

沈阳博林特电梯集团股份有限公司

2013 年度

审计报告

目 录	页 码
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
1、合并及母公司资产负债表	3-4
2、合并及母公司利润表	5
3、合并及母公司现金流量表	6
4、合并股东权益变动表	7-8
5、母公司股东权益变动表	9-10
三、财务报表附注	11-88
四、审计机构营业执照及执业许可证复印件	

审 计 报 告

CHW 证审字[2014]0041 号

沈阳博林特电梯集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的沈阳博林特电梯集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2013 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，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。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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审华寅五洲会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国 天津

中国注册会计师 _____

中国注册会计师 _____

2014年4月14日

资产负债表

2013年12月31日

编制单位：沈阳博林特电梯集团股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	六（一）	514,755,106.37	614,159,959.53	497,582,421.07	598,221,113.97
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
应收票据	六（二）	25,120,835.00	1,050,000.00	24,920,835.00	1,050,000.00
应收账款	六（三）	593,857,527.37	540,322,628.04	626,363,841.53	539,907,855.48
预付款项	六（五）	44,650,002.60	71,452,346.41	43,901,053.17	68,298,754.43
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同保证金					
应收利息					
应收股利					
其他应收款	六（四）	56,640,011.68	52,440,719.58	72,610,342.18	103,015,768.51
存货	六（六）	311,770,836.23	259,744,694.73	293,459,211.53	257,679,784.80
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	六（七）	773,002.58	27,721.00	185,002.58	27,721.00
流动资产合计		1,547,567,321.83	1,539,198,069.29	1,559,022,707.06	1,568,200,998.19
非流动资产：					
发放委托贷款及贷款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款	六（八）		5,771,624.31	1,512,045.97	5,771,624.31
长期股权投资	六（九）		193,068.38	258,253,046.67	153,413,986.94
投资性房地产					
固定资产	六（十）	474,791,876.91	292,701,045.78	468,713,705.31	291,298,758.37
在建工程	六（十一）	214,980,269.24	263,803,351.36	106,215,234.13	197,061,720.65
工程物资	六（十二）	23,469.06	30,679.27	23,469.06	30,679.27
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	六（十三）	316,023,771.10	318,729,820.08	242,366,409.51	243,013,901.53
开发支出					
商誉	六（十四）	-			
长期待摊费用					
递延所得税资产	六（十五）	53,462,186.51	48,894,522.46	51,574,692.04	48,461,115.58
其他非流动资产					
非流动资产合计		1,059,281,572.82	930,124,111.64	1,128,658,602.69	939,051,786.65
资产总计		2,606,848,894.65	2,469,322,180.93	2,687,681,309.75	2,507,252,784.84

企业法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

2013年12月31日

编制单位：沈阳博林特电梯集团股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款					
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债					
应付票据	六（十七）	187,019,868.62	149,825,927.33	187,019,868.62	149,825,927.33
应付账款	六（十八）	432,787,454.93	398,148,302.08	449,516,652.16	392,887,600.22
预收款项	六（十九）	324,693,923.16	254,841,434.45	321,426,685.37	251,763,038.34
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	六（二十）	1,625,426.49	8,357,799.05	1,265,976.71	7,648,562.51
应交税费	六（二十一）	18,990,224.78	17,717,419.11	19,330,976.56	17,691,706.34
应付利息					
应付股利					
其他应付款	六（二十二）	19,041,543.08	8,807,003.99	68,647,036.75	57,755,992.31
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					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	六（二十三）	1,757,305.00	997,787.61	1,757,305.00	997,787.61
流动负债合计		985,915,746.06	838,695,673.62	1,048,964,501.17	878,570,614.66
非流动负债：					
长期借款	六（二十五）	100,000,000.00	150,000,000.00	100,000,000.00	150,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债	六（二十四）	6,025,894.49	2,801,167.17	13,105,210.77	9,890,812.33
递延所得税负债					
其他非流动负债	六（二十六）	204,515,085.16	227,344,896.12	203,515,085.16	208,344,896.12
非流动负债合计		310,540,979.65	380,146,063.29	316,620,295.93	368,235,708.45
负债合计		1,296,456,725.71	1,218,841,736.91	1,365,584,797.10	1,246,806,323.11
股东权益：					
股本	六（二十七）	402,842,623.00	309,878,941.00	402,842,623.00	309,878,941.00
资本公积	六（二十八）	638,662,997.77	731,626,679.77	638,662,997.77	731,626,679.77
减：库存股					
专项储备	六（二十九）	1,720,505.07	1,390,503.49	1,720,505.07	1,390,503.49
盈余公积	六（三十）	37,183,210.64	21,754,837.48	37,183,210.64	21,754,837.48
一般风险准备					
未分配利润	六（三十一）	233,777,509.85	185,504,822.77	241,687,176.17	195,795,499.99
外币报表折算差额		-309,623.97	324,659.51		
归属于母公司股东权益		1,313,877,222.36	1,250,480,444.02		
少数股东权益		-3,485,053.42			
股东权益合计		1,310,392,168.94	1,250,480,444.02	1,322,096,512.65	1,260,446,461.73
负债和股东权益总计		2,606,848,894.65	2,469,322,180.93	2,687,681,309.75	2,507,252,784.84

企业法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

利润表

2013年度

编制单位：沈阳博林特电梯集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		本期数	上期数	本期数	上期数
一、营业总收入		1,652,456,137.22	1,512,176,853.57	1,671,380,605.19	1,471,562,012.93
其中：营业收入	六（三十二）	1,652,456,137.22	1,512,176,853.57	1,671,380,605.19	1,471,562,012.93
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		1,498,389,687.43	1,392,649,701.28	1,502,407,949.48	1,379,315,588.05
其中：营业成本	六（三十二）	1,103,361,513.78	1,072,709,178.03	1,134,256,584.42	1,035,165,509.19
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	六（三十三）	15,184,211.07	10,485,829.80	14,843,181.53	10,485,829.80
销售费用	六（三十四）	215,675,001.33	161,456,047.51	206,503,892.11	161,279,983.15
管理费用	六（三十五）	140,310,971.65	119,140,624.31	126,565,074.70	110,180,819.99
财务费用	六（三十六）	-2,427,011.69	7,792,969.93	-2,881,367.73	7,930,276.48
资产减值损失	六（三十七）	26,285,001.29	21,065,051.70	23,120,584.45	54,273,169.44
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）	六（三十八）	-4,754,530.43	1,645,360.81	-5,020,818.40	-5,821,132.33
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）		149,311,919.36	121,172,513.10	163,951,837.31	86,425,292.55
加：营业外收入	六（三十九）	42,650,341.28	21,375,235.56	23,593,475.70	21,133,789.38
减：营业外支出	六（四十）	457,293.65	2,013,346.66	114,024.78	1,959,113.71
其中：非流动资产处置损失			1,852,382.22		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		191,504,966.99	140,534,402.00	187,431,288.23	105,599,968.22
减：所得税费用	六（四十一）	35,541,598.16	16,713,880.59	33,147,556.59	14,328,042.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		155,963,368.83	123,820,521.41	154,283,731.64	91,271,925.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润					
归属于母公司所有者的净利润		156,664,742.54	123,820,521.41		
少数股东损益		-701,373.71			
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	六（四十二）	0.39	0.36		
（二）稀释每股收益	六（四十二）	0.39	0.36		
七、其他综合收益	六（四十三）	-425,435.45	9,418,975.95	-	9,295,666.42
八、综合收益总额		155,537,933.38	133,239,497.36	154,283,731.64	100,567,591.77
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		156,030,459.06	133,239,497.36		
归属于少数股东的综合收益总额		-492,525.68			

企业法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2013年度

编制单位：沈阳博林特电梯集团股份有限公司

104.34%

单位：人民币元

项 目	附注	合并		母公司	
		本期数	上期数	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,680,623,855.16	1,410,538,914.68	1,667,889,899.48	1,406,555,689.38
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					
处置交易性金融资产净增加额					
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		5,244,228.33	1,572,507.77	4,678,906.41	1,477,508.69
收到其他与经营活动有关的现金	六（四十四）	150,925,388.07	179,021,483.08	146,395,827.11	155,460,589.59
经营活动现金流入小计		1,836,793,471.56	1,591,132,905.53	1,818,964,633.00	1,563,493,787.66
购买商品、接受劳务支付的现金		1,018,006,049.06	876,511,588.96	1,007,258,394.62	874,633,343.58
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		193,501,566.21	178,959,132.47	180,584,014.01	177,038,721.33
支付的各种税费		138,532,433.74	102,862,672.46	129,177,068.69	101,163,132.33
支付其他与经营活动有关的现金	六（四十四）	310,993,696.81	264,357,349.84	298,875,520.75	252,905,094.62
经营活动现金流出小计		1,661,033,745.82	1,422,690,743.73	1,615,894,998.07	1,405,740,291.86
经营活动产生的现金流量净额		175,759,725.74	168,442,161.80	203,069,634.93	157,753,495.80
二、投资活动产生的现金流量：			1.0434		
收回投资所收到的现金		-	-	-	-
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		282,916.96	23,969,704.29	268,145.00	23,916,286.82
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	六（四十四）	1,225,785.03	-	-	-
投资活动现金流入小计		1,508,701.99	23,969,704.29	268,145.00	23,916,286.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,765,244.10	211,518,680.45	94,166,894.40	149,524,556.36
投资支付的现金		-	3,328,738.15	105,030,707.50	14,103,418.15
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		122,765,244.10	214,847,418.60	199,197,601.90	163,627,974.51
投资活动产生的现金流量净额		-121,256,542.11	-190,877,714.31	-198,929,456.90	-139,711,687.69
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			584,200,000.00		584,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金			280,000,000.00		280,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金				94,970,000.00	63,500,000.00
筹资活动现金流入小计			864,200,000.00	94,970,000.00	927,700,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	390,000,000.00	50,000,000.00	390,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,332,571.19	14,596,857.80	101,332,571.19	14,596,857.80
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	六（四十四）	159,249.58	9,424,404.90	46,371,819.08	123,859,570.03
筹资活动现金流出小计		151,491,820.77	414,021,262.70	197,704,390.27	528,456,427.83
筹资活动产生的现金流量净额		-151,491,820.77	450,178,737.30	-102,734,390.27	399,243,572.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,307,730.02	-372,038.63	-1,935,994.66	-451,129.66
五、现金及现金等价物净增加额		-99,296,367.16	427,371,146.16	-100,530,206.90	416,834,250.62
加：期初现金及现金等价物余额		614,051,473.53	186,680,327.37	598,112,627.97	181,278,377.35
六、期末现金及现金等价物余额		514,755,106.37	614,051,473.53	497,582,421.07	598,112,627.97

企业法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2013年度

编制单位：沈阳博林特山糖业集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数									
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益				
	股本	资本公积	库存股(减项)	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	309,875,941.00	731,626,679.77	-	1,350,503.49	21,754,037.48	-	185,504,822.77	324,659.51	-	1,250,480,444.02
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	309,875,941.00	731,626,679.77	-	1,350,503.49	21,754,037.48	-	185,504,822.77	324,659.51	-	1,250,480,444.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”填列)	92,963,682.00	92,963,682.00		330,001.58	15,428,373.16		48,272,687.08	-554,283.46	-3,485,053.42	59,911,724.92
(一)净利润							156,654,742.54	-634,283.46	-701,373.71	155,953,986.83
(二)其他综合收益									208,848.03	-425,435.45
上述(一)和(二)小计							156,654,742.54	-634,283.46	-492,525.68	155,537,933.38
(三)所有者投入资本										
1、所有者投入资本										
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他									-2,992,527.74	-2,992,527.74
(四)利润分配										
1、提取盈余公积					15,428,373.16		-108,392,055.46			-92,963,682.30
2、提取一般风险准备					15,428,373.16		-15,428,373.16			-
3、对所有者(股东)的分配										
4、其他										
(五)所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本(或股本)	92,963,682.00	92,963,682.00								
2、盈余公积转增资本(或股本)										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
(六)专项储备				330,001.58						330,001.58
1、本期提取				3,373,438.67						3,373,438.67
2、本期使用				-3,043,437.09						-3,043,437.09
(七)其他										
四、本期末余额	402,842,623.00	638,682,997.77		1,720,505.07	37,183,210.64	-	233,777,509.85	-309,523.97	-3,485,053.42	1,310,392,186.94

企业法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表(续)

2013年度

编制单位：沈阳惠博尔特电焊集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	上期数									
	归属母公司所有者权益					少数股东权益				
	股本	资本公积	库存股(减项)	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	232,378,941.00	225,103,352.29	-	-	12,527,644.94	-	70,811,493.90	201,349.98	-	541,122,822.11
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	232,378,941.00	225,103,352.29	-	-	12,527,644.94	-	70,811,493.90	201,349.98	-	541,122,822.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”填列)	77,500,000.00	506,523,287.48		1,390,503.49	9,127,192.54		114,593,328.87	123,309.53		709,357,521.91
(一)净利润							123,520,521.41	123,309.53		123,820,521.41
(二)其他综合收益		9,256,656.42								9,418,975.95
上述(一)和(二)小计										
(三)所有者投入资本										
1、所有者投入资本	77,500,000.00	497,227,621.06								574,727,621.06
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他										
(四)利润分配										
1、提取盈余公积					9,127,192.54		-9,127,192.54			
2、提取一般风险准备					9,127,192.54		-9,127,192.54			
3、对所有者(股东)的分配										
4、其他										
(五)所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本(或股本)										
2、盈余公积转增资本(或股本)										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
(六)专项储备										
1.本期提取					3,368,766.77					3,368,766.77
2.本期使用					-1,978,263.28					-1,978,263.28
(七)其他										
四、本期末余额	309,878,941.00	731,626,679.77	-	1,390,503.49	21,754,837.48	-	185,504,822.77	324,659.51	-	1,250,480,444.02

