



浔沅轨道

NEEQ : 838295

广州浔沅轨道交通科技股份有限公司

Guangzhou Xunfeng Rail Transportation Technology Co., Ltd



年度报告

— 2017 —

公 司 年 度 大 事 记

1、2017 年 6 月 26 日，广州浔沅轨道交通科技股份有限公司取得《EN15085-2》焊接体系认证证书，有效期 2017 年 6 月 26 日至 2020 年 6 月 26 日。

2、2017 年 7 月 12 日，广州浔沅轨道交通科技股份有限公司与华南理工大学就“轨道交通安全屏蔽门的生产优化及其自动化改造分析”签定技术开发合同。

3、2017 年 10 月 24 日，全资子公司江苏浔丰轨道交通科技有限公司获得钢结构工程专业承包叁级资质，证书编号（D332162137），有效期 2017 年 10 月 24 日至 2022 年 9 月 19 日。

4、2017 年 11 月 17 日，全资子公司江苏浔丰轨道交通科技有限公司获得国家高新技术企业认定，高企认定证书编号（GR201732001650），有效期三年。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	30
第七节	融资及利润分配情况	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	36
第九节	行业信息	39
第十节	公司治理及内部控制	39
第十一节	财务报告	45

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、浔沅轨道	指	广州浔沅轨道交通科技股份有限公司
浔沅实业	指	广州浔沅实业有限公司，系公司全资子公司
江苏浔丰	指	江苏浔丰轨道交通科技有限公司，系公司全资子公司
浔丰玻璃	指	广州浔丰玻璃装饰有限公司，系公司全资子公司
汇科投资	指	广州汇科投资管理合伙企业（有限合伙），系公司实际控制人控制企业，亦系公司股东
推荐主办券商、广州证券	指	广州证券股份有限公司
中伦、律师	指	北京市中伦律师（广州）事务所
立信、会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、营运总监、财务负责人、信息披露负责人
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	广州浔沅轨道交通科技股份有限公司公司章程
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
电扶梯	指	电梯和扶梯系统的简称。指以电动机或曳引机为动力，通过箱状吊舱或者装于履带上的踏步板，沿垂直、倾斜或者水平方向的固定轨道运行，用于载人或者载货的机电设备
屏蔽门	指	主要设于轨道交通设施的站台，用于保障乘客进出安全的机电设备
子公司	指	浔沅实业、江苏浔丰、浔丰玻璃

第一节 声明与提示

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

公司负责人花家碧、主管会计工作负责人任亚民及会计机构负责人（会计主管人员）于国荣保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见（审计意见类型）审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人控制不当风险	公司共同实际控制人花家碧先生与任亚民女士为夫妻，二人直接及间接持有公司合计 90.9%的股份。公司虽已建立较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在公司组织体系和制度体系中都对实际控制人的行为进行了规范，保护公司的利益。但公司相应监督机制建立时间较短，经验较为不足，实际控制人可凭借控股地位通过表决权的方式对公司的决策产生重大影响，因此公司存在实际控制人控制不当的风险。
住房公积金被追缴的风险	因公司自 2015 年 7 月才开始在广州住房公积金管理中心设立住房公积金账户，为公司员工缴纳住房公积金。因此，公司部分未缴纳的住房公积金可能存在被追缴的风险。公司实际控制人作出承诺:如果公司因未能依法缴交住房公积金事由而受到相关部门行政处罚并被要求补缴相关款项的，愿意全额缴纳公司因此承担的全部费用并补偿公司受到的损失。
原材料价格波动的风险	公司产品的原材料以钢材、有色金属为主，但原材料的价格始终存在一定的波动，公司主要的原材料占产成品成本比例较大，原材料价格的上涨会在一定程度上造成营业利润的波动，将对公司的经营业绩产生不利影响。
客户集中度较高且需求波动较大的风险	公司主要客户为宁波中车时代传感技术有限公司、奥的斯电梯（中国）有限公司、广州奥的斯电梯有限公司、法中轨道交通

	运输设备（上海）有限公司、日立电梯（广州）自动扶梯有限公司、蒂森克虏伯扶梯（中国）有限公司等知名电梯设备企业或轨道交通设备企业。2015 年、2016 年、2017 年公司前五名客户销售额占公司销售总额的比重分别为 63.17%、65.01% 和 55.99%，客户集中度较高。如果未来主要客户因市场竞争恶化、经营不善、战略失误等内外原因导致市场份额缩减，或者公司在主要客户的招投标中失利，公司的业务收入也会随之受到较大影响。
核心生产技术人员流失的风险	人才的稳定性是影响制造型企业生存和发展的重要因素。核心生产技术人员在岗位上积累了多年的经验，能有效地降低生产成本，减少生产时间，提高生产效率，从而增强企业竞争力；同时，能利用从事本行业多年积累的经验，给予客户新产品相关意见和建议，吸引新客户的加入，并保持与老客户的持续合作。虽然公司生产技术人员现行培训模式为“一带一”模式，目前有较好的人员稳定性，但是若出现较大的人员异动，或者新入职员工未能良好消化老员工经验、继承老员工的技术，将会对公司发展造成不利影响。
产品质量风险	公司生产的电扶梯系统配件和屏蔽门系统配件分别是电扶梯和屏蔽门的重要组成部分。电扶梯和屏蔽门均关系到使用者的人身与财产安全，其显著特征是安全性和可靠性要求高。国家主管部门已出台一系列法律法规对电扶梯和屏蔽门的设计、生产、销售等环节进行严格规范，例如电梯生产企业对电梯产品质量终身负责。公司已经建立了标准、规范的业务流程，制定了健全、有效的产品质量控制体系且报告期内未发生产品质量安全事故。未来若因公司产品出现重大质量问题而发生重大安全事故，电扶梯和屏蔽门生产企业可向公司追偿部分损失，将对公司生产经营产生不利影响。
宏观经济波动风险	公司的产品与城市轨道交通行业和建筑行业息息相关，而城市轨道交通建设和建筑需求又受到国家经济形势的影响，特别是宏观经济环境的影响。目前我国经济存在下行压力，产业结构调整升级正不断推进，未来经济的波动将在一段时间内加剧行业的波动，会对公司经营业绩产生一定影响。
经营活动产生的现金流量净额波动较大的风险	2017 年度、2016 年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 1,279.59 万元、-232.98 万元，经营活动产生的现金流量净额波动较大。主要原因是：一方面，期末存货余额较期初增加较多，同时存货周转率较上期有所下滑；另一方面，公司当期采取的严格控制应付账款支付流程政策与上期公司对供应商货款支付的宽松管理政策调整，导致经营性应付项目当期增加金额 1,480.79 万元与上期经营性应付项目减少金额 715.20 万元相比变动较大。两方面原因使得当期购买商品、接受劳务支付的现金 8,689.30 万元相比上期减少 1477.24 元；综合其他因素影响，经营活动现金净流量本期较上期大幅增加。综上所述，本公司存在经营活动产生的现金流量净额波动较大的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

以下风险事项已经解除

未缴纳土地使用税的风险	公司于 2013 年 2 月 22 日取得从化市鳌头镇龙星村地段地块，土地使用证号为：从国用（2013）第 00056 号。因从化市明珠管委会未能按照投资协议将地块交付，导致公司无法按期正常开工，故无法按照相关法律法规缴纳城镇土地使用税。公司与从化市相关部门多次沟通，也无法取得减免城镇土地使用税的合规性文件。公司实际控制人花家碧、任亚民就该事项出具了声明：“如公司今后需缴纳 2013 年 2 月 23 日至 2015 年 12 月 31 日的城镇土地使用税以及相关滞纳金，全部由股东任亚民和花家碧承担，与公司无关”。 风险解除说明：上述地块的土地使用税已经由股东任亚民及花家碧于 2017 年 9 月 20 日完成了补缴手续，风险解除。
--------------------	--

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州浔沅轨道交通科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Xunfeng Rail Transportation Technology Co., Ltd
证券简称	浔沅轨道
证券代码	838295
法定代表人	花家碧
办公地址	广州市天河区广州大道北 52 号豪景商贸中心 364 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	谭美香
职务	董事、营运总监、信息披露负责人
电话	020-2282 2991
传真	020-2282 2620
电子邮箱	amy@xunfengind.com
公司网址	http://www.xunfengind.com/
联系地址及邮政编码	广州市天河区广州大道北 52 号豪景商贸中心 364 室,510500
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 1 月 10 日
挂牌时间	2016 年 8 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-金属制品业(33)-结构性金属制品制造(331)-金属结构制造(3311)
主要产品与服务项目	电扶梯系统配件与屏蔽门系统配件的设计、生产及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	38,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	花家碧
实际控制人	花家碧、任亚民

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	914401015679162638	否
注册地址	广州市从化城郊大夫田民乐茶场 未编号之九 221 房	否
注册资本	38,500,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	广州证券
主办券商办公地址	广州市珠江新城珠江西路 5 号广州国际金融中心 19 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李新航、周少鹏
会计师事务所办公地址	广州市天河区林和西路 9 号耀中广场 B 座 11 楼

六、 报告期后更新情况

√ 适用 □ 不适用

从《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》实施之日 2018 年 1 月 15 日起，公司股票转让方式统一由协议转让转变为集合竞价交易。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	142,881,152.56	119,839,146.52	19.23%
毛利率%	36.86%	37.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,824,074.18	13,269,136.63	49.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,195,292.72	12,255,856.80	48.46%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	21.68%	18.59%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	19.90%	17.17%	-
基本每股收益	0.51	0.35	45.71%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	189,655,377.31	136,341,720.30	39.10%
负债总计	90,803,475.97	52,308,893.14	73.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	98,851,901.34	84,032,827.16	17.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.57	2.18	17.89%
资产负债率%（母公司）	54.63%	44.58%	-
资产负债率%（合并）	47.88%	38.37%	-
流动比率	1.19	1.54	-
利息保障倍数	9.88	13.65	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	12,795,937.99	-2,329,825.14	649.22%
应收账款周转率	2.31	2.57	-
存货周转率	3.81	4.78	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	39.10%	17.88%	-
营业收入增长率%	19.23%	7.03%	-
净利润增长率%	49.40%	69.49%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	38,500,000	38,500,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-55,356.41
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,036,313.95
其他营业外收入和支出	-70,262.90
非经常性损益合计	1,910,694.64
所得税影响数	281,913.18
少数股东权益影响额(税后)	0
非经常性损益净额	1,628,781.46

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家集设计、生产、销售为一体的电扶梯及屏蔽门系统配件制造企业，属金属制品行业。主要产品包括电扶梯的踏板、梳齿板、井道部件、门机板、轿门内侧加强筋和屏蔽门的固定门、应急门、门楣、门槛、立柱等。公司拥有激光切割设备、拉伸弯曲设备、固定台式冲床、数控线切割机等大型设备，具备较强的综合加工生产能力。公司产品主要应用于建筑、城市轨道交通等领域，通过客户的个性化定制，以满足客户的不同需求。公司电扶梯系统配件主要供应国内大型合资电梯企业，如日立电梯、奥的斯电梯等；屏蔽门系统配件产品主要供应城市轨道交通设备企业，如中车时代、法中轨道等。

公司实行以销定产、以产定采的生产组合模式，以公司所获取的销售订单为基础安排生产计划，根据生产计划所需要的原材料及原材料安全库存量，制定采购计划并组织采购。当公司订单为新产品时，技术部门会对客户需求进行分析并设计出相应产品的结构图，之后再与生产部门共同设计出一系列生产流程，在此过程中，公司也会自行开发设计新型模具和工装或改进已有模具和工装。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生较大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司不断加大研发投入和新产品开发力度，不断推动产品升级，在 2017 年 6 月 26 日，广州浔洋轨道交通科技股份有限公司取得《EN15085-2》焊接体系认证证书，2017 年 7 月 12 日，广州浔

浔丰轨道交通科技股份有限公司与华南理工大学就“轨道交通安全屏蔽门的生产优化及其自动化改造分析”签定技术开发合同。2017 年 10 月 24 日，全资子公司江苏浔丰轨道交通科技有限公司获得钢结构工程专业承包叁级资质，2017 年 11 月 17 日，全资子公司江苏浔丰轨道交通科技有限公司获得国家高新技术企业认定。

报告期内，公司加强市场营销管理，持续优化产品和服务，销售业绩持续增长。近年来，国内外高铁、地铁等轨道交通建设逐步进入高峰期，因此，公司在安全门屏蔽门方面的收入也实现了稳步上升。

报告期内，公司在财务状况、经营成果、现金流等情况正常，公司营运能力良好，筹资能力较强；公司的商业模式具有可持续性，业务合同执行正常，报告期内与客户和供应商建立良好的合作关系。经过管理层和全体员工的共同努力，基本完成了公司董事会年初确定的各项工作目标。

（二） 行业情况

我国已成为全球电梯生产量最大的国家。随着经济的快速发展，我国逐渐成为了电梯配件的制造中心和最大的配送市场，根据中国产业信息网统计，我国电梯配件市场规模以 20%左右的年增幅继续增长，产量超过了全世界电梯配件年产量的 50%。国务院《特种设备安全监察条例》规定了特种设备的强制报废制度也为我国电梯改造市场带来了新的机遇。按国外电梯使用寿命惯例，一般日本系列电梯设计寿命为 15 年，欧美电梯设计寿命为 25 年，中国电梯的保有量已经超过 300 万台，预计今后每年存量电梯的整修和改造需求，以及新增电梯带来的增量需求，电梯系统配件市场将有进一步增长的趋势。

