

公司简称：罗曼股份

证券代码：430662

主办券商：海通证券



罗曼股份

NEEQ :430662

上海罗曼照明科技股份有限公司

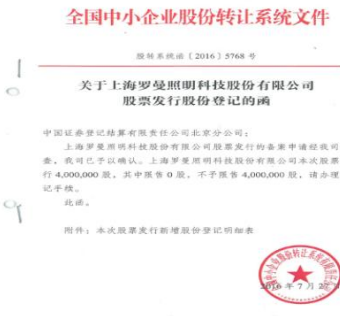
Shanghai Luoman Lighting Technologies Inc.



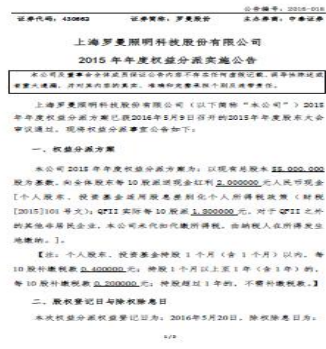
年度报告

—2016—

公司年度大事记



2016年4月，公司发布股票发行方案，以6.00元/股定向发行400万股，共募集资金2400万元，用于智慧路灯推广、AR/VR技术研发及业务开拓等。



2016年5月，公司实施2015年度利润分配方案，向全体股东每10股派发现金红利2元（税前），以扎实的经营业绩回报全体股东。



报告期内，公司荣获两项实用新型专利——基于原有路灯灯杆的环抱式智慧路灯（ZL201620442068.X）、智慧路灯管理控制系统（ZL201620406182.7）。



2016年10月，公司通过ISO14001环境管理体系认证和OHSAS18001健康安全管理体系认证，经营管理水平再上新的台阶。



报告期内，公司通过高新技术企业认定复审，自2016年至2019年按15%税率征收企业所得税。



报告期内，公司首次涉足灯光秀业务，新疆玛纳斯灯光秀项目的成功实施对公司市场拓展及品牌效应产生积极影响。

目录

释义.....	3
第一节 声明与提示.....	4
第二节 公司概况.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 管理层讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	23
第六节 股本变动及股东情况.....	27
第七节 融资及分配情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	31
第九节 公司治理及内部控制.....	35
第十节 财务报告.....	40

释义

释义项目		释义
罗曼照明、公司	指	上海罗曼照明科技股份有限公司
罗曼企业管理	指	上海罗曼企业管理有限公司，公司股东
东方罗曼、东方设计	指	上海东方罗曼城市景观设计有限公司，公司子公司
新疆罗曼	指	新疆罗曼照明科技有限公司，公司子公司
炫腾设计	指	上海炫腾照明设计咨询有限公司，公司子公司
梦承创意	指	上海梦承创意景观设计有限公司，公司子公司
嘉广景观	指	上海嘉广景观灯光设计有限公司，公司子公司
罗曼知淮	指	上海罗曼知淮数字技术有限公司，公司子公司
内蒙古申曼	指	内蒙古申曼照明科技有限公司，公司子公司
罗景投资、持股平台	指	上海罗景投资中心（有限合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	上海罗曼照明科技股份有限公司章程
会计师事务所	指	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2016 年度

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、政策风险	公司所处城市景观照明显细分行业与国家宏观经济运行情况密切，公司的发展与国民经济运行情况呈正相关性，如果未来宏观经济政策及走势发生较大的变化，将会对公司经营产生一定的影响。
2、应收账款比重较高导致的坏账风险	报告期末，公司应收账款余额为 8,570.87 万元，占总资产的 30.36%。应收账款在资产结构中的比重较高，与公司所处的行业有密切关系。随着公司业务规模的不断增长，应收账款余额可能继续保持较高的水平。如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况，将会使公司面临坏账损失的风险。
3、核心人才流失风险	报告期内，公司涉足智慧城市产业，对技术型人才具有较大的依赖性，如果掌握核心技术的人才出现大批量流失，将可能对公司新业务带来较大风险。
4、公司资源整合及经营规模扩张引致的管理风险和资金风险	随着公司资源整合和全国市场战略布局的实施，在开拓更多区域市场的同时，对项目资金的需求越来越大，充分及时地掌握各子公司项目运营进度、安全质量、人力资源配备等方面信息的难度也进一步加大。如果公司缺乏足够的现金流，会给公司带来经营管理风险。

上海罗曼照明科技股份有限公司
2016 年度报告

本期重大风险是否发生重大变化：	是。 本年新增公司资源整合及规模扩张后引致的管理风险和资金风险。
-----------------	-------------------------------------

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海罗曼照明科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Luoman Lighting Technologies Inc.
证券简称	罗曼股份
证券代码	430662
法定代表人	孙凯君
注册地址	上海市杨浦区黄兴路 2005 弄 2 号 B 楼 611-5 室
办公地址	上海市杨浦区秦皇岛路 32 号 G 楼
主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	耿磊、张扬
会计师事务所办公地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 25 楼

二、联系方式

董事会秘书	刘锋
电话	(021) -65150619
传真	(021) -65623777
电子邮箱	shlm@shluoman.cn
公司网址	www.shluoman.cn
联系地址及邮政编码	上海市杨浦区秦皇岛路 32 号 G 楼；200082
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	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
挂牌时间	2014-03-05
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	E50 建筑装饰和其他建筑业
主要产品与服务项目	城市夜景观的照明设计和工程施工
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	59,000,000
做市商数量	-
控股股东	孙建鸣
实际控制人	孙建鸣、孙凯君

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	913100006314149553	是

上海罗曼照明科技股份有限公司
2016 年度报告

税务登记证号码	913100006314149553	是
组织机构代码	913100006314149553	是

根据国务院办公厅《关于加快“三证合一”登记制度改的意见》和工商总局等六部门《关于贯彻落实的通知》等文件的要求，公司向上海市工商行政管理局申请并换发了新的营业执照，原营业执照（注册号：310110000177589）、原组织机构代码证（代码：63141495-5）、原税务登记证（证号：310110631414955）进行“三证合一”，合并后公司统一社会信用代码为：913100006314149553，并于2016年10月26日取得了换发后的《营业执照》。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	194,979,443.66	100,701,579.89	93.62
毛利率%	36.87	43.23	-
归属于挂牌公司股东的净利润	33,537,094.67	15,928,909.08	110.54
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,686,412.00	12,566,694.64	144.19
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)	26.60	18.63	-
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)	23.99	14.70	-
基本每股收益	0.59	0.30	96.67

二、偿债能力

单位：元

项目	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	282,290,569.77	158,567,441.49	78.03
负债总计	124,593,270.76	51,757,487.64	140.73
归属于挂牌公司股东的净资产	155,232,568.12	104,799,073.99	48.12
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.63	1.91	37.70
资产负债率%(母公司)	44.09	32.31	-
资产负债率%(合并)	44.14	32.64	-
流动比率	2.12	2.62	-
利息保障倍数	372.75	67.30	-

三、营运情况

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-4,804,698.12	4,014,540.66	-219.68
应收账款周转率	2.81	2.12	-
存货周转率	3.84	5.04	-

四、成长情况

项目	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	78.03	36.84	-
营业收入增长率%	93.62	-6.16	-
净利润增长率%	100.74	278.08	-

五、股本情况

单位：股

项目	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	59,000,000	55,000,000	7.27
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	-63,386.02
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,135,645.34
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	37,140.42
委托他人投资或管理资产的损益	31,506.85
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。委托他人投资或管理资产的损益	1,315,511.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,501.61
非经常性损益总额	3,405,916.79
非经常性损益的所得税影响数	-510,193.78
非经常性损益净额	2,895,723.01
少数股东权益影响额（税后）	-45,040.34
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,850,682.67

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整对会计数据及财务指标的影响

无

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司所处行业为建筑装饰业中的景观照明行业。公司是国内领先的城市景观照明整体方案提供商，拥有“城市及道路照明工程专业承包壹级”施工资质、“照明工程设计专项乙级资质”，先后获得专利编号为 ZL201220456388.2 的实用新型专利——智能路灯控制系统等，是上海市高新技术企业、上海市首届城市景观灯光专业委员会主任单位，荣获“上海市著名商标”称号。

公司专业从事城市及区域性景观照明的整体规划和设计、施工及专业照明、节能改造项目的实施和运营维护。照明设计与照明施工在产业链上存在先后关系，照明设计是决策阶段，对城市或建筑夜间景观进行规划和设计，达到夜间景观提升的目的；照明施工是实施阶段，通过专业的标准化流程把设计方案在现实中体现出来。公司通过为客户提供景观照明工程的设计与安装实施取得收入。收入来源主要是景观照明工程收入，景观照明设计收入、景观照明其他服务收入是景观照明收入的有效补充。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年在国内经济增速下降的宏观背景下，公司全体员工在董事会、经营班子的正确领导下，积极应对外部环境的变化，深化经营理念，实施管理变革，坚持以客户为本，不断提升经营管理水平，实现了营业收入的稳步增长，公司行业地位得到进一步巩固。

报告期内，公司依托自身技术实力，积极抢占智慧城市细分市场，在智慧交通、智慧园区、智慧商圈、公共安全等领域，通过大数据平台的搭建以及应用解决方案的落地，为区域性客户的智慧城市建设提供专业服务，努力实现城市照明运营服务商、智慧管理信息服务商的转型。由公司独立研制开发实施的上海市杨浦区五角场智慧微枢纽一期于 2016 年 3 月投入运营，这种多功能加载的新型交通设施应用便捷，受到

市、区各级领导和市民的广泛好评。公司 I-Pole 、E-Charger 系列产品先后在上海市东码头、南码头园区、漕河泾园区进行了试点与推广。结合上海市及各地路灯综合改造项目规划，公司智慧路灯系列产品通过技术整合创新、改造方式创新、商业模式创新，更好地服务于城市路灯节能改造。

报告期内，公司充分发挥照明设计施工一体化优势，立足上海，辐射全国，精耕细作传统市场，加快区域业务发展。上海国际旅游度假区（迪士尼）景观亮化工程、呼和浩特市 2016 年重点街区亮化工程设计施工总承包第三标段项目、新疆玛纳斯项目、广东韶关武江西岸亮化工程、北外滩三期等精品项目，进一步提升了公司品牌知名度。凭借在 AR/VR 领域的技术优势和专业团队，公司首次涉足灯光秀领域，为新疆玛纳斯第八届碧玉文化旅游节暨首届灯光音乐艺术节呈现绚烂多彩的马河历史与碧玉文化，赢得了良好的口碑。

报告期内，公司接受中国民族证券有限责任公司的上市辅导，进一步加强诚信经营和规范运作，持续改善内控流程，为公司持续、健康、稳定发展奠定扎实的基础。

1、公司财务状况

（1）2016 年末，公司资产总额 282,290,569.77 元，比上年末增长了 78.03%，主要原因：公司定向发行股票募集资金及收回持有至到期投资导致公司货币资金增加 32,298,202.99 元；随着业务规模的快速扩张，本年末应收账款增加 33,165,270.58 元，长期应收款增加 20,711,165.40 元，年末未结算的工程项目增加导致公司存货增加 42,935,940.59 元。

（2）负债总额为 124,593,270.76 元，比上年末增长了 140.73%，主要原因：随着业务规模的快速扩张，工程所需的材料采购及外购劳务大幅增加导致年末应付账款增加 33,339,979.99 元；客户预付工程款增加导致公司的预收账款增加 14,602,595.91 元；年末公司待转销的销售税额增加导致其他流动负债增加 5,723,774.28 元；公司向华宝信托有限责任公司进行借款，导致长期借款增加 10,000,000.00 元。

（3）净资产总额为 157,697,299.01 元，比上年末增长了 47.64%，主要原因：公司定向发行股票导致公司股本增加 4,000,000.00 元、资本公积增加 18,020,883.65 元；公司持有上海银行股份本年上市，期末按公允价值计价导致其他综合收益增加 5,990,533.85 元；公司盈利能力增强，本年实现归属于挂牌公司股东净利润 33,537,094.67 元导致留存收益增加。

2、公司经营成果

2016 年度公司营业收入为 194,979,443.66 元，同比增长了 93.62 %；营业成本 123,100,061.09 元，同比增长了 115.33%；归属于挂牌公司股东的净利润 33,537,094.67 元，同比增长了 110.54%。

收入、成本及净利润增加主要原因是：报告期内公司积极开拓外地市场，签订了呼和浩特、浙江湖州等大订单，营业收入大幅增加，同时营业成本大幅增加，公司盈利能力增强，导致营业毛利及净利润比上

年同期增加。

3、公司现金流情况

(1) 2016 年经营活动产生的现金流量净额为-4,804,698.12 元，相比上年同期，经营活动现金净流量流出较多，主要由下列因素综合影响所致：

①公司照明工程业务规模不断扩大，需要垫付的流动资金增加，而业主的结算和付款进度一般滞后于公司实际完工进度，导致公司虽然营业毛利大幅增加 28,345,480.93 元，但销售商品、提供劳务收到的现金扣除购买商品、接受劳务支付的现金后的净额仅较上年同期增加 5,041,633.27 元；

②随着公司规模扩大，公司引进了新的员工并提高了员工的待遇，导致支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 7,309,848.68 元；

③报告期内，公司支付的往来款较多导致公司支付其他与经营活动有关的现金较去年同期增加 19,974,356.62 元。

2016 年公司的净利润为 33,131,156.55 元，与经营活动产生的现金流量净额差异较大，主要原因系公司照明工程业务规模不断扩大，需要垫付的流动资金增加，而业主的结算和付款进度一般滞后于公司实际完工进度，公司本年末应收账款、长期应收款均大幅增长，相应导致经营性应收项目的增加额为 69,664,280.96 元；年末未结算的工程项目增加导致公司存货增加 42,935,940.59 元，存货占用资金较多。

(2) 2016 年投资活动产生的现金流量净额为 10,098,976.02 元，主要原因是：报告期内公司投资活动收到的现金为 33,407,672.00 元，其中：本年度收回投资所收到的现金 30,000,000.00 元,系收回理财产品。报告期内公司投资活动支付的现金为 21,310,836.50 元,主要是本年购买工行理财产品 15,000,000.00 元；收购子公司少数股东股权支付投资款 5,248,000.00 元。

(3) 2016 年筹资活动产生的现金流量净额为 23,435,704.45 元，同比增加 33.52%，主要原因为：报告期内筹资活动现金流入主要为公司定向发行股票募集资金 24,000,000.00 元；新增长期借款 10,000,000.00 元；筹资活动现金流出主要为公司分配股利 11,000,000.00 元。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	194,979,443.66	93.62	-	100,701,579.89	-6.16	-
营业成本	123,100,061.09	115.33	63.13	57,167,678.25	-19.60	56.77
毛利率%	36.87	-	-	43.23	-	-

上海罗曼照明科技股份有限公司
2016 年度报告

税金及附加	726,740.61	-79.65	0.37	3,571,719.95	2.73	3.55
管理费用	26,174,674.32	24.78	13.42	20,975,907.03	24.79	20.83
销售费用	5,521,697.01	101.10	2.83	2,745,742.88	-2.00	2.73
财务费用	-264,847.10	-257.87	-0.14	167,760.72	-61.81	0.17
资产减值损失	3,824,042.13	231.27	1.96	1,154,375.45	-81.49	1.15
营业利润	37,244,094.26	124.11	19.10	16,618,727.77	143.02	16.50
营业外收入	2,146,745.34	-10.23	1.10	2,391,507.62	244.14	2.37
营业外支出	124,987.63	9.53	0.06	114,112.69	-62.47	0.11
所得税费用	6,134,695.42	156.50	3.15	2,391,657.31	-16.49	2.37
净利润	33,131,156.55	100.74	16.99	16,504,465.39	278.08	16.39

项目重大变动原因:

1、报告期内营业收入为 194,979,443.66 元，同比上升 93.62%，主要原因是报告期内公司积极开拓上海以外市场，先后签订呼和浩特、浙江湖州等工程项目，公司营业收入增加。

2、报告期内营业成本为 123,100,061.09 元，同比上升 115.33%，主要原因是营业收入增加导致营业成本增加。

3、报告期内毛利率同比下降 6.36%，主要原因是报告期内公司为开拓市场，承接了部分毛利率较低的项目，同时营改增后确认收入时需要扣除增值税，从而导致毛利率有所下降。

4、报告期内税金及附加为 726,740.61 元，同比下降 79.65%，主要原因是 2016 年 5 月 1 日起实行营改增，2016 年营业税下降所致。

5、2016 年度公司销售费用为 5,521,697.01 元，同比上升 101.10%，具体是由于下列原因综合影响所致：

(1) 职工薪酬同比上升 162.01%，主要原因是公司销售人员数量的增加及人均薪酬水平的提高。

(2) 公司业务规模增加，参与投标项目增加，招投标费同比上升 349.67%，图文制作费同比上升 215.87%；同时业务招待费同比上升 470.83%。

7、报告期内财务费用为-283,497.53 元，比上年减少 454,686.02 元，主要原因是本年借款计息期间 2 个月，上年同期计息期间 6 个月导致利息支出减少 179,385.01 元；公司银行存款增加导致利息收入同比增加 170,335.55 元，同时随着长期应收款规模的增加，转入财务费用的未确认融资收益较上年增加 303,084.98 元。

8、报告期内资产减值损失为 3,824,042.13 元，同比上升 231.27%，主要原因是：收入增加，应收账款余额增加导致坏账准备上升。

9、报告期内所得税费用为 6,134,695.42 元同比上升 156.50%，主要原因是报告期内利润总额增加，应纳税所得额增加，导致当期所得税费用增加。

(2) 收入构成

单位：元

上海罗曼照明科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	194,025,805.99	122,560,240.85	99,870,037.43	56,627,858.01
其他业务收入	953,637.67	539,820.24	831,542.46	539,820.24
合计	194,979,443.66	123,100,061.09	100,701,579.89	57,167,678.25

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%
景观照明工程	163,642,804.06	83.93	74,921,240.53	74.40
景观照明设计	16,197,671.86	8.31	6,003,682.61	5.96
景观照明其他服务	14,185,330.07	7.28	18,945,114.29	18.81
合计	194,025,805.99	99.52	99,870,037.43	99.17

收入构成变动的的原因：

景观照明工程增加 118.42%，景观照明设计增加 169.80%，主要原因是公司施工与设计项目承接较多，导致收入增加。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-4,804,698.12	4,014,540.66
投资活动产生的现金流量净额	10,098,976.02	-7,971,530.41
筹资活动产生的现金流量净额	23,435,704.45	17,551,899.76

