



神州高铁技术股份有限公司

2015 年半年度报告

2015099

2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 803,144,309 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司负责人王志全、主管会计工作负责人梁彦辉及会计机构负责人(会计主管人员)王丽超声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	24
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节 财务报告.....	41
第十节 备查文件目录.....	121

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、神州高铁	指	神州高铁技术股份有限公司
新联铁	指	北京新联铁科技股份有限公司
宝利来实业	指	深圳市宝安宝利来实业有限公司
南京拓控	指	南京拓控信息科技有限公司
株洲壹星	指	株洲高新技术产业开发区壹星科技有限公司
沃尔新	指	沃尔新（北京）自动设备有限公司
华兴致远	指	苏州华兴致远电子科技有限公司
北京宝利来	指	北京宝利来科技有限公司
交大微联	指	北京交大微联科技有限公司
武汉利德	指	武汉利德测控技术有限公司
宝利鼎	指	深圳市宝利鼎实业有限公司
宝利豪	指	深圳市宝利豪实业有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
轨道交通	指	铁路交通与城市轨道交通
机车车辆	指	机车、动车、客车、货车、城市轨道交通车辆
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
一带一路	指	“丝绸之路经济带”和“21 世纪海上丝绸之路”的简称

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	神州高铁	股票代码	000008
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	神州高铁技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	神州高铁		
公司的外文名称（如有）	China High Speed Railway Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CHSR		
公司的法定代表人	王志全		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁彦辉	侯小婧
联系地址	北京市海淀区高梁桥斜街 59 号院 1 号楼 中坤大厦 16 层	北京市海淀区高梁桥斜街 59 号院 1 号楼 中坤大厦 16 层
电话	010-56500505	010-56500505
传真	010-56500566	010-56500566
电子信箱	liangyanhui@vip.163.com	houxiaojing@vip.163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	深圳市南山区东滨路 4285 号锦兴小区管理楼二楼
公司注册地址的邮政编码	518064
公司办公地址	北京市海淀区高梁桥斜街 59 号院 1 号楼中坤大厦 16 层
公司办公地址的邮政编码	100044
公司网址	http://www.shenzhou-gaotie.com/
公司电子信箱	houxiaojing@vip.163.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市海淀区高梁桥斜街 59 号院 1 号楼中坤大厦 16 层
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2013 年 08 月 30 日	深圳市南山区东滨路 4285 号锦兴小区管理楼二楼	440301106550162	440301192184333	19218433-3
报告期末注册	2015 年 03 月 10 日	深圳市南山区东滨路 4285 号锦兴小区管理楼二楼	440301106550162	440301192184333	19218433-3
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2015 年 03 月 13 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见 3 月 13 日披露在巨潮资讯网的《关于工商变更完成情况的公告》，公告编号 2015028。				

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

1) 公司名称变更为“神州高铁技术股份有限公司”（详见 3 月 13 日披露在巨潮资讯网的《关于变更公司名称及证券简称的公告》，公告编号 2015029）；2) 公司证券简称变更为“神州高铁”（详见 3 月 13 日披露在巨潮资讯网的《关于变更公司名称及证券简称的公告》，公告编号 2015029）；3) 公司法定代表人变更为“王志全”（详见 3 月 13 日披露在巨潮资讯网的《关于工商变更完成情况的公告》，公告编号 2015028）；4) 公司总股本增加至 803,144,309 股（详见 3 月 7 日披露在巨潮资讯网的《2014 年年度资本公积金转增股本实施公告》，公告编号 2015026）。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	498,599,573.13	144,505,703.79	245.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	69,968,074.01	8,633,415.21	710.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	65,548,493.13	7,227,136.58	806.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-99,904,414.53	23,821,771.51	-519.38%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.02	350.00%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.02	350.00%
加权平均净资产收益率	2.93%	1.52%	1.41%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,278,468,391.50	674,028,043.80	386.40%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,789,955,805.01	571,352,133.54	388.31%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	-48,525.30	处置的固定资产

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）	2,110,223.00	收到的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	858,806.58	理财产品产生的损益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,348,264.47	基金、股票的公允价值变动损益以及买卖基金、股票产生的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	200,565.50	垃圾回收、培训、处置废品和违章罚款等收支
减：所得税影响额	3,552,880.67	
少数股东权益影响额（税后）	7,496,872.70	
合计	4,419,580.88	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2015年1月，公司完成发行股份及支付现金收购新联铁100%股权的重大资产重组项目，并于2015年3月正式更名为“神州高铁技术股份有限公司”（证券简称：神州高铁，证券代码：000008）。新联铁是国内最早进入轨道交通运营维护领域的企业之一，是轨道交通运营维护领域领先的系统解决方案和综合数据服务提供商，致力于轨道交通安全检测监测技术、数据采集及分析技术和智能化维护技术的研发与应用。并购重组完成后，公司主营业务由酒店、餐饮转型为轨道交通运营维护，核心竞争力及可持续发展能力显著提高。

公司业务转型的轨道交通行业前景广阔。铁路交通方面，根据国务院2015年3月的《政府工作报告》，15年目标任务是铁路建设投资8000亿元以上、新投产里程8000公里以上。“十三五”期间，受益于城际铁路总计约2万公里的建设计划，按照国家铁路局的初步规划，我国将建设铁路新线2.3万公里，投资2.8万亿元，“十三五”铁路网总里程约为14.5万公里，铁路运输服务将涵盖20万以上人口城市和80%以上县级行政区。路网建设的重要任务是推进干线铁路建设、加快城际铁路建设、统筹支线铁路建设、强化综合枢纽配套、实施周边互联互通。《2014年交通运输行业发展统计公报》显示，2014年我国完成铁路固定资产投资8088亿元，其中，铁路建设投资6623亿元，比上年增长12.6%。截至2014年底，我国铁路运营里程已经达到11.2万公里。

城市轨道交通方面，2015年，国家发改委批复多个城市轨道交通规划方案，2015年至2017年拟新开工68个重大建设项目，2015年全国城市轨道交通总投资将达3000亿元，预计“十三五”末轨道交通里程将达到6000公里。

此外，2013年我国提出并启动了建设“一带一路”的战略构想和蓝图，加强“一带一路”沿线各地区、各国“互联互通”网络建设是实现该战略构想的保障，中国高速铁路将成为加快实施该战略的重要领域。伴随南北车的合并，国际市场将成为中国轨道交通设备行业未来可以预期的未来新增市场空间。

上述战略规划带动了以高铁为代表的轨道交通三大主要板块产业的加速发展，也大力推动了三个主要板块的技术进步。一是加速了轨道交通基础设施建造业发展；二是加速了以动车组制造为代表的轨道交通装备制造制造业发展；三是加速了轨道交通运营维护系统服务业发展。我国以高速铁路为代表的轨道交通产业迎来了广阔的发展机遇和巨大的市场空间，轨道交通领域三大产业进入大发展时代。

神州高铁作为轨道交通运营维护的系统解决方案提供商，抓住机遇，加速发展，将进一步整合系统资源，提高服务保障能力，提升国际竞争实力。面对宝贵的历史机遇，公司陆续实施了系统化平台、数据化平台、专业化平台建设的战略举措，面向客户提供机车车辆运营维护、供电运营维护、站段车辆调度作业、工务运营维护四大系列产品，各类产品均具有“软硬一体化”的特点，涵盖了智能化软件平台以及配置的各类专用检测、监测设备，客户通过使用相关设备达到轨道交通运营安全、维护目标，并实现各类检测、监测数据的采集、传输、存储和分析。公司目前已经成长为我国轨道交通运营维护产业领军企业，业务覆盖我国全部动车、大功率机车运用、检修基地及部分铁路客车、货车、供电、工务、城市轨道交通的新造厂和运用、维修段（所）。

受新联铁轨道交通业务纳入合并的影响，2015年上半年，公司实现营业收入498,599,573.13元，比上年同期增长245.04%；归属于上市公司股东的净利润69,968,074.01元，比上年同期增长710.43%。公司成功实现向轨道交通运营维护领域的拓展转型，构建了新的利润增长极，从根本上改善了公司的经营状况，提升了公司整体资产质量，增强了公司的资产规模、盈利能力、核心竞争力，实现了股东利益的最大化。

同时，借助资本市场平台及政策东风，公司将加速开拓国内、国外两个市场，进一步推进轨道交通产业的整合，做大做强业务体系，初步实现产业集群协调能力，继续推动产业向智能化、网络化、平台化、

数据化方向发展。通过资源整合、流程再造、技术升级，公司将努力打造成为专业更全面、结构更合理、服务保障更具竞争力的平台型企业。

## 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	498,599,573.13	144,505,703.79	245.04%	系重大资产重组，将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
营业成本	279,724,108.55	80,456,705.58	247.67%	系重大资产重组，将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
销售费用	20,804,285.18	1,986,003.45	947.55%	系重大资产重组，将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
管理费用	110,567,140.20	41,475,623.19	166.58%	系重大资产重组，将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
财务费用	2,406,311.70	355,683.32	576.53%	系重大资产重组，将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
所得税费用	19,358,888.18	3,595,500.15	438.42%	系重大资产重组，将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
研发投入	29,300,605.40			系重大资产重组，将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
经营活动产生的现金流量净额	-99,904,414.53	23,821,771.51	-519.38%	系重大资产重组，将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
投资活动产生的现金流量净额	-264,842,477.32	-39,633,364.39	214.00%	系重大资产重组，将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
筹资活动产生的现金流量净额	412,676,360.82			系重大资产重组，将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
现金及现金等价物净增加额	47,883,326.77	-15,810,074.71	-403.00%	系重大资产重组，将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
合并资产负债表项目				
货币资金	251,197,930.18	182,688,891.71	37.50%	系重大资产重组，将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,278,106.08	24,848,659.12	-74.73%	本期已出售大部分交易性金融资产
应收票据	3,331,200.00			系重大资产重组所致，新联铁及子公司收到银行及商业承兑汇票

应收账款	495,618,710.18	5,920,307.35	8,271.50%	系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
预付款项	49,099,875.88	581,857.00	8,338.48%	子公司预付购房款及将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
应收利息	479,220.48	1,339,637.64	-64.23%	本期银行定期存款较上年年底少,导致应收利息科目余额减少
其他应收款	41,132,798.06	636,891.52	6,358.37%	系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
存货	335,598,299.03	8,691,239.34	3,761.34%	系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
一年内到期的非流动资产	3,687,151.98			系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
其他流动资产	178,495,868.34	10,000,000.00	1,684.96%	系重大资产重组所致,将购买理财产品投资额计入其他流动资产
固定资产	423,775,262.92	307,026,028.72	38.03%	系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
无形资产	60,365,792.60	905,224.75	6,568.60%	系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
商誉	1,229,652,865.68			系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
递延所得税资产	21,910,153.93	3,138,479.36	598.11%	系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
其他非流动资产	40,193,190.00			系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
短期借款	54,000,000.00			系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
应付票据	2,000,000.00			系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
应付账款	147,521,747.49	24,233,506.74	508.75%	系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
预收款项	160,212,114.20	23,511,479.59	581.42%	系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
应付职工薪酬	13,322,663.26	8,956,506.10	48.75%	系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
应交税费	28,627,119.46	9,740,581.65	193.90%	系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
应付利息	61,666.66			系本期增加短期借款导致应付利息的增加
应付股利	6,077,013.44			系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入

				合并影响所致
其他应付款	55,117,129.42	8,538,888.45	545.48%	系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
一年内到期的非流动负债	1,016,949.12			系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
长期借款	2,203,389.92			系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
递延收益	17,770,000.00			系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
股本	803,144,309.00	303,601,640.00	164.54%	系重大资产重组及分配股票股利所致
资本公积	1,925,005,457.79	289,057,477.34	565.96%	系重大资产重组所致
专项储备	13,144,948.01			系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
未分配利润	44,182,099.71	-25,785,974.30	-271.34%	系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
少数股东权益		26,998,628.74	-100.00%	对子公司持股比例变化所致
合并利润表项目				
资产减值损失	5,639,190.92	349,893.45	1,511.69%	系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
投资收益	12,527,184.70	603,274.60	1,976.53%	证券交易产生的收益
营业外收入	15,663,670.07	682,805.54	2,194.02%	系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
少数股东损益	7,130,486.91			非全资子公司并入合并报表影响当期少数股东损益
合并现金流量表项目				
销售商品、提供劳务收到的现金	398,774,316.22	150,525,792.77	164.92%	系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
收到的税费返还	13,462,773.72			系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
收到的其他与经营活动有关的现金	37,766,701.58	1,228,631.57	2,973.88%	系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
购买商品、接受劳务支付的现金	247,554,550.60	59,128,600.20	318.67%	系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
支付给职工以及为职工支付的现金	115,408,011.71	39,876,175.33	189.42%	系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
支付的各项税费	59,711,876.06	16,641,868.07	258.81%	系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入合并影响所致
支付的其他与经营活动	127,233,767.68	12,286,009.23	935.60%	系重大资产重组,将被收购方及其子公司纳入