“十三五”期间，全国 33 座主要城市规划地铁建设投资额 1.23 万亿元，平均每年 2,460 亿元。地铁建设的高速发展极大带动了相关产业如城市轨道车辆业、工程建筑业、工程机械制造业、机电设备制造业的增长。地铁系统行车密集，运营管理的要求高，相应地需要配置先进的机电设备以保障运输系统的运转。屏蔽门系统作为保证乘客安全上下车、保障地铁运输安全的机电设备，预测未来五年内城市轨道交通设备制造业每年有近 300 亿元的市场规模，发展空间广阔。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的	金额	占总资产的	

		比重		比重	
货币资金	3,653,584.61	1.93%	4,308,097.79	3.16%	-15.19%
应收账款	67,001,136.95	35.33%	48,700,219.95	35.72%	37.58%
存货	28,283,545.01	14.91%	19,033,273.25	13.96%	48.60%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	14,373,916.83	7.58%	15,415,418.21	11.31%	-6.76%
在建工程	47,197,156.05	24.89%	20,519,240.06	15.05%	130.01%
短期借款	46,280,000.00	24.40%	23,500,000.00	17.24%	96.94%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	29,463,562.56	15.54%	19,045,837.93	13.97%	54.70%
资产总计	189,655,377.31	-	136,341,720.30	-	39.10%

资产负债项目重大变动原因：

(1)、应收账款

应收账款期末余额为 6,700.11 万元，比上年期末应收账款余额 4,870.00 万元增加了 1,830.09 万元，增长了 37.58%，变动较大的主要原因：① 奥的斯电梯（中国）有限公司，主要购买我司电、扶梯系统产品（扶梯外包板），期末应收账款余额 1,050.42 万元，比上年期末 249.79 万元增加了 800.63 万元；② 日立电梯（广州）自动扶梯有限公司，主要购买我司电、扶梯系统产品，期末应收账款余额 784.17 万元，比上年期末 257.23 万元增加了 526.94 万元；③ 松下电气机器（北京）有限公司，主要购买我司屏蔽门系统产品，期末应收账款余额 777.55 万元，比上年期末 0 万元增加了 777.55 万元；

(2)、存货

存货期末余额为 2,828.35 万元，比上年期末余额 1,903.33 万元增加了 925.02 万元，增长 48.60%，主要原因是 2017 年下半年起已获取的订单金额增长幅度明显增加，在公司尚处于“以销定产、以产定采”的模式下，为满足生产和销售需要，提前备料和备产而相应增加了较多的存货；

(3)、在建工程

在建工程期末余额为 4,719.72 万元，比上年期末 2,051.92 万元增加 2,667.79 万元，增长 130.01%，主要原因是报告期内广州浔沅轨道交通科技股份有限公司的新厂房建设投入较大，且报告期在建工程尚未转入固定资产；

(4)、短期借款

短期借款期末余额为 4,628 万元，比上年期末 2,350 万元增加 2,278 万元，增长 96.94%，主要原因是报告期内在建工程所需投入资金较多，部分经营活动产生的现金流净流量投入厂房建设之用。需通过取得银行借款以弥补总现金流量需求。

(5)、应付账款

应付账款期末余额为 2,946.36 万元，比上年期末 1,904.58 万元增加 1,041.77 万元，增长 54.70%，主要原因是 2017 年下半年起已获知的销售订单明显增加，在“以销定产、以产定采”的模式下，材料采购量增加，随之应付账款增加。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	142,881,152.56	-	119,839,146.52	-	19.23%
营业成本	90,217,730.05	63.14%	74,943,173.26	62.54%	20.38%
毛利率%	36.86%	-	37.46%	-	-
管理费用	19,692,709.35	13.78%	14,192,240.64	11.84%	38.76%
销售费用	7,349,312.95	5.14%	9,695,266.59	8.09%	-24.20%
财务费用	3,013,623.75	2.11%	1,468,829.72	1.23%	105.17%
营业利润	20,419,908.08	14.29%	17,231,271.55	14.38%	18.50%
营业外收入	2,069,350.58	1.45%	1,375,294.69	1.15%	50.47%
营业外支出	158,655.94	0.11%	24,254.91	0.02%	554.12%
净利润	19,824,074.18	13.87%	13,269,136.63	11.07%	49.40%

项目重大变动原因：

(1) 营业收入

报告期内，公司实现营业收入规模为 14,288.12 万元，较上年度增长 2,304.20 万元，增幅为 19.23%，营业收入增幅较大，受地铁及城际轨道市场快速发展的影响，且公司海外屏蔽门市场业务也全面打开，屏蔽门业务量显著增长，报告期公司屏蔽门系统业务收入 6,386.11 万元，较上期 3,314.29 万元增加 3,071.82 万元；

(2) 营业成本

报告期内，公司营业成本总额为 9,021.77 万元，较上年 7,494.32 万元增加 1527.45 万元，增长 20.38%，增幅与营业收入的增幅 19.23% 无明显差异；

(3) 毛利率

报告期内，公司的综合毛利率为 36.86%，与上年度 37.46% 无明显变化；

(4) 管理费用

报告期内，公司管理费用总体规模为 1,969.27 万元，较上年度增加 550.05 万元，增加 38.76%，主要是报告期研发投入较大，研发费用 6,69.66 万元比上年度研发费用 81.48 万元增加 588.18 万元；

(5) 营业利润

报告期内，公司营业利润规模为 2,041.99 万元，较上期增加 318.86 万元，增幅 18.50%，与营业收入增幅 19.23% 无明显差异；

(6) 净利润

报告期内，公司实现净利润 1,982.41 万元，较上期增加 655.49 万元，受营业利润增加及所得税减少的影响当期净利润较上期增加 49.40%。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	142,843,578.21	119,673,136.96	19.36%
其他业务收入	37,574.35	166,009.56	-77.37%
主营业务成本	90,217,730.05	74,798,145.85	20.61%
其他业务成本	-	145,027.41	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
电、扶梯系统	78,528,480.41	54.96%	77,515,696.74	64.68%
屏蔽门系统	63,861,122.73	44.70%	33,142,891.21	27.66%
其他	453,975.07	0.32%	9,014,549.01	7.52%
其他业务收入	37,574.35	0.02%	166,009.56	0.14%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

(1) 电扶梯系统报告期收入 7,852.85 万元，比上期 7,751.57 万元增加 101.28 万元，增长 1.31%，基本与上期持平；(2) 屏蔽门系统报告期收入 6,386.11 万元，比上年 3,314.29 万元增长 3,071.82 万元，增长 92.68% 增幅较大，主要与公司策略从偏传统制造业向高端现代制造业转型升级有密切关系，屏蔽门系统产品制造技术含量相对偏高，其附加值偏高，公司战略结合市场对屏蔽门系统产品的需求而加大了屏蔽门系统销售和制造力度；受地铁及城际轨道市场快速发展的影响，且公司海外屏蔽门市场业务也全面打开，屏蔽门业务量显著增长。(3) 其他报告期收入 45.40 万元，比上期 901.45 万元减少 856.05 万元，其他产品收入主要是与配件、包装、运输有关的销售收入，报告期配送的有关配件、包装方面的产品相对减少，其他产品收入因而减少。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	宁波中车时代传感技术有限公司	24,646,923.07	17.25%	否
2	蒂森克虏伯扶梯(中国)有限公司	15,034,951.33	10.52%	否
3	奥的斯电梯(中国)有限公司	14,117,237.71	9.88%	否
4	广州奥的斯电梯有限公司	13,783,331.81	9.65%	否
5	日立电梯(广州)自动扶梯有限公司	12,409,637.16	8.69%	否
合计		79,992,081.08	55.99%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司	13,165,955.89	20.13%	否
2	佛山市钢毅汇贸易有限公司	5,713,776.48	8.74%	否
3	佛山市鑫开源钢铁有限公司	4,749,879.51	7.26%	否
4	佛山市集大钢铁有限公司	4,112,589.14	6.29%	否
5	广州日宜盛钢材贸易有限公司	2,303,312.77	3.52%	否
合计		30,045,513.79	45.94%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	12,795,937.99	-2,329,825.14	649.22%
投资活动产生的现金流量净额	-27,744,504.94	-6,913,272.89	301.32%
筹资活动产生的现金流量净额	15,294,053.77	11,019,416.67	38.79%

现金流量分析：

(1) 经营活动现金流量分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 1,279.59 万元，而上年同期为负数 -232.98 万元，相比增加 1,512.57 万元，变动幅度较大。原因：一方面，期末存货余额较期初增加较多，同时存货周转率较上期有所下滑；另一方面，公司当期采取的严格控制应付账款支付流程政策与上期公司对供应商货款支付的宽松管理政策调整，导致经营性应付项目当期增加金额 1,480.79 万元与上期经营性应付项目减少金额 715.20 万元相比变动较大。两方面原因使得当期购买商品、接受劳务支付的现金 8,689.30 万元相比上期减少 1477.24 元；综合其他因素影响，经营活动现金净流量本期较上期大幅增加。

(2) 投资活动现金流量分析

报告期投资活动产生的现金流量净额为-2,774.45 万元，比上期-691.33 万元减少 2,083.12 万元，减幅 301.32%；本年度因厂房建设持续投入较多资金，导致投资活动产生的现金流出金额较多；而投资活动现金流入中仅处置固定资产无形资产和其他长期资产收回的现金流入金额 1.46 万元。

（3）筹资活动现金流量分析

报告期筹资活动产生的现金流量净额为 1529.41 万元，比上期 1101.94 万元增加 427.46 万元，增幅 38.79%；本年度从银行取得短期贷款金额较大；

（4）经营活动产生的现金流量净额与净利润的匹配性分析：

2017 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 1,279.59 万元，当期净利润为 1,982.41 万元，差异为 702.82 万元；主要原因：①根据已经签订和正在洽谈的订单增加情况，为备料和备产增加了采购量，加上公司报告期采取的严格控制应付账款支付政策，使应付账款增加 1041.78 万元；同时因订单量增加而需支付给产品安装和维护的外包业务人员等原因至使其他应付款项也随之增加 543.70 万元，前述原因共同导致经营性应付项目增加 1480.79 万元；②随着收入规模的扩大，公司应收账款期末余额较期初增加 1,830.09 万元，业务规模增加的同时因驻外地员工的备用金相应增加亦增加其他应收金额 39.99 万元，前述原因共同影响导致经营性应收项目增加 1873.45 万元；再综合减值准备和折旧摊销等因素的影响，可认为经营活动产生的现金流量净额与净利润差异虽然较大，但此现状仍与企业的实际经营状况相符。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

江苏浔丰轨道交通科技有限公司成立于 2011 年 12 月，注册资本为 2,010.00 万元，主要业务是电扶梯系统配件与屏蔽门系统配件的设计、生产及销售。报告期内，该子公司 2017 年实现营业收入 5,727.60 万元，净利润 1,060.77 万元。净利润占本公司净利润 1982.41 万元的 53.51%；截至报告期末，除了该公司以外，没有其他公司净利润影响达到 10%以上的公司。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，本公司不存在委托投资及衍生品投资的情况。

（五）非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因

重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	财会[2017]30 号	列示持续经营净利润本年金额 19,824,074.18 元；列示终止经营净利润本年金额 0.00 元。
(2) 部分与资产相关的政府补助，冲减了相关资产账面价值。比较数据不调整。	财会[2017]15 号	固定资产：减少 0.00
(3) 部分与收益相关的政府补助，冲减了相关成本费用。比较数据不调整。	财会[2017]30 号	管理费用：减少 0.00
(4) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	财会[2017]30 号	其他收益：0.00
(5) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	财会[2017]30 号	营业外收入减少 0.00 元，重分类至资产处置收益。

(七) 合并报表范围的变化情况

□ 适用 √ 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分的尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司为员工按时足额缴纳五险一金、成立工会组织、建立完善培训体系、提供晋升空间和舒适的工作环境。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，公司所处行业属于成熟行业，符合国家政策需要，具有巨大的市场容量和发展空间；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层稳定；没有影响公司经营的事项发生。因此，管理层认为公司持续经营状况良好。

报告期内未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人控制不当风险

公司共同实际控制人花家碧先生与任亚民女士为夫妻，二人直接及间接持有公司合计 90.90%的股份。公司虽已建立较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在公司组织体系和制度体系中都对实际控制人的行为进行了规范，保护公司的利益。但公司相应监督机制建立时间较短，经验较为不足，实际控制人可凭借控股地位通过表决权的方式对公司的决策产生重大影响，因此公司存在实际控制人控制不当的风险。

应对措施：在未来经营中，实际控制人将按照公司的规章制度从公司的整体利益出发，保障各项业务开展不损害小股东的权益。

2、住房公积金被追缴的风险

因公司自 2015 年 7 月才开始在广州住房公积金管理中心设立住房公积金账户，为公司员工缴纳住房公积金。因此，公司部分未缴纳的住房公积金可能存在被追缴的风险。公司实际控制人作出承诺：如果公司因未能依法缴交住房公积金事由而受到相关部门行政处罚并被要求补缴相关款项的，愿意全额缴纳公司因此承担的全部费用并补偿公司受到的损失。

应对措施：目前公司所有员工已严格按照国家关于缴纳住房公积金的相关规定缴纳住房公积金。其次，即使收到相关部门行政处罚而被要求追缴住房公积金相关款项，明确由股东花家碧和任亚民全额补偿，不会对公司正常经营产生实质风险。

