

江南嘉捷电梯股份有限公司
2017 年度财务报表审计报告

天衡审字（2018）00014 号



0000201801001687

报告文号：天衡审字[2018]00014号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告

天衡审字（2018）00014号

江南嘉捷电梯股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江南嘉捷电梯股份有限公司（以下简称江南嘉捷公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了江南嘉捷公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于江南嘉捷公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入确认

1. 事项描述

江南嘉捷公司电梯产品及相关安装劳务收入的确认存在行业特点，为此我们确定电梯产品及相关安装劳务的营业收入的真实性和截止性为关键审计事项。

公司收入主要为销售垂直升降电梯、自动扶梯、自动人行道和相关的电梯安装、维保服

务及电梯零部件。其中电梯产品属于为专门客户定制的特种设备产品，公司采取订单式生产，根据设备买卖合同不负有安装义务的，公司在产品发运并经客户验收后即确认销售收入；根据设备买卖合同负有安装义务的，公司在设备安装完成并经当地政府质检主管部门验收合格后确认销售收入；公司提供安装劳务的，在设备安装完成并经当地政府质检主管部门验收合格后确认安装收入。

2. 审计应对

针对营业收入的真实性和截止性，我们实施的审计程序主要包括：①了解、测试江南嘉捷公司与销售及收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行；②区别销售类别、结合合同订单，执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；③执行细节测试，抽样检查产品运单、客户确认的签收单、质检主管部门的安装验收合格报告等内外部证据，检查收款记录，对期末应收账款进行函证或其他替代程序，审计销售收入的真实性；④针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

四、其他信息

江南嘉捷公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括江南嘉捷公司2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估江南嘉捷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江南嘉捷公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督江南嘉捷公司的财务报告过程。

六、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。

（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，就可能对江南嘉捷集团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江南嘉捷公司不能持续经营。

（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）就江南嘉捷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，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

(本页无正文,为关于江南嘉捷电梯股份有限公司2017年度财务报表审计报告(天衡审字(2018)00014号)之签章页)



2018年1月31日

中国注册会计师:(项目合伙人)



中国注册会计师:



合并资产负债表

2017年12月31日

编制单位：江南嘉捷电梯股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	436,485,186.05	440,830,079.76
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	2,469,513.52	4,771,961.60
应收账款	五、3	946,479,552.64	834,076,222.13
预付款项	五、4	54,710,932.28	85,466,157.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	46,558,599.01	40,015,978.17
买入返售金融资产			
存货	五、6	196,179,119.04	289,692,216.14
持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	91,771,252.91	243,377,194.94
流动资产合计		1,774,654,155.45	1,938,229,810.52
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、8	230,323,015.51	230,323,015.51
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	
投资性房地产			
固定资产	五、9	505,033,451.33	534,455,433.59
在建工程	五、10	-	4,103,100.10
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	62,539,645.48	56,076,956.73
开发支出			
商誉	五、12	2,116,320.91	2,116,320.91
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、13	47,752,871.56	52,407,657.32
其他非流动资产	五、14	2,285,933.00	
非流动资产合计		850,051,237.79	879,482,484.16
资产总计		2,624,705,393.24	2,817,712,294.68

公司法定代表人：金志峰

主管会计工作负责人：夏涛

会计机构负责人：夏涛





合并资产负债表（续）

2017年12月31日

编制单位：江南嘉捷电梯股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、15	82,528,021.09	98,858,232.30
应付账款	五、16	528,922,036.85	596,138,172.27
预收款项	五、17	238,837,889.87	318,659,591.88
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	29,465,606.45	29,735,924.08
应交税费	五、19	7,677,707.79	11,696,099.67
应付利息		-	-
应付股利		127,827.46	127,827.46
其他应付款	五、20	3,775,413.44	4,707,184.03
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			
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		-	-
流动负债合计		891,334,502.95	1,059,923,031.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、21	2,173,000.00	2,340,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			-
非流动负债合计		2,173,000.00	2,340,000.00
负债合计		893,507,502.95	1,062,263,031.69
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、22	397,182,443.00	397,182,443.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	338,218,093.13	349,696,093.13
减：库存股		-	-
其他综合收益	五、24	-4,092.09	-209.27
专项储备	五、25	42,063,897.60	34,263,516.89
盈余公积	五、26	108,131,267.59	111,731,460.71
一般风险准备			
未分配利润	五、27	809,556,792.12	797,051,311.85
归属于母公司所有者权益合计		1,695,148,401.35	1,689,924,616.31
少数股东权益		36,049,488.94	65,524,646.68
所有者权益合计		1,731,197,890.29	1,755,449,262.99
负债和所有者权益总计		2,624,705,393.24	2,817,712,294.68

公司法定代表人：金志峰



主管会计工作负责人：夏涛



会计机构负责人：夏涛



合并利润表

2017年1-12月

编制单位：江南嘉捷电梯股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,184,521,590.68	2,417,247,296.62
其中：营业收入	五、28	2,184,521,590.68	2,417,247,296.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,115,292,644.07	2,246,601,476.83
其中：营业成本	五、28	1,537,482,648.86	1,655,961,962.67
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、29	17,796,092.22	18,491,088.32
销售费用	五、30	317,178,440.02	323,995,068.32
管理费用	五、31	227,356,924.15	215,924,491.95
财务费用	五、32	-776,594.63	-5,215,709.06
资产减值损失	五、33	16,255,133.45	37,444,574.63
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）	五、34	4,876,043.84	15,539,753.44
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）	五、35	53,580.69	10,735.77
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		-	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		74,158,571.14	186,196,309.00
加：营业外收入	五、36	7,467,159.15	8,264,812.44
减：营业外支出	五、37	2,266,183.78	2,581,643.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,359,546.51	191,879,477.76
减：所得税费用	五、38	8,731,599.68	22,395,620.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,627,946.83	169,483,857.02
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		70,627,946.83	169,483,857.02
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权属分类			
1.少数股东损益		2,510,567.19	10,036,499.30
2.归属于母公司股东的净利润		68,117,379.64	159,447,357.72
六、其他综合收益的税后净额		-3,882.82	-209.27
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		-3,882.82	-209.27
（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		-3,882.82	-209.27
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		-3,882.82	-209.27
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		70,624,064.01	169,483,647.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		68,113,496.82	159,447,148.45
归属于少数股东的综合收益总额		2,510,567.19	10,036,499.30
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1715	0.4024
（二）稀释每股收益		0.1715	0.4015

公司法定代表人：金志峰

主管会计工作负责人：夏涛

会计机构负责人：夏涛



合并现金流量表

2017年1-12月

编制单位：江南嘉捷电梯股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,244,056,569.35	2,443,696,284.00
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		16,139,838.27	21,309,797.51
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	12,427,494.89	16,850,822.68
经营活动现金流入小计		2,272,623,902.51	2,481,856,904.19
购买商品、接受劳务支付的现金		1,642,567,989.90	1,751,255,963.02
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		391,403,146.78	373,926,307.99
支付的各项税费		71,180,597.70	122,480,168.00
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	166,863,553.81	189,051,148.56
经营活动现金流出小计		2,272,015,288.19	2,436,713,587.57
经营活动产生的现金流量净额		608,614.32	45,143,316.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		659,000,000.00	1,100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,876,043.84	15,539,753.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		651,903.91	128,955.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		664,527,947.75	1,115,668,709.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,307,151.78	52,160,423.69
投资支付的现金		525,000,000.00	1,055,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		564,307,151.78	1,107,160,423.69
投资活动产生的现金流量净额		100,220,795.97	8,508,285.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,296,217.59	88,994,038.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,662,500.00	5,425,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、39	49,448,742.07	20,750.00
筹资活动现金流出小计		102,744,959.66	89,014,788.60
筹资活动产生的现金流量净额		-102,744,959.66	-89,014,788.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,429,344.34	1,968,847.13
五、现金及现金等价物净增加额		-4,344,893.71	-33,394,339.54
加：期初现金及现金等价物余额		440,829,733.37	474,224,072.91
六、期末现金及现金等价物余额		436,484,839.66	440,829,733.37

公司法定代表人：金志峰

主管会计工作负责人：夏涛

会计机构负责人：夏涛





合并所有者权益变动表
2017年1-12月

编制单位：江门葛捷电梯股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	397,182,443.00				349,696,093.13	-	-209.27	34,263,516.89	111,731,460.71	-	797,051,311.85	-	65,524,646.68	1,755,449,262.99
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	397,182,443.00				349,696,093.13	-	-209.27	34,263,516.89	111,731,460.71	-	797,051,311.85	-	65,524,646.68	1,755,449,262.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-11,478,000.00	-	-3,882.82	7,800,380.71	-3,600,193.12	-	12,505,480.27	-	-29,475,157.74	-24,251,372.70
（一）综合收益总额							-3,882.82				68,117,379.64		2,510,567.19	70,624,064.01
（二）所有者投入和减少资本	-				-	-		-	-	-	-	-	-30,412,718.34	-30,412,718.34
1、股东投入的普通股	-				-	-							-30,412,718.34	-30,412,718.34
2、其他权益工具持有者投入资本														-
3、股份支付计入所有者权益的金额					-	-								-
4、其他														-
（三）利润分配	-				-				3,978,181.78	-	-55,611,899.37	-	-1,662,500.00	-53,296,217.59
1、提取盈余公积									3,978,181.78		-3,978,181.78			-
2、提取一般风险准备														-
3、对所有者（或股东）的分配											-51,633,717.59		-1,662,500.00	-53,296,217.59
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	-				-	-		7,800,380.71	-	-	-	-	89,493.41	7,889,874.12
1、本期提取								8,315,193.34					89,493.41	8,404,686.75
2、本期使用								514,812.63						514,812.63
（六）其他					-11,478,000.00				-7,578,374.90					-19,056,374.90
四、本期期末余额	397,182,443.00				338,218,093.13	-	-4,092.09	42,063,897.60	108,131,267.59	-	809,556,792.12	-	36,019,488.94	1,731,197,890.29

公司法定代表人：金志峰



主管会计工作负责人：夏涛



会计机构负责人：夏涛



合并所有者权益变动表（续）

2017年1-12月

编制单位：江南嘉捷电梯股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	400,406,571.00	-	-	-	385,704,053.48	63,061,702.62	-	26,566,955.34	100,377,843.50	-	728,394,059.94	-	60,467,354.54	1,638,855,135.18
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	400,406,571.00				385,704,053.48	63,061,702.62	-	26,566,955.34	100,377,843.50	-	728,394,059.94	-	60,467,354.54	1,638,855,135.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-3,224,128.00				-36,007,960.35	-63,061,702.62	-209.27	7,696,561.55	11,353,617.21	-	68,657,251.91	-	5,057,292.14	116,594,127.81
（一）综合收益总额	-				-	-	-209.27	-	-	-	159,447,357.72	-	10,036,499.30	169,483,647.75
（二）所有者投入和减少资本	-3,224,128.00				-36,007,960.35	-63,061,702.62	-	-	-	-	-	-	102,414.86	23,932,029.13
1、股东投入的普通股	-3,224,128.00				-37,085,334.62	-							-	-40,309,462.62
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	-				1,077,374.27	-63,061,702.62							102,414.86	64,241,491.75
4、其他	-				-	-							-	-
（三）利润分配	-				-	-	-	-	11,353,617.21	-	-90,790,105.81	-	-5,425,000.00	-84,861,488.60
1、提取盈余公积	-				-	-	-	-	11,353,617.21	-	-11,353,617.21	-	-	-
2、提取一般风险准备	-				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-				-	-	-	-	-	-	-79,436,488.60	-	-5,425,000.00	-84,861,488.60
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	-				-	-	-	7,696,561.55	-	-	-	-	343,377.98	8,039,939.53
1、本期提取	-				-	-	-	8,665,591.55	-	-	-	-	343,377.98	9,008,969.53
2、本期使用	-				-	-	-	969,030.00	-	-	-	-	-	969,030.00
（六）其他	-				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	397,182,443.00				349,696,093.13	-	-209.27	34,263,516.89	111,731,460.71	-	797,051,311.85	-	65,524,646.68	1,755,449,262.99

