

北京新联铁科技股份有限公司

审计报告

大信审字[2016]第 1-01403 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGECERTIFIEDPUBLICACCOUNTANTSLLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants, LLP
15/F, Xueyuan International Tower 1 Zhichun
Road, Haidian District Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn



审计报告

大信审字【2016】第 1-01403 号

北京新联铁科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京新联铁科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP
15/F, Xueyuan International Tower 1
Zhichun Road, Haidian
DisBeijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一六年四月二十六日

合并资产负债表

编制单位：北京新联铁科技股份有限公司

2015年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)	380,204,159.93	110,279,055.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五(二)	700,000.00	5,020,000.00
应收账款	五(三)	738,034,431.52	502,399,853.70
预付款项	五(四)	37,666,870.22	46,748,978.11
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五(五)	29,098,688.07	17,878,136.99
存货	五(六)	301,160,346.86	299,353,711.86
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	五(七)	923,447.98	522,619.08
其他流动资产	五(八)	34,290,266.28	657,256.54
流动资产合计		1,522,078,210.86	982,859,611.91
非流动资产：			
可供出售金融资产	五(九)	2,700,000.00	2,700,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(十)	830,006.72	470,000.00
投资性房地产			
固定资产	五(十一)	80,665,259.39	83,210,021.31
在建工程	五(十二)	4,112,566.34	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(十三)	48,275,813.49	53,148,603.53
开发支出			
商誉	五(十四)	85,479,910.94	85,878,589.72
长期待摊费用	五(十五)	1,784,950.02	1,379,413.72
递延所得税资产	五(十六)	16,087,603.03	11,860,980.39
其他非流动资产	五(十七)	4,505,000.00	
非流动资产合计		244,441,109.93	238,647,608.67
资产总计		1,766,519,320.79	1,221,507,220.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：北京新联铁科技股份有限公司

2015年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五(十八)	106,000,000.00	177,152,051.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五(十九)	7,263,137.33	11,080,928.73
应付账款	五(二十)	197,604,326.44	128,233,275.81
预收款项	五(二十一)	97,073,627.96	144,125,100.72
应付职工薪酬	五(二十二)	30,253,087.74	32,801,552.81
应交税费	五(二十三)	59,201,817.74	71,070,007.12
应付利息	五(二十四)	146,447.22	347,725.93
应付股利	五(二十五)	6,077,013.44	6,077,013.44
其他应付款	五(二十六)	385,480,240.49	10,894,332.03
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五(二十七)	1,016,949.12	1,016,949.12
其他流动负债			
流动负债合计		890,116,647.48	582,798,937.59
非流动负债：			
长期借款	五(二十八)	1,694,915.36	2,711,864.48
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五(二十九)	30,775,000.00	17,770,000.00
递延所得税负债	五(十六)	3,427,183.73	4,097,830.10
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,897,099.09	24,579,694.58
负债合计		926,013,746.57	607,378,632.17
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五(三十)	83,078,940.00	83,078,940.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(三十一)	186,092,819.70	181,548,558.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五(三十二)	15,484,379.45	10,619,694.87
盈余公积	五(三十三)	20,145,740.53	12,818,794.77
未分配利润	五(三十四)	532,006,808.32	326,062,599.92
归属于母公司所有者权益合计		836,808,688.00	614,128,588.41
少数股东权益		3,696,886.22	
所有者权益合计		840,505,574.22	614,128,588.41
负债和所有者权益总计		1,766,519,320.79	1,221,507,220.58

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：北京新联铁科技股份有限公司

2015年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		319,757,511.91	61,438,379.72
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		700,000.00	2,020,000.00
应收账款	十二（一）	363,054,163.25	214,648,381.74
预付款项		23,614,603.48	33,625,973.72
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二（二）	80,550,883.31	50,561,115.46
存货		134,792,116.79	210,553,861.16
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		17,500.00	
其他流动资产		5,583,462.05	210,683.81
流动资产合计		928,070,240.79	573,058,395.61
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,200,000.00	2,200,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	278,177,884.22	238,804,375.00
投资性房地产			
固定资产		33,064,519.25	33,680,748.91
在建工程			
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		1,227,999.47	162,746.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		17,500.00	
递延所得税资产		7,906,893.32	4,876,200.97
其他非流动资产		4,505,000.00	
非流动资产合计		327,099,796.26	279,724,071.70
资产总计		1,255,170,037.05	852,782,467.31

法定代表人：王会全 主管会计工作负责人：王会全 会计机构负责人：王会全

母公司资产负债表（续）

编制单位：北京新联铁科技股份有限公司

2015年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	124,152,051.88
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		7,011,723.40	10,000,000.00
应付账款		197,589,379.90	53,615,553.31
预收款项		81,248,939.50	120,672,426.03
应付职工薪酬		14,286,719.23	21,461,056.79
应交税费		10,083,654.07	34,896,947.05
应付利息		29,241.67	225,209.25
应付股利		6,077,013.44	6,077,013.44
其他应付款		452,902,781.66	95,247,533.94
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		789,229,452.87	466,347,791.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		14,240,000.00	9,240,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,240,000.00	9,240,000.00
负债合计		803,469,452.87	475,587,791.69
所有者权益：			
实收资本（或股本）		83,078,940.00	83,078,940.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		181,460,223.77	181,460,223.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		5,704,014.97	4,467,564.05
盈余公积		20,145,740.53	12,818,794.77
未分配利润		161,311,664.91	95,369,153.03
所有者权益合计		451,700,584.18	377,194,675.62
负债和所有者权益总计		1,255,170,037.05	852,782,467.31

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：北京新联铁科技股份有限公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五(三十五)	989,818,406.94	591,165,308.88
减：营业成本	五(三十五)	504,815,589.63	213,843,519.76
营业税金及附加	五(三十六)	9,136,020.26	8,304,454.85
销售费用	五(三十七)	63,619,748.21	44,806,459.10
管理费用	五(三十八)	175,278,885.13	137,853,794.36
财务费用	五(三十九)	5,135,440.79	9,897,284.40
资产减值损失	五(四十)	22,418,216.01	21,841,638.39
加：公允价值变动收益			
投资收益	五(四十一)	3,188,460.14	15,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		212,602,967.05	154,633,158.02
加：营业外收入	五(四十二)	42,336,121.31	14,138,526.23
其中：非流动资产处置利得		52,659.20	26,148.47
减：营业外支出	五(四十三)	1,191,763.81	3,731,795.50
其中：非流动资产处置损失		80,901.66	86,329.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		253,747,324.55	165,039,888.75
减：所得税费用	五(四十四)	39,099,653.71	19,520,962.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		214,647,670.84	145,518,926.01
其中：归属于母公司所有者的净利润		213,271,154.16	145,518,926.01
少数股东损益		1,376,516.68	
五、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		214,647,670.84	145,518,926.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		213,271,154.16	145,518,926.01
归属于少数股东的综合收益总额		1,376,516.68	
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：

上期被合并方实现的净利润为：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：北京新联铁科技股份有限公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二（四）	590,355,854.48	251,063,658.47
减：营业成本	十二（四）	391,948,794.79	100,612,249.18
营业税金及附加		2,125,718.42	4,204,532.57
销售费用		32,647,929.57	30,740,409.17
管理费用		82,695,199.45	80,242,809.91
财务费用		967,174.21	6,671,783.87
资产减值损失		15,204,615.62	7,828,752.49
加：公允价值变动收益			
投资收益	十二（五）	8,401,962.64	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		73,168,385.06	20,763,121.28
加：营业外收入		14,437,418.04	656,982.22
其中：非流动资产处置利得			26,148.47
减：营业外支出		1,138,347.55	3,689,417.22
其中：非流动资产处置损失			49,417.22
三、利润总额		86,467,455.55	17,730,686.28
减：所得税费用		13,197,997.91	3,849,494.68
四、净利润		73,269,457.64	13,881,191.60
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		73,269,457.64	13,881,191.60
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：北京新联铁科技股份有限公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		807,519,412.02	437,978,521.33
收到的税费返还		31,036,270.56	7,420,101.03
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十五)	190,627,972.22	77,635,868.12
经营活动现金流入小计		1,029,183,654.80	523,034,490.48
购买商品、接受劳务支付的现金		490,161,087.78	327,771,932.54
支付给职工以及为职工支付的现金		134,673,854.62	69,471,336.09
支付的各项税费		149,117,988.80	85,414,680.04
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十五)	213,619,875.86	149,469,684.26
经营活动现金流出小计		987,572,807.06	632,127,632.93
经营活动产生的现金流量净额		41,610,847.74	-109,093,142.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,986,497.50	
取得投资收益收到的现金		8,591,955.92	15,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		122,749.57	46,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	五(四十五)	370,150,294.23	2,613,824.01
投资活动现金流入小计		388,051,497.22	2,674,824.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,720,923.37	10,012,903.70
投资支付的现金		550,000.00	470,000.00
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	五(四十五)	398,500,000.00	
投资活动现金流出小计		411,770,923.37	10,482,903.70
投资活动产生的现金流量净额		-23,719,426.15	-7,808,079.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		110,450,000.00	171,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五(四十五)	330,415,500.00	
筹资活动现金流入小计		440,865,500.00	171,600,000.00
偿还债务支付的现金		197,452,027.06	102,232,500.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,828,510.14	22,037,615.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五(四十五)	552,351.73	2,322,287.24
筹资活动现金流出小计		203,832,888.93	126,592,403.32
筹资活动产生的现金流量净额		237,032,611.07	45,007,596.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23,303.61	-9,326.00
五、现金及现金等价物净增加额		254,900,729.05	-71,902,951.46
加：期初现金及现金等价物余额		89,707,548.22	161,610,499.68
六、期末现金及现金等价物余额		344,608,277.27	89,707,548.22

