Grant Thornton
致同

00002018030052626026
报告文号：致同审字[2018]第320ZA0041号

永安行科技股份有限公司

二〇一七年度

审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目　录

审计报告	
合并及公司资产负债表	1-2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并及公司股东权益变动表	5-8
财务报表附注	9-66

Grant Thornton
致同

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.grantthornton.cn

审计报告

致同审字（2018）第 320ZA0041 号

永安行科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了永安行科技股份有限公司（以下简称永安行公司或公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

（一）应收账款减值

相关信息披露详见财务报表附注三、9、应收款项及附注五、3、应收账款。

1、事项描述

永安行公司客户主要系建设局、城管局等地方政府部门或政府部门下属的国有企业，截至 2017 年 12 月 31 日，永安行公司应收账款原值为 58,604.98 万元，坏账准备为 5,477.07 万元。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断，因此我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）我们评价并测试了管理层复核、评估和确定应收账款减值相关的内部控制，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制；

（2）我们选取金额重大或高风险的应收账款，独立测试其可收回性。我们在评估应收账款的可收回性时，询问相关管理人员，获取了管理人员对应收账款可收回性的分析和解释，并检查相关的支持性证据，包括检查本期交易及收款情况、期后收款情况、客户的工商资料等；

（3）我们选取样本检查了管理层编制的应收账款账龄分析表的准确性，并对应收账款坏账准备进行了重新计算，复核公司应收账款坏账准备计提的准确性。

（二）丧失子公司控制权投资收益的确认

相关信息披露详见财务报表附注三、5（3）丧失子公司控制权的处理及附注五、38、投资收益。

1、事项描述

永安行公司原全资子公司江苏永安行低碳科技有限公司（以下简称永安行低碳公司）于 2017 年通过增资方式引进外部投资者。2017 年 10 月底，外部投资者增资后，永安行公司对永安行低碳公司的持股比例由 100%降低至 38.168%，对永安行低碳公司失去控制权。永安行公司编制合并财务报表时，按照剩余股权在丧失控制权日的公允价值与按原持股比例计算应享有永安行低碳公司净资产的份额的差额确认投资收益 5.18 亿元。

由于该投资收益对永安行公司 2017 年度财务报表影响重大，且涉及管理层对剩余股权公允价值的重大判断，因此，我们将丧失永安行低碳公司控制权投资收益的确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

（1）我们检查了增资协议的签订情况、工商变更情况等，复核了永安行公司对失去控制权时间的认定的合理性；

（2）通过检查与该交易相关的协议、合同及文件，我们验证了交易的具体情况；通过查验相关的银行进账单，测试了永安行低碳公司增资的真实性；

（3）我们复核了永安行公司在确认剩余股权公允价值时采用的估值技术，了解其估值假设、参数等，对估值技术的合理性进行检查；

（4）我们对永安行公司投资收益进行了重新计算，复核投资收益确认的准确性。

四、其他信息

永安行公司管理层对其他信息负责。其他信息包括永安行公司 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

永安行公司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，管理层负责评估永安行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永安行公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督永安行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：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对永安行公司的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永安行公司不能持续经营。

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

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

Grant Thornton
致同

此页无正文，为《永安行科技股份有限公司二〇一七年度审计报告》之签署页。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师
（项目合伙人）

中国注册会计师

二〇一八年三月三十一日

合并及公司资产负债表

2017年12月31日

编制单位：永安行科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	475,047,179.10	449,630,015.86	168,697,871.55	143,660,849.22
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				
应收账款	五、3；十四、1	531,279,041.21	489,859,636.18	317,616,903.18	292,495,440.89
预付款项	五、4	8,411,977.33	6,488,922.88	7,629,053.35	5,418,901.91
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五、5；十四、2	141,738,738.15	205,458,214.71	62,498,117.19	125,197,522.92
存货	五、6	87,993,560.99	80,078,216.18	132,816,758.55	129,283,854.93
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、7	181,800,795.51	171,245,631.92	5,292,607.78	2,433,081.04
流动资产合计		**1,426,271,292.29**	**1,402,760,637.73**	**694,551,311.60**	**698,489,650.91**
非流动资产：					
可供出售金融资产	五、8	499,863,585.72	499,863,585.72		
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、9；十四、3		14,767,818.74		24,767,818.74
投资性房地产					
固定资产	五、10	17,357,037.54	6,294,449.22	19,063,256.01	6,937,628.77
在建工程	五、11	83,076,620.86	83,008,860.24	100,523,762.61	99,188,275.68
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、12	5,281,719.45	5,281,719.45	3,484,581.41	3,464,581.41
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五、13	458,516,125.98	377,346,502.77	466,290,116.12	377,719,313.17
递延所得税资产	五、14	23,444,802.50	18,605,470.28	13,918,451.87	10,527,565.25
其他非流动资产	五、15	835,868.40	835,868.40	6,051,413.96	6,051,413.96
非流动资产合计		**1,088,375,760.45**	**1,006,004,274.82**	**609,331,581.98**	**528,656,596.98**
资产总计		**2,514,647,052.74**	**2,408,764,912.55**	**1,303,882,893.58**	**1,227,146,247.89**

合并及公司资产负债表（续）

2017年12月31日

项　目	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动负债:					
短期借款	五、16	20,000,000.00	20,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	五、17	255,864,464.26	215,217,115.02	260,510,647.37	246,831,553.64
预收款项	五、18	76,915,804.89	68,100,758.34	108,964,243.45	101,965,549.77
应付职工薪酬	五、19	25,604,562.21	19,192,449.32	24,164,879.93	17,931,399.87
应交税费	五、20	27,688,641.32	25,558,665.01	17,087,305.19	13,704,311.85
应付利息	五、21	171,826.02	171,826.02	250,089.58	250,089.58
应付股利					
其他应付款	五、22	229,275,044.46	213,853,489.81	173,624,621.25	152,726,631.92
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	五、23	56,500,000.00	56,500,000.00		
其他流动负债					
流动负债合计		**692,020,343.16**	**618,594,303.52**	**654,601,786.77**	**603,409,536.63**
非流动负债:					
长期借款	五、24	39,500,000.00	39,500,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
专项应付款					
预计负债	五、25	11,715,761.16	11,715,761.16	7,620,779.32	7,620,779.32
递延收益	五、26	1,650,000.00	1,650,000.00	950,000.00	950,000.00
递延所得税负债	五、14	128,168,206.85	122,461,431.57		
其他非流动负债					
非流动负债合计		**181,033,968.01**	**175,327,192.73**	**108,570,779.32**	**108,570,779.32**
负债合计		**873,054,311.17**	**793,921,496.25**	**763,172,566.09**	**711,980,315.95**
股本	五、27	96,000,000.00	96,000,000.00	72,000,000.00	72,000,000.00
资本公积	五、28	742,291,274.56	740,549,093.30	181,863,350.01	180,121,168.75
减：库存股					
其他综合收益	五、29	-100,664.63		-117,058.90	
专项储备					
盈余公积	五、30	48,000,000.00	48,000,000.00	27,144,476.32	27,144,476.32
未分配利润	五、31	754,824,246.47	730,294,323.00	259,230,719.73	235,900,286.87
归属于母公司股东权益合计		1,641,014,856.40	1,614,843,416.30	540,121,487.16	515,165,931.94
少数股东权益		577,885.17		588,840.33	
股东权益合计		**1,641,592,741.57**	**1,614,843,416.30**	**540,710,327.49**	**515,165,931.94**
负债和股东权益总计		**2,514,647,052.74**	**2,408,764,912.55**	**1,303,882,893.58**	**1,227,146,247.89**

公司法定代表人：孙胜继　主管会计工作的公司负责人：何小阳　公司会计机构负责人：何小阳

合并及公司利润表

2017 年度

编制单位：永安行科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	五、32；十四、4	**1,054,531,441.44**	**942,978,118.33**	**774,236,253.99**	**703,854,448.99**
减：营业成本	五、32；十四、4	754,706,627.29	639,141,051.35	533,507,540.02	487,789,660.28
税金及附加	五、33	7,535,912.68	5,871,702.55	7,929,175.60	7,151,054.58
销售费用	五、34	24,995,887.79	18,291,608.55	23,384,134.90	22,054,762.92
管理费用	五、35	79,534,288.50	66,137,310.57	42,208,092.90	36,463,346.44
财务费用	五、36	6,388,951.92	6,382,206.13	5,384,412.48	5,369,021.57
资产减值损失	五、37	30,069,554.87	28,216,638.26	12,991,335.77	11,893,668.99
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、38；十四、5	518,590,262.44	490,111,945.43		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-8,600,026.82		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、39	34,077.11	1,323.80	-23,444.43	-24,138.13
其他收益	五、40	10,383,916.72	9,297,652.88		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		**680,308,474.66**	**678,348,523.03**	**148,808,117.89**	**133,108,796.08**
加：营业外收入	五、41	4,697,969.56	4,680,031.56	6,027,234.94	4,915,160.48
减：营业外支出	五、42	1,070,898.01	906,880.21	326,490.10	236,831.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**683,935,546.21**	**682,121,674.38**	**154,508,862.73**	**137,787,125.50**
减：所得税费用	五、43	167,497,450.95	166,689,974.03	37,975,908.71	33,510,136.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		**516,438,095.26**	**515,431,700.35**	**116,532,954.02**	**104,276,989.49**
（一）按经营持续性分类：					
其中：持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		149,880,620.76	515,431,700.35	116,700,631.20	104,276,989.49
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	十三、1	366,557,474.50		-167,677.18	
（二）按所有权归属分类：					
其中：少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-10,955.16		175,837.59	
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		516,449,050.42		116,357,116.43	
五、其他综合收益的税后净额		**16,394.27**	-	**-128,514.82**	-
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		16,394.27		-128,514.82	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		16,394.27	-	-128,514.82	-
外币财务报表折算差额		16,394.27		-128,514.82	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		**516,454,489.53**	**515,431,700.35**	**116,404,439.20**	**104,276,989.49**
归属于母公司股东的综合收益总额		516,465,444.69		116,228,601.61	
归属于少数股东的综合收益总额		-10,955.16		175,837.59	
七、每股收益					
（一）基本每股收益		6.46		1.62	
（二）稀释每股收益					

