



00002015070001712931  
报告文号: XYZH[2013]NJA1065

## 苏州莱茵电梯制造有限公司

### 审计报告

| 索引            | 页码    |
|---------------|-------|
| 审计报告          |       |
| 公司财务报表        |       |
| — 合并资产负债表     | 1-2   |
| — 母公司资产负债表    | 3-4   |
| — 合并利润表       | 5     |
| — 母公司利润表      | 6     |
| — 合并现金流量表     | 7     |
| — 母公司现金流量表    | 8     |
| — 合并所有者权益变动表  | 9-11  |
| — 母公司所有者权益变动表 | 12-14 |
| — 财务报表附注      | 15-76 |

信永中和  
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(025)52808866  
telephone: +86(025)52808866

传真: +86(025)83716000  
facsimile: +86(025)83716000

## 审计报告



XYZH/ 2013NJA1065

苏州莱茵电梯制造有限公司:

我们审计了后附的苏州莱茵电梯制造有限公司(以下简称莱茵电梯)财务报表,包括2015年4月30日、2014年12月31日、2013年12月31日的合并及母公司资产负债表,2015年1-4月、2014年度、2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是莱茵电梯管理层的责任,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职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，莱茵电梯财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了莱茵电梯 2015 年 4 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年 1-4 月、2014 年度、2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一五年六月十五日



### 合并资产负债表

编制单位：苏州莱茵电梯制造有限公司

单位：人民币元

| 项                      | 附注六 | 2015年4月30日     | 2014年12月31日    | 2013年12月31日    |
|------------------------|-----|----------------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                |                |                |
| 货币资金                   | 1   | 78,830,397.47  | 90,458,675.87  | 54,964,065.49  |
| 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 |     |                |                |                |
| 衍生金融资产                 |     |                |                |                |
| 应收票据                   | 2   | 550,000.00     | 150,000.00     | -              |
| 应收账款                   | 3   | 119,230,316.78 | 112,602,391.48 | 55,728,211.23  |
| 预付款项                   | 4   | 22,836,044.77  | 21,911,006.97  | 19,710,056.88  |
| 应收保费                   |     |                |                |                |
| 应收分保账款                 |     |                |                |                |
| 应收分保合同准备金              |     |                |                |                |
| 应收利息                   |     |                |                |                |
| 应收股利                   |     |                |                |                |
| 其他应收款                  | 5   | 4,303,669.94   | 3,944,039.86   | 13,721,834.58  |
| 买入返售金融资产               |     |                |                |                |
| 存货                     | 6   | 123,481,807.64 | 131,352,275.88 | 84,192,769.02  |
| 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                 |     |                |                |                |
| 流动资产合计                 |     | 349,232,236.60 | 360,418,390.06 | 228,316,937.20 |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                |                |                |
| 发放贷款及垫款                |     |                |                |                |
| 可供出售金融资产               |     |                |                |                |
| 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                   | 7   | 10,680,898.27  | 10,030,086.10  | 10,631,269.98  |
| 在建工程                   | 8   | 20,353,877.20  | 6,327,257.48   | -              |
| 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                   | 9   | 19,505,498.86  | 19,697,153.55  | 19,670,835.55  |
| 开发支出                   |     |                |                |                |
| 商誉                     | 10  | 74,758.78      | 74,758.78      | 74,758.78      |
| 长期待摊费用                 | 11  | 1,262,039.56   | 1,316,910.84   | 1,481,524.70   |
| 递延所得税资产                | 12  | 1,333,406.12   | 1,476,308.00   | 1,250,285.56   |
| 其他非流动资产                |     |                |                |                |
| 非流动资产合计                |     | 53,210,478.79  | 38,922,474.75  | 33,108,674.56  |
| 资产总计                   |     | 402,442,715.39 | 399,340,864.81 | 261,425,611.76 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表 (续)

编制单位: 苏州荣茵电梯制造有限公司

单位: 人民币元

| 项                      | 附注六 | 2015年4月30日            | 2014年12月31日           | 2013年12月31日           |
|------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债:</b>           |     |                       |                       |                       |
| 短期借款                   | 13  | 26,500,000.00         | 38,500,000.00         | 49,000,000.00         |
| 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                   | 14  | 42,404,645.04         | 42,261,872.56         | 18,879,500.29         |
| 应付账款                   | 15  | 88,086,092.91         | 82,251,216.08         | 63,790,432.66         |
| 预收款项                   | 16  | 130,665,368.98        | 138,687,288.66        | 64,117,372.11         |
| 卖出回购金融资产款              |     |                       |                       |                       |
| 应付手续费及佣金               |     |                       |                       |                       |
| 应付职工薪酬                 | 17  | 946,652.23            | 1,197,234.38          | 882,677.38            |
| 应交税费                   | 18  | 3,406,695.27          | 3,637,280.75          | 5,173,245.23          |
| 应付利息                   | 19  | 95,199.57             | 80,251.11             | 98,428.89             |
| 应付股利                   |     |                       |                       |                       |
| 其他应付款                  | 20  | 2,688,592.70          | 934,282.09            | 262,634.89            |
| 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            |     |                       |                       |                       |
| 其他流动负债                 |     |                       |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>          |     | <b>294,793,246.70</b> | <b>307,549,425.63</b> | <b>202,204,291.45</b> |
| <b>非流动负债:</b>          |     |                       |                       |                       |
| 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                |     |                       |                       |                       |
| 其他非流动负债                |     |                       |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>         |     | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| <b>负债合计</b>            |     | <b>294,793,246.70</b> | <b>307,549,425.63</b> | <b>202,204,291.45</b> |
| <b>所有者权益:</b>          |     |                       |                       |                       |
| 股本                     | 21  | 100,200,000.00        | 63,289,500.00         | 50,000,000.00         |
| 其他权益工具                 |     |                       |                       |                       |
| 其中: 优先股                |     |                       |                       |                       |
| 永续债                    |     |                       |                       |                       |
| 资本公积                   | 22  | 3,867.40              | 11,993,862.80         | 33,362.80             |
| 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                  | 23  | 6,821,670.40          | 15,936,596.88         | 8,577,682.25          |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b>    |     | <b>107,025,537.80</b> | <b>91,219,959.68</b>  | <b>58,611,045.05</b>  |
| 少数股东权益                 |     | 623,930.89            | 571,479.50            | 610,275.26            |
| <b>股东权益合计</b>          |     | <b>107,649,468.69</b> | <b>91,791,439.18</b>  | <b>59,221,320.31</b>  |
| <b>负债和股东权益总计</b>       |     | <b>402,442,715.39</b> | <b>399,340,864.81</b> | <b>261,425,611.76</b> |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司资产负债表

编制单位：苏州莱茵电梯制造有限公司

单位：人民币元

|                        | 附注十四 | 2015年4月30日            | 2014年12月31日           | 2013年12月31日           |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                       |                       |                       |
| 货币资金                   |      | 78,677,082.47         | 90,317,123.60         | 54,638,647.17         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                       |                       |                       |
| 衍生金融资产                 |      |                       |                       |                       |
| 应收票据                   |      | 550,000.00            | 150,000.00            | -                     |
| 应收账款                   | 1    | 117,977,069.60        | 111,171,473.55        | 54,113,832.43         |
| 预付款项                   |      | 22,798,044.77         | 21,873,006.97         | 19,690,988.65         |
| 应收利息                   |      |                       |                       |                       |
| 应收股利                   |      |                       |                       |                       |
| 其他应收款                  | 2    | 4,153,372.44          | 3,795,708.86          | 13,557,888.58         |
| 存货                     |      | 123,481,807.64        | 131,352,275.88        | 84,192,769.02         |
| 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                 |      |                       |                       |                       |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>347,637,376.92</b> | <b>358,659,588.86</b> | <b>226,194,125.85</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                       |                       |                       |
| 可供出售金融资产               |      |                       |                       |                       |
| 持有至到期投资                |      |                       |                       |                       |
| 长期应收款                  |      |                       |                       |                       |
| 长期股权投资                 | 3    | 1,253,275.77          | 1,253,275.77          | 1,253,275.77          |
| 投资性房地产                 |      |                       |                       |                       |
| 固定资产                   |      | 10,644,471.90         | 9,987,509.45          | 10,556,255.19         |
| 在建工程                   |      | 20,353,877.20         | 6,327,257.48          |                       |
| 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                   |      | 19,505,498.86         | 19,697,153.55         | 19,670,835.55         |
| 开发支出                   |      |                       |                       |                       |
| 商誉                     |      |                       |                       |                       |
| 长期待摊费用                 |      | 1,262,039.56          | 1,316,910.84          | 1,481,524.70          |
| 递延所得税资产                |      | 1,242,258.42          | 1,352,835.11          | 1,171,634.56          |
| 其他非流动资产                |      |                       |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>54,261,421.71</b>  | <b>39,934,942.20</b>  | <b>34,133,525.76</b>  |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>401,898,798.63</b> | <b>398,594,531.06</b> | <b>260,327,651.61</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

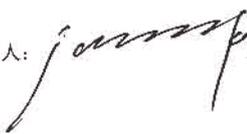
会计机构负责人：

母公司资产负债表 (续)

编制单位: 苏州莱茵电梯制造有限公司

单位: 人民币元

| 项 目                    | 附注 | 2015年4月30日            | 2014年12月31日           | 2013年12月31日           |
|------------------------|----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债:</b>           |    |                       |                       |                       |
| 短期借款                   |    | 26,500,000.00         | 38,500,000.00         | 49,000,000.00         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |    |                       |                       |                       |
| 衍生金融负债                 |    |                       |                       |                       |
| 应付票据                   |    | 42,404,645.04         | 42,261,872.56         | 18,879,500.29         |
| 应付账款                   |    | 88,086,092.91         | 82,251,216.08         | 63,738,932.66         |
| 预收款项                   |    | 130,822,817.78        | 138,509,477.46        | 63,769,577.31         |
| 应付职工薪酬                 |    | 893,634.23            | 1,102,234.38          | 776,613.38            |
| 应交税费                   |    | 3,395,919.68          | 3,618,939.78          | 5,145,770.48          |
| 应付利息                   |    | 95,199.57             | 80,251.11             | 98,428.89             |
| 应付股利                   |    |                       |                       |                       |
| 其他应付款                  |    | 2,655,163.42          | 933,382.09            | 262,634.89            |
| 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                 |    |                       |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>          |    | <b>294,853,472.63</b> | <b>307,257,373.46</b> | <b>201,671,457.90</b> |
| <b>非流动负债:</b>          |    |                       |                       |                       |
| 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                |    |                       |                       |                       |
| 其他非流动负债                |    |                       |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>         |    | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| <b>负债合计</b>            |    | <b>294,853,472.63</b> | <b>307,257,373.46</b> | <b>201,671,457.90</b> |
| <b>所有者权益:</b>          |    |                       |                       |                       |
| 股本                     |    | 100,200,000.00        | 63,289,500.00         | 50,000,000.00         |
| 其他权益工具                 |    |                       |                       |                       |
| 其中: 优先股                |    |                       |                       |                       |
| 永续债                    |    |                       |                       |                       |
| 资本公积                   |    | 3,867.40              | 11,993,862.80         | 33,362.80             |
| 减: 库存股                 |    |                       |                       |                       |
| 其他综合收益                 |    |                       |                       |                       |
| 专项储备                   |    |                       |                       |                       |
| 盈余公积                   |    |                       |                       |                       |
| 未分配利润                  |    | 6,841,458.60          | 16,053,794.80         | 8,622,830.91          |
| <b>股东权益合计</b>          |    | <b>107,045,326.00</b> | <b>91,337,157.60</b>  | <b>58,656,193.71</b>  |
| <b>负债和股东权益总计</b>       |    | <b>401,898,798.63</b> | <b>398,594,531.06</b> | <b>260,327,651.61</b> |

法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 



### 合并利润表

编制单位：苏州英茵电梯制造有限公司

单位：人民币元

|                                    | 附注六 | 2015年1-4月     | 2014年度         | 2013年度         |
|------------------------------------|-----|---------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                            |     | 85,685,793.10 | 224,004,156.48 | 155,641,495.20 |
| 其中：营业收入                            | 24  | 85,685,793.10 | 224,004,156.48 | 155,641,495.20 |
| 利息收入                               |     |               |                |                |
| 已赚保费                               |     |               |                |                |
| 手续费及佣金收入                           |     |               |                |                |
| 二、营业总成本                            |     | 81,199,099.30 | 215,280,642.13 | 151,410,060.27 |
| 其中：营业成本                            | 24  | 64,205,470.33 | 166,390,100.98 | 117,697,992.73 |
| 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                            | 25  | 585,324.85    | 1,841,464.15   | 1,022,948.28   |
| 销售费用                               | 26  | 9,354,942.89  | 25,682,788.57  | 16,043,956.46  |
| 管理费用                               | 27  | 7,857,983.87  | 18,201,090.62  | 12,518,849.47  |
| 财务费用                               | 28  | 61,856.05     | 1,777,906.55   | 2,167,707.23   |
| 资产减值损失                             | 29  | -866,478.69   | 1,387,291.26   | 1,958,606.10   |
| 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                 |     |               |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                    |     |               |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                  |     | 4,486,693.80  | 8,723,514.35   | 4,231,434.93   |
| 加：营业外收入                            | 30  | 10,000.00     | 357,500.00     | -              |
| 其中：非流动资产处置利得                       |     |               |                |                |
| 减：营业外支出                            | 31  | 29,228.51     | 146,740.37     | 613,433.52     |
| 其中：非流动资产处置损失                       |     |               |                |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                |     | 4,467,465.29  | 8,934,273.98   | 3,618,001.41   |
| 减：所得税费用                            | 32  | 694,740.38    | 1,614,155.11   | 1,114,669.01   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                  |     | 3,772,724.91  | 7,320,118.87   | 2,503,332.40   |
| 归属于母公司股东的净利润                       |     | 3,720,273.52  | 7,358,914.63   | 2,518,070.89   |
| 少数股东损益                             |     | 52,451.39     | -38,795.76     | -14,738.49     |
| 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                           |     | 3,772,724.91  | 7,320,118.87   | 2,503,332.40   |
| 归属于母公司股东的综合收益总额                    |     | 3,720,273.52  | 7,358,914.63   | 2,518,070.89   |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |     | 52,451.39     | -38,795.76     | -14,738.49     |
| 八、每股收益：                            |     |               |                |                |
| （一）基本每股收益                          |     | 0.04          | 0.07           | 0.02           |
| （二）稀释每股收益                          |     | 0.04          | 0.07           | 0.02           |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

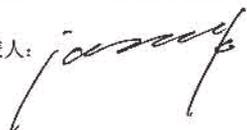
## 母公司利润表

编制单位：苏州莱茵电梯制造有限公司

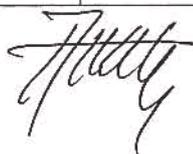
单位：人民币元

|                                     | 附注十四 | 2015年1-4月     | 2014年度         | 2013年度         |
|-------------------------------------|------|---------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                              | 4    | 85,051,669.38 | 222,781,646.37 | 153,576,654.76 |
| 减：营业成本                              | 4    | 63,962,077.14 | 166,188,310.00 | 116,704,730.92 |
| 营业税金及附加                             |      | 551,770.96    | 1,781,475.87   | 913,399.47     |
| 销售费用                                |      | 9,368,942.89  | 25,682,788.57  | 16,043,956.46  |
| 管理费用                                |      | 7,539,443.35  | 17,263,753.72  | 11,523,712.86  |
| 财务费用                                |      | 62,105.48     | 1,778,133.23   | 2,169,115.61   |
| 资产减值损失                              |      | -737,177.94   | 1,208,003.72   | 1,946,491.94   |
| 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（亏损以“-”号填列）                   |      | 4,304,507.50  | 8,879,181.26   | 4,275,247.50   |
| 加：营业外收入                             |      | 10,000.00     | 357,500.00     | -              |
| 其中：非流动资产处置利得                        |      |               |                |                |
| 减：营业外支出                             |      | 29,228.51     | 146,740.37     | 613,433.52     |
| 其中：非流动资产处置损失                        |      |               |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |      | 4,285,278.99  | 9,089,940.89   | 3,661,813.98   |
| 减：所得税费用                             |      | 662,415.19    | 1,658,977.00   | 1,116,371.60   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |      | 3,622,863.80  | 7,430,963.89   | 2,545,442.38   |
| 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                            |      | 3,622,863.80  | 7,430,963.89   | 2,545,442.38   |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





### 合并现金流量表

编制单位：苏州莱茵电梯制造有限公司

单位：人民币元

|                              | 附注六 | 2015年1-4月      | 2014年度         | 2013年度         |
|------------------------------|-----|----------------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |     |                |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |     | 81,851,501.09  | 268,911,379.20 | 203,478,404.92 |
| 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                      |     |                |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 33  | 23,384,958.24  | 64,059,327.60  | 32,038,413.90  |
| 经营活动现金流入小计                   |     | 105,236,459.33 | 332,970,706.80 | 235,516,818.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |     | 73,023,540.22  | 197,947,482.52 | 133,276,216.55 |
| 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              |     | 4,533,741.25   | 12,654,252.05  | 9,458,290.70   |
| 支付的各项税费                      |     | 3,287,723.84   | 7,380,261.51   | 4,020,153.93   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 33  | 37,096,496.11  | 104,809,512.49 | 67,149,985.65  |
| 经营活动现金流出小计                   |     | 117,941,501.42 | 322,791,508.57 | 213,904,646.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |     | -12,705,042.09 | 10,179,198.23  | 21,612,171.99  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |     |                |                |                |
| 收回投资收到的现金                    |     |                |                |                |
| 取得投资收益收到的现金                  |     |                |                |                |
| 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               |     |                |                |                |
| 投资活动现金流入小计                   |     | -              | -              | -              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |     | 3,347,970.06   | 6,931,876.85   | 16,464,728.37  |
| 投资支付的现金                      |     |                |                |                |
| 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          |     |                |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金               |     |                |                |                |
| 投资活动现金流出小计                   |     | 3,347,970.06   | 6,931,876.85   | 16,464,728.37  |
| 投资活动产生的现金流量净额                |     | -3,347,970.06  | -6,931,876.85  | -16,464,728.37 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |     |                |                |                |
| 吸收投资收到的现金                    |     | 12,085,304.60  | 25,250,000.00  | -              |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |     |                |                |                |
| 取得借款所收到的现金                   |     | -              | 69,500,000.00  | 87,000,000.00  |
| 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                   |     | 12,085,304.60  | 94,750,000.00  | 87,000,000.00  |
| 偿还债务所支付的现金                   |     | 12,000,000.00  | 80,000,000.00  | 69,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金           |     | 782,481.06     | 2,923,558.41   | 2,436,650.34   |
| 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               |     |                |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                   |     | 12,782,481.06  | 82,923,558.41  | 71,436,650.34  |
| 筹资活动产生的现金流量净额                |     | -697,176.46    | 11,826,441.59  | 15,563,349.66  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响           |     | -20,182.71     | -22,820.77     | -58,628.32     |
| 五、现金及现金等价物净增加额               |     | -16,770,371.32 | 15,050,942.20  | 20,652,164.96  |
| 加：期初现金及现金等价物余额               |     | 53,196,123.75  | 38,145,181.55  | 17,493,016.59  |
| 六、期末现金及现金等价物余额               |     | 36,425,752.43  | 53,196,123.75  | 38,145,181.55  |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：苏州莱茵电梯制造有限公司

