

证券代码：834608

证券简称：星光影视

主办券商：中泰证券



星光影视

NEEQ : 834608

北京星光影视设备科技股份有限公司
(Beijing Xingguang Film &TV Equipment
Technologies Co.,Ltd.)

年度报告

—2018—

公司年度大事记

1、2018 年 10 月 19 日，北京市工商业联合会首届北京民营企业百强发布会在怀柔区雁栖湖国际会展中心举行，星光以突出的综合实力和卓越的创新力成功跻身“2017 年度北京民营企业文化产业百强”。



2、公司于 2018 年年末迎来乔迁之喜，公司正式迁入新址办公。



目 录

第一节	声明与提示	2
第二节	公司概况	3
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	管理层讨论与分析	8
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况	31
第七节	融资及利润分配情况	34
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	41
第九节	行业信息	46
第十节	公司治理及内部控制	47
第十一节	财务报告	55

释义

释义项目		释义
星光影视、公司	指	北京星光影视设备科技股份有限公司
建行大兴支行	指	中国建设银行股份有限公司北京大兴支行
工行大兴支行	指	中国工商银行股份有限公司北京大兴支行
《公司章程》	指	北京星光影视设备科技股份有限公司章程
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
广电总局	指	中华人民共和国国家广播电视总局
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人陈瑞福、主管会计工作负责人刘卫红及会计机构负责人（会计主管人员）宗光昕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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
应收账款发生坏账风险	截至 2018 年 12 月 31 日公司应收账款净额为 653,356,168.23 元，金额较大。虽然公司客户主要是大型国有企事业单位或预算拨款单位，具备较好信用和资金支付能力，公司未发生客户款项无法收回形成坏账的情形，但若宏观经济环境、客户经营状况等发生不利变化，将导致公司应收款项难以收回而形成坏账的风险。
资产抵押所有权变动的风险	截至 2018 年 12 月 31 日，公司用于银行借款抵押的固定资产房屋建筑物账面价值 392,776,113.09 元，在建工程账面价值为 488,673,350.01 元，无形资产土地账面价值为 85,035,184.01 元，投资性房地产账面价值为 280,406,608.30 元，用于银行借款质押的应收账款账面价值为 134,349,409.79 元。所有权受限制的资产合计为 1,381,240,665.20 元，占资产总额的比例达到 56.72%。如果公司流动资金周转困难，可能出现抵押资产所有权变动的风险。
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	北京星光影视设备科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Xingguang Film&TV Equipment Technologies Co.,Ltd.
证券简称	星光影视
证券代码	834608
法定代表人	陈瑞福
办公地址	北京市大兴区西红门镇金盛大街 2 号院星光工业园南区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李劲松
职务	董秘、副总经理
电话	010-60244421
传真	010-60244421
电子邮箱	wsy_ljs@263.net
公司网址	www.starlighting.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市大兴区西红门镇金盛大街 2 号院星光工业园南区(100162)
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	公司董事会办公室

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	2000 年 9 月 22 日
挂牌时间	2015 年 12 月 8 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-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-393 广播电视设备制造-3939 应用电视设备及其他广播电视设备制造
主要产品与服务项目	文化产业装备系统集成、文化产业综合配套服务、文化产业装备直接销售。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	145,897,728

优先股总股本（股）	0
做市商数量	6
控股股东	北京市大兴星光影视器材设备厂
实际控制人及其一致行动人	陈瑞福（实际控制人）、北京市大兴星光影视器材设备厂（陈瑞福控制）、陈洋（陈瑞福之子）、宁波拓诚影世投资有限公司（陈洋控制）

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	91110115722614952X	否
注册地址	北京市大兴区北京生物工程与医药产业基地天富大街 9 号	否
注册资本（元）	145,897,728	是

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	徐继凯、周军
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

截至年报出具日，公司做市商数量为 3 家。

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	747,211,518.48	829,829,981.41	-9.96%
毛利率%	27.40%	27.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	45,301,507.01	78,877,781.96	-42.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,329,176.61	61,856,861.61	-42.89%
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）	4.67%	9.13%	-
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）	3.64%	7.16%	-
基本每股收益	0.31	0.56	-44.64%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	2,435,214,000.94	2,566,720,260.47	-5.12%
负债总计	1,449,626,303.50	1,657,495,682.86	-12.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	982,215,953.56	905,085,285.48	8.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.73	6.44	4.50%
资产负债率%（母公司）	60.47%	66.27%	-
资产负债率%（合并）	59.53%	64.58%	-
流动比率	1.04	1.13	-
利息保障倍数	1.88	2.40	-

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	214,865,348.60	211,126,606.31	1.77%
应收账款周转率	0.98	1.07	-
存货周转率	3.65	4.22	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-5.12%	5.46%	-
营业收入增长率%	-9.96%	-3.65%	-
净利润增长率%	-35.83%	-28.23%	-

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	145,897,728	140,625,000	3.75%
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	40,385.25
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,246,850.18
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,000,000.00

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-550,669.03
非经常性损益合计	11,736,566.40
所得税影响数	1,760,572.72
少数股东权益影响额（税后）	3,663.28
非经常性损益净额	9,972,330.40

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	2,283,487.87			
应收账款	732,183,598.66			
应收票据及应收账款		734,467,086.53		
应付票据	12,633,754.00			
应付账款	398,711,639.86			
应付票据及应付账款		411,345,393.86		
应付股利	400,000			
其他应付款	6,084,403.17	6,484,403.17		
管理费用	64,470,821.39	51,939,765.79		
研发费用		12,531,055.60		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

星光影视是专注于文化产业装备系统集成和文化产业综合配套服务的一站式综合提供商。公司拥有演播室，公司主要提供广播影视、舞台剧场、演出演艺、展览旅游等文化产业的装备研发、定制生产、系统集成及综合配套服务。公司拥有国内少数几家才拥有的广播影视文化系统集成全套业务的资质。

公司主要产品与服务项目为文化产业装备系统集成、文化产业综合配套服务、文化产业装备直接销售。

公司文化产业装备系统集成的商业模式是依托专业全面的人才队伍、丰富成功的项目经历、专业的研发实力、全牌照的业务资质，具备提供文化产业软硬件全套解决方案的能力，通过创意设计或二次设计、定制设备生产、定制采购、工程施工、安装调试、跟踪维护等业务流程，向客户提供整套解决方案，用于满足客户的差异化需求，进而获取营业收入和利润。

公司文化产业综合配套服务的商业模式是依托在文化产业装备系统集成业务的丰富成功项目经验、强大的跨界资源整合能力，成熟的全套配套服务提供能力，根据客户的需求，进行创意设计或策划，为客户提供文化活动合作服务、文化活动技术服务、卫星平台传输服务、文化内容制作服务，提供整套解决方案，充分满足客户的个性化需求，实现文化产业软件和硬件的完美结合，在为客户创造价值的同时，实现盈利。

公司的文化产业设备主要依托公司的品牌优势和定向研发生产能力，获取订单，并直接销售产品，实现盈利。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期至披露日，公司的商业模式未发生变化。

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，公司主要经营项目是文化产业装备系统集成、文化产业综合配套服务、文化产业装备直接销售。公司不断开拓文化产业装备市场，围绕年初制定的经营目标，合理选择优质客户，有效把控各类风险，在稳健发展的基础上，合理做好整体规划和战略布局。

1、公司财务状况：截止 2018 年 12 月 31 日公司总资产达 243,521.40 万元，负债总计 144,962.63 万元，净资产 98,558.77 万元，资产负债率为 59.53%。

报告期末，公司总资产规模有所减少，2018 年末公司资产总额比上年末下降 5.12%，主要原因为货币资金、应收票据及应收账款科目减少所致。货币资金余额 2018 年末比 2017 年末减少 35.47%，其主要原因为本期定增款退款 5,200 万元，民生银行还款 2,000 万元，以及公司自有资金支付对外投资款 2,127.07 万元等所致。应收票据及应收账款科目减少系公司关注应收账款，采取多种措施加大收款力度，回款比同期增加。

2、公司经营成果：公司实现营业收入 74,721.15 万元，比上年度下降 9.96%；今年项目总体毛利率比 2017 年下降了 0.18 个百分点；主要是本期文化产业装备系统集成收入下降，原因是公司减少前期垫付资金量较大且回款较慢的业务项目，把主要精力、资金放在回款较好，垫付较少的项目上，确保正常运行。并且公司搬家造成产能减少，影响部分销售产品的收入，故 2018 年的营业收入较 2017 年有所下降。

营业收入及利润总额：2018 年度和 2017 年度，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为 92.98% 和 94.93%，主营业务突出。2018 年度和 2017 年度，公司主营业务收入增长率分别为-11.80%和-5.25%。

公司实现利润总额 5,162.00 万元，比上年度下降 36.68%，归属于母公司的净利润 4,530.15 万元，比上年度下降 42.57%。公司实现净利润 4,453.40 万元，比上年度降低 35.83%。利润下降主要原因为 2018 年度收入较上期减少 8,261.85 万元，对利润总额影响金额为减少毛利 2,414.37 万元所致。

3、公司现金流量情况：2018 年度公司经营活动产生的现金净流量 21,486.53 万元，同比增加 1.77%，其中销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 4,017.91 万元，主要原因系公司关注应收账款，采取多种措施加大收款力度，回款比同期增加所致，其中收到其他与经营活动有关的现金同比增加 1,866.91 元，主要是收到往来款及退投标保证金较上期增加所致。报告期内公司经营活动现金流出同比增加 5,362.85 万元，主要原因为公司本期购买商品、接受劳务支付的现金、支付其他与经营活动有关的现金增加所致，

支付其他与经营活动有关的现金增加主要为本期支付保证金、备用金增加所致。总体来说，公司经营活动现金流入大于支出。

2018 年度投资活动现金净流出为 8,848.29 万元，同比增加 15.79%，增加流出金额 1,206.66 万元。

其中投资活动现金流入同比减少 78.01%，减少金额 5,445.36 万元，主要原因为当期收回投资北京市文化科技融资租赁股份有限公司 1000 万元，当期处置北京市文化科技融资租赁股份有限公司得到的 500 万元，去年投资活动现金流入主要为上期处置中科芯电半导体科技(北京)有限公司和北京星光文化旅游发展有限公司产生的流入，今年无该特殊项。投资活动现金流出同比降低 28.99%，减少金额为 4,238.70 万元，主要原因为报告期内生产研发基地在建工程已经进入收尾阶段，固定资产投资较之前建设期有所减少，投资支付的现金和去年同期对比增加对北京中联联合超高清协同技术中心有限公司投资 660 万元和投资 CLICKSPRING DESIGN, INC 注资 898.48 万元；支付其他与投资活动有关的现金同比变动 100%，减少 1,032.46 万元，主要原因为上期处置中科芯电半导体科技(北京)有限公司和北京星光文化旅游发展有限公司产生的，本期无该事项；以上综合致本期投资活动产生的现金流量净流出较上期增加；

2018 年度公司筹资活动现金净流出为-21,418.48 万元，同比增加 143.93%，增加流出金额 12,638.08 万元。其中筹资活动现金流入同比降低 13.76%，减少金额为 5,955.89 万元，其中吸收投资收到的现金减少金额 56 万元，主要原因为原子公司中科芯电半导体科技(北京)有限公司收到投资 而本期没有收到投资所致；收到其他与筹资活动有关的现金同比下降 76.84%，减少金额为 5,463.31 万元，主要原因为 2017 年新增一笔融资租赁业务，当期未发生该类型业务所致；筹资活动现金流出同比增长 12.83%，增加金额为 6,682.19 万元，主要原因为星光影视定增 5,200 万元本期退回及偿还融资租赁款项所致。

4、公司运营管理情况：2018 年公司持续强化内部管理，以管理提升为核心，以人才队伍建设为重点，向管理要效益，进一步提高信息化水平和运营效率。通过优秀人才引进、培养和后备梯队建设，打造坚强的骨干团队，推动新产品开发和新业务拓展；通过质量管理体系的完善，降低了成本，确保了产品质量的不断提升。

(二) 行业情况

第一、广电“十三五”期间，全国统一推进“三网融合”，全面提升广电融合媒体能力

1、按照中华人民共和国国务院办公厅国办发〔2015〕65 号印发的《三网融合推广方案》的有关部署，要求在全国范围推动广电、电信业务双向进入，广电网络双向宽带和泛在化发展刻不容缓，有线电视网络将会走上规模化、集约化、专业化发展道路；无线网络将会大力推动双向网络的研究和建设；卫星网络将会在充分高效利用现有资源基础上，开展卫星回传技术及标准的研究制定，基本实现有线无线卫星融合一体化，初步建立广播电视智能媒体融合网。广电业务会将重点放在县级广电单位的改革发展。

2、中央全面深化改革领导小组第四次会议审议 2014 年度通过了《关于推动传统媒体和新兴媒体融合发展的指导意见》，意见要求，全国省级以上广播电视台基本建立全台网，播出频道实现全高清化；中央电视台及有条件的省级电视台开播 4K 超高清实验频道；全国地市级以上广播电视台全部实现数字化网络化制播，较发达的地市级电视台播出频道实现全高清化，其余地市级电视台实现主要频道高清化；省级以上广播电视台基本建立融合媒体制播云平台，实现全国广播电视融合媒体制播云平台互联互通。2018 年广电总局成立媒体融合发展司，媒体融合发展司的职责包括推进体制机制改革、协调推进三网融合，推进广播电视与新媒体新技术新业态创新融合发展等。

中宣部在全国范围推进县级融媒体中心建设，2018 年先行启动 600 个县级融媒体中心建设，并要求 2020 年底基本实现全覆盖，推动县级媒体转型升级。根据北京大学新媒体研究院调查显示，全国县域融媒体平台普及率极高，已形成较完整的新媒体传播矩阵，93.9%的区县至少拥有一种融媒体平台，60%的区县已经拥有多样化的融媒体平台加数据，融媒体中心步入实质落实阶段。

2018 年国内上星超高清电视频道——CCTV4K 频道在中央广播电视总台正式开播，北京歌华、广东、上海东方、浙江、四川、贵州、重庆、江西、安徽、陕西、江苏、内蒙古和深圳天威等 13 家有线电视网同步开通。

第二、根据中共中央办公厅、国务院办公厅在 2017 年度印发的《国家“十三五”时期文化改革发展规划纲要》提出：人民群众精神文化生活更加丰富，文化参与的广度和深度不断拓展，国民素质和社会文明程度显著提高。以文化产业成为国民经济支柱性产业为目标，支持实施一批具有示范带动效应的重点文化产业项目，培育一批集聚功能和辐射作用明显的国家级文化产业园区，打造 3 至 5 个市场化、专业化、国际化的重点文化产业展会。大力推动建造科技馆、城市规划馆，各级县乡也将建设文化馆、图书馆、博物馆等公共文化科技设施。歌剧院、音乐厅、影剧院、艺术中心文化场所是文化产业装备系统集成成的主要应用市场。

第三、旅游文化是旅游点的独特文化气质，通过结合当地的传统风俗文化创意编演剧目，成为旅游胜地招徕游客，展示旅游文化特色、传播文化的重要手段。其中较有影响力的有“印象”系列大型旅游演出。通过为旅游景点量身定制策划创编剧目，建设秀场。大型文化休闲旅游拓展了文化产业装备系统集成行业的市场空间。“十三五”旅游业发展规划将深入贯彻创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，以“改革创新、提质增效”为主题，以推进供给侧结构性改革、“双加双创”为引擎，着力转变发展方式，规范旅游市场，提升旅游质量，拓展和延伸旅游功能，推动旅游业转型升级，促进旅游发展与扶贫开发、农村发展、生态保护相融合，努力建成全面小康型旅游大国，为世界旅游强国建设奠定坚实基础。

第四、目前以高科技设备演绎城市特色是未来的趋势，使得声光电多媒体技术成为演绎城市特色的

手段。城市道路照明及城市景观照明行业取得了快速的发展，其市场规模也将在现有的基础上进一步扩大。作为一项复杂的照明系统工程，城市景观照明设施应当符合一定的控制标准，一些城市的地方法规也相应出台。

(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	155,462,518.24	6.38%	240,920,125.27	9.39%	-35.47%
应收票据与应收账款	679,857,138.14	27.92%	734,467,086.53	28.62%	-7.44%
存货	138,558,115.90	5.69%	154,565,162.43	6.02%	-10.36%
投资性房地产	280,406,608.30	11.51%	264,370,678.14	10.30%	6.07%
长期股权投资	47,370,342.00	1.95%	23,722,387.84	0.92%	99.69%
固定资产	469,664,169.59	19.29%	435,352,853.08	16.96%	7.88%
在建工程	490,708,301.53	20.15%	511,490,859.43	19.93%	-4.06%
短期借款	322,810,000.00	13.26%	343,842,022.00	13.40%	-6.12%
长期借款	439,700,000.00	18.06%	444,500,000.00	17.32%	-1.08%
预付款项	39,245,411.00	1.61%	46,365,326.85	1.81%	-15.36%
其他应收款	27,026,832.92	1.11%	38,213,302.69	1.49%	-29.27%
其他流动资产	878,955.11	0.04%	5,341,867.66	0.21%	-83.55%
可供出售金融资产	7,600,000.00	0.31%	11,000,000.00	0.43%	-30.91%
无形资产	85,035,184.01	3.49%	86,657,552.36	3.38%	-1.87%
长期待摊费用	1,135,359.28	0.05%	361,784.26	0.01%	213.82%
递延所得税资产	12,265,064.92	0.50%	11,524,200.03	0.45%	6.43%
其他非流动资产	-	-	2,367,073.90	0.09%	-100.00%
应付票据及应付账款	409,980,964.10	16.84%	411,345,393.86	16.03%	-0.33%
预收款项	26,636,491.00	1.09%	36,734,895.55	1.43%	-27.49%
应付职工薪酬	838,801.62	0.03%	1,018,731.15	0.04%	-17.66%
应交税费	21,437,071.63	0.88%	29,245,289.38	1.14%	-26.70%
其他应付款	17,238,751.83	0.71%	6,484,403.17	0.25%	165.85%

一年内到期的非流动负债	92,105,508.87	3.78%	140,342,075.99	5.47%	-34.37%
其他流动负债	112,035,301.13	4.60%	106,679,321.85	4.16%	5.02%
长期应付款	6,500,718.34	0.27%	26,982,881.24	1.05%	-75.91%
递延收益	342,694.98	0.01%	698,027.16	0.03%	-50.91%
资产总计	2,435,214,000.94	100.00%	2,566,720,260.47	100.00%	-5.12%

资产负债项目重大变动原因：

1.货币资金余额 2018 年末比 2017 年末减少 35.47%，其主要原因为本期定增款退款 51,999,992.00 元，民生银行还款 20,000,000.00 元，以及公司自有资金支付对外投资款 14,670,700.00 元等所致。

