



克 瑞 斯

NEEQ : 837964

河北克瑞斯光电技术股份有限公司

英文 : Hebei crices photoelectric technology co,LTD

年度报告

— 2017 —

公 司 年 度 大 事 记

1. 公司控股子公司河北维贸网络技术有限公司的维贸网被授予：WCEC2017 年度电商服务最具发展潜力奖。
2. 公司控股子公司河北维贸网络技术有限公司的中国农业产品网被授予：WCEC2017 年度农业行业最具影响力奖。
3. 2017 年 2 月份公司一项发明专利获得授权，2017 年 1 月份公司 4 项实用新型专利获得授权。



目 录

第一节 声明与提示	4
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	18
第六节 股本变动及股东情况	20
第七节 融资及利润分配情况	22
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节 行业信息	26
第十节 公司治理及内部控制	28
第十一节 财务报告	30

释义

释义项目		释义
公司/股份有限公司	指	河北克瑞斯光电技术股份有限公司
报告期	指	2017年1月1日到2017年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议规则》《监事会议事规则》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中审会计师	指	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告	指	CAC证审字[2018]0192号
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
东北证券	指	东北证券股份有限公司
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	河北克瑞斯的现行有效的公司章程

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。

公司负责人牛宝、主管会计工作负责人张春敬及会计机构负责人(会计主管人员)张春敬保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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	是与否
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	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	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)行业竞争加剧的风险	受国家政策扶持的影响,近年来 LED 行业呈现快速发展的态势,公司所处 LED 应用领域前景广阔,但目前行业集中度不高,市场份额较为分散,且新的竞争者不断涌入,市场呈现出同质化竞争格局。同时,随着国际 LED 产业向中国转移,境外竞争对手在国内建立生产基地,我国 LED 应用领域竞争呈加剧之势,产品价格亦呈下降趋势。报告期内,市场竞争变化导致 LED 行业毛利率存在一定波动,一些竞争力较弱的企业将不得不退出行业。如公司不能持续获得订单,或者市场供求状况发生了重大不利变化,公司将面临不利的市场竞争局面,经营业绩可能有所下降。
(二)公司治理风险	股份公司成立前,公司的法人治理结构不完善,存在公司关联方占用公司资金、关联交易未经董事会、股东大会审议通过的情况。股份公司设立后,公司建立健全了法人治理结构,完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是,由于股份公司成立时间较短,各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验,公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善;同时,随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健

	康发展的风险。
(三)应收账款无法收回风险	<p>截止 2017 年 12 月 31 日,公司应收账款余额 3,400,194.57 元,占当期期末资产总额的比例为 12.23%,期末公司应收账款余额较大,未来若出现客户恶意拖欠货款的情况,会导致公司应收账款无法收回的风险。</p> <p>今年应收账款由销售人员跟踪的比较及时,所以回款较好,公司逐渐摆脱客户恶意拖欠货款应收账款无法收回的风险。</p>
(四)实际控制人不当控制的风险	牛宝、徐丽静为公司实际控制人,合计持有公司 95%股份,为公司实际控制人。如果实际控制人利用其控制的地位,通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他股东带来风险。
(五)无法办理房屋建筑物相关产权证书的风险	公司的房屋建筑物系在租赁关联方土地上自行建设,无法办理产权证书,虽然公司租赁土地期限较长,不会无故解除该合同或提前收回土地。但是,如果政府对相关土地用途作出调整,克瑞斯房屋建筑物可能存在拆除丧失所有权或使用权的风险,会对公司的生产经营造成影响。
(六)对控股股东资金依赖的风险	公司建设初期,公司控股股东牛宝为公司厂房建设和机器设备购买垫付资金,截至 2017 年 12 月 31 日,公司其他应付牛宝 3,223,440.82 元,欠款金额截止本年年底数额较上年度大幅减少,公司逐渐偿还大股东借款,对控股股东资金依赖的风险已经降低。
(七)偿债风险	公司 2016 年末、2017 年末的资产负债率(母公司)分别为 67.47%、47.78%,公司的流动比率分别为 0.75、0.76。公司偿债能力指标显著低于同行业可比公司,主要是其他应付控股股东牛宝款项 3,223,440.82 元。公司控股股东牛宝已经出具承诺函,承诺不会在影响公司偿债能力和正常生产经营的情况下要求公司归还相关的款项,并考虑在合适的时候将相关债权或克瑞斯归还的资金转为对公司的增资,提升公司的偿债能力和持续经营能力。如果公司控股股东不能较好的履行相关承诺,可能会影响公司的偿债能力,公司存在一定的偿债风险。
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	河北克瑞斯光电技术股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei crices photoelectric technology co,LTD
证券简称	克瑞斯
证券代码	837964
法定代表人	牛宝
办公地址	固安县农兴路南

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	张春敬
职务	财务负责人兼董秘
电话	18730627172
传真	0316-3238393
电子邮箱	Hbkrs128128@163.com
公司网址	Http://www.crices.com
联系地址及邮政编码	固安县农兴路南:065500
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	信息披露负责人办公室

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	2015年4月5日
挂牌时间	2016年8月3日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-38 电气机械及器材制造业-387 照明器具制造-3872 照明灯具制造
主要产品与服务项目	LED 照明产品的研发、生产、销售及安装
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	9,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	牛宝
实际控制人	牛宝、徐丽静

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911310005935579386	否

注册地址	固安县农兴路南	否
注册资本	9,000,000.00	否
无		

五、中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路5号中商大厦四层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈志、贺诗钊
会计师事务所办公地址	天津市和平区解放北路188号信达广场52层

六、报告期后更新情况

√适用

2018年1月15日，新三板交易制度改革后，公司股票转让方式为集合竞价。

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	11,077,504.81	24,335,995.36	-54.48%
毛利率%	18.82%	31.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,758,658.69	3,005,333.38	-8.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	43,684.03	2,696,063.57	-98.38%
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）	21.04%	29.67%	-
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）	0.33%	26.62%	-
基本每股收益	0.31	0.34	-8.82%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	27,811,960.48	37,324,361.66	-25.49%
负债总计	14,179,219.82	26,203,179.03	-45.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,530,748.79	11,732,090.10	23.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.61	1.30	23.85%
资产负债率（母公司）	47.78%	67.47%	-
资产负债率（合并）	50.98%	70.20%	-
流动比率	76.00%	75.00%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	8,968,694.99	-2,770,289.76	423.75%
应收账款周转率	128.21%	258.73%	-
存货周转率	224.22%	1,017.06%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-25.49%	32.23%	-
营业收入增长率%	-54.48%	27.25%	-
净利润增长率%	-4.66%	-15.62%	-

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	9,000,000	9,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-
2. 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的的税收返还、减免	-
3. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,218,000.00
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,088.06
非经常性损益合计	3,216,911.94
所得税影响数	480,055.91
少数股东权益影响额(税后)	21,881.37
非经常性损益净额	2,714,974.66

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

本公司是处于 LED 照明行业的生产商，拥有多项专利技术，向市政照明和产业园区为主的客户群体提供产品及安装服务，公司通过参加招标、网络推广以及销售人员的推广与客户建立业务联系开拓业务，收入来源是产品销售及安装收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2017 年，公司在坚持管控风险、稳步发展的原则下，提高公司员工的素质，从扩大销售区域和销售渠道着手，进行全国性公开的投标思路，但是由于今年受国家大环境的影响，地方环保部门加强监管，供应商不能及时供货，致使公司不能定期交货，此外行业竞争比较激烈，导致报告期内公司销售业绩未达到预期目标。

1.财务状况

报告期末公司的总资产为 27,811,960.48 元，同期下降 25.49%，主要原因为：公司在应收账款回款较好的情况下，偿还了实际控制人牛宝的账款 786.54 万元，此外偿还了王丽娟及李源账款 200 万元。报告期末的净资产 13,632,740.66 元，比上年同期增加了 2,511,558.03 元，增长幅度为 22.58%。

2.经营成果

报告期内实现销售收入 11,077,504.81 元，比上年同期减少了 13,258,490.55 元，同比下降 54.48%；利润总额和净利润分别为 2,712,063.11 元和 2,47,558.03 元，分别比上年同期下降 14.87%和 4.66%。

3.现金流量

报告期经营活动产生的现金流量净额 8,968,694.99 元，比上年同期增加了 11,738,984.75 元，主要原因是：2017 年的销售收入款项大部分已经收回，2017 年收回大客户固安县发展改革局及固安县住房和城乡建设局 2016 年度账款合计 724 万元。此外，2017 年度收到政府补贴 3,020,000.00 元。

（二）行业情况

我国是世界灯具产品最大的生产基地，在国际市场上占有明显的价格优势。总体上看，我国灯具多为家用照明及零配件，而用于工业照明、公共照明等大型高附加值、高档次的灯具却相对较少。

