起、杨艳琳夫妇合计持有公司 42.73% 的股份，并在公司管理层担任关键职务，能对公司股东大会、董事会决议产生实质影响，并决定公司财务、经营方针及计划，故李跃起、杨艳琳夫妇为公司实际控制人。

公司实际控制人基本情况如下：

李跃起先生，董事长，1960 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学硕士学历。1977 年 8 月至 2001 年 3 月在河北省广播电视厅任广播发射助理工程师；2001 年 4 月起就职于北京紫晶之光科技发展有限公司，2009 年 5 月至 2014 年 10 月在紫晶有限担任执行董事兼经理；2001 年 8 月至 2014 年 5 月任石家庄紫晶之光发展有限公司（以下简称“石家庄紫晶”）董事长兼总经理；2004 年 4 月至 2015 年 6 月任北京清水生态环境工程有限公司（以下简称“清水公司”）董事长、经理；2015 年 7 月任北京清水生态环境工程股份有限公司董事长；2013 年 4 月至今任海南国根实业有限公司（以下简称“国根实业”）执行董事；2015 年 10 月在天津大唐紫晶机器人有限公司任执行董事；2014 年 10 月至今在紫晶之光担任董事长。

杨艳琳女士，财务总监，1964 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，对外经济贸易大学硕士学历。1983 年 11 月至 1993 年 4 月在河北省石家庄第四印染厂任化验员；1993 年 5 月至 1999 年 8 月在河北汽贸公司任销售、财务会计；2001 年 4 月至 2014 年 10 月在紫晶有限就职，先后担任执行董事、监事；2001 年 8 月至 2007 年 1 月就职于石家庄紫晶，曾任该公司监事；2004 年 5 月至 2015 年 6 月就职于北京清水生态环境工程有限公司公司，副董事长；2013 年 4 月至今任国根实业监事；2014 年 10 月至今担任紫晶之光财务总监。

报告期内，实际控制人无变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李跃起	董事长	男	1960年12月14日	硕士	2017年10月27日至2020年10月28日止	是
杨艳琳	财务总监	女	1964年10月27日	硕士	2017年10月27日至2020年10月28日止	是
胡晓明	董事	男	1972年02月12日	硕士	2017年10月27日至2020年10月28日止	否
夏芳莲	董事	女	1973年07月19日	硕士	2017年10月27日至2020年10月28日止	否
郭素粉	董事、总经理	女	1981年11月28日	硕士	2017年10月27日至2020年10月28日止	是
付延伟	董事	男	1975年06月08日	本科	2017年10月27日至2020年10月28日止	是
刘宇	董事	女	1987年01月14日	本科	2017年10月27日至2020年10月28日止	是
王俊新	董事	女	1988年05月24日	本科	2017年10月27日至2020年10月28日止	是
宋德凯	监事会主席	男	1983年04月17日	本科	2017年10月27日至2020年10月28日止	是
程亚	监事	女	1980年05月10日	本科	2017年10月27日至2020年10月28日止	是
王云飞	职工代表监事	男	1980年11月11日	大专	2017年10月27日至2020年10月28日止	是
于永生	副总经理	男	1979年12月20日	本科	2017年10月27日至2020年10月28日止	是
曾慧珍	董事会秘书	女	1989年4月26日	本科	2017年10月27日至2020年10月28日止	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

李跃起（持有公司 33.24% 股份）与杨艳琳（持有公司 9.49% 股份）为夫妻关系，以及夏芳莲（持有公司 9.25% 股份）与胡晓明（持有公司 8.89% 股份）为夫妻关系，除此情形外，公司股东之间无其他通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系，亦无任何关系密切的家庭成员关系，不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	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
李跃起	董事长	18,782,500	0	18,782,500	33.24%	0
杨艳琳	财务总监	5,362,500	0	5,362,500	9.49%	0
胡晓明	董事	5,025,000	0	5,025,000	8.89%	0

夏芳莲	董事	5,225,000	0	5,225,000	9.25%	0
郭素粉	董事、总经理	3,250,000	0	3,250,000	5.75%	0
付延伟	董事	162,500	0	162,500	0.29%	0
刘宇	董事	130,000	0	130,000	0.23%	0
王俊新	董事	162,500	0	162,500	0.29%	0
于永生	副总经理	195,000	0	195,000	0.35%	0
曾慧珍	董事会秘书	130,000	0	130,000	0.23%	0
宋德凯	监事会主席	122,500	0	122,500	0.22%	0
程亚	监事	97,500	0	97,500	0.17%	0
王云飞	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	38,645,000	0	38,645,000	68.40%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	11
生产人员	112	118
销售人员	7	7
技术人员	28	28
财务人员	10	10
员工总计	168	174

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	28	28
专科	45	45
专科以下	90	96
员工总计	168	174

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况如下：

(一) 人员变动情况

报告期内，没有较大变动。

(二) 培训计划

报告期内，公司的培训计划根据公司战略规划及年度经营计划执行，核心在强化人员基本素质、通用业务和专业业务能力，有效提高员工综合素质，进一步适应公司发展要求。

(三) 员工薪酬政策

报告期内，公司员工的薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理了相关福利保障。同时，公司还将以优秀员工直接参与定向发行或者股票期权、股权激励的形式建立灵活的股权激励机制，鼓励员工积极参与公司的发展，为公司平稳有序的发展奠定了良好基础。

(四) 需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司不存在需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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
流动资产：			
货币资金	五.1	6,843,198.07	19,608,296.36
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		-	-
应收票据及应收账款	五.2	33,219,431.76	29,743,136.06
预付款项	五.3	4,255,451.57	3,060,895.56
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五.4	25,914,303.72	25,409,260.77
买入返售金融资产		-	-
存货	五.5	33,138,129.43	31,951,605.99
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五.6	815,062.84	822,585.65
流动资产合计		104,185,577.39	110,595,780.39
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五.7	300,000.00	300,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五.8	11,585,177.58	12,431,740.11
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五.9	6,603,534.38	6,746,188.80
开发支出		-	-
商誉	五.10	18,244,647.83	18,244,647.83

长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五.11	1,715,027.82	1,703,998.74
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		38,448,387.61	39,426,575.48
资产总计		142,633,965.00	150,022,355.87
流动负债：			
短期借款	五.12	12,500,000.00	18,300,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款	五.13	19,848,124.74	21,533,103.25
预收款项	五.14	18,055,275.52	15,873,133.09
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五.15	1,116,105.25	1,218,605.98
应交税费	五.16	2,088,590.35	1,924,864.43
其他应付款	五.17	1,101,292.54	1,965,890.75
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	--
流动负债合计		54,709,388.40	60,815,597.50
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债	五.11	2,505,251.75	2,605,220.96
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,505,251.75	2,605,220.96
负债合计		57,214,640.15	63,420,818.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五.18	56,500,000.00	56,500,000.00
其他权益工具		-	-

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五.19	1,305,108.72	1,305,108.72
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五.20	1,689,101.68	1,689,101.68
一般风险准备		-	-
未分配利润	五.21	14,607,621.92	15,038,122.80
归属于母公司所有者权益合计		74,101,832.32	74,532,333.20
少数股东权益		11,317,492.53	12,069,204.21
所有者权益合计		85,419,324.85	86,601,537.41
负债和所有者权益总计		142,633,965.00	150,022,355.87

法定代表人：李跃起

主管会计工作负责人：杨艳琳

会计机构负责人：杨艳琳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,890,936.43	17,448,127.62
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		-	-
应收票据及应收账款	十三.1	28,385,657.22	24,395,936.81
预付款项		3,300,491.97	1,792,738.99
其他应收款	十三.2	25,543,890.11	25,085,691.12
存货		15,828,177.06	16,523,327.45
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		78,949,152.79	85,245,821.99
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三.3	29,540,000.00	29,540,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		148,019.83	173,942.11
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		34,251.30	37,251.30