现金流量分析：

(1) 2016 年经营活动产生的现金流量净额为 -4,804,698.12 元，相比上年同期，经营活动现金净流量流出较多，主要由下列因素综合影响所致：

①公司照明工程业务规模不断扩大，需要垫付的流动资金增加，而业主的结算和付款进度一般滞后于公司实际完工进度，导致公司虽然营业毛利大幅增加 28,345,480.93 元，但销售商品、提供劳务收到的现金扣除购买商品、接受劳务支付的现金后的净额仅较上年同期增加 5,041,633.27 元；

②随着公司规模扩大，公司引进了新的员工并提高了员工的待遇，导致支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 7,309,848.68 元；

③报告期内，公司支付的往来款较多导致公司支付其他与经营活动有关的现金较去年同期增加 19,974,356.62 元。

2016 年公司的净利润为 33,131,156.55 元，与经营活动产生的现金流量净额差异较大，主要原因系公司照明工程业务规模不断扩大，需要垫付的流动资金增加，而业主的结算和付款进度一般滞后于公司实际完工进度，公司本年末应收账款、长期应收款均大幅增长，相应导致经营性应收项目的增加额为 69,664,280.96 元；年末未结算的工程项目增加导致公司存货增加 42,935,940.59 元，存货占用资金较多。

(2) 2016 年投资活动产生的现金流量净额为 10,098,976.0 元，主要原因是：报告期内公司投资活动

上海罗曼照明科技股份有限公司
2016 年度报告

收到的现金为 33,407,672.00 元，其中：本年度收回投资所收到的现金 30,000,000.00 元,系收回理财产品。报告期内公司投资活动支付的现金为 21,310,836.50 元,主要是本年购买工行理财产品 15,000,000.00 元；收购子公司少数股东股权支付投资款 5,248,000.00 元。

(3) 2016 年筹资活动产生的现金流量净额为 23,435,704.45 元，同比增加 33.52%，主要原因为：报告期内筹资活动现金流入主要为公司定向发行股票募集资金 24,000,000.00 元；新增长期借款 10,000,000.00 元；筹资活动现金流出主要为公司分配股利 11,000,000.00 元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	呼和浩特市市政工程管理局	39,479,280.53	20.25%	否
2	湖州南太湖市政建设有限公司	14,467,520.06	7.42%	否
3	玛纳斯县文化体育旅游广播影视局	13,506,100.20	6.93%	否
4	中国建筑股份有限公司	8,779,402.17	4.50%	否
5	上海市静安区绿化和市容管理局	8,602,517.42	4.41%	否
	合计	84,834,820.38	43.51%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	上海东服建筑劳务有限公司	11,242,317.00	10.69%	否
2	深圳爱克莱特科技股份有限公司	7,461,343.77	7.09%	否
3	上海尚景照明工程有限公司及关联企业	7,262,080.10	6.90%	否
4	上海颀和景观工程有限公司及关联企业	5,415,415.14	5.15%	否
5	上海施成照明工程有限公司	3,819,100.75	3.63%	否
	合计	35,200,256.76	33.46%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	5,360,119.08	7,497,673.99
研发投入占营业收入的比例%	2.75	7.45

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	6
公司拥有的发明专利数量	1

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上年期末			占总资产比重的增减%
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	75,030,727.63	75.58	26.58	42,732,524.64	46.79	26.95	-0.37
应收账款	85,708,747.31	63.12	30.36	52,543,476.73	25.97	33.14	-2.78
预付款项	4,031,544.53	121.54	1.43	1,819,749.45	719.51	1.15	0.28
其他应收款	4,429,332.18	47.75	1.57	2,997,950.95	31.11	1.89	-0.32
存货	53,486,428.92	406.96	18.95	10,550,488.33	-13.08	6.65	12.30
其他流动资产	1,713,080.43	875.54	0.61	175,602.59	-	0.11	0.50
可供出售金融资产	7,820,822.88	-50.42	2.77	15,773,136.00	46.41	9.95	-7.18
长期应收款	25516047.18	431.04	9.04	4804881.78	71.02	3.03	6.01
固定资产	3,176,926.79	-28.18	1.13	4,423,441.54	48.64	2.79	-1.66
无形资产	6,274,970.00	-23.53	2.22	8,205,730.00	-	5.17	-2.95
递延所得税资产	3,796,489.53	25.46	1.34	3,026,155.96	10.42	1.91	-0.57
应付账款	59,575,983.20	127.08	21.10	26,236,003.21	-4.35	16.55	4.55
预收款项	16,751,755.21	679.46	5.93	2,149,159.30	-71.94	1.36	4.57
应付职工薪酬	4,881,930.85	57.21	1.73	3,105,282.57	107.65	1.96	-0.23
应交税费	14,902,772.95	162.87	5.28	5,669,354.44	74.01	3.58	1.70
其他应付款	711,806.54	-65.66	0.25	2,072,634.26	24.78	1.31	-1.06
其他流动负债	5,723,774.28	-	2.03	-	-	-	2.03
长期借款	10,000,000.00	-	3.54	-	-	-	3.54
长期应付款	3,000,000.00	-50.00	1.06	6,000,000.00	-	3.78	-2.72
递延所得税负债	2,625,895.53	28.00	0.93	2,051,432.50	-	1.29	-0.36
资产总计	282,290,569.77	78.03	-	158,567,441.49	36.84	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金比年初增加 75.58%，主要原因是定向增发募集资金 24,000,000.00 元，2016 年收回投资收到的现金 30,000,000 元。

2、应收账款比年初增加 63.12%，主要原因是本年度公司保持本地市场同时，积极开拓外地市场，收入增加导致应收账款增加。

3、预付账款比年初增加 121.54%，主要原因是本期采用预付的材料采购款、劳务费用及外部设计机构的设计费等款项增加。。

4、其他应收款比年初增加 47.75%，主要原因是随着业务规模的扩张，公司投标及承接的项目规模增长，保证金随之不断增加。

5、存货比年初增加 406.96%，主要原因是本年末未结算的工程款较多。

6、其他流动资产比年初增加 875.54%，主要原因是 2016 年 5 月国家全面实行营改增后，公司待抵扣

的进项税额增长，其他流动资产相应增长。

7、可供出售金融资产比年初减少 50.42%，上年度理财 15,000,000.00 元本年度到期赎回。

8、长期应收款比年初增加 431.04%，主要原因是公司承接的长期收款工程项目规模扩大，导致长期应收款增加。

9、应付账款比年初增加 127.08%，主要原因是业务增长，工程采购的材料采购款、劳务费用增加，导致应付账款增加。

10、预收款项比年初增加 679.46%，主要原因是随着公司业务规模的扩张，本期收到的项目预收款较多。

11、应付职工薪酬比年初增加 57.21%，主要原因是公司员工人数及计提的年终奖增加。

12、应交税费比年初增加 162.87%，主要原因是随着公司业务规模、利润总额的快速增长及营改增的影响，公司应交所得税、应交增值税增加。

13、其他应付款比年初减少 65.66%，主要原因是本年度公司支付上年度购车款 473,868.00 元及会务费 450,000.00 元，导致其他应付款减少。

14、其他流动负债为 5,723,774.28 元，主要原因是营改增后增加待转销项税，重分类至其他流动负债。

15、长期借款增加 1,000.00 万元，主要原因是业务增加，为保证资金周转，增加借款。

16、长期应付款比年初减少 50.00%，主要原因是本期收购嘉广景观应于一年内支付的收购款重分类为一年内到期的非流动负债。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

子公司名称	注册地	注册资 本	实收资 本	持股比 例 (%)	成立时间	与公司关系	取得方式
东方罗曼	上海杨浦区	500 万元	500 万元	88.00	2005-4-29	控股子公司	投资
新疆罗曼	新疆昌吉州	800 万元	380 万元	55.00	2014-12-10	控股子公司	投资
嘉广景观	上海青浦区	300 万元	300 万元	100.00	2001-8-28	全资子公司	非同一控 制下企业 合并
梦承创意	上海杨浦区	100 万元	90 万元	90.00	2015-6-19	控股子公司	投资
炫腾设计	上海虹口区	100 万元	0	61.00	2015-3-16	控股子公司	投资
内蒙古申曼	内蒙古呼和浩 特	500 万元	0	100.00	2016-11-4	全资子公司	投资
罗曼知淮	上海杨浦区	1000 万 元	250 万元	51.00	2016-3-24	控股子公司	投资

上海罗曼照明科技股份有限公司
2016 年度报告

公司名称	资产合计	期末净资产	营业收入	净利润
东方罗曼	16,614,030.67	11,670,507.92	13,210,704.15	4,939,005.71
新疆罗曼	11,439,948.30	3,525,828.94	12,353,070.43	-950,647.31
嘉广景观	5,288,076.86	4,422,117.94	8,151,807.91	1,542,305.64
梦承创意	-	-	39,196.30	-751,632.24
炫腾设计	-	-	-	-
内蒙古申曼	-	-	-	-
罗曼知淮	3,416,646.62	1,454,381.47	5,290,983.13	-1,045,618.53

备注：梦承创意和炫腾设计分别于 2017 年 1 月 18 日和 2017 年 3 月 29 日注销。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

项目	投资金额	投资期限	投资收益
中建西虹桥综合体股权投资集合资金信托计划	10,000,000.00	2014-03-25 至 2016-03-24	1,006,411.63
上海-海亮苏州园区项目股权投资集合资金信托计划	5,000,000.00	2015-09-10 至 2016-09-09	309,100.18
无固定期限超短期人民币理财产品-0701CDQB	15,000,000.00	2016-03-16 至 2016-04-29	31,506.85

(三) 外部环境的分析

1、城镇化进程及夜经济带带动景观照明市场快速发展。

随着城镇化进程的推进和夜经济的快速发展，各地政府将建设城市景观照明、提升城市夜间形象列入政府工作计划，城市景观照明的整体升级改造呈现加速发展趋势。在 G20 杭州峰会中，美丽的夜景灯光给游客留下了深刻的印象，高品质的景观照明工程成为城市新名片。据统计，2015 年全球景观照明市场达到 2180 亿元，2016 年达到 2335 亿元。中国景观照明市场规模 2015 年达到 485 亿元，2016 年达到 540 亿元，增长率达 11.34%。我国共有 338 个地级以上城市，景观照明市场正在爆发（数据来源于光大证券研究报告）。

2、智慧城市市场空间广阔，智慧城市建设已进入实质性的建设和推进阶段。

2016 年 12 月，国务院印发的《“十三五”国家信息化规划》指出，到 2018 年，分级分类建设 100 个新型示范性智慧城市；到 2020 年，新型智慧城市建设取得显著成效，形成无处不在的惠民服务、透明高效的在线政府、融合创新的信息经济、精准精细的城市治理、安全可靠的运行体系。规划提到，支持特大型城市对标国际先进水平，打造世界级智慧城市群。推进智慧城市时空信息云平台建设试点，运用时空信息大数据开展智慧化服务，提升城市规划建设和精细化管理服务水平。国家大力推动智慧城市建设，智慧城市产业发展处于战略机遇期。

3、市场竞争激烈，照明行业洗牌加剧。

我国照明行业经过三十年的发展，特别是近二十年持续、稳定、快速的发展，产业规模不断扩张，

吸引了大量企业进入照明领域。随着照明节能技术的不断发展、产业的迭代，以及资本整合愈趋成熟，行业竞争激烈，行业洗牌在加剧，创造出巨大的市场空间。优秀的照明企业在产业转型的过程中，积极变革转型，谋求更大的市场份额。

（四）竞争优势分析

1、品牌优势

城市夜景照明行业能促进城市旅游业，更多的企事业单位重视城市夜间展现的风貌，业主方会更加看重景观照明企业过往的业绩和多年来树立起来的品牌，优秀的品牌代表着高水平的服务和高质量的作品。公司具备照明工程设计与施工的 ISO9001 质量管理体系认证和 GB/T50430--2007 工程建设施工企业质量管理规范，以质量管理体系“要求”及“规范”做好灯光精品工程。在设计阶段中，施工图深化设计师均具备电气工程师职称，施工图出图过程和设计严格要求按照国家规范操作，确保施工中不会出现设计缺陷。在施工阶段中，按照国家相关规定规范，根据施工图进行施工，保质保量地实现设计方案。同时，施工项目负责人皆为经验丰富的项目经理担任（均具备至少 6 年施工经验），杜绝施工过程中的偏差和违规行为，从而保证质量，公司的售后服务标准高于可参照的相关国家标准。因此，公司品牌成为影响行业竞争格局的最重要的因素之一。2015 年，公司荣获“上海市著名商标称号”。2016 年，公司通过 ISO14001 环境管理体系认证和 OHSAS18001 健康安全管理体系认证，经营管理水平再上新的台阶。公司作为景观照明行业的领跑者，在业务发展过程中逐步建立了良好的品牌形象，得到了业内客户的高度认同，多年来得到社会各界授予的各种荣誉和奖项。

2、专业优势

公司具备专业的研发团队、规划设计团队及施工团队，能够制作出具备高品位的方案，且有较强的专业精神。方案既能注重文化特色，又能综合考虑节能环保、经济可行性。在施工中采用高品质、安全节能的照明产品进行实施，科学控制照明建设量，合理划定照明分区。在施工过程中能依法严格执行程序，充分尊重专业技术建议，建立良好的价值取向和价值判断。公司具备的专业精神使公司在历次项目中都能得到各界的美誉度，从而能在历次投标中脱颖而出。2015 年 4 月，公司院士专家工作站正式成立，由中国工程院院士、上海理工大学光电学院院长庄松林院士及其团队共 7 名专家共同组成了院士专家工作站的专家库，双方在节能照明及控制、投影及裸眼 3D 等技术应用方面开展深入合作，努力提高智能照明控制技术，实现景观照明系统的遥测遥控，为企业可持续发展增强后劲。2016 年 3 月，公司积极布局 AR/VR 产业，将传统的夜景灯光照明概念升级迭代到以数字化技术为支持和保障的多维观感灯光秀，提升公司成长性。

3、设计、施工一体化及管理标准化优势

公司目前拥有照明工程施工壹级资质和工程设计乙级资质（罗曼景观设计）。公司能够提供照明工

程设计、施工、维护一体化服务，实现设计到施工的无缝衔接，有效减少了设计单位与施工单位间的摩擦和沟通障碍，确保了设计理念的贯彻始终。在设计施工一体化模式下，公司以设计赢得客户，进而带来施工业务，同时又通过技术研发提升施工质量，形成一体化体系，有效提高客户满意度，大大提高了公司在业务承揽中的竞争力。

4、地域优势

对于全国来说，上海市是景观照明行业的制高点。作为中国最早的景观灯光诞生地，上海的城市景观灯光一直引领了行业潮流。上海也是全国的文化中心，各种文化活动和交流刺激了新奇独特的创意，涌现了一批高素质的设计人才。从地理角度而言，上海辐射了长三角地区，其辐射效应及便利的交通为公司信息收集、服务及时、成本节约、沟通便捷等提供了竞争优势。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好独立自主经营能力。会计核算、财务管理、风险控制等重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康。公司经营管理层、核心技术团队稳定，公司管理层没有发生违法违规行。

报告期末，公司资产总额为 282,290,569.77 元，比上年末增长了 78.03%；归属于挂牌公司股东的净资产 155,347,586.16 元，比上年末增长了 48.23%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 33,537,094.67 元，同比增长 110.54%。公司资产状况和盈利能力均取得了较大的提升。报告期末，公司现金及现金等价物余额为 70,712,308.87 元，比上年末增长 68.43%，现金流大幅增加。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司经营业绩保持稳定，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

公司自成立以来，诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，为全体员工提供了发挥自身价值、实现理想目标的平台。公司热心公益事业，积极融入社区、服务社区，彰显企业强烈的社会责任感和爱心。自 2013 年以来，公司累积向上海理工大学捐赠 30 万元设立“上理之星·罗曼创智教师奖”，旨在奖励上海理工大学附属中小学在教育教学和课程建设中敢于创新、不断突破并取得优异成绩的创新型教师。长期与控江街道抚岭居委、凤三居委签订精神文明共建协议，实现资源共享，为特殊人群提供关爱与慰问，对困难学生及困难劳模进行结对帮困。公司尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

受益于国家政策支持以及智慧城市的建设推动，政府对夜经济建设需求提升，各地纷纷开启景观照明

规划，城市景观照明行业进入高速成长期，行业需求规模增长，预计 2017 年-2019 年将步入需求爆发期，行业增速达到 50% 以上。

另一方面，自 2014 年以来，国际照明巨头陆续宣布出售或分拆通用照明业务，纷纷寻找细分领域发力，重点走向价值链高端，加强工业照明、汽车照明、植物照明、智能照明等细分领域的创新研发，行业格局发生变化。

在全球探索智慧城市之际，照明企业入局智慧城市不仅需要具备足够的资金和资源协调能力，还需具有技术储备，以便能快速适应不同智慧城市系统的特性。作为智慧城市的参与者，除了利用原有的销售渠道，通过和政府的合作、以及与来自其他信息技术行业的企业（如互联网、IT 企业等）合作，将有利于照明企业进一步扩张。

（二）公司发展战略

为实现公司打造城市照明运营服务商、智慧管理信息服务商的战略转型，公司将以资本为纽带，抢占照明智能控制业务领域，扩大市场份额，开展智慧城市产业布局；以光文化为核心，进行跨行业资源整合，涉足文化传媒领域，探索视觉创意建设与运营，提高科技文化服务水平。

（三）经营计划或目标

公司将积极与资本市场对接，增强公司品牌知名度，提升公司产品市场占有率和核心竞争力，将公司打造成为行业的领军企业，以优良的业绩来回报投资者、股东和社会。

公司将根据当前客观条件和资源情况，组织实施上述经营计划和目标。

（四）不确定性因素

国内经济减速、相关行业调控，都有可能造成对公司主要产品需求下降，从而影响公司盈利能力和经营业绩。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、政策风险

公司所处城市景观照明细分行业与国家宏观经济运行情况密切，公司的发展与国民经济运行情况呈正相关性，如果未来宏观经济政策及走势发生较大的变化，将会对公司经营产生一定的影响。

应对措施：公司将密切跟踪宏观经济政策及走势、地方政府财政状况及房地产行业的变化，及时调整业务结构，努力实现向智慧城市、智能照明整体方案提供商及运营商的战略转型，确保主营业务健康持续发展。

2、应收账款比重较高导致的坏账损失风险

报告期末，公司应收账款账面余额为 8,570.87 万元，应收账款占总资产的 30.36%，在资产结构中的

比重较高。随着公司业务规模的不断增长，应收账款余额可能继续保持较高的水平。如果公司短期内应收账款大幅上升，客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况，将会使公司面临坏账损失的风险。

应对措施：公司将筛选客户，选择信誉好、财政充足的客户共同合作，规避客户风险；同时继续加大应收账款的催收力度，进一步明确项目回款的考核机制，落实到人，切实提高应收账款周转率和资金使用效率。

