



涧光股份

NEEQ : 833679

洛阳涧光特种装备股份有限公司



年度报告

2018

公司年度大事记

- 1、2018年1月，公司荣获由河南省科学技术厅颁发的“河南省科技型中小企业证书”；
- 2、2018年11月，润光股份被洛阳市评为2018年度“知识产权强企”称号；
- 3、2018年度，公司全年新增“一种石油焦输送脱水系统”等17项专利授权，其中国家发明专利1项，实用新型16项。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、润光股份、股份公司	指	洛阳润光特种装备股份有限公司, 系由洛阳润光石化设备有限公司整体改制而来
润光(香港)	指	润光(香港)国际实业有限公司, 本公司全资子公司
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司, 本公司股东
洛阳红土	指	洛阳红土创新资本创业投资有限公司, 本公司股东
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	指	《洛阳润光特种装备股份有限公司章程》
《审计报告》	指	致同审字(2019)第 110ZA4193 号《审计报告》及其后附的财务报表、财务报表附注
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
报告期	指	2018 年 1-12 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计师	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
中石化	指	中国石油化工股份有限公司
中石油	指	中国石油天然气股份有限公司
中海油	指	中国海洋石油总公司
中国化工	指	中国化工集团公司

第一节 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。

公司负责人杨根长、主管会计工作负责人甘玉坤及会计机构负责人（会计主管人员）甘玉坤保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
税收优惠政策变化的风险	2018年9月12日,公司通过高新技术企业认定,证书编号GR201841000397,有效期三年。税收优惠政策对公司的发展起到了一定的推动和促进作用。如果上述税收优惠政策发生变化,或者公司未来不再符合享受税收优惠政策所需的条件,公司的税负将会增加,从而对公司的盈利能力产生一定的影响。
应收账款余额较大的风险	截至2018年末,公司应收账款账面价值为58,965,438.50元,占期末流动资产的比重为16.33%,应收账款余额较大主要原因系公司行业特点、商业模式和客户特点影响所致。公司产品的用户主要是大中型石油化工行业企业,支付结算周期较长,致使期末应收账款余额较高。虽然期末应收账款的账龄主要集中在1年以内和1至2年,且产品的终端用户主要为国内大中型石油化工行业企业,不能收回的风险较小,但由于应收账款金额较大,且占流动资产的比例较高,仍然存在应收账款不能及时回收从而给公司带来坏账损失的风险。
公司实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为杨根长、王秋兰、杨文明,三人合计持有公司股份57.05%,且杨根长担任公司董事长、总经理。虽然公司已经建立与股份公司相适应的法人治理结构,并建立健全各项规章制度,而且公开转让后已全面接受投资者和监管部门的监督和约束,但如果执行不力,可能存在实际控制人利用自己的控股和控制地位,通过行使表决权或其他方式对公司在经营、人事、财务、管理等方面进行控制,做出损害投资者利益的决策和行为的风

	险。
关联交易的风险	<p>报告期内, 1) 与杨根长共同设立子公司, 注册资金为 500 万元, 公司占 60%, 杨根长占 40%。2) 公司为满足生产经营发展需求, 公司与关联方洛阳科派机电科技有限公司发生日常性关联交易营业收入金额 2,776,127.22 元。3) 因拓宽外部融资渠道, 发生偶发性关联交易, 中原银行授信 20,000,000.00 元, 由公司控股股东杨根长和王秋兰分别提供连带责任担保。4) 以人民币 12,011,252.29 元收购东裕国际集团有限公司所持有科派(上海)机电科技有限公司(以下简称“科派上海”)51%股权。报告期内的关联交易履行了决策程序, 也符合公司经营需要, 交易定价合理、公允, 不存在损害公司及其他股东利益的情形, 公司也采取了一系列降低关联交易的措施, 并制定了相关的关联交易决策制度, 以确保公司关联交易的合理性和公允性, 但未来如果发生公司实际控制人利用其控制地位对关联交易价格进行控制等不公平现象, 将对公司的经营业绩产生较为重大的影响。</p>
新产品、新技术开发的风险	<p>石油化工行业在未来相当长的时间里仍然是我国能源需求的主要来源, 因此, 石化行业环保、节能、安全、健康等需求的不断升级, 要求公司的技术和产品不断的创新、升级, 这是企业核心竞争力的重要组成部分, 公司在多年生产经营过程中注重技术研发, 技术积累深厚, 并拥有较强的自主研发能力, 但随着炼油、化工行业技术标准的进一步提高, 若不能根据市场需求变化及时开发出符合市场需求的新产品, 则未来存在现有产品被替代导致失去市场优势及技术优势的风险。</p>
行业依赖的风险	<p>公司主营业务的增长速度主要依赖于国内石油化工行业的发展, 报告期内公司产品的下游应用领域集中在石油化工行业。2018 年度主营业务收入 176,826,163.82 元, 占营业收入 80%以上。因此, 一旦石油化工行业的发展出现波动, 则将对公司的主营业务带来较大不确定性影响。目前, 我国石油化工行业企业主要集中在中石化、中石油、中海油及中国化工等公司, 其经营情况受到国际油价、国家政策等多方面的影响。如果国家宏观政策发生变化或下游行业公司出现运行情况不佳、管理层决策变动等情况, 则进而将对公司主营业务带来不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	洛阳涧光特种装备股份有限公司
英文名称及缩写	Luoyang Jianguang Special Equipment Co.,Ltd.
证券简称	涧光股份
证券代码	833679
法定代表人	杨根长
办公地址	河南省洛阳市高新技术产业开发区安康路6号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	赵亚军
职务	董事会秘书
电话	0379-69996129
传真	0379-69996129
电子邮箱	lyjggf@126.com
公司网址	cn.lyjgse.com
联系地址及邮政编码	河南省洛阳市高新技术产业开发区安康路6号 471000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

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	1996年10月23日
挂牌时间	2015年10月15日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C352 化工、木材、非金属加工专用设备制造-C3521 炼油、化工生产专用设备制造
主要产品与服务项目	石化装备、环保节能装备、特殊阀门、智能控制系统及装备、自动化系统工程的研发、设计、制造、销售及技术服务；工业清洗技术服务，石化设备运行维保及技术服务；房屋租赁；从事货物和技术的进出口业务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	59,780,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨根长、王秋兰、杨文明
实际控制人及其一致行动人	杨根长、王秋兰、杨文明

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	91410300171133705Q	否
注册地址	河南省洛阳市高新技术产业开发区安康路6号	否
注册资本（元）	53,200,000	否
注：截止报告期末，公司完成新增股份登记，工商暂未变更注册资本。目前，此项工作正在办理中。		

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B、E座3层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	闫磊、江永辉
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 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	178,042,177.36	121,525,877.75	46.51%
毛利率%	50.78%	51.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	44,375,099.47	31,426,378.55	41.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,867,337.94	28,406,272.69	50.91%
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）	17.85%	13.93%	-
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）	17.24%	12.59%	-
基本每股收益	0.83	0.60	38.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	452,639,558.85	308,310,444.40	46.81%
负债总计	170,514,793.87	70,113,892.44	143.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	282,130,995.68	238,196,551.96	18.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.72	4.48	5.36%
资产负债率%（母公司）	37.65%	22.73%	-
资产负债率%（合并）	37.67%	22.74%	-
流动比率	2.12	3.21	-
利息保障倍数	-	-	-

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	9,007,178.75	46,321,342.07	-80.56%
应收账款周转率	2.84	2.16	-
存货周转率	0.81	1.21	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	46.81%	19.16%	-
营业收入增长率%	46.51%	10.04%	-
净利润增长率%	41.18%	42.30%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	59,780,000	53,200,000.00	12.37%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-
计入当期损益的政府补助	393,336.44
委托他人投资或管理资产的损益	1,234,475.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	146,025.11
非经常性损益合计	1,773,837.09
所得税影响数	266,075.56
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,507,761.53

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要为石油化工行业提供满足环保节能等需求的特种装备的研发、生产、销售、技术咨询与技术服务系统解决方案。根据《《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“属于C35专用设备制造业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为“属于C35专用设备制造业”。

主要产品包括：延迟焦化装置水力除焦系统、延迟焦化装置自动顶、底盖机系统、自动化控制系统、密闭除焦装置等；各类备品备件、维修维保服务；技术咨询与服务。公司为高新技术企业，在拥有自有技术和知识产权的基础上，根据市场趋势和客户需求，通过自主研发和设计，采用自主生产的方式生产，并进行现场安装和调试，直接向中石油、中石化、中海油、中国化工等终端客户销售性能稳定、品质可靠的满足苛刻工况的非标准特种装备以及配套备品备件，并提供完善的售后服务、大中修等服务，从而获取销售收入、利润和现金流等收益，通过不断改进和满足用户的需求，实现公司产品和服务的升级换代，使公司经营具有良好的可持续性。

公司报告期内以及报告期末至年报披露日，商业模式未发生重大变化，公司运营良好，经营稳健。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司经营状况良好，营业收入、利润总额、净利润、总资产、净资产均较上年同期增长。实现营业收入 178,042,177.36 元，较上年同期增加 56,516,299.61 元；利润总额 51,315,998.39 元，较上年同期增长 15,326,553.25 元；实现净利润 44,368,868.77 元，较上年同期增长 12,942,490.22 元；公司总资产 452,639,558.85 元，较上年末增长 144,329,114.45 元；净资产 282,124,764.98 元，较上年末增长 43,928,213.02 元。

报告期内，随着“安全环保型石油焦密闭除焦、输送及存储成套技术”快速推广和应用，订单大幅增加，公司必须按时、保质、保量向用户交付产品。第一，公司实施制造装备智能化改造，对现有制造装备进行补充和提升，达到提高生产效率、产品质量和市场响应的能力。第二，扩充员工队伍，技术人员和生产人员大幅增加，保证了合同订单的设计、制造、安装技术指导和维保服务的实施。

报告期内，公司继续加大新产品研发力度，保持公司可持续稳定发展。公司全年新增“一种石油焦输送脱水系统”等 17 项专利授权，其中国家发明专利 1 项，实用新型 16 项。公司在管理提升方面，

加强技术质量管理，提高产品质量，实施 PDM 系统建设；继续完善内控体系建设，加大应收账款的催收力度和内部管理挖潜提升；加强员工培训，提升员工业务素质 and 为用户提供优质产品和服务的理念和能力，培养了一支敬业爱岗、积极向上的员工队伍。

（二） 行业情况

国家发展改革委、工业和信息化部《关于促进石化产业绿色发展的指导意见》（发改产业〔2017〕2105号）中指出：石化产业是国民经济的重要支柱产业，产业关联度高、产品覆盖面广，对稳定经济增长、改善人民生活、保障国防安全具有重要作用。

“十三五”期间，中国石化行业加快转型升级，实现从炼油大国向炼油强国转变。一是炼油行业将继续推进装置大型化、炼化一体化，产业集群化、园区化、基地化建设，同时下大力气淘汰一批产品质量低劣、能耗高、资源利用不合理、安全隐患较大、环保无法达标的炼油装置。二是加快油品质量升级，随着国VI a 阶段标准 2019 年全国实行，炼厂还需进一步完善装置配套能力，提升加工水平。三是加大绿色、环保、安全等方面的投入，打造资源利用率高、产品质量好、环境污染少的绿色低碳型炼厂；四是加快“两化”融合，助推炼油工业实现智能化、数字化。

随着我国经济社会的不断发展，对于生态环保的要求逐步提高，“生态优先、绿色发展”逐渐成为提升我国制造业核心竞争力的关键要素，对石化产业绿色发展提出了新要求，也带来了新契机。在此背景下，针对石化行业在环保改造升级，打造环境友好型生产装置、智能化、数字化等方面的对相关特种装备和系统更高的需求，利用公司在该领域近二十年积累的技术研发经验和能力，开发适用的产品、技术和服务，既能满足用户的需求，又能为公司提供持续的发展空间和经济效益。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	102,388,457.87	22.62%	103,297,907.28	33.50%	-0.88%
应收票据与应收账款	86,374,600.50	19.08%	59,736,585.58	19.38%	44.59%
存货	161,693,964.82	35.72%	54,636,598.32	17.72%	195.94%
投资性房地产	2,054,471.29	0.45%	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	62,698,867.06	13.85%	63,329,076.49	20.54%	-1.00%
在建工程	425,862.06	0.09%	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	452,639,558.85	-	308,310,444.40	-	46.81%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款及应收票增加的原因：2018 年末应收账款及应收票据较 2017 年末增加 2,663.80 万元，其中：2018 年末应收票据较 2017 年增加 2,413.77 万元。主要因为 2018 年度客户采用银行承兑汇票方式结算增加所致。

2、存货增加的原因：2018年末存货较2017年末增加10,705.74万元，主要原因：（1）采购、生产部门因销售订单增加提前备货形成的存货较2017年增加4,329.73万元。（2）成套设备项目安装周期较长，已完成生产尚未完成调试验收的商品较2017年增加6,376.01万元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	178,042,177.36	-	121,525,877.75	-	46.51%
营业成本	87,631,968.92	49.22%	59,269,751.19	48.77%	47.85%
毛利率%	50.78%	-	51.23%	-	-
管理费用	12,208,527.23	6.86%	10,678,087.58	8.79%	14.33%
研发费用	10,705,677.04	6.01%	7,026,093.91	5.78%	52.37%
销售费用	13,460,439.97	7.56%	10,242,939.31	8.43%	31.41%
财务费用	161,869.76	0.09%	-193,912.51	-0.16%	-
资产减值损失	1,000,494.57	0.56%	-226,854.11	-0.19%	-
其他收益	393,336.44	0.22%	1,511,384.81	1.24%	-73.98%
投资收益	1,234,475.54	0.69%	1,913,056.76	1.57%	-35.47%
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-51,097.88	-0.04%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	51,169,973.28	28.74%	35,809,723.11	29.47%	42.89%
营业外收入	146,074.34	0.08%	180,639.11	0.15%	-19.13%
营业外支出	49.23	0.00%	917.08	0.00%	-94.63%
净利润	44,368,868.77	24.92%	31,426,378.55	25.86%	41.18%

