

江苏明伟万盛科技有限公司
2014 年度、2015 年度
及 2016 年 1-9 月
审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

审计报告	
资产负债表	1-2
利润表	3
现金流量表	4
所有者权益变动表	5
财务报表附注	6-38

审计报告

致同专字(2017)第 110ZA0105 号

江苏明伟万盛科技有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏明伟万盛科技有限公司（以下简称明伟公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 9 月 30 日的资产负债表，2014 年度、2015 年度、2016 年 1-9 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是明伟公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，明伟公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了明伟公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 9 月 30 日的财务状况以及 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-9 月的经营成果和现金流量。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇一七年一月十七日

资产负债表

编制单位：江苏明伟万盛科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、1	2,539,328.30	2,927,063.99	688,589.02
应收票据	五、2	6,729,614.54		2,354,164.05
应收账款	五、3	57,455,792.05	20,995,735.78	2,787,010.04
预付款项	五、4	13,488,757.28	10,542,548.72	4,330,304.57
应收利息				
应收股利				
其他应收款	五、5	81,000.00	7,967,220.38	313,390.03
存货	五、6	24,238,922.66	12,784,508.47	15,366,913.78
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		104,533,414.83	55,217,077.34	25,840,371.49
非流动资产：				
可供出售金融资产	五、7		6,500,000.00	
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	五、8	674,840.25	588,631.25	290,797.45
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				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	五、9	1,618,280.10	859,422.85	115,877.31
其他非流动资产				
非流动资产合计		2,293,120.35	7,948,054.10	406,674.76
资产总计		106,826,535.18	63,165,131.44	26,247,046.25

资产负债表（续）

编制单位：江苏明伟万盛科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、10	19,441,935.16	2,000,000.00	3,000,000.00
应付票据	五、11	2,874,378.20	1,750,575.00	
应付账款	五、12	9,274,055.91	2,469,613.91	5,288,776.57
预收款项	五、13	5,429,206.70	7,669,219.69	2,681,955.05
应付职工薪酬	五、14	284,588.12	180,253.12	
应交税费	五、15	12,511,582.70	7,503,883.10	1,773,777.45
应付利息	五、16	164,734.82	114,366.66	6,250.00
应付股利				
其他应付款	五、17	194,231.49	7,984,931.50	1,332.12
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		50,174,713.10	29,672,842.98	12,752,091.19
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债	五、18	7,444,060.27	3,815,985.07	524,525.89
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		7,444,060.27	3,815,985.07	524,525.89
负债合计		57,618,773.37	33,488,828.05	13,276,617.08
实收资本	五、19	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积				
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五、20	2,662,576.46	2,662,576.46	991,989.04
未分配利润	五、21	36,545,185.35	17,013,726.93	1,978,440.13
归属于母公司股东权益合计		49,207,761.81	29,676,303.39	12,970,429.17
少数股东权益				
所有者权益合计		49,207,761.81	29,676,303.39	12,970,429.17
负债和所有者权益总计		106,826,535.18	63,165,131.44	26,247,046.25

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

利润表

编制单位：江苏明伟万盛科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年1-9月	2015年度	2014年度
一、营业收入	五、22	85,458,214.01	65,829,183.61	16,615,846.88
减：营业成本	五、22	50,760,131.94	35,170,644.57	9,501,229.04
税金及附加	五、23	376,992.91	365,465.27	201,781.27
销售费用	五、24	4,742,175.57	4,255,974.31	1,294,631.29
管理费用	五、25	6,257,259.49	4,922,109.33	3,391,526.37
财务费用	五、26	273,854.45	423,656.60	-171,655.43
资产减值损失	五、27	1,430,973.17	1,665,511.11	33,925.39
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润(损失以“-”号填列)		21,616,826.48	19,025,822.42	2,364,408.95
加：营业外收入	五、28	1,386,282.89	352,645.00	251,000.00
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	五、29			100.00
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额(损失以“-”号填列)		23,003,109.37	19,378,467.42	2,615,308.95
减：所得税费用	五、30	3,471,650.95	2,672,593.20	232,863.63
四、净利润(损失以“-”号填列)		19,531,458.42	16,705,874.22	2,382,445.32
归属于母公司股东的净利润		19,531,458.42	16,705,874.22	2,382,445.32
少数股东损益				
五、其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		19,531,458.42	16,705,874.22	2,382,445.32
归属于母公司股东的综合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额				
七、每股收益				
(一) 基本每股收益				
(二) 稀释每股收益				