企业法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2013年度

编制单位：沈阳博林特电梯集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数						所有者权益合计
	股本	资本公积	库存股(减项)	专项储备	盈余公积	一般风险准备	
一、上年年末余额	309,878,941.00	731,626,679.77	-	1,390,503.49	21,754,837.48	-	1,260,446,461.73
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	309,878,941.00	731,626,679.77	-	1,390,503.49	21,754,837.48	-	1,260,446,461.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”填列)	92,963,682.00	-92,963,682.00		330,001.58	15,428,373.16		61,650,050.92
(一)净利润							154,283,731.64
(二)其他综合收益							-
上述(一)和(二)小计							154,283,731.64
(三)所有者投入资本							-
1、所有者投入资本							-
2、股份支付计入所有者权益的金额							-
3、其他							-
(四)利润分配							-92,963,682.30
1、提取盈余公积					15,428,373.16		-
2、提取一般风险准备					15,428,373.16		-
3、对所有者(股东)的分配							-92,963,682.30
4、其他							-
(五)所有者权益内部结转	92,963,682.00	-92,963,682.00					-
1、资本公积转增资本(或股本)	92,963,682.00	-92,963,682.00					-
2、盈余公积转增资本(或股本)							-
3、盈余公积弥补亏损							-
4、其他							-
(六)专项储备				330,001.58			330,001.58
1、本期提取				3,373,438.67			3,373,438.67
2、本期使用				-3,043,437.09			-3,043,437.09
(七)其他							-
四、本期期末余额	402,842,623.00	638,662,997.77	-	1,720,505.07	37,183,210.64	-	1,322,095,512.65

企业法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表(续)

2013年度

编制单位：沈阳博林特电梯集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	上期数							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	股本	资本公积	库存股(减项)	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	232,378,941.00	225,103,392.29	-	-	12,627,644.94	-	113,650,767.18	563,760,745.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	232,378,941.00	225,103,392.29	-	-	12,627,644.94	-	113,650,767.18	563,760,745.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”填列)	77,500,000.00	508,523,287.48		1,390,503.49	9,127,192.54		82,144,732.81	676,685,716.32
(一)净利润							91,271,925.35	91,271,925.35
(二)其他综合收益		9,295,666.42						9,295,666.42
上述(一)和(二)小计		9,295,666.42					91,271,925.35	100,567,591.77
(三)所有者投入资本	77,500,000.00	487,227,621.06						574,727,621.06
1、所有者投入资本	77,500,000.00	487,227,621.06						574,727,621.06
2、股份支付计入所有者权益的金额								-
3、其他								-
(四)利润分配								-
1、提取盈余公积					9,127,192.54		-9,127,192.54	-
2、提取一般风险准备					9,127,192.54		-9,127,192.54	-
3、对所有者(股东)的分配								-
4、其他								-
(五)所有者权益内部结转								-
1、资本公积转增资本(或股本)								-
2、盈余公积转增资本(或股本)								-
3、盈余公积弥补亏损								-
4、其他								-
(六)专项储备				1,390,503.49				1,390,503.49
1、本期提取				3,368,766.77				3,368,766.77
2、本期使用				-1,978,263.28				-1,978,263.28
(七)其他								-
四、本期期末余额	309,878,941.00	731,626,679.77		1,390,503.49	21,754,837.48	-	195,795,499.99	1,260,446,461.73

企业法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

沈阳博林特电梯集团股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称: 沈阳博林特电梯集团股份有限公司

注册地址: 辽宁省沈阳经济技术开发区开发大路27号

股本: 人民币402,842,623.00元

法定代表人: 康宝华

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质: 公司属于通用设备制造业一起重运输设备制造业

公司经营范围: 许可经营项目: 乘客电梯、载货电梯、杂物电梯、自动扶梯、自动人行道制造、安装、改造、维修; 一般经营项目: 立体车库及配件、永磁同步电机、曳引机及调频调压曳引机系统、机器人、自动旋转门、擦窗机、自动车库、电控柜、建筑机械设备加工、制造、设计、安装、改造及维修服务; 金属板材的钣金、粉末静电喷涂、氟碳漆、丙烯酸漆静电喷涂、陶瓷漆喷涂、木纹转印加工; 电梯自动化系统及低压电器、计算机软硬件、工业过程控制设备、电机及拖动系统技术开发、制造、加工。

(三) 公司历史沿革

沈阳博林特电梯股份有限公司(以下简称本公司或公司)是经沈阳经济技术开发区对外贸易经济合作局以沈开外经贸发[2010]38号《关于沈阳博林特电梯有限公司转为外商投资股份有限公司并更名的批复》批准,由沈阳博林特电梯有限公司有限公司整体变更设立。于2010年11月9日在沈阳市市工商行政管理局登记注册,领取了注册号为210100400011712号企业法人营业执照。成立时注册资本:人民币23,237.8941万元。

根据本公司2011年3月20日第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2012]808号文核准,于2012年7月9日首次向社会公众发行人民币普通股7750万股(A股),每股发行价8.00元。根据中审国际会计师事务所出具的中审国际验字[2012]01020199号验资报告验证,增加股本人民币77,500,000.00元,增加资本公积人民币497,227,621.06元,增加后的股本为人民币309,878,941.00元。本公司于2012年7月17日在深圳证券交易所挂牌上市(股票代码为002689)。

根据本公司2013年3月14日召开的2012年度股东大会通过的《2012年年度权益分派方案方案》以公司2012年末总股本309,878,941股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增3股。本

公司增资92,963,682.00元。变更后的总股本为人民币402,842,623.00元，已经中审国际会计师事务所中审国际验字[2013]01020003号验资报告验证。

根据本公司2013年11月13日召开的2013年第三次临时股东大会审议通过的《关于修订<公司章程>的议案》和《关于变更公司名称的议案》本公司2013年12月完成了工商变更登记手续，公司名称变更为“沈阳博林特电梯集团股份有限公司”并取得了沈阳市工商行政管理局经济技术开发区分局换发的注册号为210100400011712的《企业法人营业执照》。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上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15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度

(四) 记账本位币

以人民币作为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。并将公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的纳入合并财务报表的合并范围。

- 1、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- 2、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- 3、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- 4、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的会计主体在以前期间一直存在。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

本公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

根据企业会计准则关于合并报表之合并范围，已宣告被清理整顿的原子公司、已宣告破产的原子公司、母公司不能控制的其他被投资单位不是母公司的子公司，不应当纳入母公司的合并财务报表的合并范围。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很

小的投资。

(八) 金融工具的确认和计量

1、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利

息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移的金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产(不含应收款项)减值损失的计量

公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的,且公司能对该影响进

行可靠计量的事项。

① 持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售金融资产的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

(九) 应收款项坏账准备

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项余额200万元以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款为期末余额 100 万元以上的其他应收款。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对单项测试未发生减值的应收款项，连同单项金额不重大的应收款项公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，按账龄分析法计提坏账准备。

纳入合并范围的子公司、内部职工借款及关联方的应收款项不计提坏账准备。

2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

公司根据对应收款项回收情况的分析，将单项金额虽不重大但账龄在5年以上或已有迹象表明回收困难的应收款项确定为按信用特征组合后风险较大的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法公司对按信用特征组合后风险较大的应收款项全额计提坏账准备。

3、按组合计提坏账准备的应收款项：

信用风险特征组合的确定依据	对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合有期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过未来现金流量现值的金额。根据以前年度与之相同或相类似的、具有
---------------	---

	类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	按照账龄分析法计提坏账准备

坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务年且有明显特征表明无法收回的应收款项。

本公司与纳入合并会计报表范围内的子公司之间发生的应收款项不计提坏帐准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	计提比例(%)
1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

（十）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其

他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

（十一）存货核算方法

1、存货的分类：

本公司存货分为：原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、发出商品等种类；

2、存货的计价方法：

取得存货按照实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。但因债务重组债务人用以抵债取得的存货按公允价值计量，非货币性交易换入的存货按其公允价值计量；原材料发出按加权平均法计价，库存商品的发出按个别计价法计价，低值易耗品采用一次摊销法；

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。

（十二）长期投资核算方法

1、投资成本的初始计量：

① 企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作

为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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初始投资成本，但合同或协议约定不公允的除外。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

2、后续计量及损益确认：

① 后续计量

公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允

价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对子公司投资和其他股权投资采用成本法核算,编制合并报表时按照权益法进行调整。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

被投资单位除净收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

② 损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，无论有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

①在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十三）投资性房地产的确认、计价政策

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将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。期末，公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产的确认条件:

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 固定资产的计价方法:

a、购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

b、自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

d、固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

e、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

f、接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、 固定资产折旧采用直线法计算，残值率 5-10%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	4.75%-4.5%
机器设备（工具类）	3-5	31.67%-18%
机器设备（设备类）	6-10	15.83%-9%
运输设备	4	23.75%-22.5%
办公设备	3	31.67%-30%

4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可回收金额。可回收金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可回收金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）在建工程

1、在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点：

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

3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可回收金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可回收金额。可回收金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可回收金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法：

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益

（十七）无形资产计价和摊销方法

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

③ 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④ 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可回收金额。可回收金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可回收金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可回收金额，

减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十八) 商誉

1、商誉的确认

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

2、商誉的减值测试和减值准备的计提方法：

本公司及时至少在期末终了时对商誉进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合时，按照各资产组或资产组组合的公允价值占资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或资产组组合的账面价值占资产组或资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行进行减值测试时，如果与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算其可回收金额，并与相关账面价值进行比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可回收金额，如相关资产组或资产组组合的可回收金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

(十九) 长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法：

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法：

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。

职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会统筹保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系补偿金等。公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系补偿金外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关费用或资产。

（二十一）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- a. 该义务是企业承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- （1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

（二十二）收入确认原则

1、销售商品收入确认和计量原则：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
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控制；
与交易相关的经济利益能够流入公司；
相关的收入和成本能够可靠地计量。

2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进

度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，经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、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

（二十三）政府补助的会计处理

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

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，视同暂时性差异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。在资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以公司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

抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

（二十五）经营租赁、融资租赁

1、经营租赁的会计处理

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

2、融资租赁的会计处理

①融资租入资产：本公司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中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内推销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十六）专项储备

根据财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企〔2012〕16号），本公司属于该办法规定的特种设备制造企业。根据该办法本公司按上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费用：

（一）营业收入不超过1000万元的，按照2%提取；

- (二) 营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1%提取；
- (三) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；
- (四) 营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；
- (五) 营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

提取的专项储备在以下范围内使用

(一) 完善、改造和维护安全防护设施设备支出（不含“三同时”要求初期投入的安全设施），包括生产作业场所的防火、防爆、防坠落、防毒、防静电、防腐、防尘、防噪声与振动、防辐射或者隔离操作等设施设备支出，大型起重机械安装安全监控系统支出；

(二) 配备、维护、保养应急救援器材、设备支出和应急演练支出；

(三) 开展重大危险源和事故隐患评估、监控和整改支出；

(四) 安全生产检查、评价（不包括新建、改建、扩建项目安全评价）、咨询和标准化建设支出；

(五) 安全生产宣传、教育、培训支出；

(六) 配备和更新现场作业人员安全防护用品支出；

(七) 安全生产适用的新技术、新标准、新工艺、新装备的推广应用；

(八) 安全设施及特种设备检测检验支出；

(九) 其他与安全生产直接相关的支出。

(二十七) 持有待售资产

1、持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售资产：

- ①本公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让将在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

2、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得

税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

（二十八）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、 本公司的母公司；
- 2、 本公司的子公司；
- 3、 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、 对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、 对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、 本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（二十九）主要会计政策、会计估计的变更

- 1、 会计政策变更 本期无会计政策变更
- 2、 会计估计变更 本期无会计估计变更

（三十）前期会计差错更正

无

三、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

A、 弥补亏损

B、按 10%提取盈余公积金

C、支付股利

四、税项

1. 母公司

税 项	计税基础	税 率
增值税	销售商品或提供应税劳务过程中的增值额	6%、17%
营业税	营业收入	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%
其他税项	按国家和地方税务部门规定计缴	

2. 本公司的子公司

(1) 沈阳博林特电梯安装有限公司

税 项	计税基础	税 率
营业税	营业收入	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%
其他税项	按国家和地方税务部门规定计缴	

(2) 沈阳博林特电梯（德国）有限公司

税 项	计税基础	税 率
企业所得税	企业所得	15%
增值税	销售商品、提供应税劳务过程中的增值额	19%（普通）

(3) 博林特电梯（新加坡）私人有限公司

税 项	计税基础	税 率
商品及劳务税	销售商品或提供劳务	7%
企业所得税	企业所得	17%

(4) 博林特电梯澳大利亚有限公司

税 项	计税基础	税 率
商品及劳务税	销售商品或提供应税劳务过程中的增值额	10%
公司所得税	企业所得	30%

(5)博林特电梯蒙古有限公司

税 项	计税基础	税 率
增值税	销售商品、提供应税劳务过程中的增值额	10%
企业所得税	企业所得	10%

(6)博林特电梯秘鲁有限公司

税 项	计税基础	税 率
增值税	销售商品、提供应税劳务过程中的增值额	18%
企业所得税	企业所得	30%

(7) 重庆博林特电梯有限公司

税 项	计税基础	税 率
增值税	销售商品或提供应税劳务过程中的增值额	17%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(8) 沈阳博林特电梯摩洛哥有限责任公司