法定代表人：王东会 主管会计工作负责人：王东会 会计机构负责人：王东会

母公司现金流量表

编制单位：北京新联铁科技股份有限公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		450,912,999.30	262,709,870.39
收到的税费返还		9,545,030.93	
收到其他与经营活动有关的现金		162,136,603.77	157,614,221.33
经营活动现金流入小计		622,594,634.00	420,324,091.72
购买商品、接受劳务支付的现金		201,513,024.80	169,720,630.88
支付给职工以及为职工支付的现金		63,211,145.56	29,677,850.53
支付的各项税费		61,617,034.49	49,092,449.26
支付其他与经营活动有关的现金		242,217,112.81	262,523,187.15
经营活动现金流出小计		568,558,317.66	511,014,117.82
经营活动产生的现金流量净额		54,036,316.34	-90,690,026.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,986,497.50	
取得投资收益收到的现金		8,591,955.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,749.57	30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		370,000,000.00	
投资活动现金流入小计		387,837,202.99	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,302,077.07	1,389,960.36
投资支付的现金		21,550,000.00	470,000.00
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		370,000,000.00	
投资活动现金流出小计		399,852,077.07	1,859,960.36
投资活动产生的现金流量净额		-12,014,874.08	-1,829,960.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		39,450,000.00	121,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		315,415,500.00	
筹资活动现金流入小计		354,865,500.00	121,600,000.00
偿还债务支付的现金		143,435,077.94	73,215,551.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,163,481.34	19,610,693.53
支付其他与筹资活动有关的现金		520,000.00	1,383,287.85
筹资活动现金流出小计		146,118,559.28	94,209,532.58
筹资活动产生的现金流量净额		208,746,940.72	27,390,467.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-43,198.39	-11,569.37
五、现金及现金等价物净增加额		250,725,184.59	-65,141,088.41
加：期初现金及现金等价物余额		45,488,504.54	110,629,592.95
六、期末现金及现金等价物余额		296,213,689.13	45,488,504.54

法定代表人：王立志 主管会计工作负责人：王立志 会计机构负责人：王立志

合并股东权益变动表

2015年度

单位：人民币元

	股本	其他权益工具			资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	83,078,943.00				181,548,558.85		12,818,794.77	225,062,566.52	418,126,548.41		814,126,548.41
二、本年年初余额	83,078,943.00				181,548,558.85		12,818,794.77	225,062,566.52	418,126,548.41		814,126,548.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,546,260.85		7,126,945.76	225,844,208.40	232,680,008.59	3,896,896.22	236,378,985.81
（一）综合收益总额					6,546,260.85						
（二）股东投入和减少资本					6,546,260.85						
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积							7,126,945.76	-7,126,945.76			
2. 对股东的分配								-232,680,008.59			
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取						6,884,884.58			6,884,884.58		6,884,884.58
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	83,078,943.00				188,094,819.70		20,145,740.53	552,906,806.32	838,895,688.00	7,893,896.22	846,905,574.22

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2015年度

单位：人民币元

	上 期									
	归属于母公司股东权益									
	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	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年期末余额	63,978,784.00	89,447,214.85			6,262,578.45	11,430,675.41	201,931,793.07	373,003,037.98		373,003,037.98
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	63,978,784.00	89,447,214.85			6,262,578.45	11,430,675.41	201,931,793.07	373,003,037.98		373,003,037.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	19,108,156.00	92,101,344.00			4,377,124.42	1,388,119.16	124,120,896.83	241,106,550.43		241,106,550.43
（一）综合收益总额										
（二）股东投入和减少资本	19,108,156.00	92,101,344.00					145,518,926.01	145,518,926.01		145,518,926.01
1.股东投入的普通股	19,108,156.00	92,101,344.00						111,209,540.00		111,209,540.00
2.其他权益工具持有者投入资本								111,209,540.00		111,209,540.00
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配										
1.提取盈余公积						1,388,119.16	-21,388,119.16	-20,000,000.00		-20,000,000.00
2.对股东的分配						1,388,119.16	-1,388,119.16			
3.其他							-20,000,000.00	-20,000,000.00		-20,000,000.00
（四）股东权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取					4,377,124.42			4,377,124.42		4,377,124.42
2.本期使用					4,430,676.53			4,430,676.53		4,430,676.53
（六）其他					-43,552.11			-43,552.11		-43,552.11
四、本期末余额	83,078,940.00	181,548,558.85			10,639,694.87	12,818,794.57	226,052,599.92	614,128,588.41		614,128,588.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：Vasylyg

会计机构负责人：

（手印）

母公司股东权益变动表

2015年度

单位：人民币元

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	83,078,940.00				181,460,223.77			4,467,564.05	12,818,794.77	98,309,153.03	377,194,675.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	83,078,940.00				181,460,223.77			4,467,564.05	12,818,794.77	98,309,153.03	377,194,675.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,236,430.92	7,326,945.76	61,945,626.74	74,509,003.42
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									7,326,945.76	-7,326,945.76	
2. 对股东的分配									7,326,945.76	-7,326,945.76	
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								1,236,430.92			1,236,430.92
2. 本期使用											
（六）其他								-145,676.40			-145,676.40
四、本期期末余额	83,078,940.00				181,460,223.77			5,704,014.97	20,145,740.53	161,314,809.77	651,705,729.04

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

2015年度

单位：人民币元

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	83,078,940.00				181,460,223.77			2,721,027.04	11,430,675.61	102,876,080.59	381,566,947.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	83,078,940.00				181,460,223.77			2,721,027.04	11,430,675.61	102,876,080.59	381,566,947.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额								1,746,537.01	1,388,119.16	-7,506,927.56	-4,372,271.39
（二）股东投入和减少资本										13,881,191.60	13,881,191.60
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									1,388,119.16	-21,388,119.16	-20,000,000.00
2. 对股东的分配									1,388,119.16	-1,388,119.16	
3. 其他										-20,000,000.00	-20,000,000.00
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								1,746,537.01			1,746,537.01
2. 本期使用								1,748,240.01			1,748,240.01
（六）其他								-1,703.00			-1,703.00
四、本期期末余额	83,078,940.00				181,460,223.77			4,467,564.05	12,818,794.77	95,369,153.03	377,194,675.62

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京新联铁科技股份有限公司 2015年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

北京新联铁科技股份有限公司(以下简称“新联铁股份”), 前身系北京新联铁科贸有限公司(以下简称“新联铁科贸”), 新联铁科贸是于1997年4月3日经北京市工商行政管理局批准, 由王志全、孙海涛共同出资组建的有限责任公司。2007年7月6日新联铁科贸经股东会决定, 变更名称为北京新联铁科技发展有限公司, 并在北京市工商行政管理局海淀分局办理了工商变更登记。

2011年12月13日, 新联铁有限以净资产折股整体改制为股份有限公司, 变更名称为北京新联铁科技股份有限公司, 并于2011年12月27日在北京市工商行政管理局海淀分局完成整体变更登记手续。