自从白光 LED 出现，无论是发光原理还是功能等方面都具有其他传统光源无法匹敌的优势。LED 照明已成为 21 世纪居室照明领域的一种趋势，LED 已经呈现取代传统白炽灯和日光灯势头，居室传统照明灯具面临严峻挑战。2011 年以来，我国 LED 半导体照明产业迅速成了照明行业的花魁。另外，2012 年底，我国发布了淘汰白炽灯路线图，禁止销售和进口 100 瓦以上的普通照明白炽灯，并已从 2014 年 10 月 1 日起，禁止销售和进口 60 瓦以上的普通照明白炽灯。2015 年 1-4 月，全国 LED 行业完成累计产量 1070.69 亿只，同比增长 36.41%。

中国产业调研网发布的 2016 年版中国灯具市场现状调研与发展趋势分析报告认为，随着中国城市化建设进程的加快，城市广场、交通道路、新修社区、家庭装饰、商城与写字楼，都需要灯具灯饰的装饰，城市建设对灯饰照明产品的需求将会继续增加。而且随着消费结构的不断升级，人们开始重视对家居灯饰的装修，灯具行业的需求空间还将持续扩大。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	444,159.11	1.60%	618,905.25	1.66%	-28.23%
应收账款	3,400,194.57	12.23%	12,959,663.26	35.00%	-73.76%
存货	5,063,604.21	18.21%	2,957,642.46	7.92%	71.20%
长期股权投资	4,800.00	0.02%	4,800.00	0.02%	0.00%
固定资产	13,355,481.04	48.02%	14,435,543.48	38.68%	-7.50%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	2,989,040.68	10.75%	4,549,558.07	12.19%	-34.30%
其他应付款	3,240,782.82	11.65%	12,329,538.31	33.03%	-73.72%
资产总计	27,811,960.48	-	37,324,361.66	-	-25.49%

资产负债项目重大变动原因

1、应收账款较上年减少 73.76%，主要原因：2017 年度公司加大应收账款催收力度，收回了以前年度应收账款所致。

2、存货较上年增加 71.20%，主要原因：公司第四季度签订了 425 万元的供货和照明亮化合同，公司为生产备货导致存货增加。

3、应付账款较上年减少了 34.30%，主要原因为 2017 年度公司支付了部分供应商货款。

4、其他应付款比上期下降 73.72%，主要是今年偿还了实际控制人牛宝的账款 786.54 万元，此外偿还了王丽娟及李源账款 200 万元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	11,077,504.81	-	24,335,995.36	-	-54.48%
营业成本	8,992,501.33	81.00%	16,763,264.51	68.89%	-46.36%
毛利率	18.82%	-	31.12%	-	-
管理费用	2,854,876.47	25.77%	3,828,539.97	15.73%	-25.43%
销售费用	245,878.11	2.22%	332,080.63	1.36%	-25.96%
财务费用	2,764.82	0.02%	197.16	0.00%	1,302.32%
营业利润	-286,848.83	-2.59%	2,816,017.27	11.57%	-110.19%
营业外收入	3,001,904.47	27.10%	398,300.43	1.64%	653.69%
营业外支出	2,992.53	0.03%	28,604.71	0.12%	-89.54%
净利润	2,471,558.03	22.31%	2,592,352.42	10.65%	-4.66%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上期下降 54.48%，主要原因为受国家大环境的影响，地方环保部门加强监管，供应商不能及时供货，致使公司不能定期交货，此外行业竞争比较激烈。
- 2、营业成本较上期下降 46.36%，主要原因为报告期收入大幅下滑。
- 3、管理费用较上期减少 25.43%，主要原因为上期公司挂牌费用等中介费较高。
- 4、营业利润及净利润较上期减少的主要原因为今年收入同期下滑 54.48% 导致。
- 5、营业外收入较上期增加的主要原因：本期公司收到新三板挂牌奖励 300 万的政府补助。

(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	11,077,504.81	24,335,995.36	-54.48%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	8,992,501.33	16,763,264.51	-46.36%
其他业务成本	-	-	-

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%
安装收入	1,849,626.61	16.70%	9,748,326.55	40.06%
销售收入	9,227,878.20	83.30%	14,587,668.81	59.94%

按区域分类分析：

√不适用

收入构成变动的原因：

上一年收入构成相比，变化比例略大，主要原因为报告期内公司主要客户为安装工程及商贸类客户，此类客户无安装需求，故本报告期安装服务的收入的较去年减少。

(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	河北凯通建筑安装工程有限公司	2,704,746.00	24.42%	否
2	固安县住房和城乡建设局	2,284,627.00	20.62%	否
3	廊坊市旭安商贸有限公司	1,441,550.00	13.01%	否
4	北京格瑞源科技有限公司	1,220,400.00	11.02%	否
5	河北易贝信息技术有限公司	1,022,222.22	9.23%	是
合计		8,673,545.22	78.30%	-

注：1、河北易贝技术有限公司为公司的关联方。

2、上面收入为不含税的收入金额。

应收账款的联动分析：

截止报告期末，公司的应收账款余额为 340.02 万元，较上年减少了 73.76%，其中前五大应收账款的客户为：河北凯通建筑安装工程有限公司应收账款余额为 220.47 万元；固安县发展改革局应收账款为 93.72 万元；固安县住房和城乡建设局应收账款余额为 19.78 万元；保定声光电气科技有限公司应收账款余额为 13.24 万元；北京丽中一贝贸易有限公司为关联方应收账款余额为 5.01 万元；上述应收账款账龄在 1 年以内以及 1-2 年；截止年报报出日，主要客户回款情况如下：河北凯通建筑安装工程有限公司回款 200 万元。客户按照合同约定付款，未构成实质性的风险。

(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	山东鹏超光伏科技有限公司	1,575,936.32	16.51%	否
2	临海市华顺灯业有限公司	1,505,000.00	15.63%	否
3	北京汇通鑫海科技有限公司	819,900.00	8.59%	否
4	乐陵市科进新能源有限公司	733,700.00	7.68%	否
5	莱州睿光新能源有限公司	499,656.60	5.23%	否
合计		5,134,192.92	53.64%	-

截止报告期末，公司的应付账款余额为 298.90 万元，其中 1 年以内的应付账款余额为 40.48 万元。应付账款的前四大供应商是：无锡源润辉商贸有限公司应付账款余额为 88.88 万元；北京盛驿安达国际贸易有限公司应付账款余额为 67 万元；北京同汇宏达商贸有限公司应付账款余额为 54.24 万元；成都泽久源科技有限责任公司应付账款余额为 29 万元。上述账龄均在 2-3 年以内。截止年报报出日已经支付的供应商款项为：支付北京盛驿安达国际贸易有限公司货款 67 万元；支付北京同汇宏达商贸有限公司的货款 33 万元。企业逐步在付清这些供应商的货款，在报告期内没有发生诉讼情况。

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	8,968,694.99	-2,770,289.76	423.75%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	282,201.00	-100.00%

筹资活动产生的现金流量净额	-9,143,441.13	2,155,000.00	-524.28%
---------------	---------------	--------------	----------

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额 8,968,694.99 元，比上年同期增加了 11,738,984.75 元，主要原因是：公司加大应收账款催收力度，应收账款回款较好，此外，2017 年度收到政府补贴 3,020,000.00 元。

(2) 投资活动产生现金净流量：本年度没有发生。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 1,129.84 万元，主要原因是公司在应收账款回款较好的情况下，偿还了实际控制人牛宝的账款 786.54 万元，此外偿还了王丽娟及李源账款 200 万元。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

公司共包括 2 个控股子公司，1 个参股公司，具体情况如下：

1、控股子公司：河北维贸网络技术有限公司设立于 2015 年 1 月 21 日，类型：其他有限责任公司，法定代表人：徐丽静，注册资本：300 万，地址：固安县农兴路南，经营范围：软件开发等。

2017 年实现营业收入 15,587.62 元，净利润为-58,919.72 元

2、全资子公司：河北丹佛斯新能源技术有限公司设立于 2014 年 12 月 08 日，类型：其他有限责任公司，法定代表人牛宝：注册资本 500 万，地址：固安县农兴路南，经营范围：软件开发，LED、光伏产品研发等。

目前该子公司尚处于建设阶段，暂未取得收入。

3、参股公司：北京维贸网络科技有限公司（以前简称“北京维贸”）成立于 2014 年 6 月 12 日，2015 年 10 月 10 日北京维贸股东会作出决议，同意原股东崔洪霞将所持 0.48 万元出资额全部转让给河北维贸网络技术有限公司，2015 年 10 月 11 日双方签署转让协议。2015 年 12 月 31 日，北京市工商行政管理局大兴分局核准北京维贸本次工商变更登记。本次转让后，河北维贸网络技术有限公司持有北京维贸 54.54% 的股权，牛贵持有 45.46% 的股份，由于牛贵担任北京维贸执行董事兼总经理，河北维贸网络技术有限公司无法实际控制北京维贸，因此报告期克瑞斯未将北京维贸纳入合并范围。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司报告期内无委托理财及衍生品投资情况。

