



复展科技

NEEQ : 830903

上海复展智能科技股份有限公司

Shanghai Fulzen Intelligence
Technology Co. Ltd

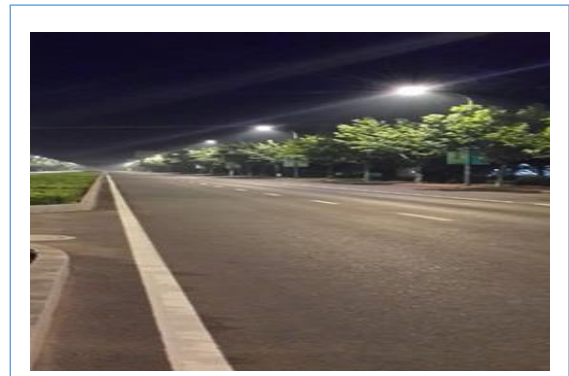
年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



2018 年 11 月，复展“高显色高效率室外 LED 线条灯具 FZTD-101”荣获 2017 年度上海市高新技术成果转化项目百佳



公司签订的开封城区实施 LED 路灯市场化运作项目于 2018 年 12 月已验收合格。

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	21
第六节	股本变动及股东情况	24
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	28
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、复展科技	指	上海复展智能科技股份有限公司
十方同人	指	上海十方同人网络科技有限公司，公司控股股东
沧蓝投资	指	上海沧蓝投资合伙企业（有限合伙），公司股东
形上光电	指	上海形上光电科技有限公司，公司全资子公司
股东大会	指	上海复展智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海复展智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海复展智能科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	《上海复展智能科技股份有限公司章程》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
LED	指	LED 全称为“Light Emitting Diode”，指发光二极管，是一种可以将电能转化为光能的电子器件
LED 照明	指	采用 LED 作为光源的照明方式
报告期	指	2018 年 1 月 1 日—2018 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人孙洪涛、主管会计工作负责人洪英及会计机构负责人（会计主管人员）洪英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

瑞华会计师事务所（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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
主要客户相对集中的风险	公司存在客户相对集中的风险。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化，或其他因素减少对公司产品的采购，公司的财务状况和经营成果将会受到影响。
核心技术人员流失及技术失密的风险	公司主营产品具有较高的技术含量，在细分行业中具有一定特色，持续保持技术应用创新能力是公司的核心竞争力之一，相关技术人员也是企业核心竞争力，公司通过与研发技术团队成员签订保密协议、申请专利等多种方式，加强技术保密工作。如果出现技术外泄或者核心技术人员外流情况，将会影响本公司持续的技术创新能力。虽然公司建立了一支高素质的研发团队，通过多种方式不断完善对核心研发人才的激励机制，但公司仍存在一定的核心研发人员流失风险。另外虽然公司已采取有效措施进行技术保密，但仍存在由于核心研发人员流失等原因导致的技术失密风险。
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	上海复展智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Fulzen Intelligence Technology Co. Ltd
证券简称	复展科技
证券代码	830903
法定代表人	孙洪涛
办公地址	上海市杨浦区国权北路 1688 弄 68 号（B5 幢）4F

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	潘琪衡
职务	董事会秘书
电话	021-55520229
传真	021-55520239
电子邮箱	panqiheng@fulzen.cn
公司网址	-
联系地址及邮政编码	上海市杨浦区国权北路 1688 弄 68 号（B5 幢）4F 200438
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 4 月 10 日
挂牌时间	2014 年 7 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-计算机制造-其他计算机制造 制造业-仪器仪表制造业-通用仪器仪表制造-供应用仪表以及其他通用仪器制造
主要产品与服务项目	照明领域和智能燃气表领域的嵌入式产品开发
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	38,448,275
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	上海十方同人网络科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	孙洪涛

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	91310000787806541T	否
注册地址	上海市杨浦区国定路 335 号 7004A 室	否
注册资本（元）	38,448,275	否

五、 中介机构

主办券商	方正证券
主办券商办公地址	湖南省长沙市天心区湘江中路二段 36 号华远华中心 37 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	叶善武、徐从礼
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	25,593,595.60	35,456,839.28	-27.82%
毛利率%	37.02%	41.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,898,768.57	3,668,725.74	-260.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,839,225.36	-1,176,849.36	-651.09%
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）	-11.17%	7.24%	-
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）	-15.05%	-2.32%	-
基本每股收益	-0.15	0.10	-250.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	178,416,299.12	127,374,788.36	40.07%
负债总计	122,642,403.40	65,702,124.07	86.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	55,773,895.72	61,672,664.29	-9.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.45	1.6	-9.38%
资产负债率%（母公司）	68.74%	54.35%	-
资产负债率%（合并）	68.74%	51.58%	-
流动比率	1.59	1.45	-
利息保障倍数	-0.35	2.11	-

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	-52,474,654.54	7,338,764.67	-815.03%
应收账款周转率	2.40	2.88	-
存货周转率	5.43	6.96	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	40.07%	31.81%	-
营业收入增长率%	-27.82%	-40.39%	-
净利润增长率%	-260.79%	539.19%	-

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	38,448,275	38,448,275	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	1,075,203.89
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,173,315.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,692.93
非经常性损益合计	3,250,212.67
所得税影响数	-309,755.88
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	2,940,456.79

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要业务为智能能源控制系统的研发、制造、销售、服务领域，主要产品为智能 LED 照明控制系统和智能燃气表智能控制系统。充分利用公司自主知识产权在嵌入式控制系统、行业管理软件等领域的领先地位，研发各类适合 LED 照明和燃气行业需求的产品和系统，努力成为国内智能能源管理领域的主要制造商、全球智能能源控制系统研发生产龙头企业。在做大做强智能能源控制系统制造主业的同时，公司也将向合同能源管理、能源运维服务领域大力拓展：（1）为道路、工矿企业、商业、办公等用户开展照明节能改造工程方案设计、实施、运行维护等服务；（2）为燃气运营商提供燃气管理系统方案咨询、设计、实施和运维（包括抄表、维修、巡检等）等服务。公司将利用现有的自主知识产权及良好的市场口碑，通过参加展会或直接与客户洽谈的方式获得订单，为客户提供智能能源控制系统的解决方案，努力成为国内最具特色的智能能源管理系统制造和服务提供商。公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

公司 2018 年度实现营收 25,593,595.60 元，较 2017 年的 35,456,839.28 元，减少 27.82%；净利润-5,898,768.57，较 2017 年的 3,668,725.74 元，减少 260.79%；报告期末，公司总资产为 178,416,299.12 元，同期增长 40.07%，每股净资产 1.45 元。公司长期以合同能源管理服务和智能能源控制系统业务为收入主要来源，有大量节能改造和提升项目。节能减排将是“十三五”规划的重中之重，LED 照明以其显著的节能效果必将受到各级政府及市场的重视。“十三五”规划的实施必将成为 LED 照明发展的有力推手。公司将抓住这一机遇，在国内外经济发展趋缓的大环境下，借助 LED 照明的发展，确保公司在未来具有较强实力和持续经营能力。公司以“促进节能和智能化的发展，共建节约型社会”为己任，基于专业的产品框架和解决方案，开展合同能源管理综合服务。配合自主开发的基于电力载波通信技术的智能照明控制系统，可支持单个灯具的远程控制、定时调光、单灯管理、系统监测等功能，全方位节省能源、

高效运营。公司在立足自主创新的基础上，积极与复旦大学电光源研究所合作，加强模式创新、技术创新、联合创新、协同创新，打造创新型研发平台。同时，复展科技加强服务团队建设，在重要客户城市成立了办事处，提供及时、快捷的售后服务。2018 年度，公司签订的开封城区实施 LED 路灯市场化运作项目于 12 月已验收合格这为公司在合同能源管理服务和智能能源控制系统业务发展上打下了坚实的基础。

（二） 行业情况

随着产品多元、技术持续提升、产业链生态系日臻成熟以及厂商的积极推动，全球智能照明市场进入高速发展阶段。根据 LEDinside 数据显示，2017 年全球智能照明市场规模接近 46 亿美元，年成长率高达 95%，预计 2020 年可达 134 亿美元。

目前全球智能照明市场仍须仰赖公共基础设施的持续拓展，其中最大推手就是智能城市建设。由于政府的支持，世界各大城市全力推动智能城市计划，建设的脚步有望持续加速，因此，智能照明在公共领域的应用将会优先发展。

在政府带头推广下，智能照明的社会接受度提高。智能照明具备节能、便利、易于控管等优点，而物联网的崛起也让企业有导入联网照明的必要性，因此在商用与工业用照明市场中，智能照明需求快速成长。LEDinside 数据显示，2017 年工业及商业照明已占全球智能照明市场规模的 60%。在数字化发展下，智能照明将为这两个领域带来更多新的商业模式和价值提升。

展望 2018 年至 2022 年，由于一般照明以及车用照明等应用领域，LED 的渗透率仍持续攀高，加上新型态的 Micro & Mini LED 出现，因此未来的应用更趋多元，预估至 2022 年全球 LED 产值将达 255 亿美元，2017—2022 年全球 LED 产值年复合成长率将达 7%。

LEDinside《2018 照明级封装与 LED 照明市场展望》显示，2016—2019 年 LED 照明市场规模逐步提升，LED 照明市场规模于 2018 年达到 327.17 亿美金，2019 年达到 333 亿美金，替换式照明已进入饱和期；工业、景观户外、特殊商业照明接续发展。

根据调查，全球已安装照明产品存量，LED 照明产品对传统照明的替换快速增长，2017 年渗透率为 22%，预估 2022 年将达 63%，2017—2022 年 LED 照明产品存量 CAGR 达 26%。当下，中功率 LED 市场受到各国业者青睐，中功率 LED 的市场区域，已经从过去的 150lm/W，进步到 220lm/W 这样水准的超高效产品。户外照明系统包括铁路和公路的户外照明控制，城市公园和公共领域，体育公园，商业场所照明，户外停车场，高校和大学校园。据统计，2016 年至 2025 年 LED 户外照明系统出货量的年复合增长率将达 6.3%，而其他户外照明技术的单位出货量将下降。虽然目前大部分户外照明灯具还有着效率低、技术落后的毛病，然而，随着户外照明技术的提升使 LED 照明灯具和照明控制市场快速增长，

预计未来 10 年，LED 灯具将很快成为户外照明技术的领导力量，包括市政府和其他组织也将继续对外部照明进行改造。由于户外照明技术效率的提高和成本的降低，企业和政府的投资升级以降低运营成本和减少碳排放。现在许多室外系统依赖于基本的控制，如夜间调光和自动关闭。利用 LED 技术可降低成本，提高效率和质量。

综上所述，得益于国家政策，行业调整及公司优势，为公司在 LED 领域的业务拓展提供了强有力的外部环境，有利于公司快速发展。

(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	3,218,162.97	1.80%	14,464,489.95	11.36%	-77.75%
应收票据与应收账款	2,947,125.33	1.65%	8,331,082.32	6.54%	-64.62%
预付款项	15,561,607.07	8.72%	16,987,225.59	13.34%	-8.39%
其他应收款	61,069,543.76	34.23%	342,352.00	0.27%	17738.23%
存货	3,613,476.94	2.03%	2,324,533.33	1.82%	55.45%
持有待售资产	29,413,891.28	16.49%	29,413,891.28	23.09%	0%
可供出售金融资产	9,887,999.98	5.54%	9,887,999.98	7.76%	0%
固定资产	46,604,599.64	26.12%	36,716,383.82	28.83%	26.93%
在建工程	-	-	315,343.31	0.25%	-100.00%
短期借款	2,500,000.00	1.40%	2,500,000.00	1.96%	0%
应付票据及应付账款	3,011,393.04	1.69%	868,820.61	0.68%	246.61%
预收账款	51,029,161.90	28.60%	1,111,559.17	0.87%	4490.77%
其他应付款	2,457,613.13	1.38%	1,322,243.90	1.04%	85.87%
一年内到期的非流动负债	13,230,000.00	7.42%	43,125,000.00	33.86%	-69.32%
长期借款	47,457,500.00	26.60%	11,218,750.00	8.81%	323.02%
递延收益	2,403,136.90	1.35%	3,733,378.38	2.93%	-35.63%
资产总计	178,416,299.12	-	127,374,788.36	-	40.07%