单位：人民币元

| 项                          | 附注 | 2015年1-4月      | 2014年度         | 2013年度         |
|----------------------------|----|----------------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>      |    |                |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             |    | 80,886,111.09  | 268,028,630.13 | 200,437,074.91 |
| 收到的税费返还                    |    |                |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金             |    | 23,352,174.53  | 64,048,190.92  | 31,436,594.69  |
| 经营活动现金流入小计                 |    | 104,238,285.62 | 332,076,821.05 | 231,873,669.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |    | 72,439,829.71  | 197,793,261.80 | 131,192,090.42 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            |    | 4,251,941.67   | 11,913,244.25  | 8,822,044.81   |
| 支付的各项税费                    |    | 3,238,722.56   | 7,294,380.85   | 3,860,484.10   |
| 支付其他与经营活动有关的现金             |    | 37,024,596.50  | 104,712,869.87 | 66,596,757.28  |
| 经营活动现金流出小计                 |    | 116,955,090.44 | 321,713,756.77 | 210,471,376.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额              |    | -12,716,804.82 | 10,363,064.28  | 21,402,292.99  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>      |    |                |                |                |
| 收回投资收到的现金                  |    |                |                |                |
| 取得投资收益收到的现金                |    |                |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 |    |                |                |                |
| 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             |    |                |                |                |
| 投资活动现金流入小计                 |    | -              | -              | -              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |    | 3,347,970.06   | 6,931,876.85   | 16,431,259.02  |
| 投资支付的现金                    |    | -              | -              | -              |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额        |    |                |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金             |    |                |                |                |
| 投资活动现金流出小计                 |    | 3,347,970.06   | 6,931,876.85   | 16,431,259.02  |
| 投资活动产生的现金流量净额              |    | -3,347,970.06  | -6,931,876.85  | -16,431,259.02 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>      |    |                |                |                |
| 吸收投资收到的现金                  |    | 12,085,304.60  | 25,250,000.00  |                |
| 取得借款收到的现金                  |    | -              | 69,500,000.00  | 87,000,000.00  |
| 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                 |    | 12,085,304.60  | 94,750,000.00  | 87,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                  |    | 12,000,000.00  | 80,000,000.00  | 69,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金          |    | 782,481.06     | 2,923,558.41   | 2,436,650.34   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金             |    |                |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                 |    | 12,782,481.06  | 82,923,558.41  | 71,436,650.34  |
| 筹资活动产生的现金流量净额              |    | -697,176.46    | 11,826,441.59  | 15,563,349.66  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响         |    | -20,182.71     | -22,820.77     | -58,628.32     |
| 五、现金及现金等价物净增加额             |    | -16,782,134.05 | 15,234,808.25  | 20,475,755.31  |
| 加：期初现金及现金等价物余额             |    | 53,054,571.48  | 37,819,763.23  | 17,344,007.92  |
| 六、期末现金及现金等价物余额             |    | 36,272,437.43  | 53,054,571.48  | 37,819,763.23  |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

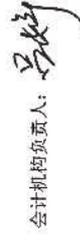
合并所有者权益变动表  
2015年1-4月度

单位：人民币元

| 项                     | 本年             |        |      |       |        |                |      |        |                |            | 所有者<br>权益合计    |
|-----------------------|----------------|--------|------|-------|--------|----------------|------|--------|----------------|------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |      |       |        |                |      |        |                |            |                |
|                       | 股本             | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备           | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润          | 少数股东权益     |                |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他   |       |        |                |      |        |                |            |                |
| 一、上年年末余额              | 63,289,500.00  | -      | -    | -     | -      | 11,993,862.80  | -    | -      | 15,936,596.88  | 571,479.50 | 91,791,439.18  |
| 加：会计政策变更              |                |        |      |       |        |                |      |        |                |            |                |
| 前期差错更正                |                |        |      |       |        |                |      |        |                |            |                |
| 同一控制下企业合并             |                |        |      |       |        |                |      |        |                |            |                |
| 其他                    |                |        |      |       |        |                |      |        |                |            |                |
| 二、本年年初余额              | 63,289,500.00  | -      | -    | -     | -      | 11,993,862.80  | -    | -      | 15,936,596.88  | 571,479.50 | 91,791,439.18  |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 36,910,500.00  | -      | -    | -     | -      | -11,989,995.40 | -    | -      | -9,114,926.48  | 52,451.39  | 15,858,029.51  |
| （一）综合收益总额             |                |        |      |       |        |                |      |        | 3,720,273.52   | 52,451.39  | 3,772,724.91   |
| （二）股东投入和减少资本          | 12,085,300.00  | -      | -    | -     | -      | 4.60           | -    | -      | -              | -          | 12,085,304.60  |
| 1. 股东投入普通股            | 12,085,300.00  |        |      |       |        | 4.60           |      |        |                |            | 12,085,304.60  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |      |       |        |                |      |        |                |            |                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |                |        |      |       |        |                |      |        |                |            |                |
| 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）股东权益内部结转           | 24,825,200.00  | -      | -    | -     | -      | -11,990,000.00 | -    | -      | -12,835,200.00 | -          | -              |
| 1. 资本公积转增股本           | 11,990,000.00  |        |      |       |        | -11,990,000.00 |      |        |                |            |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |                |        |      |       |        |                |      |        |                |            |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |      |       |        |                |      |        |                |            |                |
| 4. 其他                 | 12,835,200.00  |        |      |       |        |                |      |        | -12,835,200.00 |            |                |
| （五）专项储备               |                |        |      |       |        |                |      |        |                |            |                |
| 1. 本年提取               |                |        |      |       |        |                |      |        |                |            |                |
| 2. 本年使用               |                |        |      |       |        |                |      |        |                |            |                |
| （六）其他                 |                |        |      |       |        |                |      |        |                |            |                |
| 四、本年年末余额              | 100,200,000.00 | -      | -    | -     | -      | 3,867.40       | -    | -      | 6,821,670.40   | 623,930.89 | 107,649,468.69 |



编制单位：苏州莱茵电梯销售有限公司

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

合并所有者权益变动表 (续)

2014年度

单位: 人民币元

| 项                      | 上年            |        |      |        |               |      |      |        |               |            | 所有者权益合计       |
|------------------------|---------------|--------|------|--------|---------------|------|------|--------|---------------|------------|---------------|
|                        | 归属于母公司所有者权益   |        |      |        |               |      |      |        |               |            |               |
|                        | 股本            | 其他权益工具 | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润         | 少数股东权益     |               |
|                        | 优先股           | 永续债    | 其他   |        |               |      |      |        |               |            |               |
| 一、上年年末余额               | 50,000,000.00 | -      | -    | -      | 33,362.80     | -    | -    | -      | 8,577,682.25  | 610,275.26 | 59,221,320.31 |
| 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、本年初余额                | 50,000,000.00 | -      | -    | -      | 33,362.80     | -    | -    | -      | 8,577,682.25  | 610,275.26 | 59,221,320.31 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 13,289,500.00 | -      | -    | -      | 11,960,500.00 | -    | -    | -      | 7,358,914.63  | -38,795.76 | 32,570,118.87 |
| (一) 综合收益总额             |               |        |      |        |               |      |      |        | 7,358,914.63  | -38,795.76 | 7,320,118.87  |
| (二) 股东投入和减少资本          | 13,289,500.00 | -      | -    | -      | 11,960,500.00 | -    | -    | -      | -             | -          | 25,250,000.00 |
| 1. 股东投入普通股             | 13,289,500.00 |        |      |        | 11,960,500.00 |      |      |        |               |            | 25,250,000.00 |
| 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) 股东权益内部结转           |               |        |      |        |               |      |      |        |               |            |               |
| 1. 资本公积转增股本            |               |        |      |        |               |      |      |        |               |            |               |
| 2. 盈余公积转增股本            |               |        |      |        |               |      |      |        |               |            |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |               |        |      |        |               |      |      |        |               |            |               |
| 4. 其他                  |               |        |      |        |               |      |      |        |               |            |               |
| (五) 专项储备               |               |        |      |        |               |      |      |        |               |            |               |
| 1. 本年提取                |               |        |      |        |               |      |      |        |               |            |               |
| 2. 本年使用                |               |        |      |        |               |      |      |        |               |            |               |
| (六) 其他                 |               |        |      |        |               |      |      |        |               |            |               |
| 四、本年年末余额               | 63,289,500.00 | -      | -    | -      | 11,993,862.80 | -    | -    | -      | 15,936,596.88 | 571,479.50 | 91,791,439.18 |

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并所有者权益变动表 (续)  
2013年度

单位: 人民币元

| 项                      | 上年            |        |    |      |            |            |      |      |            |              | 所有者<br>权益合计 |               |
|------------------------|---------------|--------|----|------|------------|------------|------|------|------------|--------------|-------------|---------------|
|                        | 归属于母公司所有者权益   |        |    |      |            |            |      |      |            |              |             |               |
|                        | 股本            | 其他权益工具 |    | 资本公积 | 减: 库存<br>股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险<br>准备 | 未分配利润        |             | 少数股东权益        |
|                        | 优先股           | 永续债    | 其他 |      |            |            |      |      |            |              |             |               |
| 一、上年年末余额               | 50,000,000.00 |        |    |      |            |            |      |      |            | 6,059,811.36 | 625,013.75  | 56,717,987.91 |
| 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、本年初余额                | 50,000,000.00 |        |    |      |            |            |      |      |            | 6,059,811.36 | 625,013.75  | 56,717,987.91 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) |               |        |    |      |            |            |      |      |            | 2,518,070.89 | -14,738.49  | 2,503,332.40  |
| (一) 综合收益总额             |               |        |    |      |            |            |      |      |            | 2,518,070.89 | -14,738.49  | 2,503,332.40  |
| (二) 股东投入和减少资本          |               |        |    |      |            |            |      |      |            |              |             |               |
| 1. 股东投入普通股             |               |        |    |      |            |            |      |      |            |              |             |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本       |               |        |    |      |            |            |      |      |            |              |             |               |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额       |               |        |    |      |            |            |      |      |            |              |             |               |
| 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) 股东权益内部结转           |               |        |    |      |            |            |      |      |            |              |             |               |
| 1. 资本公积转增股本            |               |        |    |      |            |            |      |      |            |              |             |               |
| 2. 盈余公积转增股本            |               |        |    |      |            |            |      |      |            |              |             |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |               |        |    |      |            |            |      |      |            |              |             |               |
| 4. 其他                  |               |        |    |      |            |            |      |      |            |              |             |               |
| (五) 专项储备               |               |        |    |      |            |            |      |      |            |              |             |               |
| 1. 本年提取                |               |        |    |      |            |            |      |      |            |              |             |               |
| 2. 本年使用                |               |        |    |      |            |            |      |      |            |              |             |               |
| (六) 其他                 |               |        |    |      |            |            |      |      |            |              |             |               |
| 四、本年年末余额               | 50,000,000.00 |        |    |      |            |            |      |      |            | 8,577,882.25 | 610,275.26  | 59,221,320.31 |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: 吕梅

母公司所有者权益变动表  
2015年1-4月度

单位：人民币元



| 项                     | 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 | 普通股            | 永续债    | 其他 |                |       |        |      |      |                |                |
| 一、上年年末余额              |     | 63,289,500.00  | -      | -  | 11,993,862.80  | -     | -      | -    | 0    | 16,053,794.80  | 91,337,157.60  |
| 加：会计政策变更              |     |                |        |    |                |       |        |      |      |                |                |
| 前期差错更正                |     |                |        |    |                |       |        |      |      |                |                |
| 其他                    |     |                |        |    |                |       |        |      |      |                |                |
| 二、本年年初余额              |     | 63,289,500.00  | -      | -  | 11,993,862.80  | -     | -      | -    | -    | 16,053,794.80  | 91,337,157.60  |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |     | 36,910,500.00  | -      | -  | -11,989,995.40 | -     | -      | -    | -    | -9,212,336.20  | 15,708,188.40  |
| （一）综合收益总额             |     |                |        |    |                |       |        |      |      | 3,622,863.80   | 3,622,863.80   |
| （二）股东投入和减少资本          |     | 12,085,300.00  | -      | -  | 4.60           | -     | -      | -    | -    | -              | 12,085,304.60  |
| 1. 股东投入普通股            |     | 12,085,300.00  |        |    | 4.60           |       |        |      |      |                | 12,085,304.60  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |     |                |        |    |                |       |        |      |      |                |                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |     |                |        |    |                |       |        |      |      |                |                |
| 4. 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）股东权益内部结转           |     | 24,825,200.00  | -      | -  | -11,990,000.00 | -     | -      | -    | -    | -12,835,200.00 | -              |
| 1. 资本公积转增股本           |     | 11,990,000.00  |        |    | -11,990,000.00 |       |        |      |      |                |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |     |                |        |    |                |       |        |      |      |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |     |                |        |    |                |       |        |      |      |                |                |
| 4. 其他                 |     | 12,835,200.00  |        |    |                |       |        |      |      | -12,835,200.00 | -              |
| （五）专项储备               |     |                |        |    |                |       |        |      |      |                |                |
| 1. 本年提取               |     |                |        |    |                |       |        |      |      |                |                |
| 2. 本年使用               |     |                |        |    |                |       |        |      |      |                |                |
| （六）其他                 |     |                |        |    |                |       |        |      |      |                |                |
| 四、本年年末余额              |     | 100,200,000.00 | -      | -  | 3,867.40       | -     | -      | -    | -    | 6,841,458.60   | 107,045,326.00 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表 (续)

2014年度

单位: 人民币元

| 项 目                    | 股本  |               | 其他权益工具 |    | 资本公积          | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
|------------------------|-----|---------------|--------|----|---------------|--------|--------|------|------|---------------|---------------|
|                        | 优先股 | 永续债           | 其他     | 其他 |               |        |        |      |      |               |               |
| 一、上年年末余额               |     | 50,000,000.00 | -      | -  | 33,362.80     | -      | -      | -    | 0    | 8,622,830.91  | 58,656,193.71 |
| 加: 会计政策变更              |     |               |        |    |               |        |        |      |      |               |               |
| 前期差错更正                 |     |               |        |    |               |        |        |      |      |               |               |
| 其他                     |     |               |        |    |               |        |        |      |      |               |               |
| 二、本年初余额                |     | 50,000,000.00 | -      | -  | 33,362.80     | -      | -      | -    | -    | 8,622,830.91  | 58,656,193.71 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) |     | 13,289,500.00 | -      | -  | 11,960,500.00 | -      | -      | -    | -    | 7,430,963.89  | 32,680,963.89 |
| (一) 综合收益总额             |     |               |        |    |               |        |        |      |      | 7,430,963.89  | 7,430,963.89  |
| (二) 股东投入和减少资本          |     | 13,289,500.00 | -      | -  | 11,960,500.00 | -      | -      | -    | -    | -             | 25,250,000.00 |
| 1. 股东投入普通股             |     | 13,289,500.00 |        |    | 11,960,500.00 |        |        |      |      |               | 25,250,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本       |     |               |        |    |               |        |        |      |      |               |               |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额       |     |               |        |    |               |        |        |      |      |               |               |
| 4. 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) 股东权益内部结转           |     |               |        |    |               |        |        |      |      |               |               |
| 1. 资本公积转增股本            |     |               |        |    |               |        |        |      |      |               |               |
| 2. 盈余公积转增股本            |     |               |        |    |               |        |        |      |      |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |     |               |        |    |               |        |        |      |      |               |               |
| 4. 其他                  |     |               |        |    |               |        |        |      |      |               |               |
| (五) 专项储备               |     |               |        |    |               |        |        |      |      |               |               |
| 1. 本年提取                |     |               |        |    |               |        |        |      |      |               |               |
| 2. 本年使用                |     |               |        |    |               |        |        |      |      |               |               |
| (六) 其他                 |     |               |        |    |               |        |        |      |      |               |               |
| 四、本年年末余额               |     | 63,289,500.00 | -      | -  | 11,993,862.80 | -      | -      | -    | -    | 16,053,794.80 | 91,337,157.60 |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司所有者权益变动表 (续)

2013年度

单位: 人民币元

| 项 目                    | 股本  |     |               | 其他权益工具 |     |    | 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            | 优先股    | 永续债 | 其他 |        |        |      |           |              |               |
| 一、上年年末余额               |     |     | 50,000,000.00 |        |     |    |        |        |      | 33,362.80 | 6,077,388.53 | 56,110,751.33 |
| 加: 会计政策变更              |     |     |               |        |     |    |        |        |      |           |              |               |
| 前期差错更正                 |     |     |               |        |     |    |        |        |      |           |              |               |
| 其他                     |     |     |               |        |     |    |        |        |      |           |              |               |
| 二、本年初余额                |     |     | 50,000,000.00 |        |     |    |        |        |      | 33,362.80 | 6,077,388.53 | 56,110,751.33 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) |     |     | -             |        |     |    |        |        |      | -         | 2,545,442.38 | 2,545,442.38  |
| (一) 综合收益总额             |     |     |               |        |     |    |        |        |      |           | 2,545,442.38 | 2,545,442.38  |
| (二) 股东投入和减少资本          |     |     |               |        |     |    |        |        |      |           |              |               |
| 1. 股东投入普通股             |     |     |               |        |     |    |        |        |      |           |              |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本       |     |     |               |        |     |    |        |        |      |           |              |               |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额       |     |     |               |        |     |    |        |        |      |           |              |               |
| 4. 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) 股东权益内部结转           |     |     |               |        |     |    |        |        |      |           |              |               |
| 1. 资本公积转增股本            |     |     |               |        |     |    |        |        |      |           |              |               |
| 2. 盈余公积转增股本            |     |     |               |        |     |    |        |        |      |           |              |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |     |     |               |        |     |    |        |        |      |           |              |               |
| 4. 其他                  |     |     |               |        |     |    |        |        |      |           |              |               |
| (五) 专项储备               |     |     |               |        |     |    |        |        |      |           |              |               |
| 1. 本年提取                |     |     |               |        |     |    |        |        |      |           |              |               |
| 2. 本年使用                |     |     |               |        |     |    |        |        |      |           |              |               |
| (六) 其他                 |     |     |               |        |     |    |        |        |      |           |              |               |
| 四、本年年末余额               |     |     | 50,000,000.00 |        |     |    |        |        |      | 33,362.80 | 8,622,830.91 | 58,656,193.71 |

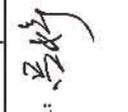
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 一、公司的基本情况

#### 1. 公司概况

苏州莱茵电梯制造有限公司(下称公司), 设立于2005年3月9日, 注册住所为江苏省常熟市古里镇增福路, 营业执照注册号为320581400008518, 法定代表人: 张利锋, 营业期限2005年3月9日至2025年3月8日, 公司类型为有限责任公司(中外合资)。

#### 2. 历史沿革

公司原名苏州莱茵兰电梯制造有限公司, 原由常熟市金瑞机械制造有限公司, 德国LMG电梯设备有限公司(后更名为德国莱茵电梯及通用设备有限公司)合资创办, 成立时注册资本185万美元, 其中: 常熟市金瑞机械制造有限公司出资90万美元, 占注册资本的48.65%; 德国LMG电梯设备有限公司出资95万美元, 占注册资本的51.35%。

2005年3月24日, 常熟天瑞会计师事务所有限公司出具常天会外验字(2005)第005号《验资报告》, 验证截至2005年3月24日, 本公司已收到全体股东缴纳的首期出资125万美元, 其中常熟市金瑞机械制造有限公司以实物出资90万美元, 德国LMG电梯设备有限公司以无形资产出资35万美元。

2005年7月6日, 公司董事会决议, 同意常熟市金瑞机械制造有限公司将其持有的本公司39.46%股权转让给德国LMG电梯设备有限公司。

2007年4月8日, 公司董事会决议, 同意常熟市金瑞机械制造有限公司将其持有的本公司9.19%股权转让给莱茵兰电梯(北京)有限公司; 同意德国LMG电梯设备有限公司将其持有的公司65.81%股权转让给莱茵兰电梯(北京)有限公司。

