



新广联

NEEQ:832539

江苏新广联光电股份有限公司

Jiangsu XGL Optoelectronics Co., Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018 年 4 月，公司收到由公安部消防产品合格评定中心颁发的《中国国家强制性产品认证证书》，证书编号：2018081815000309。产品名称：集中电源型消防应急照明灯具。

2018 年 5 月，集成式面板灯产品获得了 2018 第六届阿拉丁神灯奖—优秀产品奖。

上述证书及荣誉的取得，拓宽了公司产品应用领域，有利于公司更好地开拓业务市场，提高公司在相关领域的市场竞争力，完善了公司的资质体系，对公司日后持续经营具有积极的影响。

2018 年，公司新获 10 项专利权，其中实用新型 6 项，外观设计 4 项；提出 4 项专利申请，实用新型 3 项，外观设计 1 项。新获专利权中，实用新型专利包括《超薄 LED 教室灯》、《带挡板的 LED 轮廓灯》、《全塑线条灯》等；外观专利包括《分体式 LED 线性面板灯》、《嵌入式 LED 轮廓灯》等。申请专利中，实用新型专利包括《LED 窗台灯》、《一种平板式音响》等；外观设计为《LED 窗台灯》。

截至 2018 年 8 月 20 日，公司已拥有 70 项专利权，其中发明专利 5 项，实用新型 45 项、外观设计 20 项。



目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 公司半年度大事记..... | 2 |
| 声明与提示..... | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 重要事项 | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 16 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 18 |
| 第七节 财务报告 | 21 |
| 第八节 财务报表附注 | 27 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-------------------|---|----------------------------------|
| 公司、股份公司、本公司、新广联光电 | 指 | 江苏新广联光电股份有限公司 |
| 控股股东、新广联科技 | 指 | 江苏新广联科技股份有限公司 |
| 中信环境 | 指 | 中信环境投资集团有限公司 |
| 星光恒辉 | 指 | 东莞市星光恒辉科技有限公司 |
| 新广联半导体 | 指 | 江苏新广联半导体有限公司 |
| 凤凰集团 | 指 | 江苏凤凰出版传媒集团有限公司 |
| 凤凰财务公司 | 指 | 江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 股转系统、全国股转系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 主办券商、金元证券 | 指 | 金元证券股份有限公司 |
| 律师 | 指 | 江苏泰和律师事务所 |
| 公司章程 | 指 | 江苏新广联光电股份有限公司章程 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 报告期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 06 月 30 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

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。

公司负责人谢志坚、主管会计工作负责人陈功及会计机构负责人（会计主管人员）王建兵保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

| 事项 | 是或否 |
|--|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【备查文件目录】

| | |
|--------|---|
| 文件存放地点 | 公司董事会秘书办公室 |
| 备查文件 | (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)上半年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。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--------------------------------------|
| 公司中文全称 | 江苏新广联光电股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Jiangsu XGL Optoelectronics Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 新广联 |
| 证券代码 | 832539 |
| 法定代表人 | 谢志坚 |
| 办公地址 | 无锡市锡山经济开发区团结北路 18 号 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|----------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 王建兵 |
| 是否通过董秘资格考试 | 否 |
| 电话 | 0510-88701888-8985 |
| 传真 | 0510-88700742 |
| 电子邮箱 | jianbing.wang@jsxgl.com |
| 公司网址 | www.xglopto.com |
| 联系地址及邮政编码 | 无锡市锡山经济开发区团结北路 18 号 214192 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 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 | 2012 年 12 月 24 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 5 月 27 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业-电气机械和器材制造业-照明器具制造 |
| 主要产品与服务项目 | LED 高效节能照明灯具的设计、研发、生产与销售, 教学仪器设备的生产与销售, 提供 LED 显示系统工程、城市道路与环境亮化及装饰装修工程的设计、安装与服务, 提供 EMC 服务。 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 30,900,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 江苏新广联科技股份有限公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 江苏省人民政府 |

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 | 91320200060163856J | 否 |
| 注册地址 | 无锡市锡山经济开发区团结北路 18 号 | 否 |
| 注册资本（元） | 30,900,000 | 否 |
| <i>注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。</i> | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|--------------------------|
| 主办券商 | 金元证券 |
| 主办券商办公地址 | 深圳市深南大道 4001 时代金融中心 17 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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 | 29,199,725.66 | 25,062,146.04 | 16.51% |
| 毛利率 | 37.44% | 28.13% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 2,076,610.61 | 1,319,782.87 | 57.34% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,594,308.15 | 975,299.32 | 63.47% |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 4.97% | 3.38% | - |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 3.81% | 2.49% | - |
| 基本每股收益 | 0.07 | 0.04 | 75.00% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 74,880,946.30 | 74,361,851.36 | 0.70% |
| 负债总计 | 32,032,465.48 | 33,589,981.15 | -4.64% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 42,848,480.82 | 40,771,870.21 | 5.09% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.39 | 1.32 | 5.30% |
| 资产负债率（母公司） | 42.78% | 45.17% | - |
| 资产负债率（合并） | - | - | - |
| 流动比率 | 225.37% | 212.61% | - |
| 利息保障倍数 | 262.64 | 181.42 | - |

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 | 24,870,220.27 | -436,193.80 | -5,801.64% |
| 应收账款周转率 | 0.97 | 0.97 | - |
| 存货周转率 | 0.51 | 0.65 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--------|-------|--------|------|
| 总资产增长率 | 0.70% | 10.48% | - |

| | | | |
|---------|--------|--------|---|
| 营业收入增长率 | 16.51% | 64.56% | - |
| 净利润增长率 | 57.34% | 95.11% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本 | 30,900,000 | 30,900,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0.00% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0.00% |

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □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 |
| 管理费用 | 3,034,961.99 | 893,070.42 | | |
| 研发费用 | - | 2,141,891.57 | | |
| 应收票据及应收账款 | - | 31,056,375.16 | | |
| 应收票据 | 690,000.00 | | | |
| 应收账款 | 30,366,375.16 | | | |
| 其他应付款 | 139,625.63 | 151,588.13 | | |
| 应付利息 | 11,962.50 | | | |

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于 LED 照明和显示领域的产品生产商、项目工程施工商及配套服务提供商，主要从事 LED 健康照明产品的设计、研发、生产与销售，并提供 LED 照明及显示系统工程、城市道路与环境亮化工程，以及装饰装修工程的设计、安装与服务。截至 2018 年 8 月 20 日，公司拥有 70 项专利，具有城市及道路照明工程专业承包叁级资质、建筑装饰装修工程专业承包贰级资质和合同能源管理资质，通过对工程公司、照明公司、房地产公司以及教育机构等进行产品直销、项目工程配套以及在自有业务资源范围内承接工程的方式来开拓业务，为广场、银行、酒店等建筑体和教育场所提供品质稳定、节能高效的健康照明产品和亮化工程、显示工程、装饰装修工程以及 EMC 业务的整体解决方案。公司收入来源是灯具销售、显示屏销售、工程施工、EMC 业务、教育装备。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、经营成果、资产状况与现金流量情况

报告期内，公司实现营业收入 2,919.97 万元，比去年同期 2,506.22 万元，增长了 16.51%，主要是公司业务开拓带来的收入增长；本期实现利润总额 250.67 万元，与去年同期 154.92 万元相比上升了 61.81%；实现净利润 207.66 万元，较上年同期 131.98 万元增长了 57.34%，均是由于毛利较高的产品收入占比大幅增加所致。

报告期末，公司资产总额为 7,488.09 万元，净资产 4,284.85 万元，负债总额为 3,203.24 万元。报告期末，公司的应收账款余额为 2,500.66 万元，较期初 3,525.71 万元减少了 1,025.05 万元，变动较大，系重大工程项目如：南通凤凰国际书城亮化项目、上海泰富船厂显示屏项目、潮汕博物馆亮化项目等应收款回笼所致。报告期末，公司存货余额 3,504.11 万元，较期初 3,604.27 万元减少了 100.17 万元，变动不大。

公司期初现金及现金等价物余额 120.37 万元，现金及现金等价物净增加额 984.24 万元，现金及现金等价物余额 1,104.61 万元；本期经营活动产生的现金流量净额为 2,487.02 万元，较去年同期-43.62 万元增长 2,530.64 万元；投资活动产生的现金流量净额为-1.68 万元，较去年同期 4.43 万元减少 6.11 万元；筹资活动产生的现金流量净额-1,501.40 万元，较去年同期减少 1,501.40 万元，主

要是因为报告期归还了去年下半年产生的短期借款。而去年同期未产生筹资活动。

2、研发情况

由于报告期以景观亮化、健康照明为市场开拓主方向，因此，此方面的新产品研发、核心产品的优化是整个公司的重中之重。上半年公司对主推产品户外亮化的洗墙灯、轮廓灯的方案进行了优化，特别是重点研发了结构防水洗墙灯系列、结构防水轮廓灯系列。针对业务重点项目，定制开发了多款满足项目要求的桥梁用护栏灯、立柱灯、轮廓灯、方形投光灯、线性面板灯等。同时，为适应市场需求，对产品方案进一步优化以达到降低成本提高产品价格竞争力的作用。办公健康照明产品“集中电源型消防应急照明灯具”通过公安部消防产品认证，取得 CCCF 消防认证证书，并获“2018 第六届阿拉丁神灯奖—优秀产品奖”；线性面板灯通过 CCC 国家产品强制认证。