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：何小阳　　公司会计机构负责人：何小阳

合并及公司现金流量表

2017年度

编制单位：永安行科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
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		912,186,331.06	774,241,081.73	749,133,014.84	664,288,590.96
收到的税费返还		6,776,746.34	6,776,746.34	784,354.93	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	745,823,037.30	961,444,277.71	158,275,207.60	336,057,888.78
经营活动现金流入小计		1,664,786,114.70	1,742,462,105.78	908,192,577.37	1,000,346,479.74
购买商品、接受劳务支付的现金		236,677,374.04	268,762,267.93	255,643,346.60	251,947,801.10
支付给职工以及为职工支付的现金		236,879,046.49	168,328,063.22	185,936,472.29	129,630,451.63
支付的各项税费		125,483,341.99	110,951,394.94	79,852,817.16	68,248,944.70
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	724,116,967.82	1,021,975,881.34	182,951,031.83	360,474,999.56
经营活动现金流出小计		1,323,156,730.34	1,570,017,607.43	704,383,667.88	810,302,196.99
经营活动产生的现金流量净额		**341,629,384.36**	**172,444,498.35**	**203,808,909.49**	**190,044,282.75**
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金		266,219.17	266,219.17		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		203,471.16	6,846.18	183,710.03	153,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-605,218,456.19		2,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		-604,748,765.86	273,065.35	2,683,710.03	153,000.00
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		421,370,032.10	247,570,723.94	268,949,824.05	242,046,088.56
投资支付的现金		150,200,000.00	150,200,000.00	2,500,000.00	9,000,000.00
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		571,570,032.10	397,770,723.94	271,449,824.05	251,046,088.56
投资活动产生的现金流量净额		**-1,176,318,797.96**	**-397,497,658.59**	**-268,766,114.02**	**-250,893,088.56**
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		599,800,000.00	599,800,000.00		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		60,000,000.00	60,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	五、44	610,000,000.00			
筹资活动现金流入小计		1,269,800,000.00	659,800,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		114,000,000.00	114,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,339,952.83	8,339,952.83	13,627,244.41	13,627,244.41
其中：子公司支付少数股东的现金股利					
支付其他与筹资活动有关的现金	五、44	9,352,641.49	9,352,641.49		
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		131,692,594.32	131,692,594.32	113,627,244.41	113,627,244.41
筹资活动产生的现金流量净额		**1,138,107,405.68**	**528,107,405.68**	**86,372,755.59**	**86,372,755.59**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		**16,394.27**		**-128,514.82**	
五、现金及现金等价物净增加额		**303,434,386.35**	**303,054,245.44**	**21,287,036.24**	**25,523,949.78**
加：期初现金及现金等价物余额		165,314,433.95	140,277,411.62	144,027,397.71	114,753,461.84
六、期末现金及现金等价物余额		**468,748,820.30**	**443,331,657.06**	**165,314,433.95**	**140,277,411.62**

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：何小阳　　公司会计机构负责人：何小阳

合并股东权益变动表

2017年度

编制单位：永安行科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本期金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	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		
一、上年年末余额	72,000,000.00	181,863,350.01	-	-117,058.90	-	27,144,476.32	259,230,719.73	588,840.33	540,710,327.49
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、本年年初余额	72,000,000.00	181,863,350.01	-	-117,058.90	-	27,144,476.32	259,230,719.73	588,840.33	540,710,327.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,000,000.00	560,427,924.55	-	16,394.27	-	20,855,523.68	495,593,526.74	-10,955.16	1,100,882,414.08
（一）综合收益总额				16,394.27			516,449,050.42	-10,955.16	516,454,489.53
（二）股东投入和减少资本	24,000,000.00	560,427,924.55	-	-	-	-	-	-	584,427,924.55
1. 股东投入资本	24,000,000.00	560,427,924.55							584,427,924.55
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他									-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	20,855,523.68	-20,855,523.68	-	-
1. 提取盈余公积						20,855,523.68	-20,855,523.68		-
2. 对股东的分配									-
3. 其他									-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
（六）其他									-
四、本年年末余额	96,000,000.00	742,291,274.56	-	-100,664.63	-	48,000,000.00	754,824,246.47	577,885.17	1,641,592,741.57

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：何小翔　　公司会计机构负责人：何小翔

合并股东权益变动表

2017年度

编制单位：永安行科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	上期金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	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		
一、上年年末余额	72,000,000.00	181,863,350.01		11,455.92		16,716,777.37	161,701,302.25	413,002.74	432,705,888.29
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、本年年初余额	72,000,000.00	181,863,350.01	-	11,455.92	-	16,716,777.37	161,701,302.25	413,002.74	432,705,888.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-128,514.82	-	10,427,698.95	97,529,417.48	175,837.59	108,004,439.20
（一）综合收益总额				-128,514.82			116,357,116.43	175,837.59	116,404,439.20
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本									-
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他									-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	10,427,698.95	-18,827,698.95	-	-8,400,000.00
1. 提取盈余公积						10,427,698.95	-10,427,698.95		-
2. 对股东的分配							-8,400,000.00		-8,400,000.00
3. 其他									-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
（六）其他									-
四、本年年末余额	72,000,000.00	181,863,350.01	-	-117,058.90	-	27,144,476.32	259,230,719.73	588,840.33	540,710,327.49

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：　　公司会计机构负责人：

公司股东权益变动表

2017年度

编制单位：永安行科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本期金额							
	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	72,000,000.00	180,121,168.75				27,144,476.32	235,900,286.87	515,165,931.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								-
二、本年年初余额	72,000,000.00	180,121,168.75	-	-	-	27,144,476.32	235,900,286.87	515,165,931.94
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	24,000,000.00	560,427,924.55	-	-	-	20,855,523.68	494,394,036.13	1,099,677,484.36
（一）综合收益总额							515,431,700.35	515,431,700.35
（二）股东投入和减少资本	24,000,000.00	560,427,924.55	-	-	-	-	-	584,427,924.55
1. 股东投入资本	24,000,000.00	560,427,924.55						584,427,924.55
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	20,855,523.68	-20,855,523.68	-
1. 提取盈余公积						20,855,523.68	-20,855,523.68	-
2. 对股东的分配								-
3. 其他								-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（六）其他							-182,140.54	-182,140.54
四、本年年末余额	96,000,000.00	740,549,093.30	-	-	-	48,000,000.00	730,294,323.00	1,614,843,416.30

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：　　公司会计机构负责人：

公司股东权益变动表

2017年度

编制单位：永安行科技股份有限公司　　单位：人民币元

项 目	上期金额							
	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	72,000,000.00	180,121,168.75				16,716,777.37	150,450,996.33	419,288,942.45
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	72,000,000.00	180,121,168.75	-	-	-	16,716,777.37	150,450,996.33	419,288,942.45
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	-	-	-	-	-	10,427,698.95	85,449,290.54	95,876,989.49
（一）综合收益总额							104,276,989.49	104,276,989.49
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	10,427,698.95	-18,827,698.95	-8,400,000.00
1. 提取盈余公积						10,427,698.95	-10,427,698.95	-
2. 对股东的分配							-8,400,000.00	-8,400,000.00
3. 其他								-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（六）其他								-
四、本年年末余额	72,000,000.00	180,121,168.75	-	-	-	27,144,476.32	235,900,286.87	515,165,931.94

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：　　公司会计机构负责人：

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

永安行科技股份有限公司（以下简称本公司）系由常州永安公共自行车系统有限公司于 2013 年 11 月以发起设立方式整体变更为常州永安公共自行车系统股份有限公司，2018 年 3 月整体变更为永安行科技股份有限公司，本公司统一社会信用代码为 913204005603281353，总部位于常州市新北区汉江路 400 号。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）521 号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）2400 万股，发行价格为人民币 26.85 元/股。2017 年 8 月，本公司股票在上海证券交易所公开挂牌交易，股票代码 603776，股票简称：永安行。注册资本现为人民币 9600 万元，股本总数 9600 万股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设市场部、工程部、投标办、技术研发部、生产部、仓库、质量部、采购部、财务部、客服中心、知识产权部、企划部、总经办、人力资源部、内审部、运营分（子）公司等部门。

本公司实际控制人为孙继胜先生。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营活动包括公共自行车系统销售、公共自行车系统运营服务、用户付费共享单车业务及骑旅业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第十四次会议于 2018 年 3 月 31 日批准。

2、合并财务报表范围

2017 年，本集团新成立 3 家子公司、6 家孙公司，由于原全资子公司江苏永安行低碳科技有限公司（以下简称“永安行低碳公司”）2017 年完成融资，导致本公司丧失对其控制权，从而减少子、孙公司共 8 家。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司合并范围包括本公司及 15 家子公司、1 家孙公司，详见附注六、合并范围的变动和附注七、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据自身生产经营特点，确定长期待摊费用摊销以及收入确认政策，具体会计估计及政策参见附注三、17 和附注三、20。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）丧失子公司控制权的处理

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，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丧失控股日按原持股比例计算应享有永安行低碳公司净资产账面价值份额，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、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。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响” 项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

8、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产主要为应收款项和可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、9）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

本公司可供出售金融资产系初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，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，后续计量按成本计量，与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债主要为其他金融负债。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融资产减值

本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，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

行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计

入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照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，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（5）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的金额标准：期末余额达到 200.00 万元（含 200.00 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但是有确凿证据表明发生了减值，比如涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项，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。

（3）按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
无风险组合	按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合（一般指应收合并范围内关联方款项；特定事项形成的、欠款方有足额货币资金覆盖的应收款项；员工备用金等）	不计提坏账准备
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下:

账龄	计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	15.00
2 至 3 年	50.00
3 年以上	100.00

10、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、半成品、委托加工物资、库存商品、产成品、低值易耗品及销售模式下公共自行车系统项目的在建项目成本等。

