

北京新联铁集团股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2017]第 1-00765 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



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

审计报告



大信审字[2017]第 1-00765 号

北京新联铁集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京新联铁集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 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：



二〇一七年三月三十日

合并资产负债表

编制单位：北京新联铁集团股份有限公司

2016年12月31日

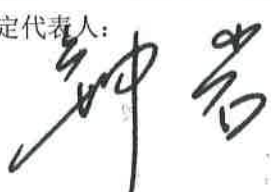
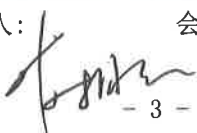
单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	427,582,460.64	380,204,159.93
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）	29,726,591.00	700,000.00
应收账款	五（三）	979,827,979.05	738,034,431.52
预付款项	五（四）	92,188,569.88	37,666,870.22
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（五）	53,885,406.41	29,098,688.07
存货	五（六）	394,515,111.80	301,160,346.86
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	五（七）	805,316.66	923,447.98
其他流动资产	五（八）	13,568,729.79	34,290,266.28
流动资产合计		1,992,100,165.23	1,522,078,210.86
非流动资产：			
可供出售金融资产	五（九）	2,200,000.00	2,700,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（十）	699,105.82	830,006.72
投资性房地产			
固定资产	五（十一）	105,578,224.67	80,665,259.39
在建工程	五（十二）	3,368,751.37	4,112,566.34
工程物资			
固定资产清理	五（十三）	278,005.39	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十四）	46,346,726.83	48,275,813.49
开发支出			
商誉	五（十五）	85,479,910.94	85,479,910.94
长期待摊费用	五（十六）	1,235,993.21	1,784,950.02
递延所得税资产	五（十七）	26,496,191.48	16,087,603.03
其他非流动资产	五（十八）	678,626.42	4,505,000.00
非流动资产合计		272,361,536.13	244,441,109.93
资产总计		2,264,461,701.36	1,766,519,320.79

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：北京新联铁集团股份有限公司

2016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（十九）	282,600,000.00	106,000,000.00
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	五（二十）	15,983,668.85	7,263,137.33
应付账款	五（二十一）	277,088,920.34	197,604,326.44
预收款项	五（二十二）	98,378,043.05	97,073,627.96
应付职工薪酬	五（二十三）	33,041,671.23	30,253,087.74
应交税费	五（二十四）	92,590,030.44	59,201,817.74
应付利息	五（二十五）	595,759.72	146,447.22
应付股利	五（二十六）	6,077,013.44	6,077,013.44
其他应付款	五（二十七）	304,993,450.67	385,480,240.49
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十八）	1,016,949.12	1,016,949.12
其他流动负债			
流动负债合计		1,112,365,506.86	890,116,647.48
非流动负债：			
长期借款	五（二十九）	677,966.24	1,694,915.36
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（三十）	26,486,666.67	30,775,000.00
递延所得税负债	五（十七）	2,783,859.77	3,427,183.73
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,948,492.68	35,897,099.09
负债合计		1,142,313,999.54	926,013,746.57
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五（三十一）	100,000,000.00	83,078,940.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十二）	188,082,565.22	186,092,819.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（三十三）	20,068,497.22	15,484,379.45
盈余公积	五（三十四）	31,533,036.54	20,145,740.53
未分配利润	五（三十五）	784,377,665.79	532,006,808.32
归属于母公司所有者权益合计		1,124,061,764.77	836,808,688.00
少数股东权益		-1,914,062.95	3,696,886.22
所有者权益合计		1,122,147,701.82	840,505,574.22
负债和所有者权益总计		2,264,461,701.36	1,766,519,320.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

钟岩

李琳

杨志



母公司资产负债表

编制单位：北京新联铁集团股份有限公司

2016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		224,166,881.00	319,757,511.91
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		6,750,000.00	700,000.00
应收账款		459,840,781.67	363,054,163.25
预付款项		65,238,708.64	23,614,603.48
应收利息			
应收股利			
其他应收款		110,420,966.68	80,550,883.31
存货		232,121,526.50	134,792,116.79
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		27,700.00	17,500.00
其他流动资产		7,088,880.92	5,583,462.05
流动资产合计		1,105,655,445.41	928,070,240.79
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		348,646,983.32	278,177,884.22
投资性房地产			
固定资产		33,116,634.11	33,064,519.25
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		3,022,109.19	1,227,999.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		30,600.00	17,500.00
递延所得税资产		9,666,271.11	7,906,893.32
其他非流动资产		401,226.42	4,505,000.00
非流动资产合计		397,083,824.15	327,099,796.26
资产总计		1,502,739,269.56	1,255,170,037.05

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

钟岩

杨芳

杨芳



母公司资产负债表（续）

编制单位：北京新联铁集团股份有限公司

2016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		135,000,000.00	20,000,000.00
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		380,738.40	7,011,723.40
应付账款		224,622,947.87	197,589,379.90
预收款项		76,809,696.83	81,248,939.50
应付职工薪酬		12,293,000.01	14,286,719.23
应交税费		34,794,171.33	10,083,654.07
应付利息		172,532.64	29,241.67
应付股利		6,077,013.44	6,077,013.44
其他应付款		428,991,496.78	452,902,781.66
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		919,141,597.30	789,229,452.87
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		10,620,000.00	14,240,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,620,000.00	14,240,000.00
负债合计		929,761,597.30	803,469,452.87
所有者权益：			
实收资本（或股本）		100,000,000.00	83,078,940.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		182,506,913.80	181,460,223.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		6,740,018.00	5,704,014.97
盈余公积		31,533,036.54	20,145,740.53
未分配利润		252,197,703.92	161,311,664.91
所有者权益合计		572,977,672.26	451,700,584.18
负债和所有者权益总计		1,502,739,269.56	1,255,170,037.05

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：北京新联铁集团股份有限公司

2016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（三十六）	997,628,841.39	989,818,406.94
减：营业成本	五（三十六）	439,069,903.01	504,815,589.63
税金及附加	五（三十七）	13,028,943.04	9,136,020.26
销售费用	五（三十八）	81,128,769.48	63,619,748.21
管理费用	五（三十九）	178,431,005.17	175,278,885.13
财务费用	五（四十）	4,843,190.07	5,135,440.79
资产减值损失	五（四十一）	36,543,671.24	22,418,216.01
加：公允价值变动收益			
投资收益	五（四十二）	448,912.82	3,188,460.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-130,900.90	-189,993.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		245,032,272.20	212,602,967.05
加：营业外收入	五（四十三）	51,211,258.10	42,336,121.31
其中：非流动资产处置利得		2,907,405.45	52,659.20
减：营业外支出	五（四十四）	69,631.87	1,191,763.81
其中：非流动资产处置损失		7,117.96	80,901.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		296,173,898.43	253,747,324.55
减：所得税费用	五（四十五）	38,292,809.91	39,099,653.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		257,881,088.52	214,647,670.84
其中：归属于母公司所有者的净利润		263,758,153.48	213,271,154.16
少数股东损益		-5,877,064.96	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		257,881,088.52	214,647,670.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		263,758,153.48	213,271,154.16
归属于少数股东的综合收益总额		-5,877,064.96	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：北京新联铁集团股份有限公司

2016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		463,029,197.54	590,355,854.48
减：营业成本		240,309,187.38	391,948,794.79
税金及附加		4,224,222.59	2,125,718.42
销售费用		30,063,231.76	32,647,929.57
管理费用		75,172,258.47	82,695,199.45
财务费用		-815,983.98	967,174.21
资产减值损失		14,313,190.28	15,204,615.62
加：公允价值变动收益			
投资收益		-130,900.90	8,401,962.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-130,900.90	
二、营业利润		99,632,190.14	73,168,385.06
加：营业外收入		18,745,706.84	14,437,418.04
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			1,138,347.55
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额		118,377,896.98	86,467,455.55
减：所得税费用		16,104,561.96	13,197,997.91
四、净利润		102,273,335.02	73,269,457.64
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		102,273,335.02	73,269,457.64
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：

