

GRANDAR
量子花

ST 量子花

NEEQ : 837944

上海量子花光艺科技股份有限公司



年度报告

2018

公司年度大事记



1. 成功签下成都天府国际机场的光艺术项目合同

成都天府国际机场是“国家十三五”建设规划中我国最大的民用枢纽机场项目，定位为国家级国际航空枢纽、丝绸之路经济带中等级最高的航空港。2018年12月，量子花光艺科技股份有限公司经过激烈角逐，以优异的创意方案成功夺标。这是继昆明长水国际机场之后的又一大型国际机场项目。



2. 长春电视台特邀请量子花公司出席长春市十大夜景评委

此图为量子花公司成功营造的“长春城市之花广场”光艺术作品，此作品荣获北美工程照明协会奖，现进行中的长春奥体，也必将成为长春的标志性景观。2018年11月，长春电视台组织了一场盛大晚会，评选长春十大夜景，我公司是唯一受邀的夜景照明公司。这既是对量子花科技加艺术企业理念的赞许，也是对我公司在行业影响力的认可。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	14
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	28
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、发行人、量子花	指	上海量子花光艺科技股份有限公司
公司章程	指	上海量子花光艺科技股份有限公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
审计机构、众华会计师事务所	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
股东大会	指	上海量子花光艺科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海量子花光艺科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海量子花光艺科技股份有限公司监事会
三会	指	上海广茂达光艺科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人恽为民、主管会计工作负责人辛英杰及会计机构负责人（会计主管人员）辛英杰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

众华会计师事务所对公司出具了保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

1、豁免披露事项及理由

豁免披露事项有:1)《2018 年度报告》之“第四节 管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“(三)财务分析”之“2、营业情况分析”之“(3)主要客户情况”中的具体客户名称,该等客户与公 司不存在关联关系。

理由如下:

- 1.由于公司所处行业竞争激烈，市场潜力巨大，行业上下游渠道较窄，抗风险能力偏弱,重要客户信息流失可能会影响公司及股东的经济利益。
2. 前五大客户信息属于公司商业机密或保密信息,不可向任何第三方人、公司或实体提供合同信息。
- 3.前五大客户均非公司关联企业,不存在关联交易情况,披露与否不会影响公司年报的公允性。且,公司前五大客户均为有一定经营能力的企业,有较好的抗风险能力,不存在短期内倒闭的可能性,不会误导、影响(潜在)投资者。

【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
股权集中及实际控制人不当控制的风险	公司控股股东地可投资持有公司 64.28%股份，鉴于公司股份集中，若实际控制人利用其股权的绝对优势对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制或影响，可能损害公司和其他少数权益股东利益，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的控制风险。

税收优惠政策变化的风险	根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。公司 2008 年度被评定为高新技术企业，并于 2017 年 12 月 23 日通过高新技术企业复审，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，报告期内执行 15% 的所得税税率。如果未来公司不能被认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受税收优惠，这将对公司未来的经营业绩产生不利的影响。
公司净利润受非经常性损益影响较大的风险	报告期内，公司实现净利润-3378.61 万元，非经常性损益为 -239.60 万元，占比为 7.10%。非经常性损益具有较大的不确定性，因此，如果未来公司不能凭借优秀的经营管理获得政府补助、奖励等非经常性损益，经营业绩将受到一定的影响。
持续经营不确定性风险	公司 2018 年发生净亏损 33,786,060.06 元，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司负债总额高于资产总额 22,300,376.96 元，本公司持续经营能力存在重大不确定性。
市场竞争风险	经过多年的努力和成长，公司已经成长为国内夜景照明行业的领先企业，积累了较为丰富的设计经验和项目实施经验，形成了较为卓越的研发实力和技术优势，特别是公司凭借水立方、昆明长水机场、福州海峡奥体中心等众多光艺术作品建立起的先发优势，具备了较强的市场竞争优势。但是由于夜景照明行业持续发展的市场以及稳步提升的利润水平，其市场吸引力日益增强，越来越多的企业将会参与其中，整个行业竞争将会进一步加剧。如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展和客户需求及时进行技术创新、设计创新和业务模式创新，不能及时调整营销战略模式，将会存在因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。
行业政策变化风险	夜景照明行业所需光源目前已基本采用 LED 光源，因此夜景照明行业归属于 LED 应用行业。为推动 LED 产业的发展，国家及有关政府部门先后颁布了一系列优惠政策，为行业发展创造了优良的政策环境，将在较长时期内对行业发展带来促进作用。从目前来说，夜景照明行业直接或间接的受到了国家政策的扶持，但不能排除有关扶持政策的变化给公司经营带来的风险。
技术创新风险	公司致力于创作和营造在夜景照明领域中具有艺术性及良好视觉效果的光艺术作品，同时在光艺术作品营造成功后为客户提供内容服务，是夜景照明行业光艺术作品的开拓者和领导者之一。经过多年持续研发和众多高难度、高要求光艺术作品经验积累，公司已形成了比较完整的核心技术体系，较同行业企业具有较为明显的技术领先优势。行业的快速发展对行业技术创新的要求越来越高，如果公司在技术创新、新产品研发等方面不能保持与之相应的发展速度，则将对公司持续发展产生较大不利影响。
大型光艺术作品项目收入占比较高风险	报告期内，公司大型光艺术作品项目的收入在营业收入中的占比较大。虽然近年夜景灯光行业实现了快速的发展，未来发展前景广阔，这些均为公司的持续稳定发展提供了良好的外部环境，但如果未来行业发生不可预测的不利变化使得大型项目的投资规模大幅下降，或者公司在大型

	项目的储备、市场开拓等方面运作不力，都将对公司的盈利能力产生不利影响。
人力资源风险	光艺术作品营造要求公司具备综合的研发与设计能力，包括光效设计、艺术设计、控制系统设计、工程设计、灯具研发设计等。因此，作为骨干的设计、研发人员对公司的持续发展至关重要。如果公司不能对骨干人员实行有效激励和留任，该类人员的大量流失将对公司经营造成重大不利影响。尽管公司已经采取了骨干员工持股等一系列激励措施来稳定公司核心团队，但未来公司是否能保持现有骨干员工队伍的稳定，同时能否不断吸纳和培养出公司发展所需的设计、技术人才构成了公司经营过程中潜在的人才风险。
工程质量及施工安全风险	公司光艺术作品主创+副创业务中的副创部分涉及安装及维护服务。虽然公司一贯视质量为生命，在所有业务环节引入 ISO9001:2008 质量管理体系，设立质量管理部门确保公司工程项目品质，同时建立了安全生产责任制，制定了完善的安全管理制度和安全生产具体措施，但是由于项目施工主要在露天、高空作业，施工环境存在一定危险性，防护不当可能造成人员伤亡，一旦出现工程质量事故，对公司的形象、声誉以及经营业绩都会产生较大影响。
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	上海量子花光艺科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai GrandarLigth Art Technology Co.,Ltd
证券简称	ST 量子花
证券代码	837944
法定代表人	恽为民
办公地址	上海市徐汇区钦州北路 1122 号 90 幢 11 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	高原
职务	董事会秘书
电话	021-64952266
传真	021-64953936
电子邮箱	lulin@grandar.com
公司网址	www.grandar.com
联系地址及邮政编码	上海市徐汇区钦州北路 1122 号 90 幢 11 楼
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002-09-28
挂牌时间	2016-08-23
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E50 建筑业——建筑装饰和其他建筑业
主要产品与服务项目	公司致力于创作和营造在夜景灯光领域中具有艺术性及良好视觉效果的光艺术作品,同时在光艺术作品营造成功后为客户提供维护服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	-

做市商数量	-
控股股东	上海地可投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	恽为民

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	913100007437587959	否
注册地址	上海市闵行区澄建路 466 号二层	否
注册资本（元）	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号丁香国际商业中心东塔 11F
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	众华会计师事务所
签字注册会计师姓名	刘文华 、李明
会计师事务所办公地址	上海市中山南路 100 号 6 楼

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

一、担保暨关联交易

1. 公司拟以自有的、位于钦州北路 1122 号 11 层的房屋所有权向上海浦东科技融资担保有限公司提供反担保，担保金额为 1,000 万元。其中公司拟向银行申请短期借款 200 万元，贷款期限 12 个月；公司关联方上海未来伙伴机器人有限公司向上海银行股份有限公司申请短期流动资金借款 800 万元，贷款期限 11 个月。本次抵押担保已通过第三届董事会第十一次会议决议、第三届监事会第十一次会议决议和 2019 年第一次临时股东大会审议通过。详见公告《上海量子花光艺科技股份有限公司对外担保暨关联交易的公告》，编号：2019-003。

2. 公司关联方上海未来伙伴机器人有限公司向中国银行股份有限公司上海市徐汇支行申请人民币 1,500 万元额度的授信，授信期限 11 个月，公司拟为上海未来伙伴机器人有限公司上述申请银行授信提供保证担保。本次抵押担保已通过第三届

董事会第十二次会议决议和 2019 年第一次临时股东大会审议通过。详见公告《上海量子花光艺科技股份有限公司对外担保暨关联交易的公告》，编号：2019-007。

二、未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响

控股股东上海地可投资有限公司持有公司股份 19,283,700 股被司法冻结，占公司总股本 64.279%。

1. 案件详情及进展：

2018 年 11 月青岛海尔创业投资有限责任公司（简称海尔）起诉上海地可投资有限公司（简称地可），并申请诉前财产保全。2018 年 12 月 14 日青岛崂山区人民法院做出裁定冻结地可公司存款人民币 1200 万元或查封、扣押其相应价值的财产。2018 年 12 月 26 日青岛崂山区人民法院受理此案，同天下发民事裁定书、传票及应诉通知书。2019 年 1 月地可公司提出管辖权异议申请，2019 年 2 月管辖权异议申请被驳回，2019 年 2 月地可公司就管辖权异议上诉至青岛市中级人民法院。目前案件尚在诉前程序阶段。

2. 对公司经营及财务的影响

因双方争议为海尔要求地可回购海尔所持有的量子花股权，属于金钱给付之诉，且审理周期较长，故双方诉讼对量子花的日常经营暂无任何影响。

本次诉讼详见公告《上海量子花光艺科技股份有限公司涉及诉讼公告》编号：2019-010；《上海量子花光艺科技股份有限公司股权司法冻结公告》编号：2019-011；《上海量子花光艺科技股份有限公司关于补发股权冻结公告、涉及诉讼公告》编号：2019-012。

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	43,195,083.70	26,281,308.02	64.36%
毛利率%	42.24%	47.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-33,786,060.06	-58,071,762.72	41.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-36,182,039.82	-61,738,012.16	41.39%
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）	0%	0%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0%	0%	-
基本每股收益	-1.13	-1.94	41.75%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	76,793,122.40	96,288,685.44	-20.25%
负债总计	99,093,499.36	134,981,806.37	-26.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	-22,300,376.96	-38,693,120.93	42.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.74	-1.29	42.64%
资产负债率%（母公司）	106.28%	135.15%	-
资产负债率%（合并）	129.04%	140.18%	-
流动比率	69.16%	64.24	-
利息保障倍数	-34.75	-100.97	-

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	-5,696,190.00	26,901,604.06	-121.17%
应收账款周转率	0.85	0.46	-
存货周转率	0.82	0.57	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-20.25%	0.53%	-
营业收入增长率%	64.36%	-65.82%	-
净利润增长率%	41.82%	-292.38%	-

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	30,000,000	30,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	588,867.88
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	2,404,988.10
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-175,271.11
非经常性损益合计	2,818,584.87
所得税影响数	422,605.11
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,395,979.76

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应付票据及应付账款	19,317,054.82	19,317,054.82		
研发费用	22,200,609.74	22,200,609.74		

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司处于夜景灯光照明行业，致力于创作和营造夜景灯光领域中具有艺术性及良好视觉效果的光艺术作品，同时在光艺术作品营造成功后为客户提供内容服务。公司拥有行业领先的光艺术作品设计能力，建立了丰富的光艺术作品设计参考产品库和技术方案库，发展了独特的光艺术作品设计流派，建立了设计师团队运行模式，同时具备智能冗余总线技术、分布式控制系统技术、场景编辑技术等夜景灯光核心专利技术。