开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,291,542.04	1,301,738.18
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		31,013,813.17	31,052,931.59
资产总计		109,962,965.96	116,298,753.58
流动负债：		-	-
短期借款		4,000,000.00	9,800,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款		12,885,915.57	14,019,801.69
预收款项		16,416,051.99	15,298,758.33
应付职工薪酬		-	260,476.04
应交税费		2,204,335.09	1,919,548.13
其他应付款		1,857,946.20	2,486,061.72
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		37,364,248.85	43,784,645.91
非流动负债：		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		37,364,248.85	43,784,645.91
所有者权益：		-	-
股本		56,500,000.00	56,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,305,108.72	1,305,108.72
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,470,899.89	1,470,899.89

一般风险准备		-	-
未分配利润		13,322,708.50	13,238,099.06
所有者权益合计		72,598,717.11	72,514,107.67
负债和所有者权益合计		109,962,965.96	116,298,753.58

法定代表人：李跃起

主管会计工作负责人：杨艳琳

会计机构负责人：杨艳琳

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		29,253,856.83	58,241,238.99
其中：营业收入	五.22	29,253,856.83	58,241,238.99
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		30,281,374.63	50,355,516.09
其中：营业成本	五.22	23,712,690.73	42,577,721.39
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五.23	153,108.74	249,171.37
销售费用	五.24	824,775.96	1,576,471.09
管理费用	五.25	4,310,065.25	4,411,154.88
研发费用	五.26	1,149,184.77	1,230,966.10
财务费用	五.27	364,518.72	484,716.14
资产减值损失	五.28	-232,969.54	-174,684.88
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五.29	76,440.00	76,440.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-951,077.80	7,962,162.90
加：营业外收入	五.30	2,185.96	396,110.67
减：营业外支出	五.31	10,000.00	20,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-958,891.84	8,338,273.57
减：所得税费用	五.32	223,320.72	1,435,073.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,182,212.56	6,903,200.43
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-

(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-751,711.68	1,214,151.71
2. 归属于母公司所有者的净利润		-430,500.88	5,689,048.72
六、其他综合收益的税后净额		-	-
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		-	-
七、综合收益总额		-1,182,212.56	6,903,200.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		-430,500.88	5,689,048.72
归属于少数股东的综合收益总额		-751,711.68	1,214,151.71
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.01	0.25
(二) 稀释每股收益		-0.01	0.25

法定代表人：李跃起

主管会计工作负责人：杨艳琳

会计机构负责人：杨艳琳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三.4	15,573,814.28	11,850,430.69
减：营业成本	十三.4	12,555,094.73	8,624,360.96
税金及附加		22,451.52	44,647.73
销售费用		325,954.04	197,191.74
管理费用		2,141,949.96	1,597,600.27
研发费用		-	3,557.50
财务费用		130,340.48	176,144.99
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-30,784.57	61,827.03

加：其他收益		-	-
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		428,808.12	1,145,100.47
加：营业外收入		-	361,110.67
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		428,808.12	1,506,211.14
减：所得税费用		344,198.68	361,096.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		84,609.44	1,145,115.11
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
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		84,609.44	1,145,115.11
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	0.02
（二）稀释每股收益		-	0.02

法定代表人：李跃起

主管会计工作负责人：杨艳琳

会计机构负责人：杨艳琳

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		29,489,957.13	46,618,157.62
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		512,615.68	1,149,046.42
收到其他与经营活动有关的现金		3,553,480.05	16,869,148.83
经营活动现金流入小计		33,556,052.86	64,636,352.87
购买商品、接受劳务支付的现金		25,340,274.92	30,246,749.41
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		5,746,773.23	6,045,749.29
支付的各项税费		1,139,518.54	4,881,431.59
支付其他与经营活动有关的现金		7,260,852.61	21,036,248.61
经营活动现金流出小计		39,487,419.30	62,210,178.90
经营活动产生的现金流量净额		-5,931,366.44	2,426,173.97
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		76,440.00	76,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	1,683,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	3,000,000.00
投资活动现金流入小计		76,440.00	4,759,440.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,734.04	104,842.00
投资支付的现金		-	3,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	3,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		51,734.04	6,604,842.00
投资活动产生的现金流量净额		24,705.96	-1,845,402.00
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		-	5,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	4,391,121.00
筹资活动现金流入小计		-	9,391,121.00
偿还债务支付的现金		5,800,000.00	5,578,190.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		341,620.00	80,494.34

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		-	2,668,250.00
筹资活动现金流出小计		6,141,620.00	8,326,934.57
筹资活动产生的现金流量净额		-6,141,620.00	1,064,186.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,062.19	-48,279.78
五、现金及现金等价物净增加额		-12,038,218.29	1,596,678.62
加：期初现金及现金等价物余额		18,594,416.36	13,052,962.21
六、期末现金及现金等价物余额		6,556,198.07	14,649,640.83

法定代表人：李跃起

主管会计工作负责人：杨艳琳

会计机构负责人：杨艳琳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		13,210,104.72	16,985,207.26
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,924,979.69	9,875,683.34
经营活动现金流入小计		16,135,084.41	26,860,890.60
购买商品、接受劳务支付的现金		14,152,946.02	10,896,432.25
支付给职工以及为职工支付的现金		2,508,190.72	1,954,320.59
支付的各项税费		781,843.78	680,795.88
支付其他与经营活动有关的现金		4,178,110.08	14,586,688.63
经营活动现金流出小计		21,621,090.60	28,118,237.35
经营活动产生的现金流量净额		-5,486,006.19	-1,257,346.75
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		-	1,683,000.00
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		-	3,000,000.00
投资活动现金流入小计		-	4,683,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
投资支付的现金		-	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	3,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		-	6,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-	-1,817,000.00
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		-	5,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	4,391,121.00

筹资活动现金流入小计		-	9,391,121.00
偿还债务支付的现金		5,800,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		117,305.00	80,494.34
支付其他与筹资活动有关的现金		-	2,668,250.00
筹资活动现金流出小计		5,917,305.00	5,748,744.34
筹资活动产生的现金流量净额		-5,917,305.00	3,642,376.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-11,403,311.19	568,029.91
加：期初现金及现金等价物余额		17,294,247.62	6,034,911.80
六、期末现金及现金等价物余额		5,890,936.43	6,602,941.71

法定代表人：李跃起

主管会计工作负责人：杨艳琳

会计机构负责人：杨艳琳

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	√是 □否	(二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

一、执行新企业会计准则导致的会计政策变更：

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2017年12月31日/2017年度金额（增加+/减少-）
1	应付票据	-1,720,000.00
	应付票据及应付账款	1,720,000.00
2	管理费用	-1,230,966.10
	研发费用	1,230,966.10

二、 报表项目注释

一、公司基本情况

1、公司概况

北京紫晶之光科技股份有限公司前身为(以下简称本公司或紫晶股份)一家在北京注册的有限公司，于2001年4月20日由李洁、柴继东和赵铁军共同出资组建的有限责任公司，并经北京市工商行政管理局丰台分局核发批准登记，企业法人营业执照注册号：1101062265626，2015年12月1日从北京市工商行政管理局丰台分局领取新版营业执照，统一社会信用代码91110106802220304K。

2001年4月20日李洁、柴继东和赵铁军共同出资组建北京紫晶之光科技发展有限公司，注册资本50万元，其中李洁以货币出资40万元，柴继东以货币出资8万元，赵铁军以货币出资2万元。出资已经由北京中威华浩会计师事务所出具京中验字（2001）第1147号《开业登记验资报告书》验证。