3、业务开展情况

报告期内，公司顺利收回了中国尊办公区域集成面板灯项目的货款，同时签订了中国尊十字区及空中大堂项目的部分合同；收回了南通凤凰国际书城亮化项目的货款，同时签订了泰兴置业项目及盐城置业增补项目的合同。景观亮化业务：在市场推广方面，公司加入了中国照明学会、北京照明学会、南京照明学会、武汉照明学会并积极参加其组织的相关活动；在客户开拓方面，重点接洽了北京新时空、豪尔赛、金东方、中明、中南建筑院、苏州万宝等工程公司；并联系了清控人居、栋梁国际、三色石、中科院等设计院。教育健康照明方面：在市场推广方面，积极参加河南郑州、山东济南及浙江嘉兴教育装备展；在客户开拓方面，深耕江苏市场，与凤凰传媒新华书店体系建立战略联盟合作同时，积极开拓由市到县的代理渠道；同时，大力开拓省外市场，已初步建立起上海、浙江、山东、河南、湖南及四川的省级合作渠道，进入“山东新华传媒”及“四川文轩教装”战采体系并签订了战略合作协议。

4、团队建设情况

上半年整合成立了景观照明事业部并引进了业务人才，专门开拓景观亮化的业务。同时为了进一步扩大健康照明产品的推广力度，在原教育装备事业部团队的基础上，将工业照明部及大客户部的一部分客户资源导入并投入部分人力。建立了一支战斗力较强的、业务各有侧重但又协同作战的业务团队。

三、 风险与价值

1、控股股东不当控制的风险

控股股东江苏新广联科技股份有限公司目前持有公司 87.38%的股份，对公司重大事项的决策有很

强的控制力。如果控股股东对公司的重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略作出不当决策，将对公司日常经营带来不当影响。因此，公司存在控股股东不当控制的风险。

应对措施：公司将进一步健全法人治理结构，不断完善现代化企业发展所需的内部控制体系，并确保各项内部控制管理制度得以有效执行。

2、应收账款坏账的风险

报告期末，公司的应收账款余额为 2,500.62 万元，占相应期末资产总额的比例为 33.40%，尽管与期初的 3,525.71 万元相比大幅减少，但总额依然较大。公司多数终端客户具有国资背景，实力雄厚、信用良好，但部分房地产开发商及工程公司的资金周期较为紧张，应收账款发生坏账的风险仍然存在。如果应收账款不能按期收回或发生坏账，对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。自中海收购中信地产后，公司原客户中信地产在建项目需按中海的管理要求重新办理结算付款流程，使得公司相关应收账款的催收成本增加，拖延了账期。

应对措施：公司将进一步健全客户信用体系，完善应收账款管理制度；同时，落实内部催收款项的责任，将应收款项的回收与内部各业务部分的绩效考核及其赏罚挂钩，加大应收账款催收力度，确保应收账款的安全。

3、存货余额较大的风险

报告期末，公司的存货账面余额为 3,504.11 万元，占相应期末资产总额的比例为 46.80%，占比较高。由于公司存货规模相对较大，占用了公司营运资金，对公司生产经营的扩大产生了一定的影响。

应对措施：梳理存货构成，如原材料、发出商品、库存商品、工程施工、自制半成品的占比，制定相应方法想方设法尽快消化库存；同时，建立健全存货内部控制制度，严格规范存货采购、消耗、领用环节；设置科学的库存管理流程，加强对存货采购、入库、出库、结存等各个环节的控制和监督，明确分工，落实责任，定期对存货内部控制的执行情况进行检查；制定科学合理的采购计划、控制最优库存量。

4、业务人才流动性较大的风险

LED 行业人才流动性大，特别是高级营销人才相对匮乏，销售队伍整体战斗力不均衡，需要进一步提高销售团队力量。

应对措施：公司将继续加强销售团队的建设，强化人才的培养、储备；同时，完善薪酬体系和绩效考核管理体系，以吸引并留住优秀的业务人才，激发其工作热情及主人翁精神，提升公司凝聚力，增强公司竞争力，促进公司持续、稳健、快速的发展，确保公司未来发展战略和经营目标的顺利实现。

5、教育健康照明市场不确定的风险

公司自去年拓展教育健康照明系统市场以来，投入了较多的人力、物力、财力等资源，但该行业尚未成熟，仍处于市场早期发展阶段，需要经历一个较长时间的市场培育期，资源投入后公司短期内还未获得相应的回报。因此，短期内公司面临着教育健康照明市场不确定的风险。

应对措施：公司将利用教育资源优势，通过多种方式、多种渠道，加大力度进行教育健康照明的市场推广工作；同时，在省内十三个地级市、省外重点城市积极寻找合作伙伴，以点带面，抢占市场先机，加紧产品更新升级，以更具性价比的产品及服务获得客户的认可。

四、 企业社会责任

公司的产品主要于户外景观照明、教育健康照明、医疗养老照明及办公照明等领域，始终以安全可靠为企业首要责任，自主生产的灯具按规定通过相关的产品认证或第三方检测，并按照 iso9001 标准严控产品品质，确保所提供的产品稳定可靠，避免因产品质量问题造成重大安全隐患。

公司重视技术研发和创新，加大研发费用的投入和技术革新的力度，努力使产品性能更加高效节能、环保健康及智能物联。

公司注重保护股东的合法权益，不断完善法人治理结构，健全内部控制体系，严格按照股转系统信息披露相关规则要求，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，积极与股东沟通交流，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定召集、召开股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，保障职工合法权益，建立了一整套符合法律要求的人力资源管理体系和员工社会保险管理体系，完善员工发展机制，完善人才梯队建设，实现员工与企业的共同成长。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四、二、（一） |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四、二、（二） |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在普通股股票发行事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 10,000,000.00 | 239,043.63 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 24,000,000.00 | 3,800,587.74 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | 0.00 | 0.00 |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | 0.00 | 0.00 |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 45,130,000.00 | 21,031,764.47 |
| 合计 | 79,130,000.00 | 25,071,395.84 |

注：预计金额为全年数，其他为办公场地租赁及短期资金拆借款。

（二） 承诺事项的履行情况

《公开转让说明书涉及之承诺事项》的最新情况（截止 2018 年 6 月 30 日）

1、关于公司控股股东江苏新广联科技股份有限公司所持公司股票第三次解除转让限制的事项

公司挂牌前共计股本为 3000 万股，获准挂牌后公司控股股东按承诺在挂牌之日解除首批股份 900 万股，挂牌满一年后，公司控股股东按承诺解除第二批股份 900 万股，挂牌满两年后，公司控股股东按承诺解除第三批股份 900 万股。

2、关于公司发起人、董监高和核心人员履行避免同业竞争承诺的事项

公司在申请挂牌时，公司发起人、董事、监事、高级管理人员和核心人员皆出具了《避免同业竞争承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

3、关于公司控股股东履行《规范资金往来的承诺函》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》的事项

报告期内，公司控股股东严格规范与公司之间的资金往来，切实履行其对公司做出的“规范资金往来”的承诺以及“减少和规范关联交易”的承诺，对于确有必要且无法避免的关联交易，公司控股股东严格遵循市场化的原则，并按照相关规定，履行合法程序，没有通过关联关系谋求特殊的利益，也没有进行任何有损公司和公司其他股东利益的行为。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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 | 30,900,000 | 100.00% | 0 | 30,900,000 | 100.00% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 27,000,000 | 87.38% | 0 | 27,000,000 | 87.38% | |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% | |
| | 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 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% | |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% | |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% | |
| 总股本 | | 30,900,000 | - | 0 | 30,900,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 3 |

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 江苏新广联科技股份有限公司 | 27,000,000 | 0 | 27,000,000 | 87.38% | 0 | 27,000,000 |
| 2 | 中信环境投资集团有限公司 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 9.71% | 0 | 3,000,000 |
| 3 | 无锡联诺企业管理合伙企业(有限合伙) | 900,000 | 0 | 900,000 | 2.91% | 0 | 900,000 |
| 合计 | | 30,900,000 | 0 | 30,900,000 | 100.00% | 0 | 30,900,000 |

前十名股东间相互关系说明：

江苏新广联科技股份有限公司第二大股东中信投资控股有限公司与中信环境投资集团有限公司同为中信集团下属子公司。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期末，控股股东江苏新广联科技股份有限公司持有公司股份 27,000,000 股，占公司股份总额的 87.38%，为公司的控股股东。

控股股东江苏新广联科技股份有限公司的法定代表人：汪维宏；成立日期：1997 年 11 月 6 日；统一社会信用代码：91320200134796825N；注册资本：31,500 万元。

报告期内，公司的控股股东未发生过变化。

(二) 实际控制人情况

报告期末，实际控制人为江苏省人民政府。

报告期内，公司的实际控制人未发生过变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生日期 | 学历 | 任期 | 是否在公司 领取薪酬 |
|------------------|-------------------|----|------------|-------|-------------------------|---------------|
| 谢志坚 | 董事长 | 男 | 1978-07-06 | 在职研究生 | 2017-04-28 至 2020-04-27 | 否 |
| 尤小虎 | 董事 | 男 | 1962-02-27 | 在职研究生 | 2017-04-28 至 2020-04-27 | 否 |
| 白银峰 | 董事 | 女 | 1975-06-25 | 研究生 | 2017-04-28 至 2020-04-27 | 否 |
| 单翔 | 董事 | 男 | 1969-02-20 | 研究生 | 2017-04-28 至 2020-04-27 | 否 |
| 梅冬 | 董事 | 女 | 1966-10-14 | 在职研究生 | 2017-04-28 至 2020-04-27 | 否 |
| 许雪芳 | 监事会主席 | 女 | 1966-01-04 | 大专 | 2017-04-28 至 2020-04-27 | 否 |
| 秦旦 | 监事 | 女 | 1975-01-01 | 本科 | 2017-10-11 至 2020-04-27 | 否 |
| 赵静 | 职工监事 | 女 | 1984-07-18 | 本科 | 2017-08-31 至 2020-04-27 | 是 |
| 陈功 | 总经理 | 男 | 1975-02-10 | 本科 | 2017-04-28 至 2020-04-27 | 是 |
| 华利生 | 副总经理 | 男 | 1963-11-23 | 在职研究生 | 2017-04-28 至 2020-04-27 | 是 |
| 王建兵 | 财务负责人兼信 息披露负责人 | 男 | 1986-05-17 | 本科 | 2017-04-28 至 2020-04-27 | 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：

