



沈阳远大智能工业集团股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-048

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人康宝华、主管会计工作负责人陈光伟及会计机构负责人(会计主管人员)张楠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司未来经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 公司债相关情况.....	37
第十节 财务报告.....	38
第十一节 备查文件目录.....	122

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、远大智能、博林特	指	沈阳远大智能工业集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
A 股	指	人民币普通股
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日-6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《沈阳远大智能工业集团股份有限公司章程》
远大铝业或远大铝业集团	指	沈阳远大铝业集团有限公司
卓辉或卓辉投资	指	沈阳卓辉投资有限公司
福康或福康投资	指	沈阳福康投资有限公司
远大机器人或智能高科	指	沈阳远大智能高科机器人有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	远大智能	股票代码	002689
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	沈阳远大智能工业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	远大智能		
公司的外文名称（如有）	SHENYANG YUANDA INTELLECTUAL INDUSTRY GROUP CO.,LTD		
公司的法定代表人	康宝华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢刚	孙琦
联系地址	沈阳经济技术开发区开发大路 27 号	沈阳经济技术开发区开发大路 27 号
电话	024-25162751	024-25162569
传真	024-25162732	024-25162732
电子信箱	xiegang@bltcn.cn	sunqi@bltcn.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	463,701,042.20	584,642,695.91	-20.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-19,305,375.85	35,096,979.75	-155.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-26,945,167.58	27,977,292.14	-196.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-51,637,080.93	-125,957,761.52	59.00%
基本每股收益（元/股）	-0.0204	0.0370	-155.14%
稀释每股收益（元/股）	-0.0204	0.0370	-155.14%
加权平均净资产收益率	-1.33%	2.42%	-3.75%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,518,012,820.04	2,518,933,352.45	-0.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,452,108,808.15	1,469,096,917.78	-1.16%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-56,988.66	
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）	9,476,287.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-402,998.97	
减：所得税影响额	1,376,507.82	
合计	7,639,791.73	--

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

说明原因

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、主要业务、产品及其用途：

公司主营业务为电梯、载货电梯、杂物电梯、自动扶梯、自动人行道及成套配件的产品研发、生产、销售及整机产品的安装和维保业务。主要为国内外住宅、商场、公寓、酒店、写字楼、公共设施等领域提供电梯产品。电梯产品的性能主要包括安全性、可靠性、高效性和舒适性。此外，节能环保、高速化、智能化已成为电梯产品的主要发展趋势。

公司全资子公司智能高科以智能磨削机器人制造为切入点，主要面向航空、航天、航海及轨道交通领域，逐步实现智能工厂/数字化车间的战略愿景。

2、经营模式及主要业绩驱动因素：

公司的经营模式，以直销和经销相结合的销售模式来根据项目建筑和客户的不同需求进行定制化生产电梯及相关产品。

公司报告期实现营业收入为46,370.10万元，同比去年下降20.69%；营业成本为34,279.48万元，同比去年下降9.54%；营业利润为-1,930.87万元，比上年同期下降155.15%；归属于上市公司股东的净利润为-1,930.54万元，比去年同期下降155.01%。公司2018年半年度经营业绩下滑的主要原因：本年2季度排产和完工的电梯项目，有部分境内外的高铁、地铁等项目为以前年度签订在本年执行的合同，报价时未考虑到原材料明显上涨因素，由于报告期内钢材等主要电梯原材料市场价格持续上涨，导致产品实际毛利率和预算毛利率差异较大，之前预期不足；另外本年2季度发货和验收梯量及单价也比预期有所下降，因此影响公司净利润比预期下降较多。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

适用 不适用

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术研发和自主创新能力的竞争优势

公司为国家高新技术企业和国家火炬计划重点高新技术企业，以“辽宁省企业技术中心”和“博士后科研工作站”为依托，形成了较强的技术研发能力。同时始终坚持自主创新的理念，大力研发具有自主知识产权的核心技术。经过多年的发展，公司已具备较强的自主研发能力，取得了显著的研究成果。

(1) 电梯制造领域

主推的小机房系列电梯产品，获得了“辽宁省优秀新产品”三等奖，也获得了中国科学技术部颁发的“国家火炬计划重点

高新技术企业”荣誉证书，同时“8m/s 超高速电梯”被评为了辽宁省专精特新产品。2009 年到 2017 年公司连续被辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局评为高新技术企业。公司拥有 177 米高的电梯试验塔 1 座，测试井道 11 个，并建有自动扶梯测试平台，成为公司高新技术产品的孵化器。超高速电梯的设计研发实力最能代表电梯行业一个企业的核心竞争力，公司拥有 10 米超高速电梯研发设计及整梯系统集成能力。同时还开发完成了专为高铁、地铁使用的重载公共交通型自动扶梯、4:1 结构的大吨位永磁同步载货电梯以及专门针对欧洲和澳洲满足新欧标 EN81-20/50 并具备新欧洲指令 2014/33/EU 认证的高端产品。公司不仅涵盖经济型、智能型、高端电梯市场以及国内、国际市场的全系列电梯及自动扶梯自动人行道产品，同时致力于配套电梯产品全产业链核心技术的开发研究。从电梯控制驱动系统、驱动主机、安全部件、外围智能技术应用等多方面配套产品，均实现了自有知识产权的开发应用。

（2）机器人领域

作为公司战略转型的支点，公司旗下智能高科机器人 2017 年 8 月 8 日被辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局评为高新技术企业，2018 年 3 月 19 日入选辽宁省 2018 年第一批入库科技型中小企业。智能高科机器人凭借行业领先的技术优势，正在稳步拓展自身的市场份额，其运动控制及感知技术、机器人空间 3D 视觉、多样化的力控制形式、误差补偿、传输带跟踪技术、大型工件磨削加工技术、直角坐标运动控制技术等部门处于行业领先地位，在智能磨削机器人领域极大的缩短了与国际一流厂商的技术差距，逐步接近智能磨削细分行业的领跑者。

（3）自主创新能力

截至报告期末，电梯制造领域合计拥有 6 项软件著作权和 52 项专利，其中发明专利 13 件，实用新型专利 33 件，外观设计专利 6 项；截至报告期末，电梯制造领域拥有 49 项专利，其中发明专利 12 件，实用新型专利 31 件，外观设计专利 6 项；工业机器人领域拥有 6 项软件著作权和 3 项专利，其中发明专利 1 件，实用新型专利 2 件。截至报告期末，电梯制造领域合计申请 5 项软件著作权和专利 19 件，其中发明专利 5 件，实用新型专利 14 件。未来，公司以不断提升研发实力和创建国家级企业技术中心为目标，持续在新技术与新产品等方面实现新突破，不断向电梯制造行业高端电梯制造领域和机器人上游智能制造和下游系统集成领域不断打破国外品牌垄断局面，实现跨越发展。

2、智能制造优势

公司旗下智能高科机器人凭借行业领先的技术优势，在智能磨削机器人领域极大的缩短了与国际一流厂商的技术差距，智能磨削机器人运动控制及感知技术和机器人空间 3D 视觉技术的突破，可以通过摄像头对工件进行扫描，自动拟合出三维模型，进行实现智能磨削机器人高精度力控系统和视觉引导系统对复杂曲面的精确加工。该技术处于行业领先地位，尤其在大型工件磨削加工领域，有着极为广泛的应用。

针对轨道交通行业工件体积较大，焊接工艺专业且复杂的特点，增加视觉及力控传感器等，解决了产品在装配及焊接过程中，寻位、加工不准的关键技术问题，并辅以公司自主开发的机器人磨削系统，从根本上解决了现场工人焊接劳动强度大，打磨环境恶劣的问题。在实际应用中得到客户的高度评价。

在航空航天领域，智能高科机器人公司利用自主研发的力控及视觉识别等技术，开发了飞机用加力总管焊接机器人，该技术填补了国内空白，已在某军工企业得到应用。

在船舶领域，开发出了工件的三维模型在 CAM 仿真环境下生成机器人加工轨迹，实现对复杂曲面的编程应用。尤其在大型工件磨削加工领域，有着极为广泛的应用，此项技术填补了国内空白，在世界上处于领先地位。

