

**Grech** German Technologies 卓梅尼

股票代码：871513

**LIFTCORE** 虎克

# 2017 ANNUAL REPORT 年度报告

**广东卓梅尼技术股份有限公司**

G-Technologies Co., Ltd.



## 公司年度大事记

### 全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2017〕2296号

#### 关于同意广东卓梅尼技术股份有限公司股票 在全国中小企业股份转让系统挂牌的函

广东卓梅尼技术股份有限公司：

你公司报送的《关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（卓梅尼〔2017〕1号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

### 公司正式挂牌新三板

广东卓梅尼技术股份有限公司在新三板挂牌的申请于2017年4月25日获全国中小企业股份转让系统批准同意，公司于5月15日正式在新三板挂牌。



### 公司西区工业园奠基

2017年12月15日，卓梅尼电梯工业园奠基仪式在中山市西区隆平路隆重举行，该项目占地面积160亩，被列为中山市重点建设项目，计划在两年内建成年产电梯1.5万套、其他电梯电器部件2万套的电梯生产基地。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	22
第六节	股本变动及股东情况 .....	26
第七节	融资及利润分配情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	29
第九节	行业信息 .....	33
第十节	公司治理及内部控制 .....	33
第十一节	财务报告 .....	39



## 释义

释义项目		释义
公司、卓梅尼	指	广东卓梅尼技术股份有限公司
申泰电子	指	中山市申泰电子有限公司
莱德投资	指	珠海市莱德投资中心（有限合伙）
歌德投资	指	珠海市歌德投资中心（有限合伙）
银海公司	指	苏州银海机电科技有限公司
鑫海公司	指	中山市鑫海精密制造科技有限公司
虏克公司	指	虏克电梯有限公司
《公司章程》	指	《广东卓梅尼技术股份有限公司章程》
《公司投资者关系管理办法》	指	《广东卓梅尼技术股份有限公司投资者关系管理办法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司信息披露事务管理办法》	指	《广东卓梅尼技术股份有限公司信息披露事务管理办法》

## 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。

公司负责人莫礼、主管会计工作负责人李子文及会计机构负责人（会计主管人员）管志刚保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人控制不当风险	公司实际控制人莫礼先生和钟长征女士直接、间接持有公司合计 <b>98.42%</b> 的股权。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍可利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，从而影响本公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。
经营战略转变风险	公司自成立以来一直专注于电梯电气控制系统领域，始终以技术创新为驱动力，在电梯配件领域积累了丰富的资源及经验。目前，公司经营战略正逐步从电梯配件生产商向电梯配件及整机生产商转变，将面临与现有电梯整机客户竞争、销售网络构建、客户群体重构的转型风险。
公司海外经营风险	2015年10月7日，公司在德国与自然人 Andreas Hönnige 共同设立了子公司德国 Liftcore。德国 Liftcore 主要负责开发、销售电梯相关组件及控制系统业务。2016年3月25日，公司通过德国 Liftcore 收购美国 U-Tek 公司的 50%的股权，使其成为子公司合营企业，美国 U-Tek 主要负责美国市场的整机销售及安装维保业务。虽然公司境外经营规模不大，且子公司所在国家经济、政治等方面较为开放，但海外经营受当地政治、经济、汇率等复杂因素的影响，存在一定的不确定性。
经济波动周期性风险	电梯行业的发展与房地产行业的发展联系紧密，因此其发展周期性很大程度上受下游房地产行业影响。目前，房地产行业受国内经济结构调整、信贷政策收紧以及宏观调控的持续影响，发展速度放缓，房地产的新开工面积、商品房的销售面积同比都出现了下降，对未来一段时间的电梯销售市场可能会产生不利影响。

市场竞争加剧风险	<p>回顾我国电梯行业的发展历程，外资品牌厂商处于明显的有利地位，其在技术、品牌、市场开拓等方面具有先发优势，外资品牌相继进入我国市场为民族品牌厂商提供了较好的学习机会。目前，德国蒂森、美国奥的斯和日本日立等外资品牌仍然引领市场发展，但民族品牌企业的竞争力已不断提升，以东南电梯、江南嘉捷等民族品牌的市场占有率也逐年提高，公司经营过程中，面临着外资品牌与民族品牌的双重竞争压力，公司若不能在品牌知名度、营销服务体系、融资能力等方面进一步增强实力，快速提高综合竞争力，将面临市场竞争加剧风险。</p>
核心技术人员流失的风险	<p>电梯作为机电合一的大型综合产品，其设计、生产、装配以及安装涉及复杂、多元化的工艺，需要技术人员掌握机械原理、电气设计、控制技术、电梯空间设计等专业技能。公司作为专业从事电梯部件及整机生产的高新技术企业，自成立以来一直重视并坚持自主创新，积累了丰富的行业经验及资源。但公司若不能持续完善各类人才激励机制，可能导致核心技术人员流失，从而不利于公司技术创新以及持续发展。</p>
主要原材料价格波动风险	<p>公司主要原材料为不锈钢板、碳钢板、型材等，报告期内直接材料占营业成本的比重达 77%，主要原材料的价格波动对公司生产成本造成较大影响。钢材价格随着市场和整体宏观经济的变化每日价格变化不一，如果公司不能合理安排采购以控制原材料价格波动的影响，并及时调整产品价格减少成本压力，将对公司盈利能力产生不利影响。</p>
高新技术企业税收优惠风险	<p>公司于 2014 年 10 月 10 日取得编号“GR201444001397”的《高新技术企业证书》、子公司鑫海精密于 2015 年 10 月 10 日取得编号“GF201544000459”的《高新技术企业证书》、子公司苏州银海于 2015 年 7 月 6 日取得编号为“GR201532000858”的《高新技术企业证书》，前述证书有效期均为三年。另外，根据有关规定，公司 2017 年已重新申请高新技术企业，并已公示无异议，证书编号为 GR201744005447。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司及子公司鑫海精密、苏州银海报告期内均享受 15% 的所得税优惠税率。若未来国家高新技术企业认定标准发生重大变化导致本公司及子公司未能通过高新技术企业资质复审，或者国家对于高新技术企业的税收优惠政策出现重大变化，则本公司经营业绩将受到一定的影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广东卓梅尼技术股份有限公司
英文名称及缩写	G-Technologies Co., Ltd. , 缩写 G-Tech
证券简称	卓梅尼
证券代码	871513
法定代表人	莫礼
办公地址	中山市东区槎桥路 19 号, 增设 1 处经营场所, 具体为: 1、中山市西区隆平路 19 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	胡迪
职务	董事会秘书
电话	0760-88816798
传真	0760-88815278
电子邮箱	di.hu@g-tech.asia
公司网址	www.gtechzs.com
联系地址及邮政编码	中山市东区槎桥路 19 号, 528403
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	中山市东区槎桥路 19 号五楼董事会办公室

### 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	2000-3-23
挂牌时间	2017-5-15
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C34 通用设备制造业
主要产品与服务项目	公司主要产品可分为配件类产品及配件集成类产品。其中配件类产品分为电梯电气配件、电梯钣金配件；配件集成类产品指电梯整机及电梯成套配件。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	103,080,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	莫礼、钟长征
实际控制人	莫礼、钟长征

#### 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	91442000722440681E	否
注册地址	中山市东区槎桥路 19 号，增设 1 处经营场所，具体为：中山市西区隆平路 19 号	否
注册资本	103,080,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	银河证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	潘新华、钟昌鸿
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

#### 六、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	329,041,223.32	316,362,663.05	4.01%
毛利率%	30.12%	31.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,678,601.26	14,561,214.33	-26.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,543,159.17	16,824,024.79	-55.16%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	4.14%	6.89%	-
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)	2.92%	7.96%	-
基本每股收益	0.10	0.18	-44.44%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	523,296,061.30	365,850,697.22	43.04%
负债总计	209,446,071.91	79,582,277.67	163.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	263,517,268.26	252,877,068.38	4.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.56	2.45	4.49%
资产负债率%(母公司)	35.16%	6.90%	-
资产负债率%(合并)	40.02%	21.75%	-
流动比率	1.02	2.12	-
利息保障倍数	4.48	22.79	-

#### 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	22,680,897.47	8,496,219.98	166.95%
应收账款周转率	3.26	3.87	-
存货周转率	3.27	3.00	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	43.04%	38.10%	-
营业收入增长率%	4.01%	-4.19%	-
净利润增长率%	-39.89%	-51.22%	-

#### 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	103,080,000	103,080,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-39,911.36
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,021,655.78
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	118,358.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	568,677.50
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,668,780.57</b>
所得税影响数	532,563.29
少数股东权益影响额（税后）	775.19
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,135,442.09</b>

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
基本每股收益	0.1684	0.18	-	-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

##### （一）采购模式

公司建立了科学的采购管理流程，形成了“战略采购+执行采购”的采购模式。其中，战略采购由公司采购中心负责，具体内容包括认定和管理供应商，对生产所需采购物品进行价格谈判，并对供应商的采购比例进行管理；各子公司负责管理和控制各自执行的采购，具体内容为根据生产需求计划和库存需求计划实施日常采购，与公司确定的供应商签订具体原材料采购订单，跟踪采购货物，并对供应商的交货期、原材料质量和服务质量进行评价，最终把评价结果反馈至公司采购中心。

##### （二）生产模式

公司提供的电梯部件和整机生产非标化程度较高，往往需要结合下游电梯厂商或客户的特定需求进行产品设计和研发后生产制造。因此，公司的生产部门需要密切结合客户需求进行生产，致力于提供高性能的产品来满足客户需求。一方面，生产部门根据销售预计测算安全库存；另一方面，生产部门根据订单量制定生产日计划，结合产品生产特点和客户订单交期下达排产通知，领料后进行生产。

##### （三）销售模式

公司产品销售包括内销和外销两部分。其中，公司内销部分采取直销模式，公司一般通过与主要客户签署框架协议的方式建立长期、稳定的合作关系，日常经营中则在前述框架协议项下条款的基础上，根据客户采购订单的具体要求供应货物。对于其他客户，公司则在约定好价格、数量等主要条款后，直接与其签署销售合同，并按合同约定将货物发往客户指定地点。对于自主品牌整机产品，由于该部分业务尚处于起步阶段，公司目前采取直销模式。未来，随着公司产品线的扩张，业务重点拟逐步转移至自主品牌的电梯整机销售。因此，公司正在选取及搭建国内经销商团队，以便为自主品牌整机的销售搭建覆盖全国的营销网络。目前，公司外销模式均为直销，公司在与客户签订供货协议后，根据其技术、参数要求，在产品标准设计基础上，进行定制化设计、加工后，直接报关出口，销往客户指定地点。

##### （四）研发模式

公司以公司董事长作为牵头人，搭建了整机研发中心，下设整机机械部，电子电气部，电梯装潢部，为电梯重要部件及整机的生产提供技术支持。同时，公司建有良好的研发项目管理机制，研发项目根据市场需求，经公司董事长审批后开展研发工作。在项目立项后公司会组建专门的项目团队，完成产品技术定义、设计、样品制作、测试设备制作、测试和设计资料完善及标准化生产工作。待客户确认后进行小批量试产评审，最终产品测试成功后则可发布所研发的产品。

#### 报告期内变化情况：

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

收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

2017年，公司实现营业收入329,041,223.32元，同比增长4.01%；但受主要原材料价格上升、税费和财务费用增加等原因影响，营业总成本为322,265,201.75元，同比上升6.44%；净利润8,278,751.69元，同比下降39.89%，其中归属于母公司股东的净利润为10,678,601.26元，同比下降26.66%；毛利率为30.12%，较上年下降1.58个百分点。

市场开拓方面，公司在认真维护现有客户的基础上，大力推广自主电梯品牌LIFTCORE 房克，积极寻找符合公司未来发展战略的区域代理商，建立国内整梯销售网络；同时，公司积极开拓德国、美国、欧洲等地区的旧梯改造和维保市场；2017年10月，LIFTCORE 房克参加德国国际电梯展，公司自主研发的“ECO PRO+”互联网+控制系统取得来自国际电梯行业的广泛关注，这是公司自主电梯品牌LIFTCORE 房克首次在国际性一流电梯展览会亮相，对公司开拓国外整梯市场具有积极促进作用。

技术研发方面，公司设立技术工程中心，优化人员设置，实现技术研发统一管理、资源共享；同时，公司也在积极搭建旧梯改造团队，为开拓旧梯改造市场做好人才储备。公司现已通过欧洲最新标准TÜV认证，为全面进入欧洲市场打好了基础。

生产发展方面，公司位于河南蒙阳的房克电梯产业园目前正在积极建造中，计划于2018年10月左右正式投产；同时位于广东中山的卓梅尼西区项目也在2017年12月正式开工建设，预计2019年10月投产，两大生产基地建成后，将充分发挥集中生产优势。另一方面，公司聘请了外部专业顾问团队，对现有生产流程进行改造，导入精益生产，优化生产及管理流程，扩大产能，提高生产力，满足公司未来业务提升需要。

人才梯队建设方面，报告期内，公司努力优化人才结构，一方面加强对中、高层管理人员的培训，另一方面不断引进优秀管理和技术人才。进一步完善公司体系、流程和制度建设，推进人力资源信息化管理的进程。公司不断完善人力资源管理机制，保证公司的人才发展需求。

### (二) 行业情况

#### 1、宏观环境及市场需求方面

随着中国工业化、城镇化的不断加速，以及公共交通设施建设等因素的推动，国内电梯需求量持续增长，但报告期内房地产行业形势复杂，电梯行业与房地产行业高度相关，加之国家宏观经济增长放缓，当前新装电梯需求市场处于增长放缓的态势。另一方面，随着人口老龄化的加剧，以及国家相关部门对电梯安全监管的加强，旧梯改造、老房加装电梯需求量不断增量，使得国内电梯市场仍可以在较长时间保持平稳发展。同时，十九大报告中提到，“让全体人民住有所居”，“加快建立多主体供给、多渠道保障、租购并举的住房制度”的背景下，国内电梯市场未来需求仍然广阔。

电梯出口量方面，在经济较为发达、电梯保有量较高的国家和地区，为适应安全、节能、环保的发展要求并保证电梯使用安全性，目前已逐步进入旧梯改造的高峰期；同时，随着“一路一带”建设的推进，其涉及的大部分新兴国家，人口密度大，城镇化水平较低，经济发展水平还较落后，但增速较快。这些

新兴国家对新增电梯有着巨大的需求，将给我国电梯出口带来巨大的机遇。

## 2、市场竞争方面

当前，国内电梯行业企业较多，主要包括外资电梯企业和本土电梯企业。外资电梯企业主要系奥的斯（OTIS）、三菱、日立、迅达、通力、蒂森克虏伯、东芝、富士达等；本土电梯企业主要系康力电梯、江南嘉捷、远大智能、广日电梯、快意电梯、申龙电梯、梅轮电梯、东南电梯等民族品牌。但是，全球电梯行业是在美国、日本、欧洲等国家起步，经过百余年的发展，国际电梯市场呈现垄断竞争的基本格局，整个国际市场基本被前述八大外资电梯巨头垄断瓜分，它们合计约占全球市场份额的 70-80%左右，销售服务网点遍布世界多个国家和地区。

## 3、报告期内重要事件

报告期内，不锈钢板、钢板、铝板等主要原材料价格持续维持在高位震荡，给行业内企业的成本带来非常大的压力，许多企业经营利润都出现严重下滑。其次，下游电梯制造等企业受投资增速下滑、房地产市场调控等因素影响，订单争夺激烈，市场销量增长有限。

### (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	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	20,935,564.54	4.00%	8,595,735.79	2.35%	143.56%
应收账款	100,928,269.38	19.29%	88,447,734.95	24.18%	14.11%
存货	70,180,079.09	13.41%	67,000,046.63	18.31%	4.75%
长期股权投资	5,828,379.46	1.11%	5,424,340.82	1.48%	7.45%
固定资产	67,630,876.01	12.92%	74,419,486.50	20.34%	-9.12%
在建工程	36,324,412.11	6.94%	616,603.77	0.17%	5,791.05%
短期借款	110,000,000.00	21.02%	10,000,000.00	2.73%	1,000.00%
长期借款					
无形资产	176,880,119.88	33.80%	99,816,410.44	27.28%	77.21%
应付账款	60,472,027.75	11.56%	40,155,579.41	10.98%	50.59%
资产总计	523,296,061.30	-	365,850,697.22	-	43.04%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末，公司短期借款 1.1 亿元，较 2016 年末增加 1 亿元，是由于：（1）为保证公司正常生产经营周转，子公司鑫海公司向与中国工商银行股份有限公司中山城南支行合计借款 2000 万元；（2）另外，为保证河南荥阳房克电梯产业园和中山卓梅尼西区电梯工业园两个在建工程的建设，公司向中国建设银行股份有限公司中山市分行借款 8000 万元。