董事长谢志坚先生兼任控股股东副总经理；董事尤小虎先生兼任控股股东总经理；董事单翔先生兼任控股股东董事；监事会主席许雪芳女士兼任控股股东监事。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普 通股股数 | 数量变动 | 期末持普通 股股数 | 期末普通股 持股比例 | 期末持有股 票期权数量 |
|-----|-------|--------------|------|--------------|---------------|----------------|
| 谢志坚 | 董事长 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 尤小虎 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 白银峰 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 单翔 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 梅冬 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 许雪芳 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 秦旦 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 赵静 | 职工监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 陈功 | 总经理 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 华利生 | 总经理 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |

| | | | | | | |
|-----|-----------------------|---|---|---|-------|---|
| 王建兵 | 财务负责人兼 信息披露负责 人 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 合计 | - | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|----------------|------|-------------------|-------|
| 宋晓君 | 副总经理兼董 事会秘书 | 离任 | 无 | 辞职 |
| 王建兵 | 财务负责人 | 新任 | 财务负责人兼信息 披露负责人 | 董事会任命 |

注：2018年6月28日，公司收到宋晓君女士关于辞去副总经理兼董事会秘书的辞呈，董事会指定王建兵代行信息披露负责人职责。2018年8月20日，公司董事会二届八次会议聘请王建兵担任董事会秘书。

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

| | |
|-----------------|---------------------------|
| 2009.02-2010.09 | 上海金纬机械制造有限公司任财务部职员 |
| 2010.10-2013.10 | 上海金纬机械制造有限公司任上海区域财务部副部长 |
| 2013.11-2015.11 | 上海金纬机械制造有限公司任常州区域财务部部长 |
| 2015.12-2016.10 | 无锡美尊网络科技有限公司任财务部经理 |
| 2016.11-至今 | 江苏新广联光电股份有限公司任财务经理（财务负责人） |

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 9 | 7 |
| 生产人员 | 56 | 47 |
| 销售人员 | 25 | 29 |
| 技术人员 | 30 | 22 |
| 财务人员 | 3 | 3 |
| 员工总计 | 123 | 108 |

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 3 | 3 |
| 本科 | 35 | 29 |
| 专科 | 39 | 37 |
| 专科以下 | 46 | 39 |
| 员工总计 | 123 | 108 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司承接的工程施工项目有所减少，因此工程技术及相关生产人员也有所减少，为拓展业务，公司加大了销售人才的引进，总体来说，员工总人数期末较期初有所减少。

公司根据《劳动法》和相关政策法规，与全员签订劳动合同，为员工支付的薪酬包括岗位工资、职务津贴、绩效工资以及奖金。公司根据国家有关法律法规和社会保险的相关政策，为员工缴纳五险一金。为吸引外部人才和保证员工的稳定性，公司每年会结合市场行情与公司实际，调整薪酬标准及结构。

公司充分尊重员工个人发展需要，每年根据年度培训计划，举办多场新人入职培训和公司内部专场培训，鼓励员工自我学习、相互学习、持续学习，既提升员工职业技能与专业素养，也增强了员工对公司的认同感与归属感。

截至报告期末，公司不存在需公司承担费用的离退休人员。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

| 姓名 | 岗位 | 期末普通股持股数量 |
|-----|---------|-----------|
| 华利生 | 副总经理 | 0 |
| 李首伦 | 研发部经理 | 0 |
| 郑勇闯 | 产品服务部经理 | 0 |

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

以上核心员工系挂牌时所认定的核心技术人员，报告期内，公司未认定核心员工。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 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 | (四) 1 | 11,550,156.74 | 2,069,077.67 |
| 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 | (四) 2、3 | 22,829,031.99 | 31,056,375.16 |
| 预付款项 | (四) 4 | 1,782,752.50 | 1,856,234.73 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | (四) 5 | 1,091,466.26 | 312,578.34 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (四) 6 | 34,929,333.98 | 35,956,449.11 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | (四) 7 | 10,374.94 | 165,395.56 |
| 流动资产合计 | | 72,193,116.41 | 71,416,110.57 |
| 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 | (四) 8 | 1,554,351.18 | 1,675,639.35 |
| 在建工程 | | | |

| | | | |
|------------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | (四) 9 | 80,068.50 | 9,094.12 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | (四) 10 | 355,519.70 | 509,046.84 |
| 递延所得税资产 | (四) 11 | 697,890.51 | 751,960.48 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,687,829.89 | 2,945,740.79 |
| 资产总计 | | 74,880,946.30 | 74,361,851.36 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | (四) 12 | | 15,000,000.00 |
| 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 | (四) 13、14 | 11,158,799.02 | 15,870,929.06 |
| 预收款项 | (四) 15 | 940,876.32 | 1,680,748.11 |
| 卖出回购金融资产 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | (四) 16 | 982,695.96 | 880,000.00 |
| 应交税费 | (四) 17 | 357,214.44 | 6,715.85 |
| 其他应付款 | (四) 19 | 18,434,891.41 | 151,588.13 |
| 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 | (四) 20 | 157,988.33 | |
| 流动负债合计 | | 32,032,465.48 | 33,589,981.15 |
| 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 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|-------|---------------|---------------|
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 0.00 | 0.00 |
| 负债合计 | | 32,032,465.48 | 33,589,981.15 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | （四）21 | 30,900,000.00 | 30,900,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | （四）22 | 899,203.10 | 899,203.10 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | （四）23 | 897,266.71 | 897,266.71 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | （四）24 | 10,152,011.01 | 8,075,400.40 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 42,848,480.82 | 40,771,870.21 |
| 少数股东权益 | | 0.00 | 0.00 |
| 所有者权益合计 | | 42,848,480.82 | 40,771,870.21 |
| 负债和所有者权益总计 | | 74,880,946.30 | 74,361,851.36 |

法定代表人：谢志坚

主管会计工作负责人：陈功

会计机构负责人：王建兵

（二） 利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|-------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 29,199,725.66 | 25,062,146.04 |
| 其中：营业收入 | （四）25 | 29,199,725.66 | 25,062,146.04 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 27,175,345.08 | 23,918,204.33 |
| 其中：营业成本 | （四）25 | 18,266,503.75 | 18,012,571.45 |
| 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 | （四）26 | 178,062.95 | 103,344.73 |
| 销售费用 | （四）27 | 4,263,564.63 | 2,748,921.47 |
| 管理费用 | （四）28 | 4,844,132.13 | 3,034,961.99 |
| 研发费用 | （四）29 | 3,341,330.57 | 2,141,891.57 |

| | | | |
|------------------------------------|--------|--------------|--------------|
| 财务费用 | (四) 30 | -16,451.92 | -1,595.47 |
| 资产减值损失 | (四) 31 | -360,466.46 | 20,000.16 |
| 加：其他收益 | (四) 32 | 473,288.84 | 413,867.00 |
| 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） | (四) 33 | | -29,701.41 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 2,497,669.42 | 1,528,107.30 |
| 加：营业外收入 | (四) 34 | 9,013.80 | 21,109.17 |
| 减：营业外支出 | (四) 35 | 0.18 | 0.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,506,683.04 | 1,549,216.47 |
| 减：所得税费用 | (四) 36 | 430,072.43 | 229,433.60 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,076,610.61 | 1,319,782.87 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| (一)按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润 | | 2,076,610.61 | 1,319,782.87 |
| 2.终止经营净利润 | | | |
| (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 | | 2,076,610.61 | 1,319,782.87 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |

| | | | |
|------------------|--|--------------|--------------|
| 七、综合收益总额 | | 2,076,610.61 | 1,319,782.87 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 2,076,610.61 | 1,319,782.87 |
| 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 | | 0.07 | 0.04 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.07 | 0.04 |

法定代表人：谢志坚

主管会计工作负责人：陈功

会计机构负责人：王建兵

(三) 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 | | 39,377,934.04 | 24,872,251.71 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (四) 37 (1) | 23,756,087.18 | 13,420,781.60 |
| 经营活动现金流入小计 | | 63,134,021.22 | 38,293,033.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 21,841,298.77 | 24,167,823.12 |
| 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 | | 5,015,636.73 | 4,773,810.21 |
| 支付的各项税费 | | 1,546,528.62 | 1,192,022.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (四) 37 (2) | 9,860,336.83 | 8,595,571.49 |
| 经营活动现金流出小计 | | 38,263,800.95 | 38,729,227.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 24,870,220.27 | -436,193.80 |
| 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 | | 0.00 | 55,060.00 |

| | | | |
|---------------------------|------------|----------------|-------------|
| 回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 0.00 | 55,060.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 16,826.00 | 10,764.00 |
| 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 | | 16,826.00 | 10,764.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -16,826.00 | 44,296.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | (四) 37 (3) | 15,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | (四) 37 (3) | 13,956.25 | |
| 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 | | 15,013,956.25 | 0.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -15,013,956.25 | 0.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 2,954.54 | -1,466.65 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 9,842,392.56 | -393,364.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,203,728.42 | 680,961.40 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 11,046,120.98 | 287,596.95 |