3、核心人才流失风险。

报告期内，公司涉足智慧城市产业，对技术型人才具有较大的依赖性，如果掌握核心技术的人才出现大批量流失，将可能对公司新业务带来较大风险。

应对措施：公司已制定了梯队人才培养计划，公司未来还将适时建立股权激励制度，营造良好的留人、用人和育人环境；同时根据相关法律法规，与核心技术人才签订了保密协议，减少人才流失对企业造成的影响。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内，新增公司资源整合及规模扩张后带来的管理风险和资金风险。

随着公司资源整合和全国市场战略布局的实施，业务规模不断扩大，覆盖区域更广，使得公司充分及时地掌握各子公司项目运营进度、安全质量、人力资源配备等方面信息的难度进一步加大。公司在开拓更多区域市场的同时，对资金的需求也越来越大。如果公司缺乏足够的现金流，会给公司业务带来一定的影响，从而给公司带来经营风险。

应对措施：公司将进一步完善对分子公司的授权管理体系，建立重大事项报告制度、合同风险审查制度、高管述职制度和经营资金风险定期评估制度，强化各级管理人员风险管理意识，健全机制，提高决策的正确性。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

（二）关键事项审计说明：

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	本节二（一）
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	本节二（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	否	-
是否存在股权激励事项	是	本节二（三）
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	本节二（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	

二、重要事项详情

（一）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	占用性质 (借款、垫支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
罗曼企业管理	资金	其他	0.00	6,821,567.50	0.00	是	否
总计			0.00	6,821,567.50	0.00	是	否

占用原因、归还及整改情况：

1、公司及子公司（“东方罗曼”）因经营流动资金需求，主要股东上海罗曼企业管理有限公司（“罗曼企业管理”）因资金周转需要，双方在 2016 年 1 月至 6 月期间发生多笔资金拆借，部分时间段内构成关联方对公司及子公司的资金占用。

2、关联方罗曼企业管理 2016 年度分别占用公司及子公司（东方罗曼）资金 5,121,567.50 元、1,700,000 元。报告期内，上述拆出资金已全部归还。

3、2016 年 9 月，罗曼企业管理按银行同期贷款利率向公司及子公司（东方罗曼）分别支付了 2016 年度借款利息费用 6,025.18 元、14,693.33 元，累计支付利息 20,718.41 元。

4、由于相关工作人员对政策法规及准则的理解和把握存在偏差，上述关联方的资金占用行为未履行相关决策程序，未能及时告知主办券商，导致相关事项未能及时予以披露，公司对此给投资者带来的不便深表歉意。基于上述占款已归还、利息已支付，因此不会对公司经营造成重大不利影响。

为进一步规范公司与关联方资金往来，防止关联方占用资金，切实维护投资者利益，公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规，进一步规范和完善资金往来制度，对公司控股股东、实际控制人及其关联方进行行为规范，定期对控股股东、实际控制人及其关联方进行相关法律法规的普及与强化，提升财务专业人员的素质和规范运作能力，加强相关法律法规、业务规则的学习与执行，对货币资金进行严格管理和监督，保障公司和投资者合法权益，促进公司各项经营管理活动健康有序，保证信息披露及时、准确、完整。

今后，公司将严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的规定，规范履行信息披露义务。

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
孙凯君，孙建鸣及其配偶王丽萍	关联担保、反担保	10,000,000.00	是
孙凯君、ZHU JIANKUN（竺剑坤）	关联担保	18,750,000.00	是
上海瀚漫投资管理有限公司	房屋租赁	54,228.58	否
上海信息追溯中心有限公司	房屋租赁	82,285.71	否
上海知准数字科技有限公司	房屋租赁	54,716.98	否
申能（集团）有限公司	提供劳务	1,066,215.13	否
上海知准数字科技有限公司	提供劳务	2,369,779.06	否
上海罗曼企业管理有限公司	利息	20,718.41	否
上海罗曼企业管理有限公司	资金拆入	2,000,000.00	否
上海罗曼企业管理有限公司	资金拆出	6,821,567.50	否
总计	-	41,219,511.37	-

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、2016年6月14日，公司在全国中小企业股份转让系统上披露了《关联交易公告》（公告编号：2016-024），公司将与华夏银行股份有限公司上海分行签订协议，交易标的为1,875万元的最高额容易合同，由公司董事长、总经理孙凯君及其配偶 ZHU JIANKUN（竺剑坤）提供个人信用担保，承担无限连带责任。

报告期内，公司根据实际经营需求，已与华夏银行上海分行签署上述合同。

2、2016年8月3日，公司在全国中小企业股份转让系统上披露了《关联交易公告》（公告编号：2016-041），公司将与华宝信托有限责任公司签订协议，交易标的为1,000万元额度信托贷款合同。上海再担保有限公司、为本公司提供不可撤销连带责任担保，同时由公司董事长、总经理孙凯君，公司控股股东、实际控制人孙建鸣及其配偶王丽萍提供连带责任反担保保证，并由公司控股股东、实际控制人孙建鸣及其配偶王丽萍为上述合同提供房产抵押担保。

报告期内，公司根据实际经营需求，已与华宝信托签署上述合同，公司控股股东、实际控制人孙建鸣及其配偶王丽萍以自有资产进行抵押。

3、2014 年 4 月至 2016 年 12 月，公司将上海市杨浦区黄兴路 1503、1505 号房屋的部分办公场地租给关联方上海潞漫投资管理有限公司使用，租金为 5,200 元/月。2016 年 1 月至 2017 年 4 月，公司将上海浦东康桥秀浦路 2555 号房屋的部分办公场地租给上海信息追溯中心有限公司，租金为 7200 元/月。

2016 年 4 月，公司下属子公司罗曼知准与上海知准数字科技有限公司签订多媒体制作合同，由罗曼知准向上海知准数字科技有限公司提供多媒体制作服务，合同价款 270 万元。上述关联交易已经公司第二届董事会第五次会议补充审议，并提请公司 2016 年度股东大会审议。

4、2016 年 9 月 13 日，关联方上海罗曼企业管理有限公司因 2014 年度、2015 年度、2016 年度资金占用分别向公司支付利息费用 22,140.68 元、向子公司东方设计支付利息费用 14,999.74 元。上述关联交易已经公司第二届董事会第五次会议补充审议，并提请公司 2016 年度股东大会审议。

5、2016 年 5 月，罗曼知准向关联方上海知准数字科技有限公司租赁办公房屋，租赁期限自 2016 年 5 月至 2016 年 8 月，合同金额 5.80 万元。2016 年 8 月，罗曼知准与关联方申能（集团）有限公司签订了《申能集团“十二五”成果回顾展示厅多媒体硬件设备采购与系统集成工程合同》，由罗曼知准向申能（集团）有限公司提供多媒体内容设计制作服务，合同金额 119.60 万元。上述关联交易已经公司第二届董事会第十八次会议补充审议，并提请公司 2017 年度股东大会审议。

（三）股权激励的履行情况

2014 年末，公司根据经营发展需要，为了稳定员工队伍、留住核心人才，拟定了股权激励方案，被激励人员通过直接持有上海罗景投资中心（有限合伙）（以下简称“持股平台”）份额，间接持有公司股份。2018 年 3 月 28 日，持股平台完成工商变更登记手续。

公司于 2018 年 4 月 12 日召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于确认公司 2014 年度股权激励方案的议案》，并提请股东大会审议。公司及公司管理层今后将进一步加强学习，规范履行信息披露义务并加强信息披露的管理，确保信息披露的及时、准确、完整性。

（四）承诺事项的履行情况

1、按照《公开转让说明书》，公司针对东方设计的股权结构做出调整，以 2013 年底经审计后的净资产数额收购东方设计董事花泽炜、商翔宇持有的东方设计股权。公司已完成对董事商翔宇所持东方设计股权的收购，工商变更登记与 2015 年 2 月完成。原董事花泽炜病故后，其所持东方设计股权由其女儿花佳音继承。报告期内，经双方协商，原董事花泽炜所持东方设计股权收购以转让协议生效日前 20 个交易日

股票交易均价为定价依据，工商变更登记已于 2016 年 5 月完成。

2、公司控股股东、实际控制人出具《关于避免同业竞争的承诺函》。

3、为规范公司资金管理，公司实际控制人已出具承诺书，承诺：“承诺人及承诺人的关联方（包括关联法人和关联自然人）均不会占用公司的资金和资产，也不会滥用实际控制人的地位损害公司或其他股东的利益。如承诺人或承诺人关联方违反上述承诺，承诺人将负责赔偿公司和其他股东由此造成的一切损失。”

由于相关工作人员对政策法规及准则的理解和把握存在偏差，公司在报告期内存在关联方资金占用行为且未履行相关决策程序。关联方已全部归还借款并支付利息。鉴于此，为避免类似情况的再次发生，公司实际控制人于 2017 年 4 月 24 日出具承诺书，承诺：“本人、本人近亲属及本人直接或间接控制的其他企业不得以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用上海罗曼照明科技股份有限公司（以下简称“公司”）的资金，保证公司的资金不再被任何关联方所占用，以维护公司财产的完整和安全。自本承诺出具之日起，如发生公司资金被关联方占用情形导致公司被第三方追索或受相关政府部门、全国中小企业股份转让系统有限责任公司处罚的，本人愿意赔偿相关方的一切损失。”

4、公司董事、监事及高级管理人员均签署了《承诺函》，承诺不存在其他对外投资与公司存在利益冲突的情况，并愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

除上述资金占用事项外，公司实际控制人、相关股东及公司董事、监事及高级管理人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证金	4,318,418.76	1.53%	向银行申请开具无条件、不可撤销担保函的保证金存款
上海市控江路 2210 号 101 室、102 室、103 室、108 室	抵押	7,405,956.80	2.62%	公司与华夏银行上海分行签署 1875 万元的最高额融资合同
总计	-	11,724,375.56	4.15%	-

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	27,915,166	50.75	-178,750	27,736,416	47.01
	其中：控股股东、实际控制人	4,244,000	7.72	-4,118,000	126,000	0.21
	董事、监事、高管	1,890,500	3.44	-1,131,750	758,750	1.29
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	27,084,834	49.25	4,178,750	31,263,584	52.99
	其中：控股股东、实际控制人	12,750,000	23.18	4,244,000	16,994,000	28.80
	董事、监事、高管	6,001,500	10.91	-65,250	5,936,250	10.06
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		55,000,000	100.00	4,000,000	59,000,000	100.00
普通股股东人数		154				

(二) 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孙建鸣	16,994,000	126,000	17,120,000	29.02	16,994,000	126,000
2	上海罗曼企业管理有限公司	16,767,000	19,000	16,786,000	28.45	8,333,334	8,452,666
3	上海罗景投资中心	5,173,000	-666,000	4,507,000	7.64	0	4,507,000
4	上海诚毅新能源创业有限公司	0	4,000,000	4,000,000	6.78	0	4,000,000
5	孙建文	4,892,000	-1,223,000	3,669,000	6.22	3,669,000	0
6	孙凯君	3,000,000	26,000	3,026,000	5.13	2,267,250	758,750
7	严刚毅	131,000	1,265,000	1,396,000	2.37	0	1,396,000
8	蔡茵	0	1,224,000	1,224,000	2.07	0	1,224,000
9	中泰证券股份有限公司	655,000	48,000	703,000	1.19	0	703,000
10	南通国信君安创业投资有限公司	0	700,000	700,000	1.19	0	700,000
合计		47,612,000	5,519,000	53,131,000	90.06	31,263,584	21,867,416

前十名股东间相互关系说明：

截止报告期内，孙建鸣、孙凯君分别持有上海罗曼企业管理有限公司 70%、30% 股份。孙建鸣与孙凯君系父女关系。上海罗景投资中心（有限合伙）执行事务合伙人为孙建鸣。孙建鸣与孙建文系兄弟关系。蔡茵系孙建鸣大哥孙建康之儿媳。

二、优先股股本基本情况

无

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东系孙建鸣先生。孙建鸣直接持有公司股份 17,120,000 股，占公司总股本的 29.02%；通过控制罗曼企业管理间接控制公司股份 16,786,000 股，占公司总股本的 28.45%，孙建鸣先生合计直接及间接控制了公司 57.47%的股份，依其持股比例所享有的表决权足以实际支配公司行为，决定公司经营方针、财务政策及管理层人事任免。

孙建鸣，出生于 1957 年 10 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任上海市杨浦区第十二届政协委员，第十三届、十四届人大代表，现任上海市杨浦区第十五届人大代表、杨浦区控江商会名誉会长、杨浦区侨联控江路街道侨联主席、中国照明学会第四届室外照明专业委员会委员、上海市景观灯光专业委员会主任委员、杨浦区建筑行业联合会副会长。1988 年 11 月至 1989 年 12 月任上海远东工程设备有限公司副总经理；1989 年 12 月至 1997 年 12 月任深圳远东服饰有限公司总经理；1999 年 3 月创立公司。曾任公司第一届董事会董事长，任期自 2013 年 10 月 8 日至 2015 年 12 月 7 日。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人由孙建鸣变更为孙建鸣、孙凯君。

根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》等相关规定，公司按照谨慎性原则，追认孙凯君为实际控制人，即公司的实际控制人为孙建鸣、孙凯君。

孙凯君女士与控股股东孙建鸣系父女关系。孙凯君自 2009 年 7 月至 2013 年 10 月，担任公司前身——上海罗曼照明工程有限责任公司的执行董事、法定代表人；2013 年 10 月至 2015 年 11 月，担任公司董事、总经理、法定代表人；2015 年 12 月至今担任公司董事长、总经理、法定代表人。孙凯君直接持有公司 3,026,000 股，占公司总股本的 5.13%。同时，孙建鸣、孙凯君分别持有上海罗曼企业管理有限公司 70%、30%股份；孙建鸣、孙凯君主导设立了海罗景投资中心（有限合伙）。

2016 年 8 月 30 日，孙建鸣和孙凯君签订《上海罗曼照明科技股份有限公司共同控制和一致行动协议》，双方拟在公司未来的决策中保持一致行动，以实现对公司的共同控制。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015-04-30	2015-07-09	5.50	5,000,000	27,500,000	0	1	0	0	1	否
2016-04-05	2016-08-18	6.00	4,000,000	24,000,000	0	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

挂牌以来，公司于 2015 年 7 月和 2016 年 7 月先后完成了两次股票发行，使用情况如下：

1、2015 年度股票发行

本次股票发行募集资金用于向做市商发行股份，用于公司核心技术——远程控制技术及景观照明控制平台的研发和升级及补充公司经营流动资金，资金使用情况与公开披露的募集资金用途一致。

截至报告期末，上述募集资金已经全部使用完毕，当前募集资金的余额为 0 元。

2、2016 年度第一次股票发行

本次股票发行募集资金用于智慧路灯推广、知准数字 AR/VR 技术研发及业务开拓及补充流动资金，资金使用情况与公开披露的募集资金用途一致。

截至报告期末，当前募集资金的余额为 1,691,187.71 元。

二、债券融资情况

无。

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
信托贷款	华宝信托有限责任公司	10,000,000.00	5.85	2016-10-28 至 2018-9-28	否
合计	-	10,000,000.00	-	-	-

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016-05-23	2.00	-	-
合计	-	-	-

上海罗曼照明科技股份有限公司
2016 年度报告

(二) 利润分配预案

无。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
孙凯君	董事长、总经理	女	33	本科	2016.10.10-2019.10.10	是
孙建文	董事	男	60	大专	2016.10.10-2019.10.10	是
刘喆	董事	男	38	硕士	2016.10.10-2019.10.10	否
商翔宇	董事、副总经理	男	52	本科	2016.10.10-2019.10.10	是
张晨	董事、副总经理	女	42	本科	2016.10.10-2019.10.10	是
刘锋	董事、董事会秘书	女	47	硕士	2016.10.10-2019.10.10	是
吴建伟	独立董事	男	57	博士	2016.10.10-2019.10.10	是
高崎	独立董事	男	54	本科	2016.10.10-2019.10.10	是
张松柏	独立董事	男	45	硕士	2016.10.10-2019.10.10	是
朱冰	监事会主席	男	38	本科	2016.10.10-2019.10.10	是
何以羚	监事	女	35	大专	2016.10.10-2019.10.10	是
王琳	职工监事	女	28	本科	2016.10.10-2019.10.10	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

1、2016年11月28日，公司财务总监庞庆辞职，在聘请新任财务总监之前，由总经理孙凯君女士暂代财务总监职责。

2、2017年2月10日，经公司第二届董事会第二次会议批准，公司任命张晨为财务总监，任命项怀飞为副总经理，任期自董事会通过之日起至第二届董事会任职期限届满之日止。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东孙建鸣与公司董事长孙凯君系父女关系，二者为公司的共同实际控制人；孙建鸣与孙建文系兄弟关系。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
孙凯君	董事长、总经理、财务总监	3,000,000	26,000	3,026,000	5.13	0
孙建文	董事	4,892,000	-1,223,000	3,669,000	6.22	0
刘喆	董事	0	0	0	0.00	0
商翔宇	董事、副总经理	0	0	0	0.00	0
张晨	董事、副总经理	0	0	0	0.00	0
刘锋	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00	0

上海罗曼照明科技股份有限公司
2016 年度报告

吴建伟	独立董事	0	0	0	0.00	0
高崎	独立董事	0	0	0	0.00	0
张松柏	独立董事	0	0	0	0.00	0
朱冰	监事会主席	0	0	0	0.00	0
何以羚	监事	0	0	0	0.00	0
王琳	职工监事	0	0	0	0.00	0
合计		7,892,000	-1,197,000	6,695,000	11.35	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
孙建文	监事会主席	新任	董事	公司发展需要进行工作调整
朱冰	董事	新任	监事会主席	公司发展需要进行工作调整
刘喆	无	新任	董事	公司发展需要进行工作调整
吴建伟	无	新任	独立董事	公司发展需要进行工作调整
张松柏	无	新任	独立董事	公司发展需要进行工作调整
刘锋	董事会秘书	新任	董事、董事会秘书	公司发展需要进行工作调整
何以羚	无	新任	监事	公司发展需要进行工作调整
张晨	董事、财务总监	离（新）任	董事、副总经理	公司发展需要进行工作调整
庞庆	无，2016年6月任财务总监	离任	无	个人原因
朱万毅	独立董事	换届	无	任期届满
王晓明	监事	换届	无	任期届满

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、董事刘喆先生简历：

刘喆，1978 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于上海交通大学材料工程系，中欧国际工商学院 MBA。2000 年 7 月至 2003 年 5 月在上海数缘科技有限公司担任软件工程师和项目经理。2003 年 6 月至 2005 年 8 月在上海颐东网络信息有限公司担任软件研发部经理。2005 年 9 月至 2007 年 4 月在中欧国际工商学院攻读 MBA 课程。2007 年 5 月至 2011 年 8 月在安牧创业投资管理（上海）有限公司（韩国 M-Venture 中国子公司）担任投资经理和投资总监。2011 年 9 月至今在上海诚毅创业投资管理有限公司担