项目重大变动原因：

1、营业收入增长的原因：2018年度较2017年度营业收入增加56,516,299.61元，主要是因为国家新的环保政策颁布和督查力度加大，下游企业需对目前的生产装置进行环保升级改造，公司订单量较2017年度增加且部分订单在当年已实现收入。

2、研发费用增长的原因：2018年度较2017年度研发费用增加3,679,583.13元，主要因为公司加大对研发项目投入，一方面，引进高素质的研发人员，人员工资较2017年度增加2,582,312.79元；另一方面，部分研发项目进入试验阶段，研发材料投入较2017年增加666,087.02元。

3、销售费用增长的原因：2018年度较2017年度销售费用增加3,217,500.66元，主要由于销售订单增加带来销售费用的增长。

4、其他收益减少的原因：2018年度较2017年度其他收益减少1,118,048.37元，主要由于2018年度收到政府补助金额较2017年度减少。

5、投资收益减少的原因：2018年度较2017年度投资收益减少678,581.22元，主要由于2018年度用于理财资金较2017年度减少。

6、营业利润增长的原因：2018年度较2017年度营业利润增长15,360,250.17元，主要原因为：（1）2018

年度营业收入较 2017 年度增长 56,516,299.61 元，销售收入增长对营业利润的影响为 28,154,081.88 元。(2) 2018 年度期间费用较 2017 年度增加 8,783,305.71 元。

7、营业外支出减少的原因：2018 年度较 2017 年度营业外支出减少 867.85 元，主要由于 2018 年度固定资产报废较 2017 年度减少所致。

8、净利润增长的原因：本年度营业利润增长。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	176,826,163.82	120,650,441.87	45.56%
其他业务收入	1,216,013.54	875,435.88	38.90%
主营业务成本	87,368,131.41	58,932,232.07	48.25%
其他业务成本	263,837.51	337,519.12	-21.83%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
设备及配件	149,626,850.49	84.04%	90,135,429.13	74.17%
技术服务收入	23,385,293.14	13.13%	29,114,372.48	23.96%
运维服务收入	3,814,020.19	2.14%	1,400,640.26	1.15%

按区域分类分析：

√适用口不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内	168,984,713.38	94.91%	119,682,723.74	98.48%
国外	7,841,450.44	4.40%	967,718.13	0.80%

收入构成变动的原因：

1、主营业务收入增加的原因：主营业务收入较 2017 年度增加 56,175,721.95 元，因为国家新的环保政策颁布和督查力度的加强，下游企业需对目前的生产装备进行环保升级改造，公司订单量较 2017 年度增加且部分订单在当年已实现收入。

2、其他业务收入增加的原因：其他业务收入较 2017 年度增加 340,577.66 元，主要因为 2018 年度房租租金上涨及废料销售增加所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国石化扬子石油化工有限公司	43,784,213.60	24.59%	否
2	中国石化塔河炼化有限责任公司	18,225,919.38	10.24%	否
3	深圳汇硕融资租赁有限公司	16,031,724.20	9.00%	否
4	中国石化工程建设有限公司	10,239,316.26	5.75%	否
5	东营齐润化工有限公司	10,049,914.50	5.64%	否

合计	98,331,087.94	55.22%	-
----	---------------	--------	---

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	襄阳航生石化环保设备有限公司	13,372,299.92	8.43%	否
2	江苏圣贤锻造有限责任公司	8,699,171.20	5.48%	否
3	洛阳市兴荣工业有限公司	7,182,584.26	4.53%	否
4	洛阳天恩工业自动化设备有限公司	6,390,730.91	4.03%	否
5	洛阳宸悟商贸有限公司	5,259,060.91	3.31%	否
合计		40,903,847.20	25.78%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	9,007,178.75	46,321,342.07	-80.56%
投资活动产生的现金流量净额	-3,753,854.93	18,408,357.77	-120.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-456,857.94	-7,740,501.79	94.10%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额减少 37,314,163.32 元，主要因为报告期内销售收入增加 56,516,299.61 元，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期仅增加 11,776,189.28 元，系客户采用商业汇票方式结算增加所致；项目订单备产，购买商品、接受劳务支付的现金增加 35,982,105.61 元；期间费用及各项税费增加，支付其他与经营活动有关的现金增加 9,205,578.50 元。

2、投资活动产生的现金流量净额减少 22,162,212.70 元，下降 120.39%，主要因为 2018 年购买理财产品较 2017 增加 35,800,300.00 元，2018 年购置固定资产、无形资产支付的现金较 2017 年增加 3,481,174.48 元；2018 年赎回理财产品较 2017 增加 117,800,300.00 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额增加 7,283,643.85 元，增长 94.10%，主要因为本年收到公司股东杨根长投资款 27,833,400.00 元，较 2017 年增加 15,653,400.00 元；2018 年较 2017 年向投资者多分配股利 8,352,400.04 元。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

截止报告期末，公司拥有子公司四家，分别为润光（香港）国际实业有限公司、昆明润光工程技术有限公司、上海润光石化科技有限公司、润光（上海）特种装备有限公司。

1、润光（香港）国际实业有限公司

截止报告期末，公司持有润光（香港）国际实业有限公司 100% 股权。润光（香港）注册资本 64.29 万美元，成立时间：2011 年 10 月 27 日，经营范围：进出口贸易。

2、昆明润光工程技术有限公司

截止报告期末，公司持有昆明润光工程技术有限公司 70% 股份。昆明润光工程技术有限公司注册资本：500 万元，成立时间：2016 年 12 月 05 日，经营范围：防腐保温工程专业承包；炼油化工装置检修工程、隔热耐磨衬里工程的施工；公路桥梁工程、铁路线路的维修、维护；房屋建筑工程施工；钢结构工程施工；建筑装饰装修工程专业承包；工业自动化控制系统的开发及应用；工业清洗技术服务；石

化装置运行维护及生产技术服务；石化装备、环保节能装备、特殊阀门、仪器仪表、智能控制系统及装备的销售（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）。

3、上海润光石化科技有限公司

截止报告期末，公司持有上海润光石化科技有限公司 60%股份。上海润光石化科技有限公司注册资本：500 万元，成立时间：2018 年 06 月 15 日，经营范围：从事石化科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；智能机器人、自动化设备研发、销售及维修；机械设备、电气设备、仪器仪表、阀门销售、维修；清洁服务；防腐保温工程。（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、润光（上海）特种装备有限公司

截止报告期末，公司持有润光（上海）特种装备有限公司 100%股份。润光（上海）特种装备有限公司注册资本：2000 万元，成立时间：2018 年 08 月 07 日，经营范围：特种设备、石化设备、环保设备、智能设备、自动化设备研发、设计及销售，从事石化科技、环保科技、智能科技、自动化科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，从事货物及技术的进出口业务。（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）

报告期内，公司存在取得子公司、不存在处置子公司的情况。公司现有子公司不存在对公司净利润影响达 10%以上的情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司为提高资金使用效率，增加投资收益，在不影响公司主营业务的正常发展，并确保公司正常经营需求的前提下，公司于 2018 年 4 月 19 日召开第一届董事会第十三次会议，审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品及国债逆回购产品的议案》，根据市场情况择机购买总额度不超过 50,000,000.00 元的低风险、短期的理财产品及国债逆回购。2018 年 5 月 15 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过该议案。

报告期内，公司在批准授权额度内购买低风险、短期（不超过一年）的金融机构理财产品如下，投资总收益共计 1,227,960.15 元。

2018 年购买的理财产品

项目	投资金额	投资期限
财富鑫鑫向荣	5,000,000.00	2018.01.12-2018.02.27
博弈睿选	5,000,000.00	2018.01.17-2018.03.21
中信建投添鑫宝	35,000,000.00	2018.01.12-2018.01.15
季享收益 A2（双周）	15,000,000.00	2018.01.15-2018.02.27
中信建投添鑫宝	20,000,000.00	2018.01.15-2018.01.18
信泽 1 号	20,000,000.00	2018.01.18-2018.04.19
中信建投添鑫宝	15,000,000.00	2018.02.28-2018.03.02
中信建投添鑫宝	20,000,000.00	2018.04.20-2018.04.23
国债逆回购	20,000,000.00	2018.04.23-2018.05.07
中信建投添鑫宝	20,000,000.00	2018.05.07-2018.05.10
中信建投添鑫宝	20,000,000.00	2018.05.25-2018.06.14

万家现金宝 A	5,000,000.00	2018.01.25-2018.04.24
国债逆回购	5,000,000.00	2018.04.24-2018.05.02
万家现金宝 A	5,000,000.00	2018.05.02-2018.06.25
太平洋证券 14 天现金增益-91	10,000,000.00	2018.03.06-2018.06.06
太平洋证券本金保障型收益凭证祥瑞	10,000,000.00	2018.03.21-2018.06.19
国债逆回购	10,000,300.00	2018.06.21-2018.06.25
太平洋证券 14 天现金增益集合资产管理计划	10,000,000.00	2018.07.19-2018.08.02
太平洋证券红珊瑚 16 号	10,000,000.00	2018.08.10-2018.10.25
中信建投添鑫宝	5,000,000.00	2018.09.13-2018.10.10
中信建投添鑫宝	7,000,000.00	2018.09.13-2018.10.16
元达信信天利 2 号	5,000,000.00	2018.10.10-2018.12.27
元达信信天利 2 号	7,000,000.00	2018.10.16-2018.12.27
太平洋证券红宝石 4 号	10,000,000.00	2018.11.02-2018.12.03
太平洋证券红宝石 3 号	10,000,000.00	2018.11.20-2018.12.24
元达信现金管理 1	10,000,000.00	2018.12.20-2018.12.27

(五) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

□适用 √不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

公司的合并范围包括全资子公司润光（香港）国际实业有限公司、润光（上海）特种装备有限公司及控股子公司昆明润光工程技术有限公司和上海润光石化科技有限公司。较上年末增加了上海润光石化科技有限公司、润光（上海）特种装备有限公司。

(八) 企业社会责任

公司加大安全、环保、节能类技术及装备的研发，打造“清洁、环保、绿色”延迟焦化装置，为实现我国“碧水蓝天”的目标贡献自己的力量。公司为员工提供良好的生产条件和生活环境，完善用工制度和福利保障制度，公司重视员工的培训，为员工提供成长的机会，为社会提供更多的就业机会，促进

社会稳定和和谐发展。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，以安全优质的产品和服务践行社会责任。

三、 持续经营评价

报告期内，公司各项业务进展顺利，公司收入、利润水平稳步增长；公司诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营能力；整体经营情况稳定，经营管理层、业务骨干队伍稳定，公司现有主营业务，经营模式和投资计划稳健，市场前景良好；主营业务突出，主要财务、业务等经营指标健康；公司无违法、违规行为发生，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项；公司业务符合国家产业政策以及环保、质量、安全等要求。

报告期内至报告披露日，公司未发生对持续经营能力产生重大影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、税收优惠政策变化的风险

2018年9月12日，公司通过高新技术企业认定，证书编号GR201841000397，有效期三年。税收优惠政策对公司的发展起到了一定的推动和促进作用。如果上述税收优惠政策发生变化，或者公司未来不再符合享受税收优惠政策所需的条件，公司的税负将会增加，从而对公司的盈利能力产生一定的影响。

应对措施：按照国科发火（2016）32号文《高新技术企业认定管理办法》的规定，做好知识产权、研发组织管理、科技成果转化及企业的持续成长，确保2021年公司通过高企认定。同时，加大产品研发，提高产品技术含量和附加值，以应对国家税收政策变动对企业经济效益产生重大影响。

2、应收账款余额较大的风险

截至2018年末，公司应收账款账面价值为58,965,438.50元，占期末流动资产的比重为16.33%，应收账款余额较大主要原因系公司行业特点、商业模式和客户特点影响所致。公司产品的用户主要是大中型石油化工行业企业，支付结算周期较长，致使期末应收账款余额较高。虽然期末应收账款的账龄主要集中在1年以内和1至2年，且产品的终端用户主要为国内大中型石油化工行业企业，不能收回的风险较小，但由于应收账款金额较大，且占流动资产的比例较高，仍然存在应收账款不能及时回收从而给公司带来坏账损失的风险。

应对措施：公司通过加强应收账款管理，对现有应收账款责任到人，应收账款回收作为KPI指标对个人、部门及主管领导实行绩效考核。对新增项目，加强项目跟踪和客户信用管理，严格合同管理，提高风险防范能力。

3、公司实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为杨根长、王秋兰、杨文明，三人合计持有公司股份57.05%，且杨根长担任公司董事长、总经理。虽然公司已经建立与股份公司相适应的法人治理结构，并建立健全各项规章制度，而且公开转让后已全面接受投资者和监管部门的监督和约束，但如果执行不力，可能存在实际控制人利用自己的控股和控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司在经营、人事、财务、管理等方面进行控制，做出损害投资者利益的决策和行为的风险。

应对措施：公司在《公司章程》中制定了保护中小股东利益的条款；制定了“三会”议事规则等一系列公司内部控制制度；从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范实际控制人侵害公司及其