2015年3月变为新联铁股份, 并在北京市工商行政管理局海淀分局办理了工商变更登记。

公司企业法人营业执照注册号为110108004677794; 法定代表人: 王志全; 注册地址: 北京市海淀区高粱桥斜街59号院2号楼3层2-305-18。

(二) 所属行业及经营范围

本公司主要业务为专用设备制造行业, 是以高铁为代表的轨道交通运营维护行业核心供应商, 专业致力于为轨道交通安全运营提供监测、检测、维修、保养设备和服务及整体解决方案, 业务覆盖机车、车辆、供电、信号、线路五大领域, 是轨道交通运营维护领域涵盖全产业链的公司。

公司经营范围: 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 销售开发后的产品、化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品)、计算机、软件及辅助设备、金属制品、电子产品、机械设备、建筑材料; 机械设备安装; 计算机系统服务; 物业管理; 货物进出口, 代理进出口, 技术进出口, 专业承包。依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准内容开展经济活动。

(三) 合并财务报表范围

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	被投资单位名称	期初		期末	
		投资比例%	是否合并	投资比例%	是否合并
1	沃尔新（北京）自动设备有限公司	100	是	100	是
2	廊坊新路通机电科技发展有限公司	100	是	100	是
3	株洲壹星科技股份有限公司	100	是	98	是
4	南京拓控信息科技股份有限公司	100	是	98	是
5	苏州华兴致远电子科技有限公司	100	是	100	是

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：

公司自本报告年末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（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，从合并当期的年初起将其资产、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) 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。

(八) 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。

(九) 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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

以成本计量的金融资产发生减值时，预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	账面余额在大于（含）300万元的单个项目的应收账款、长期应收款，余额大于（含）100万元的单个往来单位的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试后不存在减值的，公司按具有类似信用风险特征的应收款项组合进行减值测试；单独测试后存在减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

组合	确定组合的依据
账龄组合	账龄状态
同一控制下关联方公司组合	同一控制下关联方公司往来
低风险组合	按照资产类型及性质，无客观证据表明其发生了减值的应收款项
组合	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄分析法
同一控制下关联方公司组合	个别认定法
低风险组合	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

组合中，同一控制下关联方公司组合与低风险组合统称为其他组合，其他组合主要包括合并范围内关联方往来、备用金、代垫员工款项等，其他组合计提坏账准备情况如下：

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
其他组合	0.00	0.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准	账面余额在小于300万元的单个项目的应收账款、长期应收款，余额小于100万元的单个往来单位的其他应收款
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十一）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。公司原材料按移动加权平均法计价，库存商品发出按个别计价法计价。

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

（十三）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	4	4.8
办公设备	年限平均法	3-5	4	32.00-19.20

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	4-5	4	24.00-19.20
机器设备	年限平均法	10	4	9.6
电子设备	年限平均法	3-5	4	32.00-19.20
文体娱乐设备	年限平均法	5-10	4	9.60-19.2
工艺品	年限平均法	10	4	9.6

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定

可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

项 目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	行业经验
专利权	10 年	预计受益期限
土地使用权	50 年	土地使用权证书列示的使用期限

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

4、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十八) 长期资产减值

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、油气资产、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。

如果有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。在公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的情况下，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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。

（十九） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

依据合同约定或预计受益期间确定。

（二十） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发

生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十一）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。

（二十二）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保

留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

轨道交通收入确认具体原则如下：

销售商品收入确认的判断标准：由于产品需要在客户现场进行安装调试，安装调试完毕后需经客户试用并验收合格后才能移交客户，因此，这种销售模式下收入确认的具体条件为产品已经安装调试完毕并取得客户的验收报告。

2、提供劳务

本公司对在同一会计期间内开始并完成的劳务，于收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如果劳务的开始和完成分属不同的会计期间，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（二十三）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，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，将递延收益平均分摊转入当期损益。

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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的

支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

3、确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的有关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十四) 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。

(二十五) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

对于实质属于为融资租赁合同发生的咨询服务等融资成本类合同，相关合同费用在融资租赁期内分期摊销，计入相关成本或费用。

(二十六) 安全生产费会计核算方法

按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”。

使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、重要会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2、重要会计估计变更

根据公司2015年4月28日召开第十一届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》，变更内容如下：

1、变更前的会计估计：

各类固定资产的折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4	4.8
办公设备	3-5	4	32.00-19.20
运输设备	4-5	4	24.00-19.20
机器设备	10	4	9.6
电子设备	3-5	4	32.00-19.20

2、变更后的会计估计：

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	4	4.8
办公设备	年限平均法	3-5	4	32.00-19.20
运输设备	年限平均法	4-5	4	24.00-19.20
机器设备	年限平均法	10	4	9.6
电子设备	年限平均法	3-5	4	32.00-19.20
文体娱乐设备	年限平均法	5-10	4	9.60-19.2
工艺品	年限平均法	10	4	9.6

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照《增值税暂行条例》及其相关规定计缴	17%、6%、3%
营业税	应税营业额	3%
营业税	服务业收入	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
房产税	房产原值的70%	1.2%
土地使用税	土地使用面积	3-30元/m ²

(二) 重要税收优惠及批文

新联铁及子公司沃尔新（北京）自动设备有限公司、南京拓控信息科技股份有限公司、株洲壹星科技股份有限公司被认定为高新技术企业，2014年至2016年均享受15%征收企业所得税的优惠政策。

新联铁的全资子公司苏州华兴致远电子科技有限公司和孙公司北京华兴致远科技发展有限公司被认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠税率。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）之规定，新联铁、沃尔新、株洲壹星、南京拓控、南京宝聚、苏州华兴致远及北京华兴致远的软件产品享受增值税即征即退的优惠。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	312,781.74	940,260.62
银行存款	344,295,495.53	88,767,287.60
其他货币资金	35,595,882.66	20,571,507.41
合计	380,204,159.93	110,279,055.63
其中：存放在境外的款项总额		

其他货币资金明细

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,354,930.95	4,080,928.73

项 目	年末余额	年初余额
信用证保证金	2,096,701.47	10,449,826.70
保函保证金	31,144,250.24	5,240,751.96
用于担保的定期存款或通知存款		800,000.00
合 计	35,595,882.68	20,571,507.41

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	700,000.00	20,000.00
商业承兑汇票		5,000,000.00
合 计	700,000.00	5,020,000.00

注：应收票据截止到2015年12月31日已背书未到期的应收票据金额为1,194,000.00元。开票人为马钢轨道交通装备有限公司，公司经背书给了湖北合强机械发展股份有限公司。

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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	806,546,868.57	100.00	68,512,437.05	8.49
其中：账龄组合	806,546,868.57	100.00	68,512,437.05	8.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	806,546,868.57	100.00	68,512,437.05	8.49

类 别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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	549,276,280.36	100.00	46,876,426.66	8.53
其中：账龄组合	549,276,280.36	100.00	46,876,426.66	8.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	549,276,280.36	100.00	46,876,426.66	8.53

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	673,571,338.03	5.00	33,678,566.92	413,407,802.06	5.00	20,670,380.13
1 至 2 年	67,241,039.86	10.00	6,724,103.99	97,749,777.92	10.00	9,774,977.79
2 至 3 年	41,468,249.34	30.00	12,440,474.80	23,918,704.90	30.00	7,175,611.47
3 至 4 年	15,145,601.46	50.00	7,572,800.73	8,740,605.43	50.00	4,370,302.72
4 至 5 年	5,120,746.33	80.00	4,096,597.06	2,871,227.50	80.00	2,296,982.00
5 年以上	3,999,893.55	100.00	3,999,893.55	2,588,162.55	100.00	2,588,162.55
合 计	806,546,868.57		68,512,437.05	549,276,280.36		46,876,426.66

2、本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额为 23,093,962.82 元；本期收回或转回坏账准备金额为 1,457,952.43 元。

3、本报告期实际核销的重要应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

4、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

客 户	年末余额	年末余额及占应收账款年 末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	64,819,580.17	8.04	3,052,746.01
第二名	63,221,268.03	7.84	3,109,523.40
第三名	60,853,432.14	7.54	3,042,861.61
第四名	57,991,120.46	7.19	2,655,268.10
第五名	42,053,595.00	5.21	8,303,417.50
合 计	288,938,995.80	35.82	20,163,816.62

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	29,638,064.02	78.69	38,523,887.07	82.40
1 至 2 年	2,208,314.72	5.86	3,705,692.03	7.93
2 至 3 年	3,063,563.09	8.13	2,471,728.31	5.29
3 年以上	2,756,928.39	7.32	2,047,670.70	4.38
合 计	37,666,870.22	100.00	46,748,978.11	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
第一名	812,286.00	2-3年	未执行完毕
第二名	638,222.24	3年以上	未执行完毕
第三名	575,285.20	2-3年	未执行完毕
第四名	423,227.50	1-2年	未执行完毕
第五名	365,200.00	2-3年	未执行完毕
合计	2,814,220.94		