税 项	计税基础	税 率
增值税	销售商品或提供应税劳务过程中的增值额	20%
企业所得税	应纳税所得额	17.5%

(9) 云南博林特电梯有限公司

税 项	计税基础	税 率
增值税	销售商品或提供应税劳务过程中的增值额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(10) 哈尔滨博林特电梯有限公司

税 项	计税基础	税 率
增值税	销售商品或提供应税劳务过程中的增值额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(11) 博林特澳大利亚合资公司

税 项	计税基础	税 率
商品及劳务税	销售商品或提供应税劳务过程中的增值额	10%
公司所得税	企业所得	30%

(12) 博林特电梯巴布亚新几内亚有限责任公司

税 项	计税基础	税 率
商品及劳务税	销售商品或提供应税劳务过程中的增值额	10%
公司所得税	企业所得	30%

五、企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元)

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中冲减损益金额	少数股东权益于少数股东的	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
沈阳博林特电梯(德国)有限公司	全资子公司	德国/法兰克福		512.40 万美元	电梯、自动扶梯、自动人行道、立体车库及配件、机器人、自动旋转门、地铁屏蔽门、地铁安全门、擦窗机、自动车库、电控柜、建筑机械设备、电机及配件、电梯曳引机销售、引进、安装、维修服务及相关原材料进出口	512.40 万美元		100	100	是				
博林特电梯蒙古有限公司	全资子公司	蒙古/乌兰巴托		13.50 万美元	直梯、扶梯、人行道、立体车库以及相关配件的生产和营销; 电梯、自动扶梯、自动人行道、立体车库的安装、维修调试服务	13.50 万美元		100	100	是				
重庆博林特电梯有限公司	全资子公司	重庆市		人民币 15,500.00 万元	销售: 电梯、自动扶梯、自动人行道、立体车库及配件、永磁同步电机、曳引机、调频调压曳引系统、机器人、自动旋转门、擦窗机、自动车库、电控柜; 金属钣金; 金属表面处理	人民币 15,500.00 万元		100	100	是				
沈阳博林特电梯摩洛哥有限责任公司	全资子公司	丹吉尔市		25.00 万美元	电梯、自动扶梯、自动人行横道、立体车库及配件、机器人、自动旋转门、地铁屏蔽门、地铁安全门、擦窗机、自动车库、电控柜、建筑机械设备、电机及配件、电梯曳引机销售、引进、安装、维修服务及相关原材料进出口; 工程承包、对外技术咨询服务	25.00 万美元		100	100	是				
云南博林特电	全资子	昆明市		人民币	电梯、自动扶梯、自动人行横道、立体车库及	人民币		100	100	是				

梯有限公司	公司			5,000.00 万元	配件、永磁同步电机、曳引机及调频高压曳引系统、自动旋转门、地铁屏蔽门、地铁安全门、擦窗机、自动车库、电控柜、建筑机械设备、普通机械、电器机械及器材、金属材料、装饰材料、矿产品的销售	5,000.00 万元								
博林特电梯巴布亚新几内亚有限责任公司	全资子公司	莫尔兹比港		5000 美元	电梯、自动扶梯、自动人行横道、立体车库及配件、机器人、自动旋转门、地铁屏蔽门、地铁安全门、擦窗机、自动车库、电控柜、建筑机械设备、电机及配件、电梯曳引机销售、引进、安装、维修服务及相关原材料进出口；工程承包、对外技术咨询服务，自由贸易	5000 美元		100	100	是				
哈尔滨博林特电梯有限公司	全资子公司	哈尔滨市		人民币 3,000.00 万元	开发、销售：电梯、自动扶梯、自动人行横道设备、立体车库及配件、永磁同步电机、曳引机、调频调压式曳引系统设备、机器人、自动旋转门、插窗机、自动车库设备、电磁柜、金属镀金材料（以上不含国家专项审批产品）；筹建以上产品的生产项目	人民币 3,000.00 万元		100	100	是				

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中冲减少数股东的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
沈阳博林特电梯安装有限公司	全资子公司	沈阳		人民币 350 万元	电梯、扶梯安装及维修保养、改造（筹建）	人民币 350 万元		100	100	是			
博林特电梯（新加坡）私人有限公司	全资子公司	新加坡城		新加坡元 300 万元	生产和维修电梯、扶梯，批发销售业务（包括进出口）	新加坡元 300 万元		100	100	是			

博林特电梯澳大利亚有限公司	全资子公司	澳大利亚悉尼市		8.21 万美元	电梯、自动扶梯、自动人行道、立体车库及配件等	8.21 万美元		100	100	是			
---------------	-------	---------	--	----------	------------------------	----------	--	-----	-----	---	--	--	--

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中冲减损益的金额	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
博林特电梯澳大利亚合资公司	控股子公司	悉尼		1000 澳元	直梯、扶梯、人行道、立体车库、机电产品、风力发电机、幕墙产品、门窗产品等，以及上述产品相关配件。同时经营以上产品安装、维保以及进出口相关操作业务	700 澳元		70	70	是				
博林特电梯秘鲁有限公司	控股子公司	秘鲁利马省利马市		23.10 万美元	直梯、扶梯、人行道、立体车库、机电产品、风力发电机、幕墙产品、门窗产品等，以及上述产品相关配件。同时经营以上产品安装、维保以及进出口相关操作业务	23.10 万美元		99.9998	99.9998	是				

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

（三）合并范围发生变更的说明

本期合并范围的变更见（四）

（四）本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
博林特电梯巴布亚新几内亚有限责任公司	152,689.00	142,811.75
博林特电梯澳大利亚合资公司	-11,615,713.25	-12,243,184.09

2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

（五）本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	购买日、出售日确定方法	相关交易公允价值确定方法
博林特电梯澳大利亚合资公司	按投资协议	评估值

（六）境外经营实体主要报表项目折算汇率

境外经营实体名称	资产负债表日的即期汇率
沈阳博林特电梯（德国）有限公司	8.4189
博林特电梯（新加坡）私人有限公司	4.8643
博林特电梯澳大利亚有限公司	5.4301
博林特电梯蒙古有限公司	0.003647372
博林特电梯秘鲁有限公司	2.7967
沈阳博林特电梯摩洛哥有限责任公司	0.7402
博林特电梯澳大利亚合资公司	5.4301
博林特电梯巴布亚新几内亚有限责任公司	2.2749

六、合并财务报表项目附注

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			75,175.76			123,127.20
其中：人民币			53,660.13			109,888.23
美元	541.00	6.0969	3,298.42	41.00	6.2855	257.71
蒙图	2,776,699.55	0.0036	9,996.12	686,685.44	0.00448	3,076.35
澳大利亚元				1.00	6.5363	6.54
索尔	759.34	2.7967	2,123.65	2,173.36	2.4625	5,351.90
新加坡元	1,144.85	4.8643	5,568.89	450.49	5.1407	2,315.83
迪拉姆	714.07	0.7402	528.55	3,024.60	0.7375	2,230.64
银行存款			514,679,930.61			613,928,346.33
其中：人民币			485,609,445.49			589,747,859.08
港币	3.10	0.7862	2.44			
美元	3,037,847.97	6.0969	18,521,455.29	2,708,487.09	6.2855	17,024,195.60
蒙图	7,854,295.34	0.0036	28,275.46	63,653,938.90	0.00448	285,169.64
澳大利亚元	514,051.39	5.4301	2,791,350.45	29,845.10	6.5363	195,076.53
索尔	18,821.28	2.7967	52,637.47	49,668.80	2.4625	122,309.42
新加坡元	997,544.91	4.8643	4,852,357.71	895,255.93	5.1407	4,602,242.16
欧元	286,893.53	8.4189	2,415,327.94	148,310.69	8.3176	1,233,589.00
迪拉姆	214,199.34	0.7402	158,550.35	972,657.57	0.7375	717,334.96
英镑	0.01	10.0556	0.10	56.09	10.1611	569.94
基纳	110,127.00	2.2749	250,527.91			
其他货币资金						
其中：人民币						108,486.00
合 计			514,755,106.37			614,159,959.53

(二) 应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,120,835.00	1,050,000.00
合 计	25,120,835.00	1,050,000.00

- (2) 本期应收票据中无已经质押的应收票据。
- (3) 本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
- (4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的前五名应收票据情况：

出票单位	出票日期	到期日	金 额
无锡市藕塘职教园区开发建设有限公司	2013/9/26	2014/3/26	500,000.00
	2013/9/26	2014/3/26	500,000.00
	2013/9/26	2014/3/26	500,000.00
	2013/9/26	2014/3/26	60,000.00
	2013/9/26	2014/3/26	500,000.00
	2013/9/26	2014/3/26	500,000.00
	2013/9/26	2014/3/26	500,000.00
	2013/9/26	2014/3/26	500,000.00
	2013/9/26	2014/3/26	500,000.00
	2013/9/26	2014/3/26	500,000.00
	2013/9/26	2014/3/26	500,000.00
	2013/9/26	2014/3/26	500,000.00
	2013/9/26	2014/3/26	500,000.00
	2013/9/26	2014/3/26	500,000.00
	小计		6,060,000.00
南京恒格工贸实业有限公司	2013/9/9	2014/3/7	200,000.00
	2013/9/9	2014/3/7	200,000.00
	2013/8/22	2014/2/21	300,000.00
	2013/9/9	2014/3/7	300,000.00
	2013/8/22	2014/2/21	300,000.00
	2013/8/22	2014/2/21	300,000.00
	2013/8/9	2014/2/7	300,000.00
	2013/8/9	2014/2/7	300,000.00
	2013/8/9	2014/2/7	300,000.00
	2013/8/9	2014/2/7	300,000.00
	2013/8/22	2014/2/21	300,000.00
	2013/8/22	2014/2/21	200,000.00

	2013/8/22	2014/2/21	300,000.00
	2013/8/22	2014/2/21	300,000.00
	2013/8/22	2014/2/21	300,000.00
	2013/8/9	2014/2/7	300,000.00
	2013/8/9	2014/2/7	300,000.00
	2013/8/9	2014/2/7	300,000.00
	2013/8/22	2014/2/21	300,000.00
	小计		5,400,000.00
山西潞安环保能源开发股份有限公司	2013/7/15	2014/1/15	500,000.00
	2013/7/15	2014/1/15	500,000.00
	2013/8/29	2014/2/28	200,000.00
	2013/8/29	2014/2/28	300,000.00
	2013/8/29	2014/2/28	100,000.00
	2013/8/29	2014/2/28	300,000.00
	2013/8/29	2014/2/28	200,000.00
	2013/9/9	2014/3/9	400,000.00
	2013/9/9	2014/3/9	300,000.00
	2013/9/9	2014/3/9	300,000.00
	2013/9/9	2014/3/9	300,000.00
		小计	
苏州美胜餐饮管理有限公司	2013/9/16	2014/3/16	500,000.00
	2013/9/16	2014/3/16	500,000.00
	2013/9/16	2014/3/16	500,000.00
	2013/9/16	2014/3/16	500,000.00
	2013/9/16	2014/3/16	100,000.00
		小计	
宁夏昊恒物资贸易有限公司	2013/7/3	2014/1/3	2,000,000.00

(5) 期末公司已经贴现,但尚未到期的应收票据情况:无

(6) 应收票据净额年末数比年初数增加 2,407.08 万元,增长比例为 2292.46%,主要本年收到的票据较多且在期末尚未到期所致。

(三) 应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,880,536.72	2.32	15,880,536.72	100	12,742,224.65	2.09	12,742,224.65	100
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	669,457,357.83	97.68	75,599,830.46	11.29	596,330,775.83	97.91	56,008,147.79	9.39
合计	685,337,894.55	100.00	91,480,367.18	13.35	609,073,000.48	100.00	68,750,372.44	11.29

(2) 应收账款种类说明:

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款单位情况: 无

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收货款	15,880,536.72	15,880,536.72	100	账龄较长, 收回可能性较小
合计	15,880,536.72	15,880,536.72		

③按账龄组合计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	410,751,348.45	61.35	20,370,900.19	410,415,303.92	68.82	18,912,766.98
1至2年	166,072,289.48	24.81	16,439,444.64	129,505,565.08	21.72	13,694,076.35
2至3年	59,089,669.98	8.83	17,718,918.67	31,654,396.51	5.31	9,496,318.95
3至4年	19,215,576.47	2.87	9,607,788.22	19,664,742.51	3.30	9,832,371.26
4至5年	14,328,473.45	2.14	11,462,778.74	5,090,767.81	0.85	4,072,614.25
合计	669,457,357.83	100.00	75,599,830.46	596,330,775.83	100.00	56,008,147.79

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	年限			占应收账款总额的比率%
			1年以内	1-2年	2-3年	
第一名	货款	21,554,072.84	11,342,978.57	10,211,094.27	-	3.15
第二名	货款	18,733,185.16	6,040,330.04	7,105,658.49	5,587,196.63	2.73
第三名	货款	16,842,154.92	135,757.45	15,786,235.71	920,161.76	2.46
第四名	货款	11,260,340.03	11,260,340.03			1.64
第五名	货款	10,299,831.07	10,299,831.07			1.50
合计		78,689,584.02	39,079,237.16	33,102,988.47	6,507,358.39	11.48