他股东利益。

4、关联交易的风险

报告期内，1) 与杨根长共同设立子公司，注册资金为 500 万元，公司占 60%，杨根长占 40%。2) 公司为满足生产经营发展需求，公司与关联方洛阳科派机电科技有限公司发生日常性关联交易，营业收入金额 2,776,127.22 元。3) 因拓宽外部融资渠道，发生偶发性关联交易，中原银行授信 20,000,000.00 元，由公司控股股东杨根长和王秋兰分别提供连带责任担保。4) 以人民币 12,011,252.29 元收购东裕国际集团有限公司所持有科派（上海）机电科技有限公司（以下简称“科派上海”）51%股权。报告期内的关联交易履行了决策程序，也符合公司经营需要，交易定价合理、公允，不存在损害公司及其他股东利益的情形，公司也采取了一系列降低关联交易的措施，并制定了相关的关联交易决策制度，以确保公司关联交易的合理性和公允性，但未来如果发生公司实际控制人利用其控制地位对关联交易价格进行控制等不公平现象，将对公司的经营业绩产生较为重大的影响。

应对措施：减少关联交易，对必要的关联交易，严格执行《关联交易管理办法》的审批流程，确保交易的公允性和合理性。

5、新产品、新技术开发的风险

石油化工行业在未来相当长的时间里仍然是我国能源需求的主要来源，因此，石化行业环保、节能、安全、健康等需求的不断升级，要求公司的技术和产品不断的创新、升级，这是企业核心竞争力的重要组成部分，公司在多年生产经营过程中注重技术研发，技术积累深厚，并拥有较强的自主研发能力，但随着炼油、化工行业技术标准的进一步提高，若不能根据市场需求变化及时开发出符合市场需求的新产品，则未来存在现有产品被替代导致失去市场优势及技术优势的风险。

应对措施：密切关注行业发展趋势，关注全球相关技术发展动态，与设计院所、用户密切合作，进行新技术和新产品的开发，确保研发方向与未来市场需求紧密结合，实现科研成果的工业化应用，成为公司持续的盈利来源。

6、行业依赖的风险

公司主营业务的增长速度主要依赖于国内石油化工行业的发展，报告期内公司产品的下游应用领域集中在石油化工行业。2018 年度主营业务收入 176,826,163.82 元，占营业收入 80%以上。因此，一旦石油化工行业的发展出现波动，则将对公司的主营业务带来较大不确定性影响。目前，我国石油化工行业企业主要集中在中石化、中石油、中海油及中国化工等公司，其经营情况受到国际油价、国家政策等多方面的影响。如果国家宏观政策发生变化或下游行业公司出现运行情况不佳、管理层决策变动等情况，则进而将对公司主营业务带来不利影响。

应对措施：由于石油化工行业依然是关系国计民生的行业，国民经济的发展依然需要石化行业稳定发展。公司一方面可以通过新产品、新技术、新服务的开发，紧紧围绕行业发展的目标，开发不断满足用户环保、节能、健康、高效的需求，延长和拓展产品覆盖面，在相对有限市场寻求持续发展。另一方面，可以通过自主及合作方式开发适用于其他相关行业的产品和服务，也可以通过重组与并购的方式，借船出海，实现行业的突破。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期无新增风险因素。

第五节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在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	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	3,800,000.00	2,776,127.22
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		
-------	--	--

(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	临时报告披露时间	临时报告编号
杨根长 王秋兰	公司拟向银行申请合计不超过人民币 1 亿元的综合授信额度（最终以银行实际审批的综合授信额度为准），由公司控股股东杨根长、王秋兰分别提供连带责任担保。	20,000,000.00	已事前及时履行	2017年7月18日	2017-020
杨根长 王秋兰	公司拟向银行申请合计不超过人民币 1 亿元的综合授信额度（最终以银行实际审批的综合授信额度为准）。申请综合授信额度可采用信用、抵押及由公司控股股东杨根长、王秋兰提供连带责任担保三种方式。	20,000,000.00	已事前及时履行	2018年9月27日	2018-029
杨根长	本公司拟与杨根长先生共同出资设立控股子公司上海润光石化科技有限公司（以工商注册为准），注册地为上海，注册资本为人民币 5,000,000.00 元，其中本公司占 60.00%，杨根长占 40.00%。	2,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月20日	2018-012
东裕国际集团有限公司	购买东裕国际集团有限公司持有科派（上海）机电科技有限公司 51%股权	12,011,252.29	已事前及时履行	2018年11月2日	2018-036

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1、取得综合授信

此次公司控股股东杨根长、王秋兰为公司向银行申请授信额度提供个人连带责任担保，并未收取任何费用，也无需公司提供反担保，并解决了公司向银行申请综合授信额度的担保问题，是公司业务快速发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。符合公司和全体股东的利益，不影响公司的独立性，

对公司日常性经营产生较为积极的影响。

2、与杨根长共同设立子公司

公司拟以上海为中心,服务长三角地区炼化企业,进一步拓展石化工程服务。该业务符合公司的发展战略,向公司产业链后端延伸,为用户提供装置保运和生产设备操作、维保服务,符合炼油行业的发展趋势,进一步巩固公司在延迟焦化水力除焦领域的市场,提高公司盈利能力,扩大公司的品牌影响力,促进公司长期持续发展。本次对外投资有力推动公司经营战略的落地,进一步提高公司综合竞争力,对公司业绩提升具有积极的意义。

截止 2018 年 12 月 31 日,公司尚未实缴出资。

3、收购科派（上海）机电科技有限公司

本次收购可以实现公司经营向产业链后端的延伸,完善以加热炉炉管、大管线和炼油装置工业清洗服务为主的工程服务板块业务。科派（上海）机电科技有限公司主营业务与公司产业链相关,在行业内拥有稳定的客户和较为完善的经营管理体系,与公司现有业务具有补充和扩展性及较强的协同性,从而实现优势互补,增强公司综合竞争力,促进公司长期持续发展。本次收购不会对公司财务状况和经营成果造成不利影响,不存在损害公司及股东利益的情形。

截至 2018 年 12 月 31 日,公司尚未支付股权转让款。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司为提高资金使用效率,增加投资收益,在不影响公司主营业务的正常发展,并确保公司正常经营需求的前提下,公司于 2018 年 4 月 19 日召开第一届董事会第十三次会议,审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品及国债逆回购产品的议案》,根据市场情况择机购买总额度不超过 50,000,000.00 元的低风险、短期的理财产品及国债逆回购。2018 年 5 月 15 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过该议案。

报告期内,公司在批准授权额度内购买低风险、短期(不超过一年)的金融机构理财产品如下,投资总收益共计 1,227,960.15 元。

2018 年购买的理财产品

项目	投资金额	投资期限
财富鑫鑫向荣	5,000,000.00	2018.01.12-2018.02.27
博弈睿选	5,000,000.00	2018.01.17-2018.03.21
中信建投添鑫宝	35,000,000.00	2018.01.12-2018.01.15
季享收益 A2(双周)	15,000,000.00	2018.01.15-2018.02.27
中信建投添鑫宝	20,000,000.00	2018.01.15-2018.01.18
信泽 1 号	20,000,000.00	2018.01.18-2018.04.19
中信建投添鑫宝	15,000,000.00	2018.02.28-2018.03.02
中信建投添鑫宝	20,000,000.00	2018.04.20-2018.04.23
国债逆回购	20,000,000.00	2018.04.23-2018.05.07
中信建投添鑫宝	20,000,000.00	2018.05.07-2018.05.10
中信建投添鑫宝	20,000,000.00	2018.05.25-2018.06.14

万家现金宝 A	5,000,000.00	2018.01.25-2018.04.24
国债逆回购	5,000,000.00	2018.04.24-2018.05.02
万家现金宝 A	5,000,000.00	2018.05.02-2018.06.25
太平洋证券 14 天现金增益-91	10,000,000.00	2018.03.06-2018.06.06
太平洋证券本金保障型收益凭证祥瑞	10,000,000.00	2018.03.21-2018.06.19
国债逆回购	10,000,300.00	2018.06.21-2018.06.25
太平洋证券 14 天现金增益集合资产管理计划	10,000,000.00	2018.07.19-2018.08.02
太平洋证券红珊瑚 16 号	10,000,000.00	2018.08.10-2018.10.25
中信建投添鑫宝	5,000,000.00	2018.09.13-2018.10.10
中信建投添鑫宝	7,000,000.00	2018.09.13-2018.10.16
元达信信天利 2 号	5,000,000.00	2018.10.10-2018.12.27
元达信信天利 2 号	7,000,000.00	2018.10.16-2018.12.27
太平洋证券红宝石 4 号	10,000,000.00	2018.11.02-2018.12.03
太平洋证券红宝石 3 号	10,000,000.00	2018.11.20-2018.12.24
元达信现金管理 1	10,000,000.00	2018.12.20-2018.12.27

(五) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人在内的关联方自然人出具的《承诺和声明》，公司与包括控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在内的关联方企业的主营业务不同，不存在同业竞争情况。

2018 年度，未出现违反承诺的事项。

2、公司实际控制人出具的《声明和承诺》，若未来润光股份因未办理房屋租赁合同备案登记而受到相关政府部门的处罚，则公司实际控制人将及时、足额地向公司赔偿所发生的与此有关的所有损失。

2018 年度，未出现违反承诺的事项。

3、由公司全体自然人股东就公司沿革出具《声明和承诺》，若公司在生产经营活动中由于历史上股份合作制改造的原因而须承担责任的，将由公司全体自然人股东进行赔偿，与公司无涉。

2018 年度，未出现违反承诺的事项。

4、杨根长出具《关于公众公司不注入金融类资产的承诺》，若其违反承诺任何而导致润光股份遭受的一切直接经济损失，其将给予润光股份相应的赔偿。

2018 年度，未出现违反承诺的事项。

5、杨根长出具《关于润光股份不注入房地产开发、房地产投资等涉房业务的承诺函》，若因其违反承诺而导致润光股份遭受的一切直接经济损失，其本人将给予润光股份相应的赔偿。

2018 年度，未出现违反承诺的事项。

6、杨根长出具《关于减少及规范关联交易的承诺函》，作为润光股份股东期间，本人、本人关系密切的家庭成员控制的公司以及本人其他关联方与公司之间将尽量减少关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将严格遵守法律、法规、规章及公司章程规定的关联交易审批流程，交易价格、

交易条件及其他协议条款公平合理，不以任何方式损害润光股份和其他股东的利益。

2018 年度，未出现违反承诺的事项。

7、杨根长出具《关于保持公众公司独立性的承诺》，承诺其作为润光股份股东期间，将保证润光股份在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性，不以任何方式影响润光股份的独立运营。

2018 年度，未出现违反承诺的事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	17,289,588	32.50%	7,544,130	24,833,718	41.54%
	其中：控股股东、实际控制人	5,849,957	11.00%	4,518,262	10,368,219	17.34%
	董事、监事、高管	6,430,745	12.09%	5,218,012	11,648,757	19.49%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	35,910,412	67.50%	-964,130	34,946,282	58.46%
	其中：控股股东、实际控制人	22,278,350	41.88%	1,461,738	23,740,088	39.71%
	董事、监事、高管	33,185,294	62.38%	1,760,988	34,946,282	58.46%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		53,200,000.00	-	6,580,000	59,780,000	-
普通股股东人数		13				

(二) 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨根长	13,893,049	6,580,000	20,473,049	34.24%	15,354,787	5,118,262
2	王秋兰	11,180,401	0	11,180,401	18.70%	8,385,301	2,795,100
3	刘志平	7,330,566	200,000	7,530,566	12.60%	5,647,925	1,882,641
4	王祖峰	2,725,118	200,000	2,925,118	4.89%	0	2,925,118
5	赵亚军	2,725,118	199,000	2,924,118	4.89%	2,193,089	731,029
合计		37,854,252	7,179,000	45,033,252	75.32%	31,581,102	13,452,150

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东杨根长、王秋兰系夫妻关系；股杨根长与股东杨文明为兄弟，股东杨根长、王秋兰和杨文明存在一致行动关系，除上述情况以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，亦无其他直系或三代内旁系血亲、姻亲关系。

二、优先股股本基本情况

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

股东杨根长直接持有公司 20,473,049 股，占公司总股本的 34.24%，杨根长的配偶王秋兰直接持有公司 11,180,401 股，占公司总股本的 18.70%，杨根长的兄弟杨文明直接持有公司 2,454,857 股，占公司总股本的 4.11%，三人合计持有润光股份 34,108,307 股，占公司总股本的 57.05%，为控股股东、实际控制人。

杨根长先生，男，1964 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1987 年 6 月毕业于西安电子科技大学；1982 年 9 月至 2003 年 12 月，任国营第七四四厂机械处处长；2004 年 12 月至 2015 年 6 月，历任润光有限董事长、总经理、监事；2015 年 6 月至 2016 年 11 月，任润光股份董事长兼法定代表人；2016 年 11 月至今，任润光股份董事长、总经理、法定代表人。

王秋兰女士，董事，1964 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010 年 7 月毕业于郑州大学；1981 年 6 月至 1995 年 10 月，任国营第七四四厂职工；1995 年 10 月至 2014 年 8 月，任洛阳市涧西区丽春路小学教师；2015 年 6 月至今，任洛阳润光特种装备股份有限公司董事。

杨文明先生，男，1970 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992 年 7 月毕业于中北大学；1992 年 9 月至 2000 年 5 月，任郑州日产汽车有限公司销售经理；2000 年 6 月至 2010 年 10 月，任润光有限大区销售经理；2011 年 12 月至 2015 年 6 月，任润光有限董事；2008 年 5 月至今，任上海虹蔚机电科技有限公司法定代表人、执行董事。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年11月3日	2017年3月29日	4.06	3,000,000	12,180,000.00	1	0	0	0	0	否
2018年11月2日	2018年12月24日	4.23	6,580,000	27,833,400.00	1	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