法定代表人：谢志坚

主管会计工作负责人：陈功

会计机构负责人：王建兵

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------------|-------|----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | √是 □否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | □是 √否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | □是 √否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | □是 √否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | □是 √否 | |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | □是 √否 | |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | □是 √否 | |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售 | □是 √否 | |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出 | √是 □否 | |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失 | □是 √否 | |
| 13. 是否存在预计负债 | □是 √否 | |

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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)。由于企业尚未执行新金融准则和新收入准则，公司按照企业会计准则和通知附件 1 的格式要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行了相应调整。本次财务报表格式的修订仅对财务报表项目列示产生影响，对公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。

2、 研究与开发支出

研发费用本期发生了 3,341,330.57 元，用于基于户外亮化 RDM 洗墙灯的研发、高棚灯的研发、健康教育照明系统研发及示范应用、消防应急照明的 LED 集成式面板灯的研发，将有助于公司未来的业务拓展。

二、 报表项目注释

（一） 公司基本情况

江苏新广联光电股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由江苏新广联绿色照明工程有限公司整体变更设立。江苏新广联绿色照明工程有限公司由江苏新广联传媒有限公司，于 2012 年 12 月 24 日在无锡市锡山工商行政管理局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为 91320200060163856J 的营业执照，注册资本 3,090 万元，股份总数 3,090 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2015 年 5 月 12 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属 LED 照明产品及照明工程的制造与服务行业。主要经营范围：城市照明工程、钢结构工程、装饰工程的施工；照明灯具、灯用电器附件的制造；LED 应用产品、照明器具的销售；照明节能的技术研发、技术推广、技术服务；半导体应用产品系统工程的安装、调试、维修；教学仪器设备的生产与销售；利用自有资产对外投资；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

产品及提供的劳务主要有：LED 灯具、合同能源管理项目、城市照明工程等。

本财务报表业经公司 2018 年 8 月 16 日二届八次董事会批准对外报出。

（二） 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、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以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

7、金融工具

(1). 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2). 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，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；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价

值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4). 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5). 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

A、表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

B、表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

8、 应收款项

(1). 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额 500.00 万元以上(含)或占应收款项账面余额 10% 以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1) 具体组合及坏账准备的计提方法

| | |
|----------------------|-------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

| | |
|-----------------------|-------------------|
| 江苏凤凰出版传媒集团合并范围内关联往来组合 | 余额百分比法 |
| 合并范围内关联往来组合 | 经测试未发生减值的，不计提坏账准备 |

2) 账龄分析法

| 账 龄 | 应收账款 计提比例 (%) | 其他应收款 计提比例 (%) |
|---------------|------------------|-------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 10 | 10 |
| 1-2 年 | 20 | 20 |
| 2-3 年 | 50 | 50 |
| 3-5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

3) 余额百分比法

| 组合名称 | 应收账款 计提比例 (%) | 其他应收款 计提比例 (%) |
|-----------------------|------------------|-------------------|
| 江苏凤凰出版传媒集团合并范围内关联往来组合 | 2 | 2 |

(3). 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

9、存货

(1). 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2). 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3). 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计

的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4). 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5). 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

10、 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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 | 年限平均法 | 20-35 | 3 | 2.77-4.85 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-5 | 3 | 19.4-32.33 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 10 | 3 | 9.7 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4 | 3 | 24.25 |

11、 在建工程

(1). 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2). 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

12、 借款费用

(1). 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2). 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：① 资产支出已经发生；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3). 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

13、无形资产

(1). 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2). 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-----|---------|
| 软件 | 5 |

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：1) 无法法律法规规定；2) 相关合同未规定年限；3) 无法参照其他单位类似无形资产的使用寿命且综合各方面因素无法合理确定。

(3). 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

14、部分长期资产减值

对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

15、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16、职工薪酬

(1). 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(2). 短期薪酬的会计处理方法

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。

(3). 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对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,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,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期末,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等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(4). 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,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。

(5). 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

17、 预计负债

(1). 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

(2). 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

18、 收入

(1). 收入确认原则

1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4) 建造合同

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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；若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。

②固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

③确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

④资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(2). 收入确认的具体方法

公司主要销售 LED 灯具、显示屏等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得出口报关单或提交客户，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

合同能源管理项目收入根据合同约定的收款方式及进度确认收入。照明工程及服务收入根据完工进度确认收入，其中完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定并获取客户的进度确认单。

19、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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。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，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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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). 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(4). 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

20、递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

(4). 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

21、 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

22、 关于会计政策与会计估计的变更

(1). 主要会计政策变更

报告期内，根据 2018 年 6 月 15 日财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般

企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，公司采用新的财务报表格式。

(2). 会计估计变更

报告期内，公司未发生会计估计变更事项。

(三) 税项

1、主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|---------|-------------|---------------|
| 增值税[注] | 销售货物或提供应税劳务 | 3%、6%、10%、16% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |

[注]：根据国家财政部、国税总局文件(财税 2018.32 号)，从 2018 年 5 月 1 日起将制造业等行业增值税税率从 17%将至 16%，将交通运输、建筑等行业从 11%降至 10%。

2、税收优惠

公司于 2016 年 11 月 30 日通过高新技术企业认证，证书编号为 GR201632000557，证书有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，本公司所得税税率减按 15%计缴。

(四) 财务报表主要项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要注释)除非特别指出，金额单位均为人民币元，期初指 2017 年 12 月 31 日，期末指 2018 年 6 月 30 日，上年同期指 2017 年 1 月至 6 月，本期指 2018 年 1 月至 6 月。

1、货币资金

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|--------------|
| 库存现金 | 215.37 | 243.37 |
| 银行存款 | 11,045,905.61 | 1,203,425.05 |
| 其他货币资金[注] | 504,035.76 | 865,409.25 |
| 合 计 | 11,550,156.74 | 2,069,077.67 |

[注] 其他货币资金均系使用受限制的工程履约保证金

2、应收票据

(1) 分类情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| | | |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 2,207,062.56 | 690,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 2,207,062.56 | 690,000.00 |

注：本期期末应收票据比期初增加 219.86%，主要是因为本期收到的大额承兑质押给银行开具了小额应付银行承兑汇票，在资产负债表日尚未到期。

(2) 期末应收票据的质押情况

| | | |
|--------|--------------|------|
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
| 银行承兑汇票 | 2,107,062.56 | 0.00 |
| 合 计 | 2,107,062.56 | 0.00 |

(3) 期末已背书或已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

| | | |
|--------|------------|-----------|
| 项 目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑汇票 | 950,000.00 | 0.00 |
| 合 计 | 950,000.00 | 0.00 |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3、应收账款

(1) 分类情况

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 25,006,577.72 | 100.00 | 4,384,608.29 | 17.53 | 20,621,969.43 |
| 其中：账龄组合 | 22,804,329.74 | 91.19 | 4,340,563.33 | 19.03 | 18,463,766.41 |
| 江苏凤凰出版传媒集团合并范围内关联往来组合 | 2,202,247.98 | 8.81 | 44,044.96 | 2.00 | 2,158,203.02 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 25,006,577.72 | 100.00 | 4,384,608.29 | 17.53 | 20,621,969.43 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | |
|-----|------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |

| | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 35,257,086.99 | 100.00 | 4,890,711.83 | 13.87 | 30,366,375.16 |
| 其中：账龄组合 | 30,320,789.63 | 86.00 | 4,791,985.88 | 15.80 | 25,528,803.75 |
| 江苏凤凰出版传媒集团合并范围内关联往来组合 | 4,936,297.36 | 14.00 | 98,725.95 | 2.00 | 4,837,571.41 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合计 | 35,257,086.99 | 100.00 | 4,890,711.83 | 13.87 | 30,366,375.16 |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 16,715,854.48 | 1,671,585.45 | 10.00 |
| 1-2年 | 2,088,487.67 | 417,697.53 | 20.00 |
| 2-3年 | 3,162,365.75 | 1,581,182.88 | 50.00 |
| 3-5年 | 837,621.84 | 670,097.47 | 80.00 |
| 小计 | 22,804,329.74 | 4,340,563.33 | 19.03 |

(3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称 | 期末数 | | |
|-----------------------|--------------|-----------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 江苏凤凰出版传媒集团合并范围内关联往来组合 | 2,202,247.98 | 44,044.96 | 2.00 |
| 小计 | 2,202,247.98 | 44,044.96 | 2.00 |

(4) 本期冲销坏账准备 506,103.54 元，无应收账款核销。

(5) 按欠款方式归集的期末应收账款余额前五名情况

| 项目 | 与本公司关系 | 2018年6月30日金额 | 账龄 | 占应收账款总额比例(%) | 计提的坏账准备的期末余额 |
|----------------|--------|--------------|------|--------------|--------------|
| 北京中鼎立天电子科技有限公司 | 非关联方 | 3,854,946.30 | 1年以内 | 15.42 | 385,494.63 |
| 中信地产珠海投资有限公司 | 非关联方 | 1,977,499.53 | 1年以内 | 7.91 | 197,749.95 |
| 盐城凤凰地产有限公司 | 关联方 | 1,312,711.04 | 1-2年 | 5.25 | 26,254.22 |
| 苏州苏网建设工程有限公司 | 非关联方 | 905,357.15 | 1年以内 | 3.62 | 90,535.72 |

| 项目 | 与本公司关系 | 2018年6月30日 金额 | 账龄 | 占应收账款 总额比例(%) | 计提的坏账 准备的期末 余额 |
|-------------|--------|------------------|---|------------------|----------------------|
| 大冶特殊钢股份有限公司 | 非关联方 | 858,230.25 | 1年内 770,006.34 、1-2年 88,223.91 | 3.43 | 94,645.42 |
| 合计 | | 8,908,744.27 | | 35.63 | 794,679.93 |