2、报告期末，公司无形资产为 176,880,119.88 元，较 2016 年末增长 77.21%，主要是公司在报告期内取得位于中山市西区隆平社区约 160 亩土地的土地使用权，导致公司无形资产增加 77,063,709.44 元。

3、报告期末，公司应付账款为 60,472,027.75 元，较上年末增加 50.59%，主要是由于河南荥阳房克电梯产业园在建，导致公司应付工程和设备款增加 11,273,724.01 元。



4、报告期内，公司总资产 523,296,061.30 元，较上年增长 43.04%，主要系：（1）上述第 2 点原因，导致公司无形资产增加 77,063,709.44 元；（2）为保证两个在建工程河南荥阳虢克电梯产业园和中山卓梅尼西区工业园的建设，公司向银行的短期借款增加，导致公司流动资金增加，故而导致公司货币资金增加了 12,339,828.75 元；同时，为有效利用公司流动资金，公司投资理财产品金额增加 11,500,000 元；（3）由于河南荥阳虢克电梯产业园不断建设，且中山卓梅尼西区工业园也于去年 12 月动工，导致公司在建工程增加 35,707,808.34 元。

报告期末，公司资产负债率为 40.02%，较 2016 年末资产负债率 21.75% 上升了 18.27 个百分点，主要系报告期内，公司在建工程增加，导致公司资金需求增加，公司向银行的短期借款明显增加所导致。尽管资产负债率在报告期内有所上升，但是公司资产负债率仍然处于合理水平，公司有效的利用财务杠杆，来降低公司的经营风险。

## 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	329,041,223.32	-	316,362,663.05	-	4.01%
营业成本	229,917,958.12	69.88%	216,068,374.51	68.30%	6.41%
毛利率%	30.12%	-	31.70%	-	-
管理费用	66,389,842.67	20.18%	61,691,890.54	19.50%	7.62%
销售费用	14,809,651.05	4.50%	19,582,982.72	6.19%	-24.37%
财务费用	1,986,116.60	0.60%	633,611.22	0.20%	213.46%
营业利润	9,749,981.80	2.96%	13,366,483.91	4.23%	-27.06%
营业外收入	740,580.21	0.23%	6,587,309.06	2.08%	-88.76%
营业外支出	211,814.07	0.06%	3,336,474.74	1.05%	-93.65%
净利润	8,278,751.69	2.52%	13,773,042.42	4.35%	-39.89%

#### 项目重大变动原因：

报告期内，公司净利润为 8,278,751.69 元，较上一年减少 5,494,290.73 元，同比下降 39.89%，主要是（1）报告期内，主要原材料价格较上年增长，导致公司营业成本增加，毛利率下降；（2）同时，报告期内，税金及附加较上年增加了 2,498,500.57 元，增长 100.16%，系公司缴纳新增土地使用权的土地使用税 916,011.52 元，以及公司补缴城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加共增加 5,331,953.53 元；（3）报告期内，公司资产减值损失较上年增加 1,867,154.89 元，增长 81.13%；（4）公司财务费用较 2016 年度增加 1,352,505.38 元，增长 213.46%，主要是由于 2017 年公司新增银行借款 1 亿元，导致利息支出增加 2,194,024.25 元，同时汇兑损益减少了 900,695.97 元。

### (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	322,593,995.41	296,296,208.11	8.88%
其他业务收入	6,447,227.90	20,066,454.94	-67.87%

主营业务成本	227,140,938.96	204,027,637.94	11.33%
其他业务成本	2,777,019.16	12,040,736.57	-76.94%

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%
1、主营业务收入	322,593,995.42	98.04%	296,296,208.11	93.66%
1.1 电梯钣金配件	143,335,399.00	43.56%	130,396,960.91	41.22%
1.2 电梯电气配件	83,023,318.37	25.23%	83,949,966.35	26.54%
1.3 电梯整机及成套配件	59,078,204.55	17.95%	54,200,187.66	17.13%
1.4 装潢及其他	37,157,073.50	11.29%	27,749,093.19	8.77%
2、其他业务收入	6,447,227.90	1.96%	20,066,454.94	6.34%
合计	329,041,223.32	100.00%	316,362,663.05	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
1、国内地区	300,982,807.56	91.47%	281,512,446.70	88.98%
其中：华南地区	175,055,079.84	53.20%	176,390,874.33	55.76%
华东地区	95,985,326.00	29.17%	84,102,276.06	26.58%
华北地区	25,961,562.60	7.89%	13,277,941.64	4.20%
其他地区	3,980,839.12	1.21%	7,741,354.67	2.45%
2、国外地区	28,058,415.76	8.53%	34,850,216.35	11.02%
合计	329,041,223.32	100.00%	316,362,663.05	100.00%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司营业收入共 329,041,223.32 元，较上年增长 4.01%，其中主营业务收入 322,593,995.42 元，占营业收入的 98.04%，其他业务收入 6,447,227.90 元，占主营业务收入的 1.96%。报告期内，公司主营业务收入和其他业务收入占比，以及各产品类型、各销售区域收入构成基本保持稳定。

(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	日立电梯（上海）有限公司	57,311,974.74	17.42%	否
2	蒂森电梯有限公司	40,472,775.33	12.30%	否
3	中山市富比电子科技有限公司	30,181,545.92	9.17%	否
4	奥的斯电梯（中国）有限公司	25,485,503.64	7.75%	否
5	萨瓦瑞亚（惠州）机械设备制造有限公司	23,407,380.05	7.11%	否
	合计	176,859,179.68	53.75%	-

#### (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	海门市森达装饰材料有限公司	14,264,220.57	7.25%	否
2	日立电梯（上海）有限公司	9,010,424.39	4.58%	否
3	苏州恒强不锈钢材料有限公司	7,826,396.42	3.98%	否
4	无锡新群英金属制品有限公司	5,905,370.35	3.00%	否
5	广东首钢中山金属钢材加工配送有限公司	4,851,492.26	2.47%	否
	合计	41,857,903.99	21.28%	-

#### 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	22,680,897.47	8,496,219.98	166.95%
投资活动产生的现金流量净额	-126,919,474.20	-112,628,600.58	12.69%
筹资活动产生的现金流量净额	116,532,307.66	99,251,179.24	17.41%

#### 现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 22,680,897.48 元，较上年增加 14,184,677.50 元，增长了 166.95%，主要是由于报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加了 27,849,367.98 元；同时，收到其他与经营活动有关的现金减少 16,345,000.80 元（主要是收到的往来款及其他款减少了 15,990,411.47 元）；另外，报告期内，公司支付的其他与经营活动有关的现金减少了 15,723,172.74 元（主要是支付往来款减少了 18,530,049.12 元）。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

###### 1、中山市鑫海精密制造科技有限公司

统一社会信用代码：9144200073217695X0

公司持股比例：100%

成立日期：2001 年 10 月 8 日

公司住所：中山市神湾镇海港村

注册资本：900 万元人民币

法定代表人：莫礼

经营范围：研发、生产、加工、销售：金属制品（不含电镀）、五金制品、装饰材料（不含化学危险品）、电梯整机及其零部件；货物进出口；承接室内装饰工程。

2017 年主要财务数据：营业收入 123,540,758.46 元，较上年减少 8.25%；净利润 1,672,081.47 元，较上年减少 50.49%。

###### 2、苏州银海机电科技有限公司

统一社会信用代码：913205095677930134

公司持股比例：100%

成立日期：2011年1月11日

公司住所：苏州市吴江汾湖经济开发区黎民北路东侧

注册资本：6000万元人民币

法定代表人：钟长征

经营范围：研发、生产、销售：机电设备、电梯零配件、五金制品（不含电镀）、电子产品、小家用电器；设计、制造、安装、改造、维修、销售：电梯、自动扶梯、自动人行道（凭有效的特种设备资格许可文件经营）；电梯技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；道路普通货物运输。

2017年主要财务数据：营业收入110,620,184.69元，较上年增长30.39%；净利润-2,265,614.45元，较上年减少29.15%。

### 3、虜克电梯有限公司

统一社会信用代码：91410182MA3X5F9AXB

公司持股比例：51%

成立日期：2015年12月1日

公司住所：河南省郑州市荥阳市乔楼镇中原西路9号

注册资本：10888.8万元人民币

法定代表人：莫礼

经营范围：设计、制造、安装、改造、维修、销售：电梯、自动扶梯、自动人行道及零配件（凭有效的特种设备许可文件经营）；生产、销售：电子产品、五金制品（不含电镀）；电梯技术咨询、技术服务；货物及技术的进出口业务。

因虜克公司尚在建设中，未投产，2017年主要财务数据：营业收入0元；净利润-3,962,028.67元，较上年减少238.56%。

### 4、Liftcore GmbH

公司持股比例：75%

成立日期：2015年10月7日

注册地址：Schwäbisch Gmünd

办公地址：70794 Filderstadt, Hornberg 大街 39 号

注册资本：100000.00 欧元

法定代表人：Andreas Hönnige

经营范围：开发、制造和销售与电梯、建筑物及汽车技术相关的组件和系统。

2017年主要财务数据：营业收入1,183,695.03元，较上年减少1.65%；净利润-1,833,822.07元，较上年减少113.49%。

报告期内，公司无取得和处置任何子公司的情况发生。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司结合日常经营及资金使用计划等情况，在经股东大会和董事会同意的授权额度内利用闲置资金合理开展金融机构理财产品的投资。

公司购买的金融机构理财产品为低风险的理财产品，收益稳定、风险可控，同时，公司财务人员对该理财产品进行持续跟踪、分析，加强风险控制和监督，确保资金的安全性。

公司委托理财资金均为公司自有闲置资金。利用闲置资金委托理财，是在确保公司日常经营所需流动资金和资金安全的前提下实施的经营举措，提高了公司资金的使用效率，进一步提升公司的整体收益，为公司和投资者获取回报。

2017年，公司利用闲置资金委托理财所获得的收益为162,824.21元。

### (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

#### 1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《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》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

另外，财政部于2017年12月25日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》；资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。2018年1月12日，财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

#### 2、会计差错更正

因会计差错，将2016年度基本每股收益从0.1684元/股调整为0.18元/股。



### (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，公司坚持诚信为本的经营原则，致力为客户提供优质的产品服务。公司依法纳税、积极创造优厚条件吸纳社会就业，保证员工合法权益，力争在本行业内创立卓越的企业形象。报告期内，公司通过中山市红十字会捐款 6 万元，通过中山市慈善总会“思源慈善基金”捐款 1 万元，其它社会捐款 0.6 万元，切实履行企业社会责任，奉献爱心，将慈善爱心文化融入到企业文化建设之中。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。公司管理层及核心技术人员相对稳定；财务管理、会计核算、风险控制、质量管理等重大内部控制体系运行良好；主营业务突出，行业及市场继续保持增长趋势，市场开发进展正常；主要财务会计指标正常。另外，公司及时缴纳税费，按时发放员工工资，未发生因欠税、欠薪等违法行为，未恶意拖欠供应商货款，亦未发生涉及重大金额赔付的纠纷、诉讼。公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况，不存在丧失或者无法续期主要生产经营资质等情况。

## 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

#### (一) 实际控制人控制不当风险

公司实际控制人莫礼先生和钟长征女士直接、间接持有公司合计 98.42%的股权。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍可利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，从而影响本公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。

针对上述风险，公司将逐步落实内控制度、完善法人治理结构、进一步优化股权结构、适时聘任独立董事等方式保护小股东利益，降低公司因实际控制人不当控制导致的风险。

#### (二) 经营战略转变风险

公司自成立以来一直专注于电梯电气控制系统领域，始终以技术创新为驱动力，在电梯配件领域积累了丰富的资源及经验。目前，公司经营战略正逐步从电梯配件生产商向电梯配件及整机生产商转变，将面临与现有电梯整机客户竞争、销售网络构建、客户群体重构的转型风险。

针对上述风险，公司将不断加大研发投入，提高自身产品技术含量及竞争力，并在正在全国范围内

寻找与公司战略相符的经销商及合作方，补充公司在销售端的实力。同时，公司通过子公司德国 Liftcore 以及美国 U-Tek 开拓欧洲、北美的旧梯改造市场，是公司未来业务的海外布局及增长点之一。

### （三）公司海外经营风险

2015 年 10 月 7 日，公司在德国与自然人 Andreas Hönnige 共同设立了子公司德国 Liftcore。德国 Liftcore 主要负责开发、销售电梯相关组件及控制系统业务。2016 年 3 月 25 日，公司通过德国 Liftcore 收购美国 U-Tek 公司的 50% 的股权，使其成为子公司合营企业，美国 U-Tek 主要负责美国市场的整机销售及安装维保业务。虽然公司境外经营规模不大，且子公司所在国家经济、政治等方面较为开放，但海外经营受当地政治、经济、汇率等复杂因素的影响，存在一定的不确定性。

针对上述风险，公司将不断对公司海外经营地区的经济状况、政局情况等方面进行综合评估，及时了解、分析政策动向。同时，公司将通过招聘优秀的国际人才，进一步增强海外经营管理能力。

### （四）经济波动周期性风险

电梯行业的发展与房地产行业的发展联系紧密，因此其发展周期性很大程度上受下游房地产行业影响。目前，房地产行业受国内经济结构调整、信贷政策收紧以及宏观调控的持续影响，发展速度放缓，房地产的新开工面积、商品房的销售面积同比都出现了下降，对未来一段时间的电梯销售市场可能会产生不利影响。

针对上述风险，公司将不断优化产品结构、提升产品技术含量以及质量，同时加大国内外市场开发力度，提高市场占有率，从而降低宏观经济波动带来的风险。

### （五）市场竞争加剧风险

回顾我国电梯行业的发展历程，外资品牌厂商处于明显的有利地位，其在技术、品牌、市场开拓等方面具有先发优势，外资品牌相继进入我国市场为民族品牌厂商提供了较好的学习机会。目前，德国蒂森、美国奥的斯和日本日立等外资品牌仍然引领市场发展，但民族品牌企业的竞争力已不断提升，以东南电梯、江南嘉捷等民族品牌的市场占有率也逐年提高，公司经营过程中，面临着外资品牌与民族品牌的双重竞争压力，公司若不能在品牌知名度、营销服务体系、融资能力等方面进一步增强实力，快速提高综合竞争力，将面临市场竞争加剧风险。

针对上述风险，公司将进一步通过技术创新、研发投入、产品优化、完善营销网络、拓宽融资渠道等方式，增加自身综合竞争力，扩张市场份额，降低市场竞争风险。

### （六）核心技术人员流失的风险

电梯作为机电合一的大型综合产品，其设计、生产、装配以及安装涉及复杂、多元化的工艺，需要技术人员掌握机械原理、电气设计、控制技术、电梯空间设计等专业技能。公司作为专业从事电梯部件及整机生产的高新技术企业，自成立以来一直重视并坚持自主创新，积累了丰富的行业经验及资源。但公司若不能持续完善各类人才激励机制，可能导致核心技术人员流失，从而不利于公司技术创新以及持续发展。

针对上述风险，公司为满足核心技术人员的物质需求以及提高其工作积极性，已设置了较为完善的薪酬机制。同时，公司制定了较为合理的员工晋升机制，有利于员工充分发挥个人能力、实现个人价值以及满足其精神需求。未来，公司拟在合适时机，对核心员工实施股权激励，进一步提高其工作积极性及稳定性。

### （七）主要原材料价格波动风险

公司主要原材料为不锈钢板、碳钢板、型材等，报告期内直接材料占营业成本的比重达 77%，主要

原材料的价格波动对公司生产成本造成较大影响。钢材价格随着市场和整体宏观经济的变化每日价格变化不一，如果公司不能合理安排采购以控制原材料价格波动的影响，并及时调整产品价格减少成本压力，将对公司盈利能力产生不利影响。

针对上述风险，公司将及时掌握原材料价格的变动趋势，在原材料大幅波动或上涨的状况下，及时调整生产成本及售价，向下游传导原材料价格变动影响，尽量减少对公司的财务状况和经营业绩产生的影响。

#### （八）高新技术企业税收优惠风险

公司于 2014 年 10 月 10 日取得编号“GR201444001397”的《高新技术企业证书》、子公司鑫海精密于 2015 年 10 月 10 日取得编号“GF201544000459”的《高新技术企业证书》、子公司苏州银海于 2015 年 7 月 6 日取得编号为“GR201532000858”的《高新技术企业证书》，前述证书有效期均为三年。另外，根据有关规定，公司 2017 年已重新申请高新技术企业，并已公示无异议，证书编号为 GR201744005447。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司及子公司鑫海精密、苏州银海报告期内均享受 15% 的所得税优惠税率。若未来国家高新技术企业认定标准发生重大变化导致本公司及子公司未能通过高新技术企业资质复审，或者国家对于高新技术企业的税收优惠政策出现重大变化，则本公司经营业绩将受到一定的影响。针对上述风险，公司将继续践行以技术创新为驱动力的宗旨，从人力、物力等方面进一步加大研发投入，坚持自主创新，并确保满足现有高新技术企业复审要求。

