

证券代码：832072

证券简称：紫晶之光

主办券商：长江证券



紫晶之光  
NEEQ : 832072

北京紫晶之光科技股份有限公司  
Beijing Amethyst-Light Science & Technology Co.,Ltd



年度报告

2018

## 公司年度大事记

1、参与北京大兴国际机场部分建筑的照明工程，为北京新机场的首次试飞工作保驾护航，并获得北京城建集团新机场航站楼工程总承包部颁发的“二〇一八年度优秀供应商”荣誉证书。

2、参与冬奥会北京国家会议中心、奥体中心等建筑的照明工程改造设计。2020年首个冬奥会项目北方金融学院体育馆项目进展顺利。

3、公司控股子公司宁海县光辉灯饰有限公司积极拓展国内业务、开展自有品牌的设计、商标注册、产品认证等工作。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	10
第五节	重要事项 .....	19
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节	行业信息 .....	29
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告 .....	36

## 释义

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

## 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。

公司负责人李跃起、主管会计工作负责人王俊新及会计机构负责人（会计主管人员）王俊新保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太(集团)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
(一)应收账款无法收回的风险	虽然公司的应收账款/总资产比重逐步改善，近两年维持在 20%左右，但因为是工程项目，也存在付款周期长带来的资金成本的增加及少量应收款坏账损失的风险，对公司的经营业绩产生不利影响。
(二)收入和现金流波动的风险	公司的主营业务主要为灯具销售、工程施工、智能科技销售以及技术服务。公司 70%以上均为政府、国企、央企客户，工厂大部分为外销，报告期内受到政府“去杠杆”政策、以及贸易战的影响，导致工程施工收入和现金流波动的风险。
(三)市场竞争加剧的风险	因为照明行业竞争格局逐步完善，同时因为宏观经济调控、政府“去杠杆”政策、PPP 模式的收紧，地方财政的预算等，照明工程的落地不及预期，工程进展不及预期，民营企业压力较大，市场的竞争加剧的风险较大。
(四)人才流失与不足风险	随着照明行业的逐步完善，全球照明技术的不断革新，虽然公司加大了产品研发投入，但是因为行业人才的流动性，导致新的业务开展达不到预期，核心技术人才流失，可能会导致公司技术外泄，竞争优势的瞬间消失，这将会对公司的生产经营造成比较严重的影响。
(五)客户过度集中的风险	2018 年与 2017 年类似，公司向前五名客户销售金额及占当期营业收入的比例较高，占收入的 70%左右。
(六)并购标的资产未能实现业绩承诺的风险	公司于 2016 年完成光辉灯饰的收购，报告期内，因大环境去杠杆、贸易战，政策变化等多方因素，在国内外形势严峻的情况下，再加上市场竞争、市场供求关系、重大突发事件等因素的影响，光辉灯饰存在实际盈利情况未达到预测水平的风险。
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	北京紫晶之光科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Amethyst-Light Science & Technology Co.,Ltd
证券简称	紫晶之光
证券代码	832072
法定代表人	李跃起
办公地址	北京市经济开发区荣华中路力宝广场 3 号楼 15 层 1501 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	曾慧珍
职务	董事会秘书
电话	010-87698008
传真	010-87698008-8041
电子邮箱	2807668547@qq.com
公司网址	<a href="http://amethyst-light.net/">http://amethyst-light.net/</a>
联系地址及邮政编码	北京市经济开发区荣华中路力宝广场 3 号楼 15 层 1501 室 100076
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.cc">http://www.neeq.cc</a>
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

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

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110106802220304K	否
注册地址	北京经济技术开发区荣华中路 8 号院 3 号楼 12 层 1501。	否
注册资本（元）	56,500,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张洪义，吴长波
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼(B2)座 301 室

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

##### 1、北京紫晶之光科技股份有限公司注册地址变更

北京紫晶之光科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 3 月 11 日召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册地址及修改 公司章程》等相关议案，因业务发展需要，公司注册地址变更，并修改公司章程。具体内容详见公司于 2019 年 2 月 22 日在全国中小企业股份转让系统网站（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）公开披露的《北京紫晶之光科技股份有限公司关于变更公司注册地址及修改公司章程公告》（编号：2019-008）。

公司目前已经完成工商注册登记工作并领取了北京市工商行政管理局丰台分局核发的《营业执照》，《北京紫晶之光科技股份有限公司关于公司完成工商注册登记的公告》（编号：2019-011）于 2019 年 3 月 20 日在全国中小企业股份转让系统网站（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）公开披露。

##### 2、北京紫晶之光科技股份有限公司全资子公司北京紫晶之光设备工程有限公司注销事宜

北京紫晶之光科技股份有限公司（以下简称“紫晶之光”或“公司”）于 2018 年 10 月 25 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于拟注销全资子公司北京紫晶之光设备工程有限公司》的议案。具体内容详见公司于 2018 年 10 月 26 日在全国中小企业股份转让系统网站（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）公开披露的《北京紫晶之光科技股份有限公司关于拟注销全资子公司的公告》（编号：2018-028）。公司已于 2019 年 3 月 6 日完成全资子公司北京紫晶之光设备工程有限公司的注销。

### 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	49,440,051.34	90,383,433.83	-45.30%
毛利率%	19.15%	25.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-21,388,198.62	4,602,034.92	-564.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-21,375,164.56	4,306,811.75	-596.31%
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）	-33.50%	6.37%	-
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）	-33.48%	5.96%	-
基本每股收益	-0.38	0.08	-573.75%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	118,530,827.65	150,022,355.87	-20.99%
负债总计	54,539,434.89	63,420,818.46	-14.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	53,144,134.58	74,532,333.20	-28.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.94	1.32	-28.79%
资产负债率%（母公司）	31.16%	37.65%	-
资产负债率%（合并）	46.01%	42.27%	-
流动比率	1.79	1.81	-
利息保障倍数	-31.30	8.66	-

#### 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	-813,350.78	9,795,440.17	-108.30%
应收账款周转率	1.47	2.20	-
存货周转率	1.24	1.68	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-20.99%	-14.58%	-
营业收入增长率%	-45.30%	-18.07%	-

净利润增长率%	-517.66%	-56.57%	-
---------	----------	---------	---

## 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	56,500,000	56,500,000	0
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
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府	36,316.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,200.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-33,883.82</b>
所得税影响数	-8,470.96
少数股东权益影响额（税后）	-12,378.80
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-13,034.06</b>

## 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
应收账款	29,743,136.06			
应收票据及应收账款		29,743,136.06		
应付账款	19,813,103.25			
应付票据	1,720,000.00			
应付票据及应付账款		21,533,103.25		
管理费用	11,952,128.01	9,219,759.18		
研发费用		2,732,368.83		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是集照明、智能电子、大数据设备研发、设计、施工和产品研发、销售为一体的科技企业。

#### (1) 营销模式：口碑营销+直销/渠道营销+互联网营销。

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

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

2017 年该模式未改变。

#### (2) 采购模式：按生产计划实施采购。

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

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

#### (3) 营业收入

公司的营业收入来源于销售多种软硬件产品、LED 灯具以及收取咨询、设计、开发、运营和技术服务费。公司通过为客户提供全方位、多角度的前期专业顾问和后期建设服务，从而取得咨询费，设计费，产品销售收入，并通过方案定制，二次开发，后续经过运营、数据分析等提高增值业务收入。报告期内，公司的商业模式较 2017 年末未发生变化。

#### 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，公司生产经营情况良好。2018 年，公司经营收入主要为工程项目收入以及工厂销售收入。

公司实现营业收入 49,440,051.34 元，同比下降-45.30%；归属于挂牌公司股东的净利润-21,388,198.62 元，同比下降-564.76%。截止 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 118,530,827.65 元，

相比上年期末下降-20.99%；归属于挂牌公司的净资产为 53,144,134.58 元，相比上年期末净资产下降 28.70%；公司资产负债率为 46.01%，整体资本结构良好。经营活动产生的现金流量净额为-813,350.78 元，相比上年同期下降 108.30%。

公司是集照明、智能电子、大数据设备研发、设计、施工和产品研发、销售为一体的科技企业，主营业务主要为灯具销售、工程施工、智能科技销售以及技术服务。

2018，因大环境去杠杆、贸易战，政策变化等多方因素，在国内外形势严峻的情况下，公司没有外延扩张，一切以客户为导向，核心做业务。公司在宏观环境变化的情况下，积极调整公司发展战略，以守为攻，严格把控项目的事前管理，痛定思痛，砍掉财政困难的地方政府项目，解除与信用不良的客户之间的合作，严格审核垫资严重、评审不合格的 PPP、EPC 等项目。积极开展自己的核心技术强的类工程项目。

报告期内，公司参与了冬奥会北京国家会议中心、奥体中心等建筑的照明工程改造设计。2020 年首个冬奥会项目北方金融学院体育馆项目进展顺利。公司参与了北京大兴国际机场部分建筑的照明工程，为北京新机场的首次试飞工作保驾护航，并获得北京城建集团新机场航站楼工程总承包部颁发的“二〇一八年度优秀供应商”荣誉证书。

因贸易战、环保等多方原因，公司外销业务受到巨大压力，在压力下，公司积极转型。公司控股子公司宁海县光辉灯饰有限公司积极拓展国内业务、开展自有品牌的设计、商标注册、产品认证等工作。

报告期内，公司主营业务、主要产品及商业模式未发生重大变化，公司所处行业未发生重大变化。

## （二） 行业情况

### 1、宏观经济形势

通用照明市场空间广阔。从 2009 年开始，LED 在过去 10 年照明市场的渗透率快速提升，车用照明、农业照明、健康照明、体育场馆照明、博物馆照明等下游商业应用场景的拓展，为 LED 打开了新的空间，目前通用照明市场规模达 2000 亿，新的应用领域的 LED 渗透，市场空间扩张的预期。

### 2、行业发展态势

在国家推动惠及民生的基础设施建设的背景下，照明工程的内涵正向“美其容、丰其景、彰其文”三个方面延伸，迈入文创灯光阶段。在近两年内举办的杭州 G20 峰会、厦门金砖峰会、青岛上合峰会上，通过文创灯光所打造的缤纷夜景受到了国人的广泛关注。

目前，地方政府逐年加大夜间景观照明领域的投资。据高工 LED 产业研究所数据，2017~2019 年年均增速预计在 30%以上，市场规模将于 2019 年达到近 1300 亿元，文创灯光诠释 DOT 时代，经济效益显著，未来可期。

### 3、周期预期差

照明行业竞争格局逐步完善，民企充分受益，优质项目多，但是在竞争格局、回款周期方面存在预期差。虽然景观照明工程大部分是民心工程，在财政安排上也获得较多的支持，但是因为宏观经济调控、政府“去杠杆”政策、PPP 模式的收紧，地方财政的预算等，照明工程的落地不及预期，工程进度不及预期，照明行业存在周期性预期差。

## （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
----	------	------	-------

	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	上年期末金额变动比例
货币资金	6,795,428.60	5.73%	19,608,296.36	13.07%	-65.34%
应收票据与应收账款	26,990,699.96	22.77%	29,743,136.06	19.83%	-9.25%
存货	32,375,463.69	27.31%	31,951,605.99	21.30%	1.33%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	-
长期股权投资		0.00%		0.00%	-
固定资产	10,971,811.13	9.26%	12,431,740.11	8.29%	-11.74%
在建工程	44,967.61	0.04%		0.00%	
短期借款	8,500,000.00	7.17%	18,300,000.00	12.20%	-53.55%
长期借款		0%		0.00%	
预付账款	3,052,952.12	2.58%	3,060,895.56	2.04%	-0.26%
其他应收款	23,652,013.49	19.95%	25,409,260.77	16.94%	-6.92%
其他流动资产	418,606.96	0.35%	822,585.65	0.55%	-49.11%
无形资产	6,521,117.77	5.50%	6,746,188.80	4.50%	-3.34%
可供出售金融资产	300,000.00	0.25%	300,000.00	0.20%	0.00%
商誉	95,022.83	0.08%	18,244,647.83	12.16%	-99.48%
长期待摊费用	4,118,517.01	3.47%	0	0.00%	-
递延所得税资产	2,964,226.48	2.50%	1,703,998.74	1.14%	73.96%
其他非流动资产	230,000.00	0.19%	0	0%	-
应付票据及应付账款	21,301,304.81	17.97%	21,533,103.25	14.35%	-1.08%
预收账款	17,808,126.76	15.02%	15,873,133.09	10.58%	12.19%
应交税费	1,374,857.71	1.16%	1,924,864.43	1.28%	-28.57%
其他应付款	1,336,319.09	1.13%	1,965,890.75	1.31%	-32.02%
应付职工薪酬	1,791,382.66	1.51%	1,218,605.98	0.81%	47.00%
资产总计	118,530,827.65	-	150,022,355.87	-	-20.99%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1.货币资金：货币资金比上年同期减少了 65.34%，原因是公司为减少资金使用成本，减少了短期银行借款金额。
- 2.短期借款：短期借款比上年同期减少了 53.55%，原因是公司为减少资金使用成本，减少对外短期银行借款。
- 3.其他流动资产：其他流动资产比上年同期减少了 49.11%，原因是 2018 年度公司严格计划税金预缴计划，本年度季度预缴纳所得税减少，留存的其他流动资产相应减少。
- 4.商誉：商誉比上年同期减少了-99.48%，原因是根据开元资产评估有限公司对子公司宁海县光辉灯饰有限公司关于并购形成的商誉进行减值测试计提了 18,149,625.00 元商誉减值。
- 5.递延所得税资产：递延所得税资产比去年增长73.96%，原因是2018年度计提应收账款坏账准备金额增长，导致递延所得税资产增加。
- 6.其他应付款：其他应付款比去年减少了32.02%，原因是2018年度支付了所欠的部分其他应付款。
- 7.应付职工薪酬：应付职工薪酬比去年增长了 47%，原因是公司为保障年底重大工程提前结算，年底延期支付了应付职工薪酬。