公司法定代表人：金志峰

主管会计工作负责人：夏涛

会计机构负责人：夏涛





资产负债表

2017年12月31日

编制单位：江南嘉捷电梯股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		196,706,541.23	231,315,647.99
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		926,852.52	1,116,400.00
应收账款	十三、1	869,064,906.04	764,776,739.24
预付款项		43,595,099.04	72,533,560.95
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、2	55,853,682.90	46,489,522.62
存货		152,598,192.93	230,905,471.68
持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		35,686,358.83	136,898,719.97
流动资产合计		1,354,431,633.49	1,484,036,062.45
非流动资产：			
可供出售金融资产		230,323,015.51	230,323,015.51
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、3	129,575,573.75	103,845,437.51
投资性房地产		-	-
固定资产		452,721,915.73	479,142,548.94
在建工程		-	4,103,100.10
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		61,559,176.52	55,006,577.05
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		39,768,146.50	47,825,454.88
其他非流动资产		2,285,933.00	-
非流动资产合计		916,233,761.01	920,246,133.99
资产总计		2,270,665,394.50	2,404,282,196.44

公司法定代表人：金志峰



主管会计工作负责人：夏涛



会计机构负责人：夏涛



资产负债表（续）

2017年12月31日

编制单位：江南嘉捷电梯股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		82,528,021.09	98,858,232.30
应付账款		485,828,902.85	526,844,642.05
预收款项		225,771,011.41	292,645,307.85
应付职工薪酬		22,949,662.50	21,934,817.45
应交税费		5,014,118.64	8,637,123.98
应付利息		-	-
应付股利		80,000.00	80,000.00
其他应付款		39,357,534.48	40,963,542.39
持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		861,529,250.97	989,963,666.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,956,333.33	2,023,333.33
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,956,333.33	2,023,333.33
负债合计		863,485,584.30	991,986,999.35
所有者权益（或股东权益）：			
股本		397,182,443.00	397,182,443.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		367,787,315.39	367,787,315.39
减：库存股			-
其他综合收益			
专项储备		35,409,947.06	28,673,434.17
盈余公积		115,709,642.49	111,731,460.71
未分配利润		491,090,462.26	506,920,543.82
所有者权益（或股东权益）合计		1,407,179,810.20	1,412,295,197.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,270,665,394.50	2,404,282,196.44

公司法定代表人：金志峰

主管会计工作负责人：夏涛

会计机构负责人：夏涛



利润表

2017年1-12月

编制单位：江南嘉捷电梯股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	1,954,158,900.16	2,120,901,234.85
减：营业成本	十三、4	1,410,544,436.53	1,526,517,554.84
税金及附加		14,408,001.08	14,086,682.49
销售费用		299,561,849.68	296,959,690.27
管理费用		179,956,942.10	157,154,509.24
财务费用		299,848.78	-3,902,125.61
资产减值损失		14,702,202.22	36,173,658.21
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）	十三、5	6,844,349.32	28,076,164.41
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）		26,947.97	24,860.35
其他收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,556,917.06	122,012,290.17
加：营业外收入		5,945,183.00	6,549,470.83
减：营业外支出		2,005,205.15	2,418,135.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,496,894.91	126,143,625.49
减：所得税费用		5,715,077.10	12,607,453.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,781,817.81	113,536,172.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		39,781,817.81	113,536,172.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		39,781,817.81	113,536,172.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司法定代表人：金志峰

主管会计工作负责人：夏涛

会计机构负责人：夏涛





现金流量表

2017年1-12月

编制单位：江南嘉捷电梯股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,949,328,503.43	2,114,209,515.43
收到的税费返还		6,260,637.17	11,169,390.50
收到其他与经营活动有关的现金		137,315,726.00	140,329,051.39
经营活动现金流入小计		2,092,904,866.60	2,265,707,957.32
购买商品、接受劳务支付的现金		1,475,339,942.11	1,616,774,680.65
支付给职工以及为职工支付的现金		303,791,827.86	288,319,597.07
支付的各项税费		44,731,712.75	79,126,881.75
支付其他与经营活动有关的现金		286,490,951.19	296,476,361.06
经营活动现金流出小计		2,110,354,433.91	2,280,697,520.53
经营活动产生的现金流量净额		-17,449,567.31	-14,989,563.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		330,000,000.00	1,000,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,844,349.32	28,076,164.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		116,564.10	63,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		336,960,913.42	1,028,139,564.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,417,322.28	42,000,329.73
投资支付的现金		242,100,000.00	945,000,000.00
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		-	-
投资活动现金流出小计		276,517,322.28	987,000,329.73
投资活动产生的现金流量净额		60,443,591.14	41,139,234.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,633,717.59	83,569,038.60
支付其他与筹资活动有关的现金		23,609,785.07	20,750.00
筹资活动现金流出小计		75,243,502.66	83,589,788.60
筹资活动产生的现金流量净额		-75,243,502.66	-83,589,788.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,359,627.93	1,961,806.46
五、现金及现金等价物净增加额		-34,609,106.76	-55,478,310.67
加：期初现金及现金等价物余额		231,315,301.60	286,793,612.27
六、期末现金及现金等价物余额		196,706,194.84	231,315,301.60

公司法定代表人：金志峰



主管会计工作负责人：夏涛



会计机构负责人：夏涛





所有者权益变动表

2017年1-12月

编制单位：江南嘉捷电梯股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	397,182,443.00				367,787,315.39	-		28,673,434.17	111,731,460.71	506,920,543.82	1,412,295,197.09
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											
二、本年期初余额	397,182,443.00				367,787,315.39	-		28,673,434.17	111,731,460.71	506,920,543.82	1,412,295,197.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-	-		6,736,512.89	3,978,181.78	-15,830,081.56	-5,115,386.89
（一）综合收益总额										39,781,817.81	39,781,817.81
（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	-				-				3,978,181.78	-55,611,899.37	-51,633,717.59
1、提取盈余公积									3,978,181.78	-3,978,181.78	-
2、对股东的分配										-51,633,717.59	-51,633,717.59
3、其他											-
（四）所有者权益内部结转	-				-	-			-	-	-
1、资本公积转增股本					-						-
2、盈余公积转增股本											-
3、盈余公积弥补亏损											-
4、其他											-
（五）专项储备	-				-	-		6,736,512.89	-	-	6,736,512.89
1、本期提取								7,247,222.96			7,247,222.96
2、本期使用								510,710.07			510,710.07
（六）其他											
四、本期期末余额	397,182,443.00				367,787,315.39			35,409,947.06	115,709,642.49	491,090,462.26	1,407,179,810.20

公司法定代表人：金志峰



主管会计工作负责人：夏涛



会计机构负责人：夏涛





所有者权益变动表（续）

2017年1-12月

编制单位：江南嘉捷电梯股份有限公司

单位：人民币元

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	400,406,571.00	-	-	-	404,151,405.57	63,061,702.62	-	21,941,601.23	100,377,843.50	484,174,477.51	1,347,990,196.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,406,571.00	-	-	-	404,151,405.57	63,061,702.62	-	21,941,601.23	100,377,843.50	484,174,477.51	1,347,990,196.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-3,224,128.00	-	-	-	-36,364,090.18	-63,061,702.62	-	6,731,832.94	11,353,617.21	22,746,066.31	64,305,000.90
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	113,536,172.12	113,536,172.12
（二）所有者投入和减少资本	-3,224,128.00	-	-	-	-36,364,090.18	-63,061,702.62	-	-	-	-	23,473,484.44
1、股东投入的普通股	-3,224,128.00	-	-	-	-37,085,334.62	-	-	-	-	-	-40,309,462.62
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	-	-	-	-	721,244.44	-63,061,702.62	-	-	-	-	63,782,947.06
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	11,353,617.21	-90,790,105.81	-79,436,488.60
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	11,353,617.21	-11,353,617.21	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-79,436,488.60	-79,436,488.60
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	6,731,832.94	-	-	6,731,832.94
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	7,700,401.94	-	-	7,700,401.94
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	968,569.00	-	-	968,569.00
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	397,182,443.00	-	-	-	367,787,315.39	-	-	28,673,434.17	111,731,460.71	506,920,543.82	1,412,295,197.09

公司法定代表人：金志峰



主管会计工作负责人：夏涛



会计机构负责人：夏涛



江南嘉捷电梯股份有限公司

2017 年度财务报表附注

一、公司基本情况

（一）公司概况

公司名称：江南嘉捷电梯股份有限公司

统一社会信用代码：913200001380174898

注册地址：苏州工业园区葑亭大道 718 号

注册资本：39,718.2443 万元

法定代表人：金志峰

（二）经营范围

电梯、自动扶梯、自动人行道、停车设备及 配件、电气机械和器材的生产、销售及相关产品的安装、改造及维修，立体停车 场的建设；电梯技术咨询服务；实业投资；自营和代理各类商品及技术的进出口 业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）历史沿革

江南嘉捷电梯股份有限公司（以下简称公司、本公司）原名为苏州江南嘉捷电梯集团有限公司，成立于 1992 年 6 月 20 日。2007 年 8 月 18 日，本公司股东共同签署《苏州江南嘉捷电梯股份有限公司发起人协议书》，将苏州江南嘉捷电梯集团有限公司整体变更为苏州江南嘉捷电梯股份有限公司，以截止 2007 年 7 月 31 日经审计的净资产中的 10,000.00 万元计入股本，注册资本仍为 10,000.00 万元。

2009 年 6 月，公司更名为江南嘉捷电梯股份有限公司。

根据公司 2009 年第四次临时股东大会决议，以 2008 年末总股本 10,000.00 万股为基数，按每 10 股转增 2 股的比例，以未分配利润向全体股东转增股份总额 2,000.00 万股，注册资本变更为 12,000.00 万元。

经公司 2011 年第三次临时股东大会决议批准，公司与苏州江南春绿机电科技集团有限公司（以下简称江南集团）签订《吸收合并协议》，公司作为合并方暨存续方合并江南集团，江南集团原注册资本 8,040.00 万元，按照 1:1 的比例换取公司股份 8,040.00 万股；江南集团原持有的公司股份 3,240.00 万股因本次合并而注销，吸收合并后公司的注册资本变更为 16,800.00 万元。其中金