任项目合伙人。

2、独立董事吴建伟先生简历：

吴建伟，1959 年出生，中国籍，无境外永久居留权，博士、教授、博士生导师。1986 年 9 月至 1989 年 10 月任南京大学商学院讲师，1989 年 10 月至 1994 年 7 月在英国里丁大学（Reading University）攻读经济学博士，1995 年 1 月至 1998 年 11 月任上海对外贸易学院副教授、教研室主任。1998 年 11 月至今在上海同济大学工作，现任同济大学经济与管理学院教授、同济大学产业经济研究所所长，长期从事城市产业规划和产业经济学的研究，承担有国家自然科学基金项目和数十个城市的商务区、商业街和产业规划研究课题，并撰写了《产业经济学》、《大规划：商务、商业、服务与居住》、《大规划：城市与产业》、《国际间产业竞争与市场容量》和《商务谈判策略》等著作。

3、独立董事张松柏先生简历：

张松柏，1971 年出生，中国籍，无境外永久居留权，注册会计师、注册资产评估师。1996 年 12 月至 2000 年 9 月就职于南通会计师事务所，任审计助理、项目经理、高级经理；2000 年 10 月至 2001 年 7 月就职于上海万隆众天会计师事务所，任审计部副经理。2001 年 8 月至今在立信会计师事务所审计部工作，历任项目经理、业务经理、高级经理、合伙人，在审计、财务咨询、税务咨询、企业收购与兼并筹划等领域有较丰富的经验。

4、监事何以羚女士简历：

何以羚，1981 年出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。自 2007 年 12 月至今就职于上海罗曼照明科技股份有限公司，先后任设计师、投标主管。现任公司证券事务代表。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）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	18	23
生产人员	31	51
销售人员	6	10
技术人员	63	71
财务人员	6	14
员工总计	124	169

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	34	49
专科	52	78
专科以下	33	37

员工总计	124	169
------	-----	-----

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动、人才引进及招聘情况

随着公司的快速发展，公司高度重视人才的引进工作，本着内部培养和外部引进相结合的方式对人才进行合理的规划。2016 年度较上年度新增员工 45 人，主要是由于公司在报告期内新设了子公司罗曼知淮，将该公司员工纳入管理范围；同时，为满足公司发展需要，公司及全资子公司嘉广景观通过社会招聘一批具有丰富从业经验的技术人员和生产人员。

2、培训

结合发展战略规划及年度经营计划，公司积极建立丰富的培训平台类型及模式，组织各类培训，开发有针对性的培训课程，强化人员基本素质、通用业务和专业业务能力，包括新员工培训、岗位技能、专业知识培训等，有效提高员工综合素质，进一步适应公司发展要求。

3、薪酬政策

公司不断健全各项规章制度，深入加强目标管理，逐步优化薪酬结构，建立了个人业绩与薪酬紧密联动机制，不断激发员工积极主动性和创造性。

4、公司不存在为离退休员工承担费用的情况。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	6	6	0
核心技术人员	4	3	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

公司于 2015 年召开第一届董事会第十三次会议和 2015 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于提名公司第一批核心员工的议案》。

公司报告期内核心员工无变动；核心技术人员报告期内减少 1 人，系员工退休所致。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	是
董事会是否设置独立董事	是
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《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指定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。2016 年公司建立了《募集资金使用管理办法》，全面修订了《信息披露管理制度》等。

公司于 2016 年 7 月完成了 2016 年第一次股票发行工作，以非公开定向发行的方式发行人民币普通股 400 万股，定向发行对象为上海诚毅新能源创业投资有限公司。该公司于 2016 年 8 月推选刘喆先生为公司第二届董事会董事候选人，并经公司 2016 年第八次临时股东大会选举通过。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定良好基础。

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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司存在关联方资金占用以及个别关联交易事项未经决策程序、未履行信息披露义务的情形。经过自查，公司积极整改，上述资金占用款项均已在报告期内全部归还，并支付利息；关联交易已报公司董事会补充确认并披露，提请股东大会追认。除此以外，公司重要的人事变动、重大生产经营决策、投融资决策、关联交易及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告

期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，《公司章程》进行了三次修改。

1、2016 年 4 月 20 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，由于公司定向发行股票不超过 400 万股，发行完成后公司将按照实际情况相应修改《公司章程》第五条和第十七条。经工商核准，第五条公司注册资本为人民币 5900 万元，第十七条公司的股份总数为 5,900 万股，全部为普通股。

2、2016 年 7 月 15 日，公司召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，根据经营需要，对《公司章程》第十二条经营范围增加“照明节能服务工程与管理，建筑智能化工程设计与施工”。经工商核准，经营范围增加了“环保及节能科技领域技术服务”。

3、2016 年 9 月 19 日，公司召开 2016 年第七次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，根据公司发展战略需要，将《公司章程》第一百零九条修改为：董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。

（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	11	2015 年度董事会工作报告；2015 年度总经理业务报告；2015 年度利润分配预案；2016 年度财务预算草案；2016 年半年度报告；章程修正案；股票发行方案；董事会换届提名；设立审计委员会、薪酬与考核委员会；设立内部审计部；公司股票转让方式由做市转让变更为协议转让，设立子公司罗曼知准、设立全资子公司内蒙古申曼；对子公司新疆罗曼增资；注销子公司梦承景观、炫腾设计；聘任高级管理人员；选举第二届董事会董事长；募集资金存放及实际使用专项报告；设立募集资金专项账户；与华夏银行上海分行签署最高额融资合同；公司与华宝信托签署信托贷款合同；向交通银行申请授信额度；信息披露管理制度及募集资金使用管理办法等。
监事会	3	2015 年度监事会工作报告；2015 年度财务

		<p>决算报告；2015 年度利润分配方案；2016 年度财务预算草案；2015 年度报告及摘要，2016 年半年度报告，监事会换届提名；选举第二届监事会主席等。</p>
<p>股东大会</p>	<p>10</p>	<p>2015 年度董事会工作报告；2015 年度监事会工作报告；2015 年度财务决算报告；2015 年度利润分配方案；2016 年度财务预算草案；2015 年度报告及摘要；续聘瑞华为 2016 年度审计机构；股票发行方案；公司章程修正案；董监事会换届；公司股票转让方式由做市转让变更为协议转让；公司与华夏银行上海分行签署最高额融资合同；公司与华宝信托签署信托贷款合同；向交通银行申请授信额度；募集资金使用管理办法等。</p>

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，公司存在关联方资金占用以及个别关联交易事项未经决策程序、未履行信息披露义务的情形，参见第五节二（一）、（二）。除此以外，报告期内公司召开的历次股东大会、董事会、监事会均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违法《公司法》、《公司章程》等规定情形，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。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司存在关联方资金占用以及个别关联交易事项未经决策程序、未履行信息披露义务的情形，参见第五节二（一）、（二）、（三）。截止报告期末，公司不再存在资金占用情形。公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策已按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规行为，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

（四）投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进公司规范运作水平不断提升。报告期内，公司收到了国内若干证券公司和投资机构的关注，在坚持信息披

露公开公平公正原则的基础上，热情接待各类投资者。公司通过电话、微信、网站等途径与潜在投资者保持良好的沟通联系，沟通渠道畅通。

（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

报告期内，公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会。公司已制订专业委员会工作实施细则。在专门委员会的筹划、组织下，公司对高级管理人员制订并实施了薪酬考核制度，有效地提高了高级管理人员的工作积极性。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

1、资产独立情况：公司由罗曼工程有限整体变更设立，依法承继了罗曼工程有限的全部资产，并已按规定办理了相关资产的权属变更手续。截止报告期末，公司资产独立完整，不存在被实际控制人或控股股东占用的情况。公司拥有完整的法人财产权，包括经营决策和实施权，拥有必要的人员、资金和经营场所，以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整组织体系，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动，面向市场独立经营。

2、人员独立情况：公司逐步建立健全法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，程序合法有效。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任职务，也没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业处领薪。公司的财务人员均不在控股股东、实际控制人控制的其他企业兼职。公司在员工管理、社会保障、工薪报酬等方面完全独立。

3、财务独立情况：公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税。截止报告期末，公司不存在实际控制人或控股股东占用公司资金及干预公司资金使用的情况。

4、机构独立情况：公司依照《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制定了《公司章程》并设置了相应的组织机构，设有股东大会、董事会、监事会等组织机构，并设立了企业事务部、财务管理部、内部审计部等职能部门，形成了一个有机的整体，各职能部门在人员、办公场所和管理制度等方面均独立运作，不存在与其他单位合署办公的情况。

5、业务独立情况：公司具有独立的业务运作系统，同时主营业务收入和利润不依赖与控股股东、实际

控制人及其它关联方的关联交易。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据业务发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2015 年 4 月 13 日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《公司年报重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人和管理层严格遵守年度报告差错责任追究制度，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、

审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	上会师报字（2018）第 2721 号
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层
审计报告日期	2018-04-16
注册会计师姓名	耿磊、张扬
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	0

审计报告正文：

审计报告

上会师报字(2018)第 2721 号

上海罗曼照明科技股份有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了后附的上海罗曼照明科技股份有限公司(以下简称“罗曼股份”)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了罗曼股份 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

罗曼股份管理层对其他信息负责。其他信息包括罗曼股份 2016 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

治理层负责监督罗曼股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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，就可能对罗曼股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们

的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致罗曼股份不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

耿磊

中国注册会计师

张扬

中国 上海

二〇一八年四月十二日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	六、1	75,030,727.63	42,732,524.64
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	六、2	606,053.62	-
应收账款	六、3	85,708,747.31	52,543,476.73
预付款项	六、4	4,031,544.53	1,819,749.45
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、5	4,429,332.18	2,997,950.95
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、6	53,486,428.92	10,550,488.33
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、7	1,713,080.43	175,602.59
流动资产合计	-	225,005,914.62	110,819,792.69
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	六、8	7,820,822.88	15,773,136.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	六、9	25,516,047.18	4,804,881.78
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	六、10	7,405,956.80	7,945,777.04
固定资产	六、11	3,176,926.79	4,423,441.54
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-

上海罗曼照明科技股份有限公司
2016 年度报告

无形资产	六、12	6,274,970.00	8,205,730.00
开发支出	-	-	-
商誉	六、13	1,873,301.88	1,873,301.88
长期待摊费用	六、14	1,420,140.09	1,695,224.60
递延所得税资产	六、15、16	3,796,489.53	3,026,155.96
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	57,284,655.15	47,747,648.80
资产总计	-	282,290,569.77	158,567,441.49
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	六、17	474,956.55	-
应付账款	六、18	59,575,983.20	26,236,003.21
预收款项	六、19	16,751,755.21	2,149,159.30
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、20	4,881,930.85	3,105,282.57
应交税费	六、21	14,902,772.95	5,669,354.44
应付利息	六、22	17,875.00	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、23	711,806.54	2,072,634.26
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	六、24	3,000,000.00	3,000,000.00
其他流动负债	六、25	5,723,774.28	-
流动负债合计	-	106,040,854.58	42,232,433.78
非流动负债：	-	-	-
长期借款	六、26	10,000,000.00	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	六、27	3,000,000.00	6,000,000.00
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-

上海罗曼照明科技股份有限公司
2016 年度报告

预计负债	六、28	226,520.65	723,621.36
递延收益	六、29	2,700,000.00	750,000.00
递延所得税负债	六、15、16	2,625,895.53	2,051,432.50
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	18,552,416.18	9,525,053.86
负债合计	-	124,593,270.76	51,757,487.64
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	六、30	59,000,000.00	55,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、31	48,283,933.17	30,378,067.56
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	六、32	5,990,533.85	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、33	4,892,984.12	1,756,901.09
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、34	37,065,116.98	17,664,105.34
归属于母公司所有者权益合计	-	155,232,568.12	104,799,073.99
少数股东权益	六、35	2,464,730.89	2,010,879.86
所有者权益合计	-	157,697,299.01	106,809,953.85
负债和所有者权益总计	-	282,290,569.77	158,567,441.49

法定代表人：孙凯君 主管会计工作负责人：张晨 会计机构负责人：张晨

(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	-	68,881,159.91	36,712,685.37
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	-	606,053.62	-
应收账款	十五、1	70,950,397.39	46,055,160.64
预付款项	-	3,979,805.53	1,682,370.37
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十五、2	4,121,625.29	3,054,289.18

上海罗曼照明科技股份有限公司
2016 年度报告

存货	-	52,238,680.85	9,646,326.85
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	1,713,080.43	175,602.59
流动资产合计	-	202,490,803.02	97,326,435.00
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	7,820,822.88	15,773,136.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	25,516,047.18	4,804,881.78
长期股权投资	十五、3	22,848,000.00	18,000,000.00
投资性房地产	-	7,405,956.80	7,945,777.04
固定资产	-	2,559,605.05	3,705,165.04
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,420,140.09	1,695,224.60
递延所得税资产	-	3,377,704.10	2,832,218.63
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	70,948,276.10	54,756,403.09
资产总计	-	273,439,079.12	152,082,838.09
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	474,956.55	-
应付账款	-	63,633,510.74	29,621,230.34
预收款项	-	16,683,179.21	1,013,229.98
应付职工薪酬	-	2,759,978.02	1,960,406.04
应交税费	-	11,303,258.45	4,217,182.32
应付利息	-	17,875.00	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	665,939.83	1,854,255.45
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	3,000,000.00	3,000,000.00
其他流动负债	-	5,723,774.28	-
流动负债合计	-	104,262,472.08	41,666,304.13
非流动负债：	-		

上海罗曼照明科技股份有限公司
2016 年度报告

长期借款	-	10,000,000.00	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	3,000,000.00	6,000,000.00
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	226,520.65	723,621.36
递延收益	-	2,000,000.00	750,000.00
递延所得税负债	-	1,057,153.03	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	16,283,673.68	7,473,621.36
负债合计	-	120,546,145.76	49,139,925.49
所有者权益：	-		
股本	-	59,000,000.00	55,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	49,972,558.32	30,373,901.67
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	5,990,533.85	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	4,892,984.12	1,756,901.09
未分配利润	-	33,036,857.07	15,812,109.84
所有者权益合计	-	152,892,933.36	102,942,912.60
负债和所有者权益合计	-	273,439,079.12	152,082,838.09

法定代表人：孙凯君 主管会计工作负责人：张晨 会计机构负责人：张晨

上海罗曼照明科技股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	194,979,443.66	100,701,579.89
其中：营业收入	六、36	194,979,443.66	100,701,579.89
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	159,082,368.06	85,783,184.28
其中：营业成本	六、36	123,100,061.09	57,167,678.25
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	-	-	-
营业税金及附加	六、37	726,740.61	3,571,719.95
销售费用	六、38	5,521,697.01	2,745,742.88
管理费用	六、39	26,174,674.32	20,975,907.03
财务费用	六、40	-264,847.10	167,760.72
资产减值损失	六、41	3,824,042.13	1,154,375.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、42	1,347,018.66	1,700,332.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	37,244,094.26	16,618,727.77
加：营业外收入	六、43	2,146,745.34	2,391,507.62
其中：非流动资产处置利得	-	-	11,907.62
减：营业外支出	六、44	124,987.63	114,112.69
其中：非流动资产处置损失	-	63,386.02	7,848.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	39,265,851.97	18,896,122.70
减：所得税费用	六、45	6,134,695.42	2,391,657.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	33,131,156.55	16,504,465.39
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	33,537,094.67	15,928,909.08
少数股东损益	六、46	-405,938.12	575,556.31
六、其他综合收益的税后净额	-	5,990,533.85	-
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	-	-	-

上海罗曼照明科技股份有限公司
2016 年度报告

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	-	5,990,533.85	-
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	-	5,990,533.85	-
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	-	39,121,690.40	16,504,465.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	39,527,628.52	15,928,909.08
归属于少数股东的综合收益总额	-	-405,938.12	575,556.31
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.59	0.30
(二) 稀释每股收益	-	0.59	0.30

法定代表人：孙凯君 主管会计工作负责人：张晨 会计机构负责人：张晨

(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	十五、4	171,146,388.15	90,199,008.95
减：营业成本	十五、4	111,920,337.06	54,308,780.69
营业税金及附加	-	518,855.04	2,992,591.35
销售费用	-	5,074,782.47	2,633,145.29
管理费用	-	17,915,126.03	16,859,205.09
财务费用	-	-241,401.16	174,219.24
资产减值损失	-	2,883,670.44	904,902.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	1,862,035.64	1,700,332.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	34,937,053.91	14,026,496.76
加：营业外收入	-	1,690,745.34	2,302,061.30
其中：非流动资产处置利得	-	-	1,061.30
减：营业外支出	-	89,104.57	111,871.52
其中：非流动资产处置损失	-	51,702.01	7,848.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	36,538,694.68	16,216,686.54
减：所得税费用	-	5,177,864.42	2,173,056.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	31,360,830.26	14,043,630.14
五、其他综合收益的税后净额	-	5,990,533.85	-

上海罗曼照明科技股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	5,990,533.85	-
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	-	5,990,533.85	-
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	-	37,351,364.11	14,043,630.14
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人： 孙凯君 主管会计工作负责人： 张晨 会计机构负责人： 张晨

上海罗曼照明科技股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	125,398,031.16	83,781,183.66
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	六、48	29,229,691.95	15,827,870.02
经营活动现金流入小计	-	154,627,723.11	99,609,053.68
购买商品、接受劳务支付的现金	-	87,096,511.24	50,521,297.01
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	-	20,499,666.42	13,189,817.74
支付的各项税费	-	5,507,629.00	5,529,140.32
支付其他与经营活动有关的现金	六、48	46,328,614.57	26,354,257.95
经营活动现金流出小计	-	159,432,421.23	95,594,513.02
经营活动产生的现金流量净额	-	-4,804,698.12	4,014,540.66
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	30,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	1,347,018.66	1,594,832.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	62,793.86	22,500.00
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	-	-	-

上海罗曼照明科技股份有限公司
2016 年度报告

投资活动现金流入小计	-	31,409,812.52	1,617,332.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,062,836.50	2,422,961.90
投资支付的现金	-	15,000,000.00	5,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	5,248,000.00	2,165,901.01
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	21,310,836.50	9,588,862.91
投资活动产生的现金流量净额	-	10,098,976.02	-7,971,530.41
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	25,250,000.00	27,950,000.00
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	-	10,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、48	8,843,672.93	5,661,909.77
筹资活动现金流入小计	-	44,093,672.93	33,611,909.77
偿还债务支付的现金	-	-	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	11,294,304.24	285,010.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	六、48	9,363,664.24	5,775,000.00
筹资活动现金流出小计	-	20,657,968.48	16,060,010.01
筹资活动产生的现金流量净额	-	23,435,704.45	17,551,899.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	28,729,982.35	13,594,910.01
加：期初现金及现金等价物余额	-	41,982,326.52	28,387,416.51
六、期末现金及现金等价物余额	-	70,712,308.87	41,982,326.52