4、预付账款

(1) 账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------|--------------|-------|------|--------------|--------------|--------|------|--------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 1,323,191.17 | 74.22 | | 1,323,191.17 | 1,316,241.63 | 70.91 | | 1,316,241.63 |
| 1-2年 | 188,004.00 | 10.55 | | 188,004.00 | 490,229.92 | 26.41 | | 490,229.92 |
| 2-3年 | 262,325.33 | 14.71 | | 262,325.33 | 29,297.53 | 1.58 | | 29,297.53 |
| 3年以上 | 9,232.00 | 0.52 | | 9,232.00 | 20,465.65 | 1.10 | | 20,465.65 |
| 合计 | 1,782,752.50 | 100 | | 1,782,752.50 | 1,856,234.73 | 100.00 | | 1,856,234.73 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 往来单位名称 | 与本公司关系 | 2018年6月30 日金额 | 账龄 | 占预付账款总 额的比例(%) |
|----------------|--------|------------------|------|-------------------|
| 无锡精创广告传媒有限公司 | 非关联方 | 627,682.83 | 1年以内 | 35.21 |
| 上海恬伊装饰设计工程有限公司 | 非关联方 | 200,970.93 | 1-2年 | 11.27 |
| 成都斯特林制冷设备有限公司 | 非关联方 | 146,200.00 | 1年以内 | 8.20 |
| 常州德璞锦辰照明科技有限公司 | 非关联方 | 80,585.00 | 1年以内 | 4.52 |
| 江门市敏华电器有限公司 | 非关联方 | 66,600.00 | 1年以内 | 3.74 |
| 合计 | | 1,122,038.76 | | 62.94 |

上述预付账款的前5名均为公司的供应商。

(3) 期末无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末预付账款中无外币余额。

5、其他应收款

(1) 分类情况

| 种类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|----|------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |

| | | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|------------|-------|--------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,247,740.29 | 100.00 | 156,274.03 | 12.52 | 1,091,466.26 |
| 其中：账龄组合 | 1,247,740.29 | 100.00 | 156,274.03 | 12.52 | 1,091,466.26 |
| 江苏凤凰出版传媒集团合并范围内关联往来组合 | | | | | |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合计 | 1,247,740.29 | 100.00 | 156,274.03 | 12.52 | 1,091,466.26 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|------------|--------|-----------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 348,642.60 | 100.00 | 36,064.26 | 10.34 | 312,578.34 |
| 其中：账龄组合 | 348,642.60 | 100.00 | 36,064.26 | 10.34 | 312,578.34 |
| 江苏凤凰出版传媒集团合并范围内关联往来组合 | | | | | |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合计 | 348,642.60 | 100.00 | 36,064.26 | 10.34 | 312,578.34 |

注：本期期末其他应收款比期初增加 257.89%，主要是员工备用金的增加。

(2) 账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | |
|-------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 1,142,740.29 | 114,274.03 | 10 |
| 1-2 年 | 35,000.00 | 7,000.00 | 20 |
| 2-3 年 | 70,000.00 | 35,000.00 | 50 |
| 小计 | 1,247,740.29 | 156,274.03 | 12.52 |

(3) 本期计提坏账准备 120,209.77 元，无其他应收账款核销。

(4) 按欠款方式归集的期末其他应收款余额前五名情况

1) 期末数

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 | 是否为关联方 |
|--------------------|-------|------------|-------|----------------|-----------|--------|
| 陈功 | 备用金 | 360,000.00 | 1 年以内 | 28.85 | 36,000.00 | 是 |
| 王建明 | 备用金 | 245,400.00 | 1 年以内 | 19.67 | 24,540.00 | 否 |
| 赵静 | 备用金 | 159,570.00 | 1 年以内 | 12.79 | 15,957.00 | 是 |
| 北京江河幕墙系统工程有 限公司 | 投标保证金 | 100,000.00 | 1 年以内 | 8.01 | 10,000.00 | 否 |
| 张婕 | 备用金 | 97,870.29 | 1 年以内 | 7.84 | 9,787.03 | 否 |
| 小 计 | | 962,840.29 | | 77.17 | 96,284.03 | |

2) 期初数

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 | 是否为关联方 |
|---------------------------|-------|------------|-------|----------------|-----------|--------|
| 北京江河幕墙系 统工程有限公司 | 投标保证金 | 100,000.00 | 1 年以内 | 28.68 | 10,000.00 | 否 |
| 湖北新冶钢有限 公司 | 投标保证金 | 70,000.00 | 1-2 年 | 20.08 | 14,000.00 | 否 |
| 山东新华书店集 团有限公司枣庄 分公司 | 履约保证金 | 33,142.60 | 1 年以内 | 9.51 | 3,314.26 | 否 |
| 湖北省成套招标 股份有限公司 | 投标保证金 | 30,000.00 | 1 年以内 | 8.60 | 3,000.00 | 否 |
| 无锡市锡山区鹅 湖镇人民政府 | 投标保证金 | 30,000.00 | 1 年以内 | 8.60 | 3,000.00 | 否 |
| 小 计 | | 263,142.60 | | 75.47 | 33,314.26 | |

(4) 期末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

6、存货

(1) 分类情况

| 项 目 | 期末数 | | |
|------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 8,354,720.13 | 77,334.31 | 8,277,385.82 |
| 在产品 | 661,865.99 | | 661,865.99 |
| 库存商品 | 4,409,913.48 | 34,386.79 | 4,375,526.69 |
| 发出商品 | 16,767,224.20 | | 16,767,224.20 |
| 工程施工 | 4,847,331.28 | | 4,847,331.28 |
| 合 计 | 35,041,055.08 | 111,721.10 | 34,929,333.98 |

续上表

| 项 目 | 期初数 | | |
|------|---------------|-----------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 6,696,916.83 | 67,348.90 | 6,629,567.93 |
| 在产品 | 218,584.09 | | 218,584.09 |
| 库存商品 | 2,868,839.63 | 18,944.89 | 2,849,894.74 |
| 发出商品 | 22,831,300.34 | | 22,831,300.34 |
| 工程施工 | 3,427,102.01 | | 3,427,102.01 |
| 合 计 | 36,042,742.90 | 86,293.79 | 35,956,449.11 |

(2) 存货跌价准备

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|------|-----------|-----------|----|----------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 67,348.90 | 14,295.45 | | 4,310.04 | | 77,334.31 |
| 库存商品 | 18,944.89 | 16,784.30 | | 1,342.40 | | 34,386.79 |
| 小 计 | 86,293.79 | 31,079.75 | | 5,652.44 | | 111,721.10 |

(3) 存货期末余额无借款费用资本化金额。

(4) 本公司无用于债务担保的存货。

7、其他流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----------|------------|
| 待抵扣进项税 | 10,374.94 | 18,352.76 |
| 待抵扣所得税 | 0.00 | 147,042.80 |
| 合 计 | 10,374.94 | 165,395.56 |

8、固定资产及累计折旧

(1) 分类情况

| 项 目 | 通用设备 | 专用设备 | 合 计 |
|-----------|------------|--------------|--------------|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 445,312.68 | 2,374,497.45 | 2,819,810.13 |
| 本期增加金额 | 33,710.79 | 5,689.65 | 39,400.44 |
| 1) 购置 | 33,710.79 | 5,689.65 | 39,400.44 |
| 2) 在建工程转入 | | | |
| 本期减少金额 | | | |
| 1) 处置或报废 | | | |
| 期末数 | 479,023.47 | 2,380,187.10 | 2,859,210.57 |
| 累计折旧 | | | |
| 期初数 | 300,033.14 | 844,137.64 | 1,144,170.78 |
| 本期增加金额 | 42,451.52 | 118,237.09 | 160,688.61 |
| 1) 计提 | | | |
| 本期减少金额 | | | |
| 1) 处置或报废 | | | |

| | | | |
|----------|------------|--------------|--------------|
| 期末数 | 342,484.66 | 962,374.73 | 1,304,859.39 |
| 减值准备 | | | |
| 期初数 | | | |
| 本期增加金额 | | | |
| 1) 计提 | | | |
| 本期减少金额 | | | |
| 1) 处置或报废 | | | |
| 期末数 | | | |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 136,538.81 | 1,417,812.37 | 1,554,351.18 |
| 期初账面价值 | 145,279.54 | 1,530,359.81 | 1,675,639.35 |