志峰认缴股份 4,527.604 万股，占注册资本的 26.95003%；吴炯认缴股份 1,385.16 万股，占注册资本的 8.245%；潘光宇认缴股份 1,011.096 万股，占注册资本的 6.01843%；钱金水认缴股份 1,701.476 万股，占注册资本的 10.12783%；魏山虎认缴股份 648.00 万股，占注册资本的 3.85714%；张瑞坚认缴股份 279.78 万股，占注册资本的 1.66536%；苏金荣认缴股份 445.256 万股，占注册资本的 2.65033%；苏州元风创业投资有限公司认缴股份 204.00 万股，占注册资本的 1.21429%；吕伟认缴股份 202.2144 万股，占注册资本的 1.20366%；潘代秋认缴股份 416.6144 万股，占注册资本的 2.47985%；程鑫泉认缴股份 416.6144 万股，占注册资本的 2.47985%；张礼宾认缴股份 416.6144 万股，占注册资本的 2.47985%；曹卫认缴股份 201.7464 万股，占注册资本的 1.20087%；龚涤生认缴股份 79.56 万股，占注册资本的 0.47357%；王贞昆认缴股份 79.56 万股，占注册资本的 0.47357%；朱振华认缴股份 79.56 万股，占注册资本的 0.47357%；蒋成安认缴股份 162.964 万股，占注册资本的 0.97002%；张瑞林认缴股份 39.78 万股，占注册资本的 0.23679%；金祖铭认缴股份 1,929.60 万股，占注册资本的 11.48571%；费惠君认缴股份 1,286.40 万股，占注册资本的 7.65714%；王惠芳认缴股份 1,072.00 万股，占注册资本的 6.38095%；潘炳秋认缴股份 214.40 万股，占注册资本的 1.27619%。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]2077号”文核准，本公司于2012年1月6日公开发行普通股（A股）5,600万股，发行后总股本变更为22,400.00万元。

根据公司2013年第二届董事会第二十二次会议及第一次临时股东大会审议通过的《江南嘉捷电梯股份有限公司限制性股票激励计划》，首期授予68名激励对象限制性股票730万股，授予价格为每股4.59元，授予日为2013年3月6日，实施股权激励计划后，股本由22,400.00万元增加到23,130.00万元。

根据公司2012年度股东大会审议通过的《关于江南嘉捷电梯股份有限公司2012年度利润分配方案的议案》，公司于2013年4月按每10股转增8股的比例，以资本公积转增股本18,504.00万股，转增后公司股本变更为41,634.00万元。

根据2013年8月5日2013年第二次临时股东大会审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购本公司股份的议案》，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价方式实施股份回购，公司回购期满，共计回购股份数量为17,323,429.00股，注册资本变更为39,901.6571万元。

根据公司第三届董事会第四次会议审议，由于公司于2013年4月8日实施了2012年度资本公积金转增股本的方案（以资本公积金向全体股东每10股转增8股），将第一次临时股东大会审议通过的《江南嘉捷电梯股份有限公司限制性股票激励计划》中预留的限制性股票数量由80万股调

整为 144 万股，并将其全部授予宋悦丰等 68 名激励对象，限制性股票来源为贵公司向激励对象定向发行的 A 股股票，授予价格为每股 4.15 元，授予日为 2014 年 1 月 13 日，实施预留限制性股票授予后，注册资本变更为 40,045.6571 万元。

根据公司第三届董事会第十六次会议、2015 年第一次临时股东大会决议，以及公司董事会 2015 年 7 月 15 日发布的《关于注销已回购部分股权激励股票公告》，本公司职工朱绍荣、林文超因离职不符合激励条件，公司回购并注销上述人员已获授但尚未解锁的限制性股票 50000 股，回购后注册资本变更为 40,040.6571 万元。

根据 2015 年 7 月 23 日 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购本公司股份的议案》，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价方式实施股份回购，截止 2015 年 12 月 31 日，本次回购期满，共计回购股份数量为 3,219,128.00 股。

根据 2016 年 2 月 20 日公司第三届董事会第二十一次会议以及公司董事会发布的《关于回购注销部分股权激励股票的公告》，本公司职工李巍达因离职不符合激励条件，公司回购并注销其已获授但尚未解锁的限制性股票 5000 股，回购后注册资本变更为 39,718.2443 万元。

（四）合并报表范围及其变化

截至 2017 度本公司纳入合并范围的子公司、孙公司共 8 家，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本公司本期合并范围与上期相比，新设子公司 1 家，注销子公司 1 家，详见本附注六“合并范围的变更”。

（五）财务报告批准报出日

本财务报告经本公司第四届董事会第十三次会议于 2018 年 1 月 31 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2017 年 12 月 31 日止财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

本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，对应收款项坏账准备、发出存货计量、固定资产折旧、无形资产摊销、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，详见本附注三、10“应收款项坏账准备”、11“存货”、14“固定资产折旧”、17“无形资产”、23“收入”各项描述。

1、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表

明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

9、金融工具

（1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

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，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

B、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 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金

融负债。

②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负债，相关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。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，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。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、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。

10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将单项金额超过 50 万元(含 50 万元)的应收款项列为重大应收款项。

②单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，对该款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

组合名称	组合依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	按照账龄划分	账龄分析法

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账龄	坏账准备比率(%)
六个月以内	0
六个月至一年	5
一至二年	10
二至三年	30

账 龄	坏账准备比率(%)
三至四年	50
四至五年	80
五年以上	100

11、存货

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、发出商品和周转材料等。

(2) 原材料采用计划成本核算，按月结转材料实际成本与计划成本的差异，将发出材料的计划成本调整为实际成本；产成品、发出商品发出时采用个别认定法核算；周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(一) 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；

(二) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

13、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利

润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，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。

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。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

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

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 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。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5.00%	4.75%
机器设备	10	5.00%	9.50%
运输设备	5	5.00%	19.00%
其他设备	5	5.00%	19.00%

本公司至少在每年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。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

16、借款费用

(1) 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司无形资产包括土地使用权和外购软件，土地使用权摊销期限为 50 年，外购软件摊销期限为 2 年。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

19、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出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，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

21、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

22、股份支付

(1) 股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用期权定价模型定价。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处

理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

本公司的股权激励计划是为了换取职工提供服务而授予的以权益结算、以股份支付为基础的报酬计划，以授予日的公允价值计量，在达到规定业绩条件才可行权。在每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入当期费用，同时计入“资本公积—其他资本公积”。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，将进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。可行权日之后不再对已确认的费用和所有者权益总额进行调整。本公司于行权日将等待期内确认的“资本公积—其他资本公积”转入“资本公积—股本溢价”。

23、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

电梯属于为专门客户定制的特种设备产品，公司采取订单式生产，根据设备买卖合同不负有安装义务的，公司在产品发运并经客户验收后即确认销售收入；根据设备买卖合同负有安装义务的，公司在设备安装完成并经当地政府质检主管部门验收合格后确认销售收入。

公司提供安装劳务的，在设备安装完成并经当地政府质检主管部门验收合格后确认安装收入。

24、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，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益（或冲减相关成本费用）。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，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（或冲减相关成本）；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（或冲减相关成本）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值），并在相关资产使用寿命内按照具体资产实现未来经济利益的消耗方式，分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

25、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体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；

(2) 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。

26、经营租赁

(1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

27、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 回购股份

公司因减少注册资本而回购本公司股份时，应按回购实际支付金额计入“库存股”。注销回购股份时，按注销股份股票面值总额冲减“股本”，回购支付金额与注销股份股票面值总额之间的差额冲减“资本公积-股本溢价”。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

2017年4月28日，财政部发布了《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》，要求自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。对于准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017年5月10日，财政部对《企业会计准则第16号——政府补助》进行了修订，要求自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，并要求对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至准则施行日之间新增的政府补助根据修订后准则进行调整。

2017年12月25日财政部发布财会〔2017〕30号《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，针对2017年施行的《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》和《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，新增了“其他收益”、“资产处置收益”、“(一)持续经营净利润”和“(二)终止经营净利润

等报表项目，并对营业外收支的核算范围进行了调整。

经本公司第四届董事会第七次会议于 2017 年 8 月 16 日决议通过，本公司按照准则生效日期开始执行前述新发布或修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注五各相关项目中列示。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表项目产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

报告期内本公司无会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳	销项税税率为 6%、11%或 17%，出口销售按国家规定的出口退税率执行“免、抵、退”政策
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%或 5%
教育费附加	实际缴纳流转税额	7%或 5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%或 25%

执行不同企业所得税税率纳税主体及税率：

纳税主体名称	所得税税率
江南嘉捷电梯股份有限公司	15%
苏州富士电梯有限公司	15%
苏州江南嘉捷机电技术研究院有限公司	15%
苏州劳灵精密机械有限公司	15%
苏州史杰克品牌管理有限公司	20%
江南嘉捷（北京）电梯工程有限公司	25%
苏州五韵酒店有限公司	25%
江南嘉捷控股（香港）有限公司	16.5%
江南嘉捷（三明）电梯工程有限公司	25%

2、税收优惠

本公司和苏州富士电梯有限公司分别于 2008 年 9 月 24 日和 2008 年 12 月 9 日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局的高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企

业所得税。2014 年 6 月 30 日本公司和苏州富士电梯有限公司通过高新技术企业的重新认定，2014 年至 2016 年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，所得税税率按 15% 执行。目前，本公司和苏州富士电梯有限公司高新技术企业重新认定手续正在办理之中，2017 年度所得税税率暂按 15% 预缴。

苏州江南嘉捷机电技术研究院有限公司于 2012 年 10 月 25 日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局的高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2015 年 8 月 24 日本公司通过高新技术企业的重新认定，2015 年至 2017 年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，所得税税率按 15% 征收。

苏州劳灵精密机械有限公司于 2016 年 11 月 30 日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局的高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。公司自 2016 年至 2018 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，所得税税率按 15% 征收。

苏州史杰克品牌管理有限公司符合小型微利企业条件，且年度应纳税所得额低于 50 万元，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2017 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

种 类	期末余额	期初余额
现金	421,156.03	513,837.42
银行存款	436,063,683.63	440,315,895.95
其他货币资金	346.39	346.39
合计	436,485,186.05	440,830,079.76
其中：存放在境外的款项总额	41,796.52	58,947.43

因抵押、质押等原因使用有限制的资金参见附注五、41 所示。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,469,513.52	4,771,961.60
商业承兑汇票	-	-
合计	2,469,513.52	4,771,961.60

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	21,810,798.82	-
商业承兑汇票	-	-
合计	21,810,798.82	-

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	2,776,460.00	0.25%	2,776,460.00	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,105,667,032.30	99.75%	159,187,479.66	14.40%	946,479,552.64
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,108,443,492.30	100.00%	161,963,939.66	14.61%	946,479,552.64

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	982,811,081.24	100.00%	148,734,859.11	15.13%	834,076,222.13
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款					
合计	982,811,081.24	100.00%	148,734,859.11	15.13%	834,076,222.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

单位名称	期末余额				期初余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳方城地一大道公共设施管理有限公司	2,776,460.00	2,776,460.00	100.00%	一次执行后无财产可以执行, 终止本次执行	-	-	-	-
合计	2,776,460.00	2,776,460.00	100.00%		-	-	-	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
一年以内						
其中：六个月内	513,077,036.80		-	404,516,659.56		-
六个月至一年	169,228,871.00	8,461,748.71	5.00%	170,489,624.83	8,524,481.25	5.00%
一年以内小计	682,305,907.80	8,461,748.71	1.24%	575,006,284.39	8,524,481.25	1.48%
一至二年	191,828,213.71	19,182,516.23	10.00%	170,400,167.87	17,040,016.80	10.00%
二至三年	85,103,345.68	25,531,003.72	30.00%	116,534,281.93	34,960,284.58	30.00%
三至四年	69,392,318.66	34,696,159.33	50.00%	54,395,142.08	27,197,571.06	50.00%
四至五年	28,605,973.94	22,884,779.16	80.00%	27,313,497.74	21,850,798.19	80.00%
五年以上	48,431,272.51	48,431,272.51	100.00%	39,161,707.23	39,161,707.23	100.00%
合计	1,105,667,032.30	159,187,479.66	14.40%	982,811,081.24	148,734,859.11	15.13%