法定代表人：孙凯君 主管会计工作负责人：张晨 会计机构负责人：张晨

(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	-	109,671,242.27	73,418,235.66
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	24,431,771.50	15,671,897.99
经营活动现金流入小计	-	134,103,013.77	89,090,133.65
购买商品、接受劳务支付的现金	-	81,271,514.96	48,370,871.95
支付给职工以及为职工支付的现金	-	11,894,533.34	8,658,606.96
支付的各项税费	-	3,745,277.81	4,429,889.40

上海罗曼照明科技股份有限公司
2016 年度报告

支付其他与经营活动有关的现金	-	38,552,722.14	24,469,892.12
经营活动现金流出小计	-	135,464,048.25	85,929,260.43
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,361,034.48	3,160,873.22
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	30,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	3,347,018.66	1,594,832.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	10,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	84,947.87	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	33,431,966.53	1,605,132.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	888,382.60	1,756,130.93
投资支付的现金	-	15,000,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	8,748,000.00	5,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	24,636,382.60	11,956,130.93
投资活动产生的现金流量净额	-	8,795,583.93	-10,350,998.43
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	24,000,000.00	27,500,000.00
取得借款收到的现金	-	10,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	10,811,507.63	6,908,118.88
筹资活动现金流入小计	-	44,811,507.63	34,408,118.88
偿还债务支付的现金	-	-	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	11,294,304.24	285,010.01
支付其他与筹资活动有关的现金	-	12,351,498.94	7,351,209.11
筹资活动现金流出小计	-	23,645,803.18	17,636,219.12
筹资活动产生的现金流量净额	-	21,165,704.45	16,771,899.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	28,600,253.90	9,581,774.55
加：期初现金及现金等价物余额	-	35,962,487.25	26,380,712.70
六、期末现金及现金等价物余额	-	64,562,741.15	35,962,487.25

法定代表人：孙凯君 主管会计工作负责人：张晨 会计机构负责人：张晨

(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	55,000,000.00	-	-	-	30,378,067.56	-	-	-	1,756,901.09	-	17,664,105.34	2,010,879.86	106,809,953.85
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	55,000,000.00	-	-	-	30,378,067.56	-	-	-	1,756,901.09	-	17,664,105.34	2,010,879.86	106,809,953.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,000,000.00	-	-	-	17,905,865.61	-	5,990,533.85	-	3,136,083.03	-	19,401,011.64	453,851.03	50,887,345.16
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	5,990,533.85	-	-	-	33,537,094.67	-405,938.12	39,121,690.40
（二）所有者投入和减少资本	4,000,000.00	-	-	-	17,905,865.61	-	-	-	-	-	-	859,789.15	22,765,654.76
1. 股东投入的普通股	4,000,000.00	-	-	-	19,598,656.65	-	-	-	-	-	-	1,250,000.00	24,848,656.65
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	-	-	-	-	-1,692,791.04	-	-	-	-	-	-390,210.85	-2,083,001.89	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	3,136,083.03	-	-14,136,083.03	-	-11,000,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	3,136,083.03	-	-3,136,083.03	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,000,000.00	-	-11,000,000.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年期末余额	59,000,000.00	-	-	-	48,283,933.17	-	5,990,533.85	-	4,892,984.12	-	37,065,116.98	2,464,730.89	157,697,299.01

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权	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	益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	8,147,486.58	-	-	-	352,538.08	-	3,139,559.27	1,189,489.44	62,829,073.37
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	50,000,000.00	-	-	-	8,147,486.58	-	-	-	352,538.08	-	3,139,559.27	1,189,489.44	62,829,073.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00	-	-	-	22,230,580.98	-	-	-	1,404,363.01	-	14,524,546.07	821,390.42	43,980,880.48
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,928,909.08	575,556.31	16,504,465.39
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00	-	-	-	22,230,580.98	-	-	-	-	-	-	245,834.11	27,476,415.09
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00	-	-	-	22,226,415.09	-	-	-	-	-	-	450,000.00	27,476,415.09
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	-	-	-	-	4,165.89	-	-	-	-	-	-	-204,165.89	-200,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,404,363.01	-	-1,404,363.01	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,404,363.01	-	-1,404,363.01	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	55,000,000.00	-	-	-	30,378,067.56	-	-	-	1,756,901.09	-	17,664,105.34	2,010,879.86	106,809,953.85

法定代表人：孙凯君 主管会计工作负责人：张晨 会计机构负责人：张晨

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										所有者权益合计
	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	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	55,000,000.00	-	-	-	30,373,901.67	-	-	-	1,756,901.09	15,812,109.84	102,942,912.60
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	55,000,000.00	-	-	-	30,373,901.67	-	-	-	1,756,901.09	15,812,109.84	102,942,912.60

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	4,000,000.00	-	-	-	19,598,656.65	-	5,990,533.85	-	3,136,083.03	17,224,747.23	49,950,020.76
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	5,990,533.85	-	-	31,360,830.26	37,351,364.11
(二) 所有者投入和减少资本	4,000,000.00	-	-	-	19,598,656.65	-	-	-	-	-	23,598,656.65
1. 股东投入的普通股	4,000,000.00	-	-	-	19,598,656.65	-	-	-	-	-	23,598,656.65
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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,136,083.03	-14,136,083.03	-11,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,136,083.03	-3,136,083.03	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,000,000.00	-11,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	59,000,000.00	-	-	-	49,972,558.32	-	5,990,533.85	-	4,892,984.12	33,036,857.07	152,892,933.36

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减	其他综合收	专	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其		:	益	项			

		先 股	续 债	他		库 存 股		储 备			
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	8,147,486.58	-	-	-	352,538.08	3,172,842.71	61,672,867.37
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	8,147,486.58	-	-	-	352,538.08	3,172,842.71	61,672,867.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00	-	-	-	22,226,415.09	-	-	-	1,404,363.01	12,639,267.13	41,270,045.23
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,043,630.14	14,043,630.14
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00	-	-	-	22,226,415.09	-	-	-	-	-	27,226,415.09
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00	-	-	-	22,226,415.09	-	-	-	-	-	27,226,415.09
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,404,363.01	-1,404,363.01	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,404,363.01	-1,404,363.01	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	55,000,000.00	-	-	-	30,373,901.67	-	-	-	1,756,901.09	15,812,109.84	102,942,912.60	

上海罗曼照明科技股份有限公司

2016 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、历史沿革

上海罗曼照明科技股份有限公司(以下简称“罗曼股份”或“公司”)系在上海罗曼照明工程有限公司基础上以整体变更方式设立的股份有限公司。

根据 2013 年 9 月 24 日股东会决议及公司章程(草案),上海罗曼照明工程有限公司决议以 2013 年 8 月 31 日为基准日,将上海罗曼照明工程有限公司整体变更设立为股份有限公司,注册资本为人民币 5,000 万元。前述股份改制以基准日 2013 年 8 月 31 日经立信会计师事务所(特殊普通合伙)(报告文号:信会师报字(2013)第 151108 号)审计的罗曼股份的净资产 57,763,486.58 元人民币为基数,按 1:0.8656 的比例折合股份总额 5,000 万股,每股面值 1 元人民币,同时将折合股本之外的人民币 7,763,486.58 元转入股份公司资本公积;各发起人以其持有的罗曼股份权益所对应的净资产出资,变更前后股权比例保持不变。具体情况为:

股东名称	原出资额	原出资比例	2013 年 8 月 31 日 各发起人拥有的 净资产	折股比例	这股本后股份 总额	变更后实收资本 (股本)	折股后出 资比例
上海罗曼企 业管理有限 公司	25,000,000.00	50.00%	28,881,743.29	1:0.8656	25,000,000.00	25,000,000.00	50.00%
孙建鸣	20,000,000.00	40.00%	23,105,394.63	1:0.8656	20,000,000.00	20,000,000.00	40.00%
孙建文	<u>5,000,000.00</u>	<u>10.00%</u>	<u>5,776,348.66</u>	1:0.8656	<u>5,000,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>10.00%</u>
合计	<u>50,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>57,763,486.58</u>		<u>50,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

罗曼股份于 2013 年 9 月 23 日取得上海市工商行政管理局核发的沪工商注名预核字第 01201309230640 号《企业名称变更预先核准通知书》,预核准名称为“上海罗曼照明科技股份有限公司”。2013 年 10 月 8 日,罗曼股份召开创立大会暨第一次股东大会,会议通过了设立股份公司等事宜;2013 年 10 月 18 日,公司在上海市工商行政管理局完成了工商变更登记,取得变更后注册号为 31011000077589 的《企业法人营业执照》。

2014 年 3 月 5 日,公司股票在全国股份转让系统挂牌公开转让,证券简称为罗曼股份,股票代码为 430662。

公司股票经由全国中小企业股份转让系统转让后，截至 2014 年 12 月 31 日，公司股权结构为：

<u>股东名称</u>	<u>出资额（人民币元）</u>	<u>占股本比例</u>
上海罗曼企业管理有限公司	20,000,000.00	40.00%
上海罗景投资中心	5,000,000.00	10.00%
孙建鸣	17,000,000.00	34.00%
孙建文	5,000,000.00	10.00%
孙凯君	<u>3,000,000.00</u>	<u>6.00%</u>
合计	<u>50,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2015 年度，公司经由定向增发及转让后，注册资本（股本）由人民币 50,000,000.00 元增加至人民币 55,000,000.00 元，出资情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 6 月 2 日出具瑞华验字[2015]31160004 号验资报告。截至 2015 年 12 月 31 日，公司前十大股东持股情况为：

<u>股东名称</u>	<u>持股额（人民币元）</u>	<u>占股本比例</u>
孙建鸣	16,994,000.00	30.90%
上海罗曼企业管理有限公司	16,767,000.00	30.49%
上海罗景投资中心	5,173,000.00	9.41%
孙建文	4,892,000.00	8.89%
孙凯君	3,000,000.00	5.45%
上海钦达投资控股集团有限公司	2,000,000.00	3.64%
德邦基金管理有限公司	1,952,000.00	3.55%
中泰证券股份有限公司	655,000.00	1.19%
兴业证券股份有限公司	497,000.00	0.90%
张建国	<u>421,000.00</u>	<u>0.77%</u>
合计	<u>52,351,000.00</u>	<u>95.19%</u>

2016 年度，公司经由定向增发及转让后，注册资本（股本）由人民币 55,000,000.00 元增加至人民币 59,000,000.00 元，出资情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 7 月 1 日出具瑞华验字[2016]31160009 号验资报告。截至 2016 年 12 月 31 日，公司前十大股东持股情况为：

<u>股东名称</u>	<u>持股额(人民币元)</u>	<u>占股本比例</u>
孙建鸣	17,120,000.00	29.02%
上海罗曼企业管理有限公司	16,786,000.00	28.45%
上海罗景投资中心	4,507,000.00	7.64%
上海诚毅新能源创业有限公司	4,000,000.00	6.78%
孙建文	3,669,000.00	6.22%
孙凯君	3,026,000.00	5.13%
严刚毅	1,396,000.00	2.37%

蔡 茵	1,224,000.00	2.07%
中泰证券股份有限公司	703,000.00	1.19%
南通国信君安创业投资有限公司	<u>700,000.00</u>	<u>1.19%</u>
合计	<u>53,131,000.00</u>	<u>90.06%</u>

2017 年度，公司经由定向增发及转让后，注册资本（股本）由人民币 59,000,000.00 元增加至人民币 65,000,000.00 元，出资情况业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 6 月 14 日出具上会师报字(2017)4056 号验资报告。截至 2017 年 12 月 31 日，公司前十大股东持股情况为：

<u>股东名称</u>	<u>持股额(人民币元)</u>	<u>占股本比例</u>
上海罗曼企业管理有限公司	16,786,000.00	25.82%
孙建鸣	15,726,000.00	24.19%
苏州昆仲元昕股权投资合伙企业（有限合伙）	4,760,000.00	7.32%
上海罗景投资中心	4,305,000.00	6.62%
上海诚毅新能源创业投资有限公司	4,000,000.00	6.15%
孙建文	3,669,000.00	5.64%
孙凯君	3,026,000.00	4.66%
孙建康	1,426,000.00	2.19%
严钢毅	1,396,000.00	2.15%
蔡 茵	<u>1,224,000.00</u>	<u>1.88%</u>
合计	<u>56,318,000.00</u>	<u>86.62%</u>

2、公司概况

公司名称：上海罗曼照明科技股份有限公司

注册地址：上海市杨浦区黄兴路 2005 弄 2 号 B 楼 611-5 室

办公地址：上海市杨浦区秦皇岛路 32 号 G 楼

注册资本：人民币 6,500.00 万元

统一社会信用代码：913100006314149553

公司类型：股份有限公司(非上市)

法定代表人：孙凯君

3、业务性质和主要经营活动

经营范围：城市及道路照明工程专业承包施工，建筑装饰装饰建设工程专业设计及施工，建筑智能化建设工程专业设计及施工，园林及古建筑建设工程专业设计及施工，建筑幕墙建设工程专业设计及施工，环保及节能科技领域技术服务，承接各类泛光照明设计、安装、调试，经销各类特种灯泡、灯泡、灯具、电器箱、触发器，广告发布，照明工程设计，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、母公司以及集团最终母公司的名称

公司是由自然人控股的股份有限公司，实际控制人为孙凯君、孙建鸣。

5、本财务报表于 2018 年 4 月 12 日，经公司第二届董事会第十八次会议批准报出。

二、报告期内合并财务报表范围

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例
上海东方罗曼城市景观设计有限公司	全资子公司	一级子公司	88.00%
新疆罗曼照明科技有限公司	非全资子公司	一级子公司	55.00%
上海嘉广景观灯光设计有限公司	全资子公司	一级子公司	100.00%
上海梦承创意景观设计有限公司（注 1）	非全资子公司	一级子公司	90.00%
上海罗曼知准数字技术有限公司	非全资子公司	一级子公司	51.00%
上海炫腾照明设计咨询有限公司（注 2）	非全资子公司	一级子公司	61.00%
内蒙古申曼照明科技有限公司	全资子公司	一级子公司	100.00%

(续上表)

纳入合并报表范围的子公司名称	资产负债表合并日	利润表、现金流量表以及股东权益变动表合并期间	持股比例	合并比例
上海东方罗曼城市景观设计有限公司	2016年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	88.00%	88.00%
新疆罗曼照明科技有限公司	2016年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	55.00%	55.00%
上海嘉广景观灯光设计有限公司	2016年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	100.00%	100.00%
上海梦承创意景观设计有限公司（注 1）	2016年12月31日	2016年1月1日至2016年12月26日	90.00%	90.00%
上海罗曼知准数字技术有限公司	2016年12月31日	2016年3月24日至2016年12月31日	51.00%	51.00%
上海炫腾照明设计咨询有限公司（注 2）	2016年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	61.00%	61.00%
内蒙古申曼照明科技有限公司	2016年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	100.00%	100.00%

注 1：子公司上海梦承创意景观设计有限公司于 2016 年 12 月 26 日已办理完税务清算手续，并于 2017 年 1 月 18 日完成了工商注销手续。

注 2：上海炫腾照明设计咨询有限公司在存续期间未实际经营。

本期合并财务报表范围及其变化情况见“本附注七、合并范围的变更”以及“本附注八、在其他主体中的权益”。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置

成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

经公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，公司持续经营能力良好，不存在导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的因素。

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，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

公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

人民币元。

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) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、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；如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。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资

成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资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；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指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。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当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；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母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) 该母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) 该母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。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司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，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。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司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。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 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；
- 2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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时，其公允价值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损益。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，则按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通

常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 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。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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。

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，所保留的服务资产应当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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

资产负债表日，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

(6) 本期内将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(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 本公司将单项余额超过 100 万的单项应收账款、其他应收款确认为单项金额重大的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 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，根据其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) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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

① 不同组合的确定依据：

项目

确定组合的依据

公司关联方组合 按公司纳入合并范围的关联方划分组合
 账龄组合 除本公司单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项、公司关联方组合之外，其余应收款项按账龄划分组合

② 不同组合计提坏账准备的计提方法：

按账龄组合、采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项坏账准备计提比例如下：

<u>项目</u>	<u>确定组合的依据</u>
公司关联方组合	除有客观证据表明发生了减值，将其归入单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，其余归入本组合的不计提坏账准备
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

<u>账龄</u>	<u>应收账款计提比例</u>	<u>其他应收款计提比例</u>
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00%	5.00%
1-2 年	20.00%	20.00%
2-3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

<u>项目</u>	<u>确定组合的依据</u>
单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、建造合同形成的未完工待结算资产等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据如下：

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。工程施工形成的存货，按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》的规定，将合同预计总成本超过合同预计总收入的预计损失确认为存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销制度

低值易耗品采用一次转销法。

13、划分为持有待售的非流动资产和处置组

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：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，即企业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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

14、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外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，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—

债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当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 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

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

在权益法核算时，当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，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，公司对被投资企业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，投资企业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。

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。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方

或参与方组合是否集体控制该安排,如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

15、投资性房地产

是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量,罗曼股份采用成本模式对投资性房地产进行后续计量,并按照与房屋建筑物一致的政策进行折旧:

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	20 年	5.00%	4.75%

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且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) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧:

资产类别	残值率	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	5.00%	20 年	4.75%
运输设备	5.00%	5 年	19.00%
办公及电子设备	5.00%	3 年-5 年	31.67%-19.00%
其他设备	5.00%	3 年-5 年	31.67%-19.00%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本公司

目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

17、借款费用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿

命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

对使用寿命不确定的无形资产，期末进行减值测试。

(5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 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。
- 2) 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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在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) 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，应当证明其有用性；
- 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。

19、长期待摊费用摊销方法

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

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

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

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，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中确认的金额。

在设定受益计划下，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。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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：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；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

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当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，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ① 该义务是企业承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

(2) 最佳估计数的确定方法：

① 在所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的情况下，最佳估计数按该范围的平均值确定；

② 在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- 1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- 2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及发生概率计算确定；
- 3) 公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

23、收入

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- ② 公司既没有保留通常与该商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- ③ 收入的金额能够可靠计量；
- ④ 相关经济利益很可能流入公司；
- ⑤ 相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

③ 提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：

- 1) 收入金额能够可靠计量；
- 2) 相关经济利益很可能流入公司；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易已发生和将发生的成本能够可靠计量。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同收入