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	2,340,000.00	6.21
第二名	2,232,000.00	5.93
第三名	1,905,128.25	5.06
第四名	1,557,521.45	4.13
第五名	1,166,786.32	3.10
合计	9,201,436.02	24.43

(五)其他应收款

1、其他应收款分类

类 别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单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	31,713,455.64	100.00	2,614,767.57	8.24
账龄组合	25,147,465.23	79.30	2,614,767.57	10.40
低风险组合	6,565,990.41	20.70		
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	31,713,455.64	100.00	2,614,767.57	8.24

类 别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单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	19,710,698.93	100.00	1,832,561.94	9.30
账龄组合	15,721,513.38	79.76	1,832,561.94	11.66
低风险组合	3,989,185.55	20.24		

类 别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
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	19,710,698.93	100.00	1,832,561.94	9.30

(1)、按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	20,915,753.95	5.00	1,045,787.69	11,599,897.41	5.00	579,994.85
1 至 2 年	1,840,535.00	10.00	184,053.50	1,962,836.89	10.00	196,283.69
2 至 3 年	763,251.00	30.00	228,975.30	1,132,080.00	30.00	339,624.00
3 至 4 年	868,128.40	50.00	434,064.20	456,252.20	50.00	228,126.10
4 至 5 年	189,550.00	80.00	151,640.00	409,567.88	80.00	327,654.30
5 年以上	570,246.88	100.00	570,246.88	160,879.00	100.00	160,879.00
合 计	25,147,465.23		2,614,767.57	15,721,513.38		1,832,561.94

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组 合	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
低风险组合	6,565,990.41			3,989,185.55		
合 计	6,565,990.41			3,989,185.55		

2、本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期企业计提坏账准备金额 898,855.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 116,649.93 元。

3、本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
保证金	18,714,569.22	10,133,197.69
其他单位往来	5,749,486.14	6,570,427.64
备用金	4,745,906.35	2,780,994.83
其他	2,503,493.93	226,078.97
合 计	31,713,455.64	19,710,698.93

5、按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
第一名	投标保证金	2,700,000.00	1年以内	8.52	135,000.00
第二名	投标保证金	2,285,181.74	1年以内	7.21	114,259.09
第三名	投标保证金	1,701,000.00	1年以内	5.36	85,050.00
第四名	投标保证金	1,608,000.00	1年以内	5.07	80,400.00
第五名	投标保证金	1,200,000.00	1年以内	3.78	60,000.00
合计		9,494,181.74		29.94	474,709.09

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	年末数			年初数		
	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	116,687,410.45		116,687,410.45	89,489,479.98		89,489,479.98
在产品	62,340,862.05		62,340,862.05	55,032,456.80		55,032,456.80
发出商品	95,284,023.42		95,284,023.42	149,740,158.01		149,740,158.01
库存商品	26,730,682.52		26,730,682.52	4,165,245.20		4,165,245.20
委托加工物资	117,368.42		117,368.42	926,371.87		926,371.87
合计	301,160,346.86		301,160,346.86	299,353,711.86		299,353,711.86

(七) 一年内到期的非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期待摊费用	923,447.98	522,619.08
合 计	923,447.98	522,619.08

(八) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
银行理财产品	28,500,000.00	
待抵扣进项税	3,979,373.63	657,256.54
房租	1,810,892.65	
合 计	34,290,266.28	657,256.54

(九) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
以成本计量的可供出售金融资产	2,700,000.00		2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其中：权益工具投资	2,700,000.00		2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00

2、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

项目	年末余额			年初余额			在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值		
武汉利德工业技术服务有限公司	2,200,000.00		2,200,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00	18.03	
株洲兆富中小企业信用投资有限公司	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00	1.00	
合计	2,700,000.00		2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00		

(十) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	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	
一、联营企业										
武汉嘉盛源科 技有限公司	470,000.00	550,000.00		-189,993.28						830,006.72
合计	470,000.00	550,000.00		-189,993.28						830,006.72

(十一) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	77,101,928.54	4,786,608.50	9,877,244.55	9,074,497.43	2,475,490.43	103,315,969.55
2. 本期增加金额		607,431.24	504,777.45	4,331,973.28	609,563.16	6,053,745.13
(1) 购置		607,431.24	504,777.45	4,331,973.28	609,563.16	6,053,745.13
(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		86,319.31		1,007,670.24	156,198.87	1,250,188.42
(1) 处置或报废		86,319.31		1,007,670.24	156,198.87	1,250,188.42
4. 期末余额	77,101,928.54	5,307,920.43	10,382,022.10	12,398,800.47	2,928,854.72	108,119,526.26
二、累计折旧						
1. 期初余额	9,257,905.50	2,068,125.74	2,009,640.55	5,338,202.89	1,432,073.76	20,105,948.24
2. 本期增加金额	3,659,867.66	864,895.28	1,228,039.13	1,961,368.28	654,566.45	8,368,736.80

项 目	房屋及建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	电子设备	合计
(1) 计提			1,228,039.13	1,951,368.26	654,566.45	8,368,736.80
(2) 企业合并增加	3,659,867.66	864,895.28				
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废		46,881.45		842,176.77	131,359.95	1,020,418.17
4. 期末余额	12,917,773.16	2,865,139.57	3,237,679.68	6,457,394.20	1,955,280.26	27,454,266.87
三 减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	64,184,155.38	2,421,780.86	7,144,342.42	5,941,406.27	973,574.46	80,665,259.39
2. 期初账面价值	67,944,023.04	2,718,682.76	7,867,604.10	3,736,294.74	1,043,416.67	83,210,021.31

2、报告期末固定资产抵押事项如下：

所有权受到限制的房产的房产证号	期末余额	资产所有权受限制的原因
房屋所有权证证号：X京房权证海字第311227号	933,919.32	给中关村科技担保公司提供反担保抵押
房屋所有权证证号：X京房权证海字第311210号	259,736.53	给中关村科技担保公司提供反担保抵押
房屋所有权证证号：X京房权证海字第311207号	217,746.76	给中关村科技担保公司提供反担保抵押
房屋所有权证证号：X京房权证海字第311230号	226,432.16	给中关村科技担保公司提供反担保抵押
房屋所有权证证号：X京房权证海字第311223号	1,375,051.48	给中关村科技担保公司提供反担保抵押
房屋所有权证证号：X京房权证海字第311219号	987,403.85	给中关村科技担保公司提供反担保抵押

所有权受到限制房产的房产证号	期末余额	资产所有权受限制的原因
房屋所有权证证号: X京房权证海字第 311220 号	362,352.68	给中关村科技担保公司提供反担保抵押
房屋所有权证证号: X京房权证海字第 311274 号	932,547.89	给中关村科技担保公司提供反担保抵押
房屋所有权证证号: X京房权证海字第 311214 号	504,977.85	给中关村科技担保公司提供反担保抵押
房屋所有权证证号: X京房权证海字第 311215 号	320,296.46	给中关村科技担保公司提供反担保抵押
房屋所有权证证号: X京房权证海字第 311273 号	318,163.34	给中关村科技担保公司提供反担保抵押
房屋所有权证证号: X京房权证海字第 311267 号	7,036,928.25	给中关村科技担保公司提供反担保抵押
房屋所有权证证号: X京房权证海字第 311233 号	823,446.13	给中关村科技担保公司提供反担保抵押
房屋所有权证证号: X京房权证海字第 311269 号	208,756.37	给中关村科技担保公司提供反担保抵押
房屋所有权证证号: X京房权证海字第 311872 号	1,847,268.04	给中关村科技担保公司提供反担保抵押
房产合计	16,354,027.13	

2015年8月,公司与中关村科技融资担保有限公司签订抵押协议,将公司15所房产抵押,为公司在北京银行西四支行的借款做反担保。

(十二)在建工程

项 目	期末余额			期初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备
3D 型 TEDS 测试平台	1,661,351.98		1,661,351.98		
小型模块化 TEDS 测试平台	1,540,286.24		1,540,286.24		
高速无砟轨道 TEDS 测试平台	910,928.12		910,928.12		
合 计	4,112,566.34		4,112,566.34		