在铸造领域，利用三维视觉引导技术，量化识别工业机器人运动误差，改进机器人的绝对定位精度，拓展其应用领域，解决了铸造领域由于工作环境差而造成的招工难的问题。

3、较为完整的产业链优势

公司是行业内为数不多的同时掌握电梯核心配件、控制系统生产技术能力的整机制造企业，具备规模化的电梯核心部件生产能力。公司生产的电梯、自动扶梯、自动人行道使用的核心部件，包括全系列永磁同步曳引机、层门装置、扶梯控制系统、直梯控制系统、轿厢体、对重架、机房部件、井道部件、桁架、梯级、门板、门套及主要安全部件等，上述配件基本为公司自主设计与加工制造。公司规模化的电梯核心部件生产能力，一方面能有效降低成本，保证公司各核心零部件产品质量，以提高整机产品的质量与性能，另一方面能减少上游供应商影响，及时快速应对市场需求。因此相对而言，公司具有完整的产业链优势。

4、电梯综合服务能力优势

电梯属于定制化非标产品，根据用途和安装建筑的不同，电梯产品所要突出的特性也各不相同，对电梯制造企业的综合设计能力要求较高。公司专业的设计团队以客户为导向，针对客户提出的个性化需求及时设计出合适的方案，可为重点客户提供深度定制服务。

目前，公司在国内设立了31家分公司和62个营销服务网点，在国外设立了5家分公司和5个营销服务网点。公司通过以营销网络为载体实现后市场服务的网络化，当前已有7家分支机构获得当地省质监局颁发的安装、维修资质证书（其中A级4家，B级3家），并已在全国设有50家维保驻点和在国外设有5家维保驻点，为当地的公司电梯用户提供快捷的原厂原配件服务。为进一步扩大“后市场”的服务和收入，公司设有客户服务中心及远程服务综合监控平台。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，电梯行业继续受上游钢材等原材料价格上升、下游房地产调整政策趋严致使新梯需求增速不振的双重叠加影响，电梯企业继续面临较大的生产经营压力及激烈的市场竞争格局。公司经营管理层面对行业下行趋势，时刻保持前瞻的战略布局和“精打细算”的成本控制理念，通过技术创新的方式不断降低成本，提升产品性能。报告期受上游原材料价格上升及下游新梯需求相对减少的影响，归属于上市公司的净利润出现大幅下滑，公司实现营业收入46,370.10万元，较上年同期下降20.69%；实现归属于上市公司股东的净利润-1,930.54万元，较上年同期下降155.01%。资产负债率42.49%，资产负债率较低，公司运营平稳。未来，公司将积极推进战略转型，在智能磨削机器人制造领域预计下半年将会量产，电梯制造领域公司将继续加大海外市场开拓力度，在董事会战略布局引领和经营管理层努力下，公司经营业绩预计会逐步向好。

报告期内，公司经营成果体现在以下方面：

1、国际市场推广力度不断加强

国内市场增强市场服务能力，进一步开拓电梯安装维保市场。加大旧楼加装、改造电梯市场开拓力度，申请旧楼加装、改造电梯用建筑施工企业等级证书，为大力拓展旧楼加装电梯业务做准备，同时不断提高后市场服务能力，推动公司安装维保收入的增长。

国际市场公司继续加大亚洲区域、印非区域、澳美区域的市场开拓力度，报告期内，成功中标新加坡两项目500台套电梯供应项目，成功完成俄罗斯世界杯场馆电梯安装、验收工作，把一波又一波世界杯球星和球迷运送到世界杯赛场和看台，标志着中国民族品牌电梯成功突围世界知名电梯厂商对国际重要工程、重大项目电梯供应的垄断。同时，作为国内唯一具有CSA认证工厂的远大智能电梯，成功中标美国纽约皇后区CA PLAZA扶梯项目，第一次让远大智能BLT的电梯产品运行到美国东部地区。同时，印度扶梯合资公司的设立也在按计划推进。

2、智能制造机器人助力公司战略转型

报告期内，智能高科完成了企业管理上创新，聘请了多名外籍著名专家共同协作，实现了研发、设计资源的国际化配置，业务规模已经从单一的打磨工作站集成商，发展到拥有焊接、装配、折弯等多技术能力的智能产线系统集成商，已形成规模化系统集成业务。

大型复杂曲面工件型面铣、磨、抛光及检测系统、视觉引导加工技术、机器人轨迹规划技术、自动导引车（AGV）、一体化墙板的生产加工智能化生产线研发成功，均以投入生产，并获得了用户的好评，其中大型复杂曲面铣、磨、抛光及检测系统填补了我国打磨行业的技术空白。其他项目均正在按计划研发中，其中高铁车身铝合金结构件焊接技术预计2018年10月投入使用。公司产品在航天航空、轨道交通、海洋装备制造及智能制造领域得到了广泛应用。

在技术上完成了《一种大型复杂曲面叶片智能磨抛加工多机器人系统装备》、《薄板焊缝打磨系统》等12项论文撰写及专利申报工作。

3、加强技术研发推进产品升级

公司持续加大技术研发和新品开发力度，坚持自主研发、自主品牌的发展道路。报告期内，公司主要对浅底坑电梯系统的开发设计进行技术攻关，主要为满足旧楼加装电梯，底坑下管线对底坑深度的限制，该系统的特点是底坑深度只需要500mm就可以满足对电梯维修人员的全部安全保护作用；成功开发永磁同步驱动有机房货梯系列产品，满足2-5吨大吨位有机房货梯频繁使用对节能、环保的需求。自制满足新GB要求的门机系统的开发，门机自制相比外购有一定的成本优势，同时保持原厂原品牌的品牌优势；同时对主轮外置梯路系统提高性能（降低噪声）的技术进行了攻关并取得良好效果。未来公司仍将以自主创新为主，通过引进人才、加强对核心技术骨干的培训等一系列措施进一步加强研发团队的建设。

4、严控各项成本，有效提高生产效率

面对电梯行业整体低迷及行业产能过剩导致销售价格显著下降及原材料价格大幅上涨的双重压力，公司管理层认真梳

理总结、加大技术研发创新力度，本着不断提高产品技术含量，优化产品性能，又不降低产品用料使用标准和规格的基础上，完成了多项生产、装配工艺的改良革新，降低了企业运营成本，通过部分配件的标配研发或改良一边能够有效降低生产成本，一边能够大幅优化产品性能和功能，大幅提高生产效率。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	463,701,042.20	584,642,695.91	-20.69%	
营业成本	342,794,788.06	378,966,808.50	-9.54%	
销售费用	78,183,621.55	89,127,139.70	-12.28%	
管理费用	66,107,559.74	59,550,921.61	11.01%	
财务费用	-555,248.60	-659,040.20	15.75%	
所得税费用	47,015.05	8,212,814.60	-99.43%	由于利润总额下降所致
经营活动产生的现金流量净额	-51,637,080.93	-125,957,761.52	59.00%	主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金及实缴税费同比减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-5,375,331.48	-2,133,637.52	-151.93%	主要是购建固定资产支出同比增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-19,471,972.53	2,399,507.56	-911.50%	主要是本期收到的承兑保证金减少所致
现金及现金等价物净增加额	-77,025,884.17	-125,393,749.51	38.57%	主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金及实缴税费同比减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	463,701,042.20	100%	584,642,695.91	100%	-20.69%
分行业					
制造业	448,898,121.96	96.81%	574,072,622.71	98.19%	-21.80%
其他	14,802,920.24	3.19%	10,570,073.20	1.81%	40.05%
分产品					