公司的主营业务为光艺术作品创作，商业模式有 1. “主创+副创”公司独自完成完整的光艺术作品创作，即主、副创全部工作，公司进行独立投标或竞争性谈判与客户业主方签订设计施工合同，收入根据工程进度实际完成量按月度确认；2. “主创业务”，公司与合作伙伴一起为客户创作光艺术作品，公司负责光艺术作品的主创部分，即光艺术作品的设计、架构，定制产品的研发和生产、安装与维护支持及其他内容服务。合作伙伴负责光艺术作品的副创部分，即光艺术作品的营销与安装和维护服务。在主创业务下，公司和合作伙伴共同参与投标，中标后合作伙伴与客户业主方签订作品整体合同，公司与合作伙伴签订主创合同。主创合同签订后，合作伙伴将会支付主创合同部分预付款，剩余的尾款在产品发出后一次性确认收入；3. TO C 智能家居照明的销售业务。在三大业务共同发展的总体战略框架下，进一步完善实施路径，细化战略保障措施、提高战略执行力，落实战略发展资源，确保公司实现更大的突破。报告期内公司商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 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

1、品牌优势

公司近些年在全球各地成功营造水立方、深圳大运中心、昆明长水国际机场、福州海峡奥体中心、阿布扎比国家石油大厦等众多光艺术作品，这些光艺术作品获得国内外专家和同行的一致认可，共荣获 4 次 IALD 大奖，12 次 IES 大奖，其中水立方光艺术作品是中国第一个获得 IALD 大奖的作品。这些作品树立了良好的行业口碑和知名度，奠定了公司在夜景灯光行业尤其是光艺术作品行业的领导者地位。

2、设计与研发优势

公司是高新技术企业，获得过“科技奥运先进集体”和“上海科技进步一等奖”，承担过“国家 863 计划”、上海经信委、上海科委等多项省部级技术创新开发。目前已累计获得授权专利共计 113 项，其中已授权发明专利 42 项，授权实用新型专利 35 项，授权外观专利 25 项，软件著作权 11 项。公司拥有专业的艺术家团队和技术总工团队，具有雄厚的艺术设计和技术开发能力，拥有专业的研发测试实验室。公司始终专注于艺术和科技的融合应用，始终专注于创作光艺术作品。在科技方面，公司拥有现场总线技术、控制系统技术和场景编辑技术三大核心技术。在此基础上，公司建立了全球领先的参考产品库和系统解决技术方案库，这些都为光艺术作品的艺术创作拓展了广阔的空间。在艺术方面，公司已经形成了较为成熟的艺术设计理念和原则。在设计理念上，公司 2002 年即已奉行“个性化、人性化、艺术化和系统化”的设计理念（即个性化的灯光布局、造型、色彩和构图、人性化的视觉舒适度、愉悦度和表现力；艺术化的灯光主题和氛围；艺术和科技，设计和实践，实施和运营的系统化考虑）；在艺术设计原则上，公司提炼并总结出四大“自然法则”、“太极设计原则”等设计理念，保证公司的光艺术作品具有独特、自然、和谐的艺术和视觉效果。

3、业务模式优势

公司目前业务为“主创+副创业务”、“主创业务”、“TO C 业务”三足鼎立的发展模式，既可充分展示公司核心技术实力和项目研发能力，又能从方案规划设计、产品定制研发、制造、工程项目施工及后期管理维护等照明整体方案中提供专业快速、及时高效的个性化服务。同时“主创业务”持续增强与工程承包商等合作伙伴的业务合作，在专注于公司擅长的核心技术服务领域的同时增加公司业务数量，可迅速拓展公司业务量，扩大公司规模。公司具有设计研发领域的专业知识和创新思维，能发挥项目各业务环节的协同优势，注重产品文化内涵，同时能把握市场具体需求，能在快速发展的城市照明行业中具备强有力的核心竞争力。

（二） 行业情况

1. 照明行业的广阔发展前景和发展机遇

国家产业政策的大力扶持推动着城市照明行业的发展，《轻工业调整和振兴规划》将照明行业列入重点扶持产业，随后国家科技部推出“十城万盏”半导体照明应用示范城市方案，各地方政府也出台了不同的照明扶持政策和补贴政策，为照明行业的良好发展创造了极大的发展机遇。《“十二五”城市绿色照明工程规划纲要》明确指出了城市照明发展的总体目标，即发展城市绿色照明，建立有利于城市照明节能、城市照明品质提升的管理体制和运行维护机制。国家政策支持 and 引导给照明行业的发展营造了良好的宏观环境，为照明行业的健康快速发展指明了方向，为企业提供了广阔的应 用市场，同时鼓励和支持企业实现城市照明朝绿色节能方向的转变。

2. 照明行业的未来发展趋势

城市照明方案设计中更加注重城市文化特征的体现。随着国民经济的发展与人民生活水平的提高，优秀的城市照明方案必须能够通过照明将艺术技术与城市文化特征融为一体，使城市特色在夜晚得以重塑和再现。由于城市照明的过快发展加大了能源的需求和消耗，国家提出实施“城市绿色照明工程”，LED 作为一种新型照明技术，具有诸多优点，随着城市照明节能环保受重视，LED 照明获得了快速发展，在城市照明中已经占据了重要的地位。

3. 行业利润水平的变动原因及趋势

目前，我国城市照明行业内的企业多以提供城市照明方案规划设计、产品研发制造、工程项目施工、运行管理维护等某一环节业务为主，市场同质化竞争严重，盈利水平较低。随着城市照明行业规模不断增加，部分技术水平高、研发能力强的企业获得了快速发展，具备了提供城市照明完整解决方案的能力。这部分企业可充分利用自身特点，发挥城市照明项目各业务环节的协同优势，具备较强的盈利能力。目前，较少的企业能够提炼城市的文化内涵，为城市提供具有自身特色的文化定制照明方案。同时，由于城市照明智能管理系统技术要求较高，对企业研发能力提出更高要求，一般城市照明企业也难以涉足这一领域。因此，作为城市照明行业中的新兴领域，城市照明定制产品和城市照明智能控制系统的利润水平相对较高，并将在一定时期保持稳定的盈利能力。

4. 物联网、智能控制等新技术助推照明技术的发展

物联网、智能控制等新技术在城市照明管理维护中得到更多运用，智能照明管理系统充分利用地理信息技术、4G 通

信技术、大数据、云计算、物联网技术等高科技手段，采用扩频电力线载波及通讯方式，与现有城市照明数字化综合管理平台无缝衔接，全面真实的监测亮灯率、故障灯率等数据，对城市道路照明实现精细化动态管理。目前，健康照明备受关注，在智能家居照明领域，已开发出了适合家庭使用的“智能灯系列”产品，通过手机 APP 能直接对“智能灯”进行控制，通过互联网推送光效、配乐，尽可能满足家庭每一位成员的需求。

（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	248,442.17	0.32%	5,390,090.61	5.60%	-95.39%
应收票据与应收账款	28,242,680.47	50.15%	38,623,815.38	40.11%	-26.88%
存货	28,112,723.07	36.78%	28,067,797.14	29.15%	0.16%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	8,115,585.31	10.57%	9,613,219.19	9.98%	-15.58%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	3,000,000.00	3.91%	-	-	100%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

报告期末货币资金较去年较少 95.39%，原因为 2017 年底银行冻结资金为 3,999,780.34 元，部分款项未支付，同时报告期资金较为紧张，期末资金留存较少；固定资产减少了 15.58%，减少的主要原因为计提固定资产折旧；短期借款增加了 100%，原因为上年同期我公司未发生短期借款的借入；应收票据与应收账款较上期减少了 26.88%，原因为本期计提坏账准备 1157.43 万元，主要为账龄 3 年以上的应收账款的坏账准备的计提。

2. 营业情况分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额 变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	43,195,083.70	-	26,281,308.02	-	64.36%

营业成本	24,950,307.63	57.76%	13,762,506.04	52.37%	81.29%
毛利率%	42.24%	-	47.63%	-	-
管理费用	17,256,037.51	39.95%	24,243,654.29	92.25%	-28.82%
研发费用	9,143,795.58	21.17%	22,200,609.74	84.71%	-58.81%
销售费用	12,287,880.95	28.45%	22,262,526.63	85.00%	-44.80%
财务费用	937,300.20	2.17%	379,821.70	1.45%	146.77%
资产减值损失	15,092,893.65	34.94%	2,162,599.26	8.23%	597.91%
其他收益	2,404,988.10	5.57%	5,715,936.50	21.75%	-57.92%
投资收益	189,135.18	0.44%	-	-	100%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	399,732.70	0.93%	-	-	100%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-33,624,284.09	-77.84%	-53,293,924.04	-202.78%	36.91%
营业外收入	142,338.19	0.33%	66,098.95	0.25%	115.34%
营业外支出	317,609.30	0.74%	1,472,307.83	5.60%	-78.43%
净利润	-33,786,060.06	-78.22%	-58,071,762.72	-220.96%	41.82%

项目重大变动原因:

报告期公司调整战略方向，全面收缩不盈利业务，将重心回归到传统的光艺术作品上来，订单数量较上年大幅增加，收入较上年增加了 64.36%；报告期公司精简机构、裁减销售及研发人员，致使销售费用、管理费用及研发费用较上年均有大幅减少；报告期资产减值损失较上期增加了 597.91%，增加的主要原因为报告期应收账款及应收账款坏账准备的计提 1183.85 万元、同时子公司盐城新光子暂时停产计提存货跌价准备 287.99 万元。综上所述，使报告期营业利润较上期增加了 36.91%、报告期净利润较上期增加了 41.82%。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	38,004,304.89	23,434,209.83	62.17%
其他业务收入	5,190,778.81	2,847,098.19	82.32%
主营业务成本	24,547,572.97	13,490,694.47	81.96%
其他业务成本	402,734.66	271,811.57	48.17%

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%
-------	--------	----------	--------	----------

光艺术作品收入	37,130,560.11	85.96%	22,805,657.87	97.32%
IGOO 智能灯收入	873,744.78	2.02%	628,551.96	2.68%

按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
东北地区	13,279,321.64	30.74%	5,692,327.87	24.29%
西南地区	4,994,056.51	11.56%	4,945,945.95	21.11%
华南地区	2,937,485.93	6.80%	2,819,914.53	12.03%
华东地区	16,790,854.6	38.87%	9,976,021.48	42.57%
西北地区	2,586.21	0.01%	0	0.00%

收入构成变动的原因：

报告期订单数量较上期大幅增加，主营业务收入较上期增加了 62.17%，其他业务收入较上期增加了 82.32%，主营光艺术作品收入占总收入比例一直保持在 85%以上。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户一	13,279,321.64	30.74%	否
2	客户二	5,353,142.66	12.39%	否
3	客户三	4,994,056.51	11.56%	否
4	客户四	4,214,381.66	9.76%	否
5	客户五	4,181,887.97	9.68%	否
合计		32,022,790.44	74.13%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	明纬（广州）电子有限公司	1,333,505.18	6.3%	否
2	上海广电飞跃照明电子器材厂	1,141,099.01	5.4%	否
3	昆山华仁工贸有限公司	1,115,914.91	5.27%	否
4	上海溢滔电子有限公司	898,980.55	4.2%	否

5	时保晶电（深圳）有限公司	753,642.4	3.56%	否
合计		5,243,142.05	24.73%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,696,190.00	26,901,604.06	-121.17%
投资活动产生的现金流量净额	-164,658.20	-1,077,384.34	84.72%
筹资活动产生的现金流量净额	4,512,590.56	-25,076,918.76	117.99%

现金流量分析：

报告期经营活动产生的现金流量金额较上期减少了 121%，减少的原因主要为销售商品、提供劳务收到的现金较上期减少 652.06 万元，同时报告期的控股股东的资金流入较上期大幅减少。投资活动产生的现金流量净额较上期增加了 84.72%，主要原因为上期拓展新业务，在固定资产的购置投入较大。筹资活动产生的现金流量净额较上期增加了 117.99%，主要原因为本期借入新的短期借款 300 万元及个人借款 245.80 万元，而上期均为短期借款的偿还。报告期经营活动产生的现金流量净额为-569.62 万元，报告期净利润为-3378.61 万元，差异较大的主要原因为本期发生了非付现成本 1725.34 万元及部分付现成本未支付等。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五） 非标准审计意见说明

√适用 □不适用

审计意见类型：	保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	

上海量子花光艺科技股份有限公司董事会关于 2017 年度财务审计报告非标准意见专项说明的公告

众华会计师事务所（特殊普通合伙）受上海量子花光艺科技股份有限公司（以下简称“量子花科技”）全体股东委托，审计了量子花科技 2018 年度的财务报表，并出具了带持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见《审计报告》（众会字（2019）第 3100 号）。根据全国中小企业股份转让系统发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的规定，董事会就上述带持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见《审计报告》所涉及事项说明如下：（一）审计报告中特别段落的内容“如财务报表附注二、2 所述，我们认为量子花公司 2018 年发生净亏损 33,786,060.06 元，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司负债总额高于资产总额 22,300,376.96 元，此外量子花公司未受限制的货币资金余额为 248,442.17 元，账面需支付利息的借款合计为 8,028,000.00 元，2018 年度量子花公司经营性现金流量净额为-5,696,190.00 元，公司财务状况持续恶化，可能无法偿还到期债务。这种情况表明存在可能导致对量子花公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。”