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 公司无未办妥产权证书的固定资产。

9、无形资产

(1) 分类情况

| 项 目 | 软件 | 合 计 |
|-----------|------------|------------|
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 28,717.95 | 28,717.95 |
| 本期增加金额 | 82,051.28 | 82,051.28 |
| 1) 购置 | 82,051.28 | 82,051.28 |
| 2) 内部研发 | | |
| 3) 企业合并增加 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 1) 处置 | | |
| 期末数 | 110,769.23 | 110,769.23 |
| 累计摊销 | | |
| 期初数 | 19,623.83 | 19,623.83 |
| 本期增加金额 | 11,076.90 | 11,076.90 |
| 1) 计提 | 11,076.90 | 11,076.90 |
| 本期减少金额 | | |
| 1) 处置 | | |
| 期末数 | 30,700.73 | 30,700.73 |
| 减值准备 | | |
| 期初数 | | |
| 本期增加金额 | | |
| 1) 计提 | | |
| 本期减少金额 | | |

| | | |
|--------|-----------|-----------|
| 1) 处置 | | |
| 期末数 | | |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 80,068.50 | 80,068.50 |
| 期初账面价值 | 9,094.12 | 9,094.12 |

注：本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。本期因技术人员绘制图形需要购入无形资产原值为 82051.28 元的中望机械版 CAD V2018 软件的使用权。

(2) 公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

10、长期待摊费用

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|-----|------------|------|------------|------|------------|
| 装修费 | 370,222.61 | | 62,726.78 | | 307,495.83 |
| 其他 | 138,824.23 | | 87,800.36 | | 51,023.87 |
| 合 计 | 509,046.84 | | 150,527.14 | | 358,519.70 |

11、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

| 项 目 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 4,540,882.32 | 681,132.35 | 4,926,776.09 | 739,016.41 |
| 存货跌价准备 | 111,721.10 | 16,758.17 | 86,293.79 | 12,944.07 |
| 合 计 | 4,652,603.42 | 697,890.51 | 5,013,069.88 | 751,960.48 |

12、短期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|---------------|
| 保证借款 | | 15,000,000.00 |
| 合 计 | | 15,000,000.00 |

注：2017 年 12 月因流动资金周转的需要向江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司借款，于 2018 年 1 月 3 日归还。

13、应付票据

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|-----|
| 银行承兑汇票 | 3,593,840.00 | |
| 合 计 | 3,593,840.00 | |

注：应付票据为应收银行承兑汇票质押开具。

14、应付账款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|---------------|
| 应付材料款 | 7,564,775.02 | 15,870,745.06 |

| | | |
|---------|--------------|---------------|
| 应付费用类款项 | 184.00 | 184.00 |
| 合计 | 7,564,959.02 | 15,870,929.06 |

注：期末应付账款较期初降低了 37.77%，系年初支付应付账款而报告期内采购量较少。

15、预收账款

(1) 分类情况

| | | |
|------|------------|--------------|
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 预收货款 | 940,876.32 | 1,680,748.11 |
| 合计 | 940,876.32 | 1,680,748.11 |

注：本期期末预收账款余额比期初减少了 44.02%，主要原因是期初的预收款订单已发货并确认了收入，而本期收取预收款且尚处于发货阶段的订单较少。

(3) 预收账款金额前五名单位情况

| 往来单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占预收账款总额的比例(%) |
|-------------------|--------|------------|-------|---------------|
| 中建安装工程有限公司 | 非关联方 | 450,000.00 | 1 年以内 | 47.83 |
| 山东新华书店集团有限公司枣庄分公司 | 非关联方 | 203,000.00 | 1 年以内 | 21.58 |
| 江苏聚和明泰发展有限公司 | 非关联方 | 77,085.00 | 1 年以内 | 8.19 |
| 黄镓茂 | 非关联方 | 34,657.60 | 1 年以内 | 3.68 |
| 武汉新研建筑开发有限公司 | 非关联方 | 30,000.00 | 1 年以内 | 3.19 |
| 合计 | | 794,742.60 | | 84.47 |

(4) 期末预收账款为预收客户的购货款项。

(5) 公司无建造合同形成的已完工未结算的资产。

16、应付职工薪酬

(1) 明细情况

| | | | | |
|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 短期薪酬 | 880,000.00 | 4,687,265.56 | 4,584,569.60 | 982,695.96 |
| 离职后福利—设定提存计划 | | 477,154.04 | 477,154.04 | |
| 合计 | 880,000.00 | 5,164,419.60 | 5,061,723.64 | 982,695.96 |

(2) 短期薪酬明细情况

| | | | | |
|-------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 880,000.00 | 4,210,691.22 | 4,107,995.26 | 982,695.96 |
| 职工福利费 | | 39,624.00 | 39,624.00 | |
| 社会保险费 | | 251,192.17 | 251,192.17 | |
| 其中：医疗保险费 | | 195,265.25 | 195,265.25 | |
| 工伤保险费 | | 36,234.93 | 36,234.93 | |

| | | | | |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 生育保险费 | | 19,691.99 | 19,691.99 | |
| 住房公积金 | | 185,564.00 | 185,564.00 | |
| 工会经费 | | 0.00 | 0.00 | |
| 职工教育经费 | | 194.17 | 194.17 | |
| 小 计 | 880,000.00 | 4,687,265.56 | 4,584,569.60 | 982,695.96 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|------------|------------|-----|
| 基本养老保险 | 464,813.14 | 464,813.14 | 866,867.94 | |
| 失业保险费 | 12,340.90 | 12,340.90 | 33,817.30 | |
| 小 计 | 477,154.04 | 477,154.04 | 900,685.24 | |

17、应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|------------|----------|
| 应交企业所得税 | 219,066.80 | 6,507.95 |
| 应交个人所得税 | 6,933.37 | |
| 城市维护建设税 | 8,148.32 | |
| 应交印花税 | 841.10 | 207.90 |
| 未交增值税 | 116,404.62 | |
| 应交教育费附加 | 3,492.14 | |
| 应交地方教育费附加 | 2,328.09 | |
| 合 计 | 357,214.44 | 6,715.85 |

18、应付利息

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----|-----------|
| 短期借款应付利息 | | 11,962.50 |
| 合 计 | | 11,962.50 |

19、其他应付款

(1) 账龄分析

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|------------|
| 押金保证金 | 180,165.40 | 15,000.00 |
| 拆借款 | 16,012,457.27 | |
| 应付暂收款 | 1,875,948.74 | 124,625.63 |
| 合 计 | 18,068,571.41 | 139,625.63 |

注：期末其他应付款增加主要是向母公司江苏新广联科技股份有限公司短期拆借款所致。

20、其他流动负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------|-----|
| 待转销项税额 | 157,988.33 | - |
| 合 计 | 157,988.33 | - |

21、股本

| 项 目 | 期初数 | 本期增减变动（减少以“—”表示） | | | | | 期末数 |
|------|---------------|------------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 30,900,000.00 | | | | | | 30,900,000.00 |

22、资本公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 资本溢价 | 360,000.00 | | | 360,000.00 |
| 其他资本公积 | 539,203.10 | | | 539,203.10 |
| 合 计 | 899,203.10 | | | 899,203.10 |

23、盈余公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 897,266.71 | | | 897,266.71 |
| 合 计 | 897,266.71 | | | 897,266.71 |

[注]按照净利润的 10%计提法定盈余公积，本期未予计提。

24、未分配利润

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 8,075,400.40 | 5,978,731.56 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后年初未分配利润 | 8,075,400.40 | 5,978,731.56 |
| 加：本期净利润 | 2,076,610.61 | 2,329,632.04 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 232,963.20 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 10,152,011.01 | 8,075,400.40 |

25、营业收入、营业成本**(1) 分类情况**

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 29,198,718.68 | 18,266,503.75 | 25,058,690.62 | 18,012,571.45 |
| 其他业务收入 | 1,006.98 | | 3,455.42 | |
| 合 计 | 29,199,725.66 | 18,266,503.75 | 25,062,146.04 | 18,012,571.45 |

(2) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上年同期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 灯具销售 | 18,956,191.68 | 11,616,227.20 | 12,990,109.62 | 9,171,225.47 |

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上年同期发生额 | |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 安装工程 | 5,438,569.97 | 3,051,945.57 | 5,795,218.30 | 4,013,351.70 |
| LED 显示屏 | 3,985,029.85 | 2,837,555.87 | 6,127,749.51 | 4,804,641.15 |
| 其他 | 818,927.18 | 760,775.11 | 145,613.19 | 23,353.13 |
| 合计 | 29,198,718.68 | 18,266,503.75 | 25,058,690.62 | 18,012,571.45 |

[注]本年灯具产品收入增加是因为公司将此类产品作为市场开拓的重点，LED 显示屏产品的收入的减少是教育领域的触控显示一体机订单不稳定造成的，而本期安装工程类产品成本较上年同时少，系本期结算的工程项目毛利率高于去年同期。

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) | 是否存在关联关系 |
|------------------|---------------|-----------------|----------|
| 北京中鼎立天电子科技发展有限公司 | 10,243,645.10 | 35.08 | 否 |
| 江苏凤凰出版传媒股份有限公司 | 1,783,509.50 | 6.11 | 是 |
| 北京富润成照明系统工程有限公司 | 1,173,018.96 | 4.02 | 否 |
| 江阴兴澄特种钢铁有限公司 | 1,112,765.38 | 3.81 | 否 |
| 苏州苏网建设工程有限公司 | 1,085,907.34 | 3.72 | 否 |
| 合计 | 15,398,846.28 | 52.74 | - |

26、税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 100,069.27 | 56,511.10 |
| 教育费附加 | 42,886.82 | 24,253.34 |
| 地方教育费附加 | 28,573.36 | 16,168.92 |
| 印花税 | 6,533.50 | 6,411.37 |
| 合计 | 178,062.95 | 103,344.73 |