2007年12月28日, 常熟天瑞会计师事务所有限公司出具常天会外验字(2007)第055号《验资报告》, 验证截至2007年12月27日, 本公司已收到德国LMG电梯设备有限公司缴纳的第二期出资60万美元, 全部为货币出资。本次出资后, 本公司的实收资本变更为185万美元, 占注册资本的100%。

2008年11月17日, 经常熟市对外贸易经济合作局同意, 公司注册资本由185万美元变更并增加到5000万元人民币。新增注册资本3522.32657万元人民币, 其中莱茵兰电梯(北京)有限公司出资2641.74492万元, LMG电梯设备有限公司出资880.58165万元。

2008年11月21日, 苏州建信会计师事务所有限公司出具建信外验(2008)字第076号《验资报告》, 验证截至2008年11月21日, 本公司收到股东缴纳的首期新增注册资本2,817.872567万元人民币, 全部为货币出资。

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

2010年7月1日,公司董事会决议,公司更名为现名。

2011年8月18日,常熟天瑞会计师事务所有限公司出具常天会验字(2011)第027号《验资报告》,验证截至2011年8月9日,莱茵电梯收到德国LMG电梯设备有限公司缴纳的第二期新增注册资本,合计704.454003万元人民币,全部为货币出资。

至此,注册资本5000万元人民币已全部缴足。

2014年8月1日,公司董事会决议,同意莱茵兰电梯(北京)有限公司将其持有的本公司75%股权转让给德国公民蒋黎明。

2014年11月25日,公司董事会决议,公司注册资本由5000万元人民币增加至6328.95万元人民币,新增注册资本1328.95万元人民币,由新投资方重庆正居资本投资有限公司以人民币方式投入。2014年12月已收到重庆正居资本投资有限公司新增实收资本。

2014年12月25日,公司董事会决议,同意蒋黎明将其持有的本公司3.95%股权转让给重庆正居资本投资有限公司。

2015年1月,公司董事会决议,将公司原注册资本由6328.95万元人民币增加至10020万元人民币,新增注册资本由德国莱茵电梯及通用设备有限公司以公司2014年末未分配利润出资255.52万元人民币,资本公积金转增236.8万元人民币,现汇出资236.66万元人民币,合计共占新增注册资本的19.75%;蒋黎明以公司2014年末未分配利润出资708.39万元人民币,资本公积转增663.05万元人民币,现汇出资669.71万元人民币,合计共占新增资本的55.30%;重庆正居资本投资有限公司以公司2014年末未分配利润出资319.61万元人民币,资本公积金转增299.15万元人民币,人民币出资302.16万元人民币,合计共占新增注册资本的24.95%。此次增资后,注册资本为10020万元人民币,其中:德国莱茵电梯及通用设备有限公司出资1978.98万元,占注册资本的19.75%;蒋黎明出资5541.15万元人民币,占注册资本的55.30%;重庆正居资本投资有限公司出资2499.87万元人民币,占注册资本的24.95%。2015年2月已收到各股东认缴的新增货币实收资本。

### 3. 公司业务性质和主要经营活动

本公司所处行业属于通用设备制造业中的“起重运输设备制造业”,经营范围:生产、加工电梯和电梯零部件,提供安装和维护服务,销售自产产品。

本公司的主要产品包括:乘客电梯系列、杂物电梯系列、自动扶梯、自动人行道系列、斜行电梯等各系列。

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 二、合并财务报表范围

合并财务报表范围的子公司共 1 户: 为常熟市莱茵电梯销售服务有限公司, 本公司持股比例为 65%。

### 三、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定, 并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2、持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### 3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

#### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益”、“少数股东损益”、“归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,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,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去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之间的差额,计入丧失控制权当期的投资损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本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,如果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,应当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投资损益。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

### 8. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 9. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

#### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

### 10. 金融资产和金融负债

本公司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。

#### (1) 金融资产

##### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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在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。本公司指定的该类金融资产主要包括为短期内出售而持有的金融资产等。对此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;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损益,同时调整公允价值变动损益。

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,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

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。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,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,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。对于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,按成本计量。

##### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认: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,且本公司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;③该金融资产已转移,虽然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,但是放弃了对该金融资产控制。

企业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,且未放弃对该金融资产控制的,则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### 3) 金融资产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其他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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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和其他金融负债。

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。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,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

## 11. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

### (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     | 将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项  |
| 单项金额重大并单项计提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 |

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

|                |                      |
|----------------|----------------------|
| 确定组合的依据        |                      |
| 账龄组合           | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合  |
| 关联方组合          | 以是否是公司关联方为信用风险特征划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                      |
| 账龄组合           | 按账龄分析法计提坏账准备         |
| 关联方组合          | 关联方往来不计提坏账           |

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

| 应收款项账龄 | 计提比例 |
|--------|------|
| 1年以内   | 5%   |
| 1-2年   | 10%  |
| 2-3年   | 30%  |
| 3-4年   | 50%  |
| 4-5年   | 80%  |
| 5年以上   | 100% |

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 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 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    |

## 12. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用先加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按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; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按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。

## 13. 划分为持有待售资产

本公司划分为持有待售的资产包括非流动资产。将其划分为持有待售资产的依据是: 非流动资产在当前状态下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售, 本公司董

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

事会或股东大会(按规定若需要)已经就处置该组成部分作出决议、与受让方签订了不可撤销的转让协议并且该项转让将在一年内完成。

### 14. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;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投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;

本公司对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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可供出售金融资产核算,剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,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,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权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投资损益。

### 15. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值超过2000元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日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入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法(或其他方法),并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

| 序号 | 类别    | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%)       |
|----|-------|---------|----------|---------------|
| 1  | 房屋建筑物 | 20      | 10       | 4.50%         |
| 2  | 机器设备  | 10      | 10       | 9.00%         |
| 3  | 运输设备  | 3-5     | 10       | 18.00%-30.00% |

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 序号 | 类别   | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%)       |
|----|------|---------|----------|---------------|
| 4  | 办公设备 | 5       | 10       | 18%           |
| 5  | 电子设备 | 3-5     | 10       | 18.00%-30.00% |

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 16. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### 17. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除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予以资本化;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,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 18. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;软件特许使用权、专利使用权、岸线使用权等按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

### 19. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

对是否存在下列各种可能发生减值的迹象进行判断,如果发现资产存在下述减值迹象的,则进行减值测试:1)资产市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间推移或者正常使用而预计的下跌。2)公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化,对公司产生不利影响。3)市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高,从而影响计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。4)有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。6)内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等。7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。资产减值损失的确认:资产减值损失是根据年末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认,预计可收回金额按如下方法估计:1)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。2)资产的公允价值减去处置费用后的净额,根据公平交易中有法律约束力的销售协议价格减去直接归属于该资产处置费用的金额确定,处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税金、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。3)资产未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。在综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素后,预计资产未来现金流量的现值。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

资产组的认定:有迹象表明一项资产可能发生减值的,以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,则按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 20. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用,该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 21. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括1)职工工资、奖金、津贴和补贴等;2)职工福利费;3)医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费;4)住房公积金;5)工会经费和职工教育经费;6)非货币性福利等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利:本公司在不能单方面解除劳动关系计划或裁减时所提供的辞退福利时,或确认与涉及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

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 23. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

### 24. 收入确认原则和计量方法

收入确认原则:本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入,收入确认原则如下:

(1) 销售商品收入:本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、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、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,确认销售商品收入的实现。

(2) 提供劳务收入:本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/(已经发生的成本占估计总成本的比例)确定;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产收入:与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

收入确认具体政策:公司电梯、扶梯等主要产品在内销和外销、直销和经销模式下收入确认的具体原则:

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

公司电梯、扶梯的销售按是否出口分为国内销售(内销)和国外销售(外销),按销售模式可以分为直销和经销。依据《企业会计准则》的规定并结合公司的实际情况,公司电梯、扶梯收入确认的具体原则如下:

### (1) 内销收入确认

内销收入可分为直销和经销两种销售模式,在两种销售模式下,按合同中是否约定为客户安装电梯(或签有安装协议),其销售收入的确认方式如下:

#### ① 为客户安装电梯

在这种情况下,公司要为客户采购的电梯进行安装并且调试合格,由于电梯是特种设备,必须由特种设备监督检验机构或者其他具有监督检验资格的第三方(以下简称监督检验机构)检验才能确定电梯是否安装调试合格,故在监督检验机构出具书面验收合格报告或证明时确认收入实现。

#### ② 客户自行安装电梯或委托第三方安装电梯

公司不负责为客户安装、调试电梯,根据客户提货方式的不同可分为客户自提和客户非自提:在客户自提的情况下,将商品所有权凭证交给客户或将实物交付客户后公司确认收入实现;在客户非自提的情况下,客户一般会在合同中要求公司将电梯运至指定地点(多数为安装现场),故以将电梯运至指定地点且客户签收后确认收入实现。

### (2) 外销收入确认

公司出口销售不需要安装,于取得出口报关单时确认销售收入。

## 25. 政府补助

本公司的政府补助是指从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年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,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

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

### 26. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,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。

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,确认递延所得税资产。

### 27. 租赁

本公司的租赁业务包括经营租赁和融资租赁。

本公司作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

本公司作为经营租赁出租方时,出租资产收取的租赁费在不扣除免租间的整个租赁期内按直线法确认租赁相关收入。集团支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期损益,若金额较大的,则予以资本化,在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。集团承担了承租人某些费用的,集团该费用自租金收入总额中扣除,按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### 28. 重要会计政策和会计估计变更

无

## 五、税项

本公司适用的主要税种及税率如下:

#### 1. 企业所得税

公司于2012年10月25日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

苏省地方税务局认定为高新技术企业,并颁发了高新技术企业证书(证书编号:GR201232001472),有效期为3年。其中因公司2013年度未向当地税务机关报备企业所得税的适用税率仍为25%。2014年1月至2015年10月企业所得税的适用税率为15%。

本公司的子公司常熟市莱茵电梯销售服务有限公司企业所得税适用税率为25%。

### 2. 增值税

本公司商品销售收入适用增值税。其中:内销商品销项税率为17%。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税,税率为17%。其中:为出口产品而支付的进项税可以申请退税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

### 3. 营业税

本公司维保费收入适用营业税,适用税率5%;安装费收入适用税率3%。

### 4. 城市维护建设税及教育费附加、地方教育费附加

本公司城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据,适用税率分别为5%、3%和2%。

### 5. 房产税

本公司以房产原值的70%为计税依据,适用税率为1.2%。

## 六、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

| 项目     | 2015-4-30     |        |               |
|--------|---------------|--------|---------------|
|        | 原币            | 折算汇率   | 折合人民币         |
| 库存现金   | 56,220.15     |        | 56,220.15     |
| 人民币    | 56,220.15     |        | 56,220.15     |
| 银行存款   |               |        | 36,369,532.28 |
| 人民币    | 33,487,439.68 |        | 33,487,439.68 |
| 美元     | 472,445.87    | 6.1001 | 2,881,967.06  |
| 欧元     | 18.66         | 6.7279 | 125.54        |
| 其他货币资金 | 42,404,645.04 |        | 42,404,645.04 |
| 人民币    | 42,404,645.04 |        | 42,404,645.04 |
| 合计     |               |        | 78,830,397.47 |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目        | 2014-12-31    |        |                      |
|-----------|---------------|--------|----------------------|
|           | 原币            | 折算汇率   | 折合人民币                |
| 库存现金      | 55,383.23     |        | 55,383.23            |
| 人民币       | 55,383.23     |        | 55,383.23            |
| 银行存款      |               |        | 53,140,740.52        |
| 人民币       | 53,072,655.18 |        | 53,072,655.18        |
| 美元        | 11,055.31     | 6.1460 | 67,945.93            |
| 欧元        | 18.66         | 7.4708 | 139.41               |
| 其他货币资金    | 37,262,552.12 |        | 37,262,552.12        |
| 人民币       | 37,262,552.12 |        | 37,262,552.12        |
| <b>合计</b> |               |        | <b>90,458,675.87</b> |

| 项目        | 2013-12-31    |        |                      |
|-----------|---------------|--------|----------------------|
|           | 原币            | 折算汇率   | 折合人民币                |
| 库存现金      | 83,605.95     |        | 83,605.95            |
| 人民币       | 83,605.95     |        | 83,605.95            |
| 银行存款      |               |        | 38,061,575.60        |
| 人民币       | 37,930,866.96 |        | 37,930,866.96        |
| 美元        | 21,438.54     | 6.1122 | 130,708.64           |
| 欧元        | -             |        | -                    |
| 其他货币资金    | 16,818,883.94 |        | 16,818,883.94        |
| 人民币       | 16,818,883.94 |        | 16,818,883.94        |
| <b>合计</b> |               | -      | <b>54,964,065.49</b> |

注:其他货币资金为银行承兑汇票保证金

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

| 票据种类      | 2015-4-30         | 2014-12-31        | 2013-12-31 |
|-----------|-------------------|-------------------|------------|
| 银行承兑汇票    | 550,000.00        | 150,000.00        |            |
| 商业承兑汇票    |                   |                   |            |
| <b>合计</b> | <b>550,000.00</b> | <b>150,000.00</b> |            |

(2) 无已用于质押的应收票据

(3) 已经背书给他方但尚未到期的票据

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目        | 2015-4-30            | 2014-12-31           | 2013-12-31           |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票    | 24,095,850.00        | 26,311,247.18        | 21,719,514.00        |
| <b>合计</b> | <b>24,095,850.00</b> | <b>26,311,247.18</b> | <b>21,719,514.00</b> |

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

| 类别                     | 2015-4-30             |               |                     |        |
|------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|--------|
|                        | 账面余额                  |               | 坏账准备                |        |
|                        | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                  | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                       |               |                     |        |
| 账龄组合                   | 91,842,570.43         | 72.26         | 7,875,981.40        | 8.58   |
| 关联方组合                  | 35,263,727.75         | 27.74         |                     |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                       |               |                     |        |
| <b>合计</b>              | <b>127,106,298.18</b> | <b>100.00</b> | <b>7,875,981.40</b> |        |

| 类别                     | 2014-12-31            |               |                     |        |
|------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|--------|
|                        | 账面余额                  |               | 坏账准备                |        |
|                        | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                  | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                       |               |                     |        |
| 账龄组合                   | 92,308,527.93         | 76.08         | 8,725,034.20        | 9.45   |
| 关联方组合                  | 29,018,897.75         | 23.92         |                     |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                       |               |                     |        |
| <b>合计</b>              | <b>121,327,425.68</b> | <b>100.00</b> | <b>8,725,034.20</b> |        |

| 类别                   | 2013-12-31 |        |      |        |
|----------------------|------------|--------|------|--------|
|                      | 账面余额       |        | 坏账准备 |        |
|                      | 金额         | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |            |        |      |        |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

| 类别                     | 2013-12-31           |               |                     |        |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------|
|                        | 账面余额                 |               | 坏账准备                |        |
|                        | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 比例 (%) |
| 账龄组合                   | 56,881,619.23        | 91.17         | 6,660,915.55        | 11.71  |
| 关联方组合                  | 5,507,507.55         | 8.83          |                     |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                      |               |                     |        |
| <b>合计</b>              | <b>62,389,126.78</b> | <b>100.00</b> | <b>6,660,915.55</b> |        |

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄        | 2015-4-30            |                     |          |
|-----------|----------------------|---------------------|----------|
|           | 应收账款                 | 坏账准备                | 计提比例 (%) |
| 1年以内      | 69,320,357.11        | 3,466,017.86        | 5        |
| 1-2年      | 15,875,511.52        | 1,587,551.16        | 10       |
| 2-3年      | 3,670,620.60         | 1,101,186.18        | 30       |
| 3-5年      | 2,323,302.00         | 1,161,651.00        | 50       |
| 4-5年      | 466,020.00           | 372,816.00          | 80       |
| 5年以上      | 186,759.20           | 186,759.20          | 100      |
| <b>合计</b> | <b>91,842,570.43</b> | <b>7,875,981.40</b> |          |

| 账龄        | 2014-12-31           |                     |          |
|-----------|----------------------|---------------------|----------|
|           | 应收账款                 | 坏账准备                | 计提比例 (%) |
| 1年以内      | 66,937,213.76        | 3,346,860.69        | 5        |
| 1-2年      | 17,306,891.53        | 1,730,689.16        | 10       |
| 2-3年      | 4,548,456.00         | 1,364,536.80        | 30       |
| 3-5年      | 2,130,392.00         | 1,065,196.00        | 50       |
| 4-5年      | 839,115.44           | 671,292.35          | 80       |
| 5年以上      | 546,459.20           | 546,459.20          | 100      |
| <b>合计</b> | <b>92,308,527.93</b> | <b>8,725,034.20</b> |          |

| 账龄   | 2013-12-31    |              |          |
|------|---------------|--------------|----------|
|      | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 39,655,724.64 | 1,982,786.23 | 5        |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 账龄        | 2013-12-31           |                     |          |
|-----------|----------------------|---------------------|----------|
|           | 应收账款                 | 坏账准备                | 计提比例 (%) |
| 1-2年      | 11,479,457.95        | 1,147,945.80        | 10       |
| 2-3年      | 2,597,372.00         | 779,211.60          | 30       |
| 3-5年      | 472,505.44           | 236,252.72          | 50       |
| 4-5年      | 809,200.00           | 647,360.00          | 80       |
| 5年以上      | 1,867,359.20         | 1,867,359.20        | 100      |
| <b>合计</b> | <b>56,881,619.23</b> | <b>6,660,915.55</b> |          |

(2) 2015年4月30日应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称                  | 2015-4-30<br>余额      | 账龄   | 性质 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备 2015-4-30 余额 |
|-----------------------|----------------------|------|----|---------------------|-------------------|
| 重庆凯西来实业有限公司           | 17,059,800.00        | 1年以内 | 货款 | 13.42               |                   |
| 莱茵兰电梯(北京)有限公司         | 15,452,625.75        | 1年以内 | 货款 | 12.16               |                   |
| 成都盛世太平园家居有限责任公司       | 5,666,600.00         | 1年以内 | 货款 | 4.46                | 283,330.00        |
| 内蒙古鑫泰集团突泉县正华房地产开发有限公司 | 3,572,002.00         | 1年以内 | 货款 | 2.81                | 178,600.10        |
| 重庆国盛物业(集团)有限公司        | 2,754,700.00         | 1年以内 | 货款 | 2.17                | 137,735.00        |
| <b>合计</b>             | <b>44,505,727.75</b> |      |    | <b>35.02</b>        | <b>599,665.10</b> |

| 单位名称                  | 2014-12-31<br>余额 | 账龄   | 性质 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备 2014-12-31 余额 |
|-----------------------|------------------|------|----|---------------------|--------------------|
| 莱茵兰电梯(北京)有限公司         | 13,277,985.75    | 1年以内 | 货款 | 10.94               |                    |
| 重庆凯西来实业有限公司           | 11,857,400.00    | 1年以内 | 货款 | 9.77                |                    |
| 临汾市莱茵电梯设备有限公司         | 6,783,584.81     | 1年以内 | 货款 | 5.59                | 339,179.24         |
| 济南建邦置业有限公司            | 3,849,711.00     | 1年以内 | 货款 | 3.17                | 192,485.55         |
| 内蒙古鑫泰集团突泉县正华房地产开发有限公司 | 3,572,002.00     | 1年以内 | 货款 | 2.94                | 178,600.10         |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称 | 2014-12-31<br>余额 | 账龄 | 性质 | 占应收账款期末余额合计数的比例<br>(%) | 坏账准备 2014-12-31 余额 |
|------|------------------|----|----|------------------------|--------------------|
| 合计   | 39,340,683.56    |    |    | 32.41                  | 710,264.89         |

| 单位名称            | 2013-12-31<br>余额 | 账龄   | 性质 | 占应收账款期末余额合计数的比例<br>(%) | 坏账准备 2013-12-31 余额 |
|-----------------|------------------|------|----|------------------------|--------------------|
| 莱茵兰电梯(北京)有限公司   | 5,507,507.55     | 1年以内 | 货款 | 8.83                   |                    |
| 中国水电顾问集团成都勘测设计院 | 4,123,135.68     | 1年以内 | 货款 | 6.61                   | 206,156.78         |
| 临汾市莱茵电梯设备有限公司   | 3,411,665.00     | 1年以内 | 货款 | 5.47                   | 170,583.25         |
| 福建鑫焱集团建设发展有限公司  | 2,676,600.00     | 1年以内 | 货款 | 4.29                   | 133,830.00         |
| 惠州聚贤置业有限公司      | 2,566,500.00     | 1年以内 | 货款 | 4.11                   | 128,325.00         |
| 合计              | 18,285,408.23    |      |    | 29.31                  | 638,895.03         |