(二) 董事会关于《审计报告》中特别段落所涉及事项的说明 (1) 董事会认为众华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的带持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见的审计报告的内容客观地反映了公司的实际情况。(2) 鉴于上述原因, 公司为保证经营稳定, 进一步提高自身持续经营能力, 拟采取以下措施: 1、公司继续加大应收账款的催收力度, 尤其是长期未收回的应收账款的催收力度, 确保三年以上账龄较长的应收账款的尽快收回。2、公司将继续加强核心技术和项目研发能力, 持续增强与工程承包商等合作伙伴的业务合作, 提供专业快速、及时高效的差异化服务, 多方面拓展公司业务量。3、优化企业的业务结构, 扩展业务的市场渠道, 当前企业对部分业务或部分客户过度依赖。4、进行有效的成本管控, 落实到企业生产经营的每一环节。5、与上海银行、中国银行等金融机构沟通增加授信, 为公司发展提供资金保障, 减轻企业财务压力。

(三) 董事会意见公司董事会认为: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况, 本着严格、谨慎的原则, 对上述事项出具的带持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见, 董事会表示理解, 该报告客观严谨地反映了公司 2018 年度财务状况及经营成果。董事会正组织董事、监事、高管等人员积极采取有效措施, 消除审计报告中特别段落事项对公司的影响, 尽力维护公司和广大投资者的利益。

(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

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号), 本公司对财务报表格式进行了相应调整。此项会计政策变更对公司 2018 年度报表披露无重大影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期关闭子公司 IG00(LA)SMARTLAMP CO., LTD, 该公司仍在本报告期合并范围内。

(八) 企业社会责任

一、公司治理

1. 合规运作情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等有关法律法规及规范性文件的要求以及《公司章程》的规定, 建立了较为完善的内控管理制度, 确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会会议的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规和《公司章程》的要求, 公司董事、监事和高级管理人员按照《公司章程》的规定履行职责, 公司的重大生产经营决策、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授权范围、程序和规则进行。

2. 严格履行信息披露义务

公司严格按照法律法规的相关规定, 加强信息披露事务管理, 积极主动履行信息披露义务, 真实、准确、完整、及时地进行信息披露, 确保所有股东平等获得公司信息。2018年共组织编制并披露定期报告2份, 临时公告45份,

2018 年共组织召开董事会会议 5 次, 监事会会议 5 次, 股东大会 2 次。公司根据《公司法》、《公司章程》及其相关的法律法规完善了公司的内控制度, 并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等制度。明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序。报告期内, 公司各项重大事项均能按照股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序进行决策。

3. 与投资者关系

公司制订了《投资者关系管理制度》, 就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出了原则性安

排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。公司通过电话、电子邮件、网站公告、微信群等途径与公司股东和潜在投资者保持沟通联系，设专人答复处理有关问题，报告期内沟通渠道畅通、投资者关系良好。

二、保障员工合法权益，促进和谐发展

公司将人力资源视为最具有战略价值的资源之一，把所有员工视为“伙伴”。在企业发展过程中，通过外部引入与内部培养相结合的方式建构公司各层级人力资源梯队，为经营管理所需岗位提供人力输出，也努力地为所有伙伴们创造更大的舞台。公司持续加强绩效考核和奖励机制，激励员工实现自我价值及成就感、认同感的同时，收获更多物质上的回报。

1. 员工情况

截止到2018年12月31日，公司共有员工139名。其中，中层以上管理人员15人，中高级专业技术和业务人员95人。2018年度公司招聘实习生7人，其中应届毕业生入职6人。

2. 薪酬福利

量子花公司依据国家和地方相关法律法规，为员工缴纳“五险一金”，为员工代缴代扣个人所得税。公司结合行业及本地区的薪酬情况，为每个岗位设置了业内具有竞争力的基本薪酬、有挑战性的绩效奖金以及股权激励。除了新员工培训机制外，每周二次定点对设计、研发以及管理人员提供相应的培训。特别为设计部、研发部员工提供每月一次团建活动，提升业务能力，同时帮助员工更好的融入量子花大家庭。

公司为40岁以上的员工提供每年一次免费体检服务，为所有员工提供重大节日和生日礼品。此外，爱心与责任基金，不仅为患病的员工及家属提供经济上援助，还协调最好的医院，帮员工度过难关。

3. 人才培训

在人员培训方面，公司每年投入专项资金用于员工培训与发展。公司建立了新员工入职培训机制以及每周二次对设计、研发以及管理人员的定向培训。除了让新员工熟悉基本管理制度，了解量子花核心价值观，快速融入新工作环境外，更重视专业技术的提升。

量子花电子书库有为不同岗位、不同职能的员工，提供的一系列关于领导力、执行力以及专业技术性书籍或讲义，协助员工成长与自我价值提升。

三、节能与环保

量子花光艺科技公司高度重视环境与人类共生共存的关系，提倡将企业生产经营与节能环保相结合的绿色生态理念。在提供高品质产品、服务的同时，将环保战略贯穿到产品的设计开发、生产制造、物流运输、项目实施等多个领域，坚持走可持续发展之路。

公司深刻的理解了环境问题对公司和周边环境的影响，在严格履行合规义务的前提下，根据我司产品和服务生命周期的特点制定出切实可行的环境方针、环境目标，从而对重要环境因素、风险和机遇以及环境目标的实现程度加以管理；并通过对其他相关方的合作协议对相关方施加影响。与此同时，公司还提出了减少电量消耗，降低公司成本，节约资源，保护环境的具体措施，从随手关灯、关水，到推行无纸化办公、合理利用二手纸等细微之处着手，由公司行政部负责执行，要求员工养成节省的好习惯，并建立相应的奖惩制度，对产生严重浪费的责任人进行一定的经济处罚，用组织及经济手段达到节水节电目的，促成年度能耗指标在可控范围内。

四、社会慈善与扶贫

公司建立的“爱心与责任”基金，不仅对困难员工提供经济上的帮助，还在国家或地区出现危难之际，提供现金或物质上的援助。譬如公司曾连续多年对“希望工程”进行现金捐赠；对汶川地震、雅安地震提供了物资捐赠并获得捐赠证书；连续几年为上海市闵行区陇西村贫困村民提供现金捐赠；公司法人也长期援助几位贫困学生等等。

五、结语

公司合法经营，依法纳税，遵循以人为本的核心价值观，对社会、股东、员工、客户、供应商履行着企业的社会责任。尽管近两年公司经营上遇到困难，但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，与社会各界共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

报告期内，净资产为负，持续经营能力具有不确定性，公司管理层正在积极采取措施维持公司稳定经营。

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. 股权集中及实际控制人不当控制的风险

公司控股股东地可投资持有公司 64.279%股份，鉴于公司股份集中，若实际控制人利用其股权的绝对优势对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制或影响，可能损害公司和其他少数权益股东利益，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的控制风险。

2. 税收优惠政策变化的风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。公司 2008 年度被评定为高新技术企业，并于 2017 年 12 月 23 日通过高新技术企业复审，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，报告期内执行 15%的所得税税率。如果未来公司不能被认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受税收优惠，这将对公司未来的经营业绩产生不利的影响。

3. 公司净利润受非经常性损益影响较大的风险

报告期内，公司实现净利润-3378.61 万元，非经常性损益为-239.60 万元，占比为 7.10%。非经常性损益具有较大的不确定性，因此，如果未来公司不能凭借优秀的经营管理获得政府补助、奖励等非经常性损益，经营业绩将受到一定的影响。

4. 持续经营不确定性风险。

公司 2018 年发生净亏损 33,786,060.06 元，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司负债总额高于资产总额 22,300,376.96 元，本公司持续经营能力存在重大不确定性。

5. 市场竞争风险

经过多年的努力和成长，公司已经成长为国内夜景照明行业的领先企业，积累了较为丰富的设计经验和项目实施经验，形成了较为卓越的研发实力和技术优势，特别是公司凭借水立方、昆明长水机场、福州海峡奥体中心等众多光艺术作品建立起的先发优势，具备了较强的市场竞争优势。但是由于夜景照明行业持续发展的市场以及稳步提升的利润水平，其市场吸引力日益增强，越来越多的企业将会参与其中，整个行业竞争将会进一步加剧。如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展和客户需求及时进行技术创新、设计创新和业务模式创新，不能及时调整营销战略模式，将会存在因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。

6. 行业政策变化风险

夜景照明行业所需光源目前已基本采用 LED 光源，因此夜景照明行业归属于 LED 应用行业。为推动 LED 产业的发展，国家及有关政府部门先后颁布了一系列优惠政策，为行业发展创造了优良的政策环境，将在较长时期内对行业发展带来促进作用。从目前来说，夜景照明行业直接或间接的受到了国家政策的扶持，但不能排除有关扶持政策的变化给公司经营带来的风险。

7. 技术创新风险

公司致力于创作和营造在夜景照明领域中具有艺术性及良好视觉效果的光艺术作品，同时在光艺术作品营造成功后为客户提供内容服务，是夜景照明行业光艺术作品的开拓者和领导者之一。经过多年持续研发和众多高难度、高要求光

艺术作品经验积累，公司已形成了比较完整的核心技术体系，较同行业企业具有较为明显的技术领先优势。行业的快速发展对行业技术创新的要求越来越高，如果公司在技术创新、新产品研发等方面不能保持与之相应的发展速度，则将对公司持续发展产生较大不利影响。

8. 公司大型光艺术作品项目的收入在营业收入中的占比较大。

虽然近几年夜景灯光行业实现了快速的发展，未来发展前景广阔，这些均为公司的持续稳定发展提供了良好的外部环境，但如果未来行业发生不可预测的不利变化使得大型项目的投资规模大幅下降，或者公司在大型项目的储备、市场开拓等方面运作不力，都将对公司的盈利能力产生不利影响。

9. 人力资源风险

光艺术作品营造要求公司具备综合的研发与设计能力，包括光效设计、艺术设计、控制系统设计、工程设计、灯具研发设计等。因此，作为骨干的设计、研发人员对公司的持续发展至关重要。如果公司不能对骨干人员实行有效激励和留任，该类人员的大量流失将对公司经营造成重大不利影响。尽管公司已经采取了骨干员工持股等一系列激励措施来稳定公司核心团队，但未来公司是否能保持现有骨干员工队伍的稳定，同时能否不断吸纳和培养公司发展所需的设计、技术人才构成了公司经营过程中潜在的人才风险。

10. 工程质量及施工安全风险

公司光艺术作品主创+副创业务中的副创部分涉及安装及维护服务。虽然公司一贯视质量为生命，在所有业务环节引入 ISO9001:2008 质量管理体系，设立质量管理部门确保公司工程项目品质，同时建立了安全生产责任制，制定了完善的安全生产制度和安全生产具体措施，但是由于项目施工主要在露天、高空作业，施工环境存在一定危险性，防护不当可能造成人员伤亡，一旦出现工程质量事故，对公司的形象、声誉以及经营业绩都会产生较大影响。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内未出现新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☒ 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	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
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	
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	
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.(三)
是否存在被调查处罚的事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	8,000,000	51,022,521.14	59,022,521.14	-264.67%

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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
重庆西科光艺科技有限公司，上海量子花光艺科技股份有限公司	贵阳宏益房地产开发有限公司	未履约	8,000,000	2018 年 4 月 19 日，三方签署和解协议	2017 年 12 月 21 日
贵阳宏益房地产开发有限公司	重庆西科光艺科技有限公司，上海量子花光艺科技股份有限公司	产品质量存在争议	43,022,521.14	2018 年 4 月 19 日，三方签署和解协议	2017 年 12 月 21 日
重庆西科光艺科技有限公司	上海量子花光艺科技股份有限公司	索赔工程预付款	8,000,000	驳回原告重庆西科光艺科技有限公司对本案的全部诉讼请求	2017 年 12 月 27 日
总计	-	-	59,022,521.14	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

1. 案件进展情况

2016年8月31日，重庆西科光艺科技有限公司及公司向贵州省贵阳市中级人民法院提起诉讼，请求：1、解除与贵阳宏益房地产开发有限公司于2015年8月3日签订的《花果园D区双子塔泛光照明项目设计供货安装调试工程合同》；2、判令贵阳宏益房地产开发有限公司赔偿公司与重庆西科光艺科技有限公司损失800万元；3、本案诉讼费由贵阳宏益房地产开发有限公司承担。