(五) 非标准审计意见说明

√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

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。公司财务报表已按该准则对实施

日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。

按照财政部在2017年12月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，以及相应涉及的“营业外收入”、“营业外支出”行项目，调整可比期间的比较数据。

本公司根据准则规定重新修订了相关会计政策，本次会计政策变更未对以前年度财务报表产生影响。

（七）合并报表范围的变化情况

√不适用

（八）企业社会责任

公司的发展带动了当地的就业，同时为公司员工提供了发挥自身价值、实现理想目标的平台；公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务正常开展，各项资产、人员、财务完全独立，公司拥有完善的治理机制与经营所需的各种资源，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、业务等各项经营指标健康，经营管理层及业务人员未发生重大变化，公司和全体员工未发生违法、违规行为，所属行业也未发生重大变化。公司2017年12月签订了一个金额为425万元的定单，2018年1月份又签订了一个200多万的订单，业务开展较为顺利。因此，我们认为公司持续经营情况良好。报告期内，不存在对持续经营能力产生重大影响的事项。

四、未来展望

√不适用

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）行业竞争加剧的风险

受国家政策扶持的影响，近年来LED行业呈现快速发展的态势，公司所处LED应用领域前景广阔，但目前行业集中度不高，市场份额较为分散，且新的竞争者不断涌入，市场呈现出同质化竞争格局。同时，随着国际LED产业向中国转移，境外竞争对手在国内建立生产基地，我国LED应用领域竞争呈加剧之势，产品价格亦呈下降趋势。报告期内，市场竞争变化导致LED行业毛利率存在一定波动，一些竞争力较弱的企业将不得不退出行业。如公司不能持续获得订单，或者市场供求状况发生了重大不利变化，公司将面临不利的市场竞争局面，经营业绩可能有所下降。

本公司采取的措施：公司将加大营销力度，做好对中小型企业客户资源发掘和拓展，随着服务

的企业数量的上升，逐渐改善行业竞争加剧的风险。

（二）公司治理风险

股份公司成立前，公司的法人治理结构不完善，存在公司关联方占用公司资金、关联交易未经董事会、股东大会审议通过的情况。股份公司设立后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

本公司采取的措施：公司将按照相关法律规定以及全国中小企业股份转让系统的相关细则和规定，完善公司治理机构和机制。同时对公司管理层人员普及相关法律法规知识，贯穿实施公司的内控制度，不断完善三会的运作机制与信息披露机制。

（三）应收账款无法收回风险

截止 2017 年 12 月 31 日，公司应收账款 3,400,194.57 元，占当期期末资产总额的比例为 12.23%，期末应收账款余额较前年以前年度减少 9,559,468.69 元，未来若出现客户恶意拖欠货款的情况，会导致公司应收账款无法收回的风险。

本公司采取的措施：公司采取积极措施加快应收账款的回笼，首先加大业务团队，专人持续负责跟踪应收账款的管理；其次建立客户资质信用等级制度，调整客户结构，以规模和资质评估合作的力度；再次谨慎性的原则计提坏账准备。

（四）实际控制人不当控制的风险

牛宝、徐丽静为公司实际控制人，合计持有公司 95%股份，为公司实际控制人。如果实际控制人利用其控制的地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

本公司采取的措施：公司建立了较为合理的法人治理结构，在《公司章程》、股东大会会议事规则、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易决策制度》等制度都做了相应的安排，这些制度措施，对实际控制人行为进行了和合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项的决策程序的合法合规性，保护公司的所有者股东的利益。

（五）无法办理房屋建筑物相关产权证书的风险

公司的房屋建筑物系在租赁关联方土地上自行建设，无法办理产权证书，虽然公司租赁土地期限较长，不会无故解除该合同或提前收回土地。但是，如果政府对相关土地用途作出调整，克瑞斯房屋建筑物可能存在拆除丧失所有权或使用权的风险，会对公司的生产经营造成影响。

本公司采取的措施：公司已预付 400 万元购买土地，随着土地购买手续的完成，公司将逐步在自有土地上新建厂区，减少对关联方土地的依赖。

（六）对控股股东资金依赖的风险

公司建设初期，公司控股股东牛宝为公司厂房建设和机器设备购买垫付资金，截至 2017 年 12 月 31 日，公司其他应付牛宝 3,223,440.82 元，欠款金额比较小了，还是存在对控股股东资金依赖

的风险。

本公司采取的措施：公司采取积极措施加快应收账款的回笼，尽快回收应收账款，偿还控股股东资金，减少对控股股东的资金依赖。

（七）偿债风险

公司 2016 年末、2017 年末的资产负债率(母公司)分别为 67.47%、47.78%公司的流动比率分别为 75%、76%。

公司偿债能力指标显著低于同行业可比公司，主要是其他应付控股股东牛宝款项 3,223,440.82 元。公司控股股东牛宝已经出具承诺函,承诺不会在影响公司偿债能力和正常生产经营的情况下要求公司归还相关的款项,并考虑在合适的时候将相关债权或克瑞斯归还的资金转为对公司的增资,提升公司的偿债能力和持续经营能力。如果公司控股股东不能较好的履行相关承诺,可能会影响公司的偿债能力,公司存在一定的偿债风险。

本公司采取的措施：公司积极采取措施，提高销售收入，在不影响正常生产经营的情况下已归还控股股东牛宝 786.54 万元，逐渐减少对控股股东的资金依赖。

（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	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五、二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五、二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	8,500,000.00	1,227,735.04
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	40,000.00	40,000.00
总计	8,540,000.00	1,267,735.04

（二）承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：“本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”报告期内承诺人严格履行了上述承诺。

2、公司控股股东牛宝出具承诺函，承诺不会在影响公司偿债能力和正常生产经营的情况下要求公司归还相关款项，并会考虑在合适的时候将相关债权或克瑞斯归还的资金转为对公司的增资，提升公司偿债能力和持续经营能力。报告期内承诺人未要求公司归还相关款项，严格履行了上述承诺。

3、公司控股股东牛宝的哥哥牛贵承诺会尽快将域名 **weemao.net** 转让给公司控股子公司维贸网，在转让之前仍将无偿提供给维贸网使用。牛贵于 2017 年 1 月 6 日将域名转给公司控股子公司，该承诺已履行完毕。

4、公司实际控制人已出具承诺：“如因在租赁土地上所建设的建筑物无法正常使用，对公司的生产经营不利影响或造成任何损失本人将对公司进行全额补偿”。报告期内未发生上述建筑物无法正常使用的情况。

5、公司实际控制人牛宝、徐丽静承诺如若因社会保险、公积金缴纳事项导致克瑞斯需补缴相关费用或受到相关部门的处罚，将全额补偿公司。报告期内未发生上述情况。

6、公司实际控制人牛宝、徐丽静出具承诺，若公司因建设厂房、办公楼未办理环评手续受到相关监管机构的处罚，将对公司进行全额补偿。报告期内未发生上述情况。

7、公司管理层承诺，将严格遵守《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》，公司管理层承诺将严格遵守上述规定，规范公司的日常资金管理，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序。报告期内，承诺人严格履行了上述承诺。

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	112,500	1.25%	0	112,500	1.25%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	112,500	1.25%	0	112,500	1.25%	
	核心员工	-	-	-	0	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	8,887,500	98.75%	-	8,887,500	98.75%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,550,000	95.00%	-	8,550,000	95.00%	
	董事、监事、高管	337,500	3.75%	-	337,500	3.75%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		9,000,000	-	0	9,000,000	-	
普通股股东人数							3

(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	牛宝	4,959,000	0	4,959,000	55.10%	4,959,000	0
2	徐丽静	3,591,000	0	3,591,000	39.90%	3,591,000	0
合计		8,550,000	0	8,550,000	95.00%	8,550,000	0
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 无							

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

牛宝，男，1977 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1999 年毕业于保定电力职业技术学院电厂热能动力专业；2007 年毕业于澳门国际公开大学工商管理专业；1999 年至 2006 年期间，

担任石家庄诚峰热电有限公司经理；2006年至2012年，担任北京金法莱科技开发中心经理；2012年创建克瑞斯，先后担任有限公司执行董事、监事等职务；2016年2月至今，担任克瑞斯董事长兼总经理。2016年9月份至今担任承德钛能轧钢有限公司的董事。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司的第一大股东为牛宝，持有公司55.10%的股份，并担任公司董事长兼总经理；公司的第二大股东为徐丽静，持有公司39.90%的股份，并担任公司监事会主席。此外，牛宝、徐丽静于2013年10月23日签署了《一致行动协议》，为一致行动人，能共同对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。据此，公司的控股股东为牛宝，实际控制人为牛宝、徐丽静。

