



广东开平春晖股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人余炎祯、主管会计工作负责人郑重华及会计机构负责人(会计主管人员)张璇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

1、公司已在本报告中详细描述可能对公司未来发展战略和经营目标实施产生不利影响的相关风险，以及公司已经或将采取的措施。具体内容，敬请投资者参阅第四节“经营情况讨论与分析”相关内容。

2、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露指定媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	25
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节 公司治理.....	52
第十节 公司债券相关情况.....	58
第十一节 财务报告.....	59
第十二节 备查文件目录.....	165

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、春晖股份	指	广东开平春晖股份有限公司
鸿锋实业	指	广州市鸿锋实业有限公司
鸿汇投资	指	广州市鸿汇投资有限公司
泰宝公司	指	广东泰宝聚合物有限公司
通达集团、通达集团有限公司	指	Tong Dai Group Limited（注册于 BVI）
香港通达、香港通达有限公司	指	Tong Dai Control(Hong Kong) Limited，公司全资子公司
亚通达设备	指	青岛亚通达铁路设备有限公司，香港通达全资子公司
亚通达制造	指	青岛亚通达铁路设备制造有限公司，亚通达设备全资子公司
景航发展	指	King Horn Development Limited，香港通达全资子公司
义乌上达	指	义乌上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）
苏州上达	指	苏州上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）
报告期或本报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	春晖股份	股票代码	000976
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东开平春晖股份有限公司		
公司的中文简称	春晖股份		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG KAIPING CHUNHUI CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	GDCH		
公司的法定代表人	余炎祯		
注册地址	中国广东省开平市长沙港口路 10 号 19 幢		
注册地址的邮政编码	529300		
办公地址	中国广东省开平市长沙港口路 10 号 19 幢		
办公地址的邮政编码	529300		
公司网址	<a href="http://www.my0976.com">http://www.my0976.com</a>		
电子信箱	my0976@my0976.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	关卓文	
联系地址	中国广东省开平市长沙港口路 10 号 19 幢	
电话	0750-2228111 转 286	
传真	0750-2276959	
电子信箱	gzw@my0976.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	71922275-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	原来主要经营活动为涤纶长丝、锦纶长丝、高粘及瓶级切片的生产与销售，主要产品为涤纶长丝、锦纶长丝，目前主要经营业务轨道交通制造；涤纶长丝的生产与销售。由化纤类产品制造业务向轨道交通装备制造业务转型。
历次控股股东的变更情况（如有）	2014年9月26日，开平市资产管理委员会授权开平市工业资产经营公司（“工业资产”）管理的开平市工业材料公司（持股4140万股，占当时春晖股份总股本的7.06%）、开平市工业实业开发公司（持股3254.388万股，占当时春晖股份总股本的5.55%）与广州市鸿锋实业有限公司（以下简称“鸿锋实业”）签署了《股权转让协议》，鸿锋实业拟以协议转让方式受让上述股权。2015年1月26日，股权转让事项在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成证券过户登记手续。股权转让完成后，控股股东由工业资产变更为鸿锋实业，公司的实际控制人由开平市资产管理委员会变更为江逢坤先生。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
签字会计师姓名	莫建明、王荣俊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
浙商证券股份有限公司	浙江省杭州市杭大路1号黄龙世纪广场A座	孙小丽、苏永法	2016年1月-2016年12月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2016年	2015年	本年比上年增减	2014年
营业收入（元）	1,862,268,066.55	662,714,225.64	181.01%	1,046,384,335.75
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,853,819.39	15,533,691.29	98.63%	-211,661,614.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,454,951.78	-18,152,240.94	182.48%	-213,132,982.98
经营活动产生的现金流量净额	-5,094,243.69	72,971,077.51	-106.98%	124,322,180.24

(元)				
基本每股收益 (元/股)	0.02	0.03	-33.33%	-0.36
稀释每股收益 (元/股)	0.02	0.03	-33.33%	-0.36
加权平均净资产收益率	1.63%	6.74%	-5.11%	-64.40%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产 (元)	4,505,214,723.55	730,353,704.80	516.85%	688,767,512.88
归属于上市公司股东的净资产 (元)	3,571,761,122.59	238,357,407.98	1,398.49%	222,823,716.69

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	342,408,035.12	403,095,525.83	370,091,709.32	746,672,796.27
归属于上市公司股东的净利润	5,662,972.35	65,379,813.07	41,212,815.77	-81,401,781.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,998,148.92	58,046,222.81	41,225,526.16	-90,814,946.11
经营活动产生的现金流量净额	-369,584,259.96	283,274,787.01	51,127,173.08	30,088,056.18

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,606,710.51	-19,868.77	20,260.28	

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）	23,537,946.31	32,613,300.46	1,088,778.48	
委托他人投资或管理资产的损益	554,849.30			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-345,852.07	1,092,500.54	362,329.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-999,999.00			
减：所得税影响额	2,741,366.42			
合计	16,398,867.61	33,685,932.23	1,471,368.26	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司业务性质为生产制造业，目前主要经营业务由化纤类产品制造业务向轨道交通装备制造业务转型。原来主要经营活动为涤纶长丝、锦纶长丝、高粘及瓶级切片的生产与销售，主要产品为涤纶长丝、锦纶长丝，产品主要用作服装及家纺的原料，公司主要的营销政策为分销商营销模式。

2016年2月3日，公司完成香港通达100%股权收购的过户手续，香港通达下属有青岛亚通达铁路设备有限公司、青岛亚通达铁路设备制造有限公司以及景航发展三家企业。其下属企业的主要产品为高铁动车配件，包括给水卫生系统、备用电源系统、闸片等，属轨道交通装备制造行业。亚通达设备作为其中的核心企业，主要经营模式如下：

#### （1）盈利模式

亚通达设备的营业收入主要来源于研发生产类产品的销售、代理贸易业务和检修服务，目前均主要运用或服务于高铁动车组等轨道交通车辆。亚通达设备目前提供的产品型号以及相关产品技术的研发方向均源于下游轨道交通整车制造企业的需求。

亚通达设备自成立以来一直从事轨道交通装备配套产品的供应，对轨道交通行业具有深刻的理解，作为下游客户长期稳定的配套产品供应商，充分理解下游客户对产品型号、规格、质量等方面的重要需求。从用户需求角度出发，亚通达设备根据不同的车型与下游客户合作进行产品技术设计与研发，与下游客户形成良好的协同效应。在生产方面，亚通达设备具有较高标准的质量控制和产品制造能力，能够满足客户在产品质量和交货时间等方面的重要要求。此外，亚通达设备在质保期内和质保期满后提供全生命周期的产品质量维护。

综上所述，亚通达设备主要依靠对轨道交通行业及整车制造企业的强大需求认知能力、提供量身定做产品的研发设计能力、高标准的质量控制体系和全生命周期的产品质量维护服务等综合解决方案满足下游客户各方面的重要需求，从而与下游客户形成良好的合作关系并实现盈利。

#### （2）整体经营模式

亚通达设备产品的规格和型号较多，定制化程度高，不同车型所使用的给水卫生系统、备用电源系统、制动闸片存在较大差异。并且在车型不断更新的同时，给水卫生系统、备用电源系统、制动闸片的规格和型号也随之更新改良。因此亚通达设备的业务经营采用项目管理制，根据每次的订单，组织销售、采购、生产等工作。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
商誉	公司非公开发行股份筹集资金，以 3,300,000,000.00 元购买香港通达 100% 的股权，2016 年 1 月 31 日香港通达的账面可辨认净资产公允价值为 689,087,591.43 元，合并报表确认的商誉为 2,610,912,408.57 元。
总资产	2016 年 2 月 3 日，公司完成香港通达 100% 股权的收购手续，将香港通达纳入合并报表范围。本报告期末，公司总资产为 450521 万元，比上年同期的总资产 73035

	万元增长 516.85%。
归属于上市公司股东的净资产	2016 年 2 月 3 日，公司完成香港通达 100% 股权的收购手续，将香港通达纳入合并报表范围。本报告期末，公司归属于上市公司股东的净资产为 357176 万元，比上年同期的 23836 万元增长 1398.49%。

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港通达 100% 股权	收购	153290 万元	香港	控股，子公司从事高铁配件生产	公司按照《子公司管理制度》，完善子公司管理	34687 万元	27.98%	否
其他情况说明	香港通达和景航发展两家公司系香港注册公司，主要经营地为香港，香港通达两大核心公司亚通达设备和亚通达制造主要经营地为中国大陆。购买日至期末被购买方的收入 140470 万元，购买日至期末被购买方的净利润 34687 万元。							

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

香港通达全资子公司亚通达设备的盈利模式核心为依靠对轨道交通行业及整车制造企业的强大需求认知能力、提供量身定做产品的研发设计能力、高标准的质量控制体系和全生命周期的产品质量维护服务等综合解决方案满足下游客户各方面的重要需求，从而与下游客户形成良好的合作关系并实现盈利。根据“微笑曲线”理论，在产业链中，附加值更多体现在两端的设计和 sales 上。亚通达设备掌控的研发设计和 sales 环节，投入的信息、技术、管理、人才等属于智力密集型要素，比单纯的制造加工环节更为复杂，具有不可替代性，附加值更高。具体为：（1）对轨道交通行业及整车制造企业的强大需求认知能力；（2）提供量身定做产品的研发设计能力；（3）高标准的质量控制体系；（4）全生命周期的产品质量维护服务。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司董事会按照有关法律法规的要求及《公司章程》赋予的职责，严格执行股东大会决议，不断完善公司治理结构，提升公司整体运作水平，董事会依法合规运作，使公司经营计划得以顺利实施。面对国内通胀和市场环境复杂多变带来的挑战，在公司管理层的领导下，着力推进企业转型与发展。报告期内，公司实现营业收入186227万元，净利润3085万元。

在非公开发行股份购买香港通达100%股权事项完成后，公司顺利完成了董事会的换届工作和管理层的平稳过渡，企业人员和生产情况保持稳定。公司积极熟悉了解子公司的业务模式，加强对香港通达及其属下控股公司的内部制度建设以提高其规范运作和公司治理水平，同时结合行业特征、经营模式和市场需求制定提高公司经营效益的未来发展规划。公司将发挥资本市场的融资功能不断优化公司整体资产和业务结构，提升公司的盈利能力。同时，公司根据化纤业务当前的业务结构和管理需要对部门架构进行调整，设立化纤事业部，主管化纤业务的采购、生产、销售等工作。本报告期，公司按照原拟定的经营计划，对化纤产品进行战略收缩，因环保原因暂停部分生产线，逐步淘汰市场前景差、经济效益低的产品，公司不排除未来暂停更多化纤生产线的可能，甚至将化纤资产整体出售的可能。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,862,268,066.55	100%	662,714,225.64	100%	181.01%
分行业					
化纤产品	453,633,472.71	24.36%	648,421,351.09	97.84%	-30.04%
高铁配件产品	1,402,118,906.55	75.29%			
其他业务	6,515,687.29	0.35%	14,292,874.55	2.16%	-54.41%
分产品					
涤纶丝	432,972,910.82	23.25%	509,888,508.44	76.94%	-15.08%
锦纶丝	20,566,777.34	1.10%	136,509,670.53	20.60%	-84.93%
化纤产品其他收入	93,784.55	0.01%	2,023,172.12	0.31%	

给水卫生	589,118,219.53	31.63%			
备用电源系统	182,946,257.38	9.82%			
检修系统	88,680,256.31	4.76%			
制动闸片	40,425,385.00	2.17%			
贸易配件	500,948,788.33	26.90%			
其他业务	6,515,687.29	0.35%	14,292,874.55	0.31%	-54.41%
分地区					
国内	1,812,809,683.40	97.34%	546,987,519.56	82.54%	231.42%
国外	49,458,383.15	2.66%	115,726,706.08	17.46%	-57.26%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
化纤产品	453,633,472.71	490,089,921.24	-8.04%	-30.04%	-20.33%	-13.17%
高铁配件产品	1,402,118,906.55	907,376,352.30	35.29%			
分产品						
涤纶丝	432,972,910.82	456,038,161.22	-5.33%	-15.08%	-4.89%	-11.29%
给水卫生	589,118,219.53	317,067,430.31	46.18%			
备用电源系统	182,946,257.38	130,080,071.38	28.90%			
检修系统	88,680,256.31	54,148,187.58	38.94%			
制动闸片	40,425,385.00	21,012,235.12	48.02%			
贸易配件	500,948,788.33	385,068,427.91	23.13%			
分地区						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
高铁配件产品	销售量	万元	141,784.75	107,925.29	31.37%

	生产量	万元	91,159.91	59,964.55	52.02%
	库存量	万元	16,814.58	17,167.43	-2.06%
化纤产品	销售量	吨	56,748.74	67,126.4	-15.46%
	生产量	吨	50,263.53	79,762.46	-36.98%
	库存量	吨	1,603.33	8,470.34	-80.07%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、高铁配件产品在国家战略的支持下，报告期内需求比上年增加，公司高铁配件产品的销售量和生产量均比上年有较大增幅；

2、按照原拟定的经营计划，公司对化纤产品进行战略收缩，因环保原因暂停部分生产线，逐步淘汰市场前景差、经济效益低的产品，使报告期内化纤产品的销售量、生产量和库存量均比上年度有较大幅度下滑。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化纤产品	主营业务	490,089,921.24	34.99%	614,377,621.96	99.41%	-20.23%
高铁配件产品	主营业务	907,376,352.30	64.78%			
其他业务	其他业务	3,292,578.53	0.24%	3,643,952.83	0.59%	-9.64%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
涤纶丝	主营业务	456,038,161.22	32.56%	481,458,267.37	77.90%	-5.28%
锦纶丝	主营业务	31,107,931.85	2.22%	132,013,141.60	21.36%	-76.44%
其他化纤产品成本	其他业务	2,943,828.17	0.21%	906,212.99	0.15%	224.85%
给水卫生	主营业务	317,067,430.31	22.64%			
备用电源系统	主营业务	130,080,071.38	9.29%			
检修系统	主营业务	54,148,187.58	3.87%			
制动闸片	主营业务	21,012,235.12	1.50%			
贸易配件	主营业务	385,068,427.91	27.49%			

其他业务	其他业务	3,292,578.53	0.24%	3,643,952.83	0.59%	-9.64%
------	------	--------------	-------	--------------	-------	--------

说明

公司于2016年2月完成对香港通达股权的过户手续，香港通达从2016年2月开始纳入公司报表合并范围，因此，公司营业成本构成中行业分类的高铁配件产品及产品分类的给水卫生、备用电源系统、检修系统、制动闸片、贸易配件无法提供上年同期口径对比数据。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加6户，减少1户，具体如下：

- 1、2016年2月，公司完成对香港通达100%股权的收购过户手续，因此香港通达及香港通达的全资子公司景航发展、青岛亚通达铁路设备有限公司、全资孙公司青岛亚通达铁路设备制造有限公司共4家公司从2016年2月开始纳入公司报表合并范围；
- 2、报告期内，公司成立全资子公司北京全通达科技有限公司，注册资本人民币1,000万元，本期纳入公司合并报表范围；
- 3、香港通达全资子公司景航发展有限公司于2015年8月14日成立全资子公司北京恒泰尚达软件技术有限公司，注册资本人民币1,000万元，经营范围：软件技术开发、技术咨询（中介除外）、技术服务、技术转让；销售计算机软硬件及外围设备，本期纳入公司合并报表范围。
- 4、公司全资子公司广东诚晖投资有限公司于2016年4月18日与自然人张庭锋签订《股权转让协议》，以1元的价格转让其全资子公司深圳市鸿晖汇智科技有限公司100%股权。2016年4月28日完成工商变更手续，因此，深圳市鸿晖汇智科技有限公司本期不再纳入公司合并报表范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

本报告期，公司完成收购香港通达100%股权的手续，由此进入轨道交通装备制造业。香港通达的下属核心公司青岛亚通达铁路设备有限公司、青岛亚通达铁路设备制造有限公司的主要产品为高铁配件，包括给水卫生系统、备用电源系统、制动闸片等。

从2016年2月3日起，公司将香港通达纳入合并报表范围，公司的利润来源主要来自于香港通达。从购买日至本报告期末，香港通达收入140470万元，实现净利润34687万元。