2016年10月21日，贵阳宏益房地产开发有限公司向贵州省贵阳市中级人民法院提出反诉，请求：1、判决公司与重庆西科光艺科技有限公司共同返还贵阳宏益房地产开发有限公司已支付的工程款13,522,521.14元；2、判决公司与重庆西科光艺科技有限公司共同承担拆除费用1,500,000.00元；3、判决公司与重庆西科光艺科技有限公司共同承担给贵阳宏益房地产开发有限公司造成的经济损失10,000,000.00元；4、判决公司与重庆西科光艺科技有限公司共同支付贵阳宏益房地产开发有限公司违约金10,000,000.00元；5、本案诉讼费用由公司与重庆西科光艺科技有限公司承担。

2016年11月10日，贵州省贵阳市中级人民法院对上述买卖合同纠纷做出移送管辖裁定[(2016)黔01民初1190号]，裁定如下：由于本案诉讼标的额已超过2,000万元，且一方当事人住所地在贵州省以外，根据级别管辖的相关规定，本案应由贵州省高级人民法院管辖。

2017年3月7日，贵州省高级人民法院受理此案。2017年4月19日贵州省高级人民法院开庭审理，2018年4月19日，三方签署和解协议。

2. 涉及金额 案件涉及金额为43,022,521.14元人民币。

3. 是否形成预计负债 否。

4. 对公司未来的影响 2018年4月19日，三方签署和解协议，该事项预计对公司未来无不利影响。该诉讼事项已于2017年12月21号补充披露，并于2018年4月20日披露最新进展。

2. 案件进展情况：

2017年11月29日，原告重庆西科光艺科技有限公司向贵州省贵阳市南明区人民法院提出诉讼，请求：1、判令被告支付原告因重庆西科光艺科技有限公司原告被法院冻结存款给原告造成的经济损失7800000元；2、判令被告支付原告差旅费损失200000元；3、诉讼费、保全费由被告承担。

根据贵州省贵阳市南明区人民法院判决书，认为因原告提供的证据不足，且其在2016年8月26日，在向中国建设银行股份有限公司深圳福田支行去函中，称第三人提出索赔理由量度不够，只是一面之词，至今国家灯具质量监督检测中心未检测，只是业主方口头告知，无证据说明，要求银行不索赔7800000元。应视为原告是认可被告提供的产品无质量问题的，故对原告关于被告提供的产品存在质量问题的主张，不予采信。关于原告主张的损失问题，虽然相关担保公司曾向原告发出索赔通知，要求原告支付7800000元，但原告并未举证证明原告已履行支付该7800000元的义务。同时原告亦未举证证明第三人向其支付的7800000元工程预付款已全部退还第三人。因原告主张被告赔偿的理由不能成立，亦不能证明原告实际遭受了经济损失。故对原告要求被告赔偿并支付差旅费的诉请，不予支持。待原告取得相关证据后，可另行向被告主张权利。

依照《中华人民共和国合同法》第八条、第一百零七条、第一百二十四条、最高人民法院关于适用《中华人民共和国民事诉讼法》的解释第九十条之规定，判决如下：驳回原告重庆西科光艺科技有限公司对本案的全部诉讼请求。案件受理费6550元，减半收取3275元，由原告重庆西科光艺科技有限公司承担。保全费5000元，由原告重庆西科光艺科技有限公司承担。

2. 涉及金额：案件涉及金额为8000000.00元人民币。

3. 是否形成预计负债：否

4. 对公司未来的影响：无 该诉讼事项已于2017年12月27号披露，并于2018年4月20日披露最新进展。

(二) 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
上海地可投资有限公司	根据公司生产经营需要，以市场价格向关联方上海地可投资有限公司销售熠鸪智能灯系列商品，销售总金额为 19 万元。	190,000	已事前及时履行	2018 年 3 月 16 日	2018-011
上海地可投资有限公司	结合公司业务发展及经营实际情况，公司已于 2018 年 6 月与上海地可投资有限公司（以下简称“地可投资”）签订了《借款协议》，协议约定公司于 2018 年 1 月至 2018 年 12 月期间向地可投资借款不超过 3000 万元。2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日公司已向地可投资借款共计 1244.15 万元，2018 年 1 月 1 日至于 2018 年 12 月 30 日公司已向地可归还 980 万元用于清偿之前年度累积的借款，本年度借款将于协议约定期限内足额归还。上述借款均为无息。	1,244.15	已事前及时履行	2018 年 7 月 13 日	2018-033
辛英杰、高建斌、唐哲敏、严小丹	结合公司业务发展及经营实际情况，公司于 2017 年 11 月 28 日、2017 年 12 月 13 日向公司董事、总经理辛英杰借款共计 330,300.00 元，于 2017 年 12 月 15 日向公司董事高建斌借款 50,000.00 元，于 2017 年 12 月 14 日向公司董事唐哲敏借款 80,000.00 元，于 2017 年 12 月 14 日、2017 年 12 月 15 日、2017 年 12 月 18 日向公司董事、副总经理严小丹借款共计 170,000.00 元。	630,300	已事后补充履行	2018 年 10 月 15 日	2018-043
上海地可投资有限公司	根据公司生产经营需要，以市场价格向关联方上海地可投资有限公司销售熠鸪智能灯系列商品，销售总金额为 539763.66 元	539,763.66	已事后补充履行	2019 年 4 月 25 日	2019-016
沈羨忠、恽浩明、刘妹琴、辛英杰	1. 公司于 2018 年 10 月 12 日向沈羨忠借款 4 万元。2. 公司的全资子公司上海熠鸪智能灯科技有限公司于 2018 年 1 月 2 日向恽浩明借款 250 万元，于 2018 年 10 月 11 日向刘妹琴借款 30 万元，于 2018 年 10 月 17 日向辛英杰借款 4.4 万元，于 2018 年 10 月 23 日向沈羨忠借款 3 万元。	2,914,000	已事后补充履行	2019 年 4 月 25 日	2019-016

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1. 根据公司生产经营需要，以市场价格向关联方上海地可投资有限公司销售熠鸪智能灯系列商品，销售总金额为 19 万元。此次关联交易符合公司业务发展需求，且严格执行市场公允价格，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，

不存在损害公司及股东利益的情形，对公司的独立性无影响，公司主要业务没有因上述交易形成依赖，有助于公司业务发展，对公司有积极影响。

2. 结合公司业务发展及经营实际情况，公司已于 2018 年 6 月与上海地可投资有限公司（以下简称“地可投资”）签订了《借款协议》，协议约定公司于 2018 年 1 月至 2018 年 12 月期间向地可投资借款不超过 3000 万元。2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日公司已向地可投资借款共计 773 万元，2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日公司已向地可归还 940 万元用于清偿之前年度累积的借款，本年度借款将于协议约定期限内足额归还。上述借款均为无息。本次借款已通过第三届董事会第八次会议决议、第三届监事会第八次会议决议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过，此次关联交易不存在损害公司和其他股东的利益的情形。

3. 结合公司业务发展及经营实际情况，公司于 2017 年 11 月 28 日、2017 年 12 月 13 日向公司董事、总经理辛英杰借款共计 330,300.00 元，于 2017 年 12 月 15 日向公司董事高建斌借款 50,000.00 元，于 2017 年 12 月 14 日向公司董事唐哲敏借款 80,000.00 元，于 2017 年 12 月 14 日、2017 年 12 月 15 日、2017 年 12 月 18 日向公司董事、副总经理严小丹借款共计 170,000.00 元。本次借款已通过 2018 第三届董事会第十次会议决议、2018 年第三届监事会第十次会议决议和 2018 年第二次临时股东大会审议通过，此关联交易不存在损害股东的利益，符合全体股东及公司利益。对公司的财务状况，经营成果，业务发展的完整性和独立性不会造成不利的影响。

4. 根据公司生产经营需要，以市场价格向关联方上海地可投资有限公司销售熠鸪智能灯系列商品，销售总金额为 539763.66 万元。此次关联交易符合公司业务发展需求，且严格执行市场公允价格，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，不存在损害公司及股东利益的情形，对公司的独立性无影响，公司主要业务没有因上述交易形成依赖，有助于公司业务发展，对公司有积极影响。本次借款已通过第三届董事会第十三次会议决议、第三届监事会第十三次会议决议审议通过，此次关联交易不存在损害公司和其他股东的利益的情形。

5. 结合公司业务发展及经营实际情况，公司于 2018 年 10 月 12 日向沈羨忠借款 4 万元，公司的全资子公司上海熠鸪智能灯科技有限公司于 2018 年 1 月 2 日向恽浩明借款 250 万元，于 2018 年 10 月 11 日向刘妹琴借款 30 万元，于 2018 年 10 月 17 日向辛英杰借款 4.4 万元，于 2018 年 10 月 23 日向沈羨忠借款 3 万元。本次借款已通过第三届董事会第十三次会议决议、第三届监事会第十三次会议决议审议通过，此次关联交易不存在损害公司和其他股东的利益的情形。

（三） 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
银行存款	冻结	3,999,780.34	4.15%	诉讼
总计	-	3,999,780.34	4.15%	-

截至 2018 年 12 月 31 日，银行存款已解除冻结。

（四） 调查处罚事项

1. 公司于 2018 年 2 月 6 日收到中国证券监督管理委员会上海监管局行政监管措施决定书（沪证监决【2018】13 号），决定对公司采取出具警示函措施。主要内容如下：“经查，你公司在信息披露方面存在问题，与重庆西科光艺科技有限公司及贵阳宏益房地产开发有限公司的相关诉讼未按规定进行临时公告，也未在 2016 年年报和 2017 年半年报中对该诉讼及其进展予以披露，直至 2017 年 12 月 22 日发布临时公告披露上述重大事项。违反了《非上市公众公司监督管理办法》第二十条、第二十五条的规定。根据《非上市公众公司监督管理办法》第五十六条、第六十二条的规定，现对你公司予

以警示。你公司董事、监事及高级管理人员应认真学习证券法律法规，提高规范运作水平，切实做好信息披露工作”。

2. 公司于 2018 年 5 月 25 日收到全国中小企业股份转让系统关于对上海量子花光艺科技股份有限公司及相关责任主体采取自律监管措施的决定（股转系统发【2018】1181 号），决定对公司采取出具警示函的自律监管措施，主要内容如下：“经查明，2016 年量子花发生重大诉讼，涉案金额 800 万元，占 2015 年经审计净资产的 21.07%；2017 年，量子花发生重大诉讼，涉案金额约 3502 万元，占公司 2016 年经审计净资产的 133.13%；公司未及时披露临时报告，且未在定期报告中披露。鉴于上诉违规事实和情节，根据《业务规则》第 6.1 条、《信息披露细则》第四十七条的规定，我司做出如下决定：对量子花及其时任董事长恽为民、时任董事会秘书高建斌采取出具警示函的自律监管措施。”

公司高度重视此次收到的行政和自律监管措施决定书，第一时间进行自查自纠和整改工作，严格按照要求改正。同时组织董事、监事及高级管理人员对相关证券法律法规进行学习，进一步加强内部控制，强化内部管理，杜绝上述问题再次发生。

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	16,030,033	56.77%	1,000,000	17,030,033	56.77%
	其中：控股股东、实际控制人	8,061,233	26.87%	0	8,061,233	26.87%
	董事、监事、高管	582,500	1.94%	0	582,500	1.94%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	13,969,967	43.23%	-1,000,000	12,969,967	43.23%
	其中：控股股东、实际控制人	11,222,467	37.40%	0	11,222,467	37.40%
	董事、监事、高管	1,747,500	5.82%	0	1,747,500	5.82%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		34				

（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	上海地可投资有限公司	19,283,700	0	19,283,700	64.28%	11,222,467	8,061,233

2	辛英杰	1,700,000	0	1,700,000	5.67%	1,275,000	425,000
3	曹敏	1,276,190	0	1,276,190	4.25%	0	0
4	上海晶隆投资有限公司	1,111,110	0	1,111,110	3.70%	0	0
5	青岛海尔创业投资有限责任公司	980,000	0	980,000	3.27%	0	980,000
合计		24,351,000.00	0	24,351,000.00	81.17%	12,497,467.00	9,466,233.00
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：无							

二、 优先股股本基本情况

☐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

控股股东为上海地可投资有限公司,法定代表人为恽为民,成立日期为 2009 年 7 月 29 日,组织机构代码为 692909345,注册资本为人民币 12595.8464 万元。

恽为民通过地可投资控制公司 64.28%股份,为公司实际控制人。恽为民,男,1968 年 5 月 26 日出生,中国国籍,无境外居留权。1995 年取得上海交通大学自动化专业博士研究生学历,1997 年完成东北大学博士后研究工作。1996 年创立上海未来伙伴机器人有限公司。2002 年创办上海量子花光艺科技股份有限公司。2013 年创办上海熠鸣智能灯科技有限公司。2002 年至今任职于上海量子花光艺科技股份有限公司。现任公司董事长。恽为民领导公司研发队伍研发出了具有领先水平的 LED 现场总线技术、分布式控制技术、场景编辑技术等基础核心技术,逐步构建了完整的光艺术作品主架构和创作理念,成功营造了水立方、昆明长水机场和福州海峡奥体中心等众多里程碑式的大型标志性光艺术作品,奠定了公司在夜景灯光行业内的领先地位。报告期内实际控制人无变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