2.其他流动资产余额 2018 年末比 2017 年末减少 83.55%，是由于本期增值税留抵额减少所致。

3.可供出售金融资产余额 2018 年末比 2017 年末下降 30.91%，主要原因是因应为撤投资北京市文化科技融资租赁股份有限公司 10,000,000.00 元及新投资北京中联合超高清协同技术中心有限公司 6,600,000.00 元综合所致。

4.长期股权投资余额 2018 年末比 2017 年末增加 99.69%，是由于本期新增对北京锐丰星光文化科技有限公司投资 2,450,000.00 元，对北京星光毅丰文化科技有限公司投资 2,450,000.00 元及对 CLICKSPRING DESIGN, INC.投资 19,270,350.00 元所致。

5.长期待摊费用 2018 年末比 2017 年末增加 213.82%，主要是子公司北京星光陆通视音频广播技术有限公司当期增加装修费 637,270.77 元所致。

6.其他非流动资产 2018 年末比 2017 年末减少 2,367,073.90 元，原因为 2017 年公司预付款项中预付工程款、固定资产款项已于当期转入在建工程科目所致。

7. 其他应付款科目 2018 年末比 2017 年末增加 165.85%，系星光影视及北京星光陆通视音频广播技术有限公司当期对外往来款等增加所致，其中主要为押金保证金款增加 1,827,923.50 元，待支付的费用增加 3,495,446.79 元，及北京星光陆通视音频广播技术有限公司增加对外尚欠应付借款 2,865,200.00 元。

8. 一年内到期的非流动负债科目 2018 年末比 2017 年末减少 34.37%，是由于 2018 年 12 月 27 日公司与中国建设银行股份有限公司北京大兴支行签订《关于北京星光影视设备科技股份有限公司调整固定资产贷款还款计划的函》，将长期借款展期，故金额有所下降。

9.长期应付款科目 2018 年末比 2017 年末减少 75.91%，是由于当期偿还融资租赁本金及利息所致。

10.递延收益 2018 年年末比 2017 年末下降 50.91%，为转到其他收益中所致。

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	747,211,518.48	-	829,829,981.41	-	-9.96%
营业成本	542,499,239.57	72.60%	600,973,996.33	72.42%	-9.73%
毛利率%	27.40%	-	27.58%	-	-
管理费用	53,058,973.00	7.10%	51,939,765.79	6.26%	2.15%
研发费用	17,742,165.76	2.37%	12,531,055.60	1.51%	41.59%
销售费用	39,770,150.43	5.32%	41,762,120.95	5.03%	-4.77%
财务费用	30,602,009.52	4.10%	33,185,533.17	4.00%	-7.79%
资产减值损失	8,242,526.86	1.10%	13,947,823.54	1.68%	-40.90%
其他收益	2,136,850.18	0.29%	10,194,347.57	1.23%	-79.04%
投资收益	4,063,421.86	0.54%	8,592,920.63	1.04%	-52.71%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	40,385.25	0.01%	1,412,201.79	0.17%	-97.14%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	52,170,632.30	6.98%	83,676,529.72	10.08%	-37.65%
营业外收入	112,172.89	0.02%	516,631.25	0.06%	-78.29%
营业外支出	662,841.92	0.09%	2,666,903.54	0.32%	-75.15%
净利润	44,533,958.76	5.96%	69,404,033.75	8.36%	-35.83%

项目重大变动原因：

1. 公司实现营业收入 747,211,518.48 元，比上年度下降 9.96%；今年项目总体毛利率比 2017 年下降了 0.18 个百分点；主要是本期文化产业装备系统集成收入下降，原因是公司减少前期垫付资金量较大且回款较慢的业务项目，把主要精力、资金放在回款较好，垫付较少的项目上，确保正常良好运行。并且公司搬家造成产能减少，影响部分销售产品的收入，故 2018 年的营业收入较 2017 年有所下降，营业成本随之降低。

2. 研发费用 2018 年比上年同期增加 41.59%，较上期变动大的原因主要是研发费用中上期研发阶段进入试生产阶段，大部分计入了主营业务成本，本期研发阶段处于研究阶段，研发费用直接计入损益所致。

3. 资产减值损失 2018 年比上年同期减少 40.90%，系公司应收账款科目减少所致。应收账款科目减少系

公司采取多种措施加大收款力度，回款比同期增加所致。

4.其他收益 2018 年比上年同期减少 79.04%，其原因是公司今年收到申请的项目补助比去年同期减少。

5.投资收益 2018 年比上年同期减少 4,529,498.77 元，降幅 52.71%，为去年同期处置中科芯电半导体科技(北京)有限公司和北京星光文化旅游发展有限公司的投资收益 10,568,440.64 和当期处置北京市文化科技融资租赁股份有限公司得到的 5,000,000.00 元收益的差额。

5.资产处置收益 2018 年比上年同期减少 97.14%，主要原因为处置固定资产产生的收益较上期减少所致。

7.营业利润 2018 年比上年同期减少 37.65%，主要原因为本期营业收入减少，毛利下降及其他收益减少所致。

8.营业外收入 2018 年比上年同期减少 78.29%，是由于 2018 年的补贴收入比去年同期有所减少所致。

9.营业外支出 2018 年比上年同期减少 75.15%，系上期租赁库房搬迁处置了部分资产产生的支出，当期无该特殊事项。

10.净利润 2018 年比上年同期减少 35.83%，主要原因为本期营业收入减少，营业利润减少所致。

(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	694,757,896.05	787,726,571.02	-11.80%
其他业务收入	52,453,622.43	42,103,410.39	24.58%
主营业务成本	521,461,565.55	583,346,636.28	-10.61%
其他业务成本	21,037,674.02	17,627,360.05	19.35%

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%
文化产业装备系统集成	632,391,214.45	84.84%	713,783,666.10	86.02%
文化产业综合配套服务	52,614,046.22	7.04%	48,076,100.98	5.79%
文化产业装备销售	9,752,635.38	1.31%	25,866,803.94	3.12%
其他	52,453,622.43	7.02%	42,103,410.39	5.07%
合计	747,211,518.48	100.00%	829,829,981.41	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因:

2018 年度和 2017 年度，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为 92.98% 和 94.93%，主营业务突出。2018 年度和 2017 年度，公司主营业务收入增长率分别为-11.80% 和-5.25%，基本保持稳定。其他业务收入主要为房屋租赁收入、项目维修收入和其他服务等收入。

按产品分类的收入构成整体变化不大，具体如下：

1、文化产业装备系统集成 2018 年度和 2017 年度文化产业装备系统集成收入占营业收入的比重分别为 84.84% 和 86.02%，所占比重基本持平。文化产业装备系统集成业务为公司的传统业务，受国内市场环境影响，报告期内收入下降，原因是公司减少前期垫付资金量较大且回款较慢的业务项目，把主要精力、资金放在回款较好，垫付较少的项目上，确保正常良好运行。

2、文化产业综合配套服务 2018 年度和 2017 年度文化产业综合配套服务收入占营业收入的比重分别为 7.04% 和 5.79%，略增 1.25 个百分点，所持比重基本持平，该类业务对营业收入不构成显著影响。

3、文化产业装备销售 2018 年度和 2017 年度文化产业装备销售收入占营业收入的比重分别为 1.31% 和 3.12%，略降 1.81 个百分点，所持比重基本持平，该类业务对营业收入不构成显著影响。

4、其他业务收入 2018 年度和 2017 年度其他业务收入占营业收入的比重分别为 7.02% 和 5.07%，略增 1.95 个百分点。主要原因为生产研发基地一期陆续出租，租赁合同较 2017 年增多，厂房增加房租收入增加所致。故该类收入占比较去年略增，但对营业收入不构成显著影响。

(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	丽江玉龙花园投资有限公司	50,012,099.94	6.69%	否
2	无锡万达城投资有限公司	49,755,131.31	6.66%	否
3	重庆奉节生态旅游开发有限公司（原重庆奉节旅游开发有限公司）	42,442,760.83	5.68%	否
4	中央电视台	25,977,414.85	3.48%	否
5	中船第九设计研究院工程有限公司	22,402,122.85	3.00%	否
合计		190,589,529.78	25.51%	-

(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	北京星凯达舞台技术有限公司	24,251,244.46	4.47%	是
2	江西汇康贸易有限公司	19,142,853.18	3.53%	否
3	北京市文化科技融资租赁股份有限公司	16,621,982.93	3.06%	否
4	深圳易科声光科技股份有限公司	12,967,345.29	2.39%	否
5	深圳市吉丰光电有限公司	11,956,408.80	2.20%	否
合计		84,939,834.66	15.65%	-

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	214,865,348.60	211,126,606.31	1.77%
投资活动产生的现金流量净额	-88,482,855.38	-76,416,239.93	15.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-214,184,838.12	-87,804,077.99	143.93%

现金流量分析：

2018 年度公司经营活动产生的现金净流量 214,865,348.60 元，同比增长 1.77%，其中销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 40,179,139.18 元，主要原因为公司系关注应收账款，采取多种措施加大收款力度，回款比同期增加所致，其中收到其他与经营活动有关的现金同比增加 18,669,145.53 元，主要是收到往来款及退投标保证金较上期增加所致。

报告期内公司经营活动现金流出同比增加 53,628,521.77 元，主要原因为公司本期购买商品、接受劳务支付的现金、支付其他与经营活动有关的现金增加所致，支付其他与经营活动有关的现金增加主要为本期支付保证金、备用金增加所致。总体来说，公司经营活动现金流入大于支出。

2018 年度投资活动现金净流出为 88,482,855.38 元，同比增加 15.79%。其中投资活动现金流入同比减少 78.01%，减少金额 54,453,616.00 元，主要原因为当期收回投资北京市文化科技融资租赁股份有限公司 10,000,000.00 元，当期处置北京市文化科技融资租赁股份有限公司得到的 5,000,000.00 元，去年同期处置中科芯电半导体科技(北京)有限公司和北京星光文化旅游发展有限公司产生的，今年无该特殊项。投资活动现金流出同比降低 28.99%，减少金额为 42,387,000.55 元，主要原因为报告期内生产研发基地在建工程已经进入收尾阶段，固定资产投入较之前建设期有所减少，投资支付的现金和去年同期对比增加对北京中联合超高清协同技术中心有限公司投资 6,600,000.00 元和投资 CLICKSPRING DESIGN, INC 注资 8,984,850.00 元；支付其他与投资活动有关的现金同比变动 100%，减少 10,324,637.23 元，主要原因为上期处置中科芯电半导体科技(北京)有限公司和北京星光文化旅游发展有限公司产生的，本期无该

事项。

2018 年度公司筹资活动现金净流出为 214,184,838.12 元，同比增加 143.93%。其中筹资活动现金流入同比降低 13.76%，减少金额为 59,558,868.03 元，其中吸收投资收到的现金减少金额 560,000 元，主要原因为原子公司中科芯电收到投资而本期没有收到投资所致；收到其他与筹资活动有关的现金同比下降 76.84%，减少金额为 54,633,129.69 元，主要原因为 2017 年新增一笔融资租赁业务，当期未发生该类型业务所致；筹资活动现金流出同比增长 12.83%，增加金额为 66,821,892.10 元，主要原因为星光影视定增 51,999,992.00 元本期退回及偿还融资租赁款项所致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 214,865,348.60 元，与净利润差异 170,331,389.84 元，主要差异原因为经营性应收减少 81,158,860.87 元，固定资产折旧金额为 36,062,771.54 元，财务费用 29,600,498.15 元所致。经营性应收减少主要是采取多种措施加大收款力度，回款比同期增加所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

一) 报告期内公司主要控股子公司情况：

1、北京索莱特电子有限公司系公司全资子公司（持股比例 100%），成立于 2004 年 2 月 19 日，注册资本：3000 万元，注册地为北京市大兴区西红门镇星光巷 7 号，法定代表人：甄何平，经营范围：生产半导体显示与照明产品；设计、销售、安装、租赁半导体显示与照明产品；技术开发、咨询、培训、转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

2、北京星光陆通视音频广播技术有限公司系公司全资子公司（持股比例 100%），成立于 2013 年 9 月 24 日，注册资本 3000 万元，注册地为北京市大兴区西红门镇星光巷 7 号 1 幢 1 层至 3 层，法定代表人陈瑞福，经营范围：技术开发、咨询、服务；零售汽车配件；租赁移动舞台；销售汽车（九座及九座以下乘用车除外）、通讯设备、低压配电柜；维修通讯设备；货物进出口；改装汽车（仅限在北京市大兴区西红门镇金盛大街 2 号院开展经营活动）；保险代理业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；保险代理业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

报告期内陆通公司资产总计 56,678,387.46 元，负债合计 31,937,767.82 元，净利润-7,720,119.32 元，经营活动产生的现金流量净额为-687,518.93 元。

3、星光科技（香港）有限公司系公司全资子公司（持股比例 100%），成立于 2007 年 8 月 15 日，现任董事：陈瑞福、赵铭，注册国家或地区：中国香港，实收资本：520 万美元，注册地为中国香港湾

仔告士打道 50 号马来西亚大厦 2 号楼 202 室。

4、北京星光莱特电子有限公司系公司控股子公司（持股比例 60%），成立于 2005 年 2 月 1 日，注册资本 520 万元，注册地为北京市大兴区西红门镇星光巷 7 号，法定代表人李泽青，经营范围：制造照明控制设备；货物进出口；技术进出口；照明、音响、舞台设计；专业承包。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

5、北京星光气象文化传播有限公司股份系公司控股子公司（持股比例 60%），该公司成立于 2016 年 8 月 19 日，注册资本 1000 万元，注册地为北京市大兴区西红门镇星光巷 7 号 1 幢 4 层 406，法定代表人李自立，经营范围：组织文化艺术交流活动（不含演出）；设计、制作、代理、发布广告；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品；装饰设计；专业承包；影视策划；软件开发；技术开发、服务、转让、咨询、推广；计算机系统服务；企业形象策划；动画设计；经济贸易咨询；企业管理咨询；广播电视节目制作。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

二) 报告期内公司主要参股公司情况：

1、北京星光毅丰文化科技有限公司系公司参股公司（持股比例 49%）该公司成立于 2017 年 8 月 9 日，注册资本 1,000 万元，注册地为北京市大兴区金盛大街 2 号院 18 号楼 3 层，法定代表人王坤池，经营范围：技术开发、转让、咨询、推广、服务；销售照明设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2、北京锐丰星光文化科技有限公司系公司参股公司（持股比例 49%），该公司成立于 2017 年 2 月 21 日，注册资本 1000 万元，注册地为北京市大兴区北兴路(东段)2 号 1 幢 3 层 359 房间，法定代表人凌子斌，经营范围：技术开发、转让、咨询；设计、制作、发布、代理广告；企业形象策划；影视策划；婚庆服务；教育咨询；计算机技术培训（不得面向全国招生）；产品设计；计算机系统集成；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示；会议服务（不含食宿）；经济贸易咨询；劳务服务；装饰设计；销售五金、机电设备、日用品、计算机软件及辅助设备、五金产品、建筑材料、装饰材料、工艺美术品、金属材料、机械设备、电气设备、制冷设备、通讯设备、电子产品；租赁舞台灯光设备、音响设备、建筑机械设备；施工总承包；专业承包；劳务分包；货物进出口；代理进出口；技术进出口；工程设计。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；工程设计以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

3、Clickspring Design, Inc.（公司持股比例 49%）原注册证书在纽约州务院的申请日期为 2006 年 5

月 24 日，具有永久存在权，注册号:20160223044475，注册地址:美国纽约州韦斯特切斯特区杜波斯费里镇克林顿大街 320 号，股东 Glenn Erik Ulfers，持股比例为 100%，主要业务为：演播室设计与建造，舞台设计；企业形象策划；销售舞台灯光,音响设备。

4、北京星凯达舞台技术有限公司系公司联营企业（持股比例 40%），成立于 2013 年 8 月 8 日，注册资本 2,000 万元，注册地为北京市大兴区西红门镇五连环星光生产基地 7 号，法定代表人李泽青，经营范围：设计、开发、安装和调试舞台和娱乐系统的机电装置、舞美装置、控制系统；设计、开发、生产控制系统软件；提供舞台和演出项目的设计、顾问、技术咨询和技术服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口（以上商品进出口不涉及国营贸易管理商品、涉及配额许可证管理商品的按国家有关规定办理申请手续）；大型舞台机械定制生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

5、北京星光文化旅游发展有限公司系公司参股公司（持股比例 10%），该公司成立于 2016 年 3 月 9 日，注册资本 1000 万元，注册地为北京市大兴区西红门镇星光巷 7 号 1 幢 5 层 506，法定代表人李泽青，经营范围：旅游信息咨询；企业管理；影视策划；组织文化艺术交流活动（不含演出）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

6、报告期内，公司新设增参股公司（持股比例 11%）北京中联合超高清协同技术中心有限公司，该公司成立于 2018 年 11 月 23 日，注册资本 6000 万元，注册地为北京市海淀区学院路 30 号科大天工大厦 AB 座 1 层 01 室，法定代表人张宏，经营范围：技术开发、技术推广、技术咨询、技术转让、技术服务；公共关系服务；会议服务；应用软件服务；计算机系统服务；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；文艺创作；设计、制作、代理、发布广告；版权代理；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备、机械设备；计算机维修；租赁计算机；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

7、Show Canada International Inc.于 2014 年在加拿大成立，注册股金 100 万股，每股单价为 3.70 加币，本公司之子公司星光科技（香港）有限公司认购 35 万股，持股比例 35.00%。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因：(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。

受影响的报表项目名称和金额：“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 679,857,138.14 元，上期金额 734,467,086.53 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 409,980,964.10 元，上期金额 411,345,393.86 元；调增“其他应付款”本期金额 400,000.00 元，上期金额 400,000.00 元。调减“管理费用”本期金额 17,742,165.76 元，上期金额 12,531,055.60 元，重分类至“研发费用”。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行作为企业应当履行的社会责任，做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

公司自从 1994 年开始资助教学，在中国传媒大学设立国内第一个星光专业，和支持灯光事业的人才培养和灯光专业的学科建设，为国家培养了一大批灯光专业的优秀人才，并且从 1997 年起每年投资 20 万元设立“星光奖”，奖励献身于广播电视事业的优秀硕士、博士研究生，关注并尽其所能地帮助所在地区北京市大兴区西红门成立大兴区兴海学校、农民工子弟学校北京市大兴区京豫陈小学和中国红十字会救助白血病患者救助行动等等一系列的慈善行为不胜枚举，赢得社会良好口碑。奉献爱心，为社会做

出更多贡献，已经成为星光永恒的立业之本。2008年5月12日四川汶川遭遇特大地震灾害，公司领导 and 全体员工心系灾区，踊跃向灾区人民捐款。自5月15日起，陆续组织捐款四次，员工捐款累计为39,587.70元。5月29日上午，董事长陈瑞福代表公司来到西红门镇民政科，向四川什邡市定向捐款100万元人民币，用于教育、卫生、敬老院等公益事业，同时，通过红十字会联系向四川电视台捐助386万元的演播室灯光设备，此次捐款、捐物达500万元。