（十三）无形资产

一、 账面原值	土地使用权	专利权	计算机软件	合计
1. 期初余额	24,797,576.50	39,814,400.00	558,749.17	65,170,725.67
2. 本期增加金额		724,444.45	852,119.65	1,576,564.10
(1)购置		724,444.45	852,119.65	1,576,564.10
(2)企业合并增加				-
3. 本期减少金额				-
4. 期末余额	24,797,576.50	40,538,844.45	1,410,868.82	66,747,289.77
二、 累计摊销				-
1. 期初余额	1,153,192.28	10,639,815.11	229,114.75	12,022,122.14
2. 本期增加金额	499,533.00	5,681,325.77	268,495.37	6,449,354.14
(1)计提	499,533.00	5,681,325.77	268,495.37	6,449,354.14
(2)企业合并增加				-
3. 本期减少金额				-
4. 期末余额	1,652,725.28	16,321,140.88	497,610.12	18,471,476.28
三、 减值准备				-
1. 期初余额				-
2. 本期增加金额				-
3. 本期减少金额				-
4. 期末余额				-
四、 账面价值				-
1. 期末账面价值	23,144,851.22	24,217,703.57	913,258.70	48,275,813.49
2. 期初账面价值	23,644,384.22	29,174,584.89	329,634.42	53,148,603.53

（十四）商誉

1、商誉账面原值

项目	年初余额	本年增加额		本年减少额		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
株洲壹星科技股份有限公司	8,773,502.99			175,470.06		8,598,032.93
南京拓控信息科技有限公司	11,160,435.76			223,208.72		10,937,227.04
苏州华兴致远电子科技有限公司	65,944,650.97					65,944,650.97
合计	85,878,589.72			398,678.78		85,479,910.94

2、商誉说明：

（1）2014 年，公司合并株洲壹星时，株洲壹星固定资产评估增值 1,000,000.00 元，无形资产评估增值 5,800,000.00 元，未确认递延所得税负债 1,020,000.00 元，在 2015 年调增商

誉期初数 1,020,000.00 元。

(2) 2014 年, 公司合并南京拓控时, 南京拓控无形资产评估增值 20,500,000.00 元, 未确认递延所得税负债 3,075,000.00 元, 在 2015 年调增商誉期初数 3,075,000.00 元。

(3) 2014 年, 公司合并苏州华兴致远时, 苏州华兴致远无形资产评估增值 10,484,400.00 元, 未确认递延所得税负债 1,572,660.00 元, 在 2015 年调增商誉期初数 1,572,660.00 元。

以上因素共调整商誉期初数 5,667,660.00 元。

(十五) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
会费		52,000.00	17,000.00		35,000.00
房屋装修费	1,902,032.80	1,147,860.08	637,027.04		2,412,865.84
小区建设补贴金		154,422.16			154,422.16
租赁仓库及改造费		603,330.00	497,220.00		106,110.00
小计	1,902,032.80	1,957,612.24	1,151,247.04		2,708,398.00
减: 一年内到期的长期待摊费用	522,619.08				923,447.98
合计	1,379,413.72				1,784,950.02

(十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额

项 目	年末余额		年初余额	
	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	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产:				
资产减值准备	10,679,394.73	71,127,204.74	7,309,786.30	48,708,986.61
收到的政府补助(未列入营业外收入部分)	3,416,250.00	22,775,000.00	1,765,500.00	11,770,000.00
未实现内部销售损益	1,991,958.30	13,279,721.95	2,785,694.09	18,571,293.97
小 计	16,087,603.03	107,181,926.69	11,860,980.39	79,050,282.58
递延所得税负债:				
非同一控制下企业合并评估增值	3,427,183.73	22,847,891.53	4,097,830.10	27,318,867.33
小计	3,427,183.73	22,847,891.53	4,097,830.10	27,318,867.33

(十七) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付购专利技术	4,505,000.00	
合 计	4,505,000.00	

(十八) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	
保证借款	43,000,000.00	
质押借款	33,000,000.00	172,152,051.88
信用借款	10,000,000.00	5,000,000.00
合计	106,000,000.00	177,152,051.88

(十九) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,263,137.33	11,080,928.73
合计	7,263,137.33	11,080,928.73

(二十) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	173,664,175.89	105,004,225.75
1年以上	23,940,150.55	23,229,050.06
合计	197,604,326.44	128,233,275.81

账龄超过1年的大额应付账款

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
第一名	9,920,000.00	未执行完毕
第二名	3,156,427.35	未执行完毕
第三名	1,200,000.00	未执行完毕
第四名	1,073,504.27	未执行完毕
第五名	790,000.00	未执行完毕
合计	16,139,931.62	

(二十一) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	67,683,583.47	100,090,274.59
1年以上	29,390,044.49	44,034,826.13
合计	97,073,627.96	144,125,100.72

账龄超过1年的大额预收账款

债权人单位名称	期末余额	未结转原因
第一名	11,430,600.00	未执行完毕

债权单位名称	期末余额	未结转原因
第二名	4,747,300.00	未执行完毕
第三名	4,170,000.00	未执行完毕
第四名	3,590,000.00	未执行完毕
第五名	2,738,957.27	未执行完毕
合计	26,676,857.27	

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	32,037,956.52	127,563,694.13	130,360,817.70	29,240,832.95
二、离职后福利-设定提存计划	763,596.29	10,657,351.19	10,408,692.69	1,012,254.79
三、辞退福利		93,290.48	93,290.48	
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,801,552.81	138,314,335.80	140,862,800.87	30,253,067.74

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	31,511,956.74	107,405,272.47	110,321,291.82	28,595,937.39
2. 职工福利费		5,927,850.98	5,927,850.98	
3. 社会保险费	323,875.76	4,974,743.22	4,857,350.44	441,268.54
其中：医疗保险费	262,071.75	4,319,979.60	4,203,761.16	398,290.19
工伤保险费	17,685.83	310,084.45	312,308.58	15,461.70
生育保险费	24,118.18	344,679.17	341,280.70	27,516.65
4. 住房公积金	175,431.00	7,121,199.14	7,119,696.14	176,934.00
5. 工会经费和职工教育经费	26,693.02	2,134,628.32	2,134,628.32	26,693.02
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合计	32,037,956.52	127,563,694.13	130,360,817.70	29,240,832.95

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	712,737.00	10,141,142.98	9,887,958.58	965,921.40
2. 失业保险费	50,859.29	516,208.21	520,734.11	46,333.39
3. 企业年金缴费				
合计	763,596.29	10,657,351.19	10,408,692.69	1,012,254.79

(二十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	29,016,231.75	41,512,792.51
企业所得税	25,852,055.99	24,243,143.40
城市维护建设税	2,189,028.92	2,915,396.04
个人所得税	526,068.69	308,775.06
教育费附加	1,055,420.24	1,312,599.21
地方教育附加	479,879.75	747,090.97
其他税费	83,132.40	30,209.93
合计	59,201,817.74	71,070,007.12

(二十四) 应付利息

类别	期末余额	期初余额
银行贷款应付利息	146,447.22	347,725.93
合计	146,447.22	347,725.93

(二十五) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利	6,077,013.44	6,077,013.44	
合计	6,077,013.44	6,077,013.44	

(二十六) 其他应付款

1、其他应付款按账龄列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	376,760,225.30	5,233,541.67
1年以上	8,720,015.19	5,660,790.36
合计	385,480,240.49	10,894,332.03

2、其他应付款按类别列示

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	385,129,305.18	10,120,104.97
保证金	11,500.00	
应付个人款	217,755.81	762,181.25
其他	121,679.50	12,045.81
合计	385,480,240.49	10,894,332.03

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,016,949.12	1,016,949.12
合计	1,016,949.12	1,016,949.12

(二十八) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	2,711,864.48	3,728,813.60	
减：一年内到期的长期借款	1,016,949.12	1,016,949.12	
合 计	1,694,915.36	2,711,864.48	

注：长期借款为子公司南京拓控对外借入的保证借款，该借款保证人为南京工大科技产业园有限公司。

(二十九) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	17,770,000.00	16,935,000.00	3,930,000.00	30,775,000.00	政府拨款
合 计	17,770,000.00	16,935,000.00	3,930,000.00	30,775,000.00	

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/与 收益相关
2011年海淀区促进重点创新型企业 发展专项资金	3,000,000.00		3,000,000.00			与资产相关
海淀管委会补贴 款	1,350,000.00				1,350,000.00	与资产相关
北京科学技术委 员会新型动车组 空探仪产业化培 育款	990,000.00				990,000.00	与资产相关
北京市科学技术 委员会高铁车轮 检测用碳纳米管 光声系统研制款	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
中关村科技企业 家协会研发资助 款	900,000.00				900,000.00	与资产相关
海淀重大科技成 果产业化专项资 金		8,000,000.00			8,000,000.00	与资产相关
企业知识产权保 护体系建设	30,000.00		30,000.00			与资产相关
机车锂电池储能 系统控制电源柜 (科技三项经费)	300,000.00		300,000.00			与资产相关
机车整备作业综 合智能检测系统	300,000.00		300,000.00			与资产相关