(4) 本公司报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回的比例较大的应收账款情况：无

(5) 应收账款净额年末数比年初数增加 5,353.49 万元，增长比例为 9.91%，主要原因系公司报告期内新增部分回款周期较长项目（政府主导项目、长期战略伙伴）及公司销售规模扩大所致。

(6) 应收账款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况：见附注八（三）

(7) 本公司报告期终止确认应收款项的情况：公司期末终止确认的应收款项金额为 747,995.50 元。

(8) 本公司报告期以应收账款为标的进行证券化的情况：无

(9) 本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额：无

(10) 本报告期实际核销的应收款项情况：本期实际核销应收账款金额为 747,995.50 元。

（四）其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					2,416,197.67	4.17	2,416,197.67	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	548,727.60	0.89	548,727.60	100.00	400,000.00	0.69	400,000.00	100.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收	61,096,675.38	99.11	4,456,663.70	7.29	55,058,090.59	95.13	2,617,371.01	4.75

款								
合计	61,645,402.98	100.00	5,005,391.30	8.12	57,874,288.26	100.00	5,433,568.68	9.39

(2) 其他应收款种类说明:

①期末无单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款单位情况:

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
履约保证金	548,727.60	548,727.60	100	账龄较长、收回可能性较小
合计	548,727.60	548,727.60		

③按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	45,784,066.85	74.94	1,196,009.07	45,089,520.67	81.89	1,015,615.90
1至2年	7,936,461.83	12.99	751,010.63	7,648,870.82	13.89	825,260.15
2至3年	5,943,970.30	9.73	1,782,066.64	2,049,761.62	3.73	596,907.94
3至4年	1,260,805.58	2.06	630,402.79	121,209.88	0.22	60,604.94
4至5年	171,370.82	0.28	97,174.57	148,727.60	0.27	118,982.08
合计	61,096,675.38	100.00	4,456,663.70	55,058,090.59	100.00	2,617,371.01

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	一年以内	一到二年	占其他应收款总额的比例%
临泉县招标采购交易中心	保证金	2,733,544.00	1,333,544.00	1,400,000.00	4.43
重庆两江新区鱼复工业园建设投资有限公司	保证金	2,247,500.00	2,247,500.00		3.65
南京城开集团尚城置业有限公司	保证金	1,788,298.00	1,788,298.00		2.90
江苏圣罗兰制衣有限公司	保证金	1,500,000.00	1,500,000.00		2.43
滁州市招标采购中心	保证金	1,380,000.00	1,380,000.00		2.24
合计		9,649,342.00	8,249,342.00	1,400,000.00	15.65

(4) 本公司报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回

或转回，或在本期收回或转回的比例较大的其他应收款情况：上期德国子公司对 LTR lifts and Escalators Ltd 公司余额 2,416,197.67 元其他应收款全额计提了坏账准备，在本期收回 1,482,217.22 元。

(5) 其他应收款净额年末数比年初数增加 419.93 万元，增加比例为 8.01%，主要是本期的各类保证金较多所致。

(6) 其他应收款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况：见附注八、(三)

(7) 本公司报告期终止确认其他应收款的情况：公司报告期终止确认的其他应收款金额为 933,980.45 元。

(8) 本公司报告期以其他应收款为标的进行证券化的情况：无

(9) 本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额：无

(10) 本报告期实际核销的其他应收款情况：本期实际核销其他应收款金额为 933,980.45 元。

(五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	32,278,291.80	72.29	56,428,331.28	78.97
1 至 2 年	3,493,293.80	7.82	9,169,182.61	12.83
2 至 3 年	6,156,210.13	13.79	5,413,784.04	7.58
3 年以上	2,722,206.87	6.1	441,048.48	0.62
合 计	44,650,002.60	100	71,452,346.41	100

注：预付帐款由期初 7,145.23 万元减少到 4,464.99 万元，减少了 37.51%。主要为预付设备款减少所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	时间
沈阳远大铝业工程有限公司	7,550,101.52	1 年以内
国电沈阳热电有限公司热力分公司	2,480,930.00	1 年以内
东莞丰裕电机有限公司	3,408,000.00	1-3 年
上海华东电脑股份有限公司	2,600,000.00	1 年以内
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	2,609,631.00	2-4 年
合 计	18,648,662.52	

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况见附注八 (三)

(六) 存货

(1) 存货明细列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	89,093,414.44	40,464.72	89,052,949.72	62,485,146.64		62,485,146.64
低值易耗品	284,845.92		284,845.92	3,513.23		3,513.23
库存商品	755,917.76		755,917.76	1,598,002.89		1,598,002.89
在产品	120,802,151.76		120,802,151.76	90,831,131.48		90,831,131.48
发出商品	100,874,971.07		100,874,971.07	104,826,900.49		104,826,900.49
合 计	311,811,300.95	40,464.72	311,770,836.23	259,744,694.73		259,744,694.73

(2) 存货跌价准备变动情况列示如下:

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期转回数	本期转销数	
原材料		40,464.72			40,464.72
合 计		40,464.72			40,464.72

(3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转销金额占该项存货期末余额的比例
原材料	实物已毁损		

(4) 本账户期末余额中无借款费用资本化金额。

(七) 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
房屋维修基金	27,721.00	27,721.00
待抵扣税金	745,281.58	
合 计	773,002.58	27,721.00

(八) 长期应收款

项目	期末数	期初数
博林特电梯澳大利亚合资有限		5,771,624.31
合 计		5,771,624.31

长期应收款为期末数较期初数的变化系由本期公司增加对博林特电梯澳大利亚合资有限公司的投资，持股比例达到 70%，期末纳入合并报表范围所致。

(九) 长期股权投资

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	金额	减值准备	账面净值			金额	减值准备	账面净值
长期股权投资	193,068.38		193,068.38		193,068.38			
合 计	193,068.38		193,068.38		193,068.38			

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
博林特电梯澳大利亚合资有限公司	权益法		193,068.38	-193,068.38							

期初本公司持有博林特澳大利亚合资有限公司 48%的股权，本期增持了 22%，持股比例达到 70%，本期末纳入合并报表范围。

(十) 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面 余额	本期增加		本期减少	期末账面 余额
一、账面原值合计：	403,838,278.16	211,921,667.36		3,087,439.37	612,672,506.15
其中：房屋及建筑物	253,037,248.14	188,703,204.44		192,556.30	441,547,896.28
机器设备	124,362,922.82	18,804,534.52		1,899,567.77	141,267,889.57
运输工具	14,502,509.25	1,132,718.62		519,816.68	15,115,411.19
办公设备	11,935,597.95	3,281,209.78		475,498.62	14,741,309.11
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计：	111,137,232.38	371,043.66	28,790,325.86	2,417,972.66	137,880,629.24
其中：房屋及建筑物	24,887,046.60		15,094,674.42		39,981,721.02
机器设备	69,795,905.47	285,389.76	8,664,889.59	1,690,573.59	77,055,611.23
运输工具	9,085,260.23	82,217.18	1,891,743.18	339,184.50	10,720,036.09
办公设备	7,369,020.08	3,436.72	3,139,018.67	388,214.57	10,123,260.90
三、固定资产账面净值合计：	292,701,045.78				474,791,876.91
其中：房屋及建筑物	228,150,201.54				401,566,175.26
机器设备	54,567,017.35				64,212,278.34
运输工具	5,417,249.02				4,395,375.10
办公设备	4,566,577.87				4,618,048.21
四、减值准备合计：					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
办公设备					
五、固定资产账面价值合计：	292,701,045.78				474,791,876.91
其中：房屋及建筑物	228,150,201.54				401,566,175.26
机器设备	54,567,017.35				64,212,278.34
运输工具	5,417,249.02				4,395,375.10
办公设备	4,566,577.87				4,618,048.21

注：1、固定资产原值由期初 40,383.83 万元增加到 61,267.25 万元，增加了 51.71%，主要为在建工程转为房产类固定资产所致。

(2) 报告期末公司暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 报告期末通过融资租赁租入固定资产的情况：无

(4) 报告期末通过经营租赁方式租出固定资产的情况 见附注八（二）、4

(5) 报告期末持有待售的固定资产：无

(6) 报告期末固定资产抵押情况：

抵押资产名称	抵押物地址	抵押面积	产权证编号	账面原值	账面净值	抵押性质
电梯厂房 D2	沈阳经济技术开发区开发大路 27-3 号	24,306.17	N160002055	23,182,673.30	19,759,812.19	借款抵押
电梯厂房 E2	沈阳经济技术开发区开发大路 27-2 号	24,306.17	N160002054	26,022,138.84	22,228,061.56	借款抵押
电梯厂房 E3	沈阳经济技术开发区开发大路 27-4 号	24,306.17	N160002056	23,976,837.94	20,591,232.55	借款抵押
电梯中北门卫	沈阳经济技术开发区开发大路 27-7 号	2,488.17	N160002058	7,755,639.97	6,514,676.44	借款抵押
电梯厂房 D1	沈阳经济技术开发区开发大路 27-6 号	13,599.99	N160006634	18,076,184.73	15,382,524.46	借款抵押
合 计				99,013,474.78	84,476,307.20	

注：1. 上述资产抵押期间为：2012 年 6 月 21 日至 2015 年 10 月 20 日。

2. 截止 2013 年 12 月 31 日，本公司用于抵押中国进出口银行贷款的固定资产原值为 99,013,474.78 元，贷款金额 1 亿元，该项贷款已于 2014 年 1 月全额偿还。

(十一) 在建工程

(1) 重大在建工程项目变动情况：

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	资金来源
三期厂区	6,725,499.32	2,045,473.44	6,810,912.75		1,960,060.01	97%			自有
电梯实验塔	37,220,934.79	9,680,191.81	46,901,126.60		0.00	100%	5,768,064.19	3,045,354.07	银行
新厂区办公楼	651,611.96	36,200.85	683,132.81		4,680.00	99%			自有
新厂区(厂房)	74,208,320.98	42,840,287.74	101,508,002.71		15,540,606.01	89.85%	3,608,331.60	2,943,760.34	自有/银行
科研园区	39,687,618.71	34,717,936.01			74,405,554.72	95%			募集
新厂区展厅(16号街)	26,901,641.37	9,937,711.11	32,800,029.57		4,039,322.91	95%	3,268,596.68	2,213,409.12	银行
鞍山厂区	10,068,747.83	68,933.70			10,137,681.53	64%			自有
重庆新厂区	60,330,691.49	38,434,914.15			98,765,605.64	92%			自有
哈尔滨厂区	6,410,939.22	3,588,490.25			9,999,429.47	98%			自有
其他	1,597,345.69	1,870,651.48	1,677,489.07	1,663,179.15	127,328.95				自有
合 计	263,803,351.36	143,220,790.54	190,380,693.51	1,663,179.15	214,980,269.24		12,644,992.47	8,202,523.53	

(2) 在建工程中利息资本化情况如下:

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本
电梯实验塔	2,722,710.12	3,045,354.07	5,768,064.19	-	6.40%
新厂区(厂房)	664,571.26	2,943,760.34	3,589,678.66	18,652.94	6.40%
新厂区展厅(16号街)	1,055,187.56	2,213,409.12	3,268,596.68	-	6.40%
合 计	4,442,468.94	8,202,523.53	12,626,339.53	18,652.94	

(3) 期末无可收回金额低于账面价值的情况。

(4) 期末在建工程较期初减少 48,823,082.12 元,减少 18.51%, 主要原因系部分在建在本期转固。

(十二) 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程材料	30,679.27	1,177,207.38	1,184,417.59	23,469.06
合计	30,679.27	1,177,207.38	1,184,417.59	23,469.06

注: 期末无可收回金额低于账面价值的情况。

(十三) 无形资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	351,098,413.51	5,724,004.32	503,665.36	356,318,752.47
土地使用权	332,439,632.17	1,861,600.00	503,665.36	333,797,566.81
软 件	7,820,391.88	3,862,404.32	-	11,682,796.20
特许使用权	10,838,389.46	-	-	10,838,389.46
二、累计摊销合计	32,368,593.43	7,926,387.94	-	40,294,981.37
土地使用权	19,124,680.08	6,667,388.70	-	25,792,068.78
软 件	2,405,523.89	1,258,999.24	-	3,664,523.13
特许使用权	10,838,389.46	-	-	10,838,389.46
三、无形资产账面净值合计	318,729,820.08			316,023,771.10
土地使用权	313,314,952.09			308,005,498.03
软 件	5,414,867.99			8,018,273.07
特许使用权	-			-
四、减值准备合计				
土地使用权				
软 件				
特许使用权				

无形资产账面价值合计	318,729,820.08			316,023,771.10
土地使用权	313,314,952.09			308,005,498.03
软 件	5,414,867.99			8,018,273.07
特许使用权				

注：（1）无形资产原值由期初 35,109.84 万元增加到 35,631.87 万元，增加了 1.49%，主要为本年增加的应用软件所致。

（2）本期无形资产摊销额为 7,926,387.94 元。

（3）本公司期末无形资产用于抵押借款的账面净值为 42,031,569.12 元。

（4）本期公司无内部研发形成的无形资产。

（十四）商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
非同一控制下的企业合并		2,422,523.28		2,422,523.28	2,422,523.28
合 计		2,422,523.28		2,422,523.28	2,422,523.28

注：（1）商誉本期增加 2,422,523.28 元，系本期发生非同一控制下的企业合并，将博林特电梯澳大利亚合资公司纳入合并范围所致。

（2）2013 年 12 月 31 日商誉全额计提了减值准备。

（十五）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	14,657,838.18	11,125,317.02
递延收益	30,527,262.77	31,251,734.42
预计负债	845,807.65	363,647.88
合并抵销存货计提	1,313,206.44	35,751.67
可抵扣亏损	6,118,071.47	6,118,071.47
小 计	53,462,186.51	48,894,522.46
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计		