直梯	275,227,654.92	59.35%	394,894,981.95	67.54%	-30.30%
扶梯	43,392,593.53	9.36%	25,819,484.79	4.42%	68.06%
配件	14,826,143.71	3.20%	9,133,836.63	1.56%	62.32%
安装及维保费	115,451,729.80	24.90%	144,224,319.34	24.67%	-19.95%
材料、零部件销售	3,197,748.33	0.69%	305,554.80	0.05%	946.54%
加工费	961,083.99	0.21%	32,695.07	0.01%	2,839.54%
其他	10,644,087.92	2.30%	10,231,823.33	1.75%	4.03%
分地区					
东北地区	80,660,141.93	17.39%	70,084,445.59	11.99%	15.09%
华北地区	77,134,816.89	16.63%	76,139,243.75	13.02%	1.31%
华东地区	72,860,319.45	15.71%	84,625,823.48	14.47%	-13.90%
华南地区	72,357,470.49	15.60%	211,956,761.02	36.25%	-65.86%
西北地区	62,809,992.28	13.55%	51,619,013.91	8.83%	21.68%
国外	97,878,301.16	21.11%	90,217,408.16	15.43%	8.49%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	448,898,121.96	333,466,513.42	25.71%	-21.80%	-10.53%	-9.36%
分产品						
直梯	275,227,654.92	207,199,790.07	24.72%	-30.30%	-17.31%	-11.83%
安装及维保费	115,451,729.80	78,636,352.34	31.89%	-19.95%	-18.56%	-1.16%
分地区						
东北地区	80,660,141.93	60,368,363.99	25.16%	15.09%	21.68%	-4.06%
华北地区	77,134,816.89	58,094,420.72	24.68%	1.31%	9.88%	-5.88%
华东地区	72,860,319.45	51,326,197.60	29.56%	-13.90%	-6.41%	-5.64%
华南地区	72,357,470.49	55,550,440.84	23.23%	-65.86%	-61.30%	-9.04%
西北地区	62,809,992.28	45,845,773.68	27.01%	21.68%	53.06%	-14.97%
国外	97,878,301.16	71,607,005.02	26.84%	8.49%	48.77%	-19.81%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、华南区域本期比上年同期收入和成本均呈现大幅下降趋势，主要原因是去年同期验收项目中，云南省政府类保障房项目数量较多，金额较大。

2、西北区域本期比上年同期成本涨幅显著，毛利率同比减幅14.97%，主要是上年同期甘肃省临夏县惠民嘉苑棚户区改造工程、开封红星美凯龙、中力中央新城一期项目等大项目，台数较多，毛利较高，拉高去年同期西北地区毛利率。

3、海外区域本期比上年同期成本涨幅显著，毛利率同比减幅19.81%，主要是本期海外地铁等政府类大项目较多，中标单价较低，成本费用率较高，拉低了海外的整体毛利率。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	298,762,281.12	11.87%	269,734,185.97	11.05%	0.82%	
应收账款	815,944,532.32	32.40%	818,129,100.90	33.51%	-1.11%	
存货	378,162,176.80	15.02%	305,947,807.59	12.53%	2.49%	主要是集中备货，在产品增加所致
投资性房地产	71,944,372.96	2.86%	76,100,134.54	3.12%	-0.26%	
固定资产	481,885,065.29	19.14%	507,174,625.64	20.78%	-1.64%	
在建工程	14,129,488.69	0.56%	17,743,501.86	0.73%	-0.17%	
预付款项	31,786,594.56	1.26%	13,084,039.68	0.54%	0.72%	主要为预付的材料款增加所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
沈阳博林特电梯安装有限公司	子公司	电梯、扶梯安装及维修保养、改造（筹建）	350 万人民币	818,604.40	818,598.78		-92,307.89	-92,277.89
重庆博林特电梯有限公司	子公司	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	15500 万人民币	228,800,782.95	196,079,659.21	22,854,084.73	-1,855,465.93	-1,841,757.94
云南博林特电梯有限公司	子公司	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、调频高压曳引系统、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、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（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）	5000 万人民币	38,454,443.24	38,430,768.31		-3,038,969.64	-3,030,804.90
哈尔滨博林特电梯有限公司	子公司	开发、销售:电梯、自动扶梯、自动人行道设备、立体车库及配件、永磁同步电机、曳引机、调频调压曳引系统设备、机器人、自动旋转门、擦窗机、自动车库设备、电控柜、金属钣金材料（以上不含国家专项审批产品）；筹	3000 万人民币	28,306,630.73	25,967,334.14		-302,599.27	-302,599.27

		建以上产品的生产项目						
博林特电梯 (新加坡)私人有限公司	子公司	生产和维修电梯、扶梯, 批发销售业务(包括进出口)	235.368 万美元	18,890,910.8 3	16,086,334.1 0	11,546,828.6 5	907,813.44	886,712.04
博林特电梯 蒙古有限公司	子公司	电梯、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	2,866,906.15	243,524.50	352,801.51	45,601.65	41,751.78
博林特电梯 秘鲁有限公司	子公司	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	8,239,569.81	-727,290.28	2,265,364.98	1,407,290.29	1,419,127.09
沈阳博林特 电梯摩洛哥 有限责任公司	子公司	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; 工程承包、对外技术咨询 服务	25 万美 元	541,480.42	-780,312.53		-92,959.03	-78,048.92
博林特电梯 巴布亚新几 内亚有限责 任公司	子公司	直梯、扶梯、人行道、立 体车库、机电产品、风力 发电机以及相关配件的 销售及以上产品安装、维 保和售后服务业务	5000 美 元	29,422,727.6 5	-4,404,482.7 4		-249.43	-249.43
博林特电梯 澳大利亚合 资有限公司	子公司	直梯、扶梯、人行道、立 体车库、机电产品、风力 发电以及相关配件, 同时 经营以上产品的安装和 维保业务	985 美元	14,801,936.0 9	-22,104,174. 46	11,562,098.2 6	-2,899,784.7 0	-2,899,784.7 0
南京远大智 能工业有限 公司	子公司	电梯、自动扶梯、自动人 行道、立体车库及配件, 永磁同步电机, 工业自动 化设备, 自动旋转门, 擦	3000 万 人民币	74,505,427.7 4	38,186,804.8 2	42,002,604.0 3	481,809.78	367,402.12

		窗机, 电控柜的批发						
远大建筑集团有限公司	子公司	土木工程项目的建筑	1267 美元	2,477.80	-7,539.73		-1,136.68	-1,136.68
远大房地产集团有限公司	子公司	地产开发	1267 美元	51,796,726.34	-4,767,642.73		-155,097.63	-155,097.63
广东博林特电梯有限公司	子公司	电梯、自动扶梯、自动人行道、立体车库及配件、永磁同步电机、工业自动化设备、自动旋转门、擦窗机、电控柜、电梯配件批发	1000 万人民币	19,846,577.17	7,928,470.45	18,314,365.66	-733,479.97	-730,359.97
沈阳远大智能高科机器人有限公司	子公司	工业机器人、服务机器人、智能机器人及相关自动化设备的开发、制造、销售、安装调试、维修、技术服务、技术转让; 自动化非标设备、自动化设备的设计、制造、安装调试; 自营和代理各类商品和技术的进出口	1 亿人民币	49,563,732.25	31,755,689.72	6,715,806.37	-2,122,826.29	-2,141,116.03
印度博林特电梯私人有限公司	子公司	直梯、扶梯、人行道、立体车库、机电产品、风力发电机、地铁屏蔽门以及相关配件生产、销售, 同时经营以上产品售后安装和维保业务	2 万美元	4,463,159.46	2,384,073.64	66,966.73	-748,630.72	-748,630.72
哈萨克斯坦远大博林特电梯集团有限公司	子公司	直梯、扶梯、人行道、立体车库、机电产品、风力发电机、地铁屏蔽门以及相关配件生产、销售。	1520 万坚戈	101,834.44	-559,825.56		-782.42	-782.42
远大建筑发展有限公司	子公司	地产开发, 工程承包, 水木工程建设, 进出口业务	1.3 亿西非法郎	13,282,339.11	-182,012.42		-242,044.76	-242,044.76