资产负债项目重大变动原因：

1、本年货币资金比上年同期减少 77.75%，主要原因是 2018 年 1 月将募集资金 8,009,422.38 元用

于支付物资采购款项；2018 年 12 月支出 3,187,500.00 元用于偿还上海银行股份有限公司杨浦支行流动资金贷款。

2、其他应收款比上年同期增加 17738.23%，主要原因是（1）公司在报告期内与东亚联合控股（集团）有限公司发生往来款 40,000,000.00 元，事项内容详见 2019 年 1 月 24 日披露的《上海复展智能股份有限公司涉及诉讼公告（补发）》（公告编号：2019-006）；（2）2018 年公司与上海复煊光电技术有限公司发生的采购款增加 11,859,422.50 元。以上因素综合影响，导致其他应收款的增加。

3、存货比上年同期增加 55.45%，主要原因是公司报告期内新增的路灯改造项目，截至 2018 年 12 月 31 日用于改造项目采购的库存商品余额为 875,407.20 元，增大了库存商品的期末余额。

4、固定资产比上年同期增加 26.93%，主要原因是（1）报告期内公司处于建设期的开封 EMC 二期项目验收交付，相关投入转入固定资产管理；（2）开封 EMC 一期项目在报告期内增加投入 3,094,000.00 元，相关投入转入固定资产管理。以上因素综合影响，导致固定资产的增加。

5、在建工程比上年同期减少 100%，主要原因是“开封市市区 LED 路灯市场化运作（合同能源管理 EMC）项目”完工，其中设备等转入固定资产金额为 17,503,422.89 元。

6、预收账款比上年同期增加 4490.77%，主要原因是报告期内公司销售自有房产，预收购买方 50,000,000.00 元导致，事项内容详见 2019 年 1 月 24 日披露的《上海复展智能股份有限公司涉及诉讼公告（补发）》（公告编号：2019-007）。

7、长期借款比上年同期增加 323.02%，主要原因是公司就开封城区 EMC 节能项目向上海银行杨浦支行办理借款 32,500,000.00 元，合同借款期限自 2018 年 3 月 21 日至 2022 年 9 月 21 日，导致长期借款增加。

2. 营业情况分析

3. 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	25,593,595.60	-	35,456,839.28	-	-27.82%
营业成本	16,119,393.82	62.98%	20,799,664.43	58.66%	-22.50%
毛利率%	37.02%	-	41.34%	-	-
管理费用	6,422,154.29	25.09%	4,848,509.19	13.67%	32.46%
研发费用	6,514,168.51	25.45%	7,906,210.41	22.30%	-17.61%
销售费用	218,811.05	0.85%	300,173.10	0.85%	-27.11%
财务费用	5,067,697.16	19.80%	4,055,665.62	11.44%	24.95%
资产减值损失	397,475.23	1.55%	-566,815.92	-1.60%	-170.12%

其他收益	2,580,719.03	10.08%	4,905,065.10	13.83%	-47.39%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	1,075,203.89	4.20%	-		
汇兑收益	-	-	-		-
营业利润	-6,152,263.63	-24.04%	2,490,601.77	7.02%	-347.02%
营业外收入	8,623.08	0.03%	1,377,691.59	3.89%	-99.37%
营业外支出	6,930.15	0.03%	30,000.00	0.08%	-76.90%
净利润	-5,898,768.57	-23.05%	3,668,725.74	10.35%	-260.79%

项目重大变动原因：

1、营业收入比上年同期减少 27.82%，主要原因系（1）公司继续调整产品结构，削减附加值较低的照明产品，照明产品的销售比例较上年同期减少 46.19%。（2）公司根据发展战略为导向，业务发展方向逐步转向 EMC 照明合同能源管理项目、路灯改造项目，销售比例较上年同期分别增加了 21.79%、21.29%，以上因素综合影响，导致营业收入的减少。

2、营业成本随营业收入的减少比上年同期有所下降，比上年同期减少 22.50%，主要原因系（1）照明产品的销售收入降低，导致相关主营成本减少；（2）公司加强成本控制，主要对智能照明系统的结构进行优化，降本增效使主营成本有较大降幅；（3）新增的路灯改造项目成本增加，以上因素综合影响，导致营业成本的减少。

3、管理费用本期比上年同期增加 32.46%，主要原因系报告期内服务费较上年同期增加 19.71%，主要由于公司优化股权结构的相关咨询服务增加所致。

4、财务费用本期比上年同期增加 24.95%，主要原因系报告期内银行贷款总发生额为 4800 万，较去年银行贷款总发生额增长 11.67%，导致贷款利息有所增加。

5、营业利润本期比上年同期减少 347.02%，主要原因系（1）营业收入较上年同期减少 27.82%；（2）公司优化股权结构，管理费用较上年同期增长 32.46%；（3）贷款利息较上年同期都有所增加，以上因素综合影响，导致营业利润的减少。

6、营业外收入本期比上年同期减少 99.37%，主要原因系报告期内收到软件即征即退、政府扶持项目资金到位、以及研发专项应付款均转入非流动资产处置收益，导致营业外收入减少。

7、营业外支出：本期比上年同期减少 76.90%，主要原因系报告期内公司捐赠收入降为 0 元，致使营业外支出减少。

8、其他收益：本期比上年同期减少 47.39%，主要原因系报告期内项目补助资金减少 2,507,000.20 元，贷款贴息、扶持资金等收益 313,074.37 元，以上因素综合影响，导致其他收益减少。

--

(1) 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	24,526,198.94	33,820,757.08	-27.48%
其他业务收入	1,067,396.66	1,636,082.20	-34.76%
主营业务成本	15,852,855.03	19,931,173.39	-20.46%
其他业务成本	266,538.79	868,491.04	-69.31%

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%
照明控制系统	6,037,222.10	23.59%	2,196,707.73	6.20%
照明产品	1,729,546.03	6.76%	18,773,023.94	52.95%
代理收入	0	0.00%	2,349,981.57	6.63%
燃气模块系列	543,103.47	2.12%	2,460,098.29	6.94%
EMC 收入	7,252,020.99	28.34%	2,323,589.78	6.55%
其他	1,620,709.22	6.33%	1,720,119.29	4.85%
技术服务收入	0	0%	3,263,988.63	9.21%
路灯改造	5,449,292.64	21.29%	0	0%
软件收入	2,260,683.80	8.83%	733,247.85	2.07%
租赁费收入	701,017.35	2.74%	668,117.88	1.88%
材料销售收入	0	0%	967,964.32	2.73%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

公司 2018 年照明控制系统的销售大幅提升，比上年同期增加 3,840,514.37 元，主要原因是照明控制系统是公司于 2018 年开发的新一代控制系统产品，技术水平略领先于市场同类产品。EMC 收入比上年同期增加 212.10%，是因为公司在合同能源管理服务和智能能源控制系统业务发展上已经有了坚实的基础。

(2) 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	开封新区城市管理局	6,405,488.36	25.86%	否
2	苹果电脑贸易（上海）有限公司	4,500,848.90	18.17%	否
3	开封市城市照明管理处	2,798,024.02	11.30%	否
4	开封市城市管理局（开封市城市综合	2,651,268.62	10.71%	否

	执法局)			
5	长春特瑞斯机电设备有限公司	2,260,683.80	9.13%	否
合计		18,616,313.70	75.17%	-

(3) 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	杭州华普永明光电股份有限公司	7,693,995.00	25.95%	否
2	河南吉荣网络科技有限公司	5,901,177.65	19.90%	否
3	中节能晶和照明有限公司	2,456,650.00	8.28%	否
4	昕诺飞（中国）投资有限公司	1,928,400.05	6.50%	否
5	杭州驭电微电子有限公司	1,792,177.25	6.04%	否
合计		19,772,399.95	66.67%	-

4. 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	-52,474,654.54	7,338,764.67	-815.03%
投资活动产生的现金流量净额	39,389,783.44	-24,128,964.84	263.25%
筹资活动产生的现金流量净额	1,814,385.94	27,569,944.32	-93.41%

现金流量分析：

1、经营活动产生现金流量净额比上年同期减少 815.03%：报告期内，经营活动现金净流入-5,247.47 万元，比上年同期减少 5,981.34 万，主要原因系销售商品、提供劳务收到的现金比上期减少 1,259.25 万元；收到的其他与经营活动有关的现金比上期增加 508.23 万元，导致本期经营活动现金流入比上期减少 763.92 万元；购买商品、接受劳务支付的现金比上期减少 493.56 万元，支付其他与经营活动有关的现金比上期增加 5,641.81 万，主要系公司在报告期内支付东亚联合控股（集团）有限公司往来款 40,000,000.00 元，事项内容详见 2019 年 1 月 24 日披露的《上海复展智能股份有限公司涉及诉讼公告（补发）》（公告编号：2019-006）。

2、投资活动产生现金流量净额比上年同期增加 263.25%，报告期内，投资活动现金净流入 3938.98 万元，主要原因系公司销售自有房产，收取购买方 50,000,000.00 元导致，事项内容详见 2019 年 1 月 24 日披露的《上海复展智能股份有限公司涉及诉讼公告（补发）》（公告编号：2019-007）。

3、筹资活动产生现金流量净额比上年同期减少 93.41%，报告期内，取得借款收到的现金比上期增加 2150 万元，主要系公司就开封城区 EMC 节能项目向上海银行杨浦支行办理借款 32,500,000.00 元；偿还债务支付的现金比上期增加 3700 万元，主要系公司归还华宝信托借款 35,000,000.00 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

上海形上光电科技有限公司（原上海形上软件科技有限公司）为公司全资子公司，统一社会信用代码：91310110579109960C，注册地：上海市杨浦区国定路 323 号 302-12 室，注册资本：500 万人民币，经营范围：软件、通讯、电子、计算机科技技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务及相关产品销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】，直接持股比例：100%。截止 2018 年 12 月 31 日公司对形上光电的投资情况良好，报告期内形上光电 2018 年营业收入 520271.70 元，净利润-738199.30 元

上海赋谦投资管理有限公司为公司全资子公司，统一社会信用代码：91310115324619205T，注册地：中国（上海）自由贸易试验区富特东一路 146 号 1 幢楼 2 层 2061 室，注册资本：2000 万人民币，经营范围：投资管理、电子商务（不得从事增值电信、金融业务）、家庭服务（不得从事职业中介、医疗、餐饮、住宿等前置性行政许可事项），礼仪服务，设计、制作、代理、发布各类广告，健康咨询，人才咨询，从事环保科技，代工科技领域内的科技开发，技术咨询、技术服务，技术转让，照明产品及配件、家用电器、塑料制品、办公用品、服装服饰，食用农产品（除生猪、牛、羊等家畜产品）的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】，直接持股比例：100%。截止 2018 年 12 月 31 日，该全资子公司除设立全资子公司 Fulzen Holding Management Co.,Ltd 外未开展其他业务。Fulzen Holding Management Co.,Ltd 为上海赋谦投资管理有限公司全资子公司，注册地：塞舌尔共和国，注册资本：322.2 万美元，经营范围：投资管理。投资管理，该全资子公司尚未全面开展业务。