## 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	49,440,051.34	-	90,383,433.83	-	-45.30%
营业成本	39,971,700.27	80.85%	66,966,256.19	44.64%	-40.31%
毛利率%	19.15%	-	25.91%	-	-
管理费用	8,774,120.14	17.75%	9,219,759.18	6.15%	-4.83%
研发费用	2,442,683.73	4.94%	2,732,368.83	1.82%	-10.60%
销售费用	2,083,988.73	4.22%	3,046,434.69	2.03%	-31.59%
财务费用	717,556.08	1.45%	1,178,699.66	0.79%	-39.12%
资产减值损失	18,869,397.16	38.17%	1,185,057.24	0.79%	1,492.28%
其他收益	22,916.18	0.05%	66,115.65	0.04%	-65.34%
投资收益	76,440.00	0.15%	114,893.20	0.08%	-33.47%
公允价值变动收益	0	0%	0	0.00%	0%
资产处置收益	0	0%	-11,139.56	-0.01%	-
汇兑收益	0	0%	0	0.00%	0%
营业利润	-23,747,722.78	-48.03%	5,805,338.63	3.87%	-509.07%
营业外收入	13,400.00	0.03%	381,110.67	0.25%	-96.48%
营业外支出	70,200.00	0.14%	80,000.00	0.05%	-12.25%
净利润	-22,610,144.65	-45.73%	5,413,488.83	3.61%	-517.66%

#### 项目重大变动原因：

1. 营业收入：营业收入较上年减少了 67.04%，原因是本年度受环保检查及美元外汇利率变动原因导致所签订订单延期验收。
2. 营业成本：营业成本较上年减少了 40.31%，原因是本年度营业收入减少，相应营业成本减少。
3. 销售费用：销售费用较上年减少了 31.59%，原因是因为企业 2018 年营业收入减少相应销售人员薪酬对应减少。
4. 财务费用：财务费用较上年减少了 39.12%，原因是公司为减少资金使用成本，减少了短期银行贷款，对用利息费用减少。
5. 资产减值损失：资产减值损失较上年增长率 1492.28%，原因是根据开元资产评估有限公司对子公司宁海县光辉灯饰有限公司关于并购形成的商誉进行减值测试计提了 18,149,625.00 元商誉减值。
6. 其他收益：其他收益较上年减少了 65.34%，原因是本年度政府补贴金额减少。
7. 投资收益：本年度投资收益较上年减少了 33.47%，原因是 2017 年有出售子公司收益。
8. 营业利润：2018，因大环境去杠杆、贸易战，政策变化等多方因素，在国内外形势严峻的情况下公司净利润与同期相比减少，并且根据开元资产评估有限公司对子公司宁海县光辉灯饰有限公司关于并购形成的商誉进行减值测试计提了 7,509,622.6 元资产减值损失，导致利润总额与同期相比下降 321.12%。
9. 营业外收入：营业外收入较上年减少了 96.48%，原因是 2017 年原公司经营地址腾退搬家奖励金计入营业外收入。
10. 净利润：2018，因大环境去杠杆、贸易战，政策变化等多方因素，在国内外形势严峻的情况下公司净利润与同期相比减少，并且根据开元资产评估有限公司对子公司宁海县光辉灯饰有限公司关

于并购形成的商誉进行减值测试计提了 18,149,625.00 元资产减值损失，导致净利润与同期相比下降-517.66%。

## (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	49,432,637.55	90,378,049.21	-45.30%
其他业务收入	7,413.79	5,384.62	37.68%
主营业务成本	39,971,700.27	66,955,189.51	-40.30%
其他业务成本	0	11,066.68	-100%

## 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%
灯具销售	32,097,790.11	64.93%	47,582,897.60	52.65%
工程施工	17,334,847.44	35.07%	13,185,892.71	14.59%
智能信息系统	0	0%	29,485,986.26	32.63%
技术服务	0	0%	123,272.64	0.14%

## 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
内销	23,176,028.53	46.88%	60,229,234.03	66.64%
外销	26,256,609.02	53.12%	30,148,815.18	33.36%

## 收入构成变动的原因：

主营业务收入：主营业务收入较去年减少了 45.3%，主要原因是 2018，因大环境去杠杆、贸易战，政策变化等多方因素，为防止应收账款坏账可能，公司解除与信用不良的客户之间的合作，严格审核垫资严重、评审不合格的 PPP、EPC 等项目。

主营业务成本：主营业务成本较上年减少了 40.30%，主要原因 2018 在公司为防止应收账款坏账可能，公司解除与信用不良的客户之间的合作，严格审核垫资严重、评审不合格的 PPP、EPC 等项目。在收入下降的同时，相应主营业务成本也随之下降。

其他业务收入：其他业务收入与上年相比增长 37.67%，上一年生产剩余纸箱等废品为 5,384.62 元，本年生产剩余纸箱等废品为 7,413.79 元，原因为本年纸箱价格上涨，废品收入增长。

## (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	MASTERTEC HOLDINGS LTD	9,710,912.33	19.64%	否
2	ANSELL ELECTRICAL PRODUCTS LTD	9,405,940.35	19.02%	否
3	中电建建筑集团有限公司	6,878,523.11	13.91%	否
4	河北北方学院	6,292,070.60	12.73%	否
5	NOXION B.V.	1,856,830.96	3.76%	否
	合计	34,144,277.35	69.06%	-

## (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	宁海县宏坤金属压铸有限公司	1,956,396.68	4.89%	否
2	宁海县金象金属材料有限任有限公司	1,895,550.90	4.74%	否
3	宁波享宁灯饰有限公司	1,489,072.80	3.73%	否
4	深圳市崧盛电子股份有限公司	1,483,849.93	3.71%	否
5	北京美的海外工程技术有限公司	1,217,948.69	3.05%	否
合计		8,042,819.00	20.12%	-

## 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	-813,350.78	9,795,440.17	-108.30%
投资活动产生的现金流量净额	-1,543,604.29	-12,926.67	11,841.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,536,885.68	-3,926,680.47	168.34%

## 现金流量分析：

- 1.经营活动产生的现金流量净额：经营活动产生的现金流量净额较去年减少 108.30%，主要原因是报告期内在保障公司正常资金使用前提下，减少公司负债率支付了大部分到期负债。
- 2.投资活动产生的现金流量净额：投资活动产生的现金流量净额较去年减少 111841.24%，主要原因是去年有处置子公司及公司经营地址搬家奖励金收益，本报告期内没有投资收益及补偿。
- 3.筹资活动产生的现金流量净额：筹资活动产生的现金流量净额较去年增长 168.34%，主要原因是报告期内为减少资金使用成本，减少了部分贷款金额。

## (四) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

## 1、子公司情况

## (1) 宁海县光辉灯饰有限公司

设立日期：1999 年 6 月 16 日。

注册资本：10,000,000.00 元。

经营范围：灯具、电器、压铸件、塑料制品、橡胶制品、五金、模具制造、加工；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的货物和技术除外。

报告期内，光辉灯饰实现营业收入 37,922,500.00 元，净利润 1,656,000.00 元，资产总额 44,935,200.00 元。

## (2) 北京紫晶之光设备工程有限公司

设立日期：2008 年 2 月 20 日。

注册资本：2,000,000.00 元。

经营范围：专业承包。

报告期内，全资子公司北京紫晶之光设备工程有限公司实现营业收入 0 万元，净利润-252,300.00 元，资产总额 1,169,100.00 元。

北京紫晶之光科技股份有限公司（以下简称“紫晶之光”或“公司”）于 2018 年 10 月 25 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于拟注销全资子公司北京紫晶之光设备工程有限公司》的议案。具体内容详见公司于 2018 年 10 月 26 日在全国中小企业股份转让系统网站

(www.neeq.com.cn) 公开披露的《北京紫晶之光科技股份有限公司关于拟注销全资子公司的公告》(编号：2018-028)。

公司已经于 2019 年 3 月 6 日完成全资子公司北京紫晶之光设备工程有限公司的注销。

## 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

#### 1、重要会计政策变更

根据财政部2018年6月15日发布的《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)要求,对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表:资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目;将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目;将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目;将“工程物资”归并至“在建工程”项目;将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目;将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目;将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目,在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2018】15号规定的财务报表格式编制比较报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关合并财务报表列报调整影响如下:

项目	上期	
	变更前	变更后
应收票据及应收账款		29,743,136.06
应收账款	29,743,136.06	
应付票据及应付账款		21,533,103.25
应付票据	1,720,000.00	
应付账款	19,813,103.25	
管理费用	11,952,128.01	9,219,759.18
研发费用		2,732,368.83

#### 2. 重要会计估计变更

本报告期重要会计估计未发生变更。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

无。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司的经营模式、产品及服务未发生重大变化，未出现重大不利因素影响；公司实现收入 49,440,051.34 元，净利润-21,388,198.62 元，公司各项财务指标健康、良好；经营资金运转较为稳健。公司核心经营团队稳定，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；不存在拖欠员工工资和无法支付供应商货款情形；主要生产经营资质完备，且不断在新增；经营管理层、核心业务人员队伍稳定公司，没有发生违法、违规行为。

报告期内，公司不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

### 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、应收账款无法收回的风险

虽然公司的应收账款/总资产比重逐步改善，近两年维持在 20%左右，但因为是工程项目，也存在付款周期长带来的资金成本的增加及少量应收款坏账损失的风险，对公司的经营业绩产生不利影响。

对策：2019 年公司将严格事情管理，严格审核垫资严重、评审不合格的 PPP、EPC 等项目，积极开展自己的核心技术强的类工程项目，同时继续加大对已完结的项目，建立了应收账款催收责任制度，对逾期的应收账款，根据应收账款金额大小，采取适当方式催收的力度。

##### 2、收入和现金流波动的风险

公司的主营业务主要为灯具销售、工程施工、智能科技销售以及技术服务。

公司 70%以上均为政府、国企、央企客户，工厂大部分为外销，报告期内受到政府“去杠杆”政策、以及贸易战的影响，导致工程施工收入和现金流波动的风险。

对策：紫晶股份在经营发展中将加大对项目的评估，做到项目可评估、账务可收回。筛选优良项目，加大现金流的周转。报告期内公司的贷款为 0，2019 年公司将继续控制现金流管理。

##### 3、市场竞争加剧的风险

因为照明行业竞争格局逐步完善，同时因为宏观经济调控、政府“去杠杆”政策、PPP 模式的收紧，地方财政的预算等，照明工程的落地不及预期，工程进展不及预期，民营企业压力较大，市场的

竞争加剧的风险较大。

对策：公司将继续以客户为导向，增强业务能力，报告期内公司控股子公司宁海县光辉灯饰有限公司积极拓展国内业务、开展自有品牌的设计、商标注册、产品认证等工作。2019 年，公司将帮助控股子公司将产品进行落地，并进行市场推广，以扩大公司的营业收入。

#### 4、人才流失与不足风险

随着照明行业的逐步完善，全球照明技术的不断革新，虽然公司加大了产品研发投入，但是因为行业人才的流动性，导致新的业务开展达不到预期，核心技术人员流失，可能会导致公司技术外泄，竞争优势的瞬间消失，这将会对公司的生产经营造成比较严重的影响。

对策：公司不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平，留住优秀员工，同时加大招聘的力度，引进新人才。