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额为 15,521,967.54 元；报告期内无收回或转回前期坏账准备的情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,292,886.99

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	占应收账款余额的比例	相应计提的坏账准备
应收账款第 1 名	86,432,353.50	7.80%	441,592.36
应收账款第 2 名	48,580,838.93	4.38%	2,098,952.53
应收账款第 3 名	26,944,512.51	2.43%	641,825.42
应收账款第 4 名	22,164,975.20	2.00%	1,108,248.76
应收账款第 5 名	20,179,590.21	1.82%	-
合计	204,302,270.35	18.43%	4,290,619.07

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	37,230,160.93	68.05%	68,736,504.54	80.43%
一至二年	9,904,352.35	18.10%	7,550,192.21	8.83%
二至三年	1,180,083.63	2.16%	1,659,113.08	1.94%
三年以上	6,396,335.37	11.69%	7,520,347.95	8.80%

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
合计	54,710,932.28	100.00%	85,466,157.78	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

往来单位名称	金额	占预付账款总额比例
预付款项第 1 名	2,860,068.95	5.23%
预付款项第 2 名	2,195,670.00	4.01%
预付款项第 3 名	1,844,569.53	3.37%
预付款项第 4 名	1,822,003.12	3.33%
预付款项第 5 名	1,474,515.00	2.70%
合计	10,196,826.60	18.64%

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				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	58,549,773.27	100.00%	11,991,174.26	20.48%	46,558,599.01
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	58,549,773.27	100.00%	11,991,174.26	20.48%	46,558,599.01

(续)

类别	期初余额				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	51,140,946.83	100.00%	11,124,968.66	21.75%	40,015,978.17
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	51,140,946.83	100.00%	11,124,968.66	21.75%	40,015,978.17

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
一年以内						
其中：六个月内	21,280,375.97	-		15,355,556.02	-	
六个月至一年	8,789,744.36	439,487.22	5.00%	10,060,012.18	503,000.62	5.00%
一年以内小计	30,070,120.33	439,487.22	1.46%	25,415,568.20	503,000.62	1.98%
一至二年	11,736,971.81	1,173,697.18	10.00%	9,524,498.60	952,449.86	10.00%
二至三年	5,966,225.09	1,789,867.53	30.00%	4,600,710.40	1,380,213.12	30.00%
三至四年	3,249,390.40	1,624,695.21	50.00%	5,176,306.62	2,588,153.31	50.00%
四至五年	2,818,192.63	2,254,554.11	80.00%	3,613,556.30	2,890,845.04	80.00%
五年以上	4,708,873.01	4,708,873.01	100.00%	2,810,306.71	2,810,306.71	100.00%
合计	58,549,773.27	11,991,174.26	20.48%	51,140,946.83	11,124,968.66	21.75%

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 866,205.60 元；报告期内无收回或转回前期坏账准备的情况。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：本报告期无核销其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
保证金	50,741,984.20	44,995,419.44
其他往来款项	7,807,789.07	6,145,527.39
合计	58,549,773.27	51,140,946.83

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

往来单位（项目）	款项的性质	金额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
郑州航空港区航程置业有限公司	保证金	10,660,000.00	一年以内	18.21%	25,000.00
菏泽市定陶区公共资源交易中心	保证金	4,050,000.00	半年至一年	6.92%	202,500.00
营口经济技术开发区路安置业发展公司	保证金	1,758,150.00	五年以上	3.00%	1,758,150.00
贵阳市公共住宅投资建设（集团）有限公司	保证金	1,713,600.00	五年以内	2.93%	1,261,210.00
江苏中关村科技产业园园区建设有限公司	保证金	1,591,950.00	一至二年	2.72%	159,195.00
合计		19,773,700.00		33.78%	3,406,055.00

6、存货

(1) 存货分类：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	36,134,952.41	787,607.22	35,347,345.19	35,980,994.42	787,607.22	35,193,387.20
在产品	86,016,661.26	1,187,840.44	84,828,820.82	96,879,658.50	1,266,340.13	95,613,318.37
产成品	36,611,580.12	572,729.40	36,038,850.72	35,929,634.70	627,269.40	35,302,365.30
发出商品	39,390,670.48	-	39,390,670.48	122,926,556.18	-	122,926,556.18
库存商品	573,431.83	-	573,431.83	656,589.09	-	656,589.09
合计	198,727,296.10	2,548,177.06	196,179,119.04	292,373,432.89	2,681,216.75	289,692,216.14

(2) 2017 年度计提存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	787,607.22			-			787,607.22
在产品	1,266,340.13			-78,499.69			1,187,840.44
产成品	627,269.40			-54,540.00			572,729.40
合计	2,681,216.75	-	-	-133,039.69	-	-	2,548,177.06

本公司计提存货跌价准备的依据为：期末，按存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。通常按单个存货项目计提跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提跌价准备。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。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
租赁费	3,423,731.31	3,403,544.07
保险费	411,584.93	678,787.16
待抵扣的税额	31,889,658.59	49,033,564.95
银行理财产品	55,000,000.00	189,000,000.00
其他	1,046,278.08	1,261,298.76
合计	91,771,252.91	243,377,194.94

注：公司第四届董事会第四次会议决议通过了《关于使用闲置自有资金购买银行理财产品的议案》的议案，使用不超过 3.5 亿元的闲置自有资金择机购买低风险、短期（不超过一年）的银行理财产品。

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	230,323,015.51		230,323,015.51	230,323,015.51		230,323,015.51

项目	期末余额			期初余额		
按公允价值计量的						
按成本计量的	230,323,015.51		230,323,015.51	230,323,015.51		230,323,015.51
合计	230,323,015.51		230,323,015.51	230,323,015.51		230,323,015.51

(2) 期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(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
贵州江南嘉捷电梯营销有限公司	158,015.51	-	-	158,015.51					19.00	-
苏州江南赛特数控设备有限公司	165,000.00	-	-	165,000.00					16.50	-
新疆宏盛开源股权投资合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00					7.56	-
苏州金融租赁股份有限公司	180,000,000.00	-	-	180,000,000.00					12.00	-
合计	230,323,015.51	-	-	230,323,015.51	-	-	-	-	-	-

9、固定资产

(1) 固定资产增减变动情况：

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	429,859,610.62	257,515,256.89	28,625,561.65	64,902,123.10	780,902,552.26
2. 本期增加金额	14,980,092.03	6,600,921.80	1,299,742.31	2,353,927.60	25,234,683.74
(1) 购置	4,644,468.56	6,600,921.80	1,183,502.99	2,258,457.50	14,687,350.85
(2) 在建工程转入	10,335,623.47	-	116,239.32	95,470.10	10,547,332.89
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
(4) 其他	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	4,577,839.45	341,323.05	296,282.93	5,215,445.43
(1) 处置或报废	-	4,562,882.19	341,323.05	266,556.43	5,170,761.67
(2) 其他减少	-	14,957.26	-	29,726.50	44,683.76
4. 期末余额	444,839,702.65	259,538,339.24	29,583,980.91	66,959,767.77	800,921,790.57
二、累计折旧					
1. 期初余额	80,588,204.35	115,391,528.25	17,944,569.95	32,522,816.12	246,447,118.67
2. 本期增加金额	21,015,325.83	21,499,210.53	3,248,711.74	8,244,401.34	54,007,649.44
(1) 计提	21,015,325.83	21,499,210.53	3,248,711.74	8,244,401.34	54,007,649.44
(2) 其他增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	3,998,208.29	307,190.74	261,029.84	4,566,428.87
(1) 处置或报废	-	3,993,363.43	307,190.74	248,895.18	4,549,449.35
(2) 其他减少	-	4,844.86	-	12,134.66	16,979.52
4. 期末余额	101,603,530.18	132,892,530.49	20,886,090.95	40,506,187.62	295,888,339.24

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	343,236,172.47	126,645,808.75	8,697,889.96	26,453,580.15	505,033,451.33
2. 期初账面价值	349,271,406.27	142,123,728.64	10,680,991.70	32,379,306.98	534,455,433.59

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况:

项目	账面净值	未办妥产权证书的原因
位于临湖镇的五韵酒店	97,256,072.79	正在办理之中
新型电梯生产车间	10,090,173.07	正在办理之中

10、在建工程

(1) 在建工程情况:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新型电梯生产项目	-		-	4,103,100.10		4,103,100.10
其他项目	-		-	-		-
合计	-		-	4,103,100.10		4,103,100.10

(2) 重要在建工程项目本期变动情况:

工程名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末余额	累计工程投入 占预算比例	资金 来源
新型电梯生产项目	1200.00	4,103,100.10	6,348,762.69	10,451,862.79	-	-	87.10%	自有资金
其他项目	-	-	170,941.80	95,470.10	75,471.70	-	-	-
合计		4,103,100.10	6,519,704.49	10,547,332.89	75,471.70	-	-	-

(3) 在建工程无利息资本化金额。

(4) 报告期内无计提在建工程减值准备情况。

11、无形资产

(1) 无形资产变动情况:

项目	土地使用权	计算机软件等	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	61,936,716.60	18,520,486.01	80,457,202.61
2. 本期增加金额	8,345,496.97	2,745,219.01	11,090,715.98
(1) 购置	8,345,496.97	2,745,219.01	11,090,715.98
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4) 其他			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他减少			
4. 期末余额	70,282,213.57	21,265,705.02	91,547,918.59
二、累计摊销			
1. 期初余额	9,473,421.80	14,906,824.08	24,380,245.88
2. 本期增加金额	1,334,858.40	3,293,168.83	4,628,027.23
(1) 计提	1,334,858.40	3,293,168.83	4,628,027.23
(2) 其他增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 其他减少			
4. 期末余额	10,808,280.20	18,199,992.91	29,008,273.11
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 其他增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 其他减少			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	59,473,933.37	3,065,712.11	62,539,645.48
2. 期初账面价值	52,463,294.80	3,613,661.93	56,076,956.73

(2) 期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西港河东、阳澄湖大道南	8,345,496.97	正在办理之中

12、商誉

项目	期末余额	期初余额
江南嘉捷（北京）电梯工程有限公司	2,116,320.91	2,116,320.91

项目	期末余额	期初余额
合计	2,116,320.91	2,116,320.91

注：商誉系 2012 年 3 月协议收购原北京怡和嘉泰电梯工程有限公司 100% 股权，合并成本超过可辨认净资产公允价值的溢价部分。

13、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

暂时性差异项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税	可抵扣暂时性差异	递延所得税
应收账款坏账准备	161,038,272.71	24,211,085.91	147,809,192.16	22,269,766.56
其他应收款坏账准备	11,978,979.26	1,876,561.33	11,112,773.66	1,735,323.53
递延收益	2,173,000.00	325,950.00	2,340,000.00	351,000.00
合并报表抵消利润	4,649,143.30	697,371.49	5,285,509.22	792,826.38
预提佣金、分包费等费用	56,175,237.56	8,426,285.63	124,178,289.49	18,626,743.42
存货跌价准备	1,932,635.99	289,895.40	2,065,675.68	309,851.35
可供出售金融资产收回成本	50,000,000.00	7,500,000.00	50,000,000.00	7,500,000.00
未弥补税务亏损	24,065,723.78	4,425,721.80	5,480,973.89	822,146.08
小计	-	47,752,871.56	-	52,407,657.32