2016 年 11 月，Fulzen Holding Management Co.,Ltd 正式与 EVER MARVEL LIMITED 签订增资协议，同意 Fulzen Holding Management Co.,Ltd 以 180 万美元增资 EVER MARVEL LIMITED，增资完成后 Fulzen Holding Management Co.,Ltd 持有 EVER MARVEL LIMITED 40% 股份，但 Fulzen Holding Management Co.,Ltd 不参与经营，仅属于战略与财务投资。报告期内已办理完成相关增资手续。

EVER MARVEL LIMITED 为塞舌尔共和国注册成立的一家国际商业公司，成立日期：2015 年 7 月 28 日，股东：Best Drive International Limited，注册资本：1000000.00 美元（1 美元/股），主营业务为集成电路设计与研发。Fulzen Holding Management Co.,Ltd 投资 EVER MARVEL LIMITED 后，能使公司与其在智能控制领域更深入的合作，进一步完善公司的各类智能控制产品和系统，为公司提供完整的软、硬件应用解决方案，使公司产品更加集成化，更具成本优势，加大公司在行业内的竞争力，也可使公司向合同能源管理、能源运维服务领域大力拓展。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财及衍生品投资。

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐适用 ☒不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高品质的产品和优质的服务态度，努力履行着作为企业的社会责任，公司诚信经营、照章纳税、环保办公，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。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，积极响应上海市政府、杨浦区政府的各类政策号召，和社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力；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；毛利率为 37.02%，较上年有小浮下降，主要原因系为了稳定客户资源，当年销售的智能化灯具，均采取“以质为先，以量取胜”经营思路，损失少量利润，为公司赢来更好的市场口碑和后期的潜在商机。资产负债率为 64.74%，较上年有小浮增长，主要原因系公司为了顺利完成开封城区 EMC 节能项目，借款总额增加导致负债增加，另外，开封城区 EMC 节能项目在公司管理、资金都到位的良好状态下，于报告期末完成整个项目的交付验收，使得公司的前期投入全部形成固定资产，并对前期完工的一期项目增加投入，使得公司资产总额实现 178,416,299.12 元，较上年增加了 40.07%。流动比率 1.59，公司具有一定的短期偿债能力。开封城区 EMC 经营管理层、核心技术人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、主要客户相对集中的风险。公司存在客户相对集中的风险。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化，或其他因素减少对公司产品的采购，公司的财务状况和经营成果将会受到影响。 应对措施：公司通过多年与主要客户的合作，建立了长期稳固的合作关系，使公司的销售具有稳定性和持续性，同时，时常保持沟通，及时了解并反馈客户对产品质量的要求，稳定和提高产品质量，提升服务水平，使客户保持并加深对使用我公司产品的信任度，确保现有大客户不流失。积极拓宽销售渠道，努力开发优质客户，主动了解主要客户的经营状况以及发展方向。公司未来计划在客户数量和业务新渠道发展方向积极拓展，解决主要客户集中的经营风险。 2、核心技术人员流失及技术失密的风险。公司主营产品具有较高的技术含量，在细分行业中具有一定特色，持续保持技术应用创新能力是公司的核心竞争力之一，相关技术人员也是企业核心竞争力。如果出现技术外泄或者核心技术人员外流情况，将会影响本公司持续的技术创新能力。报告期内，并未发生任何泄密、行为。 应对措施： 一步健全公司 内控和运营体系，完善公司法人治理结构，加强管理，并探讨行之有效、符合公司实际的管理模式，优化人员结构，完善人才引进和培养制度，提升公司对优秀人才的吸引力。

(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	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	8,000,000.00	105,774.14
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	50,000,000.00	36,500,000.00

(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
上海十方同人电子科技有限公司、孙洪涛、谭晓曦	向南京银行上海分行申请借款且由关联方进行担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 11 月 14 日	2018-039

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司第二届董事会第五次会议 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟向南京银行上海分行申请借款且由关联方进行担保的议案》，期限 24 个月，同时以实际控制人孙洪涛及配偶谭晓曦提供个人连带责任担保，并由上海十方同人电子科技有限公司自有房产作为担保抵押。报告期内已签订正式借款合同并放款。

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

公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于全资子公司出售资产》的议案。上海形上光电科技有限公司是上海复展智能科技股份有限公司的全资子公司，形上光电拟将仪器设备出售给上海杨浦科技创业中心有限公司，总价为人民币 8,980,000.00。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人曾出具承诺，如因公司历史沿革中的国资问题导致公司遭受经济损失的，由实际控制人对公司进行补偿。报告期内公司未因上述问题遭受任何经济损失。

2、公司控股股东、实际控制人签署了《关于避免同业竞争及利益冲突的声明与承诺》，公司控股股东、实际控制人承诺不存在违反公司竞业禁止的情形，就竞业禁止问题与公司不存在纠纷或潜在纠纷，愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部损失。报告期内未发生违背上述承诺的情况。

3、公司控股股东、实际控制人签署了《关联交易承诺书》，公司控股股东、实际控制人承诺将尽可能的避免和减少其或其控制的其他企业、企业或其他组织、机构与股份公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，其或其控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订合同或合同性文件，并确保关联交易的价格公允，不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。报告期内未发生违背上述承诺的情况。

(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
应收账款	质押	0	0%	上海银行杨浦支行 10,218,750.00 万元质押 贷款, 由上海复展智能 科技股份有限公司对开 封新区城市管理局的所 有应收账款进行质押, 截止报告期末, 对开封 新区城市管理局应收账 款余额为 0 元。
应收账款	质押	63,000.00	0.04%	上海银行杨浦支行 30,468,750.00 万元质押 贷款, 由上海复展智能 科技股份有限公司对开 封市城市照明管理处的 所有应收账款进行质 押, 截止报告期末, 对 开封市城市照明管理处 应收账款余额为 63,000.00 元。
总计	-	63,000.00	0.04%	-

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	32,033,750	83.32%	-2,966,250	35,000,000	91.03%
	其中：控股股东、实际控制人	21,346,000	55.52%	0	21,346,000	55.52%
	董事、监事、高管	988,750	2.57%	-695,750	293,000	0.76%
	核心员工	-	0.00%			0%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,414,525	16.68%	-2,966,250	3,448,275	8.97%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	2,966,250	7.71%	-2,966,250	0	0.00%
	核心员工	-	0.00%	0	0	0.00%
总股本		38,448,275	-	0	38,448,275	-
普通股股东人数		29				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海十方同人网络科技有限公司	21,346,000	0%	21,346,000	55.52%	0	21,346,000
2	上海沧蓝投资合伙企业（有限合伙）	8,438,000	0%	8,438,000	21.95%	0	8,438,000
3	孙海涛	0	8.99%	3,455,000	8.99%	0	3,455,000
4	上海仁和智本股权投资基金管理有限公司仁和智本定向增发私募投资基金 10 号	3,448,275	0%	3,448,275	8.97%	3,448,275	0
5	兴业证券股份有限公司	555,000	0%	555,000	1.44%	0	555,000

合计	33,787,275	8.99%	37,242,275	96.87%	3,448,275	33,794,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：十方同人与沧蓝投资为实际控制人孙洪涛控制的公司或企业，股东孙海涛为公司实际控制人孙洪涛亲兄弟。除此外前五名股东相互间无其他关联关系。						

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

上海十方同人网络科技有限公司直接持有公司股份 21,346,000 股，占公司总股本的 55.52%，系公司第一大股东，其持有的表决权数超过公司全部表决权数的二分之一，为公司的控股股东。十方同人成立于 2013 年 1 月 8 日；注册资本：2,500 万元人民币；统一社会信用代码为 91310110060854331C，法定代表人：孙洪涛；住所：上海市杨浦区翔殷路 791 弄 13 号一楼 1218 室；经营范围：网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；实业投资；投资管理；资产管理；企业管理；商务信息咨询（不得从事经纪），市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验）；展览展示服务、会务服务；从事货物及技术的进出口业务；物业管理。十方同人的股权结构为：自然人孙洪涛持股 60%，自然人谭晓曦持股 40%；孙洪涛、谭晓曦系夫妻关系。报告期内，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

孙洪涛通过十方同人间接控制公司 55.52%表决权、通过沧蓝投资间接控制公司 21.95%表决权，合计间接控制公司 77.47%的表决权，为公司的实际控制人。孙洪涛，汉族，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2005 年 7 月至 2006 年 4 月，就职于上海复展电子科技有限公司，为创始人；孙洪涛先生自公司成立时就在公司工作，担任有限公司执行董事兼总经理，现任股份公司董事长兼总经理。报告期内，公司实际控制人未发生变动。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年8月22日	2017年12月1日	2.9	3,448,275	9,999,997.50元	0	0	0	1	0	否

募集资金使用情况：

2017年8月22日，公司在全国中小企业股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《上海复展智能科技股份有限公司2017年第一次股票发行方案》（公告编号 2017-014），募集资金用途为：1.偿还中国建设银行股份有限公司上海长宁支行流动资金贷款 2,000,000.00 元；2.偿还华宝信托有限责任公司信托贷 7,999,997.5 元。

2018年1月5日，公司在全国中小企业股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号为：2018-007），公司将公司2017年第一次股票发行募集资金专户内的剩余募集资金款项（扣除已偿还中国建设银行股份有限公司上海长宁支行的流动资金银行贷款人民币 200.00 万元）的使用用途进行变更，具体为：将原计划用于偿还华宝信托有限责任公司信托贷款的募集资金使用用途变更为购买 LED 投光灯及 LED 智能路灯（公司于2017年11月28日与上海复煊光电技术有限公司签订了合计 10,872,000.00 元的 LED 投光灯及 LED 智能路灯采购合同）。报告期内，公司募集资金用途未发生变更。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

报告期末，募集资金已使用 9,999,997.50 元，用于偿还中国建设银行股份有限公司上海长宁支行流动资金贷款，截止至 2018 年 1 月 31 日募集资金余额为 0 元。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、 间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	浙江泰隆商业银行股份有限公司上海分行	2,500,000.00	7.8%	2017.3.17-2018.3.16	否
短期借款	浙江泰隆商业银行股份有限公司上海分行	2,500,000.00	7.8%	2018.3.14-2019.3.14	否
长期借款	南京银行股份有限公司上海分行	20,000,000.00	6.20%	2018.11.21-2020.11.20	否
长期借款	上海银行股份有限公司杨浦支行	16,000,000.00	6.175%	2017.4.25-2021.3.21	否
长期借款	上海银行股份有限公司杨浦支行	32,500,000.00	7.125%	2018.3.21-2022.9.21	否
长期借款	华宝信托有限责任公司	20,000,000.00	5.85%	2016.9.29-2018.9.28	否
长期借款	华宝信托有限责任公司	15,000,000.00	5.85%	2017.2.8-2018.12.28	否
长期借款	中国建设银行长宁支行	4,500,000.00	5.64%	2011.11.23-2019.5.23	否
合计	-	113,000,000.00	-	-	-

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
孙洪涛	董事长兼总经理	男	1977年8月	硕士	2017.9.8—2020.9.7	是
张建	董事	男	1972年1月	本科	2017.9.8—2020.9.7	否
蒋昀	董事	女	1978年2月	本科	2017.9.8—2020.9.7	否
李琤	董事	男	1965年11月	本科	2017.9.8—2020.9.7	是
吴晏子	董事	男	1981年6月	本科	2018.1.22—2020.9.7	是
董野	监事会主席	男	1977年10月	本科	2018.5.9—2020.9.7	否
孙萍	监事	女	1973年3月	大专	2018.1.5—2020.9.7	是
张越	监事	女	1978年4月	本科	2017.9.8—2020.9.7	否
洪英	财务负责人	女	1961年10月	大专	2018.1.5—2020.9.7	是
潘琪衡	董事会秘书	女	1985年3月	大专	2018.1.5—2020.9.7	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系，董事长兼总经理孙洪涛为公司的实际控制人，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
孙洪涛	董事长兼总经	0	293,000	293,000	0.76%	0