1、募集资金基本情况

公司2017年完成募集资金12,180,000.00元。用于（1）出资设立控股子公司（昆明润光工程技术有限公司）；（2）收购公司产业链相关公司股权，提升公司整体经营能力及抗风险能力。公司通过本次股票发行以达到进一步推进公司主营业务的拓展、进一步提高公司盈利能力及增强公司抗风险能力等目的。

公司2018年完成募集资金27,833,400.00元。用于：（1）出资设立全资子公司“润光（上海）特种装备有限公司”；（2）公司制造装备智能化升级改造项目。公司拟通过本次股票发行以达到进一步推进公司主营业务的拓展、进一步提高公司盈利能力及增强公司抗风险能力等目的。

2、募集资金管理情况

为规范募集资金管理，提高募集资金的使用效率，保护投资者的合法权益，公司第一届董事会第七次会议、2016年第二次临时股东大会审议通过《募集资金管理制度》，严格按照法律、法规要求规范募集资金的管理。

3、募集资金使用情况

截至报告期末，2017年完成募集资金的余额为12,131,111.70元，2018年完成募集资金的余额为27,840,976.87元，不存在提前使用募集资金及变更募集资金用途的情形，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 债券融资情况适用 不适用**债券违约情况**适用 不适用**公开发行债券的特殊披露要求**适用 不适用**四、 间接融资情况**适用 不适用**违约情况**适用 不适用**五、 权益分派情况****报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 21 日	5.28	0	0
合计	5.28	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨根长	董事长 总经理	男	1964年4月	大专	2018.05.17-2021.05.16	是
王秋兰	董事	女	1964年8月	本科	2018.05.17-2021.05.16	否
刘志平	董事 总工程师	男	1970年10月	本科	2018.05.17-2021.05.16	是
赵亚军	董事 副总经理 董事会秘书	女	1965年1月	本科	2018.05.17-2021.05.16	是
乐祯	董事 副总经理	男	1966年5月	本科	2018.05.17-2021.05.16	是
吕豫	董事	男	1972年2月	研究生	2018.05.17-2021.05.16	否
段保国	监事会主席	男	1962年12月	大专	2018.05.17-2021.05.16	是
李建国	监事	男	1962年11月	高中	2018.05.17-2021.05.16	是
刘敏	监事	女	1983年8月	研究生	2018.05.17-2021.05.16	否
唐洪	副总经理	男	1967年8月	高中	2018.05.17-2021.05.16	是
甘玉坤	财务总监	女	1975年5月	大专	2018.05.17-2021.05.16	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

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：

公司的控股股东及实际控制人为杨根长、王秋兰、杨文明。董事长杨根长与董事王秋兰为夫妻关系，董事长杨根长与董事杨文明为兄弟，股东杨根长、王秋兰和杨文明存在一致行动关系。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无其他关联关系。

(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
杨根长	董事长 总经理	13,893,049	6,580,000	20,473,049	34.24%	0
王秋兰	董事	11,180,401	0	11,180,401	18.70%	0
刘志平	董事 总工程师	7,330,566	200,000	7,530,566	12.60%	0
赵亚军	董事	2,725,118	199,000	2,924,118	4.89%	0

	副总经理董 事会秘书					
乐祯	董事 副总经理	1,362,558	0	1,362,558	2.28%	0
吕豫	董事	0	0	0	0%	0
段保国	监事会主席	1,964,810	0	1,964,810	3.29%	0
李建国	监事	0	0	0	0%	0
刘敏	监事	0	0	0	0%	0
唐洪	副总经理	1,159,537	0	1,159,537	1.94%	0
甘玉坤	财务总监	0	0	0	0%	0
合计	-	39,616,039	6,979,000	46,595,039	77.94%	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	27	46
生产人员	130	195
销售人员	20	24
技术人员	79	118
财务人员	7	8
员工总计	263	391

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	6
本科	74	116
专科	65	96
专科以下	119	173
员工总计	263	391

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：

公司重点加强研发、技术及销售团队建设，员工队伍稳定，无骨干员工流失情况。公司制定人才规划，多种形式引进人才，建立人才梯队，重视员工培养和培训工作。公司对新入职员工进行公司文化、规章制度、安全生产、产品知识、质量意识等方面的培训；通过内部与外部培训相结合的方式对在职人员进行管理与技能方面的培训提高员工队伍的素质，提升公司管理、技术研发和市场开发能力的综合竞争能力。

公司坚持“按劳分配”的原则，根据员工岗位、资历、能力、贡献等因素确定员工的薪酬标准，制定员工福利制度，签订劳动合同，按照国家政策法规休息休假、缴纳社会保险。

报告期内目前尚无需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的规定，不断完善法人治理结构和内部控制制度，提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等基本管理制度开展各项工作，会议的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。《公司章程》明确规定了股东享有的权利，持有同一种类股份的股东，享有同等权利。公司已制定《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度》、《募集资金管理制度》等制度，保障了股东特别是中小股东充分行使合法权利。

因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权，并保证股东充分行使知情权参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司具备完善的公司治理机制和内部控制制度，严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》及相关法律法规开展对外投资、关联交易等事项，报告期内重大决策均已履行相关程序。

4、 公司章程的修改情况

1、2018年10月12日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》；审议内容：其中将原《公司章程》第二十二条第（一）项“依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；公司新增资本时，有权优先按照实缴的出资比例认缴出资。”修改为“依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配”，并在原《公司章程》第十一条中增加一款“公司公开或非公开发行股份时，原股东无优先认购权”。另外，将更新条款序号，为连续序号。

2、2018年11月17日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》；
 审议内容：根据公司此次股票发行事项的需要，据此对《公司章程》涉及到该方面的内容进行相应修改。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>第一届董事会第十三次会议审议通过以下议案：</p> <p>1、《2017年度总经理工作报告的议案》；</p> <p>2、《2017年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>3、《2017年年度报告及摘要的议案》；</p> <p>4、《2017年度财务决算报告的议案》；</p> <p>5、《2018年度财务预算报告的议案》；</p> <p>6、《2017年度利润分配预案的议案》；</p> <p>7、《关于使用自有闲置资金购买理财产品及国债逆回购产品的议案》；</p> <p>8、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》；9、《2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>10、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为2018年度财务审计机构的议案》；</p> <p>11、《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>12、《关于公司董事会换届选举的议案》；</p> <p>13、《关于公司投资设立控股子公司暨关联交易的议案》；</p> <p>14、《关于提议召开2017年年度股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第一次会议审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于选举公司董事长的议案》；</p> <p>2、《关于聘任公司高级管理人员的议案》；</p> <p>第二届董事会第二次会议审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于公司投资设立全资子公司的议案》；</p> <p>第二届董事会第三次会议审议通过以下议案：</p> <p>1、《2018年半年度报告》的议案；</p> <p>2、《2018年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案；</p> <p>第二届董事会第四次会议审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于〈洛阳润光特种装备股份有限公司2018年度第一次股票发行方案〉的议案》；</p> <p>2、《关于与发行对象签署〈附生效条件的股票认购合同〉的议案》；</p> <p>3、《关于授权管理层办理募集资金专项账户开立及后续三方监管协议签署事宜的议案》；</p> <p>4、《关于修改〈公司章程〉的议案》；</p>

		<p>5、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》；</p> <p>6、《关于变更全资子公司投资资金来源方式的议案》；</p> <p>7、《关于公司拟向银行申请综合授信额度暨关联交易的议案》；</p> <p>8、《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第五次会议审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于〈洛阳涧光特种装备股份有限公司股票发行方案〉的议案》；</p> <p>2、《关于与发行对象签署〈附生效条件的股票认购合同〉的议案》；</p> <p>3、《关于授权管理层办理募集资金专项账户开立及后续三方监管协议签署事宜的议案》；</p> <p>4、《关于修改的议案》；</p> <p>5、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》；</p> <p>6、《关于收购资产暨关联交易的议案》；</p> <p>7、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第六次会议审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于〈洛阳涧光特种装备股份有限公司 2018 年第二次股票发行方案〉的议案》；</p> <p>2、《关于与发行对象签署〈附生效条件的股票认购合同〉的议案》；</p> <p>3、《关于设立募集资金存放专户并签署三方监管协议的议案》；</p> <p>4、《关于修订〈公司章程〉的议案》；</p> <p>5、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜 的议案》；</p> <p>6、《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》；</p>
监事会	3	<p>第一届监事会第八次会议审议通过以下议案：</p> <p>1、《2017 年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>2、《2017 年年度报告及摘要的议案》；</p> <p>3、《2017 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>4、《2018 年度财务预算报告的议案》；</p> <p>5、《2017 年度利润分配预案的议案》；</p> <p>6、《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>7、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为 2018 年度财务审计机构的议案》；</p> <p>8、《关于公司监事会换届选举的议案》</p>

		<p>第二届监事会第一次会议审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于选举公司监事会主席的议案》；</p> <p>第二届监事会第二次会议审议通过以下议案：</p> <p>1、《2018年半年度报告》的议案；</p> <p>2、《2018年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案；</p>
股东大会	3	<p>2017年年度股东大会审议通过以下议案：</p> <p>1、《2017年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>2、《2017年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>3、《2017年年度报告及摘要的议案》；</p> <p>4、《2017年度财务决算报告的议案》；</p> <p>5、《2018年度财务预算报告的议案》；</p> <p>6、《2017年度利润分配预案的议案》；</p> <p>7、《关于使用自有闲置资金购买理财产品及国债逆回购产品的议案》；</p> <p>8、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>9、《2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>10、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为2018年度财务审计机构的议案》；</p> <p>11、《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>12、《关于公司董事会换届选举的议案》；</p> <p>13、《关于公司监事会换届选举的议案》；</p> <p>14、《关于公司投资设立控股子公司暨关联交易的议案》；</p> <p>2018年第一次临时股东大会审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于〈洛阳涧光特种装备股份有限公司2018年度第一次股票发行方案〉的议案》；</p> <p>2、《关于与发行对象签署〈附生效条件的股票认购合同〉的议案》；</p> <p>3、《关于修改〈公司章程〉的议案》；</p> <p>4、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》；</p> <p>5、《关于公司拟向银行申请综合授信额度暨关联交易的议案》；</p> <p>2018年第二次临时股东大会审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于〈洛阳涧光特种装备股份有限公司股票发行方案〉的议案》；</p> <p>2、《关于与发行对象签署〈附生效条件的股票认购合同〉的议案》；</p> <p>3、《关于修改的议案》；</p> <p>4、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》；</p> <p>5、《关于收购资产暨关联交易的议案》；</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、通知、召开程序、授权委托、表决、决议和记录等均符合相关的法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的规定。公司不断增强规范运作意识，注重公司各项制度的执行情况，不断提高公司规范治理水平。

(三) 公司治理改进情况

公司有完善的法人治理结构，设立了股东大会、董事会和监事会，建立健全了法人治理制度。公司股东大会、董事会、监事会均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律法规和规章制度的要求履行职责。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。同时，随着相关法律法规、政策的逐步深化，并结合公司的实际情况，公司不断完善法人治理结构和健全内部控制制度，为公司的稳健发展打好一定基础。

报告期内，公司管理层目前暂未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露及投资者关系管理工作，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）真实、准确、及时、完整地披露有关信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司信箱、邮箱、电话、传真等保持畅通，借助电话、网络平台回答投资者咨询，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，保护投资者权益，促进企业规范运作水平。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用（基础层公司不做强制要求）

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用（基础层公司不做强制要求）

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业

务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与控股股东、实际控制人以及其控制的其他企业不存在同业竞争关系。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

3、机构独立

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

4、资产完整

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，已办理相关资产的变更登记手续，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

5、财务独立

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，制定会计核算制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司严格按照内部控制制度开展生产经营，保证产品质量，促进技术创新，不存在内部控制重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。截至报告期末，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	致同审字（2019）第 110ZA4193 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
审计报告日期	2019-04-02
注册会计师姓名	闫磊、江永辉
会计师事务所是否变更	否

审计报告

致同审字（2019）第 110ZA4193 号

洛阳润光特种装备股份有限公司全体股东：

我们审计了洛阳润光特种装备股份有限公司（以下简称润光股份公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了润光股份公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于润光股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

润光股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括润光股份公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

润光股份公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估润光股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算润光股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督润光股份公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能导致对润光股份公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致润光股份公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就润光股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 闫磊

中国注册会计师 江永辉

中国·北京

二〇一九年四月二日

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	102,388,457.87	103,297,907.28

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	86,374,600.50	59,736,585.58
其中：应收票据	-	27,409,162.00	3,271,493.00
应收账款	-	58,965,438.50	56,465,092.58
预付款项	五、3	7,881,039.33	5,801,439.10
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	2,673,594.28	1,354,698.44
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	161,693,964.82	54,636,598.32
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	130,091.59	-
流动资产合计	-	361,141,748.39	224,827,228.72
非流动资产：			
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	五、7	2,054,471.29	-
固定资产	五、8	62,698,867.06	63,329,076.49
在建工程	五、9	425,862.06	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、10	18,598,030.56	18,531,319.09
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、11	918,255.78	808,065.10
其他非流动资产	五、12	6,802,323.71	814,755.00
非流动资产合计	-	91,497,810.46	83,483,215.68
资产总计	-	452,639,558.85	308,310,444.40
流动负债：			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-

吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五、13	58,841,498.60	16,976,730.08
其中：应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	五、14	95,954,673.38	46,952,314.17
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、15	7,168,866.91	4,407,380.68
应交税费	五、16	7,752,269.83	1,356,792.83
其他应付款	五、17	797,485.15	420,674.68
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
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	-	170,514,793.87	70,113,892.44
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	-	170,514,793.87	70,113,892.44
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	59,780,000.00	53,200,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、19	170,479,169.18	149,415,069.18