钟岩

李娜

杨芳

合并现金流量表

编制单位：北京新联铁集团股份有限公司

2016年度

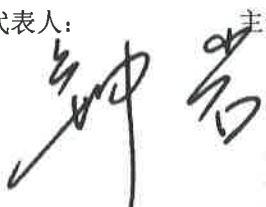
单位：人民币元

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		804,888,833.03	807,519,412.02
收到的税费返还		33,282,106.70	31,036,270.56
收到其他与经营活动有关的现金		151,064,201.37	190,627,972.22
经营活动现金流入小计		989,235,141.10	1,029,183,654.80
购买商品、接受劳务支付的现金		542,648,232.49	490,161,087.78
支付给职工以及为职工支付的现金		165,338,234.91	134,673,854.62
支付的各项税费		120,247,349.11	149,117,988.80
支付其他与经营活动有关的现金		312,052,148.42	213,619,875.86
经营活动现金流出小计		1,140,285,964.93	987,572,807.06
经营活动产生的现金流量净额		-151,050,823.83	41,610,847.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		134,000,000.00	1,986,497.50
取得投资收益收到的现金		3,234,801.39	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		8,500,000.00	122,749.57
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		2,000,000.00	370,150,294.23
投资活动现金流入小计		147,734,801.39	388,051,497.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,988,992.15	12,720,923.37
投资支付的现金		105,000,000.00	550,000.00
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		10,000,000.00	398,500,000.00
投资活动现金流出小计		149,988,992.15	411,770,923.37
投资活动产生的现金流量净额		-2,254,190.76	-23,719,426.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		17,148,381.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		227,321.00	
取得借款收到的现金		402,400,000.00	110,450,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		15,309,100.00	330,415,500.00
筹资活动现金流入小计		434,857,481.00	440,865,500.00
偿还债务支付的现金		226,816,949.12	197,452,027.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,752,382.25	5,828,510.14
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		2,000,000.00	552,351.73
筹资活动现金流出小计		235,569,331.37	203,832,888.93
筹资活动产生的现金流量净额		199,288,149.63	237,032,611.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		102,977.89	-23,303.61
五、现金及现金等价物净增加额		46,086,112.93	254,900,729.05
加：期初现金及现金等价物余额		344,608,277.27	89,707,548.22
六、期末现金及现金等价物余额		390,694,390.20	344,608,277.27

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司现金流量表

编制单位：北京新联铁集团股份有限公司

2016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		424,187,930.00	450,912,999.30
收到的税费返还		9,983,047.92	9,545,030.93
收到其他与经营活动有关的现金		89,088,510.91	162,136,603.77
经营活动现金流入小计		523,259,488.83	622,594,634.00
购买商品、接受劳务支付的现金		409,809,593.93	201,513,024.80
支付给职工以及为职工支付的现金		60,585,499.14	63,211,145.56
支付的各项税费		23,180,512.68	61,617,034.49
支付其他与经营活动有关的现金		173,355,843.28	242,217,112.81
经营活动现金流出小计		666,931,449.03	568,558,317.66
经营活动产生的现金流量净额		-143,671,960.20	54,036,316.34
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		2,654,987.67	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		8,500,000.00	58,749.57
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		11,154,987.67	387,837,202.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,785,243.72	8,302,077.07
投资支付的现金		70,600,000.00	21,550,000.00
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		5,000,000.00	370,000,000.00
投资活动现金流出小计		87,385,243.72	399,852,077.07
投资活动产生的现金流量净额		-76,230,256.05	-12,014,874.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		16,921,060.00	
取得借款收到的现金		35,000,000.00	39,450,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	315,415,500.00
筹资活动现金流入小计		151,921,060.00	354,865,500.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	143,435,077.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,269,554.75	2,163,481.34
支付其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00	520,000.00
筹资活动现金流出小计		22,269,554.75	146,118,559.28
筹资活动产生的现金流量净额		129,651,505.25	208,746,940.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,866.71	-43,198.39
五、现金及现金等价物净增加额		-90,246,844.29	250,725,184.59
加：期初现金及现金等价物余额		296,213,689.13	45,488,504.54
六、期末现金及现金等价物余额		205,966,844.84	296,213,689.13

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

钟岩

杨帆

杨志



合并股东权益变动表

编制单位：北京新希望集团股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项	本 期											
	归属于母公司股东权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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									
一、上年期末余额	83,078,940.00			186,092,819.70			15,484,379.45	20,145,740.53	532,006,808.32	836,808,688.00	3,696,886.22	840,505,574.22
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	83,078,940.00			186,092,819.70			15,484,379.45	20,145,740.53	532,006,808.32	836,808,688.00	3,696,886.22	840,505,574.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,921,060.00			1,989,745.52			4,584,117.77	11,387,296.01	252,370,857.47	287,253,076.77	-5,610,949.17	281,642,127.60
（一）综合收益总额									263,758,153.48	263,758,153.48	-5,877,064.96	257,881,088.52
（二）股东投入和减少资本	16,921,060.00			1,989,745.52						18,910,805.52	233,376.50	19,144,182.02
1. 股东投入的普通股	16,921,060.00									16,921,060.00	227,321.00	17,148,381.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,989,745.52						1,989,745.52	6,055.50	1,995,801.02
4. 其他												
（三）利润分配								11,387,296.01	-11,387,296.01			
1. 提取盈余公积								11,387,296.01	-11,387,296.01			
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							4,584,117.77			4,584,117.77	32,739.29	4,616,857.06
1. 本期提取							6,758,131.70			6,758,131.70	36,779.14	6,794,910.84
2. 本期使用							-2,174,013.93			-2,174,013.93	-4,039.85	-2,178,053.78
（六）其他												
四、本期期末余额	100,000,000.00			188,082,565.22			20,068,497.22	31,533,036.54	784,377,665.79	1,124,061,764.77	-1,914,062.95	1,122,147,701.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张 芳

王 芳

王 芳



合并股东权益变动表

单位：人民币元

2016年度

编制单位：广东新联铁集团股份有限公司

上 期													
项 目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	83,078,940.00				181,548,558.85			10,619,694.87	12,818,794.77	326,062,599.92	614,128,588.41	614,128,588.41	
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	83,078,940.00				181,548,558.85			10,619,694.87	12,818,794.77	326,062,599.92	614,128,588.41	614,128,588.41	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,544,260.85			4,864,684.58	7,326,945.76	205,944,208.40	222,680,099.59	226,376,985.81	
（一）综合收益总额					4,544,260.85					213,271,154.16	217,815,415.01	219,191,931.69	
（二）股东投入和减少资本												2,320,369.54	
1. 股东投入的普通股												2,320,369.54	
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									7,326,945.76	-7,326,945.76			
1. 提取盈余公积									7,326,945.76	-7,326,945.76			
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								4,864,684.58			4,864,684.58	4,864,684.58	
1. 本期提取								5,284,712.97			5,284,712.97	5,284,712.97	
2. 本期使用								-420,028.39			-420,028.39	-420,028.39	
（六）其他													
四、本期末余额	83,078,940.00				186,092,819.70			15,484,379.45	20,145,740.53	532,006,808.32	836,808,688.00	840,505,574.22	

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

编制单位：北京新联铁路集团股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	本 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	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			5,704,014.97	20,145,740.53	161,311,664.91	451,700,584.18
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			5,704,014.97	20,145,740.53	161,311,664.91	451,700,584.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,921,060.00				1,046,690.03			1,036,003.03	11,387,296.01	90,886,039.01	121,277,088.08
（一）综合收益总额										102,273,335.02	102,273,335.02
（二）股东投入和减少资本	16,921,060.00				1,046,690.03						17,967,750.03
1. 股东投入的普通股	16,921,060.00										16,921,060.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,046,690.03						1,046,690.03
4. 其他											
（三）利润分配									11,387,296.01	-11,387,296.01	
1. 提取盈余公积									11,387,296.01	-11,387,296.01	
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								1,036,003.03			1,036,003.03
1. 本期提取								2,080,711.71			2,080,711.71
2. 本期使用								-1,044,708.68			-1,044,708.68
（六）其他											
四、本期期末余额	100,000,000.00				182,506,913.80			6,740,018.00	31,533,036.54	252,197,703.92	572,977,672.26

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



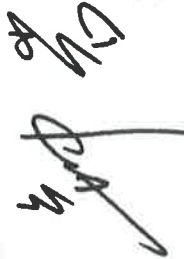
母公司股东权益变动表

单位：人民币元

2016年度

编制单位：北京新联铁集团股份有限公司

项 目	上 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	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	95,369,153.03	377,194,675.62
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	95,369,153.03	377,194,675.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,236,450.92	7,326,945.76	65,942,511.88	74,505,908.56
（一）综合收益总额										73,269,457.64	73,269,457.64
（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									7,326,945.76	-7,326,945.76	
1. 提取盈余公积									7,326,945.76	-7,326,945.76	
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								1,236,450.92			1,236,450.92
1. 本期提取								1,402,127.32			1,402,127.32
2. 本期使用								-165,676.40			-165,676.40
（六）其他											
四、本期期末余额	83,078,940.00				181,460,223.77			5,704,014.97	20,145,740.53	161,311,664.91	451,700,584.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京新联铁集团股份有限公司 财务报表附注