## （二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险因素。

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

#### （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	19,518,900.00	454,471.56
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）	-	-
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	790,920.00	790,920.00
总计	20,309,820.00	1,245,391.56

#### （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
-----	------	------	------------	----------	--------

钟长征	2017年3月30日,公司向股东钟长征拆借300万元,该资金主要用于补充公司的流动资金,满足各种业务发展的资金需求。双方于2017年3月30日签署了《借款合同》,合同约定股东钟长征不对该借款收取利息,借款期限为60天,自资金实际到账日期开始计算。	3,000,000.00	是	2017-8-29 (注:该关联交易发生时,公司尚未挂牌,公司在2017年半年报中披露)	
莫礼、钟长征、莫纪平	公司全资子公司中山市鑫海精密制造科技有限公司因经营发展需要,于2017年5月与中国工商银行股份有限公司中山城南支行签署最高额为1,500万元的《债权债务合同》,授信期限为2017年1月1日至2027年12月31日。公司实际控制人莫礼、钟长征夫妻二人及其女儿莫纪平为本次授信提供担保。	15,000,000.00	是	2017-6-16	2017-011
莫礼、钟长征	公司向中国建设银行股份有限公司中山市分行申请银行授信额度1亿元人民币或等值的其他货币,并以公司位于中山市西区隆平社区的 land 和子公司中山市鑫海精密制造科技有限公司位于中山市神湾镇海港村环岛路48号的土地作为抵押担保,同时,公司实际控制人莫礼先生、钟长征女士为本次授信作提供保证担保。	100,000,000.00	是	2017-6-16	2017-014
申泰电子	根据公司实际经营发展及品牌建设需要,公司无偿受让关联方申泰电子所持有的“LiFTCORE 虏克”系列四项商标,公司只需支付上述商标转让过程产生的手续费及中介费,预估不超过20,000元。申泰电子为公司实际控制人莫礼和钟长征夫妇实际控制的企业,本次交易构成关联交易。	0.00	是	2017-10-17	2017-028
莫礼、钟长征	公司向渤海银行中山分行申请新增综合授信额度3000万元人民币或等值的其他货币,敞口额度人民币1000万元人民币或等值的其他货币,期限为1年(最终以银行实际审批的结果为准)。本次授信以公司实际控制人莫礼、钟长征名下	40,000,000.00	是	2017-10-17	2017-029



	房产作为抵押担保，同时莫礼、钟长征为本次授信提供保证担保。				
总计	-	158,000,000.00	-	-	-

**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：**

随着公司规模扩大，公司对资金方面的需求也越来越大，公司向关联方借款、向银行申请授信，是正常的融资行为，有利于公司补充流动资金，有利于公司的日常运营及长远发展，对公司的持续发展将产生积极影响。关联方无息借钱给公司或为公司向银行申请授信提供担保，是实际控制人考虑到公司的经营发展需要，采取的自愿行为，不存在损害公司及公司其他股东利益的行为，公司的独立性没有因为本次关联交易受到影响，对公司的生产经营产生积极影响。

公司无偿受让关联方申泰电子所持有的“LIFTCORE 虏克”系列四项商标是基于公司实际经营发展及品牌建设需要，有利于公司的长远发展及品牌建设，对公司的生产经营发展将产生积极影响。

**(四) 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**

对外投资事项一

公司计划在位于中山市西区隆平社区的土地区域，建设年产电梯控制系统 1.5 万套，其他电梯电器部件 2 万套生产项目，该项目计划配套办公大楼 14000 平方米，厂房 30000 平方米。生产工艺流程：SMT 贴片-插件-手焊-组装-测试-检验-控制柜组装-测试-包装-出货（不含电镀、专业表面金属处理、电路板生产）。预计项目总投资：44600 万元。该等事项已分别经 2017 年 3 月 15 日、2017 年 3 月 30 日公司召开的第一届董事会第七次会议、2017 年第一次临时股东大会审议通过。

对外投资事项二

公司计划在虏克电梯有限公司位于河南省荥阳市中原西路的土地，建设年产 8000 台电梯生产基地建设项目，该项目计划用地 207 亩，由子公司虏克电梯有限公司负责实施。工艺技术：外购原材料-剪切-冲孔-折弯-焊接-组装-成品。主要设备：激光切割机、剪切机、折弯机、起重机、数控机床、电控系统等。预计总投资为 60000 万元。该等事项已分别经 2017 年 3 月 15 日、2017 年 3 月 30 日公司召开的第一届董事会第七次会议、2017 年第一次临时股东大会审议通过。

对外投资事项三

根据公司经营发展规划，公司以不超过 4500 万元人民币的价格参与中山市西区编号为 W20-17-0069 地块的国有建设用地使用权出让竞买。该地块毗邻公司在中山市西区隆平路 19 号地块，面积 53434 平方米(折合 80.151 亩)，土地用途为工业用地，土地使用权出让年限为 50 年，挂牌起拍价为 39,541,160 元即约 493,333 元/亩。该等事项于 2017 年 8 月 3 日，经公司第一届董事会第十次会议审议通过。2017 年 8 月 25 日，公司以 39,541,160 元的价格竞得上述土地使用权，并于 2017 年 8 月 30 日与中山市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》。

**(五) 承诺事项的履行情况**

公司控股股东与实际控制人莫礼、钟长征以及公司其他董事、监事、高级管理人员为避免与公司同业竞争，作出承诺如下：“截至本承诺函出具之日，本人（或本公司）未从事或参与和公司存在同业竞争的行为，为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商

业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与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。本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的，公司的全部经济损失。”履行情况：截至 2017 年 12 月 31 日，承诺人均履行了承诺。

(六) 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
土地使用权	抵押	69,149,690.12	13.21%	抵押贷款
总计	-	69,149,690.12	13.21%	-

## 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	7,693,332	7.46%	20,000,000	27,693,332	26.87%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	20,000,000	20,000,000	19.40%
	董事、监事、高管	-	-	20,000,000	20,000,000	19.40%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	95,386,668	92.54%	-20,000,000	75,386,668	73.13%
	其中：控股股东、实际控制人	80,000,000	77.61%	-20,000,000	60,000,000	58.21%
	董事、监事、高管	80,000,000	77.61%	-20,000,000	60,000,000	58.21%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		103,080,000	-	0	103,080,000	-
普通股股东人数		4				

#### (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	莫礼	40,000,000	0	40,000,000	38.80%	30,000,000	10,000,000
2	钟长征	40,000,000	0	40,000,000	38.80%	30,000,000	10,000,000
3	珠海市莱德投资中心(有限合伙)	12,214,700	0	12,214,700	11.85%	8,143,134	4,071,566
4	珠海市歌德投资中心(有限合伙)	10,865,300	0	10,865,300	10.55%	7,243,534	3,621,766
合计		103,080,000	0	103,080,000	100.0000%	75,386,668	27,693,332

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东莫礼和钟长征是夫妻关系，并签订了《一致行动人协议》；公司股东莫礼为莱德投资和歌德投资的执行事务合伙人，分别持有莱德投资 50.00%的合伙份额和歌德投资 85.00%的合伙份额。公司股东钟长征为莱德投资的有限合伙人，持有该有限合伙企业 50.00%的合伙份额。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

公司控股股东为莫礼、钟长征夫妇，合计持有公司股份 80,000,000 股，持股比例为 77.6096%

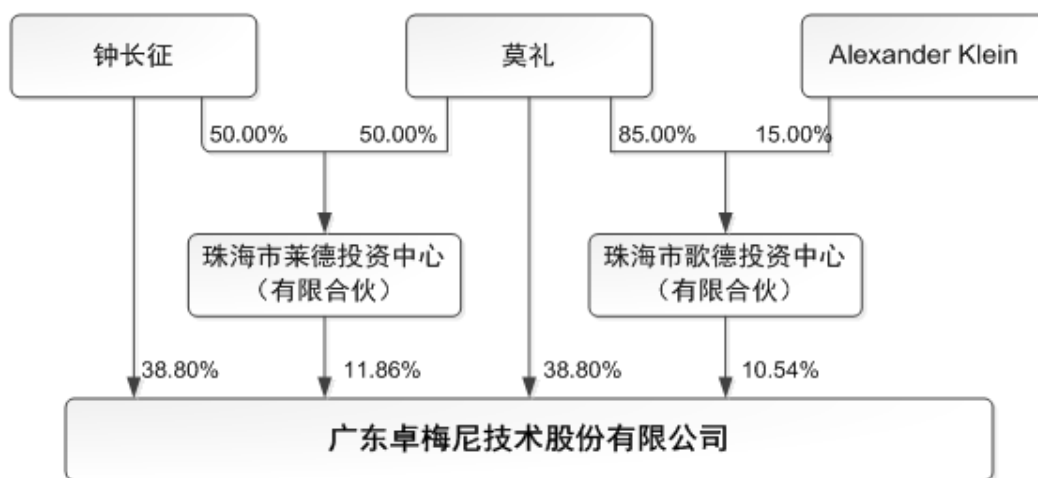
莫礼先生，现任公司董事长、总经理，1965 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于广东机械学院，本科学历，高级工程师，获得中山市优秀专家拔尖人才称号。1989 年 6 月至 1995 年 4 月任中山市电梯厂助理工程师，工程师，厂长助理；1995 年 4 月至 2011 年 2 月任蒂森克虏伯电梯有限公司人事部经理、工程部经理、中国制造区技术总监；2011 年 6 月至今任苏州银海机电科技有限公司总经理；2015 年 9 月至 2016 年 8 月任中山市卓梅尼控制技术有限公司执行董事；2015 年 9 月至今任中山市鑫海精密制造科技有限公司执行董事、总经理；2015 年 9 月至今任银河机电执行董事；2015 年 11 月至今任虎克电梯有限公司董事长；2016 年 8 月至今任公司董事长、总经理，任期三年。

钟长征女士，现任公司副董事长、副总经理，1971 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中山大学孙文学院，大专学历。1991 年 8 月至 2000 年 3 月就职于中国农村发展信托投资公司中山分公司；2000 年 3 月至 2006 年 2 月任中山市卓梅尼控制技术有限公司董事、副经理；2011 年 1 月至今任苏州银海机电科技有限公司执行董事；2001 年 9 月至 2007 年 12 月任中山市鑫海精密制造科技有限公司执行董事；2015 年 9 月至 2016 年 8 月任中山市卓梅尼控制技术有限公司监事；2015 年 9 月至今任中山市鑫海精密制造科技有限公司监事；2015 年 9 月至今任银河机电监事；2015 年 11 月至今任虎克电梯有限公司董事；2016 年 8 月至今任公司副董事长、副总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为莫礼、钟长征，情况同控股股东情况。



报告期内实际控制人未发生变化。

## 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

#### 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

#### (二) 利润分配预案

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
莫礼	董事长、总经理	男	53	本科	2016.8-2019.7	是
钟长征	副董事长、副总经理	女	47	大专	2016.8-2019.7	是
余剑	董事、副总经理	男	42	大专	2016.8-2019.7	是
刘海	董事	男	38	本科	2017.6-2019.7	是
陈慧	董事	男	38	大专	2017.11-2019.7	是
包燕	监事会主席	男	53	本科	2016.8-2019.7	是
谢雄	监事	男	49	本科	2016.8-2019.7	是
徐红发	职工监事	男	43	大专	2016.8-2019.7	是
李子文	财务总监	男	38	本科	2017.10-2019.7	是
胡迪	董事会秘书	女	28	硕士研究生	2017.10-2019.7	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

#### 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:

公司董事长、总经理莫礼先生和公司副董事长、副总经理钟长征女士系夫妻关系，是公司控股股东、实际控制人；公司其余董事、监事、高级管理人员与公司控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
莫礼	董事长、总经理	55,342,855	-	55,342,855	53.69%	0
钟长征	副董事长、副总经理	46,107,350	-	46,107,350	44.73%	0
余剑	董事、副总经理	-	-	-	-	-
刘海	董事	-	-	-	-	-
陈慧	董事	-	-	-	-	-
包燕	监事会主席	-	-	-	-	-
谢雄	监事	-	-	-	-	-
徐红发	职工监事	-	-	-	-	-
李子文	财务总监	-	-	-	-	-
胡迪	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计	-	101,450,205	0	101,450,205	98.42%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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
张云波	董事、副总经理	离任	无	个人原因辞职
刘海	银海公司营销总监兼总经理助理	新任	董事	公司原董事张云波因个人原因离职
唐南志	董事、财务总监	离任	无	个人原因辞职
陈慧	银海公司制造总监	新任	董事	公司原董事唐南志因个人原因辞职
李子文	审计部副经理	新任	财务总监	公司原财务总监唐南志因个人原因辞职
周文杰	董事会秘书	离任	总经理助理	根据公司实际业务发展需要进行更换
胡迪	证券事务代表	新任	董事会秘书	根据公司实际业务发展需要进行任命
余剑	董事、鑫海公司副总经理	新任	董事、副总经理	根据公司实际业务发展需要进行任命

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:**

刘海先生，现任公司董事、总裁助理，1980年1月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于东北大学自动化专业，本科学历，中级工程师。2005年7月至2007年1月任广州钢铁集团金仪自动化工程师；2007年2月至2008年2月年任广日电梯集团控制柜研发项目负责人；2008年3月至2011年9月任蒂森克虏伯电梯有限公司电气技术部主管；2011年9月至2017年6月，任银海公司营销总监兼总经理助理；2017年6月至2017年12月，任公司董事、银海公司营销总监兼总经理助理；2018年1月至今，任公司董事、总裁助理。

陈慧先生，现任公司董事、银海公司副总经理，1980年6月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于上海新侨学院机电一体化专业，大专学历。2001年9月至2003年8月任上海永大电梯设备有限公司机械设计工程师；2003年9月至2005年8月年任上海永大电梯设备有限公司业务主管；2005年9月至2012年8月任上海永大电梯设备有限公司生管部科长经理；2012年9月2015年3月任上海永大安装维修有限公司资材管理部经理；2015年3月至2017年11月，任银海公司制造总监；2017年11月至2017年12月，任公司董事、银海公司制造总监；2018年1月至今，任公司董事、银海公司副总经理。

李子文先生，现任公司财务总监，1980年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于电子科

技大学中山学院，本科学历。2001年9月至2003年11月任顺德欧雅典建材制品有限公司统计员；2003年12月至2010年10月任嘉华电子集团有限公司审计主管；2010年10月至2012年4月任广东通宇通讯股份有限公司审计专员；2012年6月至2014年6月任华帝股份有限公司审计主管；2014年8月至2017年10月任公司审计部副经理。2017年10月至今担任公司财务总监。

胡迪女士，现任公司董事会秘书，1990年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于香港理工大学，硕士研究生学历。2015年10月至2016年3月，任广新海事重工股份有限公司人事管理员；2016年4月至2017年4月任广新海事重工股份有限公司董办管理员；2017年5月至2017年10月任公司证券事务代表。2017年10月至今担任公司董事会秘书。

余剑先生，现任公司董事、副总经理、鑫海公司副总经理，1976年2月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于西南大学经济管理专业，大专学历。1996年7月至2001年4月任深圳市华龄电子有限公司TPQA、品质课长；2001年4月至2005年4月任东莞市精成科技股份有限公司NBT事业部制造课长；2005年4月至2012年4月任公司生产主管、工艺主管、制造副经理、品质经理；2012年4月至2015年7月任银海公司制造总监、总经理助理；2015年7月至2016年8月任鑫海公司副总经理；2016年8月至2017年11月任公司董事、鑫海公司副总经理；2017年11月至今，任公司董事、副总经理、鑫海公司副总经理。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	171	187
生产人员	532	560
销售人员	45	40
技术人员	131	138
财务人员	25	30
员工总计	904	955

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	138	156
专科	189	196
专科以下	574	600
员工总计	904	955

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、公司员工薪酬制度是公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规要求，与所有员工签订《劳动合同》，依法建立劳动关系，员工薪酬主要包括基本工资、岗位工资、技能工资、绩效工资和福利补贴等五方面。基本工资为员工正常工作时间的月工资；岗位工资依据工作岗位对公司经营业绩的价值贡献而设定，相同岗位的岗位工资相同，不同岗位的岗位工资有差异，体现岗位的公平性，岗位晋