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润（万元）	-1,829.81	至	-731.92
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	3,659.61		
业绩变动的原因说明	公司经营业绩下降主要受市场萎缩及原材料价格上涨的影响，造成本年销售量及销售单价同比降幅较大。另外本年境内、外的高铁、地铁等政府类大项目较多，中标单价较低，成本费用率较高，导致净利下降。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业增速进一步放缓风险

根据国内电梯市场的发展情况，结合考虑宏观调控政策下的房地产业、公共设施建设、基础设施建设等因素，电梯行业告别了顶峰增长期，新增住宅建设的增量放缓，虽然随着公共设施建设、基础设施建设的推进及旧梯加装、改造会带来一部分新梯增量，公司亦在积极开拓新客户及大力开拓国际市场以应对行业增速放缓，但电梯行业的新梯市场需求短期总体仍面临市场需求增速减缓的风险，从而对公司的产品销售造成影响。

公司将在保持现有业务稳定增长的基础上，积极开拓国际市场，扩大行业技术领先优势，加快新产品新业务的开发，同时，公司会加快战略转型步伐，形成电梯高端制造和工业机器人领域智能制造两块主营业务同步发展的产业格局，增强公司整体抗风险的能力。

2、原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料为钢材，其价格的波动将给公司的生产经营带来明显影响。若未来钢材等原材料价格波动幅度进一步加大，将对经营成果造成不确定性的影响。

针对原材料价格波动风险，公司一方面将着重通过及时了解行情信息，对钢材等原材料采取预订、锁单等措施，并全面导入采购招投标机制，每月对大宗商品期货市场行情进行跟踪，以其变动幅度作为调整产品价格和成本控制的依据，保障采购材料的价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险。另一方面公司将通过改进生产工艺、提高生产效率、提高成本管理水平等方式来应对原材料价格波动影响，降低公司成本压力。

3、应收账款发生坏账的风险

受公司下游房地产市场的宏观调控影响及公司业务规模的进一步扩大，应收账款余额可能继续增长，应收账款数额较大可能影响资金周转速度和经营活动现金流量。同时，若出现受地产调控导致回款不顺利或欠款方财务状况恶化的情况，则可能给公司带来坏账风险。

对此，公司将审慎选择合作伙伴和客户，积极控制信用额度，合理控制坏账风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.91%	2018 年 01 月 12 日	2018 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017 年度股东大会	年度股东大会	33.91%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	沈阳远大铝业集团有限公司康宝华		根据该等协议，远大铝业集团、康宝华分别确认其本身及其控股企业目前没有从事与博林特股份或其控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接实质性竞争关系的业务或活动。远大铝业集团、	2012 年 07 月 17 日	长期	严格履行

		<p>康宝华分别进一步承诺：（1）远大铝业集团、康宝华授予博林特股份或其控股企业优先受让远大铝业集团、康宝华或远大铝业集团、康宝华控股企业潜在或有可能与主营业务构成直接或间接竞争关系的业务和资产的权利。博林特股份或其控股企业在收到远大铝业集团、康宝华发出的优先受让通知后应在 30 日内向远大铝业集团、康宝华做出书面答复。优先受让通知应附上远大铝业集团、康宝华或远大铝业集团、康宝华控股企业拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用的条件及博林特股份或其控股企业作出投资判断所需要的相关合理资料。如博林特股份或其控股企业拒绝收购或者在规定时间内未就优先受让通知发表意见，则远大铝业集团、康宝华可以按照优先受让通知所载的条件向第三方出让或出售该等竞争业务和资产；远大铝业集团、康宝华承诺尽最大努力促使其参股企业依照本条规定向博林特股份或其控股企业提供优先受让权。（2）在本协议有效期内，如果有第三方向远大铝业集团、康宝华或远大铝业集团、康宝华控股企业提供任何与博林特股份或其控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，远大铝业集团、康宝华应及时书面通知博林特股份，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给博林特股份或其控股企业。博林特股份或其控股企业在收到远大铝业集团、康宝华发出的优先交易通知后应在 30 日内向远大铝业集团、康宝华做出书面答复。如果博林特股份或其控股企业决定不从事有关的新业务，或者在规定时间内未就优先交易通知发表意见，则远大铝业集团、康宝华可依据本协议自行或以其控股企业及参股企业作为洽谈主体与第三方进行新业务的洽谈。远大铝业集团、康宝华承诺尽最大努力促使其参股企业按照本条的规定向博林特股份或其控股企业提供优先交易权。2、控股股东及实际控制人关于避免</p>			
--	--	--	--	--	--

			同业竞争的承诺除《避免同业竞争协议》外，公司控股股东远大铝业集团及实际控制人康宝华已出具《确认函》和《避免同业竞争承诺函》，确认远大铝业集团、康宝华及其控制的其他任何企业与博林特股份及其控制企业的主营业务不存在直接或间接竞争关系；承诺将不会在中国境内外：以任何形式直接或间接从事任何与博林特股份及博林特股份控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；以任何形式支持与博林特股份及博林特股份控股企业的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；以其他方式介入(不论直接或间接)任何与博林特股份及博林特股份控股企业的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；同意承担并赔偿因违反上述承诺而给博林特股份及博林特股份控股企业造成的一切损失。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	沈阳远大铝业集团有限公司;康宝华		承诺如因沈阳博林特电梯股份有限公司及子公司所在地社保主管部门、住房公积金主管部门要求公司对以前年度员工的社会保险及住房公积金进行补缴，远大铝业集团与康宝华将按相关主管部门核定的金额无条件代为补缴；如博林特电梯及子公司遭受任何处罚或其他经济损失的，远大铝业集团与康宝华将无条件代为承担。	2012年07月17日	长期	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
黑龙江中泰房地产开发有限公司	190	否	已在沈阳经济技术开发区人民法院立案	未开庭,	待开庭		公司诉讼事项未达到重大诉讼披露标准,未以临时公告披露。
广西荣裕盛昌置业有限公司	372.69	否	已在南宁市邕宁区人民法院立案	已开庭二次,双方争议比较大	待第三次开庭		公司诉讼事项未达到重大诉讼披露标准,未以临时公告披露。
辽宁省岭南环保高新技术产业园发展有限公司沈阳分公司	100.01	否	已在沈阳市浑南区人民法院立案	未开庭	待开庭		公司诉讼事项未达到重大诉讼披露标准,未以临时公告披露。
秦皇岛市升达房地产开发有限公司	199.34	否	已在秦皇岛市海港区人民法院立案	未开庭	待开庭		公司诉讼事项未达到重大诉讼披露标准,未以临时公告披露。
辽宁宇泰房地产开发有限责任公司	384.17	否	已在调兵山市人民法院立案	法院已下达调解书	按调解协议分批付款		公司诉讼事项未达到重大诉讼披露标准,未以临时公告披露。
大庆市品诚房地产开发有限公司	118.73	否	已在大庆高新技术产业开发区	法院已下达调解书	按调解协议分批付款		公司诉讼事项未达到重大诉讼披露标准,未

			区人民法院立案				以临时公告披露。
惠州市东方电梯销售有限公司	680	否	已在沈阳经济技术开发区区人民法院立案	未开庭	待开庭		公司诉讼事项未达到重大诉讼披露标准,未以临时公告披露。
南京商杰物资贸易有限公司/马鞍山苏杭置地发展有限公司	399.92	否	已在沈阳经济技术开发区区人民法院立案	未开庭	待开庭		公司诉讼事项未达到重大诉讼披露标准,未以临时公告披露。
赤峰永业房地产开发有限责任公司	228.85	否	已在赤峰市松山区人民法院立案	已执行	待执行		公司诉讼事项未达到重大诉讼披露标准,未以临时公告披露。

其他说明:

1、因黑龙江中泰房地产开发有限公司拖欠本公司电梯设备款,本公司向沈阳经济技术开发区区人民法院提起诉讼,诉讼金额 190 万元,截止目前尚未开庭;