	理					
王跃	监事会主席	3,955,000	3,455,000	500,000	1.3%	0
合计	-	3,955,000	3,748,000	793,000	2.06%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王跃	监事会主席	离任	-	个人原因
董野	-	新任	监事会主席	补选监事会主席
张善端	董事	离任	-	个人原因
吴晏子	董事会秘书	离任	-	个人原因
吴晏子	-	新任	董事	补选董事
潘琪衡	-	新任	董事会秘书	补选董事会秘书
陆家晏	监事	离任	-	个人原因
孙萍	无	新任	监事	补选监事
李昌琴	财务总监	离任	-	个人原因
洪英	无	新任	财务总监	补选财务总监
蒋昀	副总经理	离任	副总经理	个人原因

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

董野，汉族，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年8-2013年5月，于上海市公安边防总队任法制参谋；2013年6-2017年10月，于上海市海警总队任参谋长；2017年11-至今，于北京市隆安律师事务所上海分所任律师；2018年5月-至今，于上海复展智能科技股份有限公司任监事会主席。

董事简历：吴晏子，男，汉族，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年4-2006年6月，就职于上海和精电子有限公司，任生产工艺计划主管；2006年6-2007年4月，就职于上海万林电子科技有限公司，任制造部副经理；2007年4-2008年5月，就职于上海宏方电子科技有限公司，任生产部及工艺部经理；2008年6-2009年7月，就职于上海腾耀电子有限公司，任生产工艺主管；2009年7-2010年8月，就职于上海动联信息技术有限公司，任制造部经理；2011年1-2018年1月，就职于上海复展智能科技股份有限公司，任公司董事会秘书。

职工代表监事简历：孙萍，女，汉族，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989.2-1999.12，就职于上海拖拉机内燃机公司殷行分厂，任出纳人事；2000.1-2003.8，就职于上海安可汽车变速箱有限公司，任出纳人事；2004.3-2006.5，就职于上海同济环保实

业有限公司，任档案管理；2006.6-至今，就职于上海复展智能科技股份有限公司，任出纳。

财务负责人：洪英，女，1961 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1982 年 3-1996 年 5 月，于上海第十六棉纺织厂实验室，任财务科成本会计；1996 年 6 月-2008 年 3 月，于上海生大集 20 团公司，任总经理助理兼财务经理；2008 年 3 月-2010 年 2 月，于上海盈硕消防工程有限公司，任财务经理；2010 3 月-至今，于上海复展智能科技股份有限公司，任财务主管。

董事会秘书：潘琪衡，女，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002 年 5-2005 年 5 月，于上海阿尔卑斯电子有限公司，任生产部组长；2005 年 7-2010 年 6 月，于上海科博达电子有限公司，任工艺部组长；2010 年 8 月至今，于上海复展智能科技股份有限公司，任总经理助理。

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	3	4
销售人员	1	1
技术人员	21	20
财务人员	3	4
员工总计	28	29

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	18	19
专科	8	8
专科以下	0	0
员工总计	28	29

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：

报告期内，公司员工稳定，员工类型人数无变动。公司员工的薪酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放。公司进一步修正完善薪酬管理制度和绩效考核制度，公司薪酬政策依据员工能力、岗位价值及绩效并结合市场水平制定，薪酬结构包括基本工资、绩效工资、福利和保险、公积金等。绩效工资包括季度绩效工资和年度绩效工资；福利包括带薪年假、员工生日福利等；保险公积金包括医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险、养老保险、住房公积金。公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域地加强员工培训工作，

包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。由于公司整体年轻化，目前暂无需承担退休人员费用。

(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	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 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》、《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法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司于 2017 年，建立了《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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。公司严格依照《公司章程》及《股东大会议事规则》召开股东大会，公司注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。

4、 公司章程的修改情况

章程第六条原为：公司注册资本为人民币 3500 万元。现将该条修改为：公司注册资本为人民币 38,448,275.00 元。

(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	4	第二届董事会第二次会议：审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》等议案。 第二届董事会第三次会议：审议通过《关于 2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》等议案。 第二届董事会第四次会议：审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》等议案。 第二届董事会第五次会议：审议通过《关于拟向南京银行上海分行申请借款且由关联方进行担保的议案》等议案。
监事会	4	第二届监事会第二次会议：审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》等议案。 第二届监事会第三次会议：审议通过《关于 2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》等议案。 第二届监事会第四次会议：审议通过《关于选举董野为第二届监事会主席的议案》。 第二届监事会第五次会议：审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》。
股东大会	3	2018 年第一次临时股东大会：审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》等议案。 2017 年年度股东大会：审议通过《关于 2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》等议案。 2018 年第二次临时股东大会：审议通过《关于拟向南京银行上海分行申请借款且由关联方进行担保的议案》。

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

报告期内，公司根据《证券法》、《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及股份转系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等程序符合相关法律法规和《公司章程》规定，三会运作

规范，股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并行使权利和履行义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内公司不断改善规范公司治理结构，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律、法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。报告期内，公司治理进行了改进，建立并执行了《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》两项制度。

(四) 投资者关系管理情况

公司建立了《投资者关系管理制度》，通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、电子邮件回答投资者咨询。公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司信息披露更加规范。

(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

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力，情况如下：

1、业务独立情况。公司拥有独立完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。公司业务独立。

2、人员独立情况。公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司已与全体员工签订了劳动合同或聘用协议，由公司人事专员独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司在有关员工的社会保障、工资报酬等方面保持独立。公司人员独立。

3、资产独立情况。公司的固定资产、无形资产等均为公司所有，公司的其他应收款、其他应付款、预收账款及预付账款基本符合公司日常生产经营活动需要。公司报告期内不存在资产被控股股东、实际控制人非正常占用的情形。公司不存在为控股股东、实际控制人提供担保的情形。公司为防止股东及其

33 关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，制订了详细的规定。公司资产独立。

4、机构独立情况。公司机构独立，已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，独立行使经营管理职权，公司建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，在业务上完全独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。公司机构独立。

5、财务独立情况。公司设立独立的财务会计部门，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，配备了专职财务人员。公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东、实际控制人、股东单位及其下属企业共用银行账户的情况。公司能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司财务独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内

部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善，加强制度的执行与监督，促进公司稳健的发展。公司主要内控体系运行情况较好，情况如下：

1、关于会计核算体系。报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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

3、关于风险控制体系。报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善 风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，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。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	瑞华审字【2019】31220083 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
审计报告日期	2019-4-19
注册会计师姓名	叶善武、徐从礼
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

瑞华审字【2019】3122083 号

上海复展智能科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海复展智能科技股份有限公司（以下简称“复展公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了复展公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、其他信息

复展公司管理层对其他信息负责。其他信息包括复展公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

复展公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估复展公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算复展公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督复展公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对复展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复展公司不能持续经营。

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

叶善武

中国·北京

中国注册会计师：

徐从礼

2019 年 4 月 19 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	六、1	3,218,162.97	14,464,489.95
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	六、2	2,947,125.33	8,331,082.32
其中：应收票据			
应收账款		2,947,125.33	8,331,082.32
预付款项	六、3	15,561,607.07	16,987,225.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	61,069,543.76	342,352.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	3,613,476.94	2,324,533.33
持有待售资产	六、6	29,413,891.28	29,413,891.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	1,365.62	1,157,308.41
流动资产合计	六、8	115,825,172.97	73,020,882.88
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、8	9,887,999.98	9,887,999.98
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	六、9	46,604,599.64	36,716,383.82
在建工程	六、10		315,343.31
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、11	2,640,555.96	2,855,833.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	1,884,906.76	2,465,161.42
递延所得税资产	六、13	1,573,063.81	2,113,183.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		62,591,126.15	54,353,905.48
资产总计		178,416,299.12	127,374,788.36
流动负债：			
短期借款	六、14	2,500,000.00	2,500,000.00
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	六、15	3,011,393.04	868,820.61
其中：应付票据			
应付账款		3,011,393.04	868,820.61
预收款项	六、16	51,029,161.90	1,111,559.17
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、17	177,316.00	229,003.00
应交税费	六、18	376,282.43	1,093,369.01
其他应付款	六、19	2,457,613.13	1,322,243.90
其中：应付利息		136,027.13	105,467.90
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	六、20	13,230,000.00	43,125,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		72,781,766.50	50,249,995.69
非流动负债：			
长期借款	六、21	47,457,500.00	11,218,750.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
长期应付款	六、22		500,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、23	2,403,136.90	3,733,378.38
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		49,860,636.90	15,452,128.38
负债合计		122,642,403.40	65,702,124.07
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、24	38,448,275.00	38,448,275.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、25	6,835,853.83	6,835,853.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、26	938,450.02	938,450.02
一般风险准备			
未分配利润	六、27	9,551,316.87	15,450,085.44
归属于母公司所有者权益合计		55,773,895.72	61,672,664.29
少数股东权益			
所有者权益合计		55,773,895.72	61,672,664.29
负债和所有者权益总计		178,416,299.12	127,374,788.36

法定代表人：孙洪涛

主管会计工作负责人：洪英

会计机构负责人：洪英

（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		2,570,398.56	14,114,309.12
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	十二、1	1,902,542.97	10,313,019.75
其中：应收票据			
应收账款		1,902,542.97	10,313,019.75
预付款项		15,537,055.00	10,187,440.29
其他应收款	十二、2	60,631,421.20	1,911,453.38
其中：应收利息			

应收股利			
存货		3,613,476.94	2,324,533.33
持有待售资产		29,413,891.28	29,413,891.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			86,774.53
流动资产合计		113,668,785.95	68,351,421.68
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	十二、3	15,000,000.00	15,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		45,248,332.67	29,913,017.93
在建工程			315,343.31
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,848,889.29	1,964,166.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,451,371.53	1,771,505.19
递延所得税资产		1,573,063.81	1,815,319.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		65,121,657.30	50,779,352.79
资产总计		178,790,443.25	119,130,774.47
流动负债：			
短期借款		2,500,000.00	2,500,000.00
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		3,011,393.04	868,820.61
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		50,904,161.90	1,059,555.90
应付职工薪酬		127,280.00	115,915.00
应交税费		376,282.43	1,093,369.01
其他应付款		9,519,549.78	529,400.18
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		13,230,000.00	43,125,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		79,668,667.15	49,292,060.70
非流动负债：			

长期借款		47,457,500.00	11,218,750.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			500,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,403,136.90	3,733,378.38
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		49,860,636.90	15,452,128.38
负债合计		129,529,304.05	64,744,189.08
所有者权益：			
股本		38,448,275.00	38,448,275.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,835,853.83	6,835,853.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		938,450.02	938,450.02
一般风险准备			
未分配利润		3,038,560.35	8,164,006.54
所有者权益合计		49,261,139.20	54,386,585.39
负债和所有者权益合计		178,790,443.25	119,130,774.47