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

| 项目   | 2015-4-30     |           | 2014-12-31    |           | 2013-12-31    |           |
|------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|
|      | 金额            | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) |
| 1年以内 | 19,623,776.29 | 85.93     | 17,954,366.49 | 81.94     | 14,707,013.87 | 74.62     |
| 1-2年 | 2,350,207.68  | 10.29     | 3,053,079.68  | 13.93     | 2,527,513.00  | 12.82     |
| 2-3年 | 654,738.00    | 2.87      | 654,738.00    | 2.99      | 979,047.10    | 4.97      |
| 3年以上 | 207,322.80    | 0.91      | 248,822.80    | 1.14      | 1,496,482.91  | 7.59      |
| 合计   | 22,836,044.77 | 100.00    | 21,911,006.97 | 100.00    | 19,710,056.88 | 100.00    |

(2) 前五名的预付款项情况

| 单位名称          | 2015-4-30<br>余额 | 账龄   | 性质  | 占预付款项<br>2015-4-30 余额<br>的比例(%) |
|---------------|-----------------|------|-----|---------------------------------|
| 贵州巨通电梯工程有限公司  | 3,159,650.00    | 1年以内 | 安装款 | 13.84                           |
| 溧阳市溧海楼宇设备有限公司 | 2,696,705.00    | 1年以内 | 安装款 | 11.81                           |

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称         | 2015-4-30<br>余额      | 账龄   | 性质    | 占预付款项<br>2015-4-30 余额<br>的比例(%) |
|--------------|----------------------|------|-------|---------------------------------|
| 江苏大为建设有限公司   | 2,324,512.00         | 1年以内 | 安装款   | 10.18                           |
| 四川芝浦电梯工程有限公司 | 1,779,980.00         | 1年以内 | 安装款   | 7.79                            |
| 孙辉           | 1,723,679.30         | 1年以内 | 市场开拓费 | 7.55                            |
| <b>合计</b>    | <b>11,684,526.30</b> |      |       | <b>51.17</b>                    |

| 单位名称          | 2014-12-31<br>余额     | 账龄   | 性质    | 占预付款项<br>2014-12-31 余额<br>的比例(%) |
|---------------|----------------------|------|-------|----------------------------------|
| 苏州汉森电梯有限公司    | 4,734,960.00         | 1年以内 | 安装款   | 21.61                            |
| 溧阳市溧海楼宇设备有限公司 | 2,069,030.00         | 1年以内 | 安装款   | 9.44                             |
| 贵州巨通电梯工程有限公司  | 1,612,280.00         | 1年以内 | 安装款   | 7.36                             |
| 孙辉            | 1,583,079.30         | 2年以内 | 市场开拓费 | 7.23                             |
| 江苏大为建设有限公司    | 1,361,472.00         | 1年以内 | 安装款   | 6.21                             |
| <b>合计</b>     | <b>11,360,821.30</b> |      |       | <b>51.85</b>                     |

| 单位名称                  | 2013-12-31<br>余额    | 账龄   | 性质    | 占预付款项<br>2013-12-31 余额<br>的比例(%) |
|-----------------------|---------------------|------|-------|----------------------------------|
| 苏州汉森电梯有限公司            | 1,744,820.00        | 1年以内 | 安装款   | 8.85                             |
| 重庆市东莞富士电梯工程有限<br>责任公司 | 920,400.00          | 1年以内 | 安装款   | 4.67                             |
| 孙辉                    | 896,408.10          | 1年以内 | 市场开拓费 | 4.55                             |
| 天津生态城远雄投资开发有限<br>公司   | 884,600.00          | 1年以内 | 安装款   | 4.49                             |
| 郭伟                    | 812,135.80          | 1年以内 | 项目款   | 4.12                             |
| <b>合计</b>             | <b>5,258,363.90</b> |      |       | <b>26.68</b>                     |

(3) 2015年4月30日预付款项中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

### 5. 其他应收款

#### (1) 其他应收款分类

| 类别 | 2015-4-30 |
|----|-----------|
|----|-----------|

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

|                         | 账面余额                |               | 坏账准备              |        |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|--------|
|                         | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                     |               |                   |        |
| 账龄组合                    | 5,074,002.15        | 100.00        | 770,332.21        | 15.18  |
| 关联方组合                   |                     |               |                   |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                     |               |                   |        |
| <b>合计</b>               | <b>5,074,002.15</b> | <b>100.00</b> | <b>770,332.21</b> |        |

| 类别                      | 2014-12-31          |               |                   |        |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|--------|
|                         | 账面余额                |               | 坏账准备              |        |
|                         | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                     |               |                   |        |
| 账龄组合                    | 4,731,797.96        | 100.00        | 787,758.10        | 16.65  |
| 关联方组合                   |                     |               |                   |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                     |               |                   |        |
| <b>合计</b>               | <b>4,731,797.96</b> | <b>100.00</b> | <b>787,758.10</b> |        |

| 类别                      | 2013-12-31           |               |                     |        |
|-------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------|
|                         | 账面余额                 |               | 坏账准备                |        |
|                         | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                      |               |                     |        |
| 账龄组合                    | 14,986,420.07        | 98.68         | 1,464,585.49        | 9.77   |
| 关联方组合                   | 200,000.00           | 1.32          |                     |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                      |               |                     |        |
| <b>合计</b>               | <b>15,186,420.07</b> | <b>100.00</b> | <b>1,464,585.49</b> |        |

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 2015-4-30 |      |          |
|----|-----------|------|----------|
|    | 其他应收款     | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|    |           |      |          |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 账龄        | 2015-4-30           |                   |          |
|-----------|---------------------|-------------------|----------|
|           | 其他应收款               | 坏账准备              | 计提比例 (%) |
| 1年以内      | 3,264,624.12        | 163,231.21        | 5        |
| 1-2年      | 667,220.03          | 66,722.00         | 10       |
| 2-3年      | 699,250.00          | 209,775.00        | 30       |
| 3-4年      | 180,408.00          | 90,204.00         | 50       |
| 4-5年      | 110,500.00          | 88,400.00         | 80       |
| 5年以上      | 152,000.00          | 152,000.00        | 100      |
| <b>合计</b> | <b>5,074,002.15</b> | <b>770,332.21</b> |          |

| 账龄        | 2014-12-31          |                   |          |
|-----------|---------------------|-------------------|----------|
|           | 其他应收款               | 坏账准备              | 计提比例 (%) |
| 1年以内      | 2,635,697.76        | 131,784.88        | 5        |
| 1-2年      | 822,942.20          | 82,294.22         | 10       |
| 2-3年      | 910,250.00          | 273,075.00        | 30       |
| 3-4年      | 80,408.00           | 40,204.00         | 50       |
| 4-5年      | 110,500.00          | 88,400.00         | 80       |
| 5年以上      | 172,000.00          | 172,000.00        | 100      |
| <b>合计</b> | <b>4,731,797.96</b> | <b>787,758.10</b> |          |

| 账龄        | 2013-12-31           |                     |          |
|-----------|----------------------|---------------------|----------|
|           | 其他应收款                | 坏账准备                | 计提比例 (%) |
| 1年以内      | 8,554,219.44         | 427,710.96          | 5        |
| 1-2年      | 5,539,389.97         | 553,939.00          | 10       |
| 2-3年      | 403,318.53           | 120,995.56          | 30       |
| 3-4年      | 234,579.13           | 117,289.57          | 50       |
| 4-5年      | 51,313.00            | 41,050.40           | 80       |
| 5年以上      | 203,600.00           | 203,600.00          | 100      |
| <b>合计</b> | <b>14,986,420.07</b> | <b>1,464,585.49</b> |          |

(2) 2015年4月30日其他应收款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称                 | 2015-4-30<br>余额     | 账龄       | 性质    | 占其他<br>应收款<br>期末余<br>额合计<br>数的比<br>例(%) | 坏账准<br>备 2015-<br>4-30 日余<br>额 |
|----------------------|---------------------|----------|-------|---|--------------------------------|
| 四川首信实业有限公司           | 607,000.00          | 2-3年     | 履约保证金 | 11.96                                   | 182,100.00                     |
| 张扬斌                  | 345,000.00          | 1年以内     | 投标保证金 | 6.80                                    | 17,250.00                      |
| 资阳希望玫瑰园房地产开发有<br>限公司 | 250,000.00          | 1年以内     | 投标保证金 | 4.93                                    | 12,500.00                      |
| 德州天元集团有限责任公司         | 200,000.00          | 1年以内     | 投标保证金 | 3.94                                    | 10,000.00                      |
| 灌南县招标投标交易服务中心        | 160,000.00          | 1年以内     | 投标保证金 | 3.15                                    | 8,000.00                       |
| <b>合计</b>            | <b>1,562,000.00</b> | <b>—</b> |       | <b>30.78</b>                            | <b>229,850.00</b>              |

| 单位名称          | 2014-12-31<br>余额    | 账龄   | 性质    | 占其他<br>应收款<br>期末余<br>额合计<br>数的比<br>例(%) | 坏账准<br>备 2014-<br>12-31 余<br>额 |
|---------------|---------------------|------|-------|---|--------------------------------|
| 四川首信实业有限公司    | 607,000.00          | 2-3年 | 履约保证金 | 12.83                                   | 182,100.00                     |
| 张扬斌           | 345,000.00          | 1年以内 | 投标保证金 | 7.29                                    | 17,250.00                      |
| 杜滢            | 331,341.20          | 1年以内 | 备用金   | 7.00                                    | 16,567.06                      |
| 德州天元集团有限责任公司  | 200,000.00          | 1年以内 | 投标保证金 | 4.23                                    | 10,000.00                      |
| 济南龙信达工程咨询有限公司 | 150,000.00          | 1-2年 | 投标保证金 | 3.17                                    | 15,000.00                      |
| <b>合计</b>     | <b>1,633,341.20</b> |      |       | <b>34.52</b>                            | <b>240,917.06</b>              |

| 单位名称            | 2013-12-31<br>余额     | 账龄   | 性质    | 占其他<br>应收款<br>期末余<br>额合计<br>数的比<br>例(%) | 坏账准<br>备 2013-<br>12-31 余<br>额 |
|-----------------|----------------------|------|-------|---|--------------------------------|
| 苏州和瑞帮商贸有限公司     | 5,000,000.00         | 1年以内 | 借款    | 32.92                                   | 250,000.00                     |
| 常熟市凯达纺织科技有限公司   | 3,000,000.00         | 1-2年 | 借款    | 19.75                                   | 300,000.00                     |
| 江苏新和信建筑科技有限公司   | 1,000,000.00         | 1-2年 | 借款    | 6.58                                    | 100,000.00                     |
| 四川首信实业有限公司      | 607,000.00           | 1-2年 | 履约保证金 | 4.00                                    | 60,700.00                      |
| 河南省机电设备国际招标有限公司 | 530,000.00           | 1年以内 | 投标保证金 | 3.49                                    | 26,500.00                      |
| <b>合计</b>       | <b>10,137,000.00</b> |      |       | <b>66.74</b>                            | <b>737,200.00</b>              |

6. 存货

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目        | 2015-4-30             |      |                       | 2014-12-31            |      |                       |
|-----------|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
|           | 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       | 18,256,166.22         |      | 18,256,166.22         | 27,147,580.77         |      | 27,147,580.77         |
| 发出商品      | 105,225,641.42        |      | 105,225,641.42        | 104,204,695.11        |      | 104,204,695.11        |
| <b>合计</b> | <b>123,481,807.64</b> |      | <b>123,481,807.64</b> | <b>131,352,275.88</b> |      | <b>131,352,275.88</b> |

| 项目        | 2014-12-31            |      |                       | 2013-12-31           |      |                      |
|-----------|-----------------------|------|-----------------------|----------------------|------|----------------------|
|           | 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       | 27,147,580.77         |      | 27,147,580.77         | 26,232,987.82        |      | 26,232,987.82        |
| 发出商品      | 104,204,695.11        |      | 104,204,695.11        | 57,959,781.20        |      | 57,959,781.20        |
| <b>合计</b> | <b>131,352,275.88</b> |      | <b>131,352,275.88</b> | <b>84,192,769.02</b> |      | <b>84,192,769.02</b> |

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

| 项目          | 2014-12-31    | 本年增加         | 本年减少 | 2015-4-30     |
|-------------|---------------|--------------|------|---------------|
| <b>原价</b>   | 14,971,512.52 | 1,101,875.34 |      | 16,073,387.86 |
| 房屋及建筑物      | 9,162,234.95  | 579,046.00   |      | 9,741,280.95  |
| 机器设备        | 818,020.00    |              |      | 818,020.00    |
| 运输设备        | 3,857,049.62  | 459,582.91   |      | 4,316,632.53  |
| 办公设备        | 136,326.71    | 28,330.00    |      | 164,656.71    |
| 电子设备        | 997,881.24    | 34,916.43    |      | 1,032,797.67  |
| <b>累计折旧</b> | 4,941,426.42  | 451,063.17   |      | 5,392,489.59  |
| 房屋及建筑物      | 1,496,612.32  | 137,433.52   |      | 1,634,045.84  |
| 机器设备        | 447,445.40    | 24,540.64    |      | 471,986.04    |
| 运输设备        | 2,166,741.49  | 253,770.70   |      | 2,420,512.19  |
| 办公设备        | 82,902.25     | 6,914.47     |      | 89,816.72     |
| 电子设备        | 747,724.96    | 28,403.84    |      | 776,128.80    |
| <b>减值准备</b> |               |              |      |               |
| 房屋及建筑物      |               |              |      |               |
| 机器设备        |               |              |      |               |
| 运输设备        |               |              |      |               |
| 办公设备        |               |              |      |               |
| 电子设备        |               |              |      |               |
| <b>账面价值</b> | 10,030,086.10 |              |      | 10,680,898.27 |
| 房屋及建筑物      | 7,665,622.63  |              |      | 8,107,235.11  |
| 机器设备        | 370,574.60    |              |      | 346,033.96    |
| 运输设备        | 1,690,308.13  |              |      | 1,896,120.34  |
| 办公设备        | 53,424.46     |              |      | 74,839.99     |
| 电子设备        | 250,156.28    |              |      | 256,668.87    |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目          | 2013-12-31    | 本年增加         | 本年减少 | 2014-12-31    |
|-------------|---------------|--------------|------|---------------|
| <b>原价</b>   | 14,366,893.15 | 604,619.37   |      | 14,971,512.52 |
| 房屋及建筑物      | 9,162,234.95  |              |      | 9,162,234.95  |
| 机器设备        | 818,020.00    |              |      | 818,020.00    |
| 运输设备        | 3,408,191.91  | 448,857.71   |      | 3,857,049.62  |
| 办公设备        | 116,442.10    | 19,884.61    |      | 136,326.71    |
| 电子设备        | 862,004.19    | 135,877.05   |      | 997,881.24    |
| <b>累计折旧</b> | 3,735,623.17  | 1,205,803.25 |      | 4,941,426.42  |
| 房屋及建筑物      | 1,084,311.76  | 412,300.56   |      | 1,496,612.32  |
| 机器设备        | 373,823.48    | 73,621.92    |      | 447,445.40    |
| 运输设备        | 1,531,747.28  | 634,994.21   |      | 2,166,741.49  |
| 办公设备        | 66,246.64     | 16,655.61    |      | 82,902.25     |
| 电子设备        | 679,494.01    | 68,230.95    |      | 747,724.96    |
| <b>减值准备</b> |               |              |      |               |
| 房屋及建筑物      |               |              |      |               |
| 机器设备        |               |              |      |               |
| 运输设备        |               |              |      |               |
| 办公设备        |               |              |      |               |
| 电子设备        |               |              |      |               |
| <b>账面价值</b> | 10,631,269.98 |              |      | 10,030,086.10 |
| 房屋及建筑物      | 8,077,923.19  |              |      | 7,665,622.63  |
| 机器设备        | 444,196.52    |              |      | 370,574.60    |
| 运输设备        | 1,876,444.63  |              |      | 1,690,308.13  |
| 办公设备        | 50,195.46     |              |      | 53,424.46     |
| 电子设备        | 182,510.18    |              |      | 250,156.28    |

| 项目          | 2012-12-31    | 本年增加         | 本年减少 | 2013-12-31    |
|-------------|---------------|--------------|------|---------------|
| <b>原价</b>   | 13,800,336.08 | 566,557.07   |      | 14,366,893.15 |
| 房屋及建筑物      | 9,162,234.95  |              |      | 9,162,234.95  |
| 机器设备        | 759,045.64    | 58,974.36    |      | 818,020.00    |
| 运输设备        | 3,003,223.76  | 404,968.15   |      | 3,408,191.91  |
| 办公设备        | 80,744.50     | 35,697.60    |      | 116,442.10    |
| 电子设备        | 795,087.23    | 66,916.96    |      | 862,004.19    |
| <b>累计折旧</b> | 2,549,801.12  | 1,185,822.05 |      | 3,735,623.17  |
| 房屋及建筑物      | 672,011.20    | 412,300.56   |      | 1,084,311.76  |
| 机器设备        | 305,509.28    | 68,314.20    |      | 373,823.48    |
| 运输设备        | 924,710.46    | 607,036.82   |      | 1,531,747.28  |
| 办公设备        | 59,884.00     | 6,362.64     |      | 66,246.64     |
| 电子设备        | 587,686.18    | 91,807.83    |      | 679,494.01    |
| <b>减值准备</b> |               |              |      |               |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

|             |               |  |  |               |
|-------------|---------------|--|--|---------------|
| 房屋及建筑物      |               |  |  |               |
| 机器设备        |               |  |  |               |
| 运输设备        |               |  |  |               |
| 办公设备        |               |  |  |               |
| 电子设备        |               |  |  |               |
| <b>账面价值</b> | 11,250,534.96 |  |  | 10,631,269.98 |
| 房屋及建筑物      | 8,490,223.75  |  |  | 8,077,923.19  |
| 机器设备        | 453,536.36    |  |  | 444,196.52    |
| 运输设备        | 2,078,513.30  |  |  | 1,876,444.63  |
| 办公设备        | 20,860.50     |  |  | 50,195.46     |
| 电子设备        | 207,401.05    |  |  | 182,510.18    |

