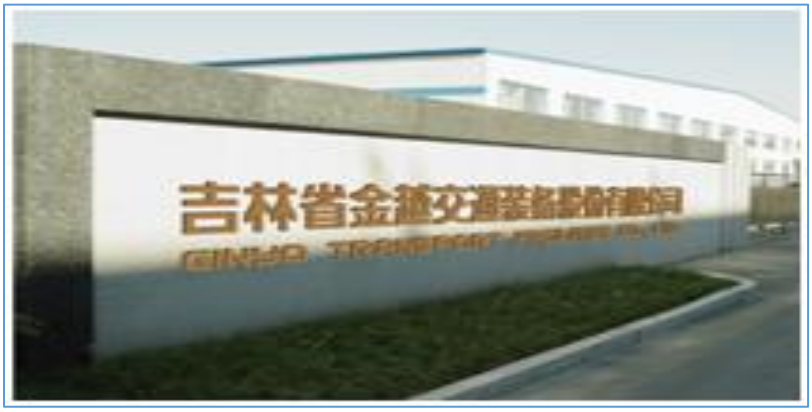
金越交通

NEEQ:831150

吉林省金越交通装备股份有限公司

（GINYO TRANSPORT FACILITIES CO., LTD. ）



半年度报告

2018

公司半年度大事记

中国中车 CRRC

采 购 订 单

采购订单编号：4900220467

买方：中车长春轨道客车股份有限公司	卖方：吉林省金越交通装备股份有限公司
授权代表签字	授权代表签字
法定代表人：王润	法定代表人：
注册地址：长春市长客路 2001 号	注册地址：长春市兰家大街 3950 号
开户行及账号：长春市工行南广场支行 4200220829200014470 邮寄地址：长春市青朋路 435 号 邮　　编：130062	开户行及账号：长春农村商业银行解天地支行 0710707011015200001416 邮寄地址：长春市兰家大街 3950 号 邮政编码：130114
盖章：	盖章：

经买卖双方协商一致，签订本采购订单，具体约定条款内容如下：

第一条 标的、数量、价款

本订单人民币不含税总价：14123478.32 元（大写：壹仟肆佰壹拾贰万叁仟肆佰柒拾捌元叁角贰分），具体清单详见附件 1 合同明细。

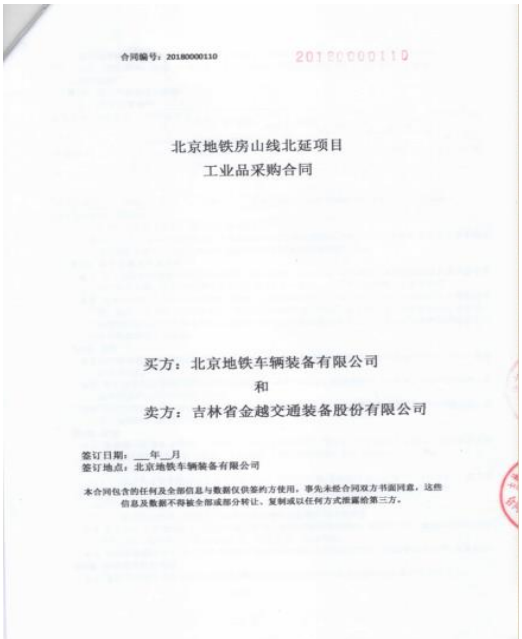
第二条 质量标准

1. 执行技术条件 CRC-CCBH170%-FEC-115、CRC-CCBH170%-FEC-116、CRC-CCBH170%-FEC-117、CRC-CCBH170%-FEC-118、CHC-CCBH170%-FEC-119、 CRC-CCBH170%-FEC-113 规定的标准。

采购订单编号：4900220467　　第 1 页 共 3 页　　卖方签字：

买方签字：

2018 年 2 月 10 日，金越交通与中车长春轨道客车股份有限公司签订合同，金额为 14，123，478.32 元。



合同编号：20180000110

北京地铁房山线北延项目

工业品采购合同

买方：北京地铁车辆装备有限公司

和

卖方：吉林省金越交通装备股份有限公司

签订日期：__年__月

签订地点：北京地铁车辆装备有限公司

本合同包含的任何及全部信息与数据仅供签约方使用，事先未经合同双方书面同意，这些信息及数据不得被全部或部分转让、复制或以任何方式泄露给第三方。

2018 年 1 月 20 日，金越交通与北京地铁车辆装备有限公司签订合同，金额为 2，952，085.40 元。

目 录

声明与提示 5

第一节 公司概况 6

第二节 会计数据和财务指标摘要 8

第三节 管理层讨论与分析 10

第四节 重要事项 13

第五节 股本变动及股东情况 15

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 17

第七节 财务报告 21

第八节 财务报表附注 31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、金越交通	指	吉林省金越交通装备股份有限公司
股东大会	指	吉林省金越交通装备股份有限公司股东大会
董事会	指	吉林省金越交通装备股份有限公司董事会
监事会	指	吉林省金越交通装备股份有限公司监事会
职工代表大会	指	吉林省金越交通装备股份有限公司职工代表大会
主办券商、财达证券	指	财达证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
金豆不锈钢	指	长春长客金豆不锈钢制品有限公司
长客股份	指	中车长春轨道客车股份有限公司
中国中车	指	中国中车股份有限公司
《公司章程》	指	《吉林省金越交通装备股份有限公司章程》
四平金越	指	四平金越钢绞线有限公司
成都金越	指	成都金越交通装备有限公司
《关联交易管理办法》	指	《吉林省金越交通装备股份有限公司关联交易管理办法》
贯通道	指	连接列车两端的中间部分，又称风挡
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人王德忠、主管会计工作负责人王强及会计机构负责人（会计主管人员）丛立爽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	□是 √否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	□是 √否
是否存在豁免披露事项	□是 √否
是否审计	□是 √否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	吉林省金越交通装备股份有限公司第三届董事会第十五次会议决议
	吉林省金越交通装备股份有限公司第三届监事会第九次会议决议
	载有公司法定代表人、主管公司会计工作负责人、会计机构负责人签名、盖章的财务报表。
	报告期内在全国股份转让系统信息披露平台公开披露的所有文件的正本及公告原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	吉林省金越交通装备股份有限公司
英文名称及缩写	GINYO TRANSPORT FACILITIES CO., LTD. [GINYO]
证券简称	金越交通
证券代码	831150
法定代表人	金明南
办公地址	长春市兰家大街 3950 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘迎军
电话	0431-81054022
传真	0431-81054007
电子邮箱	yingjun.liu@jlginyo.com
公司网址	http://www.jlginyo.com/
联系地址及邮政编码	长春市宽城区兰家大街 3950 号金越交通邮政编码： 130114
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008-03-25
挂牌时间	2014-09-22
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业（代码：C37）-城市轨道交通设备制造-城市轨道交通设备制造
主要产品与服务项目	铁路客车高中低档座椅、城市轨道座椅、卧铺、风挡、贯通道的生产与销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	75,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	金明南
实际控制人及其一致行动人	金明南

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	9122000066879869X2	否
注册地址	长春市兰家大街 3950 号	否
注册资本（元）	75,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	财达证券
主办券商办公地址	石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦 25 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王维、刘昆
会计师事务所办公地址	长春市朝阳区人民大街 4111 号兆丰国际大厦 7 层 707 室

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第二节　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	82,390,252.84	39,496,075.51	108.60%
毛利率	30.96%	42.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,185,718.51	2,385,759.83	-50.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-88,950.23	1,929,150.04	-104.61%
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）	0.71%	1.93%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-0.05%	1.56%	-
基本每股收益	0.02	0.04	

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	469,728,191.51	367,692,337.07	27.75%
负债总计	302,459,496.30	201,609,360.37	50.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	167,268,695.21	166,082,976.70	0.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.23	2.23	0%
资产负债率（母公司）	56.41%	51.00%	-
资产负债率（合并）	64.39%	54.83%	-
流动比率	126.36%	148.40%	-
利息保障倍数	1.46	11.80	-

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	-125,960,368.41	12,498,058.60	-9.08%
应收账款周转率	0.49	0.36	-
存货周转率	0.59	0.39	-

四、　成长情况

	本期	上年同期	增减比例

总资产增长率	27.75%	20.54%	-
营业收入增长率	108.60%	24.99%	-
净利润增长率	-50.30%	-304.56%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	75,000,000	75,000,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司专业致力于轨道客车内饰件产品及风挡产品，是集产品研发、采购、制造、销售、售后服务为一体的专业化服务商。目前公司不仅为中国中车股份有限公司提供服务，同时也为全球最大的轨道客车制造商全球庞巴迪运输公司、阿尔斯通运输公司以及澳大利亚 Downer EDI 公司提供轨道客车产品的服务。公司产品目前在中国、澳大利亚、加拿大、美国、阿根廷、摩洛哥、英国、比利时、德国、法国、乌兹别克斯坦、伊朗、孟加拉、巴基斯坦、俄罗斯、沙特阿拉伯、安哥拉、斯里兰卡、马来西亚、韩国等国家广泛应用。 公司具备独立的设计，制造及出口能力，拥有省级研发中心及 3 个独立实验室，对公司生产的产品进行实验和验证。目前公司拥有 3 项发明及 33 项专利权，是长春市的知识产权示范企业，是吉林省的高新技术企业，同时也是省级 AAA 级信用企业，公司通过了全球轨道客车系统的 IRIS 体系认证。 公司通过强大的设计能力和试验能力能够针对客户不同的要求提供专业的服务，通过专业的研发队伍和销售队伍，通过实地洽谈、参加公开招标、竞争性谈判等方式，为客户提供轨道客车内饰产品的开发、制造及维护等服务来获取收入、利润和现金流。 公司按证监会规定的行业大类分类，属于铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业（代码：C37）。

（一）销售模式 公司业务通常由市场部的销售人员采用直销方式进行销售，通过实地洽谈、参加公开招标、竞争性谈判等多种方式来取得业务合同。合同签署后，由公司项目部根据客户需求，进行整体布置和安排，并下发项目计划，各相关部门按照项目计划对产品进行设计、制造、交付、售后等方面的工作。

（二）盈利模式 公司的盈利主要来源于轨道客车的座椅、卧铺、风档/贯通道等产品的销售收入。此外，公司还为客户提供一些售后服务和产品维护获取收入。 公司的商业模式在报告期内未发生重大变化。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司完成营业收入 82,390,252.84 元,较去年同期增幅 108.60%。公司实现净利润 1,185,988.51 元，较去年同期减少 1,200,041.32 元。公司总资产 469,728,191.51 元，较本期期初增幅 27.75%。净资产 167,268,695.21 元，较本期期初增幅 0.71%。

公司在交付、质量、服务方面均圆满达到了客户满意，同时，企业内部的成本控制、质量改善、技术创新等均按计划得以深化。截止本半年报公告日，公司已建成拥有一家省级研发中心，并逐步通过引进专业技术、质量管理、企业管理等相关人才，达到进一步强化企业团队建设的目的。

差异原因：

1、报告期内实现营业收入 82,298,640.32 元，同比增加 108.60%。增长原因为公司上半年的销售客户（主要为中国中车）对座椅、贯通道等产品的需求比去年同期增加，从而导致公司报告期内营业收入增加 108.60%。