2、因广西荣裕盛昌置业有限公司拖欠本公司电梯设备款及电梯安装款,本公司向南宁市邕宁区人民法院提起诉讼,诉讼金额 372.6884 万元,截止目前已开庭二次,待第三次开庭;

3、因辽宁省岭南环保高新技术产业园发展有限公司沈阳分公司拖欠本公司电梯设备款及电梯安装款,本公司向沈阳市浑南区人民法院提起诉讼,起诉金额 100.014 万元,截止目前尚未开庭;

4、因秦皇岛市升达房地产开发有限公司拖欠本公司电梯设备款及电梯安装款,本公司向秦皇岛市海港区人民法院提起诉讼,起诉金额 199.341 万元,截止目前尚未开庭;

5、因辽宁宇泰房地产开发有限责任公司拖欠本公司电梯设备款及电梯安装款,本公司向调兵山市人民法院提起诉讼,起诉金额 384.1699 万元,截止目前法院已下达调解书,辽宁宇泰房地产开发有限责任公司将按调解协议分批付款;

6、因大庆市品诚房地产开发有限公司拖欠本公司电梯设备款及电梯安装款,本公司向大庆高新技术产业开发区人民法院提起诉讼,起诉金额 118.731 万元,截止目前法院已下达调解书,大庆市品诚房地产开发有限公司将按调解协议分批付款;

7、因惠州市东方电梯销售有限公司拖欠本公司电梯设备款及电梯安装款,本公司向沈阳经济技术开发区区人民法院提起诉讼,诉讼金额 680 万元,截止目前尚未开庭;

8、因南京商杰物资贸易有限公司/马鞍山苏杭置地发展有限公司拖欠本公司电梯设备款,本公司向沈阳经济技术开发区区人民法院提起诉讼,诉讼金额 399.92 万元,截止目前尚未开庭;

9、因赤峰永业房地产开发有限责任公司拖欠本公司电梯设备款,本公司向赤峰市松山区人民法院提起起诉,诉讼金额 228.85 万元,截止目前已开庭,待执行。

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2018 年度日常关联交易预计的公告	2018 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、公司将位于沈阳经济技术开发区十六号街 27 号厂区的科技园办公楼 A、B、C 座共计 22,115.17 平方米租赁给沈阳远大科技园有限公司用于办公使用，租赁期限自2018年1月1日至2018年12月31日止。本房屋年租金标准为 400 元/平方米，合同金额为9,823,575.48元（含税）。

2、公司将位于沈阳经济技术开发区开发大路 27 号厂区的研发新厂房 10,406.15平方米租赁给沈阳远大科技园有限公司用于研发试验使用，租赁期间为2018年1月1日至2018年12月31日。本房屋年租金标准为 360 元/平方米，合同金额为 4,158,297.54元（含税）。

3、公司将位于沈阳经济技术开发区开发大路 27 号电梯办公楼B区1,785.28平方米租赁给远大环境工程有限公司用于办公使用，租赁期间为2018年1月1日至2018年12月31日。本房屋年租金标准为 15 元/平方米，合同金额为321,350.4元（含税）。

4、公司将位于沈阳经济技术开发区开发大路 27 号沈阳远大智能D5厂房15,685.2平方米租赁给远大环境工程有限公司用于生产经营使用，租赁期间为2018年1月1日至2018年6月30日。本房屋年租金标准为12.5元/月/平方米，合同金额为 1,176,390.00元（含税）。

5、公司将位于沈阳经济技术开发区开发大路 27 号沈阳远大智能F4厂房288平米租赁给远大智能工业住宅有限公司用于厂房使用，租赁期间为2017年1月1日至2018年6月30日。本房屋年租金标准为10.6元/月/平米，合同金额为54,950.40元（含税）。
为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
重庆博林特电梯有限公司	2016年09月30日	5,000	2016年10月11日	5	连带责任保证	一年	是	否
沈阳远大智能高科机器人有限公司	2016年09月30日	6,000	2016年12月09日	110.96	连带责任保证	一年	是	否
沈阳远大智能高科机器人有限公司	2016年10月27日	500	2016年12月28日	369.48	连带责任保证	一年	否	否
沈阳远大智能高科机器人有限公司	2017年04月15日	3,000	2017年11月23日	114.5	连带责任保证	一年	否	否
沈阳远大智能高科机器人有限公司	2017年04月15日	3,000	2017年11月29日	203.4	连带责任保证	一年	否	否
沈阳远大智能高科机器人有限公司	2017年04月15日	2,000		0	连带责任保证	一年	是	否
沈阳远大智能高科机器人有限公司	2018年04月18日	5,000		0	连带责任保证	一年	否	否
上海远大浩博智能机器人有限公司	2018年04月18日	3,000		0	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			8,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				803.34
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			20,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				485.31
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	8,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	803.34
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	20,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	485.31
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例	0.33%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)	0		
担保总额超过净资产 50%部分的金额(F)	0		
上述三项担保金额合计(D+E+F)	0		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明(如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
沈阳远大智能工业集团股份有限公司	废水化学需氧量	城市西部污水处理厂	1	总排污口位于门卫南侧	26	《辽宁省污水综合排放标准》(DB21/1627-2008)表 2 中的标准	0.4414254t/a	12.4t/a	否
沈阳远大智能工业集团股份有限公司	废水动植物油	城市西部污水处理厂	1	总排污口位于门卫南侧	0.7	《辽宁省污水综合排放标准》(DB21/1627-2008)	0.01188453t/a	0.067t/a	否

防治污染设施的建设和运行情况

2018年4月23日公司建成除镍一体化设备一套，设计处理能力10吨/小时，处理工艺已达到国家排放标准。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格按照环保有关法律法规要求做好建设项目环境影响评价工作，建设项目均进行了环境影响评价，建设过程中合理安排环保工程施工计划并严格实施，沈阳博林特电梯及配件产品生产工业园建设项目环境影响报告书的批复于2009年7月28日取得，审批文号为沈开环保审字【2009】85号，沈阳博林特电梯及配件产品生产工业园建设项目环境保护验收意见于2015年11月24日取得，验收文号为沈环保经开验字【2015】0652号。

突发环境事件应急预案

为预防和减少公司环境突发事件，控制、减轻和消除突发环境事件引起的危害，规范公司突发环境事件应急管理工作，根据《中华人民共和国环境保护法》、《国家突发环境事件应急预案》及《突发环境事件应急预案管理暂行办法》等法律法规及标准要求，公司编制了《沈阳远大智能工业集团股份有限公司突发环境事件应急预案》，已报环境保护主管部门和有关部门备案。

环境自行监测方案

公司不属于辽宁省国家重点监控企业自行监测单位

其他应当公开的环境信息

公司在同行业中率先通过ISO9001质量体系认证、ISO14001环境管理体系认证、GB/T28001职业健康安全管理体系认证，各项管理控制指标均达到国际先进水平。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2018年6月公司收到沈阳市国家税务局第一稽查局《税务处理决定书》（沈国税稽一处【2018】80号），沈阳市国家税务局第一稽查局对公司2013年1月1日至2014年4月30日纳税情况进行了检查，处罚公司：1、追缴2013年12月增值税394,090.23元；2014年4月增值税16,990.12元，并从税款滞纳之日起至税款实际入库之日止按日加收万分之五滞纳金。2、追缴2013年企业所得税362,717.92元，并从税款滞纳之日起至税款实际入库之日止按日加收万分之五滞纳金。

2018年6月29日，公司已经缴清上述税款及滞纳金。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	9,041,292	0.95%				-6,777,459	-6,777,459	2,263,833	0.24%
3、其他内资持股	9,041,292	0.95%				-6,777,459	-6,777,459	2,263,833	0.24%
境内自然人持股	9,041,292	0.95%				-6,777,459	-6,777,459	2,263,833	0.24%
二、无限售条件股份	939,423,004	99.05%				6,777,459	6,777,459	946,200,463	99.76%
1、人民币普通股	939,423,004	99.05%				6,777,459	6,777,459	946,200,463	99.76%
三、股份总数	948,464,296	100.00%				0	0	948,464,296	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