27、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,595,909.78 | 1,187,410.08 |
| 通讯费 | 25,965.97 | 18,562.79 |
| 办公费 | 54,539.79 | 182,995.36 |
| 差旅费 | 420,252.49 | 418,633.57 |
| 修理费 | 4,579.19 | 60.00 |
| 业务招待费 | 264,083.34 | 329,433.64 |
| 宣传及市场开发费 | 1,337,936.23 | 339,949.88 |
| 折旧摊销费 | 12,506.86 | 13,597.50 |
| 运杂费 | 317,720.22 | 220,514.65 |
| 房租费 | 32,000.00 | 30,870.00 |
| 试验检验费 | | 412.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 招标代理费 | 196,070.76 | 5,947.00 |
| 其他 | 2,000.00 | 535.00 |
| 合计 | 4,263,564.63 | 2,748,921.47 |

[注]销售费用本期比上年同期增加了 55.10%，主要是随着业务规模的增长，人员工资、运杂费、招标代理费、宣传及市场开发费增加。其中人员工资、宣传及市场开发费增加主要是为了加大灯具市场及教育装备市场的开拓，运杂费的增加是因为上半年发往承接的多为外省业务，物流及搬运用有所增加。

28、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|--------|--------------|------------|
| 职工薪酬 | 1,118,985.41 | 525,111.32 |
| 办公费 | 90,701.98 | 68,339.25 |
| 差旅费 | 12,197.50 | 23,680.05 |
| 租赁费 | 10,340.34 | 10,030.56 |
| 业务招待费 | 29,047.86 | 29,346.30 |
| 折旧摊销费 | 12,244.50 | 7,564.67 |
| 中介机构费用 | 210,185.96 | 131,523.90 |
| 其他 | 12,892.29 | 91,287.92 |
| 财产保险费 | 6,205.72 | 6,186.45 |
| 合计 | 1,502,801.56 | 893,070.42 |

[注]管理费用本期比上年同期上升了 68.27%，主要是根据绩效考核计提的职工薪酬增加所致。

29、研发支出

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 直接投入 | 896,507.50 | 764,085.60 |
| 工资 | 1,884,100.74 | 967,158.20 |
| 折旧费及长期待摊费 | 56,704.82 | 56,814.35 |
| 装备调试费 | 83,773.59 | |
| 其他费用 | 415,809.96 | 353,833.42 |
| 设计费用 | 4,433.96 | |
| 合计： | 3,341,330.57 | 2,141,891.57 |

[注]研发支出本期比上年同期上升了 56.00%，主要是研发工资投入增加所致。

30、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|------------------|-----------|-----------|
| 利息支出 | 9,580.62 | - |
| 减:利息收入 | 31,268.22 | 10,439.82 |
| 汇兑损失(净收益以“-”号填列) | -1,649.63 | 1,466.65 |

| | | |
|---------|------------|-----------|
| 金融机构手续费 | 39,789.15 | 7,377.70 |
| 合计 | -16,451.92 | -1,595.47 |

[注]财务费用本期比上年同期减少了 931.16%，主要是利息收入的增加所致。

31、资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|-------------|--------------|
| 坏账损失 | -385,893.77 | 20,000.16 |
| 存货跌价损失 | 25,427.31 | |
| 合 计 | -360,466.46 | 1,042,360.81 |

[注]资产减值损失同比减少 134.58%，主要是期末应收和其他应收账款余额较期初的变动较大。

32、其他收益

(1) 分类

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|------|------------|------------|---------------|
| 政府补助 | 473,288.84 | 413,867.00 | 579,867.00 |
| 合 计 | 473,288.84 | 413,867.00 | 579,867.00 |

(2) 政府补助明细情况

2018 年上半年度

| 拨款单位 | 金额 | 扶持项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|------------|-----------------------|-------------|
| 锡山经济技术开发区财政局 | 15,500.00 | 专利补贴(2017年无锡市第二批专利补助) | 与收益相关 |
| 锡山经济技术开发区财政局 | 100,000.00 | 工业发展扶持资金 | 与收益相关 |
| 锡山经济技术开发区财政局 | 300,000.00 | 工业发展扶持资金 | 与收益相关 |
| 锡山经济技术开发区财政局 | 50,500.00 | 2017年开发区科技经费 | 与收益相关 |
| 锡山经济技术开发区财政局 | 7,288.84 | 代扣代缴个人所得税手续费 | 与收益相关 |
| 合计 | 473,288.84 | | |

33、资产处置收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------------------|-----|------------|---------------|
| 固定资产处置收益（净损失以“-”填列） | | -29,701.41 | |
| 合 计 | | -29,701.41 | |

34、营业外收入

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------|----------|-----------|---------------|
| 债务重组利得 | | | |
| 罚没收入 | 8,942.00 | 20,915.00 | 8,942.00 |
| 其他 | 71.80 | 194.17 | 71.80 |
| 合 计 | 9,013.80 | 21,109.17 | 9,013.80 |

35、营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|----|-------|---------|
| 其他 | 0.18 | |
| 合计 | 0.18 | |

36、所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 本期所得税费用 | 376,002.46 | 232,433.63 |
| 递延所得税费用 | 54,069.97 | -3,000.03 |
| 合计 | 430,072.43 | 229,433.60 |

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额 | 2,506,683.04 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 376,002.46 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 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 | 54,069.97 |
| 研发费用加计扣除的影响 | |
| 所得税费用 | 430,072.43 |

37、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 银行存款利息 | 31,268.22 | 10,349.82 |
| 保证金、押金 | 1,517,527.10 | 826,915.34 |
| 关联方短期拆借款 | 20,500,000.00 | 11,600,000.00 |
| 政府补助 | 473,288.84 | 413,867.00 |
| 其他 | 1,234,003.02 | 569,649.44 |
| 合计 | 23,756,087.18 | 13,420,781.60 |

注：本期收到其他与经营活动有关的现金比上年同期大幅增加，主要是因为向母公司江苏新广联科技股份有限公司短期拆借款大幅增加，此外，随着业务规模增加，保证金及押金相应增加。

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 各项费用 | 1,805,749.40 | 2,048,473.30 |
| 保证金、押金 | 632,914.50 | 1,179,000.00 |
| 其他往来变动款 | 7,421,672.93 | 5,368,098.19 |
| 合计 | 9,860,336.83 | 8,595,571.49 |

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------|---------------|-------|
| 偿还债务-江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司 | 15,000,000.00 | |
| 偿付利息支付的现金 | 13,956.25 | |
| 合 计 | 15,013,956.25 | |

38、现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 一、将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 净利润 | 2,076,610.61 | 1,319,782.87 |
| 加：资产减值准备 | -360,466.46 | 20,000.16 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 160,688.61 | 162,549.43 |
| 无形资产摊销 | 11,076.90 | 2,871.78 |
| 长期待摊费用摊销 | 153,527.14 | 138,248.55 |
| 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） | | 29,701.41 |
| 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） | -16,451.92 | -1,595.47 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 54,069.97 | -3,000.03 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 1,027,115.13 | -2,249,462.44 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 12,061,431.79 | -4,115,231.29 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 9,702,618.50 | 4,259,941.23 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,870,220.27 | -436,193.80 |
| 二、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 | | |
| 三、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 11,046,120.98 | 287,596.95 |
| 减：现金的期初余额 | 1,203,728.42 | 680,961.40 |
| 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 | 9,842,392.56 | -393,364.45 |

39、现金及现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、现金 | 11,046,120.98 | 1,203,668.42 |
| 其中：库存现金 | 215.37 | 243.37 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 11,045,905.61 | 1,203,425.05 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 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、现金及现金等价物余额 | 11,046,120.98 | 1,203,668.42 |

（五）与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的银行存款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元的银行存款于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。截止 2018 年 6 月 30 日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

| 项目 | 资产 | | 负债 | |
|------|-----------|-----------|------|------|
| | 期末余额 | 期初余额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 美元存款 | 17,488.11 | 12,178.46 | - | - |

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

| 本年利润增加/减少 | 美元影响 | |
|-----------|-----------|---------|
| | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
| 人民币贬值 | -5,785.59 | - |
| 人民币升值 | 5,785.59 | - |

2、信用风险

2018 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一

方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无逾期未减值的金融资产。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的与金融工具相关的风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

（六）关联方关系及其交易事项

1、本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 注册资本 (万元) | 母公司对本 公司的持股 比例 | 母公司对本 公司的表决 权比例 | 统一社会征 信代码 |
|-------------------|------------|--------|--------------|----------------------|-----------------------|------------------------|
| 江苏新广联科技股 份有限公司 | 股份有限 公司 | 江苏省无锡市 | 31,500.00 | 87.38% | 87.38% | 9132020013479 6825N |