上半年营业收入虽比去年同期有所增长，但根据以往历史财务数据显示，金越交通下半年产生的营业收入可占全年营业收入的 70%至 80%。因此，公司下半年将会继续以中国中车下属青岛四方和长客股份两大主机厂为基础，并辐射两大主机厂在各地的公司，努力开拓市场，从而保证公司销售业务的稳步增长。同时除在长客股份开发清障器、铰接项目以外，还计划在成都子公司开发车体大部件等新产品市场。

2、报告期内，净利润 1,185,988.51 元,同比降低 1,200,041.32 元。主要原因为：本期营业成本

比去年同期增长 34,189,937.87 元。营业成本增加的主要原因是四平子公司设备检修等费用较大以及营业收入较去年同期增加造成营业成本随之增加等原因。故公司销售成本的增长为本期净利润减少的主因。

3、报告期内，金越交通去年上半年赢利 2,385,759.83 元，而今年则微赢 1,185,988.51 元。净利润降低的主要原因是四平子公司今年刚投产，设备检修费等费用较大，造成成本较大造成的。因此导致加权平均净资产收益率、基本每股收益、净利润增长率等财务数据指标与去年同期比较有较小降低。

4、本期总资产增加 102,035,854.44 元、增加 27,75%。主要原因是金越交通截止今年 6 月底存货为 151,433,877.02 元,同比增长 111,423,467.12 元。

5、本期经营活动产生的现金流量净额 -125,960,368.41 元，比去年同期降低 138,458,427.01 元。

主要原因为：四平子公司通过借款 78,000,000.00 元购买原材料，借款明细为：长春市金鹏建筑材料有限公司 70,000,000.00 元，金豆投资控股集团有限公司 8,000,000.00 元。吉林金越向金豆投资控股集团有限公司借款 66,000,000.00 元。

三、 风险与价值

1、税收优惠政策变化风险。公司自 2010 年获得《高新技术企业证书》，因证书有效期为三年，故政府审批部门采取“三年一复审，六年一换证”的方法。2016 年 11 月 1 日，公司经过重新认定后继续获得编号“GF201622000037”的国家级《高新技术企业证书》，有效期为三年，享受 15%税率的所得税优惠政策。上述税收政策对公司的发展起到了一定的推动和促进作用。但若国家有关政策发生变动，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述税收优惠政策发生变动，将会对公司的税后利润产生影响，因此公司存在因税收政策变化而影响公司利润的风险

应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，加快自身的发展速度，扩大公司实力，增强公司收入规模，同时努力降低经营成本，提高盈利水平，减少税收优惠政策变化对公司净利润产生的影响

2、控股股东不当控制风险。金明南先生持有公司 83.24%的股权，为公司控股股东，现任公司董事长。若控股股东金明南利用控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。 金明南先生报告期内控股地位未发生变化，故此风险持续存在。

应对措施：为降低控股股东不当控制风险，公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，制定了关联交易管理办法，完善了公司内部控制制度。公司还通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范经营意识，督促大股东遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

3、宏观经济波动风险。公司下游客户主要为轨道客车制造企业，其所处的轨道交通装备制造行业对国家宏观经济政策依赖度较高，国家宏观经济政策的波动将会给公司的发展带来较大影响；政府机构改革形成的新机制与新政策将给公司的市场开拓和产品营销带来一定的不确定性；城际铁路、城市地铁造修体系的布局对企业的管理方式、运作模式及协调能力等都将提出更高的要求，并对公司形成新的挑战。 金越交通所处行业决定了公司对国家宏观经济政策依赖度较高，本报告期公司经营范围、商业模式、产品结构等没有重大变化，故此风险持续存在。

应对措施：主要通过与国家有关部门、轨道客车制造企业积极主动的沟通，及时搜集国家政治、经济、行业、法律、环境等信息，分析市场需求的变化，做好市场走向趋势的研究与预测，及时根据国家产业政策的动向调整公司规划，提高公司管理水平，加强公司技术创新能力，与国内外客户保持良好可持续合作关系，增强公司核心竞争力等措施应对风险。

4、重大资产不稳定风险。2015 年 4 月 10 日公告的《吉林省金越交通装备股份有限公司 2014 年年度报告》中，关于兰家大街 3950 号土地的国有土地使用权事项，截止本半年报披露时点时仍在积极办理中。故公司此重大资产不稳定风险仍然存在。

应对措施：首先，公司将根据政府的相关文件、批复，积极办理兰家大街 3950 号土地的国有土地使用权事项。其次，公司已取得长春高新开发区超越大街 42,202.00 平方米国有土地的使用权，并取得了该土地上 9,735.78 平方米建筑物的房屋所有权。如公司兰家大街 3950 号土地被征收后因重新规划而面临拆迁，公司可选择以该处土地作为生产经营场所。

5、应收账款回收风险

2018 年 6 月 30 日、2017 年公司应收账款净额分别为 172,506,244.15 元、164,690,829.49 元，分别占当期营业收入的 209.38%、93.56%。公司应收账款账龄结构以 1 年以内为主，截至 2018 年 6 月 30 日，公司半年内应收账款所占比例为 83.87%。公司应收账款期末余额较大，虽然公司已按照坏账准备政策提取了坏账准备，但仍不排除因客户信用恶化导致坏账准备提取不足和应收款项发生坏账损失的风险。

应对措施：公司将不断加强和完善业务承接、合同签订、履约、资金结算的内部控制，建立并执行

谨慎合理的坏账准备计提政策、严格的应收账款催收制度以及应收账款回收率与销售人员绩效挂钩的业务考核机制，以此降低应收账款发生坏账的风险。另外，公司将加强与客户的沟通，及时了解客户的资金情况，逐步实现严格按照合同约定收款，实现应收账款的及时收取。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、致力于为客户提供优质产品、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的企业责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

□适用 √不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四. 二. (一)
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四. 二. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情

(一) 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	0	
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	115,500,000.00	34,232,201.59
3．投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	
4．财务资助（挂牌公司接受的）	120,000,000.00	68,611,858.34
5．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	
6．其他		

(二) 承诺事项的履行情况

公司的实际控制人金明南先生作出承诺：承诺将严格按照《公司章程》及《关联交易管理办法》中关于关联交易事项的回避规定，按照规定的程序对公司所涉及的关联交易进行决策，并履行合法程序及时对关联交易事项进行信息披露；承诺不利用关联交易转移、输送利润，且承诺不通过长客股份的特殊

地位损害公司以及其他股东的合法权益。目前承诺人严格遵守上述承诺。 公司实际控制人金明南于 2014 年 4 月签署《关于实际控制地位的声明及承诺》，承诺公司自 2008 年 3 月 25 日成立至今，金明南一直为公司实际控制人，如上述事实存在虚假，或因金明南本人间接持有的金豆集团股份与其他公民、法人发生股权纠纷，而给金越交通造成损失的，金明南本人自愿赔偿金越交通的全部损失。目前承诺人严格遵守上述承诺。

公司董事、监事、高级管理人员及其他股东于 2014 年 4 月出具了《关联交易承诺函》，承诺：“自股份公司成立之日起，本人不以借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式占用公司的资金，或要求公司为本人进行违规担保；本人不与公司发生非公允的关联交易。如果本人与公司之间无法避免发生关联交易，则该等关联交易必须按正常的商业条件进行，并按公司章程及其他内部管理制度严格履行审批程序。本人有关关联交易承诺将同样适用于本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、子女、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。”目前承诺人严格遵守上述承诺。

2015 年 4 月 10 日，公司全体董事、监事、高级管理人员承诺《股票发行方案》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。目前各位承诺人严格遵守上述承诺。 2015 年 6 月 19 日，公司全体董事、监事、高级管理人员承诺《股票发行情况报告书》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。经主办券商、律师、会计师事务所审核并签字确认，确保了公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并保证了其真实性、准确性、完整性。目前各位承诺人严格遵守上述承诺。 2016 年 11 月 7 日公司的实际控制人金明南先生作出承诺：“关于其本人涉嫌行贿一案是由其个人行为导致，后果由其个人承担，与金越无关。” 。目前承诺人严格遵守上述承诺。

第五节 股本变动及股东情况

一、 普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	25,078,000	33.44%	444,000	25,522,000	34.03%
	其中：控股股东、实际控制人	15,618,000	20.82%	0	15,618,000	20.82%
	董事、监事、高管	845,000	1.13%	49,000	894,000	1.19%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	49,922,000	66.56%	-444,000	49,478,000	65.97%
	其中：控股股东、实际控制人	46,809,000	62.41%	0	46,809,000	62.41%
	董事、监事、高管	3,113,000	4.15%	-444,000	2,669,000	3.56%
	核心员工					
总股本		75,000,000	-	0	75,000,000	-
普通股股东人数		155				

注：另有 1 名股东，因始终无法与其取得联系，故其所拥有的 5,000 股在中国结算公司系统中形成待确认股份，其持股信息也未在中国结算公司下发的 2018 年 6 月 30 日的全体股东名册中体现。

(二) 报告期期末普通股前五名股东情况

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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	金明南	62,427,000	0	62,427,000	83.24%	46,809,000	15,618,000
2	财达证券股份有限公司做市专用证券账户	3,051,000	7,000	3,058,000	4.08%		3,058,000
3	王德忠	3,021,000	0	3,021,000	4.03%	2,268,750	752,250
4	付胜利	999,200	0	999,200	1.33%		999,200
5	国盛证券有限责任公司做市专用证券账户	565,000	12,000	577,000	0.77%		577,000
合计		70,063,200	19,000	70,082,200	93.45%	49,077,750	21,004,450
前五名股东情况股东间相互关系说明：							

截至本半年报公告之日，现有前五名股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东及实际控制人为金明南先生，现任公司董事长、法定代表人，1963 年 9 月 19 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，朝鲜族。毕业于吉林大学商学院，工商管理硕士，研究生学历，高级经济师。1990 年 7 月至 1993 年 4 月，任大连老虎滩游乐场总经理；1993 年 5 月至 1996 年 5 月，任长春市春城乐园总经理；1996 年 5 月至今，任吉林省金豆集团董事长；2002 年 1 月至今，任长春轨道客车股份有限公司副董事长。2007 年 12 月获得由吉林省人民政府颁发的“吉林省城市棚户区改造先进个人”称号，2011 年 3 月获得由吉林省人民政府颁发的“吉林省慈善爱心捐赠个人”称号。金明南持有公司 6，242.7 万股股份，持股比例为 83.24%。 公司自 2008 年 3 月 28 日成立至 2014 年 4 月 15 日，公司控股股东为金豆集团，金明南实际控制金豆集团。2014 年 4 月 15 日金豆集团将持有金越交通 56.67%股权转让给金明南。公司控股股东及实际控制人为金明南。 报告期内 ，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
金明南	董事长	男	1963.09.19	研究生	2016.02.04 至 2019.02.03	是
王德忠	董事、总经理	男	1968.07.06	本科	董事 2016.02.04 至 2019.02.03、总经理 2016.02.23 至 2019.02.03	是
王强	董事、财务负责人	男	1969.07.20	大专	董事 2017.04.08 至 2019.02.03 财务负责人 2017.03.18 至 2019.02.03	是
金峰霄	董事	男	1992.08.01	大学	2016.02.04 至 2019.02.03	是
李立丽	董事	女	1963.08.21	本科	2017.04.08 至 2019.02.03	否
苏慧娟	监事会主席	女	1981.12.23	本科	职工代表监事 2017.03.28 至 2019.02.03 监事会主席 2017.03.31 至 2019.02.03	否
孙学奎	监事	男	1973.10.29	本科	2016.02.04 至 2019.02.03	否
陈立斌	监事	男	1969.08.31	大专	2016.02.04 至 2019.02.03	是
王贵兴	副总经理	男	1963.01.14	专科	2017.03.18 至 2019.02.03	是
梁铁军	副总经理	男	1979.07.03	本科	2017.04.18 至 2019.02.03	是
赵立波	副总经理	男	1975.11.23	本科	2018.03.06 至 2019.02.03	是
娄志坚	副总经理	男	1983.09.23	专科	2018.03.06 至	是