公司一直向中国传媒大学教育基金会、中国传媒大学南广学院教育发展基金会、现代女性领导力学院捐赠，用于支持支持学校基础设施建设、教学设施的改善，设立奖学金、助学金以及优秀教师、科研人员奖励基金，奖励优秀学生 and 优秀教师，资助贫困学生；支持对方从事高等教育领域女性领导力提升研究、举办世界大学女校长论坛、开展国际交流与合作及其相关活动。

2018年度捐赠金额合计60万元。

三、 持续经营评价

截至2018年12月31日公司总资产达2,435,214,000.94元，负债总计1,449,626,303.50元，净资产985,587,697.44元，资产负债率为59.53%。公司实现营业收入747,211,518.48元，比上年度下降9.96%，2018年度和2017年度，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为92.98%和94.93%，主营业务突出。2018年度和2017年度，公司主营业务收入增长率分别为-11.80%和-5.25%，基本保持稳定。

本公司具备开展经营业务的资质、许可，有一定的客户群体，公司业务具有连续性。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、后勤机构均独立完整，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。

公司管理层认为：公司未来具备持续经营能力。

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、应收账款发生坏账风险

截至2018年12月31日公司应收账款净额为653,356,168.23元，金额较大。虽然公司客户主要是大型国有企事业单位或预算拨款单位，具备较好信用和资金支付能力，公司未发生客户款项无法收回形成

坏账的情形，但若宏观经济环境、客户经营状况等发生不利变化，将导致公司应收款项难以收回而形成坏账的风险。

管理措施：针对此风险，公司将加强应收账款管理，将应收账款的回收工作责任落实到人，由财务部负责应收账款的管理，并督促销售人员催收款项，销售人员负责客户的具体催款工作，并将回款情况纳入员工的绩效考核中。另外，公司将加强与客户的沟通，及时了解客户的资金情况，逐步实现严格按照合同约定收款，实现应收账款的及时收取。

2、资产抵押所有权变动的风险

截至 2018 年 12 月 31 日，公司用于银行借款抵押的固定资产房屋建筑物账面价值 392,776,113.09 元，在建工程账面价值为 488,673,350.01 元，无形资产土地账面价值为 85,035,184.01 元，投资性房地产账面价值为 280,406,608.30 元，用于银行借款质押的应收账款账面价值为 134,349,409.79 元。所有权受限制的资产合计为 1,381,240,665.20 元，占资产总额的比例达到 56.72%。如果公司流动资金周转困难，可能出现抵押资产所有权变动的风险。

管理措施：针对此风险，公司将继续加大应收账款催款力度，调整资产结构，增加流动性。同时，以整合产业链为抓手，优化融资结构，适度扩大股权融资比例等措施，避免可能发生的流动资金紧张进而影响公司持续经营的风险。

3、税收优惠政策变动的风险

公司及控股子公司北京星光莱特电子有限公司为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，公司享受 15%的企业所得税税率优惠政策。虽然目前公司享受的主要税收优惠政策属于国家长期、稳定的政策，但是若将来国家对于资源综合利用税收优惠政策有所调整，将会对公司的盈利能力产生一定的影响。

管理措施：针对此风险，公司将密切关注国家相关税收优惠政策的调整，及时做好应对措施，避免因税收优惠政策变动给公司带来的风险。

4、实际控制人控制的风险

陈瑞福直接持有公司股份 11,800,420 股，持股比例为 8.09%；陈瑞福持有北京市大兴星光影视器材星光设备厂 80%的股份，北京市大兴星光影视器材星光设备厂持有公司股份 56,505,326 股，持股比例为 38.73%。陈瑞福为公司的实际控制人。尽管本公司建立了较为完善的法人治理结构，通过《公司章程》对股东，特别是控股股东的行为进行了相关的约束，并建立了关联交易回避表决制度及其他相关制度，防止和杜绝实际控制人作出不利于公司和其他股东利益的决策和行为，但实际控制人仍可能通过行使表决权对公司的人事任免、经营决策及股利分配政策等方面施加重大影响，从而在一定程度上对本公司及

本公司其他股东的利益产生一定的影响。

管理措施：建立健全较为完善的法人治理结构和内部控制制度，强化公司治理，加大对内部控制制度执行的监督力度，发挥监事会的作用，严格按照公司的管理制度进行管理、经营，从而保证公司的内部控制制度、管理制度能够得到切实有效地执行。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)

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) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

清偿和违规担保情况：

北京星凯达舞台技术有限公司与上海国际主题乐园有限公司于 2015 年 4 月 23 日签署了《CEX-01 & CEX-02 娱乐演出布景道具宝藏湾特技演出物料采购合同》，金额为 16,337,992.20 元；于 2015 年 4 月 23 日签署了《CEX-01 & CEX-02 娱乐演出布景道具城堡舞台演出物料采购合同》，金额为 29,752,405.71 元；于 2015 年 4 月 20 日签署了《CES-02 巡游布景物料采购合同》，金额为 8,977,734.00 元，上述合同金额共计 55,068,131.91 元，由北京星凯达舞台技术有限公司为上海国际主题乐园有限公司提供物品及施工服务。

公司于 2016 年 1 月 6 日召开第五届董事会第三次会议补充审议 2015 年度关联交易。其中包括：2015 年 4 月，公司为联营企业签订的合同提供担保。公司于 2016 年 1 月 21 日通过 2016 年第二次临时股东大会审议对此事项进行确认。

截至 2018 年 12 月 31 日，上述宝藏湾项目、城堡舞台项目、巡游布景项目均已完工，三个合同项目款项均已全部收回，违规担保解除。

(三) 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	152,000,000.00	35,942,019.87
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	47,000,000.00	3,660,966.05
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	835,000,000.00	454,451,254.10

注：上述第 1 项涉及的关联交易：

关联方	关联交易内容	发生金额
北京载通视音频广播技术有限公司	采购车体及材料	5,470.09
北京星凯达舞台技术有限公司	设备及劳务采购	24,251,244.46
北京锐丰星光文化科技有限公司	设备采购	718,414.85
北京星光毅丰文化科技有限公司	设备采购	10,966,890.47
合计		35,942,019.87

上述第 2 项涉及的关联交易：

关联方	关联交易内容	发生金额
北京星拓视联文化传媒服务有限公司	影视文化设备系统集成；设备销售；通信服务	669,600.95
北京星凯达舞台技术有限公司	安装费；服务费；设备销售；加工费	1,513,069.85
北京星光拓诚投资有限公司	影视文化设备系统集成；设备销售	46,153.85
北京载通视音频广播技术有限公司	设备销售	739,357.56
北京星光毅丰文化科技有限公司	设备销售；服务费	122,294.48
北京锐丰星光文化科技有限公司	服务费；设备销售	140,328.90
北京星光文化旅游发展有限公司	服务费；设备销售	430,161.36
合计		3,660,966.05

上述第 6 项涉及的关联交易：

1、租金收入：

关联方	关联交易内容	发生金额
北京星凯达舞台技术有限公司	房屋、机器设备	10,866,706.44
北京星拓视联文化传媒服务有限公司	房屋、机器设备	1,118,719.21
北京星光毅丰文化科技有限公司	房租租金收入	1,271,964.43
北京锐丰星光文化科技有限公司	房租租金收入	124,463.31
中科芯电半导体科技（北京）有限公司	房租租金收入	1,746,444.47
合计		15,128,297.86

2、关联担保：

关联方	关联交易内容	发生金额
陈瑞福、焉凤	借款担保	284,500,000.00
陈瑞福	融资租赁担保	71,099,788.43
陈瑞福	商业保理担保	50,000,000.00
陈瑞福	履约保函	33,723,167.81
合计		439,322,956.24

上述第 6 项涉及的关联交易是实际控制人陈瑞福、焉凤为公司提供的借款担保，包括人民币借款担保 284,500,000.00 元；实际控制人陈瑞福为公司提供的担保，其中融资租赁担保人民币 71,099,788.43 元；保理融资反担保人民币 50,000,000.00 元，履约保函担保金额为 33,723,167.81 元，上述担保总金额为 439,322,956.24 元。

(四) 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
北京市大兴星光影视器材设备厂	为公司融资提供反担保	50,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 28 日	2018-006
北京星拓视联文化传媒服务有限公司	为公司银行贷款提供担保	58,206,621.44	已事前及时履行	2018 年 7 月 3 日	2018-031
北京中高联体育文化发展有限公司	公司为关联方提供传输服务	292,283.02	已事前及时履行	2018 年 8 月 8 日	2018-046

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、根据公司经营发展需要，公司向基石（天津）国际商业保理有限公司申请融资，合计金额为人民币 5,000 万元，由北京市文化科技融资担保有限公司提供保证担保，公司关联方（1）董事长陈瑞福及其配偶焉凤拟承担家庭无限连带责任保证反担保；（2）公司控股股东北京市大兴星光影视器材设备厂将其持有的公司股份 14,126,332 股质押给北京市文化科技融资担保有限公司为上述融资提供反担保。

2、根据公司业务发展的需要，公司向中国建设银行股份有限公司北京大兴支行申请不超过人民币 1.2 亿元的对外基本授信，期限为一年。本次借款由实际控制人陈瑞福及其配偶焉凤提供连带责任保证担保并由关联方北京星拓视联文化传媒服务有限公司提供最高额抵押担保。

3、公司因业务需要与北京中高联体育文化发展有限公司签订了《卫星节目传送技术服务合同》，由公司为其提供 2018 年度电视节目卫星传送服务，费用按每场次实际情况结算，预计总金额不超 200 万元人民币。

上述偶发性关联交易为公司业务发展和生产经营的正常需要，对公司业务开展有积极作用。不存在对公司生产经营产生不利影响的情形。

(五) 承诺事项的履行情况

1、为避免产生潜在的同业竞争，公司的实际控制人陈瑞福签订了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内陈瑞福履行了该承诺。

2、北京载通视音频广播技术有限公司、陈瑞福于 2015 年 8 月 24 日出具承诺，陈瑞福承诺，其作为星光影视的实际控制人，保证星光影视及其控制的控股子公司或全资子公司未来不再与北京载通视音频广播技术有限公司发生非经营性的关联方资金拆借事项；北京星光陆通视音频广播技术有限公司于 2015 年 8 月 24 日出具承诺，与北京载通视音频广播技术有限公司未来不再发生非经营性的关联方资金拆借事项。

报告期内未发生非经营性关联方资金拆借事项。

3、公司及其董事长陈瑞福、董事会秘书李劲松于 2017 年 2 月 28 日向全国中小企业股份系统有限责任公司递交书面承诺书，针对 2017 年 2 月 27 日收到的全国中小企业股份转让系统出具的《关于对北京星光影视股份有限公司及相关责任主体采取自律监管措施的决定》（股转系统发[2017]8 号）。公司及相关主体承诺，随着公司不断发展，公司未来将加强和规范企业内部控制，组织公司相关人员进行内控制度、信息披露等方面的培训，不断完善公司的内控制度建设和风险防范能力，避免违规担保事项再次发生。

报告期内，未发生违规担保事项。

4、2017 年 7 月 3 日，公司收到全国中小企业股份转让系统出具的编号为“股转系统发【2017】162 号”的给予公司及实际控制人陈瑞福纪律处分的决定，给予公司公开谴责的纪律处分，给予公司实际控制人陈瑞福公开谴责的纪律处分。对于上述惩戒，全国股转公司将计入诚信档案。

收到上述决定书后，星光影视及时向相关人员做了通报，出具《北京星光影视设备科技股份有限公司及实际控制人涉诉事项承诺函》，星光影视及实际控制人陈瑞福承诺：公司未来将加强和规范企业内部控制，组织公司相关人员对内控制度、信息披露等方面的学习，严格履行《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的规定。遵守国家各项法律法规。

报告期内，未发生违规事项。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	9,292,677.46	0.38%	保证金；“投贷奖”专项补助资金
应收账款	质押	134,349,409.79	5.52%	银行质押借款；售后回租质押
投资性房地产	抵押	280,406,608.30	11.51%	银行抵押借款
固定资产	抵押	392,776,113.09	16.13%	银行抵押借款
在建工程	抵押	488,673,350.01	20.07%	银行抵押借款
无形资产	抵押	85,035,184.01	3.49%	银行抵押借款
总计	-	1,390,533,342.66	57.10%	-

(七) 自愿披露其他重要事项

公司报告期后有涉及诉讼事项。

公司于 2019 年 1 月 18 日收到合肥市蜀山区人民法院刑事诉状须知及安徽省合肥市蜀山区人民检察院起诉书（蜀检刑诉[2019]1 号），详见涉及诉讼公告（公告编号：2019-001）。本次诉讼不会对公司经营、财务产生重大影响，公司将根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。

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	64,773,750	46.06%	-2,353,500	62,420,250	42.78%
	其中：控股股东、实际控制人	21,785,213	15.49%	0	21,785,213	14.93%
	董事、监事、高管	12,727,008	9.05%	741,500	13,468,508	9.23%
	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	75,851,250	53.94%	7,626,228	83,477,478	57.22%
	其中：控股股东、实际控制人	46,520,533	33.08%	0	46,520,533	31.89%
	董事、监事、高管	38,181,032	27.15%	2,953,500	41,134,532	28.19%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		140,625,000	-	5,272,728	145,897,728	-
普通股股东人数		35				

(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%	期末持有限 售股份数量	期末持有 无限售股 份数量
1	北京市大兴星光 影视器材设备厂	56,505,326	0	56,505,326	38.73%	37,670,218	18,835,108
2	赵铭	11,300,420	600,000	11,900,420	8.16%	9,075,315	2,825,105
3	宁波拓诚影世投 资有限公司	13,829,000	-2,000,000	11,829,000	8.11%	0	11,829,000
4	陈瑞福	11,800,420	0	11,800,420	8.09%	8,850,315	2,950,105
5	李泽青	10,089,770	0	10,089,770	6.92%	7,567,328	2,522,442
合计		103,524,936	-1,400,000	102,124,936	70.01%	63,163,176	38,961,760

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

陈瑞福是控股股东北京市大兴星光影视器材设备厂的董事长，宁波拓诚影世投资有限公司实际控制人陈洋与陈瑞福为父子关系，除此外，其余股东无关联关系。

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

(一) 控股股东情况

报告期内，北京市大兴星光影视器材设备厂持有公司股份 56,505,326 股，持股比例为 38.73%，为公司的控股股东。

公司名称：北京市大兴星光影视器材设备厂

法定代表人：陈瑞福

统一社会信用代码：91110115102835017R

注册资本：2980 万元

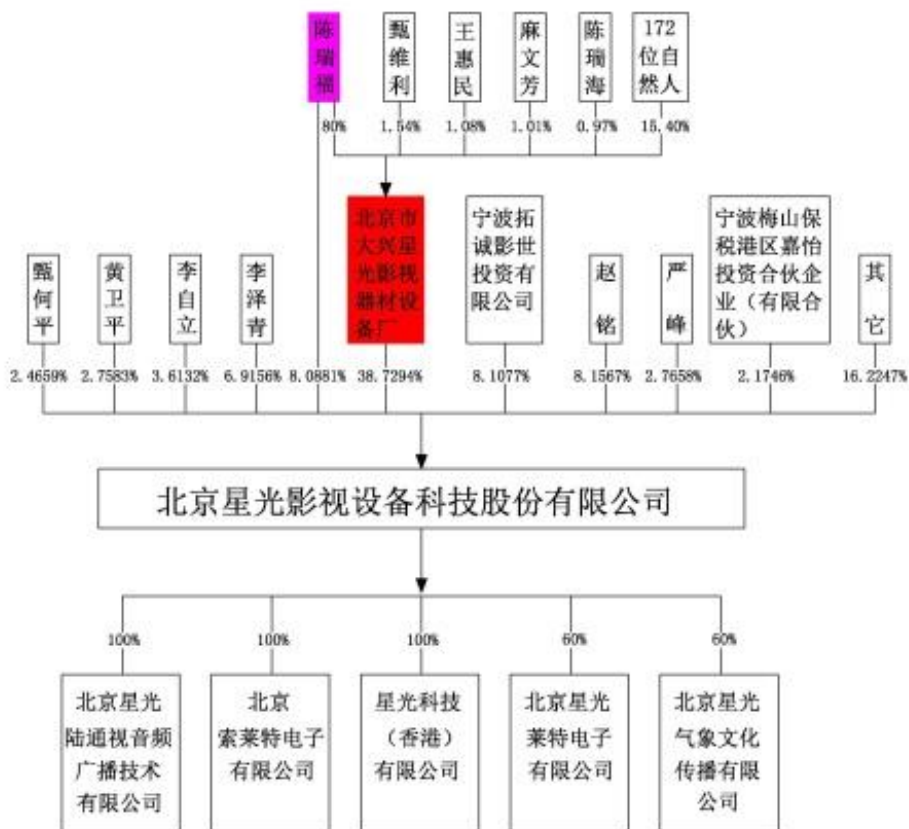
报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

陈瑞福直接持有公司股份 11,800,420 股，持股比例为 8.09%；陈瑞福持有北京市大兴星光影视器材设备厂 80%的股份，北京市大兴星光影视器材设备厂持有公司股份 56,505,326 股，持股比例为 38.73%。陈瑞福为公司的实际控制人。

陈瑞福，董事长，男，1952 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权，研究生结业，高级经济师；1989 年 11 月至 1991 年 3 月任北京星光照相器材厂厂长；1991 年 4 月至 1993 年 11 月任北京市大兴星光影视器材设备厂董事长；1993 年 12 月至 2000 年 8 月任北京星光影视设备集团公司董事长；2000 年 9 月至 2003 年 1 月任北京星光影视设备开发有限公司董事长；2003 年 1 月至今任公司董事长；2003 年 1 月至 2013 年 1 月担任北京市人大代表。

报告期内，公司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	募集资金	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8月22日	2018年3月8日	11.00	5,252,728	58,000,008	1	0	2	1	0	是

募集资金使用情况：

公司于2016年8月22日公告了《北京星光影视设备科技股份有限公司股票发行方案》（公告编号：2016-043），该发行方案已经2016年8月19日第五届董事会第十次会议、2016年9月7日2016年第六次临时股东大会审议通过；公司于2016年12月22日发布《北京星光影视设备科技股份有限公司股票发行认购公告》（公告编号：2016-070）。

2017年11月15日星光影视根据《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》（股转系统公告[2016]63号）的规定，对股票发行方案进行了修订。2017年11月15日星光影视召开第五届董事会第二十七次会议，审议通过了对本次股票发行方案的修订。2017年12月1日公司召开2017年第九次临时股东大会，经出席会议的有表决权股东所持表决权2/3以上通过，决议批准本次股票发行方案的修订。