投资者名称	投资金额	占注册资本的比例%
李洁	400,000.00	80.00
柴继东	80,000.00	16.00
赵铁军	20,000.00	4.00
合计	500,000.00	100.00

2005年12月19日，经第一届第三次股东会决议决定，同意股东李洁将其股份40万元以转让给新股东杨艳琳；股东柴继东将其股份8万元转让给新股东杨艳琳；股东赵铁军将其股份2万元转让给新股东杨艳琳。变更后公司股权结构为：股东杨艳琳以货币入资50万。又经公司第二届第一次股东会决议决定，同意新股东李跃起加入本企业，公司注册资本由50万元增加至300万元。其中股东杨艳琳以货币出资115万元，股东李跃起以货币出资135万元。变更后的股权结构为：股东杨艳琳以货币入资165万，占注册资本的55%；股东李跃起以货币入资135万，占注册资本的45%。公司注册资本为300万元整。2006年2月9日增资已经由北京全企会计师事务所出具京全企验字（2006）第Z-053号《变更登记验资报告书》验证。

投资者名称	投资金额	占注册资本的比例%
杨艳琳	1,650,000.00	55.00
李跃起	1,350,000.00	45.00
合计	3,000,000.00	100.00

2008年8月11日，经第二届第二次股东大会决议决定，同意公司新增注册资本700万（其中北京特兰斯福生态环境科技发展有限公司以货币出资630万元，股东李跃起以货币出资70万元）变更后的股权结构为：股东杨艳琳以货币入资165万，占注册资本的16.5%；股东李跃起以货币入资205万，占注册资本的20.5%；股东北京特兰斯福生态环境科技发展有限公司以货币出资630万元，占注册资本的63%。全体股东的累计货币出资金额公司注册资本为1000万元整。2008年8月18日增资已经由华勤信会计师（北京）事务所出具京（华）验字（2008）第2-1485号《验资报告》验证。

投资者名称	投资金额	占注册资本的比例%
北京特兰斯福生态环境科技发展有限公司	6,300,000.00	63.00
李跃起	2,050,000.00	20.50
杨艳琳	1,650,000.00	16.50
合计	10,000,000.00	100.00

2010年12月2日北京特兰斯福生态环境科技发展有限公司将其持有的北京紫晶之光科技发展有限公司63%的股权（即公司注册资本1000万元中的出资额630万元）转让给李跃起，李跃起于签订转让协议后30天内以现金转账形式一次性支付股权转让价款（共计人民币630万元）给北京特兰斯福生态环境科技发展有限公司，变更后的股权结构为：股东杨艳琳以货币入资165万，占注册资本的16.5%；股东李跃起以货币入资835万，占注册资本的83.5%。

投资者名称	投资金额	占注册资本的比例%
杨艳琳	1,650,000.00	16.50%
李跃起	8,350,000.00	83.50%
合计	10,000,000.00	100.00%

2011年4月11日北京市工商行政管理局丰台分局通知注册号变更为110106002656261。

2014 年 7 月 20 日，北京紫晶之光科技发展有限公司股东会决议，同意股东李跃起将其持有的出资 2,590,000.00 元，转让给郭素粉等 18 名自然人股东，并与 2014 年 8 月 18 日完成工商登记变更。

根据北京紫晶之光科技发展有限公司 2014 年 9 月 10 日股东会决议及变更后的公司章程草案的规定，采取发起方式设立，由北京紫晶之光科技发展有限公司全体股东作为发起人，将北京紫晶之光科技发展有限公司整体变更为北京紫晶之光科技股份有限公司，申请登记的注册资本为人民币壹仟万元。北京紫晶之光科技发展有限公司以 2014 年 7 月 31 日为基准日，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）“致同审字(2014)第 110ZB2309 号”审计报告审计的净资产为 13,765,108.72 元，其中 10,000,000.00 元按照 1: 1 的比例折成公司股份 10,000,000 股，每股面值为人民币 1 元，其余部分作为公司资本公积金。

2015 年 2 月 2 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意紫晶股份在全国中小企业股份转让系统挂牌，纳入非上市公众公司监管。并于 2015 年 3 月 5 日起在全国股转系统挂牌公开转让，转让方式为协议转让，证券简称：紫晶股份，证券代码：832072。

2015 年 5 月 19 日，紫晶股份召开 2014 年年度股东大会，会议决定以截至 2014 年 12 月 31 日公司股份总数 10,000,000.00 股为基础，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，公司资本公积由 3,765,108.72 元减少为 765,108.72 元，转增完成后公司总股本变更为 13,000,000.00 股。此次股本变更由致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 5 月 21 日出具致同验字（2015）第 110ZC0227 号验资报告。此次变更后公司股权结构如下：

投资者名称	投资金额	占注册资本的比例%
李跃起	7,488,000.00	57.60
杨艳琳	2,145,000.00	16.50
郭素粉	1,300,000.00	10.00
吴玉霞	1,300,000.00	10.00
于永生	78,000.00	0.60
苗传伟	78,000.00	0.60
宋德凯	65,000.00	0.50
付延伟	65,000.00	0.50
胡亚	65,000.00	0.50
王俊新	65,000.00	0.50
刘宇	52,000.00	0.40
曾慧珍	52,000.00	0.40
薛刚	39,000.00	0.30
王亚洲	39,000.00	0.30
程亚	39,000.00	0.30
王保成	39,000.00	0.30
王黎	26,000.00	0.20
何永利	26,000.00	0.20
刘波	26,000.00	0.20
任萍	13,000.00	0.10
合计	13,000,000.00	100.00

2015 年 4 月 29 日紫晶股份召开 2015 年第一次临时股东大会，会议审议通过由公司董事长李跃起提出的《关于公司股票发行方案的议案》，会议决定发行不超过 150.00 万股，发行价格为每股 5 元，融资额不超过 750.00 万元，会议决定本次发行除发行对象外，其他股东均放弃优先认购权。本次股票发行认购情况如下：

序号	股东名称	认购数量（股）	认购方式
1	王娜	500,000.00	现金
2	陈莹	300,000.00	现金
3	徐伟	200,000.00	现金
4	李林祥	200,000.00	现金
5	中国对外经济贸易信托有限公司（代外贸信托·万思艾瑞斯 1 号新三板投资集合资金信托计划）	300,000.00	现金

2015 年 5 月 28 日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具《致同验字（2015）第 110ZC0228 号》验资报告，此次验资证明截至 2015 年 5 月 27 日止，公司变更后的注册资本人民币 14,500,000.00 元。此次变更后，公司股权结构如下：

投资者名称	投资金额	占注册资本的比例%
李跃起	7,488,000.00	51.61
杨艳琳	2,145,000.00	14.79
郭素粉	1,300,000.00	8.97
吴玉霞	1,300,000.00	8.97
于永生	78,000.00	0.54
苗传伟	78,000.00	0.54
宋德凯	65,000.00	0.45
付延伟	65,000.00	0.45
胡亚	65,000.00	0.45
王俊新	65,000.00	0.45
刘宇	52,000.00	0.36
曾慧珍	52,000.00	0.36
薛刚	39,000.00	0.27
王亚洲	39,000.00	0.27
程亚	39,000.00	0.27
王保成	39,000.00	0.27
王黎	26,000.00	0.18
何永利	26,000.00	0.18
刘波	26,000.00	0.18
任萍	13,000.00	0.09
中国对外经济贸易信托有限公司	300,000.00	2.07

李林祥	200,000.00	1.38
陈莹	300,000.00	2.07
王娜	500,000.00	3.45
徐伟	200,000.00	1.38
合计	14,500,000.00	100.00