(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		25,593,595.60	35,456,839.28
其中：营业收入	六、28	25,593,595.60	35,456,839.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		35,401,782.15	37,871,302.61
其中：营业成本	六、28	16,119,393.82	20,799,664.43
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	六、29	662,082.09	527,895.78
销售费用	六、30	218,811.05	300,173.10
管理费用	六、31	6,422,154.29	4,848,509.19
研发费用	六、32	6,514,168.51	7,906,210.41
财务费用	六、33	5,067,697.16	4,055,665.62
其中：利息费用		4,559,923.29	3,466,504.42
利息收入		12,146.83	26,664.58
资产减值损失	六、34	397,475.23	-566,815.92
加：其他收益	六、35	2,580,719.03	4,905,065.10
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、36	1,075,203.89	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,152,263.63	2,490,601.77
加：营业外收入	六、37	8,623.08	1,377,691.59
减：营业外支出	六、38	6,930.15	30,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,150,570.70	3,838,293.36
减：所得税费用	六、39	-251,802.13	169,567.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,898,768.57	3,668,725.74
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）		-5,898,768.57	3,668,725.74
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			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-5,898,768.57	3,668,725.74
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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			
七、综合收益总额		-5,898,768.57	3,668,725.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,898,768.57	3,668,725.74
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十三、2	-0.15	0.10
（二）稀释每股收益	十三、2	-0.15	0.10

法定代表人：孙洪涛

主管会计工作负责人：洪英

会计机构负责人：洪英

（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	十二、4	24,765,794.18	29,210,012.00
减：营业成本	十二、4	16,119,393.82	18,907,860.20
税金及附加		649,725.35	514,084.81
销售费用		206,596.9	281,445.93
管理费用		4,711,144.83	3,715,211.08
研发费用		5,235,960.25	5,229,842.28
财务费用		5,068,639.24	3,840,185.52
其中：利息费用		4,559,923.29	3,250,504.42
利息收入		10,592.63	21,737.89
资产减值损失		829,500.93	-469,370.49
加：其他收益		2,349,946.56	4,693,489.89
投资收益（损失以“－”号填列）		－	－
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		－	－
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		－	－
资产处置收益（损失以“-”号填列）		21,805.26	34,692.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-5,683,415.32	1,918,935.10
加：营业外收入		8,623.08	1,273,644.09
减：营业外支出		320.00	30,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-5,675,112.24	3,162,579.19
减：所得税费用		-549,666.05	299,617.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,125,446.19	2,862,961.32
（一）持续经营净利润		-5,125,446.19	2,862,961.32
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			

（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-5,125,446.19	2,862,961.32
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		33,953,738.13	46,546,287.83
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		407,403.18	536,298.86
收到其他与经营活动有关的现金	六、40	8,119,574.92	3,037,280.94
经营活动现金流入小计		42,480,716.23	50,119,867.63
购买商品、接受劳务支付的现金		25,250,273.23	30,185,909.80
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		3,727,647.23	3,452,624.31
支付的各项税费		2,106,775.55	1,689,954.08
支付其他与经营活动有关的现金	六、40	63,870,674.76	7,452,614.77
经营活动现金流出小计		94,955,370.77	42,781,102.96
经营活动产生的现金流量净额	六、41	-52,474,654.54	7,338,764.67
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		58,531,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		58,531,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,141,216.56	24,128,964.84
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,141,216.56	24,128,964.84
投资活动产生的现金流量净额		39,389,783.44	-24,128,964.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			9,999,997.50
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		55,000,000.00	33,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		55,000,000.00	43,499,997.50
偿还债务支付的现金		48,656,250.00	11,656,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,529,364.06	3,423,803.18
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	六、40		850,000.00
筹资活动现金流出小计		53,185,614.06	15,930,053.18
筹资活动产生的现金流量净额		1,814,385.94	27,569,944.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,802.25	
五、现金及现金等价物净增加额	六、41	-11,266,682.91	10,779,744.15
加：期初现金及现金等价物余额	六、41	14,464,489.95	3,684,745.80
六、期末现金及现金等价物余额	六、41	3,197,807.04	14,464,489.95

法定代表人：孙洪涛

主管会计工作负责人：洪英

会计机构负责人：洪英

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,199,831.97	34,376,890.56
收到的税费返还		315,335.71	354,816.69
收到其他与经营活动有关的现金		16,145,806.72	2,816,522.91
经营活动现金流入小计		45,660,974.40	37,548,230.16
购买商品、接受劳务支付的现金		25,250,273.23	23,500,834.28
支付给职工以及为职工支付的现金		2,661,681.28	2,392,923.98
支付的各项税费		2,083,615.39	1,507,327.14
支付其他与经营活动有关的现金		62,347,781.39	7,516,936.73
经营活动现金流出小计		92,343,351.29	34,918,022.13
经营活动产生的现金流量净额		-46,682,376.89	2,630,208.03
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		52,274,405.78	500,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		52,274,405.78	500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,970,681.32	23,324,022.97
投资支付的现金			112,000.00
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		18,970,681.32	23,436,022.97
投资活动产生的现金流量净额		33,303,724.46	-22,936,022.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			9,999,997.50
取得借款收到的现金		55,000,000.00	33,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		55,000,000.00	43,499,997.50
偿还债务支付的现金		48,656,250.00	7,656,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,529,364.06	3,200,469.85
支付其他与筹资活动有关的现金			850,000.00
筹资活动现金流出小计		53,185,614.06	11,706,719.85
筹资活动产生的现金流量净额		1,814,385.94	31,793,277.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-11,564,266.49	11,487,462.71
加：期初现金及现金等价物余额		14,114,309.12	2,626,846.41
六、期末现金及现金等价物余额		2,550,042.63	14,114,309.12

(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
	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	
一、上年期末余额	38,448,275.00				6,835,853.83				938,450.02		15,450,085.44	
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	38,448,275.00				6,835,853.83				938,450.02		15,450,085.44	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-5,898,768.57	
（一）综合收益总额											-5,898,768.57	
（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													
四、本年期末余额	38,448,275.00				6,835,853.83				938,450.02		9,551,316.87		55,773,895.72

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	35,000,000.00				284,131.33				652,153.89		12,067,655.83		48,003,941.05
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	35,000,000.00				284,131.33				652,153.89		12,067,655.83	48,003,941.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,448,275.00				6,551,722.50				286,296.13		3,382,429.61	13,668,723.24
（一）综合收益总额											3,668,725.74	3,668,725.74
（二）所有者投入和减少资本	3,448,275.00				6,551,722.50							9,999,997.50
1．股东投入的普通股	3,448,275.00				6,551,722.50							9,999,997.50
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									286,296.13		-286,296.13	
1．提取盈余公积									286,296.13		-286,296.13	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转												

留存收益													
5.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	38,448,275.00				6,835,853.83				938,450.02		15,450,085.44		61,672,664.29

法定代表人：孙洪涛

主管会计工作负责人：洪英

会计机构负责人：洪英

（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	38,448,275.00				6,835,853.83				938,450.02		8,164,006.54	54,386,585.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	38,448,275.00				6,835,853.83				938,450.02		8,164,006.54	54,386,585.39
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）											-5,125,446.19	-5,125,446.19
（一）综合收益总额											-5,125,446.19	-5,125,446.19

(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												
四、本期末余额	38,448,275.00				6,835,853.83				938,450.02		3,038,560.35	49,261,139.20

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	35,000,000.00				284,131.33				652,153.89		5,587,341.35	41,523,626.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	35,000,000.00				284,131.33				652,153.89		5,587,341.35	41,523,626.57
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	3,448,275.00				6,551,722.50				286,296.13		2,576,665.19	12,862,958.82
(一) 综合收益总额											2,862,961.32	2,862,961.32
(二) 所有者投入和减少资本	3,448,275.00				6,551,722.50							9,999,997.50
1. 股东投入的普通股	3,448,275.00				6,551,722.50							9,999,997.50
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									286,296.13		-286,296.13	

1. 提取盈余公积									286,296.13		-286,296.13	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	38,448,275.00				6,835,853.83				938,450.02		8,164,006.54	54,386,585.39

上海复展智能科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
 （除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

上海复展智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名上海复展智能科技有限公司（以下简称“有限公司”），由上海十方同人信息科技有限公司、上海沧蓝投资合伙企业（有限合伙）和王跃共同出资组建。

有限公司于 2006 年 4 月 10 日经上海市工商行政管理局杨浦分局批准成立，由上海复展电子科技有限公司出资组建，注册资本人民币 50.00 万元。有限公司成立时股权结构如下：

股东名称	累计认缴 注册资本（万 元）	累计实缴 注册资本（万 元）	持股比例（%）
上海复展电子科技有限公司	50.00	50.00	100.00
合计	50.00	50.00	100.00

上述出资业经上海上晟会计师事务所有限公司沪晟会验（2006）第 28 号验资报告验证。

2006 年 5 月，经有限公司股东会决议规定，公司申请增加注册资本人民币 30.00 万元，新增资本由上海杨浦科技创业中心有限公司以货币投入，变更后的注册资本为人民币 80.00 万元，本次增资后的股权结构如下：

股东名称	累计认缴 注册资本（万 元）	累计实缴 注册资本（万 元）	持股比例 （%）
上海复展电子科技有限公司	50.00	50.00	62.50
上海杨浦科技创业中心有限公司	30.00	30.00	37.50
合计	80.00	80.00	100.00

上述出资业经上海弘正会计师事务所有限公司沪弘验（2006）1193 号验资报告验证。

2009 年 5 月，经有限公司股东会决议规定，公司申请增加注册资本人民币 120.00 万元，新增资本由上海复展电子科技有限公司以货币投入，变更后的注册资本为人民币 200.00 万元，本次增资后的股权结构如下：

注

股东名称	累计认缴 注册资本（万 元）	累计实缴 注册资本（万 元）	持股比例（%）
上海复展电子科技有限公司	170.00	170.00	85.00
上海杨浦科技创业中心有限公司	30.00	30.00	15.00
合计	200.00	200.00	100.00

上述出资业经上海利永会计师事务所利永验字（2009）第 1192 号验资报告验证。

2011 年 7 月，经有限公司股东会决议规定，公司申请增加注册资本人民币 3,300.00 万元，新增资本由上海复展电子科技有限公司以货币投入，变更后的注册资本为人民币 3,500.00 万元，本次增资后的股权结构如下：

股东名称	累计认缴 注册资本（万 元）	累计实缴 注册资本（万 元）	持股比例（%）
上海复展电子科技有限公司	3,470.00	3,470.00	99.14
上海杨浦科技创业中心有限公司	30.00	30.00	0.86
合计	3,500.00	3,500.00	100.00

上述出资业经上海沪江诚信会计师事务所有限公司沪诚验（2011）09-046 号验资报告验证。

2012 年 10 月，经有限公司股东会决议，股东上海杨浦科技创业中心有限公司将持有公司 0.86% 的股权全部转让给自然人张锦，经上海联合产权交易所办理了产权交易手续。本次股权变动后的股权结构如下：

股东名称	累计认缴 注册资本（万 元）	累计实缴 注册资本（万 元）	持股比例（%）
上海复展电子科技有限公司	3,470.00	3,470.00	99.14
张锦	30.00	30.00	0.86
合计	3,500.00	3,500.00	100.00

2013 年 9 月，经有限公司股东会决议，股东上海复展电子科技有限公司将持有公司 99.14% 的股权分别转让给上海十方同人信息科技发展有限公司和上海沧蓝投资合伙企业（有限合伙），其中转让给上海十方同人信息科技发展有限公司的股权比例为 74.14%，转让给上海沧蓝投资合伙企业（有限合伙）的股权比例为 25.00%，此次股权变动后的股权结构如下：

股东名称	累计认缴 注册资本（万 元）	累计实缴 注册资本（万 元）	持股比例（%）
------	----------------------	----------------------	---------

注

上海十方同人信息科技有限公司	2,595.00	2,595.00	74.14
上海沧蓝投资合伙企业（有限合伙）	875.00	875.00	25.00
张锦	30.00	30.00	0.86
合计	3,500.00	3,500.00	100.00