（除特别说明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

北京新联铁集团股份有限公司（以下简称本公司、公司）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议，名称变更为北京新联铁科技发展有限公司。

2011 年 12 月 13 日，北京新联铁科技发展有限公司以净资产折股整体改制为股份有限公司，名称变更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。

2016 年 6 月 15 日，公司名称变更为北京新联铁集团股份有限公司，并于北京市工商行政管理局海淀分局完成了工商变更登记手续。

公司注册资本 10,000.00 万元，法定代表人王志全，住所北京市海淀区高粱桥斜街 59 号院 2 号楼 3 层 2-305-1，营业执照统一社会信用代码 911101086336124379。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

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上市公司。

公司经营范围为：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；货物进出口，代理进出口，技术进出口；生产制造轨道交通设备（限分支机构）；销售汽车；物业管理；专业承包。

（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济活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司于 2017 年 3 月 30 日审议批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。纳入合并范围的子公司详见本附注“七、(一) 在子公司中的权益。”

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：本公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大疑虑的事项。

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 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 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，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

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

2、共同经营的会计处理

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

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

3、合营企业的会计处理

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务折算

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。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。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，或权益工具。

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交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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

本公司金融工具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、本公司对金融工具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，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。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

(十一) 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	账面余额大于(含)300.00万元的单个项目的应收账款、长期应收款，余额大于(含)100.00万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	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

确定组合的依据	
1、账龄组合	账龄状态
2、同一控制下关联方公司组合	同一控制下关联方公司往来
3、低风险组合	按照资产类型及性质，备用金等信用风险较低的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
1、账龄组合	账龄分析法

确定组合的依据	
2、同一控制下关联方公司组合	个别认定法
3、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：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 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及低风险组统称为其他组合，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（%）	其他应收款计提比例（%）
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款项

单项计提坏账准备的理由	账面余额小于 300.00 万元的单个项目的应收账款、长期应收款，余额小于 100.00 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

(十二) 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、委托加工材料、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，原材料按移动加权平均法确认其发出的实际成本，库存商品发出按个别计价法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

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。

(十三)划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(十四)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。

(十五)投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十六)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、办公设备、运输设备、机器设备、电子设备等；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。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4.00	4.80
办公设备	3-5	4.00	32.00-19.20
运输设备	4-5	4.00	24.00-19.20
机器设备	10	4.00	9.60

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3-5	4.00	32.00-19.20
文体娱乐设备	5-10	4.00	19.20-9.60
工艺品	10	4.00	9.60

3、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。

（十七）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

（十八）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。

(十九) 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方法分别为：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；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为：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；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。

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、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。

(二十)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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一)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。

(二十二)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

本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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，应当按照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。

(二十三)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。

(二十四) 股份支付

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

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

(二十五) 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。

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。

本公司收入主要来源于轨道交通收入，收入的确认具体原则如下：

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。

（二十六）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。

（二十七）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。

(二十八) 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。

(二十九) 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。

(三十) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本公司本期无会计政策、会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税项目应纳税所得额	17%、6%、3%
企业所得税	企业所得税应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	应交流转税额	7%

(二) 重要税收优惠及批文

享受所得税优惠税率的公司如下：

公司名称	以下简称	所得税率(%)	说明
北京新联铁科技股份有限公司	新联铁	15	2014年10月30日经北京市科学技术委员会批准被认定为高新技术企业(证书编号:GR201411002576),有效期三年,2016年享受所得税15%的优惠税率。
沃尔新(北京)自动设备有限公司	沃尔新	15	2014年10月30日经北京市科学技术委员会批准被认定为高新技术企业(证书编号:GR201411001414),有效期三年,2016年享受所得税15%的优惠税率。

公司名称	以下简称	所得税率(%)	说明
南京拓控信息科技股份有限公司	拓控信息	15	2014年10月31日经江苏省科学技术厅批准被认定为高新技术企业(证书编号:GF201432000858),有效期三年,2016年享受所得税15%的优惠税率。
株洲壹星科技股份有限公司	壹星科技	15	2014年10月23日经湖南省科学技术厅批准被认定为高新技术企业(证书编号:GF201443000115),有效期三年,2016年享受所得税15%的优惠税率。
苏州华兴致远电子科技有限公司	苏州华兴	15	2016年11月30日经江苏省科学技术厅批准被认定为高新技术企业(证书编号:GR201632002717),有效期三年,2016年享受所得税15%的优惠税率。
北京华兴致远科技发展有限公司	北京华兴	15	2014年10月22日经北京市科学技术委员会批准被认定为高新技术企业(证书编号:GF201411000869),有效期三年,2016年享受所得税15%的优惠税率。

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、拓控信息、壹星科技、苏州华兴、北京华兴销售自行开发生产的软件产品,按17%税率征收增值税后,对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

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	274,718.41	312,781.74
银行存款	390,419,671.79	344,295,495.53
其他货币资金	36,888,070.44	35,595,882.66
合计	427,582,460.64	380,204,159.93

注:期末货币资金中除5,760,774.67元信用证保证金及31,127,295.77元保函保证金使用受到限制外,其余款项不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情况。

(二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,976,591.00	700,000.00
商业承兑汇票	7,750,000.00	
合计	29,726,591.00	700,000.00

1、已用于质押的应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	票据类别	备注
中国铁建电气化局西成客专	2016/10/25	2017/4/25	5,774,400.00	银行承兑汇票	质押
青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司	2016/8/15	2017/2/15	5,000,000.00	银行承兑汇票	质押
中车青岛四方机车车辆股份有限公司	2016/10/17	2017/4/17	5,000,000.00	银行承兑汇票	质押
成都铁路局	2016/10/28	2017/4/28	2,400,000.00	银行承兑汇票	质押
合计	—	—	18,174,400.00	—	—

注:截止2016年12月31日已背书未到期的应收票据金额为3,922,191.00元。

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	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	1,084,088,284.14	100.00	104,260,305.09	9.62
其中：账龄组合	1,084,088,284.14	100.00	104,260,305.09	9.62
其他组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,084,088,284.14	100.00	104,260,305.09	9.62

类别	期初数			
	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	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
其他组合				
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

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	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	688,030,143.08	5.00	34,401,507.15	673,571,338.03	5.00	33,678,566.92
1至2年	303,757,947.42	10.00	30,375,794.73	67,241,039.86	10.00	6,724,103.99
2至3年	53,775,463.54	30.00	16,132,639.07	41,468,249.34	30.00	12,440,474.80
3至4年	28,649,712.14	50.00	14,324,856.07	15,145,601.46	50.00	7,572,800.73
4至5年	4,247,549.46	80.00	3,398,039.57	5,120,746.33	80.00	4,096,597.06
5年以上	5,627,468.50	100.00	5,627,468.50	3,999,893.55	100.00	3,999,893.55
合计	1,084,088,284.14	9.62	104,260,305.09	806,546,868.57	8.49	68,512,437.05

2、本期计提坏账准备金额为 35,758,563.04 元；本期无收回或转回坏账准备情况。

3、本报告期实际核销应收账款 10,695.00 元。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	135,575,557.24	12.51	2,812,329.79
第二名	67,782,406.84	6.25	1,734,924.03
第三名	65,893,548.74	6.08	771,416.04
第四名	63,740,077.87	5.88	679,268.00
第五名	59,249,417.30	5.47	721,496.19
合计	392,241,007.99	36.19	6,719,434.05

(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	74,197,538.81	80.48	29,638,064.02	78.69
1至2年	11,042,958.09	11.98	2,208,314.72	5.86
2至3年	2,121,237.45	2.30	3,063,563.09	8.13
3年以上	4,826,835.53	5.24	2,756,928.39	7.32
合计	92,188,569.88	100.00	37,666,870.22	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
新联铁	第一名	2,237,368.06	1年以内、3年以上	未完工结算
新联铁	第二名	1,276,749.10	2年以内、3年以上	未完工结算
新联铁	第三名	1,044,802.84	2年以内	未完工结算
新联铁	第四名	493,761.40	2年以内	未完工结算
新联铁	第五名	444,871.81	3年以内	未完工结算
合计		5,497,553.21		

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	9,401,709.40	10.20
第二名	5,996,581.19	6.50
第三名	5,234,026.85	5.68
第四名	3,992,507.65	4.33
第五名	3,290,486.66	3.57
合计	27,915,311.75	30.28