(2) 未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
应收账款坏账准备	925,666.95	925,666.95
其他应收款坏账准备	12,195.00	12,195.00
存货跌价准备	615,541.07	615,541.07
未弥补税务亏损	2,479,108.85	7,329,399.61
合计	4,032,511.87	8,882,802.63

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	期初余额
2020 年度	2,479,108.85	2,562,573.17
2021 年度	-	4,766,826.44
合计	2,479,108.85	7,329,399.61

14、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付房款	2,285,933.00	-
合计	2,285,933.00	-

15、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	82,528,021.09	98,858,232.30
合计	82,528,021.09	98,858,232.30

16、应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
应付货款	406,640,960.67	386,344,245.66
应付工程及设备款	14,739,642.89	21,325,863.58
应付接受劳务款	107,541,433.29	188,468,063.03
合计	528,922,036.85	596,138,172.27

17、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
预收货款	238,837,889.87	318,659,591.88
合计	238,837,889.87	318,659,591.88

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,596,015.69	350,007,937.46	350,264,214.47	29,339,738.68
二、离职后福利-设定提存计划	139,908.39	41,101,031.07	41,115,071.69	125,867.77
三、辞退福利	-	243,416.00	243,416.00	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	29,735,924.08	391,352,384.53	391,622,702.16	29,465,606.45

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	28,661,017.91	302,034,979.44	302,251,323.91	28,444,673.44
2、职工福利费	46,201.73	8,272,724.00	8,318,925.73	-
3、社会保险费	39,389.08	14,396,877.54	14,375,808.81	60,457.81
其中：医疗保险费	28,966.13	11,285,710.52	11,268,445.78	46,230.87
工伤保险费	4,689.50	1,810,924.33	1,802,555.25	13,058.58
生育保险费	5,733.45	1,300,242.69	1,304,807.78	1,168.36
4、住房公积金	23,696.00	20,135,732.37	20,136,550.37	22,878.00
5、工会经费和职工教育经费	825,710.97	5,167,624.11	5,181,605.65	811,729.43
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
8、股份支付				
合计	29,596,015.69	350,007,937.46	350,264,214.47	29,339,738.68

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	132,563.32	37,094,764.97	37,106,773.16	120,555.13
2、失业保险费	7,345.07	2,034,479.45	2,036,511.88	5,312.64
3、苏州工业园区综合公积金	-	1,971,786.65	1,971,786.65	-
合计	139,908.39	41,101,031.07	41,115,071.69	125,867.77

19、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,844,954.26	1,701,591.52
企业所得税	521,383.71	6,516,990.66
个人所得税	1,327,958.09	998,936.17
城市建设维护税	626,295.46	623,069.60
教育费附加	470,292.80	463,174.65
其他	1,886,823.47	1,392,337.07
合计	7,677,707.79	11,696,099.67

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
与关联方资金往来	65,342.00	69,370.00
暂收保证金、押金	2,196,571.77	1,985,802.00
其他	1,513,499.67	2,652,012.03
合计	3,775,413.44	4,707,184.03

21、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,340,000.00	-	167,000.00	2,173,000.00	
合计	2,340,000.00	-	167,000.00	2,173,000.00	

其中涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
省级重点产业调整和振兴专项引导资金	223,333.33		67,000.00		156,333.33	与资产相关

江苏省工业转型升级专项引导资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
国家级企业技术中心项目配套资助资金	800,000.00				800,000.00	与资产相关
新能源汽车补助资金	316,666.67		100,000.00		216,666.67	与资产相关
合计	2,340,000.00	-	167,000.00	-	2,173,000.00	

22、股本

(数量单位: 股)

项目	期初余额		本期增减(+, -)					期末余额	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	-	-					-	-	-
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中: 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
二、无限售条件股份	397,182,443.00	100.00					-	397,182,443.00	100.00
1、人民币普通股	397,182,443.00	100.00					-	397,182,443.00	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	397,182,443.00	100.00					-	397,182,443.00	100.00

23、资本公积

(1) 明细项目

项目	期末余额	期初余额
股本溢价	334,081,632.87	345,559,632.87
其他资本公积	4,136,460.26	4,136,460.26
合计	338,218,093.13	349,696,093.13

(2) 增减变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	345,559,632.87	-	11,478,000.00	334,081,632.87
其他资本公积	4,136,460.26	-	-	4,136,460.26
合计	349,696,093.13	-	11,478,000.00	338,218,093.13

注 1: 2017 年 3 月苏州江南嘉捷机电技术研究院有限公司收购其子公司苏州斯杰克驱动设备有限公司少数股东持有的 48.5% 股权, 收购价超过其账面价值部分冲减资本公积 11,478,000.00 元,

冲减盈余公积 7,578,374.90 元。

24、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-209.27	-3,882.82			-3,882.82		-4,092.09
外币财务报表折算差额	-209.27	-3,882.82			-3,882.82		-4,092.09
其他综合收益合计	-209.27	-3,882.82			-3,882.82		-4,092.09

25、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费用	34,263,516.89	8,315,193.34	514,812.63	42,063,897.60
合计	34,263,516.89	8,315,193.34	514,812.63	42,063,897.60

注：根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定计提安全生产费用，并计入专项储备核算。

26、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定公积金	111,731,460.71	3,978,181.78	7,578,374.90	108,131,267.59
任意公积金	-	-	-	-
合计	111,731,460.71	3,978,181.78	7,578,374.90	108,131,267.59

注：2017年3月苏州江南嘉捷机电技术研究院有限公司收购其子公司苏州斯杰克驱动设备有限公司少数股东持有的48.5%股权，收购价超过其账面价值部分冲减资本公积11,478,000.00元，冲减盈余公积7,578,374.90元。

27、未分配利润

项目	2017 年度	2016 年度
期初未分配利润	797,051,311.85	728,394,059.94
加：归属于母公司所有者的净利润	68,117,379.64	159,447,357.72
减：提取法定公积金	3,978,181.78	11,353,617.21
提取任意公积金	-	-
对股东的分配	51,633,717.59	79,436,488.60
其他增加	-	-
期末未分配利润	809,556,792.12	797,051,311.85

注1：根据公司2016年度股东大会决议，以2016年末股本397,182,443股为基数，向全体

股东每 10 股派送现金红利 1.3 元（含税），共计派发现金红利 51,633,717.59 元（含税）。

28、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项目	本期金额		
	营业收入	营业成本	营业利润
主营业务			
垂直升降电梯	1,020,988,030.97	753,258,352.11	267,729,678.86
自动扶梯	454,261,295.98	319,437,422.16	134,823,873.82
自动人行道	123,497,849.54	100,841,284.58	22,656,564.96
停车设备	-	-	-
安装、维保收入	327,127,107.63	193,514,671.09	133,612,436.54
精密铝合金压铸件	63,620,022.24	50,012,273.22	13,607,749.02
零部件销售	138,511,717.03	89,785,597.33	48,726,119.70
其他收入	43,659,576.24	21,920,906.67	21,738,669.57
主营业务小计	2,171,665,599.63	1,528,770,507.16	642,895,092.47
其他业务			
材料销售	12,467,374.80	8,426,298.53	4,041,076.27
其他	388,616.25	285,843.17	102,773.08
其他业务小计	12,855,991.05	8,712,141.70	4,143,849.35
合计	2,184,521,590.68	1,537,482,648.86	647,038,941.82

项目	上期金额		
	营业收入	营业成本	营业利润
主营业务			
垂直升降电梯	1,157,312,191.92	800,680,817.61	356,631,374.31
自动扶梯	498,970,542.88	353,943,670.68	145,026,872.20
自动人行道	170,921,883.78	131,807,832.46	39,114,051.32
停车设备	-	-	-
安装、维保收入	324,674,661.16	193,934,386.60	130,740,274.56
精密铝合金压铸件	88,452,268.56	65,895,620.04	22,556,648.52
零部件销售	112,825,042.40	67,731,602.56	45,093,439.84
其他收入	48,034,031.92	30,013,275.37	18,020,756.55
主营业务小计	2,401,190,622.62	1,644,007,205.32	757,183,417.30
其他业务			
材料销售	14,557,111.97	10,842,629.01	3,714,482.96
其他	1,499,562.03	1,112,128.34	387,433.69
其他业务小计	16,056,674.00	11,954,757.35	4,101,916.65
合计	2,417,247,296.62	1,655,961,962.67	761,285,333.95

(2) 公司销售前五名客户收入总额及其占销售收入总额的比例

项目	金额	占全部营业收入的比重
营业收入第一名	101,280,127.04	4.64%
营业收入第二名	85,213,086.33	3.90%
营业收入第三名	68,492,160.64	3.14%
营业收入第四名	63,253,549.23	2.90%
营业收入第五名	52,116,148.54	2.39%
合计	370,355,071.78	16.97%

29、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	-	4,292,306.08
城市维护建设税	7,268,538.31	8,041,096.41
教育费附加	5,232,020.57	5,797,989.20
其他税金	5,295,533.34	359,696.63
合计	17,796,092.22	18,491,088.32

30、销售费用

项目	本期金额	上期金额
差旅费	14,470,480.69	18,234,755.57
职工工资及福利费	190,817,480.46	186,553,552.34
折旧费	1,364,299.94	1,012,813.78
通讯费	1,948,402.25	2,307,739.53
办公费	4,515,724.14	4,894,049.10
租赁费	8,647,441.96	7,694,895.46
业务招待费	5,772,659.95	6,052,699.55
会议、展览费	20,174.62	223,104.23
广告宣传费	4,304.09	98,783.35
运输费	33,503,845.37	45,490,886.32
销售佣金、返利	44,247,220.57	35,382,909.24
销售服务费用	4,629,686.38	8,435,238.54
其他费用	7,236,719.60	7,613,641.31
合计	317,178,440.02	323,995,068.32

31、管理费用

项目	本期金额	上期金额
差旅费	2,602,677.83	2,754,513.58
职工工资及福利费	52,609,588.52	51,135,180.45
房产税、印花税等	-	4,655,377.84
折旧费	16,962,391.60	9,294,508.20
通讯费	1,086,625.60	1,062,930.61

项目	本期金额	上期金额
办公费	3,628,870.86	3,988,345.17
交通工具费	2,751,059.85	2,551,787.70
中介机构费、咨询费	7,323,884.46	3,999,460.57
低值易耗品摊销	934,390.71	1,495,785.12
租赁费	1,647,972.58	1,565,258.32
业务招待费	2,177,840.64	1,810,166.40
电脑费用	117,252.18	153,731.33
研究开发费	122,465,466.70	119,332,909.44
无形资产摊销	3,110,856.31	2,022,967.27
其他费用	9,938,046.31	10,101,569.95
合计	227,356,924.15	215,924,491.95