注：递延所得税资产由期初 4,889.45 万元增加到 5,346.22 万元，增长了 9.34%，主要原因是本期应

收账款及其他应收款计提坏账准备增加;与子公司之间内部交易形成的未实现内部利润增加所致。

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细:

项 目	期末数	期初数
应纳税项目:		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计		
可抵扣差异项目:		
资产减值准备	96,365,838.95	74,183,941.12
递延收益	203,515,085.16	208,344,896.12
预计负债	5,638,717.61	2,801,167.17
合并抵销存货计提	6,749,119.39	321,858.71
可抵扣亏损	40,787,143.16	40,787,143.16
小 计	353,055,904.27	326,439,006.28

(十六) 资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	74,183,941.12	23,983,793.31		1,681,975.95	96,485,758.48
二、存货跌价准备		40,464.72			40,464.72
三、商誉减值准备		2,422,523.28			2,422,523.28
合 计	74,183,941.12	26,446,781.31		1,681,975.95	98,948,746.48

注: 本期坏账准备增加额中包含澳大利亚合资公司在合并日的坏账准备及海外公司汇率变动影响数 161,780.02 元。

(十七) 应付票据

(1) 应付票据分类:

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	187,019,868.62	149,825,927.33
合 计	187,019,868.62	149,825,927.33

(2) 下一会计期间将到期的金额 187,019,868.62 元。

(3) 应付票据期末较期初增长 24.82%，系本期采购采用票据结算较多所致。

(十八) 应付账款

(1)应付账款账龄分析列示如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金额	占比%	金额	占比%
1 年以内	380,983,876.77	88.03	344,991,996.74	86.64
1-2 年	22,068,649.53	5.11	42,167,900.09	10.59
2-3 年	24,212,562.62	5.59	5,882,359.86	1.48
3-4 年	4,779,350.62	1.10	4,660,772.76	1.17
4-5 年	307,922.36	0.07	184,524.66	0.05
5 年以上	435,093.03	0.10	260,747.98	0.07
合 计	432,787,454.93	100.00	398,148,302.08	100.00

(2) 本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 本报告期末应付账款中欠关联方款项：见附注八（三）

(4) 应付账款年末余额比年初数增加了 3,463.92 万元，增长了 8.70%，主要是应付材料、工程款增加所致。

（十九）预收款项

(1)预收账款账龄分析列示如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金额	占比%	金额	占比%
1 年以内	288,076,625.80	88.72	215,944,834.01	84.74
1-2 年	18,182,756.89	5.60	26,562,271.43	10.42
2-3 年	9,073,166.03	2.80	6,028,625.68	2.37
3-4 年	4,450,974.65	1.37	2,198,639.56	0.86
4-5 年	1,038,290.59	0.32	156,540.76	0.06
5 年以上	3,872,109.20	1.19	3,950,523.01	1.55
合 计	324,693,923.16	100.00	254,841,434.45	100.00

(2)本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(3) 本报告期末预收账款中预收关联方款项：见附注八（三）

(4)本账户期末账龄超过 1 年的大额预收账款情况：

单位名称	金额	欠款时间	经济内容
大连地铁有限公司	2,150,000.00	1-2 年	货款
大连普湾工程项目管理有限公司	3,398,879.95	1-2 年	货款
合 计	5,548,879.95		

(5) 预收账款年末余额比年初数增加了6,985.24万元，增长了27.41%，主要原因为：公司本期订单增加较多按合同预收客户款增长较多。

(二十) 应付职工薪酬

项目	期初账面 余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	690,903.20	134,315,461.29	134,704,254.22	302,110.27
二、职工福利费		5,280.00	5,280.00	
三、社会保险费	12,491.26	34,416,652.66	34,411,326.30	17,817.62
其中：1. 医疗保险费	2,055.66	8,321,869.63	8,319,803.40	4,121.89
2. 基本养老保险费	9,743.29	22,539,942.69	22,537,377.43	12,308.55
3. 年金缴费	365.68			365.68
4. 失业保险费	326.63	2,041,062.17	2,040,694.74	694.06
5. 工伤保险费		1,080,789.28	1,080,461.84	327.44
6. 生育保险费		432,988.89	432,988.89	
四、住房公积金	1,460.00	4,158,007.48	4,158,007.48	1,460.00
五、工会经费和职工教育经费	7,652,944.59	5,908,181.96	12,257,087.95	1,304,038.60
六、非货币性福利		4,730,494.06	4,730,494.06	
七、因解除劳动关系给予的补偿		104,514.40	104,514.40	
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	8,357,799.05	183,638,591.85	190,370,964.41	1,625,426.49

(二十一) 应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	12,602,424.37	8,718,689.73
增值税	1,427,914.12	4,707,145.90
营业税	2,434,371.66	2,255,208.69
土地使用税	505,257.84	412,854.73
房产税	326,065.10	194,993.96
城市维护建设税	748,816.18	612,088.20
教育附加	543,701.26	428,547.78
代扣代缴个人所得税	391,917.93	352,313.00
其他	9,756.32	35,577.12
合 计	18,990,224.78	17,717,419.11

注：应交税费本期增加系利润增加随之引起当期所得税费用增加所致。

（二十二）其他应付款

(1)其他应付款账龄分析列示如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金额	占比%	金额	占比%
1 年以内	16,508,289.45	86.70	6,383,858.74	72.48
1-2 年	1,320,503.58	6.93	1,670,358.77	18.97
2-3 年	609,075.41	3.20	702,031.16	7.97
3 年以上	603,674.65	3.17	50,755.32	0.58
合 计	19,041,543.08	100.00	8,807,003.99	100.00

(2) 本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 本报告期末其他应付款中欠关联方款项：见附注八（三）

(4) 期末无大额其他应付款：

(5) 其他应付款年末余额比年初数增加了 1,023.45 万元，增长了 116.21%，主要是往来款和代收国际运费增加所致。

（二十三）其他流动负债

项 目	期末数	期初数
预提采暖费	1,757,305.00	997,787.61
合 计	1,757,305.00	997,787.61

（二十四）预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
售后服务费	2,801,167.17	4,509,877.88	1,285,150.56	6,025,894.49
合计	2,801,167.17	4,509,877.88	1,285,150.56	6,025,894.49

预计负债期末较期初增加 115.21%，主要系本期电梯销售数量增加所致。

（二十五）长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押借款	100,000,000.00	150,000,000.00
合计	100,000,000.00	150,000,000.00

期末长期借款均为从大连进出口银行借入借款，期限为 2012 年 8 月 10 日至 2015 年 10 月 20 日，利率为 6.4%，该项借款于 2014 年 1 月提前全额偿还。

（二十六）其他非流动负债

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益:						
厂区搬迁补助	109,592,812.78		11,397,002.62		98,195,810.16	与资产相关
财政拨产业发展资金	9,986,666.67		560,000.00		9,426,666.67	与资产相关
工程贷款贴息	6,241,666.67		350,000.00		5,891,666.67	与资产相关
扩大内需国债投资预算拨款	19,260,000.00		1,080,000.00		18,180,000.00	与资产相关
远大集团电梯产业园贴息项目	4,458,333.33		250,000.00		4,208,333.33	与资产相关
关于 2009 年市产业发展资金第七批工业专项项目	13,375,000.00		750,000.00		12,625,000.00	与资产相关
2011 年新购土地补偿款	18,750,000.00		1,000,000.00		17,750,000.00	与资产相关
变频器项目专项补助	5,301,000.00		279,000.00		5,022,000.00	与资产相关
搬迁补助	12,249,416.67		639,100.00		11,610,316.67	与资产相关
经济技术开发区财政局产业项目财政贴息		6,830,000.00	313,041.67		6,516,958.33	与资产相关
电梯产业基地项目”贷款贴息		5,000,000.00	41,666.67		4,958,333.33	与资产相关
重庆两江新区产业发展专项资金补助	19,000,000.00		19,000,000.00			与收益相关
哈尔滨固定资产投资补贴		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
厂区建设款补助款	9,130,000.00				9,130,000.00	与资产相关
辽宁省出口信用保险扶持发展资金		98,400.00	98,400.00			与收益相关
企业上市财政补助		500,000.00	500,000.00			与收益相关
2013 年沈阳市新兴产业发展专项资金		3,680,000.00	3,680,000.00			与收益相关
朝鲜国际商品展		11,500.00	11,500.00			与收益相关
12 年春季朝鲜展会补贴		10,000.00	10,000.00			与收益相关
沈阳市科学技术局专利奖		5,000.00	5,000.00			与收益相关
辽宁省对外贸易经济合作厅		15,200.00	15,200.00			与收益相关
辽宁省对外贸易经济合作厅		24,200.00	24,200.00			与收益相关
中小企业国际市场开拓资金		100,000.00	100,000.00			与收益相关
沈阳铁西区行政事业单位财务核算中心专利奖励		2,400.00	2,400.00			与收益相关
辽宁省工商行政管理局驰名商标奖金		500,000.00	500,000.00			与收益相关
沈阳市财政局两化融合专项补助款		920,000.00	920,000.00			与收益相关
合 计	227,344,896.12	18,696,700.00	41,526,510.96		204,515,085.16	

(1) 根据沈阳市经济技术开发区管理委员会《关于沈阳博林特电梯有限公司申请厂区搬迁

补助资金的函》的批复，本公司将收到的“搬迁改造补助资金”14,808.30 万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入，本年度确认营业外收入—政府补助 11,397,002.62 元，上年度确认营业外收入—政府补助 11,316,065.58 元；

(2) 根据沈阳市经济委员会和沈阳市财政局联合下发的《关于 2009 年市产业发展资金第一批工业专项项目计划的请示》(沈经[2009]43 号)，本公司将收到的“市产业发展资金”1,120 万元递延收益。按项目收益期分期确认收入，本年度确认营业外收入—政府补助 560,000.00 元，上年度确认营业外收入—政府补助 560,000.00 元；

(3) 根据辽宁省发展和改革委员会《关于公布辽宁省 2009 年“五点一线”沿海经济带园区产业项目(第二批)贴息计划的通知》及沈阳市财政局《关于拨付“五点一线”沿海经济带园区产业项目贴息资金的通知》(沈财流[2009]1438 号)，本公司将收到的“五点一线”沿海经济带产业项目贴息 700 万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入，本年度确认营业外收入—政府补助 350,000.00 元，上年度确认营业外收入—政府补助 350,000.00 元；

(4) 根据沈阳市财政局《关于下达 2009 年第十四批扩大内需国债投资预算(拨款)的通知》(沈财指经[2009]857 号)，本公司将收到的“2009 年第十四批扩大内需国债基本建设支出预算(拨款)(年产 3 万台自主品牌节能环保电梯项目)”2,160 万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入，本年度确认营业外收入—政府补助 1,080,000.00 元，按项目收益期分期确认收入，上年度确认营业外收入—政府补助 1,080,000.00 元；

(5) 根据沈阳市财政局文件《关于下达 2010 年市产业发展资金第二批工业专项资金的通知》(沈财指工[2010]876 号)，本公司将收到的“贴息资金”500 万元计入递延收益。按项目收益期分期确认当期损益，本年度确认营业外收入-政府补助 250,000.00 元，上年度确认营业外收入-政府补助 250,000.00 元；

(6) 根据沈阳市经济和信息化委员会和沈阳市财政局联合下发的《关于 2009 年市产业发展资金第七批工业专项项目计划的请示》(沈经信 [2010]8 号)及沈阳市人民政府公文处理单(办文第 2010900568 号)，本公司将收到的“远大集团年产 5 万台自主牌节能环保型电梯项目(6-11 月份重大项目投资补助)”1,500 万元计入递延收益。按项目收益期分期确认当期损益，本年度确认营业外收入-政府补助 750,000.00 元，上年度确认营业外收入-政府补助 750,000.00 元；

(7) 根据沈阳经济技术开发区管理委员会《关于沈阳博林特电梯股份有限公司申请厂区搬迁补助资金的函》，本公司将收到的“厂房建设补助资金”2000 万元计入递延收益，本年度确认营业外收入—政府补助 1,000,000.00 元，上年度确认营业外收入—政府补助 1,000,000.00 元；

(8) 根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部《关于下达重点产业振兴和技术改造(第三批)2011 年中央预算内投资计划的通知》(发改投资 [2011]1908 号)，本公司将收到的“年产 5 万台多功能节能电梯变频器产品项目”中央预算内投资资金 558 万元计入递延收益，本年度确认计入

营业外收入—政府补助 279,000.00 元，本年度确认计入营业外收入—政府补助 279,000.00 元；

(9) 根据沈阳经济技术开发区管理委员会《关于沈阳博林特电梯股份有限公司申请厂区搬迁补助资金的函》，本公司将收到的“厂区基础设施建设补助资金”1,278.20 万元计入递延收益，本年度确认计入营业外收入—政府补助 639,100.00 元，上年度确认营业外收入—政府补助 532,583.33 元；

(10) 根据沈阳市财政局《沈阳市财政局关于下达 2012 年度沈阳经济城际连接带新城新市镇主导产业园区产业项目财政贴息资金的通知》(沈财指经(2012)2227 号)，本公司将收到的“财政贴息资金”683.00 万元计入递延收益，本年度确认计入营业外收入—政府补助 313,041.67 元；