#### 5、客户过度集中的风险

2018 年与 2017 年类似，公司向前五名客户销售金额及占当期营业收入的比例较高，占收入的 70% 左右。

对策：公司将以客户为导向，提供优质产品与服务，增强主营业务盈利能力。同时加快新产品的落地与推广，增加新的客户，降低客户过度集中的风险。

#### 6、并购标的资产未能实现业绩承诺的风险

公司于 2016 年完成光辉灯饰的收购，报告期内，因大环境去杠杆、贸易战，政策变化等多方因素，在国内外形势严峻的情况下，再加上市场竞争、市场供求关系、重大突发事件等因素的影响，光辉灯饰存在实际盈利情况未达到预测水平的风险。

对策：公司将严格执行并购协议，同时公司将加大对并购公司的管理，做好控股子公司的内控管理，不断开拓新的市场,促进其业务的开展。

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

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	9,492,506.29	951,102.00	10,443,608.29	16.37%

##### 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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
北京紫晶之光科技股份有限公司	北京六建集团有限责任公司	未支付我司斯里兰卡电视塔项目弱电智能化及景观照明工程项目工程款及损失。	9,492,506.29	14.88%	否	2018 年 4 月 24 日
广东亮美集	北京紫晶之	侵害商标权	951,102.00	1.49%	否	2018 年 4

照明科技有 限公司	光科技股份 有限公司					月 24 日
<b>总计</b>	-	-	10,443,608.29	16.37%	-	-

**未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：**

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

**3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项**

□适用 √不适用

**(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	5,000,000	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	13,500,000	8,500,000
6. 其他	300,000	285,714.29

**1、公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型**

2018 年公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型主要为公司控股股东、实际控制人、总经理为本公司银行借款提供连带保证责任担保，公司股东为公司控股公司银行借款提供连带保证责任担保，合计金额为 8,500,000 元。

**2、其他**

该关联交易为公司与北京清水生态环境工程股份有限公司签订的房屋租赁协议。

**(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
胡晓明	为光辉灯饰银行借款提供连带保证责任担保	8,500,000.00	已事前及时履行	2017 年 7 月 13 日	2017-034
胡晓明、夏芳莲	为光辉灯饰银行承兑汇票提供连带保证责任担保	2,160,000.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 29 日	2019-019
合计		10,660,000.00			

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：**

8,500,000.00 元金额的偶发性关联交易为 2017 年发生持续至本期日常关联担保。具体情况为：

公司于 2017 年 7 月 12 日召开第一届董事会第二十三次会议，2017 年 7 月 28 日召开的 2017 年第五次临时股东大会决议审议通过了关于控股子公司向上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行申请贷款暨关联担保的议案，与上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行签订《流动资金借款合同》，借款额度 850 万，担保方式以光辉灯饰名下的房产抵押与公司股东、光辉灯饰法人胡晓明及其配偶夏芳莲个

人信用提供连带担保责任。详见公司 2017 年 7 月 13 日在全国中小企业股份转让系统网站（www.neeq.com.cn）公开披露的《关联交易公告》（编号：2017-034）

2,160,000.00 元金额偶发性关联交易胡晓明、夏芳莲为光辉灯饰银行承兑汇票提供连带保证责任担保。具体情况为：

2018 年 3 月 14 日，胡晓明、夏芳莲与上海浦发银行股份有限公司宁波宁海支行签订编号为 ZB9418201800000008 最高额保证合同，为宁海县光辉灯饰有限公司的贷款提供担保，2018 年 3 月 14 日至 2023 年 3 月 14 日期间内，所保证的金额最高不超过等值人民币 2000 万元，其中包含累计发生 2,160,000.00 元金额的承兑汇票。详见公司 2019 年 4 月 29 日在全国中小企业股份转让系统网站（www.neeq.com.cn）公开披露的《关联交易公告》（编号：2019-019）。

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

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

#### （四） 承诺事项的履行情况

报告期内，承诺事项的履行情况如下：

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

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

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

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

5、公司挂牌时，公司持股 5% 以上的股东均出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》。

报告期内，未有违反上述承诺的情况。

#### （五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	8,560,224.48	6.63%	本公司房屋所有权证号：宁房权证宁海字第 XD0052535 号，土地使用权证号：宁国用 2006 第 0068409 号为上海浦东发展银行股份有限公司宁波宁海支行 850 万贷款担保。
无形	抵押	6,489,866.47	5.02%	本公司房屋所有权证号：宁房权证宁海字第 XD0052535

资产				号，土地使用权证号：宁国用 2006 第 0068409 号为上海浦东发展银行股份有限公司宁波宁海支行 850 万贷款担保。
其他货币资金	银行汇兑	1,080,000	0.84%	银行承兑汇票保证金 108 万元
总计	-	16,130,090.95	12.49%	-

## 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	22,193,745	39.28%	-1,340,625	20,853,120	36.91%
	其中：控股股东、实际控制人	6,036,250	10.68%	-1,340,625	4,695,625	8.31%
	董事、监事、高管	1,032,500	1.83%	0	1,032,500	1.83%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	34,306,255	60.72%	1,340,625	35,646,880	63.09%
	其中：控股股东、实际控制人	18,108,750	32.05%	1,340,625	19,449,395	34.42%
	董事、监事、高管	13,467,500	23.84%	0	13,467,500	23.84%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		56,500,000	-	0	56,500,000	-
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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李跃起	18,782,500	0	18,782,500	33.24%	14,086,875	4,695,625
2	李雪林	7,500,000	0	7,500,000	13.27%	0	7,500,000
3	杨艳琳	5,362,500	0	5,362,500	9.49%	5,362,500	0
4	夏芳莲	5,225,000	0	5,225,000	9.25%	5,225,000	0
5	胡晓明	5,025,000	0	5,025,000	8.89%	5,025,000	0
合计		41,895,000	0	41,895,000	74.14%	29,699,375	12,195,625

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

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

### 二、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

本公司控股股东为李跃起，持有本公司 33.24% 的股份，同时担任公司董事长。本公司第二大股

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

公司实际控制人基本情况如下：

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

杨艳琳女士，财务总监，1964 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，对外经济贸易大学硕士学历。1983 年 11 月至 1993 年 4 月在河北省石家庄第四印染厂任化验员；1993 年 5 月至 1999 年 8 月在河北汽贸公司任销售、财务会计；2001 年 4 月至 2014 年 10 月在紫晶有限就职，先后担任执行董事、监事；2001 年 8 月至 2007 年 1 月就职于石家庄紫晶，曾任该公司监事；2004 年 5 月至 2015 年 6 月就职于北京清水生态环境工程有限公司公司，副董事长；2013 年 4 月至今任国根实业监事；2014 年 10 月至 2018 年 10 月担任紫晶之光财务总监，目前在紫晶之光无任职。

报告期内，实际控制人无变动。

## 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

### 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
抵押贷款	上海浦东发展银行股份有限公司宁波宁海行	8,500,000	5.65%	一年	否
保证贷款	中国建设银行股份有限公司北京光华支行	4,800,000	5.66%	一年	否
保证贷款	中国工商银行股份有限公司北京经济技术开发区支行	5,000,000	4.79%	一年	否
合计	-	18,300,000	-	-	-

#### 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

#### 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
李跃起	董事长	男	1960 年 12 月	硕士	2017 年 10 月 27 日至 2020 年 10 月 28 日止	是
胡晓明	董事	男	1972 年 2 月	硕士	2017 年 10 月 27 日至 2020 年 10 月 28 日止	否
夏芳莲	董事	女	1973 年 7 月	硕士	2017 年 10 月 27 日至 2020 年 10 月 28 日止	否
郭素粉	董事、总经理	女	1981 年 11 月	硕士	2017 年 10 月 27 日至 2020 年 10 月 28 日止	是
付延伟	董事	男	1975 年 6 月	本科	2017 年 10 月 27 日至 2020 年 10 月 28 日止	是
刘宇	董事	女	1987 年 1 月	本科	2017 年 10 月 27 日至 2020 年 10 月 28 日止	是
王俊新	董事、财务总监	女	1988 年 5 月	本科	2017 年 10 月 27 日至 2020 年 10 月 28 日止	是
宋德凯	监事会主席	男	1983 年 4 月	本科	2017 年 10 月 27 日至 2020 年 10 月 28 日止	是
程亚	监事	女	1980 年 5 月	本科	2017 年 10 月 27 日至 2020 年 10 月 28 日止	是
于永生	副总经理	男	1979 年 12 月	本科	2017 年 10 月 27 日至 2020 年 10 月 28 日止	是
曾慧珍	董事会秘书	女	1989 年 4 月	本科	2017 年 10 月 27 日至 2020 年 10 月 28 日止	是
王云飞	职工代表监事	男	2011 年 11 月	大专	2017 年 10 月 27 日至 2020 年 10 月 28 日止	是
<b>董事会人数:</b>						7
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

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

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股	数量	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	--------	----	-------	-------	-------

		股数	变动	股数	持股比例%	票期权数量
李跃起	董事长	18,782,500	0	18,782,500	33.24%	0
胡晓明	董事	5,025,000	0	5,025,000	8.89%	0
夏芳莲	董事	5,225,000	0	5,225,000	9.25%	0
郭素粉	董事、总经理	3,250,000	0	3,250,000	5.75%	0
付延伟	董事	162,500	0	162,500	0.29%	0
刘宇	董事	130,000	0	130,000	0.23%	0
王俊新	董事、财务总监	162,500	0	162,500	0.29%	0
于永生	副总经理	195,000	0	195,000	0.35%	0
曾慧珍	董事会秘书	130,000	0	130,000	0.23%	0
宋德凯	监事会主席	122,500	0	122,500	0.22%	0
程亚	监事	97,500	0	97,500	0.17%	0
王云飞	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	33,282,500	0	33,282,500	58.91%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杨艳琳	财务总监	离任	无	个人原因
王俊新	董事	新任	董事、财务总监	新聘任

#### 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

王俊新女士，中国国籍，无境外永久居留权。王俊新女士出生于 1988 年，北京人，大学本科学历。2010 年 9 月 20 日至 2012 年 6 月 23 日在北京运通商贸有限公司担任财务会计 职务，2012 年 7 月 12 日至 2018 年 10 月 24 日在北京紫晶之光科技股份有限公司担任 董事、财务经理。

经全国法院失信被执行人信息查询系统（<http://shixin.court.gov.cn/>）、全国法院被执行人信息查询系统（<http://zhixing.court.gov.cn/search/>）查询，截止本公告日，王俊新不存在被列入失信被执行人名单及被执行联合惩戒的情况，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不是失信被执行人。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	9
生产人员	112	117
销售人员	7	7
技术人员	28	28

财务人员	10	10
员工总计	168	171
<b>按教育程度分类</b>	<b>期初人数</b>	<b>期末人数</b>
博士	0	0
硕士	5	5
本科	28	28
专科	45	45
专科以下	90	93
员工总计	168	171

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

公司员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况如下：

**（一）人员变动情况**

报告期内，没有较大变动。

**（二）培训计划**

报告期内，公司的培训计划根据公司战略规划及年度经营计划执行，核心在强化人员基本素质、通用多种教学形式，推动组织内部学习氛围，拉动各层级人员专业业务能力成长，有效提高员工综合素质，进一步适应公司发展要求。

**（三）员工薪酬政策**

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，向员工提供薪酬，员工薪酬以按岗定薪与绩效考核相结合；公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理了相关福利保障。

**（四）需公司承担费用的离退休职工人数**

报告期内，公司不存在需承担费用的离退休职工。

**（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input 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

报告期内，公司根据《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以及其他相关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（实行）》的法律法规和规范性文件的要求。

##### 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，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度。公司遵照法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等方面的权利。

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及公司治理相关制度的规定，对公司重要的人事变动、以及公司重大生产经营决策、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形，公司制定的各项内控制度能够得到有效的执行。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司于 2018 年 4 月 24 日召开了第二届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于修订公司章程的议案》。并于 2018 年 5 月 16 日公司 2017 年年度股东大会审议通过。

###### 二、 章程修正内容

###### 1、《公司章程》第四章 股东和股东大会 第四十九条

###### 修订前：

第四十九条 对于监事会或股东自行召集的股东大会，董事会和信息披露负责人将予以配合。董事会应当提供股权登记日的股东名册。

###### 修订后：

第四十九条 对于监事会或股东自行召集的股东大会，董事会和董事会秘书将予配合。董事会应当提供股权登记日的股东名册。

## 2、《公司章程》第四章 股东和股东大会 第六十五条

修订前：

第六十五条 股东大会召开时，公司全体董事、监事和信息披露负责人应当出席会议，总经理和其他高级管理人员应当列席会议。上述人员因故不能出席或列席会议的，应在会议召开前向董事会请假。