32、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	-	-
减：利息收入	5,342,131.24	2,958,878.62
金融机构手续费	1,577,251.69	1,521,890.84
汇兑损益	2,988,284.92	-3,778,721.28
合计	-776,594.63	-5,215,709.06

33、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收帐款坏账准备	15,521,967.54	36,924,325.29
其他应收款坏账准备	866,205.60	520,249.34
存货跌价准备	-133,039.69	-
合计	16,255,133.45	37,444,574.63

34、投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
购买理财产品收益	4,876,043.84	8,454,821.93
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	-	7,084,931.51
合计	4,876,043.84	15,539,753.44

35、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益金额
固定资产处置收益	53,580.69	10,735.77	53,580.69
合计	53,580.69	10,735.77	53,580.69

36、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益金额
罚款违约金收入	765,535.31	367,855.42	765,535.31
各项补助收入（注）	4,349,125.13	5,438,521.52	4,349,125.13
递延收益摊销	167,000.00	167,000.00	167,000.00
其他	2,185,498.71	2,291,435.50	2,185,498.71
合计	7,467,159.15	8,264,812.44	7,467,159.15

注 1：计入当期损益的政府补助：

项目	补贴金额	与收益相关 /与资产相关	计入当期非经常性损益金额
商务发展专项资金	1,743,697.55	与收益相关	1,743,697.55
生育津贴	1,164,833.27	与收益相关	1,164,833.27
稳岗补贴	758,022.20	与收益相关	758,022.20
科教创新区 2016 年度校企协同工作站中期考核	160,000.00	与收益相关	160,000.00
护理假津贴	72,460.05	与收益相关	72,460.05
征地补贴	63,593.95	与收益相关	63,593.95
2017 年紧缺培训补贴	56,400.00	与收益相关	56,400.00
质量强省专项经费信用 AAA 补贴	50,000.00	与收益相关	50,000.00
纳米科技协同创新 2016 校企协同专项资金	40,000.00	与收益相关	40,000.00
2016 年苏州市第 25 批科技发展计划（计划标准资助）资金	37,500.00	与收益相关	37,500.00
发明专利授权奖	32,000.00	与收益相关	32,000.00
2016 年下半年中小企业国际市场开拓资金	30,000.00	与收益相关	30,000.00
失业补贴	29,900.52	与收益相关	29,900.52
2017 年第五批科技发展资金发明专利申请资助	25,000.00	与收益相关	25,000.00
苏州工业园区娄葑街道办事处科技奖励	20,000.00	与收益相关	20,000.00
2017 年第六批科技发展资金发明专利申请资助	15,000.00	与收益相关	15,000.00
2016 年党建工作奖励	10,000.00	与收益相关	10,000.00
2017 年单位聘用园区高校生社保补贴	9,515.04	与收益相关	9,515.04
高技能培训补贴	7,975.00	与收益相关	7,975.00
知识产权创造与运用（专利资助）补贴	7,000.00	与收益相关	7,000.00
工伤生育补贴	6,472.95	与收益相关	6,472.95
园区粉尘涉爆补贴	5,790.00	与收益相关	5,790.00
2017 年单位吸纳就困群体社保补贴	3,964.60	与收益相关	3,964.60
合计	4,349,125.13		4,349,125.13

37、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益金额
----	------	------	--------------

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益金额
罚款支出	160,294.50	27,849.66	160,294.50
非流动资产毁损报废损失	52,125.32	90,483.63	52,125.32
捐赠支出	838,233.00	550,000.00	838,233.00
缴纳的税费	951,886.12	855,301.14	951,886.12
其他	263,644.84	1,058,009.25	263,644.84
合计	2,266,183.78	2,581,643.68	2,266,183.78

38、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	4,076,813.92	31,453,241.62
递延所得税费用	4,654,785.76	-9,057,620.88
合计	8,731,599.68	22,395,620.74

会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本期金额
利润总额	79,359,546.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,903,931.98
子公司适用不同税率的影响	-300,810.36
调整以前期间所得税的影响	312,828.14
非应税收入的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,217,299.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
研究开发费用加计扣除的影响	-6,174,776.09
其他影响事项	4,207,725.49
所得税费用	8,731,599.68

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
财政补助	4,349,125.13	5,438,521.52
利息收入	4,317,978.19	4,637,547.95
其他营业外收入	2,942,003.51	2,652,284.85
收回保证金	647,993.65	4,041,098.36
其他	170,394.41	81,370.00
合计	12,427,494.89	16,850,822.68

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的费用	158,528,511.66	180,835,266.61
支付的保证金	6,511,414.15	6,423,777.84
其他营业外支出	1,262,172.34	1,635,858.91
其他	561,455.66	156,245.20
合计	166,863,553.81	189,051,148.56

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付股份回购款项	-	20,750.00
收购少数股权支付款项	49,448,742.07	-
合计	49,448,742.07	20,750.00

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	70,627,946.83	169,483,857.02
加：资产减值准备	16,255,133.45	37,444,574.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,007,649.44	50,345,481.64
无形资产摊销	4,628,027.23	5,535,270.35
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-53,580.69	79,747.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	52,125.32	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,876,043.84	-15,539,753.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,654,785.76	-9,057,620.88
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）	93,646,136.79	-21,578,831.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,330,618.99	-79,683,717.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-157,892,821.10	-101,105,420.53
其他	7,889,874.12	9,219,728.66
经营活动产生的现金流量净额	608,614.32	45,143,316.62
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	436,484,839.66	440,829,733.37
减：现金的年初余额	440,829,733.37	474,224,072.91

项目	本期金额	上期金额
现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-4,344,893.71	-33,394,339.54

(2) 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	436,484,839.66	440,829,733.37
其中：库存现金	421,156.03	513,837.42
可随时用于支付的银行存款	436,063,683.63	440,315,895.95
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、现金及现金等价物余额	436,484,839.66	440,829,733.37

41、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	期初余额	受限制的原因
货币资金	346.39	346.39	
其中：银行承兑汇票保证金	346.39	346.39	
保函保证金	-	-	

截止 2017 年 12 月 31 日，其他货币资金中银行承兑汇票保证金户余额为 346.39 元。

42、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,893,985.51	6.5342	38,512,480.12
欧元	306,634.48	7.8023	2,392,454.20
港币	11,111.95	0.8359	9,288.48
英镑	412.33	8.7792	3,619.93
澳元	7.30	5.0932	37.18
应收账款			
其中：美元	6,702,776.40	6.5342	43,797,281.56
应付账款			
其中：美元	68,123.49	6.5342	445,132.51
欧元			

(2) 境外经营实体说明：

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
江南嘉捷控股（香港）有限公司	香港	港币	经营业务主要以该等货币计价和结算

六、合并范围的变更

1、其他原因导致的合并范围变动

新设子公司：

2017 年 4 月公司与自然人黄昌华共同投资设立江南嘉捷（三明）电梯工程有限公司，注册资本 300 万元人民币。其中公司认缴出资 210 万元，持有 70%的股份，自然人黄昌华认缴出资 90 万元，持有 30%的股份。

合并范围的其他变动情况：

2017 年 3 月苏州江南嘉捷机电技术研究院有限公司收购其子公司苏州斯杰克驱动设备有限公司截止 2017 年 1 月 1 日的少数股东持有的 48.5%股权，股权转让价格为 2583.8957 万元，收购完成后，苏州江南嘉捷机电技术研究院有限公司持有苏州斯杰克驱动设备有限公司 100%股权。之后，苏州江南嘉捷机电技术研究院有限公司与苏州斯杰克驱动设备有限公司签订吸收合并协议，由苏州江南嘉捷机电技术研究院有限公司作为存续方吸收合并苏州斯杰克驱动设备有限公司。

苏州斯杰克驱动设备有限公司已于 2017 年 7 月 21 日办妥工商注销登记，不再以独立子公司主体纳入合并范围。

七、在其他主体中权益的披露

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	
苏州富士电梯有限公司	中国苏州	中国苏州	电梯整机生产、销售	100		投资设立
苏州史杰克品牌管理有限公司	中国苏州	中国苏州	品牌管理	100		同一控制下企业合并取得
苏州江南嘉捷机电技术研究院有限公司	中国苏州	中国苏州	机电产品的技术开发、生产	100		同一控制下企业合并取得
苏州劳灵精密机械有限公司	中国苏州	中国苏州	电梯、扶梯及汽车用相关压铸件产品生产、销售	72		同一控制下企业合并取得
江南嘉捷（北京）电梯工程有限公司	中国北京	中国北京	电梯安装、维修等	100		非同一控制下企业合并取得
苏州五韵酒店有限公司	中国苏州	中国苏州	餐饮服务、住宿服务（按许可证所列范围和方式经营）；会务服务。	100		投资设立

江南嘉捷控股(香港)有限公司	中国香港	中国香港	投资	100		投资设立
江南嘉捷(三明)电梯工程有限公司	中国沙县	中国沙县	电梯安装、维修等	70		投资设立

2017年4月公司与自然人黄昌华共同投资设立江南嘉捷(三明)电梯工程有限公司,注册资本300万元人民币。其中公司认缴出资210万元,持有70%的股份,自然人黄昌华认缴出资90万元,持有30%的股份。截止2017年12月31日,公司实际出资210万元,自然人黄昌华尚未履行出资义务。

(2) 重要的非全资子公司:

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
江南嘉捷(三明)电梯工程有限公司	30	-227,911.07	-	-227,911.07
苏州劳灵精密机械有限公司	28	3,518,766.85	1,400,000.00	36,277,400.01

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息:

子公司名称	期末余额					
	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
江南嘉捷(三明)电梯工程有限公司	1,860,283.55	251,375.63	2,111,659.18	771,362.75	-	771,362.75
苏州劳灵精密机械有限公司	98,060,187.05	42,415,682.36	140,475,869.41	10,697,059.82	216,666.67	10,913,726.49

(续上表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州富士电梯有限公司	138,875,424.10	8,729,431.79	147,604,855.89	53,953,688.68	-	53,953,688.68
苏州劳灵精密机械有限公司	95,988,510.76	48,800,049.44	144,788,560.20	22,476,775.09	316,666.67	22,793,441.76
苏州斯杰克驱动设备有限公司	20,256,679.68	268,545.14	20,525,224.82	6,540,519.46	-	6,540,519.46

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江南嘉捷(三明)电梯工程有限公司	1,611,690.11	-759,703.57	-	-1,275,498.52
苏州劳灵精密机械有限公司	136,044,978.57	12,567,024.48	-	24,553,396.15

(续上表)

子公司名称	上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州富士电梯有限公司	174,832,807.33	3,062,162.80	-	-32,488,573.40
苏州劳灵精密机械有限公司	188,657,932.54	26,126,837.39	-	47,000,465.06

苏州斯杰克驱动设备有限公司	28,281,626.32	3,952,921.83	-	4,074,448.49
---------------	---------------	--------------	---	--------------

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1)、在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：

A：2017 年 3 月苏州江南嘉捷机电技术研究院有限公司收购其子公司苏州斯杰克驱动设备有限公司截止 2017 年 1 月 1 日的少数股东持有的 48.5% 股权，股权转让价格为 2583.8957 万元，收购完成后，苏州江南嘉捷机电技术研究院有限公司持有苏州斯杰克驱动设备有限公司 100% 股权。