3、原材料价格波动的风险

公司产品的原材料以钢材、有色金属为主，但原材料的价格始终存在一定的波动，公司主要的原材料占产成品成本比例较大，原材料价格的上涨会在一定程度上造成营业利润的波动，将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：销售部门当日接到销售订单后，根据销售订单中主要原材料型号和钢材价格当天的市场价格确定报价，如原材料价格上涨超过一定幅度，则调整销售报价，通过上述方式，公司能够较好实现电扶梯配件产品的销售价格与主要原材料采购价格的匹配，较大程度的规避钢材价格波动的风险。

4、客户集中度较高且需求波动较大的风险

公司主要客户为宁波中车时代传感技术有限公司、奥的斯电梯（中国）有限公司、广州奥的斯电梯有限公司、法中轨道交通运输设备（上海）有限公司、日立电梯（广州）自动扶梯有限公司、蒂森克虏伯扶梯（中国）有限公司等知名电梯设备企业或轨道交通设备企业。2015 年、2016 年、2017 年公司前五名客户销售额占公司销售总额的比重分别为 63.17%、65.01%和 55.99%，客户集中度较高。如果未来主要客户因市场竞争恶化、经营不善、战略失误等内外原因导致市场份额缩减，或者公司在主要客户的招投标中失利，公司的业务收入也会随之受到较大影响。

应对措施：通过扩大和完善现有的营销服务网络，及时有效掌握客户需求变化信息，在降低公司经营风险的同时增强市场开拓能力和快速响应能力。同时，巩固已经建立起的广泛销售网络，在确保老客户的同时不断发展新客户。

5、核心生产技术人员流失的风险

人才的稳定性是影响制造型企业生存和发展的重要因素。核心生产技术人员在岗位上积累了多年的

经验，能有效地降低生产成本，减少生产时间，提高生产效率，从而增强企业竞争力；同时，能利用从事本行业多年积累的经验，给予客户新产品相关意见和建议，吸引新客户的加入，并保持与老客户的持续合作。虽然公司生产技术人员现行培训模式为“一带一”模式，目前有较好的人员稳定性，但是若出现较大的人员异动，或者新入职员工未能良好消化老员工经验、继承老员工的技术，将会对公司发展造成不利影响。

应对措施：公司将通过多种途径激励核心生产技术人员，包括向核心生产技术人员推行持股计划，同时建立“以人为本，持续创新，为客户提供优质服务”的企业价值观。另外，加大老员工对新入职人员的技能培训和指导，新员工掌握一定的技能后，对负责教导的老员工及新员工在绩效上进行加分和奖励。

6、产品质量风险

公司生产的电扶梯系统配件和屏蔽门系统配件分别是电扶梯和屏蔽门的重要组成部分。电扶梯和屏蔽门均关系到使用者的人身与财产安全，其显著特征是安全性和可靠性要求高。国家主管部门已出台一系列法律法规对电扶梯和屏蔽门的设计、生产、销售等环节进行严格规范，例如电梯生产企业对电梯产品质量终身负责。公司已经建立了标准、规范的业务流程，制定了健全、有效的产品质量控制体系且报告期内未发生产品质量安全事故。未来若因公司产品出现重大质量问题而发生重大安全事故，电扶梯和屏蔽门生产企业可向公司追偿部分损失，将对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：公司制定了健全、有效的产品质量控制体系，将产品质量落实到每个责任人员。另外，公司针对客户要求的重点产品，购买了产品质量保险，若发生重大安全事故，可以转移赔偿风险，不会对公司生产经营产生不利影响。

7、宏观经济波动风险

公司的产品与城市轨道交通行业和建筑行业息息相关，而城市轨道交通建设和建筑需求又受到国家经济形势的影响，特别是宏观经济环境的影响。目前我国经济存在下行压力，产业结构调整升级正不断推进，未来经济的波动将在一段时间内加剧行业的波动，会对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：目前公司产品除新安装的电扶梯、轨道交通快速发展带来的业务外，电扶梯的维护检修以及老旧扶梯的更新换代也为相关部件生产企业带来了很大的市场机遇，公司也在积极建立相关渠道，便于今后开拓此类业务。另外，公司长期合作的大客户在积极开拓国外市场，将会对公司的经营业绩产生积极影响。

8、经营活动产生的现金流量净额波动较大的风险

2017 年度、2016 年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 1,279.59 万元、-232.98 万元，经营活动产生的现金流量净额波动较大。主要原因是：一方面，期末存货余额较期初增加较多，同时存货周转率较上期有所下滑；另一方面，公司当期采取的严格控制应付账款支付流程政策与上期公司对供应商货款支付的宽松管理政策调整，导致经营性应付项目当期增加金额 1,480.79 万元与上期经营性应付项目减少金额 715.20 万元相比变动较大。两方面原因使得当期购买商品、接受劳务支付的现金 8,689.30 万元相比上期减少 1477.24 元；综合其他因素影响，经营活动现金净流量本期较上期大幅增加。综上所述，本公司存在经营活动产生的现金流量净额波动较大的风险。

应对措施：主要加强对应收帐款和应付账款的管理，特别要保持应收账款的回款周期与应付账款的付款周期同步。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司不存在新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
江苏浔丰轨道交通科技股份有限公司	中建不二幕墙装饰有限公司	2016 年 4 月 18 日,江苏浔丰向长沙仲裁委员会提请仲裁申请,请求:裁决中建不二幕墙装饰有限公司向申请人支付拖欠的合同款项 3,215,541.43 元;	2,793,903.41	长沙仲裁委员会于 2017 年 7 月 27 日出具《裁决书》(【2017】长仲裁字第 475 号)仲裁裁决结果如下:中建不二幕墙装饰有限公司应自裁决书送达之日内	2017 年 8 月 24 日

		裁决被申请人支付逾期付款的利息;裁定被申请人承担本案所有仲裁费用及因仲裁而产生的其他费用、维权费用。长沙仲裁委员会于 2016 年 4 月 18 日出具《受理仲裁申请通知书》(【2016】长仲通第 475 号)受理江苏浔丰和中建不二幕墙装饰有限公司买卖合同纠纷一案。		向江苏浔丰轨道交通科技有限公司支付所欠合同款 2,793,903.41 元。驳回江苏浔丰轨道交通科技有限公司的其他仲裁要求,差额部分即申诉的违约金及滞纳金等不予以支付。	
总计	-	-	2,793,903.41	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响:

上述结案的诉讼判决款项已经全部收回,不会对公司产生不利影响。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位: 元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托, 委托或者受托销售	-	-
3. 投资 (含共同投资、委托理财、委托贷款)	-	-
4. 财务资助 (挂牌公司接受的)	15,000,000.00	2,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	80,200,000.00	57,578,624.00
总计	95,200,000.00	59,578,624.00

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位: 元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
花家碧、任亚民	为公司流动资金贷款提供保证担保	5,000,000.00	是	2017 年 6 月 19 日	2017-021

总计	-	5,000,000.00	-	-	-
----	---	--------------	---	---	---

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司本年度发生偶发性关联交易金额 5,000,000 元。

2017 年 6 月，公司根据经营发展需要，向中国邮政储蓄银行股份有限公司广州市分行提出借款 500 万，期限为 12 个月。公司本次银行借款利率、借款起止日期等以公司和中国邮政储蓄银行股份有限公司广州市分行签订的借款合同为准。

由保证人花家碧、任亚民、江苏浔丰轨道交通科技有限公司、广州浔沅实业有限公司提供保证担保。上述股东担保所构成的关联交易已经于公司第一届董事会第九次会议、2017 年第一次临时股东大会审议通过。

其他担保方式：瀚华担保股份有限公司广东分公司提供全额代偿模式的连带责任保证担保。由广州浔沅轨道交通科技股份有限公司、江苏浔丰轨道交通科技有限公司、广州浔丰玻璃装饰有限公司、广州浔沅实业有限公司、花家碧、任亚民为该融资向担保公司提供抵押/质押形式的反担保。

上述关联交易系公司正常业务发展及生产经营所需。公司上述关联交易由关联方无偿提供，对公司的正常运营和发展有积极的影响。

(四) 承诺事项的履行情况

1、在公司《公开转让说明书》“重大事项提示”之“二、住房公积金被追缴的风险”中披露“因公司自 2015 年 7 月才开始在广州住房公积金管理中心设立住房公积金账户，为公司员工缴纳住房公积金。因此，公司部分未缴纳的住房公积金可能存在被追缴的风险。公司实际控制人作出承诺：‘如果公司因未能依法缴交住房公积金事由而受到相关部门行政处罚并被要求补缴相关款项的，愿意全额缴纳公司因此承担的全部费用并补偿公司受到的损失。’”

报告期内，该承诺事项未发生。

2、在公司《公开转让说明书》“第一章 基本情况”之“公司股权结构”之“（二）公司股东持股情况”中披露，广州汇科投资管理合伙企业（有限合伙）和深圳市岭南汇股权投资企业（有限合伙）承诺：“如果以后开展私募基金或私募基金管理业务或开展的业务属于《私募投资基金监督管理暂行办法》范畴，将按照规定办理私募基金或私募基金管理人备案。”

报告期内，上述承诺事项尚未发生。

3、在公司《公开转让说明书》“第三章 公司治理”之“五、同业竞争情况”之“（二）实际控制人为了避免同业竞争采取的措施及做出的承诺”中披露“为规范并避免同业竞争，公司实际控制人花家碧与

任亚民出具承诺函，具体如下：

实际控制人花家碧与任亚民承诺：

‘本人作为广州浔沔轨道交通科技股份有限公司的实际控制人，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形，不从事或参与和股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

（1）本人及直系近亲属将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

（2）如股份公司进一步拓展业务范围，本人承诺本人及直系近亲属控制的企业（如有）将不与股份公司拓展后的业务相竞争；若出现可能与股份公司拓展后业务产生竞争的情形，本人将采取停止构成竞争的业务、或将相竞争的业务以合法方式置入股份公司、或将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式消除潜在的同业竞争，以维护股份公司利益。

（3）本人将充分尊重股份公司的独立法人地位，严格遵守公司章程，保证股份公司独立经营、自主决策；将善意履行作为股东的义务，不利用股东地位，促使股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议；在与股份公司相关的关联交易（如有），将按照公平合理和正常的商业交易条件进行；将严格和善意地履行与股份公司签订的各种关联交易协议（如有），不会向股份公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。

（4）本承诺为不可撤销的承诺，在本人作为股份公司实际控制人期间持续有效。

（5）本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。’”

报告期内，未发现实际控制人有违背该承诺的事项。

4、在公司《公开转让说明书》“第三章 公司治理”“七、公司董事、监事、高级管理人员特殊情况披露”之“（三）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺”中披露“公司的董事、监事、高级管理人员已作出如下承诺：

‘本人保证，截至本承诺函出具之日，未投资任何与股份公司具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除股份公司外，本人未经营也未为他人经营与股份公司相同或类似的业务。

本人承诺在担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与股份公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与股份公司现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与股份公司

发生任何形式的同业竞争。本人承诺不向其他业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

本人承诺不利用本人对股份公司的控制关系或其他关系，进行损害股份公司及股份公司其他股东利益的活动。

本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致股份公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。’”

报告期内，未发现承诺人有违背该承诺的事项。

5、在公司《公开转让说明书》“第四章 公司财务与经营”之“七、关联方及关联方交易”之“（二）关联交易”之“3、偶发性关联交易情况”之“（2）关联方资金拆借情况”之“②关联方向公司借款情况”中披露“公司实际控制人花家碧、任亚民及公司其他股东、全体董事、监事和高级管理人员在股份公司成立后出具承诺函表示将严格遵守法律法规和《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度的规定，不会以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金或其他资产。”

报告期内，未发现承诺人有违背该承诺的事项。

6、在公司《公开转让说明书》“第四章 公司财务与经营”之“八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项”之“（二）承诺及或有事项”之“1、重要承诺”中披露“广州浔丰轨道交通科技有限公司于 2013 年 2 月 22 日取得从化市鳌头镇龙星村地段地块，土地使用证号为：从国用（2013）第 00056 号。因从化市明珠管委会未能按照投资协议将地块交付，导致广州浔丰轨道交通科技有限公司无法按期正常开工，故无法按照相关法律法规缴纳城镇土地使用税。公司与从化市相关部门多次沟通，也无法出具减免城镇土地使用税的合规性文件。控股股东花家碧、任亚民就该事项出具了免责声明：‘如公司今后需缴纳 2013 年 2 月 23 日至 2015 年 12 月 31 日的城镇土地使用税以及相关滞纳金，全部由股东：任亚民、花家碧承担，与公司无关。’”

报告期内，已经补缴完毕。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
粤（2016）广州市不动产权第 09201530 号	抵押	13,747,058.46	7.25%	为工商银行广州环城支行于 2016 年 6 月 22 日起至 2021 年 6 月 30 日之间签订的多个主合同所涉及的债务,本金金额不超过人民币 20,000,000.00 元为工商银