					2019. 02. 03	
刘迎军	董事会秘书	男	1962.10.11	本科	2016.02.23 至 2019.02.03	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						7

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：

公司董事金明南与金峰霄系父子关系，除前述关系外，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
金明南	董事长	62,427,000		62,427,000	83.24%	0
王德忠	董事、总经理	3,021,000		3,021,000	4.03%	0
王强	董事、财务负责人	0		0	0%	0
金峰霄	董事	0		0	0%	0
李立丽	董事	70,000		70,000	0.09%	0
梁铁军	副总经理	23,000		23,000	0.03%	0
苏慧娟	监事会主席	0		0	0%	0
孙学奎	监事	46,000		46,000	0.06%	0
陈立斌	监事	50,000		50,000	0.07%	0
王贵兴	副总经理	150,000		150,000	0.20%	0
赵立波	副总经理	40,000	5,000	45,000	0.06%	0
娄志坚	副总经理	0		0	0%	0
刘迎军	董事会秘书	128,000	10,000	138,000	0.18%	0
合计	-	65,955,000	15,000	65,970,000	87.96%	0

（三） 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵立波	无	新任	副总经理	为公司董事会、股东大会选举任命
娄志坚	无	新任	副总经理	为公司董事会、股东大会选举任命

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

赵立波，副总经理，男，1975 年 11 月 23 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于吉林北华大学，本科学历。2000 年 7 月至 2002 年 5 月， 任长春长客金豆不锈钢制品有限公司电气工程师；2002 年 5 月至 2011 年 9 月，任长春长客金豆不锈钢制品有限公司物资部部长；2011 年 9 月至 2014 年 3 月，任吉林省金越交通装备股份有限公司采购部部长；2014 年 3 月至 2018 年 3 月，任吉林省金越交通装备股份有限公司市场部部长：2018 年 3 月 6 日经公司董事会决议任公司副总经理。

娄志坚，副总经理，男，1983 年 9 月 23 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华东交通大学，学历大专。2003 年 7 月至 2009 年 6 月，任长客工业公司铁路客车配件厂技术员； 2009 年 6 月至 2013 年 10 月，任吉林省金越交通装备股份有限公司项目经理； 2013 年 10 月至 2015 年 11 月，任吉林省金越交通装备股份有限公司方法部部长；2015 年 11 月至 2018 年 3 月，任吉林省金越交通装备股份有限公司副总工程师； 2018 年 3 月 6 日经公司董事会决议任公司副总经理。

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	95	137
生产人员	493	474
销售人员	18	20
技术人员	51	79
财务人员	9	25
员工总计	666	735

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	3
本科	92	111
专科	174	148
专科以下	398	473
员工总计	666	735

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：

无

（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：

报告期内，本公司核心人员未发生变动。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	（三）、1	13,615,931.41	38,464,487.68
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		0	
应收票据及应收账款	（三）、2	175,806,244.15	178,190,829.49
预付款项	（三）、3	26,427,326.53	35,731,856.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（三）、4	9,870,104.37	6,197,976.55
买入返售金融资产			
存货	（三）、5	151,433,877.02	40,010,409.90
持有待售资产		0	
一年内到期的非流动资产		0	
其他流动资产	（三）、6	5,038,781.24	580,901.73
流动资产合计		382,192,264.72	299,176,462.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	
长期股权投资		0	
投资性房地产		0	
固定资产	（三）、7	38,692,193.81	34,864,450.49
在建工程	（三）、8	15,862,862.03	1,464,069.09
生产性生物资产		0	
油气资产		0	
无形资产	（三）、9	21,564,667.85	21,864,459.72

开发支出		0	
商誉		0	
长期待摊费用		0	
递延所得税资产	（三）、10	2,461,197.41	2,214,439.27
其他非流动资产	（三）、11	8,955,005.69	8,108,456.37
非流动资产合计		87,535,926.79	68,515,874.94
资产总计		469,728,191.51	367,692,337.07
流动负债：			
短期借款		0	
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		0	
应付票据及应付账款	（三）、12	62,768,558.82	74,260,462.88
预收款项	（三）、13	1,766,539.27	1,597,422.91
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（三）、14	13,031,804.82	9,923,268.25
应交税费	（三）、15	-5,971,767.95	14,598,058.31
其他应付款	（三）、16	230,864,361.34	101,230,148.02
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		0	
一年内到期的非流动负债		0	
其他流动负债		0	0
流动负债合计		302,459,496.30	201,609,360.37
非流动负债：			
长期借款		0	
应付债券		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
长期应付款		0	
长期应付职工薪酬		0	
预计负债		0	
递延收益		0	
递延所得税负债		0	
其他非流动负债		0	

非流动负债合计		0	
负债合计		302,459,496.30	201,609,360.37
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（三）、17	75,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
资本公积	（三）、18	30,656,669.81	30,656,669.81
减：库存股		0	
其他综合收益		0	
专项储备		0	
盈余公积	（三）、19	10,656,119.94	10,656,119.94
一般风险准备		0	
未分配利润	（三）、20	50,955,905.46	49,770,186.95
归属于母公司所有者权益合计		167,268,695.21	166,082,976.70
少数股东权益		0	
所有者权益合计		167,268,695.21	166,082,976.70
负债和所有者权益总计		469,728,191.51	367,692,337.07

法定代表人：金明南主管会计工作负责人：王强会计机构负责人：从立爽

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		6,259,196.25	528,132.66
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		0	
应收票据及应收账款		165,748,810.1	169,754,378.55
预付款项		16,123,684.65	5,611,115.05
其他应收款		8,470,879.94	23,901,287.26
存货		58,150,076.58	40,010,409.90
持有待售资产		0	
一年内到期的非流动资产		0	
其他流动资产		0	534,605.88
流动资产合计		254,752,647.52	240,339,929.30
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	

长期股权投资		70,386,118.03	32,386,118.03
投资性房地产		0	
固定资产		34,376,040.88	34,589,595.03
在建工程		0	
生产性生物资产		0	
油气资产		0	
无形资产		21,564,667.85	21,864,459.72
开发支出		0	
商誉		0	
长期待摊费用		0	
递延所得税资产		2,461,197.41	2,218,939.27
其他非流动资产		0	405,719.60
非流动资产合计		128,788,024.17	91,464,831.65
资产总计		383,540,671.69	331,804,760.95
流动负债：			
短期借款		0	
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		0	
应付票据及应付账款		57,401,150.22	52,831,003.39
预收款项		264,583.39	95,467.03
应付职工薪酬		12,246,729.10	9,904,699.07
应交税费		4,836,889.25	14,582,967.30
其他应付款		141,597,824.45	91,806,338.33
持有待售负债		0	
一年内到期的非流动负债		0	
其他流动负债		2, 150	2, 150
流动负债合计		216,349,326.41	169,222,625.12
非流动负债：			
长期借款		0	
应付债券		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
长期应付款		0	
长期应付职工薪酬		0	
预计负债		0	
递延收益		0	
递延所得税负债		0	
其他非流动负债		0	
非流动负债合计		0	
负债合计		216,349,326.41	169,222,625.12
所有者权益：			

股本		75,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
资本公积		33,856,669.81	33,856,669.81
减：库存股		0	
其他综合收益		0	
专项储备		0	
盈余公积		10,336,119.94	10,336,119.94
一般风险准备		0	
未分配利润		47,998,555.53	43,389,346.08
所有者权益合计		167,191,345.28	162,582,135.83
负债和所有者权益合计		383,540,671.69	331,804,760.95

法定代表人：金明南　　主管会计工作负责人：王强　　会计机构负责人：从立爽

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		82,390,252.84	39,496,075.51
其中：营业收入	（三）、21	82,390,252.84	39,496,075.51
利息收入		0	
已赚保费		0	
手续费及佣金收入		0	
二、营业总成本		81,779,310.14	37,204,917.90
其中：营业成本	（三）、21	56,881,711.76	22,691,773.89
利息支出		0	
手续费及佣金支出		0	
退保金		0	
赔付支出净额		0	
提取保险合同准备金净额		0	
保单红利支出		0	
分保费用		0	
税金及附加	（三）、22	752,743.86	235,351.73
销售费用	（三）、23	3,218,954.71	2,897,799.20
管理费用	（三）、24	11,814,102.61	10,403,573.60
研发费用	（三）、25	4,032,100.48	
财务费用	（三）、26	4,109,565.86	332,843.78
资产减值损失	（三）、27	970,130.87	643,575.70
加：其他收益	（三）、28	100,000.00	

投资收益（损失以“－”号填列）		0	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		710,942.70	2,291,157.61
加：营业外收入	（三）、29	935,401.37	427,051.99
减：营业外支出	（三）、30	3,009.23	30,000.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,643,334.84	2,688,209.60
减：所得税费用	（三）、31	457,616.33	302,449.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,185,718.51	2,385,759.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		1,185,718.51	
2.终止经营净利润		0	
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	
2.归属于母公司所有者的净利润		1,185,718.51	2,385,759.83
六、其他综合收益的税后净额		0	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	
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		0	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	
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		0	
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		0	
6.其他		0	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	
七、综合收益总额		1,185,718.51	2,385,759.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,185,718.51	2,385,759.83
归属于少数股东的综合收益总额		0	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.04
（二）稀释每股收益		0	

法定代表人：金明南主管会计工作负责人：王强会计机构负责人：从立爽

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		62,275,900.96	39,474,943.74
减：营业成本		38,075,857.33	22,673,153.17
税金及附加		636,869.59	234,920.64
销售费用		2,942,928.28	2,897,799.20
管理费用		9,056,594.85	10,398,018.61
研发费用		4,032,100.48	
财务费用		1,800,789.83	360,073.18
其中：利息费用		1,190,000.00	
利息收入		8,476.20	
资产减值损失		1,615,054.25	642,339.49
加：其他收益		100,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		0	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,215,706.35	2,268,639.45
加：营业外收入		854,119.43	427,051.99
减：营业外支出		3,000.00	30,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,066,825.78	2,665,691.44
减：所得税费用		457,616.33	297,129.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,609,209.45	2,368,562.16
（一）持续经营净利润		4,609,209.45	
（二）终止经营净利润		0	
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	
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		0	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	
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		0	
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		0	
6. 其他		0	
六、综合收益总额		4,609,209.45	2,368,562.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.04
（二）稀释每股收益		0.06	0