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：江苏明伟万盛科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年1-9月	2015年度	2014年度
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		52,062,352.94	52,914,316.18	19,542,404.47
收到的税费返还		1,354,282.89		
收到其他与经营活动有关的现金	五、31	24,458,876.32	39,978,308.58	30,284,614.64
经营活动现金流入小计		77,875,512.15	92,892,624.76	49,827,019.11
购买商品、接受劳务支付的现金		67,382,212.60	37,476,158.39	20,894,726.46
支付给职工以及为职工支付的现金		2,543,183.64	1,684,379.97	1,156,659.33
支付的各项税费		2,749,231.43	693,087.64	496,959.03
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	28,657,633.89	44,835,403.73	29,529,554.44
经营活动现金流出小计		101,332,261.56	84,689,029.73	52,077,899.26
经营活动产生的现金流量净额		-23,456,749.41	8,203,595.03	-2,250,880.15
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		10,500,000.00		
取得投资收益收到的现金		6,168.63		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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	五、31			
投资活动现金流入小计		10,506,168.63		
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		242,782.91	417,305.98	251,738.02
投资支付的现金		4,000,000.00	6,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	五、31			
投资活动现金流出小计		4,242,782.91	6,917,305.98	251,738.02
投资活动产生的现金流量净额		6,263,385.72	-6,917,305.98	-251,738.02
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
取得借款收到的现金		19,441,935.16	4,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		19,441,935.16	4,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		454,632.52	298,389.08	146,844.36
其中：子公司支付少数股东的现金股利				
支付其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计		2,454,632.52	5,298,389.08	146,844.36
筹资活动产生的现金流量净额		16,987,302.64	-1,298,389.08	2,853,155.64
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		-206,061.05	-12,100.03	350,537.47
加：期初现金及现金等价物余额		393,580.99	405,681.02	55,143.55
六、期末现金及现金等价物余额		187,519.94	393,580.99	405,681.02

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：江苏明伟万盛科技有限公司

项 目	2016年1-9月							股东权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	10,000,000.00					2,662,576.46	17,013,726.93	29,676,303.39
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	10,000,000.00					2,662,576.46	17,013,726.93	29,676,303.39
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）							19,531,458.42	19,531,458.42
（一）综合收益总额							19,531,458.42	19,531,458.42
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	10,000,000.00					2,662,576.46	36,545,185.35	49,207,761.81

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：江苏明伟万盛科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2015年							股东权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	10,000,000.00					991,989.04	1,978,440.13	12,970,429.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	10,000,000.00					991,989.04	1,978,440.13	12,970,429.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						1,670,587.42	15,035,286.80	16,705,874.22
（一）综合收益总额							16,705,874.22	16,705,874.22
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配						1,670,587.42	-1,670,587.42	
1. 提取盈余公积						1,670,587.42	-1,670,587.42	
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	10,000,000.00					2,662,576.46	17,013,726.93	29,676,303.39

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：江苏明伟万盛科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2014年							股东权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	10,000,000.00					753,744.51	-165,760.66	10,587,983.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	10,000,000.00					753,744.51	-165,760.66	10,587,983.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						238,244.53	2,144,200.79	2,382,445.32
（一）综合收益总额							2,382,445.32	2,382,445.32
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配						238,244.53	-238,244.53	
1. 提取盈余公积						238,244.53	-238,244.53	
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	10,000,000.00					991,989.04	1,978,440.13	12,970,429.17

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

财务报表附注

一、公司基本情况

江苏明伟万盛科技有限公司（以下简称本公司）前身为江苏明伟万盛实业有限公司，成立于 2012 年 3 月 8 日，实收资本 500 万元，股东郭志芬、陆伟各占 50%，2012 年 4 月 18 日原股东按原比例增资至 1000 万元。

2012 年 4 月 20 日，陆伟将其持有的 20% 的股份转让给孙理，郭志芬将持有的 30% 的股份转让给杨志刚，将持有的 10% 的股份转让给孙理。

2012 年 12 月 10 日，江苏明伟万盛实业有限公司变更为本公司。

2013 年 4 月 17 日，杨志刚将持有的本公司 30% 的股份转让给陆伟。

2013 年 11 月 1 日，孙理持有的本公司 30% 的股份转让给陆伟。

2014 年 6 月 16 日，陆伟持有的本公司 20% 的股份转让给马赛江。

2015 年 4 月 30 日，陆伟将其持有的本公司 15% 的股份转让给陈林。

2015 年 4 月 30 日，本公司原股东按原持股比例同比例增资，本公司注册资本 5,000 万元，实收资本 1000 万元。

2015 年 10 月 26 日，本公司注册资本变更为 5882 万元，由深圳崇海投资有限公司增加资本 882 万元，但未实际出资。

2016 年 1 月 12 日，本公司召开股东会，决议将本公司注册资本变更为 5,000 万元，由股东深圳崇海投资有限公司减少注册资本 882 万元。股东由陆伟、马赛江、陈林、郭志芬、深圳市崇海投资有限公司变更为陆伟、马赛江、陈林、郭志芬。并于 2016 年 3 月 1 日在常州市天宁区市场监督管理局办理了相应的工商变更登记手续。