				行广州环城支行于 2016 年 6 月 22 日起至 2021 年 6 月 30 日之间签订的多个主合同所涉及的债务, 本金金额不超过人民币 20,000,000.00 元
房屋建筑物(房产证大中字第 201302882、201302883、2013028834 号、土地使用证号大土国用(2012)第 2638 号)	抵押	4,489,372.69	2.37%	为江苏大丰农村商业银行于 2016 年 1 月 6 日起至 2019 年 1 月 5 日之间签订的多个主合同所涉及的债务, 本金金额不超过人民币 13,500,000.00 元
房屋建筑物(房产证大中字第 201302882、201302883、2013028834 号、土地使用证号大土国用(2012)第 2638 号)	抵押	7,879,147.01	4.15%	为江苏大丰农村商业银行于 2016 年 1 月 6 日起至 2019 年 1 月 5 日之间签订的多个主合同所涉及的债务, 本金金额不超过人民币 13,500,000.00 元
总计	-	26,115,578.16	13.77%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	7,250,000	18.83%	0	7,250,000	18.83%
	其中：控股股东、实际控制人	1,825,000	4.74%	0	1,825,000	9.74%
	董事、监事、高管	1,825,000	4.74%	0	1,825,000	4.74%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	31,250,000	81.17%	0	31,250,000	81.17%
	其中：控股股东、实际控制人	25,475,000	66.17%	0	25,475,000	66.17%
	董事、监事、高管	25,475,000	66.17%	0	25,475,000	66.17%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		38,500,000	-	0	38,500,000	-
普通股股东人数		5				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	花家碧	14,350,000	0	14,350,000	37.27%	13,362,500	987,500
2	任亚民	12,950,000	0	12,950,000	33.63%	12,112,500	837,500
3	广州汇科投资管理合伙企业(有限合伙)	7,700,000	0	7,700,000	20.00%	5,775,000	1,925,000
4	深圳市岭南汇股权投资企业(有限合伙)	1,750,000	0	1,750,000	4.55%	0	1,750,000
5	潘新龙	1,750,000	0	1,750,000	4.55%	0	1,750,000
合计		38,500,000	0	38,500,000	100.00%	31,250,000	7,250,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

公司前二大股東任亞民與花家碧為夫妻關係；廣州匯科投資管理合夥企業（有限合夥）為股東花家碧、任亞民共同出資成立的全資企業，除此之外，各股東不存在關聯關係。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司自成立至今，花家碧始终为公司控股股东、且在有限公司时期担任公司执行董事兼经理，在股份公司成立后至今担任公司董事长。花家碧自公司设立至 2015 年 11 月直接持有公司 52%的股权或股份总额，2015 年 12 月增资至今其仍直接持有公司 37.27%的股份总额，为公司第一大股东。因此，花家碧为公司控股股东。

报告期内，公司控股股东无变化。

花家碧，男，1969 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权。1992 年 7 月，毕业于现江西九江学院，专科学历；2000 年 9 月至 2003 年 7 月，在职就读于北京大学法学院，获研究生学历；2011 年 9 月至 2013 年 7 月，就读于清华大学私募股权投资（VC/PE）高级研修班；2014 年 9 月至 2016 年 7 月，在职就读瑞士维多利亚大学 MBA，获博士学位；1993 年 1 月至 2000 年 5 月，就职于广州雄丰玻璃实业有限公司，任副总经理；2000 年 6 月至 2003 年 2 月，个人创业；2004 年 3 月至今，任广州浔丰玻璃装饰有限公司执行董事兼经理，2011 年 1 月至 2015 年 9 月，任广州浔丰轨道交通科技有限公司执行董事兼经理，2015 年 10 月至今，任广州浔沔轨道交通科技股份有限公司董事长；2012 年 3 月至今，兼任广州市九江商会常务副会长；2012 年 4 月至今，兼任广州市钣金加工行业协会理事；2013 年 3 月至今，兼任广东省江西商会副会长；2013 年 3 月至今，兼任广东省现代信息服务行业协会副会长。

(二) 实际控制人情况

公司第二大股东任亚民与花家碧为夫妻关系。任亚民自公司设立至 2015 年 11 月直接持有公司 48%的股权或股份总额，2015 年 12 月增资至今其仍直接持有公司 33.64%的股份总额，并且担任公司总经理，对公司决策拥有重大影响。另外，公司第三大股东汇科投资为花家碧和任亚民设立的全资合伙企业，其现持有公司 20%的股份总额。花家碧与任亚民为公司共同实际控制人，二人合计直接和间接持有公司 90.91%的股份总额。

报告期内，公司实际控制人无变化。

花家碧简介见“第六节”之“股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

任亚民，女，1969 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权。1989 年 9 月至 1993 年 7 月，就读于

南昌大学，获学士学位；1993 年 9 月至 2003 年 7 月，就职于广州市第 77 中学任教师；2004 年 8 月 2010 年 12 月，就职于广州浔丰玻璃装饰有限公司任总经理；2011 年 1 月至 2015 年 9 月，任广州浔丰轨道交通科技有限公司监事。2015 年 10 月至今，任广州浔沅轨道交通科技股份有限公司董事、总经理。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
①实际控制人花家碧、任亚民提供连带责任保证②科技贷	中国交通银行中环支行	5,000,000.00	6.20%	2017 年 6 月 16 日至 2018 年 5 月 7 日	否
①实际控制人花家碧、任亚民、广州浔沅实业有限公司、江苏浔沅轨道交通有限公司,提供连带责任保证;②瀚华公司担保	邮储银行广州分行	5,000,000.00	5.44%	2017 年 8 月 8 日至 2018 年 8 月 7 日	否
①实际控制人花家碧、任亚民、江苏浔沅轨道交通有限公司,提供连带责任保证;②花家碧 500 万股股权质押	兴业银行广州分行	5,000,000.00	6.20%	2017 年 5 月 3 日至 2018 年 5 月 2 日	否
①实际控制人花家碧、任亚民、江苏浔沅轨道交通有限公司,提供连带责	兴业银行广州分行	5,000,000.00	6.20%	2017 年 6 月 8 日至 2018 年 6 月 7 日	否

任保证;②花家碧 500 万股股权质押					
① 实际控制人花家碧、任亚民, 提供连带责任保证; ②广州浔丰轨道交通科技股份有限公司名下部分土地使用权及地面设置抵押保证	工行广州环城支行	12,000,000.00	5.46%	2016 年 12 月 12 日至 2017 年 12 月 19 日	否
①实际控制人花家碧、任亚民, 提供连带责任保证; ②广州浔丰轨道交通科技股份有限公司名下部分土地使用权及地面设置抵押保证	工行广州环城支行	12,000,000.00	5.46%	2016 年 12 月 12 日至 2017 年 12 月 19 日	否
①实际控制人花家碧、母公司广州浔沔轨道交通科技股份有限公司提供连带责任保证; ②江苏浔沔轨道名下部分土地使用权及地面附着房产物业设置抵押保证;	江苏大丰农村商业银行	4,500,000.00	6.00%	2017 年 9 月 28 日至 2018 年 9 月 21 日	否
①实际控制人花家碧、母公司广州浔沔轨道交通科技股份有限公司提供连带责任保证; ②江苏浔沔轨道名下部分土地使用权及地面附着房产物业设置抵押保证;	江苏大丰农村商业银行	3,000,000.00	6.00%	2017 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 5 日	否
①实际控制人花家碧、母公司广州浔沔轨道交通科技股份有限公司提供连带责任保证; ②江苏浔沔轨道名下部分土地使用权及地面附着房产物业	江苏大丰农村商业银行	3,000,000.00	6.00%	2017 年 11 月 9 日至 2018 年 11 月 5 日	否

设置抵押保证;					
①实际控制人花家碧、母公司广州浔沔轨道交通科技股份有限公司提供连带责任保证;②江苏浔沔轨道名下部分土地使用权及地面附着房产物业设置抵押保证;	江苏大丰农村商业银行	3,000,000.00	6.00%	2017 年 4 月 11 日至 2018 年 3 月 11 日	否
合计	-	57,500,000.00	-	-	-

违约情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 6 月 28 日	1.30	0.00	0.00
合计	1.30	0.00	0.00

(二) 利润分配预案

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.30	1.30	3.00

经本公司第一届董事会第二十次会议审议，2017 年度的利润分配预案为：每 10 股派发现金红利 1.3 元（含税），每 10 股送红股 1.3 股，同时以资本公积每 10 股转增 3 股。（公告编号：2018-007）。上述议案有待 2017 年度股东大会审议通过。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
花家碧	董事长	男	48	博士	2015 年 10 月 19 日-2018 年 10 月 18 日	是
任亚民	董事、总经理	女	48	本科	2015 年 10 月 19 日-2018 年 10 月 18 日	是
花家旺	董事	男	42	大专	2015 年 10 月 19 日-2018 年 10 月 18 日	是
谭美香	董事、营运总监	女	37	中专	2015 年 10 月 19 日-2018 年 10 月 18 日	是
	信息披露负责人				2016 年 9 月 28 日-2018 年 10 月 18 日	
张春花	董事	女	38	大专	2016 年 9 月 28 日-2018 年 10 月 18 日	是
朱媛	监事会主席	女	34	本科	2015 年 10 月 19 日-2018 年 10 月 18 日	是
刘春	监事	男	53	大专	2015 年 10 月 19 日-2018 年 10 月 18 日	是
朱丽亚	监事	女	37	大专	2015 年 10 月 19 日-2018 年 10 月 18 日	是
于国荣	财务负责人	男	42	本科	2017 年 8 月 30 日-2018 年 10 月 18 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司现有董事 5 人，监事 3 人，高级管理人员 3 人，控股股东为花家碧，实际控制人是花家碧、任亚民。任亚民即是公司董事也是公司高级管理人员，公司股东花家碧与任亚民为夫妻关系，公司股东汇科投资系花家碧与任亚民投资设立的合伙企业。

董事花家旺和花家碧为兄弟关系，董事张春花和花家旺为夫妻关系。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间关系没有其他关联关系，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间没有其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
花家碧	董事长	14,350,000	0	14,350,000	37.27%	0
任亚民	董事、总经理	12,950,000	0	12,950,000	33.63%	0
合计	-	27,300,000	0	27,300,000	70.90%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
刘德祥	财务负责人	离任	无	个人原因离职
于国荣	无	新任	财务负责人	董事会选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

于国荣，男，1976 年 1 月 30 日出生，中国国籍，中级会计师职称，1996 年 9 月至 1999 年 6 月就读于中南财经大学，获专科学历。2012 年 9 月至 2015 年 7 月就读于东北财经大学，获本科学历。2000 年 2 月至 2007 年 2 月就职于东莞凤岗冠鑫五金厂，先后担任成本会计、总账会计、财务主管。2010 年 6 月至 2012 年 10 月就职于广州锦兴纺织漂染有限公司，任审计主管。2012 年 11 月至 2015 年 1 月就职于广州众恒光电科技有限公司，任财务经理。2015 年 1 月至 2017 年 8 月就职于广东金大田家居股份有限公司，任财务经理。2017 年 8 月至今就职于广州浔沔轨道交通科技股份有限公司，担任财务部负责人。该任命财务负责人于国荣持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	23	22
财务人员	10	11
行政管理人员	33	32
技术人员	69	63
生产人员	128	129
员工总计	263	257

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	0	1
本科	17	23
专科	47	41
专科以下	198	191
员工总计	263	257

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，工资制度为：基本工资+加班补助+工龄工资+绩效工资薪酬模式，公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系和住房公积金保障体系。

报告期内，公司制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工培训、企业文化理念培训等。

报告期内，公司无需承担离退休职工人员的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

公司报告期内未认定核心员工。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，不存在差异化履行权利与义务的情形。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项均已履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，未对《公司章程》进行修改。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	(一) 第一届董事会第九次会议审议通过： 1、《关于〈公司续聘 2016 年度审计机构〉的议案》； 2、《关于〈预计 2017 年度日常性关联交易〉的议案》； 3、《关于〈召开 2017 年第一次临时股东大会〉的议案》； (二) 第一届董事会第十次会议审议通过： 1、《关于〈公司向兴业银行股份有限公司广州分行借款 1000 万元〉的议案》； (三) 第一届董事会第十一次会议审议通过： 1、《关于〈公司 2016 年年度报告及摘要〉的议案》； 2、《关于〈公司 2016 年度董事会工作报告〉的议案》； 3、《关于〈公司 2016 年度总经理工作报告〉的议案》； 4、《关于〈公司 2016 年度审计报告〉的议案》； 5、《关于〈公司续聘 2017 年度审计机构〉的议案》； 6、《关于〈公司 2016 年度财务决算〉的议案》； 7、《关于〈公司 2017 年度财务预算〉的议案》； 8、《关于〈公司 2016 年度利润分配预案〉的议案》； 9、《关于〈会计政策变更〉的议案》； 10、《关于〈广州浔沔轨道交通科技股份有限公司年度报告差错责任追究制度〉的议案》； 11、《关于提请召开 2016 年年度股东大会的议案》； (四) 第一届董事会第十二次会议审议通过： 1、《关于〈公司向交通银行股份有限公司广州中环支行贷款〉的议案》； (五) 第一届董事会第十三次会议审议通过： 1、《关于〈公司向广州农村商业银行股份有限公司从化支行贷款〉的议案》； (六) 第一届董事会第十四次会议审议通过： 1、《关于〈公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司广州市分行贷款〉的议案》； (七) 第一届董事会第十五次会议审议通过： 1、《关于〈公司 2017 年半年度报告〉的议案》； 2、《关于〈会计政策变更〉的议案》； (八) 第一届董事会第十六次会议审议通过：