(2) 固定资产中房屋已为本公司借款进行抵押。

8. 在建工程

(1) 在建工程明细表

| 项目        | 2015-4-30            |      |                      | 2014-12-31          |      |                     |
|-----------|----------------------|------|----------------------|---------------------|------|---------------------|
|           | 账面余额                 | 减值准备 | 账面价值                 | 账面余额                | 减值准备 | 账面价值                |
| 新厂区       | 20,353,877.20        |      | 20,353,877.20        | 6,327,257.48        |      | 6,327,257.48        |
| <b>合计</b> | <b>20,353,877.20</b> |      | <b>20,353,877.20</b> | <b>6,327,257.48</b> |      | <b>6,327,257.48</b> |

| 项目        | 2014-12-31          |      |                     | 2013-12-31 |      |      |
|-----------|---------------------|------|---------------------|------------|------|------|
|           | 账面余额                | 减值准备 | 账面价值                | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值 |
| 新厂区       | 6,327,257.48        |      | 6,327,257.48        |            |      |      |
| <b>合计</b> | <b>6,327,257.48</b> |      | <b>6,327,257.48</b> |            |      |      |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称      | 2014-12-31          | 本期增加                 | 本年减少   |      | 2015-4-30            |
|-----------|---------------------|----------------------|--------|------|----------------------|
|           |                     |                      | 转入固定资产 | 其他减少 |                      |
| 新厂区       | 6,327,257.48        | 14,026,619.72        |        |      | 20,353,877.20        |
| <b>合计</b> | <b>6,327,257.48</b> | <b>14,026,619.72</b> |        |      | <b>20,353,877.20</b> |

(续)

| 工程名称 | 预算数 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中: 本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|------|-----|---------------|------|-----------|---------------|--------------|------|
|------|-----|---------------|------|-----------|---------------|--------------|------|

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 工程名称 | 预算数 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度     | 利息资本化累计金额 | 其中: 本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|------|-----|---------------|----------|-----------|---------------|--------------|------|
| 新厂区  |     |               | 约 80.00% |           |               |              | 自筹   |
| 合计   |     |               |          |           |               |              |      |

| 工程名称    | 2013-12-31 | 本期增加         | 本年减少   |      | 2014-12-31   |
|---------|------------|--------------|--------|------|--------------|
|         |            |              | 转入固定资产 | 其他减少 |              |
| 新厂区建设施工 |            | 6,327,257.48 |        |      | 6,327,257.48 |
| 合计      |            | 6,327,257.48 |        |      | 6,327,257.48 |

(续)

| 工程名称 | 预算数 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度     | 利息资本化累计金额 | 其中: 本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|------|-----|---------------|----------|-----------|---------------|--------------|------|
| 新厂区  |     |               | 约 25.00% |           |               |              | 自筹   |
| 合计   |     |               |          |           |               |              |      |

9. 无形资产

| 项目          | 2014-12-31    | 本年增加       | 本年减少 | 2015-4-30     |
|-------------|---------------|------------|------|---------------|
| <b>原价</b>   | 21,722,078.39 | -          |      | 21,722,078.39 |
| 商标使用权       | 2,896,732.50  |            |      | 2,896,732.50  |
| 土地          | 18,252,696.30 |            |      | 18,252,696.30 |
| 软件          | 572,649.59    |            |      | 572,649.59    |
| <b>累计摊销</b> | 2,024,924.84  | 191,654.69 |      | 2,216,579.53  |
| 商标使用权       | 1,386,470.39  | 49,516.80  |      | 1,435,987.19  |
| 土地          | 609,821.97    | 123,049.57 |      | 732,871.54    |
| 软件          | 28,632.48     | 19,088.32  |      | 47,720.80     |
| <b>减值准备</b> | -             | -          |      | -             |
| 商标使用权       |               |            |      |               |
| 土地          |               |            |      |               |
| 软件          |               |            |      |               |
| <b>账面价值</b> | 19,697,153.55 | -          | -    | 19,505,498.86 |
| 商标使用权       | 1,510,262.11  |            |      | 1,460,745.31  |
| 土地          | 17,642,874.33 |            |      | 17,519,824.76 |
| 软件          | 544,017.11    |            |      | 524,928.79    |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目    | 2013-12-31    | 本年增加       | 本年减少 | 2014-12-31    |
|-------|---------------|------------|------|---------------|
| 原价    | 21,149,428.80 | 572,649.59 | -    | 21,722,078.39 |
| 商标使用权 | 2,896,732.50  |            |      | 2,896,732.50  |
| 土地    | 18,252,696.30 |            |      | 18,252,696.30 |
| 软件    |               | 572,649.59 |      | 572,649.59    |
| 累计摊销  | 1,478,593.25  | 546,331.59 | -    | 2,024,924.84  |
| 商标使用权 | 1,237,919.99  | 148,550.40 |      | 1,386,470.39  |
| 土地    | 240,673.26    | 369,148.71 |      | 609,821.97    |
| 软件    |               | 28,632.48  |      | 28,632.48     |
| 减值准备  | -             | -          | -    | -             |
| 商标使用权 |               |            |      |               |
| 土地    |               |            |      |               |
| 软件    |               |            |      |               |
| 账面价值  | 19,670,835.55 | -          | -    | 19,697,153.55 |
| 商标使用权 | 1,658,812.51  |            |      | 1,510,262.11  |
| 土地    | 18,012,023.04 |            |      | 17,642,874.33 |
| 软件    | -             |            |      | 544,017.11    |

| 项目    | 2012-12-31   | 本年增加          | 本年减少 | 2013-12-31    |
|-------|--------------|---------------|------|---------------|
| 原价    | 5,251,257.50 | 15,898,171.30 | -    | 21,149,428.80 |
| 商标使用权 | 2,896,732.50 |               |      | 2,896,732.50  |
| 土地    | 2,354,525.00 | 15,898,171.30 |      | 18,252,696.30 |
| 软件    |              |               |      |               |
| 累计摊销  | 1,225,863.67 | 252,729.58    | -    | 1,478,593.25  |
| 商标使用权 | 1,089,369.59 | 148,550.40    |      | 1,237,919.99  |
| 土地    | 136,494.08   | 104,179.18    |      | 240,673.26    |
| 软件    |              |               |      | -             |
| 减值准备  |              |               |      |               |
| 商标使用权 |              |               |      |               |
| 土地    |              |               |      |               |
| 软件    |              |               |      |               |
| 账面价值  | 4,025,393.83 | -             | -    | 19,670,835.55 |
| 商标使用权 | 1,807,362.91 |               |      | 1,658,812.51  |
| 土地    | 2,218,030.92 |               |      | 18,012,023.04 |
| 软件    |              |               |      |               |

10. 商誉

| 被投资单位名称         | 2014-12-31 | 减值准备 | 本年增加 | 本年减少 | 2015-4-30 | 减值准备 |
|-----------------|------------|------|------|------|-----------|------|
| 常熟市莱茵电梯销售服务有限公司 | 74,758.78  |      |      |      | 74,758.78 |      |
| 合计              | 74,758.78  |      |      |      | 74,758.78 |      |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 被投资单位名称         | 2013-12-31       | 减值准备 | 本年增加 | 本年减少 | 2014-12-31       | 减值准备 |
|-----------------|------------------|------|------|------|------------------|------|
| 常熟市莱茵电梯销售服务有限公司 | 74,758.78        |      |      |      | 74,758.78        |      |
| <b>合计</b>       | <b>74,758.78</b> |      |      |      | <b>74,758.78</b> |      |

| 被投资单位名称         | 2012-12-31       | 减值准备 | 本年增加 | 本年减少 | 2013-12-31       | 减值准备 |
|-----------------|------------------|------|------|------|------------------|------|
| 常熟市莱茵电梯销售服务有限公司 | 74,758.78        |      |      |      | 74,758.78        |      |
| <b>合计</b>       | <b>74,758.78</b> |      |      |      | <b>74,758.78</b> |      |

11. 长期待摊费用

| 项目        | 2014-12-31          | 本期增加 | 本期摊销             | 本期其他减少 | 2015-4-30           |
|-----------|---------------------|------|------------------|--------|---------------------|
| 食堂        | 1,316,910.84        |      | 54,871.28        |        | 1,262,039.56        |
| <b>合计</b> | <b>1,316,910.84</b> | -    | <b>54,871.28</b> | -      | <b>1,262,039.56</b> |

| 项目        | 2013-12-31          | 本期增加 | 本期摊销              | 本期其他减少 | 2014-12-31          |
|-----------|---------------------|------|-------------------|--------|---------------------|
| 食堂        | 1,481,524.70        |      | 164,613.86        |        | 1,316,910.84        |
| <b>合计</b> | <b>1,481,524.70</b> | -    | <b>164,613.86</b> | -      | <b>1,316,910.84</b> |

| 项目        | 2012-12-31          | 本期增加 | 本期摊销              | 本期其他减少 | 2013-12-31          |
|-----------|---------------------|------|-------------------|--------|---------------------|
| 食堂        | 1,646,138.55        |      | 164,613.85        |        | 1,481,524.70        |
| <b>合计</b> | <b>1,646,138.55</b> | -    | <b>164,613.85</b> | -      | <b>1,481,524.70</b> |

12. 递延所得税资产

| 项目        | 2015-4-30           | 2014-12-31          | 2013-12-31          |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 资产减值准备    | 1,333,406.12        | 1,476,308.00        | 1,250,285.56        |
| <b>合计</b> | <b>1,333,406.12</b> | <b>1,476,308.00</b> | <b>1,250,285.56</b> |

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

| 借款类别 | 2015-4-30 | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|------|-----------|------------|------------|
|------|-----------|------------|------------|

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 借款类别      | 2015-4-30            | 2014-12-31           | 2013-12-31           |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 质押借款      |                      |                      |                      |
| 抵押借款      | 6,500,000.00         | 6,500,000.00         | 8,000,000.00         |
| 保证借款      | 20,000,000.00        | 32,000,000.00        | 41,000,000.00        |
| 信用借款      |                      |                      |                      |
| <b>合计</b> | <b>26,500,000.00</b> | <b>38,500,000.00</b> | <b>49,000,000.00</b> |

(2) 短期借款基本信息

| 借款银行                 | 合同金额                 | 2015-4-30 余额         | 借款日期       | 还款日期      | 合同利率  | 借款类别 |
|----------------------|----------------------|----------------------|------------|-----------|-------|------|
| 江苏常熟农村商业银行股份有限公司城北支行 | 6,500,000.00         | 6,500,000.00         | 2014/11/21 | 2015/5/20 | 6.72% | 抵押   |
| 交通银行股份有限公司常熟分行       | 10,000,000.00        | 10,000,000.00        | 2014/11/27 | 2015/5/24 | 6.44% | 保证   |
| 上海银行常熟分行             | 10,000,000.00        | 10,000,000.00        | 2014/12/16 | 2015/6/16 | 6.72% | 保证   |
| <b>合计</b>            | <b>26,500,000.00</b> | <b>26,500,000.00</b> |            |           |       |      |

14. 应付票据

| 票据种类      | 2015-4-30            | 2014-12-31           | 2013-12-31           |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票    | 42,404,645.04        | 42,261,872.56        | 18,879,500.29        |
| 商业承兑汇票    |                      |                      |                      |
| <b>合计</b> | <b>42,404,645.04</b> | <b>42,261,872.56</b> | <b>18,879,500.29</b> |

15. 应付账款

(1) 应付账款

| 项目        | 2015-4-30            |               | 2014-12-31           |               |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|           | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                   | 比例 (%)        |
| 1年以内      | 87,551,153.96        | 99.39         | 81,716,277.13        | 99.36         |
| 1-2年      | 464,665.25           | 0.53          | 439,275.95           | 0.53          |
| 2-3年      | 14,468.10            | 0.02          | 35,804.40            | 0.04          |
| 3年以上      | 55,805.60            | 0.06          | 59,858.60            | 0.07          |
| <b>合计</b> | <b>88,086,092.91</b> | <b>100.00</b> | <b>82,251,216.08</b> | <b>100.00</b> |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目        | 2014-12-31           |               | 2013-12-31           |               |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|           | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                   | 比例 (%)        |
| 1年以内      | 81,716,277.13        | 99.36         | 61,593,251.57        | 96.56         |
| 1-2年      | 439,275.95           | 0.53          | 449,620.23           | 0.70          |
| 2-3年      | 35,804.40            | 0.04          | 710,171.54           | 1.11          |
| 3年以上      | 59,858.60            | 0.07          | 1,037,389.32         | 1.63          |
| <b>合计</b> | <b>82,251,216.08</b> | <b>100.00</b> | <b>63,790,432.66</b> | <b>100.00</b> |

(2) 账龄超过1年的主要应付账款相关情况

| 单位名称           | 2015-4-30 余额      | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|-------------------|-----------|
| 上海普幸物资有限公司     | 282,580.00        | 待结算       |
| 四川伟迈电梯有限公司     | 60,000.00         | 待结算       |
| 江苏永太高强度螺栓厂     | 15,600.00         | 待结算       |
| 湖州南浔奥通电梯部件有限公司 | 10,500.00         | 待结算       |
| 山东省宁津县科达电梯机械厂  | 10,731.60         | 待结算       |
| <b>合计</b>      | <b>379,411.60</b> | —         |

(3) 前五名的应付账款情况

| 单位名称            | 2015-4-30 余额         | 账龄   | 性质  | 占应付账款<br>2015-4-30 余额<br>的比例(%) |
|-----------------|----------------------|------|-----|---------------------------------|
| 存货估价            | 25,201,602.94        | 1年以内 | 暂估款 | 28.61                           |
| 海宁市红狮电梯装饰有限公司   | 17,770,651.00        | 1年以内 | 货款  | 20.17                           |
| 在建工程估价          | 11,780,525.00        | 1年以内 | 暂估款 | 13.37                           |
| 无锡英威腾德仕卡勒科技有限公司 | 3,317,796.00         | 1年以内 | 货款  | 3.77                            |
| 张家港海丰电梯导轨有限公司   | 3,113,411.10         | 1年以内 | 货款  | 3.53                            |
| <b>合计</b>       | <b>61,183,986.04</b> |      |     | <b>69.45</b>                    |

| 单位名称            | 2014-12-31<br>余额 | 账龄   | 性质  | 占应付账款<br>2014-12-31 余额<br>的比例(%) |
|-----------------|------------------|------|-----|----------------------------------|
| 存货估价            | 40,861,447.84    | 1年以内 | 暂估款 | 49.68                            |
| 海宁市红狮电梯装饰有限公司   | 12,892,991.00    | 1年以内 | 货款  | 15.68                            |
| 张家港海丰电梯导轨有限公司   | 5,528,002.80     | 1年以内 | 货款  | 6.72                             |
| 宁波申菱电梯配件有限公司    | 3,398,960.00     | 1年以内 | 货款  | 4.13                             |
| 无锡英威腾德仕卡勒科技有限公司 | 2,647,932.00     | 1年以内 | 货款  | 3.22                             |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称 | 2014-12-31<br>余额 | 账龄 | 性质 | 占应付账款<br>2014-12-31 余额<br>的比例(%) |
|------|------------------|----|----|----------------------------------|
| 合计   | 65,329,333.64    |    |    | 79.43                            |

| 单位名称            | 2013-12-31 余<br>额 | 账龄   | 性质  | 占应付账款<br>2013-12-31 余额<br>的比例(%) |
|-----------------|-------------------|------|-----|----------------------------------|
| 存货估价            | 26,451,651.19     | 1年以内 | 暂估款 | 41.47                            |
| 海宁市红狮电梯装饰有限公司   | 7,163,627.50      | 1年以内 | 货款  | 11.23                            |
| 张家港海丰电梯导轨有限公司   | 2,962,807.50      | 1年以内 | 货款  | 4.64                             |
| 无锡英威腾德仕卡勒科技有限公司 | 2,717,337.00      | 1年以内 | 货款  | 4.26                             |
| 宁波申菱电梯配件有限公司    | 2,595,885.00      | 1年以内 | 货款  | 4.07                             |
| 合计              | 41,891,308.19     |      |     | 65.67                            |

16. 预收款项

(1) 预收款项

| 项目   | 2015-4-30      |        | 2014-12-31     |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 1年以内 | 125,514,530.98 | 96.06  | 126,533,811.66 | 91.23  |
| 1-2年 | 4,840,838.00   | 3.70   | 11,998,478.00  | 8.65   |
| 2-3年 | 248,000.00     | 0.19   | 50,000.00      | 0.04   |
| 3年以上 | 62,000.00      | 0.05   | 104,999.00     | 0.08   |
| 合计   | 130,665,368.98 | 100.00 | 138,687,288.66 | 100.00 |

| 项目   | 2014-12-31     |        | 2013-12-31    |        |
|------|----------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1年以内 | 126,533,811.66 | 91.23  | 57,730,796.47 | 90.04  |
| 1-2年 | 11,998,478.00  | 8.65   | 4,466,276.64  | 6.97   |
| 2-3年 | 50,000.00      | 0.04   | 1,584,369.00  | 2.47   |
| 3年以上 | 104,999.00     | 0.08   | 335,930.00    | 0.52   |
| 合计   | 138,687,288.66 | 100.00 | 64,117,372.11 | 100.00 |

(2) 前五名的预收款项情况

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称                  | 2015-4-30 余额         | 账龄   | 性质 | 占预收款项<br>2015-4-30 余额<br>的比例(%) |
|-----------------------|----------------------|------|----|---------------------------------|
| 贵阳宏益房地产开发有限公司         | 52,657,515.60        | 1年以内 | 货款 | 40.30                           |
| 中天城投集团城市建设有限公司        | 8,378,917.23         | 1年以内 | 货款 | 6.41                            |
| 贵州兴中元房地产开发有限公司        | 4,912,000.00         | 1年以内 | 货款 | 3.76                            |
| 突泉县正华房地产开发有限责任        | 4,726,323.21         | 1年以内 | 货款 | 3.62                            |
| 常熟市古里镇城乡一体化建设有限<br>公司 | 4,169,600.00         | 1年以内 | 货款 | 3.19                            |
| <b>合计</b>             | <b>74,844,356.04</b> |      |    | <b>57.28</b>                    |

| 单位名称                  | 2014-12-31 余额        | 账龄   | 性质 | 占预收款项<br>2014-12-31 余额<br>的比例(%) |
|-----------------------|----------------------|------|----|----------------------------------|
| 贵阳宏益房地产开发有限公司         | 44,506,482.32        | 1年以内 | 货款 | 32.09                            |
| 咸宁陆洲义乌小商品批发城有限<br>公司  | 7,769,200.00         | 1年以内 | 货款 | 5.60                             |
| 中天城投集团城市建设有限公司        | 7,378,917.23         | 1年以内 | 货款 | 5.32                             |
| 常熟市古里镇城乡一体化建设有限<br>公司 | 5,031,600.00         | 1年以内 | 货款 | 3.63                             |
| 贵州兴中元房地产开发有限公司        | 4,912,000.00         | 1年以内 | 货款 | 3.54                             |
| <b>合计</b>             | <b>69,598,199.55</b> |      |    | <b>50.18</b>                     |

| 单位名称            | 2013-12-31 余额        | 账龄   | 性质 | 占预收款项<br>2013-12-31 余额<br>的比例(%) |
|-----------------|----------------------|------|----|----------------------------------|
| 重庆凯西来实业有限公司     | 8,008,012.00         | 1年以内 | 货款 | 12.49                            |
| 河南星辉建设投资有限公司    | 7,390,480.00         | 1年以内 | 货款 | 11.53                            |
| 常州西太湖房地产开发有限公司  | 5,949,900.00         | 1年以内 | 货款 | 9.28                             |
| 四川省锦辉建设工程有限责任公司 | 4,825,000.00         | 1年以内 | 货款 | 7.53                             |
| 成都盛世太平园家居有限责任公司 | 4,173,740.43         | 1年以内 | 货款 | 6.51                             |
| <b>合计</b>       | <b>30,347,132.43</b> |      |    | <b>47.34</b>                     |