2016 年 4 月 12 日，本公司召开股东会，审议郭志芬股权转让事宜，同意郭志芬将所持股权全部转让给陆伟。2016 年 4 月 18 日，常州市天宁区市场监督管理局办理了相应的工商变更登记手续。

本公司注册地址常州市天宁区河海东路 9 号，法人代表陆伟，统一社会信用代码 913204025911674930。本公司建立了股东会、董事会、监事的法人治理结构，设立了技术部、销售部、项目部、生产部、品管部等部门。

本公司主营业务包括轨道交通安全门、再生制动能量逆变吸收装置、塞拉门制动装置的研发、制造、销售，为轨道车辆整体车制造、城市轨道交通运营商以及汽车制造商提供屏蔽门、塞拉门制动系统。

本财务报表及财务报表附注业经本公司于 2017 年 1 月 17 日批准。

二、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本申报财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 9 月 30 日的财务状况以及 2014 年度、2015 年度、2016 年度 1-9 月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、8）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、7。

(5) 金融资产减值

除了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其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

- ⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

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

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

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

产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

7、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

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

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
备用金、押金、保证金组合	款项性质	不计提

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 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

B、对其他组合，采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

组合名称	计提方法说明
备用金、押金、保证金组合	款项回收不存在风险，个别认定后不予以计提坏账

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

10、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
运输设备	10	5.00	9.50
测试设备	5	5.00	19.00
其他	5	5.00	19.00

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、11。

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

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

（5）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11、资产减值

本公司对固定资产（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

本公司离职后福利计划主要包括设定提存计划。设定提存计划包括基本养老保险、失业

保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

13、 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

14、 收入

（1）一般原则

① 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

② 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

④ 让渡资产使用权

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

(2) 具体方法

本公司采用订单式生产，收入确认的具体方法为：不需要安装的产品，运抵指定地点由客户清点，取得签收单后确认收入；需要安装的产品，由客户安装完成并取得客户验收单后确认收入。

15、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对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，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

16、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

17、经营租赁

本公司作为承租人，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

18、重大会计判断和估计

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

19、重要会计政策、会计估计的变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15

2、税收优惠及批文

本公司 2014 年 10 月取得高新技术企业证书（编号：GR201432002412），有效期 3 年，本公司 2014 年-2016 年执行 15%的企业所得税税率。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2016.9.30	2015.12.31
库存现金	137,343.88	172,582.83
银行存款	50,176.06	220,998.16
其他货币资金	2,351,808.36	2,533,483.00
合计	2,539,328.30	2,927,063.99

说明：期末受限资金 2,351,808.36 元，系承兑汇票保证金和保函保证金。

2、应收票据

种类	2016.9.30	2015.12.31
银行承兑汇票	6,729,614.54	-

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,617,760.00	-

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2016.9.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	60,800,265.81	100.00	3,344,473.76	5.50	57,455,792.05
其中：账龄组合	60,800,265.81	100.00	3,344,473.76	5.50	57,455,792.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	60,800,265.81	100.00	3,344,473.76	5.50	57,455,792.05

应收账款按种类披露（续）

种类	2015.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	22,504,031.77	100.00	1,508,295.99	6.70	20,995,735.78
其中：账龄组合	22,504,031.77	100.00	1,508,295.99	6.70	20,995,735.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	22,504,031.77	100.00	1,508,295.99	6.70	20,995,735.78

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.9.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	55,218,256.50	90.82	2,760,912.83	5.00	52,457,343.67
1 至 2 年	5,518,609.31	9.08	551,860.93	10.00	4,966,748.38
2 至 3 年	-	-	-	-	-
3 至 4 年	63,400.00	0.10	31,700.00	50.00	31,700.00
合计	60,800,265.81	100.00	3,344,473.76	-	57,455,792.05

(续)