减：库存股	-	-	-
其他综合收益	五、20	34,927.17	30,082.98
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、21	11,792,965.98	7,348,128.88
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、22	40,043,933.35	28,203,270.92
归属于母公司所有者权益合计	-	282,130,995.68	238,196,551.96
少数股东权益	-	-6,230.70	-
所有者权益合计	-	282,124,764.98	238,196,551.96
负债和所有者权益总计	-	452,639,558.85	308,310,444.40

法定代表人：杨根长

主管会计工作负责人：甘玉坤

会计机构负责人：甘玉坤

(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	-	101,667,276.78	103,197,413.32
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	86,374,600.50	59,736,585.58
其中：应收票据	-	27,409,162.00	3,271,493.00
应收账款	-	58,965,438.50	56,465,092.58
预付款项	-	7,881,039.33	5,801,439.10
其他应收款	十三、2	3,770,212.48	1,372,098.44
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	-	161,693,964.82	54,636,598.32
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	73,903.54	-
流动资产合计	-	361,460,997.45	224,744,134.76
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	173,700.00	173,700.00
投资性房地产	-	2,054,471.29	-
固定资产	-	62,350,333.44	63,329,076.49
在建工程	-	425,862.06	-

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	18,598,030.56	18,531,319.09
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	918,091.23	808,065.10
其他非流动资产	-	6,802,323.71	814,755.00
非流动资产合计	-	91,322,812.29	83,656,915.68
资产总计	-	452,783,809.74	308,401,050.44
流动负债：			
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	58,841,498.60	16,976,730.08
其中：应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	-	95,954,673.38	46,952,314.17
应付职工薪酬	-	7,163,866.91	4,407,380.68
应交税费	-	7,752,146.13	1,356,792.83
其他应付款	-	781,595.64	420,674.68
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
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	-	170,493,780.66	70,113,892.44
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	-	170,493,780.66	70,113,892.44
所有者权益：			
股本	-	59,780,000.00	53,200,000.00

其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	170,479,169.18	149,415,069.18
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	11,792,965.98	7,348,128.88
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	40,237,893.92	28,323,959.94
所有者权益合计	-	282,290,029.08	238,287,158.00
负债和所有者权益合计	-	452,783,809.74	308,401,050.44

(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	-	178,042,177.36	121,525,877.75
其中：营业收入	五、23	178,042,177.36	121,525,877.75
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	128,500,016.06	89,089,498.33
其中：营业成本	五、23	87,631,968.92	59,269,751.19
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、24	3,331,038.57	2,293,392.96
销售费用	五、25	13,460,439.97	10,242,939.31
管理费用	五、26	12,208,527.23	10,678,087.58
研发费用	五、27	10,705,677.04	7,026,093.91
财务费用	五、28	161,869.76	-193,912.51
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	545,265.19	256,170.07
资产减值损失	五、29	1,000,494.57	-226,854.11
加：其他收益	五、30	393,336.44	1,511,384.81

投资收益（损失以“-”号填列）	五、31	1,234,475.54	1,913,056.76
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）	五、32	-	-51,097.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	51,169,973.28	35,809,723.11
加：营业外收入	五、33	146,074.34	180,639.11
减：营业外支出	五、34	49.23	917.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	51,315,998.39	35,989,445.14
减：所得税费用	五、35	6,947,129.62	4,563,066.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	44,368,868.77	31,426,378.55
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（净亏损以“-”号填列）	-	44,368,868.77	31,426,378.55
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	-6,230.70	-
2.归属于母公司所有者的净利润	-	44,375,099.47	31,426,378.55
六、其他综合收益的税后净额	-	4,844.19	27,858.32
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	4,844.19	27,858.32
（一）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变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	4,844.19	27,858.32
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
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	-	4,844.19	27,858.32
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	-	44,373,712.96	31,454,236.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	44,379,943.66	31,454,236.87
归属于少数股东的综合收益总额	-	-6,230.70	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	0.83	0.60
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

法定代表人：杨根长

主管会计工作负责人：甘玉坤

会计机构负责人：甘玉坤

(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	178,042,177.36	121,525,877.75
减：营业成本	十三、4	87,631,968.92	59,269,751.19
税金及附加	-	3,330,877.37	2,293,392.96
销售费用	-	13,460,439.97	10,242,939.31
管理费用	-	12,128,791.34	10,655,592.12
研发费用	-	10,705,677.04	7,026,093.91
财务费用	-	156,242.86	-191,967.36
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	544,674.44	256,170.07
资产减值损失	-	999,836.37	-226,854.11
加：其他收益	-	393,336.44	1,511,384.81
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	1,227,960.15	1,913,056.76
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）	-	-	-51,097.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	51,249,640.08	35,830,273.42
加：营业外收入	-	146,074.34	180,639.11
减：营业外支出	-	49.23	917.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	51,395,665.19	36,009,995.45
减：所得税费用	-	6,947,294.17	4,563,066.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	44,448,371.02	31,446,928.86
（一）持续经营净利润	-	44,448,371.02	31,446,928.86
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）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变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
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	-	44,448,371.02	31,446,928.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-

(二) 稀释每股收益 (元/股)	-	-	-
------------------	---	---	---

(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	-	159,563,142.70	147,786,953.42
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	-	968,958.29	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、36(1)	12,070,423.86	2,700,753.05
经营活动现金流入小计	-	172,602,524.85	150,487,706.47
购买商品、接受劳务支付的现金	-	82,387,769.46	46,405,663.85
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	-	30,990,689.75	20,954,571.48
支付的各项税费	-	22,011,568.03	17,806,388.71
支付其他与经营活动有关的现金	五、36(2)	28,205,318.86	18,999,740.36
经营活动现金流出小计	-	163,595,346.10	104,166,364.40
经营活动产生的现金流量净额	-	9,007,178.75	46,321,342.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	133,800,300.00	116,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	1,234,475.54	1,913,056.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	2,457.00
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	135,034,775.54	117,915,513.76

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,988,330.47	1,507,155.99
投资支付的现金	-	133,800,300.00	98,000,000.00
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	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	138,788,630.47	99,507,155.99
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,753,854.93	18,408,357.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	27,833,400.00	12,180,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	27,833,400.00	12,180,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	28,089,599.94	19,737,199.90
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	五、36(3)	200,658.00	183,301.89
筹资活动现金流出小计	-	28,290,257.94	19,920,501.79
筹资活动产生的现金流量净额	-	-456,857.94	-7,740,501.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	1,400.21	-2,543.48
五、现金及现金等价物净增加额	-	4,797,866.09	56,986,654.57
加：期初现金及现金等价物余额	-	96,277,307.28	39,290,652.71
六、期末现金及现金等价物余额	-	101,075,173.37	96,277,307.28

法定代表人：杨根长

主管会计工作负责人：甘玉坤

会计机构负责人：甘玉坤

(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	-	159,563,142.70	147,786,953.42
收到的税费返还	-	968,958.29	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	12,069,733.11	2,700,680.30
经营活动现金流入小计	-	172,601,834.10	150,487,633.72
购买商品、接受劳务支付的现金	-	82,387,769.46	46,405,663.85
支付给职工以及为职工支付的现金	-	30,981,767.75	20,954,571.48
支付的各项税费	-	22,011,568.03	17,806,388.71
支付其他与经营活动有关的现金	-	29,229,075.02	18,975,993.55
经营活动现金流出小计	-	164,610,180.26	104,142,617.59
经营活动产生的现金流量净额	-	7,991,653.84	46,345,016.13

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	132,000,300.00	116,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	1,227,960.15	1,913,056.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	2,457.00
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	-	-	-
投资活动现金流入小计		133,228,260.15	117,915,513.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,584,231.07	1,507,155.99
投资支付的现金	-	132,000,300.00	98,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	136,584,531.07	99,557,155.99
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,356,270.92	18,358,357.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	27,833,400.00	12,180,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	27,833,400.00	12,180,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	28,089,599.94	19,737,199.90
支付其他与筹资活动有关的现金	-	200,658.00	183,301.89
筹资活动现金流出小计	-	28,290,257.94	19,920,501.79
筹资活动产生的现金流量净额	-	-456,857.94	-7,740,501.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-1,346.02	-11,963.96
五、现金及现金等价物净增加额	-	4,177,178.96	56,950,908.15
加：期初现金及现金等价物余额	-	96,176,813.32	39,225,905.17
六、期末现金及现金等价物余额	-	100,353,992.28	96,176,813.32

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	53,200,000.00	-	-	-	149,415,069.18	-	30,082.98	-	7,348,128.88	-	28,203,270.92	-	238,196,551.96
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	53,200,000.00	-	-	-	149,415,069.18	-	30,082.98	-	7,348,128.88	-	28,203,270.92	-	238,196,551.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,580,000.00	-	-	-	21,064,100.00	-	4,844.19	-	4,444,837.10	-	11,840,662.43	-6,230.70	43,928,213.02
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	4,844.19	-	-	-	44,375,099.47	-6,230.70	44,373,712.96
（二）所有者投入和减少资本	6,580,000.00	-	-	-	21,064,100.00	-	-	-	-	-	-	-	27,644,100.00
1. 股东投入的普通股	6,580,000.00	-	-	-	21,064,100.00	-	-	-	-	-	-	-	27,644,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	4,444,837.10	-	-32,534,437.04	-	-28,089,599.94	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	4,444,837.10	-	-4,444,837.10	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-28,089,599.94	-	-28,089,599.94	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	59,780,000.00	-	-	-	170,479,169.18	-	34,927.17	-	11,792,965.98	-	40,043,933.35	-6,230.70	282,124,764.98

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	50,200,000.00	-	-	-	140,418,371.07	-	2,224.66	-	4,203,435.99	-	19,658,785.16	-	214,482,816.88
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,200,000.00	-	-	-	140,418,371.07	-	2,224.66	-	4,203,435.99	-	19,658,785.16	-	214,482,816.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00	-	-	-	8,996,698.11	-	27,858.32	-	3,144,692.89	-	8,544,485.76	-	23,713,735.08
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	27,858.32	-	-	-	31,426,378.55	-	31,454,236.87
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00	-	-	-	8,996,698.11	-	-	-	-	-	-	-	11,996,698.11
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00	-	-	-	8,996,698.11	-	-	-	-	-	-	-	11,996,698.11
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,144,692.89	-	-22,881,892.79	-	-19,737,199.90
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,144,692.89	-	-3,144,692.89	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,737,199.90	-	-19,737,199.90
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	53,200,000.00	-	-	-	149,415,069.18	-	30,082.98	-	7,348,128.88	-	28,203,270.92	-	238,196,551.96

法定代表人：杨根长

主管会计工作负责人：甘玉坤

会计机构负责人：甘玉坤

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	53,200,000.00	-	-	-	149,415,069.18	-	-	-	7,348,128.88	-	28,323,959.94	238,287,158.00
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	53,200,000.00	-	-	-	149,415,069.18	-	-	-	7,348,128.88	-	28,323,959.94	238,287,158.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,580,000.00	-	-	-	21,064,100.00	-	-	-	4,444,837.10	-	11,913,933.98	44,002,871.08
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44,448,371.02	44,448,371.02
（二）所有者投入和减少资本	6,580,000.00	-	-	-	21,064,100.00	-	-	-	-	-	-	27,644,100.00
1. 股东投入的普通股	6,580,000.00	-	-	-	21,064,100.00	-	-	-	-	-	-	27,644,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,444,837.10	-	-32,534,437.04	-28,089,599.94
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,444,837.10	-	-4,444,837.10	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-28,089,599.94	-28,089,599.94
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	59,780,000.00	-	-	-	170,479,169.18	-	-	-	11,792,965.98	-	40,237,893.92	282,290,029.08

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,200,000.00	-	-	-	140,418,371.07	-	-	-	4,203,435.99	-	19,758,923.87	214,580,730.93

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,200,000.00	-	-	-	140,418,371.07	-	-	-	4,203,435.99	-	19,758,923.87	214,580,730.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00	-	-	-	8,996,698.11	-	-	-	3,144,692.89	-	8,565,036.07	23,706,427.07
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,446,928.86	31,446,928.86
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00	-	-	-	8,996,698.11	-	-	-	-	-	-	11,996,698.11
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00	-	-	-	8,996,698.11	-	-	-	-	-	-	11,996,698.11
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,144,692.89	-	-22,881,892.79	-19,737,199.90
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,144,692.89	-	-3,144,692.89	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,737,199.90	-19,737,199.90
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

本)													
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	53,200,000.00	-	-	-	149,415,069.18	-	-	-	7,348,128.88	-	28,323,959.94	238,287,158.00	

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

洛阳润光特种装备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身是成立于1996年10月的洛阳润光电器设备厂，2007年7月29日，洛阳润光石化设备厂改制为洛阳润光石化设备有限公司（以下简称“润光石化有限公司”），2015年3月31日在该公司基础上改组为股份有限公司。洛阳市工商行政管理局登记的企业法人单位，统一社会信用代码：91410300171133705Q；注册住所：河南省洛阳市高新技术产业开发区安康路6号；法定代表人：杨根长。公司股票已于2015年10月15日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票简称：润光股份。股票代码：833679。

根据公司2016年第二次临时股东会决议，公司以非公开发行方式向杨根长发行人民币普通股300万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为4.06元。截至2017年1月9日，公司收到杨根长出资的货币资金1,218.00万元，其中计入股本300.00万元，计入资本公积918.00万元，本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年2月3日出具的致同验字（2017）第110ZC0030号验资报告验证。

根据公司2018年度第二次临时股东大会决议，公司以非公开发行方式向杨根长发行人民币普通股658万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为4.23元。截至2018年11月23日，公司收到杨根长出资的货币资金27,833,400.00元，其中计入股本6,580,000.00元，计入资本公积21,253,400.00元，本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年11月30日出具的致同验字（2018）第110ZC0289号验资报告验证。截止到2018年12月31日，公司的注册资本为人民币5,978.00万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设行政部、人力资源部、财务部、销售事业部、研发部、各产品事业部等部门。