有关的现金				合并影响所致
收回投资收到的现金	209,414,673.02	20,000,000.00	947.07%	收回证券投资的款项
取得投资收益收到的现金	12,619,843.46	603,274.60	1,991.89%	证券投资增加获得投资收益
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	118,749.57	1,810,000.00	-93.44%	本期处置的资产较上年同期少
收到其他与投资活动有关的现金	230,043,167.15			收回购买理财产品
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,641,242.66	1,806,638.99	3,035.17%	预付购房款
投资支付的现金	213,203,654.02	60,000,000.00	255.34%	系重大资产重组所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	76,099,997.66			系重大资产重组所致
支付其他与投资活动有关的现金	371,094,016.18	240,000.00	154,522.51%	支付购买理财产品
吸收投资收到的现金	669,030,280.81			募集资金收到的款项及子公司吸收投资的款项
取得借款收到的现金	28,450,000.00			系重大资产重组所致
收到其他与筹资活动有关的现金	491,071.12			系重大资产重组所致
偿还债务支付的现金	166,858,806.74			系重大资产重组所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,936,641.70			系重大资产重组所致
支付其他与筹资活动有关的现金	114,499,542.67			少数股东减资所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-46,142.20	1,518.17	-3,139.33%	系重大资产重组所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

2015年1月，公司完成发行股份及支付现金收购新联铁100%股权的重大资产重组项目后，主营业务由酒店、餐饮转向轨道交通运营维护领域。原有酒店服务实现收入人民币149,238,539.43元，与上年同期相比增长3.28%，保持稳定；同时新增轨道交通行业收入来源，如机车车辆运营维护产品、供电系统运营维护产品、机车整备与电源系列等，纳入合并报表实现收入合计人民币349,361,033.7元，占本报告期收入的70.07%，创造的利润占本报告期利润总额的86.86%，净利润占91.74%。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

√ 适用 □ 不适用

根据《广东宝利来投资股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》的披露，

并购重组完成后，公司将借助新联铁积累的丰富系统化平台整合经验，充分发挥新联铁在动车、大功率机车等细分市场的领先优势，借助资本市场加速开拓国内、国外两个市场，力争成为世界轨道交通行业专注于运营安全、维护领域的卓越企业。2015年7月，公司董事会审议通过并公布了收购交大微联90%股权以及武汉利德100%股权的重大资产重组方案，上述重组方案通过公司股东大会审议，目前已被中国证监会受理审核。上述重组方案实施后，公司将在已有机车、车辆、供电三大系统布局的基础上，进一步完善对信号系统、线路系统的布局，使神州高铁成为轨道交通运营维护全系统的解决方案提供商，为高铁等轨道交通服务保障的能力将全面加强，对贯彻公司轨道交通运维领域外延式并购发展战略具有重要的意义。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司原有主营业务为高端酒店的经营管理，鉴于近年来酒店市场环境的急剧变化，公司自2013年起即制定了通过业务多元化促进公司长期可持续发展的战略目标，希望依托跨行业的外延式发展模式实现公司在优势行业的战略布局，打造公司的核心竞争力，提高业务规模及盈利水平，维护全体股东利益。2015年收购新联铁100%股权的重大资产重组项目即是公司实践多元化、外延式发展战略的重大举措，实现了公司在国家鼓励发展、市场前景广阔的轨道交通领域的布局，构建了新的利润增长极。

按照《广东宝利来投资股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》，新联铁2014年、2015年、2016年分别承诺实现净利润1.3亿元、1.69亿元、2.197亿元。根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《北京新联铁科技发展有限公司审计报告》（信会师报字[2015]第210053号）及《北京新联铁科技发展有限公司盈利预测实现情况专项审核报告》（信会师报字[2015]第210084号），新联铁2014年完成净利润约1.45亿元，实现了重大资产重组的盈利预测承诺。2015年新联铁在轨道交通运维领域的业务进一步拓展增长，2015年上半年纳入合并报表实现收入349,361,033.7元，净利润70,730,912.54元，为实现年度盈利预测承诺奠定了坚实的基础。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
轨道交通	349,361,033.70	195,686,610.13	43.99%			
酒店服务	149,238,539.43	84,037,498.42	43.69%	3.28%	4.45%	-1.43%
分产品						
机车车辆运营维护系列	323,859,971.92	180,350,071.95	44.31%			
供电系统运营维护系列	15,690,547.45	11,453,864.32	27.00%			
机车整备与电源系列	1,392,694.02	788,556.78	43.38%			
其他	8,417,820.31	3,094,117.08	63.24%			
酒店服务	149,238,539.43	84,037,498.42	43.69%	3.28%	4.45%	-1.43%
分地区						
东北地区	49,542,029.79	34,830,771.70	29.69%			
华北地区	12,704,171.58	6,791,099.48	46.54%			
华东地区	49,386,326.12	23,018,766.86	53.39%			

华南地区	179,660,263.19	99,475,979.27	44.63%	24.33%	23.64%	0.70%
华中地区	47,151,192.69	39,057,252.45	17.17%			
西北地区	38,437,521.37	18,249,634.51	52.52%			
西南地区	121,718,068.39	58,300,604.28	52.10%			

#### 四、核心竞争力分析

公司于2015年成功转型轨道交通运营维护行业，将通过外延式并购和内生式发展的双轮驱动进一步整合行业优质资源，逐步实现从单纯的高科技企业向“互联网+高科技”的复合型数据化平台型企业转变。

##### 1、平台型服务战略和核心产品技术优势

公司通过自身努力和并购行为两方面的发展，形成了“安全检测运营维护系统化平台+核心设备技术领先”的竞争优势。公司的安全检测运营维护系统化平台已运用于机车、车辆、供电、工务等专业领域，涉及轨道交通机车车辆新造、正线、段口、段内检测监测的全周期，行业深度和广度渗透率国内领先；动车组空心轴超声波探伤机、转向架动载试验台、转向架静载试验台、机车车辆入库轨边综合检测设备、正线运营图像检测产品等核心设备技术达到世界领先水平，具有国际竞争力。依托已经形成的系统化平台优势，公司自主研发的产品技术及并购获取的多元化资源可以为客户提供更加全面的服务与保障，显著增强客户粘性 & 行业竞争力。

##### 2、数据化平台的先发优势

公司正在以“互联互通”为核心、提升服务保障能力和品质为目标，创新性构建轨道交通运营维护数据化平台。目前，我国轨道交通运营维护领域仍缺乏专业的数据化平台服务提供商，公司凭借着在机车、车辆、供电三大系统的核心产品的数据采集能力，已逐渐形成数据挖掘、数据采集、数据集成、数据分析、数据建模等大数据、云处理的设计和服务能力。通过数据化平台的建设，公司有能力的为客户提供实时预警、自动诊断和专家在线等服务，对高铁等轨道交通运营维护服务保障能力将有新的提升，具备成为复合型数据化平台型企业的先发优势。

##### 3、产业整合能力

子公司新联铁作为最早进入轨道交通运营维护领域的企业之一，顺应行业和客户需求的变化，不断整合产业优质资源，先后并购了南京拓控、株洲壹星、华兴致远三具备独特竞争优势的业内公司，通过对各自产品、技术、人员、客户资源的成功整合，打通了从安全检测监测技术、数据采集及分析技术、检修系统集成平台技术的完整数据产业链。凭借已经积累的丰富产业整合经验，公司正在推进与交大微联和武汉利德的重大资产重组事项，公司希望通过此重大举措达到外延式发展并完善业务平台的布局。未来，公司将借助资本市场平台在支付工具、融资能力等关键要素上的综合优势，不断提升产业整合的能力和效率，最大程度的发挥现有系统化平台强大的产品导入能力，进一步增强公司的行业竞争优势。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,000,000.00	60,000,000.00	-95.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
北京瑞信通智能数据技术有限公司	数据采集、编码与分析	35.00%

## （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

## （3）证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
基金	130068	宝盈金增	3,000,000.00	3,000,472.5		0		4,464,703.08	1,449,228.22	交易性金融资产	认购
股票	000016	深康佳 A	215,689.50	20,000		40,000		1,206,800.00	1,319,750.22	交易性金融资产	认购
股票	600139	西部资源	156,667.01	10,000		12,000		265,440.00	103,653.21	交易性金融资产	认购
股票	601618	中国中冶	130,080.00	24,000		24,000		172,320.00	52,320.00	交易性金融资产	申购
股票	600999	招商证券	31,000.00	1,300		1,300		34,398.00	-2,353.00	交易性金融资产	申购
股票	300116	坚瑞消防	452,987.95	40,000		2,000		31,240.00	172,609.78	交易性金融资产	认购
股票	603116	红蜻蜓	17,700.00	1,000		1,000		28,040.00	10,340.00	交易性金融资产	认购
股票	603979	金诚信	17,190.00	1,000		1,000		24,750.00	7,560.00	交易性金融资产	认购
股票	300469	信息发展	5,070.00	500		500		22,920.00	17,850.00	交易性金融资产	认购
股票	002769	普路通	14,245.00	500		500		22,565.00	8,320.00	交易性金融资产	认购
股票	002770	科迪乳业	3,425.00	500		500		4,930.00	1,505.00	交易性金融资产	认购
合计			4,044,054.46	3,099,272.5	--	82,800	--	6,278,106.08	3,140,783.43	--	--



证券投资审批董事会公告披露日期	
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	

#### （4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国建设银行长河湾支行	无	否	保本保收益型	1,000	2015年02月06日	2015年03月12日	到期还本付息	1,000			3.73
杭州银行中关村支行	无	否	保本保收益型	2,000	2015年02月05日	2015年03月10日	到期还本付息	2,000			7.5
浦发银行富力城支行	无	否	保本保收益型	1,000	2015年02月05日	2015年03月05日	到期还本付息	1,000			3.76
中国银行西直门支行	无	否	保本保收益型	1,500	2015年02月16日	2015年03月03日	到期还本付息	1,500			1.97
中国建设银行长河湾支行	无	否	保本保收益型	4,000	2015年02月26日	2015年03月31日	到期还本付息	4,000			14.47
浦发银行富力城支行	无	否	保本保收益型	2,000	2015年02月17日	2015年03月04日	到期还本付息	2,000			3.21
浦发银行富力城支行	无	否	保本保收益型	2,000	2015年03月03日	2015年03月17日	到期还本付息	2,000			2.99
浦发银行富力城支行	无	否	保本保收益型	2,000	2015年03月18日	2015年04月01日	到期还本付息	2,000			2.99
中国银行西直门支行	无	否	保本保收益型	500	2015年03月25日	2015年04月22日	到期还本付息	500			1.46
浦发银行富力城支行	无	否	保本保收益型	2,000	2015年03月31日	2015年04月14日	到期还本付息	2,000			2.99
浦发银行富力城支行	无	否	保本保	2,000	2015年04月	2015年04月	到期还本	2,000			2.99

城支行			收益型		月 14 日	月 28 日	付息				
杭州银行中关村支行	无	否	保本保收益型	2,000	2015 年 03 月 27 日	2015 年 04 月 28 日	到期还本付息	2,000			7.21
浦发银行富力城支行	无	否	保本保收益型	2,000	2015 年 04 月 28 日	2015 年 05 月 12 日	到期还本付息	2,000			2.99
浦发银行富力城支行	无	否	保本保收益型	2,000	2015 年 05 月 12 日	2015 年 05 月 26 日	到期还本付息	2,000			2.99
浦发银行富力城支行	无	否	保本保收益型	2,000	2015 年 06 月 10 日	2015 年 06 月 17 日	到期还本付息	2,000			1.84
浦发银行富力城支行	无	否	保本保收益型	2,000	2015 年 06 月 18 日	2015 年 06 月 24 日	到期还本付息	2,000			1.84
北京银行西四支行	无	否	保本保收益型	1,000	2015 年 04 月 05 日	2015 年 07 月 04 日	到期还本付息			11.47	
招商银行西三环支行	无	否	保本保收益型	1,000	2015 年 04 月 30 日	2015 年 05 月 04 日	到期还本付息	1,000			0.28
招商银行西三环支行	无	否	保本保收益型	1,000	2015 年 05 月 04 日	2015 年 07 月 04 日	到期还本付息			10.81	
招商银行深圳赤湾支行	无	否	保本保收益型	6,000	2015 年 04 月 30 日	2015 年 05 月 04 日	到期还本付息	6,000			1.71
招商银行深圳赤湾支行	无	否	保本保收益型	6,000	2015 年 05 月 04 日	2015 年 11 月 03 日	到期还本付息			117.32	
浦发银行富力城支行	无	否	保本保收益型	3,000	2015 年 05 月 04 日	2015 年 10 月 31 日	到期还本付息			73.97	
浦发银行深圳梅林支行	无	否	保本保收益型	3,000	2015 年 05 月 05 日	2015 年 11 月 01 日	到期还本付息			73.97	
中国工商银行深圳福永支行	无	否	保本保收益型	2,000	2015 年 06 月 12 日	9999 年 12 月 31 日	月度结算				
中国工商银行深圳福永支行	无	否	保本保收益型	1,000	2014 年 11 月 28 日	9999 年 12 月 31 日	季度结算				18.95
中国建设银行深圳海月支行	无	否	保本保收益型	10,160	2015 年 01 月 07 日	2015 年 05 月 31 日	到期还本付息	10,160			55.86
中国建设银行海月支行	无	否	保本保收益型	3,939	2015 年 03 月 05 日	2015 年 05 月 31 日	到期还本付息	3,939			13.53
合计				68,099	--	--	--	51,099		287.54	155.26
委托理财资金来源	闲置募集资金和自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2015 年 04 月 29 日										

