



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.)



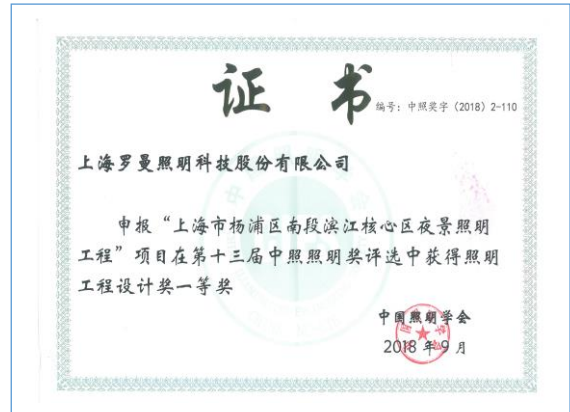
年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



2018年12月10日，上海市政府党组成员、副市长吴清率队，在杨浦区委书记李跃旗、区长谢坚钢的陪同下，赴公司调研，勉励公司脚踏实地、再创佳绩。



报告期内，公司多个项目荣获中照奖，其中“杨浦南段滨江核心区夜景照明项目”获中照奖“照明工程设计奖”一等奖，进一步提升了业内的品牌影响力。



公司坚持争优创先，增强党建带团建工作实效。报告期内，公司工程管理部坚守本职，团结奋进，于2018年4月被授予“上海市工人先锋号”荣誉称号。



报告期内，公司创新质量管理，以精品化管理塑造精品工程，不断增强市场竞争力。世纪大道项目荣获2018年度“夜光杯·照明科技优质工程奖”。



报告期内，公司院士专家工作站依托基础建设完善、团队结构合理、配套齐全，工作推进扎实有效，荣获上海市“优秀院士专家工作站”称号。



报告期内，公司于2018年11月中旬通过辅导验收，公司首次公开发行股票并上市的申请已于2018年12月7日被中国证监会受理。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目		释义
罗曼照明、罗曼股份、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
嘉广景观	指	上海嘉广景观灯光设计有限公司，公司子公司
罗曼知准	指	上海罗曼知准数字技术有限公司，公司子公司
云南罗曼	指	云南罗曼照明科技有限公司，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
乌海申曼	指	乌海申曼照明科技有限公司，内蒙古申曼之子公司
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	2018 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、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人孙凯君、主管会计工作负责人张晨及会计机构负责人（会计主管人员）张晨保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【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	报告期内，景观照明工程业务为公司的主要收入来源。2018年度景观照明工程业务收入占公司营业收入的比重为 93.73%。 景观照明工程业务的业务规模与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密切，宏观调控尤其是财政政策调控对于景观照明工程的投资力度及进度有着重大的影响。 若未来宏观财政政策趋于紧缩或发生重大不利变化，景观照明工程出现投资规模缩减、建设期延缓或回款效率下降等不利情况，将对公司的经营业绩造成不利影响。
2、应收账款比重较高导致的坏账风险	2018年12月末，公司应收票据及应收账款净额为439,906,569.53元，占总资产的比例为51.70%。应收账款在资产结构中的比重较高，与公司所处的景观照明行业密切相关。 公司的主要客户为政府部门或其所属的基础设施投资建设主体，项目资金来源主要为财政资金，而项目一般分期结算、客户付款审批流程较长，随着公司业务规模的迅速扩张，应收账

	<p>款余额保持在较高的水平。虽然客户性质决定了公司应收账款发生坏账的风险较小，但是如果客户无法按期付款或者出现没有能力付款的情况，将会使公司面临坏账损失的风险。</p>
3、核心人才流失风险	<p>景观照明行业对企业管理人才、专业技术人才数量及素质要求较高。公司已拥有一支经验丰富的管理团队和一支技术精良的跨专业复合型人才队伍，但是，随着景观照明行业的快速发展，行业内专业人才的竞争日趋激烈。如果公司不能及时吸引到满足业务快速发展所需的专业人才或者专业人才队伍出现大批量流失，将对公司的经营活动造成一定程度的负面影响。公司在市场竞争中面临专业人才流失及储备不足的风险。</p>
4、经营规模扩张引致的管理风险和资金风险	<p>2018年，公司不断开拓景观照明市场，业务保持快速发展势头。2018年度，公司实现营业收入611,673,634.10元，同比增长76.64%，实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为118,492,348.63元，同比增长42.48%。随着业务规模的扩大，公司经营管理的复杂程度有所提高，在项目施工管理、质量控制、资金链管理、人才管理等方面提出了更高的要求。公司如果不能及时根据业务需要建立更加高效的管理体系，进一步提升综合管理能力，可能会制约业务的进一步发展。如果公司缺乏足够的资金流，会给公司带来经营管理风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海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
办公地址	上海市杨浦区秦皇岛路 32 号 G 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘锋
职务	董事会秘书
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
成立时间	1999 年 3 月 4 日
挂牌时间	2014 年 3 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E-建筑业 E50-建筑装饰和其他建筑业 E509-其他未列明建筑业 E5090-其他未列明建筑业
主要产品与服务项目	景观照明工程和景观照明设计
普通股股票转让方式	集合竞价转让方式
普通股总股本（股）	65,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孙建鸣
实际控制人及其一致行动人	孙建鸣、孙凯君

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913100006314149553	否
注册地址	上海市杨浦区黄兴路 2005 弄 2 号 B 楼 611-5 室	否
注册资本（元）	65,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号海通证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
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	上海市静安区威海路 755 号 25 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	611,673,634.10	346,273,046.86	76.64%
毛利率%	40.83%	49.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	120,457,800.66	85,113,823.67	41.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	118,492,348.63	83,165,972.77	42.48%
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）	34.79%	38.53%	-
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）	34.22%	37.16%	-
基本每股收益	1.85	1.37	35.04%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	850,808,736.09	494,488,387.83	72.06%
负债总计	443,613,774.04	207,879,560.39	113.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	406,957,498.66	286,011,173.20	42.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.26	4.40	42.27%
资产负债率%（母公司）	52.31%	41.70%	-
资产负债率%（合并）	52.14%	42.04%	-
流动比率	1.92	2.08	-
利息保障倍数	60.62	107.77	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	64,836,370.91	-48,640,901.24	233.30%
应收账款周转率	1.77	2.04	-
存货周转率	4.59	3.17	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	72.06%	75.17%	-
营业收入增长率%	76.64%	77.59%	-
净利润增长率%	43.68%	152.26%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	65,000,000	65,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-6,178.18
计入当期损益的政府补助，但与公司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	2,515,962.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-198,680.49
非经常性损益合计	2,311,103.96
所得税影响数	378,233.41
少数股东权益影响额（税后）	-32,581.48
非经常性损益净额	1,965,452.03

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	-	253,208,454.05		
应收票据	-	-		
应收账款	253,208,454.05	-		
应付票据及应付账款	-	117,083,186.28		
应付票据	13,429,955.65	-		
应付账款	103,653,230.63	-		
应付利息	31,291.67	-		
其他应付款	942,455.57	973,747.24		
管理费用	44,200,840.03	26,905,750.55		
研发费用	-	17,295,089.48		
其他收益	-	15,404.61		
营业外收入	2,514,532.94	2,499,128.33		

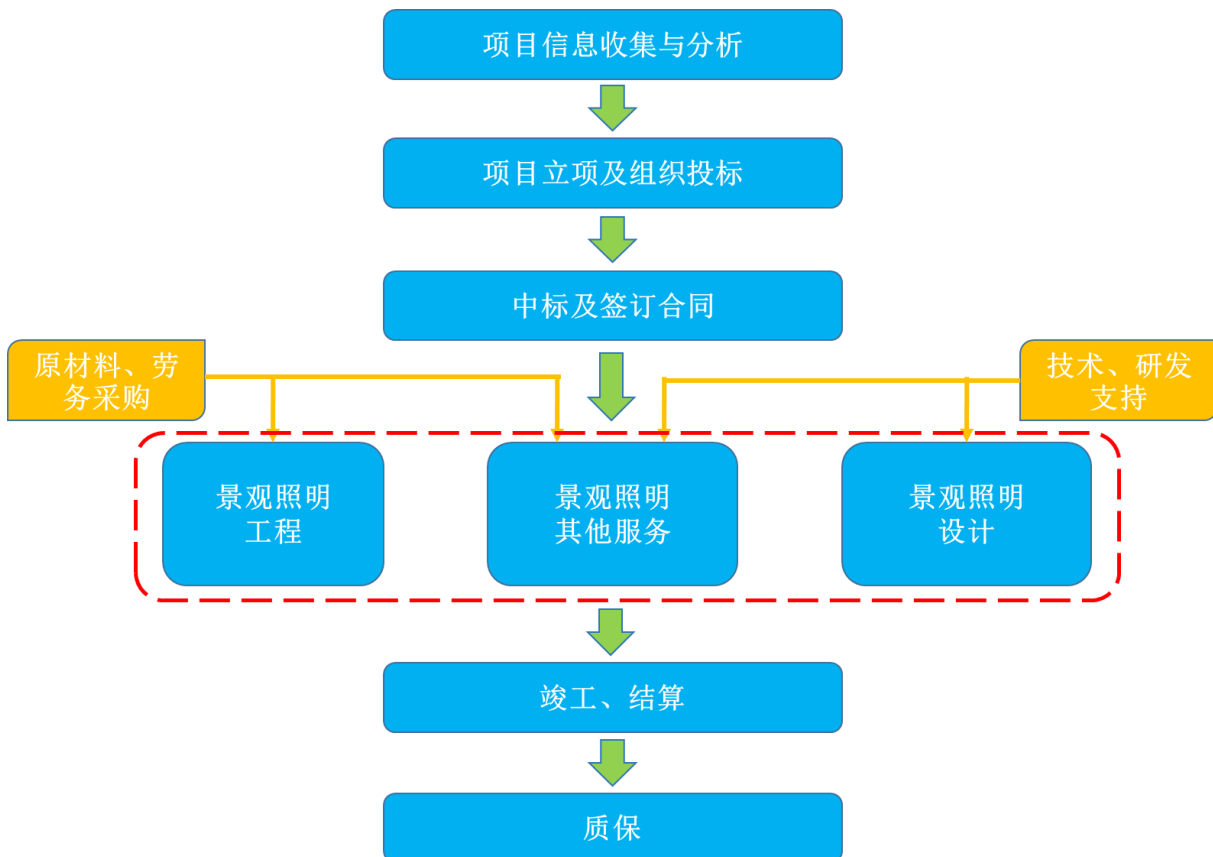
第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

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解决方案提供商，拥有“城市及道路照明工程专业承包壹级”施工资质、“照明工程设计专项甲级资质”，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、专利编号为 ZL201510407609.5 的发明专利——一种彩色全息聚合物分散液晶光栅的制备方法等，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。

公司专业提供城市及区域性景观照明的一体化解决方案，以景观照明工程服务为核心，同时开展与景观照明工程相关的设计和其他服务。公司收入来源主要是为客户提供景观照明工程服务，景观照明设计及其他服务收入是有效补充。公司商业模式为：



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。

报告期内变化情况:

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，国民经济增长和城镇化进程推动景观照明行业持续景气。公司密切关注市场变化，继续巩固“设计-施工-运维”一体化优势，加大对新领域、新客户的开发力度，积极抢占市场份额和满足市场需求，经营业绩大幅增长，整体上保持了公司持续、稳定和健康发展。

报告期内，公司实现营业收入 611,673,634.10 元，同比增长 76.64%；归属于挂牌公司股东的净利润 120,457,800.66 元，同比增长 41.53%；截止报告期末，公司总资产 850,808,736.09 元，相比去年期末增加了 72.06%。

(二) 行业情况

随着建设“美丽中国”的推进和城市化水平的提高，我国景观照明行业发展迅速。根据国家半导体照明工程研发及产业联盟（CSA）统计数据显示，2018 年度，我国景观照明产值达到 1,007 亿元，占半导体照明应用产业产值 16.50%，较上年增长 26.08%。景观照明行业整体规模仍处于快速增长阶段。

截止 2019 年 2 月，行业内拥有“城市及道路照明工程专业承包一级”资质、“照明工程设计专项甲级”资质的企业共有 75 家。公司是行业内同时拥有“双甲资质”的企业之一，可以承接全国范围内各种类型的景观照明项目，具有较高的行业地位和市场竞争优势。公司将通过组建全国性的营销网络，提高地域覆盖率，加强公司品牌建设，打造一体化、全方位的景观照明服务商。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金
	金额	占总资产	金额	占总资产	