(五)其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	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	57,285,282.18	100.00	3,399,875.77	5.93
其中：账龄组合	27,191,346.58	47.47	3,399,875.77	12.50
其他组合	30,093,935.60	52.53		
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	57,285,282.18	100.00	3,399,875.77	5.93

类别	期初数			
	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	31,713,455.64	100.00	2,614,767.57	8.24
其中：账龄组合	25,147,465.23	79.30	2,614,767.57	10.40
其他组合	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

(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	期末数			期初数		
	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	20,762,859.75	5.00	1,038,142.99	20,915,753.95	5.00	1,045,787.69
1至2年	3,160,768.95	10.00	316,076.90	1,840,535.00	10.00	184,053.50
2至3年	1,077,040.00	30.00	323,112.00	763,251.00	30.00	228,975.30
3至4年	674,900.00	50.00	337,450.00	868,128.40	50.00	434,064.20
4至5年	653,420.00	80.00	522,736.00	189,550.00	80.00	151,640.00
5年以上	862,357.88	100.00	862,357.88	570,246.88	100.00	570,246.88
合计	27,191,346.58	12.50	3,399,875.77	25,147,465.23	10.40	2,614,767.57

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
同一控制下关联方公司往来	24,710,366.74					
低风险组合	5,383,568.86			6,565,990.41		
合计	30,093,935.60			6,565,990.41		

2、本期计提坏账准备金额为 785,108.20 元；本期无收回或转回坏账准备情况。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	24,113,884.73	18,714,569.22
其他单位往来	27,632,358.59	5,749,486.14
备用金	5,251,114.75	4,745,906.35
其他	287,924.11	2,503,493.93
合计	57,285,282.18	31,713,455.64

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
第一名	投标保证金	3,100,000.00	1 年以内	5.41	155,000.00
第二名	投标保证金	4,093,038.80	0-3 年	7.15	241,437.94
第三名	投标保证金	1,525,450.00	1 年以内	2.66	76,272.50
第四名	投标保证金	1,332,000.00	1 年以内	2.33	66,600.00
第五名	投标保证金	1,200,000.00	1-2 年	2.09	120,000.00
合计		11,250,488.80		19.64	659,310.44

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	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	103,530,406.05		103,530,406.05	116,687,410.45		116,687,410.45
在产品	61,596,554.67		61,596,554.67	62,340,862.05		62,340,862.05
发出商品	212,662,533.23		212,662,533.23	95,284,023.42		95,284,023.42
库存商品	16,682,293.25		16,682,293.25	26,730,682.52		26,730,682.52
委托加工物资	43,324.60		43,324.60	117,368.42		117,368.42
合计	394,515,111.80		394,515,111.80	301,160,346.86		301,160,346.86

(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	805,316.66	923,447.98
合计	805,316.66	923,447.98

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
金谷集合资金信托计划产品	10,000,000.00	
待抵扣进项税	1,770,456.48	3,979,373.63
预交房租	1,123,428.77	1,810,892.65
应收增值税退税款	441,956.27	
其他	232,888.27	
银行理财产品		28,500,000.00
合计	13,568,729.79	34,290,266.28

注：本公司、苏州华兴与中国金谷国际信托有限责任公司签订了集合资金信托计划产品合同，投资金额合计10,000,000.00元。

(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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	2,200,000.00		2,200,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	2,200,000.00		2,200,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
合计	2,200,000.00		2,200,000.00	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

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
武汉利德工业技术服务有限公司	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							
合计	2,700,000.00		500,000.00	2,200,000.00					18.03	

(十)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	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	830,006.72			-130,900.90						699,105.82	
合计	830,006.72			-130,900.90						699,105.82	

(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	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	77,101,928.54	5,307,920.43	10,382,022.10	12,398,800.47	2,928,854.72	-	108,119,526.26
2.本期增加金额	20,366,025.41	562,280.81	1,843,966.90	3,243,650.27	10,114,849.90	392,734.16	36,523,507.45
(1) 外购	20,366,025.41	562,280.81	1,843,966.90	3,243,650.27	2,704,370.34	392,734.16	29,113,027.89
(2) 在建工程转 入					6,550,868.99		6,550,868.99
(3) 其他增加					859,610.57		859,610.57
3.本期减少金额		1,142,410.45	1,446,316.16	488,461.00	59,306.84		3,136,494.45
(1) 处置		282,799.88	1,446,316.16	488,461.00	59,306.84		2,276,883.88
(2) 其他减少		859,610.57					859,610.57
4.期末余额	97,467,953.95	4,727,790.79	10,779,672.84	15,153,989.74	12,984,397.78	392,734.16	141,506,539.26
二、累计折旧							
1.期初余额	12,917,773.16	2,886,139.57	3,237,679.68	6,457,394.20	1,955,280.26		27,454,266.87
2.本期增加金额	3,832,020.90	710,102.05	1,478,306.91	2,122,365.17	2,271,247.13	37,144.89	10,451,187.05
(1) 计提或摊销	3,832,020.90	710,102.05	1,478,306.91	2,122,365.17	2,100,253.15	37,144.89	10,280,193.07
(2) 其他增加					170,993.98		170,993.98
3.本期减少金额		317,346.88	1,304,757.75	302,845.82	52,188.88		1,977,139.33
(1) 处置		146,352.90	1,304,757.75	302,845.82	52,188.88		1,806,145.35
(2) 其他减少		170,993.98					170,993.98
4.期末余额	16,749,794.06	3,278,894.74	3,411,228.84	8,276,913.55	4,174,338.51	37,144.89	35,928,314.59
三、减值准备							
四、固定资产账面 价值							
1.期末账面价值	80,718,159.89	1,448,896.05	7,368,444.00	6,877,076.19	8,810,059.27	355,589.27	105,578,224.67
2.期初账面价值	64,184,155.38	2,421,780.86	7,144,342.42	5,941,406.27	973,574.46		80,665,259.39

2、未办妥产权证书的固定资产

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	47,440,703.35	3,263,982.66		44,176,720.69	
合计	47,440,703.35	3,263,982.66		44,176,720.69	

注：子公司苏州华兴购入的坐落于苏州市独墅湖高教园区腾飞科技园 16 栋的办公楼，账面原值为 20,366,025.41 元，产权过户手续尚未办理完成。

子公司廊坊新路通机电科技发展有限公司自建的坐落于河北省廊坊开发区友谊路 510 号的工厂，尚未通过整体验收，房产证仍在办理中。

3、已提足折旧仍继续使用的固定资产

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
办公设备	1,440,011.80	1,382,532.30		57,479.50	
机器设备	493,234.27	473,504.90		19,729.37	
运输设备	4,753,648.14	4,560,783.38		192,864.76	
电子设备	1,063,986.32	1,021,057.37		42,928.95	
合计	7,750,880.53	7,437,877.95		313,002.58	

(十二) 在建工程

1、在建工程基本情况

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
3D 型 TEDS 测试平台				1,661,351.98		1,661,351.98
小型化模块化 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
轨边声学检测系统及外形光学箱调试实验配套平台	1,316,428.86		1,316,428.86			
腾飞科技园新办公楼装修工程	2,052,322.51		2,052,322.51			
合计	3,368,751.37		3,368,751.37	4,112,566.34		4,112,566.34

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
CRH1 型、2 型、CRH380 型、C3、C4、TEDS 测试平台	3,300,000.00	4,112,566.34	2,438,302.65	6,550,868.99								财政拨款
轨边声学检测系统及外形光学箱调试实验配套平台	9,200,000.00		1,316,428.86			1,316,428.86	14.31					财政拨款、自筹
腾飞科技园新办公楼装修工程	2,498,800.00		2,052,322.51			2,052,322.51	82.13					企业自筹

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
合计		4,112,566.34	5,807,054.02	6,550,868.99		3,368,751.37						