有限售条件股份变动的原因因为换届离任的董事、监事及高级管理人员的股份解除限售及董事会秘书隋文涛先生离任所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
马炫宗	2,225,808	2,225,808		0	高管锁定股	按高管锁定股条件解锁
段文岩	27,261	27,261		0	高管锁定股	按高管锁定股条件解锁

张楠	78,975			78,975	高管锁定股	按高管锁定股条件解锁
于志刚	2,230,020	2,230,020		0	高管锁定股	按高管锁定股条件解锁
陈光伟	939,978			939,978	高管锁定股	按高管锁定股条件解锁
侯连君	2,304,900	2,304,900		0	高管锁定股	按高管锁定股条件解锁
康宝华	362,910			362,910	高管锁定股	按高管锁定股条件解锁
丛峻	824,850			824,850	高管锁定股	按高管锁定股条件解锁
谷云松	15,000			15,000	高管锁定股	按高管锁定股条件解锁
隋文涛	31,590		10,530	42,120	高管锁定股	按高管锁定股条件解锁
合计	9,041,292	6,787,989	10,530	2,263,833	--	--

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		57,496	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
沈阳远大铝业集团有限公司	境内非国有法人	40.75%	386,463,884	2039324	0	386,463,884	质押	116,540,000
远大铝业工程（新加坡）有限公司	境外法人	16.61%	157,551,264	0	0	157,551,264		
许磊	境内自然人	2.88%	27,360,000	84000	0	27,360,000		
沈阳卓辉投资有限公司	境内非国有法人	2.42%	22,959,724	-405600	0	22,959,724		
沈阳福康投资	境内非国有法人	1.54%	14,643,704	0	0	14,643,704		

有限公司								
彭越煌	境内自然人	0.54%	5,155,000	-15500	0	5,155,000		
许喆	境内自然人	0.49%	4,620,000	57000	0	4,620,000		
刘艳香	境内自然人	0.31%	2,932,358	561520	0	2,932,358		
侯连君	境内自然人	0.24%	2,304,900	0	0	2,304,900		
汪素香	境内自然人	0.21%	2,000,000	1747000	0	2,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	沈阳远大铝业集团有限公司持有远大铝业工程（新加坡）有限公司 100% 股权，为一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
沈阳远大铝业集团有限公司	386,463,884	人民币普通股	386,463,884					
远大铝业工程（新加坡）有限公司	157,551,264	人民币普通股	157,551,264					
许磊	27,360,000	人民币普通股	27,360,000					
沈阳卓辉投资有限公司	22,959,724	人民币普通股	22,959,724					
沈阳福康投资有限公司	14,643,704	人民币普通股	14,643,704					
彭越煌	5,155,000	人民币普通股	5,155,000					
许喆	4,620,000	人民币普通股	4,620,000					
刘艳香	2,932,358	人民币普通股	2,932,358					
侯连君	2,304,900	人民币普通股	2,304,900					
汪素香	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	沈阳远大铝业集团有限公司持有远大铝业工程（新加坡）有限公司 100% 股权，为一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东沈阳远大铝业集团有限公司通过普通证券账户持有 268,463,884 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 118,000,000 股，合计持有 386,463,884 股。							

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
康宝华	董事、董事长	现任	483,880	0	0	483,880	0	0	0
闫凌宇	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张楠	董事、财务总监	现任	105,300	0	0	105,300	0	0	0
李峥	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谷云松	董事、副总经理	现任	20,000	0	0	20,000	0	0	0
郑艳文	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张广宁	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
哈刚	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴粒	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈光伟	总经理	现任	1,253,304	0	0	1,253,304	0	0	0
孙鹏飞	监事、监事会主席	现任	100	0	0	100	0	0	0
靳翎	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵明强	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谢刚	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
丛峻	副总经理	现任	1,099,800	0	0	1,099,800	0	0	0
隋文涛	副总经理、董事会秘书	离任	42,120	0	0	42,120	0	0	0
合计	--	--	3,004,504	0	0	3,004,504	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
谷云松	董事	聘任	2018年01月12日	公司聘任
谢刚	董事会秘书、副总经理	聘任	2018年06月27日	公司聘任
隋文涛	董事会秘书、副总经理	离任	2018年06月27日	工作变动
闫凌宇	总经理	离任	2018年07月17日	工作调整
陈光伟	监事、监事会主席	离任	2018年07月17日	工作调整
孙鹏飞	监事、监事会主席	聘任	2018年07月17日	公司聘任
陈光伟	总经理	聘任	2018年07月17日	公司聘任

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：沈阳远大智能工业集团股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	298,762,281.12	356,747,664.86
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	15,175,475.64	12,808,369.51
应收账款	815,944,532.32	817,638,794.98
预付款项	31,786,594.56	12,966,378.24
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	59,348,243.61	50,763,781.18
买入返售金融资产		
存货	378,162,176.80	326,647,917.30

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,468,623.54	1,754,333.92
流动资产合计	1,603,647,927.59	1,579,327,239.99
非流动资产：		
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	71,944,372.96	74,022,253.78
固定资产	481,885,065.29	498,367,590.15
在建工程	14,129,488.69	17,421,901.29
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	272,619,721.59	276,131,436.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	68,984,136.28	68,860,822.96
其他非流动资产	4,802,107.64	4,802,107.64
非流动资产合计	914,364,892.45	939,606,112.46
资产总计	2,518,012,820.04	2,518,933,352.45
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		
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	188,392,783.55	200,478,005.68

应付账款	523,021,124.18	513,016,410.53
预收款项	166,984,461.42	132,239,918.03
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,849,395.51	4,182,443.74
应交税费	6,561,268.72	12,507,154.51
应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,744,731.41	23,334,087.61
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		1,480,449.32
流动负债合计	911,553,764.79	887,238,469.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	3,601,212.10	4,110,293.81
递延收益	154,610,551.76	161,888,038.94
递延所得税负债	28,817.94	28,817.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	158,240,581.80	166,027,150.69
负债合计	1,069,794,346.59	1,053,265,620.11
所有者权益：		
股本	948,464,296.00	948,464,296.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	118,476,830.86	118,476,830.86
减：库存股		
其他综合收益	1,814,422.68	881,452.18
专项储备	2,838,340.58	1,454,044.86
盈余公积	76,836,166.59	76,836,166.59
一般风险准备		
未分配利润	303,678,751.44	322,984,127.29
归属于母公司所有者权益合计	1,452,108,808.15	1,469,096,917.78
少数股东权益	-3,890,334.70	-3,429,185.44
所有者权益合计	1,448,218,473.45	1,465,667,732.34
负债和所有者权益总计	2,518,012,820.04	2,518,933,352.45

法定代表人：康宝华

主管会计工作负责人：陈光伟

会计机构负责人：张楠

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	243,000,628.42	283,124,352.83
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	14,395,475.64	9,983,109.83
应收账款	831,696,766.42	830,506,598.82
预付款项	24,314,660.67	9,921,319.09
应收利息		
应收股利		
其他应收款	137,396,725.01	132,766,165.99
存货	282,587,664.67	245,324,185.07
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,740,893.32	27,721.00
流动资产合计	1,536,132,814.15	1,511,653,452.63