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,471,914,175.71
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	79.04%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中车青岛四方机车车辆股份有限公司	1,055,762,718.55	56.69%
2	中国大唐集团科技工程有限公司	251,399,626.28	13.50%

3	福建龙峰纺织科技实业有限公司	75,901,881.98	4.08%
4	内蒙古一机集团进出口有限责任公司	48,437,966.50	2.60%
5	AFTABJAWAID&CO.	40,411,982.40	2.17%
合计	--	1,471,914,175.71	79.04%

主要客户其他情况说明

√适用 □不适用

销售客户中“中车青岛四方机车车辆股份有限公司”和“青岛中车四方销售服务有限公司”属于同一控制人控制的客户，已合并列。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	707,780,442.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	49.25%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	广东泰宝聚合物有限公司	267,208,000.97	18.59%
2	内蒙古一机集团进出口有限责任公司	184,344,307.25	12.83%
3	TTKG	136,921,665.65	9.53%
4	日本明治株式会社	70,962,327.24	4.94%
5	瑞典康士廉	48,344,140.99	3.36%
合计	--	707,780,442.10	49.25%

主要供应商其他情况说明

□适用 √不适用

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	24,252,619.75	7,671,102.71	216.16%	主要是合并了香港通达的报表，其中销售费用中职工薪酬本年度为 1158 万元，上年同期为 107 万元，同比增加 982.24%。
管理费用	130,614,469.29	28,895,166.02	352.03%	主要是合并了香港通达的报表，其中管理费用中研发费用本期发生额为 4517 万元，增加了 4517 万元；职工薪酬与福利本年度为 3595 万元，上年同期为 750 万元，同比增长 379.33%；折旧摊销费本年度为 1010 万元，上年同期为 179 万元，同比增

				长 464.25%。
财务费用	32,410,124.93	23,927,300.07	35.45%	主要是合并了香港通达的报表后，各项利息增加所致。

#### 4、研发投入

适用  不适用

公司尤其是下属子公司亚通达设备历来重视培育自主创新能力，每年投入资金不断改进和提升产品结构、性能及与研发相关的实验室设备配置，以进一步推动产品和产业升级。公司有独立的研发团队，进行产品设计、生产流程优化及效率提升。本期研发投入主要包含人员工资及保险、配置测试试验设备、研发样品生产、机器设备折旧、维修保养物料等。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	65	12	441.67%
研发人员数量占比	6.74%	1.25%	5.49%
研发投入金额（元）	19,431,589.50	0.00	
研发投入占营业收入比例	1.04%	0.00%	
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

本期合并香港通达报表，研发费用主要为子公司支出。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,911,647,851.40	944,915,239.76	102.31%
经营活动现金流出小计	1,916,742,095.09	871,944,162.25	119.82%
经营活动产生的现金流量净额	-5,094,243.69	72,971,077.51	-106.98%
投资活动现金流入小计	657,711,090.28	1,821,500.48	36,008.20%
投资活动现金流出小计	3,763,177,943.94	921,433.06	408,304.92%
投资活动产生的现金流量净额	-3,105,466,853.66	900,067.42	-345,126.03%
筹资活动现金流入小计	3,758,125,480.85	341,426,024.00	1,000.71%



筹资活动现金流出小计	362,971,874.57	274,693,299.43	32.14%
筹资活动产生的现金流量净额	3,395,153,606.28	66,732,724.57	4,987.69%
现金及现金等价物净增加额	284,886,364.89	140,504,305.69	102.76%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

项目	2016年	2015年	同比增减	变动原因分析
经营活动现金流入小计	1,911,647,851.40	944,915,239.76	102.31%	主要是合并香港通达报表，营业收入增加
经营活动现金流出小计	1,916,742,095.09	871,944,162.25	119.82%	主要是合并香港通达报表，采购支出增加
投资活动现金流出小计	3,763,177,943.94	921,433.06	408,304.92%	主要是公司以33亿元收购香港通达股权
投资活动产生的现金流量净额	-3,105,466,853.66	900,067.42	-345,126.03%	主要公司支付收购香港通达股股权的33亿元所致
筹资活动现金流入小计	3,758,125,480.85	341,426,024.00	1,000.71%	主要是公司通过非公开发行股票方式募集33.50亿元
筹资活动产生的现金流量净额	3,395,153,606.28	66,732,724.57	4,987.69%	主要是公司通过非公开发行股票方式募集33.50亿元

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	178,099,041.47	193.57%	公司大部分的化纤生产设备处于长期停产的状态，存在减值的情况，为了真实地反映公司 2016 年度的生产经营成果和 2016 年底的资产负债情况，公司计提了固定资产减值准备 17445.38 万元	不具有可持续性
营业外收入	23,891,957.47	25.97%	收到政府补助	不具有可持续性

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	467,556,974.39	10.38%	196,533,067.02	26.91%	-16.53%	合并了香港通达报表数据
应收账款	427,826,254.28	9.50%	25,538,599.23	3.50%	6.00%	合并了香港通达报表数据
存货	316,641,978.60	7.03%	92,409,873.13	12.65%	-5.62%	合并了香港通达报表数据
投资性房地产	992,983.68	0.02%	1,022,634.36	0.14%	-0.12%	
长期股权投资	0.00	0.00%		0.00%		
固定资产	311,269,367.77	6.91%	332,621,397.25	45.54%	-38.63%	计提了固定资产减值准备
在建工程		0.00%		0.00%		
短期借款	396,000,000.00	8.79%	206,000,000.00	28.21%	-19.42%	合并了香港通达报表数据
长期借款	83,617,435.31	1.86%		0.00%	1.86%	合并了香港通达报表数据

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	25,159,124.92	保证金
应收账款	344,583,873.86	借款质押
固定资产	415,497,653.14	借款抵押担保
无形资产	72,006,934.04	借款抵押担保
合计	858,867,357.74	

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,320,000,000.00	0.00	0.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
香港通达	高铁配件产品	收购	3,300,000,000.00	100.00%	非公开发行股票	无	长期	高铁配件产品	已经完成	346,873,140.35	346,873,140.35	否	2016年02月03日	关于收购香港通达100%股权完成过户手续的公告（2016-013）
合计	--	--	3,300,000,000.00	--	--	--	--	--	--	346,873,140.35	346,873,140.35	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行股票	335,000	335,000	335,000	0	0	0.00%	0	尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户	0
合计	--	335,000	335,000	335,000	0	0	0.00%	0	--	0

**募集资金总体使用情况说明**

1、广东开平春晖股份有限公司（以下简称“公司”）于 2015 年 12 月 28 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准广东开平春晖股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】3039 号），核准公司非公开发行不超过 1,009,036,000 股人民币普通股（A 股）股票。募集资金扣除发行费用后全部用于：（1）收购 Tong Dai Control(Hong Kong)Limited100%的股权 33.00 亿元（2）补充流动资金 0.50 亿元。

2、2016 年 1 月 5 日，各发行对象足额缴纳了认购款，共计 3,349,999,520 元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对上述认购资金实收情况进行了审验，并出具了大华验字[2016]000030 号《验证报告》。

3、截至 2016 年 1 月 8 日，保荐机构（主承销商）将收到的认购资金总额扣除承销费 4,050 万元后的资金 3,309,499,520 元划转至发行人指定的募集资金专项账户内。大华会计师事务所（特殊普通合伙）针对上述事项出具了大华验字[2016]000029 号《验资报告》，确认募集资金到账。

4、2016 年 2 月 3 日，公司已将股权收购款项 33 亿元按照通达集团的《确认函》支付完毕。同日，公司与通达集团在香港律师的见证下签署了股权交割的相关文件，于当日缴纳了印花税费，并在香港商业登记处完成备案手续，香港通达的股东变更为春晖股份，持股比例为 100%。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
收购香港通达 100% 股权	否	330,000	330,000	330,000	330,000	100.00%	2016 年 02 月 03 日	32,280.96	否	否
承诺投资项目小计	--	330,000	330,000	330,000	330,000	--	--	32,280.96	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	330,000	330,000	330,000	330,000	--	--	32,280.96	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	香港通达于 2016 年度经审计的归属于母公司股东的净利润为 342,777,184.46 元, 扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润为 322,809,658.29 元, 扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润小于盈利承诺金额计 67,190,341.71 元, 未完成比例为 17.23%。 2016 年度承诺业绩未实现的主要原因是报告期内上游客户采购招标工作出现延迟情况; 部分销售由于未能如期完全满足收入确认条件, 导致未能实现业绩目标。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	无									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	无									

情况	
----	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
香港通达	子公司		119,232,650	1,532,900,411.24	997,050,376.51	1,420,428,174.35	383,449,421.73	342,777,184.46
广东诚晖投资有限公司	子公司	项目投资、管理及咨询服务	15000000	15,035,547.74	7,571,134.98	-15,948.89	-7,081,023.19	-7,091,082.63
湛江市海泰贸易有限公司	孙公司	购销：鲜活海产品、农产品	4,000,000	3,109,404.31	-4,042,581.59	-15,948.89	-5,995,081.93	-6,005,083.62
广东海泰海洋产业投资有限公司	参股公司	销售冷冻品、食品	10,000,000	856,717.74	751,395.14	1,421,502.30	-362,264.88	-362,266.57
北京全通达科技发展有限公司	子公司	技术推广服务、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物进出口、技术	10000000	4,269,556.14	978.04	0.00	-9,998,883.50	-9,999,021.96

		进出口、代理进出口； 物业管理； 委托加工； 销售计算机、软件及辅助设备、 机械设备、 仪器仪表、 电子产品、 汽车配件。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
香港通达	现金收购	合并报表数据后，公司的主要利润来源
北京全通达科技发展有限公司	设立	无重大影响
深圳市鸿晖汇智科技有限公司	出售	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司通过非公开发行股票募集资金33亿元人民币，以现金的方式收购香港通达100%股权。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业竞争格局和发展趋势

#### (1) 化纤业务

化纤行业经过十多年的快速扩张，产能过剩状况严重，结构性矛盾突出，行业竞争不断升级，导致产品价格持续下跌，涤纶行业已连续两年出现亏损。同时周边地区的产能亦在增加，使公司的产品受到了冲击，形成了压力。因同行竞争程度不断加深，去年公司的利润空间亦有所收窄，经营业绩进一步出现严重下滑，对公司下一步的生存和发展带来了新的挑战 and 考验。另外，公司根据化纤业务当前的业务结构和管理需要对部门架构进行调整，设立化纤事业部，主管化纤业务的采购、生产、销售等工作。本报告期，公司按照原拟定的经营计划，对化纤产品进行战略收缩，因环保原因暂停部分生产线，逐步淘汰市场前景差、经济效益低的产品，公司不排除未来暂停更多化纤生产线，甚至将化纤资产整体出售的可能。

#### (2) 高铁配件

轨道交通装备制造行业的发展与国家经济发展水平、城市轨道交通发展及铁路建设规划密切相关。随着我国国民经济发展不断深化和城镇化进程进一步加快，我国轨道交通在未来预计将保持较快发展，从而为轨道交通装备制造行业的发展提供了较大的市场空间。

### 2、公司未来发展战略

公司将逐步收缩化纤产品业务，致力发展轨道交通装备制造业务。通过银行的融资，满足公司日常经营发展。

### 3、2017年经营计划

#### (1) 化纤业务

2017年，公司将淘汰落后产品，不排除未来暂停更多化纤生产线，甚至将化纤资产整体出售的可能。

## (2) 高铁业务

2016年，公司完成对香港通达100%股权收购后，公司进入轨道交通高端装备制造业，公司利润全部来源于香港通达集团及其所属全资子公司。2017年，公司积极熟悉了解子公司的业务模式，加强对香港通达及其属下控股公司的内部制度建设以提高其规范运作和公司治理水平，同时结合行业特征、经营模式和市场需求制定提高公司经营效益的未来发展规划。公司将发挥资本市场的融资功能不断优化公司整体资产和业务结构，提升公司的盈利能力。

4、公司于2017年1月24日披露了2016年年度业绩预告，预计公司2016年度归属于上市公司股东的净利润约为8500万元。随着公司 2016 年度财务审计工作的深入，通过对公司财务报表的梳理，对部分会计处理依谨慎原则重新认定，预计 2016 年度归属于上市公司股东的净利润约为3000万元，造成差异的主要原因如下：

(1) 公司部分已发货物由于与客户部分交易条件不能如期确定，造成该部分业务不能完全满足收入确认条件，导致销售收入减少，实际利润下降约3940万，对应该部分的已发货物已计入发出商品。

(2) 由于下属子公司的坏账计提政策与母公司的会计政策存在差异，在合并报表时疏忽了按照母公司会计政策计提坏账准备的调增因素，造成应收账款坏账准备计提出现偏差，导致实际利润下降491万。

(3) 公司与2016年2月完成了对香港通达及其下属子公司的收购交易，在合并报表过程中疏忽了香港通达公司固定资产与无形资产评估增值带来的摊销因素，应摊未摊527万，导致实际利润下降527万。

对本次业绩预告出现的较大差异，公司董事会向广大投资者表示诚挚的歉意，公司董事会将督促相关人员做好今后的工作。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年01月01日-2016年12月31日	电话沟通	个人	无
接待次数			112
接待机构数量			0
接待个人数量			112
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	无		



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司最近3年因累计可供分配利润均为负值，因此没有实施利润分配和资本公积金转增股本的情况。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	0.00	30,853,819.39	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	15,533,691.29	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	-211,661,614.72	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	公司		公司在本次发行完毕后	2015 年 10 月 24 日	在本次发行完毕（即 2016	履行完毕

			12 个月内不存在重大资产重组、收购资产等影响公司股价重大事项的计划。如果未来筹划上述事项，公司将严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定履行审批程序及信息披露义务。		年 2 月 3 日) 后 12 个月	
	拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业(有限合伙)		本次发行完成后，本企业认可并尊重鸿众投资作为春晖股份控股股东以及自然人江逢坤先生的春晖股份实际控制人地位，不对江逢坤先生在春晖股份经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议。本企业承诺在本次发行完成后 36 个月内，不以任何形式直接或间接增持春晖股份(包括但不限于在二级市场增持上市公司股份、协议受	2016 年 02 月 03 日	在本次发行完毕(即 2016 年 2 月 3 日)后 36 个月	正在履行

			让上市公司股份、认购上市公司新增股份等), 也不通过任何方式取得对春晖股份的控制地位, 不与春晖股份其他任何股东采取一致行动, 不通过协议、其他安排与春晖股份其他股东共同扩大其所能支配的春晖股份表决权			
	义乌上达股权投资基金合伙企业(有限合伙)及其合伙人		1、在作为春晖股份股东期间, 本企业放弃所持春晖股份股票所对应的提名权、提案权和在股东大会上的表决权, 且不向春晖股份提名、推荐任何董事人选; 2、在作为春晖股份股东期间, 本企业不将所持春晖股份股票直接或间接转让予宣瑞国及其关联方; 3、本企业保证遵守上述承诺。届时若违反上述承	2016年02月03日	作为春晖股份股东期间	正在履行

			<p>诺，本企业将承担相关法律法规和规则规定的监管责任，除此以外，本企业还将继续履行上述承诺。</p>			
	<p>苏州上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）及其合伙人</p>		<p>1、在作为春晖股份股东期间，本企业放弃所持春晖股份股票所对应的提名权、提案权和在股东大会上的表决权，且不向春晖股份提名、推荐任何董事人选； 2、在作为春晖股份股东期间，本企业不将所持春晖股份股票直接或间接转让予宣瑞国及其关联方； 3、本企业保证遵守上述承诺。届时若违反上述承诺，本企业将承担相关法律法规和规则规定的监管责任，除此以外，本企业还将继续履行上述承诺。</p>	<p>2016年02月03日</p>	<p>作为春晖股份股东期间</p>	<p>正在履行</p>
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺	广州市鸿锋实业有限公司		不排除自2015年7月9日起的六个月内，通过深圳证券交易所允许的方式增持比例不超过本公司目前已发行总股份的5%的股份。	2015年07月09日	6个月	已履行完毕
	公司管理层		不排除自2015年7月9日起的六个月内，通过深圳证券交易所允许的方式增持本公司股份不超过700万股；增持期间及在增持完成后6个月内不转让所持公司股份。	2015年07月09日	6个月	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
香港通达	2015年01月01日	2017年12月31日	39,000	32,281	报告期内，上游客户采购招标工作出现延迟情况；部分销售由于未能如期完全满足收入确认条件，导致公司未能实现业绩目标。	2015年02月16日	非公开发行股票预案