项 目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/与 收益相关
(科技三项经费)						
便携式四通道速度信号发生器(科技三项经费)	100,000.00		100,000.00			与资产相关
锂电池管理系统及控制及控制电源柜(科技三项经费)	200,000.00		200,000.00			与资产相关
智能化集成化机车检测装备升级(创新引导资金)	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
城轨车辆综合调试检测系统	500,000.00				500,000.00	与资产相关
株洲市高次谐波检测工程技术研究中心(示范基地)项目	100,000.00				100,000.00	与资产相关
株洲市企业科技创新引导资金		100,000.00			100,000.00	与资产相关
互联网产业发展专项资金		500,000.00			500,000.00	与资产相关
株洲市财政局地方财政库款智能源风科技		125,000.00			125,000.00	与资产相关
株洲市财政局地方财政补助科技型中小企业		210,000.00			210,000.00	与资产相关
科技成果转化专项资金	6,000,000.00	2,000,000.00			8,000,000.00	与资产相关
江苏省科技成果转化专项资金		6,000,000.00			6,000,000.00	与资产相关
合 计	17,770,000.00	16,935,000.00	3,930,000.00		30,775,000.00	

(三十) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	83,078,940.00						83,078,940.00

(三十一) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	181,460,223.77			181,460,223.77
二、其他资本公积	88,335.08	4,544,260.85		4,632,595.93
合 计	181,548,558.85	4,544,260.85		186,092,819.70

(三十二) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	10,619,694.87	5,284,712.97	420,028.39	15,484,379.45	
合计	10,619,694.87	5,284,712.97	420,028.39	15,484,379.45	

注：各年专项储备变动为根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企【2012】16号）提取安全生产费形成。

(三十三) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	12,818,794.77	7,326,945.76		20,145,740.53
合计	12,818,794.77	7,326,945.76		20,145,740.53

(三十四) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	324,492,770.02	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,569,829.90	
调整后期初未分配利润	326,062,599.92	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	213,271,154.16	
减：提取法定盈余公积	7,326,945.76	10.00%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	532,006,808.32	

(三十五) 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
一、主营业务小计	969,818,406.94	504,815,589.63	591,165,308.88	213,843,519.76
二、其他业务小计				
合 计	969,818,406.94	504,815,589.63	591,165,308.88	213,843,519.76

(三十六) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		30,004.20
城市维护建设税	5,329,223.01	4,826,237.85
教育费附加	3,806,797.25	3,448,212.80
合 计	9,136,020.26	8,304,454.85

(三十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公及行政费用	1,850,798.91	2,852,069.07
售后服务类	24,636,473.94	7,556,910.39
市场推广类	6,393,978.04	9,247,018.37
员工差旅通讯费用	5,837,234.39	5,271,462.98
职工薪酬	15,803,471.92	12,170,420.03
客户招待类	8,191,834.52	7,369,137.74
其他	903,956.49	339,440.52
合 计	63,619,748.21	44,806,459.10

(三十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,894,719.14	43,836,600.38
办公及日常修理	4,072,126.01	6,605,529.71
中介服务及咨询费	2,968,897.15	17,836,652.36
折旧摊销费	10,644,014.05	9,130,956.74
研发费	96,328,164.49	39,396,218.02
应酬费	7,337,600.10	9,157,906.78
会务费	178,051.63	1,205,396.24
相关税费	1,906,246.00	1,496,766.98
员工通讯差旅	4,199,596.62	5,163,986.17
租赁费	2,877,021.95	1,335,171.37
车辆及运输费用	1,739,191.90	1,760,802.24
物业及水电暖费用	944,633.93	791,922.42
其他	1,188,622.16	131,882.95
合 计	175,278,885.13	137,853,794.36

(三十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,624,596.19	8,232,677.63
减：利息收入	2,562,217.71	401,937.20
减：汇兑收益	-332,905.71	966,872.57
担保评审费	552,351.73	2,322,267.24
手续费及其他支出	1,187,804.87	711,129.30
合 计	5,135,440.79	9,897,284.40

(四十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	22,418,216.01	21,841,638.39
合 计	22,418,216.01	21,841,638.39

(四十一) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		15,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-189,993.28	
其他(理财产品)	3,378,453.42	
合 计	3,188,460.14	15,000.00

(四十二) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	52,659.20	52,659.20	26,148.47	26,148.47
其中：固定资产处置利得	52,659.20	52,659.20	26,148.47	26,148.47
政府补助	42,064,224.63	10,022,541.56	14,036,346.78	6,795,732.88
其他	219,237.48	219,237.48	76,030.98	76,030.98
合 计	42,336,121.31	10,294,438.24	14,138,526.23	6,897,912.33

2、 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
管理体系认证费用		16,684.00	与收益相关
北京市科学技术奖励		100,000.00	与收益相关
贷款贴息		898,929.44	与收益相关
税务款		20,911.44	与收益相关
专利资助	35,400.00	14,470.00	与收益相关
建邺区财政局创新基金		490,000.00	与收益相关
新城科技园扶持款		742,900.00	与收益相关
软件企业增值税超过3%负担部分即征即退	32,041,883.07	7,240,513.90	与收益相关
石峰区财政局拨款科普经费		20,000.00	与收益相关
专利资助费		1,200.00	与收益相关
中关村管委会支持资金		2,000.00	与收益相关
科技三项经费	900,000.00		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
优秀专利奖奖励		39,050.00	与收益相关
新一代动车组空心车轴超声波探伤设备的设计与研发		150,000.00	与资产相关
北京市商务委员会项目资金拨款		15,100.00	与收益相关
基于物联网的轨道车辆转向架检修及控制系统技术改造项		170,000.00	与资产相关
南京市财政局省科技支撑工业支持款		800,000.00	与收益相关
株洲市国库集中支付零余额户款项		37,500.00	与收益相关
手持式受电弓测试项目		490,000.00	与资产相关
2012年机车综合检测系统及装置产业化项目		300,000.00	与资产相关
便携式轨道机车检测设备系列研发已验收		400,000.00	与资产相关
省双创经费-苏州工业园区国库支付中心		105,000.00	与收益相关
2013年度领军成长项目团队奖		661,988.00	与收益相关
苏州工业园区2014年第三批科技发展资金(高新技术产品奖)		120,000.00	与收益相关
北京市创新基金首付款		200,000.00	与资产相关
创新基金国家首付款		500,000.00	与资产相关
海淀科技融合项目拨款		500,000.00	与资产相关
中关村信促会中介补贴款	14,700.00		与收益相关
中关村管委会2011年重大产业支持项目验收	3,000,000.00		与收益相关
2015年科技服务业后补贴款	500,000.00		与收益相关
首都知识产权服务协会汇来专利资金支持款	3,500.00		与收益相关
招行西三环支行收到贷款贴息	194,132.00		与收益相关
杭州银行收到贷款贴息	242,675.00		与收益相关
中关村海外科技园交来国际化专项资金	14,400.00		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
北京市商委拨付国际考察补贴款	28,416.00		与收益相关
中关村企业信用促进会补贴款	22,500.00		与收益相关
中关村知识产权促进局创新能力资金	10,000.00		与收益相关
市财政局老旧汽车补贴	8,500.00		与收益相关
建行收中关村企业信用促进会补贴款	5,800.00		与收益相关
北京专利局专利资助金	4,000.00		与收益相关
北京市商务委员会补贴款	65,029.00		与收益相关
株洲市石峰区科技局科普经费	30,000.00		与收益相关
科技专项款	20,000.00		与收益相关
株洲市财政局地方财政库款	100,000.00		与收益相关
株洲市知识产权局专利保险补贴	2,000.00		与收益相关
株洲市知识产权局贯标经费	20,000.00		与收益相关
株洲市财政局拨款	9,800.00		与收益相关
企业知识产权保护体系建设	30,000.00		与收益相关
2015 北京高新技术成果转化项目	1,000,000.00		与收益相关
北京中关村企业信用促进会补贴款	16,200.00		与收益相关
国家知识产权局专利局专利资助金	450.00		与收益相关
北京市经济和信息化委员会融资补贴款	400,000.00		与收益相关
安全生产奖励费	5,000.00		与收益相关
社保就业补贴	139,803.15		与收益相关
新城科技园管委会扶持款	240,000.00		与收益相关
河西 CBD 贷款贴息款	200,000.00		与收益相关
工大科技园 2013 年度扶持资金	16,670.41		与收益相关
新城管委会德国展会补助款	14,000.00		与收益相关
2015 科技创业家企业贷款	198,300.00		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
贴息款			
2014年度科技创新券兑换	200,000.00		与收益相关
九州认证补贴款	8,500.00		与收益相关
苏科技[2014]318号2014年度第三十六批科技发展计划资金	500,000.00		与收益相关
2015年苏州工业园区第一批科技发展资金(专利申请资助)	15,000.00		与收益相关
2015年苏州工业园区第一批科技发展资金(苏州市科技计划项目)	500,000.00		与收益相关
2015年度省双创计划拨款	105,000.00		与收益相关
2015年苏州工业园区第三批科技发展资金(领军成长项目团队奖)	999,766.00		与收益相关
2015年苏州工业园区第三批科技发展资金(专利申请资助)	3,000.00		与收益相关
苏州市优秀版权奖励	100,000.00		与收益相关
中关村科技园海淀园管理委员会奖金	100,000.00		与收益相关
合计	42,064,224.63	14,036,346.78	