公司经营范围：石化装备、环保节能装备、特殊阀门、智能控制系统及装备、自动化系统工程的研发、设计、制造、销售及技术服务；工业清洗技术服务，石化设备运行维保及技术服务；房屋租赁；从事货物和技术的进出口业务。（国家法律法规规定应经审批许可经营或禁止进出口的货物和技术除外）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第七次会议于2019年4月2日批准。

2、合并财务报表范围

公司的合并范围包括全资子公司润光（香港）国际实业有限公司、润光（上海）特种装备有限公司及控股子公司昆明润光工程技术有限公司和上海润光石化科技有限公司。

合并报表范围详见本“附注六、合并范围的变动”、“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，本公司还参照中国证监会《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、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、16、附注三、19和附注三、25。

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2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018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。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（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，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、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率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。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和

负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，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报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、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、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，包括应收票据、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。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

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

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。

11、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。

12、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款等。

（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

或

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但债务人发生资金困难的应收款项或已知可收回性存在不确定性的应收款项进行单项测试并计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据历史经验个别认定。

(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
合并范围内关联方组合	款项性质	不计提坏账
应收票据	信用风险或账龄状态	银行承兑汇票不计提坏账准备，商业承兑汇票按照账龄连续计算原则计提坏账准备

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%	商业承兑汇票计提比例%
1年以内（含1年）	3.00	3.00	3.00
1-2年	10.00	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

13、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(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。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(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。本公司通常按照类别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。

14、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，除非投资符合持有待售的条件；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、21。

15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、21。

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、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
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
办公设备	5	5	19.00

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、21。

(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。

17、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、21。

18、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。

19、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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年	直线法	
软件	3年	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、21。

20、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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

21、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉（存货、递延所得税资产除外）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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、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) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①产品销售收入

A、国内销售收入确认原则

本公司国内产品销售主要是设备及配件，公司根据签订的销售合同，合同中约定设备需要经过本公司现场安装并调试，其收入确认待安装调试完毕客户验收合格后确认收入；合同中未约定需要本公司安装并调试的设备销售以及配件销售，本公司按客户的要求发出产品并经客户签收确认后，确认销售收入。

B、出口销售收入确认原则

本公司出口产品销售主要是配件和设备，本公司根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

②技术服务收入

本公司技术服务收入在技术服务完成，并经客户确认时确认收入。

③运维服务收入

本公司运维服务收入在合同约定的服务期内根据客户的结算单确认收入。

26、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。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。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、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。

28、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。

29、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。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

30、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①根据财政部《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），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，调增2017年度其他收益 15,429.81元，调减2017年度营业外收入 15,429.81元。

(2) 重要会计估计变更

本报告期未发生重要会计估计变更。

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	17、16、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

各纳税主体的企业所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率%
洛阳润光特种装备股份有限公司	15
润光（香港）国际实业有限公司	16.5
昆明润光工程技术有限公司	25
润光（上海）特种装备有限公司	25
上海润光石化科技有限公司	25

2、税收优惠及批文

2018年9月12日，本公司收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局

局河南省税务局三部门联合颁发的 GR201841000397 号《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年，企业所得税优惠期为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，在此期间减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			3,823.29			21,323.85
人民币			3,823.29			21,323.85
银行存款：			101,071,350.08			96,255,983.43
人民币			100,977,839.99			96,045,852.33
美元	9,265.49	6.8632	63,590.91	24,408.26	6.5342	159,488.45
港币	34,146.07	0.8762	29,918.79	60,583.86	0.83591	50,642.65
欧元	0.05	7.8473	0.39			
其他货币资金：			1,313,284.50			7,020,600.00
人民币			1,313,284.50			7,020,600.00
合 计			102,388,457.87			103,297,907.28

说明：

①其他货币资金系保函保证金和承兑汇票保证金。

②期末本公司不存在除上述款项以外的抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	27,409,162.00	3,271,493.00
应收账款	58,965,438.50	56,465,092.58
合 计	86,374,600.50	59,736,585.58

(1) 应收票据

种 类	期末数		
	期末余额	坏账准备	期末账面价值
银行承兑汇票	23,777,962.00		23,777,962.00
商业承兑汇票	4,636,000.00	1,004,800.00	3,631,200.00
合 计	28,413,962.00	1,004,800.00	27,409,162.00

续：

种 类	期初数		
	期末余额	坏账准备	期末账面价值
银行承兑汇票	394,000.00		394,000.00
商业承兑汇票	2,877,493.00		2,877,493.00
合 计	3,271,493.00		3,271,493.00

说明：

①期末本公司已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
银行承兑票据	18,160,000.00
商业承兑票据	
合 计	18,160,000.00

②期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	45,935,245.94	
商业承兑汇票		
合计	45,935,245.94	

说明：用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

③期末本公司无因出票人未履约而其转应收账款的票据。

(2) 应收账款

①应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		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	62,285,501.65	97.77	3,320,063.15	5.33	58,965,438.50
其中：账龄组合	62,285,501.65	97.77	3,320,063.15	5.33	58,965,438.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,417,400.00	2.23	1,417,400.00	100.00	
合 计	63,702,901.65	100.00	4,737,463.15	7.44	58,965,438.50

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	61,552,640.40	100.00	5,087,547.82	8.27	56,465,092.58
其中：账龄组合	61,552,640.40	100.00	5,087,547.82	8.27	56,465,092.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	61,552,640.40	100.00	5,087,547.82	8.27	56,465,092.58

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	50,713,144.58	81.42	1,521,394.34	3.00	49,191,750.24
1至2年	9,883,626.57	15.87	988,362.66	10.00	8,895,263.91
2至3年	1,050,928.00	1.69	315,278.40	30.00	735,649.60
3至4年	282,261.50	0.45	141,130.75	50.00	141,130.75
4至5年	8,220.00	0.01	6,576.00	80.00	1,644.00
5年以上	347,321.00	0.56	347,321.00	100.00	
合 计	62,285,501.65	100.00	3,320,063.15	5.33	58,965,438.50

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	46,801,108.79	76.04	1,404,033.26	3.00	45,397,075.53
1至2年	9,937,269.11	16.14	993,726.91	10.00	8,943,542.20
2至3年	2,344,777.50	3.81	703,433.25	30.00	1,641,344.25
3至4年	352,930.00	0.57	176,465.00	50.00	176,465.00
4至5年	1,533,328.00	2.49	1,226,662.40	80.00	306,665.60
5年以上	583,227.00	0.95	583,227.00	100.00	
合 计	61,552,640.40	100.00	5,087,547.82	8.27	56,465,092.58

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 83,755.82 元。

③本期实际核销的应收账款情况：

本期实际核销的应收账款金额 266,328.85 元。

④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
中石化洛阳工程有限公司	5,845,517.24	9.18	175,365.52
中国石化扬子石油化工有限公司	5,459,640.00	8.57	163,789.20
东营齐润化工有限公司	4,687,520.00	7.36	140,625.60
中国石化上海高桥石油化工有限公司	4,415,690.00	6.93	132,470.70
中国昆仑工程有限公司	3,750,000.00	5.89	112,500.00
合 计	24,158,367.24	37.93	724,751.02

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	7,856,592.47	99.69	5,801,439.10	100.00
1 至 2 年	24,446.86	0.31		
合 计	7,881,039.33	100.00	5,801,439.10	100.00

(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%
洛阳高新清涛石化设备有限公司	1,043,693.66	13.24
沈阳巨力机械设计有限公司	940,000.00	11.93
河南威猛振动设备股份有限公司	537,506.01	6.82
中国化学工程第六建设有限公司	495,610.00	6.29
洛阳起重机厂有限公司	352,932.34	4.48
合计	3,369,742.01	42.76

4、其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,673,594.28	1,354,698.44
合 计	2,673,594.28	1,354,698.44

其他应收款

①其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		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其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,052,597.51	100.00	379,003.23	12.42	2,673,594.28
其中：账龄组合	3,052,597.51	100.00	379,003.23	12.42	2,673,594.28
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	3,052,597.51	100.00	379,003.23	12.42	2,673,594.28

其他应收款按种类披露（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其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,654,251.28	100.00	299,552.84	18.11	1,354,698.44
其中：账龄组合	1,654,251.28	100.00	299,552.84	18.11	1,354,698.44
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	1,654,251.28	100.00	299,552.84	18.11	1,354,698.44

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	2,457,107.51	80.49	73,713.23	3.00	2,383,394.28
1 至 2 年	270,000.00	8.84	27,000.00	10.00	243,000.00
2 至 3 年	50,000.00	1.64	15,000.00	30.00	35,000.00
3 至 4 年	-	-	-	-	-
4 至 5 年	61,000.00	2.00	48,800.00	80.00	12,200.00
5 年以上	214,490.00	7.03	214,490.00	100.00	-
合 计	3,052,597.51	100.00	379,003.23	12.42	2,673,594.28

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	1,218,761.28	73.67	36,562.84	3.00	1,182,198.44

1至2年	100,000.00	6.05	10,000.00	10.00	90,000.00
2至3年	60,000.00	3.63	18,000.00	30.00	42,000.00
3至4年	61,000.00	3.69	30,500.00	50.00	30,500.00
4至5年	50,000.00	3.02	40,000.00	80.00	10,000.00
5年以上	164,490.00	9.94	164,490.00	100.00	
合计	1,654,251.28	100.00	299,552.84	18.11	1,354,698.44

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额 79,450.39 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	113,519.50	791,853.50
保证金	2,792,950.01	795,648.00
代扣保险	146,128.00	66,749.78
合计	3,052,597.51	1,654,251.28

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
深圳汇硕融资租赁有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	32.76	30,000.00
山东京博石油化工有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	16.38	15,000.00
中华人民共和国机场单证	保证金	226,771.01	1年以内	7.43	6,803.13
上海宝华国际招标有限公司	保证金	220,000.00	1年以内	7.21	6,600.00
洛阳北控水务集团有限公司	保证金	159,490.00	5年以上	5.22	159,490.00
合计		2,106,261.01		69.00	217,893.13

5、存货

(1) 存货分类

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	28,373,165.88		28,373,165.88	13,300,870.84		13,300,870.84
在产品	58,250,687.02		58,250,687.02	30,025,715.91		30,025,715.91
库存商品	608,841.66		608,841.66	4,776,249.16		4,776,249.16
发出商品	74,461,270.26		74,461,270.26	6,533,762.41		6,533,762.41

合 计	161,693,964.82	161,693,964.82	54,636,598.32	54,636,598.32
-----	----------------	----------------	---------------	---------------

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
留抵进项税	56,188.05	
预缴税费	73,903.54	
合 计	130,091.59	

7、投资性房地产

(1) 投资性房地产的情况

项 目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额		
2.本期增加金额	4,071,576.09	4,071,576.09
(1) 固定资产转入	4,071,576.09	4,071,576.09
3.本期减少金额		
4.期末余额	4,071,576.09	4,071,576.09
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额		
2.本期增加金额	2,017,104.80	2,017,104.80
(1) 计提或摊销	2,017,104.80	2,017,104.80
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,017,104.80	2,017,104.80
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,054,471.29	2,054,471.29
2.期初账面价值		

(2) 未办妥产权证书的情况

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

老厂房	2,054,471.29	房产的相关土地使用权系由公司于2008年6月1日与洛阳高新技术开发区孙旗屯乡人民政府签署《用地协议书》以每年每亩3,000.00元的价格租赁，租期20年。未取得相关土地使用权，相关房产尚不能办理权属证明。
-----	--------------	--

8、固定资产

项 目	期末数	期初数
固定资产	62,698,867.06	63,329,076.49
固定资产清理		
合 计	62,698,867.06	63,329,076.49

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值：						
1.期初余额	66,623,858.71	26,223,261.55	939,819.23	6,188,898.35	538,035.83	100,513,873.67
2.本期增加金额	1,011,947.56	5,411,522.84	255,616.62	418,620.68	391,065.20	7,488,772.90
(1) 购置	477,817.51	713,273.68	255,616.62	418,620.68	391,065.20	2,256,393.69
(2) 在建工程转入	534,130.05	4,698,249.16				5,232,379.21
3.本期减少金额	4,071,576.09					4,071,576.09
(1) 其他	4,071,576.09					4,071,576.09
4.期末余额	63,564,230.18	31,634,784.39	1,195,435.85	6,607,519.03	929,101.03	103,931,070.48
二、累计折旧						
1.期初余额	15,958,571.09	15,058,861.88	789,350.45	4,927,658.35	450,355.41	37,184,797.18
2.本期增加金额	3,200,718.25	2,268,733.25	97,917.56	416,797.36	80,344.62	6,064,511.04
(1) 计提	3,200,718.25	2,268,733.25	97,917.56	416,797.36	80,344.62	6,064,511.04
3.本期减少金额	2,017,104.80					2,017,104.80
(1) 其他	2,017,104.80					2,017,104.80
4.期末余额	17,142,184.54	17,327,595.13	887,268.01	5,344,455.71	530,700.03	41,232,203.42
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	46,422,045.64	14,307,189.26	308,167.84	1,263,063.32	398,401.00	62,698,867.06

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合 计
2.期初账面价值	50,665,287.62	11,164,399.67	150,468.78	1,261,240.00	87,680.42	63,329,076.49

②其他减少系出租的房屋转入投资性房地产。

③本公司无暂时闲置的固定资产。

④本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

⑤通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
机器设备	81,976.42
合 计	81,976.42

⑥未办妥产权证书的固定资产情况

期末，不存在尚未办理产权证的情况。

9、在建工程

项 目	期末数	期初数
在建工程	425,862.06	
工程物资		
合 计	425,862.06	

(1) 在建工程

①在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
万能外圆磨床	425,862.06		425,862.06			
合 计	425,862.06		425,862.06			