账龄	2015.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	20,695,743.77	91.97	1,034,787.19	5.00	19,660,956.58
1 至 2 年	344,888.00	1.53	34,488.80	10.00	310,399.20
2 至 3 年	1,463,400.00	6.50	439,020.00	30.00	1,024,380.00
合计	22,504,031.77	100.00	1,508,295.99	6.70	20,995,735.78

(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 1,836,177.77 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
------	----------	------------------	----------

今创集团股份有限 公司	18,392,570.83	30.25	919,628.54
中铁物资港澳台科 技发展有限公司	7,347,010.20	12.08	367,350.51
四川艾德瑞电气有 限公司	6,547,640.00	10.77	505,849.00
上海神光机电工程 有限公司	5,970,000.00	9.82	298,500.00
广东粤铁科技有限 公司	4,221,818.47	6.94	211,090.92
合计	42,479,039.50	69.86	2,302,418.97

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	2016.9.30		2015.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	13,253,447.20	98.26	10,452,548.72	99.15
1 至 2 年	112,310.08	0.83	90,000.00	0.85
2 至 3 年	123,000.00	0.91	-	-
合计	13,488,757.28	100.00	10,542,548.72	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
上海索今轨道交通设备有限公司	4,182,596.31	31.01
西门子（中国）有限公司	2,057,744.40	15.26
西门子工厂自动化工程有限公司 上海第一分公司	1,385,363.00	10.27
常州梅沃维赛电气科技有限公司	1,160,000.00	8.60
上海唯沃科贸有限公司	579,997.83	4.30
合计	9,365,701.54	69.43

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2016.9.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单	-	-	-	-	-

项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	81,000.00	100.00	-	-	81,000.00
其中：账龄组合	-	-	-	-	-
备用金、押金、保证金组合	81,000.00	100.00	-	-	81,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	81,000.00	100.00	-	-	81,000.00

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	2015.12.31		
			坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,372,424.98	100.00	405,204.60	4.84	7,967,220.38
其中：账龄组合	8,104,091.98	96.80	405,204.60	5.00	7,698,887.38
备用金、押金、保证金组合	268,333.00	3.20	-	-	268,333.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	8,372,424.98	100.00	405,204.60	4.84	7,967,220.38

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 405,204.60 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	2016.9.30 账面余额	2015.12.31 账面余额
备用金及保证金	81,000.00	268,333.00
往来款	-	8,104,091.98
合计	81,000.00	8,372,424.98

6、存货

存货种类	2016.9.30			2015.12.31		
	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	3,064,769.88	-	3,064,769.88	3,855,348.94	-	3,855,348.94
委托加工物资	13,563,875.77	-	13,563,875.77	8,929,159.53	-	8,929,159.53
发出商品	7,610,277.01	-	7,610,277.01	-	-	-
合计	24,238,922.66	-	24,238,922.66	12,784,508.47	-	12,784,508.47

7、可供出售金融资产

种类	2016.9.30	2015.12.31
理财产品	-	6,500,000.00

说明：本公司 2015 年 12 月末购买中国建设银行江苏省分行“乾元添利”开放式资产组型人民币理财产品 650 万元，已于 2016 年 1 月赎回。

8、固定资产

项目	运输设备	测试设备	其他	合计
一、账面原值：				
1.2016.01.01	350,000.00	362,331.32	53,158.12	765,489.44
2.本期增加金额	184,654.70	51,290.60	6,837.61	242,782.91
(1) 购置	184,654.70	51,290.60	6,837.61	242,782.91
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-
4.2016.9.30	534,654.70	413,621.92	59,995.73	1,008,272.35
二、累计折旧				
1. 2016.01.01	111,201.83	48,489.56	17,166.80	176,858.19
2.本期增加金额	85,786.12	60,219.56	10,568.23	156,573.91
(1) 计提	85,786.12	60,219.56	10,568.23	156,573.91
(2) 其他增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-
4.2016.9.30	196,987.95	108,709.12	27,735.03	333,432.10

三、减值准备

1. 2016.01.01	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
(2) 其他增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-
4. 2016.9.30	-	-	-	-

四、账面价值

1. 2016.9.30 账面价值	337,666.75	304,912.80	32,260.70	674,840.25
2. 2016.01.01 账面价值	238,798.17	313,841.76	35,991.32	588,631.25

9、递延所得税资产与递延所得税负债

项目	2016.9.30		2015.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产：				
计提未支付的费用	7,444,060.27	1,116,609.04	3,815,985.07	572,397.76
资产减值准备	3,344,473.76	501,671.06	1,913,500.59	287,025.09
合计	10,788,534.03	1,618,280.10	5,729,485.66	859,422.85