全国中小企业股份转让系统公司于2018年2月8日下发《关于北京星光影视设备股份有限公司股

票发行股份登记的函》(股转系统函[2018]589 号)。

2018 年 2 月公司完成的第一次股票发行存在变更募集资金使用用途的情况：

公司第五届董事会第三十一次会议、第五届监事会第七次会议、2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于部分变更募集资金用途的议案》，将公司本次发行股票募集资金用途进行变更，原募集资金使用用途为不超过 3,275.0008 万元用于补充公司流动资金，425 万元用于向子公司缴纳注册资本，其余 2,100 万元用于股权收购。变更后募集资金使用用途为不超过 4,425.0358 万元用于补充公司流动资金，425 万元用于向子公司缴纳注册资本，949.965 万元用于股权收购。实际使用情况如下：

补充流动资金 44,450,012.42 元，向子公司缴纳注册资本 3,150,000.00 元，用于股权收购 9,499,650.00 元，合计使用金额 57,099,662.42 元，期末余额 1,283,619.24 元。

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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
保证借款	北京银行大钟寺支行	10,000,000.00	5.0000%	2017-05-03 至 2018-05-03	否
保证借款	北京银行大钟寺支行	20,000,000.00	5.0000%	2017-05-08 至 2018-05-08	否
保证借款	北京银行大钟寺支行	19,500,000.00	5.0000%	2017-04-21 至 2018-04-20	否

抵押借款	中国工商银行大兴支行	22,000,000.00	4.3500%	2017-06-19 至 2018-06-18	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	28,000,000.00	4.3500%	2017-06-19 至 2018-06-18	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	20,000,000.00	4.3500%	2017-05-02 至 2018-05-02	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	30,000,000.00	4.3500%	2017-03-06 至 2018-03-06	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	41,000,000.00	4.3500%	2017-01-11 至 2018-01-10	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	33,000,000.00	4.3500%	2017-7-12 至 2018-7-12	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	11,000,000.00	4.3500%	2017-10-18 至 2018-10-17	否
保证借款	中国工商银行大兴支行	1,842,022.00	2.3600%	2017-10-11 至 2018-1-8	否
保证借款	中国建设银行大兴支行	10,000,000.00	4.6100%	2017-05-25 至 2018-05-24	否
保证借款	中国建设银行大兴支行	20,000,000.00	4.6100%	2017-05-03 至 2018-05-02	否
保证借款	中国建设银行大兴支行	22,000,000.00	4.6100%	2017-7-6 至 2018-7-5	否
保证借款	中国建设银行大兴支行	28,000,000.00	4.6100%	2017-7-21 至 2018-7-20	否
保证借款	民生银行北京工体北路支行	20,000,000.00	5.4375%	2017-11-23 至 2018-11-23	否
保证借款 (北京索 莱特电子 有限公司)	中国工商银行大兴支行	3,000,000.00	4.3500%	2017-3-21 至 2018-3-20	否
保证借款 (北京索 莱特电子 有限公司)	北京银行大钟寺支行	4,500,000.00	5.0025%	2017-6-15 至 2018-6-15	否

保证借款	北京银行大钟寺支行	20,000,000.00	5.4375%	2018-5-11 至 2019-5-10	否
保证借款	北京银行大钟寺支行	29,500,000.00	5.4375%	2018-5-4 至 2019-5-3	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	41,000,000.00	4.7500%	2018-1-16 至 2019-1-15	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	30,000,000.00	4.7400%	2018-3-9 至 2019-3-8	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	20,000,000.00	4.7500%	2018-4-24 至 2019-4-23	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	50,000,000.00	4.7400%	2018-6-15 至 2019-6-14	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	14,000,000.00	4.7400%	2018-7-10 至 2019-7-9	否
保证借款	中国建设银行大兴支行	10,000,000.00	4.7850%	2018-4-3 至 2019-4-2	否
保证借款	中国建设银行大兴支行	20,000,000.00	4.7850%	2018-4-26 至 2019-4-25	否
抵押借款	中国建设银行大兴支行	50,000,000.00	5.9595%	2018-8-17 至 2019-8-16	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	5,250,000.00	4.9000%	2014-08-20 至 2018-02-11	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	350,000.00	4.9000%	2014-08-20 至 2018-05-18	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	4,900,000.00	4.9000%	2014-11-21 至 2018-05-18	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	1,650,000.00	4.9000%	2014-11-21 至 2018-08-20	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	1,650,000.00	4.9000%	2014-11-21 至 2018-11-20	否
抵押借款	中国建设银行大兴支行	15,400,000.00	4.9000%	2014-08-20 至 2018-2-22	否
抵押借款	中国建设银行大兴支行	850,000.00	4.9000%	2014-11-21 至 2018-2-22	否

抵押借款	中国建设银行大兴支行	16,250,000.00	4.9000%	2014-11-21 至 2018-05-18	否
抵押借款	中国建设银行大兴支行	10,000,000.00	4.9000%	2014-11-21 至 2018-08-20	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	19,800,000.00	4.9000%	2014-11-21 至 2022-06-20	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	13,000,000.00	4.9000%	2015-03-17 至 2022-06-20	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	12,950,000.00	4.9000%	2015-04-3 至 2022-06-20	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	10,000,000.00	4.9000%	2015-07-13 至 2022-06-20	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	12,000,000.00	4.9000%	2015-10-22 至 2022-06-20	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	4,900,000.00	4.9000%	2016-04-22 至 2022-06-22	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	17,000,000.00	4.9000%	2016-01-20 至 2022-06-22	否
抵押借款	中国工商银行大兴支行	33,050,000.00	4.9000%	2016-05-30 至 2022-06-22	否
抵押借款	中国建设银行大兴支行	58,900,000.00	4.9000%	2014-11-21 至 2022-06-20	否
抵押借款	中国建设银行大兴支行	39,000,000.00	4.9000%	2015-03-17 至 2022-06-20	否
抵押借款	中国建设银行大兴支行	40,000,000.00	4.9000%	2015-07-13 至 2022-06-20	否
抵押借款	中国建设银行大兴支行	37,000,000.00	4.9000%	2015-10-22 至 2022-06-20	否
抵押借款	中国建设银行大兴支行	15,100,000.00	4.9000%	2016-04-20 至 2022-06-22	否
抵押借款	中国建设银行大兴支行	132,000,000.00	4.9000%	2016-05-27 至 2022-06-22	否
抵押借款	中国建设银行大兴支行	53,000,000.00	4.9000%	2016-01-20 至 2022-06-22	否

保证借款	中国工商银行大兴支行	3,073,719.77	3.11294%	2018-5-4 至 2018-8-1	否
保证借款	中国工商银行大兴支行	960,999.88	3.11294%	2018-5-4 至 2018-8-1	否
融资租赁	山东通达金融租赁有限公司	19,475,356.81	6.2700%	2017-07-26 至 2019-07-20	否
融资租赁	北京市文化科技融资租赁股份有限公司	8,598,867.24	5.9735%	2017-08-22 至 2020-08-15	否
保理	基石（天津）国际商业保理有限公司	20,000,000.00	6.3000%	2018-02-14 至 2019-02-13	否
融资租赁	山东通达金融租赁有限公司	24,574,528.21	6.2700%	2017-07-26 至 2018-10-20	否
融资租赁	北京市文化科技融资租赁股份有限公司	4,529,789.95	5.9735%	2017-08-22 至 2018-11-15	否
保理	基石（天津）国际商业保理有限公司	30,000,000.00	6.3000%	2018-02-14 至 2018-11-13	否
融资租赁	环宇邮电国际租赁有限公司	12,532,003.16	6.0000%	2018-05-10 至 2020-5-10	否
融资租赁	环宇邮电国际租赁有限公司	3,934,655.58	6.0000%	2018-05-10 至 2018-11-10	否
商票贴现	珠海华润银行股份有限公司 深圳宝体支行	10,540,000.00	4.4489%	2018-07-07 至 2019-01-06	否
商票贴现	珠海华润银行股份有限公司 深圳宝体支行	7,770,000.00	3.1400%	2018-10-27 至 2019-04-26	否
合计	-	1,328,331,942.60	-	-	-

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 7 月 17 日	2.00	0	0
合计	2.00	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
陈瑞福	董事长	男	1952年2月	研究生	2018年8月7日至 2021年8月7日	是
赵铭	董事、副董事长	男	1945年5月	大专	2018年8月7日至 2021年8月7日	是
李泽青	董事、总经理	男	1964年2月	研究生	2018年8月7日至 2021年8月7日	是
李自立	董事、副总经理	男	1964年5月	研究生	2018年8月7日至 2021年8月7日	是
黄卫平	董事	男	1951年4月	本科	2018年8月7日至 2021年8月7日	是
杨梅	董事	女	1978年12月	本科	2018年8月7日至 2021年8月7日	否
陈洋	董事	男	1979年5月	研究生	2018年8月7日至 2021年8月7日	否
严峰	监事会主席	男	1968年2月	本科	2018年8月7日至 2021年8月7日	是
刘菲	监事	男	1963年4月	本科	2018年8月7日至 2019年2月13日	是
周曦升	职工代表监事	男	1967年12月	本科	2018年8月7日至 2021年8月7日	是
李劲松	董事会秘书、副总经理	男	1968年4月	本科	2018年8月7日至 2021年8月7日	是
刘卫红	财务总监	女	1970年7月	大专	2018年8月7日至 2021年8月7日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长陈瑞福是控股股东北京市大兴星光影视器材设备厂的董事长，是公司实际控制人。董事陈洋与董事长陈瑞福为父子关系，其他董监高之间及与控股股东、实际控制人无关联关系。

公司董事会于2019年1月24日收到李自立、杨梅递交的辞职报告，2019年1月24日起辞职生效。同时修改公司章程，公司董事会成员人数由7人变为5人。

公司监事会于2019年1月24日收到刘菲递交的辞职报告，公司股东大会选出新任监事之日起辞职生效。2019年2月13日，公司召开2019年第一次临时股东大会，选举李宝春为公司监事。

(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
陈瑞福	董事长	11,800,420	0	11,800,420	8.09%	-
赵铭	副董事长	11,300,420	600,000	11,900,420	8.16%	-
李泽青	董事、总经理	10,089,770	0	10,089,770	6.92%	-
李自立	董事、副总经理	5,271,569	0	5,271,569	3.61%	-
黄卫平	董事	4,035,230	-11,000	4,024,230	2.76%	-
杨梅	董事	0	0	0	0.00%	-
陈洋	董事	0	3,138,000	3,138,000	2.15%	-
严峰	监事会主席	4,035,230	0	4,035,230	2.77%	-
刘菲	监事	2,875,401	-32,000	2,843,401	1.95%	-
周曦升	职工代表监事	0	0	0	0.00%	-
李劲松	董事会秘书、副总经理	1,000,000	0	1,000,000	0.69%	-
刘卫红	财务总监	500,000	0	500,000	0.34%	-
合计	-	50,908,040	3,695,000	54,603,040	37.44%	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	□是 √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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵铭	董事	新任	副董事长	新任副董事长
陈洋	无	新任	董事	新任董事
王士芹	职工代表监事	换届	无	换届离任

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

1、赵铭先生简历：男，汉族，1945年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京无线电工业学院，大专学历。1964年8月至1974年5月就职于中国科学院电子学研究所助理工程师；1974年6月至1989年10月任北京电光源研究所高级工程师；1989年11月至2000年8月任北京星光照相器材厂总工程师；2000年9月至2003年1月任北京星光影视设备开发有限公司副董事长；2003年2月至2007年6月任公司副董事长；2007年6月4日至今任公司董事。

2、陈洋先生简历：男，回族，1979年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于美国圣约瑟夫大学计算机专业，长江商学院博士在读。2002年7月至2007年5月任北京星光万联通讯科技有限公司董事长兼总经理；2003年10月至今担任北京星光拓诚投资有限公司法人、董事长；2009年10月至今担任北京星光影视园投资有限公司法人、总经理。陈洋先生是全国青联第十二届委员会委员、北京市青年联合会第十一届委员会委员、北京市联合会执委。

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	91	111
生产人员	343	271
销售人员	75	71
技术人员	208	162
财务人员	35	35
员工总计	752	650

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	23	22
本科	136	119
专科	216	200
专科以下	377	309
员工总计	752	650

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：

1、人员变动

报告期内人员发生重大变动，主要原因为母公司星光影视经营收入下滑，业务部门进行调整所致。

2、人才引进

报告期内，公司各类人才的主要来源有以下途径：

(1) 高校毕业生。

(2) 自主培养。以公司培训中心为依托，通过技能培训、师带徒培训、技能竞赛和岗位轮换等方法培养公司发展所需要的技术型人才。并依据人才战略规划目标需求，确定专项培训经费，全面推进人才培养。

(3) 社会招聘。根据公司战略发展需要，适时引进会管理、善经营的中高级人才。

3、薪酬政策

公司根据劳动法和当地最低收入水平的相关规定，结合企业经营业绩及外部环境、物价水平等市场因素，设定公司各系统各级员工的薪资水平。员工薪资由基本工资、岗位工资、绩效工资、津贴工资构成。公司根据北京市人力资源和社会保障局的相关规定为员工缴纳社会保险。

4、培训计划

公司十分重视员工的培训和发展工作，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训和思想素质教育、管理者提升等，借此不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工双赢共进。

5、报告期内，需公司承担费用的离退休职工 6 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	-	-
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	2

核心人员的变动情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司的核心技术人员共计 3 名，分别为赵铭（公司副董事长）、甄何平、翁正灵。在报告期内，核心技术人员一直在公司任职，没有发生变动。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

2003年1月18日，公司全体发起人依法召开公司创立大会。依据《公司法》的相关规定，创立大会通过了《公司章程》。

公司按照《公司法》及相关法律法规的要求，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，明确了股东大会、董事会、监事会、经理层的职责和权限，形成了各负其责、协调运转、有效制衡的法人治理结构，从制度上保障了公司经营行为的合法合规、真实有效、很好地促进了公司的经营活动和产业发展。

公司在发展过程中逐步通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》《内部审计制度》等规则，明晰股东大会、董事会、监事会职责和规则。

报告期内，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）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。

报告期内，公司修订了《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》。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股

份转让系统业务规则（实行）》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。

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

报告期内，公司能严格按照各项内部规章制度召开会议，保证公司各机构、各部门能按照相关规范性文件开展工作，公司治理机制运行情况良好，能够保障各股东充分行使股东权利。

1、投资者关系管理制度

公司的《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》对投资者关系管理进行了专门规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书是公司证券交易场所的指定联络人，协调和组织公司的信息披露事宜，包括健全信息披露制度、负责与新闻媒体联系、回答社会公众的咨询，保证公司信息披露真实、及时、准确、合法、完整。公司董事会秘书负责执行信息披露工作，包括定期报告的资料收集和定期报告的编制等。公司董事会应确保公司相关信息披露的及时性和公平性，以及信息披露内容的真实、准确、完整。

2、纠纷解决机制

《公司章程》第九条规定：本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织、行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件；对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力的文件。公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼等方式解决。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、高级管理人员。

《公司章程》第二十九条规定：股东有权按照法律、行政法规的规定，通过民事诉讼或其他法律手段保护其合法权利。公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。

《公司章程》第三十条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提

起诉讼。他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

3、关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。针对关联交易，公司制定了《关联交易管理办法》，对于公司的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

4、财务管理、风险控制机制

公司建立了《财务管理制度》和《人力资源管理制度》等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、销售管理、物资采购、行政管理等生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

公司建立了相对完善的公司治理制度，制订了股东大会、董事会、监事会的三会制度，以确保公司有效的决策、执行和监督。同时制定了《投资者关系管理制度》、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务管理和风险控制机制。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护且能够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

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，会议程序、会议记录规范完整，不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责的遵守“三会”议事规则，切实履行义务，严格执行“三会”决议。

公司在公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联交易进行了规定，而且专门制定了管理办法，完善了决策程序。公司按照该办法对资金往来及其他事项进行规范，严格履行内部审批流程，关联股东或董事回避表决，定价公允合理。

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，

便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

4、 公司章程的修改情况

2018年2月27日公司召开第五届董事会第三十次会议，会议审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，该议案已提交公司2018年第二次临时股东大会审议通过。具体修订内容详见公司公告（公告编号2018-014）。

2018年7月20日公司召开第五届董事会第三十五次会议，会议审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，该议案已提交公司2018年第五次临时股东大会审议通过。具体修订内容详见公司公告（公告编号2018-039）。

（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	11	<p>1、2018年1月9日，公司召开第五届董事会第二十九次会议，审议通过股东退出公司股票发行并退还认购资金、修改第二次股票发行方案的议案。</p> <p>2、2018年2月27日，公司召开第五届董事会第三十次会议，审议通过修订公司章程及相关制度的议案、公司偶发性关联交易的议案。</p> <p>3、2018年3月9日，公司召开第五届董事会第三十一次会议，审议通过部分变更募集资金用途的议案。</p> <p>4、2018年4月24日，公司召开第五届董事会第三十二次会议，审议通过公司年报相关、续聘会计师事务所、选举董事、副董事长、补充确认偶发性关联交易、预计超出预计金额的日常性关联交易的议案。</p> <p>5、2018年6月25日，公司召开第五届董事会第三十三次会议，审议通过修2018年度公司及控股子公司与北京星凯达舞台技术有限公司日常性关联交易超出预计金额的议案。</p> <p>6、2018年7月2日，公司召开第五届董事会第三十四次会议，审议通过公司融资及偶发性关联交易的议案。</p> <p>7、2018年7月20日，公司召开第五届董事会第三十五次会议，审议通过董事换届、修订公司章程的议案。</p>

		<p>8、2018 年 8 月 7 日，公司召开第六届董事会第一次会议，审议通过选举公司董事长、副董事长、总经理、副总经理、董秘、财务总监及偶发性关联交易的议案。</p> <p>9、2018 年 8 月 14 日，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过公司半年度报告及 2018 年半年度募集资金专项报告的议案。</p> <p>10、2018 年 10 月 26 日，公司召开第六届董事会第三次会议，审议通过偶发性关联交易的议案。</p> <p>11、2018 年 12 月 10 日，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过公司关联担保及预计 2019 年度公司日常性关联交易的议案。</p>
监事会	5	<p>1、2018 年 3 月 9 日，公司召开第五届监事会第七次会议，审议通过部分变更募集资金用途的议案。</p> <p>2、2018 年 4 月 24 日，公司召开第五届监事会第八次会议，审议通过 2017 年年度报告相关议案。</p> <p>3、2018 年 7 月 20 日，公司召开了第五届监事会第九次会议，审议通过公司监事换届议案。</p> <p>4、2018 年 8 月 7 日，公司召开了第六届监事会第一次会议，审议通过选举公司监事会主席的议案。</p> <p>5、2018 年 8 月 14 日，公司召开了第六届监事会第二次会议，审议通过公司 2018 年半年度报告的议案。</p>
股东大会	7	<p>1、2018 年 1 月 25 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过股东退出公司股票发行并退还认购资金、修改第二次股票发行方案的议案。</p> <p>2、2018 年 3 月 19 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过修订公司章程及相关制度的议案、公司融资及偶发性关联交易的议案。</p> <p>3、2018 年 3 月 26 日，公司召开 2018 年第三次临时股东大会，审议部分变更募集资金用途的议案。</p> <p>4、2018 年 5 月 18 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过公司年报相关、续聘会计师事务所、选举董事的议案。</p> <p>5、2018 年 7 月 18 日，公司召开 2018 年第四次临时股东大会，审议通过向中国建设银行股份有限公司北京大兴支行申请授信及关联方提供担保议</p>