		的比重		的比重	额变动比例
货币资金	187,549,620.09	22.04%	76,206,264.09	15.41%	146.11%
应收票据与应收账款	439,906,569.53	51.70%	253,208,454.05	51.21%	73.73%
存货	100,045,175.53	11.76%	57,545,518.05	11.64%	73.85%
投资性房地产	6,326,316.32	0.74%	6,866,136.56	1.39%	-7.86%
长期股权投资					
固定资产	5,506,228.31	0.65%	6,443,078.03	1.30%	-14.54%
在建工程					
短期借款	9,500,000.00	1.12%			100.00%
长期借款	49,200,000.00	5.78%	9,500,000.00	1.92%	417.89%
其他流动资产	11,646,250.64	1.37%	6,681,203.47	1.35%	74.31%
无形资产	2,413,450.00	0.28%	4,344,210.00	0.88%	-44.44%
长期待摊费用	259,317.80	0.03%	737,953.40	0.15%	-64.86%
递延所得税资产	13,587,051.76	1.60%	6,982,714.91	1.41%	94.58%
应付票据及应付账款	278,718,113.24	32.76%	117,083,186.28	23.68%	138.05%
应付职工薪酬	7,262,599.44	0.85%	5,103,393.17	1.03%	42.31%
应交税费	44,794,489.71	5.26%	22,129,439.39	4.48%	102.42%
一年内到期的非流动负债	1,000,000.00	0.12%	13,000,000.00	2.63%	-92.31%
其他流动负债	38,021,757.04	4.47%	23,998,998.05	4.85%	58.43%
预计负债	4,258,162.15	0.50%	1,603,726.62	0.32%	165.52%
递延收益			1,300,000.00	0.26%	-100.00%
盈余公积	25,350,420.57	2.98%	13,332,691.53	2.70%	90.14%
未分配利润	222,179,304.86	26.11%	113,739,233.24	23.00%	95.34%
资产总计	850,808,736.09	-	494,488,387.83	-	72.06%

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金比年初增加 146.11%，主要原因是本年度业务规模及经营业绩大幅增长，工程结算较为及时，同时银行借款增加所致。

2、应收票据与应收账款比年初增加 73.73%，主要原因是本年度积极开拓市场，收入增加导致应收账款增加。

3、存货比年初增加 73.85%，主要原因是本年度业务规模大幅增长，未完工项目规模较大，导致存货增加。

4、短期借款比年初增加 9,500,000.00 元，主要原因是本年度采购量增加，需求资金增加所致。

5、长期借款比年初增加 417.89%，主要原因是本年度采购量增加，需求资金增加所致。

6、其他流动资产比年初增加 74.31%，主要原因是本年度采购量增加，导致待抵扣进项税增加。

7、无形资产比年初减少 44.44%，主要原因是本年度无形资产摊销所致。

8、长期待摊费用比年初减少 64.86%，主要原因是本年度摊销所致。

9、递延所得税资产比年初增加 94.58%，主要原因是本年度计提坏账准备所致。

10、应付票据及应付账款比年初增加 138.05%，主要原因是采购量增加所致。

11、应付职工薪酬比年初增加 42.31%，主要原因是本年度工资奖金增加所致。

12、应交税费比年初增加 102.42%，主要原因是随着利润总额的快速增长，公司应交增值税和应交所得税增加。

13、一年内到期的非流动负债比年初减少 92.31%，主要原因是年初的一年内到期的长期借款偿还了大部分、长期应付款到期支付。

14、其他流动负债比年初增加 58.43%，主要原因是本年度收入增加，导致待转销项税增加。

15、预计负债比年初增加 165.52%，主要原因是随着公司业务规模的持续扩大，计提的质保期维保费相应增长。

16、递延收益比年初减少 1,300,000.00 元，主要原因年初补贴项目本期验收通过，转为营业外收入。

17、盈余公积比年初增加 90.14%，主要原因是公司盈利能力增强，报告期内净利润增加，相应计提盈余公积。

18、未分配利润比年初增加 95.34%，主要原因是公司盈利能力增强，报告期内净利润增加。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	611,673,634.10	-	346,273,046.86	-	76.64%
营业成本	361,925,137.19	59.17%	175,975,881.51	50.82%	105.67%
毛利率%	40.83%	-	49.18%	-	-
管理费用	30,435,019.59	4.98%	26,905,750.55	7.77%	13.12%
研发费用	21,652,341.62	3.54%	17,295,089.48	4.99%	25.19%
销售费用	13,305,699.26	2.18%	9,850,114.62	2.84%	35.08%
财务费用	1,201,906.94	0.20%	461,096.11	0.13%	160.66%
资产减值损失	46,179,348.93	7.55%	18,714,335.86	5.40%	146.76%
其他收益	9,751.63	0.00%	15,404.61	0.00%	-36.70%
投资收益	218,365.00	0.04%	167,973.00	0.05%	30.00%
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	136,435,519.24	22.31%	96,423,010.19	27.84%	41.50%

营业外收入	2,612,751.70	0.43%	2,499,128.33	0.72%	4.55%
营业外支出	311,399.37	0.05%	356,400.15	0.10%	-12.63%
净利润	120,083,116.65	19.63%	83,577,207.97	24.14%	43.68%

项目重大变动原因:

1、报告期内营业收入为 611,673,634.10 元，同比上升 76.64%，主要原因是报告期内公司积极开拓市场，公司营业收入增加。

2、报告期内营业成本为 361,925,137.19 元，同比上升 105.67%，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 8.35%，主要原因是上海地区的景观照明市场规模增长迅速，公司进一步巩固和扩大市场影响力，承接了一些市场影响力较大、毛利率相对较低的标志性市政类景观照明工程，毛利率有所降低。

4、报告期内销售费用为 13,305,699.26 元，同比上升 35.08%，具体是由下列原因综合影响所致：

(1) 职工薪酬同比上升 46.87%，主要原因是公司为了加强市场推广，增加了销售人员及待遇。

(2) 招标服务费同比上升 74.10%，主要原因是报告期内公司积极开拓市场，增加项目投标所致。

(3) 项目维保费同比上升 28.15%，主要原因是公司业务规模持续扩大，完工项目进入后期运营与维护阶段的规模扩大，维保费相应增加。

5、报告期内财务费用为 1,201,906.94 元，同比上升 160.66%，主要原因是报告期内增加了银行借款，导致银行利息增加。

6、报告期内资产减值损失为 46,179,348.93 元，同比上升 146.76%，主要原因是应收账款增加，导致坏账准备增加。

7、报告期内投资收益为 218,365.00 元，同比上升 30.00%，主要原因是上海银行分红增加所致。

8、报告期内净利润为 120,083,116.65 元，同比上升 43.68%，主要原因是报告期内收入增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	610,987,919.82	345,866,585.30	76.65%
其他业务收入	685,714.28	406,461.56	68.70%
主营业务成本	361,385,316.95	175,750,956.41	105.62%
其他业务成本	539,820.24	224,925.10	140.00%

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

景观亮化工程施工	573,309,024.95	93.73%	312,287,467.72	90.19%
景观亮化工程设计	16,418,601.74	2.68%	11,326,041.29	3.27%
景观亮化工程服务	21,260,293.13	3.48%	22,253,076.29	6.43%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华东	467,858,881.45	76.49%	72,928,187.94	21.06%
华北	11,120,899.50	1.82%	226,194,893.39	65.32%
华南	69,125,684.91	11.30%	13,732,719.69	3.97%
华中	19,259,478.56	3.15%	3,903,137.53	1.13%
西南	41,358,129.44	6.76%	21,011,424.53	6.07%
西北	2,264,845.96	0.37%	8,096,222.20	2.34%
东北				
合计	610,987,919.82	99.89%	345,866,585.28	99.89%

收入构成变动的的原因：

华东地区本期收入增幅较大，主要原因是上海地区的景观照明市场规模增长迅速，公司全面服务于首届中国国际进口博览会，进一步巩固和扩大市场影响力，承接的世纪大道项目、黄浦滨江项目、浦东滨江项目、杨浦滨江项目等工程合同金额较大，导致华东地区收入大幅增多。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海建工（集团）总公司	300,279,444.44	49.09%	否
2	上海浦东发展（集团）有限公司	74,618,249.34	12.20%	否
3	琼海市综合行政执法局	64,335,340.81	10.52%	否
4	香格里拉市住房和城乡建设局	31,226,435.11	5.11%	否
5	上海市徐汇区灯光广告管理所	15,511,333.43	2.54%	否
	合计	485,970,803.13	79.46%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	浙江九州量子信息技术股份有限公司	61,800,646.42	17.08%	否
2	中冶建工集团有限公司	20,820,045.04	5.75%	否
3	桐城市耀桐劳务有限公司	19,381,621.74	5.36%	否
4	上海万策照明科技有限公司	18,103,448.32	5.00%	否
5	上海施成照明工程有限公司	17,575,823.17	4.86%	否
	合计	137,681,584.69	38.05%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	64,836,370.91	-48,640,901.24	233.30%
投资活动产生的现金流量净额	-3,260,336.86	-7,177,255.01	-54.57%
筹资活动产生的现金流量净额	25,478,745.66	54,139,148.70	-52.94%

现金流量分析：

1、2018年经营活动产生的现金流量净额为64,836,370.91元，相比上年同期，经营活动现金净流量流入较多，主要由下列因素综合影响所致：

（1）随着公司销售收入的增加，本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加234,029,663.36元。

（2）随着公司销售收入的增加，公司签约工程项目的增加，公司采购材料款增加导致公司购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加83,326,834.22元；

2、2018年投资活动产生的现金流量净额为-3,260,336.86元，主要原因是：报告期内公司投资活动支付的现金为3,499,812.09元，主要是本年购置固定资产451,196.39元，支付收购子公司投资款3,048,615.70元。

3、2018年筹资活动产生的现金流量净额为25,478,745.66元，主要原因为：筹资活动现金流入主要为新增借款59,700,000.00元；筹资活动现金流出主要为公司归还借款19,500,000.00元，支付利息2,401,250.50元。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司无对净利润影响达10%以上的控股子公司及参股公司。

报告期内，子公司上海罗曼知准数字技术有限公司于2018年11月已办理完税务清算手续，工商注销手续正在办理中。

子公司云南罗曼照明科技有限公司于2019年3月5日办理完毕税务注销手续，工商注销手续正在办理中。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司无委托理财及衍生品投资情况。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

报告期内，根据财政部 2018 年 6 月 25 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15 号）要求，公司相应变更财务报表格式，对公司的报表列报影响包括：①“应收账款”和“应收票据”合并列报为“应收票据及应收账款”；②“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”合并列报为“其他应收款”；③“应付账款”和“应付票据”合并列报为“应付票据及应付账款”；④“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”合并列报为“其他应付款”；⑤原“管理费用”拆分为“管理费用”、“研发费用”；⑥原计入“营业外收入”的企业作为个人所得税的扣缴义务人收到的手续费返还列报为“其他收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，对上期报告数据进行追溯重述，详见第三节之八，本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量未产生影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2018 年 4 月，公司受让云南罗曼照明科技股份有限公司少数股东权益，自此，公司对云南罗曼持股比例增加至 100%。

(八) 企业社会责任

报告期内，公司严格遵守各项法律法规，诚信经营、照章纳税，努力实践管理创新和科技创新，以优质产品和优异服务，积极履行企业社会责任，充分尊重和员工、客户、供应商、银行、股东等利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作，共同推动公司稳定、持续、健康发展。公司积极承担社会责任，热心公益事业，继续参与上海市慈善基金会“蓝天下的至爱”公益募捐活动，在平凉街道、控江街道设立专项公益基金；并捐赠 8 万元对口帮扶贵州遵义市道真县开展“携手奔小康”扶贫脱贫结对活动，定点帮扶三河镇 4 个贫困村；实现资源共享，为特殊人群提供关爱与慰问，回馈社会。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持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为。

报告期末，公司资产总额为 850,808,736.09 元，比上年末增长了 72.06%；归属于挂牌公司股东的净资产 406,957,498.66 元，比上年末增长了 42.29%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 120,457,800.66 元，同比增长了 41.53%。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 156,088,081.03 元，同比增长了 126.11%。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期末，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。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、政策风险

报告期内，景观照明工程业务为公司的主要收入来源。2018 年度景观照明工程业务收入占公司营业收入的比重为 93.73%。景观照明工程业务的业务规模与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密切，宏观调控尤其是财政政策调控对于景观照明工程的投资力度及进度有着重大的影响。若未来宏观财政政策趋于紧缩或发生重大不利变化，景观照明工程出现投资规模缩减、建设期延缓或回款效率下降等不利情况，将对公司的经营业绩造成不利影响。

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，及时调整市场开拓策略，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风险

2018 年 12 月末，公司应收票据及应收账款净额为 439,906,569.53 元，占总资产的比例为 51.70%。应收账款在资产结构中的比重较高，与公司所处的景观照明行业密切相关。公司的主要客户为政府部门或其所属的基础设施投资建设主体，项目资金来源主要为财政资金，而项目一般分期结算、客户付款审批流程较长，随着公司业务规模的迅速扩张，应收账款余额保持在较高的水平。虽然客户性质决定了公司应收账款发生坏账的风险较小，但是如果客户无法按期付款或者出现没有能力付款的情况，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