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

| 项目   | 2014-12-31   | 本期增加         | 本期减少         | 2015-4-30  |
|------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬 | 1,197,234.38 | 4,040,507.63 | 4,291,089.78 | 946,652.23 |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目           | 2014-12-31          | 本期增加                | 本期减少                | 2015-4-30         |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 离职后福利-设定提存计划 | -                   | 242,651.47          | 242,651.47          | -                 |
| 辞退福利         |                     |                     |                     |                   |
| 一年内到期的其他福利   |                     |                     |                     |                   |
| <b>合计</b>    | <b>1,197,234.38</b> | <b>4,283,159.10</b> | <b>4,533,741.25</b> | <b>946,652.23</b> |

| 项目           | 2013-12-31        | 本年增加                 | 本年减少                 | 2014-12-31          |
|--------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 短期薪酬         | 882,677.38        | 12,332,585.18        | 12,018,028.18        | 1,197,234.38        |
| 离职后福利-设定提存计划 | -                 | 636,223.87           | 636,223.87           | -                   |
| 辞退福利         |                   |                      |                      |                     |
| 一年内到期的其他福利   |                   |                      |                      |                     |
| <b>合计</b>    | <b>882,677.38</b> | <b>12,968,809.05</b> | <b>12,654,252.05</b> | <b>1,197,234.38</b> |

| 项目           | 2012-12-31        | 本年增加                | 本年减少                | 2013-12-31        |
|--------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 短期薪酬         | 525,997.85        | 9,234,306.18        | 8,877,626.65        | 882,677.38        |
| 离职后福利-设定提存计划 | -                 | 580,664.05          | 580,664.05          | -                 |
| 辞退福利         | -                 | -                   | -                   | -                 |
| 一年内到期的其他福利   | -                 | -                   | -                   | -                 |
| <b>合计</b>    | <b>525,997.85</b> | <b>9,814,970.23</b> | <b>9,458,290.70</b> | <b>882,677.38</b> |

(2) 短期薪酬

| 项目          | 2014-12-31   | 本期增加         | 本期减少         | 2015-4-30  |
|-------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,197,234.38 | 3,531,330.43 | 3,781,912.58 | 946,652.23 |
| 职工福利费       | -            | 329,143.75   | 329,143.75   | -          |
| 社会保险费       | -            | 137,885.45   | 137,885.45   | -          |
| 其中: 医疗保险费   | -            | 109,748.46   | 109,748.46   | -          |
| 工伤保险费       | -            | 19,097.54    | 19,097.54    | -          |
| 生育保险费       | -            | 9,039.45     | 9,039.45     | -          |
| 补充医疗保险      | -            | -            | -            | -          |
| 住房公积金       | -            | 18,546.00    | 18,546.00    | -          |
| 工会经费        | -            | -            | -            | -          |
| 职工教育经费      | -            | 23,602.00    | 23,602.00    | -          |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目        | 2014-12-31          | 本期增加                | 本期减少                | 2015-4-30         |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 短期带薪缺勤    | -                   | -                   | -                   | -                 |
| 短期利润分享计划  | -                   | -                   | -                   | -                 |
| <b>合计</b> | <b>1,197,234.38</b> | <b>4,040,507.63</b> | <b>4,291,089.78</b> | <b>946,652.23</b> |

| 项目          | 2013-12-31        | 本年增加                 | 本年减少                 | 2014-12-31          |
|-------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 882,677.38        | 10,778,329.26        | 10,463,772.26        | 1,197,234.38        |
| 职工福利费       | -                 | 1,102,405.86         | 1,102,405.86         | -                   |
| 社会保险费       | -                 | 349,402.06           | 349,402.06           | -                   |
| 其中: 医疗保险费   | -                 | 277,606.94           | 277,606.94           | -                   |
| 工伤保险费       | -                 | 48,931.64            | 48,931.64            | -                   |
| 生育保险费       | -                 | 22,863.48            | 22,863.48            | -                   |
| 补充医疗保险      | -                 | -                    | -                    | -                   |
| 住房公积金       | -                 | 42,818.00            | 42,818.00            | -                   |
| 工会经费        | -                 | -                    | -                    | -                   |
| 职工教育经费      | -                 | 59,630.00            | 59,630.00            | -                   |
| 短期带薪缺勤      | -                 | -                    | -                    | -                   |
| 短期利润分享计划    | -                 | -                    | -                    | -                   |
| <b>合计</b>   | <b>882,677.38</b> | <b>12,332,585.18</b> | <b>12,018,028.18</b> | <b>1,197,234.38</b> |

| 项目          | 2012-12-31        | 本年增加                | 本年减少                | 2013-12-31        |
|-------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 525,997.85        | 8,051,566.63        | 7,694,887.10        | 882,677.38        |
| 职工福利费       | -                 | 650,802.31          | 650,802.31          | -                 |
| 社会保险费       | -                 | 287,256.97          | 287,256.97          | -                 |
| 其中: 医疗保险费   | -                 | 226,379.76          | 226,379.76          | -                 |
| 工伤保险费       | -                 | 38,363.01           | 38,363.01           | -                 |
| 生育保险费       | -                 | 22,514.20           | 22,514.20           | -                 |
| 补充医疗保险      | -                 | -                   | -                   | -                 |
| 住房公积金       | -                 | 35,695.00           | 35,695.00           | -                 |
| 工会经费        | -                 | -                   | -                   | -                 |
| 职工教育经费      | -                 | 208,985.27          | 208,985.27          | -                 |
| 短期带薪缺勤      | -                 | -                   | -                   | -                 |
| 短期利润分享计划    | -                 | -                   | -                   | -                 |
| <b>合计</b>   | <b>525,997.85</b> | <b>9,234,306.18</b> | <b>8,877,626.65</b> | <b>882,677.38</b> |

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (3) 设定提存计划

| 项目        | 2014-12-31 | 本期增加              | 本期减少              | 2015-4-30 |
|-----------|------------|-------------------|-------------------|-----------|
| 基本养老保险    | -          | 225,722.30        | 225,722.30        | -         |
| 失业保险      | -          | 16,929.17         | 16,929.17         | -         |
| <b>合计</b> | <b>-</b>   | <b>242,651.47</b> | <b>242,651.47</b> | <b>-</b>  |

| 项目        | 2013-12-31 | 本年增加              | 本年减少              | 2014-12-31 |
|-----------|------------|-------------------|-------------------|------------|
| 基本养老保险    | -          | 591,834.55        | 591,834.55        | -          |
| 失业保险      | -          | 44,389.32         | 44,389.32         | -          |
| <b>合计</b> | <b>-</b>   | <b>636,223.87</b> | <b>636,223.87</b> | <b>-</b>   |

| 项目        | 2012-12-31 | 本年增加              | 本年减少              | 2013-12-31 |
|-----------|------------|-------------------|-------------------|------------|
| 基本养老保险    | -          | 532,652.96        | 532,652.96        | -          |
| 失业保险      | -          | 48,011.09         | 48,011.09         | -          |
| <b>合计</b> | <b>-</b>   | <b>580,664.05</b> | <b>580,664.05</b> | <b>-</b>   |

### 18. 应交税费

| 项目        | 2015-4-30           | 2014-12-31          | 2013-12-31          |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 增值税       | 1,986,057.17        | 1,536,168.72        | 3,954,189.63        |
| 营业税       | 8,501.25            | 290,717.82          | 86,423.05           |
| 企业所得税     | 1,310,533.45        | 1,593,030.93        | 1,029,232.36        |
| 个人所得税     | 23,391.23           | 14,973.59           | -2,678.49           |
| 城市维护建设税   | 22,795.70           | 38,433.52           | 16,847.55           |
| 房产税       | 9,214.03            | 27,642.09           | 27,642.09           |
| 土地使用税     | 19,659.36           | 58,978.11           | 8,807.10            |
| 教育费附加     | 21,750.25           | 31,167.04           | 12,967.09           |
| 印花税       | 4,617.40            | 4,492.20            | 4,800.20            |
| 综合基金      | 175.43              | 41,676.73           | 35,014.65           |
| <b>合计</b> | <b>3,406,695.27</b> | <b>3,637,280.75</b> | <b>5,173,245.23</b> |

### 19. 应付利息

| 项目        | 2015-4-30        | 2014-12-31       | 2013-12-31       |
|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 短期借款应付利息  | 95,199.57        | 80,251.11        | 98,428.89        |
| <b>合计</b> | <b>95,199.57</b> | <b>80,251.11</b> | <b>98,428.89</b> |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

20. 其他应付款

(1) 其他应付款

| 项目        | 2015-4-30           |               | 2014-12-31        |               |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|
|           | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                | 比例 (%)        |
| 1年以内      | 2,525,450.73        | 93.93         | 748,677.51        | 80.13         |
| 1-2年      | 97,665.16           | 3.63          | 125,488.36        | 13.43         |
| 2-3年      | 41,860.44           | 1.56          | 36,499.85         | 3.91          |
| 3年以上      | 23,616.37           | 0.88          | 23,616.37         | 2.53          |
| <b>合计</b> | <b>2,688,592.70</b> | <b>100.00</b> | <b>934,282.09</b> | <b>100.00</b> |

| 项目        | 2014-12-31        |               | 2013年12月31日       |               |
|-----------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
|           | 金额                | 比例 (%)        | 金额                | 比例 (%)        |
| 1年以内      | 748,677.51        | 80.13         | 214,314.27        | 81.60         |
| 1-2年      | 125,488.36        | 13.43         | 24,704.25         | 9.41          |
| 2-3年      | 36,499.85         | 3.91          | 23,616.37         | 8.99          |
| 3年以上      | 23,616.37         | 2.53          |                   |               |
| <b>合计</b> | <b>934,282.09</b> | <b>100.00</b> | <b>262,634.89</b> | <b>100.00</b> |

(2) 前五名的其他应付款情况

| 单位名称      | 2015-4-30<br>余额     | 账龄   | 性质   | 占其他应付款<br>2015-4-30余额<br>的比例(%) |
|-----------|---------------------|------|------|---------------------------------|
| 马振强       | 690,000.00          | 1年以内 | 保证金  | 25.66                           |
| 预提广告费     | 650,000.00          | 1年以内 | 预提费用 | 24.18                           |
| 武乃师       | 200,000.00          | 1年以内 | 保证金  | 7.44                            |
| 胡主格       | 160,200.00          | 1年以内 | 保证金  | 5.96                            |
| 乐炉发       | 121,000.00          | 1-2年 | 保证金  | 4.50                            |
| <b>合计</b> | <b>1,821,200.00</b> |      |      | <b>67.74</b>                    |

| 单位名称           | 2014-12-31<br>余额 | 账龄   | 性质  | 占其他应付款<br>2014-12-31余额<br>的比例(%) |
|----------------|------------------|------|-----|----------------------------------|
| 胡主格            | 160,200.00       | 1年以内 | 保证金 | 17.15                            |
| 乐炉发            | 121,000.00       | 1-2年 | 保证金 | 12.95                            |
| 晋中市胜安达电梯销售有限公司 | 106,500.00       | 1年以内 | 保证金 | 11.40                            |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称         | 2014-12-31<br>余额  | 账龄   | 性质  | 占其他应付款<br>2014-12-31 余额<br>的比例(%) |
|--------------|-------------------|------|-----|-----------------------------------|
| 夏运平          | 100,000.00        | 1年以内 | 保证金 | 10.70                             |
| 苏州泰场设计咨询有限公司 | 100,000.00        | 1年以内 | 服务费 | 10.70                             |
| <b>合计</b>    | <b>587,700.00</b> |      |     | <b>62.90</b>                      |

| 单位名称       | 2013-12-31<br>余额  | 账龄   | 性质    | 占其他应付款<br>2013-12-31 余额<br>的比例(%) |
|------------|-------------------|------|-------|-----------------------------------|
| 乐炉发        | 121,000.00        | 1年以内 | 保证金   | 46.07                             |
| 昆山通祐电梯有限公司 | 20,000.00         | 1年以内 | 投标保证金 | 7.62                              |
| 代扣保险个人部分   | 15,087.02         | 1年以内 | 代扣款   | 5.74                              |
| 代扣个人所得税    | 11,374.24         | 1年以内 | 代扣款   | 4.33                              |
| 崔云凯        | 984.55            | 1年以内 | 暂借款   | 0.37                              |
| <b>合计</b>  | <b>168,445.81</b> |      |       | <b>64.13</b>                      |

21. 实收资本

| 股东名称            | 2014-12-31           | 本期增加                 | 本期减少 | 2015-4-30             |
|-----------------|----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 德国莱茵电梯及通用设备有限公司 | 12,500,000.00        | 7,289,800.00         |      | 19,789,800.00         |
| 蒋黎明             | 35,000,000.00        | 20,411,500.00        |      | 55,411,500.00         |
| 重庆正居资本投资有限公司    | 15,789,500.00        | 9,209,200.00         |      | 24,998,700.00         |
| <b>合计</b>       | <b>63,289,500.00</b> | <b>36,910,500.00</b> |      | <b>100,200,000.00</b> |

| 股东名称            | 2013-12-31           | 本期增加                 | 本期减少                 | 2014-12-31           |
|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 德国莱茵电梯及通用设备有限公司 | 12,500,000.00        |                      |                      | 12,500,000.00        |
| 蒋黎明             |                      | 37,500,000.00        | 2,500,000.00         | 35,000,000.00        |
| 重庆正居资本投资有限公司    |                      | 15,789,500.00        |                      | 15,789,500.00        |
| 莱茵兰电梯(北京)有限公司   | 37,500,000.00        |                      | 37,500,000.00        |                      |
| <b>合计</b>       | <b>50,000,000.00</b> | <b>53,289,500.00</b> | <b>40,000,000.00</b> | <b>63,289,500.00</b> |

2013年度股东出资无变化。

股东出资及股权转让情况详见附注“一、公司的基本情况”之“历史沿革”部分。

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 22. 资本公积

| 项目        | 2014-12-31           | 本期增加        | 本期减少                 | 2015-4-30       |
|-----------|----------------------|-------------|----------------------|-----------------|
| 股本溢价      | 11,993,862.80        | 4.60        | 11,990,000.00        | 3,867.40        |
| 其他        |                      |             |                      |                 |
| <b>合计</b> | <b>11,993,862.80</b> | <b>4.60</b> | <b>11,990,000.00</b> | <b>3,867.40</b> |

注：2015年1月，公司董事会决议，将公司原注册资本由6328.95万元人民币增加至10020万元人民币，其中用资本公积转增的金额为1199万元。本期增加的4.60元为股东用货币资金增资时多出资形成。

| 项目        | 2013-12-31       | 本期增加                 | 本期减少 | 2014-12-31           |
|-----------|------------------|----------------------|------|----------------------|
| 股本溢价      | 33,362.80        | 11,960,500.00        |      | 11,993,862.80        |
| 其他        |                  |                      |      |                      |
| <b>合计</b> | <b>33,362.80</b> | <b>11,960,500.00</b> |      | <b>11,993,862.80</b> |

注：重庆正居资本投资有限公司2014年12月出资25,250,000.00元，其中：13,289,500.00元增加实收资本，11,960,500.00元增加资本公积。

### 23. 未分配利润

| 项目               | 2015年1-4月     | 2014年度       | 2013年度       |
|------------------|---------------|--------------|--------------|
| 期初未分配利润          | 15,936,596.88 | 8,577,682.25 | 6,059,611.36 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 3,720,273.52  | 7,358,914.63 | 2,518,070.89 |
| 减：提取法定盈余公积       |               |              |              |
| 提取任意盈余公积         |               |              |              |
| 提取储备基金           |               |              |              |
| 提取企业发展基金         |               |              |              |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目          | 2015年1-4月     | 2014年度        | 2013年度       |
|-------------|---------------|---------------|--------------|
| 提取职工奖励及福利基金 |               |               |              |
| 分配普通股股利     |               |               |              |
| 转增资本        | 12,835,200.00 |               |              |
| 期末未分配利润     | 6,821,670.40  | 15,936,596.88 | 8,577,682.25 |

24. 营业收入、营业成本

| 项目        | 2015年1-4月            | 2014年度                | 2013年度                |
|-----------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入    | 85,598,474.13        | 223,336,580.97        | 155,295,479.40        |
| 其他业务收入    | 87,318.97            | 667,575.51            | 346,015.80            |
| <b>合计</b> | <b>85,685,793.10</b> | <b>224,004,156.48</b> | <b>155,641,495.20</b> |
| 主营业务成本    | 64,132,497.87        | 165,820,111.77        | 117,464,217.74        |
| 其他业务成本    | 72,972.46            | 569,989.21            | 233,774.99            |
| <b>合计</b> | <b>64,205,470.33</b> | <b>166,390,100.98</b> | <b>117,697,992.73</b> |

(1) 主营业务—按明细分类

| 行业名称      | 2015年1-4月            | 2014年度                | 2013年度                |
|-----------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入    |                      |                       |                       |
| 电梯        | 66,300,285.01        | 175,226,206.57        | 132,389,906.99        |
| 安装及维保费    | 19,298,189.12        | 48,110,374.40         | 22,905,572.41         |
| <b>合计</b> | <b>85,598,474.13</b> | <b>223,336,580.97</b> | <b>155,295,479.40</b> |
| 主营业务成本    |                      |                       |                       |
| 电梯        | 49,839,344.67        | 128,338,755.89        | 99,982,914.27         |
| 安装及维保费    | 14,293,153.20        | 37,481,355.88         | 17,481,303.47         |
| <b>合计</b> | <b>64,132,497.87</b> | <b>165,820,111.77</b> | <b>117,464,217.74</b> |

(2) 主营业务—按地区分类

| 地区名称   | 2015年1-4月     | 2014年度         | 2013年度         |
|--------|---------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 |               |                |                |
| 内销     | 85,240,250.69 | 221,443,405.18 | 150,573,267.09 |

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 地区名称      | 2015年1-4月            | 2014年度                | 2013年度                |
|-----------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 外销        | 358,223.44           | 1,893,175.79          | 4,722,212.31          |
| <b>合计</b> | <b>85,598,474.13</b> | <b>223,336,580.97</b> | <b>155,295,479.40</b> |
| 主营业务成本    |                      |                       |                       |
| 内销        | 63,913,860.32        | 164,526,273.61        | 113,867,903.77        |
| 外销        | 218,637.55           | 1,293,838.16          | 3,596,313.97          |
| <b>合计</b> | <b>64,132,497.87</b> | <b>165,820,111.77</b> | <b>117,464,217.74</b> |

(3) 2015年4月前五名客户的主营业务收入如下:

| 客户                   | 金额                   | 占营业收入总额的比例%  |
|----------------------|----------------------|--------------|
| 宝鸡市德龙电梯有限公司          | 16,438,594.02        | 19.18        |
| 惠州聚贤置业有限公司           | 7,405,982.91         | 8.64         |
| 四川首信实业有限公司           | 6,772,649.57         | 7.90         |
| 山西诚兴莱茵电梯有限公司         | 5,308,717.95         | 6.20         |
| 鄂尔多斯乌审旗国建房地产开发有限责任公司 | 5,213,675.21         | 6.08         |
| <b>合计</b>            | <b>41,139,619.66</b> | <b>48.00</b> |