2013 年 12 月，经有限公司股东会决议，股东上海十方同人信息科技有限公司将持有公司的股权转让 14.14% 给王跃，股东张锦将持有公司的 0.86% 的股权转让给王跃，此次股权变动后的股权结构如下：

股东名称	累计认缴 注册资本（万 元）	累计实缴 注册资本（万 元）	持股比例（%）
上海十方同人信息科技有限公司	2,100.00	2,100.00	60.00
上海沧蓝投资合伙企业（有限合伙）	875.00	875.00	25.00
王跃	525.00	525.00	15.00
合计	3,500.00	3,500.00	100.00

2013 年 6 月，经有限公司股东会决议和章程修正案规定，并经上海市工商行政管理局杨浦分局批准，上海复展照明科技有限公司更名为上海复展智能科技有限公司。2013 年 12 月，股东上海十方同人信息科技发展有限公司更名为上海十方同人网络科技有限公司。

2013 年 12 月 31 日，有限公司股东会通过决议，整体变更为股份有限公司，以经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至 2013 年 12 月 31 日的净资产额 35,284,131.33 元（其中实收资本 35,000,000.00 元，盈余公积 28,413.13 元，未分配利润为 255,718.20 元）作为基础，按 1.0081:1 的比例折为股本 3,500.00 万股，每股面值人民币 1 元（注册资本为人民币 3,500.00 万元），剩余 284,131.33 元计入本公司资本公积。改制后公司注册资本人民币 3,500.00 万元，股权结构如下：

股东名称	累计认缴 注册资本（万 元）	累计实缴 注册资本（万 元）	持股比例（%）
上海十方同人网络科技有限公司	2,100.00	2,100.00	60.00
上海沧蓝投资合伙企业（有限合伙）	875.00	875.00	25.00
王跃	525.00	525.00	15.00
合计	3,500.00	3,500.00	100.00

发起人出资业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2014 年 3 月 6 日出具中兴财光华审会字（2014）第 07091 号《审计报告》验证。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，本公司股票于 2015 年 6 月 3 日起采取做市转让方式进行转让。

2017 年 9 月，经公司股东大会决议通过，公司定向发行股票每股面值人民币 1.00 元，发行数量 3,448,275 股，发行价格每股人民币 2.90 元，募集资金总额为人民币 9,999,997.50 元，其中增加股本 3,448,275.00 元，增加资本公积 6,551,722.50 元。公司注册资本由人民币 3,500.00 万元增至人民币 3,844.8275 万元。业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2017 年 10 月 26 日出具瑞华验字【2017】31220002 号验资报告。2017 年 12 月，公司完成工商变更登记。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司注册资本人民币 3,844.8275 万元，股本人民币 3,844.8275 万元。统一社会信用代码：91310000787806541T。法定代表人：孙洪涛。住所：上海市杨浦区国定路 335 号 7004A 室。

经营范围：智能、电子、照明、燃气科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；照明设备设计及施工、安装、销售；合同能源管理；节能系统设计及电子产品销售；燃气表、燃气设备及配件、照明产品、电表设备及配件的设计、安装、销售；软件开发；机械设备销售；从事货物及技术的进出口业务，自有房屋租赁，物业管理。

【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】

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 19 日决议批准报出。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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、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 2018

年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、20“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、25“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，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。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制

下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12 “长期股权投资” 或本附注四、8 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的

汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业

的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

8、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性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金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和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。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，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。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）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，本公司在每个资产负

债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

② 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。

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（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。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将期末余额前 5 名且占应收款项总额 5%以上的非纳入合并财务报表范围关联方客户的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以与债务人是否为合并范围内关联方为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	预付账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	1.00	1.00	1.00
1-2 年	20.00	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00	50.00
3 年以上	100.00	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

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

10、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、委托加工物资、库存商品、发出商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉

的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处

理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其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当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或

利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.375
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
专用设备	年限平均法	10		10.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18 “长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其

成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

16、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18 “长期资产减值”。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、及对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

20、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。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：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

21、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方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方法，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；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

23、租赁

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

2018 年 6 月 15 日财政部发布《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）。在资产负债表中，将“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目、“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目、“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目、“工程物资”项目归并至“在建工程”项目、“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目、“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目、“专项应付款”项目归并至“长期应付款”；在利润表中，新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目。

（2）会计估计变更

报告期内，本公司不存在需披露的会计估计变更。

25、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司

需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

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

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%、16%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的1%计缴。
企业所得税	详见下表。

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%。

企业所得税税率情况

纳税主体名称	所得税税率
上海复展智能科技股份有限公司	按应纳税所得额的15%计缴
上海形上光电科技有限公司	按应纳税所得额的25%计缴
上海赋谦投资管理有限公司	按应纳税所得额的25%计缴
Fulzen Holding Management Co.,Ltd	不征收企业所得税

2、税收优惠及批文

(1) 上海复展智能科技股份有限公司于2017年11月经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业，取得GR201731001213号《高新技术企业证书》，公司自2017年起至2019年减按15%税率征收企业所得税。

(2) 根据《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106号），合同能源管理应税服务项目免征增值税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2018 年 1 月 1 日，“年末”指 2018 年 12 月 31 日；“本年”指 2018 年度，“上年”指 2017 年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	17,595.14	3,004.89

注

项 目	年末余额	年初余额
银行存款	3,200,567.83	14,461,485.06
合 计	3,218,162.97	14,464,489.95

注：2018 年 12 月 31 日，本公司使用权受到限制的银行存款为人民币 20,355.93 元，系专项用于归还上海银行杨浦支行长期借款本息的银行存款。

2、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	2,947,125.33	8,331,082.32
合 计	2,947,125.33	8,331,082.32

应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,364,628.83	100.00	417,503.50	12.41	2,947,125.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	3,364,628.83	100.00	417,503.50	12.41	2,947,125.33

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,994,600.54	100.00	663,518.22	7.38	8,331,082.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

注

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合 计	8,994,600.54	100.00	663,518.22	7.38	8,331,082.32

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,366,767.96	13,667.68	1.00
1 至 2 年	1,983,648.75	396,729.76	20.00
2 至 3 年	14,212.12	7,106.06	50.00
3 年以上			
合 计	3,364,628.83	417,503.50	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-246,014.72 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	关联关系	年末余额	账龄	占应收账款年 末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 年末余额
上海海耀惠智信息科技有限公司	非关联方	550,000.00	1 年以内	16.35	5,500.00
		377,880.15	1-2 年	11.23	75,576.03
	小计	927,880.15		27.58	81,076.03
上海益亮电子科技有限公司	非关联方	655,952.00	1-2 年	19.50	131,190.40
上海煦新贸易有限公司	非关联方	592,142.58	1-2 年	17.60	118,428.52
上海杨浦科技创业中心有限公司	非关联方	449,000.00	1 年以内	13.34	4,490.00
苏州涛杰光电科技有限公司	非关联方	241,924.00	1-2 年	7.19	48,384.80
合计		2,866,898.73		85.21	383,569.75

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

注

账龄	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 年以内	15,610,612.09	98.98	156,106.12	1.00	15,454,505.97
1 至 2 年	94,882.31	0.60	18,976.46	20.00	75,905.85
2 至 3 年	62,390.50	0.40	31,195.25	50.00	31,195.25
3 年以上	4,050.00	0.02	4,050.00	100.00	
合计	15,771,934.90	100.00	210,327.83		15,561,607.07

(续)

账龄	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 年以内	16,998,099.61	98.84	169,981.00	1.00	16,828,118.61
1 至 2 年	196,294.35	1.14	39,258.87	20.00	157,035.48
2 至 3 年	4,143.00	0.02	2,071.50	50.00	2,071.50
3 年以上					
合计	17,198,536.96	100.00	211,311.37		16,987,225.59

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 15,605,669.99 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 98.95%。

4、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	61,069,543.76	342,352.00
合 计	61,069,543.76	342,352.00

其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

注

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	61,811,494.30	100.00	741,950.54	1.20	61,069,543.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	61,811,494.30	100.00	741,950.54	1.20	61,069,543.76

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	439,829.05	100.00	97,477.05	22.16	342,352.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	439,829.05	100.00	97,477.05	22.16	342,352.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	61,608,592.91	616,085.93	1.00
1 至 2 年	16,138.20	3,227.64	20.00
2 至 3 年	128,252.45	64,126.23	50.00
3 年以上	58,510.74	58,510.74	100.00
合 计	61,811,494.30	741,950.54	

注

(2) 其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	61,575,258.10	
押金、保证金	202,403.39	361,140.44
备用金	20,000.00	38,900.00
代扣代缴款	13,832.81	13,790.18
其他		25,998.43
合 计	61,811,494.30	439,829.05

(3) 本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 644,473.49 元。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
东亚联合控股（集团）有限公司	往来款	40,000,000.00	1 年以内	64.71	400,000.00
上海复煊光电技术有限公司	往来款	16,332,372.10	1 年以内	26.42	163,323.72
上海蒙幕智能科技有限公司	往来款	2,742,388.00	1 年以内	4.44	27,423.88
上海复华商业集团有限公司	往来款	1,500,000.00	1 年以内	2.43	15,000.00
上海海耀惠智信息科技有限公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	1.62	10,000.00
合 计	—	61,574,760.10	—	99.62	615,747.60

5、存货

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,862.87		2,862.87
委托加工物资	322,644.62		322,644.62
库存商品	3,287,969.45		3,287,969.45
发出商品			
合 计	3,613,476.94		3,613,476.94

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,652.91		9,652.91
委托加工物资	1,531,252.22		1,531,252.22

注

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	203,567.65		203,567.65
发出商品	580,060.55		580,060.55
合 计	2,324,533.33		2,324,533.33

6、持有待售资产

项 目	年末账面价值	预计售价	预计出售费用	预计出售时间
持有待售非流动资产	——	——	——	——
其中：固定资产	29,413,891.28	98,400,000.00	17,500,000.00	2019 年
合 计	29,413,891.28	——	——	——

7、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣税金	1,365.62	1,055,777.62
预缴税款		101,530.79
合 计	1,365.62	1,157,308.41

8、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	9,887,999.98		9,887,999.98	9,887,999.98		9,887,999.98
其中：按成本计量的	9,887,999.98		9,887,999.98	9,887,999.98		9,887,999.98
合 计	9,887,999.98		9,887,999.98	9,887,999.98		9,887,999.98

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
Ever Marvel Limited	9,887,999.98			9,887,999.98					40.00	
合 计	9,887,999.98			9,887,999.98					—	

注：本公司对 Ever Marvel Limited 不具有控制、共同控制或重大影响。

9、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	46,604,599.64	36,716,383.82
固定资产清理		
合 计	46,604,599.64	36,716,383.82

固定资产

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	专用设备	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	211,132.79	1,719,002.33	77,177.36	100,986.71	36,565,351.15	38,673,650.34
2、本年增加金额		141,932.41	4,309.49	8,370.00	20,597,422.89	20,752,034.79
其中：购置		141,932.41	4,309.49	8,370.00	3,094,000.00	3,248,611.90
在建工程转入					17,503,422.89	17,503,422.89
3、本年减少金额		132,203.10			7,436,619.80	7,568,822.90
其中：处置或报 废		132,203.10			7,436,619.80	7,568,822.90
4、年末余额	211,132.79	1,728,731.64	81,486.85	109,356.71	49,726,154.24	51,856,862.23
二、累计折旧						
1、年初余额	114,267.07	307,569.61	66,634.70	69,584.99	1,399,210.15	1,957,266.52
2、本年增加金额	14,940.16	433,207.37	7,018.79	12,691.52	3,723,857.80	4,191,715.64
其中：计提	14,940.16	433,207.37	7,018.79	12,691.52	3,723,857.80	4,191,715.64
3、本年减少金额		125,592.95	682.32		770,444.30	896,719.57
其中：处置或报 废		125,592.95	682.32		770,444.30	896,719.57
4、年末余额	129,207.23	615,184.03	72,971.17	82,276.51	4,352,623.65	5,252,262.59
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
3、本年减少金额						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	81,925.56	1,113,547.61	8,515.68	27,080.20	45,373,530.59	46,604,599.64