景观照明行业对企业管理人才、专业技术人才数量及素质要求较高。公司已拥有一支经验丰富的管理团队和一支技术精良的跨专业复合型人才队伍，但是，随着景观照明行业的快速发展，行业内专业人才的竞争日趋激烈。如果公司不能及时吸引到满足业务快速发展所需的专业人才或者专业人才队伍出现大批量流失，将对公司的经营活动造成一定程度的负面影响。公司在市场竞争中面临专业人才流失及储备不足的风险。

应对措施：公司已制定了梯队人才培养计划，营造良好的用人、留人和育人环境；同时重视人才引进，开拓多个招聘渠道，提供行业内具备竞争力的待遇和职位，并根据相关法律法规，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。

4、经营规模扩张引致的管理风险和资金风险

2018年，公司不断开拓景观照明市场，业务保持快速发展势头。2018年度，公司实现营业收入611,673,634.10元，同比增长76.64%，实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为118,492,348.63元，同比增长42.48%。随着业务规模的扩大，公司经营管理的复杂程度有所提高，在项目施工管理、质量控制、资金链管理、人才管理等方面提出了更高的要求。公司如果不能及时根据业务需要建立更加高效的管理体系，进一步提升综合管理能力，可能会制约业务的进一步发展。如果公司缺乏足够的资金流，会给公司带来经营管理风险。

应对措施：公司已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。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
孙凯君及其配偶 ZHU JIANKUN(竺剑坤); 孙建鸣及其配偶王丽萍	关联担保	50,000,000.00	已事前及时履行	2018年3月20日	2018-017
上海申能诚毅股权投资有限公司	销售商品、提供劳务	96,321.81	已事前及时履行	2018年3月20日	2018-018
孙凯君及其配偶	关联担保	90,000,000.00	已事前及时履行	2018年5月16日	2018-057

ZHU JIANKUN(竺剑坤); 孙建鸣及其配偶王丽萍					
上海知准数字科技有限公司	接受劳务	566,037.72	已事前及时履行	2018年5月16日	2018-057
上海映世堂数码科技有限公司	接受劳务	415,094.34	已事前及时履行	2018年8月7日	2018-078
上海知准数字科技有限公司	资产转让	18,042.93	已事前及时履行	2018年8月7日	2018-078
孙凯君及其配偶 ZHU JIANKUN(竺剑坤)	关联担保	30,000,000.00	已事前及时履行	2018年8月30日	2018-103
孙凯君及其配偶 ZHU JIANKUN(竺剑坤); 孙建鸣及其配偶王丽萍	关联担保	40,000,000.00	已事前及时履行	2018年11月9日	2018-118

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响:

关联方为公司经营发展需要提供担保、关联方为公司提供制作服务、公司为关联方提供灯光改造服务等，均出于公司业务发展和经营需要，符合公司和全体股东的利益。

上述关联交易对公司整体的经营产生积极影响，不存在损害本公司和其他股东利益的情形，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性不会造成重大影响。

(三) 股权激励情况

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》，并经2018年5月7日召开的2017年度股东大会审议通过。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。

(四) 承诺事项的履行情况

1、按照《公开转让说明书》，公司对东方设计的股权结构作出调整，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、高翔宇持有的东方设计股权。公司分别于2015年、2016年完成了对

董事商翔宇、原董事花泽炜所持东方设计股权的收购及工商变更登记。

2、公司控股股东、实际控制人及其关联方出具《关于避免同业竞争的承诺函》。随着业务的不断扩张，为避免内蒙古乌海地区发生同业竞争的情形，公司控股股东、实际控制人及关联方签署《解决同业竞争之框架协议》。

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 2014 年-2016 年期间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。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、代偿债务等任何形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。

报告期内，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	31,461,539.06	3.70%	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款
上海市控江路 2210 号 101 室、102 室、103 室、108 室	抵押	6,326,316.32	0.74%	公司与华夏银行上海分行签订的最高额融资合同
总计	-	37,787,855.38	4.44%	-

以上房产编号分别是：沪房地杨字（2014）第 010872、沪房地杨字（2014）第 010874、沪房地杨字（2014）第 010875、沪房地杨字（2014）第 010876，评估价值 2,200.00 万元。

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	59,819,750	92.03%	0	59,819,750	92.03%
	其中：控股股东、实际控制人	16,484,750	25.36%	0	16,484,750	25.36%
	董事、监事、高管	1,719,750	2.65%	0	1,719,750	2.65%
	核心员工	70,000	0.11%	0	70,000	0.11%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,180,250	7.97%	0	5,180,250	7.97%
	其中：控股股东、实际控制人	2,267,250	3.49%	0	2,267,250	3.49%
	董事、监事、高管	5,180,250	7.97%	0	5,180,250	7.97%
	核心员工	15,000	0.02%	0	15,000	0.02%
总股本		65,000,000	-	0	65,000,000	-
普通股股东人数		184				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孙建鸣	15,726,000	0	15,726,000	24.19%	0	15,726,000
2	上海罗曼企业管理有限公司	16,786,000	-1,450,000	15,336,000	23.59%	0	15,336,000
3	苏州昆仲元昕股权投资合伙企业（有限合伙）	4,760,000	0	4,760,000	7.32%	0	4,760,000
4	上海罗景投资中心	4,305,000	0	4,305,000	6.62%	0	4,305,000
5	上海诚毅新能源创业投资有限公司	4,000,000	0	4,000,000	6.15%	0	4,000,000
合计		45,577,000	-1,450,000	44,127,000	67.87%	0	44,127,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

截止报告期末，上海罗曼企业管理有限公司（以下简称“罗曼企业管理”）和上海罗景投资中心（有

限合伙)均为孙建鸣和孙凯君控制的公司。孙建鸣与孙凯君系父女关系。

2018年1月,孙建鸣控制的罗曼企业管理按照《解决同业竞争之框架协议》,将其持有的罗曼股份1,450,000股转让给孙建康。孙建鸣与孙建康系兄弟关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为孙建鸣。

截止报告期末,孙建鸣直接持有公司股份15,726,000股,占公司总股本的24.19%。孙建鸣以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、十四、十五届人大代表。1988年11月至1989年12月,于上海远东工程设备有限公司任职,曾任副总经理;1989年12月至1997年12月,于深圳远东服饰有限公司任职,曾任总经理;1999年3月起至2015年12月,于公司任职,曾任公司董事长。

报告期内,公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为孙建鸣、孙凯君。

截至报告期末,孙建鸣直接持有公司24.19%股权,孙凯君直接持有公司4.66%股权;孙建鸣和孙凯君通过罗曼企业管理间接控制公司23.59%股权,通过罗景投资间接控制公司6.62%股权;孙建鸣和孙凯君直接和间接合计控制公司59.06%股权。孙建鸣、孙凯君为公司的共同实际控制人。

报告期内,公司实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年5月24日	2017年8月10日	8.20	6,000,000	49,200,000	14	0	0	0	0	是

募集资金使用情况：

根据公司《2017 年度股票发行方案》，公司募集资金用途为：（1）子公司云南罗曼照明科技有限公司实缴出资 300 万元；（2）子公司内蒙古申曼照明科技有限公司实缴出资 100 万元；（3）补充日常营运资金 4,520 万元。截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金余额为 18,736,866.33 元。

根据公司战略发展的需要，经与时任主办券商（中泰证券）充分沟通和友好协商，公司于 2017 年 12 月 21 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于对挂牌公司和主办券商协商一致解除持续督导协议无异议的函》，公司持续督导券商变更为海通证券股份有限公司。上述专项账户截至 2017 年 12 月 21 日资金余额为 18,736,866.33 元，自 2017 年 12 月 22 日起暂停使用，并于 2018 年 1 月 26 日平移销户。公司已于 2018 年 1 月 26 日设立新的专项账户。

2018 年 4 月 12 日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第六次会议，审议并通过《关于变更公司 2017 年股票发行募集资金用途的议案》，公司将募集资金中用于子公司云南罗曼实缴出资的部分资金用于补充流动资金，并经 2018 年 5 月 7 日召开的公司 2017 年度股东大会审议通过。变更后的募集资金使用用途为：（1）子公司内蒙古申曼照明科技有限公司实缴出资 100 万元；（2）补充公司日常营运资金 4820 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金均已使用完毕，余额为 0 元。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	华夏银行股份有限公司 上海分行	9,500,000.00	5.70%	2018-2-27 至 2021-2-27	否
银行贷款	华夏银行股份有限公司 上海分行	9,500,000.00	5.70%	2018-5-22 至 2021-5-22	否
银行贷款	华夏银行股份有限公司 上海分行	5,000,000.00	5.70%	2018-6-8 至 2021-6-8	否
银行贷款	华夏银行股份有限公司 上海分行	9,500,000.00	5.70%	2018-8-3 至 2021-8-3	否
银行贷款	华夏银行股份有限公司 上海分行	9,500,000.00	5.70%	2018-8-23 至 2021-8-23	否
银行贷款	华夏银行股份有限公司 上海分行	7,200,000.00	5.70%	2018-10-15 至 2021-10-15	否
银行贷款	华夏银行股份有限公司 上海分行	9,500,000.00	5.5655%	2018-12-7 至 2019-6-8	否
合计	-	59,700,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
孙凯君	董事长、总经理	女	1983年12月	本科	2016.10.10-2019.10.10	是
孙建文	董事	男	1956年3月	大专	2016.10.10-2019.10.10	是
刘喆	董事	男	1978年4月	硕士	2016.10.10-2019.10.10	否
商翔宇	董事、副总经理	男	1964年2月	本科	2016.10.10-2019.10.10	是
张晨	董事、副总经理	女	1974年11月	本科	2016.10.10-2019.10.10	是
张晨	财务总监	女	1974年11月	本科	2017.2.10-2019.10.10	是
刘锋	董事、董事会秘书	女	1969年8月	硕士	2016.10.10-2019.10.10	是
吴建伟	独立董事	男	1959年11月	博士	2016.10.10-2019.10.10	是
高崎	独立董事	男	1962年3月	本科	2016.10.10-2019.10.10	是
张松柏	独立董事	男	1971年5月	硕士	2016.10.10-2019.10.10	是
朱冰	监事会主席	男	1978年10月	本科	2016.10.10-2019.10.10	是
何以矜	监事	女	1981年10月	大专	2016.10.10-2019.10.10	是
王琳	监事（职工代表）	女	1988年8月	本科	2016.10.10-2019.10.10	是
项怀飞	副总经理	男	1979年12月	大专	2017.02.10-2019.10.10	是
王晓明	副总经理	男	1964年10月	大专	2017.05.31-2019.10.10	是
王聚	副总经理	男	1982年3月	硕士	2017.05.31-2019.10.10	是
汤军	副总经理	男	1967年11月	大专	2017.05.31-2019.10.10	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

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:

孙凯君与孙建鸣系父女关系，与孙建鸣系公司共同实际控制人。孙建文与孙建鸣系兄弟关系。王晓明与孙建鸣配偶王丽萍系姐弟关系。

(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	3,026,000	0	3,026,000	4.66%	0
孙建文	董事	3,669,000	0	3,669,000	5.64%	0
刘喆	董事	0	0	0	0%	0
商翔宇	董事、副总经理	20,000	0	20,000	0.03%	0
张晨	董事、副总经理、	20,000	0	20,000	0.03%	0

	财务总监					
刘锋	董事、董事会秘书	20,000	0	20,000	0.03%	0
吴建伟	独立董事	0	0	0	0%	0
高崎	独立董事	0	0	0	0%	0
张松柏	独立董事	0	0	0	0%	0
朱冰	监事会主席	20,000	0	20,000	0.03%	0
何以羚	监事	10,000	0	10,000	0.02%	0
王琳	监事（职工代表）	5,000	0	5,000	0.01%	0
项怀飞	副总经理	20,000	0	20,000	0.03%	0
王晓明	副总经理	20,000	0	20,000	0.03%	0
王聚	副总经理	20,000	0	20,000	0.03%	0
汤军	副总经理	20,000	0	20,000	0.03%	0
合计	-	6,870,000	0	6,870,000	10.57%	0

（三） 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人員	28	32
生产人員	39	52
销售人员	13	14
技术人员	70	78
财务人员	16	15
员工总计	166	191

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	6
本科	58	75
专科	80	76
专科以下	22	34
员工总计	166	191

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动、人才引进及招聘情况

报告期内，随着公司业务不断扩张，公司本部新增技术骨干及中层管理人员 18 人，新设湖南分公司，其他分子公司人员未发生重大变化。公司核心团队稳定，为企业的持久发展提供了坚实的人力资源保障。

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。公司依据现有的组织架构和管理模式，在合法合规的前提下，结合市场行情与公司实际，对薪酬标准、薪酬结构、薪酬及福利水平进行了合理提升。

4、公司不存在为离退休员工承担费用的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	6	6
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

报告期内核心员工无变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司制定了董事会《战略委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》，并修订《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，进一步健全内控管理体系，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，能够切实履行应尽的职责和义务。公司将继续密切关注行业发展动态、监管部门出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，以确保公司持续健康发展。

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

经公司董事会评估，公司治理机制比较完善，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》及有关内部控制制度进行决策，履行相应的法定程序。截止报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未进行修改。