其中：产成品科目核算本集团自行生产完工的设备；库存商品科目核算本集团外购的可直接用于在建项目的公共自行车系统设备；在建项目成本科目核算本集团销售模式下公共自行车系统项目集成过程中发生的成本，按项目核算，分别包括投入的设备、材料以及发生的安装费等，在项目竣工验收确认收入时结转至营业成本。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、半成品、库存商品等发出时采用加权平均法计价；在建项目成本在项目竣工验收确认销售收入时采用个别辨认法结转。

（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

存货可变现净值是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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失

的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

11、长期股权投资

本公司长期股权投资系对子公司和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本。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。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的利润，确认为投资收益计入当期损益。

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司对子公司的投资，计提资产减值的方法见附注三、16。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

本集团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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	20		5.00
生产设备	5	5.00	19.00
运输设备	4	5.00	23.75
办公及电子设备	3	5.00	31.67
骑旅设备	3-4		25.00-33.33
共享单车	3-4		25.00-33.33
共享汽车	5-8		12.50-20.00
其他设备	3-5	0.00-5.00	19.00-33.33

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、16。

（4）每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

13、在建工程

本集团在建工程主要系承接的提供系统运营服务模式的公共自行车系统项目在项目集成过程发生的成本，包括投入的设备、材料以及发生的安装费等，项目竣工经客户验收合格后转入长期待摊费用。

在建工程计提资产减值方法见附注三、16。

14、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	剩余使用年限	直线法
软件	5 年	直线法
专利权	专利授权年限	直线法

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、16。

15、研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本集团报告期内研究开发项目的支出全部为研究阶段支出。

16、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用

本集团长期待摊费用主要系提供系统运营服务模式的公共自行车系统已完工项目的集成成本，自验收合格之日起在系统运营服务期限内按直线法摊销计入系统运营服务成

本，若项目验收分批次进行，后续验收的项目成本于验收日起在剩余服务期间内按直线法摊销。

本集团发生的其他长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

18、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

（2）短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利

本集团离职后福利计划均为设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划，包括基本养老保险、失业保险等，在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等，在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

（1）该义务是本集团承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

本集团预计负债系计提的售后维修费用，即销售模式的公共自行车系统项目在验收确认收入时，根据质保期内很可能发生的售后维修费用确认预计负债，在售后维修费用实际发生时，冲减预计负债，在资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

预计负债具体计提方法：本集团在确认收入时根据当期销售模式实现收入总额乘以估算的比例 2%计提当期预计负债。

20、收入

（1）一般原则

①销售商品

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，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团在提供劳务期间内按照直线法于资产负债表日确认收入。

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

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

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本集团主营业务包括销售模式的公共自行车系统业务、提供系统运营服务模式的公共自行车系统业务及用户付费共享单车业务、骑旅业务。

销售模式的公共自行车系统业务，系根据与客户签订的合同要求，提供公共自行车系统所需的设备，并负责系统集成、安装调试后移交给客户，在公共自行车系统经客户验收合格时确认销售收入。

提供系统运营服务模式的公共自行车系统业务，系根据与客户签订的合同要求，提供公共自行车系统所需的设备，完成系统集成、安装调试后，提供车辆调度等后续系统运营服务。在客户对公共自行车系统验收合格后，本集团在运营期间按直线法分期确认收入。

用户付费共享单车业务，系由本集团投入共享单车设备，按照收费标准以及客户实际使用时间向客户收取使用费，于客户使用完共享单车、确认还车后确认收入。

骑旅业务，系由本集团在景区、公园内投入公共自行车及相关游乐设备，按照收费标准以及客户实际使用时间向客户收取费用，于客户使用完相关设备、确认归还后确认收入。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。本集团政府补助均为货币性资产的政府补助，按照收到的金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23、经营租赁

（1）本集团作为出租人

租金在租赁期内各个期间按照直线法确认当期收入。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本集团作为承租人

租金在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

24、重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

可供出售金融资产

采用成本法的可供出售金融资产，出现减值迹象的客观证据难以获取，减值准备取决于管理层对被投资企业行业趋势的判断。

应收款项

纳入账龄组合的应收款项的坏账准备计提比例的确定，取决于管理层对客户整体信用风险进行评估。

递延所得税资产

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

25、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
《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》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理； 修改了财务报表的列报，在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。 对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。	① 持续经营净利润 ② 终止经营净利润	① 149,880,620.76 ② 366,557,474.50
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017	① 其他收益 ② 营业外收入	① 693,320.02 ② -693,320.02

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。 对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。		
根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。 相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、非流动资产毁损报废损失等。 对比较报表的列报进行了相应调整。	① 资产处置收益 ② 营业外收入 ③ 营业外支出	① 34,077.11 ② -42,536.93 ③ -8,459.82

（2）重要会计估计变更

本报告期内无重大会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税　种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17、6、3、18
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	25、20

说明：

（1）增值税

① 系统销售业务增值税税率为 17%。

② 系统运营服务业务在纳税时将区分为提供运营服务、设备销售分别申报缴纳增值税，其中提供运营服务适用 6%的增值税税率，设备销售按照货物及加工修理修配劳务适用 17%的增值税税率。

③ 用户付费共享单车业务增值税税率为 17%。

④ 骑旅业务增值税税率为 6%。

⑤ 南通永安公共自行车有限公司、常熟便民公共自行车服务有限公司等 5 家子公司和吴江分公司、黑河分公司等 66 家分公司系小规模纳税人，适用增值税税率为 3%。

⑥ 子公司永安公共服务布市有限责任公司（Blagoveshchensk EVERSAFE Public Service Co.,LTD）经营地为俄罗斯布拉戈维申斯克，适用增值税税率为 18%。

（2）城市维护建设税

本公司下属的昆山分公司、陆家分公司、临沂分公司以及子公司安徽永安低碳环保科技有限公司按 5%税率缴纳城市维护建设税；本公司本部及其余子分公司均适用 7%的税率。

（3）企业所得税

子公司无锡市爱派克科技有限公司、苏州自由运动科技有限公司、常熟便民公共自行车服务有限公司、上海永兴自行车租赁服务有限公司、桂林永安自行车运营有限公司系小型微利企业，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；永安公共服务布市有限责任公司（Blagoveshchensk EVERSAFE Public Service Co.,LTD）经营地为俄罗斯布拉戈维申斯克，适用企业所得税税率为 20%；本公司及其余下属子公司均适用 25%的所得税税率。

五、合并财务报表项目注释

本财务报表的报告期为 2017 年度，附注中期末指 2017 年 12 月 31 日，本期特指 2017 年度。

1、货币资金

项　目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:			3,983.02			26,724.38
人民币						26,631.71
卢布	35,092.73	0.1135	3,983.02	805.13	0.1151	92.67
银行存款:			468,744,837.28			165,287,709.57
人民币			468,575,707.82			165,203,520.61
卢布	1,490,127.38	0.1135	169,129.46	731,441.86	0.1151	84,188.96
其他货币资金:			6,298,358.80			3,383,437.60
人民币			6,298,358.80			3,383,437.60
合　计			**475,047,179.10**			**168,697,871.55**
其中：存放在境外的款项总额（卢布）	1,525,220.11	0.1135	173,112.48	732,246.99	0.1151	84,281.63

期末，其他货币资金均系保函保证金，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物；除此之外，期末不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

报告期期末本集团应收票据余额为 0.00。

期末本集团已背书或贴现但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
银行承兑票据	15,940,453.50	

说明：银行承兑汇票均由信用等级高的商业银行承兑，在出票人无力支付的情况下承兑银行将无条件垫付票款，且出票人基本上为政府部门及其下属机构，信用等级高，本集团在票据被追索时可能存在的支付风险很小，故期末用于背书或贴现的未到期票据均终止确认。

3、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：应收合并范围内关联方款项					
特定事项形成的、欠款方有足额货币资金覆盖的应收款项					
员工备用金					
账龄组合	586,049,751.88	100.00	54,770,710.67	9.35	531,279,041.21
组合小计	586,049,751.88	100.00	54,770,710.67	9.35	531,279,041.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	**586,049,751.88**	**100.00**	**54,770,710.67**	**9.35**	**531,279,041.21**

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：应收合并范围内关联方款项					
特定事项形成的、欠款方有足额货币资金覆盖的应收款项					
员工备用金					
账龄组合	346,643,461.10	100.00	29,026,557.92	8.37	317,616,903.18
组合小计	346,643,461.10	100.00	29,026,557.92	8.37	317,616,903.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	**346,643,461.10**	**100.00**	**29,026,557.92**	**8.37**	**317,616,903.18**

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	455,155,976.15	77.66	22,757,798.80	5.00	432,398,177.35
1 至 2 年	105,485,110.80	18.00	15,822,766.62	15.00	89,662,344.18
2 至 3 年	18,437,039.37	3.15	9,218,519.69	50.00	9,218,519.68
3 年以上	6,971,625.56	1.19	6,971,625.56	100.00	
合计	**586,049,751.88**	**100.00**	**54,770,710.67**	**9.35**	**531,279,041.21**

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	300,961,845.00	86.82	15,048,092.25	5.00	285,913,752.75
1 至 2 年	34,265,019.04	9.88	5,139,752.86	15.00	29,125,266.18
2 至 3 年	5,155,768.51	1.49	2,577,884.26	50.00	2,577,884.25
3 年以上	6,260,828.55	1.81	6,260,828.55	100.00	
合计	**346,643,461.10**	**100.00**	**29,026,557.92**	**8.37**	**317,616,903.18**

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,744,152.75 元。

（3）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
北京中城永安环保科技有限公司	38,542,243.69	6.58	3,381,326.13
聊城公交集团公共自行车有限公司	23,505,888.00	4.01	1,175,294.40
潍坊市公共自行车管理中心(潍坊市城市管理局)	18,497,539.12	3.16	924,876.96
岳阳市城市建设投资有限公司	18,362,799.79	3.13	2,570,679.39
南京公共自行车有限公司	17,403,616.82	2.97	1,404,513.35
合计	**116,312,087.42**	**19.85**	**9,456,690.23**

4、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账　龄	期末数		期初数	
	金　额	比例%	金　额	比例%
1 年以内	8,127,726.38	96.62	7,598,122.03	99.59
1 至 2 年	281,334.36	3.35	30,931.32	0.41
2 至 3 年	2,916.59	0.03		
合　计	**8,411,977.33**	**100.00**	**7,629,053.35**	**100.00**