2015年12月29日紫晶股份召开2015年第三次临时股东大会，会议决定发行普通股410.00万股，每股面值1元，每股作价3.06元收购胡晓明、夏芳莲持有的宁海县光辉灯饰有限公司51%股权，北京北方亚事资产评估有限责任公司对宁海县光辉灯饰有限公司进行了评估，并出具了以2015年6月30日为基准日的“北方亚事评报字[2015]第01-480号”资产评估报告，公司整体评估价值为人民币5,534.00万。

2016年4月19日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具《致同验字（2016）第110ZC0219号》验资报告，此次验资证明截至2016年4月11日止，公司变更后的注册资本人民币1,860.00万元。此次变更后，公司股权结构如下：

投资者名称	投资金额	占注册资本的比例%
李跃起	7,488,000.00	40.26
杨艳琳	2,145,000.00	11.53
郭素粉	1,300,000.00	6.99
吴玉霞	1,300,000.00	6.99
于永生	78,000.00	0.42
苗传伟	78,000.00	0.42
宋德凯	65,000.00	0.35
付延伟	65,000.00	0.35
胡亚	65,000.00	0.35
王俊新	65,000.00	0.35
刘宇	52,000.00	0.28
曾慧珍	52,000.00	0.28
薛刚	39,000.00	0.21
王亚洲	39,000.00	0.21
程亚	39,000.00	0.21
王保成	39,000.00	0.21
王黎	26,000.00	0.14
何永利	26,000.00	0.14
刘波	26,000.00	0.14
任萍	13,000.00	0.07
中国对外经济贸易信托有限公司	300,000.00	1.61
李林祥	200,000.00	1.08
陈莹	300,000.00	1.61

王娜	500,000.00	2.69
徐伟	200,000.00	1.08
夏芳莲	2,090,000.00	11.24
胡晓明	2,010,000.00	10.81
合计	18,600,000.00	100.00

2016年10月13日紫晶股份召开2016年第五次临时股东大会，会议决定发行普通股400.00万股，每股面值1元，每股作价6元。本次股票发行认购情况如下：

序号	股东名称	认购数量（股）	认购方式
1	李雪林	3,000,000.00	现金
2	王娜	1,000,000.00	现金

2016年11月4日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具《致同验字（2016）第110ZB0525号》验资报告，此次验资证明截至2016年10月28日止，公司变更后的注册资本人民币22,600,000.00元。此次变更后，公司股权结构如下：

投资者名称	投资金额	占注册资本的比例%
李跃起	7,488,000.00	33.13
杨艳琳	2,145,000.00	9.49
夏芳莲	2,090,000.00	9.25
胡晓明	2,010,000.00	8.89
郭素粉	1,300,000.00	5.75
吴玉霞	1,300,000.00	5.75
王娜	1,583,000.00	7.00
中国对外经济贸易信托有限公司	300,000.00	1.33
陈莹	300,000.00	1.33
李林祥	182,000.00	0.81
徐伟	200,000.00	0.88
于永生	78,000.00	0.35
苗传伟	58,000.00	0.26
宋德凯	65,000.00	0.29
付延伟	65,000.00	0.29
胡亚	50,000.00	0.22
王俊新	65,000.00	0.29
刘宇	52,000.00	0.23
曾慧珍	52,000.00	0.23
薛刚	13,000.00	0.06
王亚洲	39,000.00	0.17

程亚	39,000.00	0.17
王保成	34,000.00	0.15
王黎	26,000.00	0.12
何永利	26,000.00	0.12
刘波	9,000.00	0.04
任萍	13,000.00	0.06
魏平	18,000.00	0.08
李雪林	3,000,000.00	13.27
合计	22,600,000.00	100

2017年9月4日紫晶股份召开临时股东大会，会议决定2017年半年度权益分派方案：以公司现有总股本2260万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，分红后总股本增至5650万股。此次变更后，公司股权结构如下：

投资者名称	出资金额	占注册资本的比例%
李跃起	18,782,500.00	33.24
李雪林	7,500,000.00	13.27
杨艳琳	5,362,500.00	9.49
夏芳莲	5,225,000.00	9.25
胡晓明	5,025,000.00	8.89
王娜	3,332,500.00	5.90
郭素粉	3,250,000.00	5.75
吴玉霞	2,437,500.00	4.31%
蔡现蓉	1,375,000.00	2.43
陈莹	750,000.00	1.33
中国对外经济贸易信托有限公司	712,500.00	1.26
徐伟	500,000.00	0.88
李林祥	445,000.00	0.79
于永生	195,000.00	0.35
王俊新	162,500.00	0.29
付延伟	162,500.00	0.29
苗传伟	145,000.00	0.26
曾惠珍	130,000.00	0.23
刘宇	130,000.00	0.23
宋德凯	122,500.00	0.22
张建新	117,500.00	0.21
胡亚	99,999.00	0.18

程亚	97,500.00	0.17
王亚洲	97,500.00	0.17
何永利	65,001.00	0.12
王黎	65,001.00	0.12
宋梓杰	37,500.00	0.07
薛刚	32,500.00	0.06
任萍	32,500.00	0.06
王保成	32,500.00	0.06
马立安	30,000.00	0.05
浙江春芽资本管理有限公司	25,000.00	0.04
刘波	22,499.00	0.04
合计	56,500,000.00	100.00

经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训；销售上述开发经鉴定合格的新产品；销售五金交电、电子设备、电子计算机及配件、建筑材料、装饰材料、通讯设备（无线电发射设备除外）、摄影器材；安装灯具；接受委托提供劳务服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设立业务部、技术部、工程部、财务部、行政部等职能部门。

公司注册地址：北京市丰台区分中寺燕竹医院院内，法定代表人：李跃起。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第二次会议于 2018 年 8 月 22 日批准。

2、合并财务报表范围

本公司本期的合并财务报表范围发生了变化，合并范围包括北京紫晶之光工程设备有限公司、宁海县光辉灯饰有限公司。详见“附注七、在其他主体中的权益披露”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研究开发支出、收入确认政策，具体会计政策参见附注三、15、附注三、18、附注三、19 和附注三、24。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

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

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其

他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收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、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率（或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）折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。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；对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；对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，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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。对于此类金融资产，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。

持有至到期投资

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，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(5) 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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

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

以成本计量的金融资产

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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(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。

10、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项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：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方组合	资产类型	不计提坏账

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为低值易耗品、原材料、半成品、产成品、库存商品、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。低值易耗品、原材料、半成品、产成品、库存商品等发出时采用月末一次加权平均法计价，工程施工采用个别计价法。

(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

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，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。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的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改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持

股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照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。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。

(3) 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，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、20。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50

运输设备	4-5	0-5	25.00-19.00
办公设备及其他	3-5	5	19.00-31.66

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、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。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在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所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

17、无形资产

本公司无形资产包括专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
专利权	10	直线法	

本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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

19、资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

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

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

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，企业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。本公司仅涉及设定提存计划。

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。

(4) 辞退福利

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反

映当前最佳估计数。

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

23、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

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：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

公司工程施工业务在收到甲方终验验收单或者第三方监理验收时确认收入；

国内销售灯具等商品在对方货物验收合格，收到签字或盖章的验收单时确认收入；

公司出口业务在货物已经装船、报关离境，取得海关报关单时确认收入；

室内外灯光设计咨询服务业务在全部施工图纸提交甲方审核通过后确认收入。

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体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，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

26、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

27、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

28、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额 (增加+/减少-)
1	应付票据	-1,720,000.00
	应付票据及应付账款	1,720,000.00
2	管理费用	-1,230,966.10
	研发费用	1,230,966.10

(2) 重要会计估计变更

本报告期重要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	3/6/10/16
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25/15

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金：	62,649.39	54,494.08
银行存款：	6,493,548.68	18,539,922.28
其他货币资金：	287,000.00	1,013,880.00
合 计	6,843,198.07	19,608,296.36