		1、《关于〈公司聘任公司新任财务负责人〉的议案》； (九) 第一届董事会第十七次会议审议通过： 1、《关于〈公司取消向广州农村商业银行股份有限公司从化支行贷款〉的议案》； 2、《关于〈公司向中国工商银行股份有限公司广州环城支行借款〉的议案》；
监事会	2	(一) 第一届监事会第四次会议审议通过： 1、《关于〈公司 2016 年度监事会工作报告〉的议案》； 2、《关于〈公司 2016 年年度报告及摘要〉的议案》； 3、《关于〈公司 2016 年度审计报告〉的议案》； 4、《关于〈公司续聘 2017 年度审计机构〉的议案》； 5、《关于〈公司 2016 年度财务决算〉的议案》； 6、《关于〈公司 2017 年财务预算〉的议案》； 7、《关于〈公司 2016 年度利润分配预案〉的议案》； 8、《关于〈会计政策变更〉的议案》； (二) 第一届监事会第五次会议审议通过： 1、《关于〈公司 2017 年半年度报告〉的议案》； 2、《关于〈会计政策变更〉的议案》；
股东大会	3	(一) 2017 年第一次临时股东大会审议通过： 1、《关于〈公司续聘 2016 年度审计机构〉的议案》； 2、《关于〈预计 2017 年度日常性关联交易〉的议案》； (二) 2016 年年度股东大会审议通过： 1、《关于〈公司 2016 年年度报告及摘要〉的议案》； 1、《关于〈公司 2016 年度董事会工作报告〉的议案》； 2、《关于〈公司 2016 年度监事会工作报告〉的议案》； 3、《关于〈公司 2016 年度审计报告〉的议案》； 4、《关于〈公司续聘 2017 年度审计机构〉的议案》； 5、《关于〈公司 2016 年度财务决算〉的议案》； 6、《关于〈公司 2017 年度财务预算〉的议案》； 7、《关于〈公司 2016 年度利润分配预案〉的议案》； (二) 2017 年第二次临时股东大会审议通过： 1、《关于〈公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司广州市分行贷款〉的议案》；

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则的规定，不存在因违反上述规定而需要撤销的情形，亦不存在因表决内容违反法律法规而导致表决无效的情形。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立健全了内部控制制度，明确了风险和内部控制有关部门、岗位的职责和权限。

管理层严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行各自的权利义务，重大生产经营决策、投资决策以及财务决策均按照《公司章程》以及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现违规、违法现象。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的经营情况、内控和财务状况等重要信息。

公司信息披露负责人在董事会领导下负责信息披露相关事务的统筹与安排，负责公司投资者关系管理的日常工作。信息披露负责人或董事会授权的其他人为公司的对外发言人，负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露。

公司按照要求在全国股份转让系统公司要求的平台披露信息，公司及其董事、监事、高级管理人员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司借助电话、邮件、接待投资者会谈等方式答复投资者咨询，保障与投资者之间的沟通渠道畅通，规范资本运作，切实保护投资者利益。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督事项无异议。

监事会对定期报告进行审核并提出书面审核意见：公司董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统的规定和公司章程的规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司主要从事电扶梯系统配件和屏蔽门系统配件的设计、生产与销售。公司通过其自身开展经营业务，具有完整的业务体系；公司的业务不依赖于参股股东及其关联方；公司与参股股东及其关联方之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

2、资产独立

公司合法拥有与其目前经营业务有关的厂房、土地、设备、商标等资产的所有权或使用权。该等资产由公司独立拥有，不存在被实际控制人及其关联方占用的情形，公司的资产独立、完整。

3、人员独立

公司员工的劳动、人事、工资报酬及相应的社会保障独立管理，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开。公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会作出人事任免决定的情形。公司的总经理、营运总监及财务负责人等高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的除公司子公司外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中领薪。

4、财务独立

公司已设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并已建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。

公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。

公司设立独立的财务会计部门，并已按《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》要求建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部管理制度，独立作出财务决策。

5、机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会，各项规章制度完善，相关机构及人员能够依法行使经营管理职权。公司已建立了适应自身发展需要的职能机构，各部门具有独立的管理制度，治理结构完善。

公司的住所为广东省广州市从化城郊大夫田民乐茶场未编号之九号 221 房，该场所系公司租赁所得。公司完全拥有机构设置自主权，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。

综上，公司独立自主经营，公司的业务、资产、人员、财务、机构等方面均与控股股东相互独立，公司具有面向市场的自主经营能力，不存在对外重大依赖影响公司经营的情况，不存在影响公司的持续经营能力的独立性缺陷。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了公司章程及规章制度，执行情况良好。

公司第一届董事会第十一次会议决议已经审议并通过《年度报告差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	信会师报字[2018]第 ZC10203 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	广州市天河区林和西路 9 号耀中广场 B 座 11 楼
审计报告日期	2018 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	李新航、周少鹏
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审计报告

信会师报字[2018]第 ZC10203 号

广州浔沅轨道交通科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广州浔沅轨道交通科技股份有限公司（以下简称浔沅轨道）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浔沅轨道 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

浔沅轨道管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括浔沅轨道 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估浔沔轨道的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对浔沔轨道持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致浔沔轨道不能持续经营。

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

（6）就浔沔轨道中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

立信会计师事务所 中国注册会计师：李新航
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：周少鹏

中国·广州 2018 年 4 月 24 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、(一)	3,653,584.61	4,308,097.79
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	五、(二)	2,701,241.87	2,630,639.07
应收账款	五、(三)	67,001,136.95	48,700,219.95
预付款项	五、(四)	2,629,614.11	1,866,726.77
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	五、(五)	3,335,835.92	3,735,728.04
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(六)	28,283,545.01	19,033,273.25
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、(七)	465,850.45	88,159.24
流动资产合计	-	108,070,808.92	80,362,844.11
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-

长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(八)	14,373,916.83	15,415,418.21
在建工程	五、(九)	47,197,156.05	20,519,240.06
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	五、(十)	18,336,108.99	18,772,502.74
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、(十一)	136,268.35	-
递延所得税资产	五、(十二)	756,690.26	1,068,115.18
其他非流动资产	五、(十三)	784,427.91	203,600.00
非流动资产合计	-	81,584,568.39	55,978,876.19
资产总计	-	189,655,377.31	136,341,720.30
流动负债：			
短期借款	五、(十四)	46,280,000.00	23,500,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、(十五)	29,463,562.56	19,045,837.93
预收款项	五、(十六)	364,117.26	307,568.98
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十七)	2,068,965.44	1,477,373.06
应交税费	五、(十八)	3,372,070.68	4,791,795.96
应付利息	五、(十九)	34,042.02	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(二十)	8,623,286.89	3,186,317.21
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	五、(二十一)	597,431.12	-
流动负债合计	-	90,803,475.97	52,308,893.14

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	-	90,803,475.97	52,308,893.14
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十二)	38,500,000.00	38,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(二十三)	28,093,820.84	28,093,820.84
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(二十四)	2,398,099.73	1,369,639.42
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(二十五)	29,859,980.77	16,069,366.90
归属于母公司所有者权益合计	-	98,851,901.34	84,032,827.16
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	98,851,901.34	84,032,827.16
负债和所有者权益总计	-	189,655,377.31	136,341,720.30

法定代表人：花家碧

主管会计工作负责人：任亚民

会计机构负责人：于国荣

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	1,508,186.09	1,382,551.57
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	-	2,701,241.87	930,639.07
应收账款	十三、（一）	42,968,276.07	26,458,199.82
预付款项	-	1,657,468.76	1,076,951.92
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三、（二）	1,323,490.59	7,913,085.25
存货	-	8,949,854.27	10,133,212.73
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	160,680.59	22,906.25
流动资产合计	-	59,269,198.24	47,917,546.61
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	十三、（三）	39,515,870.30	39,515,870.30
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	433,741.79	91,861.32
在建工程	-	47,197,156.05	20,519,240.06
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	-	13,792,428.74	14,104,452.33
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	136,268.35	-
递延所得税资产	-	355,899.88	357,106.79
其他非流动资产	-	589,427.91	-
非流动资产合计	-	102,020,793.02	74,588,530.80
资产总计	-	161,289,991.26	122,506,077.41
流动负债：			
短期借款	-	32,780,000.00	10,000,000.00
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	-	-	-
应付账款	-	21,338,366.62	13,451,852.07
预收款项	-	292,215.98	283,032.31
应付职工薪酬	-	767,802.70	743,211.08
应交税费	-	2,505,235.29	2,544,629.27
应付利息	-	34,042.02	-
应付股利	-	-	-

其他应付款	-	29,804,365.77	27,587,753.01
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	592,760.12	-
流动负债合计	-	88,114,788.50	54,610,477.74
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	-	88,114,788.50	54,610,477.74
所有者权益：			
股本	-	38,500,000.00	38,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	15,583,820.84	15,583,820.84
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,398,099.73	1,369,639.42
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	16,693,282.19	12,442,139.41
所有者权益合计	-	73,175,202.76	67,895,599.67
负债和所有者权益合计	-	161,289,991.26	122,506,077.41

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	142,881,152.56	119,839,146.52
其中：营业收入	五、(二十六)	142,881,152.56	119,839,146.52

利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	122,461,244.48	102,607,874.97
其中：营业成本	五、(二十六)	90,217,730.05	74,943,173.26
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、(二十七)	1,508,448.69	1,286,699.39
销售费用	五、(二十八)	7,349,312.95	9,695,266.59
管理费用	五、(二十九)	19,692,709.35	14,192,240.64
财务费用	五、(三十)	3,013,623.75	1,468,829.72
资产减值损失	五、(三十一)	679,419.69	1,021,665.37
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	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	20,419,908.08	17,231,271.55
加：营业外收入	五、(三十二)	2,069,350.58	1,375,294.69
减：营业外支出	五、(三十三)	158,655.94	24,254.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	22,330,602.72	18,582,311.33
减：所得税费用	五、(三十四)	2,506,528.54	5,313,174.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	19,824,074.18	13,269,136.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润	-	19,824,074.18	13,269,136.63
2.终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润	-	19,824,074.18	13,269,136.63
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损	-	-	-

益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	19,824,074.18	13,269,136.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	19,824,074.18	13,269,136.63
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	-	0.51	0.35
(二) 稀释每股收益	-	0.51	0.35

法定代表人：花家碧

主管会计工作负责人：任亚民

会计机构负责人：于国荣

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、(四)	94,094,004.11	81,317,711.08
减：营业成本	十三、(四)	62,609,825.99	51,477,973.03
税金及附加	-	701,406.19	640,966.32
销售费用	-	7,427,336.22	7,025,312.27
管理费用	-	11,101,015.54	7,878,674.11
财务费用	-	2,135,657.48	313,790.06
资产减值损失	-	944,238.70	251,969.85
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	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	9,174,523.99	13,729,025.44
加：营业外收入	-	1,393,877.01	811,236.98
减：营业外支出	-	1,000.00	8,078.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	10,567,401.00	14,532,184.25
减：所得税费用	-	282,797.91	3,737,247.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	10,284,603.09	10,794,937.19

(一) 持续经营净利润	-	10,284,603.09	10,794,937.19
(二) 终止经营净利润	-	-	-
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	-	10,284,603.09	10,794,937.19
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	143,121,650.20	148,464,912.05
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	-	-	540,938.00

收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)、1	4,291,933.78	1,573,808.19
经营活动现金流入小计	-	147,413,583.98	150,579,658.24
购买商品、接受劳务支付的现金	-	86,892,991.14	101,665,406.09
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	-	17,022,537.68	16,577,745.50
支付的各项税费	-	15,963,561.71	13,464,567.33
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)、2	14,738,555.46	21,201,764.46
经营活动现金流出小计	-	134,617,645.99	152,909,483.38
经营活动产生的现金流量净额	-	12,795,937.99	-2,329,825.14
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	-	14,614.29	-
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	-	14,614.29	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	27,759,119.23	6,913,272.89
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	27,759,119.23	6,913,272.89
投资活动产生的现金流量净额	-	-27,744,504.94	-6,913,272.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	6,002,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	57,500,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	57,500,000.00	21,002,500.00
偿还债务支付的现金	-	34,720,000.00	9,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	7,485,946.23	783,083.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	42,205,946.23	9,983,083.33

筹资活动产生的现金流量净额	-	15,294,053.77	11,019,416.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	345,486.82	1,776,318.64
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,308,097.79	1,531,779.15
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,653,584.61	3,308,097.79

法定代表人：花家碧

主管会计工作负责人：任亚民

会计机构负责人：于国荣

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	88,725,499.79	90,170,547.79
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	116,853,095.68	1,588,763.02
经营活动现金流入小计	-	205,578,595.47	91,759,310.81
购买商品、接受劳务支付的现金	-	65,749,120.62	57,759,312.35
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,934,694.76	6,112,605.00
支付的各项税费	-	7,593,990.29	8,954,208.97
支付其他与经营活动有关的现金	-	114,109,355.06	27,646,623.84
经营活动现金流出小计	-	194,387,160.73	100,472,750.16
经营活动产生的现金流量净额	-	11,191,434.74	-8,713,439.35
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	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	27,154,853.99	6,391,607.04
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	27,154,853.99	6,391,607.04
投资活动产生的现金流量净额	-	-27,154,853.99	-6,391,607.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	6,002,500.00
取得借款收到的现金	-	44,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-

收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	44,000,000.00	16,002,500.00
偿还债务支付的现金	-	21,220,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	6,690,946.23	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	27,910,946.23	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	16,089,053.77	16,002,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	125,634.52	897,453.61
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,382,551.57	485,097.96
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,508,186.09	1,382,551.57