(11) 根据沈阳市财政局《沈阳市财政局关于下达 2013 年企业技术改造贷款财政贴息资金的通知》(沈财指经(2013)1219 号)，本公司将收到的“财政贴息资金”500.00 万元计入递延收益，本年度确认计入营业外收入—政府补助 41,666.67 元；

(12) 根据中国出口信用保险公司辽宁分公司《辽宁省出口信用保险扶持发展资金拨付通知书》，本公司收到扶持资金 98,400.00 元，全部计入本年营业外收入—政府补助；

(13) 根据沈阳市财政局《沈阳市财政局关于下达企业上市省财政补助资金指标的通知》(沈财指工(2013)26 号)，本公司收到的“上市补助资金”50 万元，全部计入本年营业外收入—政府补助；

(14) 根据沈阳市财政局《沈阳市财政局关于下达 2013 年新兴产业发展专项资金指标的通知》(沈财指工(2013)2023 号)，本公司收到的“新兴产业发展专项资金”368 万元，全部计入本年营业外收入—政府补助；

(15) 根据沈阳市财政局沈财指流(2013)1247 号，本公司收到“中小企业国际市场开拓资金”10 万元，全部计入本年营业外收入—政府补助；

(16) 本期收到辽宁省工商行政管理局驰名商标奖金 50 万元，全部计入本年营业外收入—政府补助；

(17) 本期收到沈阳市财政局沈阳市信息化和工业化融合专项资金 92 万元，全部计入本年营业外收入—政府补助；

(18) 子公司重庆博林特电梯有限公司将上期收到的重庆两江新区管委会的产业发展专项资金 1,900.00 万元，全部计入本年营业外收入—政府补助；

(19) 子公司哈尔滨博林特电梯有限公司收到哈尔滨市经开区管委会财政局固定资产投资补贴 100 万元，全部计入递延收益；

(20) 根据鞍山(达道湾)经济技术开发区管理委员会《关于沈阳博林特电梯有限公司申请政府补贴的答复》，本公司鞍山分公司将收到的“厂区建设款补助款”913 万元计入递延收益。

(二十七) 股本

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行 新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	309,878,941.00			92,963,682.00		92,963,682.00	402,842,623.00

(二十八) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、资本溢价(股本溢价)	661,433,573.35		92,963,682.00	568,469,891.35
2、其他资本公积	70,193,106.42			70,193,106.42
合 计	731,626,679.77		92,963,682.00	638,662,997.77

(二十九) 专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	1,390,503.49	3,373,438.67	3,043,437.09	1,720,505.07
合 计	1,390,503.49	3,373,438.67	3,043,437.09	1,720,505.07

(三十) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,754,837.48	15,428,373.16		37,183,210.64
合 计	21,754,837.48	15,428,373.16		37,183,210.64

(三十一) 未分配利润

项 目	金 额
调整前 上年末未分配利润	185,504,822.77
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	
调整后 年初未分配利润	185,504,822.77
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	156,664,742.54
减: 提取法定盈余公积	15,428,373.16
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	92,963,682.30
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	233,777,509.85

(三十二) 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本按照类别列示:

项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		
1、主营业务收入	1,646,477,001.07	1,486,440,337.69
2、其他业务收入	5,979,136.15	25,736,515.88
合 计	1,652,456,137.22	1,512,176,853.57
二、营业成本		
1、主营业务成本	1,097,854,907.55	1,052,929,545.69
2、其他业务成本	5,506,606.23	19,779,632.34
合 计	1,103,361,513.78	1,072,709,178.03
营业利润	549,094,623.44	439,467,675.54

(2) 营业收入、成本、毛利按业务内容列示: (按品种分类)

项 目	2013 年度		
	收 入	成 本	毛 利
一.主营业务			
1. 电梯	1,235,478,280.96	828,592,723.13	406,885,557.83
2. 扶梯	117,254,854.97	80,955,159.88	36,299,695.09
3. 钢结构	3,854,938.90	2,354,499.38	1,500,439.52
4. 配件	12,501,298.47	3,972,897.84	8,528,400.63
5.安装及维保费	277,387,627.77	181,979,627.32	95,408,000.45
小 计	1,646,477,001.07	1,097,854,907.55	548,622,093.52
二. 其他业务			
喷涂			
材料、零部件销售	1,189,520.29	1,166,573.64	22,946.65
加工费	1,633,411.42	1,334,004.49	299,406.93
其他	3,156,204.44	3,006,028.10	150,176.34
小 计	5,979,136.15	5,506,606.23	472,529.92
合 计	1,652,456,137.22	1,103,361,513.78	549,094,623.44

项 目	2012 年度		
	收 入	成 本	毛 利
一、主营业务			
1. 电梯	1,187,769,192.36	854,534,424.91	333,234,767.45
2. 扶梯	72,228,091.23	54,391,100.54	17,836,990.69
3. 轨道、升降机	5,675,808.85	79,059.82	5,596,749.03
4. 配件	9,672,865.35	4,123,416.29	5,549,449.06
5. 安装及维保费	211,094,379.90	139,801,544.13	71,292,835.77
小 计	1,486,440,337.69	1,052,929,545.69	433,510,792.00
二、其他业务			
喷涂	2,996,196.57	1,434,171.28	1,562,025.29
材料、零部件销售	14,475,386.58	14,218,500.62	256,885.96
加工费	3,827,841.20	3,951,791.71	-123,950.51
其他	4,437,091.53	175,168.73	4,261,922.80
小 计	25,736,515.88	19,779,632.34	5,956,883.54
合 计	1,512,176,853.57	1,072,709,178.03	439,467,675.54

(3) 本公司本期前五名客户收入

单位名称	金 额	占公司全部营业收入的比例
第一名	29,187,829.21	1.77
第二名	19,687,777.83	1.19
第三名	16,337,617.39	0.99
第四名	15,515,422.32	0.94
第五名	15,462,702.35	0.94
合计	96,191,349.10	5.83

(4) 营业收入本年较上年增加 14,027.93 万元，增加比例 9.28%，主要是本期电梯销量增加所致。

(三十三) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营 业 税	4,198,041.22	1,774,494.18
城市维护建设税	6,394,629.41	5,082,570.74
教育费附加	4,591,540.44	3,628,764.88

合 计	15,184,211.07	10,485,829.80
-----	---------------	---------------

(三十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	90,834,937.30	81,932,541.61
差旅费	29,214,378.01	19,275,948.60
通讯费	2,671,557.36	2,330,831.71
办公费	4,883,643.58	2,507,027.92
车辆使用费	4,712,205.36	3,626,704.55
租赁费	4,950,239.81	2,779,407.01
招投标费用	3,638,114.79	2,389,081.40
业务招待费	20,524,026.79	17,544,954.75
广告宣传费	18,366,661.77	8,516,113.91
会议、展览费	9,191,762.68	2,829,433.06
销售服务费	16,896,939.71	13,902,947.13
售后服务费	5,738,444.99	1,643,971.69
折旧费	462,487.40	319,449.42
其他	3,589,601.78	1,857,634.75
合 计	215,675,001.33	161,456,047.51

注:销售费用较上年增长了 5,421.90 万元,增长了 33.58%,主要是 本年度公司加大了国内营销网络投入,新增部分销售网点和销售人员所致。

(三十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,755,683.19	29,935,923.07
差旅费	1,852,221.20	829,862.00
办公费	5,032,222.82	1,172,877.97
税金	12,453,441.45	9,232,363.51
水电费	2,226,888.63	3,047,062.38
采暖费	8,025,084.30	4,721,075.24
研发支出	51,028,046.46	46,410,837.49
无形资产摊销	7,857,959.77	7,958,118.18
计提折旧费	11,488,011.44	10,075,799.84
安全生产费	3,373,438.67	3,368,766.77
其他	3,217,973.72	2,387,937.86
合 计	140,310,971.65	119,140,624.31

注:管理费用较上年增长了 2,117.03 万元,增加了 17.77%,主要是工资薪酬、办公费、差旅费、研发费增加所致。

(三十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		11,050,191.11
减：利息收入	7,336,646.03	5,232,344.02
汇兑净损益	3,825,064.59	331,035.19
手续费	1,084,569.75	1,644,087.65
合 计	-2,427,011.69	7,792,969.93

注：财务费用本期较上期减少 1,022.00 万元，减少比例为 131.14%，主要系上期短期借款在上期末全部偿还所致。

（三十七）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	23,822,013.29	21,065,051.70
二、存货跌价损失	40,464.72	
三、商誉的减值	2,422,523.28	
合 计	26,285,001.29	21,065,051.70

（三十八）投资收益

（1）投资收益明细：

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,754,530.43	1,645,360.81
合计	-4,754,530.43	1,645,360.81

（2）按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
博林特电梯澳大利亚合资公司	-4,754,530.43	1,645,360.81	澳大利亚合资公司本期亏损所致
合计	-4,754,530.43	1,645,360.81	—

（三十九）营业外收入

（1）营业外收入分项目列示：

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	409,565.80	409,565.80	118,496.44	118,496.44
其中：固定资产处置利得	409,565.80	409,565.80	118,496.44	118,496.44
无形资产处置利得				

政府补助	41,526,510.96	41,526,510.96	20,182,648.91	20,182,648.91
其他	714,264.52	714,264.52	1,074,090.21	1,074,090.21
合 计	42,650,341.28	42,650,341.28	21,375,235.56	21,375,235.56

注：营业外收入本期较上期增加 21,275,105.72 元，增长了 99.53%，主要是子公司重庆博林特电梯有限公司收到的政府补助计入营业外收入所致。

(2) 政府补助明细：

补 助 项 目	2013 年度	2012 年度	与资产相关/与收益相关
厂区搬迁补助	11,397,002.62	11,316,065.58	与资产相关
财政拨产业发展资金	560,000.00	560,000.00	与资产相关
工程贷款贴息	350,000.00	350,000.00	与资产相关
扩大内需国债投资预算拨款	1,080,000.00	1,080,000.00	与资产相关
远大集团电梯产业园贴息项目	250,000.00	250,000.00	与资产相关
关于 2009 年市产业发展资金第七批工业专项项目	750,000.00	750,000.00	与资产相关
2011 年新购土地补偿款	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
变频器项目专项补助	279,000.00	279,000.00	与资产相关
搬迁补助	639,100.00	532,583.33	与资产相关
经济技术开发区财政局产业项目财政贴息	313,041.67		与资产相关
电梯产业基地项目” 贷款贴息	41,666.67		与资产相关
重庆两江新区产业发展专项资金补助	19,000,000.00		收益相关
辽宁省出口信用保险扶持发展资金	98,400.00		收益相关
企业上市财政补助	500,000.00	4,000,000.00	收益相关
2013 年沈阳市新兴产业发展专项资金	3,680,000.00		收益相关
朝鲜国际商品展	11,500.00		收益相关
12 年春季朝鲜展会补贴	10,000.00		收益相关
沈阳市科学技术局专利奖	5,000.00	5,000.00	
辽宁省对外贸易经济合作厅	15,200.00	20,000.00	收益相关
辽宁省对外贸易经济合作厅	24,200.00		收益相关
中小企业国际市场开拓资金	100,000.00		收益相关
沈阳铁西区行政事业单位财务核算中心专利奖励	2,400.00		收益相关
辽宁省工商行政管理局驰名商标奖金	500,000.00		收益相关
沈阳市财政局两化融合专项补助款	920,000.00		收益相关

沈阳市财政局专项资金		40,000.00	收益相关
合 计	41,526,510.96	20,182,648.91	

(3) 报告期末无按应收金额确认的政府补助

(4) 主要涉及政府补助的负债项目见附注（二十六）其他非流动负债

（四十）营业外支出

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金 额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计			1,852,382.22	1,852,382.22
其中：固定资产处置损失			1,852,382.22	1,852,382.22
无形资产处置损失				
违约金、赔偿金及罚款支出	115,089.34	115,089.34	36,206.38	36,206.38
其他	342,204.31	342,204.31	124,758.06	124,758.06
合 计	457,293.65	457,293.65	2,013,346.66	2,013,346.66

（四十一）所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期 所得税	40,109,262.21	23,214,141.69
递延所得税调整	-4,567,664.05	-6,500,261.10
合 计	35,541,598.16	16,713,880.59

（四十二）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益：

基本每股收益=PO÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：PO 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券

等增加的普通股加权平均数)

其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。本公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(3) 计算过程：

项 目	基本每股收益		稀释每股收益	
	2013 年度	2012 年度	2013 年度	2012 年度
归属于普通股股东的合并净利润	156,664,742.54	123,820,521.41	156,664,742.54	123,820,521.41
发行在外普通股加权平均数	402,842,623.00	344,071,789.67	402,842,623.00	344,071,789.67
每股收益	0.39	0.36	0.39	0.36

项 目	2013年度	2012年度
应付普通股净利润	156,664,742.54	123,820,521.41
扣除非经常性损益净利润	122,718,384.24	107,368,346.80
期初股份总数	309,878,941.00	302,092,623.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	92,963,682.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数		100,750,000.00
报告期月份数	12	12
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	6	5
期初至增加股份月份数	6	7
配股调整系数		
普通股加权平均股数	402,842,623.00	344,071,789.67
每股收益	0.39	0.36

(四十三) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-425,435.45	123,309.53

其他		9,295,666.42
合 计	-425,435.45	9,418,975.95

(四十四) 合并现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	65,685,518.05	47,145,652.57
收到往来款及利息收入	66,543,170.02	78,964,715.51
政府补助	18,696,700.00	52,911,115.00
合 计	150,925,388.07	179,021,483.08