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

公司收购香港通达时，交易对方通达集团承诺目标公司（香港通达）2015年、2016年、2017年扣除非经常性损益后的税后合并净利润分别不低于3.12亿元、3.9亿元和4.5亿元，即：香港通达2015年承诺的扣除非经常性损益后的税后合并净利润不低于3.12亿元、香港通达2015-2016年累积承诺的扣除非经常性损益后的税后合并净利润不低于7.02亿元、香港通达2015-2017年累积承诺的扣除非经常性损益后的税后合并净利润不低于11.52亿元。

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

#### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

#### 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

截止2016年2月3日，公司将股权收购款项33亿元按照通达集团的《确认函》支付完毕，并于2月3日完成了股权交割手续，香港通达成为公司的全资子公司，持股比例为100%。从2016年2月3日起，公司将香港通达纳入合并报表范围。合并报表后，优化公司资产结构，提高公司可持续盈利能力。

#### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	170
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2年
境内会计师事务所注册会计师姓名	莫建明、王荣俊

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司于2016年12月19日召开第八届董事会第五次会议，审议通过了《关于〈广东开平春晖股份有限公司2016年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》；2017年1月12日召开第八届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司向激励对象授予2016年股票期权的议案》，同意向15名激励对象授予2,700万份股票期权，授予日为2017年1月12日。本次授予的股票期权的行权价格为 10.14元。（具体内容详见公司2016年12月20日、2017年1月26日刊登在证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网的公告）。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用



## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
青岛亚通达铁路设备 有限公司	2016年10 月28日	20,000	2016年12月04 日	6,000	连带责任保 证	自主债权发 生期间届满 之日起两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		20,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				6,000
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		20,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				6,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
青岛亚通达铁路设备 有限公司	2016年10 月28日	26,000	2016年12月18 日	5,160	连带责任保 证	壹年，自 2016年10月 18日至2017 年10月17 日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计（C1）		26,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（C2）				5,160
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（C3）		26,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（C4）				5,160
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		46,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）				11,160
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		46,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）				11,160
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								3.12%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）								0

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作, 也暂无后续精准扶贫计划。

## (2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

## (3) 后续精准扶贫计划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 2、履行其他社会责任的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

经公司第六届董事会第七次会议和2012年第一次临时股东大会审议通过，公司投资4000万元对云南迪晟稀土综合回收利用有限公司进行增资扩股，占云南迪晟稀土综合回收利用有限公司增资扩股后注册资本的80%。

由于云南迪晟公司环评报告书初步文本未获专家组论证通过，因此未取得环保许可证。环评工作能否通过是云南迪晟公司项目能否顺利开工的关键，也是公司能否顺利完成增资扩股的障碍之一，基于此，从保护广大股东特别是保护中小投资者权益的角度出发，公司未划拨投资款项，未完成对云南迪晟公司的工商变更手续。如果环评工作不能通过，不排除该项目终止的可能。截止报告日，云南迪晟增资扩股项目没有实质性进展。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	95,954	0.02%	1,009,036,000			18,038	1,009,054,038	1,009,149,992	63.24%
3、其他内资持股	95,954	0.02%	1,009,036,000			18,038	1,009,054,038	1,009,149,992	63.24%
其中：境内法人持股			948,795,034				948,795,034	948,795,034	59.46%
境内自然人持股	95,954	0.02%	60,240,966			18,038	60,259,004	60,259,004	3.78%
二、无限售条件股份	586,546,842	99.98%				-18,038	-18,038	586,528,804	36.76%
1、人民币普通股	586,546,842	99.98%				-18,038	-18,038	586,528,804	36.76%
三、股份总数	586,642,796	100.00%	1,009,036,000				1,009,036,000	1,595,678,796	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司向10名特定对象非公开发行股份1,009,036,000股，新增股份于2016年2月3日在深圳证券交易所上市，以上股份自2016年2月3日起锁定36个月。

2、本报告期，公司董事会完成换届选举工作，部分新任董监高人员持有和新增的公司股份进行锁定，以及部分离任董监高人员持有的公司股份按照有关规定进行解除限售。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年12月28日，公司收到中国证监会出具的《关于核准广东开平春晖股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]3039号），核准公司非公开发行不超过1,009,036,000股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

说明：报告期内，公司向10名特定对象非公开发行股份1,009,036,000股，新增股份于2016年2月3日在深圳证券交易所上市。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广州市鸿众投资合伙企业（有限合伙）	0	0	301,204,818	301,204,818	定向增发新增 301,204,818 股	2019 年 2 月 2 日解禁 301,204,818 股
拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业（有限合伙）	0	0	259,036,148	259,036,148	定向增发新增 259,036,148 股	2019 年 2 月 2 日解禁 259,036,148 股
义乌上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	96,385,548	96,385,548	定向增发新增 96,385,548 股	2019 年 2 月 2 日解禁 96,385,548 股
苏州上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	96,385,548	96,385,548	定向增发新增 96,385,548 股	2019 年 2 月 2 日解禁 96,385,548 股
金鹰基金—平安银行—金鹰穗通 5 号资产管理计划	0	0	90,361,268	90,361,268	定向增发新增 90,361,268 股	2019 年 2 月 2 日解禁 90,361,268 股
拉萨亚祥兴泰投资有限公司	0	0	60,240,976	60,240,976	定向增发新增 60,240,976 股	2019 年 2 月 2 日解禁 60,240,976 股
张宇	0	0	60,240,966	60,240,966	定向增发新增 60,240,966 股	2019 年 2 月 2 日解禁 60,240,966 股
江门市弘晟投资合伙企业（有限合伙）	0	0	18,000,000	18,000,000	定向增发新增 18,000,000 股	2019 年 2 月 2 日解禁 18,000,000 股
长城证券—招商银行—长城定增一号集合资产管理计划	0	0	17,180,728	17,180,728	定向增发新增 17,180,728 股	2019 年 2 月 2 日解禁 17,180,728 股
广州西域投资管理中心（有限合伙）—西域和谐 3 号定增证券投资基金	0	0	10,000,000	10,000,000	定向增发新增 10,000,000 股	2019 年 2 月 2 日解禁 10,000,000 股
其他	95,954	11,062	29,100	113,992	2016 年 3 月，公	按照董监高持股

					司董事会完成换届选举工作，部分新任董监高人员持有和新增的公司股份进行锁定，以及部分离任董监高人员持有的公司股份按照有关规定进行解除限售。	规定进行解除限售。
合计	95,954	11,062	1,009,065,100	1,009,149,992	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
春晖股份	2016年01月05日	3.32	1,009,036,000		1,009,036,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

#### 一、发行价格及数量

- 1、发行类型：非公开发行股票
- 2、发行数量：1,009,036,000股
- 3、发行价格：3.32元/股
- 4、募集资金总额：3,349,999,520元
- 5、募集资金净额：3,305,254,236.98元

#### 二、各认购对象认购的数量及限售期

各发行对象的实际认购情况如下：

	认购对象	认购数量（股）	认购金额（元）	限售期（月）
1	广州市鸿众投资合伙企业（有限合伙）	301,204,818	999,999,995.76	36
2	拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业（有限合伙）	259,036,148	860,000,011.36	36
3	义乌上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	96,385,548	320,000,019.36	36
4	苏州上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	96,385,548	320,000,019.36	36
5	金鹰穗通5号资产管理计划	90,361,268	299,999,409.76	36
6	拉萨亚祥兴泰投资有限公司	60,240,976	200,000,040.32	36

7	张宇	60,240,966	200,000,007.12	36
8	江门市弘晟投资合伙企业（有限合伙）	18,000,000	59,760,000.00	36
9	长城定增一号集合资产管理计划	17,180,728	57,040,016.96	36
10	西域和谐3号定增证券投资基金	10,000,000	33,200,000.00	36
合计		<b>1,009,036,000</b>	<b>3,349,999,520.00</b>	-

### 三、本次发行股票上市时间

本次非公开发行新增股份：1,009,036,000股于2016年2月3日在深圳证券交易所上市，本次发行对象共有10名，均以现金参与认购。本次发行对象认购的股票自上市之日起36个月内不得转让。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1. 报告期，公司股份总数和股东结构均发生变化。股份总数及股东结构的变动情况见本节“一、股份变动情况”。

2. 本次非公开发行股票募集资金净额为3,305,254,236.98元。报告期末，公司的总资产为4,505,214,723.55元，较年初730,353,704.80元增长了516.85%，归属于上市公司股东的净资产为3,571,761,122.59元，较年初238,357,407.98元增长了1,398.496%，资产负债率由67.26%下降至20.76%。本次非公开发行股票资金用于收购香港通达100%股权。完成后，上市公司每股收益及每股净资产将大幅提升，公司总体盈利能力将显著提高。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,277	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	36,099	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广州市鸿众投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	18.88%	301,204,818	301,204,818	301,204,818	0	质押	290,302,145
拉萨经济技术开发区泰通投资合	境内非国有法人	16.23%	259,036,148	259,036,148	259,036,148	0	质押	248,000,000

伙企业（有限合伙）								
义乌上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.04%	96,385,548	96,385,548	96,385,548	0		
苏州上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.04%	96,385,548	96,385,548	96,385,548	0	质押	86,740,000
金鹰基金—平安银行—金鹰穗通 5 号资产管理计划	其他	5.66%	90,361,268	90,361,268	90,361,268	0		
广州市鸿锋实业有限公司	境内非国有法人	4.71%	75,180,180	1,236,300	0	75,180,180	质押	68,360,000
拉萨亚祥兴泰投资有限公司	境内非国有法人	3.78%	60,240,976	60,240,976	60,240,976	0	质押	60,240,976
张宇	境内自然人	3.78%	60,240,966	60,240,966	60,240,966			
中欧盛世资产—广州农商银行—深圳市融通资本财富管理有限公司	其他	1.25%	19,940,618	19,940,618	0	19,940,618		
江门市弘晟投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.13%	18,000,000	18,000,000	18,000,000	0	质押	18,000,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、广州市鸿锋实业有限公司和广州市鸿众投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人，存在关联关系。</p> <p>2、义乌上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）和苏州上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）存在关联关系。</p> <p>3、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广州市鸿锋实业有限公司	75,180,180	人民币普通股	75,180,180					
中欧盛世资产—广州农商银行—深圳市融通资本财富管理有限公司	19,940,618	人民币普通股	19,940,618					
国泰君安期货有限公司—国泰君安	17,400,000	人民币普通股	17,400,000					



鑫悦 10 号资产管理计划			
吴智嫣	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
任秉恩	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
韩国银行—自有资金	8,252,059	人民币普通股	8,252,059
生命保险资管—招商银行—生命保 险资产管理有限公司富盈 6 号	8,039,243	人民币普通股	8,039,243
云南国际信托有限公司—云信宝祥 1 号证券投资单一资金信托	7,636,514	人民币普通股	7,636,514
九泰基金—广发银行—昆仑分级 1 号资产管理计划	7,278,658	人民币普通股	7,278,658
云南国际信托有限公司—云信健赢 1 号证券投资单一资金信托	7,173,795	人民币普通股	7,173,795
前 10 名无限售流通股股东之间，以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 说明	公司未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业 务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负 责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州市鸿锋实业有限公司	危潮忠	2001 年 03 月 23 日	72680714-5	房地产开发经营、物业管 理；室内装饰设计服务。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

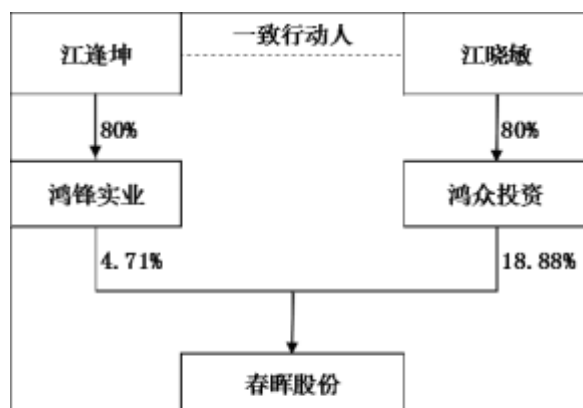
江逢坤	中国	是
主要职业及职务	担任广州市鸿锋实业有限公司监事	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业（有限合伙）	宣瑞国	2015 年 01 月 07 日	88320 万元	机电产品及设备投资、对能源领域的投资；投资管理、投资咨询（不含金融和经纪业务）；自动化设备及电子设备贸易；新技术研发、咨询服务；对电子工程设备的售后服务及技术支持；进出口贸易（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可经营该项目）

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
余炎祯	董事长	现任	男	49	2014年09月26日	2019年03月09日	11,989	0	0	0	11,989
宣瑞国	副董事长	现任	男	49	2016年03月09日	2019年03月09日					
石松山	董事	现任	男	49	2016年03月09日	2019年03月09日					
廖雁鸣	董事	现任	男	57	2014年09月26日	2019年03月09日					
姜炯	董事	现任	男	56	2016年03月09日	2019年03月09日					
陶石	董事	现任	男	48	2016年03月09日	2019年03月09日					
祝丽玮	独立董事	现任	女	37	2014年09月26日	2019年03月09日					
王泰文	独立董事	现任	男	71	2016年03月09日	2019年03月09日					
袁坚刚	独立董事	现任	男	49	2016年03月09日	2019年03月09日					
危潮忠	监事会主席	现任	男	51	2015年05月15日	2019年03月09日					
宋凤明	监事	现任	女	43	2016年	2019年					

					03月09日	03月09日						
陈建军	监事	现任	男	48	2016年03月09日	2019年03月09日						
王承卫	总裁	现任	男	48	2016年03月09日	2019年03月09日						
陈伟奇	副总裁	现任	男	49	2016年03月09日	2019年03月09日	38,800	0	0	0	38,800	
刘国龙	副总裁	现任	男	50	2016年03月09日	2019年03月09日	97,000	0	0	0	97,000	
关卓文	董事会秘书	现任	男	39	2014年11月28日	2019年03月09日	1,200	0	0	0	1,200	
郑重华	财务总监	现任	男	52	2014年09月26日	2019年03月09日	3,000	0	0	0	3,000	
王颖	总裁助理	现任	女	41	2016年03月09日	2019年03月09日						
吴启安	董事、总经理	离任	男	50	2014年09月26日	2016年03月09日	2,000	0	0	0	2,000	
梁钧荣	董事	离任	男	59	2014年09月26日	2016年03月09日	1,000	0	0	0	1,000	
林祺祥	独立董事	离任	男	57	2014年09月26日	2016年03月09日						
全奇	独立董事	离任	男	49	2014年12月26日	2016年03月09日	7,200	0	0	0	7,200	
张海峰	监事	离任	男	44	2014年09月26日	2016年03月09日	9,750	0	0	0	9,750	
周凤玲	监事	离任	女	47	2014年09月26日	2016年03月09日						

					日	日					
朱妙蓉	副总经理	离任	女	52	2014年 09月26 日	2016年 03月09 日					
合计	--	--	--	--	--	--	171,939	0	0	0	171,939

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴启安	董事、总经理	离任		换届选举
梁钧荣	董事	离任		换届选举
林祺祥	独立董事	离任		换届选举
全奇	独立董事	离任		换届选举
张海峰	监事	离任		换届选举
周凤玲	监事	离任		换届选举
朱妙蓉	副总经理	离任		换届选举

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### 1、董事

余炎祯先生，曾任广东开平春晖股份有限公司党委委员、副总经理兼财务负责人、第七届董事会董事长，现任广东开平春晖股份有限公司党委委员、公司第八届董事会董事长。

宣瑞国先生，曾任北京康齐森自动化设备技术开发公司总经理，现任北京康吉森自动化设备技术有限责任公司董事长，中国自动化集团有限公司（香港主板上市）董事局主席及执行董事，亚布力企业家协会理事，中国石油和化工自动化应用协会、中国仪器仪表行业协会副理事长，广东开平春晖股份有限公司副董事长。