委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	
---------------------	--

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	599,999,980.81
报告期投入募集资金总额	414,584,480.81
已累计投入募集资金总额	414,584,480.81

**募集资金总体使用情况说明**

经中国证监会证监许可[2015] 58 号文《关于核准广东宝利来投资股份有限公司向王志全等人发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于 2015 年 2 月 5 日完成募集资金的发行，募集资金总额人民币 599,999,980.81 元，扣除发行费用合计人民币 1500 万元，募集资金净额为人民币 584,999,980.81 元。

根据公司与新联铁协商制定的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》，公司本次配套募集资金中 250,000,000 元用于支付收购新联铁的现金对价，185,415,500 元用于增资投建新联铁轨道交通检测监测设备产业化基地及研发中心项目，剩余部分用于支付本次交易的中介费用、补充新联铁流动资金。

2015 年 2 月，新联铁分别在招商银行股份有限公司深圳分行赤湾支行、上海浦发银行股份有限公司深圳分行梅林支行、上海浦发银行股份有限公司北京分行富力城支行开设了用于存放上述募集资金的专项账户。2015 年 3 月 10 日，公司及新联铁与上述三家支行以及华泰联合证券有限公司分别签署了《募集资金三方监管协议》。

截止 2015 年 6 月 30 日，上述用于支付收购标的资产的现金对价和支付中介费用及补充新联铁流动资金的部分均已全部使用。计划用于募投项目的部分尚未进行项目投入。其中人民币 1.2 亿元按照董事会决议，委托新联铁进行适当的现金管理，取得了理财收益及银行利息合计 309,912.32 元。截止 2015 年 6 月 30 日，募集资金余额总计为 185,725,412.32 元。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
产业化基地建设项目	否	12,893.46	12,893.46	0	0	0.00%				否
研发中心建设项目	否	5,648.09	5,648.09	0	0	0.00%				否
承诺投资项目小计	--	18,541.55	18,541.55	0	0	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	18,541.55	18,541.55	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“轨道交通机车车辆检修设备产业化基地建设项目”及“研发中心建设项目”仍处于项目前期规划和准备中，新联铁在积极推进市场调研、客户需求沟通、厂房及实验室设计、人员配置、供应商筛选等相关工作。本着募集资金专款专用、谨慎支出的原则，新联铁目前尚未从募集资金专户中进行项目支付。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>为了提高资金效率，2015年4月28日公司召开第十一届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金理财的议案》，同意新联铁自董事会审议通过之日起12个月内使用最高额度不超过人民币1.2亿元的部分闲置募集资金适时进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、有保本承诺的银行理财产品。该1.2亿元额度在期限内可滚动使用。</p> <p>根据募投项目的准备情况，募投项目资金未来使用计划如下：</p>									
	募投项目	募集资金使用计划（单位：万元）								

		第 1 年	第 2 年	合计
	产业化基地项目	3,390.05	9,503.41	12,893.46
	研发中心项目	2,627.72	3,020.37	5,648.09
	合计	6,017.77	12,523.78	18,541.55
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无			

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见公司《2015 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2015 年 08 月 29 日	公司《2015 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京新联铁科技股份有限公司	子公司	轨道交通业	轨道交通检测设备	83,078,940.00	1,408,610,916.08	678,791,465.72	349,361,033.70	68,143,886.77	70,730,912.54
北京宝利来科技有限公司	子公司	技术开发	技术开发	36,000,000.00	56,819,584.22	25,806,675.07	0.00	-10,212,111.18	-10,193,324.93
深圳宝利来投资有限公司	子公司	酒店业	酒店服务	458,000,000.00	558,396,740.95	500,297,932.60	147,200,454.91	14,282,708.63	10,184,766.05

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
成都掌娱天下科技有限公司	9,000	0	6,000	66.67%	报告期末未分配利润	2014年04月24日	2014016
合计	9,000	0	6,000	--	--	--	--

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2015年3月3日召开了2014年度股东大会，大会审议通过了《2014年年度资本公积金转增股本方案》，以公司总股本553,892,627股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4.5股；权益分派股权登记日为2015年3月12日，除权除息日为2015年3月13日。上述方案已于2015年3月实施完毕，方案执行前公司总股本为553,892,627股，执行后总股本增至803,144,309股。本次方案系以股本溢价形成的资本公积金转增股本，不需要扣税。本次所送（转）的新增无限售流通股的起始上市交易日为2015年3月13日。本次实施送（转）股后，按新股本803,144,309股摊薄计算，2014年年度每股净收益为0.0097元。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	10
分配预案的股本基数 (股)	803,144,309
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
现金分红政策:	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经公司董事会研究, 根据公司 2015 年半年度实际经营和盈利情况, 并考虑到广大投资者的合理诉求和利益, 同时基于公司未来发展的良好预期, 为回报公司股东, 共同分享公司经营成果, 决定 2015 年半年度利润分配预案为: 以公司截至 2015 年 6 月 30 日之总股本 803,144,309 股为基数, 进行资本公积金转增股本, 向全体股东每 10 股转增 10 股, 共计转增 803,144,309 股, 转增后公司总股本 1,606,288,618 股。</p>	

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015 年 03 月 03 日	宝利来国际酒店	其他	机构	大成基金等 21 家投资机构	介绍新董事会上任后的思路, 未提供资料
2015 年 03 月 11 日	公司本部	电话沟通	个人	深圳张先生	询问监管函批文受理情况, 未提供资料
2015 年 03 月 12 日	公司本部	电话沟通	个人	宁波张先生	询问承销商名称, 未提供资料
2015 年 03 月 13 日	公司本部	电话沟通	个人	深圳张先生	询问更名除权进展, 未提供资料
2015 年 03 月 16 日	公司本部	电话沟通	个人	湖南肖先生	询问停牌原因及时间, 未提供资料
2015 年 03 月 16 日	公司本部	电话沟通	个人	新疆黄先生	询问停牌原因及时间, 未提供资料
2015 年 03 月 23 日	公司本部	电话沟通	个人	浙江张先生	询问复牌时间, 未提供资料
2015 年 03 月 23 日	公司本部	电话沟通	个人	湖南刘先生	询问复牌时间, 未提供资料
2015 年 04 月 07 日	公司本部	电话沟通	个人	宁波张先生	询问复牌时间, 未提供资料
2015 年 04 月 24 日	公司本部	电话沟通	个人	深圳马先生	询问复牌时间, 未提供资料
2015 年 04 月 28 日	公司本部	电话沟通	个人	宁波张先生	询问复牌时间, 未提供资料
2015 年 06 月 24 日	公司本部	电话沟通	个人	福建钟先生	询问复牌时间, 未提供资料
2015 年 06 月 24 日	公司本部	电话沟通	个人	江苏邵先生	询问复牌时间, 未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规的要求，不断完善公司董事会治理结构，建立健全内部控制制度。根据中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，结合实际经营情况，公司制定了《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》；同时修订完善了《公司章程》、《财务会计负责人管理制度》、《公司会计政策》、《公司会计估计》等多项制度，促进公司规范运作，不断提升公司治理水平。目前公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会等相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
王志全等89人	北京新联铁科技股份有限公司	180,000	所涉及的资产产权已全部过户	为公司提供新主业，提高公司收益	收购事项影响本报告期2月至6月损益	91.74%	否	否	2015年01月27日	2015002等



## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
文沛荣	关联自然人	日常经营关联交易	酒店消费与服务	市场价格		12.22	0.09%			按月结算		2015年2月12日	
文宝财	关联自然人	日常经营关联交易	酒店消费与服务	市场价格		5.06	0.04%			按月结算		2015年2月12日	
深圳市宝安宝利来实业有限公司	控股股东	日常经营关联交易	酒店消费与服务	市场价格		21.76	0.16%			按月结算		2015年2月12日	
深圳市贵达鸿装饰工程有限公司	关联自然人控制的公司	日常经营关联交易	劳务提供	市场价格		59.65	100.00%			按月结算		2015年2月12日	
深圳宝安宝利来实业有限公司	控股股东	日常经营关联交易	承租房屋	市场价格		168.04	100.00%			按月结算		2015年2月12日	

合计	--	--	266.73	--	0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

注：请注意对上面“是否存在非经营性关联债权债务往来”进行选择。

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
文沛荣	关联自然人	酒店消费与服务	否	12.52	12.22	19.62			5.12
文宝财	关联自然人	酒店消费与服务	否	7.30	5.06	11.36			1.00
深圳市宝安宝利来实业有限公司	控股股东	酒店消费与服务	否	0.26	21.75	15.28			6.73
深圳市宝安宝利来实业有限公司宝利来物业管理处	控股股东之关联公司	酒店消费与服务	否	3.05					3.05
深圳市宝安	控股股东	店租及押	否						

宝利来实业 有限公司		金		56.01	140.04	168.04			28.01
关联债权对公司经营成 果及财务状况的影响									

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万 元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息(万 元)	期末余额(万 元)	
深圳市贵达 鸿装饰工程有限公司	关联自然人 控制的公司	装修	39.16	88.15	59.65			10.66	
深圳市宝安 宝利来实业 有限公司	控股股东	水电费	91.67	47.20	19.47			63.94	
深圳捷丰食 品有限公司		日常经营 形成	557.30					557.30	
关联债务对公司经营成果 及财务状况的影响									

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、担保情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议 签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议 签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议 签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
南京拓控信息科 技有限公司		1,500	2015 年 01 月 10 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	是
苏州华兴致远电 子科技有限公司		2,640	2014 年 11 月 13 日	1,900	连带责任保证	2 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（C1）		4,140		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（C2）		3,400		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（C3）		4,140		报告期末对子公司实际担保 余额合计（C4）		3,400		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		4,140		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）		3,400		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		4,140		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		3,400		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例						1.22%		
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担 保金额（E）								

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	债务人未按主合同约定履行债务时, 保证人自愿履行保证责任。保证人未按合同约定履行保证职责的, 债权人有权从保证人在相关借款银行各机构开立的账户中直接划收相关款项
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	深圳市宝安宝利来实业有限公司	关于股份锁定的承诺	2012 年 03 月 19 日	自股份上市之日起 36 个月	截至目前, 仍在承诺期内, 不存在违背该承诺的情形。
	深圳市宝安宝利来实业有限公司	关于避免同业竞争的承诺	2012 年 03 月 19 日	永久承诺	截至目前, 仍在承诺期内, 不存在违背该承诺的情形。
	深圳市宝安宝利来实业有限公司	关于规范和减少关联交易的承诺	2012 年 03 月 19 日	永久承诺	截至目前, 仍在承诺期内, 不存在违背该承诺的情形。
	深圳市宝安宝利来实业有限公司	关于保持上市公司独	2012 年 03 月 19 日	永久承诺	截至目前, 仍在承诺期

	来实业有限公司	立性的承诺			内,不存在违背该承诺的情形。
	深圳市宝安宝利来实业有限公司	关于避免同业竞争的承诺	2014年05月15日	至2015年5月14日	已于2015年4月履行完毕。详见2015年4月16日披露在巨潮资讯网的《神州高铁技术股份有限公司董事会关于大股东承诺事项履行的进展公告》,公告编号2015037。
	王志全	关于股份锁定的承诺	2015年02月05日	自股份发行结束之日起12个月后,解锁向其发行股份的25%;股份发行结束之日起24个月后,解锁向其发行股份的25%;股份发行结束之日起36个月后,解锁向其发行股份的50%	正常履行中,未发现违反承诺之情形。
	王志全	关于避免同业竞争的承诺	2015年02月05日	永久承诺	正常履行中,未发现违反承诺之情形。
	王志全	关于规范和减少关联交易的承诺	2015年02月05日	永久承诺	正常履行中,未发现违反承诺之情形。
	王志全	关于资金占用及担保的承诺	2015年02月05日	永久承诺	正常履行中,未发现违反承诺之情形。
	王志全	关于保持上市公司独立性的承诺	2015年02月05日	永久承诺	正常履行中,未发现违反承诺之情形。
	王志全	业绩承诺及补偿	2014年09月17日	至2016年12月31日	正常履行中,未发现违反承诺之情形。
	王志全	关于标的资产权属、诉讼仲裁及行政处罚、不具有关联关系事项的承诺	2015年02月05日	永久承诺	正常履行中,未发现违反承诺之情形。
	王志全	关于竞业禁止的承诺	2015年02月05日	永久承诺	正常履行中,未发现违反承诺之情形。
	王志全	关于信息资料真实准确完整的承诺	2015年02月05日	永久承诺	正常履行中,未发现违反承诺之情形。
首次公开发行或再融资时所作承诺					

其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	70

半年度财务报告的审计是否较 2014 年年报审计是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

为更好的适应公司未来业务发展需要，公司董事会经过审慎研究拟更换2015年度审计机构。公司原审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及其股东的合法权益，已经连续多年为公司提供审计服务。公司董事会审计委员会提议聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度审计机构，聘期一年，具体审计费用提请股东大会授权董事长根据市场行情等因素具体协商确定。上述议案已经2015年7月21日召开的公司第十一届董事会2015年第三次临时会议审议通过，详见2015年7月23日披露在巨潮资讯网的《关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：2015083）。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1. 关于投资成都掌娱天下科技有限公司相关情况