升的激励性；技能工资是公司坚持同岗同酬的同时兼顾员工岗位技能差异而设定的工资，鼓励员工通过积极自主学习和参加培训等提升技能，从而获得薪酬的增长；绩效奖金是根据公司经营业绩以及员工个人业绩和贡献设定的浮动工资；根据员工个人绩效考核结果计发；福利补贴依据公司效益及实际情况而设定。

公司依据《中华人民共和国社会保险法》和地方相关社会保险政策，依法为员工办理养老、医疗、工伤、失业和生育五项社会保险及住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

2、人才培养可以快速提升公司员工整体素质和工作能力，提升团队稳定性和凝聚力，满足公司快速发展对人才的需求，公司积极展开多层次、多领域、多形式化的员工培训工作，主要有以下几类：

（1）内部培训：包括新员工入职培训和在职员工培训。在职员工培训形式多样，培训内容涉及公司制度、安全生产、销售技巧等。同时公司还引进外部培训专家进入公司进行团队培训和精益生产辅导，旨在提升公司团队凝聚力、提高生产效率。另外，公司还定期为员工组织开办丰富的团队文化建设活动，为员工创造积极的工作氛围，提升团队的活跃度、凝聚力和创新能力。

（2）外部培训：2017年，外训参与和积极性均有提高，外训主要针对管理层、技术人员和核心人才培养，通过外训提高人员素质和能力，推进梯队建设。

3、报告期内，无需要公司承担费用的离退休职工。

## （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：**

公司原董事、副总经理、核心技术人员张云波先生因个人原因于2017年5月18日向公司辞职。张云波先生原负责的事务由公司总经理莫礼先生接管，其辞职对公司日常经营活动不会产生不利影响。

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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，公司能够根据《公司法》、《公司章程》以及公司有关治理制度的规定召开股东大会、董事会、监事会；“三会”决议文件基本完整、文件内容要件基本齐备、文件均能正常签署、决议均能得到有效执行，文件有专人保管。公司“三会”相关人员均符合当时有效的《公司法》的任职资格，并能够依照法律法规等要求履行义务、行使权利。自股份公司成立以来，公司管理层注重“三会”规范运作，并加强公司内部管理制度的建设、健全和有效执行，期间未给股东、债权人及其他第三方合法权益造成损害。

##### 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

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，报告期内，公司重要人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项均按照《公司法》、《公司章程》以及公司有关治理制度的规定履行了规定的程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，《公司章程》共修改三次，具体如下：

1、因公司经营发展的需要，2017年7月3日，经2017年第二次临时股东大会审议，同意变更公



司注册地址，同意将公司章程第 1.04 条修改为：“公司住所共设 2 处经营场所，具体为：1、中山市西区隆平路 19 号；邮政编码：528411。2、中山市东区槎桥路 19 号；邮政编码：528403。”

2、经咨询当地工商主管部门并结合公司实际经营情况，2017 年 8 月 22 日，经 2017 年第三次临时股东大会审议，同意恢复公司注册地址，并撤销此前对公司章程对应条款的修改，即公司章程第 1.04 条仍为：“公司住所共设 2 处经营场所，具体为：1.中山市东区槎桥路 19 号；邮政编码：528403。2.中山市西区隆平路 19 号；邮政编码：528411。”

因此前 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公司注册地址并修改公司章程的议案》后，未实际完成工商变更登记，故本次恢复公司注册地址并撤销修改公司章程，未再递交工商备案登记。

3、2017 年 10 月 17 日，经 2017 年第四次临时股东大会审议，同意将公司章程第 1.03 条修改为：“公司注册名称：广东卓梅尼技术股份有限公司。英文名称：G-Technologies Co., Ltd.”。

上述会议审议通过修改章程后，经咨询，现工商部门已不再对公司英文名称进行备案，故本次章程修订未进行工商备案登记。

## （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	<p>2017 年 3 月 16 日，公司第一届董事会第七次会议审议通过 1、公司投资西区电梯工业园项目；2、子公司虎克公司投资蒙阳电梯工业园项目；3、公司向股东钟长征借款不超过 300 万的关联交易。</p> <p>2017 年 6 月 14 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过 1、莫纪平为子公司鑫海公司向工商银行中山城南支行贷款 1500 万元人民币提供担保；2、变更公司注册地址并修改公司章程；3、公司向建设银行中山分行申请授信 1 亿元人民币并由莫礼和钟长征提供担保。</p> <p>2017 年 8 月 3 日，公司第一届董事会第十次会议审议通过 1、参与中山市西区国有建设用地使用权出让竞买；2、恢复公司注册地址并撤销修改公司章程。</p> <p>2017 年 8 月 25 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过 1、公司 2017 半年度报告；2、公司以最高不超过 3000 万的闲置资金委托理财。</p> <p>2017 年 10 月 17 日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过 1、公司无偿受让关联方申泰公司四个注册商标；2、公司向渤海银行中</p>

		<p>山分行申请授信 4000 万元人民币并由莫礼和钟长征提供担保；3、修改公司章程中有关公司英文名称的条款。4、公司原董事、财务总监唐南志离职，聘用李子文为财务总监；5、改聘胡迪为公司董事会秘书。</p> <p>2017 年 11 月 6 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过聘用余剑为公司副总经理。</p> <p>2017 年 11 月 14 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过增加公司委托理财额度至 5000 万元人民币。</p> <p>2017 年 12 月 27 日，公司第一届董事会第十次会议审议通过更换瑞华会计师事务所（特殊合伙）为公司 2017 年度审计机构。</p>
监事会	3	<p>2017 年 3 月 16 日，公司第一届监事会第四次会议审议通过公司 2017 年度日常性关联交易预计。</p> <p>2017 年 8 月 25 日，公司第一届监事会第六次会议审议通过公司 2017 年半年度报告。</p>
股东大会	6	<p>2017 年 3 月 30 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过 1、公司投资西区电梯工业园项目；2、子公司虏克公司投资荥阳电梯工业园项目；3、公司向股东钟长征借款不超过 300 万的关联交易。</p> <p>2017 年 6 月 6 日，公司 2016 年度股东大会审议通过：因公司原董事、副总经理张云波离职，补选刘海为公司董事。</p> <p>2017 年 7 月 3 日，公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过 1、莫纪平为子公司鑫海公司向工商银行中山城南支行贷款 1500 万元人民币提供担保；2、变更公司注册地址并修改公司章程；3、公司向建设银行中山分行申请授信 1 亿元人民币并由莫礼和钟长征提供担保。</p> <p>2017 年 8 月 22 日，公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过恢复公司注册地址并撤销修改公司章程。</p> <p>2017 年 11 月 2 日，公司 2017 年第四次临时股东大会审议通过 1、公司无偿受让关联方申泰公司四个注册商标；2、公司向渤海银行中</p>

		<p>山分行申请授信 4000 万元人民币并由莫礼和钟长征提供担保；3、修改公司章程中有关公司英文名称的条款。4、原公司董事、财务总监唐南志离职，补选陈慧为董事。</p> <p>2017 年 12 月 1 日，公司 2017 年第五次临时股东大会审议通过，增加公司委托理财额度至 5000 万元人民币。</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司全部股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断完善公司治理结构，公司董事会、监事会、高级管理人员积极学习《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规和中国证监会有关法律法规。公司董事会、监事会、高级管理人员均能严格按照中国证监会、股转公司规定及有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》等有关法律、法规及全国股份转让系统公司有关业务规则和《公司投资者关系管理办法》的规定。首先，公司认真做好信息披露工作，保证信息的及时、准备、完整性，使投资者快速全面的了解公司。其次，公司通过电话、邮箱等途径与股东及潜在投资者保持沟通联系，在沟通过程中，公司严格遵守《信息披露事务管理办法》的相关规定，给予投资者、潜在投资者细致、耐心的解答。客观介绍公司情况，虚心听取意见建议。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立了健全的治理结构，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司股东独立，且与控股股东、实际控制人及其

控制的其他企业完全分开，具有独立完整的业务体系，具有独立面向市场自主经营的能力，能独立运作、自主经营、独立承担责任和风险。

#### （一）公司的业务独立

公司的主营业务为电梯配件的研发、生产、销售以及电梯整机的研发、生产、销售及安装、维保服务。公司具有完整的业务流程、独立的经营场所以及采购销售部门和渠道。报告期内，公司收入和利润均为独立获取，具有独立自主经营的能力，不存在依赖于控股股东、实际控制人及其他相关方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

#### （二）公司的资产独立性

公司是由有限公司以整体变更方式设立的股份公司，具有与生产经营业务体系相配套的资产。公司合法拥有与经营业务有关的机器设备、办公设备、车辆的所有权或者使用权、商标及专利。公司合法拥有与生产经营有关的固定资产使用权，各种资产权属清晰、完整，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

#### （三）公司的人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会职权做出人事任免决定的情形。公司的高级管理人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同。员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障均独立管理，公司人员独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### （四）公司的财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，制定了规范的财务会计制度，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司取得了《开户许可证》并开设了基本的存款账户，不存在与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号的情形。公司办理了独立的《税务登记证》，独立进行纳税申报和税款缴纳。公司运作规范，不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

#### （五）公司的机构独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》等规定建立了健全的公司治理结构，公司股东大会、董事会、监事会运转规范。通过实地调查、查阅股东大会和董事会决议关于设立公司机构的记录，公司设有本部制造中心、营销中心、研发中心、人力资源中心、财务中心、采购中心、审计中心、信息中心等部门，各职能部门分工明确，工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。此外，公司各部门均已建立了较为完备的规章制度。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况，建立了适应公司发展方向内部控制体系，体系涵盖了研发、销售、人力行政、财务等各业务及管理环节。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够基本适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。

另外，公司董事会认为，公司虽然已经建立了较为健全的内部控制管理制度，但内控制度还需在实践中不断完善。公司还需不断根据新颁布的法律、法规和规范性文件，以及监管部门的监管要求，结合公司的实际情况，相应补充完善内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化，为公司健康、快速发展奠定良好的制度基础和管理基础。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未建立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	瑞华审字【2018】48380007号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
审计报告日期	2018-4-23
注册会计师姓名	潘新华、钟昌鸿
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

### 审 计 报 告

瑞华审字【2018】48380007号

广东卓梅尼技术股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了广东卓梅尼技术股份有限公司（以下简称卓梅尼公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了卓梅尼公司2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司的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，我们独立于卓梅尼公司，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

卓梅尼公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

卓梅尼公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估卓梅尼公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算卓梅尼公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督卓梅尼公司的财务报告过程。

### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对卓梅尼公司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卓梅尼公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就卓梅尼公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：潘新华

中国·北京

中国注册会计师：钟昌鸿

2018年4月23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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	20,935,564.54	8,595,735.79
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	六、2		20,000.00
应收账款	六、3	100,928,269.38	88,447,734.95
预付款项	六、4	3,938,377.38	2,410,875.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、5	2,438,413.37	1,316,335.76
买入返售金融资产			
存货	六、6	70,180,079.09	67,000,046.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	13,965,139.20	1,060,629.44
<b>流动资产合计</b>		<b>212,385,842.96</b>	<b>168,851,357.96</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、8	195,057.50	182,670.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、9	5,828,379.46	5,424,340.82
投资性房地产			
固定资产	六、10	67,630,876.01	74,419,486.50
在建工程	六、11	36,324,412.11	616,603.77
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	六、12	176,880,119.88	99,816,410.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、13	3,400,029.31	3,415,019.72
递延所得税资产	六、14	1,347,316.27	1,067,254.55
其他非流动资产	六、15	19,304,027.80	12,057,553.46
<b>非流动资产合计</b>		<b>310,910,218.34</b>	<b>196,999,339.26</b>
<b>资产总计</b>		<b>523,296,061.30</b>	<b>365,850,697.22</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、16	110,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、17	60,472,027.75	40,155,579.41
预收款项	六、18	15,842,800.92	9,614,432.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、19	9,117,822.88	8,749,819.58
应交税费	六、20	5,477,786.08	3,276,060.54
应付利息	六、21	147,849.33	12,808.33
应付股利			
其他应付款	六、22	8,154,452.55	7,728,067.76
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>209,212,739.51</b>	<b>79,536,767.67</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	六、23	233,332.40	45,510.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		233,332.40	45,510.00
<b>负债合计</b>		209,446,071.91	79,582,277.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、25	103,080,000.00	103,080,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、26	127,169,653.45	127,169,653.45
减：库存股			
其他综合收益	六、27	-36,200.26	2,201.12
专项储备			
盈余公积	六、28	2,154,021.47	686,325.07
一般风险准备			
未分配利润	六、29	31,149,793.60	21,938,888.74
归属于母公司所有者权益合计		263,517,268.26	252,877,068.38
少数股东权益		50,332,721.13	33,391,351.17
<b>所有者权益合计</b>		313,849,989.39	286,268,419.55
<b>负债和所有者权益总计</b>		523,296,061.30	365,850,697.22

法定代表人：莫礼

主管会计工作负责人：李子文

会计机构负责人：管志刚

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,396,893.27	1,776,316.50
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			
应收账款	十四、1	58,635,093.56	56,150,526.16
预付款项		712,599.87	368,015.26
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	43,081,492.44	8,150,190.50
存货		22,316,751.00	21,685,962.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,500,000.00	

<b>流动资产合计</b>		138,642,830.14	88,131,011.17
<b>非流动资产：</b>			
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	十四、3	183,943,686.69	163,799,706.69
投资性房地产			
固定资产		2,651,484.00	3,956,679.89
在建工程		3,831,142.20	
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		79,389,657.43	573,314.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		181,853.61	377,622.93
递延所得税资产		468,586.92	314,722.78
其他非流动资产			12,000,000.00
<b>非流动资产合计</b>		270,466,410.85	181,022,047.21
<b>资产总计</b>		409,109,240.99	269,153,058.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款		90,000,000.00	
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		11,722,910.35	12,762,991.23
预收款项		566,391.17	1,071,862.50
应付职工薪酬		3,002,169.90	2,978,262.10
应交税费		1,862,985.88	860,606.84
应付利息		120,954.17	
应付股利			
其他应付款		36,579,043.20	901,513.38
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		143,854,454.67	18,575,236.05
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		143,854,454.67	18,575,236.05
<b>所有者权益：</b>			
股本		103,080,000.00	103,080,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		140,634,571.61	140,634,571.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,154,021.47	686,325.07
一般风险准备			
未分配利润		19,386,193.24	6,176,925.65
<b>所有者权益合计</b>		265,254,786.32	250,577,822.33
<b>负债和所有者权益合计</b>		409,109,240.99	269,153,058.38

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	六、30	329,041,223.32	316,362,663.05
其中：营业收入	六、30	329,041,223.32	316,362,663.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	六、30	322,265,201.75	302,772,836.84
其中：营业成本	六、30	229,917,958.12	216,068,374.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			



税金及附加	六、31	4,992,924.32	2,494,423.75
销售费用	六、32	14,809,651.05	19,582,982.72
管理费用	六、33	66,389,842.67	61,691,890.54
财务费用	六、34	1,986,116.60	633,611.22
资产减值损失	六、35	4,168,708.99	2,301,554.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	六、36	-47,695.55	-223,342.30
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	六、37	3,021,655.78	
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>9,749,981.80</b>	<b>13,366,483.91</b>
加：营业外收入	六、38	740,580.21	6,587,309.06
减：营业外支出	六、39	211,814.07	3,336,474.74
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>10,278,747.94</b>	<b>16,617,318.23</b>
减：所得税费用	六、40	1,999,996.25	2,844,275.81
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>8,278,751.69</b>	<b>13,773,042.42</b>
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		8,278,751.69	13,773,042.42
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-2,399,849.57	-788,171.91
2. 归属于母公司所有者的净利润		10,678,601.26	14,561,214.33
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-51,201.85</b>	<b>24,010.71</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-38,401.38	17,923.00
（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		-38,401.38	17,923.00
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		-38,401.38	17,923.00
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-12,800.47	6,087.71
<b>七、综合收益总额</b>		<b>8,227,549.84</b>	<b>13,797,053.13</b>

归属于母公司所有者的综合收益总额		10,640,199.88	14,579,137.33
归属于少数股东的综合收益总额		-2,412,650.04	-782,084.20
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十五、2	0.10	0.18
（二）稀释每股收益	十五、2	0.10	0.18