（2）按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
北京庄凌顾问有限公司	1,000,000.00	11.89
佛山市大润金属工程有限公司	935,339.27	11.12
中策橡胶集团有限公司	154,747.20	1.84
谢佩霖	149,842.61	1.78
扬州云峰汽车修理有限公司	145,000.00	1.72
合计	**2,384,929.08**	**28.35**

5、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：应收合并范围内关联方款项					
特定事项形成的、欠款方有足额货币资金覆盖的应收款项	88,816,269.06	58.14			88,816,269.06
员工备用金	1,497,515.17	0.98			1,497,515.17
账龄组合	62,439,507.55	40.88	11,014,553.63	17.64	51,424,953.92
组合小计	152,753,291.78	100.00	11,014,553.63	7.21	141,738,738.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	**152,753,291.78**	**100.00**	**11,014,553.63**	**7.21**	**141,738,738.15**

说明：特定事项形成的、欠款方有足额货币资金覆盖的应收款项期末余额系本公司对永安行低碳公司丧失控制权前，永安行低碳公司为本公司线上业务运营主体，故本公司收取的部分公共自行车及共享单车押金、充值款在永安行低碳公司账户暂存，期末因不再纳入合并范围，故形成对永安行低碳公司的应收款项。该应收款项期后已收回 6,075.89 万元。

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：应收合并范围内关联方款项					
特定事项形成的、欠款方有足额货币资金金覆盖的应收款项					
员工备用金	2,181,891.33	3.14			2,181,891.33
账龄组合	67,357,975.43	96.86	7,041,749.57	10.45	60,316,225.86
组合小计	69,539,866.76	100.00	7,041,749.57	10.13	62,498,117.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	**69,539,866.76**	**100.00**	**7,041,749.57**	**10.13**	**62,498,117.19**

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	26,418,906.77	42.31	1,320,945.34	5.00	25,097,961.43
1 至 2 年	26,865,278.63	43.03	4,029,791.79	15.00	22,835,486.84
2 至 3 年	6,983,011.30	11.18	3,491,505.65	50.00	3,491,505.65
3 年以上	2,172,310.85	3.48	2,172,310.85	100.00	
合计	**62,439,507.55**	**100.00**	**11,014,553.63**	**17.64**	**51,424,953.92**

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	54,088,951.18	80.30	2,704,447.58	5.00	51,384,503.60
1 至 2 年	8,969,140.43	13.32	1,345,371.07	15.00	7,623,769.36
2 至 3 年	2,615,905.82	3.88	1,307,952.92	50.00	1,307,952.90
3 年以上	1,683,978.00	2.50	1,683,978.00	100.00	
合计	**67,357,975.43**	**100.00**	**7,041,749.57**	**10.45**	**60,316,225.86**

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,972,804.06 元。

（3）其他应收款按款项性质披露

项目	期末数	期初数
备用金	1,497,515.17	2,181,891.33
保证金	53,760,014.10	61,489,125.79
特定事项形成的、欠款方有足额货币资金覆盖的应收款项	88,816,269.06	
其他	8,679,493.45	5,868,849.64
合计	**152,753,291.78**	**69,539,866.76**

（4）按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
江苏永安行低碳科技有限公司	特定事项形成的、欠款方有足额货币资金覆盖的应收款项	88,816,269.06	1年以内	58.14	
广州公共自行车运营管理有限公司	保证金	13,475,225.00	1年以内：2,400,000.00；1至2年：11,075,225.00	8.82	1,781,283.75
莆田市工程交易中心	保证金	5,000,000.00	1年以内	3.27	250,000.00
北京市大兴区市政市容管理委员会	保证金	3,272,989.00	1年以内：1,124,075.00；1至2年：377,500.00；2至3年：1,771,414.00	2.14	998,535.75
常熟市城市管理局	保证金	1,700,000.00	1年以内：1,000,000.00；1至2年：500,000.00；2至3年：200,000.00	1.11	225,000.00
合计		**112,264,483.06**		**73.48**	**3,254,819.50**

6、存货

存货种类	期末数			期初数		
	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	16,351,657.00		16,351,657.00	14,268,887.98		14,268,887.98
半成品	10,065,302.61		10,065,302.61	8,526,229.41		8,526,229.41
委托加工物资	2,160,283.04		2,160,283.04	3,089,614.85		3,089,614.85
库存商品	2,426,753.21		2,426,753.21	629,401.75		629,401.75
在建项目成本	55,406,919.08		55,406,919.08	105,783,415.40		105,783,415.40
产成品	1,494,504.17		1,494,504.17	418,848.83		418,848.83
低值易耗品	88,141.88		88,141.88	100,360.33		100,360.33
合　计	**87,993,560.99**		**87,993,560.99**	**132,816,758.55**		**132,816,758.55**

7、其他流动资产

项　目	期末数	期初数
待认证进项税额	1,561,976.90	2,401,738.64
待抵扣进项税额	8,919,309.22	
预缴的增值税额	20,619,903.85	1,998,557.78
预缴其他税费	699,605.54	892,311.36
理财产品	150,000,000.00	
合　计	**181,800,795.51**	**5,292,607.78**

8、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	499,863,585.72		499,863,585.72			
其中：按成本后续计量	499,863,585.72		499,863,585.72			

（2）采用成本后续计量的可供出售权益工具

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例(%)
	期初	本期增加	本期减少	期末	
江苏永安行低碳科技有限公司		499,663,585.72		499,663,585.72	10.8299
威海银杉网络科技有限公司		200,000.00		200,000.00	5.0105
合　计		**499,863,585.72**		**499,863,585.72**	

说明：本公司原全资子公司永安行低碳公司于 2017 年 10 月、11 月分别进行第一轮和第二轮融资，导致本公司于 2017 年 10 月 31 日丧失对其控制权，于 2017 年 10 月 31 日剩余股权按照丧失控制权之日的公允价值进行重新计量；于 2017 年 11 月 1 日对其失去重大影响，于 2017 年 11 月 1 日将长期股权投资账面价值转入可供出售金融资产。

9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		追加投资	减少投资	其他	
联营企业					
江苏永安行低碳科技有限公司	499,663,585.72		-499,663,585.72		

说明：本公司原全资子公司永安行低碳公司于 2017 年 10 月份进行第一轮融资，导致本公司于 2017 年 10 月 31 日丧失对其控制权，本公司对永安行低碳公司持股比例由 100%降至 38.168%，剩余股权按照丧失控制权之日的公允价值进行重新计量，确认长期股权投资账面价值为 499,663,585.72 元；此后永安行低碳公司进行第二轮融资，导致本公司于 2017 年 11 月 1 日对其失去重大影响，本公司对永安行低碳公司的权益投资改按金融工具的确认和计量准则进行计量，长期股权投资其他变动-499,663,585.72 元系转入可供出售金融资产进行计量。

10、固定资产

项　目	房屋建筑物	生产设备	运输设备	办公及电子设备	共享单车	骑旅设备	共享汽车	其他设备	合　计
一、账面原值:									
1.期初余额	4,172,727.35	1,615,981.32	5,269,354.59	5,452,134.41	6,987,133.81	2,960,176.65		74,845.65	26,532,353.78
2.本期增加金额		99,521.37	2,601,958.69	518,150.56	141,953,436.40	198,256.41	7,964,119.03	25,000.00	153,360,442.46
（1）购置		99,521.37	2,601,958.69	518,150.56	141,953,436.40	198,256.41	7,964,119.03	25,000.00	153,360,442.46
（2）其他增加									
3.本期减少金额		55,931.62	1,252,473.40	581,262.28	148,940,570.21	3,158,433.06			153,988,670.57
（1）处置或报废		32,000.00	864,859.80	50,158.00					947,017.80
（2）其他减少		23,931.62	387,613.60	531,104.28	148,940,570.21	3,158,433.06			153,041,652.77
4.期末余额	4,172,727.35	1,659,571.07	6,618,839.88	5,389,022.69			7,964,119.03	99,845.65	25,904,125.67
二、累计折旧									
1.期初余额	773,391.04	280,520.71	2,998,469.79	2,708,791.77		651,048.26		56,876.20	7,469,097.77
2.本期增加金额	226,751.31	260,399.78	1,091,641.37	1,245,005.55	19,236,853.54	422,685.49		7,764.69	22,491,101.73
（1）计提	226,751.31	260,399.78	1,091,641.37	1,245,005.55	19,236,853.54	422,685.49		7,764.69	22,491,101.73
（2）其他增加									
3.本期减少金额		6,061.44	895,491.34	200,971.30	19,236,853.54	1,073,733.75			21,413,111.37
（1）处置或报废			731,158.49	46,465.26					777,623.75
（2）其他减少		6,061.44	164,332.85	154,506.04	19,236,853.54	1,073,733.75			20,635,487.62
4.期末余额	1,000,142.35	534,859.05	3,194,619.82	3,752,826.02				64,640.89	8,547,088.13
三、减值准备									

项　目	房屋建筑物	生产设备	运输设备	办公及电子设备	共享单车	骑旅设备	共享汽车	其他设备	合　计
四、账面价值									
1.期末账面价值	3,172,585.00	1,124,712.02	3,424,220.06	1,636,196.67			7,964,119.03	35,204.76	17,357,037.54
2.期初账面价值	3,399,336.31	1,335,460.61	2,270,884.80	2,743,342.64	6,987,133.81	2,309,128.39		17,969.45	19,063,256.01

说明：本期其他减少系本公司于 2017 年 10 月 31 日对原子公司永安行低碳公司丧失控制权，不再将其纳入合并范围所致。

11、在建工程

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
在建项目成本	83,076,620.86		83,076,620.86	100,523,762.61		100,523,762.61