修订后：

第六十五条 股东大会召开时，公司全体董事、监事和董事会秘书应当出席会议，总经理和其他高级管理人员应当列席会议。上述人员因故不能出席或列席会议的，应在会议召开前向董事会请假。

## 3、《公司章程》第五章 董事会 第二节：

(1)、第一百〇五条 董事会行使下列职权 第（十）项：

修订前：

(十) 聘任或者解聘公司总经理、信息披露负责人；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；

修订后：

(十) 聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；

(2)、第一百〇六条至第一百〇七条

修订前

第一百〇六条 除股东大会审议决议的交易外，公司发生的交易（公司获赠现金资产除外）达到下列标准之一的，应当提交董事会决定：

(一) 交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的百分之三十以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；

(二) 交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的百分之三十以上，且绝对金额超过 1000 万元；

(三) 交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的百分之十以上，且绝对金额超过 100 万元；

(四) 交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的百分之三十以上，且绝对金额超过 1000 万元；

(五) 交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的百分之十以上，且绝对金额超过 100 万元。

第一百〇七条 除股东大会审议决议的关联交易外，公司发生的关联交易，达到下述标准之一的，应当提交董事会决定：

(一) 公司与关联法人发生的交易金额在 300 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 1%以上的关联交易；

(二) 公司与关联自然人达成的总额高于 100 万元的关联交易。公司不得直接或者通过子公司向董事、监事和高级管理人员提供借款。

修订后：

第一百〇六条 除股东大会审议决议的交易外，公司发生的交易（公司获赠现金资产除外）达到下列标准之一的，应当提交董事会决定：

(一) 交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的百分之十以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；

(二) 交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的百分之十以上，且绝对金额超过 500 万元；

(三) 交易标的(如股权)在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的百分之十以上,且绝对金额超过 100 万元;

(四) 交易的成交金额(含承担债务和费用)占公司最近一期经审计净资产的百分之十以上,且绝对金额超过 500 万元;

(五) 交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的百分之十以上,且绝对金额超过 100 万元。

第一百〇七条 除股东大会审议决议的关联交易外,公司发生的关联交易,达到下述标准之一的,应当提交董事会决定:

(一) 公司与关联法人发生的交易金额在 30 万元以上,且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上的关联交易;

(二) 公司与关联自然人达成的总额高于 100 万元的关联交易。公司不得直接或者通过子公司向董事、监事和高级管理人员提供借款。

(3)、第一百二十三条

修订前:

第一百二十三条 董事会应当对会议所议事项的决定做成会议记录,出席会议的董事、信息披露负责人和记录人应当在会议记录上签名。出席会议的董事有权在会议记录上对其在会议上的发言作出说明性记载。董事会会议记录作为公司档案保存,保存期限不少于十年。

修订后:

第一百二十三条 董事会应当对会议所议事项的决定做成会议记录,出席会议的董事、董事会秘书和记录人应当在会议记录上签名。出席会议的董事有权在会议记录上对其在会议上的发言作出说明性记载。

4、《公司章程》第五章 董事会 第三节:

修订前:

第三节 信息披露负责人

第一百二十五条 公司设信息披露负责人一名,由董事会聘任或者解聘。

第一百二十六条 公司董事会是公司信息披露负责机构,信息披露负责人负责信息披露事务。

第一百二十七条 信息披露负责人的任职资格:

(一) 具有大学专科以上学历,从事秘书、管理、股权事务等工作 3 年以上的自然人;

(二) 信息披露负责人应掌握财务、税收、法律、金融、企业管理、计算机应用等方面的知识具有良好的职业道德和个人品质,严格遵守有关法律、法规和规章,能够忠诚履行职责。

第一百二十八条 具有下列情形之一的不得担任信息披露负责人:

(一) 《公司法》规定的禁止担任高级管理人员情形;

(二) 最近 3 年受到过中国证监会的行政处罚;

(三) 最近 3 年受到过证券交易所公开谴责或者 3 次以上通报批评;

(四) 公司现任监事;

(五) 公司聘任的会计师事务所的会计师和律师事务所的律师;

(六) 法律、法规或公司章程规定的不适合担任信息披露负责人的其他情形。

第一百二十九条 信息披露负责人由董事长提名,经董事会聘任或者解聘。董事会解聘信息披露负责人应当有充分的理由,不得无故将其解聘。

第一百三十条 信息披露负责人对公司负有诚信和勤勉的义务,应当遵守公司章程、忠实履行职责,维护公司利益,不得利用在公司地位和职权谋取私利。

第一百三十一条 信息披露负责人负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理。信息披露负责人应遵守法律及本章程的有关规定。

修订后: 第三节 董事会秘书

第一百二十五条 公司设董事会秘书一名，由董事会聘任或者解聘。

第一百二十六条 公司董事会是公司信息披露负责机构，董事会秘书负责信息披露事务。

第一百二十七条 董事会秘书的任职资格：

（一）具有大学专科以上学历，从事秘书、管理、股权事务等工作 3 年以上的自然人；

（二）董事会秘书应掌握财务、税收、法律、金融、企业管理、计算机应用等方面的知识，具有良好的职业道德和个人品质，严格遵守有关法律、法规和规章，能够忠诚履行职责。

第一百二十八条 具有下列情形之一的人士不得担任董事会秘书：

（一）《公司法》规定的禁止担任高级管理人员情形；

（二）最近 3 年受到过中国证监会的行政处罚；

（三）最近 3 年受到过证券交易所公开谴责或者 3 次以上通报批评；

（四）公司现任监事；

（五）公司聘任的会计师事务所的会计师和律师事务所的律师；

（六）法律、法规或公司章程规定的不适合担任董事会秘书的其他情形。

第一百二十九条 董事会秘书由董事长提名，经董事会聘任或者解聘。董事会解聘董事会秘书应当有充分的理由，不得无故将其解聘。

第一百三十条 董事会秘书对公司负有诚信和勤勉的义务，应当遵守公司章程、忠实履行职责，维护公司利益，不得利用在公司的地位和职权谋取私利。

第一百三十一条 董事会秘书负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理。

董事会秘书应遵守法律及本章程的有关规定。

本章程修正案的各条款与法律、法规、规章不符的，以法律、法规、规章的规定为准。

原章程其他条款不变。

## （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	5	1、2018 年 1 月 12 日,公司召开了第一届董事会第三十次会议,审议通过了《关于预计公司 2018 年日常性关联交易的议案》等相关议案; 2、2018 年 4 月 24 日, 公司召开了第二届董事会第一次会议,审议通过了《关于公司 2017 年年度报告及年报摘要的议案》等相关议案; 3、2018 年 8 月 22 日, 公司召开了第二届董事会第二次会议,审议通过了《公司 2018 年半年度报告》等相关议案; 4、2018 年 10 月 25 日, 公司召开了第二届董事会第三次会议,审议通过了《聘任王俊新女士担任财务负责人》等相关议案; 5、2018 年 12 月 20 日, 公司召开了第二届董事会第四次会议,审议通过了《关于预计 2019 年度日常性关联交易》等相关议案;
监事会	2	1、2018 年 4 月 24 日, 公司召开了第二届监事会第一次会议,审议通过了《关于公司 2017 年年度报告及年报摘要的议案》等相关议案; 2、2018 年 8 月 22 日, 公司召开了第二届监事会第二次会议,审议通过了《公司

		2018 年半年度报告》等相关议案;
股东大会	3	1、2018 年 1 月 11 日, 公司召开了 2017 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于续聘亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2017 年度财务审计机构的议案》等相关议案; 2、2018 年 1 月 29 日, 公司召开了 2017 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于预计公司 2018 年日常性关联交易的议案》等相关议案; 3、2018 年 5 月 16 日, 公司召开了 2017 年年度股东大会, 审议通过了《关于公司 2017 年年度报告及年报摘要的议案》等相关议案;

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内, 公司内部控制组织架构由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成, 分别依据《公司法》、《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》所规定的权力、职责履行权力控制、管理决策控制、内部监督以及决策执行的各项职责。

公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求, 公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规规定, 做到及时、准确、完整, 保证真实、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内, 公司不断完善法人治理结构, 进一步强化内控管理体系, 确保公司规范运作。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》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求, 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》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

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, 能够切实履行应尽的职责和义务, 公司治理的实际状况符合相关法规的要求。未来, 公司将继续加强对公司治理的完善与改进, 确保公司的规范运作。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内, 公司在正常生产经营的同时, 自觉履行信息披露义务, 按照《公司法》、《证券法》、和《公司章程》的规定, 制定了《投资者管理制度》, 对投资者管理工作中公司与投资者沟通的原则、内容、公司与投资者沟通的具体方式作出了详细规定。公司严格遵守证监会和股转系统的要求进行信息披露, 充分保障股东的知情权。

### (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

报告期内, 公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作, 建立、健全公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开,

具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

#### 1、业务独立性

公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司控股的光辉灯饰以及设立的子公司均具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的研发、采购、工程设计及实施、市场营销部门及渠道，公司业务独立。

#### 2、人员的独立性

公司在职人员具备完善的人事关系手续，依法享受劳动法保护及取得劳动报酬，公司依法保障员工合法权益，报告期内无劳动纠纷与诉讼，公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人所控制的其他企业中兼职，公司人员独立。

#### 3、资产的独立性

公司资产依法取得，无法律纠纷。公司资产未对外及向实际控制人、各股东提供担保，未被实际控制人、各股东或其它法人占用，资产独立。

#### 4、机构的独立性

公司组织形式完善，公司设有技术研发部、采购部、工程管理部、市场营销部、人事行政部、财务管理部等职能部门。报告期内各部门运作合理，平稳。公司整体未受外部因素制约与影响，在《公司章程》及“三会”议事规则下独立运行，公司机构独立。

#### 5、财务的独立性

公司财务独立。公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位或股东共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司募集的资金具有专户管理；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》等重大规章制度，确保了公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合规、合法、真实、有效。

公司制订的内部管理和控制制度是以公司的基本控制制度为基础，涵盖了项目管理、生产管理、采购管理、产品销售、对外投资、行政管理等方面，确保各项工作都有章可循，形成规范的管理体系。

报告期内，公司重大内部管理制度未出现重大缺陷。

### (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"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	亚会 B 审字（2019）1744 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室
审计报告日期	2019 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	张洪义，吴长波
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 审计报告

亚会 B 审字（2019）1744 号

北京紫晶之光科技股份有限公司全体股东：

#### （一） 审计意见

我们审计了后附的北京紫晶之光科技股份有限公司（以下简称“紫晶股份”）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和合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了紫晶股份 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。

#### （二） 形成审计意见的基础

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

#### （三） 其他信息

紫晶股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括紫晶股份 2018

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，管理层负责评估紫晶股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算紫晶股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督紫晶股份的财务报告过程。

#### **（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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能导致对紫晶股份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紫晶股份不能持续经营。

(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) 就紫晶股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明。

亚太（集团）会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张洪义  
（项目合伙人）

中国注册会计师：吴长波

中国·北京

二〇一九年四月二十九日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、注释 1	6,795,428.60	19,608,296.36

结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、注释 2	26,990,699.96	29,743,136.06
其中：应收票据			
应收账款		26,990,699.96	29,743,136.06
预付款项	五、注释 3	3,052,952.12	3,060,895.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、注释 4	23,652,013.49	25,409,260.77
其中：应收利息			
应收股利		8,550,000.00	8,550,000.00
买入返售金融资产			
存货	五、注释 5	32,375,463.69	31,951,605.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、注释 6	418,606.96	822,585.65
<b>流动资产合计</b>		<b>93,285,164.82</b>	<b>110,595,780.39</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、注释 7	300,000.00	300,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、注释 8	10,971,811.13	12,431,740.11
在建工程	五、注释 9	44,967.61	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、注释 10	6,521,117.77	6,746,188.80
开发支出			
商誉	五、注释 11	95,022.83	18,244,647.83
长期待摊费用	五、注释 12	4,118,517.01	-
递延所得税资产	五、注释 13	2,964,226.48	1,703,998.74
其他非流动资产	五、注释 14	230,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>25,245,662.83</b>	<b>39,426,575.48</b>
<b>资产总计</b>		<b>118,530,827.65</b>	<b>150,022,355.87</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、注释 15	8,500,000.00	18,300,000.00
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、注释 16	21,301,304.81	21,533,103.25
其中：应付票据		2,160,000.00	1,720,000.00
应付账款		19,141,304.81	19,813,103.25
预收款项	五、注释 17	17,808,126.76	15,873,133.09
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、注释 18	1,791,382.66	1,218,605.98
应交税费	五、注释 19	1,374,857.71	1,924,864.43
其他应付款	五、注释 20	1,336,319.09	1,965,890.75
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>52,111,991.03</b>	<b>60,815,597.50</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、注释 13	2,427,443.86	2,605,220.96
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,427,443.86</b>	<b>2,605,220.96</b>
<b>负债合计</b>		<b>54,539,434.89</b>	<b>63,420,818.46</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、注释 21	56,500,000.00	56,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、注释 22	1,305,108.72	1,305,108.72