廖雁鸣先生，曾任广东开平春晖股份有限公司第六届、第七届董事会董事，现为广东海云天律师事务所律师、合伙人、主任，广州仲裁委员会仲裁员，广东开平春晖股份有限公司第八届董事会董事。

石松山先生，曾任建设银行阳江市分行阳东县支行副行长，阳江市商业集团外经公司副总经理，广东省恒佳新型环保建材有限公司副总经理，茂名长轩实业有限公司副总经理，现任广东省阳江市鸿源投资有限公司董事长，广东开平春晖股份有限公司第八届董事会董事。

陶石先生，曾任香港第一上海证券有限公司董事，在中国建设银行和加拿大蒙特利尔银行从事证券和金融衍生产品投资工作，现任中国光大控股有限公司董事总经理、资本投资及融资业务创始人和负责人，广东开平春晖股份有限公司第八届董事会董事。

姜炯先生，曾任南车四方车辆有限公司副总经理，现任青岛亚通达铁路设备有限公司暨青岛亚通达铁路设备制造有限公司总经理，广东开平春晖股份有限公司第八届董事会董事、副总裁。

祝丽玮女士，曾任中国证券报深圳总部市场总监，深圳市宇顺电子股份有限公司董事会秘书兼副总经理，河南新大新材料股份有限公司独立董事，长城证券股份有限公司投资银行董事副总经理，广东开平春晖股份有限公司第七届董事会独立董事。现任东方时代网络传媒股份有限公司董事会秘书，广东开平春晖股份有限公司第八届董事会独立董事。

王泰文先生，曾任中国铁路机车车辆工业总公司总经理、董事长，中国南方机车车辆工业集团董事长、党委书记，中国中铁股份有限公司独立董事，中国外运长航集团董事。现任中国自动化集团独立董事，西安开元铁路电气股份有限公司独立董事，广东开平春晖股份有限公司第八届董事会独立董事。

袁坚刚先生，曾任浙江会计师事务所（现天健会计师事务所）业务一部副总经理。现为浙江正信联合会计师事务所（现浙江正信永浩联合会计师事务所）合伙人、副所长，浙江求正资产评估有限公司董事长、总经理，杭州联信税务师事务所有限公司董事长、总经理，广东开平春晖股份有限公司第八届董事会独立董事。

## 2、监事

危潮忠先生，2011年6月至今担任鸿锋实业执行董事兼经理，2011年6月至今担任广州市团结橡胶厂有限公司执行董事兼经理，2014年12月至今担任鸿众投资有限合伙人，2015年1月至今担任广州市鸿和物业管理有限公司监事，现任广东开平春晖股份有限公司第八届监事会主席。

宋凤明女士，曾任青岛雀巢有限公司物流和销售主管，现任青岛亚通达铁路设备有限公司销售经理、常务副总经理，广东开平春晖股份有限公司第八届监事会监事。

陈建军先生，曾任广东开平春晖股份有限公司涤纶二厂、涤纶三厂厂长，生产设备部经理。现任广东开平春晖股份有限公司销售部经理，广东开平春晖股份有限公司第八届监事会监事。

## 3、高级管理人员

王承卫先生，曾任中国惠普有限公司咨询事业部经理，德勤咨询公司高级经理，新疆通宝集团公司集团财务总监，北京汇天中恒投资有限公司常务副总裁，埃森哲中国有限公司大中华区能源资源事业部管理咨询董事总经理，现任广东开平春晖股份有限公司总裁。

姜炯先生（见董事简历）

陈伟奇先生，曾任广东开平春晖股份有限公司第二、三、四届董事会秘书兼董事会办公室主任，广东开平春晖股份有限公司第五届董事会董事、董事会秘书兼董事会办公室主任，广东开平春晖股份有限公司第六届董事会董事、董事会秘书兼副总经理，广东开平春晖股份有限公司第七届董事会副董事长、董事会秘书兼副总经理。现任广东省开平市总工会常委、广东省江门市总工会第十四届委员会委员、广东省总工会“十三大”代表，公司党委委员、工会主席，广东开平春晖股份有限公司副总裁。

刘国龙先生，曾于湖南省株洲化学工业集团公司从事技术管理工作，曾任广东开平涤纶企业集团副总经理，广东信达化纤有限公司副总经理，广东开平春晖股份有限公司第七届董事会董事，现任广东开平春晖股份有限公司副总裁。

王颖女士，曾任天津滨海国际汽车城有限公司总裁助理兼行政人事经理，中国自动化集团有限公司（香港主板上市）人力资源总监，现任广东开平春晖股份有限公司总裁助理。

关卓文先生，曾任广东开平春晖股份有限公司证券事务代表、董事会办公室主任，广东开平春晖股份有限公司第七届董事会秘书，现任广东开平春晖股份有限公司第八届董事会秘书。

郑重华先生，曾任广东开平春晖股份有限公司财务部经理，现任广东开平春晖股份有限公司财务部负责人。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王承卫	北京全通达科技有限公司	法人代表	2016年05月10日		是
姜炯	青岛亚通达铁路设备有限公司、青岛亚通达铁路设备制造有限公司	总经理	2013年03月06日		是
宋凤明	青岛亚通达铁路设备有限公司	销售经理、常	2007年03月28日		是

		务副总经理			
宣瑞国	北京康吉森自动化设备技术有限责任公司	董事长	1994 年 04 月 08 日		否
宣瑞国	中国自动化集团有限公司	董事局主席及执行董事	2007 年 07 月 10 日		是
宣瑞国	西藏兆盈投资管理有限公司	执行董事	2015 年 07 月 16 日		否
宣瑞国	重庆兆盈实业集团有限公司	执行董事	2016 年 04 月 27 日		否
宣瑞国	重庆兆盈轨道交通设备有限公司	监事	2016 年 05 月 18 日		否
宣瑞国	重庆兆盈石化有限公司	董事长	2017 年 03 月 27 日		否
宣瑞国	重庆兆盈自动化安全控制系统有限公司	监事	2016 年 05 月 18 日		否
廖雁鸣	广东海云天律师事务所	主任、律师	2003 年 10 月 08 日		是
石松山	广东省阳江市鸿源投资有限公司	董事长	2014 年 04 月 28 日		是
陶石	中国光大控股有限公司	董事总经理	2008 年 03 月 25 日		是
陶石	宁安北纬四十四农业有限公司	董事	2016 年 03 月 14 日		否
祝丽玮	东方时代网络传媒股份有限公司	董事会秘书	2016 年 07 月 18 日		是
王泰文	中国自动化集团	独立董事	2009 年 10 月 21 日		是
袁坚刚	浙江正信永浩联合会计师事务所（普通合伙）	副所长	1997 年 03 月 05 日		是
袁坚刚	浙江求正资产评估有限公司	董事长	2003 年 03 月 03 日		否
袁坚刚	杭州联信税务师事务所有限公司	董事长	2003 年 03 月 07 日		是
袁坚刚	杭州中南卡通股份有限公司	独立董事	2016 年 09 月 20 日		是
袁坚刚	浙江双箭橡胶股份有限公司	独立董事	2017 年 02 月 09 日		是
危潮忠	广州市鸿锋实业有限公司	法定代表人、执行董事、经理	2011 年 06 月 29 日		否
危潮忠	广州市鸿众投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙人	2014 年 12 月 17 日		否
危潮忠	广州领汇投资有限公司	法定代表人、执行董事、经理	2008 年 06 月 18 日		是
危潮忠	广州市步云天地经营管理有限公司	法定代表人、执行董事、经理	2013 年 05 月 16 日		否
在其他单位任职情况的说明	北京全通达科技有限公司为公司全资子公司，青岛亚通达铁路设备有限公司、青岛亚通达铁路设备制造有限公司为公司全资孙公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用



#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司中高层管理人员薪酬实行年薪制。

基本年薪。以上年度实际年薪总额（基本年薪+绩效年薪）的80-85%作为本年度基本年薪，按月核发。基本年薪的初始核定以工作评价、劳动力市场价格、公司人力资源政策为基础；

绩效年薪：在年度结束后，根据考核评价结果进行核定，在次年春节前一次性核发

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
余炎祯	董事长	男	48	现任	41	否
姜炯	董事、副总裁	男	56	现任	406	是
王承卫	总裁	男	48	现任	119	是
陈伟奇	副总裁	男	49	现任	34	否
刘国龙	副总裁	男	50	现任	28	否
王颖	总裁助理	女	41	现任	59	是
郑重华	财务总监	男	52	现任	23	否
关卓文	董事会秘书	男	39	现任	23	否
陈建军	监事	男	48	现任	16	否
宋凤明	监事	女	43	现任	166	是
王泰文	独立董事	男	71	现任	5	否
祝丽玮	独立董事	女	37	现任	6	否
袁坚刚	独立董事	男	49	现任	5	否
林祺祥	独立董事	男	57	离任	1	否
全奇	独立董事	男	49	离任	1	否
合计	--	--	--	--	933	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 五、公司员工情况

##### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职工的数量（人）	492
主要子公司在职工的数量（人）	473
在职工的数量合计（人）	965

当期领取薪酬员工总人数（人）	965
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	470
销售人员	35
技术人员	144
财务人员	24
行政人员	165
其他人员	127
合计	965
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科学历以上	16
本科学历	145
大专学历	149
大专学历以下	655
合计	965

## 2、薪酬政策

公司薪资主要采用岗位工资制，依据员工所承担的职位的重要性、担任的责任大小、工作复杂程度以及每月绩效表现等诸多因素确定岗位价值并支付薪资。公司薪酬构成包含月工资收入、福利以及年终奖。

公司依据政府最低工资制度、地区行业薪资水平、物价因素、公司盈利状况等因素作为依据，确定公司的工资整体水平，并建立完善的考核评价体系和薪酬福利体系。

公司建立了符合岗位工作需求、明确岗位工作标准和突出岗位工作业绩的员工基本工资制度和绩效考核制度，公司每年都会评选出一批优秀员工，给予他们精神和物质奖励，以表彰优秀，激发员工的工作热情。

2016年度公司薪酬体系提高了员工的基本工资水平和绩效奖金，并进行差异化调薪，有效提升员工积极性并充分激励员工女里提升业绩水平，为公司创造更多价值。

## 3、培训计划

公司根据生产经营的需要，制定了年度培训计划，加强对车间班组的安全教育，以及关键岗位、特殊岗位的人员培训，保证了公司生产经营工作的正常开展。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，进一步完善健全了以股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，不断完善公司内部控制制度，加强信息披露工作规范，严格控制内幕信息，规范公司运作，认真做好各项治理工作，积极搞好投资者关系管理，加强与投资者的信息交流，维护公司和股东的利益，报告期内具体公司治理情况如下：

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》，以及公司《股东大会议事规则》的规定，不断完善公司股东大会的规范运行。报告期内共召开2次股东大会（含2015年年度股东大会），均采取了现场与网络相结合的方式进行表决，为广大股东充分提供行使权力的平台。公司确保了股东大会的召集、召开、表决程序和决议合法有效，并充分保障公司股东特别是中小股东的合法权益。

#### 2、董事和董事会

公司董事会遵照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》，以及公司《董事会议事规则》的有关规定召集、召开会议、执行股东大会决议，在股东大会授权范围内依法行使董事会职责。本报告期内，公司董事会共召开了8次会议，全体董事均能严格按照相关法律、法规开展工作，诚信勤勉履行职责，维护公司和股东的合法权益；并积极参加相关培训，熟悉有关法律、法规。董事会下设的战略、提名、审计、薪酬与考核委员会依据各委员会管理办法认真履行相应职责。

#### 3、监事和监事会

公司监事会遵照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》，以及公司《监事会议事规则》的规定，不断完善监事会的运行规范；报告期内公司共召开7次监事会。公司监事能够本着对股东负责的态度，履行自己的职责，认真出席监事会会议、列席股东大会、董事会会议；审核董事会编制的定期报告并提出书面的审核意见，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督。监事会成员能认真履行工作职责，切实维护全体股东的合法权益。

#### 4、控股股东与上市公司的关系

报告期内，公司控股股东鸿锋实业和鸿众投资积极维护上市公司利益。根据重大资产重组方案做出的各项承诺，积极履行控股股东的相关职责，有效保障了中小股东的利益。报告期内，公司控股股东与上市公司实现了人员、财务、机构、业务独立，各自独立核算，独立承担责任和风险。控股股东没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动。

#### 5、相关利益者

公司始终坚持诚信经营，充分尊重和维持利益相关者的合法权益。在经济交往中，做到诚实守信，公平交易。尊重银行及其他债权人、职工、供应商、社区等利益相关者的合法权益，积极与其互动合作。共同推动公司持续、健康发展。同时公司具有较强的社会责任意识，积极投入公益事业、环境保护、节能减排等方面，实现员工、股东、国家、社会等相关利益的均衡。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

#### （一）业务独立性

公司的主营业务为：加工、产销涤纶长丝、锦纶长丝、高粘切片、瓶级切片及化纤产品，收购香港通达100%股权后，公司进入轨道交通高端装备制造领域，而公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均不从事与公司相同或相类似的业务，公司与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

公司拥有独立完整的采购、生产及销售系统，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在以承包、委托经营或其他类似方式依赖公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营的情况。

#### （二）资产独立性

公司及下属公司拥有完整的从事该项业务的资产，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标等资产的所有权或使用权，可独立控制并支配。

公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在资产权属争议，也不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业控制或占用的情况。

#### （三）人员独立性

公司的人事和劳动工资管理独立于其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，建立了独立的人事及工资管理体系。公司总裁、副总裁、总裁助理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司或公司下属公司供职并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司的董事、监事、总裁、副总裁及其他高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举及聘任，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况。

#### （四）机构独立性

公司及下属公司已建立了适应自身生产经营特点的组织机构，母公司设有股东大会、董事会、监事会、总裁等决策、经营管理及监督机构，并下设相应的职能部门。公司的职能机构及部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形。

#### （五）财务独立性

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门；建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；根据上市公司有关会计制度的要求，独立进行财务决策；财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在兼职的情况。

经核查，截至本报告出具日，公司与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、机构、财务等方面相独立。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年年度股东大会	年度股东大会	44.34%	2016 年 03 月 09 日	2016 年 03 月 10 日	详见公司披露于巨潮资讯网《2015 年年度股东大会决议公告》（2016-023）
2016 年第一次临时股东大会会议决议公告	临时股东大会	44.39%	2016 年 11 月 14 日	2016 年 11 月 15 日	详见公司披露于巨潮资讯网《2016 年第一次临时股东大会

					会决议公告》 (2016-047)
--	--	--	--	--	----------------------

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
祝丽玮	8	4	4	0	0	否
王泰文	5	1	4	0	0	否
袁坚刚	5	1	4	0	0	否
林祺祥	3	3	0	0	0	否
全奇	3	3	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事根据相关法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多专业性建议，对报告期内公司发生的董事会提前换届选举、聘任高级管理人员、聘任审计机构、利润分配、股权激励等事项发表了独立意见。上述建议和意见均得到了公司的重视和采纳，对董事会形成科学有效的决策，对维护公司整体利益以及全体股东合法权益起到了重要作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下属审计委员会与年度审计会计师事务所大华会计师事务所(特殊普通合伙)进行沟通，就公司2016年度报表审

计的计划，包括审计工作小组的人员安排、现场审计的时间安排、会计师事务所出具审计报告的时间等事项进行沟通，双方一致达成按照总体审计计划尽快完成审计工作，出具审计意见，以保证公司如期披露2016年度报告。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司通过对高级管理人员的工作能力、任期的履职情况、责任目标完成情况等方面综合考评，同时结合公司效益及市场价值规律确定其薪酬，并按职务不同分别提取15%~30%作为风险金。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年04月26日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：（1）上一年度财务报告内部控制重大缺陷未得到整改；（2）董事、监事和高级管理人员舞弊，经纪检和司法部门认定；（3）控制环境无效；（4）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。 2、具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：（1）上一年度财务报告内部控制重要缺陷未得到整改；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；</p>	<p>1、具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：（1）上一年度非财务报告内部控制重大缺陷未得到整改；（2）媒体负面新闻频现，情况属实，造成重大社会影响；（3）决策程序导致重大失误，重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；（4）中高级管理人员和高级技术人员流失严重，内部控制评价的重大缺陷未得到整改；（5）违反国家法律、法规，受到政府部门处罚，</p>