12、无形资产

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,211,184.78	1,076,457.47		4,287,642.25
2.本期增加金额		921,315.70	1,300,000.00	2,221,315.70
（1）购置		921,315.70	1,300,000.00	2,221,315.70
3.本期减少金额				
4.期末余额	3,211,184.78	1,997,773.17	1,300,000.00	6,508,957.95
二、累计摊销				
1.期初余额	302,305.83	500,755.01		803,060.84
2.本期增加金额	88,820.76	270,356.92	64,999.98	424,177.66
（1）计提	88,820.76	270,356.92	64,999.98	424,177.66
3.本期减少金额				
4.期末余额	391,126.59	771,111.93	64,999.98	1,227,238.50
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,820,058.19	1,226,661.24	1,235,000.02	5,281,719.45
2.期初账面价值	2,908,878.95	575,702.46		3,484,581.41

13、长期待摊费用

项　目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
提供系统运营服务模式之公共自行车系统项目支出	462,422,050.33	216,895,004.09	223,377,677.93	252,878.86	455,686,497.63
常州办公楼装修	2,257,450.59	183,155.35	658,544.40		1,782,061.54
预付潍坊房租	1,294,609.78		817,648.20		476,961.58
零星装修费	316,005.42	428,539.47	173,939.66		570,605.23
合　计	**466,290,116.12**	**217,506,698.91**	**225,027,810.19**	**252,878.86**	**458,516,125.98**

14、递延所得税资产与递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项　目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产:				
资产减值准备	65,783,751.85	16,445,937.96	36,068,307.49	9,017,076.87
未实现内部损益	15,810,695.58	3,952,673.90	11,692,515.60	2,923,128.90
预计负债	11,715,761.16	2,928,940.29	7,620,779.32	1,905,194.83
可抵扣亏损	469,001.41	117,250.35	292,205.09	73,051.27
小　计	**93,779,210.00**	**23,444,802.50**	**55,673,807.50**	**13,918,451.87**
递延所得税负债:				
处置子公司确认投资收益	512,672,827.40	128,168,206.85		
小　计	**512,672,827.40**	**128,168,206.85**		

（2）未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项　目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,512.45	
可抵扣亏损	1,836,102.26	813,819.57
合　计	**1,837,614.71**	**813,819.57**

（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	期末数	期初数
2020 年	147,389.23	147,389.23
2021 年	666,430.34	666,430.34
2022 年	1,022,282.69	
合　计	**1,836,102.26**	**813,819.57**

15、其他非流动资产

项　目	期末数	期初数
预付设备款	835,868.40	
IPO发行费		6,019,433.96
预付工程款		31,980.00
合　计	**835,868.40**	**6,051,413.96**

16、短期借款

项　目	期末数	期初数
信用借款	20,000,000.00	70,000,000.00

17、应付账款

项 目	期末数	期初数
材料及设备采购款	215,556,529.32	223,142,360.34
工程安装款	40,307,934.94	37,368,287.03
合 计	**255,864,464.26**	**260,510,647.37**

说明：期末应付账款中无账龄超过 1 年的大额应付款项。

18、预收款项

项 目	期末数	期初数
预收系统销售款	22,899,421.19	38,560,597.21
预收系统运营服务款	54,016,383.70	70,403,646.24
合 计	**76,915,804.89**	**108,964,243.45**

（1）账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
日照市交通运输局	7,098,827.18	系统运营服务项目按合同条款预收运营服务款项

19、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	23,886,522.24	207,440,286.25	206,034,578.70	25,292,229.79
离职后福利-设定提存计划	278,357.69	30,878,442.52	30,844,467.79	312,332.42
合计	**24,164,879.93**	**238,318,728.77**	**236,879,046.49**	**25,604,562.21**

（1）短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	23,636,798.97	179,386,719.06	178,005,531.97	25,017,986.06
职工福利费		1,962,436.06	1,962,436.06	
社会保险费	125,316.13	14,158,336.89	14,138,345.89	145,307.13
其中：1. 医疗保险费	103,336.39	11,982,699.25	11,961,888.90	124,146.74

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2. 工伤保险费	13,724.91	1,123,186.55	1,125,160.19	11,751.27
3. 生育保险费	8,254.83	1,052,451.09	1,051,296.80	9,409.12
住房公积金	32,697.96	10,524,091.20	10,514,635.61	42,153.55
工会经费和职工教育经费	91,709.18	1,408,703.04	1,413,629.17	86,783.05
合计	**23,886,522.24**	**207,440,286.25**	**206,034,578.70**	**25,292,229.79**

（2）设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	278,357.69	30,878,442.52	30,844,467.79	312,332.42
其中：1. 基本养老保险费	265,977.98	29,905,967.80	29,868,046.04	303,899.74
2. 失业保险费	12,379.71	972,474.72	976,421.75	8,432.68
合计	**278,357.69**	**30,878,442.52**	**30,844,467.79**	**312,332.42**

20、应交税费

税　项	期末数	期初数
增值税	6,778,650.22	1,873,044.84
企业所得税	20,060,157.66	14,835,990.45
个人所得税	318,489.24	11,094.80
城市维护建设税	266,006.91	113,028.40
教育费附加	115,568.30	51,122.34
地方教育附加	77,045.52	34,081.55
其他	72,723.47	168,942.81
合　计	**27,688,641.32**	**17,087,305.19**

21、应付利息

项　目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	144,295.88	152,395.83
短期借款应付利息	27,530.14	97,693.75
合　计	**171,826.02**	**250,089.58**

22、其他应付款

项　目	期末数	期初数
公共自行车卡办卡押金	132,655,024.50	113,595,978.68
公共自行车卡充值款	51,434,813.84	48,757,402.63
公共自行车卡办卡费	6,122,273.80	4,643,165.84
共享单车押金	22,152,167.00	651,816.00
共享单车充值	5,905,153.00	173,801.00
其他	11,005,612.32	5,802,457.10
合　计	**229,275,044.46**	**173,624,621.25**

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或未结转的原因
公共自行车卡办卡押金	69,878,126.00	用户一直在使用公共自行车系统，暂时无需退还押金
公共自行车卡充值款	29,579,345.52	用户一直在使用公共自行车系统，暂时无需退还充值款
公共自行车卡办卡卡费	4,350,118.00	尚未与委托方就办卡卡费分成比例达成一致意见
合 计	**103,807,589.52**	

23、一年内到期的非流动负债

项　目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款(信用借款)	56,500,000.00	

24、长期借款

项　目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
信用借款	96,000,000.00	4.9875%	100,000,000.00	4.9875%
减：一年内到期的长期借款	56,500,000.00	4.9875%		
合　计	**39,500,000.00**	**4.9875%**	**100,000,000.00**	**4.9875%**

25、预计负债

项　目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	11,715,761.16	7,620,779.32	免费保修

说明：根据当期销售模式实现收入总额乘以估算的比例 2.00%计提质量保证金，实际发生售后服务费用时冲减预计负债。

26、递延收益

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	950,000.00	750,000.00	50,000.00	1,650,000.00	摊余值或对应项目未完成

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十三、3、政府补助。

27、股本（单位：万股）

项　目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	7,200.00	2,400.00				2,400.00	9,600.00

说明：本期发行新股系经中国证监会批准后向社会公众公开发行股票，业经致同会计师事务所审计，并于 2017 年 8 月 11 日出具“致同验字（2017）第 320ZA0007 号”验资报告。

28、资本公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	181,863,350.01	560,427,924.55		742,291,274.56

说明：本期增加系本公司于 2017 年 8 月向社会公众发行人民币普通股（A 股）2400 万股形成的股本溢价。

29、其他综合收益

项　目	期初数	本期发生金额					期末数
		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	
以后将重分类进损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额	-117,058.90	16,394.27			16,394.27		-100,664.63

30、盈余公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,144,476.32	20,855,523.68		48,000,000.00

说明：本公司根据实现净利润的 10%计提盈余公积。

31、未分配利润

项　目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	259,230,719.73	161,701,302.25	
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后 期初未分配利润	259,230,719.73	161,701,302.25	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	516,449,050.42	116,357,116.43	
减：提取法定盈余公积	20,855,523.68	10,427,698.95	10%
应付普通股股利		8,400,000.00	
期末未分配利润	754,824,246.47	259,230,719.73	

32、营业收入和营业成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,054,531,441.44	754,706,627.29	774,236,253.99	533,507,540.02

（1）主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统销售收入	368,442,961.98	232,971,434.16	239,268,676.30	139,711,801.61
系统运营服务收入	657,437,785.73	473,846,655.08	533,634,592.13	392,840,912.49
骑旅业务收入	2,130,235.28	1,197,293.32	964,648.55	926,367.64
用户付费共享单车业务收入	26,520,458.45	46,691,244.73	368,337.01	28,458.28
合　计	**1,054,531,441.44**	**754,706,627.29**	**774,236,253.99**	**533,507,540.02**

（2）主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	729,300,414.54	544,590,613.96	434,930,860.82	295,084,511.25
华北	127,127,427.72	74,936,480.63	205,843,144.98	141,442,338.37
华中	116,952,224.79	78,925,395.72	69,108,737.41	48,638,011.56
西北	22,960,276.92	13,014,339.04	18,450,818.63	12,907,746.47
东北	21,951,813.58	15,296,476.85	17,268,978.25	11,983,514.56
西南	21,665,266.54	14,726,125.10	16,590,635.00	10,996,086.34
华南	13,313,427.76	12,467,805.99	12,043,078.90	12,455,331.47
国外	1,260,589.59	749,390.00		
合　计	**1,054,531,441.44**	**754,706,627.29**	**774,236,253.99**	**533,507,540.02**

33、税金及附加

项　目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,810,777.30	1,504,160.03
教育费附加	1,629,865.66	653,579.43
地方教育附加	1,253,484.71	435,719.62
印花税	808,755.52	172,327.99
房产税	26,214.09	51,307.44
土地使用税	1,956.01	35,767.94
车船使用税	4,859.39	5,123.98
营业税		5,071,189.17
合　计	**7,535,912.68**	**7,929,175.60**

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

34、销售费用

项　目	本期发生额	上期发生额
售后服务费	7,368,859.24	4,785,373.53
运输费	6,994,930.25	4,202,710.21
投标费用	2,944,300.23	4,973,984.03
业务宣传费	3,252,829.73	5,047,466.66
工资费用	2,893,000.01	2,448,959.96
交通费	1,313,004.52	902,152.58
其他费用	228,963.81	1,023,487.93
合　计	**24,995,887.79**	**23,384,134.90**