(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	12	2017 年度董事会工作报告；2017 年度总经业务报告；2017 年度利润分配预案；2018 年度财务预算草案；2017 年度报告及摘要；确定董监高年度报酬；续聘年报审计单位；会计政策变更及前期会计差错更正；更正 2015 年度报告及摘要；更正 2016 年度报告及摘要；确认公司 2014 年度股权激励方案；2018 年半年度报告；募集资金存放及实际使用专项报告；变更 2017 年股票发行募集资金用途；调整公司组织架构；成立董事会战略委员会、提名委员会；成立云南分公司、湖南分公司、新疆分公司；注销岳阳分公司、宁波分公司；注销控股子公司罗曼知淮、云南罗曼、新疆罗曼；重大经营项目（博鳌项目、淮海路项目、世纪大道项目以及浦东、杨浦和黄浦滨江项目）合同签署；向中信银行上海分行、宁波银行上海分行申请综合授信；与华夏银行上海分行签署最高额融资合同；制定《战略委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》；修订《年报信息披露重大差错责任追究制度》；确认三年一期关联交易议案、确认内部控制鉴证报告等 IPO 相关议案。
监事会	6	2017 年度监事会工作报告；2017 年度财务决算报告报告；2017 年度利润分配预案；2018 年度财务预算草案；2017 年度报告及摘要；会计政策变更及前期会计差错更正；更正 2015 年度报告及摘要；更正 2016 年度报告及摘要；2018 年半年度报告；募集资金存放及实际使用专项报告；变更 2017 年股票发行募集资金用途；确认三年一期关联交易议案、确认内部控制鉴证报告等 IPO 相关议案。
股东大会	8	2017 年度董事会工作报告；2017 年度监事会工作报告；2017 年度财务决算报告；2018 年度财务预算草案；2017 年度报告及

	<p>摘要；确定董监高年度报酬；续聘年报审计单位；会计政策变更及前期会计差错更正；更正 2015 年度报告及摘要；更正 2016 年度报告及摘要；确认公司 2014 年度股权激励方案；向宁波银行上海分行申请综合授信；向中信银行上海分行申请综合授信；与华夏银行上海分行签署最高额融资合同；与华夏银行上海分行签署最高额融资合同；确认三年一期关联交易议案、确认内部控制鉴证报告等 IPO 相关议案。</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，决议内容没有违反《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，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度的规定勤勉、尽职，忠实履行各自的职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步完善治理结构，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，各司其职，各负其责，公司治理的实际情况符合相关法律法规的要求。报告期内，公司未引进职业经理人。

公司将在今后的工作中进一步改进和完善内部控制制度，切实维护股东权益，为公司健康稳定发展奠定坚实的基础。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司自觉履行信息披露义务，通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时充分披露信息，确保投资者能够及时了解公司生产经营、财务状况等重要信息。同时，认真做好投资者关系管理工作，信箱、邮箱、电话、传真、网站均保持畅通，及时给予投资者真实、准确、完整的解答，保护投资者权益。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用（基础层公司不做强制要求）

报告期内，公司董事会审计委员会按照法律、法规、《公司章程》和《审计委员会实施细则》的相关规定，勤勉尽责，本着独立、客观、审慎的原则，认真审议了定期财务报告、续聘外部审计机构、会计政策变更及前期会计差错更正、公司内部风险管理情况、内部审计工作情况，充分发挥审计委员会的指导、监督作用，促进公司规范运作，切实维护公司及全体股东尤其是中小股东的利益。

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会按照法律、法规、《公司章程》和《薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定，认真履行职责，对 2018 年度董监高薪酬情况进行了认真审核，认为：公司 2018 年度董监高薪酬情况符合公司薪酬管理制度，决策程序合法有效，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

报告期内，公司董事会战略委员会、提名委员会各司其职，为公司的规范运作和良好发展发挥了积极作用。

(六) 独立董事履行职责情况

√适用 □不适用（基础层公司不做强制要求）

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
吴建伟	12	12	0	0
高崎	12	12	0	0
张松柏	12	12	0	0

独立董事的意见：

报告期内，独立董事本着客观、公正、独立的原则，忠实、勤勉地履行职责，及时了解公司生产经营信息，参与公司重大事项的决策，并对公司相关事项发表了独立、客观的意见，切实维护公司及公司股东的整体利益，主要如下：

1、报告期内，公司 2018 年度发生的各项偶发性关联交易均旨在满足正常的业务开展需要，不存在损害公司及公司其他股东利益的行为，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性无不利影响。

2、报告期内，公司根据战略发展规划，将拟申请上市的交易所由深圳证券交易所中小板调整为上海证券交易所，符合公司和全体股东的利益，不存在侵害中小股东利益的行为和情况。

3、报告期内，公司对前期会计差错进行了更正，符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错变更》的相关规定，对公司实际经营情况的反映更加准确，符合公司的实际情况，提高了公司财务信息质量，不存在损害公司及全体股东合法权益的情形。

4、报告期内，公司对 2014 年度股权激励方案予以确认，有利于进一步完善公司治理结构，有利于公司的持续发展，未损害公司及全体股东的利益。

5、报告期内，公司变更了 2017 年股票发行募集资金用途，符合公司发展的需要，对公司募集资金

使用不产生实质影响，也不存在变相改变募集资金投向、损害股东尤其是中小股东的利益；相关决策程序符合《公司募集资金使用管理办法》等相关规定，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司和中小股东合法权益的情况。

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

1、资产独立性：公司系由罗曼有限整体变更设立，承继了罗曼有限的所有资产、负债和权益，并履行了相关资产的产权变更登记手续。公司拥有独立的经营场所，独立完整的照明工程设计、施工及维护业务体系。注册商标、专利、软件著作权、网站域名以及其他资产的取得法律手续完备。公司没有以资产或信誉为各股东及实际控制人的债务提供担保，也不存在资金、资产及其他资源被股东及其关联单位违规占用而损害公司利益的情况。公司对其资产具有完整的控制支配权。

2、人员独立性：公司依法制定了严格的劳动、人事及薪酬管理制度，公司的董事、监事及高级管理人员均依《公司法》、《公司章程》等规定的程序合法选举或聘任。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、财务独立性：公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的财务核算体系。公司能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。公司拥有独立的银行账号，开了单独的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

4、机构独立性：公司建立健全了规范的法人治理结构和公司运作体系，依据《公司法》与《公司章程》的规定设立了股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立运作，依法行使各自职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5、业务独立性：公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，也不存在显失公平的关联交易，公司业务独立。

对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，董事会结合公司实际运行情况和未来发展需求，建立了公司治理、运营管理相关制度并严格按照制度规定进行内部管理及控制。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为，公司现行的内部控制制度均是按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善，今后公司还会根据发展情况，不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展，保障公司健康平稳运行。

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

(2) 关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系：报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(三) 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《年报信息披露重大差错责任追究制度》。2018年4月4日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于修订〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》。

报告期内，公司年度报告差错追究制度执行情况良好。公司遵照法律、法规及规范性文件规定编制并披露年度报告，逐渐提高年报信息披露的质量和透明度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	上会师报字(2019)第 1068 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	2019 年 3 月 13 日	
注册会计师姓名	耿磊、张扬	
会计师事务所是否变更	否	
审计报告正文:		

审计报告

上会师报字(2019)第 1068 号

上海罗曼照明科技股份有限公司全体股东:

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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司所有者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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 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 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，就可能导致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

(项目合伙人) 耿磊

中国注册会计师

张扬

中国 上海

二〇一九年三月十三日

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	187,549,620.09	76,206,264.09
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	439,906,569.53	253,208,454.05
预付款项	六、3	2,099,924.20	1,896,206.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	4,926,974.53	6,638,374.63
买入返售金融资产			
存货	六、5	100,045,175.53	57,545,518.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	11,646,250.64	6,681,203.47
流动资产合计		746,174,514.52	402,176,020.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、7	6,841,812.18	6,192,831.40
持有至到期投资			
长期应收款	六、8	67,826,743.32	58,872,141.09
长期股权投资			
投资性房地产	六、9	6,326,316.32	6,866,136.56
固定资产	六、10	5,506,228.31	6,443,078.03
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、11	2,413,450.00	4,344,210.00
开发支出			
商誉	六、12	1,873,301.88	1,873,301.88
长期待摊费用	六、13	259,317.80	737,953.40
递延所得税资产	六、14、15	13,587,051.76	6,982,714.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		104,634,221.57	92,312,367.27
资产总计		850,808,736.09	494,488,387.83

流动负债：			
短期借款	六、16	9,500,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、17	278,718,113.24	117,083,186.28
预收款项	六、18	8,768,734.89	11,288,062.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、19	7,262,599.44	5,103,393.17
应交税费	六、20	44,794,489.71	22,129,439.39
其他应付款	六、21	817,598.62	973,747.24
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、22	1,000,000.00	13,000,000.00
其他流动负债	六、23	38,021,757.04	23,998,998.05
流动负债合计		388,883,292.94	193,576,826.97
非流动负债：			
长期借款	六、24	49,200,000.00	9,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、25		
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、26	4,258,162.15	1,603,726.62
递延收益	六、27		1,300,000.00
递延所得税负债	六、14、15	1,272,318.95	1,899,006.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		54,730,481.10	14,302,733.42
负债合计		443,613,774.04	207,879,560.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、28	65,000,000.00	65,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、29	89,269,398.47	89,332,507.33
减：库存股			

其他综合收益	六、30	5,158,374.76	4,606,741.10
专项储备			
盈余公积	六、31	25,350,420.57	13,332,691.53
一般风险准备			
未分配利润	六、32	222,179,304.86	113,739,233.24
归属于母公司所有者权益合计		406,957,498.66	286,011,173.20
少数股东权益	六、33	237,463.39	597,654.24
所有者权益合计		407,194,962.05	286,608,827.44
负债和所有者权益总计		850,808,736.09	494,488,387.83

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		179,156,528.48	70,494,175.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十五、1	428,164,648.19	235,620,967.71
预付款项		1,557,958.31	1,813,808.02
其他应收款	十五、2	5,601,690.82	6,794,962.26
存货		96,966,496.80	55,411,291.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,444,714.04	6,651,707.79
流动资产合计		722,892,036.64	376,786,911.95
非流动资产：			
可供出售金融资产		6,841,812.18	6,192,831.40
持有至到期投资			
长期应收款		67,826,743.32	58,872,141.09
长期股权投资	十五、3	28,446,615.70	27,898,000.00
投资性房地产		6,326,316.32	6,866,136.56
固定资产		4,506,150.83	4,854,340.64
在建工程			
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		259,317.80	737,953.40

递延所得税资产		12,807,617.92	5,889,477.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		127,014,574.07	111,310,880.67
资产总计		849,906,610.71	488,097,792.62
流动负债：			
短期借款		9,500,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		283,682,245.93	119,313,272.94
预收款项		8,338,062.38	11,104,100.84
应付职工薪酬		5,830,519.34	3,803,923.14
应交税费		41,827,521.57	18,842,712.35
其他应付款		1,393,039.25	963,776.45
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,000,000.00	13,000,000.00
其他流动负债		38,683,506.72	23,998,998.05
流动负债合计		390,254,895.19	191,026,783.77
非流动负债：			
长期借款		49,200,000.00	9,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,258,162.15	1,603,726.62
递延收益			600,000.00
递延所得税负债		910,301.42	812,954.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		54,368,463.57	12,516,680.92
负债合计		444,623,358.76	203,543,464.69
所有者权益：			
股本		65,000,000.00	65,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		92,620,671.53	92,620,671.53
减：库存股			
其他综合收益		5,158,374.76	4,606,741.10
专项储备			
盈余公积		25,350,420.57	13,332,691.53
一般风险准备			
未分配利润		217,153,785.09	108,994,223.77

所有者权益合计		405,283,251.95	284,554,327.93
负债和所有者权益合计		849,906,610.71	488,097,792.62

(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		611,673,634.10	346,273,046.86
其中：营业收入	六、34	611,673,634.10	346,273,046.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		475,466,231.49	250,033,414.28
其中：营业成本	六、34	361,925,137.19	175,975,881.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、35	766,777.96	831,146.15
销售费用	六、36	13,305,699.26	9,850,114.62
管理费用	六、37	30,435,019.59	26,905,750.55
研发费用	六、38	21,652,341.62	17,295,089.48
财务费用	六、39	1,201,906.94	461,096.11
其中：利息费用		2,326,991.30	923,176.67
利息收入		376,369.60	274,971.87
资产减值损失	六、40	46,179,348.93	18,714,335.86
加：其他收益	六、41	9,751.63	15,404.61
投资收益（损失以“-”号填列）	六、42	218,365.00	167,973.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		136,435,519.24	96,423,010.19
加：营业外收入	六、43	2,612,751.70	2,499,128.33
减：营业外支出	六、44	311,399.37	356,400.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		138,736,871.57	98,565,738.37
减：所得税费用	六、45	18,653,754.92	14,988,530.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		120,083,116.65	83,577,207.97