牛宝，详见上文控股股东的相关情况。

徐丽静，女，1982年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2004年毕业于北京语言学校金融系专业；最近几年，先后创建多家企业，兼任河北中农和泰投资有限公司执行董事、固安县中农和泰农业发展有限公司执行董事、北京中盛华昭投资发展有限公司执行董事、固安县中福惠众农业技术开发有限公司监事等职务；2013年10月至2016年1月，担任有限公司执行董事兼总经理；2016年2月至今，担任克瑞斯监事会主席。2016年4月至今担任河北维贸网络技术有限公司的法定代表人。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、间接融资情况

√不适用

违约情况：

√不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√不适用

（二）利润分配预案

√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	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
牛宝	董事长兼总经理	男	40	研究生	2016.2-2019.2	是
杜立平	董事	男	40	本科	2016.2-2019.2	否
孙艳龙	董事	男	36	本科	2016.2-2019.2	否
张春敬	董事兼财务总监 兼董事会秘书	女	45	本科	2016.2-2019.2	是
路明	董事	男	39	本科	2017.1-2019.2	否
徐丽静	监事会主席	女	36	本科	2016.2-2019.2	是
薛玉龙	监事	男	35	本科	2016.2-2019.2	是
刘青	监事	女	29	中专	2016.2-2019.2	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事路明与监事会主席徐丽静为夫妻关系

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
牛宝	董事长兼总经理	4,959,000	0	4,959,000	55.10%	0
徐丽静	监事会主席	3,591,000	0	3,591,000	39.90%	0
杜立平	董事	450,000	0	450,000	5.00%	0
合计	-	9,000,000	0	9,000,000	100.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
潘雪飞	董事	离职	无	个人原因
路明	无	新任	董事	补充董事席位

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

新任董事路明：男，1980年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中共河北省党校，2014

年担任河北联拓优谷园区建设有限公司的股东和执行董事。2017年1月23日担任河北克瑞斯光电技术股份有限公司的董事。

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
财务人员	2	3
行政管理人员	13	12
销售人员	4	3
生产技术人员	17	14
员工总计	36	32

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	3	3
专科	7	7
专科以下	26	22
员工总计	36	32

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 人员变动：严格依照国家及地方企业的规章制度和政策进行人员的入职和离职手续的办理。
2. 人才引进：公司通过人才机构推荐、相关的招聘网站以及内部员工的推荐等渠道引进人才；
3. 培训情况：公司根据各部门培训需求，结合内部、外部资源情况决定采取何种培训形式。一般分为内部培训和外部的培训：内部培训是指公司内部人员可以独立的完成的各种培训，包括新员工培训、企业文化培训、管理者能力的培训，员工技能、素质、职务特殊培训等；外部培训主要是利用外部的资源的来完成的培训，包括技术，技能培训，专题讲座、拓展训练、外部委托培训以及认证考试等；2017年度根据公司原有的公司制度，公司鼓励员工根据自己工作的需求和岗位的要求，参加专业培训及考试。
4. 薪酬情况：除职务工资外，公司还设有年终的绩效、项目设立一些节日补贴等福利。
5. 不存在需公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√不适用

核心人员变动情况：

无

第九节 行业信息

√不适用

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	是
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关的规范性文件的要求和其他相关法律法规的要求，不断完善法人的治理结构，建立行之有效的的内控管理体系，确保公司的规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合法律、法规的要求，均严格按照先关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务的决策均按照《公司章程》及有关的内控的制度制定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大的缺陷，能够确实履行应尽的职责和义务，2017年4月度公司制定了《年度报告重大差错责任追究制度》。2018年3月26日第一届董事会第十一次会议审议通过修订了《信息披露制度》。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度，《公司章程》对于公司、公司股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程的纠纷规定了具体的解决办法，能够及时的解决上述人员之间的纠纷。

公司建立了相当完善的公司治理制度，制定了股东大会、董事会、监事会的三会制度，以确保公司有效的决策、执行和监督，同时制定了投资者管理制度、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务管理和风险控制机制。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合理的保护且能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律法规和中国证监会有关法律法规等的要求，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，能够确实履行应尽的职责和义务，公司治理的实

际情况符合相关法规的要求。

4、公司章程的修改情况

根据本公司 2017 年 5 月 8 日召开的 2016 年年度股东大会决议，本公司决定变更经营范围，特对章程修改如下：

一、章程第十三条条原为：“公司的经营范围：光伏光电技术研发；塑料制品加工（医用除外）；LED 灯、电子产品、机电设备、LED 发光标志、智能控制自动化设备生产、销售、安装；五金电料销售；电器设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

现修改为：“公司的经营范围：光伏光电技术研发；新能源电力开发；塑料制品加工（医用除外）；LED 灯、路灯、灯杆、电子产品、机电设备、LED 发光标志、智能控制自动化设备生产、销售、安装、亮化工程；日用品，五金电料销售；电器设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”

二、章程其他条款不变。

公司经营范围变更最终以工商登记机关核准为准。

2018 年 1 月 3 日召开了第一次临时股东大会，议案内容：公司于 2017 年 5 月 8 日召开 2016 年年度股东大会，审议通过《关于变更公司经营范围及相应修订<公司章程>的议案》，决定变更公司经营范围，后因公司拟修改经营范围不符合工商登记机关要求，未能成功完成变更，同时根据公司经营发展的实际情况，拟不再对公司上述经营范围进行变更。公司经营范围仍为原经营范围，即：光伏光电技术研发；塑料制品加工（医用除外）；LED 灯、电子产品、机电设备、LED 发光标志、智能控制自动化设备生产、销售、安装；五金电料销售；电器设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

（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	6	<p>一、审议通过《关于公司与新时代证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》和东北证券有限公司签署关于持续督导协议的议案、选路明为新董事的议案</p> <p>二、审议通过《关于公司与大信会计师事务所(特殊普通合伙)解除审计业务约定书的议案》和《关于公司与中审华会计师事务所(特殊普通合伙)签署审计业务约定书的议案》</p> <p>三、审议通过 2016 年年度报告等相关事项</p> <p>四、审议通过 2017 年度半年度报告、《关于追认李源借款给公司的议案》等事项。</p>

		五、审议通过关于终止重大资产重组的议案 六、审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》事项。
监事会	2	2017. 4. 14 日召开第一届监事会第五次会议决议： 一、审议通过《2016 年度监事会工作报告》 二、审议通过《2016 年度财务决算报告》 三、审议通过《2017 年度财务预算方案》 四、审议通过《2016 年度利润分配方案》 五、审议通过《2016 年年度报告及其摘要》 六、审议通过《关于聘任 2017 年度审计机构的议案》 2017. 7. 28 号召开第一届监事会第六次会议决议审议通过《2017 年半年度报告》
股东大会	4	一、审议通过《关于公司与新时代证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》和东北证券有限公司签署关于持续督导协议的议案、选路明为新董事的议案。 二、审议通过《关于公司与大信会计师事务所(特殊普通合伙)解除审计业务约定书的议案》和《关于公司与中审华会计师事务所(特殊普通合伙)签署审计业务约定书的议案》 三、审议关于 2016 年度董事会和监事会报告的相关议案。 四、审议《关于追认李源借款给公司的议案》

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

2017 年度公司共召开了四次股东大会、六次董事会会议、两次监事会会议，公司的股东大会、董事会及监事会的通知、召开和表决按照《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》等制度的相关规定执行。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》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划进行，截止报告期末上述机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，能够确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，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

（四）投资者关系管理情况

在加强投资者关系管理工作上，公司注重推进投资者关系管理工作的质量，能够实现公司价值和股东利益最大化。本报告期，公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《投资者关系管理制度》，进一步提升对广大投资者的服务水平，与投资者进行有效沟通，听取中小投资者的良好建议，和一些中介机构的合理的思路，改善了公司的资本市场形象。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立情况

公司独立从事其《企业法人营业执照》载明的经营范围中的业务，公司拥有独立的产、供、销业务体系，面向市场独立经营；同时，公司与其控股股东、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。

（二）资产独立情况

公司对其所拥有与生产经营有关的房屋建筑物、生产机器设备、知识产权等资产均拥有合法的所有权或使用权，具有独立完整的资产结构及完整的原料采购和产品销售系统。公司的各项资产不存在产权归属纠纷或潜在重大纠纷。公司资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用或者为其担保的情形；同时为防止上述情形，公司制订了《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等专项制度加以规范。公司的资产与股东的资产界定明确，产权清晰。此外，虽然公司土地系租赁关联方的，但公司已预付 400 万元用于购买土地，随着土地购买手续的完成，公司将逐步在自有土地上新建厂区，减少对关联方土地的依赖。

（三）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职。公司总经理、财务负责人等高级管理人员以及公司财务人员均专职在公司工作并领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务以及领取薪酬的情况；公司财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

（四）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司在银行开设了独立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。

（五）机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层，建立

了完整、独立的法人治理结构，并规范运作。公司建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构和经营管理机构，各机构按照《公司章程》及各项规章制度独立行使职权。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、财务管理制度