2、本公司的其他关联方情况

| 关联方名称 | 与本公司的关系 | 统一社会征信代码 |
|-----------------|----------------|--------------------|
| 东莞市星光恒辉光电科技有限公司 | 同一母公司 | 91441900068566588U |
| 江苏新广联半导体有限公司 | 同一母公司 | 91320205313772431W |
| 中信环境投资集团有限公司 | 持有本公司 9.71%的股权 | 91110000675702676C |
| 江苏凤凰数据有限公司 | 同一实际控制人 | 913201065935389803 |
| 江苏凤凰国际文化中心 | 同一实际控制人 | 913200007849507755 |
| 江苏凤凰出版传媒股份有限公司 | 同一实际控制人 | 91320000134752179A |
| 苏州凤凰投资管理有限公司 | 同一实际控制人 | 91320594582310374Q |
| 江苏凤凰新华印务有限公司 | 同一实际控制人 | 913200005794792928 |
| 南通凤凰置业有限公司 | 同一实际控制人 | 913206005537605442 |

| | | |
|---------------------|---------|--------------------|
| 四川凤凰酒类销售有限公司 | 同一实际控制人 | 91510683098559565A |
| 盐城凤凰地产有限公司 | 同一实际控制人 | 913209135911770180 |
| 江苏凤凰数字传媒有限公司 | 同一实际控制人 | 91320000675494387D |
| 江苏凤凰广告传媒有限公司 | 同一实际控制人 | 91320000066260606R |
| 徐州新华书店有限责任公司 | 同一实际控制人 | 91320300669620543G |
| 泰兴市凤凰地产有限公司 | 同一实际控制人 | 91321283087986457U |
| 镇江凤凰文化地产有限公司 | 同一实际控制人 | 913211000799022928 |
| 合肥凤凰文化地产有限公司 | 同一实际控制人 | 91340100057018834H |
| 江苏凤凰新华书店集团有限公司 | 同一实际控制人 | 91320192751281683B |
| 东台新华书店有限责任公司 | 同一实际控制人 | 913209816689995207 |
| 江苏凤凰新华书店集团有限公司徐州分公司 | 同一实际控制人 | 91320311MA1T60N47Y |
| 江苏凤凰新华书店集团有限公司昆山分公司 | 同一实际控制人 | 91320583MA1T6RKX96 |
| 江苏凤凰新华书店集团有限公司无锡分公司 | 同一实际控制人 | 91320200MA1T68QT28 |
| 江苏凤凰新华书店集团有限公司姜堰分公司 | 同一实际控制人 | 91321204MA1T5MH27K |

注：公司的实际控制人为江苏省人民政府，江苏凤凰出版传媒集团为公司控股股东科技股份的控股股东，从谨慎出发，公司将凤凰集团控制的除科技股份及其下属企业以外的企业与公司发生的交易认定为关联交易，从而将相关企业认定为关联方。

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①从关联方采购商品（货物）

| 关联方名称 | 业务内容 | 本期发生额 | 上年同期发生额 | 定价政策 |
|-----------------|---------------|------------|------------|------|
| 江苏新广联科技股份有限公司 | 采购产品 | 5,922.41 | 50,598.29 | 市场价 |
| 江苏新广联科技股份有限公司 | 采购原材料 | | 72,294.01 | 市场价 |
| 江苏新广联科技股份有限公司 | 水电费 | 124,756.94 | 49,208.30 | 市场价 |
| 江苏新广联科技股份有限公司 | 采购酒 | 71,684.00 | 81,312.00 | 市场价 |
| 东莞市星光恒辉光电科技有限公司 | 采购原材料 | | 184,615.38 | 市场价 |
| 四川凤凰酒类销售有限公司 | 采购原材料 | | 4,824.00 | 市场价 |
| 江苏凤凰国际文化中心 | 接受服务（工程现场管理费） | | 209,706.29 | 市场价 |
| 江苏凤凰数据有限公司 | 接受服务（服务器租赁费） | 36,680.28 | 23,207.55 | 市场价 |
| 合计 | | 239,043.63 | 675,765.82 | |

②向关联方销售商品（货物）

| 关联方名称 | 业务内容 | 本期发生额 | 上年同期发生额 | 定价政策 |
|---------------|-------|------------|------------|------|
| 江苏新广联科技股份有限公司 | 销售灯具 | 118,604.99 | 4,503.25 | 市场价 |
| 中信环境投资集团有限公司 | 销售灯具 | | 159,230.76 | 市场价 |
| 江苏凤凰国际文化中心 | 销售显示屏 | | 704,686.29 | 市场价 |

| | | | | |
|---------------------|-------|--------------|--------------|-----|
| 江苏凤凰国际文化中心 | 销售灯具 | | 4,786.32 | 市场价 |
| 江苏凤凰出版传媒股份有限公司 | 安装工程 | 926,013.66 | 1,643,805.65 | 市场价 |
| 江苏凤凰出版传媒股份有限公司 | 销售灯具 | 677,442.53 | -19,423.52 | 市场价 |
| 江苏凤凰出版传媒股份有限公司 | 销售显示屏 | 180,053.12 | 504,621.63 | 市场价 |
| 江苏凤凰新华印务有限公司 | 销售灯具 | | 531,794.8 | 市场价 |
| 江苏凤凰数字传媒有限公司 | 销售显示屏 | | 2,698,051.40 | 市场价 |
| 徐州新华书店有限责任公司 | 销售灯具 | | 3,897.44 | 市场价 |
| 南通凤凰置业有限公司 | 安装工程 | | 26,397.35 | 市场价 |
| 盐城凤凰地产有限公司 | 安装工程 | 602,634.14 | 729,514.11 | 市场价 |
| 江苏新广联半导体有限公司 | 销售灯具 | 5,081.90 | 3,200.01 | 市场价 |
| 东莞市星光恒辉光电科技有限公司 | 销售灯具 | | 333.33 | 市场价 |
| 江苏凤凰广告传媒有限公司 | 维修费 | 1,538.46 | 2,136.75 | 市场价 |
| 苏州凤凰投资管理有限公司 | 安装工程 | 189,729.73 | 17,653.08 | 市场价 |
| 泰兴市凤凰地产有限公司 | 销售灯具 | 219,878.96 | | 市场价 |
| 镇江凤凰文化地产有限公司 | 销售灯具 | 101,084.19 | | 市场价 |
| 合肥凤凰文化地产有限公司 | 安装工程 | 488,702.50 | | 市场价 |
| 江苏凤凰新华书店集团有限公司 | 销售灯具 | 14,312.55 | | 市场价 |
| 江苏凤凰新华书店集团有限公司徐州分公司 | 安装工程 | 1,196.58 | | 市场价 |
| 江苏凤凰新华书店集团有限公司昆山分公司 | 销售灯具 | 195,105.27 | | 市场价 |
| 江苏凤凰新华书店集团有限公司姜堰分公司 | 销售灯具 | 22,312.61 | | 市场价 |
| 江苏凤凰新华书店集团有限公司无锡分公司 | 销售灯具 | 56,896.55 | | 市场价 |
| 合 计 | | 3,800,587.74 | 7,015,188.73 | |

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上年同期确认的租赁费 |
|---------------|--------|-----------|------------|
| 江苏新广联科技股份有限公司 | 厂房租赁 | 57,284.22 | 45,695.10 |

关联租赁情况说明：公司的办公场所、生产场所均系向江苏新广联科技股份有限公司租赁。

(3) 关联方资金拆借

| 关联方名称 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 备注 |
|---------------|---------------|------------|-----|------------------|
| 拆入资金 | | | | |
| 江苏新广联科技股份有限公司 | 18,000,000.00 | 2018.01.02 | | 已归还 5,000,000.00 |
| 江苏新广联科技股份有限公司 | 974,480.25 | 2018.01.22 | | |
| 江苏新广联科技股份有限公司 | 500,000.00 | 2018.01.26 | | |
| 江苏新广联科技股份有限公司 | 500,000.00 | 2018.03.16 | | |
| 江苏新广联科技股份有限公司 | 1,000,000.00 | 2017.06.15 | | |

| | | | |
|----|---------------|--|--|
| 合计 | 20,974,480.25 | | |
|----|---------------|--|--|

(4) 未结算项目

① 应收账款

| 关联方名称 | 期末数 | 期初数 |
|---------------------|--------------|--------------|
| 中信环境投资集团有限公司 | 2,873.00 | 2,873.00 |
| 盐城凤凰地产有限公司 | 1,312,711.04 | 649,813.45 |
| 徐州新华书店有限责任公司 | 1,400.00 | 1,400.00 |
| 苏州凤凰投资管理有限公司 | | 60,989.07 |
| 南通凤凰置业有限公司 | 172,499.83 | 172,499.83 |
| 江苏凤凰数字传媒有限公司 | 315,672.00 | 315,672.00 |
| 江苏凤凰出版传媒股份有限公司 | 335,365.11 | 3,730,300.01 |
| 东台新华书店有限责任公司 | | 2,750.00 |
| 江苏凤凰新华书店集团有限公司无锡分公司 | 66,000.00 | |
| 合计 | 2,206,520.98 | 6,356,069.95 |

② 应付账款

| 关联方名称 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|-----|--------------|
| 东莞市星光恒辉光电科技有限公司 | | 3,869,357.95 |
| 江苏凤凰国际文化中心 | | 11,114.43 |
| 江苏凤凰数字传媒有限公司 | | 341,880.34 |
| 合计 | | 4,222,352.72 |

③ 其他应付款

| 关联方名称 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|---------------|-----|
| 江苏新广联科技股份有限公司 | 16,012,457.27 | |
| 合计 | 16,012,457.27 | |

(七) 或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需披露的或有事项。

(八) 承诺事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需披露的承诺事项。

(九) 资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项中的事项。

(十) 其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

(十一) 补充资料

1、公司非经常性损益

| 项目 | 2018 年上半年度金额 | 说明 |
|--|--------------|------|
| 非流动性资产处置损益 | | |
| 其中：处置固定资产、无形资产等净损益 | | |
| 处置长期股权投资净损益 | | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助 | 473,288.84 | 项目补贴 |
| 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 | | |
| 委托投资损益 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 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支净额 | 9,013.62 | |
| 其他非经常性损益项目 | | |
| 所得税影响金额 | 72,345.37 | |
| 少数股东损益影响金额 | | |
| 扣除企业所得税及少数股东权益后的非经常性损益 | 409,957.09 | |

江苏新广联光电股份有限公司

2018 年 8 月 22 日