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		120,083,116.65	83,577,207.97
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	六、46	-374,684.01	-1,536,615.70
2.归属于母公司所有者的净利润		120,457,800.66	85,113,823.67
六、其他综合收益的税后净额		551,633.66	-1,383,792.75
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		551,633.66	-1,383,792.75
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		551,633.66	-1,383,792.75
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		551,633.66	-1,383,792.75
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		120,634,750.31	82,193,415.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		121,009,434.32	83,730,030.92
归属于少数股东的综合收益总额		-374,684.01	-1,536,615.70
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	六、47	1.85	1.37
(二)稀释每股收益	六、47	1.85	1.37

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	596,803,947.10	325,993,995.30
减：营业成本	十五、4	357,460,957.26	166,286,959.77
税金及附加		638,551.76	619,310.23
销售费用		12,874,148.77	9,326,693.91
管理费用		24,936,165.70	20,515,051.83
研发费用		18,762,018.06	15,373,891.75
财务费用		1,206,574.89	462,586.05

其中：利息费用		2,326,991.30	923,176.67
利息收入		358,393.45	261,702.06
资产减值损失		44,066,500.03	16,767,950.69
加：其他收益			11,951.46
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	218,365.00	167,973.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		137,077,395.63	96,821,475.53
加：营业外收入		1,573,372.60	2,453,017.23
减：营业外支出		172,008.71	351,634.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		138,478,759.52	98,922,858.61
减：所得税费用		18,301,469.16	14,525,784.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		120,177,290.36	84,397,074.11
（一）持续经营净利润		120,177,290.36	84,397,074.11
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		551,633.66	-1,383,792.75
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		551,633.66	-1,383,792.75
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		551,633.66	-1,383,792.75
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		120,728,924.02	83,013,281.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		394,609,783.59	160,580,120.23

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	37,876,843.41	64,858,706.23
经营活动现金流入小计		432,486,627.00	225,438,826.46
购买商品、接受劳务支付的现金		247,779,391.39	164,452,557.17
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		32,309,747.78	27,261,238.67
支付的各项税费		20,669,885.42	13,139,054.15
支付其他与经营活动有关的现金	六、48	66,891,231.50	69,226,877.71
经营活动现金流出小计		367,650,256.09	274,079,727.70
经营活动产生的现金流量净额		64,836,370.91	-48,640,901.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		218,365.00	167,973.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,110.23	34,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		239,475.23	201,973.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		451,196.39	1,379,228.01
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,048,615.70	6,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,499,812.09	7,379,228.01
投资活动产生的现金流量净额		-3,260,336.86	-7,177,255.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			50,270,000.00

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		59,700,000.00	19,000,000.00
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	17,040,905.25	2,850,364.81
筹资活动现金流入小计		76,740,905.25	72,120,364.81
偿还债务支付的现金		19,500,000.00	9,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,401,250.50	1,111,855.91
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	29,360,909.09	7,369,360.20
筹资活动现金流出小计		51,262,159.59	17,981,216.11
筹资活动产生的现金流量净额		25,478,745.66	54,139,148.70
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		87,054,779.71	-1,679,007.55
加：期初现金及现金等价物余额		69,033,301.32	70,712,308.87
六、期末现金及现金等价物余额		156,088,081.03	69,033,301.32

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		373,913,255.90	140,224,079.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		37,427,999.00	64,519,272.17
经营活动现金流入小计		411,341,254.90	204,743,351.48
购买商品、接受劳务支付的现金		238,782,306.67	157,592,276.76
支付给职工以及为职工支付的现金		23,364,995.19	16,726,035.68
支付的各项税费		17,986,105.46	9,917,089.71
支付其他与经营活动有关的现金		63,221,852.11	65,655,852.42
经营活动现金流出小计		343,355,259.43	249,891,254.57
经营活动产生的现金流量净额		67,985,995.47	-45,147,903.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		218,365.00	167,973.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		218,365.00	167,973.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		564,101.61	60,747.50

投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,548,615.70	8,050,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,112,717.31	8,110,747.50
投资活动产生的现金流量净额		-3,894,352.31	-7,942,774.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			49,200,000.00
取得借款收到的现金		59,700,000.00	19,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		18,089,109.10	2,850,364.81
筹资活动现金流入小计		77,789,109.10	71,050,364.81
偿还债务支付的现金		19,500,000.00	9,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,401,250.50	1,111,855.91
支付其他与筹资活动有关的现金		35,605,724.60	8,589,360.20
筹资活动现金流出小计		57,506,975.10	19,201,216.11
筹资活动产生的现金流量净额		20,282,134.00	51,849,148.70
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		84,373,777.16	-1,241,528.89
加：期初现金及现金等价物余额		63,321,212.26	64,562,741.15
六、期末现金及现金等价物余额		147,694,989.42	63,321,212.26

(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	65,000,000.00				89,332,507.33		4,606,741.10		13,332,691.53		113,739,233.24	597,654.24	286,608,827.44
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	65,000,000.00				89,332,507.33		4,606,741.10		13,332,691.53		113,739,233.24	597,654.24	286,608,827.44
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-63,108.86		551,633.66		12,017,729.04		108,440,071.62	-360,190.85	120,586,134.61
(一) 综合收益总额							551,633.66				120,457,800.66	-374,684.01	120,634,750.31
(二) 所有者投入和减少资本					-63,108.86							14,493.16	-48,615.70
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有													

者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				-63,108.86						14,493.16	-48,615.70
(三) 利润分配							12,017,729.04	-12,017,729.04			
1. 提取盈余公积							12,017,729.04	-12,017,729.04			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	65,000,000.00			89,269,398.47	5,158,374.76	25,350,420.57	222,179,304.86	237,463.39	407,194,962.05		

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,000,000.00				41,048,574.16		-1,383,792.75		8,439,707.41		76,674,116.26	-1,867,076.65	128,911,528.43
（一）综合收益总额							-1,383,792.75				85,113,823.67	-1,536,615.70	82,193,415.22
（二）所有者投入和减少资本	6,000,000.00				41,048,574.16							-330,460.95	46,718,113.21
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00				42,648,113.21							1,070,000.00	49,718,113.21
2. 其他权益工具持													

所有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-1,599,539.05							-1,400,460.95	-3,000,000.00
(三) 利润分配								8,439,707.41	-8,439,707.41			
1. 提取盈余公积								8,439,707.41	-8,439,707.41			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本年期末余额	65,000,000.00			89,332,507.33		4,606,741.10		13,332,691.53		113,739,233.24	597,654.24	286,608,827.44

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											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	65,000,000.00				92,620,671.53		4,606,741.10		13,332,691.53		108,994,223.77	284,554,327.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	65,000,000.00				92,620,671.53		4,606,741.10		13,332,691.53		108,994,223.77	284,554,327.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							551,633.66		12,017,729.04		108,159,561.32	120,728,924.02
(一) 综合收益总额							551,633.66				120,177,290.36	120,728,924.02
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								12,017,729.04		-12,017,729.04		
1. 提取盈余公积								12,017,729.04		-12,017,729.04		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	65,000,000.00				92,620,671.53		5,158,374.76		25,350,420.57		217,153,785.09	405,283,251.95

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	59,000,000.00				49,972,558.32		5,990,533.85		4,892,984.12		33,036,857.07	152,892,933.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	59,000,000.00				49,972,558.32		5,990,533.85		4,892,984.12		33,036,857.07	152,892,933.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,000,000.00				42,648,113.21		-1,383,792.75		8,439,707.41		75,957,366.70	131,661,394.57
(一) 综合收益总额							-1,383,792.75				84,397,074.11	83,013,281.36
(二) 所有者投入和减少资本	6,000,000.00				42,648,113.21							48,648,113.21
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00				42,648,113.21							48,648,113.21
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									8,439,707.41		-8,439,707.41	
1. 提取盈余公积									8,439,707.41		-8,439,707.41	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的												

分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	65,000,000.00				92,620,671.53		4,606,741.10		13,332,691.53		108,994,223.77	284,554,327.93

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(“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:

股东名称	出资额(人民币元)	占股本比例
上海罗曼企业管理有限公司	20,000,000.00	40.00%
孙建鸣	17,000,000.00	34.00%
上海罗景投资中心	5,000,000.00	10.00%
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 2018 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	15,726,000.00	24.19%
上海罗曼企业管理有限公司	15,336,000.00	23.59%
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	2,876,000.00	4.42%
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，建筑装修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 2019 年 3 月 13 日，经公司第二届董事会第二十九次会议批准报出。

二、报告期内合并财务报表范围

<u>子公司名称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>级次</u>	<u>持股比例</u>
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	100.00%

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%
上海罗曼知准数字技术有限公司(注)	非全资子公司	一级子公司	51.00%
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%
云南罗曼照明科技有限公司	全资子公司	一级子公司	100.00%
乌海申曼照明科技有限公司	非全资子公司	二级子公司	60.00%

(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	持股比例	合并比例
上海东方罗曼城市景观设计有限公司	2017年12月31日	100.00%	100.00%
	2018年12月31日	100.00%	100.00%
新疆罗曼照明科技有限公司	2017年12月31日	55.00%	55.00%
	2018年12月31日	55.00%	55.00%
上海嘉广景观灯光设计有限公司	2017年12月31日	100.00%	100.00%
	2018年12月31日	100.00%	100.00%
上海罗曼知准数字技术有限公司	2017年12月31日	51.00%	51.00%
	2018年12月31日	51.00%	51.00%
内蒙古申曼照明科技有限公司	2017年12月31日	100.00%	100.00%
	2018年12月31日	100.00%	100.00%
云南罗曼照明科技有限公司	2017年12月31日	60.00%	60.00%
	2018年12月31日	100.00%	100.00%
乌海申曼照明科技有限公司	2017年12月31日	60.00%	60.00%
	2018年12月31日	60.00%	60.00%

注：子公司上海罗曼知准数字技术有限公司于 2018 年 11 月已办理完税务清算手续，工商注销手续正在办理中。

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：

<u>项目</u>	<u>确定组合的依据</u>
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

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内(含1年，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。

项目	确定组合的依据
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、低值易耗品、未完成的设计项目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。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(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或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销：

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：

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成本。

2) 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

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) 会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(文号:财会〔2018〕15号)及会计司关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读,对一般企业财务报表列报进行了修订。该修订对公司的报表列报影响包括:①“应收账款”和“应收票据”合并列报为“应收票据及应收账款”;②“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”合并列报为“其他应收款”;③“应付账款”和“应付票据”合并列报为“应付

票据及应付账款”；④ “应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”合并列报为“其他应付款”；⑤ 原“管理费用”拆分为“管理费用”、“研发费用”；⑥ 原计入“营业外收入”的企业作为个人所得税的扣缴义务人收到的手续费返还列报为“其他收益”。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：

<u>主要影响科目</u>	<u>2017年度/2017年12月31日影响金额(+/-)</u>
应收票据及应收账款	253,208,454.05
应收票据	-
应收账款	-253,208,454.05
应付票据及应付账款	117,083,186.28
应付票据	-13,429,955.65
应付账款	-103,653,230.63
应付利息	-31,291.67
其他应付款	31,291.67
管理费用	-17,295,089.48
研发费用	17,295,089.48
其他收益	15,404.61
营业外收入	-15,404.61

(1) 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%
增值税	应税营业收入	3%、5%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
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。2018 年复审通过，名单于 2018 年 11 月 16 日公示于上海市科学技术委员会的网站之上，截至报告出具日已公示完毕。

(3) 子公司上海嘉广景观灯光设计有限公司于 2018 年申报高新技术企业认证，名单于 2018

年 11 月 16 日公示于上海市科学技术委员会的网站之上，截至报告出具日已公示完毕。

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	1,000.00	165,049.43
银行存款	155,699,560.25	68,700,025.67
其他货币资金(注)	<u>31,849,059.84</u>	<u>7,341,188.99</u>
合计	<u>187,549,620.09</u>	<u>76,206,264.09</u>

注：其他货币资金期末余额中存在 31,461,539.06 元为公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函及银行承兑保证金所存入的保证金存款。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	594,773.46	-
应收账款	<u>439,311,796.07</u>	<u>253,208,454.05</u>
合计	<u>439,906,569.53</u>	<u>253,208,454.05</u>

(1) 应收票据分类披露

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	594,773.46	-

(2) 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	524,889,613.29	100.00%	85,577,817.22	16.30%	439,311,796.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-	=
合计	<u>524,889,613.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>85,577,817.22</u>	<u>16.30%</u>	<u>439,311,796.07</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	293,246,071.83	100.00%	40,037,617.78	13.65%	253,208,454.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-	=
合计	<u>293,246,071.83</u>	<u>100.00%</u>	<u>40,037,617.78</u>	<u>13.65%</u>	<u>253,208,454.05</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)	310,872,961.84	15,543,648.09	5.00%	228,901,369.83	11,445,068.49	5.00%
1至2年(含2年)	164,780,292.18	32,956,058.44	20.00%	36,829,518.36	7,365,903.67	20.00%
2至3年(含3年)	24,316,497.17	12,158,248.59	50.00%	12,577,076.05	6,288,538.03	50.00%
3年以上	<u>24,919,862.10</u>	<u>24,919,862.10</u>	100.00%	<u>14,938,107.59</u>	<u>14,938,107.59</u>	100.00%
合计	<u>524,889,613.29</u>	<u>85,577,817.22</u>	16.30%	<u>293,246,071.83</u>	<u>40,037,617.78</u>	13.65%