35、管理费用

项　目	本期发生额	上期发生额
研发费用	41,051,424.97	12,537,083.64
差旅费	7,034,404.97	8,933,132.02
工资费用	14,401,464.40	8,676,517.42
业务招待费	3,708,115.90	4,237,447.12
办公费	4,199,674.84	3,118,105.44
折旧及摊销	2,585,054.52	2,564,338.78
税金	627,835.21	895,226.84
中介机构费用	5,305,471.13	336,013.41
其他	620,842.56	910,228.23
合　计	**79,534,288.50**	**42,208,092.90**

36、财务费用

项　目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,261,689.27	5,362,096.50
减：利息收入	2,041,804.88	335,804.92
手续费及其他	169,067.53	358,120.90
合　计	**6,388,951.92**	**5,384,412.48**

37、资产减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	30,069,554.87	12,991,335.77

38、投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	518,324,043.27	
理财产品收益	266,219.17	
合　计	**518,590,262.44**	

说明：处置长期股权投资产生的投资收益详见本附注六、合并范围的变动 1、单次处置至丧失控制权而减少的子公司。

39、资产处置收益

项　目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	34,077.11	-23,444.43

40、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
软件产品增值税即征即退	6,776,746.34		与收益相关
淮安市交通局节能补贴	630,000.00		与收益相关
2017 年省级服务型制造示范企业项目奖励	500,000.00		与收益相关
2013-2017 年度交通运输节能减排专项资金补助	485,800.00		与收益相关
分子公司收到的当地稳岗补贴基金	396,492.96		与收益相关
常州市新北区会计中心税收贡献奖励	300,000.00		与收益相关
分子公司收到的社保补贴款	267,977.40		与收益相关
2017 年度江苏省企业知识产权管理贯标奖补经费	200,000.00		与收益相关
省级现代服务业发展专项引导资金补助	50,000.00		与资产相关
其他	776,900.02		与收益相关
合　计	**10,383,916.72**		

说明：政府补助的具体信息，详见附注十三、3、政府补助。

41、营业外收入

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,500,000.00	5,826,609.97	4,500,000.00
其他	197,969.56	200,624.97	197,969.56
合　计	**4,697,969.56**	**6,027,234.94**	**4,697,969.56**

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	说明
2017 年新增上市公司奖励资金	4,500,000.00		与收益相关	
分子公司收到的当地稳岗补贴基金		239,827.82	与收益相关	
常州市新北区会计中心税收贡献奖励		100,000.00	与收益相关	

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	说明
分子公司收到的社保补贴款		177,099.40	与收益相关	
分子公司退税款		784,354.93	与收益相关	
2015 年度常州市促进企业上市奖励		2,996,411.94	与收益相关	
2016 年省级工业和信息产业转型升级专项资金		800,000.00	与收益相关	
三井街道人才科技创新驱动奖励		343,000.00	与收益相关	
其他		385,915.88	与收益相关	
合　计	**4,500,000.00**	**5,826,609.97**		

42、营业外支出

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	33,000.00	70,000.00	33,000.00
赔偿款	802,636.64	180,648.48	802,636.64
罚款及滞纳金	171,769.28	58,604.98	171,769.28
其他	63,492.09	17,236.64	63,492.09
合　计	**1,070,898.01**	**326,490.10**	**1,070,898.01**

43、所得税费用

（1）所得税费用明细

项　目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	56,514,287.96	42,049,805.82
递延所得税费用	110,983,162.99	-4,073,897.11
合　计	**167,497,450.95**	**37,975,908.71**

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项　目	本期发生额	上期发生额
利润总额	683,935,546.21	154,508,862.73
按本公司适用税率 25%计算的所得税费用	170,983,886.55	38,627,215.68
某些子公司适用不同税率的影响	-55,708.93	-80,432.86
不可抵扣的成本、费用和损失	801,704.52	788,658.88
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	225,465.83	166,645.20
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-4,457,897.02	-1,526,178.19
所得税费用	167,497,450.95	37,975,908.71

44、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
收到公共自行车及共享单车办卡押金、消费备用金、卡费等	689,742,965.69	108,309,898.76
收回投标、票据、履约、保函等保证金	45,033,126.79	44,186,623.91
收到其他款项	11,046,944.82	5,778,684.93
合　计	**745,823,037.30**	**158,275,207.60**

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
支付公共自行车及共享单车办卡押金、消费备用金、卡费等	639,295,697.70	57,427,780.98
支付投标、履约保证金	40,218,936.30	77,131,628.30
支付其他款项	44,602,333.82	48,391,622.55
合　计	**724,116,967.82**	**182,951,031.83**

（3）收到其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
永安行低碳公司吸收新投资者收到的现金	610,000,000.00	

（4）支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
支付发行费用	9,352,641.49	

45、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	516,438,095.26	116,532,954.02
加：资产减值准备	30,069,554.87	12,991,335.77
固定资产折旧	22,491,101.73	3,042,430.91
无形资产摊销	424,177.66	253,260.98
长期待摊费用摊销	225,027,810.19	156,100,245.11
处置固定资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-34,077.11	23,444.43

补充资料	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	8,261,689.27	5,233,581.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-518,590,262.44	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,224,846.26	-4,073,897.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	128,168,206.85	
存货的减少（增加以“-”号填列）	44,804,316.39	-78,440,817.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-335,891,582.59	-150,629,868.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	237,685,200.54	142,776,239.95
经营活动产生的现金流量净额	341,629,384.36	203,808,909.49
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	468,748,820.30	165,314,433.95
减：现金的期初余额	165,314,433.95	144,027,397.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	303,434,386.35	21,287,036.24

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票金额为 22,500,453.50 元，其中，到期托收 1,000,000.00 元，背书转让的金额为 21,500,453.50 元。

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

项　目	本期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	605,218,456.19
其中：永安行低碳公司	605,218,456.19
处置子公司收到的现金净额	-605,218,456.19

说明：本公司原投资设立的全资子公司永安行低碳公司于 2017 年 10 月份进行第一轮融资，导致于 2017 年 10 月 31 日丧失对其控制权。2017 年 10 月永安行低碳公司收到融资款 610,000,000.00 元，截至 2017 年 10 月 31 日永安行低碳公司账面持有的现金及现金等价物为 605,218,456.19 元。

（3）现金及现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
一、现金	468,748,820.30	165,314,433.95
其中：库存现金	3,983.02	26,724.38
可随时用于支付的银行存款	468,744,837.28	165,287,709.57

46、所有权或使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,298,358.80	保函保证金

47、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	1,525,220.11	0.1135	173,112.48
其中：卢布	1,525,220.11	0.1135	173,112.48
其他应付款	365,800.00	0.1135	41,518.30
其中：卢布	365,800.00	0.1135	41,518.30

六、合并范围的变动

1、单次处置至丧失控制权而减少的子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例%	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	合并财务报表中与该子公司相关的商誉
江苏永安行低碳科技有限公司	0.00	61.832	子公司增资	2017/10/31	章程及工商变更已完成，融资款已基本到位	8,043,874.32	

续：

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例%	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按公允价值重新计量产生的利得/损失	丧失控制权之日剩余股权的公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江苏永安行低碳科技有限公司	38.168	-4,965,367.36	499,663,585.72	518,324,043.27	评估值	

说明：本公司原投资设立的全资子公司永安行低碳公司于 2017 年 10 月份进行第一轮融资，导致于 2017 年 10 月 31 日丧失对其控制权，本公司对永安行低碳公司持股比例由 100%降至 38.168%，剩余股权按照丧失控制权之日的公允价值（依据厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司评估并出具“大学评估咨字［2018］960006 号”报告）进行重新计量为 499,663,585.72 元，减去 2017 年 10 月 31 日按原持股比例计算应享有永安行低碳公司净资产账面价值份额，加上相关未实现内部损益，得出处置长期股权投资产生的投资收益为 518,324,043.27 元。

2、其他

2017 年度，本公司新设 3 家子公司、6 家孙公司，分别系全资子公司泉州永安行科技有限公司、控股子公司南平市永安行共享单车运营服务有限公司、全资子公司江苏小安汽车科技有限公司，原子公司永安行低碳公司新设全资子公司四川永安行低碳科技有限公司、四川永安行共享科技有限公司、福州永安行科技有限公司、江西永安行低碳科技有限公司、天津永安行科技有限公司、唐山永多科技有限公司。

2017 年度，由于永安行低碳公司完成融资，导致本公司丧失对其控制权，从而减少子、孙公司共 8 家，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司合并范围包括本公司及 15 家子公司、1 家孙公司。

子、孙公司详细信息详见附注七。

七、在其他主体中的权益

在子、孙公司中的权益

子（孙）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	
常熟便民公共自行车服务有限公司	常熟	常熟	系统运营服务	100.00		设立
南通永安公共自行车有限公司	南通	南通	系统运营服务	100.00		设立
常州永安公共自行车运营有限公司	常州	常州	系统运营服务	100.00		设立
桂林永安自行车运营有限公司	桂林	桂林	系统运营服务		100.00	设立
无锡市爱派克科技有限公司	无锡	无锡	系统运营服务	100.00		同一控制下企业合并
上海永兴自行车租赁服务有限公司	上海	上海	系统运营服务	100.00		同一控制下企业合并
苏州自由运动科技有限公司	苏州	苏州	系统运营服务	90.00		同一控制下企业合并
安徽阜安智能交通科技有限公司	阜阳	阜阳	公共自行车系统设备生产	100.00		设立
永安公共服务布市有限责任公司（Blagoveshchensk EVERSAFE Public Service Co.,LTD）	俄罗斯布拉戈维申斯克	俄罗斯布拉戈维申斯克	系统运营服务	100.00		设立
安徽永安低碳环保科技有限公司	马鞍山	马鞍山	自行车生产	100.00		设立