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、注释 23	1,689,101.68	1,689,101.68
一般风险准备			
未分配利润	五、注释 24	-6,350,075.82	15,038,122.80
归属于母公司所有者权益合计		53,144,134.58	74,532,333.20
少数股东权益		10,847,258.18	12,069,204.21
<b>所有者权益合计</b>		<b>63,991,392.76</b>	<b>86,601,537.41</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>118,530,827.65</b>	<b>150,022,355.87</b>

法定代表人：李跃起

主管会计工作负责人：王俊新

会计机构负责人：王俊新

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,245,241.88	17,448,127.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、注释 1	20,520,748.69	24,395,936.81
其中：应收票据			
应收账款		20,520,748.69	24,395,936.81
预付款项		1,370,248.29	1,792,738.99
其他应收款	十三、注释 2	23,339,860.70	25,085,691.12
其中：应收利息			
应收股利		8,550,000.00	8,550,000.00
存货		20,921,130.73	16,523,327.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		54,177.95	
<b>流动资产合计</b>		<b>70,451,408.24</b>	<b>85,245,821.99</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、注释 3	29,540,000.00	29,540,000.00
投资性房地产			
固定资产		122,205.72	173,942.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		31,251.30	37,251.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,958,108.53	1,301,738.18
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>31,651,565.55</b>	<b>31,052,931.59</b>
<b>资产总计</b>		<b>102,102,973.79</b>	<b>116,298,753.58</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			9,800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		10,820,938.96	14,019,801.69
其中：应付票据			
应付账款		10,820,938.96	14,019,801.69
预收款项		17,024,967.38	15,298,758.33
应付职工薪酬		709,989.14	260,476.04
应交税费		1,374,857.71	1,919,548.13
其他应付款		1,880,471.20	2,486,061.72
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>31,811,224.39</b>	<b>43,784,645.91</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>31,811,224.39</b>	<b>43,784,645.91</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		56,500,000.00	56,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,305,108.72	1,305,108.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,470,899.89	1,470,899.89
一般风险准备			
未分配利润		11,015,740.79	13,238,099.06
<b>所有者权益合计</b>		<b>70,291,749.40</b>	<b>72,514,107.67</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>102,102,973.79</b>	<b>116,298,753.58</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五、注释 25	49,440,051.34	90,383,433.83
其中：营业收入		49,440,051.34	90,383,433.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	五、注释 25	73,287,130.30	84,747,964.49
其中：营业成本		39,971,700.27	66,966,256.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、注释 26	427,684.19	419,388.70
销售费用	五、注释 27	2,083,988.73	3,046,434.69
管理费用	五、注释 28	8,774,120.14	9,219,759.18
研发费用	五、注释 29	2,442,683.73	2,732,368.83
财务费用	五、注释 30	717,556.08	1,178,699.66
其中：利息费用		736,894.22	796,678.30
利息收入		36,706.00	33,070.85
资产减值损失	五、注释 31	18,869,397.16	1,185,057.24
加：其他收益	五、注释 32	22,916.18	66,115.65
投资收益（损失以“-”号填列）	五、注释 33	76,440.00	114,893.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、注释 34		-11,139.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-23,747,722.78	5,805,338.63
加：营业外收入	五、注释 35	13,400.00	381,110.67
减：营业外支出	五、注释 36	70,200.00	80,000.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-23,804,522.78	6,106,449.30
减：所得税费用	五、注释 37	-1,194,378.13	692,960.47
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-22,610,144.65	5,413,488.83
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）		-22,610,144.65	5,413,488.83
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		-1,221,946.03	811,453.91
2.归属于母公司所有者的净利润		-21,388,198.62	4,602,034.92
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-22,610,144.65	5,413,488.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		-21,388,198.62	4,602,034.92
归属于少数股东的综合收益总额		-1,221,946.03	811,453.91
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.38	0.08
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.38	0.08

法定代表人：李跃起

主管会计工作负责人：王俊新

会计机构负责人：王俊新

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、注释 4	17,084,087.13	23,088,756.76
减：营业成本	十三、注释 4	13,699,393.28	16,754,647.04
税金及附加		120,899.29	136,690.81
销售费用		604,574.84	427,149.85

管理费用		4,186,731.99	3,738,899.86
研发费用			
财务费用		246,428.18	314,799.08
其中：利息费用		256,040.99	322,301.25
利息收入		21,967.49	28,952.10
资产减值损失		861,477.93	1,251,570.07
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			10,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-10,589.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-2,635,418.38</b>	<b>10,454,410.45</b>
加：营业外收入			361,110.67
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-2,635,418.38</b>	<b>10,815,521.12</b>
减：所得税费用		-413,060.11	349,613.30
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-2,222,358.27</b>	<b>10,465,907.82</b>
（一）持续经营净利润		-2,222,358.27	10,465,907.82
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-2,222,358.27</b>	<b>10,465,907.82</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,537,000.04	89,693,773.79
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		1,400,821.68	1,671,871.67
收到其他与经营活动有关的现金	五、注释 37(1)	12,485,103.79	20,810,536.41
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>71,422,925.51</b>	<b>112,176,181.87</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		39,653,617.87	66,283,031.24
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		10,246,335.87	11,429,232.82
支付的各项税费		1,770,102.54	6,747,641.96
支付其他与经营活动有关的现金	五、注释 37(2)	20,566,220.01	17,920,835.68
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>72,236,276.29</b>	<b>102,380,741.70</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-813,350.78</b>	<b>9,795,440.17</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		76,440.00	82,670.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,683,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,010,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、注释 37(3)		3,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>76,440.00</b>	<b>6,775,670.61</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,620,044.29	223,602.11
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			3,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、注释 37(4)		3,064,995.17
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,620,044.29</b>	<b>6,788,597.28</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,543,604.29</b>	<b>-12,926.67</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		8,500,000.00	18,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、注释 37(5)	7,500,000.00	5,300,897.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>16,000,000.00</b>	<b>23,600,897.00</b>
偿还债务支付的现金		18,300,000.00	17,865,925.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		736,885.68	816,533.56
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、注释 37(6)	7,500,000.00	8,845,118.07
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>26,536,885.68</b>	<b>27,527,577.47</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,536,885.68</b>	<b>-3,926,680.47</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>14,852.99</b>	<b>-314,378.88</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-12,878,987.76</b>	<b>5,541,454.15</b>
加：期初现金及现金等价物余额		18,594,416.36	13,052,962.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>5,715,428.60</b>	<b>18,594,416.36</b>

法定代表人：李跃起

主管会计工作负责人：王俊新

会计机构负责人：王俊新

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,029,803.73	41,061,477.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,377,167.59	8,387,003.98
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>31,406,971.32</b>	<b>49,448,481.81</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		19,282,298.53	22,343,930.91
支付给职工以及为职工支付的现金		4,642,454.85	3,939,885.19
支付的各项税费		1,240,681.88	1,336,586.33
支付其他与经营活动有关的现金		9,234,500.81	12,901,451.85
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>34,399,936.07</b>	<b>40,521,854.28</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,992,964.75</b>	<b>8,926,627.53</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			6,230.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,683,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,010,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			3,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>6,699,230.61</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			3,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			3,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>			<b>6,500,000.00</b>

投资活动产生的现金流量净额			199,230.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			9,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			5,300,897.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>			15,100,897.00
偿还债务支付的现金		9,800,000.00	3,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		256,040.99	322,301.25
支付其他与筹资活动有关的现金			8,845,118.07
<b>筹资活动现金流出小计</b>		10,056,040.99	12,967,419.32
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-10,056,040.99	2,133,477.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-13,049,005.74	11,259,335.82
加：期初现金及现金等价物余额		17,294,247.62	6,034,911.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,245,241.88	17,294,247.62

## (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	56,500,000.00				1,305,108.72				1,689,101.68		15,038,122.80	12,069,204.21	86,601,537.41
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	56,500,000.00				1,305,108.72				1,689,101.68		15,038,122.80	12,069,204.21	86,601,537.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-10,748,196.23	-1,221,946.03	-22,610,144.65
（一）综合收益总额											-10,748,196.23	-1,221,946.03	-22,610,144.65
（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													
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													
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													
<b>四、本年期末余额</b>	56,500,000.00			1,305,108.72				1,689,101.68	-6,350,075.82	4,289,926.57	10,847,258.18	63,991,392.76	
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	其他	专项	盈余公积	一般	未分配利润				

		优 先 股	永 续 债	其 他		股	综 合 收 益	储 备		风 险 准 备			
一、上年期末余额	22,600,000.00				35,205,108.72				1,309,037.41		10,816,152.15	11,257,750.30	81,188,048.58
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	22,600,000.00				35,205,108.72				1,309,037.41		10,816,152.15	11,257,750.30	81,188,048.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,900,000.00				-33,900,000.00				380,064.27		4,221,970.65	811,453.91	5,413,488.83
（一）综合收益总额											4,602,034.92	811,453.91	5,413,488.83
（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									1,046,590.78		-1,046,590.78		
1. 提取盈余公积									1,046,590.78		-1,046,590.78		
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	33,900,000.00				-33,900,000.00				-666,526.51		666,526.51		
1. 资本公积转增资本(或股本)	33,900,000.00				-33,900,000.00								
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									-666,526.51		666,526.51		
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>56,500,000.00</b>				<b>1,305,108.72</b>				<b>1,689,101.68</b>		<b>15,038,122.80</b>	<b>12,069,204.21</b>	<b>86,601,537.41</b>

法定代表人：李跃起

主管会计工作负责人：王俊新

会计机构负责人：王俊新

## (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	56,500,000.00				1,305,108.72				1,470,899.89		13,238,099.06	72,514,107.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他											
二、本年期初余额	56,500,000.00			1,305,108.72				1,470,899.89		13,238,099.06	72,514,107.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-2,222,358.27	-2,222,358.27
(一) 综合收益总额										-2,222,358.27	-2,222,358.27
(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											
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											
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												
<b>四、本期末余额</b>	<b>56,500,000.00</b>				<b>1,305,108.72</b>				<b>1,470,899.89</b>		<b>11,015,740.79</b>	<b>70,291,749.40</b>
	上期											
项目	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	22,600,000.00				35,205,108.72				424,309.11		3,818,782.02	62,048,199.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,600,000.00				35,205,108.72				424,309.11		3,818,782.02	62,048,199.85
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	33,900,000.00				- 33,900,000.00				1,046,590.78		9,419,317.04	10,465,907.82
（一）综合收益总额											10,465,907.82	10,465,907.82
（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								1,046,590.78		-1,046,590.78			
1. 提取盈余公积								1,046,590.78		-1,046,590.78			
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	33,900,000.00					-	33,900,000.00						
1. 资本公积转增资本（或 股本）	33,900,000.00					-	33,900,000.00						
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													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>56,500,000.00</b>					<b>1,305,108.72</b>				<b>1,470,899.89</b>		<b>13,238,099.06</b>	<b>72,514,107.67</b>

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

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

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

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

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

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

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

投资者名称	投资金额	占注册资本的比例%
-------	------	-----------

北京特兰斯福生态环境科技发展有限公司	6,300,000.00	63.00
李跃起	2,050,000.00	20.50
杨艳琳	1,650,000.00	16.50
合计	10,000,000.00	100.00

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

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

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

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

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

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

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

投资者名称	投资金额	占注册资本的比例%
李跃起	7,488,000.00	57.60
杨艳琳	2,145,000.00	16.50
郭素粉	1,300,000.00	10.00
吴玉霞	1,300,000.00	10.00
于永生	78,000.00	0.60

苗传伟	78,000.00	0.60
宋德凯	65,000.00	0.50
付延伟	65,000.00	0.50
胡亚	65,000.00	0.50
王俊新	65,000.00	0.50
刘宇	52,000.00	0.40
曾慧珍	52,000.00	0.40
薛刚	39,000.00	0.30
王亚洲	39,000.00	0.30
程亚	39,000.00	0.30
王保成	39,000.00	0.30
王黎	26,000.00	0.20
何永利	26,000.00	0.20
刘波	26,000.00	0.20
任萍	13,000.00	0.10
合计	13,000,000.00	100.00

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

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

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

投资者名称	投资金额	占注册资本的比例%
李跃起	7,488,000.00	51.61
杨艳琳	2,145,000.00	14.79
郭素粉	1,300,000.00	8.97
吴玉霞	1,300,000.00	8.97