	<p>(3)注册会计师发现当期财务报告存在并非无关紧要的错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。3、一般缺陷：指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>且已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成重大负面影响（6）其他对公司产生重大负面影响的情形。2、具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：（1）上一年度非财务报告内部控制重要缺陷未得到整改；（2）媒体负面新闻频现，情况属实，造成较大社会影响；（3）决策程序导致出现一般性失误；（4）关键岗位业务人员流失严重，重要业务制度或系统存在缺陷；（5）内部控制评价的重要缺陷未得到整改，其他对公司产生较大负面影响的情形。3、具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：除重大、重要以外的内部控制缺陷</p>
<p>定量标准</p>	<p>1、重大缺陷：一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标的情形。当错报金额落在如下区间之一时：（1）错报绝对金额占利润总额比例高于 5%（含 5%），（2）错报绝对金额占资产总额比例高于 1%（含 1%），（3）错报绝对金额占营业收入比例高于 1%（含 1%），（4）错报绝对金额占净资产比例高于 3%（含 3%）。2、重要缺陷：一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标的情形。当错报不构成重大缺陷且错报金额落在如下区间之一时：（1）错报绝对金额占利润总额比例 1%（含 1%）-5%，（2）错报绝对金额占资产总额比例 0.5%（含 0.5%）-1%，（3）错报绝对金额占营业收入比例 0.5%（含 0.5%）-1%，（4）错报绝对金额占净资产比例 2%（含 2%）-3%。3、一般缺陷：对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，会被视为一般缺陷。当错报金额落在如下区间之一时：（1）错报绝对金额占利润总额比例低于 1%，（2）错报绝对金额占资产总额比例低于 0.5%，（3）错报绝对金额占营业收入比例低于 0.5%，（4）错报绝对金额占净资产比例低于 2%</p>	<p>1、重大缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致造成公司直接财产损失金额 <math>\geq</math> 年度利润总额的 2.4%时，被认定为重大缺陷。重要缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性造成公司直接财产损失金额落在以下区间时被认定为重要缺陷：年度利润总额的 1.8% <math>\leq</math> 损失 &lt; 年度利润总额的 2.4%。一般缺陷：造成公司直接财产损失金额 &lt; 年度利润总额的 1.8%，会被视为一般缺陷。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>



非财务报告重要缺陷数量（个）	0
----------------	---

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计了公司 2016 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司 2017 年 4 月 26 日披露于巨潮资讯网的《2016 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 24 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2017] 003554 号
注册会计师姓名	莫建明、王荣俊

审计报告正文

#### 广东开平春晖股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东开平春晖股份有限公司(以下简称“春晖股份公司”)财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是春晖股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，春晖股份公司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，公允反映了春晖股份公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：广东开平春晖股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	467,556,974.39	196,533,067.02
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	231,576,714.80	14,056,713.60
应收账款	427,826,254.28	25,538,599.23
预付款项	7,561,136.65	2,286,963.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,284,060.63	6,186,726.97
买入返售金融资产		
存货	316,641,978.60	92,409,873.13
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,074,850.49	4,187,426.46
流动资产合计	1,459,521,969.84	341,199,369.77
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	0.00	
投资性房地产	992,983.68	1,022,634.36

固定资产	311,269,367.77	332,621,397.25
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	115,852,126.12	55,510,303.42
开发支出		
商誉	2,610,912,408.57	
长期待摊费用	2,369,605.83	
递延所得税资产	4,296,261.74	
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,045,692,753.71	389,154,335.03
资产总计	4,505,214,723.55	730,353,704.80
流动负债：		
短期借款	396,000,000.00	206,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	35,000,445.00	17,140,000.00
应付账款	189,962,556.01	111,498,474.81
预收款项	66,452,175.04	10,965,336.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,100,758.83	4,171,931.71
应交税费	79,920,642.57	4,431,291.32
应付利息	676,328.74	416,683.88
应付股利	1,513,063.42	1,513,063.42
其他应付款	20,625,118.17	135,074,514.47
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	15,678,269.12	
其他流动负债		
流动负债合计	823,929,356.90	491,211,296.01
非流动负债：		
长期借款	83,617,435.31	
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		
专项应付款		
预计负债	8,012,560.00	
递延收益	11,369,072.87	
递延所得税负债	8,142,208.52	
其他非流动负债		
非流动负债合计	111,141,276.70	
负债合计	935,070,633.60	491,211,296.01
所有者权益：		
股本	1,595,678,796.00	586,642,796.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,654,897,657.34	358,679,420.36
减：库存股		
其他综合收益	-2,704,341.76	
专项储备		
盈余公积	79,032,702.02	79,032,702.02
一般风险准备		
未分配利润	-755,143,691.01	-785,997,510.40
归属于母公司所有者权益合计	3,571,761,122.59	238,357,407.98
少数股东权益	-1,617,032.64	785,000.81

所有者权益合计	3,570,144,089.95	239,142,408.79
负债和所有者权益总计	4,505,214,723.55	730,353,704.80

法定代表人：余炎祯

主管会计工作负责人：郑重华

会计机构负责人：张璇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	40,784,034.44	195,245,232.11
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	26,276,269.80	14,056,713.60
应收账款	4,501,480.44	23,989,989.43
预付款项	751,494.06	1,607,861.80
应收利息	740,733.34	517,533.34
应收股利		
其他应收款	6,911,447.22	8,292,780.82
存货	48,872,784.28	88,203,010.61
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,187,426.46	4,187,426.46
流动资产合计	133,025,670.04	336,100,548.17
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,325,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产	992,983.68	1,022,634.36
固定资产	130,039,035.48	332,530,760.11
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	53,920,150.78	55,510,303.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,509,952,169.94	394,063,697.89
资产总计	3,642,977,839.98	730,164,246.06
流动负债：		
短期借款	336,000,000.00	206,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	17,140,000.00
应付账款	37,516,372.48	111,305,109.28
预收款项	5,295,752.28	10,964,099.70
应付职工薪酬	2,586,996.72	4,171,931.71
应交税费	2,679,902.72	4,427,341.05
应付利息	461,426.25	416,683.88
应付股利	1,513,063.42	1,513,063.42
其他应付款	4,715,931.87	134,969,305.12
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	390,769,445.74	490,907,534.16
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		



预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	390,769,445.74	490,907,534.16
所有者权益：		
股本	1,595,678,796.00	586,642,796.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,654,897,657.34	358,679,420.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	79,032,702.02	79,032,702.02
未分配利润	-1,077,400,761.12	-785,098,206.48
所有者权益合计	3,252,208,394.24	239,256,711.90
负债和所有者权益总计	3,642,977,839.98	730,164,246.06

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,862,268,066.55	662,714,225.64
其中：营业收入	1,862,268,066.55	662,714,225.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,789,399,914.42	681,025,835.76
其中：营业成本	1,400,758,852.07	618,021,574.79
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	23,264,806.91	2,072,573.57
销售费用	24,252,619.75	7,671,102.71
管理费用	130,614,469.29	28,895,166.02
财务费用	32,410,124.93	23,927,300.07
资产减值损失	178,099,041.47	438,118.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-445,149.70	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	72,423,002.43	-18,311,610.12
加：营业外收入	23,891,957.47	33,741,541.20
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	4,306,850.66	55,608.97
其中：非流动资产处置损失	3,606,710.51	43,004.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	92,008,109.24	15,374,322.11
减：所得税费用	63,556,323.30	11,100.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,451,785.94	15,363,221.69
归属于母公司所有者的净利润	30,853,819.39	15,533,691.29
少数股东损益	-2,402,033.45	-170,469.60
六、其他综合收益的税后净额	-2,704,341.76	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,704,341.76	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他	-2,704,341.76	

综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-2,704,341.76	
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	25,747,444.18	15,363,221.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,149,477.63	15,533,691.29
归属于少数股东的综合收益总额	-2,402,033.45	-170,469.60
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.03
（二）稀释每股收益	0.02	0.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：余炎祯

主管会计工作负责人：郑重华

会计机构负责人：张璇

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	459,105,087.76	660,691,053.52
减：营业成本	490,850,821.11	617,115,361.80
税金及附加	7,777,327.54	2,069,806.36
销售费用	6,653,194.90	7,267,386.21
管理费用	45,819,882.59	28,180,269.78
财务费用	21,923,222.25	23,649,559.90
资产减值损失	174,619,671.76	396,880.14
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-288,539,032.39	-17,988,210.67
加：营业外收入	445,711.16	33,741,541.20
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	4,209,233.41	55,596.77
其中：非流动资产处置损失	3,529,233.41	43,004.77
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-292,302,554.64	15,697,733.76
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-292,302,554.64	15,697,733.76
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-292,302,554.64	15,697,733.76
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,856,403,094.72	763,763,706.47
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	5,329,640.10	2,581,576.59
收到其他与经营活动有关的现金	49,915,116.58	178,569,956.70
经营活动现金流入小计	1,911,647,851.40	944,915,239.76
购买商品、接受劳务支付的现金	1,421,354,907.51	730,189,741.48
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	94,464,017.53	94,482,442.69
支付的各项税费	197,876,606.60	18,642,679.46
支付其他与经营活动有关的现金	203,046,563.45	28,629,298.62
经营活动现金流出小计	1,916,742,095.09	871,944,162.25

经营活动产生的现金流量净额	-5,094,243.69	72,971,077.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	657,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	606,089.28	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105,000.00	1,821,500.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	657,711,090.28	1,821,500.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,518,523.46	921,433.06
投资支付的现金	658,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,906,778,960.96	
支付其他与投资活动有关的现金	186,880,459.52	
投资活动现金流出小计	3,763,177,943.94	921,433.06
投资活动产生的现金流量净额	-3,105,466,853.66	900,067.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,305,254,236.98	
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	448,392,000.00	341,426,024.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,479,243.87	
筹资活动现金流入小计	3,758,125,480.85	341,426,024.00
偿还债务支付的现金	333,186,894.70	246,243,829.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,675,679.13	18,034,435.92
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	3,109,300.74	10,415,034.01
筹资活动现金流出小计	362,971,874.57	274,693,299.43
筹资活动产生的现金流量净额	3,395,153,606.28	66,732,724.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的	293,855.96	-99,563.81

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	284,886,364.89	140,504,305.69
加：期初现金及现金等价物余额	157,511,484.58	17,007,178.89
六、期末现金及现金等价物余额	442,397,849.47	157,511,484.58

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	527,479,102.58	762,246,427.00
收到的税费返还	5,329,640.10	2,581,576.59
收到其他与经营活动有关的现金	8,097,829.42	178,042,692.98
经营活动现金流入小计	540,906,572.10	942,870,696.57
购买商品、接受劳务支付的现金	537,159,808.63	729,884,109.71
支付给职工以及为职工支付的现金	44,637,922.84	93,761,805.10
支付的各项税费	14,800,045.91	18,621,323.28
支付其他与经营活动有关的现金	161,017,076.11	28,298,639.69
经营活动现金流出小计	757,614,853.49	870,565,877.78
经营活动产生的现金流量净额	-216,708,281.39	72,304,818.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100,000.00	1,821,500.48
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	100,000.00	1,821,500.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	635,186.84	879,159.98
投资支付的现金	20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,300,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	3,320,635,186.84	879,159.98
投资活动产生的现金流量净额	-3,320,535,186.84	942,340.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,305,254,236.98	
取得借款收到的现金	388,392,000.00	341,426,024.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,693,646,236.98	341,426,024.00
偿还债务支付的现金	258,392,000.00	246,243,829.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,031,819.18	18,034,435.92
支付其他与筹资活动有关的现金	3,109,300.74	10,415,034.01
筹资活动现金流出小计	280,533,119.92	274,693,299.43
筹资活动产生的现金流量净额	3,413,113,117.06	66,732,724.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	507,830.94	-99,563.81
五、现金及现金等价物净增加额	-123,622,520.23	139,880,320.05
加：期初现金及现金等价物余额	156,223,649.67	16,343,329.62
六、期末现金及现金等价物余额	32,601,129.44	156,223,649.67

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	586,642,796.00				358,679,420.36				79,032,702.02		-785,997,510.40	785,000.81	239,142,408.79	
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	586,642,796.00				358,679,420.36				79,032,702.02		-785,997,510.40	785,000.81	239,142,408.79
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,009,036,000.00				2,296,218,236.98		-2,704,341.76				30,853,819.39	-2,402,033.45	3,331,001,681.16
(一)综合收益总额							-2,704,341.76				30,853,819.39	-2,402,033.45	25,747,444.18
(二)所有者投入和减少资本	1,009,036,000.00				2,296,218,236.98								3,305,254,236.98
1. 股东投入的普通股	1,009,036,000.00				2,296,218,236.98								3,305,254,236.98
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,595,678.79				2,654,897.657.34		-2,704,341.76		79,032,702.02		-755,143,691.01	-1,617,032.64	3,570,144,089.95

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	586,642,796.00				358,679,420.36			79,032,702.02			-801,531,201.69		955,470.41	223,779,187.10
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	586,642,796.00				358,679,420.36			79,032,702.02			-801,531,201.69		955,470.41	223,779,187.10
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)											15,533,691.29	-170,469.60		15,363,221.69
(一) 综合收益总额											15,533,691.29	-170,469.60		15,363,221.69
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	586,642,796.00				358,679,420.36			79,032,702.02		-785,997,510.40	785,000.81	239,142,408.79	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	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	586,642,796.00				358,679,420.36				79,032,702.02	-785,098,206.48	239,256,711.90

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	586,642,796.00				358,679,420.36				79,032,702.02	-785,098,206.48	239,256,711.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,009,036,000.00				2,296,218,236.98					-292,302,554.64	3,012,951,682.34
（一）综合收益总额										-292,302,554.64	-292,302,554.64
（二）所有者投入和减少资本	1,009,036,000.00				2,296,218,236.98						3,305,254,236.98
1. 股东投入的普通股	1,009,036,000.00				2,296,218,236.98						3,305,254,236.98
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,595,678,796.00				2,654,897,657.34			79,032,702.02	-1,077,400,761.12	3,252,208,394.24

上期金额

单位：元

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	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	586,642,796.00				358,679,420.36				79,032,702.02	-800,795,940.24	223,558,978.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	586,642,796.00				358,679,420.36				79,032,702.02	-800,795,940.24	223,558,978.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										15,697,733.76	15,697,733.76
（一）综合收益总额										15,697,733.76	15,697,733.76
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	586,642,796.00				358,679,420.36				79,032,702.02	-785,098,206.48	239,256,711.90

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、总部地址

广东开平春晖股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为广东开平涤纶企业集团股份有限公司，系于1992年9月经广东省企业股份制试点联审小组和广东省经济体制改革委员会以粤股审[1992]53号文批复，以广东省开平涤纶企业集团公司（国有独资企业）作为独家发起人设立的股份有限公司，注册资本为163,970,000.00元，于1999年8月19日成立，企业统一社会信用代码91440700719222755U。

2000年3月18日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]38号文《关于核准广东开平春晖股份有限公司公开发行股票的通知》，本公司于2000年4月25日至2000年5月8日，采用对法人配售和对一般投资者上网发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股70,000,000股，于2000年6月1日在深圳证券交易所上市，发行后本公司股本增至233,970,000股。

经过历年的派送红股、转增股本、非公开发行股份，截至2016年12月31日，本公司累计发行股本总数1,595,678,796.00股，注册资本为1,595,678,796.00元，公司注册地址：广东省开平市三埠区港口路10号19幢。

#### 2、经营范围

经营范围：加工、产销涤纶长丝、锦纶长丝、高粘切片、瓶级切片及化纤产品；轨道交通制造；货物仓储（不含危险化学品）；货物装卸管理；房地产开发、销售、租赁及物业管理；酒店投资与管理；经营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

#### 3、公司业务性质和主要经营活动

公司业务性质：生产制造业。

公司主要经营活动为：轨道交通制造；涤纶长丝的生产与销售。

#### 4、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会批准报出。

##### 1、公司注册地、总部地址

广东开平春晖股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为广东开平涤纶企业集团股份有限公司，系于1992年9月经广东省企业股份制试点联审小组和广东省经济体制改革委员会以粤股审[1992]53号文批复，以广东省开平涤纶企业集团公司（国有独资企业）作为独家发起人设立的股份有限公司，注册资本为163,970,000.00元，于1999年8月19日成立，企业统一社会信用代码91440700719222755U。