B：公司于 2017 年 8 月 10 日第四届董事会第六次会议审议通过了《关于拟收购苏州富士电梯有限公司少数股东股权并在收购完成后对其吸收合并的议案》，同意公司收购苏州富士电梯有限公司截止 2017 年 3 月 31 日的少数股东持有的 26.25% 股权，收购价格合计为人民币 23,630,136.20 元，其中，以人民币 1,687,866.87 元收购日本富士电梯株式会社持有的 1.875% 股权；以人民币 2,250,489.16 元收购富士电梯(马来西亚)有限公司持有的 2.50% 股权；以人民币 3,375,733.74 元收购泰克诺电梯有限公司持有的 3.75% 股权；以人民币 16,316,046.43 元收购江南科技(中国)有限公司持有的 18.125% 股权。收购完成后，苏州富士电梯有限公司成为公司的全资子公司。

(2)、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

项目	苏州富士电梯有限公司	苏州斯杰克驱动设备有限公司
购买成本		
—现金	23,630,136.20	25,838,957.00
—非现金资产的公允价值		-
购买成本合计	23,630,136.20	25,838,957.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	23,630,136.20	6,782,582.10
差额	-	19,056,374.90
其中：调整资本公积	-	11,478,000.00
调整盈余公积	-	7,578,374.90
调整未分配利润	-	-

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资，借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是利率风险、外币风险、信用风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

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。

1、市场风险

(1)、外汇风险，外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元或欧元的应收账款、应付账款及货币资金有关，由于美元或欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元或欧元的外币资产或负债于本公司总资产所占比例较小，故本公司所面临的外汇风险并不重大。于各资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额情况参见附注五、42。

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元或欧元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 2%-5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，2%-5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对各期净利润的影响如下：

项目	对本期税前利润的影响	对上期税前利润的影响
若人民币对美元贬值 2%-5%	-163.73 万元至 -409.33 万元	-215.14 万元至 -537.85 万元
若人民币对美元升值 2%-5%	163.73 万元至 409.33 万元	215.14 万元至 537.85 万元
若人民币对欧元贬值 2%-5%	-4.78 万元至 -11.96 元	-12.92 万元至 -32.30 元
若人民币对欧元升值 2%-5%	4.78 万元至 11.96 元	12.92 万元至 32.30 元

(2) 利率风险—公允价值变动风险，本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的定期银行存款及其他流动资产中的购买理财产品。由于固定利率定期银行存款及理财产品主要为一年以内，因此本公司之董事认为公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

2、信用风险

2017 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，应收票据主要为银行承兑汇票，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施控制过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司不存在重大的信用风险。

3、流动风险

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。

2017 年 12 月 31 日，本公司净营运资金为 88,331.97 万元，营运资金周转顺畅。

本公司将银行承兑汇票作为短期资金的来源。2017 年 12 月 31 日，本公司与银行已签署授信合同尚未使用的综合授信额度为人民币 48,848.84 万元。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

截止 2017 年 12 月 31 日本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	账面价值					
	无期限	1 个月以内	1-3 个月	3-12 个月	1-5 年	5 年以上
应收票据	-	-	50,000.00	2,419,513.52	-	-
应收账款	9,114,428.47	49,772,356.29	77,554,448.67	202,259,566.30	607,778,752.91	-
其他应收款	4,303,013.80	1,791,296.48	5,894,438.75	19,985,381.92	14,584,468.06	-
货币资金	391,584,492.54	2,335,508.16	3,785,768.27	33,830,017.15	4,949,399.93	-
其他流动资产	31,889,658.59	55,000,000.00	-	-	-	-
可供出售金融资产	230,323,015.51	-	-	-	-	-
金融资产合计	667,214,608.91	108,899,160.93	87,284,655.69	258,494,478.89	627,312,620.90	-
应付票据	-	-	28,892,633.06	53,635,388.03	-	-
应付账款	3,445,279.75	233,218,433.33	113,593,461.34	164,579,384.34	10,883,898.46	3,201,579.63
应付职工薪酬	-	-	-	29,465,606.45	-	-
应付股利	127,827.46	-	-	-	-	-
其他应付款	1,351,415.23	1,342,201.85	255,080.75	330,941.83	251,000.45	244,773.33
金融负债合计	4,924,522.44	234,560,635.18	142,741,175.15	248,011,320.65	11,134,898.91	3,446,352.96

九、关联方关系及其交易

1、本公司的实际控制人

本公司实际控制人为金祖铭、金志峰父子。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	关联方与本企业关系
江南科技（中国）有限公司	持有子公司苏州劳灵精密机械有限公司 28%股份
苏金荣	关键管理人员

4、关联方交易

(1)、关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保事项	最高额担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保余额 (万元)
苏州富士电梯有限公司	向中国银行苏州分行申请综合授信	1,000.00	2017-01-01	2018-1-12	168.8515

(2)、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
关键管理人员报酬	334.27	324.87

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江南科技(中国)有限公司	68,993.00	2016年11月3日	2017年11月2日	已提前归还
苏金荣	68,993.00	2017年3月30日	2018年3月29日	本金为10000美元, 免息

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
江南嘉捷控股(香港)有限公司-其他应付款	苏金荣	65,342.00	-
江南嘉捷控股(香港)有限公司-其他应付款	江南科技(中国)有限公司	-	69,370.00

十、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

本公司无需披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司诉泗阳雨润中央购物广场有限公司等 19 家公司应收设备及安装欠款共计金额 883.03 万元。截止报告日, 上述案件尚在审理之中。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保事项: 参见财务报表附注九、4(1)。

十一、资产负债表日后非调整事项

2018年1月29日, 本公司收到中国证券监督管理委员会证监许可[2018]214号《关于核准江南嘉捷电梯股份有限公司重大资产重组及向天津奇信志成科技有限公司等发行股份购买资产的批复》的批复文件, 核准公司向天津奇信志成科技有限公司发行3,296,744,163股股份、向周鸿祎发行821,281,583股股份、向天津欣新盛股权投资合伙企业(有限合伙)发行277,307,438股股份、向天津众信股权投资合伙企业(有限合伙)发行190,878,127股股份、向北京红杉懿远股权投资中心(有限合伙)发行185,795,997股股份、向天津信心奇缘股权投资合伙企业(有限合伙)发行

144,646,170 股股份、向齐向东发行 121,207,120 股股份、向浙江海宁国安睿威投资合伙企业(有限合伙)发行 110,922,953 股股份、向天津聚信股权投资合伙企业(有限合伙)发行 105,908,028 股股份、向深圳市平安置业投资有限公司发行 88,738,428 股股份、向天津天信股权投资合伙企业(有限合伙)发行 86,142,906 股股份、向南京瑞联一号投资中心(有限合伙)发行 69,326,916 股股份、向金砖丝路(银川)股权投资合伙企业(有限合伙)发行 69,326,916 股股份、向汇臻资本管理(深圳)合伙企业(有限合伙)发行 55,461,532 股股份、向宁波博睿维森股权投资合伙企业(有限合伙)发行 55,461,532 股股份、向深圳华晟领优股权投资合伙企业(有限合伙)发行 49,915,288 股股份、向阳光人寿保险股份有限公司发行 47,142,280 股股份、向北京融嘉汇能投资管理中心(有限合伙)发行 41,596,148 股股份、向烟台民和昊虎投资中心(有限合伙)发行 36,050,019 股股份、向瑞金市华融瑞泽一号投资中心(有限合伙)发行 36,050,019 股股份、向苏州太平国发通融贰号投资企业(有限合伙)发行 27,730,767 股股份、向上海绿廛创舸投资合伙企业(有限合伙)发行 27,730,767 股股份、向上海赛领博达科电投资管理中心(有限合伙)发行 27,730,767 股股份、向芒果文创(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)发行 27,730,767 股股份、向珠江人寿保险股份有限公司发行 27,730,767 股股份、向横店集团控股有限公司发行 27,730,767 股股份、向杭州以盈投资管理合伙企业(有限合伙)发行 27,730,767 股股份、向宁波建虎启融股权投资合伙企业(有限合伙)发行 27,730,767 股股份、向招商财富资产管理有限公司发行 27,730,767 股股份、向宁波执一奇元股权投资中心(有限合伙)发行 27,730,767 股股份、向金砖丝路(深圳)股权投资合伙企业(有限合伙)发行 27,730,767 股股份、向宁波挚信一期股权投资合伙企业(有限合伙)发行 24,957,644 股股份、向上海永挣投资管理有限公司发行 22,184,635 股股份、向锐普文华(天津)投资中心(有限合伙)发行 22,184,635 股股份、向苏州工业园区元禾重元并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)发行 13,865,383 股股份、向北京凯金阿尔法资产管理中心(有限合伙)发行 13,865,383 股股份、向中金佳立(天津)投资中心(有限合伙)发行 13,865,383 股股份、向朗泰传富投资(深圳)合伙企业(有限合伙)发行 13,865,383 股股份、向金华市普华百川股权投资合伙企业(有限合伙)发行 13,865,383 股股份、向嘉兴英飞投资中心(有限合伙)发行 12,478,822 股股份、向嘉兴云启网加创业投资合伙企业(有限合伙)发行 12,478,822 股股份、向千采壹号(象山)股权投资合伙企业(有限合伙)发行 8,319,251 股股份购买其合计持有的三六零科技股份有限公司(以下简称“三六零”)100.00%股权,合计发行人民币普通股(A股)6,366,872,724 股,每股面值人民币 1.00 元,发行价格为每股人民币 7.89 元。

十二、其他重要事项

1、分部信息

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

2、其他重要事项

根据公司 2017 年第三次临时股东大会决议、第四届董事会第十一次会议决议、第四届董事会第十二次会议决议、《江南嘉捷电梯股份有限公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》，本公司将截至 2017 年 3 月 31 日拥有的，除苏州江南嘉捷机电技术研究院有限公司（以下简称“嘉捷机电”）100%股权之外的，全部资产、负债、业务、人员、合同、资质及其他一切权利与义务（以下简称“拟出售资产”）划转至公司全资子公司嘉捷机电（以下简称“划转重组”）；在此基础上，公司分别将嘉捷机电 90.29%股权转让给公司实际控制人金志峰和金祖铭或其指定的第三方，将嘉捷机电 9.71%股权（以下简称“拟置换资产”）转让给三六零科技股份有限公司（以下简称“三六零”）的全体股东（以下简称“三六零全体股东”），三六零全体股东再进一步将嘉捷机电 9.71%的股权受让给金志峰和金祖铭或其指定的第三方（以下简称“重大资产出售”）。公司向三六零全体股东购买其拥有的标的资产，其中公司将其所持嘉捷机电 9.71%的股权受让给三六零全体股东，与标的资产的等值部分进行置换（以下简称“重大资产置换”）。对于标的资产与拟置换资产之间的差额部分，由公司向三六零全体股东发行股份购买（以下简称“发行股份购买资产”，与“重大资产出售”和“重大资产置换”合称为“本次重大资产重组”或“本次交易”）。

上述交易互为条件、同时进行，共同构成本次交易不可分割的组成部分，其中任何一项未获得所需的批准（包括但不限于交易各方内部有权审批机构的批准和相关政府部门的批准），则本次交易自始不生效。