法定代表人：金明南　　主管会计工作负责人：王强　　会计机构负责人：从立爽

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		86,196,049.16	76,984,706.07
客户存款和同业存放款项净增加额		0	
向中央银行借款净增加额		0	
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	
收到原保险合同保费取得的现金		0	
收到再保险业务现金净额		0	
保户储金及投资款净增加额		0	
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		0	
收取利息、手续费及佣金的现金		0	
拆入资金净增加额		0	
回购业务资金净增加额		0	
收到的税费返还		1,430,021.89	15,608.97
收到其他与经营活动有关的现金		69,014,926.60	38,928,958.16
经营活动现金流入小计		156,640,997.65	115,929,273.20
购买商品、接受劳务支付的现金		166,194,577.20	62,729,743.24
客户贷款及垫款净增加额		0	
存放中央银行和同业款项净增加额		0	
支付原保险合同赔付款项的现金		0	
支付利息、手续费及佣金的现金		0	
支付保单红利的现金		0	
支付给职工以及为职工支付的现金		15,981,010.99	15,944,941.89
支付的各项税费		15,988,387.04	9,042,273.86
支付其他与经营活动有关的现金		84,437,390.83	15,714,255.61
经营活动现金流出小计		282,601,366.06	103,431,214.60
经营活动产生的现金流量净额		-125,960,368.41	12,498,058.60
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		0	
取得投资收益收到的现金		0	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	
收到其他与投资活动有关的现金		0	
投资活动现金流入小计		0	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		875,089.06	251,032.50
投资支付的现金		0	
质押贷款净增加额		0	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	
支付其他与投资活动有关的现金		0	
投资活动现金流出小计		875,089.06	251,032.50
投资活动产生的现金流量净额		-875,089.06	-251,032.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	
取得借款收到的现金		138,500,000.00	
发行债券收到的现金		0	
收到其他与筹资活动有关的现金		0	
筹资活动现金流入小计		138,500,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		18,430,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	5,056,849.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	
支付其他与筹资活动有关的现金		0	
筹资活动现金流出小计		18,430,000.00	5,056,849.99
筹资活动产生的现金流量净额		120,070,000.00	24,943,150.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	
五、现金及现金等价物净增加额		-6,765,457.47	37,190,176.11
加：期初现金及现金等价物余额		20,381,388.88	3,999,648.65
六、期末现金及现金等价物余额		13,615,931.41	41,189,824.76

法定代表人：金明南主管会计工作负责人：王强会计机构负责人：从立爽

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		64,509,489.06	76,767,606.07
收到的税费返还		1,430,021.89	15,608.97
收到其他与经营活动有关的现金		43,443,868.15	38,209,839.35

经营活动现金流入小计		109,383,379.10	114,993,054.39
购买商品、接受劳务支付的现金		46,433,752.88	62,459,743.24
支付给职工以及为职工支付的现金		12,900,009.19	15,944,941.89
支付的各项税费		15,835,603.66	9,042,273.86
支付其他与经营活动有关的现金		52,982,949.78	14,994,166.76
经营活动现金流出小计		128,152,315.51	102,441,125.75
经营活动产生的现金流量净额		-18,768,936.41	12,551,928.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	
取得投资收益收到的现金		0	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	
收到其他与投资活动有关的现金		0	
投资活动现金流入小计		0	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	251,032.50
投资支付的现金		38,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	
支付其他与投资活动有关的现金		0	
投资活动现金流出小计		38,000,000.00	251,032.50
投资活动产生的现金流量净额		-38,000,000.00	-251,032.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	30,000,000.00
取得借款收到的现金		62,500,000.00	
发行债券收到的现金		0	
收到其他与筹资活动有关的现金		0	
筹资活动现金流入小计		62,500,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		0	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	5,056,849.99
支付其他与筹资活动有关的现金		0	
筹资活动现金流出小计		0	5,056,849.99
筹资活动产生的现金流量净额		62,500,000.00	24,943,150.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	
五、现金及现金等价物净增加额		5,731,063.59	37,244,046.15
加：期初现金及现金等价物余额		0	3,844,257.93
六、期末现金及现金等价物余额		5,731,063.59	41,088,304.08

法定代表人：金明南　　主管会计工作负责人：王强　　会计机构负责人：从立爽

第八节　财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1．半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
2．半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3．是否存在前期差错更正	□是 √否	
4．企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5．合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6．是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7.是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8.上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9．重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10．重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11．是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12．是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13．是否存在预计负债	□是 √否	

（二） 附注事项详情

1)、公司的基本情况

（一）公司概况

公司名称：吉林省金越交通装备股份有限公司(以下简称“公司”)

注册地址：长春市兰家大街3950号

登记机关：吉林省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：9122000066879869X2

法定代表人：金明南

注册资本：人民币柒仟伍佰万元整

（二）历史沿革

1、设立时实收资本结构的形成

本公司为吉林省金豆实业集团有限公司、中国北国集团长春客车厂、王德忠等 111 名自然人于 2008 年 8 月共同出资设立的股份有限公司。其中吉林省金豆实业集团有限公司出资人民币 1600 万元，占出资总额的 80%；中国北国集团长春客车厂出资人民币 100 万元，占出资总额的 5%；王德忠出资人民币 199.50 万元，占出资总额的 9.98%；其他 110 名自然人出资 100.50 万元，占出资总额的 5.02%。注册资本经长春中凡会计师事务所有限公司[2009]第 40 号验资报告验证。

2、增资

根据公司2010年12月23日股东会决议及修改后的公司章程规定，公司申请新增注册资本人民币4000万元，由吉林省金豆实业集团有限公司及金明南等85名自然人认缴，变更注册资本后，股东是吉林省金豆实业集团有限公司、中国北车集团长春客车厂、金明南等163名自然人。此次增资业经中准会计师事务所有限公司2010年12月28日出具的中准验字[2010]第2070号验资报告予以验证，并于2010年12月29日在吉林省工商行政管理局依法登记备案。

3、变更登记

根据公司2011年第一次股东大会决议通过及修改后的公司章程规定，公司名称由吉林省长客金豆客车座椅股份有限公司变更为吉林省金越交通装备股份有限公司；公司经营范围变更为从事不锈钢制品、车辆折棚风挡、玻璃钢制品、橡胶制品、塑料制品、车辆内饰等产品的生产。公司已向吉林省工商行政管理局依法申请变更登记并予以核准，并于2011年10月20日取得吉林省工商行政管理局换发的企业法人营业执照（注册号未变更）。

4、变更登记

根据吉股转字2014年672号股权转让合同，公司股东吉林省金豆集团有限公司将其持有的本公司3399.8028万股股权转让给自然人金明南，股权转让完成后，自然人金明南持有股权数变更为5299万股，占注册资本88.317%，为公司最终控制人，公司注册资本未发生变化，仍为人民币6000万元。

5、增资

根据公司 2015 年 6 月 19 日召开的第二次临时股东会决议及修改后的章程规定，公司以每股人民币 3.5 元的价格向财达证券有限责任公司、国盛证券投资有限公司、首创证券投资有限公司、自然人杨剑利、自然人付胜利定向发行面值为人民币 1 元的普通股股票 500 万股，共募集资金人民币 1750 万元，其中 500 万元计入股本，1250 万元计入资本公积-资本溢价，此次定向发行股票出资情况如下：

股东名称	实缴出资金额	计入股本金额	计入资本公积金额
财达证券有限责任公司	10,500,000.00	3,000,000.00	7,500,000.00
国盛证券投资有限公司	1,750,000.00	500,000.00	1,250,000.00
首创证券投资有限公司	1,750,000.00	500,000.00	1,250,000.00
自然人杨剑利	2,664,200.00	761,200.00	1,903,000.00
自然人付胜利	835,800.00	238,800.00	597,000.00
合　　计	17,500,000.00	5,000,000.00	12,500,000.00

增资后股东变更为自然人金明南、自然人王德忠、财达证券有限责任公司、国盛证券投资有限公司、首创证券投资有限公司、自然人杨剑利、自然人付胜利、其他109名自然人。此次增资经中准会计师事务所（特殊普通合伙）中准验字[2015]1041号验资报告验证。

6、增资

根据公司 2017 年 5 月 31 日召开的第二次临时股东会决议及修改后的章程规定，公司以每股人民币

3 元的价格向自然人金明南、自然人王德忠、自然人金峰花等 14 人定向发行面值为人民币 1 元的普通股股票 1000 万股，共募集资金人民币 3000 万元，其中 1000 万元计入股本，2000 万元计入资本公积-资本溢价，此次定向发行股票出资情况如下：

股东名称	实缴出资金额	计入股本金额	计入资本公积金额
自然人金明南	28,161,000.00	9,387,000.00	18,774,000.00
自然人王德忠	1,206,000.00	402,000.00	804,000.00
自然人刘迎军	30,000.00	10,000.00	20,000.00
自然人孙齐川	51,000.00	17,000.00	34,000.00
自然人李云	90,000.00	30,000.00	60,000.00
自然人金峰花	228,000.00	76,000.00	152,000.00
自然人卢卫东	3,000.00	1,000.00	2,000.00
自然人孙学奎	18,000.00	6,000.00	12,000.00
自然人李永陆	18,000.00	6,000.00	12,000.00
自然人张大林	18,000.00	6,000.00	12,000.00
自然人李立丽	90,000.00	30,000.00	60,000.00
自然人王贵兴	60,000.00	20,000.00	40,000.00
自然人魏洪刚	18,000.00	6,000.00	12,000.00
自然人梁铁军	9,000.00	3,000.00	6,000.00
合　　计	30,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00

增资后股东变更为自然人金明南、自然人王德忠、财达证券股份有限公司（原财达证券有限责任公司）、国盛证券有限责任公司（原国盛证券投资有限公司）、首创证券有限责任公司（原首创证券投资有限公司）、自然人杨剑利、自然人付胜利、其他151名自然人。此次增资经中准会计师事务所（特殊普通合伙）中准验字[2017]1062号验资报告验证。

（三）经营范围

公司主要从事铁路客车高、中、低档座椅，软、硬卧铺，茶桌，餐桌，翻椅，公路客车座椅生产；不锈钢制品、车辆折棚风档、玻璃钢制品、橡胶制品、塑料制品、车辆内饰等产品的生产（以上各项均凭环保证经营），普通货物运输。（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）

本公司财务报告经公司2018年8月13日第三届董事会第十五次会议决议批准，披露日期为2018年8月15日。

2）、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企

业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

3）、遵循企业会计准则的声明

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

4）、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（一）会计年度

公司会计年度采用公历制，即自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（二）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础及计价原则

公司以权责发生制为会计基础。除交易性金融资产、可供出售金融资产以公允价值计量外，均以历史成本为计价原则。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在

编制现金流量表时所确定的现金等价物，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。

（九）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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并计入资本公积。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

（十）金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

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

（1）可供出售金融资产的减值

资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析判断，分析判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降（下跌幅度已达到或超过 50%），或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的（连续 12 个月出现下跌），则认定其已发生减值，确认减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。