10、短期借款

项目	2016.9.30	2015.12.31
保证借款	19,441,935.16	2,000,000.00

说明：本公司于 2016 年 5 月 23 日与南京银行股份有限公司常州分行签订最高债权额合同，该合同项下最高债权额为人民币 20,000,000.00 元，债权确定期间为 2016 年 5 月 23 日至 2017 年 5 月 23 日；由陆伟、郭志薇以常州市新北区美林国际村 62 幢自有房屋提供最高额抵押担保。

11、应付票据

种类	2016.9.30	2015.12.31
银行承兑汇票	2,874,378.20	1,750,575.00

12、应付账款

项目	2016.9.30	2015.12.31
----	-----------	------------

货款	9,274,055.91	2,469,613.91
----	--------------	--------------

13、预收款项

项目	2016.9.30	2015.12.31
货款	5,429,206.70	7,669,219.69

14、应付职工薪酬

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.9.30
短期薪酬	180,253.12	2,443,396.49	2,339,061.49	284,588.12
设定提存计划	-	195,662.00	195,662.00	-
合计	180,253.12	2,639,058.49	2,534,723.49	284,588.12

(1) 短期薪酬

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.9.30
工资、奖金、津贴和补贴	180,253.12	2,282,953.12	2,178,618.12	284,588.12
福利费	-	9,480.00	9,480.00	-
社会保险费	-	84,760.54	84,760.54	-
其中：1. 医疗保险费	-	71,278.40	71,278.40	-
2. 工伤保险费	-	7,058.24	7,058.24	-
3. 生育保险费	-	6,423.90	6,423.90	-
住房公积金	-	54,720.00	54,720.00	-
工会经费和职工教育经费	-	11,482.83	11,482.83	-
合计	180,253.12	2,443,396.49	2,339,061.49	284,588.12

(2) 设定提存计划

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.9.30
离职后福利	-	195,662.00	195,662.00	-
其中：1. 基本养老保险费	-	186,019.70	186,019.70	-
2. 失业保险费	-	9,642.30	9,642.30	-
合计	-	195,662.00	195,662.00	-

15、应交税费

税项	2016.9.30	2015.12.31
增值税	4,528,824.43	3,564,254.05
企业所得税	7,384,624.84	3,449,848.98

城市维护建设税	347,648.42	279,534.45
教育费附加	248,320.31	199,667.47
地方水利建设基金	-	8,460.15
印花税	2,164.70	2,118.00
合计	12,511,582.70	7,503,883.10

16、应付利息

项 目	2016.9.30	2015.12.31
短期借款应付利息	34,914.82	114,366.66
个人借款利息	129,820.00	-
合计	164,734.82	114,366.66

17、其他应付款

项目	2016.9.30	2015.12.31
往来款	194,231.49	7,984,931.50
其他	-	-
合计	194,231.49	7,984,931.50

18、预计负债

项目	2016.9.30	2015.12.31	形成原因
产品质量保证	7,444,060.27	3,815,985.07	产品质量保证

19、实收资本

股东名称	2016.01.01		本期增加	本期减少	2016.9.30	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
陆伟	5,500,000.00	55.00	1,000,000.00	-	6,500,000.00	65.00
郭志芬	1,000,000.00	10.00	-	1,000,000.00	-	-
马赛江	2,000,000.00	20.00	-	-	2,000,000.00	20.00
陈林	1,500,000.00	15.00	-	-	1,500,000.00	15.00
合计	10,000,000.00	100.00	1,000,000.00	1,000,000.00	10,000,000.00	100.00

(续)

股东名称	2015.01.01		本期增加	本期减少	2015.12.31	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
陆伟	7,000,000.00	70.00	-	1,500,000.00	5,500,000.00	55.00

郭志芬	1,000,000.00	10.00	-	-	1,000,000.00	10.00
马赛江	2,000,000.00	20.00	-	-	2,000,000.00	20.00
陈林	-	-	1,500,000.00	-	1,500,000.00	15.00
合计	10,000,000.00	100.00	1,500,000.00	1,500,000.00	10,000,000.00	100.00

(续)

股东名称	2014.01.01		本期增加	本期减少	2014.12.31	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
陆伟	9,000,000.00	90.00	-	2,000,000.00	7,000,000.00	70.00
郭志芬	1,000,000.00	10.00	-	-	1,000,000.00	10.00
马赛江	-	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00	20.00
合计	10,000,000.00	100.00	2,000,000.00	2,000,000.00	10,000,000.00	100.00