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	1,701,739.12	1,629,146.86
长期股权投资	332,209,489.31	327,587,645.50
投资性房地产	71,944,372.96	74,022,253.78
固定资产	392,681,938.58	406,215,080.96
在建工程	2,060,992.61	5,146,171.47
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	205,641,241.33	208,461,320.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	64,082,989.57	64,082,989.57
其他非流动资产	4,802,107.64	4,802,107.64
非流动资产合计	1,075,124,871.12	1,091,946,716.26
资产总计	2,611,257,685.27	2,603,600,168.89
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	188,038,826.68	196,684,573.43
应付账款	616,376,588.05	603,605,566.95
预收款项	144,821,877.90	116,355,625.19
应付职工薪酬	3,578,257.34	3,130,640.63
应交税费	4,333,846.94	6,806,489.91
应付利息		
应付股利		
其他应付款	61,349,974.05	68,066,825.90
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		1,480,449.32
流动负债合计	1,018,499,370.96	996,130,171.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	3,601,212.10	3,327,445.81
递延收益	136,167,196.63	143,097,937.71
递延所得税负债	26,117.65	26,117.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	139,794,526.38	146,451,501.17
负债合计	1,158,293,897.34	1,142,581,672.50
所有者权益：		
股本	948,464,296.00	948,464,296.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	121,037,038.41	121,037,038.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,838,340.58	1,454,044.86
盈余公积	76,836,166.59	76,836,166.59
未分配利润	303,787,946.35	313,226,950.53
所有者权益合计	1,452,963,787.93	1,461,018,496.39
负债和所有者权益总计	2,611,257,685.27	2,603,600,168.89

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	463,701,042.20	584,642,695.91
其中：营业收入	463,701,042.20	584,642,695.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	492,486,064.66	549,629,212.86
其中：营业成本	342,794,788.06	378,966,808.50
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		
税金及附加	8,512,838.03	9,480,707.33
销售费用	78,183,621.55	89,127,139.70
管理费用	66,107,559.74	59,550,921.61
财务费用	-555,248.60	-659,040.20
资产减值损失	-2,557,494.12	13,162,675.92
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	9,476,287.18	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-19,308,735.28	35,013,483.05
加：营业外收入	271,142.11	8,750,758.78
减：营业外支出	731,129.74	206,135.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-19,768,722.91	43,558,105.87
减：所得税费用	47,015.05	8,212,814.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-19,815,737.96	35,345,291.27

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-19,815,737.96	35,345,291.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-19,305,375.85	35,096,979.75
少数股东损益	-510,362.11	248,311.52
六、其他综合收益的税后净额	982,183.34	-411,784.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	932,970.50	-177,603.89
（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	932,970.50	-177,603.89
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	932,970.50	-177,603.89
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	49,212.84	-234,180.47
七、综合收益总额	-18,833,554.62	34,933,506.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	-18,372,405.35	34,919,375.86
归属于少数股东的综合收益总额	-461,149.27	14,131.05
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0204	0.0370
（二）稀释每股收益	-0.0204	0.0370

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：康宝华

主管会计工作负责人：陈光伟

会计机构负责人：张楠

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	469,253,857.38	596,101,632.32
减：营业成本	359,983,433.78	405,574,436.17
税金及附加	7,093,007.10	8,218,855.90
销售费用	73,282,257.56	84,513,144.31
管理费用	47,462,830.29	43,717,446.76
财务费用	-82,750.11	-1,094,381.68
资产减值损失	-1,455,189.80	12,058,594.40
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）		542,913.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	8,129,541.08	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-8,900,190.36	43,656,449.66
加：营业外收入	231,055.97	7,318,922.58
减：营业外支出	731,129.74	205,826.39
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-9,400,264.13	50,769,545.85
减：所得税费用	38,740.05	7,615,431.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,439,004.18	43,154,113.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	-9,439,004.18	43,154,113.97
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.0100	0.0455
(二)稀释每股收益	-0.0100	0.0455

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	549,435,092.06	548,140,945.91
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	7,979,155.03	2,055,745.01
收到其他与经营活动有关的现金	37,620,622.96	42,201,243.52
经营活动现金流入小计	595,034,870.05	592,397,934.44
购买商品、接受劳务支付的现金	412,647,561.81	450,913,613.48
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	105,136,086.53	107,315,460.30
支付的各项税费	30,675,521.04	39,963,390.59
支付其他与经营活动有关的现金	98,212,781.60	120,163,231.59
经营活动现金流出小计	646,671,950.98	718,355,695.96
经营活动产生的现金流量净额	-51,637,080.93	-125,957,761.52
二、投资活动产生的现金流量：		
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	400.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	400.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,375,731.48	2,133,637.52
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	5,375,731.48	2,133,637.52
投资活动产生的现金流量净额	-5,375,331.48	-2,133,637.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,301,662.94	20,726,557.98
筹资活动现金流入小计	6,301,662.94	20,726,557.98
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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	25,773,635.47	18,327,050.42
筹资活动现金流出小计	25,773,635.47	18,327,050.42
筹资活动产生的现金流量净额	-19,471,972.53	2,399,507.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-541,499.23	298,141.97
五、现金及现金等价物净增加额	-77,025,884.17	-125,393,749.51
加：期初现金及现金等价物余额	342,285,546.90	382,566,427.00
六、期末现金及现金等价物余额	265,259,662.73	257,172,677.49

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	515,509,777.67	533,024,408.74
收到的税费返还	7,890,444.51	2,013,953.65
收到其他与经营活动有关的现金	31,719,435.78	39,699,907.96
经营活动现金流入小计	555,119,657.96	574,738,270.35
购买商品、接受劳务支付的现金	392,250,503.31	390,673,043.92
支付给职工以及为职工支付的现	88,097,576.00	93,712,716.08

金		
支付的各项税费	21,225,997.43	34,494,093.28
支付其他与经营活动有关的现金	87,312,117.76	108,098,797.63
经营活动现金流出小计	588,886,194.50	626,978,650.91
经营活动产生的现金流量净额	-33,766,536.54	-52,240,380.56
二、投资活动产生的现金流量：		
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	400.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	400.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	222,000.00	1,886,364.88
投资支付的现金	2,989,608.76	
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	3,211,608.76	1,886,364.88
投资活动产生的现金流量净额	-3,211,208.76	-1,886,364.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,338,138.60	22,861,778.02
筹资活动现金流入小计	3,338,138.60	22,861,778.02
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	28,291,558.96	111,401,029.96
筹资活动现金流出小计	28,291,558.96	111,401,029.96
筹资活动产生的现金流量净额	-24,953,420.36	-88,539,251.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	79,020.89	-87,967.64

五、现金及现金等价物净增加额	-61,852,144.77	-142,753,965.02
加：期初现金及现金等价物余额	273,154,762.53	331,264,690.91
六、期末现金及现金等价物余额	211,302,617.76	188,510,725.89

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	948,464,296.00				118,476,830.86		881,452.18	1,454,044.86	76,836,166.59		322,984,127.29	-3,429,185.44	1,465,667,732.34	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	948,464,296.00				118,476,830.86		881,452.18	1,454,044.86	76,836,166.59		322,984,127.29	-3,429,185.44	1,465,667,732.34	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							932,970.50	1,384,295.72			-19,305,375.85	-461,149.26	-17,449,258.89	
（一）综合收益总额							932,970.50				-19,305,375.85		-18,372,405.35	
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金														

额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								1,384,295.72					1,384,295.72
1. 本期提取								2,092,203.26					2,092,203.26
2. 本期使用								707,907.54					707,907.54
(六) 其他												-461,149.26	-461,149.26
四、本期期末余额	948,464,296.00				118,476,830.86		1,814,422.68	2,838,340.58	76,836,166.59		303,678,751.44	-3,890,334.70	1,448,218,473.45

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	956,307,976.				126,347,715.21	13,159,952.00	416,010.38	867,642.52	73,014,143.65		291,070,779.75	-6,194,050.55	1,428,670,264.