① 建造合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和合同费用。

② 建造合同的结果不能够可靠估计时，则区别以下情况处理：

- 1) 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确认，合同成本在其发生的当期确认为费用。
- 2) 合同成本不可能收回的，在发生时确认为费用，不确认收入；

③ 如果合同预计总成本超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期费用。

④ 公司对外分包工程根据外包方实际完成的工程量的情况，由公司结算部门提供完工结算依据，计入当期的施工成本。

⑤ 建造合同的结果能够可靠估计是指：1)合同总收入能够可靠地计量；2)与合同相关的经济利益很可能流入企业；3)实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；4)合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(5) 景观照明工程施工业务的收入

罗曼股份景观照明施工业务根据《企业会计准则第 15 号—建造合同》，按照完工百分比法确认工程施工业务收入和相关成本。

① 建造合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和合同费用。

② 建造合同的结果不能够可靠估计时，则区别以下情况处理：

3) 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确认，合同成本在其发生的当期确认为成本。

4) 合同成本不可能收回的，在发生时确认为成本，不确认收入；

③ 如果合同预计总成本超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期费用。

④ 公司对外分包工程根据外包方实际完成的工程量的情况，由公司结算部门提供完工结算依据，计入当期的施工成本。

⑤ 建造合同的结果能够可靠估计是指：

1) 合同总收入能够可靠地计量；

2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；

3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(6) 景观照明设计业务的收入

景观照明工程设计收入是指公司为业主单位提供景观照明亮化工程的方案设计、施工图设计等一系列的服务收入。罗曼股份的景观照明工程设计业务在取得客户的设计成果确认后确认收入。

(7) 完工百分比法

完工百分比法是根据合同完工进度确认收入和费用的方法。根据这种方法，合同收入应与为达到完工进度而发生的合同成本相配比，以反映当期已完工部分的合同收入、费用和毛利。公司主要采用以下第一种方法确定合同完工进度，在无法根据第一种方法确定合同完工进度时，采用第二种方法：1) 累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例；2) 已完合同工作的测量。采用该方法确定完工进度由专业人员现场进行科学测定。

按完工百分比法确认收入的两个计算步骤：

① 确定合同的完工进度，计算出完工百分比：

计算公式：完工百分比=累计实际发生的合同成本/合同预计总成本*100%

② 根据完工百分比计量和确认当期的收入和费用：

计算公式：当期确认的合同收入=(合同总收入*完工进度)-以前会计年度累计已确认的收入；
当期确认的合同毛利=(合同总收入-合同预计总成本)*完工进度-以前会计年度累计已确认的毛利；
当期确认的合同费用=当期确认的合同收入-当期确认的合同毛利-以前会计年度预计损失准备。

24、长期应收款项

长期应收款项，是指按合同约定收款结算期超过 1 年的款项。主要包括：

- (1) 质保年限通过后方能收回的项目质保金；
- (2) 工程施工合同中约定的付款期限在 1 年以上的分期付款景观照明建设工程。公司对长期应收款项进行会计处理时考虑时间价值的影响，在按照《企业会计准则第 15 号-建造合同》确认相关的收入和成本的基础之上，建造合同收入按定期(结算时点距收款时点 1 年以上)结算付款条款的应收对价考虑收款时间以必要货币时间收益率折现后确认，同时将相应的应收对价确认为长期应收款，并在合同约定的收款期确认融资收益。

25、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收

益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

27、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③ 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13“划分为持有待售的非流动资产和处置组”相关描述。

28、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重大会计政策变更

① 经由公司 2018 年第二届董事会第十八次会议，公司按照财政部的要求时间开始执行下述两项会计准则：

1) 2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。该准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017 年 5 月 28 日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

2) 2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；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。

3) 公司按相关会计政策的规定进行了追溯调整，主要影响如下：

主要影响科目	影响金额 (+/-)	
	2016 年度/2016 年 12 月 31 日	2015 年度/2015 年 12 月 31 日
营业外收入	未受影响	未受影响
其他收益	未受影响	未受影响

② 财政部于 2017 年 12 月发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”；在“净利润”的项下新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”项目，分别反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润。公司按相关会计政策的规定进行了追溯调整，主要影响如下：

主要影响科目	影响金额 (+/-)	
	2016 年度/2016 年 12 月 31 日	2015 年度/2015 年 12 月 31 日
持续经营净利润	33,131,156.55	16,504,465.39

(2) 会计估计变更

本期无会计估计变更。

29、重大会计估计判断和估计

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

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

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

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、23、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

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

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 可供出售金融资产减值

公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(6) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

(7) 折旧和摊销

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

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递

延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

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

(10) 预计负债

公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出公司的情况下，公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(11) 公允价值计量

公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
营业税	应税营业收入	5%
增值税	应税营业收入	3%、6%、11%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%、2%

2、税收优惠及批文

企业所得税

(1) 上海罗曼照明科技股份有限公司于 2013 年 11 月 19 日取得 GR201331000574 号《高新技术企业证书》，罗曼股份自 2013 年至 2015 年按 15% 税率征收企业所得税，2016 年 11 月 24 日通过复审，取得证书编号为 GR201631001470 的《高新技术企业证书》，有效期为 3 年，自 2016 年至 2018 年企业所得税按 15% 征收。

(2) 子公司上海东方罗曼城市景观设计有限公司于 2015 年 10 月 30 日取得 GR201531000716 号《高新技术企业证书》，自 2015 年至 2017 年企业所得税按 15% 征收。

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	39,767.38	119,014.07
银行存款	70,670,400.97	41,863,312.45
其他货币资金(注 1)	4,320,559.28	750,198.12
合计	75,030,727.63	42,732,524.64

注 1：其他货币资金期末余额中存在 4,318,418.76 元为公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、应收票据

应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	-	-
商业承兑票据	606,053.62	=
合计	606,053.62	=

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额	比例	坏账准备	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	107,449,796.00	100.00%	21,741,048.69	20.23%	85,708,747.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	107,449,796.00	100.00%	21,741,048.69	20.23%	85,708,747.31

(续上表)

类别	期初余额
----	------

	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	70,523,029.69	100.00%	17,979,552.96	25.49%	52,543,476.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>70,523,029.69</u>	<u>100.00%</u>	<u>17,979,552.96</u>	<u>25.49%</u>	<u>52,543,476.73</u>

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	71,345,449.73	3,567,272.48	5.00%	43,541,140.25	2,177,057.01	5.00%
1至2年(含2年)	19,153,207.96	3,830,641.59	20.00%	11,402,270.92	2,280,454.18	20.00%
2至3年(含3年)	5,216,007.39	2,608,003.70	50.00%	4,115,153.50	2,057,576.75	50.00%
3年以上	<u>11,735,130.92</u>	<u>11,735,130.92</u>	100.00%	<u>11,464,465.02</u>	<u>11,464,465.02</u>	100.00%
合计	<u>107,449,796.00</u>	<u>21,741,048.69</u>	20.23%	<u>70,523,029.69</u>	<u>17,979,552.96</u>	25.49%

截至 2016 年 12 月 31 日无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 本期计提坏账准备金额 3,761,495.73 元；本期无转回坏账准备金额。

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日按欠款方归集余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与公司关 系	金额	年限	占总金额 比例
阜康市城市规划局	非关联方	5,862,524.52	1年以内/1-2年	5.46%
湖州南太湖市政建设有限公司	非关联方	5,149,677.28	1年以内	4.79%
玛纳斯县文化体育旅游广播影视局	非关联方	4,685,405.97	1年以内	4.36%
静安区市容景观管理所	非关联方	4,417,670.35	1年以内	4.11%
昌吉市住房和城乡建设局	非关联方	<u>4,108,638.64</u>	1年以内/1-2年/2-3年/3年以上	<u>3.82%</u>
合计		<u>24,223,916.76</u>		<u>22.54%</u>

(4) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(6) 截至 2016 年 12 月 31 日余额中持罗曼股份 5% (含 5%) 以上股份的股东及其他关联方款项详见“附注十一/6 关联方应收应付款项”。

4、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	2,590,773.94	64.26%	1,819,749.45	100.00%
1 至 2 年	1,440,770.59	35.74%		
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	=	=	=	=
合计	<u>4,031,544.53</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,819,749.45</u>	<u>100.00%</u>

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

5、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	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	5,300,755.63	100.00%	871,423.45	16.44%	4,429,332.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>5,300,755.63</u>	<u>100.00%</u>	<u>871,423.45</u>	<u>16.44%</u>	<u>4,429,332.18</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	3,806,828.00	100.00%	808,877.05	21.25%	2,997,950.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=	=
合计	<u>3,806,828.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>808,877.05</u>	<u>21.25%</u>	<u>2,997,950.95</u>

截至 2016 年 12 月 31 日无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

余额百分比	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	4,092,916.17	204,645.81	5.00%	2,596,983.84	129,849.20	5.00%
1 至 2 年(含 2 年)	527,806.96	105,561.39	20.00%	391,795.76	78,359.15	20.00%
2 至 3 年(含 3 年)	237,632.50	118,816.25	50.00%	434,759.40	217,379.70	50.00%
3 年以上	<u>442,400.00</u>	<u>442,400.00</u>	100.00%	<u>383,289.00</u>	<u>383,289.00</u>	100.00%
合计	<u>5,300,755.63</u>	<u>871,423.45</u>	16.44%	<u>3,806,828.00</u>	<u>808,877.05</u>	21.25%

截至 2016 年 12 月 31 日无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期计提坏账准备金额 62,546.40 元；本期无转回坏账准备金额。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	489,625.46	714,163.46
保证金	3,923,177.36	2,101,496.00
备用金	212,057.60	50,000.00
暂付款	675,895.21	922,518.11
关联方往来	=	18,650.43
合计	<u>5,300,755.63</u>	<u>3,806,828.00</u>

(4) 截至 2016 年 12 月 31 日按欠款方归集余额前五名的其他应收款情况

单位名称	性质	金额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例
韶关市城市照明管理中心	保证金	1,180,245.15	1 年以内	22.27%
呼和浩特市劳务市场建设劳务站	保证金	685,500.00	1 年以内	12.93%
万科企业股份有限公司	保证金	250,000.00	1 年以内	4.72%
韶关市公共资源交易中心	保证金	200,000.00	1 年以内	3.77%
上海市城乡建设和管理委员会行政服务中心	保证金	<u>200,000.00</u>	1 年以内/1-2 年	<u>3.77%</u>
合计		<u>2,515,745.15</u>		<u>47.46%</u>

(5) 截至 2016 年 12 月 31 日余额中持罗曼股份 5% (含 5%) 以上股份的股东及其他关联方款项“十一/6 关联方应收应付款项”。。

6、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	2,792,051.99	-	2,792,051.99	2,290,930.81	-	2,290,930.81
未完工的设计项目	227,653.74	-	227,653.74	288,761.48	-	288,761.48
工程施工	<u>50,466,723.19</u>	=	<u>50,466,723.19</u>	<u>7,970,796.04</u>	=	<u>7,970,796.04</u>
合计	<u>53,486,428.92</u>	=	<u>53,486,428.92</u>	<u>10,550,488.33</u>	=	<u>10,550,488.33</u>

(2) 存货中工程施工期末余额如下:

项目	期末余额	期初余额
建造合同工程累计已发生的成本	30,459,563.06	12,178,452.54
建造合同工程累计已确认的毛利	25,185,522.18	5,258,358.76
建造合同工程结算部分确认的税金	387,522.71	-
建造合同工程累计已确认的工程结算	5,565,884.76	9,466,015.26
建造合同工程资产余额	50,466,723.19	7,970,796.04

减：建造合同工程跌价准备	=	=
建造合同工程资产账面价值	<u>50,466,723.19</u>	<u>7,970,796.04</u>

7、其他流动资产

款项性质	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,334,477.16	66,198.01
预缴税金	28,157.79	-
未认证进项税	<u>350,445.48</u>	<u>109,404.58</u>
合计	<u>1,713,080.43</u>	<u>175,602.59</u>

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	7,820,822.88	-	7,820,822.88	-	-	-
按成本计量的	-	-	-	15,773,136.00	-	15,773,136.00
其他	=	=	=	=	=	=
合计	<u>7,820,822.88</u>	=	<u>7,820,822.88</u>	<u>15,773,136.00</u>	=	<u>15,773,136.00</u>

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	773,136.00
公允价值	7,820,822.88
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	7,047,686.88
已计提减值金额	-

(3) 报告期内可供出售金融资产未计提减值，减值准备无变动。

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
分期收款建造合同	20,407,398.88	-	20,407,398.88	482,537.51	-	482,537.51
亮化工程项目质保金	<u>5,108,648.30</u>	=	<u>5,108,648.30</u>	<u>4,322,344.27</u>	=	<u>4,322,344.27</u>
合计	<u>25,516,047.18</u>	=	<u>25,516,047.18</u>	<u>4,804,881.78</u>	=	<u>4,804,881.78</u>

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日按欠项目归集余额前五名的长期应收账款情况：

项目	原值	未实现融资收益	账面价值
呼和浩特市 2016 年重点街区亮化工程设计、施工总承包三标段	19,308,266.78	4,007,806.83	15,300,459.95
张家界张清大桥亮化工程	1,141,411.29	107,546.06	1,033,865.23
张家界永定大道	659,842.44	62,171.68	597,670.76
吉木萨尔县天地园亮化工程（三标段）	612,552.21	92,048.47	520,503.74
张家界市区回龙路（天和、南方、华祥等）	<u>503,792.10</u>	<u>47,468.30</u>	<u>456,323.80</u>
合计	<u>22,225,864.82</u>	<u>4,317,041.34</u>	<u>17,908,823.48</u>

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(4) 截止 2016 年 12 月 31 日无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债。

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
① 账面原值		
期初余额	11,364,637.52	11,364,637.52
本期增加金额	-	-
其中：外购	-	-
存货\固定资产\在建工程转入	-	-
企业合并增加	-	-
本期减少金额	-	-
其中：处置		
其他转出	-	-
期末余额	11,364,637.52	11,364,637.52
② 累计折旧和累计摊销		
期初余额	3,418,860.48	3,418,860.48
本期增加金额	539,820.24	539,820.24
其中：计提或摊销	539,820.24	539,820.24
本期减少金额	-	-
其中：处置		
其他转出	-	-
期末余额	3,958,680.72	3,958,680.72
③ 减值准备		
期初余额	-	-
本期增加金额	-	-
其中：计提	-	-
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-

项目	房屋、建筑物	合计
其他转出	-	-
期末余额	-	-
④ 账面价值		
期末余额	7,405,956.80	7,405,956.80
期初余额	7,945,777.04	7,945,777.04

注：

1) 上海罗曼照明科技股份有限公司与建设银行上海杨浦支行签订的最高额抵押合同约定如下：抵押物为公司控江路 2210 号房产，最高债权限额为 1604 万元，债权发生期间为 2014-06-12 至 2017-06-11。截止报告期末，公司未发生上述借款业务。

2) 截止 2016 年 12 月 31 日，投资性房地产担保、抵押等情况见“六、合并财务报表主要项目注释 50、所有权受到限制的资产”。

11、固定资产

项目	运输设备	办公及电子设备	其他设备	合计
(1) 账面原值				
期初余额	6,813,219.41	2,867,309.08	576,728.98	10,257,257.47
本期增加金额	-	354,000.97	38,000.00	392,000.97
其中：购置	-	354,000.97	38,000.00	392,000.97
在建工程转入	-	-	-	-
企业合并增加	-	-	-	-
本期减少金额	12,015.93	734,360.00	541,827.30	1,288,203.23
其中：处置或报废	12,015.93	734,360.00	541,827.30	1,288,203.23
期末余额	6,801,203.48	2,486,950.05	72,901.68	9,361,055.21
(2) 累计折旧				
期初余额	3,344,810.42	2,040,779.68	448,225.83	5,833,815.93
本期增加金额	903,182.93	475,526.66	10,027.80	1,388,737.39
其中：计提	903,182.93	475,526.66	10,027.80	1,388,737.39
本期减少金额	2,565.00	621,323.75	414,536.15	1,038,424.90
其中：处置或报废	2,565.00	621,323.75	414,536.15	1,038,424.90
期末余额	4,245,428.35	1,894,982.59	43,717.48	6,184,128.42
(3) 减值准备				
期初余额	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-

项目	运输设备	办公及电子设备	其他设备	合计
其中：处置或报废	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-
(4) 账面价值				
期末余额	2,555,775.13	591,967.46	29,184.20	3,176,926.79
期初余额	3,468,408.99	826,529.40	128,503.15	4,423,441.54

注 1：本期计提折旧额 1,388,737.39 元。

12、无形资产

项目	非专利技术
(1) 账面原值	
期初余额	9,653,800.00
本期增加金额	-
其中：购置	-
本期减少金额	-
其中：处置	-
期末余额	9,653,800.00
(2) 累计摊销	
期初余额	1,448,070.00
本期增加金额	1,930,760.00
其中：计提	1,930,760.00
本期减少金额	-
其中：处置	-
期末余额	3,378,830.00
(3) 减值准备	
期初余额	-
本期增加金额	-
其中：计提	-
本期减少金额	-
其中：处置	-
期末余额	-
(4) 账面价值	
期末余额	6,274,970.00
期初余额	8,205,730.00

13、商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海嘉广景观灯光	1,873,301.88	-	-	1,873,301.88	-

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
设计有限公司					

14、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
装修费	1,695,224.60	678,503.61	953,588.12	-	1,420,140.09

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
资产减值准备	22,354,266.18	3,357,511.43	18,700,751.69	2,805,112.76
可抵扣亏损	-	-	-	-
预计负债	226,520.65	33,978.10	723,621.36	108,543.20
递延收益	<u>2,700,000.00</u>	<u>405,000.00</u>	<u>750,000.00</u>	<u>112,500.00</u>
合计	<u>25,280,786.83</u>	<u>3,796,489.53</u>	<u>20,174,373.05</u>	<u>3,026,155.96</u>

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	6,274,970.00	1,568,742.50	8,205,730.00	2,051,432.50
可供出售金融资产公允价值变动	<u>7,047,686.88</u>	<u>1,057,153.03</u>	-	-
合计	<u>13,322,656.88</u>	<u>2,625,895.53</u>	<u>8,205,730.00</u>	<u>2,051,432.50</u>

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产	抵销后递延所得	递延所得税资产	抵销后递延所得
	和负债期末互抵	税资产或负债期	和负债期初互抵	税资产或负债期
	金额	末余额	金额	初余额
递延所得税资产	2,625,895.53	1,170,594.00	2,051,432.50	974,723.46