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	38,500,000.00	-	-	-	28,093,820.84	-	-	-	1,369,639.42	-	16,069,366.90	-	84,032,827.16
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	38,500,000.00	-	-	-	28,093,820.84	-	-	-	1,369,639.42	-	16,069,366.90	-	84,032,827.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,028,460.31	-	13,790,613.87	-	14,819,074.18
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,824,074.18	-	19,824,074.18
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,028,460.31	-	-6,033,460.31	-	-5,005,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,028,460.31	-	-1,028,460.31	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,005,000.00	-	-5,005,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	38,500,000.00	-	-	-	28,093,820.84	-	-	-	2,398,099.73	-	29,859,980.77	-	98,851,901.34

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益		所有者权益

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	数 股 东 权 益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	36,750,000.00	-	-	-	23,841,320.84	-	-	-	290,145.70	-	3,879,723.99	-	64,761,190.53
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	36,750,000.00	-	-	-	23,841,320.84	-	-	-	290,145.70	-	3,879,723.99	-	64,761,190.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,750,000.00	-	-	-	4,252,500.00	-	-	-	1,079,493.72	-	12,189,642.91	-	19,271,636.63
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,269,136.63	-	13,269,136.63
（二）所有者投入和减少资本	1,750,000.00	-	-	-	4,252,500.00	-	-	-	-	-	-	-	6,002,500.00
1．股东投入的普通股	1,750,000.00	-	-	-	4,252,500.00	-	-	-	-	-	-	-	6,002,500.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,079,493.72	-	-1,079,493.72	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,079,493.72	-	-1,079,493.72	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	38,500,000.00	-	-	-	28,093,820.84	-	-	-	1,369,639.42	-	16,069,366.90	-	84,032,827.16

法定代表人：花家碧

主管会计工作负责人：任亚民

会计机构负责人：于国荣

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他		存股	综合 收益	储备		险准备		计
一、上年期末余额	38,500,000.00	-	-	-	15,583,820.84	-	-	-	1,369,639.42	-	12,442,139.41	67,895,599.67
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	38,500,000.00	-	-	-	15,583,820.84	-	-	-	1,369,639.42	-	12,442,139.41	67,895,599.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,028,460.31	-	4,251,142.78	5,279,603.09
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,284,603.09	10,284,603.09
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,028,460.31	-	-6,033,460.31	-5,005,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,028,460.31	-	-1,028,460.31	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,005,000.00	-5,005,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	38,500,000.00	-	-	-	15,583,820.84	-	-	-	2,398,099.73	-	16,693,282.19	73,175,202.76

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	36,750,000.00	-	-	-	11,331,320.84	-	-	-	290,145.70	-	2,726,695.94	51,098,162.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	36,750,000.00	-	-	-	11,331,320.84	-	-	-	290,145.70	-	2,726,695.94	51,098,162.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,750,000.00	-	-	-	4,252,500.00	-	-	-	1,079,493.72	-	9,715,443.47	16,797,437.19
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,794,937.19	10,794,937.19
（二）所有者投入和减少资	1,750,000.00	-	-	-	4,252,500.00	-	-	-	-	-	-	6,002,500.00

本												
1. 股东投入的普通股	1,750,000.00	-	-	-	4,252,500.00	-	-	-	-	-	-	6,002,500.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,079,493.72	-	-1,079,493.72	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,079,493.72	-	-1,079,493.72	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	38,500,000.00	-	-	-	15,583,820.84	-	-	-	1,369,639.42	-	12,442,139.41	67,895,599.67

财务报表附注

广州浔沅轨道交通科技股份有限公司

二〇一七年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

广州浔沅轨道交通科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于 2015 年 9 月 25 日经广州市工商行政管理局批准, 由广州浔丰轨道交通科技有限公司(以下简称浔丰有限)基础上以整体变更方式设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号: 914401015679162638。2016 年 8 月 26 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。所属行业为研究和试验发展。

截至 2017 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 3,850.00 万股, 注册资本为 3,850.00 万元, 注册地: 广州市从化城郊大夫田民乐茶场未编号之九 221 房。本公司主要经营活动为: 电磁屏幕器材的研究、开发、设计; 电磁屏幕器材的安装、维护; 电磁屏幕器材的销售; 城市轨道交通设备制造; 机械零部件加工; 安全技术防范产品制造; 安全智能卡类设备和系统制造; 安全技术防范产品批发; 安全技术防范产品零售; 建材、装饰材料批发; 装修用玻璃零售; 机械配件批发; 机械配件零售; 五金产品批发; 五金零售; 电子产品批发; 电子产品零售; 建筑钢结构、预制构件工程安装服务; 机电设备安装服务; 室内装饰、设计; 商品批发贸易(许可审批类商品除外); 商品零售贸易(许可审批类商品除外)。本公司的实际控制人为花家碧。

本财务报表业经公司全体董事(董事会)于 2018 年 4 月 24 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
江苏浔丰轨道交通科技有限公司
广州浔沅实业有限公司
广州浔丰玻璃装饰有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“合并范围的变更”和“在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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》和各项具体会计准则、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”), 以及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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

根据目前可获取的信息, 经本公司综合评价, 本公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关

政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“长期股权投资”。

(八) 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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；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）
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) 持有至到期投资
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。

(3) 应收款项
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。

(4) 可供出售金融资产
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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，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，计入当期损益。

(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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

6、 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 就认定其已发生减值, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 确认减值损失。

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确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

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: 本公司将单个客户期末余额占应收账款期末余额 5.00% 以上且达到 300.00 万元人民币或以上的应收账款、单个客户期末余额占其他应收款期末余额 5.00% 以上且达到 300.00 万元人民币的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法: 在资产负债表日, 本公司对单

项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
组合 1	账龄分析法
组合 2	内部往来、关联方、押金、备用金

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	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

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(十二) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法：加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

(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。

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。

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和应支付的相关税费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。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

公司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；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。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在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。

（3）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的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其

他所有者权益全部结转。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	10、20 年	5.00	9.5、4.75
生产设备	年限平均法	5、10 年	5.00	19.00、9.50
电子办公设备	年限平均法	3、5 年	5.00	31.67、19.00
运输车辆	年限平均法	5、10 年	5.00	19.00、9.50

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

(十六) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认

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、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。
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;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50.00 年	可使用期限
商标权	10.00 年	可使用期限
软件使用权	10.00 年	可使用期限

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核,本年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。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求:使用寿命不确定的无形资产,应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为咨询服务费。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(二十二) 预计负债

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

1、 各类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。

(二十三) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用XXX模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“X、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结

算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十四) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

一般商品销售：业务人员根据客户订单发出销货申请，财务人员根据经批准后的销货申请单，通知仓库办理出库手续。客户在销售出库单上签字验收。财务部收到客户签收的销售出库单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入；

销售商品连带安装或检测：业务人员根据客户订单发出销货申请，财务人员根据经批准后的销货申请单，通知仓库办理出库手续，客户在销售出库单上签字；在所有成套设备安装、调试完毕，并取得双方确认的验收完成确认书，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票确认产品销售收入。

(二十五) 政府补助

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。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关的判断依据为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

企业实际收到款项时，按实际到账的金额确认为营业外收入。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递

延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入);

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:商誉的初始确认;除企业合并以外的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)的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(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,确认为租赁相关收入。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相关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、 融资租赁会计处理

(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。公司发生的初始直接费用, 计入租入资产价值。

(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。

(二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分, 且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别:

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》, 自 2017 年 5 月 28 日起施行, 对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营, 要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》, 修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行, 对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助, 要求采用未来适用法处理; 对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助, 也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》, 对一般企业财务报表格式进行了修订, 适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	财会[2017]30 号	列示持续经营净利润本年金额 19,824,074.18 元; 列示终止经营净利润本年金额 0.00 元。
(2) 部分与资产相关的政府补助, 冲减了相关资产账面价值。比较数据不调整。	财会[2017]15 号	固定资产: 减少 0.00
(3) 部分与收益相关的政府补助, 冲减了相关成本费用。比较数据不调整。	财会[2017]30 号	管理费用: 减少 0.00
(4) 与本公司日常活动相关的政府补助, 计入其他收益, 不再计入营业外收入。比较数据不调整。	财会[2017]30 号	其他收益: 0.00
(5) 在利润表中新增“资产处置收益”项目, 将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较	财会[2017]30 号	营业外收入减少 0.00 元, 重分类至资产处置收益。

会计政策变更的内容和原因 数据相应调整。	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
-------------------------	------	---------------

2、重要会计估计变更

报告期内本公司的重要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

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
广州浔沅轨道交通科技股份有限公司	15%
江苏浔丰轨道交通科技有限公司	15%
广州浔沅实业有限公司	25%
广州浔丰玻璃装饰有限公司	25%

(二) 税收优惠

公司于 2016 年 12 月 9 日获取广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201644006733。根据《高新技术企业认定管理办法》规定，高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，认定合格的高新技术企业自认定批准的有效期限当年开始可申请享受企业所得税优惠。本公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度享受《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条减按 15% 的税率计缴企业所得税。

子公司江苏浔丰轨道交通科技有限公司于 2017 年 11 月 17 日获取广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201732001650。根据《高新技术企业认定管理办法》规定，高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，认定合格的高新技术企业自认定批准的有效期限当年开始可申请享受企业所得税优惠。本公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度享受《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条减按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	116,377.82	118,489.82
银行存款	3,537,206.79	3,189,607.97
其他货币资金		1,000,000.00
合计	3,653,584.61	4,308,097.79
其中：存放在境外的款项总额		

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金		

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	0.00	1,000,000.00
用于担保的定期存款或通知存款		
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
合计	0.00	1,000,000.00

本公司年末无货币资金因抵押、质押或冻结等对使用有限制、无存放在境外、无潜在回收风险的款项情况。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,180,000.00	2,090,000.00
商业承兑汇票	1,521,241.87	540,639.07
合计	2,701,241.87	2,630,639.07

2、 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	35,639,845.14	
商业承兑汇票	1,308,886.21	
合计	36,948,731.35	

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	70,913,563.88	100.00	3,912,426.93	5.52	67,001,136.95	52,863,980.65	100.00	4,163,760.70	7.88	48,700,219.95
组合 2										
小计	70,913,563.88	100.00	3,912,426.93	5.52	67,001,136.95	52,863,980.65	100.00	4,163,760.70	7.88	48,700,219.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	70,913,563.88	100.00	3,912,426.93	5.52	67,001,136.95	52,863,980.65	100.00	4,163,760.70	7.88	48,700,219.95

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	66,808,463.67	3,340,423.18	5.00
1 至 2 年	3,341,906.52	334,190.65	10.00
2 至 3 年	750,543.69	225,163.10	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	12,650.00	12,650.00	100.00
合计	70,913,563.88	3,912,426.93	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 144,619.69 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	395,953.46

其中重要的应收账款核销情况：

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	款项是否因关联交易产生
中建不二幕墙装饰有限公司	屏蔽门工程款	395,953.46	拖欠款项	法院判决书	否
合计		395,953.46			

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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
奥的斯电梯(中国)有限公司	10,504,195.87	14.81	525,209.79
宁波中车时代传感技术有限公司	8,677,864.49	12.24	433,893.22
日立电梯(广州)自动扶梯有限公司	7,841,733.08	11.06	392,086.65
广州奥的斯电梯有限公司	7,725,541.99	10.89	386,277.10
广州新科佳都科技有限公司	5,102,774.90	7.20	255,138.75
合计	39,852,110.33	56.20	1,992,605.51

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	2,521,356.06	95.88	1,581,458.06	84.72
1 至 2 年	108,258.05	4.12	229,421.70	12.29
2 至 3 年			16,894.89	0.91
3 年以上			38,952.12	2.09
合计	2,629,614.11	100	1,866,726.77	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
广州日宜盛钢材贸易有限公司	1,120,774.66	42.62
佛山市财鑫金属材料有限公司	374,203.20	14.23
佛山市广源铝业有限公司	166,631.99	6.34
江苏亚威机床股份有限公司	103,250.00	3.93
四川华为钢铁有限公司	81,721.60	3.11
合计	1,846,581.45	70.23

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1						764,000.00	19.87	76,400.00	10.00	687,600.00
组合 2	3,183,035.92	79.99			3,183,035.92	3,048,128.04	79.29			3,048,128.04
组合小计	3,183,035.92	79.99			3,183,035.92	3,812,128.04	99.16	76,400.00	2.00	3,735,728.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	796,300.00	20.01	643,500.00	80.81	152,800.00	32,300.00	0.84	32,300.00	100.00	-
合计	3,979,335.92	100.00	643,500.00	16.17	3,335,835.92	3,844,428.04	100.00	108,700.00	2.83	3,735,728.04

期末单项金额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
济南华世诺数控设备有限公司	32,300.00	32,300.00	100.00	无法收回
深圳市海东盛电子有限公司	764,000.00	611,200.00	80.00	预付设备款 根据民事判决书计提
合计	796,300.00	643,500.00		

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 534,800.00 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	796,300.00	796,300.00
保证金	1,743,142.56	2,499,970.67
职工往来款、备用金	1,439,893.36	548,157.37
合计	3,979,335.92	3,844,428.04

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
深圳市海东盛电子有限公司	其他往来	764,000.00	2—3 年	19.20	611,200.00
广州市从化第一建筑工程有限公司	保证金	720,000.00	1—2 年	18.09	
厂房租金保证金	保证金	440,000.00	4—5 年	11.06	
迅达中国电梯有限公司	保证金	150,000.00	5 年以上	3.77	
广东万瑞通电缆实业有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	2.51	
合计		2,174,000.00		54.63	