说明：实收资本的变化情况详见附注一、公司基本情况。

20、 盈余公积

项目	法定盈余公积
2014.01.01	753,744.51
本期增加	238,244.53
本期减少	-
2015.01.01	991,989.04
本期增加	1,670,587.42
本期减少	-
2016.01.01	2,662,576.46
本期增加	-
本期减少	-
2016.9.30	2,662,576.46

21、 未分配利润

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
调整前上年年末未分配利润	17,013,726.93	1,978,440.13	-165,760.66
调整年初未分配利润合计数（调增+， 调减-）	-	-	-
调整后年初未分配利润	17,013,726.93	1,978,440.13	-165,760.66
加：本年归属于母公司所有者的净利润	19,531,458.42	16,705,874.22	2,382,445.32

减：提取法定盈余公积	-	1,670,587.42	238,244.53
年末未分配利润	36,545,185.35	17,013,726.93	1,978,440.13

22、营业收入和营业成本

项目	2016 年 1-9 月		2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	72,161,277.18	42,318,631.41	65,829,183.61	35,170,644.57	10,490,517.81	5,324,297.43
其他业务	13,296,936.83	8,441,500.53	-	-	6,125,329.07	4,176,931.61
合计	85,458,214.01	50,760,131.94	65,829,183.61	35,170,644.57	16,615,846.88	9,501,229.04

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	2016 年 1-9 月		2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
轨道交通装备行业	72,161,277.18	42,318,631.41	65,829,183.61	35,170,644.57	10,490,517.81	5,324,297.43

(2) 主营业务（分产品）

行业名称	2016 年 1-9 月		2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
安全门系统	54,967,251.39	32,505,825.83	65,829,183.61	35,170,644.57	10,490,517.81	5,324,297.43
逆变系统	17,194,025.79	9,812,805.58	-	-	-	-
合计	72,161,277.18	42,318,631.41	65,829,183.61	35,170,644.57	10,490,517.81	5,324,297.43

(3) 主营业务（分地区）

行业名称	2016 年 1-9 月		2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
华东	38,185,007.19	22,505,168.88	32,018,487.86	16,342,617.83	10,490,517.81	5,324,297.43
华南	20,913,119.97	12,027,323.52	25,464,488.07	14,227,237.41	-	-
西南	13,063,150.02	7,786,139.01	8,346,207.68	4,600,789.33	-	-
合计	72,161,277.18	42,318,631.41	65,829,183.61	35,170,644.57	10,490,517.81	5,324,297.43

23、税金及附加

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
城市维护建设税	219,912.53	213,188.08	117,705.74
教育费附加	157,080.38	152,277.19	84,075.53

合计	376,992.91	365,465.27	201,781.27
----	------------	------------	------------

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

24、销售费用

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
人员费用	249,551.18	153,386.28	144,676.58
交通及差旅费	240,619.58	392,281.55	225,021.10
计提预计负债	3,628,075.20	3,182,368.96	524,525.89
运费及代理服务费等	190,817.49	227,634.16	79,026.45
广告宣传费	3,396.23	13,105.00	82,213.77
办公费	15,670.07	5,399.00	-
其他	414,045.82	281,799.36	239,167.50
合计	4,742,175.57	4,255,974.31	1,294,631.29

25、管理费用

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
技术开发费	3,331,285.16	3,347,282.46	2,411,792.20
人员费用	1,172,285.62	480,356.94	342,811.01
折旧费	128,891.27	77,948.22	15,419.89
房租水电费	154,667.40	363,809.86	75,285.58
业务招待费	294,264.61	126,688.00	50,935.00
办公费	214,100.74	72,625.15	124,295.37
差旅费	521,031.86	60,071.40	58,515.70
其他	440,732.83	393,327.30	312,471.62
合计	6,257,259.49	4,922,109.33	3,391,526.37

26、财务费用

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
利息支出	452,266.85	309,921.54	100,000.00
减：利息收入	242,772.69	2,933.55	329,796.89
承兑汇票贴息	52,733.83	112,871.20	53,094.36
手续费及其他	11,626.46	3,797.41	5,047.10
合计	273,854.45	423,656.60	-171,655.43

27、资产减值损失

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
坏账损失	1,430,973.17	1,665,511.11	33,925.39

28、营业外收入

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
政府补助	1,386,282.89	352,645.00	251,000.00