1、重大资产出售

本公司将截至 2017 年 3 月 31 日拥有的，除嘉捷机电 100%股权之外的，全部资产、负债、业务、人员、合同、资质及其他一切权利与义务转至本公司的全资子公司嘉捷机电；在此基础上，公司分别将嘉捷机电 90.29%的股权转让给江南嘉捷的实际控制人金志峰和金祖铭或其指定的第三方、将嘉捷机电 9.71%的股权转让给三六零全体股东，三六零全体股东再进一步将嘉捷机电 9.71%的股权转让给金志峰和金祖铭或其指定的第三方。

根据中联资产评估集团有限公司就江南嘉捷电梯股份有限公司拟置出其全部资产及负债项目出具的《资产评估报告》（中联评报字[2017]第 1518 号），截至评估基准日 2017 年 3 月 31 日，拟

出售资产的评估值为 187,179.75 万元。经交易各方友好协商，拟出售资产的交易价格以评估值为基础确定为 187,179.75 万元，其中，公司向金志峰和金祖铭或其指定第三方转让嘉捷机电 90.29% 股权的交易价格为 169,000 万元，向三六零全体股东转让嘉捷机电 9.71% 股权的交易价格为 18,179.75 万元。

2、重大资产置换及发行股份购买资产

本公司向三六零全体股东购买其拥有的标的资产，其中将其所持嘉捷机电 9.71% 的股权转让给三六零全体股东，与标的资产的等值部分进行置换，对于标的资产与拟置换资产之间的差额部分，由江南嘉捷向三六零全体股东发行股份购买。

根据中联资产评估集团有限公司就江南嘉捷电梯股份有限公司拟购买三六零 100% 股权项目出具的《资产评估报告》（中联评报字[2017]第 1517 号），截至评估基准日 2017 年 3 月 31 日，标的资产的评估值为 5,041,642.33 万元。经交易各方友好协商，标的资产的交易价格以评估值为基础确定为 5,041,642.33 万元。

拟置换资产的交易价格为 18,179.75 万元，拟置换资产价格等值的部分与标的资产交易价格相抵消后的差额部分为 5,023,462.58 万元，由本公司向三六零全体股东以非公开发行新股的方式支付。公司以第四届董事会第十一次会议决议公告日前 20 个交易日公司股票交易均价的 90% 作为本次股份发行的发行价格，即每股人民币 7.89 元/股，据此计算，向三六零全体股东合计发行新股的股份数为 6,366,872,724 股。本次股份发行完成后，本公司将持有三六零 100% 股权。

上述重大资产重组方案已经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]214 号《关于核准江南嘉捷电梯股份有限公司重大资产重组及向天津奇信志成科技有限公司等发行股份购买资产的批复》批准。

十三、母公司财务报表附注

（以下如无特别说明，金额以人民币元为单位）

1、应收账款

（1）应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		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	2,776,460.00	0.27%	2,776,460.00	100.00%	-

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,013,552,352.86	99.73%	144,487,446.82	14.26%	869,064,906.04
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,016,328,812.86	100.00%	147,263,906.82	14.49%	869,064,906.04

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	901,308,424.04	100.00%	136,531,684.80	15.15%	764,776,739.24
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款					
合计	901,308,424.04	100.00%	136,531,684.80	15.15%	764,776,739.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额				期初余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳方城地一大道公共设施管理有限公司	2,776,460.00	2,776,460.00	100.00%	一次执行后无财产可以执行，终止本次执行	-	-	-	-
合计	2,776,460.00	2,776,460.00	100.00%		-	-	-	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
一年以内						
其中：六个月内	471,137,200.43	-	-	363,850,485.11	-	-
六个月至一年	149,304,384.56	7,465,524.39	5.00%	155,883,580.00	7,794,179.01	5.00%
一年以内小计	620,441,584.99	7,465,524.39	1.20%	519,734,065.11	7,794,179.01	1.50%
一至二年	180,387,530.78	18,038,447.94	10.00%	160,080,122.79	16,008,012.29	10.00%

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
二至三年	78,682,006.13	23,604,601.85	30.00%	113,874,646.97	34,162,394.09	30.00%
三至四年	67,861,360.16	33,930,680.08	50.00%	48,180,571.92	24,090,285.97	50.00%
四至五年	23,658,391.24	18,926,713.00	80.00%	24,811,019.04	19,848,815.23	80.00%
五年以上	42,521,479.56	42,521,479.56	100.00%	34,627,998.21	34,627,998.21	100.00%
合计	1,013,552,352.86	144,487,446.82	14.26%	901,308,424.04	136,531,684.80	15.15%

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 12,916,626.51 元；报告期内无收回或转回前期坏账准备的情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,184,404.49

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	占应收账款余额的比例	相应计提的坏账准备
应收账款第 1 名	86,432,353.50	8.50%	441,592.36
应收账款第 2 名	48,580,838.93	4.78%	2,098,952.53
应收账款第 3 名	22,164,975.20	2.18%	1,108,248.76
应收账款第 4 名	20,179,590.21	1.99%	-
应收账款第 5 名	20,094,433.90	1.98%	-
合计	197,452,191.74	19.43%	3,648,793.65

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				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	68,588,791.15	100.00	12,735,108.25	18.57	55,853,682.90
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	68,588,791.15	100.00	12,735,108.25	18.57	55,853,682.90

(续)

类别	期初余额				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	57,439,055.16	100.00	10,949,532.54	19.06	46,489,522.62
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	57,439,055.16	100.00	10,949,532.54	19.06	46,489,522.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
一年以内						
其中：六个月内	23,571,240.68	-	-	15,059,526.31	-	-
六个月至一年	10,646,548.77	532,327.44	5.00%	11,949,401.44	597,470.08	5.00%
一年以内小计	34,217,789.45	532,327.44	1.56%	27,008,927.75	597,470.08	2.21%
一至二年	13,693,239.07	1,369,323.91	10.00%	13,951,176.68	1,395,117.67	10.00%
二至三年	10,603,635.90	3,181,090.77	30.00%	6,104,686.87	1,831,406.06	30.00%
三至四年	3,753,366.87	1,876,683.44	50.00%	5,083,499.86	2,541,749.93	50.00%
四至五年	2,725,385.86	2,180,308.69	80.00%	3,534,876.00	2,827,900.80	80.00%
五年以上	3,595,374.00	3,595,374.00	100.00%	1,755,888.00	1,755,888.00	100.00%
合计	68,588,791.15	12,735,108.25	18.57%	57,439,055.16	10,949,532.54	19.06%

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 1,785,575.71 元；

报告期内无收回或转回前期坏账准备的情况。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：本报告期无核销其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
保证金	49,327,228.56	43,756,204.36
内部往来款项	12,091,507.90	8,591,507.90
其他往来款项	7,170,054.69	5,091,342.90
合计	68,588,791.15	57,439,055.16

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

往来单位（项目）	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江南嘉捷(北京)电梯工程有限公司	往来款	12,091,507.90	四年以内	17.63%	2,113,353.95
郑州航空港区航程置业有限公司	保证金	10,660,000.00	一年以内	15.54%	25,000.00
菏泽市定陶区公共资源交易中心	保证金	4,050,000.00	半年至一年	5.90%	202,500.00
营口经济技术开发区路安置业发展公司	保证金	1,758,150.00	五年以上	2.56%	1,758,150.00
贵阳市公共住宅投资建设（集团）有限公司	保证金	1,713,600.00	五年以内	2.50%	1,261,210.00
合计		30,273,257.90		44.13%	5,360,213.95

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	129,575,573.75	-	129,575,573.75	103,845,437.51	-	103,845,437.51
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	129,575,573.75	-	129,575,573.75	103,845,437.51	-	103,845,437.51

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州富士电梯有限公司	17,014,470.94	23,630,136.24	-	40,644,607.18	-	-
苏州史杰克品牌管理有限公司	89,113.96	-	-	89,113.96	-	-
苏州劳灵精密机械有限公司	8,036,352.61	-	-	8,036,352.61	-	-
苏州江南嘉捷机电技术研究院有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
江南嘉捷（北京）电梯工程有限公司	8,300,000.00	-	-	8,300,000.00	-	-
苏州五韵酒店有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
江南嘉捷控股（香港）有限公司	10,405,500.00	-	-	10,405,500.00	-	-
江南嘉捷（三明）电梯工程有限公司	-	2,100,000.00	-	2,100,000.00	-	-
合计	103,845,437.51	25,730,136.24	-	129,575,573.75	-	-

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项目	本期金额		
	营业收入	营业成本	营业利润
主营业务			
垂直升降电梯	933,731,370.03	709,512,937.98	224,218,432.05
自动扶梯	439,890,337.64	331,700,803.74	108,189,533.90
自动人行道	121,423,702.06	105,868,913.13	15,554,788.93
停车设备	-	-	-
安装、维保收入	307,099,797.71	179,556,218.36	127,543,579.35
零部件销售	85,136,303.43	47,469,134.98	37,667,168.45
其他收入	37,791,292.32	16,197,164.59	21,594,127.73

项目	本期金额		
	营业收入	营业成本	营业利润
主营业务小计	1,925,072,803.19	1,390,305,172.78	534,767,630.41
其他业务			
材料销售	19,939,272.51	12,261,238.09	7,678,034.42
其他	9,146,824.46	7,978,025.66	1,168,798.80
其他业务小计	29,086,096.97	20,239,263.75	8,846,833.22
合计	1,954,158,900.16	1,410,544,436.53	543,614,463.63

项目	上期金额		
	营业收入	营业成本	营业利润
主营业务			
垂直升降电梯	1,020,449,721.45	738,931,848.27	281,517,873.18
自动扶梯	474,556,482.95	368,557,007.46	105,999,475.49
自动人行道	166,389,814.80	140,341,980.77	26,047,834.03
停车设备	-	-	-
安装、维保收入	304,799,903.63	181,995,897.97	122,804,005.66
零部件销售	66,523,034.10	32,476,144.57	34,046,889.53
其他收入	43,437,624.26	28,378,827.34	15,058,796.92
主营业务小计	2,076,156,581.19	1,490,681,706.38	585,474,874.81
其他业务			
材料销售	34,250,035.22	26,935,624.84	7,314,410.38
其他	10,494,618.44	8,900,223.62	1,594,394.82
其他业务小计	44,744,653.66	35,835,848.46	8,908,805.20
合计	2,120,901,234.85	1,526,517,554.84	594,383,680.01

(2) 公司销售前五名客户收入总额及其占销售收入总额的比例

项目	金额	占全部营业收入的比重
营业收入第一名	101,280,127.04	5.18%
营业收入第二名	85,213,086.33	4.36%
营业收入第三名	68,492,160.64	3.50%
营业收入第四名	63,253,549.23	3.24%
营业收入第五名	52,116,148.54	2.67%
合计	370,355,071.78	18.95%

5、投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算长期股权投资	4,337,500.00	14,575,000.00
购买理财产品收益	2,506,849.32	6,416,232.90
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	-	7,084,931.51
合计	6,844,349.32	28,076,164.41


十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	1,455.37	-79,747.86
计入当期损益的政府补助	4,516,125.13	5,605,521.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	736,975.56	168,130.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,876,043.84	15,539,753.44
所得税影响金额	-1,563,980.76	-3,376,955.52
少数股东损益影响金额	-150,614.78	-219,959.35
合计	8,416,004.36	17,636,743.10

2、净资产收益率及每股收益

报告期	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司所有者的净利润	4.05%	0.1715	0.1715
扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润	3.55%	0.1503	0.1503



江南嘉捷电梯股份有限公司

2018年1月31日