(十三) 固定资产清理

项目	期末金额	期初金额	转入清理的原因
清理固定资产一批	278,005.39		处置已提完折旧资产
合计	278,005.39		

(十四) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	计算机软件	特许费	合计
一、账面原值					
1.期初余额	24,797,576.50	40,538,844.45	1,410,868.82		66,747,289.77
2.本期增加金额		5,601,886.80	270,427.59	5,235,849.07	11,108,163.46
(1) 购置		5,601,886.80	270,427.59	5,235,849.07	11,108,163.46
3.本期减少金额		5,613,207.55			5,613,207.55
(1) 处置		5,613,207.55			5,613,207.55
4.期末余额	24,797,576.50	40,527,523.70	1,681,296.41	5,235,849.07	72,242,245.68
二、累计摊销					-
1.期初余额	1,652,725.28	16,321,140.88	497,610.12		18,471,476.28
2.本期增加金额	499,533.00	5,930,285.27	306,719.58	1,107,559.74	7,844,097.59
(1) 计提或摊销	499,533.00	5,930,285.27	306,719.58	1,107,559.74	7,844,097.59
3.本期减少金额		420,055.02			420,055.02
(1) 处置		420,055.02			420,055.02
4.期末余额	2,152,258.28	21,831,371.13	804,329.70	1,107,559.74	25,895,518.85
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	22,645,318.22	18,696,152.57	876,966.71	4,128,289.33	46,346,726.83
2.期初账面价值	23,144,851.22	24,217,703.57	913,258.70		48,275,813.49

(十五) 商誉

1、商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
壹星科技	8,598,032.93					8,598,032.93

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
拓控信息	10,937,227.04					10,937,227.04
苏州华兴	65,944,650.97					65,944,650.97
合计	85,479,910.94					85,479,910.94

(十六) 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	35,000.00		17,500.00		17,500.00
房屋装修费	2,344,233.76	269,256.00	787,686.94		1,825,802.82
租赁仓库及改造费	106,110.00		15,264.00	90,846.00	
263 云通信	223,054.24		68,632.08		154,422.16
软件租赁费		47,547.17	3,962.28		43,584.89
小计	2,708,398.00	316,803.17	893,045.30	90,846.00	2,041,309.87
减：一年内到期的长期待摊费用	923,447.98				805,316.66
合计	1,784,950.02				1,235,993.21

(十七) 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列示

项 目	期末余额		期初余额	
	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	16,166,463.89	107,660,180.85	10,679,394.73	71,127,204.62
收到的政府补助	3,048,000.00	20,320,000.00	3,416,250.00	22,775,000.00
可弥补亏损	5,453,882.72	21,815,530.88		
未实现内部销售损益	1,510,576.71	10,070,511.35	1,991,958.30	13,279,721.95
股权激励费用	317,268.16	1,995,801.02		
小计	26,496,191.48	161,862,024.10	16,087,603.03	107,181,926.57
递延所得税负债：				
非同一控制下企业合并评估增值	2,783,859.77	18,559,065.18	3,427,183.73	22,847,891.53
小计	2,783,859.77	18,559,065.18	3,427,183.73	22,847,891.53

(十八)其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付专利费	396,226.42	4,505,000.00
预付购车款	282,400.00	
合计	678,626.42	4,505,000.00

(十九)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	17,600,000.00	20,000,000.00
保证借款	25,000,000.00	43,000,000.00
质押借款	200,000,000.00	33,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	10,000,000.00
合计	282,600,000.00	106,000,000.00

注：本公司、子公司苏州华兴致远电子科技有限公司及子公司北京华兴致远电子科技有限公司分别与中国金谷国际信托有限责任公司（以下简称金谷信托）签订应收账款转让协议，将合计金额 2 亿元的应收账款转让给金谷信托，获取的 2 亿元的转让收款计入短期借款核算。

(二十)应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,637,850.64	7,263,137.33
商业承兑汇票	1,345,818.21	
合计	15,983,668.85	7,263,137.33

(二十一)应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	212,778,893.50	173,664,175.89
1 年以上	64,310,026.84	23,940,150.55
合计	277,088,920.34	197,604,326.44

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
第一名	40,473,610.00	未到结算期
第二名	11,434,668.34	未到结算期
第三名	8,443,733.25	未到结算期

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
合计	60,352,011.59	—

(二十二)预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	45,198,407.28	67,683,583.47
1年以上	53,179,635.77	29,390,044.49
合计	98,378,043.05	97,073,627.96

账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
第一名	41,388,900.00	未完工结算
第二名	4,506,000.00	未完工结算
第三名	3,626,732.11	未完工结算
第四名	3,590,000.00	未完工结算
合计	53,111,632.11	

(二十三)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	29,240,832.95	155,835,468.94	152,922,098.81	32,154,203.08
二、离职后福利-设定提存计划	1,012,254.79	14,876,167.13	15,000,953.77	887,468.15
三、辞退福利		211,000.00	211,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	30,253,087.74	170,922,636.07	168,134,052.58	33,041,671.23

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	28,595,937.39	132,659,680.34	129,784,318.67	31,471,299.06
2.职工福利费		5,312,822.84	5,312,822.84	
3.社会保险费	441,268.54	6,976,759.76	6,979,193.25	438,835.05
其中：医疗保险费	398,290.19	5,926,684.80	5,937,994.16	386,980.83
工伤保险费	15,461.70	416,906.43	413,189.13	19,179.00
生育保险费	27,516.65	467,626.62	462,468.05	32,675.22
其他		165,541.91	165,541.91	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4.住房公积金	176,934.00	8,533,830.59	8,509,027.59	201,737.00
5.工会经费和职工教育经费	26,693.02	2,352,375.41	2,336,736.46	42,331.97
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
合计	29,240,832.95	155,835,468.94	152,922,098.81	32,154,203.08

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	965,921.40	14,153,728.26	14,304,664.19	814,985.47
2、失业保险费	46,333.39	722,438.87	696,289.58	72,482.68
3、企业年金缴费				
合计	1,012,254.79	14,876,167.13	15,000,953.77	887,468.15

(二十四)应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	44,401,088.55	29,016,231.75
企业所得税	41,399,525.63	25,852,055.99
城市维护建设税	3,271,912.77	2,189,028.92
个人所得税	1,100,673.15	526,068.69
教育费附加	1,402,248.34	1,055,420.24
地方教育附加	934,832.21	479,879.75
其他税费	79,749.79	83,132.40
合计	92,590,030.44	59,201,817.74

(二十五)应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	595,759.72	146,447.22
合计	595,759.72	146,447.22

(二十六)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	与股东协商一致，暂缓支付。
合计	6,077,013.44	6,077,013.44	

(二十七)其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	304,060,914.22	385,129,305.18
质保金、保证金、押金	132,697.47	11,500.00
个人报销款、个人社保等	752,193.08	217,755.81
其他	47,645.90	121,679.50
合计	304,993,450.67	385,480,240.49

(二十八)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

(二十九)长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	1,694,915.36	2,711,864.48	
减：一年内到期的长期借款	1,016,949.12	1,016,949.12	
合计	677,966.24	1,694,915.36	

注：长期借款为子公司拓控信息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股份有限公司。

(三十)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	30,775,000.00	2,570,000.00	6,858,333.33	26,486,666.67	政府拨款
合计	30,775,000.00	2,570,000.00	6,858,333.33	26,486,666.67	

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
科技成果产业化项目	22,000,000.00	2,000,000.00	1,833,333.33		22,166,666.67	与资产、收益相关
海淀管委会补贴款	1,350,000.00				1,350,000.00	与收益相关
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	与收益相关
CRH 动车组在线移动式轮辋轮辐超声探伤关键技术研发及产业化	900,000.00				900,000.00	与收益相关

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
城轨车辆综合调试检测系统	500,000.00				500,000.00	与收益相关
城市轨道交通车辆基地工程技术标准		270,000.00			270,000.00	与收益相关
株洲市财政局地方财政库款轨道智能风源系统研发		200,000.00			200,000.00	与收益相关
光纤光栅技术的城市轨道交通轨道安全监测技术研究示范		100,000.00			100,000.00	与收益相关
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			与收益相关
株洲市企业科技创新引导资金	100,000.00		100,000.00			与收益相关
互联网产业发展专项资金	500,000.00		500,000.00			与收益相关
株洲市财政局地方财政库款智能能源风科技	125,000.00		125,000.00			与收益相关
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			与收益相关
新型动车组空心轴超声探伤仪器的产业化培育项目	990,000.00		990,000.00			与收益相关
北京市科学技术委员会高铁车轮检测用碳纳米管光声转换系统研制	3,000,000.00		3,000,000.00			与收益相关
合计	30,775,000.00	2,570,000.00	6,858,333.33		26,486,666.67	

(三十一)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	
神州高铁技术股份有限公司	81,417,361.00	16,582,638.80				16,582,638.80	97,999,999.80
北京神州高铁资产管理有限公司	1,661,579.00	338,421.20				338,421.20	2,000,000.20
合 计	83,078,940.00	16,921,060.00				16,921,060.00	100,000,000.00