注

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	专用设备	合 计
2、年初账面价值	96,865.72	1,411,432.72	10,542.66	31,401.72	35,166,141.00	36,716,383.82

10、在建工程

项 目	年末余额	年初余额
在建工程		315,343.31
工程物资		
合 计		315,343.31

在建工程**(1) 在建工程情况**

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
开封 EMC 改造工程				315,343.31		315,343.31
合 计				315,343.31		315,343.31

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年转入固定 资产金额	本年其他减少 金额	年末余额
开封 EMC 改造工程	315,343.31	17,188,079.58	17,503,422.89		
合 计	315,343.31	17,188,079.58	17,503,422.89		

11、无形资产

项 目	著作权	软件	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	2,315,000.00	840,000.00	3,155,000.00
2、本年增加金额		105,774.14	105,774.14
其中：购置		105,774.14	105,774.14
3、本年减少金额			
4、年末余额	2,315,000.00	945,774.14	3,260,774.14
二、累计摊销			
1、年初余额	264,166.82	35,000.00	299,166.82
2、本年增加金额	229,999.76	91,051.60	321,051.36
其中：计提	229,999.76	91,051.60	321,051.36

注

项 目	著作权	软件	合 计
3、本年减少金额			
4、年末余额	494,166.58	126,051.60	620,218.18
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	1,820,833.42	819,722.54	2,640,555.96
2、年初账面价值	2,050,833.18	805,000.00	2,855,833.18

12、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
厂房装修	1,218,250.37		261,053.64		957,196.73
办公室装修	1,246,911.05		467,591.64		779,319.41
屏蔽房装修		165,848.34	17,457.72		148,390.62
合 计	2,465,161.42	165,848.34	746,103.00		1,884,906.76

13、递延所得税资产**(1) 未经抵销的递延所得税资产明细**

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,263,391.90	189,508.78	972,306.64	199,687.57
可抵扣亏损	6,820,563.25	1,023,084.49	8,087,902.95	1,278,489.44
递延收益	2,403,136.90	360,470.54	3,733,378.38	560,006.76
专项应付款			500,000.00	75,000.00
合 计	10,487,092.05	1,573,063.81	13,293,587.97	2,113,183.77

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	106,389.97	
可抵扣亏损	2,751,545.06	
合 计	2,857,935.03	

注：由于各子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

注

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2020 年	1,958.30		
2021 年	1,363.18		
2022 年	653,924.80		
2023 年	2,094,298.78		
合 计	2,751,545.06		

14、短期借款

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	2,500,000.00	2,500,000.00
合 计	2,500,000.00	2,500,000.00

注：浙江泰隆商业银行股份有限公司上海分行的 250.00 万元保证借款，合同借款期限为 2018 年 3 月 16 日至 2019 年 3 月 14 日，由孙洪涛、谭晓曦、俞晓华、宋洁提供最高额保证，保证人为债权银行与债务人在 2017 年 3 月 2 日至 2019 年 3 月 2 日（含起始日）期间签订的全部主合同所形成的主债权余额不超过 400.00 万的范围内提供最高保证担保，保证期限为 2018 年 3 月 16 日至 2021 年 3 月 14 日。

15、应付票据及应付账款

种 类	年末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	3,011,393.04	868,820.61
合 计	3,011,393.04	868,820.61

应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
货款	2,231,664.44	408,325.66
工程款	772,123.60	
加工费		256,994.95
服务费	7,605.00	203,500.00
合 计	3,011,393.04	868,820.61

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

16、预收款项

(1) 预收款项列示

注

项 目	年末余额	年初余额
货款	904,161.90	1,111,559.17
购房款	50,000,000.00	
服务费	125,000.00	
合 计	51,029,161.90	1,111,559.17

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
上海莱奕亭照明科技股份有限公司	858,000.00	合同暂缓执行
合 计	858,000.00	——

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	229,003.00	3,113,421.95	3,165,108.95	177,316.00
二、离职后福利-设定提存计划		334,006.90	334,006.90	
三、辞退福利		241,590.00	241,590.00	
合 计	229,003.00	3,689,018.85	3,740,705.85	177,316.00

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	212,400.00	2,462,895.59	2,511,295.59	164,000.00
2、职工福利费		111,268.82	111,268.82	
3、社会保险费		174,384.00	174,384.00	
其中：医疗保险费		154,785.70	154,785.70	
工伤保险费		3,304.10	3,304.10	
生育保险费		16,294.20	16,294.20	
4、住房公积金	16,603.00	195,562.07	198,849.07	13,316.00
5、工会经费和职工教育经费		26,945.45	26,945.45	
6、其他短期薪酬		142,366.02	142,366.02	
合 计	229,003.00	3,113,421.95	3,165,108.95	177,316.00

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		325,859.40	325,859.40	
2、失业保险费		8,147.50	8,147.50	
合 计		334,006.90	334,006.90	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按当地政府规定的比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

18、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	32,560.76	
企业所得税	337,321.67	1,093,369.01
个人所得税	6,400.00	
合 计	376,282.43	1,093,369.01

19、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	136,027.13	105,467.90
应付股利		
其他应付款	2,321,586.00	1,216,776.00
合 计	2,457,613.13	1,322,243.90

(1) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	126,947.13	98,317.90
短期借款应付利息	9,080.00	7,150.00
合 计	136,027.13	105,467.90

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
垫付款	600,605.72	762,770.96
往来款	1,245,130.00	100,000.00
押金及保证金	262,468.00	256,024.00
代扣代缴款	19,724.96	21,480.76
期间费用	190,623.92	31,870.40
其他	3,033.40	44,629.88
合 计	2,321,586.00	1,216,776.00

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
-----	------	-----------

注

上海迅勒贸易有限公司	150,000.00	租赁押金
合 计		—

20、一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款（附注六、21）	13,230,000.00	43,125,000.00
合 计	13,230,000.00	43,125,000.00

21、长期借款

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款		4,500,000.00
保证借款	20,000,000.00	35,000,000.00
质押及保证借款	40,687,500.00	14,843,750.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、20）	13,230,000.00	43,125,000.00
合 计	47,457,500.00	11,218,750.00

注：（1）上海银行杨浦支行的 1,021.875 万元借款，合同借款期限自 2017 年 4 月 25 日至 2021 年 3 月 21 日。由上海复展智能科技股份有限公司以自 2017 年 4 月 25 日至 2021 年 3 月 21 日止对开封新区城市管理局的所有应收账款进行质押；由上海形上光电科技有限公司以及孙洪涛、谭晓曦提供保证担保。2019 年需归还借款 462.50 万元，报表列示于一年内到期的非流动负债。

（2）上海银行杨浦支行的 3,046.875 万元借款，合同借款期限自 2018 年 3 月 21 日至 2022 年 9 月 21 日。由上海复展智能科技股份有限公司以自 2018 年 3 月 21 日至 2022 年 9 月 21 日对开封市城市照明管理处的所有应收账款进行质押；由上海十方同人网络科技有限公司以其所持有的上海复展智能科技股份有限公司 1,000.00 万股股份进行质押；由上海形上光电科技有限公司、孙洪涛、谭晓曦提供连带责任保证，保证期间为债务履行期。2019 年需归还借款 812.50 万元，报表列示于一年内到期的非流动负债。

（3）南京银行上海分行的 2,000.00 万元借款，合同借款期限自 2018 年 11 月 21 日至 2020 年 11 月 20 日。由上海十方同人电子科技有限公司以其所持有的国权北路 1688 弄 76 号价值 4,176.00 万元的房屋建筑物作为抵押物，向南京银行上海分行进行抵押，提供抵押担保；由孙洪涛、谭晓曦作为保证人，提供连带责任保证担保，保证期间为债务履行期限届满之日起两年。2019 年需归还借款 48.00 万元，报表列示于一年内到期的非流动负债。

22、长期应付款

注

项 目	年末余额	年初余额
长期应付款		
专项应付款		500,000.00
合 计		500,000.00

专项应付款

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
上海市生产性服务业发展专项资金	500,000.00		500,000.00		项目补助
合 计	500,000.00		500,000.00		——

23、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	3,733,378.38		1,330,241.48	2,403,136.90	项目补助
合 计	3,733,378.38		1,330,241.48	2,403,136.90	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入营业 外收入金额	本年计入其他 收益金额	其他 变动	年末余额	与资产/收 益相关
上海张江国家自主创新示范区国际技术转移转化运营—智能照明技术验证及产业实验平台	3,733,378.38			1,330,241.48		2,403,136.90	与资产 相关
合 计	3,733,378.38			1,330,241.48		2,403,136.90	

24、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	38,448,275.00						38,448,275.00

25、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	6,835,853.83			6,835,853.83
合 计	6,835,853.83			6,835,853.83

26、盈余公积

注

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	938,450.02			938,450.02
合 计	938,450.02			938,450.02

27、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	15,450,085.44	12,067,655.83
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	15,450,085.44	12,067,655.83
加：本年归属于母公司股东的净利润	-5,898,768.57	3,668,725.74
减：提取法定盈余公积		286,296.13
年末未分配利润	9,551,316.87	15,450,085.44

28、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,526,198.94	15,852,855.03	33,820,757.08	19,931,173.39
其他业务	1,067,396.66	266,538.79	1,636,082.20	868,491.04
合 计	25,593,595.60	16,119,393.82	35,456,839.28	20,799,664.43

29、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城建税	110,746.91	46,129.38
教育费附加	47,462.96	19,698.31
地方教育费附加	25,921.51	13,132.18
河道管理费		2,061.58
房产税	342,684.71	338,570.43
土地使用税	85,986.00	85,986.00
印花税	49,280.00	22,317.90
合 计	662,082.09	527,895.78

30、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	97,768.40	109,124.56
折旧	40,651.32	41,024.64
运输费	52,292.41	63,592.32

注

项 目	本年发生额	上年发生额
差旅费	15,128.38	48,814.69
办公费	4,039.96	8,002.91
业务招待费	7,296.69	29,005.55
其他	1,633.89	608.43
合 计	218,811.05	300,173.10

31、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,652,243.75	1,512,728.66
交通差旅费	84,432.70	233,411.27
办公费	105,391.06	182,987.18
业务招待费	74,039.50	241,277.86
房租物业费	434,664.00	306,675.05
待摊费用	715,576.08	731,715.34
折旧	413,658.24	546,808.54
服务费	2,478,246.36	915,362.27
诉讼费	241,800.00	
其他	222,102.60	177,543.02
合 计	6,422,154.29	4,848,509.19

32、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,993,375.63	1,813,340.35
无形资产摊销	221,051.40	211,675.44
折旧	1,079,935.28	839,968.90
待摊费用	130,526.88	130,526.88
材料费	18,486.81	2,443,185.98
房租物业费	209,639.89	266,970.57
服务费	2,505,286.79	312,789.40
检验费	196,603.77	1,449,896.19
著作专利费	19,096.70	109,194.00
设备调试费	74,000.00	54,000.00
其他	66,165.36	274,662.70
合 计	6,514,168.51	7,906,210.41

33、财务费用

注

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	4,559,923.29	3,466,504.42
减：利息收入	12,146.83	26,664.58
汇兑损益	-3,802.25	
手续费	11,458.80	13,467.30
担保费	512,264.15	602,358.48
合 计	5,067,697.16	4,055,665.62