②重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固 定资产	其 他 减	利息资 本化累	其中： 本期利 息资本	本期利 息资本	期末数
二号厂房续建工程		534,130.05	534,130.05					
变压器改造		502,226.35	502,226.35					
新机床安装		210,721.08	210,721.08					
数控卧床镗铣床		1,364,827.59	1,364,827.59					

数控车床	652,370.69	652,370.69	
龙门式铣床	1,407,758.62	1,407,758.62	
立式加工中心	560,344.83	560,344.83	
万能外圆磨床	425,862.06		425,862.06
合 计	5,658,241.27	5,232,379.21	425,862.06

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	21,448,328.53	106,410.26	21,554,738.79
2.本期增加金额		537,432.49	537,432.49
(1) 购置		537,432.49	537,432.49
3.本期减少金额			
4.期末余额	21,448,328.53	643,842.75	22,092,171.28
二、累计摊销			
1.期初余额	2,935,041.21	88,378.49	3,023,419.70
2.本期增加金额	430,541.76	40,179.26	470,721.02
(1) 计提	430,541.76	40,179.26	470,721.02
3.本期减少金额			
4.期末余额	3,365,582.97	128,557.75	3,494,140.72
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	18,082,745.56	515,285.00	18,598,030.56
2.期初账面价值	18,513,287.32	18,031.77	18,531,319.09

11、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	6,121,266.38	918,255.78	5,387,100.66	808,065.10
小 计	6,121,266.38	918,255.78	5,387,100.66	808,065.10

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	79,008.60	20,550.31
合 计	79,008.60	20,550.31

12、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付工程款	6,802,323.71	814,755.00
合 计	6,802,323.71	814,755.00

13、应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付票据	16,188,037.71	
应付账款	42,653,460.89	16,976,730.08
合 计	58,841,498.60	16,976,730.08

(1) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,188,037.71	
合 计	16,188,037.71	

说明：本期末不存在已到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	42,653,460.89	16,976,730.08
合 计	42,653,460.89	16,976,730.08

14、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	95,954,673.38	46,952,314.17

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
浙江石油化工有限公司	20,166,620.69	未交付
胜帮科技股份有限公司	3,087,451.20	未交付
湖北省工业建筑集团有限公司	2,340,000.00	未交付

青岛安邦炼化有限公司	2,337,000.00	未交付
珠海宝塔海港石化有限公司	780,000.00	未交付
辽宁绿地国丰清洁燃料有限公司	600,000.00	未交付
合 计	29,311,071.89	

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	4,407,380.68	31,924,449.60	29,162,963.37	7,168,866.91
离职后福利-设定提存计划		1,877,520.07	1,877,520.07	-
合 计	4,407,380.68	33,801,969.67	31,040,483.44	7,168,866.91

(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	4,407,380.68	28,929,983.98	26,168,497.75	7,168,866.91
职工福利费		1,586,366.55	1,586,366.55	
社会保险费		736,590.05	736,590.05	
其中：1. 医疗保险费		666,806.54	666,806.54	
2. 工伤保险费		22,526.93	22,526.93	
3. 生育保险费		47,256.58	47,256.58	
住房公积金		261,222.00	261,222.00	
工会经费和职工教育经费		69,258.15	69,258.15	
其他短期薪酬		341,028.87	341,028.87	
合 计	4,407,380.68	31,924,449.60	29,162,963.37	7,168,866.91

(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		1,877,520.07	1,877,520.07	
其中：1. 基本养老保险费		1,810,379.14	1,810,379.14	
2. 失业保险费		67,140.93	67,140.93	
合 计		1,877,520.07	1,877,520.07	

16、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	5,746,611.35	362,671.22
企业所得税	1,034,159.37	558,019.09
城建税	404,727.44	25,386.99
教育费附加	173,454.62	10,880.14

地方教育费附加	115,636.41	7,253.42
个人所得税		150,973.97
印花税	25,773.60	4,496.70
房产税	187,786.46	174,040.72
土地使用税	63,070.58	63,070.58
环保税	1,050.00	
合 计	7,752,269.83	1,356,792.83

17、其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		
其他应付款	797,485.15	420,674.68
合 计	797,485.15	420,674.68

其他应付款

项 目	期末数	期初数
保证金及押金	8,620.00	5,420.00
往来款	610,013.29	415,254.68
工程设备款	178,851.86	
合 计	797,485.15	420,674.68

18、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）					小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
股份总数	5,320.00	658.00					5,978.00	
股份总数	5,320.00	658.00					5,978.00	

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	149,415,069.18	21,064,100.00		170,479,169.18

说明：2018年11月23日，公司收到杨根长出资的货币资金27,833,400.00元，其中计入股本6,580,000.00元，计入资本公积21,253,400.00元，扣减发行费用189,300.00元，剩余21,064,100.00元计入资本公积。

20、其他综合收益

项 目	期初数	本期发生金额					期末数
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所得 税费用	税后归 属于母 公司	税后归属 于少数股 东	
一、将重分类进损益 的其他综合收益							
1.外币财务报表折算 差额	30,082.98	4,844.19					34,927.17
其他综合收益合计	30,082.98	4,844.19					34,927.17

21、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	7,348,128.88	4,444,837.10		11,792,965.98
合计	7,348,128.88	4,444,837.10		11,792,965.98

22、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或 分配比
调整前 上期末未分配利润	28,203,270.92	19,658,785.16	
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	28,203,270.92	19,658,785.16	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,375,099.47	31,426,378.55	
减：提取法定盈余公积	4,444,837.10	3,144,692.89	<u>10%</u>
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利	28,089,599.94	19,737,199.90	
整体改制转作股本			
其他			
期末未分配利润	40,043,933.35	28,203,270.92	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公 司的金额			

23、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	176,826,163.82	87,368,131.41	120,650,441.87	58,932,232.07
其他业务	1,216,013.54	263,837.51	875,435.88	337,519.12

(1) 主营业务（分行业或业务）

行业(或：业务) 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
石油化工	176,826,163.82	87,368,131.41	120,650,441.87	58,932,232.07

(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
设备及配件	149,626,850.49	75,151,523.26	90,135,429.13	43,072,071.96
技术服务收入	23,385,293.14	9,925,568.24	29,114,372.48	15,287,713.70
运维服务收入	3,814,020.19	2,291,039.91	1,400,640.26	572,446.41
合 计	176,826,163.82	87,368,131.41	120,650,441.87	58,932,232.07

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	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
国内	168,984,713.38	86,365,427.60	119,682,723.74	58,382,077.77
国外	7,841,450.44	1,002,703.81	967,718.13	550,154.30
合 计	176,826,163.82	87,368,131.41	120,650,441.87	58,932,232.07

24、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	1,289,742.61	692,404.95
教育费附加	552,746.83	296,744.98
地方教育费附加	368,497.89	197,829.97
土地使用税	252,282.32	252,282.32
车船税	11,797.54	11,210.04
印花税	116,399.70	117,886.09
房产税	735,371.68	725,034.61
环保税	4,200.00	
合 计	3,331,038.57	2,293,392.96

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

25、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,008,698.29	5,052,732.87
运杂费	2,430,542.63	1,508,205.33
差旅费	1,948,850.56	1,227,371.85
业务招待费	704,623.36	821,861.66
展览费	527,135.26	1,083,839.34
办公会议费	272,907.05	273,069.08
其他	567,682.82	275,859.18
合计	13,460,439.97	10,242,939.31

26、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	5,927,478.61	5,321,509.75
折旧费	1,426,908.98	1,540,727.87
咨询服务费	1,095,687.30	1,020,523.06
差旅费	1,298,490.80	805,016.78
办公会议费	956,267.60	596,747.90
业务招待费	599,242.24	350,567.53
其他	904,451.70	1,042,994.69
合计	12,208,527.23	10,678,087.58

27、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
材料费	2,567,410.01	1,901,322.99
人工费	5,677,503.68	3,095,190.89
折旧与摊销	466,097.29	623,257.09
其他	1,994,666.06	1,406,322.94
合 计	10,705,677.04	7,026,093.91

28、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	560,549.69	256,242.82
承兑汇票贴息	81,956.20	
汇兑损益	556,431.49	18,966.04

手续费及其他	84,031.76	43,364.27
合 计	161,869.76	-193,912.51

29、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,000,494.57	-226,854.11
合计	1,000,494.57	-226,854.11

30、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
政府补助	393,336.44	1,511,384.81	与收益相
合 计	393,336.44	1,511,384.81	

说明：政府补助的具体信息，详见附注十二、1、政府补助。

31、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品	1,234,475.54	1,913,056.76
合 计	1,234,475.54	1,913,056.76

32、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）		-51,097.88
合 计		-51,097.88

33、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
其他	146,074.34	180,639.11	146,074.34
合 计	146,074.34	180,639.11	146,074.34

34、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
滞纳金	49.23	917.08	49.23
合 计	49.23	917.08	49.23

35、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	7,057,320.30	4,529,038.47
递延所得税费用	-110,190.68	34,028.12
合 计	6,947,129.62	4,563,066.59

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	51,315,998.39	35,989,445.14
按法定（或适用）税率计算的所得税费用 （利润总额*15%）	7,697,399.76	5,398,416.77
某些子公司适用不同税率的影响	-5,804.14	-308.25
对以前期间当期所得税的调整	138,850.21	-489,545.82
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
无须纳税的收入（以“-”填列）		
不可抵扣的成本、费用和损失	145,432.44	103,404.72
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣 暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的 纳税影响	17,589.61	3,390.80
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-” 填列）	-1,046,338.26	-452,291.63
其他		
所得税费用	6,947,129.62	4,563,066.59

36、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	545,265.19	256,242.82
政府补助	393,336.44	1,495,625.00
营业外收入	11,402.20	15,429.81
往来款	912,783.29	695,271.08
招标保证金	362,207.68	238,184.34

项 目	本期发生额	上期发生额
保函、承兑保证金	9,845,429.06	
合 计	12,070,423.86	2,700,753.05

(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	3,474,373.38	1,750,493.38
管理费用、销售费用	13,866,784.89	12,116,365.63
营业外支出	49.23	917.08
手续费	46,282.30	43,364.27
保函、承兑保证金	10,817,829.06	5,088,600.00
合计	28,205,318.86	18,999,740.36

(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
增资费用	200,658.00	183,301.89
合计	200,658.00	183,301.89

37、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	44,368,868.77	31,426,378.55
加：资产减值准备	1,000,494.57	-226,854.11
固定资产折旧	6,064,511.04	6,186,969.43
无形资产摊销	470,721.02	458,379.00
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）		51,097.88
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）	-1,400.21	18,966.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,234,475.54	-1,913,056.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-110,190.68	34,028.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-107,057,366.50	-11,348,132.10

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,167,097.15	2,244,834.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	90,965,797.93	24,477,331.10
其他	5,707,315.50	-5,088,600.00
经营活动产生的现金流量净额	9,007,178.75	46,321,342.07
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	101,075,173.37	96,277,307.28
减：现金的期初余额	96,277,307.28	39,290,652.71
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	4,797,866.09	56,986,654.57

说明：

①其他 5,707,315.50 元系保函保证金变动形成。

②公司销售商品收到的商业汇票背书转让的金额为 84,262,415.88 元，其中银行承兑汇票背书转让金额为 83,949,922.88 元。

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	101,075,173.37	96,277,307.28
其中：库存现金	3,823.29	21,323.85
可随时用于支付的银行存款	101,071,350.08	96,255,983.43
二、期末现金及现金等价物余额	101,075,173.37	96,277,307.28

38、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	1,313,284.50	保函保证金
投资性房地产	2,054,471.29	未办理产权证
应收票据	18,160,000.00	票据拆分质押

六、合并范围的变动

公司 2018 年 6 月 15 日成立控股子公司上海润光石化科技有限公司，2018 年 8 月

7日成立全资子公司润光（上海）特种装备有限公司，纳入2018年12月31日的合并范围。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
润光（香港）国际实业有限公司	香港	香港	贸易	100.00		设立
昆明润光工程技术有限公司	安宁	安宁	工程维修	70.00		设立
润光（上海）特种装备有限公司	上海	上海	技术服务	100.00		设立
上海润光石化科技有限公司	上海	上海	技术服务	60.00		设立

八、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和应收款项等。

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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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**37.93%**（2017年：**24.72%**）；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**69.00%**（2017年：**61.35%**）。

（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。

本公司本期未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。

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12月31日**，本公司的资产负债率为**37.67%**（**2017年12月31日：22.74%**）。

九、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东情况

股东杨根长直接持有公司**20,473,049**股，占公司总股本的**34.24%**，杨根长的配偶王秋兰直接持有公司**11,180,401**股，占公司总股本的**18.70%**，杨根长的直系兄弟杨文明直接持有公司**2,454,857**股，占公司总股本的**4.11%**。杨根长、王秋兰及杨文明签署《一致行动人协议》。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

本公司无合营企业和联营企业。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
深圳市创新投资集团有限公司	非控股股东
洛阳红土创新资本创业投资有限公司	非控股股东
洛阳科派机电科技有限公司	实际控制人杨文明间接持股的企业的子公司
上海虹蔚机电科技有限公司	实际控制人杨文明控制的企业
洛阳昊盛技术服务有限公司	实际控制人杨文明控制的企业
上海润光投资管理中心（有限合伙）	实际控制人杨根长控制的企业
桐乡润光股权投资管理中心（有限合伙）	实际控制人杨根长控制的企业
桐乡源泽股权投资管理中心（有限合伙）	实际控制人杨根长控制的企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

① 采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
洛阳科派机电科技有限公司	接受劳务	市场价	461,792.48	1,500,000.00