2、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	560,000.00	
应收账款	32,659,431.76	29,743,136.06
合 计	33,219,431.76	29,743,136.06

(1) 应收票据

项 目	期末数	期初数
应收票据	560,000.00	
合 计	560,000.00	

(2) 应收账款

①应收账款按种类披露

种 类	期末数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比 例%	
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的 应收账款					
其中：账龄组合	38,101,848.62	100.00	5,442,416.86	14.28	32,659,431.76
组合小计	38,101,848.62	100.00	5,442,416.86	14.28	32,659,431.76
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款					

合 计	38,101,848.62	100.00	5,442,416.86	14.28	32,659,431.76
-----	---------------	--------	--------------	-------	---------------

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	35,323,603.77	100.00	5,580,467.71	15.80	29,743,136.06
组合小计	35,323,603.77	100.00	5,580,467.71	15.80	29,743,136.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	35,323,603.77	100.00	5,580,467.71	15.80	29,743,136.06

说明：

A 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	17,327,004.90	45.48	873,010.25	5	16,453,994.65
1 至 2 年	12,727,046.65	33.40	1,272,704.67	10	11,454,341.98
2 至 3 年	5,952,923.87	15.62	1,785,877.16	30	4,167,046.71
3 至 4 年	1,138,885.09	2.99	569,442.55	50	569,442.55
4 至 5 年	73,029.35	0.19	58,423.48	80	14,605.87
5 年以上	882,958.76	2.32	882,958.76	100	-
合 计	38,101,848.62	100.00	5,442,416.86	14.28	32,659,431.76

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	10,102,975.27	28.60	511,808.76	5	9,591,166.51
1 至 2 年	17,624,071.42	49.89	1,762,407.14	10	15,861,664.28
2 至 3 年	5,475,037.39	15.50	1,642,511.22	30	3,832,526.17
3 至 4 年	897,701.03	2.54	448,850.52	50	448,850.52
4 至 5 年	44,642.90	0.13	35,714.32	80	8,928.58
5 年以上	1,179,175.76	3.34	1,179,175.76	100	-
合 计	35,323,603.77	100.00	5,580,467.71	15.80	29,743,136.06

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-138,050.85 元。

③按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
河北北方学院	3,631,187.55	9.53	181,559.38
威海国际经济技术合作股份有限公司	3,511,810.15	9.22	351,181.02
MASTERTEC HOLDINGS LTD	2,782,348.33	7.30	139,117.42
中国电子进出口总公司	2,381,470.20	6.25	238,147.02
中电建建筑集团有限公司	2,200,480.82	5.78	110,024.04
合 计	14,507,297.05	38.08	1,020,028.87

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	2,242,064.93	52.69	2,482,279.02	81.1
1 至 2 年	1,671,272.23	39.27	329,227.79	10.75
2 至 3 年	322,950.81	7.59	217,499.80	7.11
3 至 4 年	19,163.60	0.45	31,888.95	1.04
合 计	4,255,451.57	100.00	3,060,895.56	100

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
北京方胜有成科技股份有限公司	1,000,000.00	23.50
宁波亨宁灯饰有限公司	406,608.24	9.55
石家庄世纪机电设备有限公司	366,350.00	8.61
北京光使者照明电器有限公司	282,756.95	6.64
象山恒博机械设备有限公司	220,000.00	5.17
合 计	2,275,715.19	53.48

4、其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收股利	9,000,000.00	9,000,000.00

其他应收款	16,914,303.72	16,409,260.77
合 计	25,914,303.72	25,409,260.77

(1)

被投资单位	期末余额	期初余额
林芝市巴宜区紫晶科技有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	9,000,000.00	9,000,000.00

(2) 其他应收款按种类披露

种 类			期末数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比 例%	
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 其他应收款					
按组合计提坏账准 备的其他应收款					
其中：账龄组合	18,867,700.24	100.00	1,953,396.52	10.35	16,914,303.72
组合小计	18,867,700.24	100.00	1,953,396.52	10.35	16,914,303.72
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的其他应收款					
合 计	18,867,700.24	100.00	1,953,396.52	10.35	16,914,303.72

其他应收款按种类披露（续）

种 类			期初数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提 比例%	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其 他应收款					
其中：账龄组合	18,457,575.98	100.00	2,048,315.21	11.10	16,409,260.77
组合小计	18,457,575.98	100.00	2,048,315.21	11.10	16,409,260.77
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款					
合 计	18,457,575.98	100.00	2,048,315.21	11.10	16,409,260.77

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数
-----	-----

	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	17,180,897.75	91.06	859,044.89	5	16,321,852.86
1 至 2 年	189,772.94	1.01	18,977.29	10	170,795.65
2 至 3 年	407,016.59	2.16	122,104.98	30	284,911.61
3 至 4 年	199,000.00	1.05	99,500.00	50	99,500.00
4 至 5 年	186,218.00	0.99	148,974.40	80	37,243.60
5 年以上	704,794.96	3.74	704,794.96	100	-
合 计	18,867,700.24	100.00	1,953,396.52	10.35	16,914,303.72

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	15,944,196.09	86.39	797,209.80	5.00	15,146,986.29
1 至 2 年	354,870.30	1.92	35,487.03	10.00	319,383.27
2 至 3 年	1,202,496.59	6.51	360,748.98	30.00	841,747.61
3 至 4 年	127,000.00	0.69	63,500.00	50.00	63,500.00
4 至 5 年	188,218.00	1.02	150,574.40	80.00	37,643.60
5 年以上	640,795.00	3.47	640,795.00	100.00	-
合 计	18,457,575.98	100.00	2,048,315.21	11.10	16,409,260.77

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-94,918.69 元。

③其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
备用金	127,860.31	21,104.42
借款	1,027,167.96	1,032,168.00
押金	246,058.80	116,423.81
保证金	1,299,500.00	1,631,129.58
其他	16,167,113.17	15,656,750.17
合 计	18,867,700.24	18,457,575.98

④按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他 应收款 期末余	坏账准备 期末余额
林芝市巴宜区紫晶科技有限 公司	往来款	13,322,334.27	1 年以内	70.61	666,116.71

北京唐桓科技发展有限公司	出售子公司 股权款	1,990,000.00	1 年以内	10.55	99,500.00
洋浦国兴工程建设有限公司	保证金	502,500.00	1 年以内	2.66	25,125.00
俞宁乐	借款	260,000.00	3-5 年	1.38	173,800.00
徐芳	往来款	211,083.53	1 年以内	1.12	10,554.18
合 计		16,285,917.80		86.32	975,095.89

5、存货

存货种类	期末数		期初数			
	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	6,044,152.47		6,044,152.47	6,898,047.36		6,898,047.36
材料采购/在途物资	-		-	-		-
工程施工	15,725,877.10		15,725,877.10	16,243,959.45		16,243,959.45
周转材料	5,322,172.93		5,322,172.93	4,653,324.07		4,653,324.07
在产品	902,364.18		902,364.18	683,910.16		683,910.16
自制半成品	758,108.77		758,108.77	-		-
委托加工物资	1,105,784.08		1,105,784.08	1,385,545.04		1,385,545.04
库存商品	3,279,669.90		3,279,669.90	2,086,819.91		2,086,819.91
合 计	33,138,129.43		33,138,129.43	31,951,605.99		31,951,605.99

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	42,059.99	49,582.80
企业所得税	773,002.85	773,002.85
合计	815,062.84	822,585.65

7、可供出售金融资产

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	300,000.00	300,000.00
其中：按成本计量	300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

8、固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
-----	--------	------	------	---------	-----