2014年5月7日，公司对掌娱天下增资9000万元，取得掌娱天下10%股权，掌娱天下及其股东承诺2014

年、2015年分别实现净利润0.8亿元、1.2亿元。因2014年度掌娱天下未实现利润承诺，公司顺延支付剩余3000万元增资款，详见公司于2015年4月29日在巨潮资讯网披露的《2015年第一季度报告》（公告编号：2015048）“第三节重要事项”之“二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明”。

2015年1-6月，掌娱天下实现净利润15,546,861.22元，仍未达到所约定的利润水平，公司将继续顺延支付剩余3000万元增资款。若2015年度掌娱天下不能实现约定的利润承诺，则公司将按照双方《增资协议》的约定调整增资金额。

## 2. 关于公司占宝利豪及宝利鼎出资份额变化的情况

公司于2014年12月至2015年2月分别出资4854.44万元（占注册资本39.79%）、3610.12万元（占注册资本49%）合作成立宝利豪、宝利鼎公司，详细情况参见公司于2015年4月29日在巨潮资讯网披露的《2015年第一季度报告》（公告编号：2015048）“第三节重要事项”之“二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明”。

因经营环境变化，2015年6月上述合作方深圳市彩虹压型钢板房屋工厂有限公司及深圳市深天成投资发展有限公司分别撤回对宝利豪及宝利鼎的投资。2015年6月26日宝利豪、宝利鼎分别办理了工商登记手续。截止本报告书披露之日，公司分别持有宝利豪、宝利鼎100%股权。

## 3. 关于向下属公司增资的事项

2015年4月28日公司第十一届董事会第九次会议审议通过了《关于向北京新联铁科技股份有限公司增资的议案》、《关于向沃尔新（北京）自动设备有限公司增资的议案》、《关于向南京拓控信息科技有限公司增资的议案》，详见4月29日刊登在巨潮资讯网的《关于向下属公司增资的公告》（公告编号：2015044）。上述事项自董事会审议通过后开始实施。（1）神州高铁与全资子公司北京宝利来以自有资金以现金方式向子公司新联铁同比例合计增资人民币1,692.106万元，增资后新联铁注册资本增加至10,000万元。截至本报告期披露之日，公司尚在办理本次增资相关手续。（2）新联铁拟以自有资金以现金方式向其全资子公司沃尔新增资人民币4,000万元，增资后沃尔新注册资本增加至5,000万元。截至本报告期披露之日，本次增资相关手续及工商变更已办理完毕。（3）新联铁拟以自有资金以现金方式向其全资子公司南京拓控增资人民币4,100万元，增资后南京拓控注册资本增加至5,100万元。截至本报告披露之日，本次增资相关手续及工商变更已办理完毕。

## 4. 关于公司会计估计变更的事项

详见公司于2015年4月29日在巨潮资讯网披露的《关于公司会计估计变更的公告》（公告编号：2015043）。

## 5. 关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的相关情况

2015年3月12日公司因筹划重大资产重组项目停牌。2015年7月21日，公司召开第十一届董事会2015年度第三次临时会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》等重大资产重组相关议案，拟以发行股份及支付现金相结合的方式收购“武汉利德”100%股权、“交大微联”90%股权并募集配套资金。详见7月23日刊登在巨潮资讯网的《神州高铁技术股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易草案》等相关公告文件。2015年8月7日，公司召开2015年第一次临时股东大会，审议通过并披露了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》（公告编号：2015092）。2015年8月12日，公司收到中国证监会《中国证监会行政许可申请受理通知书》（152479号），中国证监会依法对我公司提交的《神州高铁技术股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理（公告编号：2015094）。

## 6. 期后事项---子公司拟申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的事项



2015年7月21日，公司召开第十一届董事会2015年度第三次临时会议审议通过《关于公司部分子公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》，详见7月23日刊登在巨潮资讯网的《关于北京新联铁科技股份有限公司向北京宝利来科技有限公司转让沃尔新(北京)自动设备有限公司、株洲高新技术产业开发区壹星科技有限公司、南京拓控信息科技有限公司部分股权的公告》(公告编号: 2015084)。截至本报告期披露之日，新联铁已分别将株洲壹星、南京拓控2%的股权转让给北京宝利来，并办理了工商变更登记手续。公司已聘请相关中介机构，积极推进上述子公司改制为股份有限公司并申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的相关工作。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	156,295,404	51.48%	250,290,987		182,963,876		433,254,863	589,550,267	73.41%
2、国有法人持股			692,187		311,484		1,003,671	1,003,671	0.13%
3、其他内资持股	156,295,404	51.48%	249,598,800		182,652,392		432,251,192	588,546,596	73.28%
其中：境内法人持股	156,295,224	51.48%	132,202,497		129,823,975		262,026,472	418,321,696	52.09%
境内自然人持股	180	0.00%	117,396,303		52,828,417		170,224,720	170,224,900	21.19%
二、无限售条件股份	147,306,236	48.52%			66,287,806		66,287,806	213,594,042	26.59%
1、人民币普通股	147,306,236	48.52%			66,287,806		66,287,806	213,594,042	26.59%
三、股份总数	303,601,640	100.00%	250,290,987		249,251,682		499,542,669	803,144,309	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2015年1月8日，公司收到中国证监会《关于核准广东宝利来投资股份有限公司向王志全等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]58号）文，核准公司发行新股250,290,987股。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2015年1月30日出具了《股份登记申请受理确认书》及《证券持有人名册》。本次新增250,290,987股股份于2015年2月6日上市。本次发行后，公司总股本增加至 553,892,627 股。

2、2015年3月13日，公司实施了2014 年年度资本公积金转增股本方案：以公司现有总股本 553,892,627 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.5 股。分红前本公司总股本为 553,892,627 股，分红后总股本增至 803,144,309 股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、中国证监会于2015年1月8日下发《关于核准广东宝利来投资股份有限公司向王志全等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]58号）文，核准公司发行新股250,290,987股购买相关资产。

2、2015年3月3日，公司以现场投票和网络投票相结合的方式召开了2014年度股东大会，审议并通过《2014年年度分配预案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、中国证监会于2015年1月8日下发《关于核准广东宝利来投资股份有限公司向王志全等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]58号）文，核准公司发行新股250,290,987股购买相关资产。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2015年1月30日出具了《股份登记申请受理确认书》及《证

券持有人名册》。本次新增的250,290,987股股份已于2015年2月6日上市。

2、公司2014年年度资本公积金转增股本方案实施完成后，本次送（转）股于2015年3月13日直接计入股东证券账户。在送（转）股过程中产生的不足 1 股的部分，按小数点后尾数由大到小排序依次向股东派发 1 股（若尾数相同时则在尾数相同者中由系统随机排序派发），直至实际送（转）股总数与本次送（转）股总数一致。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期初，公司的基本每股收益为0.02元/股；稀释每股收益为0.02元/股；归属于公司普通股股东的每股净资产为 1.8819元/股；报告期末，公司的基本每股收益为0.09元/股；稀释每股收益为0.09元/股；归属于公司普通股股东的每股净资产为3.4738元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司在报告期内，由于增发新股和公积金转增股本，导致股本总数从303,601,640股增加到803,144,309股。报告期初，有限售条件股份占总股份的51.48%，无限售条件股份占总股份的48.52%；报告期末，有限售条件股份占总股份的73.41%，无限售条件股份占总股份的26.59%。

2、报告期初，公司总资产为674,028,043.80元，总负债为75,677,281.52元，资产负债率为11.23%；报告期末，公司总资产为3,278,468,391.50元，总负债为488,512,586.49元，资产负债率为14.90%。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,120	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市宝安宝利来实业有限公司	境内非国有法人	28.22%	226,628,075	70,332,851	166,728,075	59,900,000	质押	156,721,000
王志全	境内自然人	9.54%	76,599,913	76,599,913	76,599,913	0	质押	23,011,500
文炳荣	境内自然人	3.45%	27,692,045	8,594,083	0	27,692,045	质押	27,692,044
广州中值投资管理企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.15%	25,320,139	25,320,139	25,320,139	0	质押	25,320,045
王新宇	境内自然人	3.14%	25,227,011	25,227,011	25,227,011	0		0
民生证券一兴业银行一民生稳赢 2 号集合	其他	2.73%	21,944,120	21,944,120	21,944,120	0		0

资产管理计划								
李颀	境内自然人	2.73%	21,916,074	21,916,074	21,916,074	0	质押	3,550,000
北京瑞联京深投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.52%	20,256,112	20,256,112	20,256,112	0		0
北京汇宝金源投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.10%	16,880,092	16,880,092	16,880,092	0		0
中山泓华股权投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.10%	16,880,092	16,880,092	16,880,092	0		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,文炳荣是本公司实际控制人,除直接持有本公司 3.45% 股份外,通过深圳市宝安宝利来实业有限公司持有本公司 28.22% 股份,合计持有本公司股份 31.67%; 本公司未获知其余股东存在关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市宝安宝利来实业有限公司	59,900,000	人民币普通股	59,900,000					
文炳荣	27,692,045	人民币普通股	27,692,045					
华泰瑞联基金管理有限公司—北京华泰瑞联并购基金中心(有限合伙)	10,875,000	人民币普通股	10,875,000					
池小军	4,350,000	人民币普通股	4,350,000					
罗桥章	3,555,835	人民币普通股	3,555,835					
全国社保基金四一一组合	3,376,268	人民币普通股	3,376,268					
深圳市福万田投资有限公司	3,213,739	人民币普通股	3,213,739					
福建亿力集团有限公司	2,838,052	人民币普通股	2,838,052					
中国农业银行股份有限公司—大成产业升级股票型证券投资基金(LOF)	2,751,201	人民币普通股	2,751,201					
黄惠琴	2,378,534	人民币普通股	2,378,534					
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中,文炳荣是本公司实际控制人,除直接持有本公司 3.45% 股份外,通过深圳市宝安宝利来实业有限公司持有本公司 28.22% 股份,合计持有本公司股份 31.67%; 本公司未获知其余股东存在关联关系或一致行动。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，池小军通过信用交易担保证券账户持有公司股票 4,350,000 股；本公司未获知其余前 10 名股东参与融资融券业务。
--------------------------------------	---

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王志全	董事长	现任	0	76,599,913	0	76,599,913	0	0	0
梁彦辉	财务总监兼董事会秘书	现任	0	687,251	0	687,251	0	0	0
王新宇	董事、副总经理	现任	0	25,227,011	0	25,227,011	0	0	0
李义明	监事	现任	0	24,000	0	24,000	0	0	0
合计	--	--	0	102,538,175	0	102,538,175	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王志全	董事长	被选举	2015年03月03日	原董事长离任，经董事会选举后接任。
王新宇	董事	被选举	2015年03月03日	原董事离任，经股东大会选举后增补。
白斌	董事	被选举	2015年03月03日	原董事离任，经股东大会选举后增补。
赖伟强	董事总经理	聘任	2015年03月03日	原董事总经理离任，被聘任为公司董事总经理。
祝祖强	独立董事	被选举	2015年03月03日	原独立董事离任，经股东大会选举后增补。
张卫华	独立董事	被选举	2015年03月03日	原独立董事离任，经股东大会选举后增补。
易廷斌	独立董事	被选举	2015年08月07日	原独立董事离任，经股东大会选举后增补。
李义明	监事	被选举	2015年08月21日	原职工代表监事离任，经职工大会选举后增补。
高辉	监事	被选举	2015年08月21日	原职工代表监事离任，经职工大会选举后增补。
王新宇	副总经理	聘任	2015年03月03日	被聘任为公司副总经理
钟岩	副总经理	聘任	2015年07月21日	被聘任为公司副总经理
梁彦辉	财务总监	聘任	2015年03月03日	原财务总监主动辞职，被聘任为公司财务总监。
梁彦辉	董事会秘书	聘任	2015年07月21日	原董事会秘书主动辞职，被聘任为公司董事会秘书。
周瑞堂	董事长	离任	2015年03月03日	主动离职。
殷钢	董事总经理	离任	2015年03月03日	主动离职。

陈广见	独立董事	离任	2015 年 03 月 03 日	主动离职。
邱创斌	独立董事	任期满离任	2015 年 03 月 03 日	主动离职。
徐进	独立董事	离任	2015 年 08 月 07 日	主动离职。
陈英伟	董事	任免	2015 年 03 月 03 日	工作变动，不再担任董事，继续担任副总经理。
袁逸冰	财务总监	解聘	2015 年 03 月 03 日	主动离职。
邱大庆	董事会秘书	解聘	2015 年 07 月 21 日	主动离职。
袁淦明	监事	离任	2015 年 08 月 21 日	主动离职。
祁萌	监事	离任	2015 年 08 月 21 日	主动离职。



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 08 月 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所
审计报告文号	信会师报字[2015]第 211354 号
注册会计师姓名	廖家河、丛存