注：截至 2018 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。

(3) 本期计提坏账准备金额 45,552,499.44 元；本期转销坏账准备金额 12,300.00 元。

(4) 截至 2018 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
鄂尔多斯市东胜区万维互联网络有限责任公司	非关联方	129,273,288.61	1-2 年	24.63%
上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司	非关联方	111,910,864.69	1 年以内	21.32%
琼海市综合行政执法局	非关联方	47,559,926.01	1 年以内	9.06%
香格里拉市住房和城乡建设局	非关联方	28,645,432.98	1 年以内	5.46%
上海浦东工程建设管理有限公司	非关联方	<u>23,630,040.79</u>	1 年以内	4.50%
合计		<u>341,019,553.08</u>		<u>64.97%</u>

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(7) 截至 2018 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本附注十一/6“关联方应收应付款项”。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,099,924.20	100.00%	1,896,206.27	100.00%
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	<u>2,099,924.20</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,896,206.27</u>	<u>100.00%</u>

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	<u>4,926,974.53</u>	<u>6,638,374.63</u>
合计	<u>4,926,974.53</u>	<u>6,638,374.63</u>

(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	6,843,014.24	100.00%	1,916,039.71	28.00%	4,926,974.53
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>6,843,014.24</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,916,039.71</u>	28.00%	<u>4,926,974.53</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	7,927,564.85	100.00%	1,289,190.22	16.26%	6,638,374.63
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>7,927,564.85</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,289,190.22</u>	16.26%	<u>6,638,374.63</u>

注：截至 2018 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：

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)	2,229,430.23	111,471.51	5.00%	6,005,793.00	300,289.65	5.00%
1 至 2 年(含 2 年)	3,002,103.51	600,420.70	20.00%	1,039,755.35	207,951.07	20.00%
2 至 3 年(含 3 年)	814,666.00	407,333.00	50.00%	202,134.00	101,067.00	50.00%
3 年以上	<u>796,814.50</u>	<u>796,814.50</u>	100.00%	<u>679,882.50</u>	<u>679,882.50</u>	100.00%
合计	<u>6,843,014.24</u>	<u>1,916,039.71</u>	28.00%	<u>7,927,564.85</u>	<u>1,289,190.22</u>	16.26%

注：截至 2018 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 626,849.49 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
保证金	5,544,127.40	6,711,306.75
押金	685,371.30	416,302.50
备用金	377,505.49	416,641.83
暂付款	<u>236,010.05</u>	<u>383,313.77</u>
合计	<u>6,843,014.24</u>	<u>7,927,564.85</u>

(4) 截至 2018 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
呼和浩特市劳务市场建设劳务站	保证金	1,382,900.00	1-2 年/2-3 年	20.21%
青岛佳恒工程造价咨询有限公司烟台分公司	保证金	500,000.00	1 年以内	7.31%
阜阳市城南新区建设投资有限公司	保证金	499,000.00	1-2 年	7.29%
呼和浩特市公共资源交易中心	保证金	470,000.00	1 年以内/1-2 年	6.87%
上海建工二建集团有限公司	保证金	<u>418,331.40</u>	1-2 年	<u>6.11%</u>
合计		<u>3,270,231.40</u>		<u>47.79%</u>

(5) 截至 2018 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本附注十一/6“关联方应收应付款项”。

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,337,487.16	-	14,337,487.16	9,488,763.30	-	9,488,763.30
未完工的设计项目	2,129,515.04	=	2,129,515.04	537,319.23	=	537,319.23
工程施工	<u>83,578,173.33</u>	=	<u>83,578,173.33</u>	<u>47,519,435.52</u>	=	<u>47,519,435.52</u>
合计	<u>100,045,175.53</u>	=	<u>100,045,175.53</u>	<u>57,545,518.05</u>	=	<u>57,545,518.05</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	114,581,486.35	39,247,333.97
建造合同工程累计已确认的毛利	56,463,088.89	28,862,223.56
建造合同工程结算部分确认的税金	8,807,759.98	1,728,902.60
减: 建造合同工程累计已确认的工程结算	<u>96,274,161.89</u>	<u>22,319,024.61</u>
建造合同工程资产余额	83,578,173.33	47,519,435.52
减: 建造合同工程跌价准备	=	=

建造合同工程资产账面价值	<u>83,578,173.33</u>	<u>47,519,435.52</u>
--------------	----------------------	----------------------

6、其他流动资产

<u>款项性质</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
待抵扣进项税	8,654,244.45	5,628,518.08
预缴税金	2,992,006.19	1,023,189.71
未认证进项税	-	<u>29,495.68</u>
合计	<u>11,646,250.64</u>	<u>6,681,203.47</u>

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>			<u>期初余额</u>		
	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	6,841,812.18	-	6,841,812.18	6,192,831.40	-	6,192,831.40
按成本计量的	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
合计	<u>6,841,812.18</u>	-	<u>6,841,812.18</u>	<u>6,192,831.40</u>	-	<u>6,192,831.40</u>

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日按公允价值计量的可供出售金融资产

<u>可供出售金融资产分类</u>	<u>可供出售权益工具</u>
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	773,136.00
公允价值	6,841,812.18
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	6,068,676.18
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。

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>			<u>期初余额</u>		
	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	55,195,815.30	-	55,195,815.30	54,121,669.62	-	54,121,669.62
景观照明工程项目质保金	<u>12,630,928.02</u>	-	<u>12,630,928.02</u>	<u>4,750,471.47</u>	-	<u>4,750,471.47</u>
合计	<u>67,826,743.32</u>	-	<u>67,826,743.32</u>	<u>58,872,141.09</u>	-	<u>58,872,141.09</u>

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日按项目归集余额前五名的长期应收款情况

项目名称	原值	未实现融资收益	账面价值
呼和浩特市中心城区主要街道建筑项目	27,723,099.68	3,969,666.74	23,753,432.94
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	24,135,333.48	4,746,208.12	19,389,125.36
鄂尔多斯市东胜区中心城区亮化工程(二期)	7,127,601.65	889,258.42	6,238,343.23
临湘市中心部分城区及白云湖周边亮化工程	4,235,343.62	615,763.55	3,619,580.07
韶关市武江西岸景观亮化工程	<u>3,388,337.95</u>	<u>502,776.30</u>	<u>2,885,561.65</u>
合计	<u>66,609,716.38</u>	<u>10,723,673.13</u>	<u>55,886,043.25</u>

(3) 截至 2018 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) 截至 2018 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。

9、投资性房地产

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	4,498,500.96	4,498,500.96
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	5,038,321.20	5,038,321.20
(3) 减值准备		
期初余额	-	-

项目	房屋、建筑物	合计
本期增加金额	-	-
其中：计提	-	-
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
其他转出	-	-
期末余额	-	-
(4) 账面价值		
期末余额	6,326,316.32	6,326,316.32
期初余额	6,866,136.56	6,866,136.56

注：详见六/24“长期借款”。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	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	3,136,000.00	7,607,902.71	2,563,633.58	38,000.00	13,345,536.29
本期增加金额	-	-	406,596.31	-	406,596.31
其中：购置	-	-	406,596.31	-	406,596.31
在建工程转入	-	-	-	-	-
企业合并增加	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	40,470.09	-	40,470.09
其中：处置或报废	-	-	40,470.09	-	40,470.09
期末余额	3,136,000.00	7,607,902.71	2,929,759.80	38,000.00	13,711,662.51
② 累计折旧					
期初余额	37,239.93	4,850,928.84	1,992,228.33	22,061.16	6,902,458.26
本期增加金额	148,959.72	866,002.52	298,407.53	12,033.33	1,325,403.10
其中：计提	148,959.72	866,002.52	298,407.53	12,033.33	1,325,403.10
本期减少金额	-	-	22,427.16	-	22,427.16
其中：处置或报废	-	-	22,427.16	-	22,427.16
期末余额	186,199.65	5,716,931.36	2,268,208.70	34,094.49	8,205,434.20
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：处置或报废	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-	-
④ 账面价值					

期末余额	2,949,800.35	1,890,971.35	661,551.10	3,905.51	5,506,228.31
期初余额	3,098,760.07	2,756,973.87	571,405.25	15,938.84	6,443,078.03

注：本期计提折旧额 1,325,403.10 元。

11、无形资产

项目	<u>非专利技术</u>				
(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					5,309,590.00
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					7,240,350.00
(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					2,413,450.00
期初余额					4,344,210.00

12、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
上海嘉广景观灯光设计有限公司	1,873,301.88	-	-	1,873,301.88	-

13、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	737,953.40	-	478,635.60	-	259,317.80

14、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	86,269,049.61	12,948,327.44	40,530,430.69	6,426,661.94
可抵扣亏损	-	-	201,975.92	50,493.98
预计负债	4,258,162.15	638,724.32	1,603,726.62	240,558.99
递延收益	=	=	<u>1,300,000.00</u>	<u>265,000.00</u>
合计	<u>90,527,211.76</u>	<u>13,587,051.76</u>	<u>43,636,133.23</u>	<u>6,982,714.91</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	2,413,450.00	362,017.53	4,344,210.00	1,086,052.50
可供出售金融资产公允价值变动	<u>6,068,676.18</u>	<u>910,301.42</u>	<u>5,419,695.40</u>	<u>812,954.30</u>
合计	<u>8,482,126.18</u>	<u>1,272,318.95</u>	<u>9,763,905.40</u>	<u>1,899,006.80</u>

(3) 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	1,224,807.32	796,377.31
可抵扣亏损	<u>7,820,169.35</u>	<u>5,298,619.45</u>
合计	<u>9,044,976.67</u>	<u>6,094,996.76</u>

(4) 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
2021年	1,928,978.61	1,928,978.61
2022年	3,568,976.95	3,369,640.84
2023年	<u>2,322,213.79</u>	=
合计	<u>7,820,169.35</u>	<u>5,298,619.45</u>

15、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	41,326,808.00	46,179,348.93	-	12,300.00	87,493,856.93

16、短期借款

(1) 短期借款分类

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
保证借款	9,500,000.00	-

注：罗曼股份以孙建鸣及其配偶王丽萍、孙建鸣之女孙凯君及其配偶 ZHU JIAN KUN 提供保证获得华夏银行上海分行人民币 4,000 万元最高融资额度（合同编号：SH02(融资)20180002)。罗曼股份在此最高融资额度之下取得华夏银行贷款人民币 950 万，共由一笔贷款组成：2018 年 12 月 07 日发生贷款人民币 950 万元，为期 6 个月，贷款利率为 5.655%/年。

17、应付票据及应付账款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
应付票据	54,496,635.13	13,429,955.65
应付账款	<u>224,221,478.11</u>	<u>103,653,230.63</u>
合计	<u>278,718,113.24</u>	<u>117,083,186.28</u>

(1) 应付票据分类列示

<u>种类</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
银行承兑汇票	54,496,635.13	13,429,955.65

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
余额	224,221,478.11	103,653,230.63
其中：账龄超过 1 年的余额	33,185,186.90	25,924,338.63

注：期末余额中不存在应付持罗曼股份 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方款项。

18、预收款项

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
余额	8,768,734.89	11,288,062.84
其中：账龄超过 1 年的余额	1,080,078.36	-

注：期末余额中不存在预收持罗曼股份 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方款项。

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
短期薪酬	4,811,557.88	30,756,697.66	28,627,185.08	6,941,070.46

离职后福利-设定提存计划	291,835.29	3,720,323.26	3,690,629.57	321,528.98
辞退福利	-	-	-	-
其他长期职工福利	=	=	=	=
合计	<u>5,103,393.17</u>	<u>34,477,020.92</u>	<u>32,317,814.65</u>	<u>7,262,599.44</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	4,661,718.12	25,830,157.76	23,769,298.26	6,722,577.62
职工福利费	-	1,552,084.85	1,552,084.85	-
社会保险费	144,889.00	2,004,726.65	1,978,929.90	170,685.75
其中：医疗保险	122,639.50	1,736,315.05	1,709,802.29	149,152.26
工伤保险	9,340.00	92,289.61	95,466.93	6,162.68
生育保险	12,909.50	176,121.99	173,660.68	15,370.81
住房公积金	-	1,200,669.99	1,187,527.00	13,142.99
工会经费和职工教育经费	4,950.76	105,059.99	108,276.75	1,734.00
残疾人保障基金	-	63,998.42	31,068.32	32,930.10
欠薪保障费	=	=	=	=
合计	<u>4,811,557.88</u>	<u>30,756,697.66</u>	<u>28,627,185.08</u>	<u>6,941,070.46</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	285,380.39	3,627,800.98	3,599,666.19	313,515.18
失业保险费	6,454.90	92,522.28	90,963.38	8,013.80
企业年金缴费	-	-	-	-
其他	=	=	=	=
合计	<u>291,835.29</u>	<u>3,720,323.26</u>	<u>3,690,629.57</u>	<u>321,528.98</u>