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
恽为民	董事长	男	1968.05.26	博士	2016 年至今	是
辛英杰	董事、总经理	男	1964.10.11	博士	2016 年至今	是
高建斌	董事	男	1982.10.23	硕士	2016 年至今	是
唐哲敏	董事	男	1980.11.17	本科	2016 年至今	是
严小丹	董事、副总经理	女	1983.10.20	专科	2017 年至今	是
卢琳	监事主席	女	1971.01.06	本科	2018 年至今	是
沈羨忠	监事	男	1969.02.01	专科	2016 年至今	是
艾长荣	监事	女	1966.03.11	高中	2017 年至今	是
高原	董事会秘书	女	1977.10.17	硕士	2017 年至今	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:

控股股东上海地可投资有限公司实际控制人与本公司实际控制人均为恽为民先生。

(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
辛英杰	董事、总经理	1,700,000	0	1,700,000	5.67%	0
唐哲敏	董事	200,000	0	200,000	0.67%	0
高建斌	董事	100,000	0	100,000	0.33%	0
严小丹	董事、副总经理	30,000	0	30,000	0.10%	0
卢琳	监事主席	80,000	0	80,000	0.27%	0
沈羨忠	监事	100,000	0	100,000	0.33%	0
艾长荣	监事	20,000	0	20,000	0.07%	0
高原	董事会秘书	200,000	0	200,000	0.67%	0

合计	-	2,430,000	0	2,430,000	8.11%	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
吴瑜	监事主席	离任	-	个人原因
卢琳	采购部经理	新任	监事主席	-

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☒适用 ☐不适用

1. 卢琳，女，1971年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2005年6月至今就职于上海量子花光艺科技股份有限公司 现任职本科采购部经理。

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	37	9
销售人员	36	21
研发技术人员	105	47
制造生产人员	39	62
财务人员	3	2
员工总计	220	141

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	2
硕士	10	4

本科	90	37
专科	74	40
专科以下	43	58
员工总计	220	141

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：

一、员工薪酬政策：

1、薪酬标准：公司实行岗薪制，贯彻“因事设岗，因岗定薪”的原则。每个岗位的薪资标准，依照岗位的重要程度，责任大小，难度高低等因素，由各部门中层管理人员拟定草案，交行政人事部汇总后，报公司总经理确定。采用月薪制，次月15日发放工资。

2、薪资结构：固定员工薪资由基本工资+津贴+奖金+补助组成。

3、薪资调整：原则上公司每年普调一次工资，根据年度考核来核定次年薪资涨幅。员工基本工资的调整应由所在部门经理提出，填写薪资调整表须报请总经理审批。

二、员工培训计划：

本年度的培训主要为企业内训，分为专业技术人员培训和职工基础培训。

1、由各专业副总工程师、工程师定期进行专题技术讲座，并建设公司自己的远程教育培训基地，进行新工艺、新材料及质量管理知识等专项培训，培养创新能力，提高研发水平。

2、加强对外出培训人员的严格管理，培训后要写出书面材料报培训中心，必要时对一些新知识在公司内进行学习、推广。

3、职工基础培训按需开班，着重帮助新员工及转岗员工尽快适应新岗位。

三、公司半年内无离退休人员，故无退休费用的支付。

(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

公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），建立了规范的公司治理结构。同时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。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。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现重大违法、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

公司建立了较为完善的内部控制管理制度体系。《公司章程》中对投资者关系管理、纠纷解决机制、利润分配原则、关联股东和董事回避制度与财务会计管理等内容做了明确规定。公司制定的《公司章程》符合《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》的要求。同时，股份公司制定并审议通过了《关联交易决策制度》、《对外投资决策管理制度》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《对外担保决策制度》等一系列规则，据此进一步对公司的投资、关联交易、信息披露及投资者管理等行为进行规范和监督。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

在公司治理机制的运行方面，公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。报告期内，公司不存在资金被控股股东占用的情况，不存在为其他企业提供担保的情况。在内部管理制度建设方面，公司已结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行，从而保证了公司各项经营活动正常、有序地进行，保护了公司资产的安全和完整。公司制定的各项内部控制制度涉及行政、人事、业务、技术、财务等方面，涵盖了财务管理、资产管理、业务管理、人事管理等整个经营过程的管理控制。总体而言，公司的内部控制机制和内部控制制度不存在重大缺陷，实

际执行过程中亦不存重大偏差，公司内部控制制度体现了完整性、合理性和有效性。

4、 公司章程的修改情况

-

(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	审议工作报告、审议年度报告、审议财务预决算报告、审议续聘会计事务所议案、审议偶发性关联交易、审议召开股东大会议案、审议半年报和年报议案、审议财务总监任命
监事会	4	审议工作报告、审议年度报告、审议财务预决算报告、审议续聘会计事务所议案、审议偶发性关联交易、审议更换监事议案、审议选举监事会主席议案、审议半年报和年报议案、
股东大会	3	审议工作报告、审议年度报告、审议财务预决算报告、审议续聘会计事务所议案、审议偶发性关联交易、审议董事会、监事会关于 2017 年财报非标准审计意见专项说明的议案。审议更换监事议案

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，公司历次股东大会、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、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》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。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，充分维护各方

利益的平衡，共同推动公司的可持续发展。公司建立了联系电话、电子邮箱系统，便于保持与外界的沟通。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

公司运营独立，与共同实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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，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，不断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

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落	☐ 无 ☐ 其他事项段 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 ☐ 强调事项段 ☒ 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	众会字（2019）第 3100 号
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市中山中山南路 100 号 6 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	刘文华 、李明
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审 计 报 告众会字(2019)第 3100 号上海量子花光艺科技股份有限公司全体股东：（一）保留意见 我们审计了上海量子花光艺科技股份有限公司（以下简称“量子花公司”）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、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了量子花公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。（二）形成保留意见的基础 如财务报表附注（二、2）所述，量子花公司 2018 年发生净亏损 33,786,060.06 元，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司负债总额高于资产总额 22,300,376.96 元。如财务报表及附注（五、11）、（五、12）所述，截止 2018 年 12 月 31 日量子花公司货币资金余额为 248,442.17 元，一年内到期有息借款余额合计为 7,990,337.66 元，2018 年度量子花公司经营性现金流量净额为-5,696,190.00 元，公司财务状况持续恶化，可能无法偿还到期债务，且未能重新商定协议或获取替代性融资。这种情况表明存在可能导致对量子花公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。财务报表对这一事项并未作出充分披露。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，我们独立于量子花公司，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 量子花公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括量子花公司 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。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，量子花公司应当披露存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性之事项。我们认为，由于在财务报表中未披露前述事项，故我们认为其他信息存在重大错报。（四）管理层和治理层对财务报表的责任 量子花公司管理层（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，管理层负责评估量子花公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算量子花公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督量子花公司的财务报告过程。

（五）注册会计师对财务报表审计的责任 我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对量子花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量子花公司不能持续经营。（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。（6）就量子花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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。<此页无正文>众华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师刘文华 （项目合伙人）中国注册会计师李明中国，上海 2019 年 4 月 25 日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	248,442.17	5,390,090.61
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	28,242,680.47	38,623,815.38

预付款项	五、3	5,434,328.65	6,351,217.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	4,660,363.48	5,085,678.69
买入返售金融资产			
存货	五、5	28,112,723.07	28,067,797.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	1,830,901.07	2,235,223.04
流动资产合计		68,529,438.91	85,753,822.34
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	五、7	8,115,585.31	9,613,219.19
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	136,454.13	234,924.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9		681,594.36
递延所得税资产	五、10	11,644.05	5,125.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,263,683.49	10,534,863.10
资产总计		76,793,122.40	96,288,685.44
流动负债：			
短期借款	五、11	3,000,000.00	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、12	18,508,367.17	19,317,054.82
预收款项	五、13	3,059,080.48	4,870,748.42
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	9,074,489.28	11,667.45
应交税费	五、15	1,488,507.07	4,704,305.54
其他应付款	五、16	63,963,055.36	104,578,030.14
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		99,093,499.36	133,481,806.37
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、17		1,500,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			1,500,000.00
负债合计		99,093,499.36	134,981,806.37
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	30,000,000.00	30,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	50,000,000.00	
减：库存股			
其他综合收益	五、20		15,449.83
专项储备	五、21	3,324,477.02	3,130,223.16
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、22	-105,624,853.98	-71,838,793.92
归属于母公司所有者权益合计		-22,300,376.96	-38,693,120.93
少数股东权益			
所有者权益合计		-22,300,376.96	-38,693,120.93
负债和所有者权益总计		76,793,122.40	96,288,685.44

法定代表人：恽为民

主管会计工作负责人：辛英杰

会计机构负责人：辛英杰

(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		102,213.34	4,599,837.02
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	十一、1	27,636,822.65	38,512,187.53
预付款项		3,565,382.03	4,192,580.80
其他应收款	十一、2	10,895,238.08	11,980,641.93
存货		19,092,083.83	16,488,133.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		61,291,739.93	75,773,381.13
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			
投资性房地产			
固定资产		7,005,316.09	7,904,430.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		136,454.13	234,924.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,141,770.22	8,139,354.78
资产总计		68,433,510.15	83,912,735.91
流动负债：			
短期借款		3,000,000.00	
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		14,029,956.23	14,912,628.40
预收款项		2,829,716.77	4,624,096.99
应付职工薪酬		7,120,972.67	
应交税费		1,370,325.91	4,687,007.88
其他应付款		44,379,819.60	87,683,144.12
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		72,730,791.18	111,906,877.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			1,500,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			1,500,000.00
负债合计		72,730,791.18	113,406,877.39
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		50,116,933.63	116,933.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		3,324,477.02	3,130,223.16
盈余公积		3,586,800.35	3,586,800.35
一般风险准备			
未分配利润		-91,325,492.03	-66,328,098.62
所有者权益合计		-4,297,281.03	-29,494,141.48
负债和所有者权益合计		68,433,510.15	83,912,735.91

法定代表人：恽为民

主管会计工作负责人：辛英杰

会计机构负责人：辛英杰

(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		43,195,083.70	26,281,308.02
其中：营业收入	五、23	43,195,083.70	26,281,308.02
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		79,813,223.77	85,291,168.56
其中：营业成本	五、23	24,950,307.63	13,762,506.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、24	145,008.25	279,450.90
销售费用	五、25	12,287,880.95	22,262,526.63
管理费用	五、26	17,256,037.51	24,243,654.29
研发费用	五、27	9,143,795.58	22,200,609.74
财务费用	五、28	937,300.20	379,821.70
其中：利息费用		945,388.20	536,412.67
利息收入		7,410.12	7,115.99
资产减值损失	五、29	15,092,893.65	2,162,599.26
加：其他收益	五、30	2,404,988.10	5,715,936.50
投资收益（损失以“－”号填列）	五、31	189,135.18	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、32	399,732.70	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-33,624,284.09	-53,293,924.04
加：营业外收入	五、33	142,338.19	66,098.95
减：营业外支出	五、34	317,609.30	1,472,307.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-33,799,555.20	-54,700,132.92
减：所得税费用	五、35	-13,495.14	3,371,629.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-33,786,060.06	-58,071,762.72
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）		-33,786,060.06	-58,071,762.72
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		-33,786,060.06	-58,071,762.72
六、其他综合收益的税后净额		-15,449.83	83,359.69
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-15,449.83	83,359.69
(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		-15,449.83	83,359.69
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		-15,449.83	83,359.69
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		-33,801,509.89	-57,988,403.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		-33,801,509.89	-57,988,403.03
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	十二、2	-1.13	-1.94
(二)稀释每股收益	十二、2	-1.13	-2.06

法定代表人: 恽为民

主管会计工作负责人: 辛英杰

会计机构负责人: 辛英杰

(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	十一、3	42,497,390.47	25,652,756.06
减: 营业成本	十一、3	24,592,136.35	13,417,391.32
税金及附加		145,008.25	279,450.90
销售费用		10,662,180.60	21,363,779.58
管理费用		14,521,228.22	22,597,199.10
研发费用		7,132,147.52	20,644,990.90

财务费用		934,206.01	356,146.14
其中：利息费用		945,388.20	536,412.67
利息收入		5,870.89	6,713.76
资产减值损失		12,139,152.92	1,829,718.19
加：其他收益		2,399,828.60	5,715,936.50
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）		405,030.69	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-24,823,810.11	-49,119,983.57
加：营业外收入		142,307.83	53,150.89
减：营业外支出		315,891.13	1,429,550.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-24,997,393.41	-50,496,382.77
减：所得税费用			3,369,173.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-24,997,393.41	-53,865,556.57
（一）持续经营净利润		-24,997,393.41	-53,865,556.57
（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		-24,997,393.41	-53,865,556.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：恽为民