其中，政府补助明细如下：

项 目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度	与资产相关/ 与收益相关
装修拆迁补偿款	-	342,645.00	-	与收益相关
政府奖励	30,000.00	10,000.00	-	与收益相关
创新人才推进计划奖励	-	-	250,000.00	与收益相关
专利资助	2,000.00	-	1,000.00	与收益相关
增值税退税	1,354,282.89	-	-	与收益相关
合计	1,386,282.89	352,645.00	251,000.00	

29、营业外支出

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
其他	-	-	100.00

30、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,230,508.20	3,416,138.74	316,631.33
递延所得税调整	-758,857.25	-743,545.54	-83,767.70
合计	3,471,650.95	2,672,593.20	232,863.63

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
利润总额	23,003,109.37	19,378,467.42	2,615,308.95
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	3,450,466.42	2,906,770.13	392,296.34
对以前期间当期所得税的调整	243,884.84	-	-
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-	-	-
无须纳税的收入（以“-”填列）	-	-	-

不可抵扣的成本、费用和损失	27,146.08	16,869.26	31,575.78
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-	-	-
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-	-	-
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-	-	-
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-249,846.39	-251,046.18	-191,008.49
其他	-	-	-
所得税费用	3,471,650.95	2,672,593.20	232,863.63

31、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
往来款	23,820,764.62	37,370,462.88	27,857,553.33
保证金、押金及备用金	2,385,746.00	2,252,267.00	2,174,043.40
政府补助	32,000.00	352,645.15	251,000.00
银行存款利息收入	236,604.06	2,933.55	2,017.91
合计	26,475,114.68	39,978,308.58	30,284,614.64

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
付现费用	5,212,761.25	3,938,867.32	3,107,306.52
往来款	23,444,872.64	36,127,361.41	24,246,204.52
保证金、押金及备用金	2,016,238.36	4,769,175.00	2,176,043.40
合计	30,673,872.25	44,835,403.73	29,529,554.44

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	19,531,458.42	16,705,874.22	2,382,445.32
加：资产减值准备	1,430,973.17	1,665,511.11	33,925.39
固定资产折旧	156,573.91	119,472.18	48,452.95
无形资产摊销	-	-	-

长期待摊费用摊销	-	-	-
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）	-	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	498,832.05	422,792.74	153,094.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-758,857.25	-743,545.54	-83,767.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,454,414.19	2,582,405.31	-14,251,223.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,498,957.52	-20,202,925.51	-9,527,239.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,637,642.00	7,654,010.52	18,993,432.42
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-23,456,749.41	8,203,595.03	-2,250,880.15

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	187,519.94	393,580.99	405,681.02
减：现金的期初余额	393,580.99	405,681.02	55,143.55
加：现金等价物的期末余额	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-206,061.05	-12,100.03	350,537.47

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
一、现金	187,519.94	393,580.99	405,681.02
其中：库存现金	137,343.88	172,582.83	97,368.65
可随时用于支付的银行存款	50,176.06	220,998.16	308,312.37

可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-
二、现金等价物	-	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	187,519.94	393,580.99	405,681.02

六、金融工具及风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付股利、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

本公司银行存款主要存放于主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履

行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 69.85%，（2015 年：97.91%；2014 年：98.02%）其他应收款中，欠款金额前五名的其他应收款占本公司其他应收款总额的 40.74%（2015 年：99.77%，2014 年：100.00%）。

（2）流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

（3）市场风险

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

（4）利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

本公司持有的浮动计息金融工具如下：

项目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
浮动利率金融工具	-	-	-
金融资产	-	-	-
其中：货币资金	2,539,328.30	2,927,063.99	688,589.02
金融负债	-	-	-
其中：短期借款	19,998,935.16	2,000,000.00	3,000,000.00
合计	23,095,263.46	4,927,063.99	3,688,589.02

于 2016 年 9 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 25,955.06 元（2015 年 12 月 31 日：2,017.86 元，2014 年 12 月 31 日：755.38 元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 9 月 30 日，本公司的资产负债率为 54.18%（2015 年 12 月 31 日：52.93%；2014 年 12 月 31 日：50.69%）。

七、公允价值

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

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

(1) 以公允价值计量的项目和金额

无。

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

八、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人是陆伟

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
常州卓澳石油化工有限公司	报告期曾受本公司实际控制人控制
北京明伟万盛科技有限公司	报告期法人代表与本公司实际控制人是夫妻关系，股权转让后本公司报告期内股东郭志芬任监事
常州市新山河液压设备有限公司	本公司实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
常州市新山河橡塑机械有限公司	本公司报告期内股东郭志芬控制的公司
孙宏秀	本公司股东马赛江关系密切的家庭成员
郭志芬	本公司报告期内股东
陆伟	本公司股东
郭志薇	本公司股东陆伟的配偶
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