半年度审计报告是否非标准审计报告

是  否

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：神州高铁技术股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	251,197,930.18	182,688,891.71
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,278,106.08	24,848,659.12
衍生金融资产		
应收票据	3,331,200.00	
应收账款	495,618,710.18	5,920,307.35
预付款项	49,099,875.88	581,857.00
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息	479,220.48	1,339,637.64
应收股利		
其他应收款	41,132,798.06	636,891.52
买入返售金融资产		
存货	335,598,299.03	8,691,239.34
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	3,687,151.98	
其他流动资产	178,495,868.34	10,000,000.00
流动资产合计	1,364,919,160.21	234,707,483.68
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	62,700,000.00	60,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,430,579.61	
投资性房地产	29,296,012.89	27,404,000.23
固定资产	423,775,262.92	307,026,028.72
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	60,365,792.60	905,224.75
开发支出		
商誉	1,229,652,865.68	
长期待摊费用	42,225,373.66	40,846,827.06
递延所得税资产	21,910,153.93	3,138,479.36
其他非流动资产	40,193,190.00	
非流动资产合计	1,913,549,231.29	439,320,560.12
资产总计	3,278,468,391.50	674,028,043.80
流动负债：		
短期借款	54,000,000.00	
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,000,000.00	
应付账款	147,521,747.49	24,233,506.74
预收款项	160,212,114.20	23,511,479.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,322,663.26	8,956,506.10
应交税费	28,627,119.46	9,740,581.65
应付利息	61,666.66	
应付股利	6,077,013.44	
其他应付款	55,117,129.42	8,538,888.45
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,016,949.12	
其他流动负债		
流动负债合计	467,956,403.05	74,980,962.53
非流动负债：		
长期借款	2,203,389.92	
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	17,770,000.00	
递延所得税负债	582,793.52	696,318.99

其他非流动负债		
非流动负债合计	20,556,183.44	696,318.99
负债合计	488,512,586.49	75,677,281.52
所有者权益：		
股本	803,144,309.00	303,601,640.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,925,005,457.79	289,057,477.34
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	13,144,948.01	
盈余公积	4,478,990.50	4,478,990.50
一般风险准备		
未分配利润	44,182,099.71	-25,785,974.30
归属于母公司所有者权益合计	2,789,955,805.01	571,352,133.54
少数股东权益	0.00	26,998,628.74
所有者权益合计	2,789,955,805.01	598,350,762.28
负债和所有者权益总计	3,278,468,391.50	674,028,043.80

法定代表人：王志全

主管会计工作负责人：梁彦辉

会计机构负责人：王丽超

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	26,430,110.32	57,388,367.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,464,703.08	3,015,474.86
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	139,726.00	226,817.26
预付款项	2,000,000.00	
应收利息	67,414.79	1,159,102.84
应收股利		

其他应收款	354,986,374.52	5,009.54
存货	214,610.90	144,397.21
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,680.40	
流动资产合计	388,318,620.01	61,939,169.67
非流动资产：		
可供出售金融资产	60,000,000.00	60,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,358,823,029.14	507,177,831.62
投资性房地产	232,609.49	20,151,923.36
固定资产	368,687.61	407,339.85
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	24,042.88	48,627.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	122,469.71	
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,419,570,838.83	587,785,722.71
资产总计	2,807,889,458.84	649,724,892.38
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,278,134.16	1,301,349.16
预收款项		

应付职工薪酬		
应交税费	4,534,200.22	3,310,360.98
应付利息		
应付股利		
其他应付款	61,316,391.20	63,062,312.44
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	67,128,725.58	67,674,022.58
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		
递延所得税负债	366,175.77	3,868.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	366,175.77	3,868.72
负债合计	67,494,901.35	67,677,891.30
所有者权益：		
股本	803,144,309.00	303,601,640.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,941,183,289.41	305,235,308.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	4,478,990.50	4,478,990.50
未分配利润	-8,412,031.42	-31,268,938.38

所有者权益合计	2,740,394,557.49	582,047,001.08
负债和所有者权益总计	2,807,889,458.84	649,724,892.38

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	498,599,573.13	144,505,703.79
其中：营业收入	498,599,573.13	144,505,703.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	430,919,707.45	134,074,402.12
其中：营业成本	279,724,108.55	80,456,705.58
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	11,778,670.90	9,450,493.13
销售费用	20,804,285.18	1,986,003.45
管理费用	110,567,140.20	41,475,623.19
财务费用	2,406,311.70	355,683.32
资产减值损失	5,639,190.92	349,893.45
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	640,465.96	581,960.29
投资收益（损失以“－”号填列）	12,527,184.70	603,274.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	80,847,516.34	11,616,536.56
加：营业外收入	15,663,670.07	682,805.54
其中：非流动资产处置利得	500.00	556,594.12

减：营业外支出	53,737.31	70,426.74
其中：非流动资产处置损失	49,025.30	15,590.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	96,457,449.10	12,228,915.36
减：所得税费用	19,358,888.18	3,595,500.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	77,098,560.92	8,633,415.21
归属于母公司所有者的净利润	69,968,074.01	8,633,415.21
少数股东损益	7,130,486.91	
六、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.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	77,098,560.92	8,633,415.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,968,074.01	8,633,415.21
归属于少数股东的综合收益总额	7,130,486.91	
八、每股收益：		



(一) 基本每股收益	0.09	0.02
(二) 稀释每股收益	0.09	0.02

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王志全

主管会计工作负责人：梁彦辉

会计机构负责人：王丽超

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	53,025,859.44	3,031,744.15
减：营业成本	21,061,882.16	1,950,846.03
营业税金及附加	32,295.55	117,172.01
销售费用		
管理费用	2,876,447.27	3,167,953.70
财务费用	-481,917.13	-466,727.03
资产减值损失	489,878.84	-35,182.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,449,228.22	132,273.44
投资收益（损失以“－”号填列）		35,000,000.00
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）	30,496,500.97	33,429,955.22
加：营业外收入		100,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,866.50	
其中：非流动资产处置损失	1,866.50	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,494,634.47	33,529,955.22
减：所得税费用	7,637,727.51	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,856,906.96	33,529,955.22
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	22,856,906.96	33,529,955.22
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.03	
(二)稀释每股收益	0.03	

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	398,774,316.22	150,525,792.77
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	13,462,773.72	
收到其他与经营活动有关的现金	37,766,701.58	1,228,631.57
经营活动现金流入小计	450,003,791.52	151,754,424.34
购买商品、接受劳务支付的现金	247,554,550.60	59,128,600.20
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	115,408,011.71	39,876,175.33
支付的各项税费	59,711,876.06	16,641,868.07
支付其他与经营活动有关的现金	127,233,767.68	12,286,009.23
经营活动现金流出小计	549,908,206.05	127,932,652.83
经营活动产生的现金流量净额	-99,904,414.53	23,821,771.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	209,414,673.02	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,619,843.46	603,274.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	118,749.57	1,810,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	230,043,167.15	
投资活动现金流入小计	452,196,433.20	22,413,274.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,641,242.66	1,806,638.99
投资支付的现金	213,203,654.02	60,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	76,099,997.66	
支付其他与投资活动有关的现金	371,094,016.18	240,000.00
投资活动现金流出小计	717,038,910.52	62,046,638.99

投资活动产生的现金流量净额	-264,842,477.32	-39,633,364.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	669,030,280.81	
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	28,450,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	491,071.12	
筹资活动现金流入小计	697,971,351.93	
偿还债务支付的现金	166,858,806.74	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,936,641.70	
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	114,499,542.67	
筹资活动现金流出小计	285,294,991.11	
筹资活动产生的现金流量净额	412,676,360.82	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-46,142.20	1,518.17
五、现金及现金等价物净增加额	47,883,326.77	-15,810,074.71
加：期初现金及现金等价物余额	182,688,891.71	146,402,540.12
六、期末现金及现金等价物余额	230,572,218.48	130,592,465.41

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	1,618,304.72	3,229,335.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,805,162.67	44,156,245.04
经营活动现金流入小计	3,423,467.39	47,385,580.17
购买商品、接受劳务支付的现金	967,430.00	936,749.00
支付给职工以及为职工支付的现金	1,337,200.25	1,196,415.14
支付的各项税费	6,283,642.05	433,118.50

支付其他与经营活动有关的现金	359,974,457.54	1,296,951.94
经营活动现金流出小计	368,562,729.84	3,863,234.58
经营活动产生的现金流量净额	-365,139,262.45	43,522,345.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	36,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		35,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	36,008,000.00	35,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	229,340.00	4,299.00
投资支付的现金	286,000,000.00	60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	589,164.45	240,000.00
投资活动现金流出小计	286,818,504.45	60,244,299.00
投资活动产生的现金流量净额	-250,810,504.45	-25,244,299.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	584,999,980.81	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	491,071.12	
筹资活动现金流入小计	585,491,051.93	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	499,542.67	
筹资活动现金流出小计	499,542.67	
筹资活动产生的现金流量净额	584,991,509.26	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-30,958,257.64	18,278,046.59
加：期初现金及现金等价物余额	57,388,367.96	31,323,137.31

六、期末现金及现金等价物余额	26,430,110.32	49,601,183.90
----------------	---------------	---------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	303,601,640.00				289,057,477.34				4,478,990.50		-25,785,974.30	26,998,628.74	598,350,762.28
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	303,601,640.00				289,057,477.34				4,478,990.50		-25,785,974.30	26,998,628.74	598,350,762.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	499,542,669.00				1,635,947,980.45			13,144,948.01			69,968,074.01	-26,998,628.74	2,191,605,042.73
（一）综合收益总额											69,968,074.01	7,130,486.91	77,098,560.92
（二）所有者投入和减少资本	250,290,987.00				1,884,708,591.33							-27,000,000.00	2,107,999,578.33
1. 股东投入的普通股	250,290,987.00				1,884,708,591.33								2,134,999,578.33
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												-27,000,000.00	-27,000,000.00

												000.00	000.00
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	249,251,682.00				-249,251,682.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	249,251,682.00				-249,251,682.00								
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							2,525,253.14						2,525,253.14
1. 本期提取							2,525,753.14						2,525,753.14
2. 本期使用							500.00						500.00
(六) 其他					491,071.12		10,619,694.87					-7,129,115.65	3,981,650.34
四、本期期末余额	803,144,309.00				1,925,005,457.79		13,144,948.01	4,478,990.50			44,182,099.71		2,789,955,805.01

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	303,601,640.				289,057,477.34				4,478,990.50		-33,553,748.20		563,584,359.64

	00												
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	303,601,640.00				289,057,477.34			4,478,990.50		-33,553,748.20		563,584,359.64	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										7,767,773.90	26,998,628.74	34,766,402.64	
（一）综合收益总额										7,767,773.90	-1,371.26	7,766,402.64	
（二）所有者投入和减少资本											27,000,000.00	27,000,000.00	
1. 股东投入的普通股											27,000,000.00	27,000,000.00	
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													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补													



亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	303,601,640.00				289,057,477.34			4,478,990.50		-25,785,974.30	26,998,628.74	598,350,762.28	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	303,601,640.00				305,235,308.96			4,478,990.50	-31,268,938.38	582,047,001.08	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	303,601,640.00				305,235,308.96			4,478,990.50	-31,268,938.38	582,047,001.08	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	499,542,669.00				1,635,947,980.45				22,856,906.96	2,158,347,556.41	
（一）综合收益总额									22,856,906.96	22,856,906.96	
（二）所有者投入和减少资本	250,290,987.00				1,884,708,591.33					2,134,999,578.33	
1. 股东投入的普通股	250,290,987.00				1,884,708,591.33					2,134,999,578.33	
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											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转	249,251, 682.00				-249,251, 682.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	249,251, 682.00				-249,251, 682.00						
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											
2. 本期使用											
(六) 其他					491,071.1 2						491,071.1 2
四、本期期末余额	803,144, 309.00				1,941,183 ,289.41				4,478,990 .50	-8,412,0 31.42	2,740,394 ,557.49

上年金额

单位：元

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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	303,601, 640.00				305,235,3 08.96				4,478,990 .50	-76,888, 434.46	536,427,5 05.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	303,601, 640.00				305,235,3 08.96				4,478,990 .50	-76,888, 434.46	536,427,5 05.00
三、本期增减变动 金额（减少以“—” 号填列）										45,619, 496.08	45,619,49 6.08

(一) 综合收益总额										45,619,496.08	45,619,496.08	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	303,601,640.00				305,235,308.96					4,478,990.50	-31,268,938.38	582,047,001.08

### 三、公司基本情况

神州高铁技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”) 原名深圳市锦兴实业股份有限公司，于1999年8月6日变更为广东亿安科技股份有限公司，于2005年5月13日变更为广东宝利来投资股份有限公司，并于2015年3月10日变更为现公司名称。

本公司系经深圳市人民政府深府办（1989）第570号文批复，于1989年10月11日成立，经深圳证券交易所

所深证市字（92）第10号批准，本公司股票于1992年5月7日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司经历年送红股及配股后，股本由原1000万元变更增至7,365万元。

根据本公司2012年3月16日召开的第十届董事会2012年第一次临时会议、2012年6月19日召开的第十届董事会2012年第二次临时会议、2012年7月6日召开的2012年度第一次临时股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1534号文《关于核准广东宝利来投资股份有限公司向深圳市宝安区宝利来实业有限公司发行股份购买资产的批复》的核准，本公司于2012年12月10日向深圳市宝安区宝利来实业有限公司发行人民币普通股(A股)78,147,612.00股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币6.91元，购买其持有的深圳市宝利来投资有限公司100%的股权。经此发行，本公司注册资本变更为人民币151,800,820.00元，主营业务由原批发业变更为住宿业和餐饮业。