子（孙）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	
淮南永科交通科技有限公司	淮南	淮南	自行车生产	100.00		设立
安徽永安行交通科技有限公司	六安	六安	系统运营服务	100.00		设立
永安（开曼）投资有限公司（YOUON (Cayman) Investment Co.,Ltd.）	开曼	开曼	投资服务	100.00		设立
泉州永安行科技有限公司	泉州	泉州	系统运营服务	100.00		设立
南平市永安行共享单车运营服务有限公司	南平	南平	系统运营服务	63.60		设立
江苏小安汽车科技有限公司	常州	常州	电动汽车租赁服务	100.00		设立

八、金融工具风险管理

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况

等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

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

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 19.85%（2016 年：25.16%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 73.48%（2016 年：35.15%）。

（2）流动性风险

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

管理流动风险时，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2017 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 8,000.00 万元（2016 年 12 月 31 日：人民币 3,000.00 万元）。

期末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项 目	期末数				
	1年以内	1至2年	2至3年	3至5年	5年以上	合 计
金融负债:						
短期借款	20,000,000.00					20,000,000.00
应付账款	255,864,464.26					255,864,464.26
应付利息	171,826.02					171,826.02
其他应付款	229,275,044.46					229,275,044.46
一年内到期的非流动负债	56,500,000.00					56,500,000.00
长期借款		39,500,000.00				39,500,000.00
金融负债和或有负债合计	**561,811,334.74**	**39,500,000.00**				**601,311,334.74**

期初本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下:

项 目	期初数					
	1年以内	1至2年	2至3年	3至5年	5年以上	合 计
金融负债:						
短期借款	70,000,000.00					70,000,000.00
应付账款	260,510,647.37					260,510,647.37
应付利息	250,089.58					250,089.58
其他应付款	173,624,621.25					173,624,621.25
长期借款		60,000,000.00	40,000,000.00			100,000,000.00
金融负债和或有负债合计	**504,385,358.20**	**60,000,000.00**	**40,000,000.00**			**604,385,358.20**

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

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

利率风险

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

本集团的利率风险主要产生于短期借款、长期银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内（仅零星业务在俄罗斯、马来西亚、朝鲜等），主要业务以人民币结算。因此，本集团所承担的外汇变动市场风险很小。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本集团密切关注价格变动对本集团权益证券投资价格风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 34.72%（2016 年 12 月 31 日：58.53%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

报告期内，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产：			**499,663,585.72**	**499,663,585.72**
长期股权投资-失去控制权时本公司持有的永安行低碳公司股权公允价值			499,663,585.72	499,663,585.72

本公司对永安行低碳公司失去控制权时，对持有的剩余股权按照公允价值进行计量，本公司聘请厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司对2017年10月31日失去控制权时本公司持有的永安行低碳公司剩余股权公允价值进行评估，并出具“大学评估咨字［2018］960006号”报告。

十、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东及实际控制人

本公司控股股东为自然人孙继胜先生，截至 2017 年 12 月 31 日，孙继胜先生直接和间接合计持有本公司 35.7184%股份，系本公司实际控制人。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本集团关系
武进区湖塘建斌小吃店	由本公司实际控制人的姐夫控制
江苏永安行低碳科技有限公司	由本公司董事（关联自然人）担任董事、高级管理人员的公司
上海云鑫创业投资有限公司	持有本公司 5%以上股份
上海龄稷企业管理中心（有限合伙）	与持有本公司 5%以上股份的股东福弘（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）受同一实际控制人控制

4、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武进区湖塘建斌小吃店	食堂餐费	376,006.00	596,944.00

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏永安行低碳科技有限公司	销售自行车相关设备	7,950,596.23	

（2）关联租赁情况

①公司出租

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
江苏永安行低碳科技有限公司	办公室	31,746.03	

（3）关联方资金占用情况

关联方	金额	说明
江苏永安行低碳科技有限公司	88,816,269.06	2017 年 10 月 31 日，本公司对永安行低碳公司丧失控制权，丧失控制权前，永安行低碳公司为本公司线上业务运营主体，故本公司收取的部分公共自行车及共享单车押金、充值款在永安行低碳公司账户暂存，因期末不再纳入合并范围，该等款项被永安行低碳公司占用，其中：6,075.89 万元为公共自行车的押金、充值款，为非经营性资金占用，期后已收回。未收回 2,805.73 万元为共享单车对应的押金、充值款，由本公司与永安行低碳公司签订资金共管协议，该等押金、充值款系属于共享单车的代收代付款，为经营性资金占用。

（4）关键管理人员薪酬

本集团本期关键管理人员 13 人，其中 2 人未在本公司领薪；上期关键管理人员 13 人，其中 2 人未在本公司领薪，未在本公司领薪的关键管理人员系非控股股东派出的董事。支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,858,788.00	1,660,780.58

（5）其他

本公司关联方上海云鑫创业投资有限公司、上海龄稷企业管理中心（有限合伙）2017 年 10 月共同对永安行低碳公司增资 4.1 亿元；2017 年 12 月，上海云鑫创业投资有限公司、上海龄稷企业管理中心（有限合伙）对永安行低碳公司进行增资，本公司放弃了增资的优先认购权。

5、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏永安行低碳科技有限公司	16,383,126.99	819,156.35		
其他应收款	江苏永安行低碳科技有限公司	88,816,269.06			

十一、 承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本集团不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

2018 年 3 月 31 日，本公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于<2017 年度利润分配及资本公积转增股本预案>的议案》，同意以 2017 年 12 月 31 日公司总股本 96,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 7 元人民币（含税），共计派发现金股利 67,200,000.00 元；同时以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 38,400,000.00 股，转增后公司总股本将增加至 134,400,000.00 股。上述利润分配预案尚待本公司 2017 年年度股东大会审议通过。

2、其他资产负债表日后事项说明

截至报告日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、终止经营

项目	本期发生额	上期发生额
终止经营收入（A）	29,518,924.61	3,123,276.34
减：终止经营费用（B）	59,635,070.35	3,200,938.77
终止经营利润总额（C）	-30,116,145.74	-77,662.43
减：终止经营所得税费用（D）	-7,584,111.51	91,706.53
经营活动净利润（E=C-D）	-22,532,034.23	-169,368.96
资产减值损失/（转回）（F）	346,476.28	1,691.78
处置收益总额（G）	518,324,043.27	
处置相关所得税费用（H）	129,581,010.82	
处置净利润（I=G-H）	388,743,032.45	
终止经营净利润（J=E+F+I）	366,557,474.50	-167,677.18
其中：归属于母公司股东的终止经营利润	366,557,474.50	-167,677.18
归属于少数股东的终止经营利润		
经营活动现金流量净额	83,233,095.12	-3,368,875.90
投资活动现金流量净额	-94,797,474.49	-409,530.28
筹资活动现金流量净额	610,000,000.00	9,000,000.00

说明：

1）本期实现的持续经营净利润为 149,880,620.76 元，其中归属于母公司股东的持续经营净利润为 149,891,575.92 元。

2）终止经营系本公司原子公司永安行低碳公司于 2017 年进行融资，导致本公司于 2017

年 10 月 31 日丧失对其控制权。

2、分部报告

本公司及子公司主要业务包括公共自行车系统销售、公共自行车系统运营服务、用户付费共享单车业务、骑旅业务。其中，系统销售业务与系统运营服务业务中涉及的资产、负债无法准确区分；用户付费共享单车及骑旅业务因本公司于 2017 年 10 月 31 日丧失对永安行低碳公司的控制权，将不再纳入合并范围，故本公司不按业务分部披露信息。

3、政府补助

（1）计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
省级现代服务业发展专项引导资金补助	财政拨款	750,000.00	750,000.00	50,000.00		1,450,000.00	其他收益	与资产相关
企业知识产权战略推进项目补助	财政拨款	200,000.00				200,000.00		与收益相关
合 计		**950,000.00**	**750,000.00**	**50,000.00**		**1,650,000.00**		

说明：

1）省级现代服务业发展专项引导资金补助系 2014 年收到的省级现代服务业发展专项引导资金补助款 75.00 万元及本期收到的 75.00 万元。用途为常州公共自行车服务平台的建设，截至本期末相关建设项目已完成并经政府验收，故按照相关建设项目摊销期限分期结转计入损益。

2）企业知识产权战略推进项目补助系 2016 年度收到的企业知识产权战略推进项目专项补助款 20.00 万元。用途为实施创新发展战略，保护知识产权，截至本期末相关研发项目尚未完成。

（2）采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
软件产品增值税即征即退	财政拨款	6,776,746.34	其他收益	与收益相关
2017 年新增上市公司奖励资金	财政拨款	4,500,000.00	营业外收入	与收益相关
淮安市交通局节能补贴	财政拨款	630,000.00	其他收益	与收益相关
2017 年省级服务型制造示范企业项目奖励	财政拨款	500,000.00	其他收益	与收益相关

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
2013-2017 年度交通运输节能减排专项资金补助	财政拨款	485,800.00	其他收益	与收益相关
分子公司收到的当地稳岗补贴基金	财政拨款	396,492.96	其他收益	与收益相关
常州市新北区会计中心税收贡献奖励	财政拨款	300,000.00	其他收益	与收益相关
分子公司收到的社保补贴款	财政拨款	267,977.40	其他收益	与收益相关
2017 年度江苏省企业知识产权管理贯标奖补经费	财政拨款	200,000.00	其他收益	与收益相关
省级现代服务业发展专项引导资金补助	财政拨款	50,000.00	其他收益	与资产相关
其他	财政拨款	776,900.02	其他收益	与收益相关
合 计		**14,883,916.72**		

4、截至 2017 年 12 月 31 日，不存在其他应披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种 类	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	542,033,542.90	100.00	52,173,906.72	9.63	489,859,636.18
组合小计	542,033,542.90	100.00	52,173,906.72	9.63	489,859,636.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	**542,033,542.90**	**100.00**	**52,173,906.72**	**9.63**	**489,859,636.18**

应收账款按种类披露（续）

种　类	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	320,199,581.84	100.00	27,704,140.95	8.65	292,495,440.89
组合小计	320,199,581.84	100.00	27,704,140.95	8.65	292,495,440.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合　计	**320,199,581.84**	**100.00**	**27,704,140.95**	**8.65**	**292,495,440.89**