(六) 存货

存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	20,155,066.43		20,155,066.43	6,422,733.44		6,422,733.44
在产品	6,975,059.82		6,975,059.82	4,960,360.81		4,960,360.81
库存商品	1,153,418.76		1,153,418.76	5,981,399.00		5,981,399.00
发出商品	0.00		0.00	1,668,780.00		1,668,780.00
合计	28,283,545.01		28,283,545.01	19,033,273.25		19,033,273.25

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	9,866.92	10,289.37

项目	期末余额	年初余额
其他	455,983.53	77,869.87
合计	465,850.45	88,159.24

(八)

固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	电子办公设备	运输设备	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额	10,279,101.40	13,001,104.55	710,023.01	1,873,783.28	25,864,012.24
（2）本期增加金额		592,115.81	335,731.51	199,366.38	1,127,213.70
—购置		592,115.81	335,731.51	199,366.38	1,127,213.70
—在建工程转入					
—企业合并增加					
（3）本期减少金额		266,752.14		234,187.00	500,939.14
—处置或报废		266,752.14		234,187.00	500,939.14
（4）期末余额	10,279,101.40	13,326,468.22	1,045,754.52	1,838,962.66	26,490,286.80
2. 累计折旧					
（1）年初余额	1,795,869.63	6,608,033.73	564,100.85	1,480,589.82	10,448,594.03
（2）本期增加金额	604,084.76	1,202,777.37	110,779.58	181,660.67	2,099,302.38
—计提	604,084.76	1,202,777.37	110,779.58	181,660.67	2,099,302.38
（3）本期减少金额		227,431.52		204,094.92	431,526.44
—处置或报废		227,431.52		204,094.92	431,526.44
（4）期末余额	2,399,954.39	7,583,379.58	674,880.43	1,458,155.57	12,116,369.97
3. 减值准备					
（1）年初余额					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额					
4. 账面价值					
（1）期末账面价值	7,879,147.01	5,743,088.64	370,874.09	380,807.09	14,373,916.83
（2）年初账面价值	8,483,231.77	6,393,070.82	145,922.16	393,193.46	15,415,418.21

2、 其他说明

本公司的全资子公司江苏浔丰轨道交通科技有限公司以房屋建筑物(房产证大中字第 201302882、201302883、2013028834 号)、土地使用证(土地使用证号大土国用(2012)第 2638 号)向江苏大丰农村商业银行签订授信协议的抵押物。上述土地使用权所担保的债务为江苏大丰农村商业银行于 2016 年 1 月 6 日起至 2019 年 1 月 5 日之间签订的多个主合同所涉及的债务, 本金金额不超过人民币 13,500,000.00 元。

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	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	47,197,156.05		47,197,156.05	20,519,240.06		20,519,240.06
合计	47,197,156.05		47,197,156.05	20,519,240.06		20,519,240.06

2、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	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	45,000,000	20,519,240.06	26,677,915.99			47,197,156.05	104.88	90%	-	-	-	自有资金
合计												

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专有技术	软件	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	20,406,110.13	10,094.34	175,209.50	20,591,413.97
(2) 本期增加金额				
—购置				
—内部研发				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	20,406,110.13	10,094.34	175,209.50	20,591,413.97
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	1,752,786.50	4,121.88	62,002.85	1,818,911.23
(2) 本期增加金额	416,892.48	1,009.44	18,491.83	436,393.75
—计提	416,892.48	1,009.44	18,491.83	436,393.75
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	2,169,678.98	5,131.32	80,494.68	2,255,304.98
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	18,236,431.15	4,963.02	94,714.82	18,336,108.99
(2) 年初账面价值	18,653,323.63	5,972.46	113,206.65	18,772,502.74

2、 其他说明

(1) 本公司的全资子公司江苏浔丰轨道交通科技有限公司以房屋建筑物（房产证大中字第 201302882、201302883、2013028834 号），土地使用证（土地使用证号大土国用（2012）第 2638 号）向江苏大丰农村商业银行签订授信协议的抵押物。上述土地使用权所担保的债务为江苏大丰农村商业银行于 2016 年 1 月 6 日起至 2019 年 1 月 5 日之间签订的多个主合同所涉及的债务，本金金额不超过人民币 13,500,000.00 元。

(2) 本公司以土地使用权（（产权证号：粤（2016）广州市不动产权第 09201530 号）作为广州浔丰轨道交通科技股份有限公司向工商银行广州环城支行授信协议的抵押物。上述土地使用权所担保的债务为工商银行广州环城支行于 2016 年 6 月 22 日起至 2021 年 6 月 30 日之间签订的多个主合同所涉及的债务，本金金额不超过人民币 20,000,000.00 元。

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
咨询费		188,679.25	52,410.90		136,268.35
合计		188,679.25	52,410.90		136,268.35

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	4,555,926.93	756,690.26	4,272,460.70	1,068,115.18
合计	4,555,926.93	756,690.26	4,272,460.70	1,068,115.18

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	2,566,593.16	1,421,427.79
合计	2,566,593.16	1,421,427.79

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2021	1,421,427.79	1,421,427.79	
2022	1,145,165.37		
合计	2,566,593.16	1,421,427.79	

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
设备款	784,427.91	203,600.00
合计	784,427.91	203,600.00

(十四) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	26,780,000.00	23,500,000.00
保证借款	14,500,000.00	-
信用借款	5,000,000.00	-
合计	46,280,000.00	23,500,000.00

(十五) 应付账款

应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	29,073,167.29	17,907,379.79
1 年至 2 年	327,592.31	1,106,937.87
2 年至 3 年	62,802.96	16,720.27
3 年以上	0.00	14,800.00
合计	29,463,562.56	19,045,837.93

(十六) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	339,580.59	283,032.31
1 年至 2 年	0.00	24,536.67
2—3 年（含 3 年）	24,536.67	0.00
合计	364,117.26	307,568.98

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,473,348.34	16,461,265.83	15,865,648.73	2,068,965.44
离职后福利-设定提存计划	4,024.72	1,152,864.23	1,156,888.95	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,477,373.06	17,614,130.06	17,022,537.68	2,068,965.44

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,436,723.08	14,488,165.68	13,900,265.59	2,024,623.18
(2) 职工福利费		587,218.05	587,218.05	
(3) 社会保险费	2,719.44	809,084.31	811,803.75	
其中：医疗保险费	2,413.20	705,677.11	708,090.31	
工伤保险费	30.32	31,959.51	31,989.83	
生育保险费	275.92	71,447.69	71,723.61	
(4) 住房公积金	10,240.00	302,049.00	290,209.00	22,080.00
(5) 工会经费和职工教育经费	23,665.81	274,748.79	276,152.34	22,262.26
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	1,473,348.33	16,461,265.83	15,865,648.73	2,068,965.44

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,951.92	1,120,207.63	1,124,159.55	
失业保险费	72.80	32,656.60	32,729.40	
企业年金缴费				
合计	4,024.72	1,152,864.23	1,156,888.95	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,444,167.62	1,794,975.22
企业所得税	1,585,810.83	2,705,243.47
个人所得税	101,115.03	6,206.43
城市维护建设税	43,334.99	125,648.26
教育费附加	28,890.01	53,849.26
地方教育费附加	29,768.02	35,899.50
印花税	98,646.20	5,402.80
房产税	32,780.83	29,768.02
土地使用税	7,557.15	34,803.00
合计	3,372,070.68	4,791,795.96

(十九) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	34,042.02	0.00
合计	34,042.02	0.00

(二十) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
关联方款项	2,000,000.00	0.00
外部单位往来款	6,623,286.89	3,186,317.21
合计	8,623,286.89	3,186,317.21

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
预提费用	597,431.12	
合计	597,431.12	

(二十二) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	38,500,000.00						38,500,000.00
合计：	38,500,000.00						38,500,000.00

(二十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	15,583,820.84			15,583,820.84
其他资本公积	12,510,000.00			12,510,000.00
合计	28,093,820.84			28,093,820.84

(二十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,369,639.42	1,028,460.31		2,398,099.73
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	1,369,639.42	1,028,460.31		2,398,099.73

盈余公积增加的原因是按本期净利润的 10%计提法定盈余公积。

(二十五) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	16,069,366.90	3,879,723.99
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	16,069,366.90	3,879,723.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,824,074.18	13,269,136.63
减：提取法定盈余公积	1,028,460.31	1,079,493.72
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,005,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	29,859,980.77	16,069,366.90

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	142,843,578.21	90,217,730.05	119,673,136.96	74,798,145.85

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	37,574.35		166,009.56	145,027.41
合计	142,881,152.56	90,217,730.05	119,839,146.52	74,943,173.26

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	0.00	1,080.00
城市维护建设税	639,210.69	572,193.37
教育费附加	273,801.89	245,141.50
地方教育费附加	182,534.58	163,568.08
车船税	8,580.90	5,162.40
房产税	119,072.08	89,304.05
土地使用税	239,055.20	180,311.00
印花税	46,193.35	29,938.99
合计	1,508,448.69	1,286,699.39

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,573,917.61	3,655,299.96
运杂费	2,440,728.39	3,764,669.67
车辆使用费	1,019,121.98	-
交通差旅费	312,705.25	513,157.13
业务招待费	786,090.43	662,256.38
折旧与摊销	19,986.39	21,481.95
办公费	34,984.08	28,162.90
广告推广费	-	566,237.74
其他费用	161,778.82	484,000.86
合计	7,349,312.95	9,695,266.59

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	6,745,252.26	4,942,693.64
折旧与摊销	738,219.42	879,526.12
业务招待费	256,878.93	155,528.86
租赁费	301,679.30	302,420.44
税费	0.00	88,352.87
办公费用	328,413.57	587,148.14
交通差旅费	1,748,074.42	1,471,176.99
中介费	1,556,872.31	3,692,094.68
其他	1,320,696.43	1,258,469.54
研发费	6,696,622.71	814,829.36
合计	19,692,709.35	14,192,240.64

(三十) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,514,487.75	1,467,248.36
减：利息收入	8,499.73	26,403.98
汇兑损益		
其他	507,635.73	27,985.34
合计	3,013,623.75	1,468,829.72

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	679,419.69	1,021,665.37
合计	679,419.69	1,021,665.37

(三十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	2,036,313.95	1,340,938.00	2,036,313.95
盘盈利得			
其他	33,036.63	34,356.69	33,036.63
合计	2,069,350.58	1,375,294.69	2,069,350.58

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
从化区财政局上市挂牌奖励金	-	300,000.00	与收益相关
新三板挂牌财政补贴	1,000,000.00	500,000.00	与收益相关
从化区高新技术企业培育与市科技创新小巨人企业奖补项目经费	360,000.00	-	与收益相关
失业保险稳定岗位补贴	9,811.95	-	与收益相关
盐城市大丰区环境保护局环保设备奖励	20,000.00	-	与收益相关
大丰工业园管理委员会园区税收奖	636,502.00	540,938.00	与收益相关
盐城市大丰区科技专利奖	10,000.00	-	与收益相关
合计	2,036,313.95	1,340,938.00	

(三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
对外捐赠			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失	55,356.41	10,576.74	
其他	103,299.53	13,678.17	
合计	158,655.94	24,254.91	

(三十四) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,195,103.62	5,568,591.05
递延所得税费用	311,424.92	-255,416.35
合计	2,506,528.54	5,313,174.70

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
----	-------

项目	本期发生额
利润总额	22,330,602.72
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	3,349,590.41
子公司适用不同税率的影响	66,318.30
调整以前期间所得税的影响	-1,500,542.50
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	591,162.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	2,506,528.54

(三十五) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,499.73	26,403.98
政府补助款	2,036,313.95	1,340,938.00
关联方往来	2,000,000.00	
其他往来款	247,120.10	206,466.21
合计	4,291,933.78	1,573,808.19

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现成本费用	13,409,321.75	11,959,875.69
其他往来款	1,329,233.71	8,241,888.77
其他	0.00	1,000,000.00
合计	14,738,555.46	21,201,764.46

(三十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	19,824,074.18	13,269,136.63
加：资产减值准备	679,419.69	1,021,665.37
固定资产折旧	2,099,302.38	2,129,825.60
无形资产摊销	436,393.75	432,421.40
长期待摊费用摊销	52,410.90	-
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）		10,576.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	55,356.41	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,514,487.75	1,467,248.36
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	311,424.92	-255,416.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,250,271.76	-6,722,696.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,734,515.02	-6,530,600.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,807,854.79	-7,151,986.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,795,937.99	-2,329,825.14
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

补充资料	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,653,584.61	3,308,097.79
减：现金的期初余额	3,308,097.79	1,531,779.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	345,486.82	1,776,318.64

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	3,653,584.61	3,308,097.79
其中：库存现金	116,377.82	118,489.82
可随时用于支付的银行存款	3,537,206.79	3,189,607.97
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,653,584.61	3,308,097.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产-土地	13,747,058.46	借款的抵押物（环城支行 2016 年最高抵字第 0030 号）
无形资产-土地	4,489,372.69	借款的抵押物（农商高保字（2016）第 004-2 号）
固定资产-房屋	7,879,147.01	借款的抵押物（农商高保字（2016）第 004-2 号）
合计	26,115,578.16	

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益 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	
广州浔丰玻璃装饰有限公司	广州市天河区广州大道北 52 号 301 铺	广州市	建材、装饰材料批发、装修用玻璃零售等。	100		同一控制下合并
广州浔丰实业有限公司	广州市白云区钟落潭茅岗工业区	广州市	机械配件零售；城市轨道交通设备制造；机械零部件加工等	100		同一控制下合并
江苏浔丰轨道交通科技有限公司	盐城市大丰区常州高新区大丰工业园常青路 66 号	盐城市	垂直人、货电梯，人行道电梯、扶手电梯、高铁屏蔽门的研发及制造。	100		投资设立