34、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	397,475.23	-566,815.92
合 计	397,475.23	-566,815.92

35、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
软件产品增值税退税	407,403.18	536,298.86	
创新基金	30,000.00	30,000.00	30,000.00
项目补助资金	1,830,241.48	4,337,241.68	1,830,241.48
贷款贴息	200,000.00		200,000.00
扶持资金	106,400.00		106,400.00
专利、软著补贴	3,050.00		3,050.00
稳岗补贴	2,305.00		2,305.00
三代手续费返还	1,319.37	1,524.56	1,319.37
合 计	2,580,719.03	4,905,065.10	2,173,315.85

36、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	1,075,203.89		1,075,203.89
合 计	1,075,203.89		1,075,203.89

37、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		1,377,401.00	
其他	8,623.08	290.59	8,623.08

注

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
合 计	8,623.08	1,377,691.59	8,623.08

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
上海张江国家自主创新示范区国际技术转移转化运营—智能照明技术验证及产业实验平台		1,330,241.48			2,187,021.62		与资产相关
半导体照明特种应用产学研公共服务平台					500,000.00		与收益相关
基于新型电力线载波通信与智慧能源管理技术的 LED 道路照明管理系统研发与产业化					300,000.00		与收益相关
上海市生产性服务业发展专项补助资金		500,000.00					与收益相关
贷款贴息		200,000.00					与收益相关
软件产品增值税退税		407,403.18			536,298.86		与收益相关
基于大数据分析的智慧公共事业管理系统		30,000.00			30,000.00		与收益相关
扶持资金		106,400.00					与收益相关
专利、软著补贴		3,050.00					与收益相关
稳岗补贴		2,305.00					与收益相关
三代手续费返还		1,319.37			1,524.56		与收益相关

注

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
与企业日常活动无关的政府补助				1,377,401.00			与收益相关
合 计		2,580,719.03		1,377,401.00	4,905,065.10		

38、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	6,610.15		6,610.15
对外捐赠支出		30,000.00	
其他	320.00		320.00
合 计	6,930.15	30,000.00	6,930.15

39、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-59,023.62	3,530.52
递延所得税费用	-192,778.51	166,037.10
合 计	-251,802.13	169,567.62

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	-6,150,570.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	-922,585.61
子公司适用不同税率的影响	-125,219.88
调整以前期间所得税的影响	-59,023.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,134.52
本年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	713,432.19
其他因素的影响	130,460.27
所得税费用	-251,802.13

40、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	本年发生额	上年发生额
往来款	7,554,100.00	220,000.00
政府补助、专项资金	341,755.00	2,708,925.56

注

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	12,146.83	26,664.58
押金、保证金、备用金	211,573.09	81,690.80
合 计	8,119,574.92	3,037,280.94

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
往来款	57,193,218.50	
销售费用、管理费用、研发费用	6,637,221.53	7,354,395.67
银行手续费	11,458.80	13,467.30
对外捐赠		30,000.00
押金、保证金、备用金	28,455.93	49,751.80
其他	320.00	5,000.00
合 计	63,870,674.76	7,452,614.77

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
担保费		850,000.00
合 计		850,000.00

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,898,768.57	3,668,725.74
加：资产减值准备	397,475.23	-566,815.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,191,715.64	2,270,008.08
无形资产摊销	321,051.36	266,083.65
长期待摊费用摊销	746,103.00	812,242.20
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）	-1,075,203.89	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,610.15	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,068,385.19	4,068,862.90
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）	540,119.96	166,037.10

注

补充资料	本年金额	上年金额
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）	-1,288,943.61	1,324,382.81
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-53,924,586.24	5,384,271.41
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,558,612.76	-10,055,033.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-52,474,654.54	7,338,764.67
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：		
现金的年末余额	3,197,807.04	14,464,489.95
减：现金的年初余额	14,464,489.95	3,684,745.80
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,266,682.91	10,779,744.15

（2）现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	3,197,807.04	14,464,489.95
其中：库存现金	17,595.14	3,004.89
可随时用于支付的银行存款	3,180,211.90	14,461,485.06
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	3,197,807.04	14,464,489.95

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

42、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	20,355.93	专项用于归还上海银行杨浦支行长期借款本息
应收账款	62,370.00	为上海银行杨浦支行长期借款作质押
合 计	82,725.93	

注

43、外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	31,864.48	6.8632	218,692.30

44、政府补助

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
软件产品增值税退税	407,403.18	其他收益	407,403.18
创新基金	30,000.00	其他收益	30,000.00
项目补助资金	1,830,241.48	其他收益	1,830,241.48
贷款贴息	200,000.00	其他收益	200,000.00
扶持资金	106,400.00	其他收益	106,400.00
专利、软著补贴	3,050.00	其他收益	3,050.00
稳岗补贴	2,305.00	其他收益	2,305.00
三代手续费返还	1,319.37	其他收益	1,319.37
合 计	2,580,719.03		2,580,719.03

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	
上海形上光电科技有限公司	上海	上海	光电技术服务	100.00		收购
上海赋谦投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		投资设立
Fulzen Holding Management Co.,Ltd	塞舌尔 共和国	塞舌尔 共和国	投资管理、咨询 服务		100.00	投资设立

八、关联方及关联交易**1、本公司的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本 公司的持股 比例（%）	母公司对本公 司的表决权比 例（%）
上海十方同人网络科技有限公司	上海	网络科技领域内的 技术服务等	2,500 万元	55.52	55.52

注：本公司的最终控制方是孙洪涛。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、在其他主体中的权益。

3、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
孙洪涛	本公司最终控制方，公司董事长兼总经理
谭晓曦	孙洪涛配偶
上海十方同人电子科技有限公司	受同一母公司控制
上海复志信息技术有限公司	受母公司重大影响
蒋昀	公司董事、原副总经理
张建	公司董事
吴晏子	公司董事
李琤	公司董事
潘琪衡	公司董事会秘书
王跃	原公司监事会主席
董野	公司监事会主席
张越	公司监事
孙萍	公司监事
洪英	公司财务总监

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海复志信息技术有限公司	购买无形资产	105,774.14	

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海复志信息技术有限公司	提供劳务		477,667.92

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙洪涛、谭晓曦	最高额保证 400 万元	2018 年 3 月 16 日	2021 年 3 月 14 日	否
孙洪涛、谭晓曦	1,600 万元本金、利息及对应的其他债务	2017 年 4 月 25 日	2023 年 3 月 21 日	否
孙洪涛、谭晓曦；上海十方同人网络科技有限公司	最高额保证 3,250 万元	2018 年 3 月 21 日	2022 年 9 月 21 日	否

注

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙洪涛、谭晓曦；上海十方 同人电子科技有限公司	2,000 万元本金、利息 及对应的其他债务	2018 年 11 月 21 日	2022 年 11 月 20 日	否

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入：				
谭晓曦	816,826.04	2017 年 9 月 3 日	2022 年 8 月 3 日	为子公司垫付购车款

(4) 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	772,510.00	631,000.00

5、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
谭晓曦	600,605.72	762,770.96
合 计	600,605.72	762,770.96

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

2019年1月，公司向上海市嘉定区人民法院提起诉讼，要求上海复华软件产业发展有限公司支付购房款中尚未支付部分4,840.00万元，并支付该款项自房产交易日起计算至判决生效执行时的利息。目前该案正在审理过程中。

2019年1月，公司向上海市黄浦区人民法院提起诉讼，要求东亚联合控股（集团）有限公司返还借款4,000.00万元，并支付自2018年11月2日始计算至履行还款义务时的逾期还款利息。目前该案正在审理过程中。

十一、其他重要事项

2018 年 7 月，公司与上海复华软件产业发展有限公司签订《上海市房地产买卖合同》，以 9,840.00 万元价格出售公司位于上海市嘉定区城北路 1585 弄 11 号的厂房，并办理了房产过户手续。2018 年 8 月，厂房的《不动产权证书》权利人变更为上海复华软件产业发展有限公司。截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计收到上海复华软件产业发展有限公司支付的购房款 5,000.00 万元。2019 年 1 月，公司向上海市嘉定区人民法院提起诉讼，要求上海复华软件产业发展有限公司支付购房款中尚未支付部分 4,840.00 万元，并向法院申请了房产的财产保全。

十二、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	1,902,542.97	10,313,019.75
合 计	1,902,542.97	10,313,019.75

应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,236,972.68	100.00	334,429.71	14.95	1,902,542.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	2,236,972.68	100.00	334,429.71	14.95	1,902,542.97

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

注

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,550,799.04	100.00	237,779.29	2.25	10,313,019.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	10,550,799.04	100.00	237,779.29	2.25	10,313,019.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	616,991.96	6,169.92	1.00
1 至 2 年	1,605,768.60	321,153.73	20.00
2 至 3 年	14,212.12	7,106.06	50.00
3 年以上			
合 计	2,236,972.68	334,429.71	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 96,650.42 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	关联关系	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
上海益亮电子科技有限公司	非关联方	655,952.00	1-2 年	29.32	131,190.40
上海煦新贸易有限公司	非关联方	592,142.58	1-2 年	26.47	118,428.52
上海海耀惠智信息科技有限公司	非关联方	425,000.00	1 年以内	19.00	4,250.00
苏州涛杰光电科技有限公司	非关联方	241,924.00	1-2 年	10.81	48,384.80
大连旅发市政工程有限公司	非关联方	128,754.59	1 年以内	5.76	1,287.55
合 计		2,043,773.17		91.36	303,541.27

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		

注

项 目	年末余额	年初余额
应收股利		
其他应收款	60,631,421.20	1,911,453.38
合 计	60,631,421.20	1,911,453.38

其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	61,350,303.56	100.00	718,882.36	1.17	60,631,421.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	61,350,303.56	100.00	718,882.36	1.17	60,631,421.20

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,964,938.39	100.00	53,485.01	2.72	1,911,453.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,964,938.39	100.00	53,485.01	2.72	1,911,453.38

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	60,608,592.91	606,085.93	1.00

注

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 至 2 年	14,485.00	2,897.00	20.00
2 至 3 年	128,252.45	64,126.23	50.00
3 年以上	45,773.20	45,773.20	100.00
合 计	60,797,103.56	718,882.36	

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方组合	553,200.00		
合 计	553,200.00		

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	61,128,458.10	1,740,092.08
代扣代缴款	13,832.81	13,790.18
押金、保证金	188,012.65	188,012.65
备用金	20,000.00	11,900.00
其他		11,143.48
合 计	61,350,303.56	1,964,938.39

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 665,397.35 元。

(4) 按欠款方归集的年末余额较大的其他应收款

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
东亚联合控股(集团)有限公司	往来款	40,000,000.00	1 年以内	65.20	400,000.00
上海复煊光电技术有限公司	往来款	16,332,372.10	1 年以内	26.62	163,323.72
上海蒙幕智能科技有限公司	往来款	2,742,388.00	1 年以内	4.47	27,423.88
上海复华商业集团有限公司	往来款	1,500,000.00	1 年以内	2.45	15,000.00
合 计	—	60,574,760.10	—	98.74	605,747.60

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
合 计	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
上海形上光电科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海赋谦投资管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合 计	15,000,000.00			15,000,000.00		

4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,784,176.79	15,852,855.03	27,942,047.52	18,310,834.03
其他业务	981,617.39	266,538.79	1,267,964.48	597,026.17
合 计	24,765,794.18	16,119,393.82	29,210,012.00	18,907,860.20

十三、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	1,075,203.89	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,173,315.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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年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		
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	1,692.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	3,250,212.67	
所得税影响额	-309,755.88	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	2,940,456.79	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		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	-10.05	-0.15	-0.15
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-15.05	-0.23	-0.23

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：

公司董事会办公室