根据本公司2013年3月27日召开的第十届董事会第十二次会议、2013年5月17日召开的2012年度股东大会的决议和修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币151,800,820.00元，由资本公积转增股本，转增基准日期为2013年5月27日，变更后的注册资本为人民币303,601,640.00元。

2015年1月12日，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东宝利来投资股份有限公司向王志全等人发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可（2015）58号）核准，公司向王志全等89名交易对方发行180,442,328股股份购买89名交易对方合计持有的新联铁100%的股权。2015年1月27日，公司向广州中值等6名发行对象非公开发行69,848,659股股份募集配套资金。本次发行完成后，本公司总股本为55,389.26万股。

2015年3月13日，经本公司2014年度股东大会决议，本公司由资本公积转增股本，增加注册资本24,925.17万元，变更后的总股本为80,314.43万元。

公司企业法人营业执照注册号：440301106550162。

公司注册地及办公地：深圳市南山区东滨路4285号锦兴小区管理楼2楼。

公司营业范围：开发生产加工基地、首期生产经营禽畜（包括种猪场、饲料加工厂）、仓储、国内商业（不含专营、专控、专卖商品）；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。（未取得行政许可的项目除外）；物业管理。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2015年08月27日批准报出。

截至2015年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
深圳市宝利来投资有限公司
深圳市宝利豪实业有限公司
深圳市宝利鼎实业有限公司
北京新联铁科技股份有限公司
北京宝利来科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报

告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重大资产重组实施完成后，新联铁经营业绩对上市公司影响较大，为了客观、公正的反映公司财务状况和经营成果，根据《企业会计准则》等规定，对应收款项、固定资产及累计折旧的会计估计进行变更（与新联铁保持一致）。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本报告期间为2015年1月1日至2015年06月30日。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：



1) 终止确认部分的账面价值;

2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金  
额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人  
签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不  
同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时  
将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产  
或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金  
融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产  
或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支  
持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,  
并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不  
可观察输入值。

#### (6) 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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

1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降  
趋势属于非暂时性的, 就认定其已发生减值, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一  
并转出, 确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值  
损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独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	本公司将余额大于(含)300万元的单个项目应收账款及余额 大于(含)100万元的单个往来单位的其他应收款, 确定为单 项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日, 本公司对单项金额重大的应收款项单独进 行减值测试, 经测试发生了减值的, 按其未来现金流量现值 低于其账面价值的差额, 确定减值损失, 计提坏账准备; 对

	<p>单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。</p>
--	--

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方往来、备用金、代垫员工款项等	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	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，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

<p>单项计提坏账准备的理由</p>	<p>在资产负债表日，本公司对存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。</p>
<p>坏账准备的计提方法</p>	<p>在资产负债表日，本公司对单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。</p>

**11、存货**

**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、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**

酒店存货全部按先进先出法计价；其他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) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法
- 2) 包装物采用一次转销法。

## 12、划分为持有待售资产

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。

## 13、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并

日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法和合并财务报表的编制方法中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### 3) 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。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 15、固定资产

### (1) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	4.00%	4.80%
办公设备	年限平均法	3-5	4.00%	32.00%-19.20%
运输设备	年限平均法	4-5	4.00%	24.00%-19.20%
机器设备	年限平均法	10	4.00%	9.60%
电子设备	年限平均法	3-5	4.00%	32.00%-19.20%
文体娱乐设备	年限平均法	5-10	4.00%	9.60%-19.20%
工艺品	年限平均法	10	4.00%	9.60%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 16、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借

款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

## 19、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、无形资产等长期资产，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### (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

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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



职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### 1) 设定提存计划

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

### 2) 设定受益计划

本报告期内公司无受益计划

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付

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

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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、

是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计,以此为基础,按照授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的,在授予日按照公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付,不确认成本或费用,除非行权条件是市场条件或非可行权条件,此时无论是否满足市场条件或非可行权条件,只要满足所有可行权条件中的非市场条件,即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款,至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外,任何增加所授予权益工具公允价值的修改,或在修改日对职工有利的变更,均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付,则于取消日作为加速行权处理,立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,作为取消以权益结算的股份支付处理。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对所授予的替代权益工具进行处理。

## 24、收入

### (1) 销售商品收入的确认一般原则:

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;
- 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本公司;
- 5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 具体原则

#### 1) 酒店服务收入的确认具体方法如下:

酒店服务已按照合同或协议提供并取得收取服务费的权利时确认收入。

#### 2) 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。

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。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相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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期营业外收入;用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入

当期营业外收入。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相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。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### （1）融资租入资产

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

#### （2）融资租出资产

公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
--------------	------	---------	----

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：

#### (一)、应收款项

##### 1、变更前的会计估计：

单项金额重大的具体标准为：金额在200万元以上；

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

应收款项按照组合计提坏账准备中采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

账龄	应收款项计提比例(%)
1年以内（含1年）	5
1—2年	10
2—3年	15
3—4年	30
4—5年	50
5年以上	100

##### 2、变更后的会计估计（与新联铁保持一致）：

单项金额重大的具体标准为：余额大于（含）300万元的单个项目应收账款及余额大于（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：在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

根据信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方往来、备用金、代垫员工款项	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收款项计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00
1—2年	10.00
2—3年	30.00

3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

## (二)、固定资产累计折旧

## 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：

资产类别	折旧方法	估计使用年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	0.1	0.0257
房屋及建筑物装修	年限平均法	10	---	0.1
通用设备	年限平均法	10	0.1	0.09
机器设备	年限平均法	10-15	0.1	0.06-0.09
运输工具	年限平均法	5	0.1	0.18
电器及影视设备	年限平均法	5	0.1	0.18
文体娱乐设备	年限平均法	5-10	0.1	0.09-0.18
工艺品	年限平均法	10	0.1	0.09
其他设备	年限平均法	5	0.1	0.18

## 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

## 六、税项

## 1、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、服务业收入、娱乐业收入	3%、5%、15%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
文化事业建设费	娱乐业收入	3%
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 <sup>2</sup>

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

新联铁及子公司沃尔新（北京）自动设备有限公司、南京拓控信息科技有限公司、株洲高新技术产业开发区壹星科技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。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,827,235.97	1,253,324.20
银行存款	226,079,460.06	181,284,737.91
其他货币资金	23,291,234.15	150,829.60
合计	251,197,930.18	182,688,891.71

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	2015年06月30日	2014年12月31日
银行承兑汇票保证金	600,000.00	
信用证保证金	5,656,978.11	
履约保证金	307,900.00	
保函保证金	14,060,833.59	
用于担保的定期存款或通知存款		
合计	20,625,711.70	

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

交易性金融资产	6,278,106.08	24,848,659.12
权益工具投资	1,098,517.00	157,951.00
衍生金融资产	5,179,589.08	
其他		24,690,708.12
合计	6,278,106.08	24,848,659.12

其他说明：

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	331,200.00	
商业承兑票据	3,000,000.00	
合计	3,331,200.00	

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	10,940,000.00	
合计	10,940,000.00	

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收	545,280,934.53	100.00%	49,662,224.35	9.11%	495,618,710.18	8,120,423.81	96.16%	2,274,810.62	28.01%	5,845,613.19

账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						324,187.16	3.84%	249,493.00	76.96%	74,694.16
合计	545,280,934.53	100.00%	49,662,224.35		495,618,710.18	8,444,610.97	100.00%	2,524,303.62	29.89%	5,920,307.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	414,137,189.82	20,706,859.50	5.00%
1 年以内小计	414,137,189.82	20,706,859.50	5.00%
1 至 2 年	83,858,574.88	8,385,857.49	10.00%
2 至 3 年	32,925,538.57	9,877,661.57	30.00%
3 至 4 年	5,718,340.56	2,859,170.28	50.00%
4 至 5 年	4,043,075.95	3,234,460.76	80.00%
5 年以上	4,598,214.75	4,598,214.75	100.00%
合计	545,280,934.53	49,662,224.35	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,829,783.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式



## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	249,493.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (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	2015年06月30日		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	79,922,531.82	14.66	4,717,579.09
第二名	71,589,502.38	13.13	3,658,268.12
第三名	46,911,112.45	8.60	4,360,871.12
第四名	43,104,090.00	7.90	6,559,064.50
第五名	35,284,929.52	6.47	2,307,568.48
合计	276,812,166.17	50.76	21,603,351.31

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	39,854,468.75	81.17%	572,953.00	98.47%
1 至 2 年	4,181,935.98	8.52%	8,904.00	1.53%
2 至 3 年	2,347,211.03	4.78%		
3 年以上	2,716,260.12	5.53%		
合计	49,099,875.88	--	581,857.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2015年06月30日	占预付款2015年06月30日 合计数的比例
第一名	2,481,209.02	5.05%
第二名	2,000,000.00	4.07%
第三名	1,920,000.00	3.91%
第四名	1,621,077.29	3.30%
第五名	1,370,100.00	2.79%
合计	9,392,386.31	19.12%

其他说明:

## 6、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	479,220.48	1,339,637.64
合计	479,220.48	1,339,637.64

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	70,976,890.46	100.00%	29,844,092.40	42.05%	41,132,798.06	27,921,069.61	100.00%	27,284,178.09	97.72%	636,891.52
合计	70,976,890.46	100.00%	29,844,092.40	42.05%	41,132,798.06	27,921,069.61	100.00%	27,284,178.09	97.72%	636,891.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	28,357,104.83	1,417,855.24	5.00%
1 年以内小计	28,357,104.83	1,417,855.24	5.00%
1 至 2 年	1,215,863.00	121,586.30	10.00%
2 至 3 年	704,898.00	211,469.40	30.00%
3 至 4 年	710,880.00	355,440.00	50.00%
4 至 5 年	453,606.28	362,885.02	80.00%
5 年以上	27,374,856.44	27,374,856.44	100.00%
合计	58,817,208.55	29,844,092.40	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,559,914.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	56,901,508.67	22,874,437.29
员工代垫款	527,962.34	296,659.19
备用金	12,693,879.80	4,749,973.13
其他	853,539.65	
合计	70,976,890.46	27,921,069.61

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	11,837,988.26	5 年以上	16.68%	11,837,988.26
第二名	往来款	10,000,000.00	1 年以内	14.09%	500,000.00
第三名	往来款	5,573,000.00	5 年以上	7.85%	5,573,000.00
第四名	往来款	4,817,030.82	5 年以上	6.79%	4,817,030.82
第五名	往来款	3,044,271.18	1 年以内	4.29%	152,213.56
合计	--	35,272,290.26	--	49.70%	22,880,232.64

## 8、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	125,120,421.35		125,120,421.35	3,665,952.62		3,665,952.62
在产品	57,828,241.49		57,828,241.49			
库存商品	16,078,790.77		16,656,965.90	5,025,286.72		5,025,286.72
发出商品	135,992,670.29		135,992,670.29			
委托加工物资	578,175.13					
合计	335,598,299.03		335,598,299.03	8,691,239.34		8,691,239.34

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	3,687,151.98	
合计	3,687,151.98	

其他说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

理财产品	170,000,000.00	10,000,000.00
待抵扣进项税	6,335,530.46	
其他	491,490.40	
房租	1,668,847.48	
合计	178,495,868.34	10,000,000.00

其他说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	62,700,000.00		62,700,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
按成本计量的	62,700,000.00		62,700,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
合计	62,700,000.00		62,700,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
武汉利德工业技术服务有限公司		2,200,000.00		2,200,000.00					18.00%	
株洲兆富中小企业信用投资有限公司		500,000.00		500,000.00					1.00%	
成都掌娱天下科技有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00					10.00%	
合计	60,000,000.00	2,700,000.00		62,700,000.00					--	

## 12、长期股权投资

单位：元

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	权益法下确认	其他	其他	宣告发	计提	其他		

			少 投 资	的 投 资 损 益	综 合 收 益 调 整	权 益 变 动	放 现 金 股 利 或 利 润	减 值 准 备			
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳捷丰 食品有限 公司	5,000,000.00									5,000,000.00	5,000,000.00
武汉嘉盛 源科技有 限公司				-39,420.39				470,000.00	430,579.61		
北京瑞信 通智能数 据技术有 限公司		3,000,000.00							3,000,000.00		
小计	5,000,000.00	3,000,000.00		-39,420.39				470,000.00	8,430,579.61	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	3,000,000.00		-39,420.39				470,000.00	8,430,579.61	5,000,000.00	

其他说明

### 13、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	54,578,053.55			54,578,053.55
2.本期增加金额	2,558,859.41			2,558,859.41
(1) 外购	2,558,859.41			2,558,859.41
(2) 存货\固定资产\在建 工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	57,136,912.96			57,136,912.96
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	27,174,053.32			27,174,053.32
2.本期增加金额	666,846.75			666,846.75
(1) 计提或摊销	666,846.75			666,846.75
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	27,840,900.07			27,840,900.07
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	29,296,012.89			29,296,012.89
2.期初账面价值	27,404,000.23			27,404,000.23

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
瑞丰大厦房屋	232,609.49	开发商问题，无法办理房产证，属于历史遗留问题