(3) 2014年度前五名客户的主营业务收入如下:

| 客户            | 金额                   | 占营业收入总额的比例%  |
|---------------|----------------------|--------------|
| 重庆凯西来实业有限公司   | 22,711,008.55        | 10.14        |
| 莱茵兰电梯(北京)有限公司 | 9,877,094.02         | 4.41         |
| 济南建邦置业有限公司    | 9,506,239.32         | 4.24         |
| 宝鸡市德龙电梯有限公司   | 8,473,333.33         | 3.78         |
| 重庆市淮阳房地产有限公司  | 6,211,111.11         | 2.77         |
| <b>合计</b>     | <b>56,778,786.33</b> | <b>25.34</b> |

(4) 2013年度前五名客户的主营业务收入如下:

| 客户               | 金额                   | 占营业收入总额的比例%  |
|------------------|----------------------|--------------|
| 贵阳宏益房地产开发有限公司    | 18,838,679.49        | 12.10        |
| 成都盛世太平园家居有限责任公司  | 12,032,478.63        | 7.73         |
| 成都市尉洪房地产开发有限公司   | 9,052,136.75         | 5.82         |
| 咸宁陆洲义乌小商品批发城有限公司 | 6,750,427.35         | 4.34         |
| 莱茵兰电梯(北京)有限公司    | 5,380,854.70         | 3.46         |
| <b>合计</b>        | <b>52,054,576.92</b> | <b>33.45</b> |

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 25. 营业税金及附加

| 项目        | 2015年1-4月         | 2014年度              | 2013年度              |
|-----------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 营业税       | 387,984.20        | 1,217,995.20        | 744,639.76          |
| 城市维护建设税   | 100,080.13        | 302,453.90          | 143,805.43          |
| 教育费附加     | 97,260.52         | 321,015.05          | 134,503.09          |
| <b>合计</b> | <b>585,324.85</b> | <b>1,841,464.15</b> | <b>1,022,948.28</b> |

### 26. 销售费用

| 项目        | 2015年1-4月           | 2014年度               | 2013年度               |
|-----------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬费用    | 1,031,954.80        | 2,788,853.39         | 2,134,343.66         |
| 办公费       | 222,067.17          | 906,901.79           | 812,079.43           |
| 差旅费       | 777,926.34          | 1,649,195.67         | 1,247,987.41         |
| 租赁费       | 189,795.50          | 271,675.30           | 37,998.10            |
| 服务费       | 2,410,298.45        | 8,134,792.53         | 2,424,691.56         |
| 广告费       | 650,000.00          | 3,004,300.00         | 3,900,000.00         |
| 车辆费用      | 888,019.96          | 1,036,333.79         | 845,244.30           |
| 业务招待费     | 50,268.90           | 195,019.94           | 410,820.50           |
| 运杂费       | 3,134,611.77        | 7,690,428.16         | 4,205,797.80         |
| 其他        |                     | 5,288.00             | 24,993.70            |
| <b>合计</b> | <b>9,354,942.89</b> | <b>25,682,788.57</b> | <b>16,043,956.46</b> |

### 27. 管理费用

| 项目        | 2015年1-4月           | 2014年度               | 2013年度               |
|-----------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬费用    | 2,102,956.20        | 2,477,190.99         | 2,579,505.58         |
| 办公费       | 431,200.88          | 1,593,757.26         | 719,797.16           |
| 税费        | 176,887.73          | 706,576.97           | 291,269.79           |
| 业务招待费     | 444,044.26          | 980,426.13           | 939,803.50           |
| 长期待摊费用    | 54,871.29           | 164,613.86           | 164,613.85           |
| 折旧费       | 206,679.49          | 475,361.81           | 531,490.00           |
| 保险费       | 268,840.00          | 340,713.83           | 161,276.38           |
| 无形资产摊销    | 191,654.69          | 546,331.59           | 252,729.58           |
| 研发支出      | 3,912,921.79        | 10,816,740.72        | 6,683,040.78         |
| 其他        | 67,927.54           | 99,377.46            | 195,322.85           |
| <b>合计</b> | <b>7,857,983.87</b> | <b>18,201,090.62</b> | <b>12,518,849.47</b> |

### 28. 财务费用

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目        | 2015年1-4月        | 2014年度              | 2013年度              |
|-----------|------------------|---------------------|---------------------|
| 利息支出      | 750,918.81       | 2,905,380.63        | 2,535,079.23        |
| 减:利息收入    | 718,164.16       | 1,210,643.71        | 470,185.09          |
| 加:汇兑损失    | 20,182.71        | 22,820.77           | 58,628.32           |
| 加:其他支出    | 8,918.69         | 60,348.86           | 44,184.77           |
| <b>合计</b> | <b>61,856.05</b> | <b>1,777,906.55</b> | <b>2,167,707.23</b> |

29. 资产减值损失

| 项目        | 2015年1-4月          | 2014年度              | 2013年度              |
|-----------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 坏账损失      | -866,478.69        | 1,387,291.26        | 1,958,606.10        |
| <b>合计</b> | <b>-866,478.69</b> | <b>1,387,291.26</b> | <b>1,958,606.10</b> |

30. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项目        | 2015年1-4月        | 2014年度            | 2013年度 |
|-----------|------------------|-------------------|--------|
| 政府补助      | 10,000.00        | 357,500.00        |        |
| 其他        |                  |                   |        |
| <b>合计</b> | <b>10,000.00</b> | <b>357,500.00</b> |        |

(2) 政府补助明细

| 项目        | 2015年1-4月        | 来源和依据     | 与资产/收益相关 |
|-----------|------------------|-----------|----------|
| 科技人员之家奖补  | 10,000.00        | 常熟市科学技术协会 | 与收益相关    |
| <b>合计</b> | <b>10,000.00</b> |           |          |

| 项目           | 2014年度发生额         | 来源和依据     | 与资产/收益相关 |
|--------------|-------------------|-----------|----------|
| 斜行曳引式电梯项目研发  | 300,000.00        | 常熟市科学技术局  | 与收益相关    |
| 中小企业国际市场开拓资金 | 29,900.00         | 常熟市财政支付中心 | 与收益相关    |
| 专利授权奖励       | 1,000.00          | 常熟市尚湖镇财政所 | 与收益相关    |
| 十佳科技团队奖励     | 5,000.00          | 常熟市财政支付中心 | 与收益相关    |
| 重点新产品奖励      | 10,000.00         | 常熟市财政支付中心 | 与收益相关    |
| 专利技术等奖励      | 11,600.00         | 常熟市财政支付中心 | 与收益相关    |
| <b>合计</b>    | <b>357,500.00</b> |           |          |

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 31. 营业外支出

| 项目        | 2015年1-4月        | 2014年度            | 2013年度            |
|-----------|------------------|-------------------|-------------------|
| 对外捐赠      |                  |                   | 420,000.00        |
| 地方基金      | 28,726.09        | 146,740.37        | 133,416.96        |
| 其他        | 502.42           |                   | 60,016.56         |
| <b>合计</b> | <b>29,228.51</b> | <b>146,740.37</b> | <b>613,433.52</b> |

### 32. 所得税费用

| 项目        | 2015年1-4月         | 2014年度              | 2013年度              |
|-----------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 当期所得税费用   | 551,838.50        | 1,840,177.55        | 1,409,671.35        |
| 递延所得税费用   | 142,901.88        | -226,022.44         | -295,002.34         |
| <b>合计</b> | <b>694,740.38</b> | <b>1,614,155.11</b> | <b>1,114,669.01</b> |

### 33. 现金流量表

#### (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

##### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 2015年1-4月            | 2014年度               | 2013年度               |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 21,074,278.34        | 51,364,914.58        | 30,967,832.08        |
| 利息收入      | 718,164.16           | 1,210,643.71         | 470,185.09           |
| 营业外收入     | 10,000.00            | 357,500.00           |                      |
| 往来        | 1,582,515.74         | 11,126,269.31        | 600,396.73           |
| <b>合计</b> | <b>23,384,958.24</b> | <b>64,059,327.60</b> | <b>32,038,413.90</b> |

##### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目            | 2015年1-4月            | 2014年度                | 2013年度               |
|---------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票保证金     | 26,216,371.26        | 71,808,582.76         | 37,600,229.89        |
| 付现费用          | 10,377,495.45        | 32,445,077.31         | 20,694,752.13        |
| 除地方基金外其他营业外支出 | 502.42               |                       | 480,016.56           |
| 往来            | 502,126.98           | 555,852.42            | 8,374,987.07         |
| <b>合计</b>     | <b>37,096,496.11</b> | <b>104,809,512.49</b> | <b>67,149,985.65</b> |

#### (2) 合并现金流量表补充资料

| 项目 | 2015年1-4月 | 2014年度 | 2013年度 |
|----|-----------|--------|--------|
|----|-----------|--------|--------|

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目                              | 2015年1-4月      | 2014年度         | 2013年度         |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>       |                |                |                |
| 净利润                             | 3,772,724.91   | 7,320,118.87   | 2,503,332.40   |
| 加: 资产减值准备                       | -866,478.69    | 1,387,291.26   | 1,958,606.10   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧         | 451,063.17     | 1,205,803.25   | 1,185,822.05   |
| 无形资产摊销                          | 191,654.69     | 546,331.59     | 252,729.58     |
| 长期待摊费用摊销                        | 54,871.28      | 164,613.86     | 164,613.85     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列) |                | -              | -              |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列)              |                | -              | -              |
| 公允价值变动损益(收益以“-”填列)              |                | -              | -              |
| 财务费用(收益以“-”填列)                  | 750,918.81     | 2,905,380.63   | 2,535,079.23   |
| 投资损失(收益以“-”填列)                  |                | -              | -              |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)            | 142,901.88     | -226,022.44    | -295,002.34    |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)            |                | -              | -              |
| 存货的减少(增加以“-”填列)                 | 7,870,468.24   | -47,159,506.86 | -35,302,265.84 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)            | -12,856,773.99 | -71,792,751.49 | -33,201,780.74 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)            | -12,216,392.39 | 115,827,939.56 | 81,811,037.70  |
| 其他                              | -              | -              | -              |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | -12,705,042.09 | 10,179,198.23  | 21,612,171.99  |
| <b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>     |                |                |                |
| 债务转为资本                          |                |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债                    |                |                |                |
| 融资租入固定资产                        |                |                |                |
| <b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>         |                |                |                |
| 现金的期末余额                         | 36,425,752.43  | 53,196,123.75  | 38,145,181.55  |
| 减: 现金的期初余额                      | 53,196,123.75  | 38,145,181.55  | 17,493,016.59  |
| 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                    | -16,770,371.32 | 15,050,942.20  | 20,652,164.96  |

### (3) 现金及现金等价物

| 项目 | 2015年1-4月     | 2014年度        | 2013年度        |
|----|---------------|---------------|---------------|
| 现金 | 36,425,752.43 | 53,196,123.75 | 38,145,181.55 |

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目                               | 2015年1-4月     | 2014年度        | 2013年度        |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 其中: 库存现金                         | 56,220.15     | 55,383.23     | 83,605.95     |
| 可随时用于支付的银行存款                     | 36,369,532.28 | 53,140,740.52 | 38,061,575.60 |
| 可随时用于支付的其他货币资金                   |               |               |               |
| 现金等价物                            |               |               |               |
| 其中: 三个月内到期的债权投资                  |               |               |               |
| 期末现金和现金等价物余额                     |               |               |               |
| 其中: 母公司或公司内子公司使用受限制的<br>现金和现金等价物 |               |               |               |

### 七、合并范围变化

#### 1. 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

#### 2. 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

#### 3. 其他原因的合并范围变动

无

### 八、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<br>营地 | 注册<br>地 | 业务性质        | 持股比例 (%) |    | 取得方式 |
|-----------------|------------|---------|-------------|----------|----|------|
|                 |            |         |             | 直接       | 间接 |      |
| 常熟市莱茵电梯销售服务有限公司 | 常熟         | 常熟      | 电梯安装<br>与维修 | 65       |    | 购入   |

##### (2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股 | 2015年1-4月归 | 本年向少 | 2015-4-30少数 |
|-------|-----|------------|------|-------------|
|-------|-----|------------|------|-------------|

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

|                 | 东持股比例 | 属于少数股东的损益 | 数股东宣告分派的股利 | 股东权益余额     |
|-----------------|-------|-----------|------------|------------|
| 常熟市莱茵电梯销售服务有限公司 | 35%   | 52,451.39 |            | 623,930.89 |

| 子公司名称           | 少数股东持股比例 | 2014年归属于少数股东的损益 | 本年向少数股东宣告分派的 | 2014-12-31少数股东权益余额 |
|-----------------|----------|-----------------|--------------|--------------------|
| 常熟市莱茵电梯销售服务有限公司 | 35%      | -38,795.76      |              | 571,479.50         |

| 子公司名称           | 少数股东持股比例 | 2013年归属于少数股东的损益 | 本年向少数股东宣告分派的 | 2013-12-31少数股东权益余额 |
|-----------------|----------|-----------------|--------------|--------------------|
| 常熟市莱茵电梯销售服务有限公司 | 35%      | -14,738.49      |              | 610,275.26         |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称           | 2015-4-30 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       |
| 常熟市莱茵电梯销售服务有限公司 | 2,089,308.48 | 127,574.07 | 2,216,882.55 | 434,222.87 |       | 434,222.87 |

| 子公司名称           | 2014-12-31 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       |
| 常熟市莱茵电梯销售服务有限公司 | 1,917,990.00  | 166,049.54 | 2,084,039.54 | 451,240.97 |       | 451,240.97 |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 子公司名称         | 2013-12-31 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       |
| 常熟市莱茵电梯销售有限公司 | 2,317,372.55  | 153,665.79 | 2,471,038.34 | 727,394.75 |       | 727,394.75 |

(续2)

| 子公司名称         | 2015年1-4月发生额 |            |            |           |
|---------------|--------------|------------|------------|-----------|
|               | 营业收入         | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量  |
| 常熟市莱茵电梯销售有限公司 | 648,123.72   | 149,861.11 | 149,861.11 | 11,762.73 |

| 子公司名称         | 2014年发生额     |             |             |             |
|---------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
|               | 营业收入         | 净利润         | 综合收益总额      | 经营活动现金流量    |
| 常熟市莱茵电梯销售有限公司 | 1,403,432.34 | -110,845.03 | -110,845.03 | -183,866.05 |

| 子公司名称         | 2013年发生额     |            |            |            |
|---------------|--------------|------------|------------|------------|
|               | 营业收入         | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量   |
| 常熟市莱茵电梯销售有限公司 | 2,875,344.72 | -42,109.98 | -42,109.98 | 209,879.00 |

2. 在合营企业或联营企业中的权益

无

**九、关联方及关联交易**

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (1) 控股股东及最终控制方

公司控股股东及最终控制方为蒋黎明先生

### (2) 控股股东所持股份或权益及其变化

| 控股股东 | 持股金额          |               | 持股比例(%)   |            |
|------|---------------|---------------|-----------|------------|
|      | 2015-4-30     | 2014-12-31    | 2015-4-30 | 2014-12-31 |
| 蒋黎明  | 55,411,500.00 | 35,000,000.00 | 55.30     | 55.30      |

### (3) 其他股东

| 股东方             | 注册地     | 业务性质  | 法人代表        | 组织机构代码 |
|-----------------|---------|-------|-------------|--------|
| 德国莱茵电梯及通用设备有限公司 | 德国柏林市   |       | J.Kondziele |        |
| 重庆正居资本投资有限公司    | 重庆市沙坪坝区 | 股权投资等 | 宋晓平         |        |

## 2. 子公司

子公司情况详见本附注八所述。

## 3. 合营企业及联营企业

无

## 4. 其他关联方

| 关联方名称         | 关联关系          | 主要交易内容 |
|---------------|---------------|--------|
| 莱茵兰电梯(北京)有限公司 | 受控股股东及最终控制方控制 | 销售     |
| 重庆凯西来实业有限公司   | 该公司实际控制人为宋晓平  | 销售     |
| 重庆卓越房地产开发有限公司 | 该公司实际控制人为宋晓平  | 销售     |
| 甘肃莱茵兰电梯有限公司   | 公司董事郑钢控制的企业   | 销售     |
| 张利锋           | 公司董事长         | 提供借款保证 |

## (二) 关联交易

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 销售商品/提供劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 2015年1-4月 | 比例(%) | 2014年度 | 比例(%) | 2013年度 | 比例(%) |
|-----|--------|-----------|-------|--------|-------|--------|-------|
|-----|--------|-----------|-------|--------|-------|--------|-------|

## 苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

|               |    |                      |              |                      |              |                      |             |
|---------------|----|----------------------|--------------|----------------------|--------------|----------------------|-------------|
| 莱茵兰电梯(北京)有限公司 | 电梯 | 4,239,914.53         | 4.95         | 9,877,094.02         | 4.42         | 5,380,854.70         | 3.46        |
| 重庆凯西来实业有限公司   | 电梯 | 3,773,333.33         | 4.41         | 22,711,008.55        | 10.17        | 1,262,905.98         | 0.81        |
| 重庆卓越房地产开发有限公司 | 电梯 |                      |              | 4,192,307.69         | 1.88         | 2,343,247.86         | 1.50        |
| 甘肃莱茵兰电梯有限公司   | 电梯 | 2,671,025.64         | 3.12         | 2,646,410.26         | 1.18         | 4,330,692.31         | 2.79        |
| <b>合计</b>     | -  | <b>10,684,273.50</b> | <b>12.48</b> | <b>39,426,820.52</b> | <b>17.65</b> | <b>13,317,700.85</b> | <b>8.56</b> |

### (2) 采购商品/接受劳务

| 关联方           | 关联交易内容   | 2015年1-4月         | 比例(%)        | 2014年度              | 比例(%)        | 2013年度              | 比例(%)        |
|---------------|----------|-------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
| 莱茵兰电梯(北京)有限公司 | 提供研发技术支持 | 353,638.00        | 39.31        | 1,940,090.00        | 77.86        | 1,242,396.23        | 90.46        |
| <b>合计</b>     |          | <b>353,638.00</b> | <b>39.31</b> | <b>1,940,090.00</b> | <b>77.86</b> | <b>1,242,396.23</b> | <b>90.46</b> |

### 2. 关联方担保

| 担保方名称 | 被担保方名称 | 担保金额  | 担保起始日      | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------|--------|-------|------------|-------|------------|
| 张利锋   | 本公司    | 1000万 | 2013-12-26 |       | 在履行        |

注:2013年12月26日张利锋与上海银行苏州分行签订的《保证合同》约定保证人承担保证责任期间为主合同项下每笔债务履行届满之日起2年。

### (三) 关联方往来余额

| 关联方名称         | 2015-4-30            | 2014-12-31           | 2013-12-31          |
|---------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 关联方应收账款       |                      |                      |                     |
| 重庆凯西来实业有限公司   | 17,059,800.00        | 11,857,400.00        |                     |
| 莱茵兰电梯(北京)有限公司 | 15,452,625.75        | 13,277,985.75        | 5,507,507.55        |
| 重庆卓越房地产开发有限公司 | 2,751,302.00         | 3,883,512.00         |                     |
| 甘肃莱茵兰电梯有限公司   | 1,265,323.00         |                      | 324,637.00          |
| <b>合计</b>     | <b>36,529,050.75</b> | <b>29,018,897.75</b> | <b>5,832,144.55</b> |
| 关联方预收款项       |                      |                      |                     |
| 重庆凯西来实业有限公司   |                      |                      | 8,008,012.00        |
| 重庆卓越房地产开发有限公司 |                      |                      | 1,009,869.00        |
| 甘肃莱茵兰电梯有限公司   |                      | 958,237.00           |                     |
| <b>合计</b>     |                      | <b>958,237.00</b>    | <b>9,017,881.00</b> |