确认减值损失后，在随后的会计期间有客观证据表明公允价值已上升，且客观上与原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资发生的减值损失转回计入所有者权益，可供出售债务工具投资发生的减值损失转回计入当期损益。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，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以及不具有控制、共同控制或重大影响，没有活跃市场且公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生的减值损失，不得转回。

企业应当在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金额资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产，下同）的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，

应当确认减值损失，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发一重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、无法辨认一级金融资产的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降，所处行业不景气等；

g、权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（十一）应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额重大的应收款项为期末余额在 50 万元以上的应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；如无客观证据表明其已发生减值，则对单项金额重大的应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
组合 2	单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例(%)	预付账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5	5

账龄	应收账款计提比例(%)	预付账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1－2 年	10	10	10
2－3 年	20	20	20
3－4 年	50	50	50
4—5 年	80	80	80
5 年以上	100	100	100

（十二）存货核算方法

存货的分类:

公司存货包括：原材料、低值易耗品、库存商品、委托加工物资、在产品等。

存货取得和发出的计价方法

存货取得时按实际成本记账,原材料的发出计价成本采用先进先出法核算，低值易耗品按 照一次摊销法计入成本费用，其他存货采用加权平均法结转成本。

存货的盘存制度：公司存货采取永续盘存制。对盘盈、盘亏及毁损的存货扣除责任人赔偿后列入当期损益。

期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和相关税金后确定。

（十三）划分为持有待售的资产

公司主要通过出售（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，应当将其划分为持有待售类别。

本公司非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。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。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（十四）长期股权投资核算方法

1、投资成本确定

（1）同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的

初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

（2）非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；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，计入合并当期损益。

（3）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

（1）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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

（2）取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认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各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

（3）确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他最终上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

（4）被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

（1）共同控制的判断依据

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

（2）重大影响的判断依据

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

A、 在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。

B、 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

C、 与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、 向被投资单位派出管理人员。

E、 向被投资单位提供关键技术。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

（1）本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损

失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

（2）商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

（十五）固定资产核算方法

1、固定资产的确认标准：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租（不包括以经营租赁方式出租的建筑物）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、固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

3、固定资产的分类和折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法，固定资产预计残值为资产原值的 3%—5%。固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表：

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	4.85
机器设备	5-10	9.70-19.40
运输设备	5	19.40
办公设备	3-5	19.40-32.33

4、固定资产减值准备的确认标准、计提方法:公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则评价固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，分别按该单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。

（1）当存在下列情况之一时，按固定资产账面价值全额计提减值准备：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或法律环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或其他市场投资回报率当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明该资产阶级已经陈旧过时或其实体已经损坏；

⑤该资产已经或将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥内部报告的证据表明该资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

⑦其他表明该资产可能已经发生减值的迹象。

（2）当存在下列情况之一时，按固定资产账面价值全额计提减值准备：

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他最终上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

（十六）在建工程核算方法

在建工程结转为固定资产的时点

在建工程核算公司进行基建工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等发生的实际支出，包括需要安装设备的价值。与上述工程有关的借款利息属于在固定资产交付使用前发生的，符合资本化条件的，记入在建固定资产的造价，工程达到预定可使用状态后发生的专门借款费用计入当期财务费用。

工程竣工、验收、交付使用时，按实际成本结转固定资产，已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工结算的工程，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等资料，按估计的价值转入固定资产，并按规定计提固定资产折旧。待竣工决算办理完毕后，按决算数调整原暂估价和已计提折旧。

在建工程减值准备的确认标准

公司在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，计提减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

（1）长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

（3）其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（十七）借款费用的会计处理方法

1、借款费用资本化的确认原则：发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。

2、借款费用资本化的期间：为购建符合资本化条件的资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产或投资性房地产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法：为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额	=	累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数	×	所占用一般借款的资本化率
所占用一般借款的资本化率	=	所占用一般借款加权平均利率		
	=	所占用一般借款当期实际发生的利息之和 / 所占用一般借款本金加权平均数		
所占用一般借款本金加权平均数	=	Σ (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)		

（十八）无形资产计价和摊销方法

1、无形资产的确认标准：无形资产是指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

2、无形资产的计价方法：无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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；（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。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

3、无形资产摊销方法和期限：使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

（1）已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

（2）市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

（3）其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

（十九）资产减值

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、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

（二十）长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用均按照实际成本计价，在受益期限内平均摊销。公司筹建期间发生的费用先在长期待摊费用中归集，自公司开始生产经营起一次计入开始生产经营当期的损益。如长期待摊费用项目不能在以后会计期间受益，则将尚未摊销的摊余价值一次计入当期损益。

（二十一）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

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

3、辞退福利的会计处理

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

暂无

（二十二）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十三）股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（二十四）收入确认方法

销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

（1） 公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方；

（2） 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

（3） 收入的金额能够可靠地计量；

（4） 与交易相关的经济利益很可能流入公司；

（5） 相关的收入和成本能够可靠地计量。

提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

（1） 劳务总收入和总成本能够可靠地计量；

（2） 与交易相关的经济利益可能流入公司；

（3） 劳务的完成程度能够可靠地确定。

让渡资产使用权等日常活动的收入，包括利息和使用权收入，在下列条件均能满足时予以确认：

（1） 与交易相关的经济利益能够流入公司；

（2） 收入的金额能够可靠地计量。

本公司对国内销售的商品在发货并收讫销售款项或取得索取销售款项的凭据时确认销售收入的实现。出口商品在报关并发货后确认销售收入的实现。

（二十五）政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，按总额法先确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益系统合理地分摊转入其他收益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间，区分相关费用或损失是否与日常活动相关，分别计入其他收益或营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，区分相关费用或损失是否与日常活动相关，直接计入其他收益或营业外收入。公司收到的政府贴息，按净额法冲减借款费用。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十七）其他主体中权益的确认

1、同时满足以下条件的为重要的非全资子公司

①集团的重要子公司。子公司资产总额、营业收入或利润总额（或亏损额绝对值）之一或同时占合并财务报表相应项目 20%以上（含 20%）的，为集团重要子公司。或者虽不具有财务重大性，但在风险、报酬及战略等方面于集团具有重要影响，如金融企业、境外资产、特殊目的实体等，也应认定为集团的重要子公司。

②重要子公司的少数股东持有权益份额比例占 30%以上（含 30%）。若子公司对合并财务报表影响

特别重大，如资产总额、营业收入或利润总额（或亏损额绝对值）之一或同时占合并财务报表相应项目的 50%以上，该子公司的少数股东持有权益份额比例可降至 10%以上。

2、重要的合营企业、联营企业

①来自于合营或联营企业的投资收益（或亏损额绝对值）占投资方合并财务报表归属于母公司净利润的 10%以上，或占投资方财务报表净利润的 10%以上（不需要编制合并财务报表的情形）。

②对合营或联营企业的长期股权投资账面价值占投资方合并财务报表资产总额的 5%以上，或占投资方财务报表资产总额的 5%以上（不需要编制合并财务报表的情形）。若投资方为特大型企业集团，可适当降低比例。

③合营或联营企业对投资方虽不具有财务重大性，但具有重要的战略性、协同性或依赖性影响，如合营或联营企业为投资方重要的供应商、销售客户，或存在技术依赖等。

（二十八）主要会计政策变更、会计估计变更、重大会计差错更正的说明

1、会计政策变更

公司本期无会计政策变更。

2、会计估计变更

公司本期无重大会计估计变更。

3、重大会计差错更正

本报告期未发生前期重大会计差错更正事项。

5)、税项

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税额	17%
城市维护建设税	应纳增值税	7%
教育费附加	应纳增值税	3%
地方教育费附加	应纳增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：1、母公司在2016年11月1日取得高新技术企业认证证书，有效期为三年，证书编号GF201622000037，企业所得税税率为15%；2、子公司企业所得税税率为25%。

6)、合并财务报表的合并范围

本年度纳入合并范围的控股子公司

子公司名称	注册地点	经营范围	注册资本（万元）	法定代表人	本公司持股比例(%)	
					直接持股	间接持股
长春长客金豆不锈钢制品有限公司	长春市	不锈钢制品，铁路客车折棚风挡，黄土电子温控床；地板、玻璃制品、PVC 地板布生产、加工，	600.00	金明南	100.00	

		进出口业务。				
成都金越交通设备有限公司	成都市	铁路客车高、中、低档座椅，软、硬卧铺，茶桌，餐桌，翻椅，公路客车座椅生产；不锈钢制品、车辆折棚风挡、玻璃钢制品、橡胶制品、塑料制品、车辆内饰等产品的生产；轨道客车车体、车体构件、内饰装备等产品的制造。	2,000.00	梁铁军	100.00	
四平金越钢绞线有限公司	四平市	预应力钢绞线、无粘结预应力钢绞线、预应力钢丝及金属制品（不含特种设备）生产。	5,000.00	范志平	100.00	

二、 报表项目注释

（一）编制合并会计报表时合并范围的确定原则及所采用的方法

1、合并范围的确定原则

本公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足以下条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外：

（1）通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

（2）根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

（3）有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

（4）在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

2、合并程序

本公司合并财务报表系以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司财务报表。

3、 本期纳入合并范围的控股子公司

子公司名称	注册地点	经营范围	注册资本（万元）	法定代表人	本公司持股比例(%)	
					直接持股	间接持股
长春长客金豆不锈钢制品有限公司	长春市	不锈钢制品，铁路客车折棚风挡，黄土电子温控床；地板、玻璃制品、PVC 地板布生产、加工，进出口业务	600.00	金明南	100.00	
成都金越交通设备有限公司	四川省成都市新都县石板滩工业园区川丰路	铁路客车高、中、低档座椅，软、硬卧铺，茶桌，餐桌，翻椅，公路客车座椅生产；不锈钢制品、车辆折棚风挡、玻璃钢制品、橡胶制品、塑料制品、车辆内饰等产品的生产。（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）。	2,000.00	梁铁军	100.00	
四平金越钢绞线有限公司	吉林省四平市铁东区幸福街 599 号	预应力钢绞线、无粘结预应力钢绞线、预应力钢丝及金属制品（不含特种设备）生产。	500.00	范志平	100.00	

(二)税项

（一）增值税

公司按应税销售收入 17%的税率计算当期销项税额，并按销项税额扣除允许在当期抵扣的进项税额后的差额计算应缴纳增值税。

（二）城市维护建设税和教育费附加

公司按应缴流转税额的 7%、3%和 2%分别计缴城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

（三）企业所得税

企业所得税率为 15%、25%：

1、母公司在 2016 年 11 月 01 日取得高新技术企业认证证书，有效期为三年，证书编号 GF201622000037，企业所得税税率为 15%；

2、子公司执行 25%税率。

（四）其他税项

按国家有关规定计缴。

(三)合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2018-6-30	2017-12-31
现金	130,142.55	282,856.17
银行存款	12,930,214.38	20,098,390.65
其他货币资金	555,574.48	18,083,240.86
合计	**13,615,931.41**	**38,464,487.68**

2、应收账款及应收票据

1）应收账款

（1）应收账款按种类列示：

种类	2018 年 6 月 30 日				2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	187,164,305.43	100.00	14,658,061.28	7.18	178,254,058.56	100.00	13,563,229.07	7.61
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	187,164,305.43	100.00	14,658,061.28	7.18	178,254,058.56	100.00	13,563,229.07	7.61