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账　龄	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	415,091,897.17	76.58	20,754,594.85	5.00	394,337,302.32
1 至 2 年	101,535,210.80	18.73	15,230,281.62	15.00	86,304,929.18
2 至 3 年	18,434,809.37	3.40	9,217,404.69	50.00	9,217,404.68
3 年以上	6,971,625.56	1.29	6,971,625.56	100.00	
合　计	**542,033,542.90**	**100.00**	**52,173,906.72**	**9.63**	**489,859,636.18**

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	274,520,195.74	85.73	13,726,009.78	5.00	260,794,185.96
1 至 2 年	34,262,789.04	10.70	5,139,418.36	15.00	29,123,370.68
2 至 3 年	5,155,768.51	1.61	2,577,884.26	50.00	2,577,884.25
3 年以上	6,260,828.55	1.96	6,260,828.55	100.00	
合计	**320,199,581.84**	**100.00**	**27,704,140.95**	**8.65**	**292,495,440.89**

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,469,765.77 元。

（3）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
北京中城永安环保科技有限公司	38,542,243.69	7.11	3,381,326.13
聊城公交集团公共自行车有限公司	23,505,888.00	4.34	1,175,294.40
岳阳市城市建设投资有限公司	18,362,799.79	3.39	2,570,679.39
南京公共自行车有限公司	17,403,616.82	3.21	1,404,513.35
四川庞瑞科技有限公司	16,414,000.00	3.03	1,473,274.03
合　计	**114,228,548.30**	**21.08**	**10,005,087.30**

2、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

种　类	期末数				
	金　额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中:应收合并范围内关联方款项	71,634,160.07	33.17			71,634,160.07
特定事项形成的、欠款方有足额货币资金覆盖的应收款项	88,816,269.06	41.12			88,816,269.06
员工备用金	719,772.71	0.33			719,772.71
账龄组合	54,820,226.09	25.38	10,532,213.22	19.21	44,288,012.87
组合小计	215,990,427.93	100.00	10,532,213.22	4.88	205,458,214.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合　计	**215,990,427.93**	**100.00**	**10,532,213.22**	**4.88**	**205,458,214.71**

其他应收款按种类披露（续）

种　类	期初数				
	金　额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：应收合并范围内关联方款项	68,021,146.37	51.54			68,021,146.37
特定事项形成的、欠款方有足额货币资金覆盖的应收款项					
员工备用金	1,118,019.60	0.85			1,118,019.60
账龄组合	62,843,697.68	47.61	6,785,340.73	10.80	56,058,356.95
组合小计	131,982,863.65	100.00	6,785,340.73	5.14	125,197,522.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合　计	**131,982,863.65**	**100.00**	**6,785,340.73**	**5.14**	**125,197,522.92**

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账　龄	期末数				
	金　额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	19,314,464.28	35.23	965,723.22	5.00	18,348,741.06
1 至 2 年	26,440,514.01	48.23	3,966,077.10	15.00	22,474,436.91
2 至 3 年	6,929,669.80	12.64	3,464,834.90	50.00	3,464,834.90
3 年以上	2,135,578.00	3.90	2,135,578.00	100.00	
合　计	**54,820,226.09**	**100.00**	**10,532,213.22**	**19.21**	**44,288,012.87**

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账　龄	期初数				
	金　额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	49,672,427.78	79.05	2,483,621.40	5.00	47,188,806.38
1 至 2 年	8,913,998.93	14.18	1,337,099.84	15.00	7,576,899.09
2 至 3 年	2,585,302.97	4.11	1,292,651.49	50.00	1,292,651.48
3 年以上	1,671,968.00	2.66	1,671,968.00	100.00	
合　计	**62,843,697.68**	**100.00**	**6,785,340.73**	**10.80**	**56,058,356.95**

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,746,872.49 元。

（3）其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
备用金	719,772.71	1,118,019.60
保证金	53,759,245.10	61,331,226.79
应收合并范围内关联方款项	71,634,160.07	68,021,146.37
特定事项形成的、欠款方有足额货币资金覆盖的应收款项	88,816,269.06	
其他	1,060,980.99	1,512,470.89
合 计	**215,990,427.93**	**131,982,863.65**

（4）按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
江苏永安行低碳科技有限公司	特定事项形成的、欠款方有足额货币资金覆盖的应收款项	88,816,269.06	1 年以内	41.12	
淮南永科交通科技有限公司	应收合并范围内关联方款项	26,816,449.47	1 年以内	12.42	
常州永安公共自行车运营有限公司	应收合并范围内关联方款项	23,193,828.68	1 年以内	10.74	
广州公共自行车运营管理有限公司	保证金	13,475,225.00	1 年以内：2,400,000.00；1 至 2 年：11,075,225.00	6.24	1,781,283.75
安徽永安行交通科技有限公司	应收合并范围内关联方款项	7,930,776.36	1 年以内	3.67	
合 计		**160,232,548.57**		**74.19**	**1,781,283.75**

3、长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	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	14,767,818.74		14,767,818.74	24,767,818.74		24,767,818.74

（1）对子公司投资构成如下:

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
常熟便民公共自行车服务有限公司	500,000.00			500,000.00		
南通永安公共自行车有限公司	3,010,000.00			3,010,000.00		
常州永安公共自行车运营有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
江苏永安行低碳科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
无锡市爱派克科技有限公司	263,561.10			263,561.10		
上海永兴自行车租赁服务有限公司	580,488.36			580,488.36		
苏州自由运动科技有限公司	3,413,769.28			3,413,769.28		
安徽阜安智能交通科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合　计	**24,767,818.74**		**10,000,000.00**	**14,767,818.74**		

（2）对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
江苏永安行低碳科技有限公司		236,641,600.00		-8,782,167.36					-227,859,432.64		

说明：本公司原全资子公司永安行低碳公司于 2017 年 10 月份进行第一轮融资，导致本公司于 2017 年 10 月 31 日丧失对其控制权，本公司对永安行低碳公司持股比例由 100%降至 38.168%，永安行低碳公司不再系本公司的子公司，对永安行低碳公司剩余股权投资由成本法转为权益法，故权益法下对永安行低碳公司投资成本增加 236,641,600.00 元，权益法下确认的投资损益为-8,782,167.36 元；此后永安行低碳公司进行第二轮融资，导致本公司于 2017 年 11 月 1 日对其失去重大影响，本公司对永安行低碳公司的权益投资改按《金融工具的确认和计量准则》进行计量，长期股权投资其他变动-227,859,432.64 元转入可供出售金融资产。

4、营业收入和营业成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	942,978,118.33	639,141,051.35	703,854,448.99	487,789,660.28

5、投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,600,026.82	
处置长期股权投资产生的投资收益	498,445,753.08	
理财产品收益	266,219.17	
合　计	**490,111,945.43**	

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项　目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	518,358,120.38	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	8,107,170.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-872,928.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	266,219.17	
非经常性损益总额	525,858,581.48	
减：非经常性损益的所得税影响数	131,515,837.69	
非经常性损益净额	394,342,743.79	
减:归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-1,455.81	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	394,344,199.60	

说明:

(1)非流动性资产处置损益系本公司丧失对原子公司永安行低碳公司的控制权确认的投资收益 518,324,043.27 元及固定资产处置损益 34,077.11 元；其他符合非经常性损益定义的损益项目系理财产品收益 266,219.17 元。

(2)作为经常性损益的政府补助如下:

项　目	涉及金额	原因
软件产品增值税即征即退	6,776,746.34	嵌入式软件与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定量持续享受

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	52.00	6.46	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.29	1.53	

持续经营和终止经营基本每股收益和稀释每股收益如下:

每股收益的计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	516,449,050.42	116,357,116.43
其中：持续经营净利润	149,891,575.92	116,524,793.61
终止经营净利润	366,557,474.50	-167,677.18
基本每股收益	6.46	1.62
其中：持续经营基本每股收益	1.874	1.618
终止经营基本每股收益	4.582	-0.002
稀释每股收益		
其中：持续经营稀释每股收益		
终止经营稀释每股收益		

终止经营情况见附注十三、1。

永安行科技股份有限公司

2018 年 3 月 31 日

编号：1 03015108

营业执照

(副 本)(20-1)

统一社会信用代码 91110105592343655N

名　　称　致同会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

主要经营场所　北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人　徐华

成 立 日 期　2011年12月22日

合 伙 期 限　2011年12月22日至 长期

经 营 范 围　审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（下期出资时间为2019年12月31日。企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

在线扫码获取详细信息

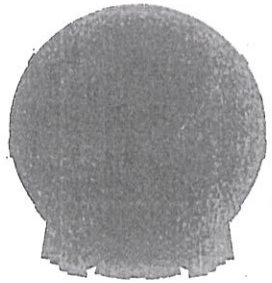
登 记 机 关

2017 年 01 月 17 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名　　称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：徐华

办公场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010156

注册资本(出资额)：5000万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0130号

批准设立日期：2011-12-13

证书序号：NO. 019877

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一七年三月二日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000443

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：徐华

证书号：11　　发证时间：二〇一六年 四 月十五日

证书有效期至：二〇一八年 四月 十五日

证书编号：
No. of Certificate 350200020145

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 年 月 日
y m d

九九八 三 十

2012 07 30

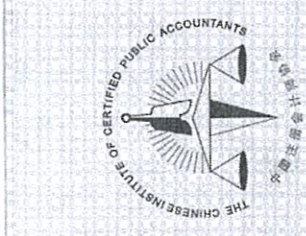
4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

涂振连(350200020145)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

2012 CPA 公
年检专用章



姓名 涂振连
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1975-08-01
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.

注册会计师事务所(特殊普通合伙)
3202000072711

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2014 CPA 公
年检专用章

2015 4 11
年检专用章

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

涂振连(350200020145)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

涂振连(350200020145)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
y m d

7

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 Full name 邓斌锋
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1988-10-22
工作单位 Working unit 致同会计师事务所（特殊普通合伙）南京分所
身份证号码 Identity card No. 320525198810228054

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

邓斌锋(110101560085)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

年 /y　月 /m　日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y　月 /m　日 /d