报告期内，公司按照国家法律法规财务制度管理规定，制定了整套财务管理体系，工作中严格落实公司各项财务管理制度，做到账务处理比较合理化、监管明细，保证财务核算工作的独立性。

2、投资者管理制度

公司“三会议事规则”、信息披露、对外担保、关联交易等相关制度，制定的比较完善，实践当中也能够比较好的贯彻实施，符合公司治理的相关规定，对规范公司经营活动起到了积极地作用。

3、风险管理制度

报告期内公司有效的进行市场风险、政策风险、经营风险分析，采取事前防范、事中控制等手段，以企业规范运营的角度规避、控制风险，同时建立和完善内部管理制度，提高公司风险防范能力，确保公司平稳运营。

公司未发现内部管理制度上的重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，符合公司的实际情况、公司制定了《信息披露管理制度》。公司信息披露责任人及公司管理层遵守了上述制度，执行情况良好。2017年4月14日公司召开第一届董事会第七次会议制定了《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	CAC 证审字[2018]0192 号
审计机构名称	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 52 层
审计报告日期	2018 年 3 月 26 日
注册会计师姓名	陈志、贺诗钊
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告

CAC 证审字[2018]0192 号

河北克瑞斯光电技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河北克瑞斯光电技术股份有限公司及其子公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者（股东）权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈志

（项目合伙人）

中国 · 天津

中国注册会计师：贺诗钊

二〇一八年三月二十六日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	444,159.11	618,905.25
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	-	-	-
应收账款	五、（二）	3,400,194.57	12,959,663.26
预付款项	五、（三）	1,196,496.67	2,093,595.17
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、（四）	56,202.65	105,833.62
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（五）	5,063,604.21	2,957,642.46
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、（六）	2,024.87	-
流动资产合计	-	10,162,682.08	18,735,639.76
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五、（七）	4,800.00	4,800.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、（八）	13,355,481.04	14,435,543.48
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、(九)	68,997.36	148,378.42
其他非流动资产	五、(十)	4,220,000.00	4,000,000.00
非流动资产合计	-	17,649,278.40	18,588,721.90
资产总计	-	27,811,960.48	37,324,361.66
流动负债：			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、(十一)	2,989,040.68	4,549,558.07
预收款项	五、(十二)	5,116,522.91	2,871,172.91
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十三)	1,810,553.73	3,916,595.74
应交税费	五、(十四)	162,319.68	1,478,314.00
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十五)	3,240,782.82	12,329,538.31
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	13,319,219.82	25,145,179.03
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、(十六)	860,000.00	1,058,000.00
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	860,000.00	1,058,000.00
负债合计	-	14,179,219.82	26,203,179.03
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十七)	9,000,000.00	9,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(十八)	235,257.26	195,257.26
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(十九)	650,287.33	341,226.91
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(二十)	4,645,204.20	2,195,605.93
归属于母公司所有者权益合计	-	14,530,748.79	11,732,090.10
少数股东权益	-	-898,008.13	-610,907.47
所有者权益总计	-	13,632,740.66	11,121,182.63
负债和所有者权益总计	-	27,811,960.48	37,324,361.66

法定代表人：牛宝 主管会计工作负责人：张春敬 会计机构负责人：张春敬

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	430,749.92	611,402.56
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	-	-	-
应收账款	十、1	4,675,836.95	14,235,949.26
预付款项	-	1,196,496.67	1,552,177.52
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十、2	1,337,184.15	1,336,815.12
存货	-	4,742,902.90	2,723,244.17
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	12,383,170.59	20,459,588.63
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-

持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十、3	1,416,600.00	933,600.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	12,452,583.43	13,482,352.27
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	29,775.10	109,156.16
其他非流动资产	-	4,000,000.00	4,000,000.00
非流动资产合计	-	17,898,958.53	18,525,108.43
资产总计	-	30,282,129.12	38,984,697.06
流动负债：			
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	2,989,040.68	4,549,558.07
预收款项	-	5,116,522.91	2,871,172.91
应付职工薪酬	-	1,798,798.73	3,916,595.74
应交税费	-	162,045.41	1,469,155.64
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	4,403,140.82	13,346,238.31
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	14,469,548.55	26,152,720.67
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-

预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	150,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	150,000.00
负债合计	-	14,469,548.55	26,302,720.67
所有者权益：			
股本	-	9,000,000.00	9,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	287,238.97	247,238.97
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	650,287.33	341,226.91
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	5,875,054.27	3,093,510.51
所有者权益合计	-	15,812,580.57	12,681,976.39
负债和所有者权益总计	-	30,282,129.12	38,984,697.06

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(二十一)	11,077,504.81	24,335,995.36
其中：营业收入	五、(二十一)	11,077,504.81	24,335,995.36
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	11,582,353.64	21,519,978.09
其中：营业成本	五、(二十一)	8,992,501.33	16,763,264.51
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、(二十二)	15,506.09	123,260.53
销售费用	五、(二十三)	245,878.11	332,080.63
管理费用	五、(二十四)	2,854,876.47	3,828,539.97
财务费用	五、(二十五)	2,764.82	197.16

资产减值损失	五、(二十六)	-529,173.18	472,635.29
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其他收益	五、(二十七)	218,000.00	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	-286,848.83	2,816,017.27
加：营业外收入	五、(二十八)	3,001,904.47	398,300.43
减：营业外支出	五、(二十九)	2,992.53	28,604.71
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	2,712,063.11	3,185,712.99
减：所得税费用	五、(三十)	240,505.08	593,360.57
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	2,471,558.03	2,592,352.42
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
(一)按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润	-	2,471,558.03	2,592,352.42
2.终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-287,100.66	-412,980.96
归属于母公司所有者的净利润	-	2,758,658.69	3,005,333.38
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	2,471,558.03	2,592,352.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,758,658.69	3,005,333.38
归属于少数股东的综合收益总额	-	-287,100.66	-412,980.96
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.31	0.34
（二）稀释每股收益	-	0.31	0.34

法定代表人：牛宝

主管会计工作负责人：张春敬

会计机构负责人：张春敬

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、4	11,061,917.19	24,081,004.93
减：营业成本	十、4	8,992,501.33	16,727,549.89
税金及附加	-	15,462.29	117,956.01
销售费用	-	204,678.06	332,080.63
管理费用	-	2,215,558.60	2,726,101.95
财务费用	-	-1,965.11	-925.62
资产减值损失	-	-529,207.06	472,635.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	170,000.00	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	334,889.08	3,705,606.78
加：营业外收入	-	3,000,286.84	350,000.00
减：营业外支出	-	2,992.51	28,582.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	3,332,183.41	4,027,023.84
减：所得税费用	-	241,579.23	592,286.42

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,090,604.18	3,434,737.42
（一）持续经营净利润	-	3,090,604.18	3,434,737.42
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	3,090,604.18	3,434,737.42
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	24,229,590.47	15,779,902.55
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)	3,087,230.82	299,762.77
经营活动现金流入小计	-	27,316,821.29	16,079,665.32
购买商品、接受劳务支付的现金	-	12,467,776.75	12,912,912.78
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	-	3,544,338.67	1,981,238.74
支付的各项税费	-	1,616,303.92	1,400,615.32
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)	719,706.96	2,555,188.24
经营活动现金流出小计	-	18,348,126.30	18,849,955.08
经营活动产生的现金流量净额	-	8,968,694.99	-2,770,289.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、(三十一)	-	300,000.00
投资活动现金流入小计	-	-	300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	12,999.00
投资支付的现金	-	-	4,800.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	-	17,799.00
投资活动产生的现金流量净额	-	0.00	282,201.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十一)	722,000.00	2,155,000.00
筹资活动现金流入小计	-	722,000.00	2,155,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-

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、(二十九)	9,865,441.13	-
筹资活动现金流出小计	-	9,865,441.13	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-9,143,441.13	2,155,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-174,746.14	-333,088.76
加：期初现金及现金等价物余额	-	618,905.25	951,994.01
六、期末现金及现金等价物余额	-	444,159.11	618,905.25

法定代表人：牛宝 主管会计工作负责人：张春敬 会计机构负责人：张春敬

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	24,214,212.72	15,524,912.12
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,065,378.45	200,000.00
经营活动现金流入小计	-	27,279,591.17	15,724,912.12
购买商品、接受劳务支付的现金	-	12,467,776.75	11,225,361.19
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,235,502.36	1,929,131.26
支付的各项税费	-	1,607,515.29	1,400,406.10
支付其他与经营活动有关的现金	-	623,008.28	2,969,859.66
经营活动现金流出小计	-	17,933,802.68	17,524,758.21
经营活动产生的现金流量净额	-	9,345,788.49	-1,799,846.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	300,000.00
投资活动现金流入小计	-	-	300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	-
投资支付的现金	-	483,000.00	280,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	483,000.00	280,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-483,000.00	20,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-