## 十、或有事项

本公司无其他重大或有事项。

## 十一、承诺事项

本公司无其他重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

| 类别                     | 2015-4-30             |               |                     |        |
|------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|--------|
|                        | 账面余额                  |               | 坏账准备                |        |
|                        | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                  | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                       |               |                     |        |
| 账龄组合                   | 90,239,484.96         | 71.90         | 7,526,143.11        | 8.34   |
| 关联方组合                  | 35,263,727.75         | 28.10         |                     |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                       |               |                     |        |
| <b>合计</b>              | <b>125,503,212.71</b> | <b>100.00</b> | <b>7,526,143.11</b> |        |

| 类别                   | 2014-12-31    |        |              |        |
|----------------------|---------------|--------|--------------|--------|
|                      | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                      | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |        |
| 账龄组合                 | 90,398,367.46 | 75.70  | 8,245,791.66 | 9.12   |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 类别                     | 2014-12-31            |               |                     |        |
|------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|--------|
|                        | 账面余额                  |               | 坏账准备                |        |
|                        | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                  | 比例 (%) |
| 关联方组合                  | 29,018,897.75         | 24.30         |                     |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                       |               |                     |        |
| <b>合计</b>              | <b>119,417,265.21</b> | <b>100.00</b> | <b>8,245,791.66</b> |        |

| 类别                     | 2013-12-31           |               |                     |        |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------|
|                        | 账面余额                 |               | 坏账准备                |        |
|                        | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                      |               |                     |        |
| 账龄组合                   | 54,766,809.23        | 90.57         | 6,355,045.55        | 11.60  |
| 关联方组合                  | 5,702,068.75         | 9.43          |                     |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                      |               |                     |        |
| <b>合计</b>              | <b>60,468,877.98</b> | <b>100.00</b> | <b>6,355,045.55</b> |        |

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄        | 2015-4-30            |                     |          |
|-----------|----------------------|---------------------|----------|
|           | 应收账款                 | 坏账准备                | 计提比例 (%) |
| 1年以内      | 68,508,071.91        | 3,425,403.60        | 5        |
| 1-2年      | 15,536,481.25        | 1,553,648.13        | 10       |
| 2-3年      | 3,603,370.60         | 1,081,011.18        | 30       |
| 3-5年      | 2,148,402.00         | 1,074,201.00        | 50       |
| 4-5年      | 256,400.00           | 205,120.00          | 80       |
| 5年以上      | 186,759.20           | 186,759.20          | 100      |
| <b>合计</b> | <b>90,239,484.96</b> | <b>7,526,143.11</b> | <b>—</b> |

| 账龄   | 2014-12-31    |              |          |
|------|---------------|--------------|----------|
|      | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 66,333,823.56 | 3,316,691.18 | 5        |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 账龄        | 2014-12-31           |                     |          |
|-----------|----------------------|---------------------|----------|
|           | 应收账款                 | 坏账准备                | 计提比例 (%) |
| 1-2年      | 16,774,051.26        | 1,677,405.13        | 10       |
| 2-3年      | 4,288,646.00         | 1,286,593.80        | 30       |
| 3-5年      | 1,818,892.00         | 909,446.00          | 50       |
| 4-5年      | 636,495.44           | 509,196.35          | 80       |
| 5年以上      | 546,459.20           | 546,459.20          | 100      |
| <b>合计</b> | <b>90,398,367.46</b> | <b>8,245,791.66</b> | <b>—</b> |

| 账龄        | 2013-12-31           |                     |          |
|-----------|----------------------|---------------------|----------|
|           | 应收账款                 | 坏账准备                | 计提比例 (%) |
| 1年以内      | 38,415,744.64        | 1,920,787.23        | 5        |
| 1-2年      | 11,183,947.95        | 1,118,394.80        | 10       |
| 2-3年      | 2,220,672.00         | 666,201.60          | 30       |
| 3-5年      | 269,885.44           | 134,942.72          | 50       |
| 4-5年      | 809,200.00           | 647,360.00          | 80       |
| 5年以上      | 1,867,359.20         | 1,867,359.20        | 100      |
| <b>合计</b> | <b>54,766,809.23</b> | <b>6,355,045.55</b> | <b>—</b> |

(2) 2015年4月30日应收账款中不含持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 截止2015年4月30日应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称                  | 2015-4-30 余额         | 账龄       | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备 2015-4-30 余额 |
|-----------------------|----------------------|----------|---------------------|-------------------|
| 重庆凯西来实业有限公司           | 17,059,800.00        | 1年以内     | 13.59               |                   |
| 莱茵兰电梯(北京)有限公司         | 15,452,625.75        | 1年以内     | 12.31               |                   |
| 成都盛世太平园家居有限责任公司       | 5,666,600.00         | 1年以内     | 4.52                | 283,330.00        |
| 内蒙古鑫泰集团突泉县正华房地产开发有限公司 | 3,572,002.00         | 1年以内     | 2.85                | 178,600.10        |
| 重庆国盛物业(集团)有限公司        | 2,754,700.00         | 1年以内     | 2.19                | 137,735.00        |
| <b>合计</b>             | <b>44,505,727.75</b> | <b>—</b> | <b>35.46</b>        | <b>599,665.10</b> |

2. 其他应收款

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 其他应收款分类

| 类别                      | 2015-4-30           |               |                   |        |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|--------|
|                         | 账面余额                |               | 坏账准备              |        |
|                         | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                     |               |                   |        |
| 账龄组合                    | 4,908,952.15        | 100.00        | 755,579.71        | 15.39  |
| 关联方组合                   |                     |               |                   |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                     |               |                   |        |
| <b>合计</b>               | <b>4,908,952.15</b> | <b>100.00</b> | <b>755,579.71</b> |        |

| 类别                      | 2014-12-31          |               |                   |        |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|--------|
|                         | 账面余额                |               | 坏账准备              |        |
|                         | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                     |               |                   |        |
| 账龄组合                    | 4,568,817.97        | 100.00        | 773,109.11        | 16.92  |
| 关联方组合                   |                     |               |                   |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                     |               |                   |        |
| <b>合计</b>               | <b>4,568,817.97</b> | <b>100.00</b> | <b>773,109.11</b> |        |

| 类别                      | 2013-12-31           |               |                     |        |
|-------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------|
|                         | 账面余额                 |               | 坏账准备                |        |
|                         | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                      |               |                     |        |
| 账龄组合                    | 14,813,740.07        | 98.67         | 1,455,851.49        | 9.83   |
| 关联方组合                   | 200,000.00           | 1.33          |                     |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                      |               |                     |        |
| <b>合计</b>               | <b>15,013,740.07</b> | <b>100.00</b> | <b>1,455,851.49</b> |        |

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 账龄        | 2015-4-30           |                   |          |
|-----------|---------------------|-------------------|----------|
|           | 其他应收款               | 坏账准备              | 计提比例 (%) |
| 1年以内      | 3,229,574.12        | 161,478.71        | 5        |
| 1-2年      | 437,220.03          | 43,722.00         | 10       |
| 2-3年      | 899,250.00          | 269,775.00        | 30       |
| 3-4年      | 80,408.00           | 40,204.00         | 50       |
| 4-5年      | 110,500.00          | 88,400.00         | 80       |
| 5年以上      | 152,000.00          | 152,000.00        | 100      |
| <b>合计</b> | <b>4,908,952.15</b> | <b>755,579.71</b> | <b>—</b> |

| 账龄        | 2014-12-31          |                   |          |
|-----------|---------------------|-------------------|----------|
|           | 其他应收款               | 坏账准备              | 计提比例 (%) |
| 1年以内      | 2,602,717.77        | 130,135.89        | 5        |
| 1-2年      | 692,942.20          | 69,294.22         | 10       |
| 2-3年      | 910,250.00          | 273,075.00        | 30       |
| 3-5年      | 80,408.00           | 40,204.00         | 50       |
| 4-5年      | 110,500.00          | 88,400.00         | 80       |
| 5年以上      | 172,000.00          | 172,000.00        | 100      |
| <b>合计</b> | <b>4,568,817.97</b> | <b>773,109.11</b> | <b>—</b> |

| 账龄        | 2013-12-31           |                     |          |
|-----------|----------------------|---------------------|----------|
|           | 其他应收款                | 坏账准备                | 计提比例 (%) |
| 1年以内      | 8,383,539.44         | 419,176.96          | 5        |
| 1-2年      | 5,537,389.97         | 553,739.00          | 10       |
| 2-3年      | 403,318.53           | 120,995.56          | 30       |
| 3-5年      | 234,579.13           | 117,289.57          | 50       |
| 4-5年      | 51,313.00            | 41,050.40           | 80       |
| 5年以上      | 203,600.00           | 203,600.00          | 100      |
| <b>合计</b> | <b>14,813,740.07</b> | <b>1,455,851.49</b> | <b>—</b> |

(2) 2015年4月30日其他应收款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 截止2015年4月30日其他应收款金额前五名单位情况

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称             | 2015-4-30 余额        | 账龄       | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备 2015-4-30 余额 |
|------------------|---------------------|----------|----------------------|-------------------|
| 四川首信实业有限公司       | 607,000.00          | 2-3 年    | 12.37                | 182,100.00        |
| 张扬斌              | 345,000.00          | 1 年以内    | 7.03                 | 17,250.00         |
| 资阳希望玫瑰园房地产开发有限公司 | 250,000.00          | 1 年以内    | 5.09                 | 12,500.00         |
| 德州天元集团有限责任公司     | 200,000.00          | 1 年以内    | 4.07                 | 10,000.00         |
| 灌南县招标投标交易服务中心    | 160,000.00          | 1 年以内    | 3.26                 | 8,000.00          |
| <b>合计</b>        | <b>1,562,000.00</b> | <b>—</b> | <b>31.82</b>         | <b>229,850.00</b> |

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目         | 2015-4-30           |      |                     | 2014-12-31          |      |                     |
|------------|---------------------|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
|            | 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     | 1,253,275.77        |      | 1,253,275.77        | 1,253,275.77        |      | 1,253,275.77        |
| 对联营、合营企业投资 |                     |      |                     |                     |      |                     |
| <b>合计</b>  | <b>1,253,275.77</b> |      | <b>1,253,275.77</b> | <b>1,253,275.77</b> |      | <b>1,253,275.77</b> |

| 项目         | 2014-12-31          |      |                     | 2013-12-31          |      |                     |
|------------|---------------------|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
|            | 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     | 1,253,275.77        |      | 1,253,275.77        | 1,253,275.77        |      | 1,253,275.77        |
| 对联营、合营企业投资 |                     |      |                     |                     |      |                     |
| <b>合计</b>  | <b>1,253,275.77</b> |      | <b>1,253,275.77</b> | <b>1,253,275.77</b> |      | <b>1,253,275.77</b> |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位         | 2014-12-31 余额 | 本年增加 | 本年减少 | 2015-4-30 余额 | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|---------------|---------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 常熟市莱茵电梯销售有限公司 | 1,253,275.77  |      |      | 1,253,275.77 |          |          |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 被投资单位 | 2014-12-31 余额 | 本年增加 | 本年减少 | 2015-4-30 余额 | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|-------|---------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 合计    | 1,253,275.77  |      |      | 1,253,275.77 |          |          |

| 被投资单位         | 2013-12-31 余额 | 本年增加 | 本年减少 | 2014-12-31 余额 | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|---------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 常熟市莱茵电梯销售有限公司 | 1,253,275.77  |      |      | 1,253,275.77  |          |          |
| 合计            | 1,253,275.77  |      |      | 1,253,275.77  |          |          |

4. 营业收入、营业成本

| 项目     | 2015年1-4月     | 2014年度         | 2013年度         |
|--------|---------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 84,964,350.41 | 222,200,016.99 | 153,281,066.31 |
| 其他业务收入 | 87,318.97     | 581,629.38     | 295,588.45     |
| 合计     | 85,051,669.38 | 222,781,646.37 | 153,576,654.76 |
| 主营业务成本 | 63,889,104.68 | 165,684,095.49 | 116,454,456.18 |
| 其他业务成本 | 72,972.46     | 504,214.51     | 250,274.74     |
| 合计     | 63,962,077.14 | 166,188,310.00 | 116,704,730.92 |

十五、财务报表补充资料

1、非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

| 项目   | 2015年1-4月 | 2014年度     | 2013年度 |
|--|-----------|------------|--------|
| 非流动资产处置损益  | -         | -          | -      |
| 越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免                             | -         | -          | -      |
| 计入当期损益的政府补助  | 10,000.00 | 357,500.00 | -      |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                | -         | -          | -      |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | -         | -          | -      |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目  | 2015年1-4月 | 2014年度     | 2013年度      |
|---|-----------|------------|-------------|
| 非货币性资产交换损益  | -         | -          | -           |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | -         | -          | -           |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   | -         | -          | -           |
| 债务重组损益  | -         | -          | -           |
| 企业重组费用  | -         | -          | -           |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   | -         | -          | -           |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   | -         | -          | -           |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | -         | -          | -           |
| 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 | -         | -          | -           |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | -         | -          | -           |
| 对外委托贷款取得的损益   | -         | -          | -           |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  | -         | -          | -           |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  | -         | -          | -           |
| 受托经营取得的托管费收入  | -         | -          | -           |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -502.42   |            | -480,016.56 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |           |            |             |
| 小计  | 9,497.58  | 357,500.00 | -480,016.56 |
| 所得税影响额  | 1,424.64  | 53,625.00  | -120,004.14 |
| 少数股东权益影响额(税后)   |           |            | -           |
| 合计  | 8,072.94  | 303,875.00 | -360,012.42 |

2、净资产收益率和每股收益

按照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9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

| 报告期利润         | 报告期       | 加权平均净资产收益率 | 每股收益   |        |
|---------------|-----------|------------|--------|--------|
|               |           |            | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润  | 2015年1-4月 | 4.00%      | 0.04   | 0.04   |
|               | 2014年度    | 11.81%     | 0.07   | 0.07   |
|               | 2013年度    | 4.39%      | 0.02   | 0.02   |
| 扣除非经常性损益后归属于母 | 2015年1-4月 | 3.99%      | 0.04   | 0.04   |

苏州莱茵电梯制造有限公司财务报表附注  
 2013年1月1日至2015年4月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 报告期利润    | 报告期    | 加权平均<br>净资产收益<br>率 | 每股收益       |            |
|----------|--------|--------------------|------------|------------|
|          |        |                    | 基本每股收<br>益 | 稀释每股收<br>益 |
| 公司股东的净利润 | 2014年度 | 11.33%             | 0.07       | 0.07       |
|          | 2013年度 | 5.02%              | 0.02       | 0.02       |

十六、财务报表批准

本财务报表于2015年6月15日由本公司董事会批准报出。

  
 苏州莱茵电梯制造有限公司  
 二〇一五年六月十五日



# 营业执照

(副本) (3-1)

注册号110101014692882

名称 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至2042年03月01日



经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。  
(依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2015年 04月 22日

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

# 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

## 会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 叶韶勋

办公场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

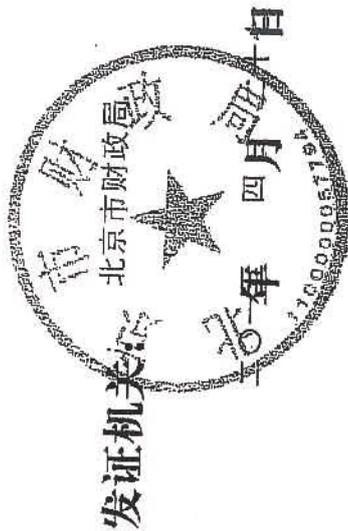
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010136

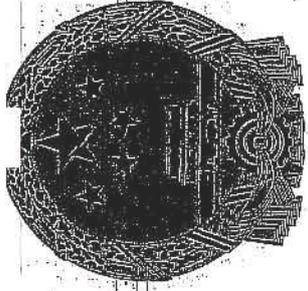
注册资本(出资额): 3383.1万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0056号

批准设立日期: 2011-07-07



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000127

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

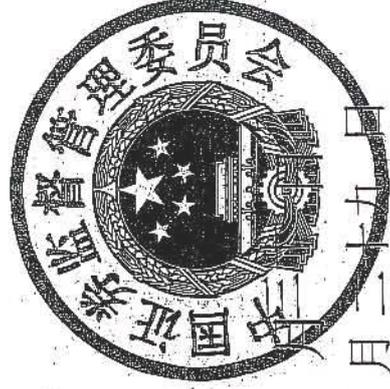
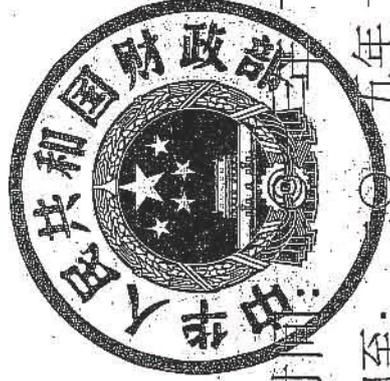
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克

证书号: 16

发证时间: 十

证书有效期至: 二〇一五年十月二十九日





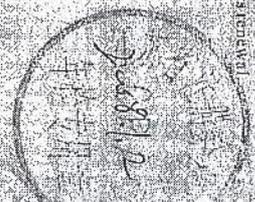
证书编号: 320900170003  
 No. of Certificate  
 批准注册日期: 1995年12月25日  
 Authorized date of CPA  
 Date of issuance



姓名: 石磊  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1970-12-27  
 Date of birth  
 工作单位: 江苏中天会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码: 320906701227327  
 Identity card No.

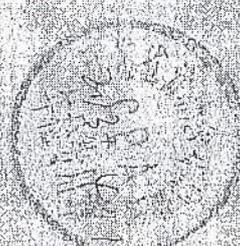
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



石柱(320900170003)  
 您已通过2015年年检  
 江苏注册会计师协会

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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





姓名: 马红  
 Full name: Ma Hong  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 出生日期: 1974-01-05  
 Date of birth: 1974-01-05  
 工作单位: 江苏天华会计师事务所  
 Working unit: Jiangsu Tianhua CPAs Firm  
 身份证号码: 321020740106032  
 Identity card No.: 321020740106032

证书编号: 321200010012  
 No. of Certificate: 321200010012  
 发证机构: 江苏省注册会计师协会  
 Issuing Authority: Jiangsu Institute of Certified Public Accountants  
 发证日期: 1995 年 11 月 8 日  
 Date of issuance: 1995-11-08

2007.9.13

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

2008.11.2

2007.9.13



注册会计师事务所变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA  
 同意变更  
 Agree the holder to be transferred from

马红 注册  
 Ma Hong CPA

注册日期: 2015年11月8日  
 Stamp of the Institute of Certified Public Accountants of CPA  
 2015.11.8

同意变更  
 Agree the holder to be transferred to

马红 注册  
 Ma Hong CPA

注册日期: 2015年11月8日  
 Stamp of the Institute of Certified Public Accountants of CPA  
 2015.11.8

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



2015年11月8日

注册会计师事务所变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA  
 同意变更  
 Agree the holder to be transferred from

马红 注册  
 Ma Hong CPA

注册日期: 2015年11月8日  
 Stamp of the Institute of Certified Public Accountants of CPA  
 2015.11.8

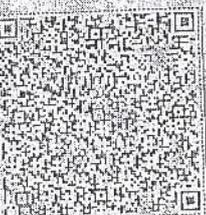
同意变更  
 Agree the holder to be transferred to

马红 注册  
 Ma Hong CPA

注册日期: 2015年11月8日  
 Stamp of the Institute of Certified Public Accountants of CPA  
 2015.11.8

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 321200010012  
 已通过2015年年检  
 江苏省注册会计师协会