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	72,176,902.09	68,756,877.03
往来款及现付手续费	92,967,647.29	91,236,521.06
差旅费	31,066,599.21	20,105,810.60
办公费	9,915,866.40	3,679,905.89
业务招待费	20,524,026.79	17,544,954.75
租赁费	6,056,001.85	2,611,154.44
其他支出	78,286,653.18	60,422,126.07
合计	310,993,696.81	264,357,349.84

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下合并取得子公司支付的现金净额	1,225,785.03	
合 计	1,225,785.03	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
分配股利支付的手续费	159,249.58	
与上市有关的发行费用		9,424,404.90
合 计	159,249.58	9,424,404.90

(四十五) 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	155,963,368.83	123,820,521.41
加：资产减值准备	26,285,001.29	21,065,051.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,790,325.86	24,576,341.86
无形资产摊销	7,926,387.94	9,605,579.99
长期待摊费用摊销	-	-
预计负债的增加（减：减少）	3,224,727.32	1,776,704.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以	-353,565.80	1,852,382.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,201.80	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	11,050,191.11
投资损失（收益以“-”号填列）	4,754,530.43	-1,645,360.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,567,664.05	-6,500,261.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,709,523.48	83,322,632.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-254,859,420.40	-199,936,465.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	240,606,656.00	67,726,377.95
其他	18,696,700.00	31,728,466.09
经营活动产生的现金流量净额	175,759,725.74	168,442,161.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	514,755,106.37	614,051,473.53
减：现金的期初余额	614,051,473.53	186,680,327.37
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	-99,296,367.16	427,371,146.16

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	2013 年度	2012 年度
一、取得子公司及其他营业单位的相关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	4,605.58	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,225,785.03	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-1,225,785.03	
4.取得子公司净资产		
流动资产	6,678,702.34	
非流动资产	485,673.73	
流动负债	17,139,468.54	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的相关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4.处置子公司净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期 末 数	期 初 数
一、现金	514,755,106.37	614,051,473.53
其中：库存现金	75,175.76	123,127.20
可随时用于支付的银行存款	514,679,930.61	613,928,346.33
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项			
二、现金等价物			
其中：三个月到期的债券投资			
三、现金和现金等价物余额	514,755,106.37		614,051,473.53
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

七、股份支付

无

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司控股股东情况

控股股东 全称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表 人	组织机构 代码	业务性质	注册资本		对本公司持 股比例 (%) 注1	对本公司 的表决权 比例 (%)	本公司最 终控制方
							期初金额	期末金额			
沈阳远大 铝业集团 有限公司	母公司	有限公司	沈阳市	康宝华	41071802-3	注 2	3250 万元	3250 万元	57.49	57.49	康宝华

注 1：沈阳远大铝业集团有限公司直接持有本公司 40.78% 的股权，本公司第二大股东远大铝业工程（新加坡）有限公司为沈阳远大铝业集团有限公司的全资子公司，持有本公司 16.71% 的股权，沈阳远大铝业集团有限公司直接和间接持有本公司 57.49% 的股权。

注 2：铝门窗、屋顶、幕墙、不锈钢制品；室内外装修、机电装修；对外经济技术合作业务；机电产品加工、制造；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

2、本公司的子公司情况 见附注四

3、本公司的合营、联营公司情况

无

4、本公司其他关联方情况（只披露与本公司有关联交易或往来的关联方）

关联方名称	其他关联方与本公司关系
远大铝业工程（新加坡）有限公司	本公司股东
沈阳卓辉投资有限公司	本公司股东
沈阳福康投资有限公司	本公司股东
沈阳远大铝业工程有限公司	同一实际控制人控制的企业
沈阳远大机电装备有限公司	同一实际控制人控制的企业
沈阳远海贸易有限公司	同一实际控制人控制的企业
沈阳远大环境工程有限公司	同一实际控制人控制的企业
沈阳远大金属喷涂有限公司	同一实际控制人控制的企业
沈阳海慧科技投资有限公司	同一实际控制人控制的企业
沈阳远大机电安装有限公司	同一实际控制人控制的企业
沈阳远大立体车库有限公司	同一实际控制人控制的企业
沈阳远大房地产开发有限公司	同一实际控制人控制的企业
沈阳瑞福工业住宅有限公司	同一实际控制人控制的企业
沈阳远大科技电工有限公司	同一实际控制人控制的企业
沈阳远大普华建筑装饰工程有限公司	同一实际控制人控制的企业
沈阳远大新兴轻质墙体有限公司	同一实际控制人控制的企业
沈阳远大现代农业有限公司	同一实际控制人控制的企业
沈阳远大科技创业园有限公司	同一实际控制人控制的企业
朝阳远大新能源有限公司	同一实际控制人控制的企业
远大集团远洋运输公司	同一实际控制人控制的企业
沈阳欣万福隆商贸有限公司	实质控制人的胞妹控制的企业

（二）关联方交易情况：

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交 易金额的 比例（%）	金额	占同类交 易金额的 比例（%）
沈阳海慧科技投资有限公司	采购货物	采购货物	市场价	33,367.70	0.0038	65,084.30	0.009
沈阳远大铝业工程有限公司	采购货物	采购货物	市场价		-	28,042,853.97	3.881
沈阳远大铝业工程有限公司	销售货物	销售货物	市场价	91,043.66	0.0055	75,518.00	0.005
沈阳远大立体车	销售货物	销售货物	市场价	43,703.98	0.0026	17,318.80	0.001

库有限公司	物	物					
沈阳远大环境工程有限公司	销售货物	销售货物	市场价	94,017.09	0.0057		
沈阳远大金属喷涂有限公司	销售货物	销售货物	市场价	1,128.21	0.0001	14,082,176.92	0.78
沈阳远大科技电工有限公司	销售货物	销售货物	市场价	3,851,425.16	0.2331		
沈阳远大房地产开发有限公司	销售货物	销售货物	市场价	1,891,965.78	0.1145	342,786.32	0.02
博林特电梯澳大利亚合资有限公司	销售货物	销售货物	市场价		-	1,226,917.77	0.08
沈阳瑞福工业住宅有限公司	销售货物	销售货物	市场价	15,536.55	0.0009		
沈阳远大科技园有限公司	销售货物	销售货物	市场价	2,856.55	0.0002		
沈阳远大铝业工程有限公司	提供劳务	加工费	市场价	35,789.74	0.57	3,395,862.65	13.19
沈阳远大铝业工程有限公司	提供劳务	电梯安装费	市场价	26,000.00	0.41		-
沈阳远大机电装备有限公司	提供劳务	加工费	市场价		-	94,977.77	0.37
沈阳远大环境工程有限公司	提供劳务	加工费	市场价	235,538.93	3.75	8,987.18	0.03
沈阳远大立体车库有限公司	提供劳务	加工费	市场价	206,793.46	3.29	365.09	0.00
沈阳远大房地产开发有限公司	提供劳务	电梯安装费	市场价	497,280.00	7.91	81,100.00	0.32
沈阳远大科技电工有限公司	提供劳务	加工费	市场价	9,261.05	0.15	33,295.72	0.13
沈阳瑞福工业住宅有限公司	提供劳务	加工费	市场价	1,103,179.70	17.54		
沈阳远大环境工程有限公司	提供劳务	电梯安装费	市场价	40,000.00	0.64		
沈阳远大普华建筑装饰工程有限公司	提供劳务	加工费	市场价	3,817.95	0.06		
沈阳远大铝业工程有限公司	接受劳务	外装工程劳务费	市场价	3,149,662.03		13,231,624.91	
沈阳远大铝业工程有限公司	接受劳务	加工费	市场价			247,383.31	
沈阳远大立体车库有限公司	接受劳务	加工费	市场价			1,312,820.59	
沈阳远大普华建筑装饰工程有限公司	接受劳务	外装工程劳务费	市场价	32,697,887.65		5,983,513.45	
沈阳远大机电装备有限公司	接受劳务	加工费	市场价			1,341.03	
沈阳远大机电装备有限公司	接受劳务	外装工程劳务费	市场价	1,177,207.38			
沈阳远大金属喷涂有限公司	接受劳务	加工费	市场价			1,074,306.73	

2、关联托管情况

无

3、关联承包情况

无

4、关联租赁情况

本公司出租资产情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
沈阳博林特电梯集团股份有限公司	沈阳远大普华建筑装饰工程有限公司	房产	2013.9.1	2014.8.31	15 元/m ²	68,163.00
沈阳博林特电梯集团股份有限公司	沈阳远大房地产开发有限公司	房产	2013.9.1	2014.8.31	15 元/m ²	68,163.00
沈阳博林特电梯集团股份有限公司	沈阳远大立体车库有限公司	房产	2013.9.1	2014.8.31	15 元/m ²	68,163.00
沈阳博林特电梯集团股份有限公司	沈阳远大环境工程有限公司	房产	2013.9.1	2014.8.31	15 元/m ²	136,326.00
沈阳博林特电梯集团股份有限公司	沈阳远大科技园有限公司	房产	2013.11.20	2014.11.19	180 元/年	36,000.00
沈阳博林特电梯集团股份有限公司	沈阳远大现代农业有限公司	房产	2013.11.20	2014.11.19	180 元/年	18,000.00
合计						394,815.00

本公司承租资产情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
沈阳远大铝业工程有限公司	沈阳博林特电梯股份有限公司	房产	2012.1.1	2016.12.31	市场价	54,000.00
沈阳远大科技电工有限公司	沈阳博林特电梯股份有限公司	房产	2013.2.1	2013.2.28	市场价	31,330.64
沈阳远大科技电工有限公司	沈阳博林特电梯股份有限公司	房产	2013.2.1	2013.2.28	市场价	68,603.18
合计						153,933.82

5、关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
沈阳远大铝业集团有限公司	本公司	200,000,000.00	2013-2-19	自主合同债务人履行债务期限届满之日起两年	是
	本公司	200,000,000.00	2012-12-11		是
	本公司	210,000,000.00	2013-3-27		是
	本公司	250,000,000.00	2012-2-21		是
	本公司	250,000,000.00	2013-5-22		是
	本公司	400 万美元	2010-7-8		2015-7-8

6、关联方资金拆借

无

7、关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联 交易 内容	关联交易类型	关联交 易定价 原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
沈阳远大铝业工程 有限公司	购买固 定资产	购买固定资产	市场价			130,000.00	5.14
沈阳远大金属喷涂 有限公司	出售固 定资产	出售固定资产	市场价			80,000.00	0.15
沈阳远大科技电工 有限公司	出售固 定资产	出售固定资产	市场价			40,000.00	0.08
沈阳远大铝业环境 工程有限公司	出售固 定资产	出售固定资产	市场价			40,000.00	0.08
沈阳远大金属喷涂 有限公司	出售固 定资产	出售固定资产	市场价			23,068,241.68	43.84
沈阳远大铝业工程 有限公司	出售固 定资产	出售固定资产	市场价			824,345.14	1.57
沈阳远大铝业环境 工程有限公司	出售固 定资产	出售固定资产	市场价			40,000.00	0.08

8、其他关联方交易

关联方名称	交易内容	本年金额	上年金额
沈阳瑞福工业住宅有限公司	电费		123,335.86
沈阳远大铝业工程有限公司	电费	82,102.55	

(三) 关联方应收应付款项

公司应收关联方款项：

项目名称	关 联 方	期 末		期 初	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
应收票据	沈阳远大科技电工有限公司	1,200,000.00			
应收账款	沈阳远大铝业工程有限公司				
应收账款	沈阳远大金属喷涂有限公司			19,894,147.16	
应收账款	沈阳远大机电装备有限公司				
应收账款	沈阳远大科技电工有限公司	3,307,615.86		392.16	
应收账款	沈阳远大环境工程有限公司	431,906.55		784.31	
应收账款	沈阳瑞福工业住宅有限公司			1,568.63	
应收账款	沈阳远大房地产开发有限公司			0.02	
其他应收款	沈阳远大科技电工有限公司			19,607.84	
其他应收款	沈阳远大环境工程有限公司			39,215.69	
其他应收款	沈阳瑞福工业住宅有限公司			78,431.37	

预付账款	沈阳远大普华建筑装饰工程有限公司	1,797,535.43		3,046,660.00
预付账款	沈阳远大铝业工程有限公司	7,550,101.52		
预付账款	沈阳远大立体车库有限公司	1,000,000.00		

公司应付关联方款项：

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	沈阳远大铝业工程有限公司	1,136,551.99	5,190,489.03
应付账款	沈阳海慧科技投资有限公司	29,312.80	
应付账款	沈阳欣万福隆商贸有限公司		4,670.00
应付账款	沈阳远大机电装备有限公司	25,995.00	25,995.00
预收账款	沈阳远大铝业工程有限公司		62,119.97
预收账款	沈阳远大科技电工有限公司	2,768.42	
预收账款	沈阳远大物业管理有限公司	35,000.00	
预收账款	朝阳远大新能源有限公司	6,549.00	
预收账款	沈阳远大房地产开发有限公司	0.03	
其他应付款	沈阳远大机电装备有限公司	780,000.00	780,000.00
其他应付款	远大集团远洋运输公司	16,500.03	

九、或有事项

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1、2008年3月17日，本公司与山东恒丰房地产开发有限公司（以下简称“恒丰公司”）签署产品订货和安装合同，本公司已生产并安装电梯18部，价款为2,476,000元，尚欠合同款项640,000元未支付。本公司多次催收货款未果，故于2013年9月4日向淄博市周村区人民法院提起民事诉讼，请求恒丰公司给付合同款项640,000元及违约金暂计1,779,200元（违约金按照合同约定，需方未按合同规定期限支付货款的，则每延迟一日按未付款金额的千分之五向供方支付违约金，即从2008年7月16日计算至起诉之日，最终违约金计算至被告实际给付价款之日止）。