		<p>案。</p> <p>6、2018 年 8 月 7 日，公司召开 2018 年第五次临时股东大会，审议通过选举新董事、监事及修订公司章程的议案。</p> <p>7、2018 年 12 月 28 日，公司召开 2018 年第六次临时股东大会，审议通过公司关联担保及预计 2019 年度公司日常性关联交易的议案。</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

2018 年度，公司召开了 7 次股东大会、11 次董事会、5 次监事会会议，公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，会议程序、会议记录规范完整，不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。

公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责的遵守“三会”议事规则，切实履行义务，严格执行“三会”决议。

(三) 公司治理改进情况

报告期内公司补充审议了公司原控股子公司中科芯电半导体科技（北京）有限公司因为股权变动导致与公司的偶发性关联交易。（具体内容详见公告编号：2018-022）

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会、全国股转系统有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。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》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。

今后，公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。报告期内，公司管理层未引进职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

为加强公司与投资者及潜在投资者之间的信息沟通，促进公司与投资者之间建立长期、稳定的良性关系，公司已制订《投资者关系管理制度》。建立《信息披露管理制度》，确保公司信息披露的真实、准确、完整与及时，切实保护公司、股东、投资者及其他利益相关者的合法权益。同时，公司通过电话、

现场交流等方式与现有及潜在投资者进行沟通，答复有关问题，沟通渠道畅通。

(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

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监事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事事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

(一) 业务独立

公司在业务上独立于控股股东、实际控制人及其他关联方。公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，拥有独立的技术研发支持体系、客户服务体系与市场营销体系。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

(二) 资产独立

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的品牌、专利。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用而损害公司利益的情形。

(三) 人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均专职在公

司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制完整、有效。

（五）机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规和规章制度的要求，建立了适应公司管理要求的内部控制体系，但随着国内证券市场以及自身业务的不断发展，在新的政策和外部环境下，公司的内控体系需进一步补充和完善，需要制定或更新现有制度与之相配套。公司将根据新颁布的法律、法规和规范性文件，以及监管部门的监管要求，结合公司的实际情况，相应补充完善新的内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化，为公司健康、快速发展奠定良好的制度基础和管理基础。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告信息披露重大差错责任追究管理制度》。且报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <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
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZB10871 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	徐继凯、周军
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">信会师报字[2019]第 ZB10871 号</p> <p>北京星光影视设备科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了北京星光影视设备科技股份有限公司（以下简称星光影视）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了星光影视 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于星光影视，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。</p>	

三、 其他信息

星光影视管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括星光影视 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

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，管理层负责评估星光影视的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督星光影视的财务报告过程。

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，根据获取的审计证据，就可能导致对星光影视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星光影视不能持续经营。

(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) 就星光影视中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：徐继凯

中国注册会计师：周军

中国·上海

二〇一九年四月二十三日

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、(一)	155,462,518.24	240,920,125.27
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、(二)	679,857,138.14	734,467,086.53

其中：应收票据		26,500,969.91	2,283,487.87
应收账款		653,356,168.23	732,183,598.66
预付款项	五、(三)	39,245,411.00	46,365,326.85
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、(四)	27,026,832.92	38,213,302.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	138,558,115.90	154,565,162.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)	878,955.11	5,341,867.66
流动资产合计		1,041,028,971.31	1,219,872,871.43
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、(七)	7,600,000.00	11,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(八)	47,370,342.00	23,722,387.84
投资性房地产	五、(九)	280,406,608.30	264,370,678.14
固定资产	五、(十)	469,664,169.59	435,352,853.08
在建工程	五、(十一)	490,708,301.53	511,490,859.43
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十二)	85,035,184.01	86,657,552.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十三)	1,135,359.28	361,784.26
递延所得税资产	五、(十四)	12,265,064.92	11,524,200.03
其他非流动资产	五、(十五)		2,367,073.90
非流动资产合计		1,394,185,029.63	1,346,847,389.04

资产总计		2,435,214,000.94	2,566,720,260.47
流动负债：			
短期借款	五、(十六)	322,810,000.00	343,842,022.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十七)	409,980,964.10	411,345,393.86
其中：应付票据		17,720,859.97	12,633,754.00
应付账款		392,260,104.13	398,711,639.86
预收款项	五、(十八)	26,636,491.00	36,734,895.55
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十九)	838,801.62	1,018,731.15
应交税费	五、(二十)	21,437,071.63	29,245,289.38
其他应付款	五、(二十一)	17,238,751.83	6,484,403.17
其中：应付利息			
应付股利		400,000.00	400,000.00
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	五、(二十二)	92,105,508.87	140,342,075.99
其他流动负债	五、(二十三)	112,035,301.13	106,679,321.85
流动负债合计		1,003,082,890.18	1,075,692,132.95
非流动负债：			
长期借款	五、(二十四)	439,700,000.00	444,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、(二十五)	6,500,718.34	26,982,881.24

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十六)	342,694.98	698,027.16
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、(二十七)	-	109,622,641.51
非流动负债合计		446,543,413.32	581,803,549.91
负债合计		1,449,626,303.50	1,657,495,682.86
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(二十八)	145,897,728.00	140,625,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十九)	184,232,489.74	131,882,568.23
减: 库存股			
其他综合收益	五、(三十)	2,438,434.51	-947,622.65
专项储备			
盈余公积	五、(三十一)	74,808,961.17	74,808,961.17
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十二)	574,838,340.14	558,716,378.73
归属于母公司所有者权益合计		982,215,953.56	905,085,285.48
少数股东权益		3,371,743.88	4,139,292.13
所有者权益合计		985,587,697.44	909,224,577.61
负债和所有者权益总计		2,435,214,000.94	2,566,720,260.47

法定代表人: 陈瑞福

主管会计工作负责人: 刘卫红

会计机构负责人: 宗光昕

(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		151,018,389.52	235,399,389.21
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	十四（一）	666,461,956.70	720,955,987.64
其中：应收票据		26,300,969.91	2,283,487.87
应收账款		640,160,986.79	718,672,499.77
预付款项		33,723,568.96	42,498,175.17
其他应收款	十四（二）	27,680,430.95	30,305,664.39
其中：应收利息			
应收股利		4,700,000.00	-
存货		113,011,753.01	115,909,113.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		571,159.97	3,184,396.71
流动资产合计		992,467,259.11	1,148,252,727.05
非流动资产：			
可供出售金融资产		7,600,000.00	11,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（三）	113,642,045.35	87,892,830.15
投资性房地产		280,406,608.30	264,370,678.14
固定资产		450,456,057.44	422,221,849.61
在建工程		490,708,301.53	511,490,859.43
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		85,035,184.01	86,657,552.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,545,138.86	11,277,079.15
其他非流动资产			2,367,073.90
非流动资产合计		1,439,393,335.49	1,397,277,922.74
资产总计		2,431,860,594.60	2,545,530,649.79
流动负债：			
短期借款		322,810,000.00	336,342,022.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		398,225,207.99	400,003,448.51
其中：应付票据		17,720,859.97	12,633,754.00
应付账款		380,504,348.02	387,369,694.51
预收款项		19,661,741.23	21,110,114.17
应付职工薪酬			
应交税费		17,547,583.25	25,663,919.40
其他应付款		74,174,185.61	75,898,244.73
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		83,306,778.67	140,342,075.99
其他流动负债		112,035,301.13	105,643,906.37
流动负债合计		1,027,760,797.88	1,105,003,731.17
非流动负债：			
长期借款		439,700,000.00	444,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		2,767,445.38	26,982,881.24
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		342,694.98	
递延所得税负债			
其他非流动负债			110,320,668.67
非流动负债合计		442,810,140.36	581,803,549.91
负债合计		1,470,570,938.24	1,686,807,281.08
所有者权益：			
股本		145,897,728.00	140,625,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		183,724,731.71	131,374,810.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		74,808,961.17	74,808,961.17
一般风险准备			
未分配利润		556,858,235.48	511,914,597.34
所有者权益合计		961,289,656.36	858,723,368.71
负债和所有者权益合计		2,431,860,594.60	2,545,530,649.79

(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		747,211,518.48	829,829,981.41
其中：营业收入	五、(三十三)	747,211,518.48	829,829,981.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		701,281,543.47	766,352,921.68
其中：营业成本	五、(三十三)	542,499,239.57	600,973,996.33
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、(三十四)	9,366,478.33	12,012,626.30
销售费用	五、(三十五)	39,770,150.43	41,762,120.95
管理费用	五、(三十六)	53,058,973.00	51,939,765.79

研发费用	五、(三十七)	17,742,165.76	12,531,055.60
财务费用	五、(三十八)	30,602,009.52	33,185,533.17
其中：利息费用		25,941,655.53	31,325,616.95
利息收入		1,012,572.78	1,342,863.94
资产减值损失	五、(三十九)	8,242,526.86	13,947,823.54
加：其他收益	五、(四十)	2,136,850.18	10,194,347.57
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十一)	4,063,421.86	8,592,920.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-936,578.14	-2,585,388.00
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、(四十二)	40,385.25	1,412,201.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		52,170,632.30	83,676,529.72
加：营业外收入	五、(四十三)	112,172.89	516,631.25
减：营业外支出	五、(四十四)	662,841.92	2,666,903.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,619,963.27	81,526,257.43
减：所得税费用	五、(四十五)	7,086,004.51	12,122,223.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,533,958.76	69,404,033.75
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）		44,533,958.76	69,404,033.75
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		-767,548.25	-9,473,748.21
2.归属于母公司所有者的净利润		45,301,507.01	78,877,781.96
六、其他综合收益的税后净额		3,386,057.16	1,425,916.38
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,386,057.16	1,425,916.38
(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		3,386,057.16	1,425,916.38
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		3,386,057.16	1,425,916.38
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		47,920,015.92	70,829,950.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		48,687,564.17	80,303,698.34
归属于少数股东的综合收益总额		-767,548.25	-9,473,748.21
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.31	0.56
（二）稀释每股收益（元/股）		0.31	0.56

法定代表人：陈瑞福

主管会计工作负责人：刘卫红

会计机构负责人：宗光昕

(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	十四、(四)	670,103,595.54	801,577,798.17
减：营业成本	十四、(四)	480,897,413.91	573,205,425.10
税金及附加		8,990,581.64	11,811,344.48
销售费用		32,245,946.15	37,913,384.19
管理费用		39,514,572.32	43,407,893.51
研发费用		14,669,673.88	6,366,964.47
财务费用		30,468,221.73	33,646,403.55
其中：利息费用		25,799,338.02	30,947,729.96
利息收入		147,396.57	452,826.87
资产减值损失		1,786,965.40	9,511,993.72
加：其他收益		2,136,850.18	10,194,347.57
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(五)	18,428,865.20	-2,468,990.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,571,134.80	-3,079,528.72
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）		41,829.84	1,412,201.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		82,137,765.73	94,851,947.60

加：营业外收入		100,000.00	500,000.00
减：营业外支出		662,633.24	2,658,734.54
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		81,575,132.49	92,693,213.06
减：所得税费用		7,451,948.75	12,446,896.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		74,123,183.74	80,246,316.08
（一）持续经营净利润		74,123,183.74	80,246,316.08
（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		74,123,183.74	80,246,316.08
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		899,226,723.91	859,047,584.73
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		2,711,017.35	4,192,038.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十六)	51,572,852.10	32,903,706.57
经营活动现金流入小计		953,510,593.36	896,143,329.30
购买商品、接受劳务支付的现金		544,996,780.17	510,683,103.55
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		66,600,225.27	62,940,134.88
支付的各项税费		42,025,238.94	39,187,727.58
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十六)	85,023,000.38	72,205,756.98
经营活动现金流出小计		738,645,244.76	685,016,722.99
经营活动产生的现金流量净额	五、(四十七)	214,865,348.60	211,126,606.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		5,000,000.00	609,867.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		350,000.00	69,193,748.01
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		15,350,000.00	69,803,616.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,062,505.38	120,709,718.70
投资支付的现金		30,770,350.00	15,185,500.00
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	五、(四十六)		10,324,637.23
投资活动现金流出小计		103,832,855.38	146,219,855.93
投资活动产生的现金流量净额		-88,482,855.38	-76,416,239.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			560,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			560,000.00
取得借款收到的现金		356,844,719.65	361,210,457.99
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十六)	16,466,658.74	71,099,788.43
筹资活动现金流入小计		373,311,378.39	432,870,246.42
偿还债务支付的现金		434,176,741.65	457,988,180.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,621,666.50	46,467,365.36
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、(四十六)	88,697,808.36	16,218,778.84
筹资活动现金流出小计		587,496,216.51	520,674,324.41
筹资活动产生的现金流量净额		-214,184,838.12	-87,804,077.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		80,018.51	-483,723.88
五、现金及现金等价物净增加额	五、(四十七)	-87,722,326.39	46,422,564.51
加：期初现金及现金等价物余额	五、(四十七)	233,892,167.17	187,469,602.66
六、期末现金及现金等价物余额	五、(四十七)	146,169,840.78	233,892,167.17

法定代表人：陈瑞福

主管会计工作负责人：刘卫红

会计机构负责人：宗光昕

(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		814,619,885.46	844,073,483.59
收到的税费返还		2,703,447.39	4,192,038.00
收到其他与经营活动有关的现金		125,368,648.46	42,043,398.61
经营活动现金流入小计		942,691,981.31	890,308,920.20
购买商品、接受劳务支付的现金		493,387,316.54	534,646,690.66

支付给职工以及为职工支付的现金		47,597,943.67	51,858,744.00
支付的各项税费		37,901,207.40	37,119,272.17
支付其他与经营活动有关的现金		155,392,551.08	73,985,258.55
经营活动现金流出小计		734,279,018.69	697,609,965.38
经营活动产生的现金流量净额		208,412,962.62	192,698,954.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		15,300,000.00	609,867.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		350,000.00	69,193,748.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			14,780,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,650,000.00	84,583,616.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,146,630.59	108,567,870.56
投资支付的现金		33,920,350.00	20,535,500.00
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		104,066,980.59	129,103,370.56
投资活动产生的现金流量净额		-78,416,980.59	-44,519,754.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		356,844,719.65	353,710,457.99
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		356,844,719.65	403,710,457.99
偿还债务支付的现金		426,676,741.65	448,888,180.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,014,639.47	46,089,478.37
支付其他与筹资活动有关的现金		84,433,819.61	9,338,990.41
筹资活动现金流出小计		575,125,200.73	504,316,648.99
筹资活动产生的现金流量净额		-218,280,481.08	-100,606,191.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-88,284,499.05	47,573,009.26
加：期初现金及现金等价物余额		230,010,211.11	182,437,201.85

六、期末现金及现金等价物余额		141,725,712.06	230,010,211.11
----------------	--	----------------	----------------

(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	140,625,000.00				131,882,568.23		-947,622.65		74,808,961.17		558,716,378.73	4,139,292.13	909,224,577.61
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	140,625,000.00				131,882,568.23		-947,622.65		74,808,961.17		558,716,378.73	4,139,292.13	909,224,577.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	5,272,728.00				52,349,921.51		3,386,057.16				16,121,961.41	-767,548.25	76,363,119.83
(一)综合收益总额							3,386,057.16				45,301,507.01	-767,548.25	47,920,015.92
(二)所有者投入和减少资本	5,272,728.00				52,349,921.51								57,622,649.51
1. 股东投入的普通股	5,272,728.00				52,349,921.51								57,622,649.51
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											-29,179,545.60		-29,179,545.60
1. 提取盈余公													

积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-29,179,545.60		-29,179,545.60
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	145,897,728.00				184,232,489.74	2,438,434.51		74,808,961.17		574,838,340.14	3,371,743.88	985,587,697.44

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	140,625,000.00				131,882,568.23		-2,373,539.03		66,784,329.56		487,863,228.38	7,962,072.41	832,743,659.55
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	140,625,000.00			131,882,568.23		-2,373,539.03		66,784,329.56		487,863,228.38	7,962,072.41	832,743,659.55
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）						1,425,916.38		8,024,631.61		70,853,150.35	-3,822,780.28	76,480,918.06
（一）综合收 益总额						1,425,916.38				78,877,781.96	-9,473,748.21	70,829,950.13
（二）所有者 投入和减少 资本											5,650,967.93	5,650,967.93
1. 股东投入 的普通股												
2. 其他权益 工具持有者 投入资本												
3. 股份支付												

计入所有者 权益的金额												
4. 其他											5,650,967.93	5,650,967.93
(三) 利润分 配												
1. 提取盈余 公积								8,024,631.61	-8,024,631.61			
2. 提取一般 风险准备												
3. 对所有者 (或股东)的 分配												
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、本年年末余额	140,625,000.00			131,882,568.23		-947,622.65		74,808,961.17		558,716,378.73	4,139,292.13	909,224,577.61

法定代表人：陈瑞福

主管会计工作负责人：刘卫红

会计机构负责人：宗光昕

(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	140,625,000.00				131,374,810.20				74,808,961.17		511,914,597.34	858,723,368.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	140,625,000.00				131,374,810.20				74,808,961.17		511,914,597.34	858,723,368.71
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	5,272,728.00				52,349,921.51						44,943,638.14	102,566,287.65
(一) 综合收益总额											74,123,183.74	74,123,183.74
(二) 所有者投入和减少资本	5,272,728.00				52,349,921.51							57,622,649.51
1. 股东投入的普通股	5,272,728.00				52,349,921.51							57,622,649.51
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												-29,179,545.60	-29,179,545.60
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-29,179,545.60	-29,179,545.60
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、本期末余额	145,897,728.00				183,724,731.71				74,808,961.17		556,858,235.48	961,289,656.36

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	140,625,000.00				131,374,810.20				66,784,329.56		439,692,912.87	778,477,052.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	140,625,000.00				131,374,810.20				66,784,329.56		439,692,912.87	778,477,052.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									8,024,631.61		72,221,684.47	80,246,316.08
(一) 综合收益总额											80,246,316.08	80,246,316.08
(二) 所有者投入和减少资本												

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								8,024,631.61		-8,024,631.61		
1. 提取盈余公积								8,024,631.61		-8,024,631.61		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
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	140,625,000.00				131,374,810.20				74,808,961.17		511,914,597.34	858,723,368.71