(三十二)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	4,632,595.93	1,989,745.52		6,622,341.45
其中：股权激励成本		1,989,745.52		1,989,745.52
合计	186,092,819.70	1,989,745.52		188,082,565.22

注：本公司母公司神州高铁技术股份有限公司，本年向包括本公司在内任职的部分董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术人员授予限制性股票，按照布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S 模型）计算得出 2016 年本公司应确认股权激励成本 1,989,745.52 元。

(三十三) 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	15,484,379.45	6,758,131.70	2,174,013.93	20,068,497.22	
合计	15,484,379.45	6,758,131.70	2,174,013.93	20,068,497.22	

注：本年专项储备变动是根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）提取、使用形成。

(三十四) 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	20,145,740.53	11,387,296.01		31,533,036.54
合计	20,145,740.53	11,387,296.01		31,533,036.54

(三十五) 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	532,006,808.32	
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	532,006,808.32	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	263,758,153.48	
减：提取法定盈余公积	11,387,296.01	10%
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	784,377,665.79	

(三十六) 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	987,721,075.56	433,801,356.20	989,818,406.94	504,815,589.63
二、其他业务小计	9,907,765.83	5,268,546.81		
合计	997,628,841.39	439,069,903.01	989,818,406.94	504,815,589.63

(三十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	60,554.17	
城市维护建设税	6,375,032.72	5,329,223.01
教育费附加	2,732,541.94	3,806,797.25
地方教育发展	1,821,052.91	
河道管理费	23,125.71	
房产税	221,645.91	
土地使用税	254,171.56	
印花税	577,567.47	
车船使用税	12,550.83	
残疾人就业保障金	950,699.82	
合计	13,028,943.04	9,136,020.26

注：公司根据财政部 2016 年 12 月 3 日发布的《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）的规定，对 2016 年 5 月 1 日之后在管理费用核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费调整至“税金及附加”科目列报。

(三十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务类	39,373,291.09	24,638,473.94
职工薪酬	18,400,317.01	15,803,471.92
业务招待费	8,478,981.80	8,191,834.52
差旅费	5,955,921.58	5,837,234.39
市场推广类	5,683,955.23	6,393,978.04
办公及行政费用	2,392,040.54	1,850,798.91
其他	844,262.23	903,956.49
合计	81,128,769.48	63,619,748.21

(三十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	80,143,807.14	96,328,164.49
职工薪酬	45,807,141.11	40,894,719.14
中介服务及咨询费	17,336,214.32	2,968,897.15
折旧摊销费	10,892,459.05	10,644,014.05
办公及日常修理	5,325,831.15	4,072,126.01
业务招待费	4,609,559.57	7,337,600.10

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	4,282,906.37	2,877,021.95
员工通讯差旅	3,724,341.56	4,199,596.62
相关税费	871,295.80	1,906,246.00
股权激励费用	1,995,801.02	
车辆及运输费用	1,718,691.59	1,739,191.90
会务费	566,474.05	178,051.63
物业及水电暖费用	255,709.77	944,633.93
其他	900,772.67	1,188,622.16
合计	178,431,005.17	175,278,885.13

(四十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,201,694.75	5,624,596.19
减：利息收入	4,332,050.35	2,562,217.71
汇兑损失	760,028.02	332,905.71
减：汇兑收益	337,336.05	
担保评审费		552,351.73
手续费及其他支出	1,550,853.70	1,187,804.87
合计	4,843,190.07	5,135,440.79

(四十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	36,543,671.24	22,418,216.01
合计	36,543,671.24	22,418,216.01

(四十二) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-130,900.90	-189,993.28
可供出售金融资产等取得的投资收益	15,000.00	
银行理财产品收益	564,813.72	3,378,453.42
合计	448,912.82	3,188,460.14

(四十三) 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,907,405.45	52,659.20	2,907,405.45
其中：固定资产处置利得	81,690.08	52,659.20	81,690.08
无形资产处置利得	2,825,715.37		2,825,715.37
政府补助	47,877,365.54	42,064,224.63	15,955,080.24
其他	426,487.11	219,237.48	426,487.11
合计	51,211,258.10	42,336,121.31	19,288,972.80

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
软件增值税即征即退	31,922,285.30	32,041,683.07	与收益相关
高铁车轮检测用碳纳米管光声转换系统研制	3,000,000.00		与收益相关
TEDS 研发测试平台政府拨款	1,833,333.33		与收益相关
建行收到北京中关村科技融资担保有限公司补贴款	1,199,999.00		与收益相关
新型动车组空心轴超声探伤仪器的产业化培育项目	990,000.00		与收益相关
中关村担保贷款利息补贴款	825,827.07		与收益相关
新城科技园 2015 年省级科技成果转化专项资金项目配套资金	750,000.00		与收益相关
株洲市天元区财政局企业新三板挂牌补贴资金	700,000.00		与收益相关
株洲市财政局地方财政库款	650,000.00	100,000.00	与收益相关
中关村科技园区海淀园管理委员会 2016 年企业商用化专项资金	600,000.00		与收益相关
新城科技园进口贴息补助	597,355.00		与收益相关
互联网产业发展专项资金	500,000.00		与收益相关
新城科技园 2016 年省级工业和信息产业转型省级专项资金	500,000.00		与收益相关
产业技术研究与开发	500,000.00		与收益相关
株洲市天元区财政局财政零余额账户及园区企业新三板挂牌补贴资金	300,000.00		与收益相关
2015 年度南京市科技发展计划项目（自主知识产权开发计划）款项	250,000.00		与收益相关
领军人才补贴	250,000.00		与收益相关
株洲市财政局地方财政补助科技型中小企业	210,000.00		与收益相关
2015 年度苏州市市级工业经济升级版专项资金经费	200,000.00		与收益相关
科信局第五批创新政府补助	200,000.00		与收益相关
国家知识产权战略	200,000.00		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 北京高新技术成果转化项目		1,000,000.00	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
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
2015 年科技服务业后补贴款		500,000.00	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（苏州市科技计划项目		500,000.00	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
杭州银行收到贷款贴息		242,675.00	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
2014 年度科技创新券兑换		200,000.00	与收益相关
其他小额政府补助	1,698,565.84	1,240,100.56	与收益相关
合计	47,877,365.54	42,064,224.63	与收益相关

(四十四) 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
非流动资产处置损失合计	7,117.96	80,901.66	7,117.96
其中：固定资产处置损失	7,117.96	80,901.66	7,117.96
对外捐赠		1,100,000.00	
其他	62,513.91	10,862.15	62,513.91
合计	69,631.87	1,191,763.81	69,631.87

(四十五) 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费用	48,701,398.36	43,996,922.72
递延所得税费用	-10,408,588.45	-4,897,269.01
合计	38,292,809.91	39,099,653.71

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	296,173,898.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	74,043,474.61
子公司适用不同税率的影响	-31,710,884.57
调整以前期间所得税的影响	-281,465.07
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,107,029.40

项目	金额
税法允许扣除的项目的影响	-5,865,344.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	38,292,809.91

(四十六) 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	151,064,201.37	190,627,972.22
其中：往来款	88,144,732.00	128,654,694.60
利息收入	4,332,050.35	1,806,482.67
保证金	48,920,672.11	29,162,592.81
政府补助资金	9,666,746.91	31,004,202.14
支付其他与经营活动有关的现金	312,052,148.42	213,619,875.86
其中：往来款	127,931,432.02	108,116,972.08
付现费用等	140,720,557.27	60,552,185.07
项目保证金和投标保证金	43,400,159.13	44,950,718.71

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	2,000,000.00	370,150,294.23
其中：收回购买理财产品款		370,150,294.23
收到与资产相关的政府补助	2,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	398,500,000.00
其中：支付购买理财产品款		398,500,000.00
支付购买中国金谷国际信托有限责任公司信托计划款	10,000,000.00	

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	15,309,100.00	330,415,500.00
其中：项目募集资金		330,415,500.00
信用证福费廷收款	15,309,100.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	552,351.73
其中：融资担保费、评审费		552,351.73
金谷信托信托业保障基金	2,000,000.00	

(四十七)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	257,881,088.52	214,647,670.84
加：资产减值准备	36,543,671.24	22,418,216.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,280,193.07	8,368,736.80
无形资产摊销	7,844,097.59	6,449,354.14
长期待摊费用摊销	893,045.30	1,151,247.04
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）	-2,900,287.49	-52,659.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		80,901.66
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,201,694.75	5,844,042.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-448,912.82	-3,188,460.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,408,588.45	-4,226,622.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-670,646.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-93,354,764.94	-1,806,635.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-375,696,092.05	-122,821,419.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,114,031.45	-90,538,237.41
其他		5,284,712.97
经营活动产生的现金流量净额	-151,050,823.83	41,610,847.74
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	390,694,390.20	344,608,277.27
减：现金的期初余额	344,608,277.27	89,707,548.22
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	46,086,112.93	254,900,729.05