2000年3月18日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]38号文《关于核准广东开平春晖股份有限公司公开发行股票的通知》，本公司于2000年4月25日至2000年5月8日，采用对法人配售和对一般投资者上网发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股70,000,000股，于2000年6月1日在深圳证券交易所上市，发行后本公司股本增至233,970,000股。

经过历年的派送红股、转增股本、非公开发行股份，截至2016年12月31日，本公司累计发行股本总数1,595,678,796.00股，注册资本为1,595,678,796.00元，公司注册地址：广东省开平市三埠区港口路10号19幢。

##### 2、经营范围

经营范围：加工、产销涤纶长丝、锦纶长丝、高粘切片、瓶级切片及化纤产品；轨道交通制造；货物仓储（不含危险化学品）；货物装卸管理；房地产开发、销售、租赁及物业管理；酒店投资与管理；经营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

##### 3、公司业务性质和主要经营活动

公司业务性质：生产制造业。

公司主要经营活动为：轨道交通制造；涤纶长丝的生产与销售。

#### 4、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共9户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
Tong Dai Control (Hong Kong) Limited（以下简称“香港通达”）	全资子公司	一级	100	100
青岛亚通达铁路设备有限公司	全资子公司	二级	100	100
青岛亚通达铁路设备制造有限公司	全资子公司	三级	100	100
King Horn Development Limited（以下简称“香港景航”）	全资子公司	二级	100	100
北京恒泰尚达软件技术有限公司	全资子公司	三级	100	100
北京全通达科技发展有限公司	全资子公司	一级	100	100
广东诚晖投资有限公司	全资子公司	一级	100	100
湛江市海泰贸易有限公司	控股子公司	二级	60	60
广东海泰海洋产业投资有限公司	控股子公司	三级	60	60

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加6户，减少1户，其中：

##### 1. 本期新纳入合并范围的子公司：

名称	变更原因
香港通达	非同一控制下企业合并

青岛亚通达铁路设备有限公司	非同一控制下企业合并
青岛亚通达铁路设备制造有限公司	非同一控制下企业合并
香港景航	非同一控制下企业合并
北京恒泰尚达软件技术有限公司	非同一控制下企业合并
北京全通达科技发展有限公司	新设取得

#### 1. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
深圳市鸿晖汇智科技有限公司	转让100%股权

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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



## 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：**

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### 2、同一控制下的企业合并

#### (1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

#### (2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

### 3、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，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，也计入合并成本。

本公司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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并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。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

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

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

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## **(2) 外币财务报表的折算**

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。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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收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**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **1、金融工具的分类**

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **2、金融工具的确认依据和计量方法**

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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，包括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是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放

的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。处置时,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。

#### (2) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资,在取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。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。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时,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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额,相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大,在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产;重分类日,该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益,在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出,计入当期损益。但是,遇到下列情况可以除外:

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内),且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式,企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产,在取得时按公允价值(扣除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)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外,直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时,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,将原直接计入其他综合收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。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的

金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 6、金融资产(不含应收款项)减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- (2) 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- (5) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

金融资产的具体减值方法如下:

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失,其中:表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,具体量化标准为:若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%(含20%)或低于其成本持续时间超过12个月(含12个月)的,则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时,即使该金融资产没有终止确认,本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出,计入当期损益。该转出的累计损失,等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回计入当期损益;对于可供出售权益工具投资发生的减值损失,在该权益工具价值回升时通过权益转回;但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该

权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

**7、金融资产及金融负债的抵销**

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

**11、应收款项**

**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收款项为 70.00 万元以上（含）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额不重大的应收款项为 70 万元以下，且账龄在三年以上的款项，有确凿证据表明可收回性存在明显差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**1、存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品、包装物等。

**2、存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

**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**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**4、存货的盘存制度**

采用永续盘存制

**5、低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品于其领用时采用一次性转销法。
- (2) 包装物于其领用时采用一次性转销法。

**13、划分为持有待售资产****1、划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。



## 2、划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 14、长期股权投资

### 1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2、后续计量及损益确认

(1) 成本法

本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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确

认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3、长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4、长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	40-50	---	2.00-2.50
房屋建筑物	25-45	5	2.11-3.80

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，

以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	5	2.11-4.75
专用设备	年限平均法	18	5	5.278
通用设备	年限平均法	5-28	5	3.39-19.00
电气设备	年限平均法	10-22	5	4.32-9.50
运输设备	年限平均法	12	5	7.92
电子通讯设备	年限平均法	10	5	9.50
计量测试设备	年限平均法	12	5	7.92
其他设备及用具	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括

工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

## 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### 1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	40-50	使用期
技术使用权	1-10	使用期
专利使用权	10	使用期
办公软件	3	使用期

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转

回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
道路	3年	---
装修费	3年	---

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本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，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本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，在发生当期计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金



额。

本公司销售化纤产品与高铁配件产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港、取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，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。

## 3、提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (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，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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 4、建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- 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予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入, 则预期损失立即确认为费用。

### 5、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时, 与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议, 根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易, 则在交付产品或资产时, 本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额, 在回购期间按期计提利息, 计入财务费用。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 1、类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产, 但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象, 将政府补助划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, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

#### 2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的, 按应收金额确认政府补助。除此之外, 政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能够可靠取得的, 按照名义金额(人民币1元)计量。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

#### 3、会计处理方法

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;

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, 确认为递延收益, 在确认相关费用的期间计入当期营业外收入; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期营业外收入。

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。

### (2) 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, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用的期间计入当期营业外收入; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期营业外收入。

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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是, 同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认: (1) 该交易不是企业合并; (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产: 暂时性差异在可预见的

未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%
消费税	应纳税销售额	4%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%
教育费附加(含地方教育费附加)	应纳流转税税额	5%
房产税	房产原值或租金收入	1.2%或 12%
土地使用税	实际使用的土地面积	8.00 元每平方米或 7.00 元每平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
香港通达和香港景航	16.5%

### 2、税收优惠

青岛亚通达铁路设备有限公司已获得由青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局于2014年10月14日颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201437100075），并于2015年5月21日完成高新技术企业备案登记，税收优惠期限为2014年1月1日至2016年12月31日，青岛亚通达铁路设备有限公司自2014年起按15.00%税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	102,441.78	66,776.54
银行存款	442,295,407.69	157,444,708.04

其他货币资金	25,159,124.92	39,021,582.44
合计	467,556,974.39	196,533,067.02

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	10,505,821.07	5,142,000.00
信用证保证金	14,653,303.85	33,879,582.44
合计	25,159,124.92	39,021,582.44

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	204,776,714.80	14,056,713.60
商业承兑票据	26,800,000.00	
合计	231,576,714.80	14,056,713.60

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	97,699,136.00	

商业承兑票据	20,748,000.00	
合计	118,447,136.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	82,936,050.95	18.45%	1,224,050.95	1.48%	81,712,000.00	1,224,050.95	4.31%	1,224,050.95	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	366,540,834.85	81.55%	20,426,580.57	5.57%	346,114,254.28	27,205,226.83	95.69%	1,666,627.60	6.13%	25,538,599.23
合计	449,476,885.80	100.00%	21,650,631.52	4.82%	427,826,254.28	28,429,277.78	100.00%	2,890,678.55	10.17%	25,538,599.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山市禅城区广强经销部	1,224,050.95	1,224,050.95	100.00%	账龄长回收困难
云信	81,712,000.00			云信流动性强、安全性高，故不计提坏账
合计	82,936,050.95	1,224,050.95	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	343,031,865.21	17,151,593.26	5.00%
1 至 2 年	21,127,918.74	2,112,791.88	10.00%
2 至 3 年	905,836.02	271,750.80	30.00%
3 至 4 年	1,169,540.50	584,770.25	50.00%
4 至 5 年	305,674.38		80.00%
5 年以上	305,674.38	305,674.38	100.00%
合计	366,540,834.85	20,426,580.57	5.57%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 175,174.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中车青岛四方机车车辆股份有限公司	363,468,225.20	80.86	14,512,811.26
中车广东轨道交通车辆有限公司	19,274,625.60	4.29	1,852,835.27

青岛中车四方销售服务有限公司	12,006,149.52	2.67	600,307.48
中车长春轨道客车股份有限公司	19,481,240.00	4.33	549,062.00
中车四方车辆有限公司	10,324,553.78	2.30	633,428.98
合计	424,554,794.10	94.45	18,148,444.99

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,144,205.38	94.49%	1,412,060.53	61.74%
1 至 2 年	192,880.00	2.55%	869,235.83	38.01%
2 至 3 年	218,384.27	2.89%	2,967.00	0.13%
3 年以上	5,667.00	0.07%	2,700.00	0.12%
合计	7,561,136.65	--	2,286,963.36	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
REI BO INDUSTRIAL H.K. LIMITED	4,622,464.35	55.59	1年以内	未完结
西安神西电气有限责任公司	819,550.00	9.86	1年以内	未完结
桐昆集团股份有限公司	303,223.84	4.01	1年以内	未完结
中国石油化工股份有限公司广东 江门石油分公司	232,384.27	3.07	2至3年	未完结
珠海银隆新能源有限公司	141,750.00	1.87	1年以内	未完结
合计	6,119,372.46	80.92	---	---

其他说明：



## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	19,998,760.89	81.15%	19,998,760.89	100.00%		19,998,760.89	72.98%	19,998,760.89	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	4,177,849.19	16.95%	893,788.56	21.39%	3,284,060.63	6,935,126.62	25.31%	748,399.65	10.79%	6,186,726.97

其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	468,634.51	1.90%	468,634.51	100.00%		468,634.51	1.71%	468,634.51	100.00%	
合计	24,645,244.59	100.00%	21,361,183.96	86.67%	3,284,060.63	27,402,522.02	100.00%	21,215,795.05	77.42%	6,186,726.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	19,998,760.89	19,998,760.89	100.00%	公司长期亏损，已无力偿还借款
合计	19,998,760.89	19,998,760.89	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,903,306.41	95,066.30	5.00%
1 至 2 年	750,100.00	75,010.00	10.00%
2 至 3 年	623,447.92	178,013.40	30.00%
3 至 4 年	710,460.00	355,230.00	50.00%
4 至 5 年	330.00	264.00	80.00%
5 年以上	190,204.86	190,204.86	100.00%
合计	4,177,849.19	893,788.56	22.58%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 145,388.91 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	20,223,760.89	19,998,760.89
保证金、押金	1,897,347.83	587,004.00
单位应收款	1,635,318.62	2,019,098.03
代垫社保、公积金	361,702.26	
个人借款	527,114.99	1,684,451.55
非公开发行费用		3,113,207.55
合计	24,645,244.59	27,402,522.02

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	关联方往来款	19,998,760.89	5 年以上	81.15%	19,998,760.89
北京金隅物业环贸分公司	押金	928,532.19	1 年以内	3.77%	46,426.61
开平市公用实业资产经营公司	单位应收款	600,000.00	3 至 4 年	2.43%	300,000.00
开平三埠假日酒店	单位应收款	468,634.51	5 年以上	1.90%	468,634.51
深圳市美百年商业管理有限公司	保证金	362,004.00	2 至 3 年	1.47%	108,601.20

合计	--	22,357,931.59	--	90.72%	20,922,423.21
----	----	---------------	----	--------	---------------

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**10、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

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	104,109,404.90	5,238,383.23	98,871,021.67	14,399,975.52	3,622,722.11	10,777,253.41
在产品	14,085,663.64	1,158,651.50	12,927,012.14	8,468,344.28	26,099.98	8,442,244.30
库存商品	185,518,581.56	1,931,718.82	183,586,862.74	74,292,275.60	1,101,900.18	73,190,375.42
在途物资	21,257,082.05		21,257,082.05			
合计	324,970,732.15	8,328,753.55	316,641,978.60	97,160,595.40	4,750,722.27	92,409,873.13

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,622,722.11	1,615,661.12				5,238,383.23
在产品	26,099.98	1,132,551.52				1,158,651.50
库存商品	1,101,900.18	1,086,493.06		256,674.42		1,931,718.82

合计	4,750,722.27	3,834,705.70		256,674.42		8,328,753.55
----	--------------	--------------	--	------------	--	--------------

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
多缴的所得税税额	4,187,426.46	4,187,426.46
车辆保险费	132,653.48	
关税	754,770.55	
合计	5,074,850.49	4,187,426.46

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市世 纪科怡科 技发展有 限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	349,436.00	860,164.00		1,209,600.00

2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	349,436.00	860,164.00		1,209,600.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	58,093.56	128,872.08		186,965.64
2.本期增加金额	8,299.08	21,351.60		29,650.68
(1) 计提或摊销	8,299.08	21,351.60		29,650.68
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	66,392.64	150,223.68		216,616.32
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	283,043.36	709,940.32		992,983.68
2.期初账面价值	291,342.44	731,291.92		1,022,634.36



## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	电气设备	运输设备	通讯设备	计量测试设备	其他设备及用具	合计
一、账面原值：									
1. 期初余额	284,432,289.78	1,966,156,016.97	72,414,937.91	35,658,387.67	11,128,902.89	10,136,363.50	2,809,760.49	4,784,299.28	2,387,520,958.49
2. 本期增加金额	159,131,499.25		27,183,252.86		13,824,782.62	35,222.22		3,728,282.31	203,903,039.26
（1）购置			5,138,337.58		4,211,696.38	35,222.22		651,719.46	10,036,975.64
（2）在建工程转入	120,390,025.25								120,390,025.25
（3）企业合并增加	33,000,000.00		22,044,915.28		9,613,086.24			3,076,562.85	67,734,564.37
其他转入	5,741,474.00								5,741,474.00
3. 本期减少金额	160,000.00	16,590,787.47	9,945,634.76	3,394,570.39	3,417,019.09	6,650,384.53	1,070,024.50	128,313.68	41,356,734.42
（1）处置或报废	160,000.00	16,590,787.47	9,945,634.76	3,394,570.39	3,417,019.09	6,650,384.53	1,070,024.50	128,313.68	41,356,734.42
4. 期末余额	443,403,789.03	1,949,565,229.50	89,652,556.01	32,263,817.28	21,536,666.42	3,521,201.19	1,739,735.99	8,384,267.91	2,550,067,263.33
二、累计折旧									

1.期初余额	122,477,803.86	1,457,004,248.42	50,883,140.14	22,959,766.27	7,286,200.20	8,953,594.50	2,649,963.91	2,936,497.94	1,675,151,215.24
2.本期增加金额	11,774,962.94	13,853,651.96	13,139,607.96	1,257,186.18	4,418,009.74	137,841.11	3,400.68	2,169,953.22	46,754,613.79
(1) 计提	10,005,069.51	13,853,651.96	3,926,320.36	1,257,186.18	1,426,016.87	137,841.11	3,400.68	774,744.14	31,384,230.81
企业合并增加	1,698,125.00		9,213,287.60		2,991,992.87			1,395,209.08	15,298,614.55
其他转入	71,768.43								71,768.43
3.本期减少金额	146,432.64	15,376,196.89	8,694,078.99	3,164,990.17	2,691,888.13	6,184,133.61	1,007,482.25	44,905.25	37,310,107.93
(1) 处置或报废	146,432.64	15,376,196.89	8,694,078.99	3,164,990.17	2,691,888.13	6,184,133.61	1,007,482.25	44,905.25	37,310,107.93
4.期末余额	134,106,334.16	1,455,481,703.49	55,328,669.11	21,051,962.28	9,012,321.81	2,907,302.00	1,645,882.34	5,061,545.91	1,684,595,721.11
三、减值准备									
1.期初余额	1,297,172.34	378,451,173.66							379,748,346.00
2.本期增加金额	77,894,599.19	77,711,363.34	11,858,053.77	5,402,014.76	197,720.20	352,786.96	41,161.03	996,129.20	174,453,828.45
(1) 计提	77,894,599.19	77,711,363.34	11,858,053.77	5,402,014.76	197,720.20	352,786.96	41,161.03	996,129.20	174,453,828.45
3.本期减少金额									
(1) 处置或报废									
4.期末余额	79,191,771.53	456,162,537.00	11,858,053.77	5,402,014.76	197,720.20	352,786.96	41,161.03	996,129.20	554,202,174.45
四、账面价值									
1.期末账面价值	230,105,683.34	37,920,989.01	22,465,833.13	5,809,840.24	12,326,624.41	261,112.23	52,692.62	2,326,592.80	311,269,367.77
2.期初账面价值	160,657,313.58	130,700,594.89	21,531,797.77	12,698,621.40	3,842,702.69	1,182,769.00	159,796.58	1,847,801.34	332,621,397.25