于永生	78,000.00	0.54
苗传伟	78,000.00	0.54
宋德凯	65,000.00	0.45
付延伟	65,000.00	0.45
胡亚	65,000.00	0.45
王俊新	65,000.00	0.45
刘宇	52,000.00	0.36
曾慧珍	52,000.00	0.36
薛刚	39,000.00	0.27
王亚洲	39,000.00	0.27
程亚	39,000.00	0.27
王保成	39,000.00	0.27
王黎	26,000.00	0.18
何永利	26,000.00	0.18
刘波	26,000.00	0.18
任萍	13,000.00	0.09
中国对外经济贸易信托有限公司	300,000.00	2.07
李林祥	200,000.00	1.38
陈莹	300,000.00	2.07
王娜	500,000.00	3.45
徐伟	200,000.00	1.38
合计	14,500,000.00	100.00

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

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

投资者名称	投资金额	占注册资本的比例%
李跃起	7,488,000.00	40.26
杨艳琳	2,145,000.00	11.53
郭素粉	1,300,000.00	6.99
吴玉霞	1,300,000.00	6.99
于永生	78,000.00	0.42

苗传伟	78,000.00	0.42
宋德凯	65,000.00	0.35
付延伟	65,000.00	0.35
胡亚	65,000.00	0.35
王俊新	65,000.00	0.35
刘宇	52,000.00	0.28
曾慧珍	52,000.00	0.28
薛刚	39,000.00	0.21
王亚洲	39,000.00	0.21
程亚	39,000.00	0.21
王保成	39,000.00	0.21
王黎	26,000.00	0.14
何永利	26,000.00	0.14
刘波	26,000.00	0.14
任萍	13,000.00	0.07
中国对外经济贸易信托有限公司	300,000.00	1.61
李林祥	200,000.00	1.08
陈莹	300,000.00	1.61
王娜	500,000.00	2.69
徐伟	200,000.00	1.08
夏芳莲	2,090,000.00	11.24
胡晓明	2,010,000.00	10.81
合计	18,600,000.00	100.00

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

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

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

投资者名称	投资金额	占注册资本的比例%
李跃起	7,488,000.00	33.13
杨艳琳	2,145,000.00	9.49
夏芳莲	2,090,000.00	9.25

胡晓明	2,010,000.00	8.89
郭素粉	1,300,000.00	5.75
吴玉霞	1,300,000.00	5.75
王娜	1,583,000.00	7.00
中国对外经济贸易信托有限公司	300,000.00	1.33
陈莹	300,000.00	1.33
李林祥	182,000.00	0.81
徐伟	200,000.00	0.88
于永生	78,000.00	0.35
苗传伟	58,000.00	0.26
宋德凯	65,000.00	0.29
付延伟	65,000.00	0.29
胡亚	50,000.00	0.22
王俊新	65,000.00	0.29
刘宇	52,000.00	0.23
曾慧珍	52,000.00	0.23
薛刚	13,000.00	0.06
王亚洲	39,000.00	0.17
程亚	39,000.00	0.17
王保成	34,000.00	0.15
王黎	26,000.00	0.12
何永利	26,000.00	0.12
刘波	9,000.00	0.04
任萍	13,000.00	0.06
魏平	18,000.00	0.08
李雪林	3,000,000.00	13.27
合计	22,600,000.00	100

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

投资者名称	出资金额	占注册资本的比例%
李跃起	18,782,500.00	33.24
李雪林	7,500,000.00	13.27
杨艳琳	5,362,500.00	9.49
夏芳莲	5,225,000.00	9.25

胡晓明	5,025,000.00	8.89
王娜	3,332,500.00	5.90
郭素粉	3,250,000.00	5.75
吴玉霞	2,437,500.00	4.31%
蔡现蓉	1,375,000.00	2.43
陈莹	750,000.00	1.33
中国对外经济贸易信托有限公司	712,500.00	1.26
徐伟	500,000.00	0.88
李林祥	445,000.00	0.79
于永生	195,000.00	0.35
王俊新	162,500.00	0.29
付延伟	162,500.00	0.29
苗传伟	145,000.00	0.26
曾惠珍	130,000.00	0.23
刘宇	130,000.00	0.23
宋德凯	122,500.00	0.22
张建新	117,500.00	0.21
胡亚	99,999.00	0.18
程亚	97,500.00	0.17
王亚洲	97,500.00	0.17
何永利	65,001.00	0.12
王黎	65,001.00	0.12
宋梓杰	37,500.00	0.07
薛刚	32,500.00	0.06
任萍	32,500.00	0.06
王保成	32,500.00	0.06
马立安	30,000.00	0.05
浙江春芽资本管理有限公司	25,000.00	0.04
刘波	22,499.00	0.04
合计	56,500,000.00	100.00

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

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

公司注册地址：北京市丰台区分中寺燕竹医院院内，法定代表人：李跃起。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第七次会议于 2019 年 4 月 29 日批准。

## 2、合并财务报表范围

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

### 二、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

### 三、重要会计政策及会计估计

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

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

#### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

#### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合

并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

## (2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

## (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 9、金融工具

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

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

### (3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

### (5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

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

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

## （6）金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

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

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

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

## 11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

---

单项计提坏账准备的理由

涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项

---

坏账准备的计提方法 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

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

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

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为低值易耗品、原材料、半成品、产成品、库存商品、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

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

#### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增

加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
-----	---------	------	-------

房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4-5	0-5	25.00-19.00
办公设备及其他	3-5	5	19.00-31.66

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

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

(6) 大修理费用

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

## 15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 17、无形资产

本公司无形资产包括专利权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	

本公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

## 18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化,即:完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

## 19、资产减值

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,确认相应的减值损失。然后对包含

商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较其账面价值与可收回金额, 如可收回金额低于账面价值的, 确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

## 20、长期待摊费用

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

## 21、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的范围

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

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

### (2) 短期薪酬

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

### (3) 离职后福利

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间, 根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

### (4) 辞退福利

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

### (5) 其他长期福利

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

## 22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

## 23、收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### ②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### ③让渡资产使用权

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

### (2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

公司工程施工业务在收到甲方终验验收单或者第三方监理验收时确认收入；

国内销售灯具等商品在对方货物验收合格，收到签字或盖章的验收单时确认收入；

公司出口业务在货物已经装船、报关离境，取得海关报关单时确认收入；

室内外灯光设计咨询服务业务在全部施工图纸提交甲方审核通过后确认收入。

## 24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

## 25、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 26、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### (1) 本公司作为出租人

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

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

### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

## 27、重大会计判断和估计

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

## 28、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《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）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股

利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2018】15号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关合并财务报表列报调整影响如下：

项目	上期	
	变更前	变更后
应收票据及应收账款		29,743,136.06
应收账款	29,743,136.06	
应付票据及应付账款		21,533,103.25
应付票据	1,720,000.00	
应付账款	19,813,103.25	
管理费用	11,952,128.01	9,219,759.18
研发费用		2,732,368.83

## (2) 重要会计估计变更

本报告期重要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	3/6/11/10/17/16
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25/15

### 2、税收优惠及批文

无

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金：	38,180.35	54,494.08
银行存款：	5,677,248.25	18,539,922.28
其他货币资金：	1,080,000.00	1,013,880.00

合 计	6,795,428.60	19,608,296.36
-----	--------------	---------------

期末,本公司在上海浦东发展银行股份有限公司宁波宁海支行开具银行承兑汇票交纳保证金,金额为 108 万元。除此之外,本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据		
应收账款	26,990,699.96	29,743,136.06
合 计	26,990,699.96	29,743,136.06

(1) 应收票据

期末无应收票据

(2) 应收账款

1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数		期初数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	32,087,169.98	100.00	5,096,470.02	15.88	26,990,699.96
组合小计	32,087,169.98	100.00	5,096,470.02	15.88	26,990,699.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	32,087,169.98		5,096,470.02	15.88	26,990,699.96

应收账款按种类披露（续）

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

合 计	35,323,603.77	100.00	5,580,467.71	15.80	29,743,136.06
-----	---------------	--------	--------------	-------	---------------

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	13,160,119.39	41.01	645,091.81	5.00	12,515,027.58
1 至 2 年	11,321,739.04	35.28	1,132,173.90	10.00	10,189,565.14
2 至 3 年	5,644,854.40	17.59	1,693,456.32	30.00	3,951,398.08
3 至 4 年	402,074.95	1.25	201,037.48	50.00	201,037.47
4 至 5 年	668,358.44	2.08	534,686.75	80.00	133,671.69
5 年以上	890,023.76	2.79	890,023.76	100.00	0.00
合 计	32,087,169.98	100.00	5,096,470.02	15.88	26,990,699.96

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	10,102,975.27	28.60	511,808.76	5.00	9,591,166.51
1 至 2 年	17,624,071.42	49.89	1,762,407.14	10.00	15,861,664.28
2 至 3 年	5,475,037.39	15.50	1,642,511.22	30.00	3,832,526.17
3 至 4 年	897,701.03	2.54	448,850.52	50.00	448,850.52
4 至 5 年	44,642.90	0.13	35,714.32	80.00	8,928.58
5 年以上	1,179,175.76	3.34	1,179,175.76	100.00	
合 计	35,323,603.77	100.00	5,580,467.71	15.80	29,743,136.06

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 483,997.69 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
中电建建筑集团有限公司	2,898,705.11	9.03	157,047.56
威海国际经济技术合作股份有限公司	2,848,884.95	8.88	439,379.68
ANSELL ELECTRICAL PRODUCTS LTD	2,532,717.77	7.89	126,635.89
中国电子进出口总公司	2,395,636.64	7.47	502,094.07
河北体育局	2,019,362.73	6.29	347,829.97

合 计	12,695,307.20	39.56	1,572,987.16
-----	---------------	-------	--------------

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,715,210.25	56.18	2,482,279.02	81.10
1 至 2 年	1,013,772.10	33.21	329,227.79	10.75
2 至 3 年	103,885.80	3.40	217,499.80	7.11
3 至 4 年	220,083.97	7.21	31,888.95	1.04
合 计	3,052,952.12	100.00	3,060,895.56	100.00

#### (2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
宁波享宁灯饰有限公司	910,435.04	29.82
象山恒博机械设备有限公司	220,000.00	7.21
承德市润泰线缆销售有限公司	206,315.40	6.76
北京光使者照明电器有限公司	189,973.95	6.22
中山市横栏镇优正灯饰厂	150,000.00	4.91
合 计	1,676,724.39	54.92

### 4、其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		9,000,000.00
其他应收款	23,652,013.49	16,409,260.77
合 计	23,652,013.49	25,409,260.77

#### (1) 应收利息

报告期内，本公司未发生应收利息。

#### (2) 应收股利

报告期内，本公司未发生应收股利。

#### (3) 其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数
-----	-----

	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	26,904,098.55	100.00	3,252,085.06	12.09	23,652,013.49
组合小计	26,904,098.55	100.00	3,252,085.06	12.09	23,652,013.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	26,904,098.55	100.00	3,252,085.06	12.09	23,652,013.49

其他应收款按种类披露（续）

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

说明：

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	9,337,780.04	34.71	466,889.00	5	8,870,891.04
1 至 2 年	15,653,189.60	58.18	1,565,318.96	10	14,087,870.64
2 至 3 年	856,469.32	3.18	256,940.80	30	599,528.52
3 至 4 年	160,646.59	0.60	80,323.30	50	80,323.29
4 至 5 年	67,000.00	0.25	53,600.00	80	13,400.00
5 年以上	829,013.00	3.08	829,013.00	100	0.00
合 计	26,904,098.55	100.00	3,252,085.06	72.85	23,652,013.49

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净 额
1 年以内	15,944,196.09	86.39	797,209.80	5	15,146,986.29
1 至 2 年	354,870.30	1.92	35,487.03	10	319,383.27
2 至 3 年	1,202,496.59	6.51	360,748.98	30	841,747.61
3 至 4 年	127,000.00	0.69	63,500.00	50	63,500.00
4 至 5 年	188,218.00	1.02	150,574.40	80	37,643.60
5 年以上	640,795.00	3.47	640,795.00	100	-
合 计	18,457,575.98	100.00	2,048,315.21	11.10	16,409,260.77

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,203,769.85 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
备用金	5,717.29	21,104.42
借款	1,032,168.00	1,032,168.00
押金	41,172.92	116,423.81
保证金	1,256,072.72	1,631,129.58
其他	24,568,967.62	15,656,750.17
合 计	26,904,098.55	18,457,575.98