一、账面原值：

1.期初余额	15,555,758.66	3,847,099.57	4,086,348.21	2,159,874.53	25,649,080.97
2.本期增加金额	-	42,735.04	-	8,999.00	51,734.04
(1) 购置	-	42,735.04	-	8,999.00	51,734.04
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	15,555,758.66	3,889,834.61	4,086,348.21	2,168,873.53	25,700,815.01
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1.期初余额	6,023,872.58	2,377,558.76	3,208,530.00	1,607,379.52	13,217,340.86
2.本期增加金额	485,830.80	135,911.67	190,205.28	86,348.82	898,296.57
(1) 计提	485,830.80	135,911.67	190,205.28	86,348.82	898,296.57
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	6,509,703.38	2,513,470.43	3,398,735.28	1,693,728.34	14,115,637.43
三、减值准备	-	-	-	-	-
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	9,046,055.28	1,376,364.18	687,612.93	475,145.19	11,585,177.58
2.期初账面价值	9,531,886.08	1,469,540.81	877,818.21	552,495.01	12,431,740.11

9、无形资产

项目	专利权	土地	合计
一、账面原值			
1.期初余额	62,051.28	7,507,444.03	7,569,495.31
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
(2) 企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	62,051.28	7,507,444.03	7,569,495.31
二、累计摊销	-	-	-
1.期初余额	24,799.98	798,506.53	823,306.51

2.本期增加金额	3,000.00	139,654.42	142,654.42
(1) 计提	-	205,514.09	205,514.09
(2) 企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	27,799.98	938,160.95	965,960.93
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	34,251.30	6,569,283.08	6,603,534.38
2.期初账面价值	37,251.30	6,708,937.50	6,746,188.80

10、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其它	处置	其它	
宁海县光辉灯饰有限公司	18,244,647.83					18,244,647.83
合计	18,244,647.83					18,244,647.83

11、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	6,860,111.28	1,715,027.82	6,815,994.92	1,703,998.74
小计	6,860,111.28	1,715,027.82	6,815,994.92	1,703,998.74

注：本公司下属子公司北京紫晶之光设备工程有限公司连续亏损，计提的应收账款坏账准备 812,788.00 元，未确认递延所得税资产。

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	10,021,007.00	2,505,251.75	10,420,883.84	2,605,220.96
合计	10,021,007.00	2,505,251.75	10,420,883.84	2,605,220.96

12、短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款		
抵押贷款	12,500,000.00	18,300,000.00
信用贷款		
合 计	12,500,000.00	18,300,000.00

13、应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付票据	574,000.00	1,720,000.00
应付账款	19,274,124.74	19,813,103.25
合 计	19,848,124.74	21,533,103.25

(1) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	574,000.00	1,720,000.00
合 计	574,000.00	1,720,000.00

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	19,274,124.74	19,813,103.25
工程款		
设备款		
合 计	19,274,124.74	19,813,103.25

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
利亚德光电股份有限公司	5,592,260.00	工程尚未完工验收

14、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	3,666,363.30	574,374.76
工程款	14,388,912.22	15,298,758.33
合 计	18,055,275.52	15,873,133.09

其中，账龄超过 1 年的重要预收款项。

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
石家庄市城市照明管理处	5,448,971.86	工程尚未完工验收

15、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,218,605.98	4,649,483.50	4,751,984.23	1,116,105.25
离职后福利-设定提存计划		375,124.39	375,124.39	0.00
合计	1,218,605.98	5,024,607.89	5,127,108.62	1,116,105.25

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,194,224.02	4,315,243.84	4,394,415.46	1,115,052.40
职工福利费	22,600.00	46,517.52	69,117.52	-
社会保险费	-	248,367.11	248,367.11	-
其中：1. 医疗保险费	-	217,509.99	217,509.99	-
2. 工伤保险费	-	15,894.51	15,894.51	-
3. 生育保险费	-	14,962.61	14,962.61	-
住房公积金	-	25,518.00	25,518.00	-
工会经费和职工教育经费	1,781.96	13,837.03	14,566.14	1,052.85
合计	1,218,605.98	4,649,483.50	4,751,984.23	1,116,105.25

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费		354,301.82	354,301.82	
2. 失业保险费		20,822.57	20,822.57	
合计		375,124.39	375,124.39	

16、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	1,891,841.64	1,722,878.86
教育费附加	1,892.22	4,351.55
营业税		-
企业所得税	146,678.99	181,299.83
城市维护建设税	2,704.89	8,592.93
地方教育费附加	1,413.94	3,931.16
个人所得税		-
残疾人保障金	2,780.00	2,660.00
其他	41,278.67	1,150.10

合 计	2,088,590.35	1,924,864.43
-----	--------------	--------------

17、其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	1,101,292.54	1,965,890.75
合 计	1,101,292.54	1,965,890.75

本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

18、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）				期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他 小计	
股份总数	56,500,000.00					56,500,000.00

19、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,305,108.72			1,305,108.72
合 计	1,305,108.72			1,305,108.72

20、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,689,101.68			1,689,101.68
合 计	1,689,101.68			1,689,101.68

21、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分 配比例
调整前 上期末未分配利润	15,038,122.80	10,816,152.15	
调整 期初未分配利润合计数			
调整后 期初未分配利润	15,038,122.80	10,816,152.15	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-430,500.88	4,602,034.92	
减：提取法定盈余公积		380,064.27	8%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	14,607,621.92	15,038,122.80	

其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额

22、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,253,856.83	23,712,690.73	58,235,854.37	42,566,654.71
其他业务			5,384.62	11066.68
合 计	29,253,856.83	23,712,690.73	58,241,238.99	42,577,721.39

(1) 主营业务（分行业）

行业	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑装饰和其他建筑业	6,897,904.31	6,525,496.49	11,727,158.05	8,531,565.45
信息产业	8,926,670.28	6,252,538.24	25,538,461.46	21,111,785.07
制造业	13,429,282.24	10,934,656.00	20,846,962.22	12,830,508.68
服务业			123,272.64	92,795.51
合 计	29,253,856.83	23,712,690.73	58,235,854.37	42,566,654.71

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
灯具销售	22,355,952.52	17,187,194.24	23,352,412.62	14,588,221.57
工程施工	6,897,904.31	6,525,496.49	9,221,707.65	6,773,852.56
智能信息系统			25,538,461.46	21,111,785.07
技术服务			123,272.64	92,795.51
合 计	29,253,856.83	23,712,690.73	58,235,854.37	42,566,654.71

(3) 主营业务（分区域）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	18,062,325.59	14,767,567.78	40,045,015.64	31,801,055.68
外销	11191531.24	8945122.95	18,190,838.73	10,765,599.03
合 计	29,253,856.83	23,712,690.73	58,235,854.37	42,566,654.71

23、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

营业税	0	16,026.03
城市维护建设税	31,772.65	30,009.53
教育费附加	69,316.26	65,499.47
地方教育费附加	45,332.42	27,493.88
印花税	1,279.00	52,503.50
其他	5,408.41	57,638.96
合 计	153,108.74	249,171.37

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

24、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	393,954.57	566,996.58
运杂费	268,107.82	355,147.74
佣金	28,959.48	357,656.73
展览广告费		
检测费	7,797.17	34,330.19
招待费	1,115.55	
车辆费用	44,565.96	30,783.02
差旅费	28,332.77	1,673.10
广告费	8,621.29	100,882.48
折旧费		11,783.77
福利费		5,276.93
交通费	2,485.42	1,791.00
办公费	37,288.76	110,149.55
通讯费	2,099.17	
物业费	1,448.00	
低值易耗		
业务宣传费		
合 计	824,775.96	1,576,471.09