(四十三) 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	80,901.66	80,901.66	86,329.71	86,329.71
其中: 固定资产处置损失	80,901.66	80,901.66	86,329.71	86,329.71
对外捐赠	1,100,000.00	1,100,000.00	3,640,000.00	3,640,000.00
其他	10,862.15	10,862.15	5,465.79	5,465.79
合 计	1,191,763.81	1,191,763.81	3,731,795.50	3,731,795.50

(四十四) 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	43,996,922.72	21,329,506.64
递延所得税费用	-4,897,269.01	-1,808,543.90
合 计	39,099,653.71	19,520,962.74

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	253,747,324.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,907,448.83
适用不同税率的影响	6,085.45
调整以前期间所得税的影响	491,038.09
非应税收入的影响	28,498.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,320,565.28
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	101,098.74
其他	-2,755,081.67
所得税费用	39,099,653.71

(四十五) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	190,627,972.22	77,635,868.12
其中：往来款	125,805,629.99	14,524,253.01
收回备用金和代垫费用	2,849,064.61	45,650,335.06
利息收入	1,806,482.67	325,130.83
保证金	29,162,592.81	3,520,416.34
政府补助资金	31,004,202.14	13,615,732.88
支付其他与经营活动有关的现金	213,619,875.86	149,469,684.26
其中：往来款	101,198,144.80	54,169,535.00
付现费用等	60,552,185.07	52,377,318.28
职工借支及备用金	6,918,827.28	26,667,208.09
项目保证金和投标保证金	44,950,718.71	16,255,622.89

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	370,150,294.23	2,613,824.01
其中：收回购买理财产品款	370,150,294.23	
企业合并中收到的被投资单位现金		2,613,824.01
支付其他与投资活动有关的现金	398,500,000.00	
其中：支付购买理财产品款	398,500,000.00	

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	330,415,500.00	
其中：项目募集资金	330,415,500.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	552,351.73	2,322,287.24
其中：融资担保费、评审费	552,351.73	2,322,287.24
小 计	552,351.73	2,322,287.24

(四十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	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	214,647,670.84	145,518,926.01
加：资产减值准备	22,418,216.01	21,841,638.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,368,736.80	5,358,629.78
无形资产摊销	6,449,354.14	5,180,201.89
长期待摊费用摊销	1,151,247.04	509,919.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-52,659.20	-26,148.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	80,901.66	86,329.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,844,042.21	10,380,304.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,188,460.14	-15,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,226,622.64	-5,131,888.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-670,646.37	-627,745.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,806,835.00	-98,871,807.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-122,821,419.53	-296,490,601.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-89,867,591.05	98,763,423.30
其他	5,284,712.97	4,430,676.53
经营活动产生的现金流量净额	41,610,847.74	-109,093,142.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	344,608,277.27	89,707,548.22
减：现金的期初余额	89,707,548.22	161,610,499.68
加：现金等价物的期末余额		

项 目	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	254,900,729.05	-71,902,951.46

注：现金流量表补充资料中“其他”项目为本年度计提的专项储备。

2、现金及现金等价物

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	344,608,277.27	89,707,548.22
其中：库存现金	312,781.74	940,260.62
可随时用于支付的银行存款	344,295,495.53	88,767,287.60
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	344,608,277.27	89,707,548.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（四十七）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	35,595,882.66	保证金
应收账款	26,900,700.00	借款质押
固定资产	16,354,027.13	借款抵押
合 计	78,850,609.79	

（四十八）外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	12.78	6.49	82.99
英镑	655.00	9.62	6,296.41
欧元	82.69	7.10	586.71
澳元	10,321.00	4.73	48,793.56
瑞郎	0.52	6.40	3.33
日元	10,038.03	0.05	541.05
新加坡元	2,759.19	4.59	12,657.78
预付款项			
其中：瑞郎	732.00	6.40	4,686.12
应付款项			

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：欧元	66,640.00	7.10	472,824.13
预收款项			
其中：新加坡元	74,500.00	4.59	341,768.75

六、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	级次	注册经营地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
沃尔新（北京）自动设备有限公司	二级	北京	工业生产及销售	100.00	设立
廊坊新路通机电科技发展有限公司	二级	廊坊	工业生产	100.00	设立
株洲壹星科技股份有限公司	二级	株洲	工业生产及销售	98.00	受让
南京拓控信息科技股份有限公司	二级	南京	工业生产及销售	98.00	受让
苏州华兴致远电子科技有限公司	二级	苏州	工业生产及销售	100.00	受让

（二）在合营企业或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉嘉盛源科技有限公司	武汉	武汉	制造业	47		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

项 目	武汉嘉盛源科技有限公司		
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额	备注
流动资产	725,933.40	435,494.72	
其中：现金和现金等价物	121,521.30	435,494.72	
非流动资产	107,113.61		
资产合计	833,047.01	435,494.72	
流动负债	217,288.03	480.00	
非流动负债			
负债合计	217,288.03	480.00	
少数股东权益	289,406.72	204,456.92	
归属于母公司股东权益	326,352.26	230,557.80	
按持股比例计算的净资产份额	289,406.72	204,456.92	
调整事项			

项 目	武汉嘉盛源科技有限公司		
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额	备注
其中：商誉			
内部交易未实现利润			
其他			
对联营企业权益投资的账面价值			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入			
管理费用	370,199.82	34,985.28	
财务费用	-944.08		
所得税费用			
净利润	-369,255.74	-34,985.28	
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-369,255.74	-34,985.28	
本年度收到的来自联营企业的股利			

七、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 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、外汇风险。

(1) 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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。于2015年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，利率上升或下降100个基点，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产于2015年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币汇率涨幅或跌幅1%，将不会对本公司的净利润产生重大的影响。

(3) 流动性风险

流动风险是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示详见本附注五相关科目的披露。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司（人民币万元）

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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(%)
神州高铁技术股份有限公司	北京	制造业-铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	240,943.29	98.00	98.00

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“一、(四)合并财务报表范围”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“六、(二)在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市宝利豪实业有限公司	同一控制下
深圳市宝利鼎实业有限公司	同一控制下
深圳市宝利来投资有限公司	同一控制下
深圳市宝利来酒店管理有限公司	同一控制下
新路智铁科技有限公司	同一控制下
北京宝利来科技有限公司	同一控制下

(五) 关联交易情况

1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、关联方担保情况

(1) 报告期内，公司为子公司南京拓控信息科技股份有限公司向金融机构的借款与开立信用证事项提供担保，截至报告期末，为南京拓控信息科技股份有限公司提供尚在履行的流动借款担保为人民币 1,500.00 万元。

(2) 截至报告期末，神州高铁技术股份有限公司为本公司之子公司苏州华兴致远电子科技有限公司向金融机构的 2,800.00 万元借款提供担保。

(3) 截至报告期末，公司及子公司苏州华兴致远电子科技有限公司法人代表王新宇，同时为苏州华兴致远电子科技有限公司向金融机构的 2,200.00 万元借款提供担保，同时苏州华兴致远电子科技有限公司以 2,690.00 万元应收账款对上述借款提供质押。

(4) 报告期内，公司以自有房产抵押于中关村科技担保公司，在与北京国际信托有限公司签订借款合同 2,000 万元时，中关村科技担保公司为公司借款提供了担保，神州高铁技术股份有限公司提供了反担保。