3、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

① 采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	2016年1-9月	2015年度	2014年度
北京明伟万盛科技有限公司	原材料	-	9,151,653.80	6,665,877.94
常州市新山河橡塑机械有限公司	货物	-	-	146,288.89

② 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	2016年1-9月	2015年度	2014年度
常州市新山河液压设备有限公司	货物	-	1,095,770.32	-

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
陆伟、郭志薇	2,000万元	2016.5.23	2017.5.23	否

(3) 关联方资金拆借情况

① 2016年1-9月

关联方名称	期末拆借余额	期末拆借性质	拆借利率	拆借利息收入
孙宏秀	-	拆入	6%	-129,820.00
陆伟	-	拆出	5%	55,275.38
常州卓澳石油化工有限公司	-	拆出	6%	152,892.60

说明：

1、2016年1-9月本公司将收到的今创集团股份有限公司的银行承兑汇票362万转让给陆伟，陆伟已于2016年7月27日用银行存款偿还上述款项。

2、2015年1月15日本公司收到常州市新山河液压设备有限公司款项3,500,000.00元，根据三方协议，本公司于2015年1月19日将上述款项转给常州卓澳石油化工有限公司。

② 2015年度

关联方名称	期末拆借余额	期末拆借性质	拆借利率	拆借利息支出
孙宏秀	7,730,000.00	拆入	6%	109,908.33
常州卓澳石油化工有限公司	8,104,091.98	拆出	6%	16,287.00

③ 2014年度

关联方名称	期末拆借余额	期末拆借性质	拆借利率	拆借利息收入
郭志芬	-	拆出	-	-
常州卓澳石油化工有限公司	-	拆出	6%	327,778.98

说明：2014年初郭志芬拆借往来款4,470,785.72元，2014年末已归还。

(4) 关键管理人员薪酬

本公司关键管理人员4人，支付薪酬情况见下表：

项目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
关键管理人员薪酬	282,000.00	360,000.00	360,000.00

4、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2016.9.30		2015.12.31		2014.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	常州卓澳 石油化工有限公司	-	-	8,104,091.98	405,204.60	327,778.98	16,388.95

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2016.9.30	2015.12.31	2014.12.31
应付账款	北京明伟万盛科技有限 公司	-	88,702.01	-
预付账款	北京明伟万盛科技有限 公司	-	-	3,399,203.94
其他应付款	孙宏秀	-	7,730,000.00	-
应付利息	孙宏秀	129,820.00	-	-

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

(1) 资本承诺

① 2014 年 9 月 9 日，本公司、马赛江、黄世钧、张晓希、丁羿分别认缴出资 680 万元、239.9 万元、26.7 万元、26.7 万元和 26.7 万元，投资设立江苏明伟万盛节能装备技术有限公司，该公司注册资本为 1,000 万元。根据江苏明伟万盛节能装备技术有限公司章程，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司需出资 255 万元；截至 2015 年 12 月 31 日，本公司需出资 340 万元，目前均未出资。

② 2015 年 12 月 25 日，本公司和陆伟分别认缴出资 180 万元和 120 万元投资设立常州苏迪源智能电气科技有限公司，该公司注册资本为 300 万元，需在 2025 年 12 月 31 日前缴足资本。

(2) 其他承诺事项

截至 2016 年 9 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 9 月 30 日，本公司不存在或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2017 年 1 月 17 日，本公司不存在资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

2016 年 4 月 17 日，本公司股东与北京华力创通科技股份有限公司签定了《发行股份及

支付现金购买资产协议》，本次交易以股份及支付现金相结合的方式支付该协议项下标的资产的全部收购价款共计 40,000 万元，其中股份对价金额为 24,000 万元，占全部收购价款的 60%，现金对价金额为 16,000 万元，占全部收购价款的 40%。

十二、补充资料

非经常性损益明细表

项目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	32,000.00	352,645.00	251,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	208,167.98	-	327,778.98
计入当期损益的理财产品收益	6,168.63	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-	-100.00
非经常性损益总额	246,336.61	352,645.00	578,678.98
减：非经常性损益的所得税影响数	36,950.49	52,896.75	86,801.85
非经常性损益净额	209,386.12	299,748.25	491,877.13

江苏明伟万盛科技有限公司

2017 年 1 月 17 日