发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	722,000.00	2,155,000.00
筹资活动现金流入小计	-	722,000.00	2,155,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	9,765,441.13	
筹资活动现金流出小计	-	9,765,441.13	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-9,043,441.13	2,155,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-180,652.64	375,153.91
加：期初现金及现金等价物余额	-	611,402.56	236,248.65
六、期末现金及现金等价物余额	-	430,749.92	611,402.56

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	9,000,000.00	-	-	-	195,257.26	-	-	-	341,226.91	-	2,195,605.93	-610,907.47	11,121,182.63
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	9,000,000.00	-	-	-	195,257.26	-	-	-	341,226.91	-	2,195,605.93	-610,907.47	11,121,182.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	40,000.00	-	-	-	309,060.42	-	2,449,598.27	-287,100.66	2,511,558.03
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,758,658.69	-287,100.66	2,471,558.03
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	40,000.00	-	-	-	-	-	-	-	40,000.00
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	-	-	-	-	40,000.00	-	-	-	-	-	-	-	40,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	309,060.42	-	-309,060.42	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	309,060.42	-	-309,060.42	-	-
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	9,000,000.00	-	-	-	235,257.26	-	-	650,287.33	-	4,645,204.20	-898,008.13	13,632,740.66	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	150,000.00	-	-	-	363,244.75	-	2,775,493.68	-249,908.22	8,038,830.21
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	5,000,000.00	-	-	-	150,000.00	-	-	-	363,244.75	-	2,775,493.68	-249,908.22	8,038,830.21
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,000,000.00	-	-	-	45,257.26	-	-	-	-22,017.84	-	-579,887.75	-360,999.25	3,082,352.42
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,005,333.38	-412,980.96	2,592,352.42
(二) 所有者投入和减少资本	450,000.00	-	-	-	40,000.00	-	-	-	-	-	-	-	490,000.00
1. 股东投入的普通股	450,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	40,000.00	-	-	-	-	-	-	-	40,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	341,226.91	-	-341,226.91	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	341,226.91	-	-341,226.91	-	-
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	3,550,000.00	-	-	-	57,238.97	-	-	-	-363,244.75	-	-3,243,994.22	51,981.71	51,981.71
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. 其他	3,550,000.00	-	-	-	57,238.97	-	-	-	-363,244.75	-	-3,243,994.22	51,981.71	51,981.71
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-51,981.71	-	-	-	-	-	-	-	-51,981.71
四、本年期末余额	9,000,000.00	-	-	-	195,257.26	-	-	-	341,226.91	-	2,195,605.93	-610,907.47	11,121,182.63

法定代表人：牛宝 主管会计工作负责人：张春敬 会计机构负责人：张春敬

(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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	9,000,000.00	-	-	-	247,238.97	-	-	-	341,226.91	-	3,093,510.51	12,681,976.39
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	9,000,000.00	-	-	-	247,238.97	-	-	-	341,226.91	-	3,093,510.51	12,681,976.39
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	40,000.00	-	-	-	309,060.42	-	2,781,543.76	3,130,604.18
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,090,604.18	3,090,604.18
(二) 所有者投入和减少 资本	-	-	-	-	40,000.00	-	-	-	-	-	-	40,000.00
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	-	-	-	-	40,000.00	-	-	-	-	-	-	40,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	309,060.42	-	-309,060.42	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	309,060.42	-	-309,060.42	-

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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	9,000,000.00	-	-	-	287,238.97	-	-	-	650,287.33	-	5,875,054.27	15,812,580.57

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	150,000.00	-	-	-	363,244.75	-	3,243,994.22	8,757,238.97
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	150,000.00	-	-	-	363,244.75	-	3,243,994.22	8,757,238.97
三、本期增减变动金额	4,000,000.00	-	-	-	97,238.97	-	-	-	-22,017.84	-	-150,483.71	3,924,737.42

(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,434,737.42	3,434,737.42
(二) 所有者投入和减少资本	450,000.00	-	-	-	40,000.00	-	-	-	-	-	-	490,000.00
1. 股东投入的普通股	450,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	40,000.00	-	-	-	-	-	-	40,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	341,226.91	-	-341,226.91	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	341,226.91	-	-341,226.91	-	-
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	3,550,000.00	-	-	-	57,238.97	-	-	-363,244.75	-	-3,243,994.22	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-363,244.75	-	-	-	-363,244.75
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	3,550,000.00	-	-	-	57,238.97	-	-	-	-	-3,243,994.22	-	363,244.75
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本年期末余额	9,000,000.00	-	-	-	247,238.97	-	-	-	341,226.91	-	3,093,510.51	12,681,976.39
----------	--------------	---	---	---	------------	---	---	---	------------	---	--------------	---------------

河北克瑞斯光电技术股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

1、企业注册地、组织形式和总部地址。

河北克瑞斯光电技术股份有限公司（以下简称本公司）于 2016 年 3 月 9 日由固安县克瑞斯光电技术有限公司整体变更设立。

2、公司主营业务及范围

光伏光电技术研发；塑料制品加工（医用除外）；LED 灯、电子产品、机电设备、LED 发光标志、智能控制自动化设备、销售、安装；五金电料销售；电器设计（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

3、公司住所及法定代表人

住所：固安县农兴路南；

法定代表人：牛宝。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报表批准报出者为公司董事会，报告批准报出日为 2018 年 3 月 26 日。

5、本年度合并财务报表范围

2017 年合并报表范围包括本公司、子公司河北丹佛斯新能源技术有限公司及子公司河北维贸网络技术有限公司。合并范围的变更及子公司的基本情况详见本附注“六、合并范围的变更”及“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：自报告期末起 12 个月，本公司的生产经营活动将按照既定的目标持续经营，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计

政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	应收账款账面余额在 100.00 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合1：关联方往来、公司员工借款、备用金、有确切依据保证收回的押金等性质的应收款项	坏账风险可控
组合2：账龄组合	坏账风险与账龄正相关
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1：关联方往来、公司员工借款、备用金、有确切依据保证收回的押金等性质的应收款项	单独测试未发生减值则不计提坏账
组合2：账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3、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	有客观证据表明该应收款项不能收回的，或收回的可能性不大的（如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务的），以及其他足以证明应收款项可能发生损失的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

（九）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取分批法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，

其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	3	4.85
机器设备	10	3	9.7
办公设备	3-5	3	32.33-19.4

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十二）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十三）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，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满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十四） 职工薪酬

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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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。

4、其他长期职工福利

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十五） 收入

本公司收入主要为销售商品产生的收入，本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

收入确认政策：

销售收入：按照销货清单签收后，开票确认收入。

安装收入：根据相关安装合同进度要求，出具验收单后确认收入。

（十六） 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，

并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

（十八）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活

动相关的政府补助，计入其他收益与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。

按照财政部在 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，以及相应涉及的“营业外收入”、“营业外支出”行项目，调整可比期间的比较数据。

本公司根据准则规定重新修订了相关会计政策，本次会计政策变更未对以前年度财务报表产生影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	生产灯具销售、安装收入	11、17
城市维护建设税	应缴流转税税额	5
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

（二）重要税收优惠及批文

根据河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局 2015 年 9 月 29 日联合颁布的高新技术企业证书，证书编号：GR201513000039，公司 2015 年至 2017 年享受 15% 企业所得税的优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	21,424.31	19,794.55
银行存款	422,734.80	599,110.70
其他货币资金		
合 计	444,159.11	618,905.25
其中：存放在境外的款项总额		

（二）应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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				
组合 1: 关联方往来、公司员工借款、备用金、有确切依据保证收回的押金等性质的应收款项				
组合 2: 账龄组合	3,595,771.09	100	195,576.52	5.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	3,595,771.09	100	195,576.52	5.44

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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				
组合 1: 关联方往来、公司员工借款、备用金、有确切依据保证收回的押金等性质的应收款项				
组合 2: 账龄组合	13,684,139.61	100.00	724,476.35	5.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	13,684,139.61	100.00	724,476.35	5.29

(1) 组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,405,868.04	5.00	170,293.41	12,878,752.24	5.00	643,937.61
1 至 2 年	158,439.05	10.00	15,843.91	805,387.37	10.00	80,538.74
2 至 3 年	31,464.00	30.00	9,439.20			
合计	3,595,771.09	5.44	195,576.52	13,684,139.61	5.29	724,476.35

2、欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
河北凯通建筑安装工程有限公司	2,204,746.00	61.31	110,237.30

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
固安县发展改革局	937,284.73	26.07	46,864.24
固安县住房和城乡建设局	197,841.59	5.50	19,784.16
保定声光电气科技有限公司	132,434.00	3.68	6,621.70
北京丽中一贝贸易有限公司	50,084.22	1.39	2,504.21
合计	3,522,390.54	97.95	186,011.61