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本公司本年无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2015 年 12 月 31 日, 公司未结清保函金额为 31,144,250.24 元。

十、资产负债表日后事项

(一) 在 2016 年初, 因业务发展需要, 公司最终控制方神州高铁技术股份有限公司同意为孙公司南京拓控信息科技股份有限公司在交通银行江苏省分行申请的人民币 4,000 万元的综合授信提供担保。

(二) 在 2016 年初, 因业务发展需要, 公司最终控制方神州高铁技术股份有限公司同意为孙公司苏州华兴致远电子科技有限公司在农业银行苏州工业园区科技支行申请的人民币 5,000 万元的综合授信提供担保。

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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	400,574,824.56	100.00	37,520,661.31	9.37
其中:账龄组合	400,574,824.56	100.00	37,520,661.31	9.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	400,574,824.56	100.00	37,520,661.31	9.37

类 别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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	237,339,738.28	100.00	22,691,356.54	9.56
其中:账龄组合	237,339,738.28	100.00	22,691,356.54	9.56

类 别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	237,339,738.28	100.00	22,891,356.54	9.56

2、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	330,871,640.05	5.00	16,543,582.00	168,425,800.11	5.00	8,421,290.01
1 至 2 年	27,435,307.67	10.00	2,743,530.77	48,335,122.73	10.00	4,833,512.27
2 至 3 年	25,044,120.00	30.00	7,513,236.00	12,790,131.46	30.00	3,837,039.44
3 至 4 年	12,350,791.46	50.00	6,175,395.73	3,728,822.93	50.00	1,864,411.47
4 至 5 年	1,640,242.83	80.00	1,312,194.26	1,623,788.50	80.00	1,299,030.80
5 年以上	3,232,722.55	100.00	3,232,722.55	2,436,072.55	100.00	2,436,072.55
合计	400,574,824.56		37,520,661.31	237,339,738.28		22,891,356.54

3、本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 14,829,304.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

4、本期实际核销的应收账款情况

本报告期不存在实际核销的应收账款情况。

5、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

客 户	年末余额	年末余额及占应收账款 年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	36,773,000.00	9.18	1,838,650.00
第二名	24,248,730.42	6.05	1,212,436.52
第三名	21,261,839.75	5.31	1,063,091.99
第四名	21,096,427.34	5.27	1,054,821.37
第五名	20,769,743.60	5.18	1,038,487.18
合 计	124,149,741.11	30.99	6,207,487.06

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

类别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	81,502,844.10	100.00	951,960.79	1.17
其中:账龄组合	15,376,246.05	18.87	951,960.79	6.19
低风险组合	66,126,598.05	81.13		
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	81,502,844.10	100.00	951,960.79	1.17

类别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单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	51,137,765.40	100.00	576,649.94	1.13
其中:账龄组合	7,139,170.69	13.96	576,649.94	8.08
低风险组合	43,998,594.71	86.04		
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	51,137,765.40	100.00	576,649.94	1.13

(1)按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	14,911,798.17	5.00	745,589.91	6,532,752.81	5.00	326,637.64
1至2年	281,680.00	10.00	28,168.00	166,035.00	10.00	16,603.50
2至3年	3,750.00	30.00	1,125.00	238,865.00	30.00	71,659.50
3至4年	700.00	50.00	350.00	30,950.00	50.00	15,475.00
4至5年	7,950.00	80.00	6,360.00	121,467.88	80.00	97,174.30
5年以上	170,367.88	100.00	170,367.88	49,100.00	100.00	49,100.00
合计	15,376,246.05		951,960.79	7,139,170.69		576,649.94

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

款项性质	年末余额	年初余额
低风险组合	66,126,598.05	43,998,594.71
合 计	66,126,598.05	43,998,594.71

2、本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 375,310.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	62,212,271.69	42,150,272.13
保证金及押金	14,693,982.42	6,694,839.44
备用金	3,914,326.36	1,832,765.46
其他	682,263.63	459,888.37
合 计	81,502,844.10	51,137,765.40

5、按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
第一名	单位往来款	33,000,000.00	1 年以内	40.48	
第二名	单位往来款	17,000,000.00	1 年以内	20.85	
第三名	单位往来款	9,336,341.69	1 年以内	11.45	
第四名	单位往来款	2,862,000.00	1 年以内	3.51	
第五名	保证金	2,400,000.00	1 年以内	2.94	120,000.00
合计		64,596,341.69		79.25	120,000.00

(三) 长期股权投资

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	277,347,877.50		277,347,877.50	238,334,375.00		238,334,375.00
对合营、联营企业投资	830,006.72		830,006.72	470,000.00		470,000.00
合 计	278,177,884.22		278,177,884.22	238,804,375.00		238,804,375.00

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
沃尔新（北京）自动设备有限公司	18,800,000.00	-	-	18,800,000.00		
廊坊新路通机电科技发展有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00		
南京拓控信息科技股份有限公司	32,238,375.00	41,000,000.00	1,464,767.50	71,773,607.50		
株洲壹星科技股份有限公司	26,086,500.00	-	521,730.00	25,564,770.00		
苏州华兴致远电子科技有限公司	111,209,500.00	-	-	111,209,500.00		
合计	238,334,375.00	41,000,000.00	1,986,497.50	277,347,877.50		

2、对合营、联营企业投资

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		
联营企业									
其中：武汉嘉盛源科技有限公司	470,000.00	550,000.00		-189,993.28				830,006.72	
小计	470,000.00	550,000.00		-189,993.28				830,006.72	
合计	470,000.00	550,000.00		-189,993.28				830,006.72	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	590,355,854.48	391,948,794.79	251,063,658.47	100,612,249.18
二、其他业务小计				
合计	590,355,854.48	391,948,794.79	251,063,658.47	100,612,249.18

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-189,993.28	
处置长期股权投资产生的投资收益	5,213,502.50	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他（理财产品）	3,378,453.42	
合 计	8,401,962.64	

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-23,492.51	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,572,641.56	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		

项 目	金 额	备 注
10. 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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	3,528,747.65	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-903,538.11	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	-1,826,153.79	
23. 少数股东影响额	-29,831.32	
合 计	10,318,373.48	

(二) 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	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	30.00	29.36	2.57	1.97	2.57	1.97
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	30.00	28.82	2.57	1.93	2.57	1.93

北京新联铁科技股份有限公司

二〇一六年四月二十六日

第 15 页至第 68 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

日期:

主管会计工作负责人

签名:

日期:

会计机构负责人

签名:

日期:



编号: No.0 01638987

营业执照

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、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。（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。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年01月05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。

证书序号: NO. 019694

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡咏华

办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3030万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09



证书序号: 000162

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
大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吴卫星

证书号: 52

发证时间: 二〇〇六年九月



证书有效期至: 二〇二六年九月

注册税务师事务所变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意变更

Agree to be transferred from

大信会计师事务所有限公司
Daxin Accounting Firm Co., Ltd.
2013年6月7日

同意变更

Agree to be transferred from

大信会计师事务所有限公司
Daxin Accounting Firm Co., Ltd.
2013年6月7日

注册税务师事务所变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意变更

Agree to be transferred from

大信会计师事务所有限公司
Daxin Accounting Firm Co., Ltd.
2013年6月7日

同意变更

Agree to be transferred from

大信会计师事务所有限公司
Daxin Accounting Firm Co., Ltd.
2013年6月7日



姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号
Identity card No.

注册税务师

男

1972/04/11

湖北大信会计师事务所有限公司

422427739411275



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书有效期为一年，期满前须换领新证。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册税务师
Registered Tax Agent



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书有效期为一年，期满前须换领新证。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册税务师
Registered Tax Agent

2013年6月17日



姓名 王 健
 Full name 王 健
 Sex 男
 Iss. 1979-03-04
 Date of birth 1979-03-04
 Date of birth 大朝会计师事务所有限(特殊普通合伙)
 Working unit 北京市中民(湖北)分公司
 Working unit 6260041 97800040393
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年，期满前一个月，持证人应到发证机关办理登记手续。
 This certificate is valid for one year after the issuance.

姓名 王 健
 Full name 王 健
 Sex 男
 Iss. 1979-03-04
 Date of birth 1979-03-04
 Date of birth 大朝会计师事务所有限(特殊普通合伙)
 Working unit 北京市中民(湖北)分公司
 Working unit 6260041 97800040393
 Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



事务所
 CPAA

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015 年 8 月 21 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAA

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2015 年 8 月 21 日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAA

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAA

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日