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计	坏账准备 期末余额
林芝市巴宜区紫晶科技有限 公司	其他	22,322,334.27	1年以内、1-2 年	82.97	1,782,233.43
北京唐桓科技发展有限公司	出售子公司 款	1,990,000.00	1-2年	7.40	199,000.00
洋浦国兴工程建设有限公司	出借款项	502,500.00	2-3年	1.87	150,750.00
俞宁乐	出借款项	260,000.00	2-3年、3-4 年、4-5年	0.97	187,800.00
王祖春	出借款项	130,000.00	5年以上	0.48	130,000.00
合 计		25,204,834.27		93.69	2,449,783.43

5、存货

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准 备	账面价值	账面余额	跌价准 备	账面价值

原材料	8,370,795.32	8,370,795.32	6,898,047.36	6,898,047.36
材料采购/在途物资			-	-
工程施工	20,921,130.73	20,921,130.73	16,243,959.45	16,243,959.45
周转材料			4,653,324.07	4,653,324.07
在产品			683,910.16	683,910.16
自制半成品	768,320.76	768,320.76	-	-
委托加工物资	1,331,973.72	1,331,973.72	1,385,545.04	1,385,545.04
库存商品	983,243.16	983,243.16	2,086,819.91	2,086,819.91
合 计	32,375,463.69	32,375,463.69	31,951,605.99	31,951,605.99

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	364,429.01	49,582.80
企业所得税	54,177.95	773,002.85
合计	418,606.96	822,585.65

7、可供出售金融资产

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

8、固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
一、账面原值：					
1.期初余额	15,555,758.66	3,847,099.57	4,086,348.21	2,159,874.53	25,649,080.97
2.本期增加金额		258,516.07	-	45,205.90	303,721.97
(1) 购置		258,516.07	-	45,205.90	303,721.97
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	15,555,758.66	4,105,615.64	4,086,348.21	2,205,080.43	25,952,802.94
二、累计折旧					
1.期初余额					
2.本期增加金额	6,023,872.58	2,377,558.76	3,208,530.00	1,607,379.52	13,217,340.86
(1) 计提	971,661.60	266,761.81	336,037.40	189,190.14	1,763,650.95
(2) 其他	5,052,210.98	2,110,796.95	2,872,492.60	1,418,189.38	11,453,689.91
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	6,023,872.58	2,377,558.76	3,208,530.00	1,607,379.52	13,217,340.86
合计	9,531,886.08	6,483,174.40	7,294,878.21	3,812,459.95	27,122,388.64

(2)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	6,995,534.18	2,644,320.57	3,544,567.40	1,796,569.66	14,980,991.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值	4,185,668.25	1,639,347.88	498,807.54	304,921.31	6,628,744.98
1.期末账面价值	8,560,224.48	1,461,295.07	541,780.81	408,510.77	10,971,811.13
2.期初账面价值	9,531,886.08	1,469,540.81	877,818.21	552,495.01	12,431,740.11

9、在建工程

项 目	期末数	期初数
氧化车间改造	44,967.61	
合 计	44,967.61	

10、无形资产

项目	专利权	土地	合计
一、账面原值			
1.期初余额	62,051.28	7,507,444.03	7,569,495.31
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	62,051.28	7,507,444.03	7,569,495.31
二、累计摊销			
1.期初余额	24,799.98	798,506.53	823,306.51
2.本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	30,799.98	1,017,577.56	1,048,377.54
三、减值准备			
1.期初余额			

2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	31,251.30	6,489,866.47	6,521,117.77
2.期初账面价值	37,251.30	6,708,937.50	6,746,188.80

11、商誉

(1) 商誉账面原值

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

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
宁海县光辉灯饰有限公司		18,149,625.00		18,149,625.00
小计		18,149,625.00		18,149,625.00

(3) 商誉净额

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
宁海县光辉灯饰有限公司	18,244,647.83		18,149,625.00	95,022.83
小计	18,244,647.83		18,149,625.00	95,022.83

(4) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

本公司 2016 年度以发行股份及支付现金的方式购买宁海光辉灯饰有限公司 51% 股权，交易定价系以北京北方亚事资产评估有限责任公司以 2016 年 5 月 31 日为评估基准日，对宁海光辉灯饰有限公司 51% 的股东权益价值以收益法确定的评估价值为基础，经交易各方协商确定交易价格为 2754 万元。上述合并对价与合并日（即 2016 年 5 月 31 日）宁海光辉灯饰有限公司可辨认净资产公允价值的 51% 9,295,352.17 元之差额 18,244,647.83 元在合并报表中确认为商誉。

公司对宁海光辉灯饰有限公司形成的商誉进行了减值测试，首先计算包含商誉的资产组或者资产组组合的账面价值，然后将这些相关资产组或者资产组组合的账面价值与其可收回金额进行比较，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，就其差额确认减值损失。在预测可收回金额时，公司采用收益法预测现金流量现值。根据宁海光辉灯饰

有限公司的历史增长率、行业增长率、公司历史经营经验、在研项目预期进展、已签订的销售合同及销售计划等，预计未来五年现金流量（第五年以后采用稳定的现金流量），按照税前折现率 BTWACC 计算得出的折现率折现后，计算出包含分摊的商誉的资产组组合的可收回金额。其中，预测可收回金额时使用的折现率为 14.19%。

注：公司在预测可收回金额时利用了开元资产评估有限公司出具的《北京紫晶之光科技股份有限公司以财务报告为目的涉及的合并购宁海县光辉灯饰有限公司形成的商誉资产组可回收价值资产评估报告》（开元评报字[2019]240）的评估结果。

经测试，宁海光辉灯饰有限公司包含商誉的资产组组合的可收回金额低于其可辨认净资产的账面价值和商誉的合计数，计提商誉减值准备 18,149,625.00 元。

## 12、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
模具费		5,914,678.78	1,796,161.77		4,118,517.01
合 计		5,914,678.78	1,796,161.77		4,118,517.01

## 13、递延所得税资产与递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,835,767.08	1,958,941.77	6,815,994.92	1,703,998.74
可弥补亏损额	4,021,138.83	1,005,284.71		
小 计	11,856,905.91	2,964,226.48	6,815,994.92	1,703,998.74

注：本公司下属子公司北京紫晶之光设备工程有限公司连续亏损，计提的应收账款坏账准备 512,788.00 元，未确认递延所得税资产。

### （2）未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,709,775.44	2,427,443.86	10,420,883.84	2,605,220.96
合计	9,709,775.44	2,427,443.86	10,420,883.84	2,605,220.96

## 14、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付工程款	230,000.00	
合 计	230,000.00	

15、短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款		18,300,000.00
抵押贷款	8,500,000.00	
信用贷款		18,300,000.00
合 计	8,500,000.00	18,300,000.00

16、应付账款及应付票据

项 目	期末数	期初数
应付票据	2,160,000.00	1,720,000.00
应付账款	19,141,304.81	19,813,103.25
合 计	21,301,304.81	21,533,103.25

(1) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,160,000.00	1,720,000.00
合 计	2,160,000.00	1,720,000.00

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	19,141,304.81	19,813,103.25
合 计	19,141,304.81	19,813,103.25

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

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

17、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	783,159.38	574,374.76
工程款	17,024,967.38	15,298,758.33
合 计	17,808,126.76	15,873,133.09

其中，账龄超过 1 年的重要预收款项。

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
石家庄市城市照明管理处	5,448,971.86	工程尚未完工验收
承德市体育局	5,216,331.55	工程尚未完工验收

#### 18、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,218,605.98	10,586,597.39	10,013,820.71	1,791,382.66
离职后福利-设定提存计划	-	722,842.45	722,842.45	-
合计	1,218,605.98	11,309,439.84	10,736,663.16	1,791,382.66

##### (1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,194,224.02	9,980,955.96	9,383,797.32	1,791,382.66
职工福利费	22,600.00	56,919.77	79,519.77	
社会保险费		473,214.44	473,214.44	
其中：1. 医疗保险费		414,709.81	414,709.81	
2. 工伤保险费		29,950.55	29,950.55	
3. 生育保险费		28,554.08	28,554.08	
住房公积金		51,036.00	51,036.00	
工会经费和职工教育经费	1,781.96	24,471.22	26,253.18	
合计	1,218,605.98	10,586,597.39	10,013,820.71	1,791,382.66

##### (2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费		682,083.88	682,083.88	
2. 失业保险费		40,758.57	40,758.57	
合计		722,842.45	722,842.45	

#### 19、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	1,350,465.81	1,722,878.86
教育费附加	6,097.97	4,351.55
企业所得税		181,299.83
城市维护建设税	14,228.61	8,592.93
地方教育费附加	4,065.32	3,931.16

残疾人保障金		2,660.00
其他		1,150.10
合 计	1,374,857.71	1,924,864.43

20、其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,336,319.09	1,965,890.75
合 计	1,336,319.09	1,965,890.75

其他应付款部分

项 目	期末数	期初数
往来款	1,336,319.09	1,965,890.75
合 计	1,336,319.09	1,965,890.75

本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

21、股本（单位：万股）

项 目	期初 本期增减 (+、-)					期末数
	数	发行 新股	送股	公积金 转股	其他 小计	
股份总数	5650					5650

股本变动请见附注一。

22、资本公积

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

23、盈余公积

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

24、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配 比例
-----	-------	-------	-------------

调整前 上期末未分配利润	15,038,122.80	10,816,152.15	
调整 期初未分配利润合计数			
调整后 期初未分配利润	15,038,122.80	10,816,152.15	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-21,388,198.62	4,602,034.92	
减：提取法定盈余公积		380,064.27	10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	-6,350,075.82	15,038,122.80	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额			

25、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	49,432,637.55	39,971,700.27	90,378,049.21	66,955,189.51
其他业务	7,413.79	-	5,384.62	11,066.68
合 计	49,440,051.34	39,971,700.27	90,383,433.83	66,966,256.19

(1) 主营业务（分行业）

行业	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑装饰和其他建筑业	49,432,637.55	39,971,700.27	60,768,790.31	42,402,973.78
信息产业			29,485,986.26	24,459,420.22
制造业				
服务业			123,272.64	92,795.51
合 计	49,432,637.55	39,971,700.27	90,378,049.21	66,955,189.51

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
灯具销售	32,097,790.11	26,049,366.99	47,582,897.60	32,781,285.70
工程施工	17,334,847.44	13,922,333.28	13,185,892.71	9,621,688.08
智能信息系统			29,485,986.26	24,459,420.22
技术服务			123,272.64	92,795.51

合 计	49,432,637.55	39,971,700.27	90,378,049.21	66,955,189.51
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

(3) 主营业务（分区域）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	23,176,028.53	18,735,342.89	60,229,234.03	46,647,283.50
外销	26,256,609.02	21,236,357.38	30,148,815.18	20,307,906.01
合 计	49,432,637.55	39,971,700.27	90,378,049.21	66,955,189.51

26、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	80,037.23	121,516.20
教育费附加	111,395.07	94,159.76
地方教育费附加	73,232.51	62,470.94
印花税	28,229.40	92,482.70
其他	134,789.98	48,759.10
合 计	427,684.19	419,388.70

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

27、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	739,391.90	1,155,754.22
运杂费	547,910.06	634,918.97
佣金	102,452.15	531,255.46
展览广告费	374,711.34	256,609.55
检测费	25,221.70	159,900.93
招待费	15,635.65	154,510.67
车辆费用	112,976.91	71,499.95
差旅费	59,086.82	27,736.04
广告费		21,505.38
折旧费		11,783.77
福利费		7,597.78
交通费		4,250.50
办公费	102,836.27	3,954.26
通讯费	3,765.93	3,937.50
物业费		1,219.70
低值易耗		0.01
合 计	2,083,988.73	3,046,434.69

28、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
员工工资	3,010,916.62	2,892,997.14
社保基金	1,250,666.23	1,103,789.91
累计折旧	732,453.10	847,390.23
福利费	632,146.72	679,407.91
业务招待费	406,980.95	562,357.25
修理费	293,455.93	533,444.89
房租	291,282.30	348,974.28
无形资产摊销	225,071.03	297,323.03
上市服务费	189,894.65	278,949.06
审计费用	198,112.58	227,264.14
律师费	75,754.72	206,192.39
保险费	139,529.93	183,284.70
其他费用	173,239.80	167,507.38
差旅费	482,309.51	161,398.97
咨询费	259,380.84	157,635.23
轿车费用	152,036.45	156,297.17
办公费	204,582.2	136,393.94
税费		119,268.42
交通费	46,331.00	87,768.82
残保金	1,550.40	49,464.79
职工教育经费	5,093.98	17,119.13
排污费	3,331.20	5,530.40
合 计	8,774,120.14	9,219,759.18