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	723,697.26	60.48	1,699,659.14	81.19
1 至 2 年	472,799.41	39.52	353,855.38	16.90
2 至 3 年			40,080.65	1.91
合计	1,196,496.67	100.00	2,093,595.17	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
河北中正创投市政工程有限公司	非关联方	329,999.80	27.58
正定县天运灯具厂	非关联方	125,170.00	10.46
祖建朋	非关联方	102,422.00	8.56
河北凯通建筑安装工程有限公司	非关联方	101,000.00	8.44
河北兴翼工程项目管理有限公司	非关联方	95,055.06	7.94
合计		753,646.86	62.98

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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				
组合 1：关联方往来、公司员工借款、备用金、有确切依据保证收回的押金等性质的应收款项				
组合 2：账龄组合	59,160.68	100	2,958.03	
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	59,160.68	100	2,958.03	

(续)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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				
组合 1：关联方往来、公司员工借款、备用金、有确切依据保证收回的押金等性质的应收款项	50,000.00	45.84		
组合 2：账龄组合	59,065.00	54.16	3,231.38	5.47
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	109,065.00	100	3,231.38	2.96

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	59,160.68	5	2,958.03	53,502.50	5	2,675.13
1至2年				5,562.50	10	556.25
合计	59,160.68	5	2,958.03	59,065.00	5.47	3,231.38

(2) 按欠款方余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
华春建设工程项目管理有限责任公司	非关联方	保证金	40,000.00	1年以内	67.61	2,000.00
礼让店乡农经站	非关联方	保证金	17,805.00	1年以内	30.10	890.25
合计			57,805.00		97.71	2,890.25

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	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	4,254,397.13		4,254,397.13	2,406,273.86		2,406,273.86
库存商品	809,207.08		809,207.08	551,368.60		551,368.60
合计	5,063,604.21		5,063,604.21	2,957,642.46		2,957,642.46

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额

项目	期末余额	年初余额
预交所得税	2,024.87	
合计	2,024.87	

(七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
北京维贸网络科技有限公司	4,800.00									4,800.00	
小计	4,800.00									4,800.00	
合计	4,800.00									4,800.00	

注：2015年10月本公司子公司河北维贸出资4800元，收购了北京维贸网络科技有限公司54.54%股权，但未参与实际经营管理，无法实际控制北京维贸网络科技有限公司，因此未纳入合并范围。

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	12,050,707.69	4,963,653.86	251,363.50	17,265,725.05
2.本期增加金额			6,999.00	6,999.00
(1) 购置			6,999.00	6,999.00
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	12,050,707.69	4,963,653.86	258,362.50	17,272,724.05
二、累计折旧				
1.期初余额	1,753,942.35	927,959.69	148,279.53	2,830,181.57
2.本期增加金额	584,653.80	432,953.40	69,454.24	1,087,061.44
(1) 计提	584,653.80	432,953.40	69,454.24	1,087,061.44
3.本期减少金额				

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	合计
(1) 处置或报废				
4.期末余额	2,338,596.15	1,360,913.09	217,733.77	3,917,243.01
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,712,111.54	3,602,740.77	40,628.73	13,355,481.04
2.期初账面价值	10,296,765.34	4,035,694.17	103,083.97	14,435,543.48

(九) 递延所得税资产

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	29,775.10	198,500.67	109,156.16	727,707.73
内含利润形成的递延所得税资产	39,222.26	261,481.71	39,222.26	261,481.71
合计	68,997.36	459,982.38	148,378.42	989,189.44

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	133,722.49	36,305.82
合计	133,722.49	36,305.82

(十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
河北固安大清河经济开发区管理委员会	4,000,000.00	4,000,000.00
山东通佳机械有限公司	220,000.00	
合计	4,220,000.00	4,000,000.00

注：其他非流动资产为预付土地款 4,000,000.00 元、预付购买设备款 220,000.00 元。

(十一) 应付账款

1、应付账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	357,657.32	897,559.10

项目	期末余额	期初余额
1-2年	124,414.39	3,651,998.97
2-3年	2,506,968.97	
合计	2,989,040.68	4,549,558.07

2、账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京盛驿安达国际贸易有限公司	670,000.00	尚未结算
北京同汇宏达商贸有限公司	542,400.00	尚未结算
无锡源润辉商贸有限公司	888,806.00	尚未结算
合计	2,101,206.00	

(十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	4,919,557.00	2,871,172.91
1年以上	196,965.91	
合计	5,116,522.91	2,871,172.91

(十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	3,916,595.74	3,057,943.15	5,163,985.16	1,810,553.73
二、离职后福利-设定提存计划		125,521.20	125,521.20	
合计	3,916,595.74	3,183,464.35	5,289,506.36	1,810,553.73

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	3,900,095.74	3,021,297.77	5,124,270.86	1,797,122.65
2.职工福利费	16,500.00	12,131.00	15,906.00	12,725.00
3.社会保险费		23,215.20	23,215.20	
其中：医疗保险费		23,215.20	23,215.20	
工伤保险费				
生育保险费				
4.工会经费和职工教育经费		1,299.18	593.10	706.08
合计	3,916,595.74	3,057,943.15	5,163,985.16	1,810,553.73

3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		123,713.03	123,713.03	

2、失业保险费		1,808.17	1,808.17	
合 计		125,521.20	125,521.20	

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	93,307.29	862,350.42
营业税	0.00	548,715.59
企业所得税	59,576.79	21,396.39
城市维护建设税	4,157.23	21,396.40
教育费附加	4,467.20	24,455.20
其他	811.17	
合计	162,319.68	1,478,314.00

(十五) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
借款	3,240,782.82	12,329,538.31
合计	3,240,782.82	12,329,538.31

账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
牛宝	3,223,440.82	股东借款尚未偿还
合计	3,223,440.82	—

(十六) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	1,058,000.00		198,000.00	860,000.00	廊坊市发改委拨付专项资金/廊坊市科技局拨付中小企业技术创新资金
合计	1,058,000.00		198,000.00	860,000.00	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
节能专项资金	908,000.00		48,000.00		860,000.00	与资产相关
廊坊市级技术创新资金	150,000.00		150,000.00			与资产相关
合计	1,058,000.00		198,000.00		860,000.00	

(十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	9,000,000.00						9,000,000.00

(十八) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	195,257.26	40,000.00		235,257.26
合计	195,257.26	40,000.00		235,257.26

注：公司无偿租用关联方北京金法莱科技开发中心的土地，按当地的租金市场价每年4万元计入资本公积。

(十九) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	341,226.91	309,060.42		650,287.33
合计	341,226.91	309,060.42		650,287.33

(二十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,195,605.93	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	2,195,605.93	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,758,658.69	
减：提取法定盈余公积	309,060.42	10%
提取任意盈余公积		
提取其他		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
应付优先股股利		
期末未分配利润	4,645,204.20	

(二十一) 营业收入和营业成本

1、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
一、主营业务小计	11,077,504.81	8,992,501.33	24,335,995.36	16,763,264.51
安装收入	1,849,626.61	1,687,400.90	9,748,326.55	5,128,456.37
销售收入	9,227,878.20	7,305,100.43	14,587,668.81	11,634,808.14
合计	11,077,504.81	8,992,501.33	24,335,995.36	16,763,264.51

2、公司前五名客户的收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
河北凯通建筑安装工程有限公司	2,704,746.00	24.42
固安县住房和城乡建设局	2,284,627.00	20.62
廊坊市旭安商贸有限公司	1,441,550.00	13.01
北京格瑞源科技有限公司	1,220,400.00	11.02
河北易贝信息技术有限公司	1,022,222.22	9.23
合计	8,673,545.22	78.30

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		19,721.57
城市维护建设税	6,794.36	49,484.68
教育费附加	6,794.36	49,484.69
印花税	1,917.37	4,569.59
合计	15,506.09	123,260.53

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
亮化工程设计费		275,792.26
业务招待费	3,973.00	23,110.00
工资	199,227.70	22,483.20
投标服务费	1,000.00	5,630.00
物流费	28,347.41	4,132.17
交通费		833
加油费		100
差旅费	13,330.00	
合计	245,878.11	332,080.63

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	756,997.34	530,225.36
挂牌费		979,559.75
中介服务费	375,000.00	792,967.17
研发费用	812,871.69	1,204,050.25
技术服务费	219,097.53	
折旧费-管理费用	455,792.20	243,633.16
其他	235,117.71	78,104.28
合计	2,854,876.47	3,828,539.97

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,143.98	3,467.48
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	617.80	1,010.00
其他-年费及账户维护费	4,291.00	2,654.64
合计	2,764.82	197.16

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-529,173.18	472,635.29
合计	-529,173.18	472,635.29

(二十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	218,000.00		218,000.00
合计	218,000.00		218,000.00

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
廊坊市级节能专项资金	48,000.00		与资产相关
廊坊市级技术创新资金	150,000.00		与资产相关
廊坊市级研发平台资助款	20,000.00		与收益相关
合计	218,000.00		