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	258,205.96	121,383.61
可抵扣亏损	<u>1,928,978.61</u>	<u>897,848.89</u>
合计	<u>2,187,184.57</u>	<u>1,019,232.50</u>

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
----	------	------

2020 年	-	897,848.89
2021 年	<u>1,928,978.61</u>	=
合计	<u>1,928,978.61</u>	<u>897,848.89</u>

16、资产减值准备明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	18,788,430.01	3,824,042.13	-	-	22,612,472.14

17、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	-
国内信用证	<u>474,956.55</u>	=
合计	<u>474,956.55</u>	=

截止 2016 年 12 月 31 日将到期的应付票据金额为 474,956.55 元。本期末无已到期未支付的应付票据。

18、应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
余额	59,575,983.20	26,236,003.21
其中：账龄超过 1 年的余额	8,433,500.71	7,179,139.55

19、预收款项

项目	期末余额	期初余额
余额	16,751,755.21	2,149,159.30
其中：账龄超过 1 年的余额	-	-

20、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
短期薪酬	2,984,821.18	20,192,447.92	18,486,072.35	4,691,196.75
离职后福利-设定提存计划	120,461.39	2,176,974.25	2,106,701.54	190,734.10
辞退福利	-	-	-	-
其他长期职工福利	=	=	=	=
合计	<u>3,105,282.57</u>	<u>22,369,422.17</u>	<u>20,592,773.89</u>	<u>4,881,930.85</u>

注：期末余额为已计提但尚未发放的工资及奖金，无属于拖欠性质的款项。

(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
工资、奖金、津贴和补贴	2,922,174.85	17,486,177.72	15,832,400.84	4,575,951.73
职工福利费	-	773,510.10	773,510.10	-
社会保险费	62,646.33	1,188,597.25	1,144,933.63	106,309.95
其中：医疗保险	52,716.36	1,015,772.08	977,662.36	90,826.08
工伤保险	5,927.01	78,337.19	77,863.07	6,401.13
生育保险	4,002.96	94,487.98	89,408.20	9,082.74
住房公积金	-	580,262.00	580,262.00	-
工会经费和职工教育经费	-	62,682.58	56,647.78	6,034.80
残疾人保障基金	-	100,894.27	97,994.00	2,900.27
欠薪保障费	-	<u>324.00</u>	<u>324.00</u>	-
合计	<u>2,984,821.18</u>	<u>20,192,447.92</u>	<u>18,486,072.35</u>	<u>4,691,196.75</u>

(3) 设定提存计划明细列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	114,456.99	2,068,827.90	2,001,633.53	181,651.36
失业保险费	6,004.40	108,146.35	105,068.01	9,082.74
企业年金缴费	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	<u>120,461.39</u>	<u>2,176,974.25</u>	<u>2,106,701.54</u>	<u>190,734.10</u>

21、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,948,140.56	197,122.34
营业税	-	2,226,698.38
企业所得税	7,340,972.56	2,492,495.18
个人所得税	531,472.48	438,365.01
城市维护建设税	12,075.58	170,879.90
教育费附加	8,227.73	121,634.50
河道管理费	1,348.90	22,159.13
土地使用税	2,358.30	-
房产税	<u>58,176.84</u>	-
合计	<u>14,902,772.95</u>	<u>5,669,354.44</u>

22、应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	17,875.00	-

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
余额	711,806.54	2,072,634.26
其中：账龄 1 年以上的余额	46,965.51	52,910.00

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日余额无账龄超过 1 年重要的其他应付款。

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日其他应付款中应付关联方的款项情况：参见“十一、关联方及关联交易”。

24、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	3,000,000.00	3,000,000.00

截止 2016 年 12 月 31 日，一年内到期的长期应付款为罗曼股份为取得上海嘉广景观灯光设计有限公司 100%股权应在一年内支付的款项。(详见“六、合并财务报表主要项目附注 27 长期应付款”)

25、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,723,774.28	-

26、长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	-

27、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
收购款	6,000,000.00	9,000,000.00
减：一年内到期的长期应付款	<u>3,000,000.00</u>	<u>3,000,000.00</u>
合计	<u>3,000,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>

2015 年 3 月罗曼股份收购上海嘉广景观灯光设计有限公司 100%的股权，股权转让协议约定，股权转让款分四期支付，每期支付 300 万元，第一期于股权转让完成后 5 日内支付，第二期、第三期、第四期分别于 2015 年、2016 年、2017 年度审计报告出具后 30 日内支付；在 2015 年、2016 年、2017 年三年内，若某一年经审定的利润总额(审定后利润与实缴流转税及附加税总额)低于 240 万元或营业收入总额低于 600 万元，则罗曼股份当期支付的股权转让款应

予以调减。

28、预计负债

项目	期末余额	期初余额
项目工程维保费	226,520.65	723,621.36

29、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
待验收的政府专项补贴	750,000.00	2,000,000.00	50,000.00	2,700,000.00	待验收

待验收的政府补贴项目情况为：

项目	期末余额
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金	600,000.00
2015 年上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金	1,400,000.00
2016 年上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金	700,000.00
合计	<u>2,700,000.00</u>

30、股本

项目	期末余额	期初余额
股份总数	59,000,000.00	55,000,000.00

本年股本变动情况

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)				期末余额
		增资	发行新股	未分配利润 转增股本	小计	
股本（实收资本）	55,000,000.00	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	59,000,000.00

注：2016 年度增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具瑞华验字[2016]31160009 号《验资报告》。

31、资本公积

(1) 资本公积按类别列示

项目	期末余额	期初余额
资本溢价(注 1)	49,588,558.32	29,989,901.67
购买少数股东权益	-1,688,625.15	4,165.89
权益结算的股份支付	<u>384,000.00</u>	<u>384,000.00</u>
合计	<u>48,283,933.17</u>	<u>30,378,067.56</u>

本年资本公积增减变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	29,989,901.67	20,000,000.00	401,343.35	49,588,558.32
购买少数股东权益	4,165.89	-	1,692,791.04	-1,688,625.15
权益结算的股份支付	<u>384,000.00</u>	=	=	<u>384,000.00</u>
合计	<u>30,378,067.56</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>2,094,134.39</u>	<u>48,283,933.17</u>

注 1：2016 年度，资本公积变动金额为人民币 17,905,865.61 元。资本公积本年增加人民币 20,000,000.00 元系定向增发形成的股本溢价；资本公积本年减少人民币 1,979,116.35 元，一方面系公司定向增发所产生的相关费用人民币 401,343.35 元，另一方面系公司收购上海东方罗曼城市景观设计有限公司少数股东股权时，支付对价调减资本公积人民币 1,577,773.00 元，公司收购上海罗曼知准数字技术有限公司少数股东股权时，支付溢价调减资本公积人民币 115,018.04 元。

32、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额		
		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
(1) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	7,047,686.88	-	1,057,153.03
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	=	<u>7,047,686.88</u>	=	<u>1,057,153.03</u>
其他综合收益合计	=	<u>7,047,686.88</u>	=	<u>1,057,153.03</u>

(续上表)

项目	本期发生金额		期末余额
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
(1) 以后将重分类进损益的其他综合收益	5,990,533.85	-	5,990,533.85
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	<u>5,990,533.85</u>	=	<u>5,990,533.85</u>
其他综合收益合计	<u>5,990,533.85</u>	=	<u>5,990,533.85</u>

33、盈余公积

(1) 盈余公积按类别列示

项目	期末余额	期初余额
法定盈余公积	4,892,984.12	1,756,901.09

(2) 本期盈余公积增减变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,756,901.09	3,136,083.03	-	4,892,984.12

34、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	17,664,105.34	3,139,559.27
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	17,664,105.34	3,139,559.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,537,094.67	15,928,909.08
减：提取法定盈余公积	3,136,083.03	1,404,363.01
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	11,000,000.00	-
期末未分配利润	37,065,116.98	17,664,105.34

35、少数股东权益

子公司名称	期末余额	期初余额
上海东方罗曼城市景观设计有限公司	1,400,460.95	1,346,300.44
新疆罗曼照明科技有限公司	1,576,623.02	754,414.31
上海梦承创意景观设计有限公司	-	-89,834.89
上海罗曼知准数字技术有限公司	-512,353.08	-
云南罗曼照明科技有限公司	-	-
乌海申曼照明科技有限公司	-	-
合计	<u>2,464,730.89</u>	<u>2,010,879.86</u>

36、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	194,025,805.99	122,560,240.85	99,870,037.43	56,627,858.01
其他业务	<u>953,637.67</u>	<u>539,820.24</u>	<u>831,542.46</u>	<u>539,820.24</u>
合计	<u>194,979,443.66</u>	<u>123,100,061.09</u>	<u>100,701,579.89</u>	<u>57,167,678.25</u>

(2) 主营业务收入(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
景观照明工程	163,642,804.06	103,638,931.01	74,921,240.53	41,094,587.81

景观照明设计	16,197,671.86	8,397,789.82	6,003,682.61	2,575,163.22
景观照明其他服务	<u>14,185,330.07</u>	<u>10,523,520.02</u>	<u>18,945,114.29</u>	<u>12,958,106.98</u>
合计	<u>194,025,805.99</u>	<u>122,560,240.85</u>	<u>99,870,037.43</u>	<u>56,627,858.01</u>

(3) 本期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
呼和浩特市市政工程管理局	39,479,280.53	20.25%
湖州南太湖市政建设有限公司	14,467,520.06	7.42%
玛纳斯县文化体育旅游广播影视局	13,506,100.20	6.93%
中国建筑股份有限公司	8,779,402.17	4.50%
上海市静安区绿化和市容管理局	<u>8,602,517.42</u>	<u>4.41%</u>
合计	<u>84,834,820.38</u>	<u>43.51%</u>

37、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	506,977.66	3,131,308.79
城市维护建设税	50,835.02	231,520.17
教育费附加	42,809.81	179,989.93
河道费	5,670.51	28,901.06
印花税	10,059.10	-
房产税	96,911.91	-
土地使用税	4,716.60	-
其他	<u>8,760.00</u>	-
合计	<u>726,740.61</u>	<u>3,571,719.95</u>

38、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
项目维保费	1,122,821.06	976,572.97
职工薪酬	2,488,161.53	949,650.42
差旅费	724,746.72	539,209.81
招标服务费	420,411.06	93,492.28
图文制作费	381,488.83	120,773.40
业务招待费	271,149.05	47,501.00
办公费	<u>112,918.76</u>	<u>18,543.00</u>
合计	<u>5,521,697.01</u>	<u>2,745,742.88</u>

39、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
技术研发费	5,360,119.08	7,497,673.99
职工薪酬	9,414,103.18	5,098,941.31
中介服务费	1,837,742.08	802,500.00
业务招待费	2,482,296.72	1,149,617.03
折旧与摊销	2,452,200.48	1,778,403.34
物业与租赁	2,372,718.05	2,062,853.46
会务费	121,287.49	456,534.00
差旅费	1,360,878.95	761,892.14
办公费	773,328.29	1,203,151.70
税费	=	164,340.06
合计	<u>26,174,674.32</u>	<u>20,975,907.03</u>

40、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	105,625.00	285,010.01
减：利息收入	229,117.14	80,859.79
银行手续费	39,281.34	29,841.06
未实现融资收益	-369,315.54	-66,230.56
其他	188,679.24	=
合计	<u>-264,847.10</u>	<u>167,760.72</u>

41、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,824,042.13	1,154,375.45

42、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,315,511.81	1,401,857.08
处置理财产品收益	31,506.85	298,475.08
合计	<u>1,347,018.66</u>	<u>1,700,332.16</u>

43、营业外收入

(1) 营业外收入类别

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废收益	-	11,907.62
政府补助	2,135,645.34	2,379,600.00
其他	11,100.00	=

合计	<u>2,146,745.34</u>	<u>2,391,507.62</u>
----	---------------------	---------------------

注：营业外收入全部计入非经常性损益。

(2) 计入当期损益的政府补助：

<u>补助项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>与资产相关</u> <u>/与收益相关</u>
上海市杨浦区政府扶持资金补助	1,669,775.00	461,000.00	与收益相关
上海市知识产权局专利一般资助	1,035.50	-	与收益相关
上海市杨浦区标准化奖励资金	-	150,000.00	与收益相关
上海市张江专项发展资金	360,000.00	1,500,000.00	与收益相关
上海市中小企业改制上市培育资金	-	-	与收益相关
上海市杨浦区鼎元资金资助	100,000.00	-	与收益相关
上海市杨浦区科技小巨人专项资金	-	250,000.00	与收益相关
上海市文化创意扶持资金	-	-	与收益相关
其他政府补助	<u>4,834.84</u>	<u>18,600.00</u>	与收益相关
合计	<u>2,135,645.34</u>	<u>2,379,600.00</u>	

44、营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
非流动资产毁损报废收益	63,386.02	7,848.38
其他	<u>61,601.61</u>	<u>106,264.31</u>
合计	<u>124,987.63</u>	<u>114,112.69</u>

注：营业外支出全部计入非经常性损益。

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
当期所得税费用	7,387,718.99	3,039,293.89
递延所得税费用	<u>-1,253,023.57</u>	<u>-647,636.58</u>
合计	<u>6,134,695.42</u>	<u>2,391,657.31</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利润总额	39,265,851.97	18,896,122.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,633,033.72	2,904,903.40
子公司适用不同税率的影响	-	-415,801.88

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	53,634.85	206,359.34
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	725,632.59	235,065.02
研发费用加计扣除的影响	-277,605.74	-538,868.57
其他	=	=
所得税费用	<u>6,134,695.42</u>	<u>2,391,657.31</u>

46、少数股东损益

项目	本期发生额	上期发生额
上海东方罗曼城市景观设计有限公司	724,387.51	360,976.89
新疆罗曼照明科技有限公司	-427,791.29	304,414.31
上海梦承创意景观设计有限公司	-75,163.22	-89,834.89
上海罗曼知准数字技术有限公司	-627,371.12	-
云南罗曼照明科技有限公司	-	-
乌海申曼照明科技有限公司	=	=
合计	<u>-405,938.12</u>	<u>575,556.31</u>

47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益 = $P_0 \div S$

项目	序号	本期发生额	上期发生额
P_0	1	33,537,094.67	15,928,909.08
非经常性损益	2	2,850,682.67	3,362,214.44
扣除非经常性损益后的 P_0	3=1-2	30,686,412.00	12,566,694.64
S 加权平均普通股	4	57,000,000.00	52,916,666.67
基本每股收益	5	0.5884	0.3010
扣除非经常性损益后每股收益	6	0.5384	0.2375

(2) 稀释每股收益计算过程

报告期内，公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益计算过程与基本每股收益计算过程一致。

(3) 在资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司未发生普通股或潜在普通股股数重大变化的情况。

48、现金流量表项目注释

(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	247,767.57	77,432.02
收到的补贴款项	4,085,645.34	3,129,600.00
收回的保证金	<u>24,896,279.04</u>	<u>12,620,838.00</u>
合计	<u>29,229,691.95</u>	<u>15,827,870.02</u>

(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
期间费用	16,140,418.46	12,335,051.70
营业外支出	39,119.34	93,338.10
支付的保证金	<u>30,149,076.77</u>	<u>13,925,868.15</u>
合计	<u>46,328,614.57</u>	<u>26,354,257.95</u>

(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
收到的银行承兑保证金	22,105.43	161,909.77
收到的关联方往来款项	<u>8,821,567.50</u>	<u>5,500,000.00</u>
合计	<u>8,843,672.93</u>	<u>5,661,909.77</u>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行承兑保证金	117,096.74	
定向增发股票产生的费用	425,000.00	275,000.00
支付的关联方往来款项	<u>8,821,567.50</u>	<u>5,500,000.00</u>
合计	<u>9,363,664.24</u>	<u>5,775,000.00</u>

49、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	本期发生额	上期发生额
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	33,537,094.67	15,928,909.08
加：少数股东损益	-405,938.12	575,556.31
包括少数股东损益的净利润	33,131,156.55	16,504,465.39
加：资产减值准备	3,824,042.13	1,154,375.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	1,928,557.63	1,921,123.98
无形资产摊销	1,930,760.00	1,448,070.00

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	953,588.12	473,635.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	63,386.02	-4,059.24
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	294,304.24	285,010.01
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,347,018.66	-1,700,332.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-770,333.57	-285,619.08
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-482,690.00	-362,017.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	-42,935,940.59	2,007,927.02
经营性应收项目的减少	-71,000,898.64	-22,775,936.02
经营性应付项目的增加	69,606,388.65	5,347,897.21
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-4,804,698.12	4,014,540.66
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-	-
债务转为资本	-	-
1 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	70,712,308.87	41,982,326.52
减: 现金的年初余额	41,982,326.52	28,387,416.51
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	28,729,982.35	13,594,910.01

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期期末余额	上期期末余额
① 现金		
其中: 库存现金	39,767.38	119,014.07
可随时用于支付的银行存款	70,670,400.97	41,863,312.45
可随时用于支付的其他货币资金	2,140.52	-
② 现金等价物		
其中: 3 个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	70,712,308.87	41,982,326.52

50、所有权受到限制的资产

(1) 截止 2016 年 12 月 31 日被冻结的银行存款

项目	2016 年末受限金额	受限原因
银行存款	4,318,418.76	使用受限制的履约保函及银行承兑汇票保证金

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日被抵押的投资性房地产

项目	2016 年末受限账面价值	受限原因
投资性房地产	7,405,956.80	为公司借款设置抵押担保

七、合并范围的变更

本期设立的子公司

1、上海罗曼知淮数字技术有限公司系 2016 年新成立的子公司，成立之初罗曼股份持有股权比例为 40.00%，股东杨云鹏将其所持比例为 31%对应的全部表决权委托予罗曼股份行使，故纳入合并范围。2016 年 12 月罗曼股份受让少数股东权益，自此罗曼股份对该公司持股比例增加至 51.00%。

2、内蒙古申曼照明科技有限公司系 2016 年新成立的子公司，罗曼股份持有股权比例为 100.00%，故该公司自 2016 年起纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海东方罗曼城市景观设计有限公司	上海	上海	照明景观设计	88.00%	-	非同一控制下企业合并
上海嘉广景观灯光设计有限公司	上海	上海	集控工程设计、 安装、维护	100.00%	-	非同一控制下企业合并
新疆罗曼照明科技有限公司	新疆昌吉	新疆昌吉	照明景观施工、 维护	55.00%	-	设立
上海梦承创意景观设计有限公司	上海	上海	照明景观施工、 维护	90.00%	-	设立
上海罗曼知淮数字技术有限公司	上海	上海	照明景观动态 设计	51.00%	-	设立
上海炫腾照明设计咨询有限公司	上海	上海	未实际经营	61.00%	-	设立
内蒙古申曼照明科技有限公司	内蒙古 呼和浩特	内蒙古呼 和浩特	照明景观施工、 维护	100.00%	-	设立