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账　龄	2018 年 6 月 30 日				2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
一年以内	156,903,158.82	83.87	7,845,157.94	5	162,707,485.51	91.28	8,135,374.28	5
一至二年	24,060,068.51	13.75	2,406,006.85	10	8,745,290.64	4.91	874,529.06	10
二至三年	1,443,749.07	0.53	288,749.81	20	1,982,740.93	1.11	396,548.18	20
三至四年	32,415.04	0.02	16,207.52	50	108,324.80	0.06	54,162.40	50
四至五年	3,114,874.14	1.72	2,491,899.31	80	3,038,007.68	1.70	2,430,406.15	80
五年以上	1,610,039.85	0.11	1,610,039.85	100	1,672,209.00	0.94	1,672,209.00	100
合　计	187,164,305.43	100	14,658,061.28		178,254,058.56	100.00	13,563,229.07	7.61

（3）截止 2018 年 6 月 30 日，应收账款期末余额位列前五名的单位：

单位名称	与本公司关系	金　额	账　龄	占应收账款总额的比例(%)
中车长春轨道客车股份有限公司	最终控制人担任董事的公司	60,076,009.72	一年以内	32.10%

中车青岛四方机车车辆有限公司	客户	24,860,284.47	一年以内	13.28 %
成都长客新筑轨道交通装备有限公司	客户	16,446,234.64	一年以内 16,133,246.00 1-2 年 312,988.64	8.79%
中车大连机车车辆有限公司	客户	16,085,142.40	一年以内	8.59%
中车成都机车车辆有限公司	客户	10,444,999.95	一年以内	5.58%
合　　计		**127,912,671.18**		**68.34%**

（4）应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收款项总额的比例(%)
中车长春轨道客车股份有限公司（原长客轨道客车股份有限公司）	最终控制人担任董事的公司	60,076,009.72	32.10%
重庆中车长客轨道车辆有限公司（原重庆长客轨道车辆有限公司）	最终控制人参股公司关联企业	4,377,181.97	2.34%
长春中车轨道车辆有限公司（原长春轨道客车装备有限责任公司）	最终控制人参股公司关联企业	3,855,308.80	2.06%
合计		**68,308,500.49**	**36.50%**

2)、应收票据

应收票据分类：

种　　类	2018年06月30日	2017年12月31 日
银行承兑汇票	3,300,000.00	13,500,000.00
合　　计	**3,300,000.00**	**13,500,000.00**

3、预付款项

（1）预付款项按账龄分类：

账　　龄	2018 年 6 月 30 日				2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
一年以内	**24,360,471.36**	83.88	**1,218,023.57**	5	36,915,980.38	90.99	1,845,799.02	5
一至二年	**3,159,684.82**	10.88	**315,968.48**	10	109,684.31	0.27	10,968.43	10
二至三年	**192,269.13**	0.66	**38,453.83**	20	387,733.32	0.96	77,546.66	20
三至四年	**371,794.31**	1.28	**185,897.16**	50	499,311.99	1.23	249,656.00	50
四至五年	**485,163.00**	1.67	**388,130.40**	80	15,584.44	0.04	12,467.55	80
五年以上	**473,977.84**	1.63	**469,560.49**	100	2,641,782.03	6.51	2,641,782.03	100

合　计	29,043,360.46	100	2,616,033.93		40,570,076.47	100.00	4,838,219.69	11.93

（2）截止2018年6月30日，预付款项期末余额位列前五名的单位：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额比例（%）	账龄	款项性质
本溪北营口钢铁（集团）股份有限公司	供应商	9,276,947.6	31.94	一年以内	材料款等
沈阳沈水太钢不锈钢销售有限公司	供应商	1,511,219.27	5.20	一年以内	材料款
辽宁忠旺集团有限公司	供应商	731,572.18	2.52	一年以内	材料款
五矿营口中板有限责任公司	供应商	500,000.00	1.72	一年以内	材料款
长春鑫源新技术发展有限责任公司	供应商	418,927.5	1.44	一年以内	材料款
合计		12,438,666.55	42.83		

4、其他应收款

（1）其他应收款按种类列示：

种类	2018 年 6 月 30 日				2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,307,102.11	100	4,436,997.74	17.36	10,045,778.81	100.00	3,847,802.26	38.30
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	14,307,102.11	100	4,436,997.74	17.36	10,045,778.81	100.00	3,847,802.26	38.30

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账　龄	2018 年 6 月 30 日				2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
一年以内	7,514,401.57	59.09	375,720.09	5	5,661,615.32	56.36	283,080.76	5
一至二年	2,373,288.07	23.16	237,328.81	10	525,708.39	5.23	52,570.84	10
二至三年	514,787.51	5.02	102,957.50	20	126,613.00	1.26	25,322.60	20

三至四年	172,455.40	1.68	86,227.70	50	432,772.00	4.31	216,386.00	50
四至五年	487,029.59	4.08	389,623.67	80	143,140.19	1.42	114,512.15	80
五年以上	3,245,139.97	9.97	3,245,139.97	100	3,155,929.91	31.42	3,155,929.91	100
合　计	**14,307,102.11**	**100**	**4,436,997.74**		**10,045,778.81**	**100.00**	**3,847,802.26**	**38.30**

（3）截止 2018 年 6 月 30 日，其他应收款期末余额位列前五名的单位：

单位名称	与本公司关系	金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
igm Robotersysteme A	供应商	4,047,639.75	一年以内	41.00
本溪北营口钢铁（集团）股份有限公司	供应商	1,000,000.00	一年以内	10.13
王兴旺	职员	358,454.41	2-3 年 55,219.00　3-4 年 10,000.00 4-5 年 293,235.41	3.63
贾子坤	职员	308,867.12	1 年以内　91,300 1-2 年　217,567.12	3.13
林建军	职员	255,547.00	1 年以内 110,577.61-2 年 144,969.4	2.59
合计		**5,970,508.28**		**60.48**

注：

1、王兴旺借治疗工伤款 35.85 万，截止本半年报公告之日治疗尚未结束（需治疗完毕，办理出院手续后统一结算）。

5、存货

（1）存货分类明细情况：

存货项目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,099,589.66		63,099,589.66	22,403,771.51		22,403,771.51
周转材料						
库存商品	73,926,852.09	1,006,046.74	71,866,125.99	9,287,246.24	1,006,046.74	8,281,199.50
委托加工物资						
在产品	16,468,161.37		16,468,161.37	9,325,438.89		9,325,438.89
合计	**152,439,923.76**	**1,006,046.74**	**151,433,877.02**	**41,016,456.64**	**1,006,046.74**	**40,010,409.90**

6、其他流动资产

项　　目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日

项　　目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
待摊销取暖费		534,605.88
待抵扣进项税		46,295.85
全面检修费用	698,829.56	
工程及建筑构筑物	796,097.94	
生产器具二年摊销	55,943.96	
生产器具三年摊销	17,289.99	
未摊销费用	3,470,619.79	
合计	**5,038,781.24**	**580,901.73**

7、固定资产

（1）固定资产情况：

项　　目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
一、账面原值合计：	79,946,349.83	6,520,568.41	1,437,588.43	85,029,329.81
其中：房屋及建筑物	47,569,464.23	0	0	47,569,464.23
机器设备	26,859,732.16	5,105,217.16	1,241,092.95	30,723,856.37
运输设备	2,626,587.58	1,101,547.36	196,495.48	3,531,639.46
办公设备	2,890,565.86	313,803.89	0	3,204,369.75
二、累计折旧合计：	45,081,899.34	2,523,545.96	1268309.3	46,337,136.00
其中：房屋及建筑物	23,928,368.91	1,336,110.72	0	25,264,479.63
机器设备	17,405,566.43	925,659.2	1187137.19	17,144,088.44
运输设备	1,025,788.67	146,433.05	81172.11	1,091,049.61
办公设备	2,722,175.33	115,342.99	0	2,837,518.32
三、固定资产账面净值合计：	34,864,450.49	838,970.07	0	38,692,193.81
其中：房屋及建筑物	23,641,095.32	0	0	22,304,984.6
机器设备	9,454,165.73	309,234.68	0	13,579,767.93
运输设备	1,600,798.91	378,048.54	0	2440,589.85
办公设备	168,390.53	151,686.85	0	366,851.43
四、固定资产减值准备合计：	0	0	0	0
其中：房屋及建筑物	0	0	0	0
机器设备	0	0	0	0
运输设备	0	0	0	0

办公设备	0	0	0	0
五、固定资产账面价值合计：	34,864,450.49	838,970.07	0	38,692,193.81
其中：房屋及建筑物	23,641,095.32	0	0	22,304,984.6
机器设备	9,454,165.73	309,234.68	0	13,579,767.93
运输设备	1,600,798.91	378,048.54	0	2,440,589.85
办公设备	168,390.53	151,686.85	0	366,851.43

（2）固定资产期末余额中无账面价值高于可收回金额的情况，故未计提固定资产减值准备。

8、在建工程

（1）在建工程分类：

项　　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
成都一期工程	15,862,862.03		15,862,862.03	1,464,069.09		1,464,069.09
合　　计	15,862,862.03		15,862,862.03	1,464,069.09		1,464,069.09

9、无形资产

（1）无形资产分类：

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
一、账面原值合计：	26,496,404.63	77,648.99		26,574,053.62
其中：土地使用权及出让金	25,364,943.50			25,364,943.50
专利权及专有技术				
软件	1,131,461.13	77,648.99		1,209,110.12
二、累计摊销合计：	4,631,944.91	377,440.86		5,009,385.77
其中：土地使用权及出让金	3,807,142.89	277,458.18		4,084,601.07
专利权及专有技术				
软件	824,802.02	99,982.68		924,784.70
三、账面净值合计：	21,864,459.72	77,648.99	377,440.86	21,564,667.85
其中：土地使用权及出让金	21,557,800.61		277,458.18	21,280,342.43
专利权及专有技术				
软件	306,659.11	77,648.99	99,982.68	284,325.42
四、减值准备合计：				
其中：土地使用权及出让金				
专利权及专有技术				
软件				

五、账面价值合计：	21,864,459.72	77,648.99	377,440.86	21,564,667.85
其中：土地使用权及出让金	21,557,800.61		277,458.18	21,280,342.43
专利权及专有技术				
软件	306,659.11	77,648.99	99,982.68	284,325.42

（2）无形资产期末余额中无账面价值高于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。

10、递延所得税资产

项　　目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
坏账准备	2,461,197.41	2,214,439.27
合计	**2,461,197.41**	**2,214,439.27**

11、其他非流动资产

项　　目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
预付设备款	8,955,005.69	8,108,456.37
合计	**8,955,005.69**	**8,108,456.37**

12、应付账款及应付票据

1)、应付账款

（1）应付账款按账龄分类:

项目	2018 年 6 月 30 日	2017年12月31日
一年以内	38,751,680.60	39,851,242.80
一至二年	8,446,013.97	7,103,766.80
二至三年	7,329,179.66	3,125,095.11
三年以上	8,241,684.59	6,097,259.37
合计	**62,768,558.82**	**56,177,364.08**