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：

控股股东、实际控制人花家碧，一致行动人任亚民，花家碧与任亚民属夫妻关系。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广东泰锋建筑科技有限公司	控制股东直接投资的参股公司
广州市南亚电梯厂有限公司	控股股东妹夫控制的公司
广州汇科投资管理合伙企业与公司	控制股东直接投资的参股公司
深圳市岭南汇股权投资企业（有限合伙）	控股股东公司
花家碧	控股股东、实际控制人、董事长
任亚民	总经理、共同实际控制人
花家旺	董事
张春花	董事
谭美香	董事、运营总监
朱媛	监事会主席
刘春	监事
朱丽亚	监事
于国荣	财务负责人
胡蓉	控股股东公司合伙人

(四) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
任亚民	办公用房租赁	78,624.00	78,624.00

2、 关联担保情况

1) 2016年01月06日，江苏浔丰轨道股东：广州浔丰轨道交通科技有限公司、实际控制人花家碧（以下简称关联方）与江苏大丰农村商业银行股份有限公司签订《企业最高额保证合同》，合同编号：（公司一部）农商高保字（2016）第004-2号，《合同》规定：保证人自愿为主合同债务人自2016年1月6日起至2019年1月5日止，在人民币壹仟叁佰伍拾万元整（¥1350万元）的最高余额内，江苏大丰农村商业银行股份有限公司与江苏浔丰轨道交通科技有限公司约定各类业务所形成的全部债务提供最高额连带保证责任担保。

2) 2016年12月22日，浔丰轨道股东、实际控制人花家碧、任亚民（以下简称关联方）与工商银行广州环城支行签订《最高额保证合同》，合同编号：环城支行2016年最高保字第0043号。《合同》规定：关联方所担保的主债权为自2016年11月23日至2026年11月23日期间（包括该期间的起始日和届满日），在人民币壹仟陆佰万元（¥1,600.00万元）的最高余额内，工商银行广州环城支行与广州浔丰轨道交通科技股份有限公司签订的本外币借款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议及其他文件而享有的对债权人的债权，不论该债权在上述期间届满时是否已经到期。关联方承担连带责任保证。

3) 2017年5月3日，广州浔丰轨道交通科技有限公司与兴业银行广州海珠支行签订《最高额保证合同》，合同编号：兴银粤保字（小企）第201703310001号。《合同》规定：公司股东花家碧质押5,000,000股，质押期限为2017年4月20日起至2018年4月19日止。质押股份用于贷款，质押权人为兴业银行股份有限公司广州分行。除公司控股股东花家碧以其持有的公司股份500万股提供证券质押担保外，股东花家碧、任亚民以及全资子公司江苏浔丰轨道交通

科技有限公司提供保证担保。

4) 2017 年 8 月 31 日, 广州浔丰轨道交通科技有限公司根据经营发展需要, 与中国邮政储蓄银行股份有限公司广州市分行签订《最高额保证合同》, 合同编号: 44001343100217060102-3 号, 向中国邮政储蓄银行股份有限公司广州市分行提出借款 500 万, 期限为 12 个月。《合同》规定: 由保证人花家碧、任亚民、江苏浔丰轨道交通科技有限公司、广州浔丰实业有限公司提供保证担保, 并其他担保方式: 瀚华担保股份有限公司广东分公司提供全额代偿模式的连带责任保证担保, 由广州浔丰轨道交通科技股份有限公司、江苏浔丰轨道交通科技有限公司、广州浔丰玻璃装饰有限公司、广州浔丰实业有限公司、花家碧、任亚民为该融资向担保公司提供抵押/质押形式的反担保。

3、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
任亚民	2,000,000.00	2017 年 7 月 31 日	2018 年 7 月 31 日	无息借款

4、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	80.53 万元	70.57 万元

(五) 关联方应收应付款项 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	任亚民	2,000,000.00	0.00

九、 政府补助

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
新三板挂牌财政补贴	1,000,000.00	1,000,000.00	500,000.00	营业外收入
从化区财政局上市挂牌奖励金			300,000.00	营业外收入
从化区高新技术企业培育与市科技创新小巨人企业奖补项目经费	360,000.00	360,000.00		营业外收入
失业保险稳定岗位补贴	9,811.95	9,811.95		营业外收入
盐城市大丰区环境保护局环保设备奖励	20,000.00	20,000.00	-	营业外收入
大丰工业园管理委员会园区税收奖	636,502.00	636,502.00	540,938.00	营业外收入
盐城市大丰区科技专利奖	10,000.00	10,000.00	-	营业外收入
合计:		2,036,313.95	1,340,938.00	

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日止, 本公司无重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 本公司截至 2017 年 12 月 31 日已贴现或转让的应收票据形成的或有负债

单位名称	承兑人	出票日			到期日			承兑金额	被背书人
		年	月	日	年	月	日		
南京康尼机电股份有限公司	南京银行股份有限公司紫金支行	2017	07	24	2018	01	24	234,712.75	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司
宁波中车时代电气设备有限公司	中国民生银行佛山分行营业部	2017	07	31	2018	01	31	100,000.00	广州市华锋安全玻璃有限公司
广州广日电梯工业有限公司	招商银行股份有限公司广东自贸试验区南沙分行营业部	2017	08	15	2018	01	15	70,000.00	青岛锦绣前程节能玻璃有限公司
广州广日电梯工业有限公司	招商银行股份有限公司广东自贸试验区南沙分行营业部	2017	08	24	2018	02	23	150,000.00	广州坚盛五金有限公司
广州广日电梯工业有限公司	招商银行股份有限公司广东自贸试验区南沙分行营业部	2017	08	24	2018	02	23	230,000.00	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	兴业银行乌鲁木齐分行	2017	09	15	2018	03	15	1,000,000.00	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司
南京康尼机电股份有限公司	广发银行股份有限公司南京分行江宁支行	2017	09	28	2018	03	28	235,804.32	广州市华锋安全玻璃有限公司
宁波中车时代电气设备有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2017	10	26	2018	05	04	500,000.00	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司
南京康尼机电股份有限公司	南京银行股份有限公司紫金支行	2017	11	13	2018	05	13	215,267.10	奔腾激光（温州）有限公司
宁波中车时代电气设备有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2017	11	23	2018	05	22	1,879,480.50	佛山市雄丰玻璃实业有限公司
宁波吉成制衣有限公司	新城邱隘支行	2017	11	24	2018	05	23	100,000.00	广州冠谱装饰设计有限公司
京山瑞生制药有限公司	浙商银行台州分行会计核算中心	2017	10	17	2018	04	17	100,000.00	广州冠谱装饰设计有限公司
浙江海伦塑胶有限公司	浙江民泰商业银行	2017	09	25	2018	03	25	100,000.00	广州冠谱装饰设计有限公司
南京康尼机电股份有限公司	中信银行南京分行	2017	08	24	2018	02	24	363,571.69	佛山市南海雄丰玻璃实业有限公司
深圳市禾望电气股份有限公司	宁波银行股份有限公司深圳科技园支行	2017	07	05	2018	01	05	85,000.00	深圳市金刚绿建科技有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2017	11	23	2018	05	22	354,217.13	广州中祥橡胶制品有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2017	11	23	2018	05	22	500,000.00	宁波时代线束制造有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2017	11	23	2018	05	22	500,000.00	青岛锦绣前程节能玻璃有限公司

单位名称	承兑人	出票日			到期日			承兑金额	被背书人
		年	月	日	年	月	日		
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2017	11	23	2018	05	22	500,000.00	上海佑晟铝业有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波日湖支行	2017	11	23	2018	05	22	500,000.00	南京六开科技有限公司
宁波中车时代传感技术有限公司	中国工商银行股份有限公司江北支行营业部	2017	11	29	2018	05	28	500,000.00	杭州豪玛装饰材料有限公司
南京康尼机电股份有限公司	中信银行南京王府支行	2017	11	17	2018	05	17	383,992.19	广州沱江化工有限公司
浙江宝业幕墙装饰有限公司	浦发绍兴柯桥支行	2017	11	14	2018	05	14	79,000.00	深圳市金刚绿建科技有限公司
杭州雅阁装饰工程有限公司	杭州联合银行古荡支行	2017	11	20	2018	05	20	30,000.00	东台市鑫阳热镀锌有限公司
合计								8,711,045.68	

(2) 本公司截至 2017 年 12 月 31 日，已将下列资产作为借款的抵押物：

贷款人	抵押权人	抵押或质押内容	数量	抵押期限	抵押物评估价值(万元)	备注（抵押合同）
广州浔沅轨道交通科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司广州环城支行	粤（2016）广州市不动产权第 09201530 号	1	2016 年 6 月 22 日至 2021 年 6 月 30 日		环城支行 2016 年最高抵字第 0030 号
江苏浔丰轨道交通科技有限公司	江苏大丰农村商业银行股份有限公司营业部	房产证大中字第 201302882、201302883、2013028834 号	1	2016 年 1 月 6 日至 2019 年 1 月 5 日		（公司一部）农商高保字（2016）第 004-2 号
江苏浔丰轨道交通科技有限公司	江苏大丰农村商业银行股份有限公司营业部	土地使用证号大土国用（2012）第 2638 号	1	2016 年 1 月 6 日至 2019 年 1 月 5 日		（公司一部）农商高保字（2016）第 004-2 号

十一、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

截至报告日止，本公司没有重要的资产负债表日后事项中的重要非调整事项。

（二）利润分配情况

拟分配的利润或股利	每 10 股派发现金红利 1.3 元、每 10 股送红股 1.3 股
经审议批准宣告发放的利润或股利	

经公司第一届董事会第二十次会议审议，2017 年度的利润分配预案为：根据相关法律法规及《公司章程》相关规定，公司拟以权益分派股权登记日的总股本数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.3 元（含税），以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 1.3 股。

(三) 其他事项

经公司第一届董事会第二十次会议审议，以资本公积转增股本每 10 股转增 3 股。(公告编号：2018-007)。

十二、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 终止经营

归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	19,824,074.18	13,269,136.63
归属于母公司所有者的终止经营净利润		

十三、 母公司财务报表主要项目注释
(一) 应收账款
1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	45,340,941.92	100.00	2,372,665.85	5.22	42,968,276.07	27,886,626.97	100.00	1,428,427.15	5.12	26,458,199.82
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款										
合计	45,340,941.92	100.00	2,372,665.85	5.22	42,968,276.07	27,886,626.97	100.00	1,428,427.15	5.12	26,458,199.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	43,297,986.80	2,164,899.34	5.00
1 至 2 年	2,025,600.11	202,560.01	10.00
2 至 3 年	17,355.01	5,206.50	30.00
合计	45,340,941.92	2,372,665.85	-

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 944,238.70 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
奥的斯电梯(中国)有限公司	10,504,195.87	23.17	525,209.79
广州奥的斯电梯有限公司	7,725,541.99	17.04	386,277.10
日立电梯(广州)自动扶梯有限公司	7,841,733.08	17.30	392,086.65
广州新科佳都科技有限公司	5,102,774.90	11.25	255,138.75
松下电气机器（北京）有限公司	4,162,058.85	9.18	208,102.94
合计	35,336,304.69	77.93	1,766,815.23

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1										
组合 2	1,323,490.59	100			1,323,490.59	7,913,085.25	100			7,913,085.25
小计	1,323,490.59	100			1,323,490.59	7,913,085.25	100			7,913,085.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,323,490.59	100			1,323,490.59	7,913,085.25	100			7,913,085.25

2、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	56,688.90	6,812,168.46
保证金、押金	1,015,329.35	870,140.00
其他	251,472.34	230,776.79
合计	1,323,490.59	7,913,085.25

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州市从化第一建筑工程有限公司	保证金	720,000.00	1—2年	54.40	
广东万瑞通电缆实业有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	7.56	
中国石油天然气股份有限公司广东广州销售分公司	其他	50,798.06	1年以内	3.84	
日立电梯（广州）自动扶梯有限公司	保证金	50,000.00	1—2年	3.78	
广州广日电梯工业有限公司	保证金	50,000.00	3—4年	3.78	
合计		970,798.06		73.35	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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						
江苏浔丰轨道交通科技有限公司	20,304,215.15		20,304,215.15	20,304,215.15		20,304,215.15
广州浔丰玻璃装饰有限公司	16,381,599.05		16,381,599.05	16,381,599.05		16,381,599.05
广州浔沔实业有限公司	2,830,056.10		2,830,056.10	2,830,056.10		2,830,056.10
合计	39,515,870.30		39,515,870.30	39,515,870.30		39,515,870.30

对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
江苏浔丰轨道交通科技有限公司	20,304,215.15			20,304,215.15		
广州浔丰玻璃装饰有限公司	16,381,599.05			16,381,599.05		
广州浔沔实业有限公司	2,830,056.10			2,830,056.10		
合计	39,515,870.30			39,515,870.30		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	94,094,004.11	62,609,825.99	81,317,711.08	51,477,973.03
其他业务				
合计	94,094,004.11	62,609,825.99	81,317,711.08	51,477,973.03

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-55,356.41	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,036,313.95	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,262.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-281,913.18	
少数股东权益影响额		
合计	1,628,781.46	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.68	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.90	0.47	0.47

广州浔洋轨道交通科技股份有限公司
（加盖公章）
二〇一八年四月二十四日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

广州浔沅轨道交通科技股份有限公司董事会办公室