上海炫腾照明设计咨询有限公司在存续期间未实际经营。

(2) 重要的非全资子公司

本年度

子公司名称	少数股东的	本期归属于少数	本期向少数	期末少数股东权
	持股比例	股东的损益	股东支付的股利	益余额
上海东方罗曼城市景观设计有限公司	12.00%	724,387.51	-	1,400,460.95
新疆罗曼照明科技有限公司	45.00%	-427,791.29	-	1,576,623.02
上海梦承创意景观设计有限公司(注1)	10.00%	-75,163.22	-	
上海罗曼知准数字技术有限公司(注2)	49.00%	-627,371.12	-	-512,353.08

注 1：上海梦承创意景观设计有限公司于 2016 年 12 月 26 日已办理完税务清算手续，并于 2017 年 1 月 18 日完成了工商注销手续。

注 2：罗曼股份于 2016 年 12 月 10 日受让少数股东股权，截至 2016 年 12 月 31 日罗曼股份持有上海罗曼知准数字技术有限公司的股权从 40.00%增加至 51.00%。

上年度

子公司名称	少数股东的	本期归属于少数	本期向少数	期末少数股东权
	持股比例	股东的损益	股东支付的股利	益余额
上海东方罗曼城市景观设计有限公司	20.00%	360,976.89	-	1,346,300.44
新疆罗曼照明科技有限公司	45.00%	304,414.31	-	754,414.31
上海梦承创意景观设计有限公司	10.00%	-89,834.89	-	-89,834.89

九、与金融工具相关的风险

风险管理目标和政策

公司金融工具主要包括应收款项、应付款项、股权投资、其他流动资产等，各项金融工具的详细情况查阅附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。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限定范围之内。

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司金融风险管理目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时

监督各种风险进行，将其控制在限定的范围之内。

公司采用敏感性分析方法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孤立的情况下进行的。

1、信用风险

截至 2016 年 12 月 31 日，可能引起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公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，公司制定相关的内控政策负责确定信用额度、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。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控范围内。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。截至 2016 年 12 月 31 日，公司前五大客户的应收账款占 22.54%。

公司的流动资金主要存放在信用评级较高的银行，故流动资产的信用风险较低。

2、流动性风险

管理流动风险时，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，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

3、市场风险

(1) 利率风险

罗曼股份的利率市场风险主要产生于以浮动利率计息的借款。

罗曼股份通过与金融机构建立良好的关系，对授信额度、授信期限进行合理设计，确保授信额度充足，以满足公司各类期限的融资需求，必要时通过提前还款，合理降低利率波动风险。

(2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。公司主要于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。

(3) 其他价格风险

公司持有的分类为其他流动资产的投资在资产负债表日以成本计量，截至 2016 年 12 月 31 日，未持有以公允价值计量的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资为 7,820,822.88 元。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债截止 2016 年 12 月 31 日的公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
持续的公允价值计量				
可供出售金融资产	7,820,822.88	-	-	7,820,822.88
其中：权益工具投资	7,820,822.88	-	-	7,820,822.88
固定资产				
无形资产			6,274,970.00	6,274,970.00

公司以期末股票收盘价作为第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

上海嘉广景观灯光设计有限公司按照上海众华资产评估有限公司基于 2015 年 3 月 31 日之净资产状况出具的沪众评报字〔2018〕第 0120 号可辨认的资产、负债追溯评估报告书确认可辨认资产、负债及或有负债的公允价值于 2015 年 3 月 31 日纳入合并财务报表范围。

3、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

项目	2015年12月31日 公允价值	合并范围增加	2016年1月-12月 公允价值变动	2016年12月31日 公允价值
无形资产	8,205,730.00	-	-1,930,760.00	6,274,970.00

十一、关联方及关联交易

1、公司的母公司情况

无。

罗曼股份的最终控制方是孙凯君、孙建鸣。

2、公司的子公司情况

罗曼股份子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、公司的合营和联营企业情况

报告期内公司不存在合营和联营企业。

4、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

上海罗曼企业管理有限公司	股东，持有公司 25.82%股份
苏州昆仲元昕股权投资合伙企业（有限合伙）	股东，持有公司 7.32%股份
上海罗景投资中心（有限合伙）	股东，持有公司 6.62%股份
上海诚毅新能源创业投资有限公司	股东，持有公司 6.15%股份
孙建文	股东，持有公司 5.64%股份
孙建康	孙建康和蔡茵系公媳关系，孙建康直接持有发行人 4.42%的股权，蔡茵直接持有发行人 1.88%的股权，合计直接持有发行人 6.30%的股权
蔡茵	
上海潞漫投资管理有限公司	孙建鸣持有其 63%的股权，并担任董事；孙凯君持有其 10%的股权，并担任监事
上海新熠沣投资管理有限公司	孙凯君持有其 100%的股权，并担任执行董事；孙建鸣担任监事
上海宁力投资管理有限公司	孙建鸣和孙凯君通过罗曼企业管理间接控制的公司，同时孙建鸣担任监事
上海信息追溯中心有限公司	孙建鸣和孙凯君通过罗曼企业管理间接控制的公司，同时孙凯君担任执行董事兼总经理
上海景绚投资中心	孙建鸣持有其 99.80%的出资份额
上海允晟贸易有限公司	孙建鸣持有其 9.34%的股权
上海允晟医学检验所有限公司	孙建鸣任监事
允晟（香港）国际贸易有限公司	孙建鸣持有其 45%的股权
上海必圣企业管理咨询有限公司	孙凯君曾任董事，已于 2016 年 10 月 24 日注销
上海允源贸易有限公司	孙建鸣持有其 50%的股权，并担任监事，已于 2017 年 4 月 25 日注销
上海乾河投资合伙企业（有限合伙）	孙凯君持有其 6.67%的出资份额
泰州惠林木业有限公司	孙建鸣曾持有其 15.15%的股权，已于 2017 年 8 月 4 日注销
上海禹忱电光源有限公司	孙建康持有其 80%的股权，并担任执行董事
上海双骏灯具照明电器有限公司	孙建康通过上海禹忱电光源有限公司间接控制其 100%的股权，并担任执行董事、总经理
内蒙古宇辰照明工程有限公司	孙建鸣兄弟孙建康持有其 50%的股权，并担任监事
广东奥马电器股份有限公司	独立董事张松柏曾担任其独立董事，已于 2017 年 11 月 20 日换届离任
上海创初工业自动化有限公司	高管项怀飞曾持有其 100%的股权，已于 2017 年 10 月 31 日退出
景芮（上海）文化传媒有限公司	核心员工傅萍担任监事的企业
上海知准数字科技有限公司	报告期内曾为子公司上海罗曼知准数字技术有限公司的少数股东杨云鹏控制的公司
上海易城工程顾问股份有限公司	独立董事吴建伟持股 0.18%的企业
上海同融投资咨询有限公司	独立董事吴建伟持股 13.33%的企业
上海同济维盛教育投资管理有限公司	独立董事吴建伟持股 1.00%的企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海同华园林服务有限公司	独立董事高崎持股 100.00%的企业
上海瑞世财富投资管理有限公司	孙建鸣和孙凯君通过罗曼企业管理间接控制其 20%的股权，已于 2016 年 9 月 18 日退出
上海南木建筑规划设计有限公司	独立董事高崎持股 51.00%的企业
上海罗曼物资有限公司	孙建康担任董事长，吊销未注销
上海罗曼节能科技有限公司	张晨曾任监事，已于 2015 年 3 月 23 日注销
上海九域城市建筑规划设计有限公司	独立董事高崎曾持有其 10%的股权，已于 2016 年 8 月 11 日注销
上海和协软件有限公司	独立董事张松柏曾持有其 20%的股权，并担任监事，已于 2016 年 6 月 14 日注销
上海广通贸易有限公司	孙建鸣持有其 30.00%的股权
上海诚毅芯投资有限公司	发行人重要股东上海诚毅新能源创业投资有限公司持有其 99.09%的股权
庞庆	报告期内曾任发行人财务负责人
朱万毅	报告期内曾任发行人独立董事
屠佳瓔	报告期内曾任发行人职工代表监事
宁波申毅投资管理有限公司	董事刘喆担任副总经理
罗美特(上海)自动化仪表股份有限公司	刘喆担任董事
成都赫尔墨斯科技股份有限公司	刘喆担任董事
ZHAOLIVENTURESLIMITIED	孙建鸣持有其 9.34%的股权
MID-AUTUMEINVESTMENTLIMITIED	孙建鸣持有其 30%的股权，并担任董事
申能(集团)有限公司	发行人重要股东上海诚毅新能源创业投资有限公司的控股股东
上海市杨浦区远东酒家	孙建康担任人总经理，吊销未注销

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年度发生额	上年度发生额
上海必圣企业管理咨询有限公司	咨询服务	-	4,500.00

② 销售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年度发生额	上年度发生额
上海允晟医学检验所有限公司	制作费	-	3,883.50
上海知准数字科技有限公司	软件制作费	2,369,779.06	-
申能(集团)有限公司	软件制作费	1,066,215.13	-

(2) 关联租赁情况

① 本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海潞漫投资管理有限公司	房屋出租	54,228.58	62,400.00
上海信息追溯中心有限公司	房屋出租	82,285.71	

② 本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
上海知准数字科技有限公司	房屋租赁	54,716.98	-

(3) 关联方股权转让

股权转让方	本期发生的转让价格	上期发生的转让价格
商翔宇	-	200,000.00

2014年7月5日，公司董事兼副总经理商翔宇与罗曼股份签订了《股权转让协议》，商翔宇将其持有的东方罗曼设计4%出资额作价20万元转让给罗曼股份。2015年4月30日，罗曼股份向商翔宇支付了股权转让款。

(4) 关联方资金拆借利息：

资金拆出方名称	本期确认的 利息收入	上期确认的 利息收入
上海罗曼企业管理有限公司	20,718.41	3,427.77

(5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
上海罗曼企业管理有限公司	2,000,000.00	2016年2月24日	2016年3月4日	无需承担利息
拆出：				
上海罗曼企业管理有限公司	5,000,000.00	2016年02月24日	2016年3月4日	
上海罗曼企业管理有限公司	121,567.50	2016年06月22日	2016年8月1日	
上海罗曼企业管理有限公司	100,000.00	2016年01月18日	2016年6月8日	
上海罗曼企业管理有限公司	300,000.00	2016年1月29日	2016年6月8日	
上海罗曼企业管理有限公司	100,000.00	2016年2月18日	2016年6月8日	按银行同期贷款利率，计算并收取利息收入
上海罗曼企业管理有限公司	500,000.00	2016年3月24日	2016年6月8日	
上海罗曼企业管理有限公司	300,000.00	2016年5月3日	2016年6月8日	
上海罗曼企业管理有限公司	100,000.00	2016年5月17日	2016年6月8日	
上海罗曼企业管理有限公司	300,000.00	2016年5月19日	2016年6月8日	

6、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
------	-----	------	------

应收账款	上海知淮数字科技有限公司	1,050,000.00	-
应收账款	上海潞漫投资管理有限公司	-	109,200.00
应收账款	申能（集团）有限公司	536,800.00	-
其他应收款	上海罗曼企业管理有限公司	-	18,650.43

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	上海允晟贸易有限公司	46,310.00	46,310.00
其他应付款	上海必圣企业管理咨询有限公司	-	11,100.00

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，罗曼股份无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，罗曼股份无需要披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

无重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

无其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	90,493,607.76	100.00%	19,543,210.37	21.60%	70,950,397.39
其中：公司关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	90,493,607.76	100.00%	19,543,210.37	21.60%	70,950,397.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	-	=	=	=
合计	<u>90,493,607.76</u>	<u>100.00%</u>	<u>19,543,210.37</u>	<u>21.60%</u>	<u>70,950,397.39</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	62,728,632.49	100.00%	16,673,471.85	26.58%	46,055,160.64

其中：公司关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	62,728,632.49	100.00%	16,673,471.85	26.58%	46,055,160.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<u>62,728,632.49</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,673,471.85</u>	<u>26.58%</u>	<u>46,055,160.64</u>

风险特征组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	56,924,987.50	2,846,249.37	5.00%	38,003,628.06	1,900,181.40	5.00%
1至2年(含2年)	18,397,056.96	3,679,411.39	20.00%	10,143,480.91	2,028,696.18	20.00%
2至3年(含3年)	4,308,027.38	2,154,013.69	50.00%	3,673,858.50	1,836,929.25	50.00%
3年以上	<u>10,863,535.92</u>	<u>10,863,535.92</u>	100.00%	<u>10,907,665.02</u>	<u>10,907,665.02</u>	100.00%
合计	<u>90,493,607.76</u>	<u>19,543,210.37</u>	21.60%	<u>62,728,632.49</u>	<u>16,673,471.85</u>	26.58%

截至 2016 年 12 月 31 日无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 本期计提坏账准备金额 2,869,738.52 元；本期无转回坏账准备金额。

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日按欠款方归集余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与公司关系系	金额	年限	占总金额比例
阜康市城市规划局	非关联方	5,862,524.52	1年以内/1-2年	6.48%
湖州南太湖市政建设有限公司	非关联方	5,149,677.28	1年以内	5.69%
玛纳斯县文化体育旅游广播电视局	非关联方	4,685,405.97	1年以内	5.18%
静安区市容景观管理所	非关联方	4,417,670.35	1年以内	4.88%
昌吉市住房和城乡建设局	非关联方	<u>3,660,638.64</u>	1年以内/1-2年/2-3年/3年	4.05%
合计		<u>23,775,916.76</u>		26.28%

(4) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

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	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	4,869,921.53	100.00%	748,296.24	15.37%	4,121,625.29

单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>4,869,921.53</u>	<u>100.00%</u>	<u>748,296.24</u>	<u>15.37%</u>	<u>4,121,625.29</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	3,788,653.50	100.00%	734,364.32	19.38%	3,054,289.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=	=
合计	<u>3,788,653.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>734,364.32</u>	<u>19.38%</u>	<u>3,054,289.18</u>

截至 2016 年 12 月 31 日无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	3,808,732.07	190,436.60	5.00%	2,353,769.34	117,688.47	5.00%
1 至 2 年(含 2 年)	486,116.96	97,223.39	20.00%	383,035.76	76,607.15	20.00%
2 至 3 年(含 3 年)	228,872.50	114,436.25	50.00%	363,559.40	181,779.70	50.00%
3 年以上	<u>346,200.00</u>	<u>346,200.00</u>	100.00%	<u>358,289.00</u>	<u>358,289.00</u>	100.00%
合计	<u>4,869,921.53</u>	<u>748,296.24</u>	15.37%	<u>3,458,653.50</u>	<u>734,364.32</u>	21.23%

组合中，合并关联方的其他应收账款情况为：

项目	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
合并关联方	-	-	-	330,000.00	-	-

截至 2016 年 12 月 31 日无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期计提坏账准备金额 13,931.92 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	418,509.46	714,163.46
保证金	3,691,927.36	1,986,846.00
备用金	119,057.60	-
暂付款	640,427.11	740,200.00
关联方往来	=	<u>347,444.04</u>
合计	<u>4,869,921.53</u>	<u>3,788,653.50</u>

(4) 截至 2016 年 12 月 31 日按欠款方归集余额前五名的其他应收款情况

单位名称	性质	金额	账龄	占其他应收款期末余额	
				合计数的比例	
韶关市城市照明管理中心	保证金	1,180,245.15	1 年以内	24.24%	
呼和浩特市劳务市场建设劳务站	保证金	685,500.00	1 年以内	14.08%	
万科企业股份有限公司	保证金	250,000.00	1 年以内	5.13%	
韶关市公共资源交易中心	保证金	200,000.00	1 年以内	4.11%	
上海市城乡建设和管理委员会行政服务中心	保证金	<u>200,000.00</u>	1 年以内/1-2 年	<u>4.11%</u>	
合计		<u>2,515,745.15</u>		<u>51.67%</u>	

(5) 截至 2016 年 12 月 31 日余额中无涉及政府补助的其他应收款项。

(6) 截至 2016 年 12 月 31 日余额中无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	22,848,000.00	-	22,848,000.00	18,000,000.00	-	18,000,000.00
对联营、合营企业投资	=	=	=	=	=	=
合计	<u>22,848,000.00</u>	=	<u>22,848,000.00</u>	<u>18,000,000.00</u>	=	<u>18,000,000.00</u>

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	期末
					减值准备	减值准备余额
上海东方罗曼城市景观设计有限公司	4,000,000.00	2,248,000.00	-	6,248,000.00	-	-
新疆罗曼照明科技有限公司	1,100,000.00	1,000,000.00	-	2,100,000.00	-	-
上海嘉广景观灯光设计有限公司	12,000,000.00		-	12,000,000.00	-	-
上海梦辰创意景观设计有限公司	900,000.00	-	900,000.00	-	=	=
上海罗曼知准数字技术有限公司	=	<u>2,500,000.00</u>	=	<u>2,500,000.00</u>	=	=
合计	<u>18,000,000.00</u>	<u>5,748,000.00</u>	<u>900,000.00</u>	<u>22,848,000.00</u>	=	=

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	170,078,464.77	111,380,516.82	89,367,466.49	53,768,960.45
其他业务	<u>1,067,923.38</u>	<u>539,820.24</u>	<u>831,542.46</u>	<u>539,820.24</u>
合计	<u>171,146,388.15</u>	<u>111,920,337.06</u>	<u>90,199,008.95</u>	<u>54,308,780.69</u>

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置理财产品收益	31,506.85	298,475.08
成本法核算的长期股权投资收益	2,000,000.00	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,484,983.02	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	<u>1,315,511.81</u>	<u>1,401,857.08</u>
合计	<u>1,862,035.64</u>	<u>1,700,332.16</u>

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额	说明
非流动资产处置或毁损报废损益	-63,386.02	4,059.24	
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)	2,135,645.34	2,379,600.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	37,140.42	-	
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	31,506.85	298,475.08	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	
债务重组损益	-	-	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,315,511.81	1,401,857.08	
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	-	-	

项目	本期发生额	上期发生额	说明
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	-50,501.61	-106,264.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	
少数股东权益影响额	45,040.34	9,730.11	
所得税影响额	<u>510,193.78</u>	<u>605,782.54</u>	
合计	<u>2,850,682.67</u>	<u>3,362,214.44</u>	

2、净资产收益率及每股收益

每股收益	本年度		上年度	
	基本每股 收益	稀释每股 收益	基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.5884	0.5884	0.3010	0.3010
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.5384	0.5384	0.2375	0.2375

(续上表)

加权平均净资产收益率	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	26.60%	18.63%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.99%	14.70%

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

上海罗曼照明科技股份有限公司

董事会

2018 年 4 月 16 日