主管会计工作负责人：辛英杰

会计机构负责人：辛英杰

(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		40,683,624.84	47,204,219.43
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		450,271.33	
收到其他与经营活动有关的现金	五、36（1）	14,217,797.05	97,993,492.81
经营活动现金流入小计		55,351,693.22	145,197,712.24
购买商品、接受劳务支付的现金		27,932,740.09	21,992,275.36
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		22,987,856.70	50,710,363.05
支付的各项税费		225,171.43	6,581,376.49
支付其他与经营活动有关的现金	五、36（2）	9,902,115.00	39,012,093.28
经营活动现金流出小计		61,047,883.22	118,296,108.18
经营活动产生的现金流量净额		-5,696,190.00	26,901,604.06
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		500,686.00	
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		500,686.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		665,344.20	1,077,384.34
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		665,344.20	1,077,384.34
投资活动产生的现金流量净额		-164,658.20	-1,077,384.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、36（3）	2,457,978.76	
筹资活动现金流入小计		5,457,978.76	
偿还债务支付的现金			24,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		945,388.20	576,918.76
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			
筹资活动现金流出小计		945,388.20	
筹资活动产生的现金流量净额		4,512,590.56	-25,076,918.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		206,389.54	247,977.04
五、现金及现金等价物净增加额		-1,141,868.10	995,278.00
加：期初现金及现金等价物余额		1,390,310.27	395,032.27
六、期末现金及现金等价物余额		248,442.17	1,390,310.27

法定代表人：恽为民

主管会计工作负责人：辛英杰

会计机构负责人：辛英杰

(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		40,426,915.90	46,293,429.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,570,560.38	91,215,147.52
经营活动现金流入小计		53,997,476.28	137,508,576.93
购买商品、接受劳务支付的现金		27,792,484.67	19,223,769.42
支付给职工以及为职工支付的现金		19,606,651.82	48,813,707.25
支付的各项税费		225,171.43	6,581,376.49
支付其他与经营活动有关的现金		9,161,082.32	37,588,684.03
经营活动现金流出小计		56,785,390.24	112,207,537.19
经营活动产生的现金流量净额		-2,787,913.96	25,301,039.74
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		475,686.00	
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		475,686.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		455,429.68	150,596.79
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		455,429.68	150,596.79
投资活动产生的现金流量净额		20,256.32	-150,596.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	
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		3,000,000.00	
偿还债务支付的现金			24,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		945,388.20	576,918.76
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		945,388.20	25,076,918.76
筹资活动产生的现金流量净额		2,054,611.80	-25,076,918.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		215,202.50	248,507.33
五、现金及现金等价物净增加额		-497,843.34	322,031.52
加：期初现金及现金等价物余额		600,056.68	278,025.16
六、期末现金及现金等价物余额		102,213.34	600,056.68

法定代表人：恽为民

主管会计工作负责人：辛英杰

会计机构负责人：辛英杰

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	30,000,000.00						15,449.83	3,130,223.16			-71,838,793.92		-38,693,120.93
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	30,000,000.00						15,449.83	3,130,223.16			-71,838,793.92		-38,693,120.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					50,000,000.00		-15,449.83	194,253.86			-33,786,060.06		16,392,743.97
（一）综合收益总额							-15,449.83				-33,786,060.06		-33,801,509.89
（二）所有者投入和减少资本					50,000,000.00								50,000,000.00

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					50,000,000.00								50,000,000.00
（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								194,253.86					194,253.86
1. 本期提取								194,253.86					194,253.86
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	30,000,000.00				50,000,000.00			3,324,477.02			-105,624,853.98		-22,300,376.96

法定代表人：恽为民

主管会计工作负责人：辛英杰

会计机构负责人：辛英杰

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	30,000,000.00				2,116,933.63			3,048,196.13	3,586,800.35		-12,462,542.05		26,289,388.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					17,000,000.00		-67,909.86				-22,008,223.13		-5,076,132.99
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				19,116,933.63		-67,909.86	3,048,196.13	3,586,800.35		-34,470,765.18		21,213,255.07

三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)				-19,116,933.63		83,359.69	82,027.03	-3,586,800.35		-37,368,028.74		-59,906,376.00
(一) 综合收益总额						83,359.69				-58,071,762.72		-57,988,403.03
(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							82,027.03					82,027.03
1. 本期提取							82,027.03					82,027.03
2. 本期使用												
(六) 其他					-19,116,933.63			-3,586,800.35		20,703,733.98		-2,000,000.00
四、本年期末余额	30,000,000.00					15,449.83	3,130,223.16			-71,838,793.92		-38,693,120.93

法定代表人：恽为民

主管会计工作负责人：辛英杰

会计机构负责人：辛英杰

(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	30,000,000.00				116,933.63			3,130,223.16	3,586,800.35		-66,328,098.62	-29,494,141.48

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				116,933.63			3,130,223.16	3,586,800.35		-66,328,098.62	-29,494,141.48
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					50,000,000.00			194,253.86			-24,997,393.41	25,196,860.45
(一) 综合收益总额											-24,997,393.41	-24,997,393.41
(二) 所有者投入和减少资本					50,000,000.00							50,000,000.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					50,000,000.00							50,000,000.00
(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								194,253.86				194,253.86
1. 本期提取								194,253.86				194,253.86
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				50,116,933.63			3,324,477.02	3,586,800.35		-91,325,492.03	-4,297,281.03

法定代表人：恽为民

主管会计工作负责人：辛英杰

会计机构负责人：辛英杰

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	30,000,000.00				2,116,933.63			3,048,196.13	3,586,800.35		-12,462,542.05	26,289,388.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				2,116,933.63			3,048,196.13	3,586,800.35		-12,462,542.05	26,289,388.06
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-2,000,000.00			82,027.03			-53,865,556.57	-55,783,529.54
(一) 综合收益总额											-53,865,556.57	-53,865,556.57
(二) 所有者投入和减少资本					-2,000,000.00							-2,000,000.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-2,000,000.00							-2,000,000.00
(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							82,027.03					82,027.03
1. 本期提取							82,027.03					82,027.03
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				116,933.63		3,130,223.16	3,586,800.35		-66,328,098.62		-29,494,141.48

法定代表人：恽为民

主管会计工作负责人：辛英杰

会计机构负责人：辛英杰

一、公司基本情况

1. 公司注册地址、组织形式、总部地址及注册资本

(1) 注册地址：上海市闵行区澄建路 466 号二层

(2) 组织形式：股份有限公司

(3) 办公地址：上海市徐汇区钦州北路 1122 号 90 幢 11 楼

(4) 注册资本：3,000 万元

2. 公司设立情况

上海量子花光艺科技股份有限公司（原“上海广茂达光艺科技股份有限公司”）系 2002 年 9 月 28 日经上海市工商行政管理局核准，由上海广茂达伙伴机器人有限公司（原上海广茂达电子信息有限公司）、自然人贾振华、自然人霍青共同出资设立的股份有限公司。

2016 年 8 月 23 日，根据全国中小企业股份转让系统有限公司《关于同意上海广茂达光艺科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2016】4822 号）同意公司股票全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码为：837944。

3. 公司经营范围

LED 照明产品与系统设计、研发、生产、销售，城市及道路照明工程的安装服务，在环保设备领域的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，紫外消毒设备的生产、销售，从事货物及技术进出口业务【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

4. 本财务报告的批准报出日：2019 年 4 月 25 日

本公司的营业期限：2002-09-28 至 无固定期限

5. 本年度财务报表合并范围

序号	子公司	2018 年度	2017 年度
1、	上海熠鸪智能灯科技有限公司	合并	合并
2、	盐城新光子科技有限公司	合并	合并
3、	上海熠鸪智能灯贸易有限公司	合并	合并
4、	IGOO (LA) SMARTLAMP CO.,LTD	1-4 月合并	合并

二、财务报表编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

2. 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

2018 年度本公司发生净亏损 33,786,060.06 元，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司负债总额高于资产总额 22,300,376.96 元。

三、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

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。

4. 记账本位币

记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。

合并方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。

合并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。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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。

购买方的合并成本和购买方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差额，计入当期损益。

（3）因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有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

算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

（2）控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

（4）投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

(5) 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、

利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（6）特殊交易会计处理

1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

4) 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

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

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外),在该资产等由共同经营出售给第三方之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外),在将该资产等出售给第三方之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方,如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的,按照上述方法进行会计处理;否则,按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款,现金等价物是指持有的期限短(一般指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及价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币,所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列示。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

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及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

（2）金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（4）金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（5）金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（6）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(7) 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

11. 应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据为应收款项余额前五名
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据：

1) 按款项性质的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。
2) 按款项账龄的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，

	根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。
--	--

按组合计提坏账准备的计提方法

1) 按款项性质的组合	个别认定法
2) 按款项账龄的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3-4 年	80	80
4 年以上	100	100

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，应确认坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

12. 存货

（1）存货的类别

存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料和工程施工等，按成本与可变现净值孰低列示。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

（3）确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用五五摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

13. 划分为持有待售类别

(1) 划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

14. 长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

(2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“三.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确

定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

2) 权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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；长期股权投资的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，投资方取得长期股权投资后，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；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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投资方不一致的，按照投资方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等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险

基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

4) 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

15. 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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

（2）各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	5.00	4.75
机器设备	平均年限法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	平均年限法	4-10	5.00	9.50-23.75
研发设备	平均年限法	3-10	5.00	9.50-31.67
办公设备	平均年限法	3-5	5.00	19.00-31.67

16. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命及减值测试

无形资产为土地使用权、软件等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

19. 长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的

现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

20. 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

21. 职工薪酬

（1）短期薪酬

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

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利

1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务

予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

②设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

③确定应当计入当期损益的金额。

④确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 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。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福

利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

22. 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

23. 股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

24. 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

（1）销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

（3）建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度，依据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或实际测定的完工进度确定。按照合同规定的初始收入以及因合同变更、索赔、奖励等形成的收入确定合同总收入。资产负债表日按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。资产负债表日已全部完工并竣工验收的建造合同，按照合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；按照合同预计总成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

在资产负债表日建造合同结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（4）让渡资产使用权

本公司让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

25. 政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于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，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

（4）政府补助在利润表中的核算

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

（5）政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

（6）政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用

26. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

27. 租赁

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

28. 重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要的会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。	此项会计政策变更对公司 2018 年度报表披露无重大影响。

(2) 会计估计变更

本报告期内公司的重要会计估计未发生变更。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6.00、10.00、11.00、16.00、17.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	5.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00

税收优惠

上海量子花光艺科技股份有限公司 2014 年度被评定为高新技术企业，并于 2017 年 11 月 23 日通过高新技术企业复审，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，2018 年执行 15% 的所得税税率。

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	-	1,800.00
银行存款	212,375.25	4,693,864.12
其他货币资金	36,066.92	694,426.49
合计	248,442.17	5,390,090.61

其他原因造成使用权受到限制的资产

项目	期末余额	期初余额
被冻结的银行存款	-	3,999,780.34
合计	-	3,999,780.34

2. 应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款汇总情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	28,242,680.47	38,623,815.38
合计	28,242,680.47	38,623,815.38

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	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	8,223,340.12	16.05	8,223,340.12	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,007,376.62	83.95	14,764,696.15	34.33	28,242,680.47
组合 1 性质组合	532,257.25	1.04	-	-	532,257.25
组合 2 账龄组合	42,475,119.37	82.91	14,764,696.15	34.76	27,710,423.22

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	51,230,716.74	100.00	22,988,036.27	44.87	28,242,680.47

类别	期初余额				
	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	50,037,585.21	100.00	11,413,769.83	22.81	38,623,815.38
组合 1 性质组合	-	-	-	-	-
组合 2 账龄组合	50,037,585.21	100.00	11,413,769.83	22.81	38,623,815.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	50,037,585.21	100.00	11,413,769.83	22.81	38,623,815.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
客户	8,223,340.12	8,223,340.12	100.00	预计无法收回
合计	8,223,340.12	8,223,340.12		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	17,623,633.16	881,181.66	5.00
1 至 2 年	2,976,505.87	297,650.59	10.00
2 至 3 年	9,157,224.11	1,831,444.82	20.00
3 至 4 年	4,816,685.73	3,853,348.58	80.00
4 年以上	7,901,070.50	7,901,070.50	100.00
合计	42,475,119.37	14,764,696.15	34.76