25、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
员工工资	1,575,293.44	1,595,666.45
社保基金	649,009.50	564,084.20
累计折旧	507,056.93	400,945.38
福利费	320,286.52	373,311.31
业务招待费	247,657.67	315,117.96
修理费	148,850.43	208,884.75
房租	142,857.14	169,317.14
无形资产摊销	16,556.94	109,530.49
上市服务费	102,158.80	95,411.26

审计费用	103,773.58	
律师费	0	
保险费	63339	140,056.00
其他费用	0	
差旅费	58,593.47	118,775.50
咨询费	943.4	
轿车费用	79543.04	100,659.75
办公费	38,818.85	46,593.45
税费	91548.8	60,325.14
交通费	25,051.50	55,943.64
职工教育经费	2,830.19	4,500.00
排污费	1054.4	
担保费	134841.65	
其他		52,032.46
合 计	4,310,065.25	4,411,154.88

26、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
员工工资	1,149,184.77	1,230,966.10
合 计	1,149,184.77	1,230,966.10

27、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	364,994.00	444,410.13
减：利息收入	26,639.64	26,171.55
汇兑损失	10062.19	37,542.61
手续费及其他	16,102.17	28,934.95
合 计	364,518.72	484,716.14

28、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-232,969.54	-174,684.88
合 计	-232,969.54	-174,684.88

29、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产分红	76,440.00	76,440.00
出售子公司收益		
合 计	76,440.00	76,440.00

30、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
收政府补助	2,185.96	35,000.00	2,185.96
其他		361,110.67	
合 计	2,185.96	396,110.67	2,185.96

31、营业外支出

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
公益性捐赠支出			
罚款及滞纳金			
其他	10,000.00	20,000.00	10,000.00
合 计	10,000.00	20,000.00	10,000.00

32、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	334,002.54	1,556,823.33
递延所得税费用	-110,681.82	-121,750.19
合 计	223,320.72	1,435,073.14

33、现金流量表项目注释

(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
利息收入	23,764.73	26,171.55
政府补贴收入	7,185.96	
往来款	1,414,783.42	16,842,977.28
收到归还的保证金	1,953,865.94	
收到保函	153,880.00	
合 计	3,553,480.05	16,869,148.83

(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
付现费用	2,240,424.16	1,835,545.63
保函		1,256,338.39
往来款	2,044,358.45	17,944,364.59
支付保证金	2,976,070.00	

合 计	7,260,852.61	21,036,248.61
-----	--------------	---------------

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回购买理财产品		3,000,000.00
合 计		3,000,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		
出售子公司的期末现金		
合 计		

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到股东或关联方拆入资金		4,391,121.00
合 计		4,391,121.00

(4) 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
归还股东或关联方拆入资金		2,668,250.00
合 计		2,668,250.00

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	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	-1,182,212.56	6,903,200.43
加：资产减值准备	-232,969.54	-174,684.88
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	898,296.57	918,055.16
无形资产摊销	142,654.42	109,530.49
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）		-361,110.67
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）	364,994.00	444,410.13
投资损失（收益以“—”号填列）	-76,440.00	-76,440.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-11,029.08	-28,052.87
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-99,969.21	-
存货的减少（增加以“—”号填列）	-1,186,523.44	-9,373,915.15
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-4,134,689.98	16,772,750.76
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-413,477.62	-31,455,399.73
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-5,931,366.44	2,426,173.97
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		0.00
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	6,556,198.07	14,649,640.83
减：现金的期初余额	18,594,416.36	11,941,132.52
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	-12,038,218.29	2,708,508.31

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	6,556,198.07	18,594,416.36
其中：库存现金	62,649.39	54,494.08
可随时用于支付的银行存款	6,493,548.68	18,539,922.28
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		
拆放同业款项		
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	6,556,198.07	18,594,416.36

35、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他货币资金	287,000.00	银行承兑汇票保证金 28.7 万元；
固定资产	9,531,886.08	本公司房屋所有权证号：宁房权证宁海字第 XD0052535 号，土地使用权证号：宁国用 2006 第 0068409 号为上海浦东发展银行股份有限公司宁波宁海支行 850 万贷款担保。
无形资产	6,708,937.50	
合计	16,527,823.58	

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
北京紫晶之光设备工程有限公司	北京	北京	专业承包	100		直接投资
宁海县光辉灯饰有限公司	宁海县	宁海县	灯具生产	51		并购

七、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 38.08% (2017 年：44.21%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 86.32% (2017 年：

85.61%)。

(2) 流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2018 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 0 万元（2017 年 12 月 31 日：人民币 0 元）。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末数				合 计
	一年	一年至二年	二年至三年	三年以上	
金融负债：					
短期借款	1,830.00				1,830.00
应付票据	172.00				172.00
应付账款	943.66	301.83	59.48	622.44	1927.41
其他应付款	78.21	13.62	18.3		110.13
负债合计	3,023.87	315.45	77.78	622.44	4,039.54

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期初数				合 计
	一年	一年至二年	二年至三年	三年以上	
金融负债：					
短期借款	1,830.00				1,830.00
应付账款	172.00				172.00
其他应付款	969.66	368.77	63.04	579.85	1,981.31
表外担保	53.40	139.27	0.00	3.92	196.59
负债合计	3,025.06	508.04	63.04	583.76	4,179.90

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 6 月 30 日，本公

公司的资产负债率为 40.11%（2017 年 12 月 31 日：57.73%）。

九、关联方及关联交易

1、本公司最终控制方是：

本公司最终控制方是自然人李跃起、杨艳琳夫妻，截止到 2018 年 6 月 30 日持有公司 42.73% 股权。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
郭素粉	股东、副总经理
胡晓明	股东、宁海县光辉灯饰有限公司总经理
夏芳莲	股东、胡晓明妻子、宁海县光辉灯饰有限公司副总经理
宁波市远扬新型材料科技有限公司	胡晓明持有 80% 股份
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
北京清水生态环境工程股份有限公司	受同一控制人控制

4、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

无

(2) 关联担保情况

① 本公司或控股子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
胡晓明	8,500,000.00	2017.07.28	2018.08.01	否
李跃起、杨艳琳	4,800,000.00	2017.12.27	2018.12.26	否
李跃起、杨艳琳	5,000,000.00	2017.1.4	2018.1.5	是

注 1: 2013 年 4 月 17 日, 胡晓明与上海浦发银行股份有限公司宁波宁海支行签订编号为 ZB9418201300000048 最高额保证合同, 为宁海县光辉灯饰有限公司的贷款提供担保, 授信额度为 2200 万元。

注 2: 2017 年 12 月 27 日, 本公司与中国建设银行股份有限公司北京光华支行签订编号为建京光华 2017 年 123310 小字第 0276 号的人民币额度借款合同, 借款金额为 480 万元, 由位于北京市朝阳区广达路 2 号院 2 号楼 13 层 2 单元 1303 的房屋作为抵押, 房屋所有权证号: x 京房权证朝字第 990868 号, 该房屋所有人为李跃起。股东李跃起、杨艳琳为该借款提供担保, 借款期限自 2017 年 12 月 27 日至 2018 年 12 月 26 日。

注 3: 2016 年 12 月 26 日, 本公司与中国工商银行股份有限公司北京经济技术开发区支行签订编号为 2016 年 (亦庄) 字 00199 号的《小企业借款合同》, 借款金额为人民币 500 万元, 借款期限自 2017 年 1 月 4 日

至 2018 年 1 月 5 日。李跃起、杨艳琳为该笔借款提供保证担保

(3) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 11 人，上期关键管理人员 11 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	713,754.84	882,124.74

(4) 关联租赁情况

公司承租

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
北京清水生态环境工程股份有限公司	办公楼	142,857.14	142,857.14