截至本报告签署之日，恒丰公司未支付剩余款项。

2、2007年10月17日，本公司与沈阳军东房地产开发有限公司（以下简称“军东公司”）签署产品订货和安装合同，本公司已生产并安装电梯31部，价款为7,016,940元，尚欠合同款项350,847元未支付。本公司多次催收货款未果，故于2013年10月28日向沈阳市沈北新区人民法院提起民事诉讼，请求军东公司给付合同款项350,847元及利息暂计1,000元（利息从检验合格之日起，即2012年5月16日计算，最终利息从2012年5月16日开始计算至被告实际给付之日，按照中国人民银行3-5年同期贷款基准利率计算）。

截至本报告签署之日，军东公司未支付剩余款项。

3、2007年12月3日，本公司与重庆鑫茂源房地产开发有限公司（以下简称“鑫茂源公司”）签署产品订货和安装合同，本公司已生产并安装电梯9部，价款为2,270,370元，尚欠合同款项148,016元未支付。本公司多次催收货款未果，故于2013年12月2日向沈阳经济技术开发区人民法院提起民事诉讼，请求军东公司给付合同款项148,016元（利息从检验合格之日起，即2010年3月16日计算，最终利息从2012年5月16日开始计算至被告实际给付之日，按照中国人民银行3-5年同期贷款基准利率计算）。

截至本报告签署之日，鑫茂源公司未支付剩余款项。

（二）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

（三）其他或有负债

无

十、承诺事项

1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

无

2、其他重大财务承诺事项

无

十一、资产负债表日后事项

2014年1月21日本公司与鞍山锅炉厂有限公司签定国有土地使用权转让合同将本公司鞍山分公司位于鞍山市千山区通海大道190号土地证号分别为（鞍）国用（2013）201064、（鞍）国用（2013）201070总面积为37556.80平方米的两宗土地转让给鞍山锅炉厂有限公司，价格为人民币443万元。

十二、其他重大事项

（一）本公司首届董事会第二十六次会议于2013年11月8日审议通过了《沈阳博林特电梯股份有限公司限制性股票股权激励计划（草案）及其摘要的议案》（以下简称“股权激励草案”），并于2013年12月31日收到中国证券监督管理委员会对公司报送的股权激励草案及补充修订部分确认无异议并进行了备案的通知，根据《上市公司股权激励管理办法（试行）》的要求，上述事项尚需提交公司股东大会审议。

（二）本公司2013年度利润分配及资本公积转增股本预案如下：

以截至2013年12月31日公司总股本402,842,623.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元人民币（含税）；同时进行资本公积转增股本，以公司总股本402,842,623.00股为基数，向全体股东每10股转增3股。该利润分配方案尚需提交2013年度股东大会审议。

十三、母公司财务报表主要项目附注

(一) 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,880,536.72	2.25	15,880,536.72	100	12,742,224.65	2.09	12,742,224.65	100.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	699,662,690.68	97.75	73,298,849.15	10.48	595,790,208.36	97.91	55,882,352.88	9.38
合计	715,543,227.40	100.00	89,179,385.87	12.46	608,532,433.01	100.00	68,624,577.53	11.28

(2) 应收账款种类说明：

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款单位情况：

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收货款	15,880,536.72	15,880,536.72	100	账龄较长、收回可能性较小
合计	15,880,536.72	15,880,536.72		

③按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	435,459,183.99	62.23	18,236,653.95	410,596,237.04	68.92	18,872,335.47
1至2年	170,146,112.28	24.32	16,425,074.69	128,850,131.18	21.63	13,628,532.95
2至3年	59,822,830.31	8.55	17,566,553.54	31,588,329.82	5.3	9,476,498.95
3至4年	19,906,090.67	2.85	9,607,788.22	19,664,742.51	3.3	9,832,371.26
4至5年	14,328,473.43	2.05	11,462,778.74	5,090,767.81	0.85	4,072,614.25
合计	699,662,690.68	100.00	73,298,849.14	595,790,208.36	100.00	55,882,352.88

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	年限			占应收账款总额的比 例%
			1年以内	1-2年	2-3年	
第一名	货款	57,484,018.30	57,367,637.31	116,380.99		8.03
第二名	货款	21,554,072.84	11,342,978.57	10,211,094.27		3.01
第三名	货款	18,733,185.16	6,040,330.04	7,105,658.49	5,587,196.63	2.62
第四名	货款	16,842,154.92	135,757.45	15,786,235.71	920,161.76	2.35
第五名	货款	11,260,340.03	11,260,340.03			1.57
合计		125,873,771.25	86,147,043.40	33,219,369.46	6,507,358.39	17.58

(4) 本公司报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回的比例较大的应收账款情况：无

(5) 应收账款净额年末数比年初数增加 8,645.59 万元，增长比例为 16.01%，主要系报告期内新增部分回款周期较长项目（政府主导项目、长期战略伙伴）及公司销售规模扩大所致。

(6) 应收账款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况：见附注八、(三)

(7) 本公司报告期终止确认应收账款的情况：公司期末终止确认的应收款项金额为 747,995.50 元。

(8) 本公司报告期以应收账款为标的进行证券化的情况：无

(9) 本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额：无

(10) 本报告期实际核销的应收款项情况：本期实际核销的应收款项金额为 747,995.50 元。

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	548,727.60	0.71	548,727.60	100	400,000.00	0.38	400,000.00	100
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	76,772,563.01	99.29	4,162,220.83	5.42	105,508,936.33	99.62	2,493,167.82	2.36
合计	77,321,290.61	100.00	4,710,948.43	6.09	105,908,936.33	100	2,893,167.82	2.73

(2) 其他应收款种类说明:

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款单位情况:

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
履约保证金	548,727.60	548,727.60	100	账龄较长、收回可能性较小
合计	548,727.60	548,727.60		

③按账龄组合计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	62,454,772.21	81.35	1,094,873.09	94,373,771.43	89.45	997,042.21
1至2年	7,350,023.50	9.57	735,002.35	9,202,236.30	8.72	821,883.23
2至3年	5,907,691.30	7.7	1,772,307.39	1,684,201.00	1.6	505,260.30
3至4年	960,076.00	1.25	480,038.00	100,000.00	0.09	50,000.00
4至5年	100,000.00	0.13	80,000.00	148,727.60	0.14	118,982.08
合计	76,772,563.01	100.00	4,162,220.83	105,508,936.33	100.00	2,493,167.82

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	一年以内	一至二年	二至三年	占其他应收款总额的比例%
重庆博林特电梯有限公司	往来款	17,671,147.96	17,671,147.96			22.85
临泉县招标采购交易中心	保证金	2,733,544.00	1,333,544.00	1,400,000.00		3.54
重庆两江新区鱼复工业园建设投资有限公司	保证金	2,247,500.00			2,247,500.00	2.91
南京城开集团尚城置业有限公司	保证金	1,788,298.00	1,788,298.00			2.31
江苏圣罗兰制衣有限公司	保证金	1,500,000.00	1,500,000.00			1.94
合 计		25,940,489.96	22,292,989.96	1,400,000.00	2,247,500.00	33.55

(4) 本公司报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回的比例较大的其他应收款情况：无

(5) 其他应收款净额年末数比年初数减少 30,405,426.33 元，减少比例为 29.52%，主要是本期收回各类保证金较多所致

(6) 其他应收款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况：见附注八(三)

(7) 本公司报告期以其他应收款为标的进行证券化的情况：无

(8) 本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额：无

(9) 本报告期实际核销的应收款项情况：无

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
博林特电梯安装公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00	100	100				
重庆博林特电梯有限公司	成本法	155,000,000.00	50,000,000.00	105,000,000.00	155,000,000.00	100	100				
云南博林特电梯有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100	100				
哈尔滨博林特电梯有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100	100				
沈阳博林特电梯（德国）有限公司	成本法	33,320,650.00	33,320,650.00		33,320,650.00	100	100		33,320,650.00		
博林特电梯（新加坡）私人有限公司	成本法	15,093,205.00	15,093,205.00		15,093,205.00	100	100				
博林特电梯澳大利亚有限公司	成本法	548,036.30	548,036.30		548,036.30	100	100				
博林特电梯蒙古有限公司	成本法	921,645.00	921,645.00		921,645.00	100	100				
博林特电梯秘鲁有限公司	成本法	1,546,047.26	1,546,047.26		1,546,047.26	99.99	99.99				
沈阳博林特电梯摩洛哥有限责任公司	成本法	1,611,985.00	1,611,985.00		1,611,985.00	100	100				
博林特电梯澳大利亚合资公司	成本法	1,420.61	193,068.38	-191,647.77	1,420.61	70	70				
博林特电梯巴布亚新几内亚有限责任公司	成本法	30,707.50		30,707.50	30,707.50	100	100				
合计			186,734,636.94	104,839,059.73	291,573,696.67				33,320,650.00		

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本按类别列示

项 目	2013 年度	2012 年度
营业收入		
其中：主营业务收入	1,655,231,852.59	1,445,825,497.05
其他业务收入	16,148,752.60	25,736,515.88
合 计	1,671,380,605.19	1,471,562,012.93
营业成本		
其中：主营业务成本	1,128,419,132.52	1,015,385,876.85
其他业务成本	5,837,451.90	19,779,632.34
合 计	1,134,256,584.42	1,035,165,509.19

(2) 营业收入、成本、毛利按业务内容列示：

项 目	2013 年度		
	收 入	成 本	毛 利
一. 主营业务收入			
1. 电梯	1,229,751,794.39	840,259,835.41	389,491,958.98
2. 扶梯	117,254,854.97	80,955,159.88	36,299,695.09
3. 钢结构	3,854,938.90	2,354,499.38	1,500,439.52
4. 配件	31,944,005.83	23,891,186.31	8,052,819.52
5. 安装及维保费	272,426,258.50	180,958,451.54	91,467,806.96
小 计	1,655,231,852.59	1,128,419,132.52	526,812,720.07
二. 其他业务收入			
喷涂			
材料、零部件销售	1,559,136.74	1,497,419.31	61,717.43
加工费	1,633,411.42	1,334,004.49	299,406.93
其他	12,956,204.44	3,006,028.10	9,950,176.34
小 计	16,148,752.60	5,837,451.90	10,311,300.70
合 计	1,671,380,605.19	1,134,256,584.42	537,124,020.77

项 目	2012 年度
-----	---------

	收入	成本	毛利
一、主营业务收入			
1. 电梯	1,149,914,978.82	818,126,777.01	331,788,201.81
2. 扶梯	72,228,091.23	54,391,100.54	17,836,990.69
3. 轨道、升降机	5,675,808.85	79,059.82	5,596,749.03
4. 配件	9,768,242.75	4,139,429.46	5,628,813.29
5. 安装及维保费	208,238,375.40	138,649,510.02	69,588,865.38
小 计	1,445,825,497.05	1,015,385,876.85	430,439,620.20
二、其他业务收入			
喷涂	2,996,196.57	1,434,171.28	1,562,025.29
材料、零部件销售	14,475,386.58	14,218,500.62	256,885.96
加工费	3,827,841.20	3,951,791.71	-123,950.51
其他	4,437,091.53	175,168.73	4,261,922.80
小 计	25,736,515.88	19,779,632.34	5,956,883.54
合计	1,471,562,012.93	1,035,165,509.19	436,396,503.74

(3) 本公司本期前五名客户收入

单位名称	金 额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	62,202,116.10	3.72
第二名	29,187,829.21	1.75
第三名	19,687,777.83	1.18
第四名	16,337,617.39	0.98
第五名	15,515,422.32	0.93
合 计	142,930,762.85	8.56

(五)、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-5,020,818.40	-5,821,132.33
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资		

收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-5,020,818.40	-5,821,132.33

其中：按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
博林特电梯澳大利亚合资有限公司	-5,020,818.40	-5,821,132.33	被投资单位损益变化
合计	-5,020,818.40	-5,821,132.33	—

(六) 母公司现金流量表的补充资料

项 目	2013 年度	2012 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	154,283,731.64	91,271,925.35
加：资产减值准备	23,120,584.45	54,273,169.44
固定资产折旧	28,256,308.90	24,084,019.61
无形资产摊销	6,371,496.34	7,595,256.56
长期待摊费用摊销	-	-
预计负债增加（减：减少）	3,214,398.44	1,507,013.01
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）	-353,565.80	1,746,548.13
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	-	11,050,191.11
投资损失（收益以“-”填列）	5,020,818.40	5,821,132.33
递所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-3,113,576.46	-8,812,996.96
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)	-35,779,959.24	47,954,912.74
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-192,749,034.82	-183,102,905.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	197,101,733.08	91,636,764.32

其他	17,696,700.00	12,728,466.09
经营活动产生的现金流量净额	203,069,634.93	157,753,495.80
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	497,582,421.07	598,112,627.97
减:现金的期初余额	598,112,627.97	181,278,377.35
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	-100,530,206.90	416,834,250.62

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	409,565.80	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	41,526,510.96	
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	-	
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，如安置职工的支出、整合费用等	-	
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	256,970.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）		
所得税影响额	-8,246,689.33	
合计	33,946,358.30	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.25%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.60%	0.30	0.30

十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司第二届董事会第二次会议于 2014 年 4 月 14 日批准报出。

沈阳博林特电梯集团股份有限公司

（盖章）

日期：2014 年 4 月 14 日