二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

北京星光影视设备科技股份有限公司(以下简称“星光影视”、“公司”或“本公司”)系 2002 年 8 月 16 日经北京市人民政府经济体制改革办公室《关于同意北京星光影视设备开发有限公司变更为北京星光影视设备科技股份有限公司的通知》(京政体改股函[2002]13 号)批准, 由北京星光影视设备开发有限公司以 2002 年 8 月 31 日经审计的净资产为基数, 按照 1: 1 的比例折股, 整体变更设立为股份有限公司。公司的统一社会信用代码: 91110115722614952X。2015 年 12 月 8 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。所属行业为: 计算机、通信和其他电子设备制造业。

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 14,589.77 万股, 注册资本为 14,589.77 万元, 注册地: 北京市大兴区北京生物工程与医药产业基地天富大街 9 号。本公司主要经营活动为: 文化产业装备系统集成、文化产业综合配套服务、文化产业装备直接销售。本公司的实际控制人为陈瑞福。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 23 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
北京星光莱特电子有限公司
北京索莱特电子有限公司
星光科技(香港)有限公司
北京星光陆通视音频广播技术有限公司
北京星光气象文化传播有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并

现金流量表。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（八）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、

价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用

之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除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金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将单项金额在 100 万元以上的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独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。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法	根据应收款项的账龄计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	1.00	1.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：应收款项的未来现金流量现值与以账龄分析为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

4、 应收票据、预付款项、长期应收款等应收款项的坏账政策

本公司对除应收账款和其他应收款以外的应收款项，结合本公司的实际情况，确定预计损失率为 0.00%，对于个别信用风险特征明显不同的，单独分析确定实际损失率。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、自制半成品、工程施工等。

工程施工期末余额反映内容主要为系统集成项目已发出但未安装的材料成本。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，

按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，

以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(十五) 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，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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	30-50	3.00	1.94-3.23
运输工具	年限平均法	10	3.00	9.70

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5-10	3.00	9.70-19.40
办公设备	年限平均法	5	3.00	19.40
租赁设备	年限平均法	5	3.00	19.40
模具及其他	年限平均法	3	3.00	32.30
融资租入固定资产	年限平均法	5	3.00	19.40

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；
外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。
对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	46-50 年	按照土地使用证使用年限确定
技术转让费	5 年	按照协议约定受益期限确定
注册商标	5-10 年	按照注册商标有效期确定
计算机软件	1-5 年	按照协议约定

每年度终了，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。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。
研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

本公司长期待摊费用摊销年限一般为 2-5 年。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确

认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十四) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；

- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占预计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

4、 具体原则

- (1) 影视文化照明设备销售收入，在设备已经办理出库并经对方验收合格后，按照约定的价格确认收入。
- (2) 影视文化照明系统集成收入，以资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入，完工进度按照已确认的劳务成本占提供劳务预计总成本的比例确定。
- (3) 视音频制播传系统集成收入，经过对方最终验收，相应的成本已经发

生并确认，按照合同价款计算确认收入。

- (4) 影视文化照明设备租赁收入，按照合同或协议约定的租赁价格在租赁期限内按照直线法确认收入。

(二十五) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

与收益相关的政府补助在公司实际收到补助资金时确认政府补助收入；与资产相关的政府补助，按照对应资产给公司带来收益的期间分期确认政府补助收入。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付

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

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

(二十八) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业,不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于:

- (1) 本公司的母公司;
- (2) 本公司的子公司;
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业;
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方;
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方;
- (6) 本公司的合营企业,包括合营企业的子公司;
- (7) 本公司的联营企业,包括联营企业的子公司;
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员;
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员;
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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),对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收
合并列示为“应收票据及应收账款”;“应付票据”	票据及应收账款”,本期金额 679,857,138.14 元,

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	上期金额 734,467,086.53 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 409,980,964.10 元， 上期金额 411,345,393.86 元； 调增“其他应付款”本期金额 400,000.00 元，上期金额 400,000.00 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 17,742,165.76 元，上期金额 12,531,055.60 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	

2、重要会计估计变更

公司本年度无重要会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%
教育费附加	按实际缴纳增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
房产税	房产原值一次减除 30%后的余值	1.2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%、15%

注：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）公司总部及国内分子公司，对于软硬件产品的销售收入从 2018 年 5 月 1 日起，税率由

17%下调为 16%；公司设备租赁收入按 3%的增值税率简易征收，房屋租赁收入按照 5%的税率简易征收。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京星光影视设备科技股份有限公司及其分公司	15%
北京星光莱特电子有限公司	15%
北京索莱特电子有限公司	25%
星光科技(香港)有限公司	16.50%
北京星光陆通视音频广播技术有限公司	25%
北京星光气象文化传播有限公司	25%

注：星光科技（香港）有限公司注册地在香港地区，执行综合税率 16.50%。

(二) 税收优惠

- 北京星光影视设备科技股份有限公司于 2017 年 10 月 25 日获得高新技术企业证书，有效期三年，2017 年至 2019 年企业所得税适用税率为 15%。
- 北京星光莱特电子有限公司于 2018 年 11 月 30 日获得高新技术企业证书，有效期三年，2018 年至 2020 年企业所得税适用税率为 15%。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	25,437.15	78,636.41
银行存款	146,144,403.63	233,720,814.65
其他货币资金	9,292,677.46	7,120,674.21
合计	155,462,518.24	240,920,125.27

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	3,544,172.02	3,158,484.65
履约保证金	621,398.46	3,742,752.36
押汇保证金	127,106.98	126,721.09

项目	期末余额	年初余额
“投贷奖”专项补助资金	5,000,000.00	
合计	9,292,677.46	7,027,958.10

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	26,500,969.91	2,283,487.87
应收账款	653,356,168.23	732,183,598.66
合计	679,857,138.14	734,467,086.53

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	394,008.00	2,283,487.87
商业承兑汇票	26,106,961.91	
合计	26,500,969.91	2,283,487.87

(2) 期末公司已质押的应收票据

无。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,487,500.00	
商业承兑汇票		26,106,961.91
合计	10,487,500.00	26,106,961.91

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	727,512,291.91	100.00	74,156,123.68	10.19	653,356,168.23	803,779,401.34	99.90	71,595,802.68	8.91	732,183,598.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						830,000.00	0.10	830,000.00	100.00	
合计	727,512,291.91	100.00	74,156,123.68		653,356,168.23	804,609,401.34	100.00	72,425,802.68		732,183,598.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	437,415,922.59	4,374,159.22	1.00
1 至 2 年	162,629,270.71	16,262,927.07	10.00
2 至 3 年	87,438,164.28	26,231,449.29	30.00
3 至 4 年	21,861,702.49	10,930,851.25	50.00
4 至 5 年	9,052,474.94	7,241,979.95	80.00
5 年以上	9,114,756.90	9,114,756.90	100.00
合计	727,512,291.91	74,156,123.68	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,560,321.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
无锡万达城投资有限公司	41,313,306.04	5.68	413,133.06
重庆奉节生态旅游开发有限公司	40,444,361.18	5.56	404,443.61
中船第九设计研究院工程有限公司	35,686,462.50	4.91	1,229,864.63
遵义市播州区国有资产投资经营(集团) 有限责任公司	34,730,000.00	4.77	10,419,000.00
海南恒乾材料设备有限公司	31,429,195.79	4.32	2,908,940.15
合计	183,603,325.51	25.24	15,375,381.45

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》，公司于本年与重庆魏桥金融保理有限公司以不附追索权的方式转让了应收账款合计为 124,001,943.71 元，发生保理费用合计为 1,746,000.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，未到还款期应收账款金额为 120,000,000.00 元。

(5) 其他说明

应收账款中 134,349,409.79 元用于向银行借款质押。具体详见附注五（十六）短期借款、附注五（二十五）长期应付款。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	23,871,972.82	60.83	35,766,323.11	77.14
1 至 2 年	9,271,173.16	23.62	6,235,077.09	13.45
2 至 3 年	2,898,565.65	7.39	3,553,416.78	7.66
3 年以上	3,203,699.37	8.16	810,509.87	1.75
合计	39,245,411.00	100.00	46,365,326.85	100.00

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 6,111,345.00 元，主要为预付材料采购款项。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
北京星凯达舞台技术有限公司	11,732,658.99	29.90
北京恒信锐成多媒体技术有限公司	2,748,694.01	7.00
NOVELPRESTIGELIMITED	2,011,345.00	5.13
北京华美达景观艺术有限公司	1,801,700.00	4.59
陕西华宜奥成智能工程有限公司	1,800,000.00	4.59
合计	20,094,398.00	51.21

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	27,026,832.92	38,213,302.69
合计	27,026,832.92	38,213,302.69

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	46,842,125.18	100.00	19,815,292.26	42.30	27,026,832.92	52,747,035.23	100.00	14,533,732.54	27.55	38,213,302.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	46,842,125.18	100.00	19,815,292.26		27,026,832.92	52,747,035.23	100.00	14,533,732.54		38,213,302.69

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,704,643.81	167,046.44	1.00
1 至 2 年	5,264,529.37	526,452.94	10.00
2 至 3 年	2,542,299.54	762,689.88	30.00
3 至 4 年	331,157.00	165,578.50	50.00
4 至 5 年	19,029,854.80	15,223,883.84	80.00
5 年以上	2,969,640.66	2,969,640.66	100.00
合计	46,842,125.18	19,815,292.26	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,281,559.72 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	21,621,323.73	17,475,678.36
备用金	3,487,513.84	5,000,262.00
押金及保证金	20,347,242.97	28,246,205.94
其他	1,386,044.64	2,024,888.93
合计	46,842,125.18	52,747,035.23

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
Show Canada Industries Inc	往来款	15,310,426.56	1 年以内、4-5 年	32.69	11,783,139.83
成都市京剧研究院	押金及保证金	2,752,915.80	4-5 年	5.88	2,202,332.64

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江艾尔森汽车有限公司	往来款	2,050,000.00	1 年以内	4.38	20,500.00
山西传媒学院	押金及保证金	1,789,632.30	1—2 年	3.82	178,963.23
环宇邮电国际租赁有限公司	保证金	1,646,665.87	1 年以内	3.52	16,466.66
合计		23,549,640.53		50.29	14,201,402.36

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	11,606.85		11,606.85	61,487.76		61,487.76
原材料	22,135,624.37	46,203.32	22,089,421.05	26,358,038.47	64,879.21	26,293,159.26
周转材料	311,239.56		311,239.56	197,164.68		197,164.68
自制半成品	3,929,225.49	149,587.08	3,779,638.41	5,825,636.04	149,587.08	5,676,048.96
库存商品	42,419,072.04	1,879,657.77	40,539,414.27	69,577,115.40	1,460,335.74	68,116,779.66
在产品	12,659,671.04		12,659,671.04	3,994,724.22		3,994,724.22
工程施工	59,052,036.08		59,052,036.08	50,225,797.89		50,225,797.89
委托加工物资	115,088.64		115,088.64			
合计	140,633,564.07	2,075,448.17	138,558,115.90	156,239,964.46	1,674,802.03	154,565,162.43

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	64,879.21			18,675.89		46,203.32

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
自制半成品	149,587.08					149,587.08
库存商品	1,460,335.74	642,828.86		223,506.83		1,879,657.77
合计	1,674,802.03	642,828.86		242,182.72		2,075,448.17

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	804,910.46	5,341,867.66
预缴企业所得税	74,044.65	
合计	878,955.11	5,341,867.66

(七) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	7,600,000.00		7,600,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
其中：按公允价值 计量						
按成本计量	7,600,000.00		7,600,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
合计	7,600,000.00		7,600,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00							
北京星光文化旅游发展有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00	
北京中联合超高清协同技术中心有限公司		6,600,000.00		6,600,000.00					11.00	
合计	11,000,000.00	6,600,000.00	10,000,000.00	7,600,000.00						

(八) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
北京星凯达舞台技术有限公司	2,083,771.42			-1,810,967.21					272,804.21		
Show Canada International Inc.	7,538,457.69			634,556.66				414,182.30	8,587,196.65		
北京锐丰星光文化科技有限公司	2,670,237.86	2,450,000.00		-738,797.75					4,381,440.11		
北京星光毅丰文化科技有限公司	2,267,852.40	2,450,000.00		238,125.78					4,955,978.18		
CLICKSPRING DESIGN, INC.	9,162,068.47	19,270,350.00		740,504.38					29,172,922.85		
小计	23,722,387.84	24,170,350.00		-936,578.14				414,182.30	47,370,342.00		
合计	23,722,387.84	24,170,350.00		-936,578.14				414,182.30	47,370,342.00		

- (1) 北京星凯达舞台技术有限公司成立于 2013 年，注册资本 2,000.00 万元，实收资本 400.00 万元，本公司认缴注册资本 800.00 万元，占注册资本的 40.00%。
- (2) Show Canada International Inc. 于 2014 年在加拿大成立，注册股金 100.00 万股，每股单价为 3.70 加币，本公司之子公司星光科技（香港）有限公司认购 35.00 万股，持股比例 35.00%。本年度其他变动 414,182.30 元为汇率变动影响。
- (3) 北京锐丰星光文化科技有限公司成立于 2017 年，注册资本 1,000.00 万元，本公司认缴注册资本 490.00 万元，占注册资本的 49.00%。
- (4) 北京星光毅丰文化科技有限公司成立于 2017 年，注册资本 1,000.00 万元，本公司认缴注册资本 490.00 万元，占注册资本的 49.00%。
- (5) CLICKSPRING DESIGN, INC. 在美国成立，注册股金 100 万股，本公司以受让方式认购 49 万股，持股比例 49.00%。

(九) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	281,851,203.61	655,110.62	282,506,314.23
(2) 本期增加金额	57,049,631.47		57,049,631.47
— 固定资产转入	57,049,631.47		57,049,631.47
(3) 本期减少金额			
— 处置			
(4) 期末余额	338,900,835.08	655,110.62	339,555,945.70
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 年初余额	17,895,090.64	240,545.45	18,135,636.09
(2) 本期增加金额	41,000,712.27	12,989.04	41,013,701.31
— 计提或摊销	5,342,234.12	12,989.04	5,355,223.16
— 固定资产转入	35,658,478.15		35,658,478.15
(3) 本期减少金额			
— 处置			
(4) 期末余额	58,895,802.91	253,534.49	59,149,337.40
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
— 计提			
(3) 本期减少金额			
— 处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	280,005,032.17	401,576.13	280,406,608.30
(2) 年初账面价值	263,956,112.97	414,565.17	264,370,678.14

注：公司投资性房地产进行了借款抵押，抵押情况见“五、(二十四) 长期借款”披露。

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	469,664,169.59	435,352,853.08
固定资产清理		
合计	469,664,169.59	435,352,853.08

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	租赁设备	模具及其他	融资租入固定 资产	合计
1. 账面原值								
(1) 年初余额	413,305,921.21	16,184,038.84	7,186,396.13	7,906,149.72	102,140,385.92	4,111,849.01	21,212,817.19	572,047,558.02
(2) 本期增加金额	57,172,381.20	2,844,251.77	1,458,285.46	1,338,009.31	21,462,158.99	207,915.85	18,551,331.81	103,034,334.39
—购置	1,834,030.62	2,844,251.77	1,458,285.46	1,338,009.31	11,796,994.02	207,915.85	18,551,331.81	38,030,818.84
—在建工程转入	55,338,350.58				9,665,164.97			65,003,515.55
(3) 本期减少金额	57,049,631.47	4,525,356.42	211,436.50	251,836.04	20,591,214.45			82,629,474.88
—处置或报废		4,525,356.42	211,436.50	251,836.04	20,591,214.45			25,579,843.41
—转入投资性房地 产	57,049,631.47							57,049,631.47
(4) 期末余额	413,428,670.94	14,502,934.19	8,433,245.09	8,992,322.99	103,011,330.46	4,319,764.86	39,764,149.00	592,452,417.53
2. 累计折旧								
(1) 年初余额	47,339,053.31	16,084,424.99	4,055,948.02	4,939,453.03	57,858,052.37	3,964,610.34	2,453,162.88	136,694,704.94
(2) 本期增加金额	8,971,982.69	1,056,256.83	690,484.64	952,006.96	9,942,216.44	41,184.54	9,053,416.28	30,707,548.38
—计提	8,971,982.69	1,056,256.83	690,484.64	952,006.96	9,942,216.44	41,184.54	9,053,416.28	30,707,548.38
(3) 本期减少金额	35,658,478.15	4,063,153.47	205,093.40	231,155.04	4,456,125.32			44,614,005.38
—处置或报废		4,063,153.47	205,093.40	231,155.04	4,456,125.32			8,955,527.23

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	租赁设备	模具及其他	融资租入固定 资产	合计
—转入投资性房地 产	35,658,478.15							35,658,478.15
(4) 期末余额	20,652,557.85	13,077,528.35	4,541,339.26	5,660,304.95	63,344,143.49	4,005,794.88	11,506,579.16	122,788,247.94
3. 减值准备								
(1) 年初余额								
(2) 本期增加金额								
—计提								
(3) 本期减少金额								
—处置或报废								
(4) 期末余额								
4. 账面价值								
(1) 期末账面价值	392,776,113.09	1,425,405.84	3,891,905.83	3,332,018.04	39,667,186.97	313,969.98	28,257,569.84	469,664,169.59
(2) 年初账面价值	365,966,867.90	99,613.85	3,130,448.11	2,966,696.69	44,282,333.55	147,238.67	18,759,654.31	435,352,853.08

3、 其他说明

固定资产中房屋及建筑物期末账面价值 392,776,113.09 元用于银行抵押借款。

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	490,708,301.53	511,490,859.43
合计	490,708,301.53	511,490,859.43

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产科研基地	488,673,350.01		488,673,350.01	511,490,859.43		511,490,859.43
老厂区改造	2,034,951.52		2,034,951.52			
合计	490,708,301.53		490,708,301.53	511,490,859.43		511,490,859.43

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
生产科研基地	1,107,805,644.57	511,490,859.43	42,186,006.13	65,003,515.55		488,673,350.01	97.67	一期工程已完工并转固，二期基本已完工	71,148,753.19	15,373,934.04	0.22	金融机构贷款、自筹
老厂区改造			2,034,951.52			2,034,951.52		尚未完工				金融机构贷款、自筹
合计	1,107,805,644.57	511,490,859.43	44,220,957.65	65,003,515.55		490,708,301.53			71,148,753.19	15,373,934.04		

4、 其他说明

在建工程抵押情况见五、（二十四）长期借款披露。

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	注册商标权	计算机软件	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	97,920,268.15	51,000.00	433,911.54	98,405,179.69
(2) 本期增加金额				
— 购置				
(3) 本期减少金额	5,564.17		13,000.00	18,564.17
— 处置	5,564.17		13,000.00	18,564.17
(4) 期末余额	97,914,703.98	51,000.00	420,911.54	98,386,615.52
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	11,262,715.79	51,000.00	433,911.54	11,747,627.33
(2) 本期增加金额	1,622,368.35			1,622,368.35
— 计提	1,622,368.35			1,622,368.35
(3) 本期减少金额	5,564.17		13,000.00	18,564.17
— 处置	5,564.17		13,000.00	18,564.17
(4) 期末余额	12,879,519.97	51,000.00	420,911.54	13,351,431.51
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
— 计提				
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	85,035,184.01			85,035,184.01
(2) 年初账面价值	86,657,552.36			86,657,552.36