② 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
洛阳科派机电科技有限公司	提供劳务	市场价	2,314,334.74	1,821,238.51

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
杨根长	20,000,000.00	2017.8.12	2018.8.12	是
王秋兰	20,000,000.00	2017.8.12	2018.8.12	是
杨根长	20,000,000.00	2018.10.23	2019.10.23	否
王秋兰	20,000,000.00	2018.10.23	2019.10.23	否

说明：

①2017年8月12日，杨根长、王秋兰分别与中原银行股份有限公司洛阳分行签订合同编号为中原银（洛阳）最保字2017第000083-1号及中原银（洛阳）最保字2017第000083-2号最高额保证合同。该两笔合同担保金额均为2,000.00万元，担保期限均为2017年8月12日到2018年8月12日。截止到2018年12月31日，该担保下的借款未发生。

②2018年10月23日，杨根长、王秋兰分别与中原银行股份有限公司洛阳分行签订合同编号为中原银（洛阳）最保字2018第000320-1号及中原银（洛阳）最保字2018第000320-2号最高额保证合同。该两笔合同担保金额均为2,000.00万元，担保期限均为2018年10月23日到2019年10月23日。截止到2018年12月31日，该担保下的借款尚未发生。

（3）关联方资产转让、债务重组情况

报告期内，公司未发生关联方资产转让、债务重组。

（4）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	2,680,335.78	2,699,107.28

说明：本公司关键管理人员中有2名董事与1名监事未在公司领薪。

6、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	洛阳科派机电科技有限公司	1,829,600.00	54,888.00		

（2）应付关联方款项

期末，公司不存在应付关联方款项。

十、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至2018年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至2018年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	每 10 股派发现金股利 6.30 元（含税）
-----------	-------------------------

2019 年 4 月 2 日，本公司第二届董事会第七次会议审议通过了《洛阳润光特种装备股份有限公司 2018 年度利润分配预案》：公司拟以权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 6.30 元（含税），上述方案公司尚需提交年度股东大会审议。

2、2019 年 1 月 9 日，根据公司 2019 年度第一次临时股东大会决议，审议通过公司股票发行方案，以非公开发行方式向甘玉坤、段保国、赵亚军、刘志平、乐祯和唐洪发行人民币普通股 3,420,000 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为 4.23 元，截至 2019 年 1 月 28 日止，公司已收到甘玉坤、段保国、赵亚军、刘志平、乐祯和唐洪缴纳的出资额合计人民币 14,466,600.00 元。

本次出资业经致同会计师事务所于 2019 年 2 月 2 日出具致同验字（2019）第 110ZC0031 号验资报告验证。

3、2018 年 11 月 1 日召开第二届董事第五次会议、2018 年 11 月 17 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于收购资产暨关联交易的议案》，以人民币 12,011,252.29 元收购科派（上海）机电科技有限公司 51% 股权。截至 2019 年 4 月 2 日，工商变更已办理完毕，款项尚未支付。

4、截至 2019 年 4 月 2 日，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、政府补助

（1）采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
2015 年工会会员卡奖补资金	财政补助	1,336.00	其他收益	与收益相关
收到代扣个税返还手续费	财政补助	22,356.44	其他收益	与收益相关
安全生产先进单位奖励	财政补助	10,000.00	其他收益	与收益相关
国家配套奖励（参与项目：提高轻油收率的深度延迟焦化技术）	财政补助	10,000.00	其他收益	与收益相关
洛阳市小微企业技术交易扶持资金	财政补助	9,500.00	其他收益	与收益相关
2016 年下半年中小开补资金	财政补助	19,300.00	其他收益	与收益相关
小微企业专利奖励	财政补助	21,000.00	其他收益	与收益相关
国家科技进步奖配套奖励资金	财政补助	200,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政补助	28,244.00	其他收益	与收益相关
2017 年河南省科技型中小企业和创新载体孵	财政补助	30,000.00	其他收益	与收益相关

化奖励资金			
2017 年上半年外贸中小企业开拓市场项目资金	财政补助	41,600.00	其他收益 与收益相关
合计		393,336.44	

说明：

- ①2018 年 1 月 19 日，本公司收到洛阳市总工会高新开发区办事处拨付的 2015 年工会会员卡奖补资金 1,336.00 元，计入其他收益；
- ②2018 年 3 月 14 日，本公司收到洛阳市高新技术产业开发区地方税务局返回的三代手续费 22,356.44 元，计入其他收益；
- ③2018 年 5 月 29 日，本公司收到洛阳市高新区安全生产监督管理局拨付的 2017 年安全生产企业奖励 10,000.00 元，计入其他收益；
- ④根据洛阳市财政局，《关于下达 2018 年省科技创新体系建设专项经费预算的通知》（洛财预（2018）73 号文件），2018 年 7 月 6 日，本公司收到洛龙区科技局拨付的国家奖配套奖励 10,000.00 元，计入其他收益；
- ⑤根据洛阳市财政局文件，洛财预便（2018）第 81 号，下达市科技局小微企业技术交易扶持资金 336.68 万元，本公司 2018 年 7 月 25 日收到小微企业扶持资金 9,500.00 元，计入其他收益；
- ⑥根据洛阳市财政局文件，洛财预（2018）205 号，《洛阳市财政局关于拨付 2016 年下半年中小企业开拓国际市场及企业维护国际市场公平竞争环境项目补助资金的通知》，本公司 2018 年 7 月 31 日收到 2016 年下半年中小开补助资金 19,300.00 元，计入其他收益；
- ⑦根据洛阳市知识产权局文件，洛市知（2018）14 号，《关于公示 2018 年度洛阳市小微企业授权专利奖励项目的通知》，本公司 2018 年 10 月 16 日收到小微企业专利奖励 21,000.00 元，计入其他收益；
- ⑧根据中共洛阳市委文件，洛发（2017）20 号，洛阳市人民政府印发《关于深化人才发展体制机制改革打造中西部地区人才高地的实施方案》的通知，本公司 2018 年 10 月 18 日收到 2017 年国家科技进步二等奖奖金 200,000.00 元，计入其他收益；
- ⑨根据河南省人力资源和社会保障厅文件，豫人社办函（2018）236 号，《河南省财政厅关于失业保险稳岗补贴、职业技能提升补贴有关问题的通知》，本公司 2018 年 12 月 7 日收到稳岗补贴 28,244.00 元，计入其他收益；
- ⑩根据洛阳市财政局科技局文件，洛财预（2018）372 号，《洛阳市财政局洛阳市科技局关于下达 2017 年河南省科技型中小企业和创新载体孵化奖励资金预算的通知》，本公司 2018 年 12 月 12 日收到稳岗补贴 30,000.00 元，计入其他收益；
- ⑪根据洛阳市财政局文件，洛财预（2018）394 号，《洛阳市财政局关于拨付中央外贸发展专项资金的通知》，本公司 2018 年 12 月 12 日收到 2017 年上半年外贸中小企业开拓市场项目资金 41,600.00 元，计入其他收益；

2、截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

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	27,409,162.00	3,271,493.00
应收账款	58,965,438.50	56,465,092.58
合 计	86,374,600.50	59,736,585.58

(1) 应收票据

种 类	期末数		
	期末余额	坏账准备	期末账面价值
银行承兑汇票	23,777,962.00		23,777,962.00
商业承兑汇票	4,636,000.00	1,004,800.00	3,631,200.00
合 计	28,413,962.00	1,004,800.00	27,409,162.00

续：

种 类	期初数		
	期末余额	坏账准备	期末账面价值
银行承兑汇票	394,000.00		394,000.00
商业承兑汇票	2,877,493.00		2,877,493.00
合 计	3,271,493.00		3,271,493.00

(2) 应收账款

①应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		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	62,285,501.65	97.77	3,320,063.15	5.33	58,965,438.50
其中：账龄组合	62,285,501.65	97.77	3,320,063.15	5.33	58,965,438.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,417,400.00	2.23	1,417,400.00	100.00	
合 计	63,702,901.65	100.00	4,737,463.15	7.44	58,965,438.50

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%	

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	61,552,640.40	100.00	5,087,547.82	8.27	56,465,092.58
其中：账龄组合	61,552,640.40	100.00	5,087,547.82	8.27	56,465,092.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					-
合 计	61,552,640.40	100.00	5,087,547.82	8.27	56,465,092.58

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	50,713,144.58	81.42	1,521,394.34	3.00	49,191,750.24
1至2年	9,883,626.57	15.87	988,362.66	10.00	8,895,263.91
2至3年	1,050,928.00	1.69	315,278.40	30.00	735,649.60
3至4年	282,261.50	0.45	141,130.75	50.00	141,130.75
4至5年	8,220.00	0.01	6,576.00	80.00	1,644.00
5年以上	347,321.00	0.56	347,321.00	100.00	
合 计	62,285,501.65	100.00	3,320,063.15	5.33	58,965,438.50

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	46,801,108.79	76.04	1,404,033.26	3.00	45,397,075.53
1至2年	9,937,269.11	16.14	993,726.91	10.00	8,943,542.20
2至3年	2,344,777.50	3.81	703,433.25	30.00	1,641,344.25
3至4年	352,930.00	0.57	176,465.00	50.00	176,465.00
4至5年	1,533,328.00	2.49	1,226,662.40	80.00	306,665.60
5年以上	583,227.00	0.95	583,227.00	100.00	
合 计	61,552,640.40	100.00	5,087,547.82	8.27	56,465,092.58

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 83,755.82 元。

③本期实际核销的应收账款情况：

本期实际核销的应收账款金额 266,328.85 元。

④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
中石化洛阳工程有限公司	5,845,517.24	9.18	175,365.52
中国石化扬子石油化工有限公司	5,459,640.00	8.57	163,789.20
东营齐润化工有限公司	4,687,520.00	7.36	140,625.60
中国石化上海高桥石油化工有限公司	4,415,690.00	6.93	132,470.70
中国昆仑工程有限公司	3,750,000.00	5.89	112,500.00
合 计	24,158,367.24	37.93	724,751.02

2、其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,770,212.48	1,372,098.44
合 计	3,770,212.48	1,372,098.44

其他应收款

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	4,148,557.51	100.00	378,345.03	9.12	3,770,212.48
其中：账龄组合	3,030,657.51	73.05	378,345.03	12.48	2,652,312.48
关联方组合	1,117,900.00	26.95			1,117,900.00
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	4,148,557.51	100.00	378,345.03	9.12	3,770,212.48

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					

种 类	金 额	比例%	期初数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
按组合计提坏账准备的其他 应收款	1,671,651.28	100.00	299,552.84	17.92	1,372,098.44
其中：账龄组合	1,654,251.28	98.96	299,552.84	18.11	1,354,698.44
关联方组合	17,400.00	1.04			17,400.00
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	1,671,651.28	100.00	299,552.84	17.92	1,372,098.44

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	金 额	比例%	期末数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	2,435,167.51	80.35	73,055.03	3.00	2,362,112.48
1 至 2 年	270,000.00	8.91	27,000.00	10.00	243,000.00
2 至 3 年	50,000.00	1.65	15,000.00	30.00	35,000.00
3 至 4 年	-	-	-		-
4 至 5 年	61,000.00	2.01	48,800.00	80.00	12,200.00
5 年以上	214,490.00	7.08	214,490.00	100.00	-
合 计	3,030,657.51	100.00	378,345.03	12.48	2,652,312.48

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账 龄	金 额	比例%	期初数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	1,218,761.28	73.67	36,562.84	3.00	1,182,198.44
1 至 2 年	100,000.00	6.05	10,000.00	10.00	90,000.00
2 至 3 年	60,000.00	3.63	18,000.00	30.00	42,000.00
3 至 4 年	61,000.00	3.69	30,500.00	50.00	30,500.00
4 至 5 年	50,000.00	3.02	40,000.00	80.00	10,000.00
5 年以上	164,490.00	9.94	164,490.00	100.00	
合 计	1,654,251.28	100.00	299,552.84	18.11	1,354,698.44

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额 78,792.19 元。

③本期无实际核销的其他应收款情况。

④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	112,239.50	791,853.50
保证金	2,772,290.01	795,648.00
代扣保险	146,128.00	66,749.78
关联方往来	1,117,900.00	17,400.00
合计	4,148,557.51	1,671,651.28

⑤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
深圳汇硕融资租赁有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	24.10	30,000.00
润光(上海)特种装备有限公司	关联方往来	1,000,000.00	1年以内	24.10	30,000.00
山东京博石油化工有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	12.05	15,000.00
中华人民共和国机场单证	保证金	226,771.01	1年以内	5.47	6,803.13
上海宝华国际招标有限公司	保证金	220,000.00	1年以内	5.30	6,600.00
合计		2,946,771.01		71.02	88,403.13

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	173,700.00		173,700.00	173,700.00		173,700.00
合计	173,700.00		173,700.00	173,700.00		173,700.00

(1) 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 减值准备	减值准备 期末余额
润光(香港)国际 实业有限公司	173,700.00			173,700.00		
合计	173,700.00			173,700.00		

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	176,826,163.82	87,368,131.41	120,650,441.87	58,932,232.07
其他业务	1,216,013.54	263,837.51	875,435.88	337,519.12

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财收益	1,227,960.15	1,913,056.76
合 计	1,227,960.15	1,913,056.76

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	-	
计入当期损益的政府补助	393,336.44	
委托他人投资或管理资产的损益	1,234,475.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	146,025.11	
非经常性损益总额	1,773,837.09	
减：非经常性损益的所得税影响数	266,075.56	
非经常性损益净额	1,507,761.53	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,507,761.53	

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	17.85%	0.83	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.24%	0.80	

洛阳涧光特种装备股份有限公司

2019年4月2日

附：

备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室。