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	390,694,390.20	344,608,277.27
其中：库存现金	274,718.41	312,781.74
可随时用于支付的银行存款	390,419,671.79	344,295,495.53

项目	期末余额	期初余额
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	390,694,390.20	344,608,277.27
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		

(四十八) 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	36,888,070.44	保函、信用证保证金
应收票据	18,174,400.00	开出银行承兑汇票
应收账款	200,000,000.00	质押借款
固定资产	44,176,720.69	未办妥产权证的房产
固定资产	15,298,817.57	借款抵押未解除受限
合计	314,538,008.70	--

(四十九) 外币货币性项目

1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	10,729.53	6.9370	74,430.75
日元	10,038.00	0.0596	598.26
欧元	4,185.51	7.3068	30,582.68
英镑	655.00	8.5094	5,573.66
瑞士法郎	0.52	6.7989	3.54
澳大利亚元	10,321.00	5.0157	51,767.04
预付账款			
其中：美元	7,750.78	6.9370	53,767.16
欧元	609,595.12	7.3068	4,454,189.62
应付账款			
其中：美元	59,595.00	6.9370	413,410.52
瑞士法郎	56,000.00	6.7989	380,738.40
预收账款			
其中：新加坡元	465,100.00	4.7995	2,232,247.45

六、合并范围的变更

本报告期新设成立控股子公司株洲壹星智能风源科技有限公司。

本报告期新设成立控股子公司北京新联铁百通科技有限公司。

七、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	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
沃尔新(北京)自动设备有限公司	北京	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	廊坊	廊坊	工业生产	100.00		设立
株洲壹星科技股份有限公司	株洲	株洲	工业生产及销售	98.00		非同一控制下企业合并
南京拓控信息科技股份有限公司	南京	南京	工业生产及销售	98.00		非同一控制下企业合并
苏州华兴致远电子科技有限公司	苏州	苏州	工业生产及销售	100.00		非同一控制下企业合并
北京新联铁百通科技有限公司	北京	北京	工业生产及销售	56.00		设立

(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	47.00		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
流动资产	485,685.90	725,933.40
其中：现金和现金等价物	5,561.83	121,521.30
非流动资产	95,729.57	107,113.61
资产合计	581,415.47	833,047.01
流动负债	244,169.06	217,288.03
非流动负债		
负债合计	244,169.06	217,288.03
少数股东权益		289,406.72
归属于母公司股东权益	615,758.98	326,352.26
按持股比例计算的净资产份额	289,406.72	289,406.72
调整事项		
其中：商誉		
内部交易未实现利润		

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
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		
所得税费用		
净利润	-278,512.57	-369,255.74
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-278,512.57	-369,255.74
本年度收到的来自联营企业的股利		

八、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 2016 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 2016 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。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

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	2,809,078,279.00	98.00	98.00

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(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“七、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	母公司控制的其他企业
深圳市宝利鼎实业有限公司	同一母公司
新路智铁科技发展有限公司	同一母公司
北京神州高铁资产管理有限公司	同一母公司
北京交大微联科技有限公司	同一母公司
武汉利德测控技术有限公司	同一母公司
深圳市宝利来投资有限公司	母公司前期控制的企业

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：							
北京神州高铁资产管理有限公司	委托贷款	委贷利息	协议价	145,000.00	19.77		
神州高铁技术股份有限公司	委托贷款	委贷利息	协议价	588,579.16	80.23		
武汉利德测控技术有限公司	采购商品	采购商品	协议价	14,273,504.27	3.29		
新路智铁科技发展有限公司	提供劳务	技术服务	协议价	747,641.49	0.17		
北京交大微联科技有限公司	提供劳务	技术服务	协议价	85,470.09	0.02		
销售商品、提供劳务：							
北京神州高铁资产管理有限公司	销售商品	商品销售	协议价	213,675.22	0.02		
神州高铁技术股份有限公司	提供劳务	技术服务	协议价	17,637,169.81	1.79		

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入/费用	上期期确认的租赁收入/费用
北京新联铁集团股份有限公司	北京神州高铁资产管理有限公司	车辆	246,153.85	
北京新联铁集团股份有限公司	神州高铁技术股份有限公司	车辆	912,991.46	
北京新联铁集团股份有限公司	神州高铁技术股份有限公司	房屋	654,805.07	
合计			1,813,950.38	

3、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
神州高铁技术股份有限公司	本公司	20,000,000.00	2015/12/2	2016/12/1	是
神州高铁技术股份有限公司	本公司	100,000,000.00	2015/9/18	2016/9/17	是
神州高铁技术股份有限公司	本公司	213,000,000.00	2016/5/5	2016/11/16	是
神州高铁技术股份有限公司	本公司	80,000,000.00	2016/6/20	2017/6/19	否
神州高铁技术股份有限公司	本公司	100,000,000.00	2015/10/26	2016/10/25	是
神州高铁技术股份有限公司	本公司	100,000,000.00	2016/12/5	2017/12/4	否
神州高铁技术股份有限公司	南京拓控信息科技股份有限公司	10,000,000.00	2016/1/7	2016/12/5	是
神州高铁技术股份有限公司	南京拓控信息科技股份有限公司	24,000,000.00	2016/6/14	2017/6/13	否
神州高铁技术股份有限公司	苏州华兴致远电子科技有限公司	30,000,000.00	2015/11/13	2018/11/12	否
神州高铁技术股份有限公司	苏州华兴致远电子科技有限公司	50,000,000.00	2015/11/25	2016/11/24	是
神州高铁技术股份有限公司	苏州华兴致远电子科技有限公司	36,000,000.00	2016/8/16	2017/8/15	否
神州高铁技术股份有限公司	苏州华兴致远电子科技有限公司	22,000,000.00	2016/4/1	2017/3/31	否
神州高铁技术股份有限公司	苏州华兴致远电子科技有限公司	60,000,000.00	2016/8/3	2017/8/2	否
本公司	沃尔新（北京）自动设备有限公司	100,000,000.00	2015/9/18	2016/9/17	是
本公司	沃尔新（北京）自动设备有限公司	50,000,000.00	2015/10/26	2016/10/25	是

截止 2016 年 12 月 31 日，神州高铁技术股份有限公司为北京新联铁集团股份有限公司未结清保函 160,298,500.00 元提供担保，为沃尔新（北京）自动设备有限公司未结清保函 11,398,800.00 元提供担保，为苏州华兴致远电子科技有限公司未结清保函 3,433,100.00 元提供担保。

（六）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京神州高铁资产管理有限公司	24,710,366.74			
应收账款	神州高铁技术股份有限公司			8,964,272.82	
预付账款	武汉利德测控技术有限公司	100,000.00			
合计		24,810,366.74		8,964,272.82	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
短期借款	北京神州高铁资产管理有限公司	30,000,000.00	
应付账款	新路智铁科技发展有限公司	500,000.00	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付利息	北京神州高铁资产管理有限公司	39,875.00	
其他应付款	神州高铁技术股份有限公司	301,724,600.00	308,215,500.00
其他应付款	北京神州高铁资产管理有限公司		14,012,762.64
其他应付款	深圳市宝利来投资有限公司		20,000,000.00
合计		332,264,475.00	342,228,262.64

（七）关联方承诺

无

十、股份支付

2016 年 11 月 15 日, 神州高铁技术股份有限公司（以下简称神州高铁）召开第六次临时股东大会审议通过了《关于公司<2016 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》。神州高铁拟向神州高铁（含下属子公司）任职的部分董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术(业务)人员共计 293 人定向发行公司人民币限售股 6,215.00 万股, 首次授予 5,137.00 万股, 预留 1,078.00 万股, 首次授予的限制性股票授予价格为 4.81 元/股。本次限制性股票激励计划实际向 292 人定向授予 5,136.90 万股, 折合人民币 24,708.49 万元, 其中增加注册资本人民币 5,136.90 万元, 增加资本公积 19,571.59 万元。上述事项已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验, 并出具大信验字[2016]第 1-00251 号验资报告。

上海荣正投资咨询有限公司为神州高铁限制性股票激励计划提供咨询服务, 根据该公司按照布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S 模型）计算得出的处理意见, 2016 年神州高铁及下属子公司确认股权激励成本 3,555,823.34 元。按劳动合同签订关系, 本公司及子公司本年度合计确认股权激励成本 1,995,801.02 元。