法定代表人：莫礼

主管会计工作负责人：李子文

会计机构负责人：管志刚

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、4	100,439,611.08	96,484,027.57
减：营业成本	十四、4	49,707,380.22	50,110,991.97
税金及附加		1,534,096.99	858,564.12
销售费用		5,587,132.88	7,376,207.83
管理费用		26,572,203.86	22,398,837.87
财务费用		1,808,588.43	-144,313.68
资产减值损失		1,042,200.28	477,509.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、5	43,945.07	161,180.82
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		2,177,586.00	
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		16,409,539.49	15,567,410.94
加：营业外收入		60,686.08	4,098,625.14
减：营业外支出		99,108.46	75,824.12
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		16,371,117.11	19,590,211.96
减：所得税费用		1,694,153.12	2,462,760.77
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		14,676,963.99	17,127,451.19
（一）持续经营净利润		14,676,963.99	17,127,451.19
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		14,676,963.99	17,127,451.19
<b>七、每股收益：</b>			
（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		374,001,551.81	346,152,183.83
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		178,161.59	998,277.61
收到其他与经营活动有关的现金	六、42	3,816,485.24	20,161,486.04
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>377,996,198.64</b>	<b>367,311,947.48</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		226,555,318.03	220,110,448.40
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		80,184,380.22	72,074,915.47
支付的各项税费		21,577,101.26	24,191,708.11
支付其他与经营活动有关的现金	六、42	26,998,501.66	42,438,655.52
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>355,315,301.17</b>	<b>358,815,727.50</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、43	<b>22,680,897.47</b>	<b>8,496,219.98</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			61,500,000.00

取得投资收益收到的现金		118,358.65	181,142.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			132,960.97
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>118,358.65</b>	<b>61,814,103.47</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,537,832.85	81,947,278.77
投资支付的现金		11,500,000.00	92,495,425.28
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>127,037,832.85</b>	<b>174,442,704.05</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-126,919,474.20</b>	<b>-112,628,600.58</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		19,354,020.00	90,001,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,354,020.00	34,001,100.00
取得借款收到的现金		135,000,100.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>154,354,120.00</b>	<b>140,001,100.00</b>
偿还债务支付的现金		35,000,100.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,821,712.34	749,920.76
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>37,821,812.34</b>	<b>40,749,920.76</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>116,532,307.66</b>	<b>99,251,179.24</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>46,097.82</b>	<b>158,100.11</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、43	<b>12,339,828.75</b>	<b>-4,723,101.25</b>
加：期初现金及现金等价物余额	六、43	8,595,735.79	13,318,837.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、43	<b>20,935,564.54</b>	<b>8,595,735.79</b>

法定代表人：莫礼

主管会计工作负责人：李子文

会计机构负责人：管志刚

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		110,757,725.35	106,751,879.55
收到的税费返还		178,161.59	137,356.95
收到其他与经营活动有关的现金		3,092,987.31	87,009,575.90
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>114,028,874.25</b>	<b>193,898,812.40</b>

购买商品、接受劳务支付的现金		56,678,064.16	66,489,169.76
支付给职工以及为职工支付的现金		22,965,461.78	20,673,420.86
支付的各项税费		7,239,816.95	12,786,333.99
支付其他与经营活动有关的现金		10,864,629.13	67,537,441.98
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>97,747,972.02</b>	<b>167,486,366.59</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>16,280,902.23</b>	<b>26,412,445.81</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			52,502,208.18
取得投资收益收到的现金		43,945.07	178,972.64
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>43,945.07</b>	<b>52,681,180.82</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,974,090.91	12,955,288.33
投资支付的现金		31,643,980.00	121,913,800.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>103,618,070.91</b>	<b>134,869,088.33</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-103,574,125.84</b>	<b>-82,187,907.51</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			56,000,000.00
取得借款收到的现金		110,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>110,000,000.00</b>	<b>56,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,086,199.62	
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>22,086,199.62</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>87,913,800.38</b>	<b>56,000,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			<b>571.79</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>620,576.77</b>	<b>225,110.09</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,776,316.50	1,551,206.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,396,893.27</b>	<b>1,776,316.50</b>

## (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	103,080,000.00				127,169,653.45		2,201.12		686,325.07		21,938,888.74	33,391,351.17	286,268,419.55
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	103,080,000.00				127,169,653.45		2,201.12		686,325.07		21,938,888.74	33,391,351.17	286,268,419.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-38,401.38		1,467,696.40		9,210,904.86	16,941,369.96	27,581,569.84
（一）综合收益总额							-38,401.38				10,678,601.26	-2,412,650.04	8,227,549.84
（二）所有者投入和减少资本												19,354,020.00	19,354,020.00
1. 股东投入的普通股												19,354,020.00	19,354,020.00
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									1,467,696.40		-1,467,696.40		
1. 提取盈余公积									1,467,696.40		-1,467,696.40		
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>103,080,000.00</b>				<b>127,169,653.45</b>	<b>-36,200.26</b>		<b>2,154,021.47</b>		<b>31,149,793.60</b>	<b>50,332,721.13</b>	<b>313,849,989.39</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				67,872,947.03		-15,721.88		9,371,835.13		101,068,576.77	172,335.37	188,469,972.42
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	10,000,000.00				67,872,947.03		-15,721.88		9,371,835.13		101,068,576.77	172,335.37	188,469,972.42
三、本期增减变动金额（减少以	93,080,000.00				59,296,706.42		17,923.00		-8,685,510.06		-79,129,688.03	33,219,015.80	97,798,447.13

“一”号填列)												
(一) 综合收益总额						17,923.00				14,561,214.33	-782,084.20	13,797,053.13
(二) 所有者投入和减少资本	33,080,000.00			32,920,000.00							34,001,100.00	100,001,100.00
1. 股东投入的普通股	33,080,000.00			32,920,000.00							34,001,100.00	100,001,100.00
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							1,712,745.12	-1,712,745.12				
1. 提取盈余公积							1,712,745.12	-1,712,745.12				
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	60,000,000.00			42,376,412.42			-10,398,255.18	-91,978,157.24				0.00
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	60,000,000.00			42,376,412.42			-10,398,255.18	-91,978,157.24				
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				-15,999,706.00								-15,999,706.00
<b>四、本年期末余额</b>	<b>103,080,000.00</b>			<b>127,169,653.45</b>		<b>2,201.12</b>	<b>686,325.07</b>	<b>21,938,888.74</b>	<b>33,391,351.17</b>			<b>286,268,419.55</b>

法定代表人：莫礼

主管会计工作负责人：李子文

会计机构负责人：管志刚

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	103,080,000.00				140,634,571.61				686,325.07		6,176,925.65	250,577,822.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	103,080,000.00				140,634,571.61				686,325.07		6,176,925.65	250,577,822.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									1,467,696.40		13,209,267.59	14,676,963.99
(一) 综合收益总额											14,676,963.99	14,676,963.99
(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									1,467,696.40		-1,467,696.40	
1. 提取盈余公积									1,467,696.40		-1,467,696.40	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	103,080,000.00				140,634,571.61				2,154,021.47		19,386,193.24	265,254,786.32

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	10,000,000.00								9,371,835.13		82,740,376.82	102,112,211.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00								9,371,835.13		82,740,376.82	102,112,211.95
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	93,080,000.00				140,634,571.61				-8,685,510.06		-76,563,451.17	148,465,610.38
(一) 综合收益总额											17,127,451.19	17,127,451.19
(二) 所有者投入和减少资本	33,080,000.00				98,258,159.19							131,338,159.19
1. 股东投入的普通股	33,080,000.00				98,258,159.19							131,338,159.19
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									1,712,745.12		-1,712,745.12	
1. 提取盈余公积									1,712,745.12		-1,712,745.12	
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	60,000,000.00				42,376,412.42				-10,398,255.18		-91,978,157.24	
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	60,000,000.00				42,376,412.42				-10,398,255.18		-91,978,157.24	
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>103,080,000.00</b>				<b>140,634,571.61</b>				<b>686,325.07</b>		<b>6,176,925.65</b>	<b>250,577,822.33</b>

**广东卓梅尼技术股份有限公司**  
**2017 年度财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

**一、公司基本情况**

**(一) 公司概况**

广东卓梅尼技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是一家在广东省中山市注册成立的股份有限公司, 企业法人营业执照统一社会信用代码: 91442000722440681E。公司注册资本为人民币 103,080,000.00 元, 实收资本为人民币 103,080,000.00 元, 法定代表人: 莫礼。现总部位于广东省中山市东区槎桥路 19 号, 增设 1 处经营场所, 具体为: 中山市西区隆平路 19 号。

**(二) 历史沿革**

1、本公司前身为中山市卓梅尼控制技术有限公司, 系由钟长征与罗雪怀共同出资组建的有限责任公司, 于 2000 年 3 月 23 日成立并取得中山市工商行政管理局核发的 442000000101658 号《企业法人营业执照》, 公司成立时的注册资本为人民币 50.00 万元, 其中钟长征以货币出资 45.00 万元, 占注册资本的 90%; 罗雪怀以货币出资 5.00 万元, 占注册资本的 10%。本次出资业经中山香山会计师事务所有限公司出具的[2000]香山内验字第 085 号验资报告验证。

2、2006 年 2 月 6 日, 经公司股东会决议通过和修正章程规定, 同意钟长征将占公司注册资本 80%的股权以 40.00 万元的价格转让给罗雪怀, 并将占公司注册资本 10%的股权以 5.00 万元的价格转让给林小雪。转让后, 罗雪怀占总注册资本的 90%, 林小雪占总注册资本的 10%。

3、2010 年 7 月 1 日, 经公司股东会决议通过和修正章程规定, 同意公司注册资本增加人民币 450.00 万元, 变更后的注册资本为人民币 500.00 万元, 其中罗雪怀以货币方式增加出资 405.00 万元, 合计出资 450.00 万元, 占公司变更后注册资本的 90%; 林小雪以货币方式增加出资 45.00 万元, 合计出资 50.00 万元, 占公司变更后注册资本的 10%。公司于 2010 年 7 月 19 日经中山市工商行政管理局核准变更。本次增资业经中山市维德会计师事务所出具的维德会验字[2010]5010 号验资报告验证。

4、2012 年 8 月 21 日, 经公司股东会决议通过和修正章程规定, 同意公司注册资本增加人民币 500.00 万元, 变更后的注册资本为人民币 1,000.00 万元, 其中罗雪怀以货币方式增加出资 450.00 万元, 合计出资 900.00 万元, 占公司变更后注册资本的 90%; 林小雪以货币方式增加出资 50.00 万元, 合计出资 100.00 万元, 占公司变更后注册资本的 10%。公司于 2012 年 8 月 31 日经中山市工商行政管理局核准变更。本次增资业经中山市维德会计师事务所出具的维德会验字[2012]09170 号验资报告验证。



5、2015 年 9 月 8 日，经公司股东会决议通过和修正章程规定，同意罗雪怀将占公司注册资本 40%的股权以 400.00 万元价格转让给莫礼，并将占公司注册资本 50%的股权以 500.00 万元价格转让给钟长征；同意林小雪将占公司注册资本 10%的股权以 100.00 万元价格转让给莫礼。转让后，莫礼和钟长征分别占公司总注册资本的 50%。公司于 2015 年 9 月 24 日经中山市工商行政管理局核准变更。

6、2016 年 5 月 12 日，经公司股东会决议通过和修正章程规定，同意公司注册资本增加人民币 1,000.00 万元，变更后的注册资本为人民币 2,000.00 万元，其中莫礼以股权作价方式增加出资 500.00 万元，合计出资 1,000.00 万元，占公司变更后注册资本的 50%；钟长征以股权作价方式增加出资 500.00 万元，合计出资 1,000.00 万元，占公司变更后注册资本的 50%。公司于 2016 年 5 月 18 日经中山市工商行政管理局核准变更。本次增资业经中山天盈会计师事务所有限公司出具的天盈验字[2016]08040005 号验资报告验证。

7、2016 年 5 月 18 日，经公司股东会决议通过和修正章程规定，同意公司注册资本增加人民币 6,000.00 万元，变更后的注册资本为人民币 8,000.00 万元，其中莫礼以未分配利润方式增加出资 3,000.00 万元，合计出资 4,000.00 万元，占公司变更后注册资本的 50%；钟长征以未分配利润方式增加出资 3,000.00 万元，合计出资 4,000.00 万元，占公司变更后注册资本的 50%。公司于 2016 年 6 月 15 日经中山市工商行政管理局核准变更。本次增资业经中山天盈会计师事务所有限公司出具的天盈验字[2016]08040004 号验资报告验证。

8、2016 年 7 月 29 日，经公司股东会决议，以 2016 年 6 月 30 日为基准日，将中山市卓梅尼控制技术有限公司整体变更为股份有限公司，变更后注册资本为人民币 8,000.00 万元。由中山市卓梅尼控制技术有限公司 2016 年 6 月 30 日经审计的净资产人民币 18,771.46 万元，按 1: 0.4262 的比例折合股份总额 8,000.00 万股，每股面值 1.00 元，共计股本人民币 8,000.00 万元，净资产大于股本部分 10,771.46 万元计入资本公积，折合的股份由原股东按原出资比例分别持有。本次股份改制业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 8 月 1 日出具信会师报字[2016]第 450188 号验资报告验证。

9、2016 年 8 月 24 日，经公司第二次临时股东大会会议和修改后的章程规定，同意公司增加注册资本人民币 1,588.00 万元，变更后的注册资本为人民币 9,588.00 万元。新增注册资本分别由珠海市歌德投资中心（有限合伙）和珠海市莱德投资中心（有限合伙）以现金方式认缴，其中：珠海市歌德投资中心（有限合伙）以现金 2,600.00 万元认缴注册资本人民币 1,086.53 万元，大于认缴注册资本部分 1,513.47 万元计入资本公积；珠海市莱德投资中心（有限合伙）以现金 1,200.00 万元认缴注册资本人民币 501.47 万元，大于认缴注册资本部分 698.53 万元计入资本公积。增资扩

股后公司注册资本为人民币 9,588.00 万元，股本为人民币 9,588.00 万元。公司于 2016 年 8 月 30 日经中山市工商行政管理局核准变更。本次增资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所于 2016 年 9 月 1 日出具信会师粤报字[2016]第 50410 号验资报告验证。

10、2016 年 9 月 30 日，经公司召开的 2016 年第四次临时股东大会会议和修改后的章程规定，同意公司增加注册资本人民币 720.00 万元，由珠海市莱德投资中心（有限合伙）以现金 1,800.00 万元认缴，大于认缴注册资本部分 1,080.00 万元计入资本公积，变更后的注册资本为人民币 10,308.00 万元，股本为人民币 10,308.00 万元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所于 2016 年 11 月 22 日出具信会师粤报字[2016]第 50428 号验资报告验证。

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 10,308.00 万元。

### （三）经营范围

公司及子公司的经营范围：研发、生产、销售：机械设备、电子产品、小家用电器、电梯整机及其零配件；货物进出口；机器设备租赁、汽车租赁。

### （四）所处行业

根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为通用设备制造业（代码为 C34）；根据《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所属行业为通用设备制造业中的电梯、自动扶梯及升降机制造（代码为 C3435）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为电梯、自动扶梯及升降机制造（代码为 C3435）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为工业机械行业（代码为 12101511）。

### （五）公司在报告期内主营业务发生变更有关说明

报告期内本公司主营业务未发生变更。

### （六）本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 4 月 23 日决议批准报出。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 5 户，详见本附注八“在子公司中的权益”。本公司报告期内合并范围未发生变化。

本公司及各子公司主要从事电梯配件的研发、生产、销售以及电梯整机的研发、生产、销售及安装、维保服务。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事电梯配件的研发、生产、销售以及电梯整机的研发、生产、销售及安装、维保服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、27“重大会计判断和估计”。

#### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、营业周期

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

#### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司 LIFTCORE GmbH 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 5、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。



境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，

原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也

没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单项应收款项占应收款项余额的 10%以上或应收款项前五名为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

## A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。
其他组合	政府项目的保证金、政府补助、纳入合并范围内的公司往来款项、应收的出口退税款，不计提坏账准备。

## B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他组合	不计提坏账准备

## a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

## b. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
政府项目的保证金	0.00	0.00
纳入合并范围内的公司往来款项	0.00	0.00
应收的出口退税款	0.00	0.00



### ③ 单项金额虽不重大但单项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。

#### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括低值易耗品、原材料、半成品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

### 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 14、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。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。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子及办公设备	年限平均法	3	5	31.67
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

## (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## 16、借款费用

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

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

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

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

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

## 17、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。



期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## 18、长期待摊费用

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

## 19、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的

金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 22、收入

### (1) 商品销售收入

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

内销收入：1) 不需安装的商品销售：将货物交付客户，验收合格后确认收入；2) 需安装的商品销售：将货物交付客户，安装验收后确认收入。3) 整梯安装收入：电梯安装调试完成，经当地具有检验资质的机构验收合格并取得验收合格证明后确认安装收入。

出口收入：执行离岸价销售（FOB），公司按照合同约定的运输方式发运，产品在完成出口报关手续经海关放行并取得报关单和装运提单，完成产品所有权和控制权的转移后确认收入。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### (3) 使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定，按权责发生制确认收入。

### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 25、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 26、重要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《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》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017 年 5 月 28 日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 27、重大会计判断和估计

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

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



未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

#### （1）坏账准备计提

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

#### （2）存货跌价准备

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

#### （3）金融工具公允价值

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

#### （4）长期资产减值准备

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

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资

产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (5) 折旧和摊销

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

#### (6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

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

#### (8) 预计负债

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

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

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、15.825%、20%、25%计缴。

注：企业所得税税率：

纳税主体名称	所得税税率
广东卓梅尼技术股份有限公司	15%
中山市鑫海精密制造科技有限公司	15%
苏州银海机电科技有限公司	15%
中山市银河机电设备有限公司	25%
LiFTCORE GmbH	15.825%
虏克电梯有限公司	25%

### 2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局“财税〔2002〕7号”《关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》规定，生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。公司2017年度的出口销售业务适用“免、抵、退”政策。

本公司于2014年10月10日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201444001397），有效期3年，获准在2014年1月1日至2016年12月31日享受高新技术企业所得税优惠，减按15%的税率计缴企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，本公司2017年已重新申请高新技术企业，并已公示无异议，证书编号为GR201744005447。本公司2017年度企业所得税按照15%的税率计缴。

本公司之子公司中山市鑫海精密制造科技有限公司于2015年10月10日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201544000459），有效期3年，获准在2015年1月1日至2017年12月31日享受高新技术企业所得税优惠，减按15%的税率计缴企业所得税。

本公司之子公司苏州银海机电科技有限公司于2015年7月6日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201532000858），有效期3年，获准在2015年1月1日至2017年12月31日享受高新技术企业所得税优惠，减按15%的税率计缴企业所得税。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2017 年 1 月 1 日，“年末”指 2017 年 12 月 31 日；“本年”指 2017 年度，“上年”指 2016 年度。

### 1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	86,950.13	72,721.19
银行存款	20,848,614.41	8,523,014.60
其他货币资金	-	-
合计	20,935,564.54	8,595,735.79
其中：存放在境外的款项总额	1,146,821.23	1,769,677.22

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	-	20,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	-	20,000.00

#### (2) 年末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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	50,000.00	-
商业承兑汇票	-	-
合计	50,000.00	-

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	108,004,606.03	99.68	7,076,336.65	6.55	100,928,269.38

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	348,505.30	0.32	348,505.30	100.00	-
合计	108,353,111.33	100.00	7,424,841.95	6.85	100,928,269.38

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	93,772,667.73	100.00	5,324,932.78	5.68	88,447,734.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	93,772,667.73	100.00	5,324,932.78	5.68	88,447,734.95

①年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款；

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	98,015,700.40	4,900,785.02	5.00
1至2年	7,635,306.67	763,530.67	10.00
2至3年	1,883,156.00	941,578.00	50.00
3年以上	470,442.96	470,442.96	100.00
合计	108,004,606.03	7,076,336.65	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 2,116,348.55 元。

(3) 本年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	16,439.38

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 67,128,070.59 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 61.95%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,636,084.92 元。

## (5) 报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

## (6) 报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

**4、预付款项**

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,334,060.52	84.66	2,385,429.40	98.94
1 至 2 年	602,268.82	15.29	25,445.99	1.06
2 至 3 年	2,048.04	0.05	-	-
合计	3,938,377.38	100.00	2,410,875.39	100.00

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 2,503,784.32 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 63.57%。

**5、其他应收款**

## (1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	2,611,382.35	100.00	172,968.98	6.62	2,438,413.37
账龄组合	2,095,782.35	80.26	172,968.98	8.25	1,922,813.37
其他组合	515,600.00	19.74	-	-	515,600.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,611,382.35	100.00	172,968.98	6.62	2,438,413.37

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	1,473,043.53	100.00	156,707.77	10.64	1,316,335.76
账龄组合	1,473,043.53	100.00	156,707.77	10.64	1,316,335.76
其他组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,473,043.53	100.00	156,707.77	10.64	1,316,335.76

①年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款；

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,857,244.88	92,862.24	5.00
1 至 2 年	173,617.47	17,361.74	10.00
2 至 3 年	4,350.00	2,175.00	50.00
3 年以上	60,570.00	60,570.00	100.00
合计	2,095,782.35	172,968.98	

③组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
其他组合	515,600.00	-	-

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 16,261.20 元。

(3) 本年无实际核销的其他应收款；

(4) 其他应收款按款项性质分类情况



款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	899,091.44	563,819.48
保证金及押金	446,018.72	204,428.72
往来款	563,488.49	533,697.58
预付电费	187,183.70	171,097.75
政府补助款	515,600.00	-
合计	2,611,382.35	1,473,043.53

## (5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
中山市财政局	政府补助款	515,600.00	1年以内	19.74	-
周文杰	备用金	500,000.00	1年以内	19.15	25,000.00
江苏省电力公司吴江市供电公司	预付电费	186,088.40	1年以内	7.13	9,304.42
蒂森电梯有限公司	保证金及押金	140,000.00	2年以内	5.36	7,625.00
永大电梯设备(中国)有限公司	保证金及押金	80,000.00	1年以内	3.06	4,000.00
合计	—	1,421,688.40		54.44	45,929.42

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	年末余额	年末账龄	预计收取的时间、金额及依据
中山市财政局	企业研究开发补助资金奖励	515,600.00	1年以内	2018年1月31日; 515,600.00元; 《广东省财政厅 广东省科学技术厅关于下达2017年度省企业研究开发升级财政补助项目计划的通知》(粤科规财字(2017)190号)

(7) 本年度内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款;

(8) 本年度内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 6、存货

## (1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,105,562.49	1,490,152.51	28,615,409.98
库存商品	13,580,643.72	508,729.64	13,071,914.08
发出商品	15,004,769.77	406,910.72	14,597,859.05
低值易耗品	744,144.16	38,475.15	705,669.01
生产成本	9,239,847.24	-	9,239,847.24
半成品	3,739,905.87	488.53	3,739,417.34
委托加工物资	209,962.39	-	209,962.39
合 计	72,624,835.64	2,444,756.55	70,180,079.09

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,557,301.07	354,485.53	29,202,815.54
库存商品	17,245,446.89	498,272.14	16,747,174.75
发出商品	11,122,764.93	-	11,122,764.93
低值易耗品	820,885.72	271,156.02	549,729.70
生产成本	6,640,472.39	-	6,640,472.39
半成品	2,702,501.99	-	2,702,501.99
委托加工物资	34,587.33	-	34,587.33
合计	68,123,960.32	1,123,913.69	67,000,046.63

## (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	354,485.53	1,135,666.98	-	-	-	1,490,152.51
库存商品	498,272.14	454,680.96	-	444,223.46	-	508,729.64
发出商品		406,910.72	-	-	-	406,910.72
低值易耗品	271,156.02	38,352.05	-	271,032.92	-	38,475.15
半成品		488.53	-	-	-	488.53
合计	1,123,913.69	2,036,099.24	-	715,256.38	-	2,444,756.55

计提存货跌价准备的依据：对呆滞的存货按账面价值与市场公允价值孰低的原则计提跌价准备；存货的成本明显高于可变现净值，按账面价值与市场公允价值孰低的原则计提跌价准备。

(3) 本报告期无存货期末余额含有借款费用资本化金额；

(4) 本报告期不存在建造合同形成的已完工未结算资产情况。

## 7、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
理财产品	11,500,000.00	-
预缴所得税	130,628.51	-
待抵扣增值税	2,334,510.69	1,060,629.44
合计	13,965,139.20	1,060,629.44

## 8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			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
可供出售债务工具	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具	195,057.50	-	195,057.50	182,670.00	-	182,670.00
其中：按公允价值计量的	-	-	-	-	-	-
按成本计量的	195,057.50	-	195,057.50	182,670.00	-	182,670.00
合计	195,057.50	-	195,057.50	182,670.00	-	182,670.00

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
SMNLI										
FTCO										
REGm	182,670.00	12,387.50	-	195,057.50	-	-	-	-	25.00	
bH										
合计	182,670.00	12,387.50	-	195,057.50	-	-	-	-	-	

## 9、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
U-TEK ELEVATOR INC.	5,424,340.82	-	-	404,038.64	-	-
合计	5,424,340.82	-	-	404,038.64	-	-

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
U-TEK ELEVATOR INC.	-	-	-	5,828,379.46	-
合计	-	-	-	5,828,379.46	-

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	60,601,868.14	38,326,034.77	7,875,925.76	5,031,123.04	4,251,056.74	116,086,008.45
2、本年增加金额	-	367,179.56	-	446,172.31	79,426.36	892,778.23
(1) 购置	-	367,179.56	-	446,172.31	79,426.36	892,778.23
3、本年减少金额	-	58,779.70	-	217,525.71	177,187.16	453,492.57
(1) 处置或报废	-	58,779.70	-	217,525.71	177,187.16	453,492.57
4、年末余额	60,601,868.14	38,634,434.63	7,875,925.76	5,259,769.64	4,153,295.94	116,525,294.11
二、累计折旧						-
1、年初余额	7,329,904.78	21,034,171.69	6,056,780.98	4,306,525.85	2,939,138.65	41,666,521.95
2、本年增加金额	2,878,935.45	3,113,398.60	731,370.80	358,698.81	494,072.73	7,576,476.39
(1) 计提	2,878,935.45	3,113,398.60	731,370.80	358,698.81	494,072.73	7,576,476.39
3、本年减少金额	-	35,260.86	-	145,064.60	168,254.78	348,580.24
(1) 处置或报废	-	35,260.86	-	145,064.60	168,254.78	348,580.24
4、年末余额	10,208,840.23	24,112,309.43	6,788,151.78	4,520,160.06	3,264,956.60	48,894,418.10
三、减值准备						-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他设备	合计
1、年初余额	-	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						-
1、年末账面价值	50,393,027.91	14,522,125.20	1,087,773.98	739,609.58	888,339.34	67,630,876.01
2、年初账面价值	53,271,963.36	17,291,863.08	1,819,144.78	724,597.19	1,311,918.09	74,419,486.50

- (2) 本年不存在暂时闲置的固定资产情况；  
(3) 本年不存在通过融资租赁租入的固定资产情况；  
(4) 本年不存在通过经营租赁租出的固定资产；  
(5) 本年不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

项目	年末余额			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
虏克电梯产业园项目	32,493,269.91	-	32,493,269.91	616,603.77	-	616,603.77
卓梅尼西区项目	3,831,142.20	-	3,831,142.20	-	-	-
装修工程	-	-	-	-	-	-
合计	36,324,412.11	-	36,324,412.11	616,603.77	-	616,603.77

### (2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
虏克电梯产业园项目		616,603.77	31,876,666.14	-	-	32,493,269.91
卓梅尼西区项目		-	3,831,142.20	-	-	3,831,142.20
装修工程		-	543,548.33	-	543,548.33	-
合计		616,603.77	36,251,356.67	-	543,548.33	36,324,412.11

(续)

工程名称	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
虏克电梯产业园项目						自有资金
卓梅尼西区项目						自有资金
装修工程						自有资金
合计						

(3) 本年不存在计提在建工程减值准备情况。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件系统	合计
一、账面原值			
1、年初余额	100,636,811.55	1,958,112.56	102,594,924.11
2、本年增加金额	79,513,244.75	1,129,339.58	80,642,584.33
(1) 购置	79,513,244.75	1,129,339.58	80,642,584.33
3、本年减少金额	-	-	-
4、年末余额	180,150,056.30	3,087,452.14	183,237,508.44
二、累计摊销			-
1、年初余额	1,917,043.61	861,470.06	2,778,513.67
2、本年增加金额	3,111,179.25	467,695.64	3,578,874.89
(1) 计提	3,111,179.25	467,695.64	3,578,874.89
3、本年减少金额	-	-	-
4、年末余额	5,028,222.86	1,329,165.70	6,357,388.56
三、减值准备			-
1、年初余额	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
4、年末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、年末账面价值	175,121,833.44	1,758,286.44	176,880,119.88
2、年初账面价值	98,719,767.94	1,096,642.50	99,816,410.44

**13、长期待摊费用**

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
厂房修缮维护工程	1,258,764.40	223,072.17	492,234.97	-	989,601.60
锌铁棚	1,099,729.04	-	274,932.29	-	824,796.75
环保治理工程	157,248.54	-	39,429.12	-	117,819.42
安装工程	337,910.27	23,707.69	125,002.55	-	236,615.41
厂区装修工程	250,085.73	1,038,522.00	271,730.54	-	1,016,877.19
仓库闭路电视监控系统	65,998.72	-	35,642.04	-	30,356.68
健峰白金优惠培训协议培训费	245,283.02	-	61,320.76	-	183,962.26
合计	3,415,019.72	1,285,301.86	1,300,292.27	-	3,400,029.31

**14、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产明细**

项目	年末余额		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	7,063,637.03	1,181,751.25	6,605,554.24	1,017,711.75
内部交易未实现利润	746,894.40	112,034.16	269,605.36	40,440.80
预计负债	233,332.40	53,530.86	45,510.00	9,102.00
合计	8,043,863.83	1,347,316.27	6,920,669.60	1,067,254.55

**(2) 未确认递延所得税资产明细**

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	6,425,152.89	3,984,993.29
可抵扣暂时性差异	2,978,493.53	-
合计	9,403,646.42	3,984,993.29

**15、其他非流动资产**

项目	年末余额	年初余额
预付设备款	19,121,006.50	-
预付工程款/土地款	183,021.30	12,057,553.46
合计	19,304,027.80	12,057,553.46



## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	110,000,000.00	10,000,000.00
合计	110,000,000.00	10,000,000.00

注 1：2017 年 9 月 7 日，本公司之子公司苏州银海机电科技有限公司与中国工商银行股份有限公司中山城南支行签订了一份抵押担保合同，为母公司与中国工商银行股份有限公司中山城南支行自 2016 年 12 月 6 日至 2023 年 12 月 31 日期间发生的债务提供最高余额为 56,000,000.00 元的抵押担保（抵押担保合同编号：2016 年 20110213H 字第 26820702 号），抵押物为子公司苏州银海机电科技有限公司拥有的位于苏州市汾湖镇黎民北路东侧房屋（产权证号：吴国用（2013）第 1007739 号、苏房权证吴江字第 25008384 号；土地面积 33,324.6 平方米；建筑面积 28,187.28 平方米）。截至 2017 年 12 月 31 日，上述保证担保合同项下的借款余额为 10,000,000.00 元。

注 2：2017 年 9 月 7 日，本公司之子公司中山市鑫海精密制造科技有限公司与中国建设银行股份有限公司中山市分行签订了一份抵押担保合同，为本公司与中国建设银行股份有限公司中山市分行自 2017 年 7 月 25 日至 2027 年 7 月 25 日期间发生的债务提供最高余额为 129,484,700.00 元的抵押担保（抵押担保合同编号：2017 年抵字第 50 号），抵押物为子公司中山市鑫海精密制造科技有限公司拥有的位于中山市神湾镇海港村环岛路 48 号（产权证号：粤（2016）中山市不动产权第 0083928 号；土地面积 60,000.00 平方米；建筑面积 30,282.82 平方米）。截至 2017 年 12 月 31 日，上述保证担保合同项下的借款余额为 80,000,000.00 元。

注 3：2017 年 9 月 7 日，本公司与中国建设银行股份有限公司中山市分行签订了一份抵押担保合同，为本公司与中国建设银行股份有限公司中山市分行自 2017 年 7 月 25 日至 2027 年 7 月 25 日期间发生的债务提供最高余额为 50,069,000.00 元的抵押担保（抵押担保合同编号：2017 年抵字第 49 号），抵押物为本公司拥有的位于中山市西区隆平社区的土地（产权证号：粤（2017）中山市不动产权第 0044925 号；土地面积 53,413.00 平方米）。截至 2017 年 12 月 31 日，上述保证担保合同项下的借款余额为 80,000,000.00 元。

**17、应付账款**

## (1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
工程设备款	11,273,724.01	-
货款	49,198,303.74	40,155,579.41
合计	60,472,027.75	40,155,579.41

(2) 无账龄超过 1 年的重要应付账款。

**18、预收款项**

## (1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	14,699,416.13	9,351,336.85
1-2 年	1,082,289.59	234,780.40
2-3 年	60,695.20	11,900.00
3 年以上	400.00	16,414.80
合计	15,842,800.92	9,614,432.05

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收款项。

**19、应付职工薪酬**

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	8,749,819.58	76,042,888.59	75,674,885.29	9,117,822.88
二、离职后福利-设定提存计划	-	4,600,708.38	4,600,708.38	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	8,749,819.58	80,643,596.97	80,275,593.67	9,117,822.88