（2）期末余额位列前五名的单位：

单位名称	与本公司关系	金　额	账　龄	占应付账款总额的比例（%）
东营泰丰精密金属有限公司	供应商	3,239,962.18	1-2年	5.65%
长春四海特钢经贸有限公司	供应商	2,624,582.95	1-2年	4.57%
河北申联密封件有限公司	供应商	2,207,080.11	1年以内	3.85%
辽源市保赢新材料制品有限公司	供应商	1,977,632.41	1-2年	3.45%
哈尔滨龙江铸业有限责任公司	供应商	1,498,957.75	1年以内	2.61%
合　　计		**11,548,215.40**		**20.12%**

（3）应付帐款期末数中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

2)、应付票据

种　　类	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	18,083,098.80	
合　　计	**18,083,098.80**	

13、预收款项

（1）预收款项按账龄分类：

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017年12月31日
一年以内	183,642.47	28,168.16
一至二年	13,659.25	8.60
二至三年	801,998.93	804,239.60
三年以上	767,238.62	765,006.55
合计	**1,766,539.27**	**1,597,422.91**

（2）预收款项期末数中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

14、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	3,325,075.78	21,335,962.34	18,336,572.03	6,324,466.09
二、离职后福利-设定提存计划	6,598,192.47	2,196,775.84	2,087,629.58	6,707,338.73
三、辞退福利	0	0	0	0
四、一年内到期的其他福利	0	0	0	0
合计	**9,923,268.25**	23,532,738.18	20,424,201.61	**13,031,804.82**

（2）短期薪酬列示：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,480.00	18,806,959.37	15,801,772.25	3,019,667.12
2、职工福利费		841,126.3	816,781.01	24,345.29
3、社会保险费		664,899.31	664,899.31	0
其中： 医疗保险费		514,935.51	514,935.51	0

工伤保险费		101,129.4	101,129.4	0
生育保险费		48,834.4	48,834.4	0
4、住房公积金	3,306,506.60	298,704.9	328,847.00	3,276,364.5
5、工会经费和职工教育经费	4,089.18	59,373.15	59,373.15	7,229.82
6、短期带薪缺勤	0	0	0	0
7、短期利润分享计划	0	0	0	0
合计	**3,325,075.78**	21,335,962.34	18,336,572.03	**6,324,466.09**

（3）设定提存计划列示：

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
基本养老保险 失业保险费	6,598,192.47	2,196,775.84	2,087,629.58	6,707,338.73
合计	6,598,192.47	**2,196,775.84**	**2,087,629.58**	6,707,338.73

（4）应付职工薪酬期末数中无超过 1 年未支付的离职后福利。

15、应交税费

项目	2018 年 6 月 30 日	2017年12月31日
增值税	-7,314,102.58	10,123,344.61
企业所得税	699,874.47	3,151,207.81
城市维护建设税	234,630.68	717,708.48
个人所得税	240,236.13	75,766.05
教育费附加	167,593.35	512,621.36
印花税	49,207.27	17，410.00
合计	**-5,971,767.95**	**14,598,058.31**

16、其他应付款

1)、其他应付款

（1）期末余额按账龄分类:

项目	2018 年 6 月 30 日	2017年12月31日
一年以内	128,783,867.16	76,446,376.37
一至二年	77,140,268.06	1,295,770.49
二至三年	11,925,416.87	10,672,223.85
三年以上	13,012,659.25	12,813,627.31
合计	**230,862,211.34**	**101,227,998.02**

（2）截止2018年6月30日，期末余额位列前五名的单位：

单位名称	与本公司关系	金　额	账　龄	占其他应付款总额的比例（%）
吉林省金豆实业集团有限公司	最终控制人担任公司股东	85,861,064.07	1 年以内 68,611,858.34 3-4 年 17,249,205.73	37.19
长春市金鹏建筑材料有限公司	供应商	91,887,472.23	2-3 年以内	39.8
长春市旺通建材销售公司	供应商	37,058,611.11	2-3 年以内	16.05
长春市万太物流有限公司	物流公司	2,374,721.67	2-3 年以内	1.03
长春顺捷速递有限公司	物流公司	888,161.44	2-3 年以内	0.38
合　　计		**218,070,030.52**		**94.45**

（3）其他应付关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	金　额	占其他应付款项总额的比例(%)
吉林省金豆实业集团有限公司	最终控制人担任董事的公司（公司原控股股东）	85,861,064.07	37.36
合　　计		85,861,064.07	37.36

2)、应付股利

种　　类	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应付股利	2,150	2,150
合　　计	**2,150**	**2,150**

17、实收资本

股本结构	期初数	本年变动增减(+、-)						期末数
		发行股份	配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、无限售条件的股份	25,083,000							25,083,000
1、人民币普通股	25,083,000							25,083,000
2、境内上市外资股						-	-	
3、境外上市外资股						-	-	
4、其他						-	-	

二、有限售条件的股份	49,917,000							49,917,000
1、高管锁定股	49,917,000							49,917,000
合计	**75,000,000**					-		**75,000,000**

18、资本公积

项　　目	2018年06月30日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
资本公积	30,656,669.81			30,656,669.81
合　　计	30,656,669.81			30,656,669.81

19、盈余公积

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
法定盈余公积	10,656,119.94			10,656,119.94
合计	**10,656,119.94**			**10,656,119.94**

20、未分配利润

项目	2018年6月	2017年度
调整前上年末未分配利润	49,770,186.95	37,575,733.04
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		37,575,733.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,185,718.51	14,119,306.44
减：提取法定盈余公积		1,924,852.53
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
其他		
期末未分配利润	50,955,905.46	49,770,186.95

21、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细情况：

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
营业收入	82,390,252.84	39,496,075.51
其中：主营业务收入	82,175,349.02	39,336,442.08
其他业务收入	214,903.82	159,633.43
营业成本	56,881,711.76	22,691,773.89
其中：主营业务成本	56,790,099.24	22,691,773.89

其他业务成本	91,612.52	

（2）营业收入产品类别情况：

类别	2018年1-6月			2017年1-6月		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
座椅	26,324,934.36	17,164,118.81	9,160,815.55	9,891,023.79	8,823,060.05	1,067,963.74
不锈钢座椅	5,194,794.04	2,832,028.59	2,362,765.45	8,758,978.19	4,693,838.92	4,065,139.27
贯通道	20,054,852.50	12,068,940.29	7,985,912.21	16,869,840.87	7,861,143.19	9,008,697.68
卧铺						0.00
其他	30,815,671.94	24,816,624.07	5,999,047.87	3,976,232.66	1,313,731.73	2,662,500.93
合计	**82,390,252.84**	**56,881,711.76**	**25,508,541.08**	**39,496,075.5**	**22,691,773.89**	**16,804,301.62**

（3）前五名营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
中车长春轨道客车股份有限公司（原长客轨道客车股份有限公司）	37,046,992.79	44.97%
中车成都机车车辆有限公司	10,444,999.95	12.68%
成都长客新筑轨道交通装备有限公司	7,133,246.00	8.66%
中车青岛四方机车辆股份有限公司	3,844,622.50	4.67%
Bombardier Transportation Belgium	3,430,494.98	4.16%
合计	**61,900,356.22**	**75.13%**

22、税金及附加

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
城建税	234,630.68	412.26
教育费附加	100,556.01	294.47
地方教育费附加	67,037.34	
房产税	218,278.56	151,611.00
土地税	83,034.00	83,034.00
印花税	**49,207.27**	
合计	**752,743.86**	**235,351.73**

23、销售费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
办公费	206,057.03	117,818.00

工资	981,226.08	1,031,643.17
招待费	577,931.49	402,033.12
差旅费	567,291.58	229,939.10
运费	125,376.26	26,002.24
售后服务	656,228.32	1,077,231.25
福利费		1,280.00
翻译费	15,000.00	
话费		2,792.42
交通费	428.00	1,659.90
其他	24,306.20	6,200.00
投标费	65,109.75	1,200.00
合 计	**3,218,954.71**	**2,897,799.20**

24、管理费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资福利及保险费用	6,936,295.41	6,006,027.50
差旅费	237,786.19	139,698.09
车辆费用	54,939.34	78,305.14
办公费	196,952.97	87,175.39
交通费	18,768.00	9,800.00
招待费	271,960.26	117,643.84
电话费	78,130.19	95,295.09
水费	123,411.89	47,914.55
折旧费	380,639.38	276,059.60
设备维修费	123,084.30	27,101.46
税费	101,198.00	293,181.87
研究开发费用		1,997,990.12
采暖费		490,755.42
审计评估费担保费	102,689.13	94,339.62
其他	2,676,506.01	642,285.91
合计	**11,814,102.61**	**10,403,573.60**

25、研究费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月

研究开发费用	4,032,100.48	
合计	**4,032,100.48**	

26、财务费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	3,565,263.89	321,224.35
减：利息收入	77,879.35	283,378.84
手续费	30,855.37	295,628.50
汇兑损益		-630.23
票据贴现	597,913.57	
合计	**4,109,565.86**	**332,843.78**

27、资产减值损失

项目	2018年6月	2017年6月
坏账准备	970,130.87	643,575.70
合计	**970,130.87**	**643,575.70**

公司为了更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，体现行业特点及会计谨慎性原则，公司依照会计准则等相关会计法规的规定，并结合目前的经营环境及市场状况，计提坏账准备。

28、其他收益

项目	2018年度1-6月
与日常活动相关的政府补助	100,000.00
合　　计	**100,000.00**

29、营业外收入

（1）营业外收入明细情况：

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助	470,000.00	200,000.00
处置固定资产净收益	149,142.71	102.82
罚款收入	14,050.00	26,949.17
其他	302,208.66	100,000.00
合计	**935,401.37**	**427,051.99**

（2）政府补助明细情况：

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	政府批准文件
清洁供暖项目资金	470,000.00	200,000.00	

合计	**470,000.00**	**200,000.00**	

30、营业外支出

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
处置固定资产净损失		
其他	3,009.23	30,000.00
合计	3,009.23	**30,000.00**

31、所得税费用

项目	2018年6月	2017年6月
本期所得税费用	699,874.47	399,109.74
递延所得税费用	-242,258.14	-96,659.97
合计	**457,616.33**	**302,449.77**

32、现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期	上期
1、政府补助	570,000.00	300,000.00
2、利息收入	77,879.35	283,378.84
3、其他款项	68,367,047.25	38,345,579.32
合计	69,014,926.60	38,928,958.16

（2）支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期	上期
1、各项管理费用	2,106,827.61	1,590,054.15
2、各项销售费用	658,247.31	376,592.30
3、其他	81,672,315.91	13,747,609.16
合计	84,437,390.83	15,714,255.61