其他说明：

## 14、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	电子设备	文体娱乐设备	工艺品	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	397,151,731.12	28,775,878.27	66,913,725.72	16,336,861.59	1,001,987.64	18,652,663.58	5,289,623.35	534,122,471.27
2.本期增加金额	119,580,940.57	7,341,034.61	9,157,266.70	14,179,862.33	4,281,484.68	3,072,400.00	5,289,623.35	157,612,988.89
（1）购置	127,000.00	1,155,394.93	105,359.55	1,627,152.14	1,000,409.07	3,072,400.00		7,087,715.69
（2）在建工程转入								7,087,715.69
（3）企业合并增加	119,453,940.57	6,185,639.68	9,051,907.15	12,552,710.19	3,281,075.61			150,525,273.20
3.本期减少金额		60,989.26		279,460.00		780,220.00		1,120,669.26
（1）处置或报废		60,989.26		279,460.00		780,220.00		1,120,669.26
4.期末余额	516,732,671.69	36,055,923.62	76,070,992.42	30,237,263.92	5,283,472.32	20,944,843.58	5,289,623.35	690,614,790.90
二、累计折旧								
1.期初余额	148,460,487.42	24,859,683.93	27,759,559.30	8,411,638.01	576,817.67	14,240,226.67	2,788,029.55	227,096,442.55
2.本期增加金额	23,115,922.52	3,756,651.85	3,957,237.22	7,097,913.39	2,065,996.77	471,990.01	238,033.02	40,703,744.78
（1）计提	13,079,642.59	804,828.42	2,668,259.73	1,608,467.15	610,427.12	471,990.01	238,033.02	19,481,648.04
（2）企业合并增加	10,036,279.93	2,951,823.43	1,288,977.49	5,489,446.24	1,455,569.65			21,222,096.74
3.本期减少金额		18,004.65		261,741.70		680,913.00		960,659.35
（1）处置或报废		18,004.65		261,741.70		680,913.00		960,659.35
4.期末余额	171,576,409.94	28,598,331.13	31,716,796.52	15,247,809.70	2,642,814.44	14,031,303.68	3,026,062.57	266,839,527.98
三、减值准备								
1.期初余额								



2.本期增加 金额								
(1) 计提								
3.本期减少 金额								
(1) 处置 或报废								
4.期末余额								
四、账面价 值								
1.期末账面 价值	345,156,261.75	7,457,592.49	44,354,195.90	14,989,454.22	2,640,657.88	6,913,539.90	2,263,560.78	423,775,262.92
2.期初账面 价值	248,691,243.70	3,916,194.34	39,154,166.42	7,925,223.58	425,169.97	4,412,436.91	2,501,593.80	307,026,028.72

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	32,936,054.39	暂估转固

其他说明：

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额				2,488,586.64	2,488,586.64
2.本期增加金额	24,797,576.50	48,548,736.42		1,855,853.71	75,202,166.63
(1) 购置		204,444.45		721,831.91	926,276.36
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	24,797,576.50	48,344,291.97		1,134,021.80	74,275,890.27
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	24,797,576.50	48,548,736.42		4,344,440.35	77,690,753.27
二、累计摊销					

1.期初余额				1,583,361.89	1,583,361.89
2.本期增加金额	2,064,258.01	12,621,380.62		1,055,960.15	15,741,598.78
(1) 计提	122,520.78	1,689,507.25		805,893.51	2,617,921.54
(2) 企业合并增加	1,941,737.23	10,931,873.37		250,066.64	13,123,677.24
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,064,258.01	12,621,380.62		2,639,322.04	17,324,960.67
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	22,733,318.49	35,927,355.80		1,705,118.31	60,365,792.60
2.期初账面价值				905,224.75	905,224.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京新联铁科技 股份有限公司		1,149,441,935.96		1,149,441,935.96
株洲高新技术产 业开发区壹星科 技有限公司		7,753,502.99		7,753,502.99
南京拓控信息科 技有限公司		8,085,435.76		8,085,435.76
苏州华兴致远电 子科技有限公司		64,371,990.97		64,371,990.97
合计		1,229,652,865.68		1,229,652,865.68

**17、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	40,846,827.06	10,443,659.35	5,377,960.77	3,687,151.98	42,225,373.66
合计	40,846,827.06	10,443,659.35	5,377,960.77	3,687,151.98	42,225,373.66

其他说明：其他减少金额 3,687,151.98 为一年内到期的长期待摊费用。

**18、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	51,321,190.14	7,891,558.01	1,615,744.82	403,936.22
内部交易未实现利润	47,822,796.16	10,308,232.52		
收到的政府补助（未列入营业外收入部分）	11,770,000.00	1,765,500.00		
应付职工薪酬	5,460,709.04	1,365,177.26	8,956,506.10	2,239,126.52
预提费用	2,318,744.56	579,686.14	1,981,666.48	495,416.62
合计	118,693,439.90	21,910,153.93	12,553,917.40	3,138,479.36

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	2,331,174.08	582,793.52	2,785,275.96	696,318.99
合计	2,331,174.08	582,793.52	2,785,275.96	696,318.99

**19、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购建长期资产	40,193,190.00	
合计	40,193,190.00	

其他说明：

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	19,000,000.00	
保证借款	35,000,000.00	
合计	54,000,000.00	

短期借款分类的说明：

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	119,890,243.74	16,271,418.92
1 至 2 年	15,789,509.13	1,765,360.54
2 至 3 年	4,282,219.65	2,894,210.31
3 年以上	7,559,774.97	3,302,516.97
合计	147,521,747.49	24,233,506.74

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司 1	3,156,427.35	未结算
公司 2	2,518,066.73	未结算
公司 3	2,273,528.54	未结算

合计	7,948,022.62	--
----	--------------	----

其他说明：

## 23、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收消费款	20,911,310.99	23,511,479.59
预收设备款	139,300,803.21	
合计	160,212,114.20	23,511,479.59

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司 1	4,747,300.00	未结算
公司 2	4,170,000.00	未结算
公司 3	3,590,000.00	未结算
合计	12,507,300.00	--

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,956,506.10	118,023,165.64	114,375,168.94	12,604,502.80
二、离职后福利-设定提存计划		5,846,302.33	5,128,141.87	718,160.46
三、辞退福利		60,699.48	60,699.48	
合计	8,956,506.10	123,930,167.45	119,564,010.29	13,322,663.26

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

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	8,956,506.10	108,115,956.27	104,911,549.99	12,160,912.38

补贴				
2、职工福利费		3,445,380.29	3,445,380.29	
3、社会保险费		2,721,055.82	2,386,392.42	334,663.40
其中：医疗保险费		2,216,191.75	1,916,029.25	300,162.50
工伤保险费		194,667.47	181,719.08	12,948.39
生育保险费		310,196.60	288,644.09	21,552.51
4、住房公积金		2,974,515.82	2,892,281.82	82,234.00
5、工会经费和职工教育经费		766,257.44	739,564.42	26,693.02
合计	8,956,506.10	118,023,165.64	114,375,168.94	12,604,502.80

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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		5,279,485.10	4,601,447.18	678,037.92
2、失业保险费		566,817.23	526,694.69	40,122.54
合计		5,846,302.33	5,128,141.87	718,160.46

其他说明：

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,843,170.87	-7,455.87
营业税	1,855,094.33	1,692,130.56
企业所得税	18,199,448.56	6,479,668.73
个人所得税	545,437.79	190,011.67
城市维护建设税	546,090.60	118,537.83
房产税	1,148,748.04	
土地使用税	44,066.42	59,235.83
教育费附加	262,147.20	84,373.89
其他	182,915.65	1,124,079.01
合计	28,627,119.46	9,740,581.65

其他说明：

## 26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	61,666.66	
合计	61,666.66	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## 27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,077,013.44	
合计	6,077,013.44	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 28、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	51,833,664.27	3,220,341.29
员工往来	944,344.53	
押金、保证金	921,095.04	1,458,972.60
其他	1,418,025.58	3,859,574.56
合计	55,117,129.42	8,538,888.45

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

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

其他说明：

### 30、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,203,389.92	
合计	2,203,389.92	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		17,770,000.00		17,770,000.00	公司本年购买子公司北京新联铁科技股份有限公司增加递延收益
合计		17,770,000.00		17,770,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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
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	与收益相关



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
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
株洲市财政局地方财政库款				730,000.00	730,000.00	与收益相关
科技局拨款				500,000.00	500,000.00	与收益相关
株洲市石峰区财政局财政零余额账户款项				200,000.00	200,000.00	与收益相关
苏州工业园区 2013 年科技发展资金				6,000,000.00	6,000,000.00	与资产相关
合计				17,770,000.00	17,770,000.00	--

其他说明：

### 32、股本

单位：元

	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	303,601,640.00	250,290,987.00		249,251,682.00		499,542,669.00	803,144,309.00

其他说明：

### 33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	272,833,546.74	1,884,708,591.33	249,251,682.00	1,908,290,456.07
其他资本公积	16,223,930.60	491,071.12		16,715,001.72
合计	289,057,477.34	1,885,199,662.45	249,251,682.00	1,925,005,457.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		13,145,448.01	500.00	13,144,948.01
合计		13,145,448.01	500.00	13,144,948.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,478,990.50			4,478,990.50
合计	4,478,990.50			4,478,990.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-25,785,974.30	-33,553,748.20
调整后期初未分配利润	-25,785,974.30	-33,553,748.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,968,074.01	7,767,773.90
期末未分配利润	44,182,099.71	-25,785,974.30

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	494,367,504.16	277,043,137.61	143,939,890.89	79,521,224.48
其他业务	4,232,068.97	2,680,970.94	565,812.90	935,481.10
合计	498,599,573.13	279,724,108.55	144,505,703.79	80,456,705.58

### 38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	9,036,172.09	8,184,917.53
城市维护建设税	1,413,380.48	572,944.23
教育费附加	310,038.48	409,246.09
其他地方性税费	1,019,079.85	283,385.28
合计	11,778,670.90	9,450,493.13

其他说明：

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公及行政费用	1,495,688.40	45,350.01
售后服务类	5,685,809.85	
市场推广类	1,557,887.63	220,268.00
员工差旅通讯费用	2,129,205.78	65,381.80
职工薪酬	5,342,230.56	752,779.95
客户招待类	4,164,817.14	749,755.63
其他	428,645.82	152,468.06
合计	20,804,285.18	1,986,003.45

其他说明：

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,832,329.68	10,231,441.44
办公及日常修理	3,373,619.26	1,076,187.15
中介服务及咨询费	3,117,802.11	1,654,754.71
折旧摊销费	25,622,471.79	19,992,447.29
研发费	29,300,605.40	
应酬费	4,790,380.96	
会务费	108,334.55	121,901.80
相关税费	2,507,605.28	1,923,903.42

员工通讯差旅	3,265,644.24	
租赁费	4,917,310.97	1,818,480.00
车辆及运输费用	1,372,723.49	499,245.44
物业及水电暖费用	1,736,154.96	2,412,311.29
其他	2,622,157.51	1,744,950.65
合计	110,567,140.20	41,475,623.19

其他说明：

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,785,186.24	
减：利息收入	2,136,284.13	1,058,316.25
汇兑损益	-305,491.21	-2,023.81
手续费	2,029,422.27	1,416,023.38
其他	33,478.53	
合计	2,406,311.70	355,683.32

其他说明：

#### 42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,639,190.92	349,893.45
合计	5,639,190.92	349,893.45

其他说明：

#### 43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	640,465.96	581,960.29
合计	640,465.96	581,960.29

其他说明：

## 44、投资收益

单位：元

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	-39,420.39	
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	11,707,798.51	603,274.60
银行理财产品收益	858,806.58	
合计	12,527,184.70	603,274.60

其他说明：

## 45、营业外收入

单位：元

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	500.00	556,594.12	500.00
其中：固定资产处置利得	500.00	556,594.12	500.00
政府补助	15,457,892.56		2,110,223.00
其他	205,277.51	126,211.42	205,277.51
合计	15,663,670.07	682,805.54	2,316,000.51

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政局安全生产奖励费	5,000.00		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
北京市商委拨付国际考察补贴款	28,416.00		与收益相关
贷款贴息	436,807.00		与收益相关
软件增值税退税	13,347,669.56		与收益相关
2015 北京高新技术成果转化项目款	1,000,000.00		与收益相关
石峰区财政局财政零余额账户科普经费	30,000.00		与资产相关
中关村科技园海淀园管理委员会奖金	100,000.00		与收益相关

收到苏科技[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
合计	15,457,892.56		--

其他说明：

#### 46、营业外支出

单位：元

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	49,025.30	15,590.40	49,025.30
其中：固定资产处置损失	49,025.30	15,590.40	49,025.30
对外捐赠		50,000.00	
其他	4,712.01	4,836.34	4,712.01
合计	53,737.31	70,426.74	53,737.31

其他说明：

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,819,728.89	2,843,963.62
递延所得税费用	-7,460,840.71	751,536.53
合计	19,358,888.18	3,595,500.15