20、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,812,035.66	5,497,796.39
企业所得税	26,277,636.21	15,938,257.61
个人所得税	698,219.49	690,152.62
城市维护建设税	3,665.75	2,078.57
教育费附加	<u>2,932.60</u>	<u>1,154.20</u>
合计	<u>44,794,489.71</u>	<u>22,129,439.39</u>

21、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	87,431.67	31,291.67
应付股利	-	-
其他应付款	<u>730,166.95</u>	<u>942,455.57</u>
合计	<u>817,598.62</u>	<u>973,747.24</u>

(1) 应付利息分类列示

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	87,431.67	31,291.67

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
余额	730,166.95	942,455.57
其中：账龄 1 年以上的余额	418,043.66	78,144.51

期末余额中不存在应付持罗曼股份 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方款项。

22、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
一年内到期的长期借款	<u>1,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>
合计	<u>1,000,000.00</u>	<u>13,000,000.00</u>

23、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	38,021,757.04	23,998,998.05

24、长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	-	-
抵押借款	<u>49,200,000.00</u>	<u>9,500,000.00</u>
合计	<u>49,200,000.00</u>	<u>9,500,000.00</u>

注：罗曼股份以公司位于控江路 2210 号 101 室、102 室、103 室、108 室的房产为抵押，同时孙建鸣及其配偶王丽萍、孙建鸣之女孙凯君及其配偶 ZHU JIAN KUN 提供保证获得华夏银行上海分行人民币 9000 万元最高融资额度 (合同编号：SH02(融资)20170005)。罗曼股份在此最高融资额度之下取得华夏银行贷款人民币 5020 万，共由六笔贷款组成，贷款期间为 2018 年 2 月 27 日至 2021 年 10 月 15 日，贷款利率为 5.70%/年。其中，2019 年需还款 100 万，详见附注六/22 “一年内到期的非流动负债”。

25、长期应付款

按款项性质列示长期应付款：

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

26、预计负债

项目	期末余额	期初余额
项目工程维保费	4,258,162.15	1,603,726.62

27、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补贴项目款	1,300,000.00	-	1,300,000.00	-	项目结项

28、股本

项目	期末余额	期初余额
股份总数	65,000,000.00	65,000,000.00

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	65,000,000.00	-	-	-	-	65,000,000.00

29、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)	92,236,671.53	92,236,671.53
购买少数股东权益	-3,351,273.06	-3,288,164.20
权益结算的股份支付	<u>384,000.00</u>	<u>384,000.00</u>
合计	<u>89,269,398.47</u>	<u>89,332,507.33</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	92,236,671.53	-	-	92,236,671.53
购买少数股东权益	-3,288,164.20	-	63,108.86	-3,351,273.06
权益结算的股份支付	<u>384,000.00</u>	=	=	<u>384,000.00</u>

合计 89,332,507.33 = 63,108.86 89,269,398.47

注：2018 年度，资本公积本年减少系公司收购子公司云南罗曼照明科技有限公司少数股东股权时，支付溢价调减资本公积人民币 63,108.86 元。

30、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	<u>4,606,741.10</u>	<u>648,980.78</u>	=	<u>97,347.12</u>
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	4,606,741.10	648,980.78	-	97,347.12
其他综合收益合计	<u>4,606,741.10</u>	<u>648,980.78</u>	=	<u>97,347.12</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	<u>5,158,374.76</u>	=	<u>5,158,374.76</u>
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	5,158,374.76	-	5,158,374.76
其他综合收益合计	<u>5,158,374.76</u>	=	<u>5,158,374.76</u>

31、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	25,350,420.57	13,332,691.53

(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	13,332,691.53	12,017,729.04	-	25,350,420.57

32、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	113,739,233.24	44,443,210.40
调整期初未分配利润合计数	=	<u>-7,378,093.42</u>
调整后期初未分配利润	113,739,233.24	37,065,116.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	120,457,800.66	85,113,823.67
减：提取法定盈余公积	12,017,729.04	8,439,707.41
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	=	=

项目	本期	上期
期末未分配利润	<u>222,179,304.86</u>	<u>113,739,233.24</u>

33、少数股东权益

子公司名称	期末余额	期初余额
新疆罗曼照明科技有限公司	-540,050.89	562,958.91
上海罗曼知准数字技术有限公司	-911,585.75	-1,004,245.49
云南罗曼照明科技有限公司	-	-14,493.16
乌海申曼照明科技有限公司	<u>1,689,100.03</u>	<u>1,053,433.98</u>
合计	<u>237,463.39</u>	<u>597,654.24</u>

34、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	610,987,919.82	361,385,316.95	345,866,585.30	175,750,956.41
其他业务	<u>685,714.28</u>	<u>539,820.24</u>	<u>406,461.56</u>	<u>224,925.10</u>
合计	<u>611,673,634.10</u>	<u>361,925,137.19</u>	<u>346,273,046.86</u>	<u>175,975,881.51</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	573,309,024.95	344,076,232.26	312,287,467.72	156,238,465.08
景观照明设计	16,418,601.74	5,226,533.84	11,326,041.29	6,859,850.18
景观照明其他服务	<u>21,260,293.13</u>	<u>12,082,550.85</u>	<u>22,253,076.29</u>	<u>12,652,641.15</u>
合计	<u>610,987,919.82</u>	<u>361,385,316.95</u>	<u>345,866,585.30</u>	<u>175,750,956.41</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
上海建工(集团)总公司	300,279,444.44	49.09%
上海浦东发展(集团)有限公司	74,618,249.34	12.20%
琼海市综合行政执法局	64,335,340.81	10.52%
香格里拉市住房和城乡建设局	31,226,435.11	5.11%
上海市徐汇区灯光广告管理所	<u>15,511,333.43</u>	<u>2.54%</u>
合计	<u>485,970,803.13</u>	<u>79.46%</u>

35、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	230,113.12	252,417.50
城市维护建设税	209,927.00	233,748.44
教育费附加	166,601.06	180,110.07

房产税	86,400.00	97,630.26
河道费	52,021.52	51,746.98
土地使用税	4,716.60	4,716.60
其他	<u>16,998.66</u>	<u>10,776.30</u>
合计	<u>766,777.96</u>	<u>831,146.15</u>

36、销售费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	5,299,620.24	3,608,273.16
项目维保费	5,044,679.09	3,936,477.10
招标服务费	898,020.30	515,798.44
差旅费	633,374.96	795,402.28
业务招待费	564,999.31	386,216.71
图文制作费	560,213.05	447,437.87
办公费	<u>304,792.31</u>	<u>160,509.06</u>
合计	<u>13,305,699.26</u>	<u>9,850,114.62</u>

37、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	15,932,945.08	11,195,550.85
中介服务费	4,287,462.68	5,315,129.33
业务招待费	3,104,536.99	2,862,153.18
物业与租赁	2,151,035.12	1,977,217.26
折旧与摊销	1,720,268.44	2,101,743.41
差旅费	1,613,211.52	1,101,149.44
办公费	1,186,830.99	1,208,449.24
会务费	<u>438,728.77</u>	<u>1,144,357.84</u>
合计	<u>30,435,019.59</u>	<u>26,905,750.55</u>

38、研发费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
城市灯光智慧管理平台	13,416,540.69	8,694,544.97
文旅景观照明研究	4,155,648.08	4,908,567.33
智慧路灯	4,080,152.85	3,328,418.25
一体化云平台系统	=	<u>363,558.93</u>
合计	<u>21,652,341.62</u>	<u>17,295,089.48</u>

39、财务费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
-----------	--------------	--------------

利息支出	2,326,991.30	923,176.67
减：利息收入	376,369.60	274,971.87
银行手续费	123,190.12	82,630.14
未实现融资收益	-1,002,304.08	-458,418.07
其他	<u>130,399.20</u>	<u>188,679.24</u>
合计	<u>1,201,906.94</u>	<u>461,096.11</u>

40、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
坏账损失	46,179,348.93	18,714,335.86

41、其他收益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
政府补助	9,751.63	15,404.61
合计	<u>9,751.63</u>	<u>15,404.61</u>

42、投资收益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
可供出售金额资产在持有期间的投资收益	218,365.00	167,973.00
处置理财产品收益	-	-
合计	<u>218,365.00</u>	<u>167,973.00</u>

43、营业外收入

(1) 营业外收入类别

<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	-	34,000.00
非货币性资产交换利得	-	516,973.83
政府补助	2,506,211.00	1,932,110.60
其他	<u>106,540.70</u>	<u>16,043.90</u>
合计	<u>2,612,751.70</u>	<u>2,499,128.33</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	879,000.00	-	与收益相关
上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金	700,000.00	-	与收益相关
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金	600,000.00	-	与收益相关

上海市青浦区财政扶持资金	201,800.00	-	与收益相关
上海市文化创意扶持资金	-	1,400,000.00	与收益相关
上海市中小企业改制上市培育资金	-	250,000.00	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
其他政府补助	<u>125,411.00</u>	<u>32,110.60</u>	与收益相关
合计	<u>2,506,211.00</u>	<u>1,932,110.60</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损失	6,178.18	11,547.77
其他	<u>305,221.19</u>	<u>344,852.38</u>
合计	<u>311,399.37</u>	<u>356,400.15</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	25,982,126.74	18,657,445.78
递延所得税费用	<u>-7,328,371.82</u>	<u>-3,668,915.38</u>
合计	<u>18,653,754.92</u>	<u>14,988,530.40</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	138,736,871.57	98,565,738.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,810,530.74	14,784,860.76
子公司适用不同税率的影响	-100,341.72	-217,692.90
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	355,700.04	434,865.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	12,230.42	-
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	725,924.52	976,953.06
研发费用加计扣除的影响	-2,435,888.44	-607,400.60
其他	<u>-714,400.64</u>	<u>-383,055.49</u>
所得税费用	<u>18,653,754.92</u>	<u>14,988,530.40</u>

46、少数股东损益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
新疆罗曼照明科技有限公司	-1,103,009.80	-1,013,664.11
上海罗曼知准数字技术有限公司	92,659.74	-491,892.41

云南罗曼照明科技有限公司	-	-414,493.16
乌海申曼照明科技有限公司	<u>635,666.05</u>	<u>383,433.98</u>
合计	<u>-374,684.01</u>	<u>-1,536,615.70</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	120,457,800.66	85,113,823.67
非经常性损益	2	1,965,452.03	1,947,850.90
扣除非经常性损益后的 P ₀	3=1-2	118,492,348.63	83,165,972.77
S 加权平均普通股	4	65,000,000.00	62,000,000.00
基本每股收益	5	1.8532	1.3728
扣除非经常性损益后每股收益	6	1.8230	1.3414

(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	376,369.60	274,971.87
补贴收入及其他	1,277,920.86	1,080,532.94
收回的保证金	<u>36,222,552.95</u>	<u>63,503,201.42</u>
合计	<u>37,876,843.41</u>	<u>64,858,706.23</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
营业外支出	258,495.21	344,849.01
支付的期间费用	19,401,255.44	19,877,474.67
支付的保证金	<u>47,231,480.85</u>	<u>49,004,554.03</u>
合计	<u>66,891,231.50</u>	<u>69,226,877.71</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	17,040,905.25	2,850,364.81

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
支付的银行承兑保证金	29,360,909.09	6,784,360.20
定向增发股票产生的费用	=	<u>585,000.00</u>
合计	<u>29,360,909.09</u>	<u>7,369,360.20</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

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	120,457,800.66	85,113,823.67
加：少数股东损益	-374,684.01	-1,536,615.70
包括少数股东损益的净利润	120,083,116.65	83,577,207.97
加：资产减值准备	46,179,348.93	18,714,335.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,865,223.34	1,717,116.49
无形资产摊销	1,930,760.00	1,930,760.00
长期待摊费用摊销	478,635.60	682,186.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	6,178.18	-22,452.23
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	2,457,390.50	1,111,855.91
投资损失(收益以“－”号填列)	-218,365.00	-167,973.00
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-6,604,336.85	-3,186,225.38
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-724,034.97	-482,690.00
存货的减少(增加以“－”号填列)	-42,499,657.48	-4,059,089.13
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-257,258,004.09	-223,436,692.92
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	199,140,116.10	74,980,758.50
其他	=	=
经营活动产生的现金流量净额	<u>64,836,370.91</u>	<u>-48,640,901.24</u>
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	156,088,081.03	69,033,301.32
减：现金的年初余额	69,033,301.32	70,712,308.87
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	<u>87,054,779.71</u>	<u>-1,679,007.55</u>

(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	1,000.00	165,049.43
可随时用于支付的银行存款	155,699,560.25	68,700,025.67
可随时用于支付的其他货币资金	387,520.78	168,226.22
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	156,088,081.03	69,033,301.32