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

本报告期本公司无未办妥产权证书的土地使用权。

3、 其他说明

无形资产中土地使用权期末账面价值 85,035,184.01 元用于银行抵押借款。

(十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	361,784.26	917,478.52	541,974.90		737,287.88
虚拟演播室制作费		535,050.13	136,978.73		398,071.40
合计	361,784.26	1,452,528.65	678,953.63		1,135,359.28

(十四) 递延所得税资产

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	81,767,099.46	12,265,064.92	76,728,579.35	11,524,200.03
合计	81,767,099.46	12,265,064.92	76,728,579.35	11,524,200.03

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	47,349,568.15	30,253,450.64
合计	47,349,568.15	30,253,450.64

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付生产科研基地在建工程款		2,367,073.90
合计		2,367,073.90

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	38,310,000.00	
抵押借款	205,000,000.00	185,000,000.00
保证借款	79,500,000.00	158,842,022.00
合计	322,810,000.00	343,842,022.00

说明：质押借款为应收账款质押；抵押借款由公司自有房屋建筑物、土地使用权提供抵押借款；保证借款由公司实际控制人陈瑞福提供保证。

(十七) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	17,720,859.97	12,633,754.00
应付账款	392,260,104.13	398,711,639.86
合计	409,980,964.10	411,345,393.86

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	17,720,859.97	12,633,754.00
合计	17,720,859.97	12,633,754.00

2、 应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	360,342,099.02	365,538,073.98
1-2 年	15,314,806.49	21,944,535.14
2-3 年	6,995,810.58	2,713,894.54
3 年以上	9,607,388.04	8,515,136.20
合计	392,260,104.13	398,711,639.86

(2) 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州市澳图光电有限公司	2,771,035.11	尚未结算
北京华汇蓝海数字技术有限公司	1,876,928.00	尚未结算
北京星通互联科技有限公司	1,753,832.00	尚未结算
广州市明道灯光科技股份有限公司	1,448,400.00	尚未结算
宁波湛京光学仪器有限公司	1,184,580.51	尚未结算
南京视野工程有限公司	1,100,000.00	尚未结算
大话夜游(北京)旅游科技发展有限公司	1,000,000.00	尚未结算
合计	11,134,775.62	

(十八) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	19,931,577.15	36,557,183.83
1-2 年	6,571,249.23	94,216.00
2-3 年	48,401.00	2,200.00
3 年以上	85,263.62	81,295.72
合计	26,636,491.00	36,734,895.55

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国内专用通信局	4,210,769.30	预收的项目款，项目尚未开始
合计	4,210,769.30	

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,009,679.42	58,233,455.38	58,413,384.91	829,749.89
离职后福利-设定提存计划	9,051.73	8,186,840.36	8,186,840.36	9,051.73

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	1,018,731.15	66,420,295.74	66,600,225.27	838,801.62

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,005,232.26	51,354,923.78	51,534,853.31	825,302.73
(2) 职工福利费		89,613.76	89,613.76	
(3) 社会保险费	4,447.16	5,366,310.84	5,366,310.84	4,447.16
其中：医疗保险费	3,935.53	4,703,402.94	4,703,402.94	3,935.53
工伤保险费	196.78	300,407.58	300,407.58	196.78
生育保险费	314.85	362,500.32	362,500.32	314.85
(4) 住房公积金		1,388,290.50	1,388,290.50	
(5) 工会经费和职工教育经费		34,316.50	34,316.50	
合计	1,009,679.42	58,233,455.38	58,413,384.91	829,749.89

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	8,658.18	7,853,498.69	7,853,498.69	8,658.18
失业保险费	393.55	333,341.67	333,341.67	393.55
合计	9,051.73	8,186,840.36	8,186,840.36	9,051.73

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,344,560.97	9,683,289.43
企业所得税	7,475,056.44	8,251,254.55
城市维护建设税	5,778,346.60	5,613,281.56
教育费附加	3,481,703.26	3,373,664.47
地方教育费附加	2,262,409.73	2,205,383.46

税费项目	期末余额	年初余额
个人所得税	90,936.83	117,808.51
印花税	4,057.80	607.40
合计	21,437,071.63	29,245,289.38

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付股利	400,000.00	400,000.00
其他应付款	16,838,751.83	6,084,403.17
合计	17,238,751.83	6,484,403.17

1、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
孙伟	400,000.00	400,000.00
合计	400,000.00	400,000.00

2、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款	6,583,416.72	621,499.64
押金及保证金	5,910,348.00	3,424,289.45
其他	4,344,987.11	2,038,614.08
合计	16,838,751.83	6,084,403.17

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

公司本期无账龄超过一年的重要其他应付款。

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	58,000,000.00	109,500,000.00
一年内到期的长期应付款	34,105,508.87	30,842,075.99
合计	92,105,508.87	140,342,075.99

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
未开票税金	112,035,301.13	106,679,321.85
合计	112,035,301.13	106,679,321.85

(二十四) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	439,700,000.00	444,500,000.00
合计	439,700,000.00	444,500,000.00

长期借款的说明：

(1) 2014年6月18日，星光影视与中国建设银行股份有限公司北京西红门支行、中国工商银行股份有限公司北京西红门支行签订了《银团贷款合同》(合同编号：20141270510001)，最高贷款额度为650,000,000.00元，截至2018年12月31日，贷款余额为497,700,000.00元。另2018年12月27日星光影视与中国建设银行股份有限公司北京大兴支行签订《关于北京星光影视设备科技股份有限公司调整固定资产贷款还款计划的函》，长期借款期限展期，同时调整一年内到期的贷款余额58,000,000.00元，已重分类至一年内到期的非流动负债，2018年借款利率为提款日同期中国人民银行基准利率。

(2) 星光影视于2014年6月13日与中国建设银行股份有限公司北京大兴支行签订《抵押合同》(合同编号：20141270510001；20141270510001-2；20141270510001-3)，本公司将自有土地使用权(产权编号：京兴国用(2013出)第00179号)和在建科研生产基地工程用于抵押，抵押期限为2014年6月13日到2022年6月22日。

(二十五) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	6,500,718.34	26,982,881.24
合计	6,500,718.34	26,982,881.24

1、 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	6,500,718.34	26,982,881.24
合计	6,500,718.34	26,982,881.24

其他说明：

(1) 星光影视于 2017 年 7 月 25 日与山东通达金融租赁有限公司签订《融资租赁合同（动产回租）》，合同约定山东通达金融租赁有限公司以转让款 50,000,000.00 元的价格购入星光影视原值为 76,982,204.74 元，净值为 64,852,292.57 元的有形动产；星光影视以总租金 53,592,253.20 元租回该批有形动产，其中本金 50,000,000.00 元，总利息 3,592,253.20 元，租金分 8 期支付，租赁期为 2017 年 7 月 26 日至 2019 年 7 月 20 日，留购价款 100.00 元，该事项以应收账款 62,539,989.92 元进行质押，并且由公司实际控制人陈瑞福提供保证。

(2) 星光影视于 2017 年 8 月 18 日与北京市文化科技融资租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》，合同约定北京市文化科技融资租赁股份有限公司以 21,099,788.43 元的价格向星光影视全资子公司北京索莱特电子有限公司购置星光影视需要的设备；星光影视以总租金 22,508,839.60 元租赁该批设备，其中本金 21,099,788.43 元，总利息 1,409,051.17 元，租金分 12 期支付，租赁期为 2017 年 8 月 18 日至 2020 年 8 月 15 日，留购价款 100.00 元。该事项由实际控制人陈瑞福提供保证。

(3) 北京索莱特电子有限公司于 2018 年 5 月 4 日与环宇邮电国际租赁有限公司《所有权转让协议》，合同约定环宇邮电租赁有限公司以 16,466,658.74 元购置北京索莱特设备；索莱特以总租金 17,597,460.40 元租赁该批设备，其中本金 15,826,493.04 元，总利息 1,770,967.36 元，租赁分 8 期支付，租赁期为 2018 年 5 月 4 日至 2020 年 5 月 3 日，留购价款 100.00 元。

(二十六) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	698,027.16	400,000.00	755,332.18	342,694.98	承担政府项目
合计	698,027.16	400,000.00	755,332.18	342,694.98	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大兴区燃煤锅炉改造补助款	146,666.67		88,000.00		58,666.67	与资产相关
京津冀设计产业3D 互动媒体支撑平台研发应用	551,360.49		267,332.18		284,028.31	与收益相关
大型投影机激光光源系统研究与应用		400,000.00	400,000.00			与收益相关
合计	698,027.16	400,000.00	755,332.18		342,694.98	

(二十七) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
预收投资款		109,622,641.51
合计		109,622,641.51

(二十八) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	140,625,000.00	5,272,728.00				5,272,728.00	145,897,728.00

股本说明：

根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2018年1月26日出具的信会师报字[2018]第ZB10035号《验资报告》，确认截至2016年12月30日，已收到募集资金总额人民币58,000,008.00元，其中计入股本人民币5,272,728.00元，扣除发行费用

377,358.49 元后，计入资本公积—股本溢价 52,349,921.51 元。

(二十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	123,162,315.80	52,349,921.51		175,512,237.31
其他资本公积	8,720,252.43			8,720,252.43
合计	131,882,568.23	52,349,921.51		184,232,489.74

资本公积说明：详见“股本”。

(三十) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-947,622.65	3,386,057.16			3,386,057.16		2,438,434.51
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金 融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-947,622.65	3,386,057.16			3,386,057.16		2,438,434.51
其他综合收益合计	-947,622.65	3,386,057.16			3,386,057.16		2,438,434.51

(三十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	74,808,961.17			74,808,961.17
合计	74,808,961.17			74,808,961.17

(三十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	558,716,378.73	487,863,228.38
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	558,716,378.73	487,863,228.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,301,507.01	78,877,781.96
减：提取法定盈余公积		8,024,631.61
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	29,179,545.60	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	574,838,340.14	558,716,378.73

(三十三) 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	694,757,896.05	521,461,565.55	787,726,571.02	583,346,636.28
其他业务	52,453,622.43	21,037,674.02	42,103,410.39	17,627,360.05
合计	747,211,518.48	542,499,239.57	829,829,981.41	600,973,996.33

(三十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,079,876.53	2,638,391.64
教育费附加	677,323.32	1,582,924.51

项目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加	397,830.35	1,025,801.72
房产税	6,456,888.61	4,961,431.70
土地使用税	147,630.40	1,774,581.62
印花税	475,959.86	29,495.11
其他	130,969.26	
合计	9,366,478.33	12,012,626.30

(三十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
保修费	1,719,621.81	557,368.78
差旅运输费	7,251,625.08	7,286,988.36
房租办公费用	3,447,379.71	3,674,438.04
工资福利费	16,941,208.61	20,344,122.34
技术服务费	2,951,218.80	2,946,531.35
业务招待费	1,746,346.77	1,773,270.43
广告宣传费	1,014,518.97	634,401.44
折旧、物料消耗费	1,896,220.22	995,694.53
其他	2,802,010.46	3,549,305.68
合计	39,770,150.43	41,762,120.95

(三十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,996,014.89	20,568,839.57
折旧、摊销	11,562,659.74	13,902,706.56
服务费	3,034,297.05	4,154,902.14
差旅费	1,896,342.41	2,075,550.16
业务招待费	1,006,003.60	1,105,620.54
广告宣传费	797,538.47	939,200.33
中介费	2,013,409.18	2,327,921.88
办公费	6,044,760.36	4,801,520.76

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,707,947.30	2,063,503.85
合计	53,058,973.00	51,939,765.79

(三十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,457,050.77	5,907,172.28
设计费	5,305,000.00	
研发材料费	2,406,300.48	2,280,267.45
咨询服务费	1,924,911.66	2,017,241.41
租赁费	5,568.24	
办公费	649,808.98	
折旧与摊销费	2,480,601.63	1,845,388.36
其他	512,924.00	480,986.10
合计	17,742,165.76	12,531,055.60

(三十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	25,941,655.53	31,325,616.95
减：利息收入	1,012,572.78	1,342,863.94
汇兑损益	216,751.52	12,070.01
银行手续费	1,797,332.63	893,177.53
融资服务费	3,658,842.62	2,297,532.62
合计	30,602,009.52	33,185,533.17

(三十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	7,841,880.72	13,140,901.74
存货跌价损失	400,646.14	806,921.80
合计	8,242,526.86	13,947,823.54

(四十) 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
锅炉专项摊销	88,000.00	88,000.00	与资产相关
京津冀设计产业 3D 互动媒体支撑平台研发应用	267,332.18	306,673.67	与收益相关
新区 LED 灯具自动化在线检测与标定系统研发及公共服务平台建设		1,701,400.00	与收益相关
基于精确定位技术的舞台设备与自动跟踪系统的研究与应用		200,000.00	与收益相关
稳岗补助		146,235.90	与收益相关
北京市大兴区生产力促进中心-京津冀设计产业联盟的活动经费		50,000.00	与收益相关
中介服务费补贴		10,000.00	与收益相关
一带一路一体化多网融合网络服务平台补助		3,500,000.00	与收益相关
锅炉改造财政拨款	348,000.00		与收益相关
中关村技术创新补贴	136,400.00		与收益相关
首都知识产权服务业协会补助	12,000.00		与收益相关
中关村企业促进会补助	10,000.00		与收益相关
大型投影机激光光源系统研究与应用项目补助	400,000.00		与收益相关
所得税退税补助	875,118.00	4,192,038.00	与收益相关
合计	2,136,850.18	10,194,347.57	

(四十一) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-936,578.14	-2,585,388.00
处置长期股权投资产生的投资收益		10,568,440.64
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		609,867.99
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,000,000.00	
合计	4,063,421.86	8,592,920.63

(四十二) 资产处置收益

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
固定资产处置收益	40,385.25	1,412,201.79	40,385.25
合计	40,385.25	1,412,201.79	40,385.25

(四十三) 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
政府补助	110,000.00	500,000.00	110,000.00
其他	2,172.89	16,631.25	2,172.89
合计	112,172.89	516,631.25	112,172.89

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
大兴人力资源社会保障局补助	100,000.00	400,000.00	与收益相关
亦麒麟领军人才扶持奖励资金		100,000.00	与收益相关
得利卡 119 号车报废补贴	10,000.00		与收益相关
合计	110,000.00	500,000.00	

(四十四) 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
非流动资产毁损报废损失	62,633.24	517,466.73	62,633.24
对外捐赠	600,000.00	689,247.87	600,000.00
其他	208.68	1,460,188.94	208.68
合计	662,841.92	2,666,903.54	662,841.92

(四十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,826,869.40	14,427,223.28
递延所得税费用	-740,864.89	-2,304,999.60
合计	7,086,004.51	12,122,223.68

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	51,619,963.27
按适用税率计算的所得税费用	7,742,994.49
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	27,991.17
非应税收入的影响	
税法规定研发支出可加计扣除的影响	-19,152,782.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,336,859.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	190,246.08
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,940,695.85
所得税费用	7,086,004.51

(四十六) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
暂收款、收回暂付款	21,639,315.19	8,372,650.36
收到各项补贴	2,161,023.07	6,502,309.57
各项保证金及其他	27,772,513.84	18,028,746.64
合计	51,572,852.10	32,903,706.57

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
暂付款、付暂收款	11,348,436.10	17,721,351.29
付保证金、备用金等	25,437,030.95	11,678,707.23
销售、管理、研发费用付现	48,237,533.33	42,805,698.46
合计	85,023,000.38	72,205,756.98

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司减少的现金		10,324,637.23
合计		10,324,637.23

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的售后租回款	16,466,658.74	71,099,788.43
合计	16,466,658.74	71,099,788.43

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资费用	3,658,842.62	2,297,532.62
到期支付的的售后租回款	33,038,973.74	13,921,246.22
退回投资款	51,999,992.00	
合计	88,697,808.36	16,218,778.84

(四十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	44,533,958.76	69,404,033.75

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	8,242,526.86	13,947,823.54
固定资产折旧	36,062,771.54	31,163,065.04
无形资产摊销	1,622,368.35	2,262,784.86
长期待摊费用摊销	678,953.63	503,265.32
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）	-40,385.25	-1,412,201.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	62,633.24	517,466.73
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	29,600,498.15	33,623,149.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,063,421.86	-8,592,920.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-740,864.89	-2,304,999.60
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）	15,606,400.39	-27,468,075.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	81,158,860.87	-32,384,852.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,141,048.81	131,868,068.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	214,865,348.60	211,126,606.31
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	146,169,840.78	233,892,167.17
减：现金的期初余额	233,892,167.17	187,469,602.66
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	-87,722,326.39	46,422,564.51

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	146,169,840.78	233,892,167.17

项目	期末余额	年初余额
其中：库存现金	25,437.15	78,636.41
可随时用于支付的银行存款	146,144,403.63	233,720,814.09
可随时用于支付的其他货币资金		92,716.67
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	146,169,840.78	233,892,167.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十八) 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
货币资金	9,292,677.46	保证金；“投贷奖”专项补助资金
应收账款	134,349,409.79	银行质押借款、售后回租质押
投资性房地产	280,406,608.30	银行抵押借款
固定资产	392,776,113.09	银行抵押借款
在建工程	488,673,350.01	银行抵押借款
无形资产	85,035,184.01	银行抵押借款
合计	1,390,533,342.66	

(四十九) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,512,056.08
其中：美元	284,745.58	6.86	1,954,265.86
欧元	54,049.19	7.85	424,140.21
港币	152,521.18	0.88	133,639.06

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
日元	177.00	0.06	10.95

六、 在其他主体中的权益

(一) 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	
北京星光莱特电子有限公司	北京	北京	生产制造	60.00		设立
北京索莱特电子有限公司	北京	北京	生产制造	100.00		设立
星光科技(香港)有限公司	香港	香港	设备制造	100.00		设立
北京星光陆通视音频广播技术有 限公司	北京	北京	技术开 发、咨询、 服务	100.00		设立
北京星光气象文化传播有限公司	北京	北京	文化传播	60.00		设立

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股 东宣告分派的 股利	期末少数股东 权益余额
北京星光莱特电子有限公司	40.00	949,532.31		5,275,587.94
北京星光气象文化传播有限公司	40.00	-1,717,080.56		-1,903,844.06

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京星光莱特电子有限公司	18,840,724.59	904,687.11	19,745,411.70	6,556,441.85		6,556,441.85	16,073,139.71	394,964.91	16,468,104.62	5,608,065.65		5,608,065.65
北京星光气象文化传播有限公司	3,724,126.12	599,165.06	4,323,291.18	5,932,901.33		5,932,901.33	65,558.42	229,839.30	295,397.72	762,306.46		762,306.46