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	152,820,313.01	10,728,837.21	907,216.48	141,184,259.32	
专用设备	1,719,604,362.46	1,250,338,715.56	396,837,087.39	72,428,559.51	
通用设备	40,507,429.68	28,701,341.19	6,251,648.06	5,554,440.43	
电气设备	18,924,285.19	11,190,120.18	2,910,602.62	4,823,562.39	
通讯设备	134,933.34	48,714.46	4,541.36	81,677.52	
计量测试设备	1,614,522.53	1,418,272.60	29,855.93	166,394.00	
其他设备及用具	1,953,258.47	910,964.75	727,493.72	314,800.00	
合计	1,935,559,104.68	1,303,336,965.95	407,668,445.56	224,553,693.17	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	4,530,365.81
计量测试设备	23,931.63
专用设备	99,954,400.95
合计	104,508,698.39

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
厂房工程						

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
厂房工程	125,000,000.00		120,390,025.25	120,390,025.25			122.71%	100.00	12,248,847.12	3,712,249.36	5.52%	金融机构贷款
合计	125,000,000.00		120,390,025.25	120,390,025.25			--	--	12,248,847.12	3,712,249.36	5.52%	--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	73,714,339.15				73,714,339.15
2.本期增加金额	22,391,592.60	45,838,917.37	5,767,957.84	1,131,317.07	75,129,784.88
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	20,514,310.18	30,612.26	4,674,755.79	1,102,284.52	26,321,962.75
其他转入	1,877,282.42	45,808,305.12	1,093,202.05	29,032.55	48,807,822.13
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	96,105,931.75	45,838,917.37	5,767,957.84	1,131,317.07	148,844,124.03
二、累计摊销					
1.期初余额	18,204,035.73				18,204,035.73
2.本期增加金额	4,056,062.66	4,714,702.51	4,994,155.36	1,023,041.65	14,787,962.18
(1) 计提	1,966,248.37	2,806.10	71,223.16	122,653.92	2,162,931.55
企业合并增加	2,051,431.19	2,631.40	4,493,459.97	875,633.92	7,423,156.48
其他转入	38,383.10	4,709,265.01	429,472.23	24,753.81	5,201,874.15
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	22,260,098.39	4,714,702.51	4,994,155.36	1,023,041.65	32,991,997.91
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	73,845,833.36	41,124,214.86	773,802.48	108,275.42	115,852,126.12
2.期初账面价值	55,510,303.42				55,510,303.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------------	------	------	------	------

项					
香港通达		2,610,912,408.57			2,610,912,408.57
合计		2,610,912,408.57			2,610,912,408.57

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

北京中企华资产评估有限责任公司根据管理层预测的五年期预算，采用收益法对企业未来的收益和未来预期现金流进行了评估，其中对超过五年期的收益和现金流量假设将保持稳定的盈利水平，按照第五年水平予以确定。

减值测试中采用的其他关键假设包括：香港通达在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、营运模式等与目前方向保持一致。且在未来可预见的时间内公司按提供给评估师的发展规划进行发展，生产经营政策不做重大调整；亚通达设备已于2014年10月14日获得高新技术企业证书。高新技术企业认定期限为三年，认证期满后可以继续重新认定。假设亚通达设备在高新技术企业认证期满后仍可继续获得高新技术企业认证并享受相关税收优惠政策；假设香港通达生产经营中所需各项已获得的生产、经营许可证及供货资质等在未来年度均能获得许可；假设香港通达生产中所需各项转让技术在未来年度均能获得授权。

本次评估采用企业自由现金流折现模型，经收益法评估，香港通达2016年12月31日股东全部权益价值的评估结果为348,664.02万元，北京中企华资产评估有限责任公司于2017年4月24日出具了文号为“中企华评报字(2017)3317号”的评估报告。

本公司董事会认为，基于上述评估及复核意见，截止2016年12月31日对香港通达的商誉无需计提减值准备。

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

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
道路		1,501,666.66	510,000.00		991,666.66
装修费		1,910,502.17	532,563.00		1,377,939.17
合计		3,412,168.83	1,042,563.00		2,369,605.83

其他说明

本年新增的长期待摊费用是由非同一控制下企业合并形成。

## 29、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

单位：元

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	6,794,927.95	1,142,235.10		
内部交易未实现利润	20,297,370.56	3,154,026.64		
合计	27,092,298.51	4,296,261.74		

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	49,275,653.55	8,142,208.52		
合计	49,275,653.55	8,142,208.52		

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,296,261.74		
递延所得税负债		8,142,208.52		

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	578,450,444.97	408,605,541.87
可抵扣亏损	434,582,044.66	331,742,500.26
合计	1,013,032,489.63	740,348,042.13

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		36,081,056.98	2012 年亏损额
2018 年	110,901,014.82	110,901,014.82	2013 年亏损额
2019 年	117,404,004.67	117,404,004.67	2014 年亏损额
2020 年	67,356,423.79	67,356,423.79	2015 年亏损额



2021 年	138,920,601.38		2016 年亏损额
合计	434,582,044.66	331,742,500.26	--

其他说明:

### 30、其他非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	60,000,000.00	
抵押借款	336,000,000.00	176,000,000.00
信用借款		30,000,000.00
合计	396,000,000.00	206,000,000.00

短期借款分类的说明:

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元, 其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明:

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	35,000,445.00	17,140,000.00
合计	35,000,445.00	17,140,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付原材料及劳务	142,182,712.66	96,876,428.24
原材料暂估	34,569,437.49	13,914,377.42
技术返利	10,498,541.55	
应付工程款	1,773,586.49	111,656.17
应付设备款	444,181.00	341,242.41
应付其他	494,096.82	254,770.57
合计	189,962,556.01	111,498,474.81

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	66,452,175.04	10,965,336.40
合计	66,452,175.04	10,965,336.40

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,183,734.07	104,089,067.14	90,234,813.78	18,037,987.43
二、离职后福利-设定提存计划	-11,802.36	8,176,033.87	8,101,460.11	62,771.40
三、辞退福利		2,374,478.96	2,374,478.96	
合计	4,171,931.71	114,639,579.97	100,710,752.85	18,100,758.83

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,651,887.29	84,109,848.21	69,088,626.66	17,673,108.84
2、职工福利费		11,314,650.67	11,314,650.67	
3、社会保险费	-345.04	3,797,601.30	3,775,498.74	21,757.52
其中：医疗保险费	-345.04	3,310,636.90	3,288,534.34	21,757.52
工伤保险费		254,146.77	254,146.77	
生育保险费		232,817.63	232,817.63	
4、住房公积金	-73,262.00	4,177,261.00	4,149,638.60	-45,639.60
5、工会经费和职工教育经费	1,605,453.82	689,705.96	1,906,399.11	388,760.67
合计	4,183,734.07	104,089,067.14	90,234,813.78	18,037,987.43

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-15,507.64	7,844,982.34	7,775,969.67	53,505.03
2、失业保险费	3,705.28	331,051.53	325,490.44	9,266.37
合计	-11,802.36	8,176,033.87	8,101,460.11	62,771.40

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,442,508.11	2,369,780.12
企业所得税	52,218,613.33	
个人所得税	508,756.04	43,103.19
城市维护建设税	1,627,239.29	531,661.66
教育费附加	1,162,314.07	379,758.34
印花税	230,627.77	
地方水利建设基金	214,089.48	
房产税	199,329.21	703,873.53
消费税	197,838.00	
土地使用税	119,327.27	342,876.43
营业税		2,250.00
其他		57,988.05
合计	79,920,642.57	4,431,291.32

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

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	70,817.15	
短期借款应付利息	605,511.59	416,683.88
合计	676,328.74	416,683.88

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,513,063.42	1,513,063.42
合计	1,513,063.42	1,513,063.42

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
业绩承诺款	15,597,434.27	
预提费用	4,004,427.71	6,219,071.06
往来单位款	1,015,612.19	128,850,165.98
应付个人款	7,644.00	5,277.43
合计	20,625,118.17	135,074,514.47

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中晖搬运	177,425.52	部门不存在
合计	177,425.52	--

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,678,269.12	

合计	15,678,269.12	
----	---------------	--

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证抵押借款	83,617,435.31	
合计	83,617,435.31	

长期借款分类的说明：

根据青岛亚通达铁路设备制造有限公司与中国银行股份有限公司青岛市北支行签订的编号为2013年中北固借字001号《固定资产借款合同》，以青岛亚通达铁路设备制造有限公司宗地号“青房地权市字第201113702号”的土地以及项目贷款形成的有效资产（包括但不限于厂房、办公楼）作抵押、并由青岛亚通达铁路设备有限公司提供连带责任担保，在此授信额度下本公司的借款余额为99,295,704.43元,其中一年内到期的借款金额为15,678,269.12元。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**49、专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	8,012,560.00		产品维修费
合计	8,012,560.00		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		11,593,819.18	224,746.31	11,369,072.87	
合计		11,593,819.18	224,746.31	11,369,072.87	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
		10,093,819.18	205,996.31		9,887,822.87	与资产相关
		1,500,000.00	18,750.00		1,481,250.00	与资产相关
合计		11,593,819.18	224,746.31		11,369,072.87	--

其他说明：

**52、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**53、股本**

单位：元



	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	586,642,796.00	1,009,036,000.00				1,009,036,000.00	1,595,678,796.00

其他说明:

根据公司2015年1月22召开的第七届董事会第五次会议、2015年3月31日召开的2014年度股东大会的决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]3039号文《关于核准广东开平春晖股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准,同意公司非公开发行人民币普通股(A股)1,009,036,000股。公司于2016年1月8日向投资者定价发行人民币普通股(A股)1,009,036,000股,每股面值人民币1.00元,每股发行认购价格为人民币3.32元,共计募集人民币3,349,999,520.00元。经此发行,注册资本变更为人民币1,595,678,796.00元。经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具大华验字[2016]000029号报告,截至2016年1月8日止,公司共计募集货币资金人民币3,349,999,520.00元,扣除与发行有关的费用人民币44,745,283.02元,公司实际募集资金净额为人民币3,305,254,236.98元,其中计入“股本”人民币1,009,036,000.00元,计入“资本公积—股本溢价”人民币2,296,218,236.98元。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

其他说明:

## 55、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	358,679,420.36	2,296,218,236.98		2,654,897,657.34
合计	358,679,420.36	2,296,218,236.98		2,654,897,657.34

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

根据公司2015年1月22召开的第七届董事会第五次会议、2015年3月31日召开的2014年度股东大会的决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]3039号文《关于核准广东开平春晖股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准,同意公司非公开发行人民币普通股(A股)1,009,036,000股。公司于2016年1月8日向投资者定价发行人民币普通股(A股)1,009,036,000股,每股面值人民币1.00元,每股发行认购价格为人民币3.32元,共计募集人民币3,349,999,520.00元。经此发行,注册资本变更为人民币1,595,678,796.00元。经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具大华验字[2016]000029号报告,截至2016年1月8日止,公司共计募集货币资金人民币3,349,999,520.00元,扣除与发行有关的费用人民币44,745,283.02元,公司实际募集资金净额为人民币3,305,254,236.98元,其中计入“股本”人民币1,009,036,000.00元,计入“资本公积—股本溢价”人民币2,296,218,236.98元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,704,341.76			-2,704,341.76		-2,704,341.76
外币财务报表折算差额		-2,704,341.76			-2,704,341.76		-2,704,341.76
其他综合收益合计		-2,704,341.76			-2,704,341.76		-2,704,341.76

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	79,032,702.02			79,032,702.02
合计	79,032,702.02			79,032,702.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-785,997,510.40	

调整后期初未分配利润	-785,997,510.40	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,853,819.39	
期末未分配利润	-755,143,691.01	

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,855,752,379.26	1,397,466,273.54	648,421,351.09	614,377,621.96
其他业务	6,515,687.29	3,292,578.53	14,292,874.55	3,643,952.83
合计	1,862,268,066.55	1,400,758,852.07	662,714,225.64	618,021,574.79

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	2,973,001.41	
城市维护建设税	6,798,725.62	1,209,001.25
教育费附加	4,865,096.90	863,572.32
房产税	2,458,200.38	
土地使用税	1,456,401.15	
印花税	3,846,721.26	
地方水利建设基金	866,660.19	
合计	23,264,806.91	2,072,573.57

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,576,813.10	1,069,560.60

运输费	7,111,643.17	5,815,012.52
保险费	1,606,432.92	4,618.01
差旅费	1,117,224.02	
其他费用	1,048,282.72	697,645.02
冷藏费	556,444.32	
待摊费用	527,812.48	
认证检测费	412,217.84	
广告费	295,749.18	84,266.56
合计	24,252,619.75	7,671,102.71

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	45,169,747.43	
职工薪酬及福利	35,954,635.48	7,500,489.37
其他费用	11,771,011.19	6,063,814.02
折旧摊销费	10,104,809.26	1,788,229.28
税金	5,604,410.42	4,270,076.44
办公费	5,185,142.60	903,058.69
差旅费	4,471,237.21	361,370.70
业务招待费	2,977,073.93	567,561.76
租赁费	2,452,879.11	
咨询及顾问费	2,328,972.25	
董事会经费	1,970,898.82	1,510,773.64
水电费	1,141,923.12	590,188.13
保险费	676,152.92	1,064,815.82
修理费	602,259.19	771,055.20
工会经费	203,316.36	144,044.57
与非公开发行相关费用		3,359,688.40
合计	130,614,469.29	28,895,166.02

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	20,772,725.51	11,709,280.05
票据贴现利息支出	2,528,791.19	5,793,327.02
押汇利息支出	153,489.81	523,417.61
减：利息收入	1,538,991.52	318,060.51
汇兑损益	6,068,306.15	99,563.81
金融机构手续费及其他	4,425,803.79	6,119,772.09
合计	32,410,124.93	23,927,300.07

其他说明：

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-189,492.68	773,612.79
二、存货跌价损失	3,834,705.70	-335,494.19
七、固定资产减值损失	174,453,828.45	
合计	178,099,041.47	438,118.60

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-999,999.00	
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	554,849.30	
合计	-445,149.70	

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中：固定资产处置利得		23,136.00	
政府补助	23,537,946.31	32,613,300.46	23,537,946.31
其他	354,011.16	1,105,104.74	354,011.16
合计	23,891,957.47	33,741,541.20	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
土地补助	青岛高新技术产业开发 区管理委员会	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	是	205,996.31		与资产相关
财政贴息补 助	青岛高新技 术产业开发 区管理委员 会财政局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	是	18,750.00		与资产相关
科学技术专 项资金	青岛市市北 区财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	是	19,700,000.0 0		与收益相关
政府补贴 (2016年第 十五批产业 发展专项资 金)	青岛高新技 术产业开发 区管理委员 会财政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	是	3,495,000.00		与收益相关
节能减排资 金	开平市财政 国库支付中 心	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补	否	是	32,000.00	262,500.00	与收益相关

			助					
黄标车提前淘汰补贴款	开平市财政国库支付中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	是	34,000.00	5,230.00	与收益相关
进口贴息资金	开平市财政国库支付中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	是	25,700.00		与收益相关
2015 年度工业上规模奖励资金	青岛高新技术产业开发区管理委员会财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	是	25,000.00		与收益相关
2016 年度大型科学仪器共享检测费	青岛高新技术产业开发区管理委员会财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,500.00		与收益相关
贷款贴息补助资金		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是		15,000,000.00	与收益相关
先进装备扶持资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	是		12,000,000.00	与收益相关

困难补助资金		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是		5,079,794.46	与收益相关
外经贸发展资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		265,776.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	23,537,946.31	32,613,300.46	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,606,710.51	43,004.77	
其中：固定资产处置损失	3,606,710.51	43,004.77	3,606,710.51
对外捐赠	680,000.00		680,000.00
罚款	20,001.69	12,604.20	20,001.69
滞纳金	138.46		138.46
合计	4,306,850.66	55,608.97	138.46