## (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,653,244.11	69,641,128.85	69,224,367.79	9,070,005.17
2、职工福利费	73,030.30	3,613,117.00	3,643,348.25	42,799.05
3、社会保险费	-	1,248,375.80	1,248,375.80	-
其中：医疗保险费	-	970,243.07	970,243.07	-
工伤保险费	-	145,498.90	145,498.90	-
生育保险费	-	132,633.83	132,633.83	-

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
4、住房公积金	18,521.00	1,103,525.01	1,122,046.01	-
5、工会经费和职工教育经费	5,024.17	436,741.93	436,747.44	5,018.66
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	8,749,819.58	76,042,888.59	75,674,885.29	9,117,822.88

## (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	-	4,458,092.54	4,458,092.54	-
2、失业保险费	-	142,615.84	142,615.84	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	4,600,708.38	4,600,708.38	-

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按社保局规定的缴纳基数及比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 20、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	2,946,439.05	1,587,335.95
企业所得税	631,012.23	938,914.16
个人所得税	171,671.99	80,458.54
城市维护建设税	202,737.14	83,818.64
房产税	291,975.30	345,999.23
教育费附加	104,114.49	46,917.47
地方教育费附加	69,409.71	31,278.30
土地使用税	1,004,903.52	133,324.60
印花税	55,522.65	28,013.65
合计	5,477,786.08	3,276,060.54

## 21、应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	147,849.33	12,808.33

年末无重要的已逾期未支付的利息情况。

**22、其他应付款**

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
往来款	4,107,112.59	957,329.66
保证金/押金	1,336,590.18	412,564.00
预提费用	2,598,187.93	3,026,047.60
诉讼赔偿款	-	3,149,562.95
其他	112,561.85	182,563.55
合计	8,154,452.55	7,728,067.76

注：其他应付款中含本公司之子公司虜克电梯有限公司之另一股东河南奇盛科技有限公司款项 3,871,407.19 元。

## (2) 年末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

**23、预计负债**

项目	年末余额	年初余额	形成原因
维保费用	233,332.40	45,510.00	计提维保费用

**24、政府补助**

## (1)、本年初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
中山市科学技术局财产保险补贴款	7,200.00	-	-	-	7,200.00	-	-	是
中山市财政局 2016 年度就业失业监测补贴	1,000.00	-	-	-	1,000.00	-	-	是
中山市财政局 2017 年度省级知识产权工作专项资金	2,500.00	-	-	-	2,500.00	-	-	是
外贸出口资金扶持 2016 年度	31,886.00	-	-	-	31,886.00	-	-	是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
中山市科学技术局补贴款	120,000.00	-	-	-	120,000.00	-	-	是
中山市财政局东区分局知识产权资助奖励	15,000.00	-	-	-	15,000.00	-	-	是
中山市人民政府金融工作局新三板挂牌补助	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	-	-	是
科技专项经费	10,200.00	-	-	-	10,200.00	-	-	是
2016 年度就业失业监测补贴	1,000.00	-	-	-	1,000.00	-	-	是
专利奖金、补贴	36,000.00	-	-	-	36,000.00	-	-	是
中山市财政局外贸专项资金	30,222.00	-	-	-	30,222.00	-	-	是
中山市财政局“CZ059001 中山科发重点创新”款	200,000.00	-	-	-	200,000.00	-	-	是
中山市商务局关于中山市 2016 年促进外贸稳增长专项资金	7,726.43	-	-	-	7,726.43	-	-	是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
稳岗补贴	43,321.35	-	-	-	43,321.35	-	-	是
企业研究开发补助资金奖励	515,600.00	-	-	-	515,600.00	-	-	否
合计	3,021,655.78	-	-	-	3,021,655.78	-	-	

## (2)、计入本年损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
中山市科学技术局财产保险补贴款	与收益相关	7,200.00	-	-
中山市财政局 2016 年度就业失业监测补贴	与收益相关	1,000.00	-	-
中山市财政局 2017 年度省级知识产权工作专项资金	与收益相关	2,500.00	-	-
外贸出口资金扶持 2016 年度	与收益相关	31,886.00	-	-
中山市科学技术局补贴款	与收益相关	120,000.00	-	-
中山市财政局东区分局知识产权资助奖励	与收益相关	15,000.00	-	-
中山市人民政府金融工作局新三板挂牌补助	与收益相关	2,000,000.00	-	-
科技专项经费	与收益相关	10,200.00	-	-
2016 年度就业失业监测补贴	与收益相关	1,000.00	-	-
专利奖金、补贴	与收益相关	36,000.00	-	-
中山市财政局外贸专项资金	与收益相关	30,222.00	-	-
中山市财政局“CZ059001 中山科发重点创新卷”款	与收益相关	200,000.00	-	-
中山市商务局关于中山市 2016 年促进外贸稳定增长专项资金	与收益相关	7,726.43	-	-
稳岗补贴	与收益相关	43,321.35	-	-

补助项目	与资产/收益 相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
企业研究开发补助资金奖励	与收益相关	515,600.00	-	-
合计	—	3,021,655.78	-	-

(3)、本年无退回的政府补助情况。

## 25、股本

投资者名称	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
莫礼	40,000,000.00	-	-	-	-	-	40,000,000.00
钟长征	40,000,000.00	-	-	-	-	-	40,000,000.00
珠海市歌德投资 中心(有限合伙)	10,865,300.00	-	-	-	-	-	10,865,300.00
珠海市莱德投资 中心(有限合伙)	12,214,700.00	-	-	-	-	-	12,214,700.00
合计	103,080,000.00	-	-	-	-	-	103,080,000.00

## 26、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	127,169,653.45	-	-	127,169,653.45
其他资本公积	-	-	-	-
合计	127,169,653.45	-	-	127,169,653.45

## 27、其他综合收益

项目	年初 余额	本年发生金额					年末 余额
		本年 所得税前 发生额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后 不能重分 类进损益	-	-	-	-	-	-	-



项目	年初 余额	本年发生金额					年末 余额
		本年 所得税前 发生额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
的其他综 合收益							
其中：重 新计量设 定受益计 划净负债 或净资产 的变动	-	-	-	-	-	-	-
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	2,201.12	-51,201.85	-	-	-38,401.38	-12,800.47	-36,200.26
其中：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	-	-	-	-	-	-	-

项目	年初 余额	本年发生金额					年末 余额
		本年 所得税前 发生额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
益中享有的 份额							
可供出售 金融资产 公允价值 变动损益	-	-	-	-	-	-	-
持有至到 期投资重 分类为可 供出售金 融资产损 益	-	-	-	-	-	-	-
现金流量 套期损益 的有效部 分	-	-	-	-	-	-	-
外币财务 报表折算 差额	2,201.12	-51,201.85	-	-	-38,401.38	-12,800.47	-36,200.26
其他综合 收益合计	2,201.12	-51,201.85	-	-	-38,401.38	-12,800.47	-36,200.26

## 28、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	686,325.07	1,467,696.40	-	2,154,021.47
合计	686,325.07	1,467,696.40	-	2,154,021.47

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 29、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	21,938,888.74	101,068,576.77
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	21,938,888.74	101,068,576.77
加：本年归属于母公司股东的净利润	10,678,601.26	14,561,214.33
减：提取法定盈余公积	1,467,696.40	1,712,745.12
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	91,978,157.24
年末未分配利润	31,149,793.60	21,938,888.74

### 30、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	322,593,995.42	227,140,938.96	296,296,208.11	204,027,637.94
其他业务	6,447,227.90	2,777,019.16	20,066,454.94	12,040,736.57
合计	329,041,223.32	229,917,958.12	316,362,663.05	216,068,374.51

### 31、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	2,998.69	49,598.11
城市维护建设税	1,534,822.04	841,504.88
教育费附加	767,581.78	423,064.61
地方教育附加	511,721.11	281,875.26
印花税	262,785.58	92,612.05
堤围防护费	-	90,017.93
房产税	808,137.80	526,885.11
土地使用税	1,104,877.32	188,865.80
合计	4,992,924.32	2,494,423.75

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**32、销售费用**

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	5,017,666.19	5,144,678.48
运输费	5,392,675.18	7,217,494.07
维修费	538,284.62	2,193,751.25
销售佣金	832,436.91	2,720,486.73
办公及差旅费	971,615.08	941,234.20
业务招待费	503,711.66	565,819.91
租赁费	112,200.69	148,451.75
摊销及折旧费	59,048.42	74,871.63
广告宣传及展会费	592,278.07	-
样品费	165,002.59	-
其他	624,731.64	576,194.70
合计	14,809,651.05	19,582,982.72

**33、管理费用**

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	28,498,173.00	26,459,601.07
研究开发费	18,592,801.20	17,073,635.99
摊销及折旧费	7,633,302.18	6,610,473.77
办公及差旅费	2,982,319.69	2,993,165.60
租赁费	967,868.71	1,224,093.47
税费	-	275,769.87
业务招待费	505,617.62	614,825.45
房屋维修费	1,158,271.43	652,793.31
保安服务费	550,379.24	549,608.00
水电费	387,330.75	315,857.00
技术服务费	202,460.73	326,700.00
中介费	2,499,115.16	2,486,867.91
其他	2,412,202.96	2,108,499.10
合计	66,389,842.67	61,691,890.54

**34、财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,956,753.34	762,729.09
减：利息收入	54,249.25	72,994.36
汇兑损益	-1,080,873.49	-180,177.52
现金折扣	90,878.43	-
手续费及其他	73,607.57	124,054.01
合计	1,986,116.60	633,611.22

**35、资产减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	2,132,609.75	1,174,160.31
存货跌价损失	2,036,099.24	1,127,393.79
合计	4,168,708.99	2,301,554.10

**36、投资收益**

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-166,054.20	-402,440.57
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-2,044.23
其他	118,358.65	181,142.50
合计	-47,695.55	-223,342.30

**37、其他收益**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
政府补助	3,021,655.78	-	3,021,655.78
合计	3,021,655.78	-	3,021,655.78

**38、营业外收入**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	-	68,040.95	-
赔款	629,399.75	961,677.00	629,399.75
政府补助	-	4,957,500.00	-
其他	111,180.46	600,091.11	111,180.46
合计	740,580.21	6,587,309.06	740,580.21

**39、营业外支出**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	39,911.36	3,852.39	39,911.36
赔款支出	1,100.00	3,149,562.95	1,100.00
对外捐赠	76,000.00	63,510.00	76,000.00
其他	94,802.71	119,549.40	94,802.71
合计	211,814.07	3,336,474.74	211,814.07

**40、所得税费用****(1) 所得税费用表**

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	2,280,057.97	3,129,734.79
递延所得税费用	-280,061.72	-285,458.98
合计	1,999,996.25	2,844,275.81

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本年发生额
利润总额	10,278,747.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,541,812.19
子公司适用不同税率的影响	-466,535.14
调整以前期间所得税的影响	123,747.43
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	59,145.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本年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	1,895,327.50
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-
研发费用加计扣除的影响	-1,153,501.26
所得税费用	1,999,996.25

**41、其他综合收益**

详见附注六、27。

**42、现金流量表项目****(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助	3,021,655.78	3,357,500.00
利息收入	54,249.25	72,994.36
往来款及其他	740,580.21	16,730,991.68
合 计	3,816,485.24	20,161,486.04

**(2) 支付其他与经营活动有关的现金**

项 目	本年发生额	上年发生额
销售费用	9,718,058.86	13,787,237.91
管理费用	16,967,470.69	9,757,949.94
财务费用	73,607.57	124,054.01
往来款	239,364.54	18,769,413.66
合 计	26,998,501.66	42,438,655.52

**43、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	8,278,751.69	13,773,042.42
加：资产减值准备	3,437,013.23	2,301,554.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,576,476.39	7,769,015.51
无形资产摊销	2,953,274.81	1,363,245.95
长期待摊费用摊销	1,300,292.27	1,652,057.18
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）	-	-64,188.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	39,911.36	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,956,753.34	762,729.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-47,695.55	223,342.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-280,061.72	-285,458.98
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）	-4,500,875.32	7,911,436.09

补充资料	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,356,912.92	-19,557,982.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,323,969.89	-5,597,407.45
其他	-	-1,755,165.28
经营活动产生的现金流量净额	22,680,897.47	8,496,219.98
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	20,935,564.54	8,595,735.79
减：现金的年初余额	8,595,735.79	13,318,837.04
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	12,339,828.75	-4,723,101.25

**(2) 现金及现金等价物的构成**

项 目	年末余额	年初余额
一、现金		
其中：库存现金	86,950.13	72,721.19
可随时用于支付的银行存款	20,848,614.41	8,523,014.60
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	20,935,564.54	8,595,735.79
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	-	-

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**44、所有权或使用权受限制的资产**

项 目	年末账面价值	受限原因
固定资产	32,895,474.37	银行借款抵押
无形资产	59,252,842.17	银行借款抵押
合 计	92,148,316.54	



## 七、合并范围的变更

本年，合并范围未发生变更。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
中山市鑫海精密制造科技有限公司	中山	中山	研发、生产、加工、销售：金属制品（不含电镀）、五金制品、装饰材料（不含有化学危险品）、电梯整机及其零部件；货物进出口；承接室内装饰工程。	100.00		同一控制
苏州银海机电科技有限公司	苏州	苏州	研发、生产、销售：机电设备、电梯零配件、五金制品（不含电镀）、电子产品、小家电电器；设计、制造、安装、改造、维修、销售：电梯、自动扶梯、自动人行道；电梯技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	100.00		同一控制
虏克电梯有限公司	河南	河南	设计、制造、安装、改造、维修、销售：电梯、自动扶梯、自动人行道及零配件；生产、销售：电子产品、五金制品（不含电镀）；电梯技术咨询、技术服务；货物及技术的进出口业务	51.00		设立
LiFTCORE GmbH	德国	德国	开发、制造和销售与电梯、建筑物及汽车技术相关的组件和系统。	75.00		设立
中山市银河机电设备有限公司	中山	中山	开发、销售、安装、维护；机电设备、空压整机、电梯整机及其零配件。	100.00		非同一控制

#### (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
虏克电梯有限公司	49.00%	-1,941,394.05	-	50,840,297.53

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
LiFTCORE GmbH	25.00%	-458,455.52	-	-507,576.40

## (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
虏克电梯有限公司	7,921,736.68	117,283,541.48	125,205,278.16	21,449,568.89	-	21,449,568.89
LiFTCORE GmbH	1,294,649.14	6,132,502.25	7,427,151.39	9,457,456.99	-	9,457,456.99

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
虏克电梯有限公司	966,696.07	67,419,851.99	68,386,548.06	166,810.12	-	166,810.12
LiFTCORE GmbH	1,969,150.67	5,853,068.67	7,822,219.34	7,967,501.02	-	7,967,501.02

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
U-TEK ELEVATOR INC.	美国	美国纽约	电梯销售	-	50.00	权益法

本公司之子公司 LiFTCORE GmbH 持有 U-TEK ELEVATOR INC.50.00%的股权。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款、可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付职工薪酬、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### （1）市场风险

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

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款和长期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的原材料采购。

本公司持有其他公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的

#### （2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面

催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### (3) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

本公司不存在母公司，莫礼、钟长征夫妇分别直接持有本公司 38.80%的股权，另通过珠海市歌德投资中心（有限合伙）和珠海市莱德投资中心（有限合伙）合计间接持有本公司 20.82%的股权，因此，莫礼、钟长征直接和间接合计持有本公司 98.42%的股权，为本公司的实际控制人。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、2、在合营企业或联营企业中的权益。

本年不存在与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中山市银海企业管理咨询有限公司	莫礼 100%控股公司
中山市申泰电子有限公司	莫礼和钟长征分别持股 50%
香港卓梅尼控制技术有限公司	钟长征持股 50%
中山市德品会电子商务有限公司	莫礼控股公司的联营公司，持股 30%
中山市超源科技有限公司	莫礼 100%控股公司
深圳弘通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	莫礼持股 10%

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广东天天财富股份有限公司	莫礼控股公司的联营公司，持股 10%
深圳市弘通股权投资基金管理有限公司	莫礼持股 5%
中山市东区宝莱纳贸易商行	钟万里个体工商户企业
珠海市歌德投资中心（有限合伙）	持有 5%以上股份的股东
珠海市莱德投资中心（有限合伙）	持有 5%以上股份的股东
莫礼	实际控制人
钟长征	实际控制人
莫纪平	实际控制人女儿
莫敬	莫礼的哥哥
钟新南	钟长征父亲、代持股东
罗雪青	钟长征母亲
张云波	原董事、副总经理
唐南志	原董事、财务总监
余剑	董事、副总经理
徐红发	销售总监，职工监事
谢雄	监事
周文杰	原董事会秘书
包燕	监事会主席
钟万里	钟长征的姐姐
罗曼红	中山申泰电子有限公司的原股东，钟长征的表姐
樟树市中力壹号投资中心(有限合伙)	莫礼持股 5.7143%
刘海	董事
陈慧	董事
李子文	财务总监
胡迪	董事会秘书