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	11,805,166.41	590,258.33	5.00
1 至 2 年	22,719,980.68	2,271,998.07	10.00
2 至 3 年	7,782,224.66	1,556,444.93	20.00
3 至 4 年	3,720,070.28	2,984,925.32	80.24

4 年以上	4,010,143.18	4,010,143.18	100.00
合计	50,037,585.21	11,413,769.83	22.81

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
上海地可投资有限公司	532,257.25	-	-
合计	532,257.25	-	-

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	坏账准备	占应收账款总额的比例%
第一名	8,936,661.64	1,787,332.33	17.44
第二名	8,223,340.12	8,223,340.12	16.05
第三名	7,328,381.26	366,419.06	14.30
第四名	3,860,799.24	3,860,799.24	7.54
第五名	3,824,323.99	3,059,459.19	7.46
合计	32,173,506.25	17,297,349.94	62.79

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,094,392.49	27.31	4,119,597.92	66.06
1 至 2 年	2,966,044.25	54.58	1,143,775.97	18.01
2 至 3 年	301,907.82	5.56	697,786.36	10.99
3 至 4 年	681,926.86	12.55	313,502.77	4.94
4 年以上	390,057.23	7.18	76,554.46	1.21
合计	5,434,328.65	100.00	6,351,217.48	100.00

(2) 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况：

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例%
第一名	850,950.00	15.66
第二名	828,793.25	15.25
第三名	453,840.00	8.35

第四名	267,454.52	4.92
第五名	177,000.00	3.26
合计	2,578,037.77	47.44

4. 其他应收款

(1) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	4,660,363.48	5,085,678.69
合计	4,660,363.48	5,085,678.69

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	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	5,228,866.90	100.00	568,503.42	10.87	4,660,363.48
组合 1 性质组合	-	-	-	-	-
组合 2 账龄组合	5,228,866.90	100.00	568,503.42	10.87	4,660,363.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	5,228,866.90	100.00	568,503.42	10.87	4,660,363.48

类别	期初余额				
	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	5,434,294.06	100.00	348,615.37	6.42	5,085,678.69
组合 1 性质组合	-	-	-	-	-
组合 2 账龄组合	5,434,294.06	100.00	348,615.37	6.42	5,085,678.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	5,434,294.06	100.00	348,615.37	6.42	5,085,678.69

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	1,391,232.62	69,561.63	5.00
1 至 2 年	3,474,810.97	347,481.10	10.00
2 至 3 年	238,767.69	47,753.54	20.00
3 至 4 年	101,742.33	81,393.86	80.00
4 年以上	22,313.29	22,313.29	100.00
合计	5,228,866.90	568,503.42	10.87

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	4,849,551.70	242,477.58	5.00
1 至 2 年	325,986.54	32,598.65	10.00
2 至 3 年	222,442.53	44,488.51	20.00
3 至 4 年	36,313.29	29,050.63	80.00
4 年以上	-	-	-
合计	5,434,294.06	348,615.37	6.42

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比 例%	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,830,000.00	1-2 年	35.00	183,000.00
第二名	保证金	1,102,200.18	1-2 年	21.08	110,220.02
第三名	保证金	145,583.00	1-2 年	2.78	14,558.30
第四名	员工暂支	92,495.10	1 年以内、1-2 年	1.77	4,677.01
第五名	员工暂支	85,444.00	1 年以内	1.63	4,272.20
合计		3,255,722.28		62.26	316,727.53

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,101,062.82	-	11,101,062.82	11,409,611.95	-	11,409,611.95
在产品	7,144,573.88	2,879,912.88	4,264,661.00	9,112,536.63	-	9,112,536.63
库存商品	8,548,867.08	374,480.82	8,174,386.26	3,725,410.02	257,501.44	3,467,908.58
周转材料	-	-	-	-	-	-
发出商品	4,005,246.39	762,605.93	3,242,640.46	1,339,406.60	762,605.93	576,800.67
委托加工物资	530,383.07	-	530,383.07	497,836.32	-	497,836.32
建造合同形成的已完工未结算资产	799,589.46	-	799,589.46	3,003,102.99	-	3,003,102.99
合计	32,129,722.70	4,016,999.63	28,112,723.07	29,087,904.51	1,020,107.37	28,067,797.14

(2) 存货跌价准备

按性质分类:

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	-	-	-	-	-	-	-
在产品	-	2,879,912.88	-	-	-	2,879,912.88	-
库存商品	257,501.44	374,480.82	-	257,501.44	-	374,480.82	-
周转材料	-	-	-	-	-	-	-
发出商品	762,605.93	-	-	-	-	762,605.93	-
委托加工物资	-	-	-	-	-	-	-
建造合同形成的已完工未结算资产	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,020,107.37	3,254,393.70	-	257,501.44	-	4,016,999.63	

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,830,901.07	2,235,223.04
合计	1,830,901.07	2,235,223.04

7. 固定资产

(1) 固定资产汇总情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,115,585.31	9,613,219.19
固定资产清理	-	-
合计	8,115,585.31	9,613,219.19

(2) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	研发设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	9,026,180.95	2,289,088.73	1,773,288.93	8,890,105.62	3,016,413.77	24,995,078.00
2.本期增加金额	-	5,704.27	-	209,914.52	449,725.41	665,344.20
(1) 购置	-	5,704.27	-	209,914.52	449,725.41	665,344.20
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	547,008.55	34,692.31	-	581,700.86
(1) 处置或报废	-	-	547,008.55	34,692.31	-	581,700.86
4.期末余额	9,026,180.95	2,294,793.00	1,226,280.38	9,065,327.83	3,466,139.18	25,078,721.34
二、累计折旧						
1.期初余额	4,534,257.64	1,814,173.78	1,499,262.53	5,764,893.64	1,769,271.22	15,381,858.81
2.本期增加金额	428,743.56	67,981.03	95,907.99	1,087,482.35	381,909.85	2,062,024.78
(1) 计提	428,743.56	67,981.03	95,907.99	1,087,482.35	381,909.85	2,062,024.78
3.本期减少金额	-	-	476,353.24	4,394.32	-	480,747.56
(1) 处置或报废	-	-	476,353.24	4,394.32	-	480,747.56
4.期末余额	4,963,001.20	1,882,154.81	1,118,817.28	6,847,981.67	2,151,181.07	16,963,136.03
三、减值准备						
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-

4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.期末账面价值	4,063,179.75	412,638.19	107,463.10	2,217,346.16	1,314,958.11	8,115,585.31
2.期初账面价值	4,491,923.31	474,914.95	274,026.40	3,125,211.98	1,247,142.55	9,613,219.19

本公司董事会认为：本公司的固定资产于资产负债表日不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

8. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	677,050.44	677,050.44
2.本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
(2) 内部研发	-	-
(3) 企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	677,050.44	677,050.44
二、累计摊销		
1.期初余额	442,126.11	442,126.11
2.本期增加金额	98,470.20	98,470.20
(1) 计提	98,470.20	98,470.20
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	540,596.31	540,596.31
三、减值准备		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值		
1.期末账面价值	136,454.13	136,454.13

2.期初账面价值	234,924.33	234,924.33
----------	------------	------------

9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	681,594.36	-	-	681,594.36	-
合计	681,594.36	-	-	681,594.36	-

10. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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
内部未实现利润	46,576.20	11,644.05	20,500.87	5,125.22
合计	46,576.20	11,644.05	20,500.87	5,125.22

11. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	3,000,000.00	-
信用借款	-	-
商业承兑汇票贴现	-	-
合计	3,000,000.00	-

公司与上海徐汇大众小额贷款股份有限公司签订借款合同，借款金额 300 万元，由自然人袁欣华、李毅、李润提供房产抵押保证担保，担保金额为 720 万元。

12. 应付票据及应付账款

(1) 按项目列示

种类	期末余额	期初余额
应付票据	1,082,893.53	3,485,476.65
应付账款	17,425,473.64	15,831,578.17
合计	18,508,367.17	19,317,054.82

(2) 应付票据情况

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,082,893.53	3,485,476.65
银行承兑汇票	-	-
合计	1,082,893.53	3,485,476.65

(3) 应付账款情况

1) 应付账款列示:

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,614,285.25	12,888,658.01
1 至 2 年	4,219,155.12	1,664,791.39
2 至 3 年	1,550,152.56	492,046.25
3 至 4 年	441,485.86	541,823.11
4 年以上	600,394.85	244,259.41
合计	17,425,473.64	15,831,578.17

13. 预收款项

(1) 预收账款列示:

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,624,384.41	2,876,585.67
1 至 2 年	163,993.32	1,788,849.44
2 至 3 年	65,389.44	59,226.78
3 至 4 年	59,226.78	-
4 年以上	146,086.53	146,086.53
合计	3,059,080.48	4,870,748.42

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,667.45	30,387,736.21	21,785,392.85	8,614,010.81
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,662,942.32	1,202,463.85	460,478.47
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	11,667.45	32,050,678.53	22,987,856.70	9,074,489.28

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,667.45	28,665,681.19	20,519,227.62	8,158,121.02
2、职工福利费	-	57,584.96	57,584.96	-
3、社会保险费	-	923,240.10	675,020.27	248,219.83
其中：医疗保险费	-	812,154.35	592,878.89	219,275.46
工伤保险费	-	37,329.53	30,312.71	7,016.82
生育保险费	-	73,756.22	51,828.67	21,927.55
4、住房公积金	-	741,229.96	533,560.00	207,669.96
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	11,667.45	30,387,736.21	21,785,392.85	8,614,010.81

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	1,552,057.20	1,113,506.28	438,550.92
2、失业保险费	-	110,885.12	88,957.57	21,927.55
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	1,662,942.32	1,202,463.85	460,478.47

15. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	12,123.53	18,231.83
增值税	949,508.00	3,889,922.80
营业税	-	319,263.16
城市维护建设税	128,234.78	99,496.60
教育费附加	136,633.11	113,642.58
其他税费	262,007.65	263,748.57
合计	1,488,507.07	4,704,305.54

16. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	63,963,055.36	104,578,030.14
合计	63,963,055.36	104,578,030.14

(2) 其他应付款

1) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	17,352,498.36	98,205,308.52
1 至 2 年	41,117,429.40	5,485,237.60
2 至 3 年	5,485,237.60	7,890.00
3 至 4 年	7,890.00	879,594.02
4 年以上	-	-
合计	63,963,055.36	104,578,030.14

截止 2018 年 12 月 31 日公司向公司股东、董监高及员工个人取得一年内到期借款余额为 4,990,337.66 元。

17. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,500,000.00	100,000.00	1,600,000.00	-	-
合计	1,500,000.00	100,000.00	1,600,000.00	-	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
科艺华、月霞极目建筑光艺术设计 能力提升项目	1,500,000.00	100,000.00	-	1,600,000.00	-	-	-	与收益相关
合计	1,500,000.00	100,000.00	-	1,600,000.00	-	-	-	

18. 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00	-	-	-	-	-	30,000,000.00

公司注册资金与实收股本一致，已经立信会计师事务所有限公司于 2009 年 9 月 9 日出具信会师报字(2009)第 24240 号《验资报告》验证。

19. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	-	-	-	-
其他资本公积	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
合计	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00

本期增加其他资本公积 50,000,000.00 元系公司控股股东上海地可投资有限公司同意豁免上海量子花光艺科技股份有限公司 50,000,000.00 元债务。

20. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
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	15,449.83	-	15,449.83	-	-15,449.83	-	-
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	15,449.83	-	15,449.83	-	-15,449.83	-	-
其他综合收益合计	15,449.83	-	15,449.83	-	-15,449.83	-	-

21. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,130,223.16	194,253.86	-	3,324,477.02
合计	3,130,223.16	194,253.86	-	3,324,477.02

22. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-71,838,793.92	-12,462,542.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-22,008,223.13
调整后期初未分配利润	-71,838,793.92	-34,470,765.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-33,786,060.06	-58,071,762.72
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他分配	-	-20,703,733.98
期末未分配利润	-105,624,853.98	-71,838,793.92

23. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,004,304.89	24,547,572.97	23,434,209.83	13,490,694.47
其他业务	5,190,778.81	402,734.66	2,847,098.19	271,811.57
合计	43,195,083.70	24,950,307.63	26,281,308.02	13,762,506.04

报告期内确认收入金额前五的项目信息：

序号	项目名称	收入余额
一、	第一名	13,279,321.64
二、	第二名	5,353,142.66
三、	第三名	4,994,056.51
四、	第四名	4,214,381.66
五、	第五名	4,181,887.97
合计	-	32,022,790.44

24. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城建税	28,738.18	92,215.07
教育费附加	22,990.53	91,809.64
其他税种	93,279.54	95,426.19
合计	145,008.25	279,450.90

25. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,227,866.34	15,096,559.79
办公费	585,891.83	473,956.52
业务宣传费	298,610.63	1,934,270.83
业务招待费	244,312.36	406,745.75
差旅费	2,503,340.48	2,019,202.59
咨询服务费	436,144.15	30,200.02
运输费	118,789.57	203,957.94
租赁费	256,176.80	55,551.20
维修费	241,394.92	1,957,637.08
其他	375,353.87	84,444.91
合计	12,287,880.95	22,262,526.63

26. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,402,717.81	12,230,951.31
办公费	759,307.27	6,764,893.92
业务招待费	94,643.09	83,124.87
折旧费	1,119,606.42	1,243,930.73
差旅费	354,695.95	876,054.11
中介费	1,030,753.69	1,794,105.59
其他	494,313.28	1,250,593.76
合计	17,256,037.51	24,243,654.29

27. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	129,742.83	4,104,201.21
工资	8,412,329.52	16,785,340.84

折旧费	125,156.65	111,767.54
摊销费	65,470.20	62,849.07
加工费	775.86	53,055.55
设备费	9,365.99	3,162.39
专利费	66,510.00	99,038.77
资料费	2,208.49	693.74
检测费	3,800.21	2,222.22
办公费	34,983.60	158,724.72
交通费	11,339.58	79,580.66
福利费	2,869.00	32,989.30
差旅费	220,278.38	693,776.18
咨询费	58,965.27	-
委外开发	-	13,207.55
合计	9,143,795.58	22,200,609.74

28. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	945,388.20	536,412.67
减:利息收入	7,410.12	7,115.99
利息净支出	937,978.08	529,296.68
汇兑损失	-	-
减:汇兑收益	215,202.50	247,977.04
汇兑净损失	-215,202.50	-247,977.04
银行手续费	214,524.62	98,502.06
合计	937,300.20	379,821.70

29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,838,499.95	1,920,049.76
二、存货跌价损失	3,254,393.70	242,549.50
合计	15,092,893.65	2,162,599.26

30. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

政府补助	2,404,988.10	5,715,936.50
合计	2,404,988.10	5,715,936.50

31. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	189,135.18	-
合计	189,135.18	-

32. 资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	399,732.70	-
合计	399,732.70	-

33. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	142,338.19	66,098.95	142,338.19
合计	142,338.19	66,098.95	142,338.19

34. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	317,609.30	1,472,307.83	317,609.30
合计	317,609.30	1,472,307.83	317,609.30

35. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-13,495.14	-373,723.10
递延所得税费用	-	3,745,352.90
合计	-13,495.14	3,371,629.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	-33,799,555.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,917,129.68
子公司适用不同税率的影响	-880,216.18
调整以前期间所得税的影响	-6,976.31
非应税收入的影响	-158,692.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-226,383.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,175,902.63
其他	-
所得税费用	-13,495.14

36. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,410.12	7,115.99
政府补助	904,988.10	5,715,936.50
其他营业外收入	756.36	66,098.95
往来款	9,197,870.33	91,459,799.26
其他	4,106,772.14	744,542.11
合计	14,217,797.05	97,993,492.81

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	8,303,873.66	23,333,418.40
营业外支出	316,609.30	1,472,307.83
支付往来款项	1,167,398.92	10,440,890.75
其他	114,233.12	3,765,476.30
合计	9,902,115.00	39,012,093.28

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资借款资金	2,457,978.76	-
合计	2,457,978.76	-

37. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-33,786,060.06	-58,071,762.72
加：资产减值准备	15,092,893.65	2,162,599.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,062,024.78	1,615,281.05
无形资产摊销	98,470.20	95,849.07
长期待摊费用摊销	-	488,523.75
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）	-399,732.70	-
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	730,185.70	288,435.63
投资损失（收益以“－”号填列）	-189,135.18	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,518.83	3,745,352.90
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）	-3,105,065.77	-11,661,795.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	7,286,065.05	8,290,853.87
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,520,902.82	83,868,974.02
其他	3,999,780.34	-3,920,707.48
经营活动产生的现金流量净额	-5,696,190.00	26,901,604.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	248,442.17	1,390,310.27
减：现金的期初余额	1,390,310.27	395,032.27
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-1,141,868.10	995,278.00

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	248,442.17	5,390,090.61
其中：库存现金	-	1,800.00
可随时用于支付的银行存款	212,375.25	4,693,864.12
可随时用于支付的其他货币资金	36,066.92	694,426.49
可用于支付的存放中央银行款项	-	-

存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	248,442.17	5,390,090.61

38. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
科艺华、月霞极目建筑光艺术设计能力提升项目	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00
第二十六批履约贷保费补贴	52,610.00	其他收益	52,610.00
岗位稳定补贴	82,272.00	其他收益	82,272.00
梅陇镇 2017 年度财政扶持资金补助	590,000.00	其他收益	590,000.00
闵行区人力资源和社会保障局(2018 年领军人才资助拨付)	20,000.00	其他收益	20,000.00
专利资助	1,435.50	其他收益	1,435.50
上海市知识产权局	5,812.00	其他收益	5,812.00
个税手续费返还	52,858.60	其他收益	52,858.60
合计	2,404,988.10	-	2,404,988.10

六、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款和其他应收款，本公司的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款和其他应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

2. 流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3. 市场风险

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

(1) 汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司不存在重大汇率风险

(2) 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。本公司对利率波动敏感性不强,不存在重大利率风险。

(3) 其他价格风险

其他价格风险,是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险,无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的,还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

七、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	母公司对本企业的持股比例%	母公司对本企业的表决权比例%
上海地可投资有限公司	上海	投资管理	5,000,000.00	64.279	64.279

本企业最终控制方是恽为民。

2. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海未来伙伴机器人有限公司	受同一实际控制人控制下的企业
上海浩景机电有限公司	受同一实际控制人控制下的企业
唐哲敏	企业的关键管理人员
辛英杰	企业的关键管理人员
沈羨忠	企业的关键管理人员
恽浩明	企业实际控制人的亲属
刘妹琴	企业实际控制人的亲属

3. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海地可投资有限公司	出售商品	539,763.66	-

(2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入	-	-	-	-
刘妹琴	300,000.00	2018-10-11	2021-10-10	-
辛英杰	44,000.00	2018-10-18	2019-10-17	-
沈羨忠	30,000.00	2018-10-23	2019-09-12	-
沈羨忠	40,000.00	2018-10-12	2019-08-12	-
恽浩明	2,500,000.00	2017-12-19	2019-5-8	-

4. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海地可投资有限公司	532,257.25	-	49,995.00	-

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海地可投资有限公司	18,514,495.00	65,872,995.00
其他应付款	上海未来伙伴机器人有限公司	29,500,000.00	29,500,000.00
其他应付款	上海浩景机电有限公司	4,018,219.00	4,018,219.00
其他应付款	唐哲敏	220,171.00	217,813.00
其他应付款	辛英杰	367,068.34	330,300.00
其他应付款	恽浩明	2,500,000.00	2,500,000.00
其他应付款	沈羨忠	59,718.49	-
其他应付款	刘妹琴	296,259.26	-

八、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

2. 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2019 年 4 月 25 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

十、其他重要事项

2018 年 11 月青岛海尔创业投资有限责任公司（简称“青岛海尔”）起诉上海地可投资有限公司（简称“地可投资”）并申请诉前财产保全。2018 年 12 月 14 日青岛崂山区人民法院作出裁定冻结地可投资存款人民币 1,200.00 万元或查封、扣押其相应价值的财产。故控股股东地可投资所持有本公司股份 19,283,700 股被司法冻结，占公司总股本 64.279%。因为所涉及股份是实际控制人控制的股份，如果全部被冻结股份被行权可能导致公司控股股东或者实际控制人发生变化。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司在本报告期内除上述事项外未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

（1）应收票据及应收账款汇总情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	27,636,822.65	38,512,187.53
合计	27,636,822.65	38,512,187.53

（2）应收账款

1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	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	8,223,340.12	16.25	8,223,340.12	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,374,398.48	76.92	14,737,575.83	34.78	27,636,822.65
组合 1 性质组合	-	-	-	-	-
组合 2 账龄组合	42,374,398.48	76.92	14,737,575.83	34.78	27,636,822.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	50,597,738.60	100.00	22,960,915.95	45.38	27,636,822.65

类别	期初余额				
	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	49,870,658.64	100.00	11,358,471.11	22.78	38,512,187.53
组合 1 性质组合	-	-	-	-	-
组合 2 账龄组合	49,870,658.64	100.00	11,358,471.11	22.78	38,512,187.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	49,870,658.64	100.00	11,358,471.11	22.78	38,512,187.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
客户	8,223,340.12	8,223,340.12	100.00	预计无法收回
合计	8,223,340.12	8,223,340.12		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	17,611,669.76	880,583.49	5.00
1 至 2 年	2,944,242.38	294,424.24	10.00
2 至 3 年	9,120,725.11	1,824,145.02	20.00
3 至 4 年	4,796,690.73	3,837,352.58	80.00
4 年以上	7,901,070.50	7,901,070.50	100.00
合计	42,374,398.48	14,737,575.83	34.78

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 以内	11,739,079.30	586,953.97	5.00
1 至 2 年	22,683,481.68	2,268,348.17	10.00
2 至 3 年	7,762,229.66	1,552,445.93	20.00
3 至 4 年	3,675,724.82	2,940,579.86	80.00
4 年以上	4,010,143.18	4,010,143.18	100.00
合计	49,870,658.64	11,358,471.11	22.78

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	坏账准备	占应收账款总额的比例%
第一名	8,936,661.64	768,641.66	16.22
第二名	8,223,340.12	8,223,340.12	14.93
第三名	7,328,381.26	366,419.06	13.30
第四名	3,860,799.24	3,860,799.24	7.01
第五名	3,824,323.99	3,059,459.19	6.94
合计	32,173,506.25	16,278,659.28	58.40

2. 其他应收款

(1) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	10,895,238.08	11,980,641.93
合计	10,895,238.08	11,980,641.93

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	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	11,325,832.83	100.00	430,594.75	3.80	10,895,238.08
组合 1 性质组合	6,581,228.01	58.11	-	-	6,581,228.01
组合 2 账龄组合	4,744,604.82	41.89	430,594.75	9.08	4,314,010.07

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	11,325,832.83	100.00	430,594.75	3.80	10,895,238.08

类别	期初余额				
	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	12,249,009.42	100.00	268,367.49	2.19	11,980,641.93
组合 1 性质组合	7,508,147.98	61.30	-	-	7,508,147.98
组合 2 账龄组合	4,740,861.44	38.70	268,367.49	5.66	4,472,493.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	12,249,009.42	100.00	268,367.49	2.19	11,980,641.93

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	1,339,537.88	66,976.89	5.00
1 至 2 年	3,315,769.60	331,576.96	10.00
2 至 3 年	67,527.25	13,505.45	20.00
3 至 4 年	16,173.20	12,938.56	80.00
4 年以上	5,596.89	5,596.89	100.00
合计	4,744,604.82	430,594.75	9.08

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	4,459,395.45	222,969.77	5.00
1 至 2 年	142,536.10	14,253.61	10.00
2 至 3 年	133,333.00	26,666.60	20.00
3 至 4 年	5,596.89	4,477.51	80.00
4 年以上	-	-	-
合计	4,740,861.44	268,367.49	5.66

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
盐城新光子科技有限公司	22,048.10	-	-
上海熠鸣智能灯科技有限公司	6,559,179.91	-	-
合计	6,581,228.01	-	-

项目	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
盐城新光子科技有限公司	98,331.10	-	-
上海熠鸣智能灯科技有限公司	7,409,816.88	-	-
合计	7,508,147.98	-	-

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,830,000.00	1-2 年	16.16	183,000.00
第二名	保证金	1,102,200.18	1-2 年	9.73	110,220.02
第三名	保证金	145,583.00	1-2 年	1.29	14,558.30
第四名	员工暂支	92,495.10	1 年以内、1-2 年	0.82	4,677.01
第五名	员工暂支	85,444.00	1 年以内	0.75	4,272.20
合计		3,255,722.28		28.75	316,727.53

3. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,372,838.87	24,356,678.38	22,805,657.87	13,145,579.75
其他业务	5,124,551.60	235,457.97	2,847,098.19	271,811.57
合计	42,497,390.47	24,592,136.35	25,652,756.06	13,417,391.32

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	588,867.88	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,404,988.10	-
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期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
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	-175,271.11	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,818,584.87	-
减：所得税影响额	422,605.11	-
少数股东权益影响额	-	-
合计	2,395,979.76	

2. 净资产收益率及每股收益

2018 年度

报告期利润	加权平均净资产 收益率% 5	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-	-1.13	-1.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-	-1.21	-1.21

十三、财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

上海量子花光艺科技股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

日期：2019 年 4 月 25 日

附：

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室