29、研发费用

项 目	2018 年	2017 年
人员人工	1,332,197.70	1,314,357.50
直接投入	982,044.45	1,190,067.98
长期待摊费用与折旧摊销	110,871.24	114,430.41
其他	17,570.34	73,512.94
委外研发费	-	40,000.00
合 计	2,442,683.73	2,732,368.83

30、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	736,894.22	796,678.30
减：利息收入	36,706.00	33,070.85
汇兑损失	-14,852.99	370,045.06
手续费及其他	32,220.85	45,047.15
合 计	717,556.08	1,178,699.66

31、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	719,772.16	1,185,057.24
商誉减值损失	18,149,625.00	
合 计	18,869,397.16	1,185,057.24

32、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	22,916.18	66,115.65
合 计	22,916.18	66,115.65

33、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产分红	76,440.00	76,440.00
出售子公司收益		38,453.20
合 计	76,440.00	114,893.20

34、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置		-11,139.56
合 计		-11,139.56

35、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
收政府补助	13,400.00	20,000.00	13,400.00
其他		361,110.67	
合 计	13,400.00	381,110.67	13,400.00

36、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
公益性捐赠支出	70,000.00		
罚款及滞纳金	200.00		
其他		80,000.00	
合 计	70,200.00	80,000.00	

37、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	243,626.71	1,212,684.59

递延所得税费用	-1,438,004.84	-519,724.12
合 计	-1,194,378.13	692,960.47

38、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	30,780.84	151,082.73
政府补贴收入	36,316.18	86,115.65
往来款	6,018,854.94	15,168,734.04
收到归还的保证金	4,891,045.50	2,575,334.22
收到其他	1,351,476.12	
收到保函	156,630.21	2,829,269.77
合 计	12,485,103.79	20,810,536.41

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	8,228,448.80	7,583,716.28
保函	-	2,819,888.68
往来款	8,783,639.21	3,100,819.00
支付保证金	3,554,132.00	4,416,411.72
合 计	20,566,220.01	17,920,835.68

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

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

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		3,000,000.00
出售子公司的期末现金		64,995.17
合 计		3,064,995.17

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到股东或关联方拆入资金		5,300,897.00

收宁海县兴宁中小企业发展促进中心借款	7,500,000.00	
合 计	7,500,000.00	5,300,897.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
归还股东或关联方拆入资金		8,845,118.07
归还宁海县兴宁中小企业发展促进中心借款	7,500,000.00	
合 计	7,500,000.00	8,845,118.07

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-22,610,144.65	5,413,488.83
加：资产减值准备	18,869,397.16	1,235,057.24
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,763,650.95	1,908,248.50
无形资产摊销	225,071.03	225,071.03
长期待摊费用摊销	1,796,161.77	72,252.00
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）	-	-360,560.71
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	10,589.60
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	736,885.68	1,130,912.44
投资损失（收益以“－”号填列）	-76,440.00	-121,123.81
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,260,227.74	-308,965.79
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-177,777.10	-209,387.11
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,338,536.48	4,569,808.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	5,474,824.48	24,216,737.51
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	783,784.12	-27,986,687.91
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-813,350.78	9,795,440.17
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	5,715,428.60	18,594,416.36
减：现金的期初余额	18,594,416.36	13,052,962.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-12,878,987.76	5,541,454.15

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	5,715,428.60	18,594,416.36
其中：库存现金	38,180.35	54,494.08
可随时用于支付的银行存款	5,677,248.25	18,539,922.28
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,715,428.60	18,594,416.36

39、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	1,080,000.00	银行承兑汇票保证金 108 万元
固定资产	8,560,224.48	本公司房屋所有权证号：宁房权证宁海字第 XD0052535 号，土地使用权证号：宁国用 2006 第 0068409 号为上海浦东发展银行股份有限公司宁波宁海支行 850 万贷款担保。
无形资产	6,489,866.47	
合计	16,130,090.95	

六、合并范围的变动

无

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
北京紫晶之光设备工	北京	北京	专业承包	100		直接投资

程有限公司

宁海县光辉灯饰有限公司	宁海县	宁海县	灯具生产	51	并购
-------------	-----	-----	------	----	----

## 八、金融工具及风险管理

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

### 1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 39.56%（2017 年：44.21%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 93.69%（2017 年：85.61%）。

#### (2) 流动性风险

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

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

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

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

下（单位：人民币 万元）：

项 目	期末数				合 计
	一年	一年至二年	二年至三	三年以上	
金融负债：					
短期借款	850.00				850.00
应付票据	216.00				216.00
应付账款	932.99	189.56	74.65	717.42	1,914.62
其他应付款	45.97	87.67			133.63
负债合计	2,044.96	277.23	74.65	717.42	3,114.25

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

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

## 2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 42.22%（2017 年 12 月 31 日：42.27%）。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司最终控制方是：

本公司最终控制方是自然人李跃起、杨艳琳夫妻，截止到 2018 年 12 月 31 日持有公司 42.73% 股权。

### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七。

### 3、本公司的其他关联方情况

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

### 4、关联交易情况

#### (1) 关联采购与销售情况

无

#### (2) 关联担保情况

##### ① 本公司或控股子公司作为被担保方

担保方	担保金额	类别	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
胡晓明、夏芳莲	8,500,000.00	短期借款	2018.07.27	2019.07.26	否
胡晓明、夏芳莲	370,000.00	应付票据	2018.08.08	2019.02.07	否
胡晓明、夏芳莲	550,000.00	应付票据	2018.09.11	2019.03.10	否
胡晓明、夏芳莲	300,000.00	应付票据	2018.10.18	2019.04.17	否
胡晓明、夏芳莲	460,000.00	应付票据	2018.11.30	2019.05.29	否
胡晓明、夏芳莲	480,000.00	应付票据	2018.12.26	2019.06.25	否

注：2018 年 3 月 14 日，胡晓明、夏芳莲与上海浦发银行股份有限公司宁波宁海支行签订编号为 ZB9418201800000008 最高额保证合同，为宁海县光辉灯饰有限公司的贷款提供担保，2018 年 3 月 14 日至 2023 年 3 月 14 日期间内，所保证的金额最高不超过等值人民币 2000 万元。

##### ② 本公司或控股子公司作为担保方

无。

#### (3) 关联方资金拆借情况

本公司关联方不存在占用本公司资金的行为。

#### (4) 关键管理人员薪酬

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

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,429,818.79	1,710,016.77

(5) 关联租赁情况

公司承租

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京清水生态环境工程股份有限公司	办公楼	285,714.29	285,714.28

5、关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	杨艳琳	26,557.45	223,612.14
其他应付款	郭素粉		
其他应付款	胡晓明		
其他应付款	夏芳莲		
其他应付款	李跃起	22,837.00	177,544.31
其他应付款	北京清水生态环境工程股份有限公司	300,000.00	

十、 承诺及或有事项

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

2、截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无除上述未决诉讼之外的其他承诺、诉讼。

十一、资产负债表日后事项

截至本报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据		
应收账款	20,520,748.69	24,395,936.81
合 计	20,520,748.69	24,395,936.81

(1) 应收票据

期末无应收票据

(2) 应收账款

1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数		期末数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的 应收账款					
其中：账龄组合	24,313,742.82	100.00	3,792,994.13	15.60	20,520,748.69
组合小计	24,313,742.82	100.00	3,792,994.13	15.60	20,520,748.69
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收					
合 计	24,313,742.82	100.00	3,792,994.13	15.60	20,520,748.69

应收账款按种类披露（续）

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

款

合 计	28,422,842.15	100.00	4,026,905.34	14.17	24,395,936.81
-----	---------------	--------	--------------	-------	---------------

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	6,562,593.08	26.99	328,129.65	5.00	6,234,463.43
1 至 2 年	11,267,574.60	46.34	1,126,757.46	10.00	10,140,817.14
2 至 3 年	5,507,305.40	22.65	1,652,191.62	30.00	3,855,113.78
3 至 4 年	317,001.30	1.30	158,500.65	50.00	158,500.65
4 至 5 年	659,268.44	2.71	527,414.75	80.00	131,853.69
5 年以上		-			
合 计	24,313,742.82	100.00	3,792,994.13	15.60	20,520,748.69

续：

账 龄	金 额	比例%	期初数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	4,805,550.84	16.90	240,277.54	5	4,565,273.30
1 至 2 年	17,426,712.99	61.31	1,742,671.30	10	15,684,041.69
2 至 3 年	5,289,023.29	18.61	1,586,706.99	30	3,702,316.30
3 至 4 年	888,611.03	3.13	444,305.52	50	444,305.52
4 至 5 年				80	
5 年以上	12,944.00	0.05	12,944.00	100	
合 计	28,422,842.15	100.00	4,026,905.34	14.17	24,395,936.81

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 233,911.21 元。

3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	应收账款期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
威海国际经济技术合作股份有限公司	工程款	2,848,884.95	1-3 年	11.72	439,379.68

中电建建筑集团有限公司	工程款	2,898,705.11	1-2 年	11.92	157,047.56
中国电子进出口总公司	工程款	2,395,636.64	1-5 年	9.85	97,975.43
河北体育局	工程款	2,019,362.73	1-3 年	8.31	347,829.97
洋浦国兴工程建设有限公司	工程款	1,940,977.43	1-2 年	7.98	194,097.74
合 计		12,103,566.86		49.78	1,236,330.38

## 2、其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		9,000,000.00
其他应收款	23,339,860.70	16,085,691.12
合 计	23,339,860.70	25,085,691.12

### (1) 应收利息

报告期内，本公司未发生应收利息。

### (2) 应收股利

报告期内，本公司未发生应收股利。

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数		坏账准备	计提比例%	净额
	金 额	比例%			
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	25,615,297.20	100.00	2,275,436.50	8.88	23,339,860.70
组合小计	25,615,297.20	100.00	2,275,436.50	8.88	23,339,860.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	25,615,297.20	100.00	2,275,436.50	8.88	23,339,860.70

#### 其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数
-----	-----

	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	17,265,738.48	100.00	1,180,047.36	6.83	16,085,691.12
组合小计	17,265,738.48	100.00	1,180,047.36	6.83	16,085,691.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	17,265,738.48	100.00	1,180,047.36	6.83	16,085,691.12

说明：

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期 末 数				净 额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内（含 1 年）	9,222,492.09	36.00	461,124.60	5	8,761,367.49
1 至 2 年	15,618,798.19	1,211.89	1,561,879.82	10	14,056,918.37
2 至 3 年	732,856.92	56.86	219,857.08	30	512,999.84
3 至 4 年	1,150.00	0.09	575.00	50	575.00
4 至 5 年	40,000.00	3.10	32,000.00	80	8,000.00
5 年以上		-		100	0.00
合 计	25,615,297.20	1,307.95	2,275,436.50	72.85	23,339,860.70

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

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 820,259.05 元。

3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金	5,717.29	21,104.42
保证金	1,256,072.72	1,631,129.58
押金	41,172.92	116,423.81
其他	24,312,334.27	15,497,080.67
合计	25,615,297.20	17,265,738.48

4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
林芝市巴宜区紫晶科技有限公司	往来款	22,322,334.27	1-2 年	87.14	1,782,233.43
北京唐桓科技发展有限公司	出售子公司股权款	1,990,000.00	1-2 年	7.77	199,000.00
洋浦国兴工程建设有限公司	保证金	606,500.00	1-3 年	2.37	150,750.00
绍兴市镜湖建设开发有限公司	保证金	100,000.00	2-3 年	0.39	18,450.00
唐山荣盛房地产开发有限公司	保证金	90,000.00	1-2 年	0.35	30,000.00
合计		25,108,834.27		98.02	2,180,433.43

3、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,540,000.00		29,540,000.00	29,540,000.00		29,540,000.00
合计	29,540,000.00		29,540,000.00	29,540,000.00		29,540,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京紫晶之光设备工程有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
宁海县光辉灯饰有限公司	27,540,000.00			27,540,000.00		
合计	29,540,000.00			29,540,000.00		

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,084,087.13	13,699,393.28	23,088,756.76	16,754,647.04
其他业务				
合计	17,084,087.13	13,699,393.28	23,088,756.76	16,754,647.04

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	36,316.18	
对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

项 目	本期发生额	说明
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	-70,200.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-33,883.82	
减：非经常性损益的所得税影响数	-8,470.96	
非经常性损益净额	-25,412.87	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-12,378.80	
合计	-13,034.06	

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-33.50	-0.38	-0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-33.48	-0.38	-0.38

北京紫晶之光科技股份有限公司

2019 年 4 月 29 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：

北京紫晶之光科技股份有限公司董事办。

北京紫晶之光科技股份有限公司

董事会

2019年4月29日