## 5、关联方交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
U-TEK ELEVATOR INC.	销售商品	471,488.67	921,446.65

### （2）关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
莫礼、莫敬	房屋租赁	445,824.00	445,824.00
钟长征	房屋租赁	321,096.00	1,705,307.64
钟长征	汽车租赁	24,000.00	18,000.00

关联租赁情况说明：

1、公司与莫礼、莫敬签订了房屋租赁合同，向莫礼、莫敬租入坐落在中山市东区槎桥第二工业区 1 幢之一（一层之二、二层、三层、四层、五层）的房屋用于生产与仓储，租入的房屋建筑面积共 3,715.19 平方米，租赁期限从 2011 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，月租金为 37,152.00 元。

2、公司与钟长征签订了房屋租赁合同，向钟长征租入坐落在中山市桥岗社区金桥正街四巷 3 号的房屋作为员工宿舍，租赁期限从 2013 年 5 月 1 日至 2016 年 4 月 30 日止，月租金为 6,000.00 元；2016 年续签了房屋租赁合同，租赁期限从 2016 年 5 月 1 日至 2018 年 4 月 30 日止，月租金为 8,000.00 元。

3、2008 年子公司中山市鑫海精密制造科技有限公司与钟长征签订了房屋租赁合同，向钟长征租入坐落在中山市神湾镇海港村工业区的厂房用于生产与仓储，租赁期限自 2008 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止。租入的厂房建筑面积共 30,265.47 平方米，月租金为 348,052.91 元。2016 年 5 月起该厂房转为子公司中山市鑫海精密制造科技有限公司的固定资产，不再产生租赁费。

4、子公司中山市银河机电设备有限公司与钟长征签订了房屋租赁合同，向钟长征租入坐落在中山市东区朗晴轩 3 幢 2 层 1 卡的房屋用于公司办公。租赁期限自 2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止，月租金为 18,758.00 元。

5、2016 年子公司苏州银海机电科技有限公司与钟长征签订了汽车租赁协议书，向钟长征租入一辆本田汽车，租赁期限自 2016 年 4 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日止，月租金为 2,000.00 元；到期后双方有续签合同，续签期限是 2017 年 4 月 1 日至 2018 年 3 月 31 日，月租金仍为 2,000.00 元。

(3) 关联担保情况

- ① 本年不存在本公司为关联方提供的担保事项；
- ② 本公司作为被担保方

单位：万元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	说明
莫礼、莫敬、钟长征	1,522.42	2013-2-5	2018-12-31	否	注 1
莫礼、钟长征	1,500.00	2016-6-23	2026-12-31	是	注 2
莫礼、钟长征	8,000.00	2016-12-1	2026-12-31	是	注 3

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	说明
莫礼、钟长征	4,000.00	2016-1-1	2026-12-31	否	注 4
莫纪平	1,500.00	2017-1-1	2027-12-31	否	注 5
莫礼、钟长征	12,000.00	2017-7-25	2027-7-25	否	注 6

注 1: 2013 年 2 月 5 日, 莫礼、莫敬、钟长征与中国工商银行股份有限公司中山城南支行签订了一份抵押担保合同, 为本公司之子公司中山市鑫海精密制造科技有限公司与中国工商银行股份有限公司中山城南支行自 2013 年 2 月 5 日至 2018 年 12 月 31 日期间发生的债务提供最高余额为 15,224,200.00 元的抵押担保(抵押担保合同编号: 2013 年 20110213H 字第 44230601 号), 抵押物为莫礼、莫敬拥有的位于中山市东区槎桥管理区的工业厂房(土地证号: 中府国用[2004]第 210498 号; 土地面积 1,314.40 平方米; 房产证号: 粤房地证字第 C2996732 号; 建筑面积 3,825.19 平方米)、钟长征拥有的位于中山市东区朗晴轩 3 幢二层 1 卡的商铺(土地证号: 中府国用[2011]第易 2101818 号; 土地面积 138.47 平方米; 房产证号: 粤房地权证中府字第 0211023313 号; 建筑面积 468.95 平方米)、钟长征拥有的位于中山市石岐区华力路 48 号的商铺(土地证号: 中府国用[2008]第易 235578 号; 土地面积 54.30 平方米; 房产证号: 粤房地证字第 C6723753 号; 建筑面积 188.69 平方米)。上述抵押担保合同的保证期间为: 自主合同项下的借款期限届满之次日起两年; 中国工商银行股份有限公司中山城南支行根据主合同之约定宣布借款提前到期的, 则保证期间为借款提前到期日之次日起两年。

注 2: 2016 年 6 月 23 日, 莫礼、钟长征与中国工商银行股份有限公司中山城南支行签订了一份保证担保合同(保证担保合同编号: 2016 年 20110213G 字第 44230601 号), 为子公司中山市鑫海精密制造科技有限公司与中国工商银行股份有限公司中山城南支行自 2016 年 6 月 23 日至 2026 年 12 月 31 日期间发生的债务提供最高担保额度为 15,000,000.00 元的保证担保, 上述保证担保合同的保证期间为: 自主合同项下的借款期限届满之次日起两年; 中国工商银行股份有限公司中山城南支行根据主合同之约定宣布借款提前到期的, 则保证期间为借款提前到期日之次日起两年。

注 3: 2016 年 12 月 1 日, 莫礼、钟长征与中国工商银行股份有限公司中山城南支行签订了一份最高额保证合同(合同编号: 2016 年 20110213G 字第 26820701 号), 为本公司及子公司中山市鑫海精密制造科技有限公司与中国工商银行股份有限公司中山城南支行自 2016 年 12 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日期间发生的债务提供最高担保额度为 80,000,000.00 元的保证担保, 上述保证担保合同的保证期间为: 自主合同项下的借款期限届满之次日起两年; 中国工商银行股份有限公司中山城南支行根据主合同之约定宣布借款提前到期的, 则保证期间为借款提前到期日之次日起两年。

2017 年该合同项下未发生借款。

注 4：2017 年 5 月 17 日，莫礼、钟长征与中国工商银行股份有限公司中山城南支行签订了一份最高额保证合同，为子公司中山市鑫海精密制造科技有限公司与中国工商银行股份有限公司中山城南支行自 2016 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日期间发生的债务提供最高余额为 40,000,000.00 元的抵押担保（抵押担保合同编号：2017 年 20110213G 字第 44230601 号），上述抵押担保合同的保证期间为：自主合同项下的借款期限届满之次日起两年；中国工商银行股份有限公司中山城南支行根据主合同之约定宣布借款提前到期的，则保证期间为借款提前到期日之次日起两年。

注 5：2017 年 5 月 19 日，莫纪平与中国工商银行股份有限公司中山分行签订了一份抵押担保合同，为本公司之子公司中山市鑫海精密制造科技有限公司与中国工商银行股份有限公司中山分行自 2017 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间发生的债务提供最高余额为 15,000,000.00 元的抵押担保（抵押担保合同编号：2017 年 20110213H 字第 44230602 号），抵押物为莫纪平拥有的位于中山市神湾镇神湾大道中 238 号凝星名都 2 期缤纷大街 17 幢 902 房（权属证号：粤(2015)中山市不动产权第 0000829 号；土地面积 13.72 平方米；建筑面积 93.43 平方米）、莫纪平拥有的位于中山市神湾镇神湾大道中 238 号凝星名都 2 期缤纷大街 17 幢 909 房（权属证号：粤(2015)中山市不动产权第 0000887 号；土地面积 13.11 平方米；建筑面积 93.14 平方米）、莫纪平拥有的位于中山市神湾镇神湾大道中 238 号凝星名都 2 期缤纷大街 17 幢 1002 房（权属证号：粤(2015)中山市不动产权第 0000936 号；土地面积 13.72 平方米；建筑面积 97.43 平方米）、莫纪平拥有的位于中山市神湾镇神湾大道中 238 号凝星名都 2 期缤纷大街 17 幢 1102 房（权属证号：粤(2015)中山市不动产权第 0000941 号；土地面积 13.72 平方米；建筑面积 97.43 平方米）、莫纪平拥有的位于中山市神湾镇神湾大道中 238 号凝星名都 2 期缤纷大街 17 幢 1105 房（权属证号：粤(2015)中山市不动产权第 0000947 号；土地面积 12.95 平方米；建筑面积 92.02 平方米）、莫纪平拥有的位于中山市神湾镇神湾大道中 238 号凝星名都 2 期缤纷大街 17 幢 1109 房（权属证号：粤(2015)中山市不动产权第 0001650 号；土地面积 13.11 平方米；建筑面积 93.14 平方米）、莫纪平拥有的位于中山市神湾镇神湾大道中 238 号凝星名都 2 期缤纷大街 17 幢 1201 房（权属证号：粤(2015)中山市不动产权第 0001638 号；土地面积 13.72 平方米；建筑面积 97.43 平方米）、莫纪平拥有的位于中山市神湾镇神湾大道中 238 号凝星名都 2 期缤纷大街 17 幢 1208 房（权属证号：粤(2015)中山市不动产权第 0001632 号；土地面积 13.11 平方米；建筑面积 93.14 平方米）、莫纪平拥有的位于中山市神湾镇神湾大道中 238 号凝星名都 2 期缤纷大街 17 幢 1304 房（权属证号：粤(2015)中山市不动产权第 0001626 号；土地面积 12.95 平方米；建筑面积 92.02 平方米）、莫纪平拥有的位于中山市神湾镇神湾大道中 238 号凝星名都 2 期缤纷大街 17 幢 1305 房（权属证号：粤(2015)中山市不动产权第 0001605 号；土地面积 12.95 平方米；建筑



面积 92.00 平方米)、莫纪平拥有的位于中山市神湾镇神湾大道中 238 号凝星名都 2 期缤纷大街 17 幢 1308 房(权属证号:粤(2015)中山市不动产权第 0001602 号;土地面积 13.11 平方米;建筑面积 93.14 平方米)、莫纪平拥有的位于中山市神湾镇神湾大道中 238 号凝星名都 2 期缤纷大街 17 幢 1401 房(权属证号:粤(2015)中山市不动产权第 0001583 号;土地面积 13.72 平方米;建筑面积 97.43 平方米)、莫纪平拥有的位于中山市神湾镇神湾大道中 238 号凝星名都 2 期缤纷大街 17 幢 1402 房(权属证号:粤(2015)中山市不动产权第 0001572 号;土地面积 12.99 平方米;建筑面积 92.25 平方米)、莫纪平拥有的位于中山市神湾镇神湾大道中 238 号凝星名都 2 期缤纷大街 17 幢 1403 房(权属证号:粤(2015)中山市不动产权第 0001594 号;土地面积 12.95 平方米;建筑面积 92.02 平方米)、莫纪平拥有的位于中山市神湾镇神湾大道中 238 号凝星名都 2 期缤纷大街 17 幢 1408 房(权属证号:粤(2015)中山市不动产权第 0001598 号;土地面积 13.11 平方米;建筑面积 93.14 平方米)。

注 6: 2017 年 8 月 16 日,莫礼、钟长征与中国建设银行股份有限公司中山市分行签订了一份最高额保证合同(合同编号:2017 年保字第 87 号),为本公司与中国建设银行股份有限公司中山市分行自 2017 年 7 月 25 日至 2027 年 7 月 25 日期间发生的债务提供最高担保额度为 120,000,000.00 元的保证担保,上述保证担保合同的保证期间为:自主合同项下的借款期限届满之次日起两年;中国工商银行股份有限公司中山城南支行根据主合同之约定宣布借款提前到期的,则保证期间为借款提前到期日之次日起两年。截至 2017 年 12 月 31 日,上述保证担保合同项下借款余额为 80,000,000.00 元。

#### (4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
钟长征	3,000,000.00	2017-03-31	2017-06-01	免息

#### (5) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬(金额,万元)	355.06	252.07

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
U-TEK ELEVATOR INC.	226,168.26	11,308.41	745,189.81	37,259.49
合计	226,168.26	11,308.41	745,189.81	37,259.49
其他应收款:				
钟长征	13,000.00	650.00	-	-
周文杰	500,000.00	25,000.00	-	-
徐红发	17,000.00	850.00	-	-
合计	530,000.00	26,500.00	-	-

## (2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款:		
钟长征	231,096.00	6,000.00
余剑	1,557.00	124,657.00
莫礼、莫敬	37,152.00	-
合计	269,805.00	130,657.00

## 十一、承诺及或有事项

## 1、重大承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

## 1、前期差错更正

无前期差错更正。

## 2、债务重组

本年未发生债务重组。

**3、资产置换**

本年未发生资产置换。

**4、年金计划**

本年未发生年金计划。

**5、终止经营**

本年无终止经营事项。

**6、分部信息**

公司无报告分部。

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

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	60,751,444.32	100.00	2,116,350.76	3.48	58,635,093.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	60,751,444.32	100.00	2,116,350.76	3.48	58,635,093.56

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,982,306.28	100.00	1,831,780.12	3.16	56,150,526.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	57,982,306.28	100.00	1,831,780.12	3.16	56,150,526.16

① 年末不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	28,192,322.24	1,409,616.11	5.00
1至2年	3,788,874.29	378,887.43	10.00
2至3年	385,017.84	192,508.92	50.00
3年以上	135,338.30	135,338.30	100.00
合计	32,501,552.67	2,116,350.76	

③组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	28,249,891.65	-	-

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 301,010.02 元。

(3) 本年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	16,439.38

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 51,892,830.20 元，占应收账款年末余额合计数的比例 85.42%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,522,716.36 元。

(5) 本年不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款；

(6) 本年不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	43,100,394.61	100.00%	18,902.17	0.04	43,081,492.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	43,100,394.61	100.00%	18,902.17	0.04	43,081,492.44

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	8,193,807.03	100.00	43,616.53	0.53	8,150,190.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,193,807.03	100.00	43,616.53	0.53	8,150,190.50

① 年末不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款；

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	295,443.44	14,772.17	5.00
1 至 2 年	25,300.00	2,530.00	10.00
2 至 3 年	-	-	50.00
3 年以上	1,600.00	1,600.00	100.00
合计	322,343.44	18,902.17	

③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
其他组合	42,778,051.17	-	-

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况  
本年收回或转回坏账准备金额 24,714.36 元。

(3) 本年不存在实际核销的其他应收款情况；

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	134,185.00	250,149.80
保证金及押金	104,810.00	14,680.00
往来款	42,861,399.61	7,928,977.23
合计	43,100,394.61	8,193,807.03

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
苏州银海机电科技 有限公司	往来款	29,732,397.48	1 年以内	68.98	-
LiFTCORE GmbH	往来款	8,621,054.16	2 年以内	20.00	-
虏克电梯有限公司	往来款	4,424,599.53	1 年以内	10.27	-
广东电网有限责任 公司中山供电局	电费	75,600.00	1 年以内	0.18	3,780.00
中山市槎桥经济发 展公司	保证金及押金	21,060.00	1 年以内	0.05	1,053.00
合计	—	42,874,711.17	—	99.48	4,833.00

(6) 本年不存在涉及政府补助的应收款项；

(7) 本年不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

(8) 本年不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额	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	183,943,686.69		183,943,686.69	163,799,706.69	-	163,799,706.69
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	183,943,686.69		183,943,686.69	163,799,706.69		163,799,706.69

## (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
中山市银河机电设备有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
LiFTCORE GmbH	547,747.50	-	-	547,747.50	-	-
中山市鑫海精密制造科技有限公司	96,301,629.33	-	-	96,301,629.33	-	-
苏州银海机电科技有限公司	29,561,429.86	-	-	29,561,429.86	-	-
虏克电梯有限公司	35,388,900.00	20,143,980.00	-	55,532,880.00	-	-
合计	163,799,706.69	20,143,980.00	-	183,943,686.69	-	-

(3) 本期无对联营、合营企业投资。

## 4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	100,228,512.27	49,372,647.45	85,226,785.12	42,181,674.27
其他业务	211,098.81	334,732.77	11,257,242.45	7,929,317.70
合计	100,439,611.08	49,707,380.22	96,484,027.57	50,110,991.97

## 5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-17,791.82
其他	43,945.07	178,972.64
合计	43,945.07	161,180.82



## 十五、补充资料

## 1、本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-39,911.30	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,021,655.78	
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	118,358.65	
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	568,677.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	3,668,780.57	
所得税影响额	532,563.29	
少数股东权益影响额（税后）	775.19	
合 计	3,135,442.09	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.14	0.10	0.10
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.92	0.07	0.07

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：

广东省中山市东区槎桥路 19 号 5 楼办公室。