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	62,857,716.57	11,100.42
递延所得税费用	698,606.73	
合计	63,556,323.30	11,100.42



**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	92,008,109.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,002,027.31
子公司适用不同税率的影响	-31,371,892.04
调整以前期间所得税的影响	1,452,041.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	44,143,661.55
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	29,597,390.76
额外可扣除费用的影响	-3,266,905.47
所得税费用	63,556,323.30

其他说明

**72、其他综合收益**

详见附注 57。

**73、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	1,538,804.13	318,060.51
收到的政府补助	23,313,200.00	32,613,300.46
收赔偿款	354,011.16	
水电、租金收入	3,847,896.89	4,159,958.25
收到的往来款等	20,861,204.40	141,478,637.48
合计	49,915,116.58	178,569,956.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	1,703,258.53	1,440,462.77

招待费、办公费及差旅费	23,050,064.19	8,525,996.89
广告宣传费	357,349.21	84,266.56
中介服务费	11,516,861.73	1,093,860.92
租赁费	2,828,534.03	825,000.00
修理费	1,184,809.07	385,179.16
运输费	7,095,224.38	6,148,055.03
支付的往来款等	135,198,872.81	10,126,477.29
研发支出	19,431,589.50	
赞助费	680,000.00	
合计	203,046,563.45	28,629,298.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股权转让所得税税款	186,880,459.52	
合计	186,880,459.52	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证及银承汇票保证金	4,479,243.87	
合计	4,479,243.87	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付与非公开发行相关费用		6,472,895.95
咨询顾问费	3,031,000.00	3,814,943.87
其他费用	78,300.74	127,194.19
合计	3,109,300.74	10,415,034.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,451,785.94	15,363,221.69
加：资产减值准备	178,099,041.47	438,118.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,464,298.34	26,868,373.34
无形资产摊销	7,386,127.30	1,611,504.12
长期待摊费用摊销	955,682.75	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,606,710.51	43,004.77
财务费用（收益以“-”号填列）	28,701,095.83	23,260,780.19
投资损失（收益以“-”号填列）	445,149.70	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,478,850.92	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-802,061.55	
存货的减少（增加以“-”号填列）	89,491,797.57	16,274,084.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-184,218,280.23	-3,297,845.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-193,154,442.24	-7,590,164.46
经营活动产生的现金流量净额	-5,094,243.69	72,971,077.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	442,397,849.47	157,511,484.58

减：现金的期初余额	157,511,484.58	17,007,178.89
现金及现金等价物净增加额	284,886,364.89	140,504,305.69

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	442,397,849.47	157,511,484.58
其中：库存现金	102,441.78	66,776.54
可随时用于支付的银行存款	442,295,407.69	157,444,708.04
三、期末现金及现金等价物余额	442,397,849.47	157,511,484.58

其他说明：

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

货币资金	25,159,124.92	保证金
固定资产	415,497,653.14	借款抵押担保
无形资产	72,006,934.04	借款抵押担保
应收账款	344,583,873.86	借款质押
合计	857,247,585.96	--

其他说明:

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	55,118,525.46
其中：美元	528,767.63	6.937	3,668,061.05
欧元	6,261,278.50	7.3068	45,749,909.74
港币	3,968,701.04	0.89451	3,550,042.77
应收账款	--	--	88,774.46
其中：美元	12,797.24	6.937	88,774.46

其他说明:

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

香港通达和香港景航两家公司系香港注册公司，主要经营地为香港，记账本位币为主要结算货币-港币。本公司的两大核心业务主要经营地为中国大陆，均以人民币计量编制财务报表，故以人民币为合并报表的本位币。

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
香港通达	2016年02月03日	3,300,000,000.00	100.00%	现金收购	2016年02月03日	实际取得控制权的时间	1,404,699,613.31	346,873,140.35

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	3,300,000,000.00
合并成本合计	3,300,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	689,087,591.43
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,610,912,408.57

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]3039号文《关于核准广东开平春晖股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，同意公司非公开发行人民币普通股（A股）1,009,036,000股。公司于2016年1月8日向投资者定价发行人民币普通股（A股）1,009,036,000股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币3.32元，共计募集人民币3,349,999,520.00元。

根据《非公开发行预案（三次修订稿）》，本次非公开发行的募集资金投资项目主要是用于购买香港通达100%的股权，收购完成后香港通达成为本公司全资子公司，股转转让涉及的公司登记变更手续已于2016年2月3日办理完毕。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

资产：	1,365,379,718.91	1,319,774,692.85
流动资产	1,122,063,241.17	1,122,063,241.17
非流动资产	243,316,477.74	197,711,451.68
负债：	676,292,127.48	676,292,127.48
流动负债	557,390,043.87	557,390,043.87
非流动负债	118,902,083.61	118,902,083.61
净资产	689,087,591.43	643,482,565.37
取得的净资产	689,087,591.43	643,482,565.37

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳市鸿晖汇智科技有限公司	1.00	100.00%	出售	2016年04月28日	收回款项完成工商变更	-999,999.00						

其他说明：

深圳市鸿晖汇智科技有限公司注册资本2000万，实际认缴金额100万。广东诚晖投资有限公司2016年4月18日与自然人张庭锋签订《股权转让协议》，以1元的价格转让公司100%股权。深圳市鸿晖汇智科技有限公司已于2016年4月28日在深圳市市场监督管理局对股东的变更进行了备案。张庭锋于2016年5月19日向广东诚晖投资有限公司支付深圳市鸿晖汇智科技有限公司股权转让款人民币1.00元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否



## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本报告期通过设立或投资等方式取得的子公司情况如下：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
北京全通达科技发展有限公司	控股	北京市	软件开发、咨询	10,000,000.00	技术推广服务、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口；物业管理；委托加工；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、仪器仪表、电子产品、汽车配件。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

续

子公司全称	期末实际出资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
北京全通达科技发展有限公司	10,000,000.00	100%	100%	是	---

## 6、其他

## 九、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	
广东诚晖投资有限公司	开平市	开平市	项目投资	100.00%		投资设立
湛江市海泰贸易有限公司	湛江市	湛江市	贸易公司		60.00%	投资设立
广东海泰海洋产业投资有限公司	江门市	江门市	投资销售公司		60.00%	投资设立
香港通达	中国香港	中国香港	投资	100.00%		非同一控制下企业合并

青岛亚通达铁路设备有限公司	青岛市	青岛市	高铁配件生产、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
青岛亚通达铁路设备制造有限公司	青岛市	青岛市	高铁配件生产		100.00%	非同一控制下企业合并
香港景航	中国香港	中国香港	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
北京恒泰尚达软件技术有限公司	北京市	北京市	软件技术开发、咨询		100.00%	非同一控制下企业合并
北京全通达科技发展有限公司	北京市	北京市	软件技术开发、咨询	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	467,517.55	-277,563.94
--综合收益总额	467,517.55	-277,563.94

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为利率风险)、信用风险和流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司的其他应收款主要为往来款项。本公司会定期对对方的财务状况以及其他因素进行监控，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 1. 市场风险

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

##### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

##### (2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如六、合并财务报表主要项目注释37，外币货币性项目所述。

#### 1. 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
借款	411,678,269.12	83,617,435.31	---	495,295,704.43
应付账款	189,962,556.01	---	---	189,962,556.01
其他应付款	5,027,683.90	15,597,434.27	---	20,625,118.17
应付利息	676,328.74	---	---	676,328.74
合计	607,344,837.77	99,214,869.58	---	706,559,707.35

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

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

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州市鸿锋实业有限公司	广州市	房地产开发、物业管理	830.00	4.71%	4.71%
广州市鸿众投资合伙企业	广州市	对外投资，投资管理、咨询	1,000.00	18.88%	18.88%

本企业的母公司情况的说明

由于鸿锋实业的实际控制人江逢坤与鸿众投资的实际控制人江晓敏为父女关系，且双方已签署一致行动人协议，因此鸿锋实业和鸿众投资为一致行动人。

本企业最终控制方是江峰坤、江晓敏。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	联营企业

其他说明

### 本公司联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持 股比例 (%)	本企业在被投 资单位表决权 比例(%)
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	有限责任	深圳	周绍杰	计算机软硬件技术开发、购销，技术转让、技术服务、技术咨询等	743.00	41.10	41.10

续

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入 总额	本期净利润	关联 关系	组织机构代 码
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	24,284,847.67	26,157,713.75	-1,872,866.08	5,439,920.02	1,137,512.29	重大影响	70023977-6

## 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
广东信达化纤有限公司	主要股东的子公司
江晓敏	公司控股股东广州市鸿众投资合伙企业的实际控制人
江逢坤	公司控股股东广州市鸿锋实业有限公司的实际控制人
宣瑞国	公司董事、主要股东拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业的实际控制人
Ascendent Rail-Tech(CAYMAN) Limited	主要股东义乌上达、苏州上达实际控制人的关联方
Nano Resources Ltd	董事宣瑞国先生控制企业

Gold Seal Resources Limited	董事宣瑞国先生控制企业
Consen Group Holding INC	董事宣瑞国先生控制企业
吴忠仪表有限责任公司	董事宣瑞国先生控制企业
北京康吉森交通技术有限公司	董事宣瑞国先生控制企业
中国自动化集团有限公司	董事宣瑞国先生控制企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京康吉森交通技术有限公司	采购配件	390,000.00		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入



本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东信达化纤有限公司	土地、建筑物及建筑物附属设施	900,000.00	900,000.00

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青岛亚通达铁路设备有限公司	200,000,000.00	2016年11月14日	2018年11月14日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

经公司第八届董事会第四次会议、2016年第一次临时股东大会审议通过，公司为全资孙公司青岛亚通达铁路设备有限公司提供银行贷款担保，担保协议的主要内容如下：

- 1、担保方式：连带责任保证。
- 2、担保期限：自主债权发生期间届满之日起两年。
- 3、担保金额：最高本金金额人民币20,000万元。
- 4、授信类型：贸易融资业务、银行承兑汇票业务、非融资性保函业务、短期流动资金贷款业务的综合授信。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳市世纪科怡科技发展有限公司	19,998,760.89	19,998,760.89	19,998,760.89	19,998,760.89
其他应收款	广东信达化纤有限公司	225,000.00	22,500.00	225,000.00	22,500.00
小计		20,223,760.89	20,021,260.89	20,223,760.89	20,021,260.89

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	吴忠仪表有限责任公司	360,000.00	
小计		360,000.00	
其他应付款	广州市鸿锋实业有限公司		128,000,000.00
其他应付款	宣瑞国	9,070,980.16	
其他应付款	AsendentRail-Tech (CAYMAN) Limited	6,526,454.11	
小计		15,597,434.27	128,000,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

# 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

按照本公司2012年8月3日与钟镇宇、吴珍妮、沈长虹以及云南迪晟稀土综合回收利用有限公司在云南签署的《云南迪晟稀土综合回收利用有限公司增资扩股合同书》约定，本公司将以货币方式认缴云南迪晟稀土综合回收利用有限公司增加的注册资本4000万元，云南迪晟稀土综合回收利用有限公司完成增资后，本公司将持有其80%股权。截止本审计报告日，本公司尚未支付上述投资款。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

# 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响	无法估计影响数的原因
----	----	---------------	------------

		响数	
--	--	----	--

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司于2017年1月12日召开第八届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司向激励对象授予2016年股票期权的议案》，同意向15名激励对象授予2,700万份股票期权，授予日为2017年1月12日，本次授予的股票期权的行权价格为 10.14元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营

						利润
--	--	--	--	--	--	----

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,224,050.95	19.52%	1,224,050.95	100.00%		1,224,050.95	4.57%	1,224,050.95	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,045,556.15	80.48%	544,075.71	10.78%	4,501,480.44	25,558,294.83	95.43%	1,568,305.40	6.14%	23,989,989.43
合计	6,269,607.10	100.00%	1,768,126.66	28.20%	4,501,480.44	26,782,345.78	100.00%	2,792,356.35	10.43%	23,989,989.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山市禅城区广强经销部	1,224,050.95	1,224,050.95	100.00%	账龄长回收困难
合计	1,224,050.95	1,224,050.95	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,711,736.88	235,586.84	5.00%
1 至 2 年	28,144.89	2,814.49	10.00%
5 年以上	305,674.38	305,674.38	100.00%
合计	5,045,556.15	544,075.71	10.78%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 1,024,229.69 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
晋江思梦发织造制衣有限公司	3,025,961.08	48.26	151,298.05
佛山市禅城区广强经销部	1,224,050.95	19.52	1,224,050.95
金华市梦娜纺织有限公司	668,565.74	10.66	33,428.29
佛山市高敦织染有限公司	558,926.19	8.91	27,946.31
皇亿纺织(深圳)有限公司	189,688.80	3.03	9,484.44
合计	5,667,192.76	90.38	1,446,208.04

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	19,998,760.89	69.72%	19,998,760.89	100.00%		19,998,760.89	67.52%	19,998,760.89	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,217,902.54	28.65%	1,306,455.32	15.90%	6,911,447.22	9,150,495.17	30.90%	857,714.35	9.37%	8,292,780.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	468,634.51	1.63%	468,634.51	100.00%		468,634.51	1.58%	468,634.51	100.00%	
合计	28,685,297.94	100.00%	21,773,850.72	75.91%	6,911,447.22	29,617,890.57	100.00%	21,325,109.75	72.00%	8,292,780.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	19,998,760.89	19,998,760.89	100.00%	公司长期亏损，已无力偿还借款
合计	19,998,760.89	19,998,760.89	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,477,363.58	123,868.16	5.00%
1 至 2 年	4,054,534.67	405,453.47	10.00%
2 至 3 年	794,529.43	238,358.83	30.00%
3 至 4 年	705,400.00	352,700.00	50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	186,074.86	186,074.86	100.00%
合计	8,217,902.54	1,306,455.32	15.90%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
开平三埠假日酒店	468,634.51	468,634.51	100.00	公司已经注销

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------



**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	26,684,678.99	19,998,760.89
单位应收款	1,090,484.87	1,482,498.03
保证金	910,134.08	587,004.00
内部往来款		4,262,060.10
非公开发行费用		3,113,207.55
个人借款		174,360.00
合计	28,685,297.94	29,617,890.57

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	关联方往来款	19,998,760.89	5 年以上	69.72%	19,998,760.89
开平市公用实业资产经营公司	单位应收款	600,000.00	3 至 4 年	2.09%	300,000.00
开平三埠假日酒店	单位应收款	468,634.51	5 年以上	1.63%	468,634.51
深圳市美百年商业管理有限公司	保证金	362,004.00	2 至 3 年	1.26%	108,601.20
江门外海运输实业有限公司	单位应收款	278,505.22	1 年以内	0.97%	13,925.26
合计	--	21,707,904.62	--	75.67%	20,889,921.86

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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	3,325,000,000.00		3,325,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	3,325,000,000.00		3,325,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东诚晖投资有限公司	5,000,000.00	10,000,000.00		15,000,000.00		
香港通达		3,300,000,000.00		3,300,000,000.00		
北京全通达科技发展有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	5,000,000.00	3,320,000,000.00		3,325,000,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

二、联营企业											
深圳市世 纪科怡科 技发展有 限公司											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	453,649,421.60	487,558,242.58	646,398,178.97	613,471,408.97
其他业务	5,455,666.16	3,292,578.53	14,292,874.55	3,643,952.83
合计	459,105,087.76	490,850,821.11	660,691,053.52	617,115,361.80

其他说明：

## 1. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
涤纶丝	432,972,910.82	456,038,161.22	509,888,508.44	481,458,267.37
锦纶丝	20,566,777.34	31,107,931.85	136,509,670.53	132,013,141.60
其他	109,733.44	412,149.51	---	---
合计	453,649,421.60	487,558,242.58	646,398,178.97	613,471,408.97

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明

非流动资产处置损益	-3,606,710.51	
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）	23,537,946.31	
委托他人投资或管理资产的损益	554,849.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-345,852.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-999,999.00	
减：所得税影响额	2,741,366.42	
合计	16,398,867.61	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.63%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.77%	0.01	0.01

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

在本公司董事会办公室备有下列文件供股东查询：

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件；

（二）载有大华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

（三）报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广东开平春晖股份有限公司董事会

董事长：余炎祯