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京星光莱特电子有限公司	20,460,610.14	2,373,830.77	2,373,830.77	390,149.61	10,154,476.83	-1,267,271.83	-1,267,271.83	-268,457.80
北京星光气象文化传播有限公司	3,203,993.14	-4,292,701.41	-4,292,701.41	-2,805,008.56		-1,316,908.74	-1,316,908.74	-577,192.17

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

公司本期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易的情况。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京星凯达舞台技术有限公司	北京	北京	技术服务	40.00		权益法
Show Canada International Inc.	加拿大	加拿大	放映制作	35.00		权益法
北京锐丰星光文化科技有限公司	北京	北京	技术服务	49.00		权益法
北京星光毅丰文化科技有限公司	北京	北京	技术服务	49.00		权益法
CLICKSPRING DESIGN, INC.	美国	美国	设计制作	49.00		权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额					年初余额/上期发生额				
	北京星凯达 舞台技术有 限公司	Show Canada International Inc.	北京锐丰星 光文化科技 有限公司	北京星光毅 丰文化科技 有限公司	CLICKSPRING DESIGN, INC.	北京星凯达 舞台技术有 限公司	Show Canada International Inc.	北京锐丰星光 文化科技有限 公司	北京星光毅 丰文化科技 有限公司	CLICKSPRING DESIGN, INC.
流动资产	52,603,025.87	45,385,668.43	9,064,465.37	21,653,213.79	6,708,983.90	33,858,693.75	62,418,668.96	9,640,295.63	8,098,310.45	2,377,592.82
非流动资产	10,710,644.70	78,173,129.50	693,259.59	667,318.29	300,992.50	19,492,826.85	78,735,556.55	463,931.06	460,551.34	374,684.10
资产合计	63,313,670.57	123,558,797.93	9,757,724.96	22,320,532.08	7,009,976.40	53,351,520.60	141,154,225.51	10,104,226.69	8,558,861.79	2,752,276.92
流动负债	71,545,829.68	79,457,572.94	816,010.43	12,206,290.89	5,118,547.11	57,056,261.68	84,101,397.89	2,104,761.66	3,930,591.58	664,266.77
非流动负债		25,234,532.99			686,320.00		26,625,846.32			1,306,840.00
负债合计	71,545,829.68	104,692,105.93	816,010.43	12,206,290.89	5,804,867.11	57,056,261.68	110,727,244.21	2,104,761.66	3,930,591.58	1,971,106.77
少数股东权益										
归属于母公司	-8,232,159.11	18,866,691.99	8,941,714.53	10,114,241.1	1,205,109.29	-3,704,741.08	30,426,981.30	7,999,465.03	4,628,270.21	781,170.14

项目	期末余额/本期发生额					年初余额/上期发生额				
	北京星凯达 舞台技术有 限公司	Show Canada International Inc.	北京锐丰星 光文化科技 有限公司	北京星光毅 丰文化科技 有限公司	CLICKSPRING DESIGN, INC.	北京星凯达 舞台技术有 限公司	Show Canada International Inc.	北京锐丰星光 文化科技有限 公司	北京星光毅 丰文化科技 有限公司	CLICKSPRING DESIGN, INC.
股东权益				9						
按持股比例计 算的净资产份 额	-3,292,863.64	6,603,342.20	4,381,440.12	4,955,978.18	590,503.55	-1,481,896.43	10,649,443.45	3,919,737.86	2,267,852.40	382,773.37
调整事项										
对联营企业权 益投资的账面 价值	272,804.21	8,587,196.65	4,381,440.11	4,955,978.18	29,172,922.85	2,083,771.42	7,538,457.69	2,670,237.86	2,267,852.40	9,162,068.47
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值										
营业收入	61,149,689.7 7	105,960,544.0 8	19,785,534.5 3	14,093,065.9 8	49,200,337.11	78,057,674.6 6	113,078,903.9 1	17,329,984.87	2,017,094.02	13,862,762.69

项目	期末余额/本期发生额					年初余额/上期发生额				
	北京星凯达 舞台技术有 限公司	Show Canada International Inc.	北京锐丰星 光文化科技 有限公司	北京星光毅 丰文化科技 有限公司	CLICKSPRING DESIGN, INC.	北京星凯达 舞台技术有 限公司	Show Canada International Inc.	北京锐丰星光 文化科技有限 公司	北京星光毅 丰文化科技 有限公司	CLICKSPRING DESIGN, INC.
净利润	-4,527,418.03	1,017,137.14	-1,507,750.50	485,970.98	1,511,233.42	-4,985,468.62	1,088,325.10	449,465.03	-371,729.29	-2,292,717.43
终止经营的净 利润										
其他综合收益										
综合收益总额	-4,527,418.03	1,017,137.14	-1,507,750.50	485,970.98	1,511,233.42	-4,985,468.62	1,088,325.10	449,465.03	-371,729.29	-2,292,717.43
本期收到的来 自联营企业的 股利										

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对经营业绩的负面影响降至最低，使股东权益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、市场风险及流动风险。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自应收款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

(2) 外汇风险

汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动风险主要与外币货币性资产和负债有关。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业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。公司的策略是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额与对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金保证。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
应付票据	17,720,859.97				17,720,859.97
应付账款	392,260,104.13				392,260,104.13
短期借款	322,810,000.00				322,810,000.00
合 计	732,790,964.10				732,790,964.10

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
北京市大兴星光影视器材设备厂	北京市	制造业	2,980.00 万元	38.7290	38.7290

本公司最终控制方是：陈瑞福。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司合营和联营企业详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京星光拓诚投资有限公司	本公司实际控制人与其法定代表人为直系亲属
北京星拓视联文化传媒服务有限公司	本公司实际控制人与其法定代表人为直系亲属
北京载通视音频广播技术有限公司	本公司实际控制人与其法定代表人为直系亲属
北京星光影视园投资有限公司	本公司实际控制人与其法定代表人为直系亲属
中科芯电半导体科技（北京）有限公司	本公司实际控制人与其法定代表人为直系亲属、原子公司
北京星光文化旅游发展有限公司	参股公司、原子公司
北京中高联体育文化发展有限公司	本公司实际控制人与其法定代表人为直系亲属

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京星凯达舞台技术有限公司	设备及劳务采购	24,251,244.46	3,717,482.21
北京载通视音频广播技术有限公司	采购车体及材料	5,470.09	11,233,430.71
北京星光毅丰文化科技有限公司	设备采购	10,966,890.47	2,017,094.02
北京锐丰星光文化科技有限公司	设备采购	718,414.85	1,553,491.61

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京星拓视联文化传媒服务有限公司	影视文化设备系统集成；设备销售；通信服务	669,600.95	385,644.45
北京星凯达舞台技术有限公司	安装费；服务费；设备销售；加工费	1,513,069.85	829,522.25
北京星光拓诚投资有限公司	影视文化设备系统集成；设备销售	46,153.85	153,846.15
北京星光毅丰文化科技有限公司	设备销售；服务费	122,294.48	266,378.47
北京载通视音频广播技术有限公司	设备销售	739,357.56	351,900.25
北京锐丰星光文化科技有限公司	服务费；设备销售	140,328.90	
北京星光文化旅游发展有限公司	服务费；设备销售	430,161.36	
北京中高联体育文化发展有限公司	传输服务费	292,283.02	

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京星凯达舞台技术有限公司	房屋；机器设备	10,866,706.44	10,444,905.44
北京星光拓诚投资有限公司	房屋		637,500.00

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京星光毅丰文化科技有限公司	房屋	1,271,964.43	327,292.11
北京锐丰星光文化科技有限公司	房屋	124,463.31	44,710.75
北京载通视音频广播技术有限公司	房屋		4,208,111.65
北京星拓视联文化传媒有限公司	房屋；机器设备	1,118,719.21	828,280.11
中科芯电半导体科技（北京）有限公司	房屋	1,746,444.47	212,125.36

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京星凯达舞台技术有限公司	55,068,131.91	2015/4/8	2018/9/26	是

说明：公司于 2015 年 4 月 8 日上海国际主题乐园有限公司签订担保书，为星凯达公司与上海国际主题乐园有限公司分别于 2015 年 4 月 20 日签订《CES-02 巡演花车物料合同》（合同金额：8,977,734.00 元）、2015 年 4 月 23 日签订《城堡剧场 CEX-01 和 CEX-02 娱乐场景和道具物料采购合同》（合同金额：29,752,405.71 元）、《宝藏湾剧场 CEX-01 和 CEX-02 娱乐场景和道具物料采购合同》项目（合同金额：16,337,992.20 元）提供无条件连带责任担保。

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
陈瑞福、焉凤	23,450.00 万元人民币	否
陈瑞福	5,000.00 万元人民币	否
陈瑞福	2,109.98 万元人民币	否
陈瑞福	2,551.65 万元人民币	否
陈瑞福、北京星拓视联文化传媒有限公司	820.66 万元人民币	否

担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
陈瑞福、焉凤、北京星拓视联文化传媒服务有限公司	5,000.00 万元人民币	否
陈瑞福、北京市大兴星光影视器材设备厂	5,000.00 万元人民币	否

4、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,555,610.00	2,480,925.00

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京星凯达舞台技术有限公司	14,327,558.82	143,275.59	18,684,312.46	1,264,961.25
	中科芯电半导体科技(北京)有限公司	3,253,427.70	148,105.42	5,736,731.28	286,836.56
	北京星光文化旅游发展有限公司	1,780,926.01	117,629.68	1,365,526.01	68,276.30
	北京星光毅丰文化科技有限公司	142,157.53	1,421.58	534,653.05	5,346.63
	北京星拓视联文化传媒服务有限公司	1,211,500.00	12,115.00	428,418.00	21,420.90
	北京星光拓诚投资有限公司	153,846.15	76,923.08	153,846.15	7,692.31
预付账款					
	北京星凯达舞台技术有限公司	11,732,658.99			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	北京星光毅丰文化科技有限公司	4,212,499.47	2,360,000.00
	北京锐丰星光文化科技有限公司	294,122.50	720,180.38
	北京星光文化旅游发展有限公司		500,000.00
	北京载通视音频广播技术有限公司	1,327,853.84	1,333,178.11
	北京星凯达舞台技术有限公司		2,917,817.09
预收账款			
	北京星光毅丰文化科技有限公司	1,204.32	
其他应付款			
	北京星光文化旅游发展有限公司	200,000.00	
	北京星凯达舞台技术有限公司	10,900.00	
	中科芯电半导体（北京）有限公司	3,400.00	
	北京星光毅丰文化科技有限公司	191,812.03	
	北京载通视音频广播技术有限公司	2,100.00	

(七) 关联方承诺

本报告期公司无关联方承诺事项。

九、 股份支付

本报告期公司无股份支付事项。

十、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
锅炉专项 摊销	176,000.00	递延收益	88,000.00	88,000.00	其他收益

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
京津冀设计产业 3D 互动媒体支撑平台研发应用	574,005.85	267,332.18	306,673.67	其他收益
新区 LED 灯具自动化在线检测与标定系统研发及公共服务平台建设	1,701,400.00		1,701,400.00	其他收益
基于精确定位技术的舞台设备与自动跟踪系统的研究与应用	200,000.00		200,000.00	其他收益
稳岗补助	146,235.90		146,235.90	其他收益
北京市大兴区生产力促进中心-京津冀设计产业联盟的活动经费	50,000.00		50,000.00	其他收益
中介服务费补贴	10,000.00		10,000.00	其他收益
一带一路一体化多网融合网络服务平台补助	3,500,000.00		3,500,000.00	其他收益
锅炉改造财政拨款	348,000.00	348,000.00		其他收益
中关村技术创新补贴	136,400.00	136,400.00		其他收益
首都知识产权服务业协会补助	12,000.00	12,000.00		其他收益
中关村企业促进会补助	10,000.00	10,000.00		其他收益
大型投影机激光光源系统研究与应用项目补助	400,000.00	400,000.00		其他收益
所得税退税补助	5,067,156.00	875,118.00	4,192,038.00	其他收益
合计	12,155,197.75	2,048,850.18	10,106,347.57	

十一、承诺及或有事项

本报告期公司无承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

公司无需要说明的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

公司于 2019 年 1 月 18 日收到合肥市蜀山区人民法院于 2019 年 1 月 15 日受理的诉讼通知，被传唤人为刘菲、星光影视，案由为单位行贿罪，传唤事由为开庭。

刘菲（星光影视音视频事业部总经理）涉嫌于 2014 年 8 月份星光影视在安徽广播电视台演播室灯光、视频等系统工程中标后送给安徽广播电视台制作中心主任李伟中现金 20 万元，李伟中予以收受。2017 年 7 月 17 日，被告人刘菲经侦查机关通知主动到案。安徽省合肥市蜀山区人民检察院认为被告单位星光影视为了谋取不正当利益，给予国家工作人员现金 20 万元；被告单位星光影视、被告人刘菲的行为已触犯《中华人民共和国刑法》第三百九十三条之规定。本次诉讼不会对公司财务方面产生影响，公司将根据本案后续进展情况，及时履行信息披露义务。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	26,300,969.91	2,283,487.87
应收账款	640,160,986.79	718,672,499.77
合计	666,461,956.70	720,955,987.64

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	194,008.00	2,283,487.87
商业承兑汇票	26,106,961.91	
合计	26,300,969.91	2,283,487.87

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,487,500.00	
商业承兑汇票		7,796,961.91
合计	10,487,500.00	7,796,961.91

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	707,185,494.27	100.00	67,024,507.48	9.48	640,160,986.79	784,721,169.81	100.00	66,048,670.04	8.42	718,672,499.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	707,185,494.27	100.00	67,024,507.48		640,160,986.79	784,721,169.81	100.00	66,048,670.04		718,672,499.77

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	428,583,364.29	4,285,833.64	1.00
1 至 2 年	159,806,088.37	15,980,608.84	10.00
2 至 3 年	86,088,353.47	25,826,506.04	30.00
3 至 4 年	20,258,842.39	10,129,421.20	50.00
4 至 5 年	8,233,539.94	6,586,831.95	80.00
5 年以上	4,215,305.81	4,215,305.81	100.00
合计	707,185,494.27	67,024,507.48	

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 975,837.44 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
无锡万达城投资有限公司	41,313,306.04	5.84	413,133.06
重庆奉节生态旅游开发有限公司	40,444,361.18	5.72	404,443.61
中船第九设计研究院工程有限公司	35,686,462.50	5.05	1,229,864.63
遵义市播州区国有资产投资经营 (集团) 有限责任公司	34,730,000.00	4.91	10,419,000.00
海南恒乾材料设备有限公司	31,429,195.79	4.44	2,908,940.15
合计	183,603,325.51	25.96	15,375,381.45

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收股利	4,700,000.00	
其他应收款	22,980,430.95	30,305,664.39
合计	27,680,430.95	30,305,664.39

1、 应收股利**(1) 应收股利明细**

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
北京索莱特电子有限公司	4,700,000.00	
合计	4,700,000.00	

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	30,848,067.69	100.00	7,867,636.74	25.50	22,980,430.95	37,762,719.91	100.00	7,457,055.52	19.75	30,305,664.39
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合计	30,848,067.69	100.00	7,867,636.74		22,980,430.95	37,762,719.91	100.00	7,457,055.52		30,305,664.39

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,065,924.14	160,659.24	1.00
1 至 2 年	5,130,669.62	513,095.06	10.00
2 至 3 年	2,044,435.47	613,330.64	30.00
3 至 4 年	329,657.00	164,828.50	50.00
4 至 5 年	4,308,290.80	3,446,632.64	80.00
5 年以上	2,969,090.66	2,969,090.66	100.00
合计	30,848,067.69	7,867,636.74	

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 410,581.22 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	8,517,083.10	3,917,143.16
备用金	3,307,803.24	4,975,057.50
押金及保证金	17,653,160.35	26,850,946.19
其他	1,370,021.00	2,019,573.06
合计	30,848,067.69	37,762,719.91

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
成都市京剧研究院	押金及保证金	2,752,915.80	4-5 年	8.92	2,202,332.64
山西传媒学院	押金及保证金	1,789,632.30	1-2 年	5.80	178,963.23
安徽广播电视台	押金及保证金	1,457,963.70	5 年以上	4.73	1,457,963.70

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海银联电子支付服务有限公司	备付金	1,362,150.00	1年以内, 1-2年	4.42	73,125.00
云南广播电视台	押金及保证金	1,128,150.00	1年以内, 2-3年	3.66	22,707.50
合计		8,490,811.80		27.53	3,935,092.07

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	74,858,900.00		74,858,900.00	71,708,900.00		71,708,900.00
对联营、合营企业投资	38,783,145.35		38,783,145.35	16,183,930.15		16,183,930.15
合计	113,642,045.35		113,642,045.35	87,892,830.15		87,892,830.15

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
北京星光莱特电子有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
北京索莱特电子有限公司	5,800,000.00			5,800,000.00		
星光科技(香港)有限公司	33,858,900.00			33,858,900.00		
北京星光陆通视音频广播技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北京星光气象文化传播有限公司	850,000.00	3,150,000.00		4,000,000.00		
合计	71,708,900.00	3,150,000.00		74,858,900.00		

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
北京星凯达舞台技术有限公司	2,083,771.42			-1,810,967.21					272,804.21		
北京锐丰星光文化科技有限公司	2,670,237.86	2,450,000.00		-738,797.75					4,381,440.11		
北京星光毅丰文化科技有限公司	2,267,852.40	2,450,000.00		238,125.78					4,955,978.18		
CLICKSPRING DESIGN, INC.	9,162,068.47	19,270,350.00		740,504.38					29,172,922.85		
小计	16,183,930.15	24,170,350.00		-1,571,134.80					38,783,145.35		
合计	16,183,930.15	24,170,350.00		-1,571,134.80					38,783,145.35		

(四) 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	613,031,710.65	463,253,964.71	750,918,005.87	559,680,061.68
其他业务	57,071,884.89	17,643,449.20	50,659,792.30	13,525,363.42
合计	670,103,595.54	480,897,413.91	801,577,798.17	573,205,425.10

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,571,134.80	-3,079,528.72
成本法核算的长期股权投资收益	15,000,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		669.82
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		609,867.99
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,000,000.00	
合计	18,428,865.20	-2,468,990.91

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	40,385.25	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,246,850.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

项目	金额	说明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,000,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-550,669.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,760,484.96	
少数股东权益影响额	-3,663.28	
合计	9,972,330.40	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	4.67	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通	3.64	0.24	0.24

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
股股东的净利润			

北京星光影视设备科技股份有限公司

(加盖公章)

二〇一九年四月二十三日

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：

北京星光影视设备科技股份有限公司董事会办公室

北京星光影视设备科技股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 24 日