5、关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	杨艳琳		181,911.14
其他应付款	郭素粉		3,544,221.07
其他应付款	胡晓明		1,676,500.00
其他应付款	夏芳莲		1,823,500.00
其他应付款	李跃起		142,823.81
其他应付款	北京清水生态环境工程股份有限公司	142,857.14	44,610.30

十、承诺及或有事项

1、本公司于 2014 年 11 月 13 日中标北京六建集团有限责任公司斯里兰卡电视塔项目弱电智能化及景观照明工程，中标金额为 5,369,259.00 美元。本公司中标后，北京六建集团有限责任公司在未与本公司签订施工合同等情况下就立即要求本公司进场进行施工。在本公司的施工下，部分工程已完成，但北京六建集团有限责任公司提出要求本公司停止施工，并终止与本公司的合作。本公司于 2017 年 2 月 9 日向北京市海淀区人民法院起诉，诉讼请求为：依法判令北京六建集团有限责任公司支付本公司工程价款施工款 8,913,667.39 元及赔偿金 578,838.90 元，共计 9,492,506.29 元，由北京六建集团有限责任公司承担本案包括诉讼费在内的全部费用。目前该案正在审理中。

2、2017 年 10 月 9 日，本公司收到长沙市岳麓山人民法院关于广东亮美集照明科技有限公司起诉中国水电建设集团房地产（长沙）有限公司与本公司侵害商标权的起诉状，广东亮美集照明科技有限公司要求本公司赔偿注册商标使用权的经济损失 951,102.00，目前该案尚在审理中。

3、截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无除上述未决诉讼之外的其他承诺、诉讼。

十一、资产负债表日后事项

截至本报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	560,000.00	
应收账款	32,659,431.76	29,743,136.06
合 计	33,219,431.76	29,743,136.06

(1) 应收票据

项 目	期末数	期初数
应收票据	560,000.00	
合 计	560,000.00	

(2) 应收账款按种类披露

种 类			期末数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	32,024,962.71	100	4,179,305.49	13.05	27,845,657.22
组合小计	32,024,962.71	100	4,179,305.49	13.05	27,845,657.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	32,024,962.71	100	4,179,305.49	13.05	27,845,657.22

应收账款按种类披露（续）

种 类			期初数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	28,422,842.15	100.00	4,026,905.34	14.17	24,395,936.81
关联方组合					-

组合小计	28,422,842.15	100.00	4,026,905.34	14.17	24,395,936.81
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款					
合 计	28,422,842.15	100.00	4,026,905.34	14.17	24,395,936.81

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	12,596,230.75	39.33	629,811.54	5	11,966,419.21
1至2年	12,571,834.47	39.26	1,257,183.45	10	11,314,651.02
2至3年	5,713,051.20	17.84	1,713,915.36	30	3,999,135.84
3至4年	1,130,902.29	3.53	565,451.15	50	565,451.15
4至5年				80	0.00
5年以上	12,944.00	0.04	12,944.00	100	0.00
合 计	32,024,962.71	100	4,179,305.49		27,845,657.22

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	4,805,550.84	16.90	240,277.54	5.00	4,565,273.30
1至2年	17,426,712.99	61.31	1,742,671.30	10.00	15,684,041.69
2至3年	5,289,023.29	18.61	1,586,706.99	30.00	3,702,316.30
3至4年	888,611.03	3.13	444,305.52	50.00	444,305.52
4至5年				80.00	
5年以上	12,944.00	0.05	12,944.00	100.00	
合 计	28,422,842.15	100.00	4,026,905.34	14.17	24,395,936.81

(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 152,400.15 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	应收账款期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
河北北方学院	工程款	3,631,187.55	1-2 年	11.34	181,559.38

威海国际经济技术合作股份有限公司	工程款	3,511,810.15	1-2 年	10.97	351,181.02
中国电子进出口总公司	货款	2,381,470.20	1-3 年	7.44	238,147.02
中电建建筑集团有限公司	工程款	2,200,480.82	1-2 年	6.87	110,024.04
深圳市声光行科技发展有限公司	工程款	2,035,562.40	1-2 年	6.36	203,556.24
合 计		13,760,511.12		42.97	1,084,467.69

1、其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收股利	9,000,000.00	9,000,000.00
其他应收款	16,543,890.11	16,085,691.12
合 计	25,543,890.11	25,085,691.12

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	17,540,752.75	100	996,862.64	5.68	16,543,890.11
组合小计	17,540,752.75	100	996,862.64	5.68	16,543,890.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	17,540,752.75	100	996,862.64	5.68	16,543,890.11

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	17,265,738.48	100.00	1,180,047.36	6.83	16,085,691.12
组合小计	17,265,738.48	100.00	1,180,047.36	6.83	16,085,691.12

单项金额虽不重大但单
项计提坏账准备的其他
应收款

合 计	17,265,738.48	100.00	1,180,047.36	6.83	16,085,691.12
-----	---------------	--------	--------------	------	---------------

说明：

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净 额
1 年以内（含 1 年）	17,002,252.75	96.93	850,112.64	5	16,152,140.11
1 至 2 年	174,000.00	0.99	17,400.00	10	156,600.00
2 至 3 年	264,500.00	1.51	79,350.00	30	185,150.00
3 至 4 年	100,000.00	0.57	50,000.00	50	50,000.00
4 至 5 年				80	
5 年以上				100	-
合 计	17,540,752.75	100	996,862.64		16,543,890.11

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净 额
1 年以内	15,902,529.68	92.10	795,126.48	5.00	15,107,403.20
1 至 2 年	220,208.80	1.28	22,020.88	10.00	198,187.92
2 至 3 年	1,043,000.00	6.04	312,900.00	30.00	730,100.00
3 至 4 年	100,000.00	0.58	50,000.00	50.00	50,000.00
4 至 5 年				80.00	
5 年以上				100.00	
合 计	17,265,738.48	100.00	1,180,047.36	6.83	16,085,691.12

(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-193,184.72 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
备用金	127,860.31	21,104.42
借款		
保证金	246,058.80	1,631,129.58
押金	1,299,500.00	116,423.81

其他	15,867,333.64	15,497,080.67
合计	17,540,752.75	17,265,738.48

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
林芝市巴宜区紫晶科技有限公司	往来款	13,322,334.27	1 年以内	75.95	666,116.71
北京唐桓科技发展有限公司	出售子公司股权款	1,990,000.00	1 年以内	11.35	99,500.00
洋浦国兴工程建设有限公司	保证金	502,500.00	1 年以内	2.86	25,125.00
徐芳	往来款	211,083.53	1 年以内	1.20	10,554.18
首都师范大学	保证金	183,000.00	2-3 年	1.04	54,900.00
合计		16,208,917.80		92.41	856,195.89

3、长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	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	29,540,000.00		29,540,000.00	29,540,000.00		29,540,000.00
合计	29,540,000.00		29,540,000.00	29,540,000.00		29,540,000.00

对子公司投资

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	减值准备期末余额
北京紫晶之光设备工程有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
宁海县光辉灯饰有限公司	27,540,000.00			27,540,000.00		
合计	29,540,000.00			29,540,000.00		

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,573,814.28	12,555,094.73	11,850,430.69	8,624,360.96
其他业务				

合计	15,573,814.28	12,555,094.73	11,850,430.69	8,624,360.96
----	---------------	---------------	---------------	--------------

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受对非金融企业收取的资金占用费	2,185.96	
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-7814.04	
减：非经常性损益的所得税影响数	-1,953.51	

非经常性损益净额	- 5,860.53
减：归属于少数股东的非经常性损益净 影响数（税后）	-957.22
合计	- 4,903.31

2、净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.79%	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	-0.79%	-0.01	-0.01

北京紫晶之光科技股份有限公司

2018 年 8 月 23 日