50、所有权受到限制的资产

(1) 截至 2018 年 12 月 31 日被冻结的银行存款

项目	期末受限金额	受限原因
银行存款	31,461,539.06	使用受限制的履约保函及银行承兑汇票保证金

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日被抵押的投资性房地产

项目	期末受限金额	受限原因
投资性房地产	6,326,316.32	为公司借款设置抵押担保

七、合并范围的变更

2018 年 4 月，罗曼股份以 48,615.70 元受让子公司云南罗曼照明科技有限公司少数股东持有之 40% 股权，自此罗曼股份对该公司持股比例增加至 100.00%。

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	100.00%	-	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
上海罗曼知准数字技术有限公司	上海	上海	照明景观动态设计	51.00%	-	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
云南罗曼照明科技有限公司	云南昆明	云南昆明	照明景观施工、维护	100.00%	-	设立

乌海申曼照明科技有限公司 内蒙古乌海 内蒙古乌海 照明景观施工、维护 - 60.00% 设立

(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
新疆罗曼照明科技有限公司	45.00%	-1,103,009.80	-	-540,050.89
上海罗曼知准数字技术有限公司	49.00%	92,659.74	-	-911,585.75
云南罗曼照明科技有限公司	-	-	-	-
乌海申曼照明科技有限公司	40.00%	635,666.05	-	1,689,100.03

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
新疆罗曼照明科技有限公司	45.00%	-1,013,664.11	-	562,958.91
上海罗曼知准数字技术有限公司	49.00%	-491,892.41	-	-1,004,245.49
云南罗曼照明科技有限公司	40.00%	-414,493.16	-	-14,493.16
乌海申曼照明科技有限公司	40.00%	383,433.98	-	1,053,433.98

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 2018 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 2018 年 12 月 31 日，公司前五大客户的应收账款占 64.97%。

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 2018 年 12 月 31 日，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 6,841,812.18 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 2018 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	

项目	期末公允价值			合计
	第一层次	第二层次	第三层次	
	公允价值计量	公允价值计量	公允价值计量	
持续的公允价值计量				
可供出售金融资产	6,841,812.18	-	-	6,841,812.18
其中：权益工具投资	6,841,812.18	-	-	6,841,812.18

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。

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 23.59%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，(“孙建鸣胞兄”)，持有公司 5.64%股份
孙建康	蔡茵系孙建康儿媳，孙建康(“孙建鸣胞弟”)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
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
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
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其 100%股权
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其 80%的股权
上海景绚投资中心(有限合伙)	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	上海允晟贸易有限公司持有其 100%的股权
允晟(香港)国际贸易有限公司	孙建鸣持有其 45%的股权

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本企业关系</u>
上海允源贸易有限公司	孙建鸣持有其 50%的股权, 已于 2017 年 4 月 25 日注销
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
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
上海知准数字科技有限公司	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具有重要影响的公司
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, 并担任董事
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, 并担任董事
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, 并担任董事兼总经理
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, 并担任执行董事兼总经理
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, 并担任执行董事兼总经理
上海罗曼物资有限公司	孙建康担任董事长, 吊销未注销
上海广通贸易有限公司	孙建鸣持有其 30.00%的股权, 吊销未注销
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
宁波申毅投资管理有限公司	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
Zhaoli Ventures Limited	孙建鸣持有其 9.34%的股权
Mid-Autumn Investment Limited	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之控股股东
上海市杨浦区远东酒家	孙建康担任总经理, 吊销未注销
上海映世堂数码科技有限公司	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担任执行董事的公司
上海申能诚毅股权投资有限公司	发行人重要股东诚毅新能源的控股股东申能(集团)有限公司的全资子公司
景芮(上海)文化传媒有限公司	核心技术人员傅萍担任监事

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:

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>本年度发生额</u>	<u>上年度发生额</u>
上海知准数字科技有限公司	设计服务	566,037.72	1,292,452.83
上海映世堂数码科技有限公司	设计服务	415,094.34	-

② 销售商品/提供劳务情况表:

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>本年度发生额</u>	<u>上年度发生额</u>
申能(集团)有限公司	软件制作费	-	125,173.36
上海申能诚毅股权投资有限公司	软件制作费	96,321.81	-

(2) 关联租赁情况

① 本公司作为出租方:

<u>承租方名称</u>	<u>租赁资产种类</u>	<u>本期确认的租赁收入</u>	<u>上期确认的租赁收入</u>
上海信息追溯中心有限公司	房屋出租	-	82,285.71

(3) 其他交易

<u>关联方</u>	<u>资产交易内容</u>	<u>本年发生的转让价格</u>	<u>上年发生的转让价格</u>
上海知准数字科技有限公司	转让固定资产	18,042.93	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

<u>项目名称</u>	<u>关联方</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
应收账款	上海知准数字科技有限公司	-	1,025,000.00
应收账款	上海信息追溯中心有限公司	86,400.00	86,400.00
应收账款	申能(集团)有限公司	-	35,000.00
应收账款	上海申能诚毅股权投资有限公司	5,297.70	-

(2) 应付项目

<u>项目名称</u>	<u>关联方</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
其他应付款	上海允晟贸易有限公司	-	46,310.00
应付账款	上海知准数字科技有限公司	-	727,452.83

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 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 2018 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

罗曼股份之子公司云南罗曼照明科技有限公司于 2019 年 3 月 5 日办理完毕税务注销手续，工商注销手续正在办理中。

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、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	594,773.46	
应收账款	<u>427,569,874.73</u>	<u>235,620,967.71</u>
合计	<u>428,164,648.19</u>	<u>235,620,967.71</u>

(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	506,928,197.35	100.00%	79,358,322.62	15.65%	427,569,874.73
其中：公司关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	506,928,197.35	100.00%	79,358,322.62	15.65%	427,569,874.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	-	=	=	=
合计	<u>506,928,197.35</u>	100.00%	<u>79,358,322.62</u>	15.65%	<u>427,569,874.73</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	271,543,930.07	100.00%	35,922,962.36	13.23%	235,620,967.71
其中：公司关联方组合	679,562.63	0.25%	-	0.00%	679,562.63
账龄组合	270,864,367.44	99.75%	35,922,962.36	13.26%	234,941,405.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	-	=	-	=
合计	<u>271,543,930.07</u>	100.00%	<u>35,922,962.36</u>	13.23%	<u>235,620,967.71</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)	305,322,565.83	15,266,128.29	5.00%	216,681,505.75	10,834,075.29	5.00%
1至2年(含2年)	160,136,066.20	32,027,213.24	20.00%	28,962,546.38	5,792,509.28	20.00%
2至3年(含3年)	18,809,168.47	9,404,584.24	50.00%	11,847,875.05	5,923,937.53	50.00%
3年以上	<u>22,660,396.85</u>	<u>22,660,396.85</u>	100.00%	<u>13,372,440.26</u>	<u>13,372,440.26</u>	100.00%
合计	<u>506,928,197.35</u>	<u>79,358,322.62</u>	15.65%	<u>270,864,367.44</u>	<u>35,922,962.36</u>	13.26%

风险特征组合中，合并关联方的应收账款情况为：

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
合并关联方	-	-	-	679,562.63	-	-

注：截至 2018 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 43,435,360.26 元；本期无转回坏账准备金额。

(3) 截至 2018 年 12 月 31 日余额中无持罗曼股份 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 截至 2018 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
鄂尔多斯市东胜区万维互联网络有限责任公司	非关联方	129,273,288.61	1-2 年	25.50%
上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司	非关联方	110,320,869.69	1 年以内	21.76%
琼海市综合行政执法局	非关联方	47,559,926.01	1 年以内	9.38%
香格里拉市住房和城乡建设局	非关联方	28,645,432.98	1 年以内	5.65%
上海浦东工程建设管理有限公司	非关联方	<u>23,630,040.79</u>	1 年以内	<u>4.66%</u>
合计		<u>339,429,558.08</u>		<u>66.95%</u>

(5) 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

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	<u>5,601,690.82</u>	<u>6,794,962.26</u>
合计	<u>5,601,690.82</u>	<u>6,794,962.26</u>

(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	7,369,325.53	100.00%	1,767,634.71	23.99%	5,601,690.82
其中：公司关联方组合	787,061.29	10.68%	-	0.00%	787,061.29
账龄组合	6,582,264.24	89.32%	1,767,634.71	26.85%	4,814,629.53
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>7,369,325.53</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,767,634.71</u>	23.99%	<u>5,601,690.82</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	7,931,457.20	100.00%	1,136,494.94	14.33%	6,794,962.26
其中：公司关联方组合	460,000.00	5.80%	-	0.00%	460,000.00
账龄组合	7,471,457.20	94.20%	1,136,494.94	15.21%	6,334,962.26
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>7,931,457.20</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,136,494.94</u>	14.33%	<u>6,794,962.26</u>

注：截至 2018 年 12 月 31 日无单项金额重大并单独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)	2,192,330.23	109,616.51	5.00%	5,772,451.35	288,622.57	5.00%
1 至 2 年(含 2 年)	2,915,103.51	583,020.70	20.00%	963,639.35	192,727.87	20.00%
2 至 3 年(含 3 年)	799,666.00	399,833.00	50.00%	160,444.00	80,222.00	50.00%
3 年以上	675,164.50	675,164.50	100.00%	<u>574,922.50</u>	<u>574,922.50</u>	100.00%
合计	<u>6,582,264.24</u>	<u>1,767,634.71</u>	26.85%	<u>7,471,457.20</u>	<u>1,136,494.94</u>	15.21%

组合中，合并关联方的其他应收款情况为：

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	787,061.29	-	-	460,000.00	-	-

截至：至 2018 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 631,139.77 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	675,371.30	312,686.50
保证金	5,293,377.40	6,477,656.75
备用金	377,505.49	400,652.95
暂付款	236,010.05	280,461.00
合并关联方往来	<u>787,061.29</u>	<u>460,000.00</u>
合计	<u>7,369,325.53</u>	<u>7,931,457.20</u>

(4) 截至 2018 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
呼和浩特市劳务市场建设劳务站	保证金	1,382,900.00	1-2年/2-3年	18.77%
云南罗曼照明科技有限公司	合并关联方往 来款	787,061.29	1年以内	10.68%
青岛佳恒工程造价咨询有限公司烟台分公司	保证金	500,000.00	1年以内	6.78%
阜阳市城南新区建设投资有限公司	保证金	499,000.00	1-2年	6.77%
呼和浩特市公共资源交易中心	保证金	470,000.00	1年以内/1-2年	6.38%
合计		<u>3,638,961.29</u>		<u>49.38%</u>

(5) 截至 2018 年 12 月 31 日余额中无涉及政府补助的应收款项。

(6) 截至 2018 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	28,446,615.70	-	28,446,615.70	27,898,000.00	-	27,898,000.00
对联营、合营企业投资	=	=	=	=	=	=
合计	<u>28,446,615.70</u>	=	<u>28,446,615.70</u>	<u>27,898,000.00</u>	=	<u>27,898,000.00</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	9,248,000.00	-	-	9,248,000.00	-	-
新疆罗曼照明科技 有限公司	2,100,000.00	-	-	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	-	-
上海罗曼知准数字 技术有限公司	2,500,000.00	-	=	2,500,000.00	=	=
内蒙古申曼照明科 技有限公司	1,450,000.00	500,000.00	=	1,950,000.00	=	=
云南罗曼照明科技 股份有限公司	<u>600,000.00</u>	<u>48,615.70</u>	=	<u>648,615.70</u>	=	=
合计	<u>27,898,000.00</u>	<u>548,615.70</u>	=	<u>28,446,615.70</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	595,998,232.82	356,921,137.02	325,463,724.22	166,062,034.67
其他业务	<u>805,714.28</u>	<u>539,820.24</u>	<u>530,271.08</u>	<u>224,925.10</u>
合计	<u>596,803,947.10</u>	<u>357,460,957.26</u>	<u>325,993,995.30</u>	<u>166,286,959.77</u>

5、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	218,365.00	167,973.00

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生	上期发生	说明
非流动资产处置损益	-6,178.18	22,452.23	
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)	2,515,962.63	1,947,515.21	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	
非货币性资产交换损益	-	516,973.83	
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	
债务重组损益	-	-	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	167,973.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	
对外委托贷款取得的损益	-	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	
受托经营取得的托管费收入	-	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-198,680.49	-328,808.48	

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	32,581.48	-0.18
所得税影响额	<u>-378,233.41</u>	<u>-378,254.71</u>
合计	<u>1,965,452.03</u>	<u>1,947,850.90</u>

2、净资产收益率及每股收益

<u>每股收益</u>	本期发生额		上期发生额	
	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	1.8532	1.8532	1.3728	1.3728
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.8230	1.8230	1.3414	1.3414

(续上表)

<u>加权平均净资产收益率</u>	<u>本年度</u>	<u>上年度</u>
归属于公司普通股股东的净利润	34.79%	38.53%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34.22%	37.16%

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

2019年3月15日