（四）关联方及关联交易

1、公司的控股股东

名称或姓名	身份证（营业执照）号码	与本企业关系
自然人金明南	210211196309192415	最终控制人

2、公司的子公司

子公司及特殊目的主体名称	企业类型	注册地址	法定代表人或负责人	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	组织机构代码
长春长客金豆不锈钢制品有限公司	有限责任公司	长春市净月开发区福祉大路2088 号	金明南	不锈钢制品，铁路客车折棚风挡，黄土电子温控床；地板、玻璃制品、PVC 地板布生产、加工，进出口业务	600.00	100.00	100.00	912201017231558314
成都金越交通设备有限公司	有限责任公司	四川省成都市新都县石板滩工业园区川丰路	梁铁军	铁路客车高、中、低档座椅，软、硬卧铺，茶桌，餐桌，翻椅，公路客车座椅生产；不锈钢制品、车辆折棚风挡、玻璃钢制品、橡胶制品、塑料制品、车辆内饰等产品的生产。（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）。	2,000.00	100.00	100.00	91510114MA6CNWN089
四平金越钢绞线有限公司	有限责任公司	吉林省四平市铁东区幸福街599 号	范志平	预应力钢绞线、无粘结预应力钢绞线、预应力钢丝及金属制品（不含特种设备）生产。	5,000.00	100.00	100.00	91220300MA14XLRX1C

3、公司的其他关联方

（1）本公司的合营和联营公司

无

（2）不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
吉林省金豆实业集团有限公司	最终控制人担任董事的公司（公司原控股股东）
吉林省巨峰投资有限公司	本公司最终控制人控制的公司
吉林省交通建设集团有限公司集团	金豆集团全资子公司
吉林市江南游乐园	最终控制人担任法定代表人的公司
长春市春城乐园	公司董事担任负责人的公司
长春市金豆市政建设工程有限公司	金豆集团子公司
长春金豆装饰工程有限公司	金豆集团子公司
吉林省宝路集团有限公司	金豆集团子公司
吉林省金豆房地产开发有限公司	金豆集团子公司
长春通顺运输服务有限公司	公司监事会主席持股 50%的公司
长春万全市政工程材料有限公司	高金哲持有股份并担任执行董事、经理的公司
长春市金豆市政建设工程有限公司	最终控制人控制的公司
长春中车轨道车辆有限公司（原长春轨道客车装备有限责任公司）	最终控制人参股公司关联企业
重庆中车长客轨道车辆有限公司（原重庆长客轨道车辆有限公司）	最终控制人参股公司关联企业

中车长春轨道客车股份有限公司（原长客轨道客车股份有限公司）	最终控制人担任董事的公司
王德忠	总经理、董事

4、关联交易情况

（1）销售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018 年 1-6 月	
			金额	占收入比例（%）
中车长春轨道客车股份有限公司	销售	按市价结算	31,664,096.40	38.43
长春中车轨道车辆有限公司(原长春轨道客车装备有限责任公司)	销售	按市价结算	157,7685.40	1.91
重庆中车长客轨道车辆有限公司（原重庆长客轨道车辆有限公司）	销售	按市价结算	990,419.79	1.2
合计：			34,232,201.59	41.54

5、关联方应收应付款项余额：

企业名称	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应收账款		
中车长春轨道客车股份有限公司（原长客轨道客车股份有限公司）	60,076,009.72	53,275,548.99
重庆中车长客轨道车辆有限公司（原重庆长客轨道车辆有限公司）	4,377,181.97	4,661,860.49
长春中车轨道车辆有限公司（原长春轨道客车装备有限责任公司）	3,855,308.80	3,727,881.82
应收账款小计	68,308,500.49	61,665,291.30
其他应付款		
金明南		
吉林省金豆实业集团有限公司	85,861,064.07	17,249,205.73
其他应付款小计	85,861,064.07	17,249,205.73

6、关联方担保事项

本期无关联方担保事项。

（五）或有事项

截至2018年6月30日，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

（六）承诺事项

截至2018年6月30日，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

（七）其他重大事项

截至2018年6月30日，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大事项。

（八）资产负债表日后事项

截至2018年6月30日，本公司无其他影响对本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项。

（九）当期非经常性损益明细表

项目	2018 年 1-6 月	2017年1-6月
非流动资产处置损益	149,142.71	65,075.28
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期收益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	570,000.00	200,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	313,267.89	82,954.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	242,258.14	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	**1,274,668.74**	**348,029.29**

（十）净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期			上期		
	加权平均净资产收益率(%)	每股收益		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		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	0.71	0.02	0.02	1.93	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.05	-0.001	-0.001	1.56	0.03	0.03

（十一）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类列示：

种类	2018 年 6 月 30 日				2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	174,990,731.29	100	12,541,921.19	7.18	176,107,835.06	100.00	11,853,456.51	6.73
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	174,990,731.29	100	12,541,921.19	7.18	**176,107,835.06**	**100.00**	**11,853,456.51**	**6.73**

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账　龄	2018 年 6 月 30 日				2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
一年以内	146,775,808.18	83.87	7,338,790.41	5	162,707,485.51	92.39	8,135,374.28	5
一至二年	24,060,068.51	13.75	2,406,006.85	10	8,745,290.64	4.97	874,529.06	10
二至三年	924,591.69	0.53	184,918.34	20	1,463,583.55	0.83	292,716.71	20

三至四年	32,415.04	0.02	16,207.52	50	108,324.80	0.06	54,162.40	50
四至五年	3,009,248.98	1.72	2,407,399.18	80	2,932,382.52	1.66	2,345,906.02	80
五年以上	188,598.89	0.11	188,598.89	100	150,768.04	0.09	150,768.04	100
合　计	**174,990,731.29**	**100**	**12,541,921.19**		**176,107,835.06**	**100.00**	**11,853,456.51**	

（3）应收账款期末余额位列前五名的单位：

单位名称	与本公司关系	金　额	账　龄	占应收账款总额的比例(%)
中车长春轨道客车股份有限公司	最终控制人担任董事的公司	60,076,009.72	1 年以内	34.33
中车青岛四方机车车辆有限公司	客户	19,930,284.47	1 年以内	11.39
成都长客新筑轨道交通装备有限公司	客户	16,446,234.64	1 年以内	9.4
中车大连机车车辆有限公司	客户	16,085,142.40	1 年以内 16,133,246 1-2 年 312,988.64	9.19
中车成都机车车辆有限公司	客户	10,444,999.95	1 年以内	5.97
合　计		**122,982,671.18**		**70.28**

（4）应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	金　额	占应收款项总额的比例(%)
中车长春轨道客车股份有限公司（原长客轨道客车股份有限公司）	最终控制人担任董事的公司	60,076,009.72	34.33
重庆中车长客轨道车辆有限公司（原重庆长客轨道车辆有限公司）	最终控制人参股公司关联企业	4,377,181.97	2.5
长春中车轨道车辆有限公司（原长春轨道客车装备有限责任公司）	最终控制人参股公司关联企业	3,855,308.80	2.2
合　计		**68,308,500.49**	**39.03**

（5）应收账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

2、其他应收款

（1）其他应收款按种类列示：

种类	2018 年 6 月 30 日				2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
2、按信用风险	10,249,742.82	100	1,778,862.88	17.36	25,112,669.01	100.00	1,211,381.75	4.82

特征组合计提坏账准备的应收账款								
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	10,249,742.82	100	1,778,862.88	17.36	25,112,669.01	100.00	1,211,381.75	4.82

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账　龄	2018 年 6 月 30 日				2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
一年以内	6,055,933.66	59.09	302,796.69	5	23,327,396.90	92.89	231,871.71	5
一至二年	2,373,288.07	23.16	237,328.81	10	525,708.39	2.09	52,570.84	10
二至三年	514,787.51	5.02	102,957.50	20	126,613.00	0.50	25,322.60	20
三至四年	172,455.40	1.68	86,227.70	50	432,772.00	1.72	216,386.00	50
四至五年	418,630.00	4.08	334,904.00	80	74,740.60	0.30	59,792.48	80
五年以上	714,648.18	6.97	714,648.18	100	625,438.12	2.50	625,438.12	100
合　计	**10,249,742.82**	**100**	**1,778,862.88**		**25,112,669.01**	**100.00**	**1,211,381.75**	

（3）截止 2018 年 6 月 30 日，其他应收款期末余额位列前五名的单位：

单位名称	与本公司关系	金　额	账　龄	占其它应收款总额的比例(%)
igm Robotersysteme A	供应商	4,047,639.75	一年以内	39.49
王兴旺	职员	358,454.41	2-3 年 55,219.00 3-4 年 10,000.00 4-5 年 293,235.41	3.49
贾子坤	职员	308,867.12	1 年以内 91,300 1-2 年 217,567.12	3.01
林建军	职员	255,547.00	1 年以内 110,577.61-2 年 144,969.4	2.49
长春长江路经济开发区财政局	供应商	206,409.00	5 年以上	2.01
合计		**5,176,917.28**		**50.49**

（4）其他应收款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

3、长期股权投资

（1）长期股权投资按明细分类：

被投资单位	核算方法	投资成本	2018 年 6 月 30 日	增减变动	2017 年 12 月 31 日	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	本期现金红利
长春长客金豆不锈钢制品有限公司	成本法	12,386,118.03	12,386,118.03	-	12,386,118.03	100	100	
成都金越交通设备有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	100	100	
四平金越钢绞线有限公司	成本法	38,000,000.00	38,000,000.00			100	100	
合计		70,386,118.03	70,386,118.03		32,386,118.03			

注：成都金越交通设备有限公司2017年4月12日成立，注册资本：20,000,000.00元。金越交通2017年第三次临时股东大会通过决议，计划以增发股票募集资金3,000万元投资成都金越交通设备有限公司。因金越交通为2017年7月22日获得股转系统函[2017]4581号《关于吉林省金越交通装备股份有限公司股票发行股份登记的函》，所以在本报告期内，金越交通尚未将投资款打入成都金越交通设备有限公司账户中。

（2）长期股权投资期末余额中无其他账面价值高于可收回金额的情况，故未计提长期股权投资减值准备。

4、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细情况：

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
营业收入	62,275,900.96	39,474,943.74
其中：主营业务收入	62,060,997.14	39,315,310.31
其他业务收入	214,903.82	159,633.43
营业成本	37,984,244.81	22,673,153.17
其中：主营业务成本	37,984,244.81	22,673,153.17
其他业务成本		

（2）营业收入产品类别情况：

类别	2018年1-6月			2017年1-6月		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
座椅	26,324,934.36	17,164,118.81	9,160,815.55	9,891,023.79	8,823,060.05	1,067,963.74
不锈钢座椅	5,194,794.04	2,832,028.59	2,362,765.45	8,758,978.19	4,693,838.92	4,065,139.27
贯通道	20,054,852.50	12,068,940.29	7,985,912.21	16,869,840.87	7,861,143.19	9,008,697.68

其他	10,701,320.06	5,919,157.12	4,782,162.94	3,955,100.89	1,295,111.01	2,659,989.88
合计	**62,275,900.96**	**37,984,244.81**	**24,291,656.15**	**39,474,943.74**	**22,673,153.17**	**16,801,790.57**

（3）前五名营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中车长春轨道客车股份有限公司（原长客轨道客车股份有限公司）	37,046,992.79	59.49%
中车成都机车车辆有限公司	10,444,999.95	16.77%
成都长客新筑轨道交通装备有限公司	7,133,246.00	11.45%
中车青岛四方机车辆股份有限公司	3,844,622.50	6.17%
Bombardier Transportation Belgium	3,430,494.98	5.51%
合计	**61,900,356.22**	**99.40%**

吉林省金越交通装备股份有限公司

二〇一八年八月十五日