(二十八) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,000,000.00	398,000.00	3,000,000.00
其他	1,904.47	300.43	1,904.47
合计	3,001,904.47	398,300.43	3,001,904.47

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌奖励	3,000,000.00		与收益相关
廊坊市级节能专项资金		48,000.00	与资产相关
廊坊市级技术创新资金		150,000.00	与资产相关
廊坊市级高新技术企业奖励金		200,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
合计	3,000,000.00	398,000.00	

(二十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	2,992.53	12,104.71	2,992.53
违约金		16,500.00	
合计	2,992.53	28,604.71	2,992.53

(三十) 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费用	161,124.02	664,255.86
递延所得税费用	79,381.06	-70,895.29
合计	240,505.08	593,360.57

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	2,712,063.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	406,809.47
子公司适用不同税率的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-56,577.44
调整以前期间所得税的影响	-202,744.99
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	93,018.04
所得税费用	240,505.08

(三十一) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金		
其中：补贴收入	3,020,000.00	200,000.00
其中：往来款	43,000.00	
其他	24,230.82	99,762.77
合计	3,087,230.82	299,762.77
支付其他与经营活动有关的现金		
其中：往来款	57,805.00	387,699.63
聘请中介机构费	377,500.00	427,025.30
办公费	69,811.80	35,942.28

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	11,200.00	
交通费	30,334.71	18,712.57
其他	173,055.45	742,412.23
挂牌费		943,396.23
合计	719,706.96	2,555,188.24

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		
其中：补贴收入		300,000.00
合计		300,000.00

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		
往来款：其中		
牛宝	722,000.00	
王丽娟		1,000,000.00
李源		1,000,000.00
何荣		155,000.00
合计	722,000.00	2,155,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
牛宝	7,865,441.13	
王丽娟	1,000,000.00	
李源	1,000,000.00	
合计	9,865,441.13	

(三十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	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	2,471,558.03	2,592,352.42
加：资产减值准备	-529,173.18	472,635.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,087,061.44	1,082,930.46
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

项目	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	79,381.06	-70,895.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,105,961.75	-2,618,869.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,033,346.47	-10,603,333.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,067,517.08	6,374,890.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,968,694.99	-2,770,289.76
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	444,159.11	618,905.25
减：现金的期初余额	618,905.25	951,994.01
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	-174,746.14	-333,088.76

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	444,159.11	618,905.25
其中：库存现金	21,424.31	19,794.55
可随时用于支付的银行存款	422,734.80	599,110.70
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	444,159.11	618,905.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、合并范围的变更

无

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河北维贸网络技术有限公司	河北	河北	软件开发	51%		投资设立
河北丹佛斯新能源技术有限公司	河北	河北	软件开发、led、光伏产品研发等	100%		投资设立

2、重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	2017年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河北维贸网络技术有限公司	682,385.23	20,430.14	702,815.37	1,197,139.27		1,197,139.27

子公司名称	2016年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河北维贸网络技术有限公司	774,367.68	24,154.50	798,522.18	1,189,926.36		1,189,926.36

子公司名称	2017年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河北维贸网络技术有限公司	15,587.62	-585,919.72	-585,919.72	-373,972.66

子公司名称	2016年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河北维贸网络技术有限公司	254,990.43	-842,818.29	-842,818.29	-225,206.88

八、关联方关系及其交易

(一)本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(二)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
固安县中盛联创房地产开发有限公司	股东徐丽静配偶路明控制的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
河北易贝信息技术有限公司	实际控制人牛宝的配偶张艳芳持股 20%
北京丽中一贝贸易有限公司	实际控制人牛宝的兄弟牛贵控制的公司
北京金法莱科技开发中心	实际控制人牛宝，个人独资企业
北京维贸网络科技有限公司	河北维贸持股 54.54%的公司（但不控制，未纳入合并范围）
牛宝	控股控股股东、实际控制人
徐丽静	股东、实际控制人
杜立平	持股克瑞斯 5%股份的股东
牛贵	持股河北维贸 49%股份的股东

(三) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
河北易贝信息技术有限公司	销售商品	灯具销售	正常定价	1,022,222.22	11.98	1,852,393.17	7.69
河北易贝信息技术有限公司	提供劳务	灯具安装	正常定价			5,237,149.41	21.75
北京丽中一贝贸易有限公司	销售商品	灯具销售	正常定价	205,512.82	2.41	275,949.59	1.15

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期期确认的租赁费用
北京金法莱科技开发中心	河北克瑞斯光电技术股份有限公司	土地(面积 9 亩, 租期 10 年)	40,000.00	40,000.00

3、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	215,115.55	193,723.00
合计	215,115.55	193,723.00

4、其他关联交易

(四) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京丽中一贝贸易有限公司	50,084.22	2,504.21	256,372.71	12,818.64
合计		50,084.22	2,504.21	256,372.71	12,818.64

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	河北易贝信息技术有限公司	4,879,557.00	2,365,557.00
其他应付款	牛宝	3,223,440.82	10,316,538.31
其他应付款	杜立平	10,000.00	10,000.00
其他应付款	牛贵	4,342.00	
合计		8,117,339.82	12,692,095.31

九、承诺及或有事项

无需要披露的承诺及或有事项

十、资产负债表日后事项

无需要披露的资产负债表日后事项

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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				
组合 1：关联方往来、公司员工借款、备用金、有确切依据保证收回的押金等性质的应收款项	1,276,286.00	26.20		
组合 2：账龄组合	3,595,093.59	73.80	195,542.64	5.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	4,871,379.59	100.00	195,542.64	4.01

(续)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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				
组合 1：关联方往来、公司员工借款、备用金、有确切依据保证收回的押金等性质的应收款项	1,276,286.00	8.53		
组合 2：账龄组合	13,684,139.61	91.47	724,476.35	5.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	14,960,425.61	100.00	724,476.35	4.84

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	3,405,190.54	5	170,259.53	12,878,752.24	5.00	643,937.61
1至2年	158,439.05	10	15,843.91	805,387.37	10.00	80,538.74
2至3年	31,464.00	30	9,439.20			
合计	3,595,093.59	5.44	195,542.64	13,684,139.61	5.29	724,476.35

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
河北凯通建筑安装工程有限公司	2,204,746.00	45.26	110,237.30
河北丹佛斯新能源技术有限公司	1,276,286.00	26.20	
固安县发展改革局	937,284.73	19.24	46,864.24
固安县住房和城乡建设局	197,841.59	4.06	19,784.16
保定声光电气科技有限公司	132,434.00	2.72	6,621.70
合计	4,748,592.32	97.48	186,011.61

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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				
组合1：关联方往来、公司员工借款、备用金、有确切依据保证收回的押金等性质的应收款项	1,280,981.50	95.59		
组合2：账龄组合	59,160.68	4.41	2,958.03	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,340,142.18	100.00	2,958.03	0.22

(续)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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				

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
组合 1: 关联方往来、公司员工借款、备用金、有确切依据保证收回的押金等性质的应收款项	1,280,981.37	95.59		
组合 2: 账龄组合	59,065.13	4.41	3,231.38	5.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,340,046.50	100.00	3,231.38	0.24

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	59,160.68	5	2,958.03	53,502.63	5.00	2,675.13
1 至 2 年				5,562.50	10.00	556.25
合计	59,160.68	5	2,958.03	59,065.13	5.47	3,231.38

1、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
河北维贸网络技术有限公司	关联方	借款	1,167,768.00	1-2 年	87.14	
河北丹佛斯新能源技术有限公司	关联方	借款	113,213.50	1-2 年	8.45	
华春建设工程项目管理有限责任公司	非关联方	保证金	40,000.00	1 年以内	2.98	2,000.00
礼让店乡农经站	非关联方	保证金	17,805.00	1 年以内	1.33	890.25
合计			1,338,786.50		99.90	2,890.25

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,416,600.00		1,416,600.00	933,600.00		933,600.00
合计	1,416,600.00		1,416,600.00	933,600.00		933,600.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河北维贸网络技术有限公司	843,600.00	483,000.00		1,326,600.00		
河北丹佛斯新能源技术有限公司	90,000.00			90,000.00		

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
合计	933,600.00	483,000.00		1,416,600.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
安装收入	1,849,626.61	1,687,400.90	9,748,326.55	5,128,456.37
销售收入	9,212,290.58	7,305,100.43	14,332,678.38	11,599,093.52
合计	11,061,917.19	8,992,501.33	24,081,004.93	16,727,549.89

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,218,000.00	
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,088.06	
5. 所得税影响额	-480,055.91	
6. 少数股东影响额	-21,881.37	
合计	2,714,974.66	

(二) 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	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	21.04	29.67	0.3065	0.3400	0.3065	0.3400
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.33	26.62	0.0049	0.3000	0.0049	0.3000

河北克瑞斯光电技术股份有限公司

二〇一八年三月二十六日

第 15 页至第 44 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____

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。
- （四）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：

信息披露人负责人办公室