十一、承诺及或有事项

（一）承诺事项

2015 年 11 月 20 日, 本公司与北京交通大学签订“智慧协同无线工业互联网”专利转让及专利许可使用合同书, 合同总价款 850.00 万元, 其中专利权转让费 595.00 万元。并约定自合同生效后三年内, 本公司应用该专利研发的产品实现单年度销售额超过 20,000.00 万元时, 当年会计年度结束后 30 日内, 本公司需向北京交通大学支付 450.00 万元产业化收益奖励金。2016 年度, 上述专利权尚未形成产品, 也无销售收入, 未来对奖励金的支付, 会根据

产业化收入情况，按协议约定进行。

（二）或有事项

本公司期末在金融机构以信用保证方式开立的未到期履约保函余额 25,036.73 万元。

十二、资产负债表日后事项

无

十三、其他重要事项

无

十四、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	期末数			
	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	511,542,886.01	100.00	51,702,104.34	10.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	511,542,886.01	100.00	51,702,104.34	10.11

类别	期初数			
	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	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

（2）按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	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	299,329,458.09	5.00	14,966,472.90	330,871,640.05	5.00	16,543,582.00

账龄	期末数			期初数		
	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至2年	169,061,805.14	10.00	16,906,180.51	27,435,307.67	10.00	2,743,530.77
2至3年	22,291,774.52	30.00	6,687,532.36	25,044,120.00	30.00	7,513,236.00
3至4年	14,413,942.80	50.00	7,206,971.40	12,350,791.46	50.00	6,175,395.73
4至5年	2,554,791.46	80.00	2,043,833.17	1,640,242.83	80.00	1,312,194.26
5年以上	3,891,114.00	100.00	3,891,114.00	3,232,722.55	100.00	3,232,722.55
合计	511,542,886.01	10.11	51,702,104.34	400,574,824.56	9.37	37,520,661.31

2、本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
济南铁路局济南车辆段	货款	600.00	无法收回	总裁审批	否
成铁局财务集中核算管理所	货款	10,095.00	无法收回	总裁审批	否
合计		10,695.00			

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	43,288,674.94	8.46	3,567,433.70
第二名	41,811,045.82	8.17	2,383,184.79
第三名	38,054,828.27	7.44	3,350,495.26
第四名	37,028,787.44	7.24	2,702,044.66
第五名	36,245,498.60	7.09	3,684,357.98
合计	196,428,835.07	38.40	15,687,516.39

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	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	111,493,979.72	100.00	1,073,013.04	0.96
其中：账龄组合	16,180,831.03	14.51	1,073,013.04	6.63
其他组合	95,313,148.69	85.49		
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	111,493,979.72	100.00	1,073,013.04	0.96

类别	期初数			
	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	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
其他组合	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

(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	期末数			期初数		
	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	13,970,423.20	5.00	698,521.16	14,911,798.17	5.00	745,589.91
1至2年	1,958,739.95	10.00	195,874.00	281,680.00	10.00	28,168.00
2至3年	104,300.00	30.00	31,290.00	3,750.00	30.00	1,125.00
3至4年				700.00	50.00	350.00
4至5年	200.00	80.00	160.00	7,950.00	80.00	6,360.00
5年以上	147,167.88	100.00	147,167.88	170,367.88	100.00	170,367.88
合计	16,180,831.03	6.63	1,073,013.04	15,376,246.05	6.19	951,960.79

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
同一控制下关联方公司往来	92,155,461.74			62,198,341.69		
低风险组合	3,157,686.95			3,928,256.33		
合计	95,313,148.69			66,126,598.05		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	92,490,799.25	62,212,271.69
保证金及押金	15,845,493.52	14,693,982.42
备用金	3,157,686.95	3,914,326.36
其他		682,263.63
合计	111,493,979.72	81,502,844.10

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
五矿国际招标有限责任公司	投标保证金	2,750,000.00	1年以内	2.47	137,500.00
中铁物总国际招标有限公司	投标保证金	2,021,308.88	1年以内	1.81	101,065.44
广州铁路(集团)公司财务集中核算管理所	投标保证金	1,458,900.00	1年以内	1.31	72,945.00
深圳市地铁集团有限公司运营总部	投标保证金	1,290,000.00	1年以内	1.16	64,500.00
北京中昌工程咨询有限公司郑州分公司	投标保证金	1,200,000.00	1-2年	1.08	120,000.00
合计		8,720,208.88		7.83	496,010.44

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	347,947,877.50		347,947,877.50	277,347,877.50		277,347,877.50
对联营、合营企业投资	699,105.82		699,105.82	830,006.72		830,006.72
合计	348,646,983.32		348,646,983.32	278,177,884.22		278,177,884.22

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沃尔新(北京)自动设备有限公司	18,800,000.00	40,000,000.00		58,800,000.00		
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	71,773,607.50			71,773,607.50		
株洲壹星科技股份有限公司	25,564,770.00			25,564,770.00		
苏州华兴致远电子科技有限公司	111,209,500.00	25,000,000.00		136,209,500.00		
北京新联百通科技发展有限公司		5,600,000.00		5,600,000.00		
合计	277,347,877.50	70,600,000.00		347,947,877.50		

2、对联营、合营企业投资

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	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
武汉嘉盛源科技有限公司	830,006.72			-130,900.90						699,105.82	
合计	830,006.72			-130,900.90						699,105.82	

(四) 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	460,488,331.20	239,025,944.50	590,355,854.48	391,948,794.79
二、其他业务小计	2,540,866.34	1,283,242.88		
合计	463,029,197.54	240,309,187.38	590,355,854.48	391,948,794.79

(五) 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	-130,900.90	-189,993.28
处置长期股权投资产生的投资收益		5,213,502.50
银行理财产品收益		3,378,453.42
合计	-130,900.90	8,401,962.64

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
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	2,900,287.49	
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）	15,955,080.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	363,973.20	
所得税影响额	-2,931,625.76	
少数股东影响额	-127,278.51	
合计	16,160,436.66	

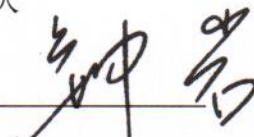
北京新联铁集团股份有限公司

二〇一七年三月三十日



第 15 页至第 65 页的财务报表附注由下列负责人签署

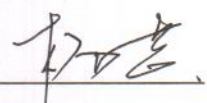
法定代表人

签名: 
日期: 2017.3.30

主管会计工作负责人

签名: 
日期: 2017.3.30

会计机构负责人

签名: 
日期: 2017.3.30



编号: 0 02505476

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。（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。）



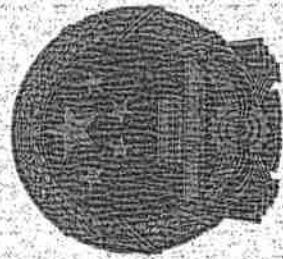
在线扫码获取详细信息

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。

登记机关

2016 年 1 月 28 日





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)：3310万元

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：NO. 019863

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



证书序号: 000418

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: 胡咏华

证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年一月二十五日

证书有效期至: 二〇〇八年一月二十五日



证书编号：
No. of Certificate 420003204726

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2002^y 02^m 26^d



记
ration

格，继续有效一年。
valid for another year after



2003 年 6 月 1 日
/y /m /d



姓名	许峰
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1977/11/28
Date of birth	
工作单位	湖北大信会计师事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	422429197711287973
Identity card No.	

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效

This

is valid for another year



2012



2013



2010



2014

年度检验登记

Annual Renewal Registration

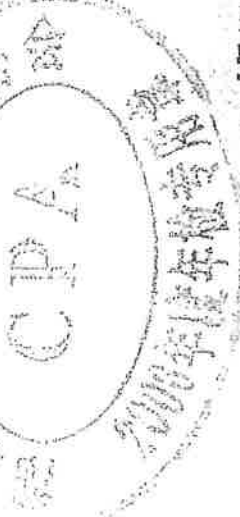
本证书经检验合格，继续有效

This certificate is valid for another year

2009年3月20日

1.4.15.2012

2015



2010



2011

2006年 5月 18日

2007



证书编号: 110101410034
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 06 月 07 日
Date of Issuance /y /m /d



is, 继续有效一年。
valid for another year after



2015 年 06 月 01 日
/y /m /d

姓名: 周佳
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1985-03-20
Date of birth
工作单位: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码: 230123198503203467
Identity card No.