#### 48、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
备用金及保证金等往来款中的现金收回	32,659,777.29	692,707.88
利息收入	2,996,701.29	535,923.69
政府补助	2,110,223.00	
合计	37,766,701.58	1,228,631.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
备用金及保证金等往来款项中的现金支出	101,648,013.54	1,734,375.45
期间费用中的现金支出	25,585,754.14	10,551,633.78
合计	127,233,767.68	12,286,009.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回购买理财产品款	230,043,167.15	
合计	230,043,167.15	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买股权费用		240,000.00
重组费用及对外投资相关费用支付的现金	589,164.45	
支付购买理财产品款	370,504,851.73	
合计	371,094,016.18	240,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出售零碎股所得	491,071.12	
合计	491,071.12	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股份增发及转增股登记费	499,542.67	
少数股东减资现金支付额	114,000,000.00	
合计	114,499,542.67	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 49、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	77,098,560.92	8,633,415.21
加：资产减值准备	5,639,190.92	349,893.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,148,494.79	16,100,298.17
无形资产摊销	2,617,921.55	218,272.99
长期待摊费用摊销	5,377,960.77	5,046,269.79
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）	48,525.30	-541,003.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-640,465.96	-581,960.29
财务费用（收益以“-”号填列）	2,479,695.03	-2,023.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,527,184.70	-603,274.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,347,315.24	-477,689.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-113,525.47	273,847.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	206,951.26	1,154,123.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-76,254,534.57	-3,621,101.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-119,164,442.27	-2,367,296.44
其他	2,525,753.14	240,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-99,904,414.53	23,821,771.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	230,572,218.48	130,592,465.41
减：现金的期初余额	182,688,891.71	146,402,540.12
现金及现金等价物净增加额	47,883,326.77	-15,810,074.71



**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	250,000,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	173,900,002.34
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	76,099,997.66

其他说明：

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	230,572,218.48	182,688,891.71
其中：库存现金	1,827,235.97	1,253,324.20
可随时用于支付的银行存款	226,079,460.06	181,284,737.91
可随时用于支付的其他货币资金	2,665,522.45	150,829.60
三、期末现金及现金等价物余额	230,572,218.48	182,688,891.71

其他说明：

**50、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,625,711.70	保证金
固定资产	25,146,909.69	融资担保
应收账款	11,367,737.85	短期借款质押
合计	57,140,359.24	--

其他说明：

**51、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,062.60	6.1136	6,496.31
欧元	2,163.16	6.8699	14,860.69
港币	34,142.10	0.7886	26,924.46
澳元	1,800.00	4.6993	8,458.74
瑞郎	0.52	6.6113	3.44
英镑	6,105.00	9.6422	58,865.63
日元	60,000.00	0.0501	3,006.00
预付款项			
其中：美元	167,812.47	6.1136	1,025,938.32
欧元	102,770.72	6.8699	706,024.57
瑞郎	41,954.40	6.6113	277,373.12
日元	2,120,000.00	0.0501	106,212.00

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京新联铁科技股份有限公司	2015年01月31日	1,799,999,597.52	100.00%	发行股份及现金收购	2015年01月31日	工商变更登记	155,623,789.84	50,217,679.68

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京新联铁科技股份有限公司
--现金	250,000,000.00
--发行的权益性证券的公允价值	1,549,999,597.52
合并成本合计	1,799,999,597.52
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	650,557,661.56

商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,149,441,935.96
-----------------------------	------------------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

2015年1月12日，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东宝利来投资股份有限公司向王志全等人发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2015)58号)核准，公司向王志全等89名交易对方发行180,442,328股股份并支付25,000万元现金购买89名交易对方合计持有的新联铁100.00%的股权。本次收购完成后，新联铁成为公司子公司，上述股权转让涉及的公司登记变更手续已办理完毕。

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	北京新联铁科技股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,323,250,357.84	1,267,608,301.45
流动资产	1,033,695,908.20	1,033,695,908.20
非流动资产	289,554,449.64	233,912,393.25
负债：	661,703,331.74	661,703,331.74
流动负债	641,306,213.02	641,306,213.02
非流动负债	20,397,118.72	20,397,118.72
净资产：	661,547,026.10	605,904,969.71
减：专项储备	10,989,364.54	10,989,364.54
取得的净资产	650,557,661.56	594,915,605.17

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## 2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司2015年新设控股子公司——深圳市宝利鼎实业有限公司

本公司2015年新设全资子公司——北京宝利来科技有限公司

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市宝利来投资有限公司	深圳	深圳	投资、贸易	100.00%		收购
深圳市宝利豪实业有限公司	深圳	深圳	物业租赁	100.00%		新设成立
深圳市宝利鼎实业有限公司	深圳	深圳	实业	100.00%		新设成立
北京宝利来科技有限公司	北京	北京	技术	100.00%		新设成立
北京新联铁科技股份有限公司	北京	北京	技术	98.00%	2.00%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
--	------	-----	--------	----------	------	-----	--------	----------

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业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
深圳捷丰食品有限公司	深圳	深圳	制造业		0.00%	权益法
北京瑞信通智能数据技术有限公司	北京	北京	软件技术		35.00%	权益法

备注：深圳捷丰食品有限公司该公司已于多年前停止经营，营业执照已吊销，本公司已全额计提减值准备。

## 十、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。

### (1) 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。

## (2) 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6月30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6月30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。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.交易性金融资产	6,278,106.08			6,278,106.08
(1) 债务工具投资	5,179,589.08			5,179,589.08
(2) 权益工具投资	1,098,517.00			1,098,517.00
持续以公允价值计量的资产总额	6,278,106.08			6,278,106.08
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、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等。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市宝安宝利来实业有限公司	深圳市宝安区松岗街道楼岗社区楼岗大道 23 号一、二层(办公场所)	实业投资	30800 万元	28.22%	28.22%

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是文炳荣。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业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九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市宝安宝利来实业有限公司宝利来物业管理处	同受股东文炳荣控制
深圳市贵达鸿装饰工程有限公司	关联股东文炳荣控制的公司
深圳市宝利来贸易有限公司	同受股东文炳荣控制
文宝财	关联自然人
文沛荣	关联自然人

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市贵达鸿装饰 工程有限公司	装修	596,528.36			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市宝安宝利来实业有限公司	酒店消费与服务	217,555.80	773,702.10
文宝财	酒店消费与服务	50,551.00	40,822.00
文沛荣	酒店消费与服务	122,248.00	487,260

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

本公司向关联方提供服务的价格，由交易双方参考市场价格协商确定。

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市宝安宝利来实业有限公司	营业场所	1,680,360.00	1,680,360.00

关联租赁情况说明：

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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



## 关联担保情况说明

报告期内，王志全、北京中关村科技融资担保有限公司为新联铁及其子公司向金融机构的借款提供担保，截至报告期期末，为新联铁及其子公司所提供的尚在履行的担保金额为人民币2000万元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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
应收账款					
	深圳市宝安宝利来实业有限公司	67,332.00	3,366.60	2,584.00	129.20
	深圳市宝安宝利来实业有限公司宝利来物业管理处	30,524.00	1,526.20	30,524.00	3,052.40
	文宝财	10,000.00	500.00	73,038.00	3,651.90
	文沛荣	51,195.00	2,559.75	125,194.00	6,259.70
其他应收款					
	深圳市宝安宝利来实业有限公司	280,060.00	14,003.00	560,120.00	56,012.00
	深圳捷丰食品有限公司	5,573,000.00	5,573,000.00	5,573,000.00	5,573,000.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	深圳市贵达鸿装饰工程有限公司	106,625.49	391,570.20
其他应付款			
	深圳市宝安宝利来实业有限公司	639,415.74	916,739.64

## 十三、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

报告期无需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2014年5月7日，本公司与成都掌娱天下科技有限公司（以下简称“掌娱天下”）及其股东王勇、楚立、宋金虎三人（以下简称“交易对方”）签署了《广东宝利来投资股份有限公司与成都掌娱天下科技有限公司及其股东关于成都掌娱天下科技有限公司之增资协议》，本公司拟以人民币9,000万元对掌娱天下进行增资，本次增资完成后，本公司持有掌娱天下10%的股权。

根据协议，本协议生效后的10天内，本公司向掌娱天下支付首期增资款6,000万元，掌娱天下于本公司增资款到账之日起5日内办理工商变更登记手续。如果掌娱天下实际净利润达到2014年预计利润8000万元，交易对方有权根据掌娱天下经营需求要求本公司在10天内向掌娱天下支付剩余增资款3,000万元；如掌娱天下未达到前述利润水平的，则本公司有权将剩余增资款的支付顺延至2015年。如果掌娱天下于2015年第一季度、第二季度、第三季度及第四季度分别实现当年预计净利润1.2亿元的25%/50%/75%/100%（前述净利润在计算方法上应按扣除掌娱天下2014年未完成承诺业绩后的金额计算），待掌娱天下在前述任一季度财务报表出具后，掌娱天下实际利润达到前述相应水平的，交易对方有权根据掌娱天下经营需求要求本公司在10天内向掌娱天下支付剩余增资款；如掌娱天下2015年第四季度财务报表出具后，掌娱天下仍未达到预计相应利润水平的，本公司将按约定调整支付增资金额。

掌娱天下2014年度的净利润为1847万元，未达到2014年预计利润8000万元，掌娱天下2015年1-6月净利润为15,546,861.22元，未达到15年预计净利润1.2亿元的50%。

除上述事项外，报告期无需要披露的或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

1、根据2015年7月21日召开的第十一届董事会2015年度第三次临时会议决议，2015年8月7日召开的2015年第一次临时股东大会决议，公司拟以发行股份及支付现金相结合的方式收购武汉利德测控技术有限公司100%股权、北京交大微联科技有限公司90%股权并募集配套资金。

2、根据第十一届董事会2015年度第十次会议决议，本公司以2015年6月30日公司总股本803,144,309.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

除上述事项外，报告期内无需披露的资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、其他

本报告期内无其他重大事项。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,072,778.20	100.00%	1,933,052.20	93.26%	139,726.00	2,171,807.20	100.00%	1,944,989.94	89.56%	226,817.26
合计	2,072,778.20	100.00%	1,933,052.20		139,726.00	2,171,807.20	100.00%	1,944,989.94	89.56%	226,817.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
5 年以上	1,933,052.20	1,933,052.20	100.00%
合计	1,933,052.20	1,933,052.20	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 11,937.74 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(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	2015年06月30日		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	951,590.63	45.91	951,590.63
第二名	300,358.44	14.49	300,358.44
第三名	286,106.15	13.80	286,106.15
第四名	139,726.00	6.74	
第五名	100,001.22	4.82	100,001.22
合计	1,777,782.44	85.76	1,638,056.44

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	381,747,875.80	100.00%	26,761,501.28	73.72%	354,986,374.52	26,264,694.24	100.00%	26,259,684.70	99.98%	5,009.54
合计	381,747,875.80	100.00%	26,761,501.28		354,986,374.52	26,264,694.24	100.00%	26,259,684.70	99.98%	5,009.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	10,041,604.76	502,080.24	5.00%
1 年以内小计	10,041,604.76	502,080.24	5.00%

5 年以上	26,259,421.04	26,259,421.04	100.00%
合计	36,301,025.80	26,761,501.28	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 501,816.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	345,446,850.00	
单位往来款	35,615,081.04	25,615,081.04
其他	685,944.76	649,613.20
合计	381,747,875.80	26,264,694.24

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	315,415,500.00	1 年以内	82.62%	
第二名	往来款	30,000,000.00	1 年以内	7.86%	
第三名	往来款	11,837,988.26	5 年以上	3.10%	11,837,988.26
第四名	往来款	10,000,000.00	1 年以内	2.62%	500,000.00
第五名	往来款	5,573,000.00	5 年以上	1.46%	5,573,000.00
合计	--	372,826,488.26	--	97.66%	17,910,988.26

## 3、长期股权投资

单位：元

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	2,358,823,029.14		2,358,823,029.14	507,177,831.62		507,177,831.62
对联营、合营企业投资	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	
合计	2,363,823,029.14	5,000,000.00	2,358,823,029.14	512,177,831.62	5,000,000.00	507,177,831.62

## (1) 对子公司投资

单位：元

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
深圳市宝利来投资有限公司	474,177,831.62			474,177,831.62		
深圳市宝利豪实业有限公司	33,000,000.00	15,544,400.00		48,544,400.00		
北京新联铁科技股份有限公司		1,799,999,597.52	36,000,000.00	1,763,999,597.52		
深圳市宝利鼎实业有限公司		36,101,200.00		36,101,200.00		
北京宝利来科技有限公司		36,000,000.00		36,000,000.00		
合计	507,177,831.62	1,887,645,197.52	36,000,000.00	2,358,823,029.14		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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、合营企业											
二、联营企业											
深圳捷丰食品有限公司	5,000,000.00									5,000,000.00	5,000,000.00
小计	5,000,000.00									5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00									5,000,000.00	5,000,000.00

### (3) 其他说明

深圳捷丰食品有限公司该公司已于多年前停止经营，营业执照已吊销，本公司已全额计提减值准备。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,380,259.44	1,061,467.52	3,031,744.15	1,950,846.03
其他业务	51,645,600.00	20,000,414.64		
合计	53,025,859.44	21,061,882.16	3,031,744.15	1,950,846.03

## 5、投资收益

单位：元

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		35,000,000.00
合计		35,000,000.00

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-48,525.30	处置的固定资产
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）	2,110,223.00	收到的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	858,806.58	理财产品产生的损益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,348,264.47	基金、股票的公允价值变动损益以及买卖基金、股票产生的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	200,565.50	垃圾回收、培训、处置废品和违章罚款等收支
减：所得税影响额	3,552,880.67	

少数股东权益影响额	7,496,872.70	
合计	4,419,580.88	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.93%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.75%	0.09	0.09



## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

神州高铁技术股份有限公司

董事长：王志全

二〇一五年八月二十九日