	00											96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	956,307,976.00			126,347,715.21	13,159,952.00	416,010,416.01038	867,642,867.52	73,014,143.65		291,070,779.75	-6,194,050.55	1,428,670,264.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-7,843,680.00			-7,870,884.35	-13,159,952.00	465,441,465.80	586,402,586.34	3,822,879.94		31,912,490.54	2,764,865.11	36,997,467.38
（一）综合收益总额						465,441,465.80				35,735,370.48	204,657,204.56	36,405,469.84
（二）所有者投入和减少资本	-7,843,680.00			-7,870,884.35	-13,159,952.00						2,560,207.55	5,595,200
1. 股东投入的普通股	-7,843,680.00				-13,159,952.00							5,316,272.00
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				-5,310,676.80								-5,310,676.80
4. 其他				-2,560,207.55							2,560,207.55	
（三）利润分配							3,822,879.94			-3,822,879.94		
1. 提取盈余公积							3,822,879.94			-3,822,879.94		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益												

内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							586,402.34						586,402.34
1. 本期提取							3,036,727.18						3,036,727.18
2. 本期使用							2,450,324.84						2,450,324.84
（六）其他													
四、本期期末余额	948,464,296.00				118,476,830.86	881,452.18	1,454,044.86	76,837,023.59		322,983,270.29	-3,429,185.44		1,465,667,732.34

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	948,464,296.00				121,037,038.41			1,454,044.86	76,836,166.59	313,226,950.53	1,461,018,496.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	948,464,296.00				121,037,038.41			1,454,044.86	76,836,166.59	313,226,950.53	1,461,018,496.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,384,295.72		-9,439,004.18	-8,054,708.46

(一) 综合收益总额										-9,439,004.18	-9,439,004.18
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							1,384,295.72				1,384,295.72
1. 本期提取							2,092,203.26				2,092,203.26
2. 本期使用							707,907.54				707,907.54
(六) 其他											
四、本期期末余额	948,464,296.00			121,037,038.41			2,838,340.58	76,836,166.59	303,787,946.35	1,452,963,787.93	

上年金额

单位：元

项目	上期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	956,307,976.00				126,347,715.21	13,159,952.00		867,642.52	73,014,143.65	278,828,744.03	1,422,206,269.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	956,307,976.00				126,347,715.21	13,159,952.00		867,642.52	73,014,143.65	278,828,744.03	1,422,206,269.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-7,843,680.00				-5,310,676.80	-13,159,952.00		586,402.34	3,822,879.94	34,397,349.50	38,812,226.98
（一）综合收益总额										38,220,229.44	38,220,229.44
（二）所有者投入和减少资本	-7,843,680.00				-5,310,676.80	-13,159,952.00					5,595.20
1. 股东投入的普通股	-7,843,680.00					-13,159,952.00					5,316,272.00
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					-5,310,676.80						
4. 其他											
（三）利润分配								3,822,879.94	-3,822,879.94		
1. 提取盈余公积								3,822,879.94	-3,822,879.94		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增											

资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备							586,402.34				586,402.34
1. 本期提取							3,036,727.18				3,036,727.18
2. 本期使用							2,450,324.84				2,450,324.84
（六）其他											
四、本期期末余额	948,464,296.00				121,037,038.41		1,454,044.86	76,837,023.59	313,226,093.53		1,461,018,496.39

三、公司基本情况

沈阳博林特电梯股份有限公司（本公司原名）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整体变更设立。于2010年11月9日在沈阳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。

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》。根据本公司2014年5月8日召开的2013年年度股东大会通过的《2013年年度权益分派方案方案》以本公司2013年末总股本402,842,623.00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120,852,786.00元。变更后的总股本为人民币523,695,409.00元。

2015年1月12日，本公司收到侯连君等147名激励对象以货币资金缴纳的款项合计人民币（大写）叁仟叁佰零伍万陆仟玖佰贰拾元整；（小写）33,056,920.00元，其中：增加注册资本（股本）人民币10,946,000.00元，增加资本公积—股本溢价22,110,920.00元。本次出资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了瑞华验字[2015]21050001号验资报告。

根据本公司2015年4月20日召开的2014年度股东大会决议以本公司534,641,409股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，本公司增资427,713,127.00元。变更后的总股本为人民币962,354,536.00元。

2015年9月22日召开的2015年第六次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》，2015年12月9日公司完成了工商变更登记，公司名称变更为“沈阳远大智能工业集团股份有限公司”。

经历次股本变动后2015年12月31日公司注册资本为962,354,536元，2016年2月4日，本公司第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购并注销原激励对象吴绪波、付艳茹已获授但尚未解锁的限制性股票131,040股，本次回购注销完成后，公司股份总数由962,354,536股变更为962,223,496

股，公司注册资本由962,354,536元减少到962,223,496元。本次减资已经辽宁中立信会计师事务所审验并出具辽中立信验字[2016]（001）号验资报告。

2016年7月28日召开第二届董事会第二十六次会议,审议通过了《关于回购注销未达到第二期解锁条件及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，决议回购注销未达到第二期解锁条件及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票5,915,520股，本次回购注销完成后本公司股份总数由962,223,496股变更为956,307,976股，公司注册资本由962,223,496.00元减少到956,307,976.00元。本次减资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具瑞华验字[2016]21050004号验资报告。

2017年6月23日召开第二届董事会第三十二次会议审议通过了《关于回购注销未达到第三期解锁条件的限制性股票的议案》，决议回购注销未达到第三期解锁条件的限制性股票7,843,680.00股，本次回购注销完成后,公司减少注册资本（股本）7,843,680.00元，公司总股本将由956,307,976.00股减少至948,464,296.00股，本次减资已经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具CAC证验字[2017]0086号验资报告。

2018年5月15日召开2017年年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币94,846,429.00元：由资本公积以截至2017年12月31日公司总股本948,464,296.00股为基数向全体股东每10股转增1股，转增股份总额94,846,429.00股，每股面值1元，共计增加股本94,846,429.00元。全部由资本公积转增，变更后的注册资本为人民币1,043,310,725.00元。

2018年上半年纳入合并范围的子公司共 18户，详见本附注八、1“在其他主体中的权益”，合并范围与2017年度相同。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和42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，在此基础上编制财务报表。

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

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2018年6月30日止的2018年半年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、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。

2、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。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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为合并成本，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。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。

6、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。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

- 1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。
- 2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。
- 3、其他合同安排产生的权利。

4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

- 1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。
- 2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。
- 3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。
- 4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前任职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

- 1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；
- 2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

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，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。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

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以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务

购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务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。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务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的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、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。

9、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其他综合收益。

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。

10、金融工具

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。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原计入其他综合收益的公允价值变

动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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。本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计入其他综合收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，与原计入其他综合收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

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的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，将原直接计入其他综合收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。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

公司可供出售债务工具减值认定标准为：

公司权益类可供出售金融资产，公允价值发生严重下跌，是指公允价值相对于成本而言下跌超过50%， “非暂时性”是指持续时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 200 万元以上（含 200 万元）的应收账款和金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、发出商品、在产品、开发成本等种类;

2、存货的计价方法:

存货取得时按实际成本核算; 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。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

13、长期股权投资

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的交易费用, 应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价, 资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的, 依次冲减盈余公积和未分配利润; 购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用, 计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并的, 判断多次交易是否属于“一揽子交易”, 并根据不同情况分别作出处理。

①属于一揽子交易的, 合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并, 各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常表明应将多次交易作为一揽子交易进行会计处理: a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的; b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果; c、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生; d、一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②不属于“一揽子交易”的, 在取得控制权日, 合并方应按照以下步骤进行会计处理:

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日, 根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额, 确定长期股权投资的初始投资成本。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d、编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

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。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

2、后续计量及损益确认：

①后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

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，除非投资符合持有待售资产的条件。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。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合

收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合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和其他综合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，不管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，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。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损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

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。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。本公司出售、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，本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。

15、固定资产

(1) 确认条件

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本公司；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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20		4.75%-4.5%
机器设备(工具类)	年限平均法	3-5		31.67%-18%
机器设备(设备类)	年限平均法	10		9%
运输设备	年限平均法	4		23.75%-22.5%
办公设备	年限平均法	3		31.67%-30%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

16、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，并且给本公司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，估计其可收回金额。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收回金额。可收回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。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，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。

17、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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：

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，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应当作为财务费用，计入当期损益。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(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。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	50	土地使用权证书所载期限
软件	2-10	预期为公司带来经济利益期限

3、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，估计其可收回金额。可收回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。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，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。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

19、长期资产减值

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，计算其可收回金额，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）与其可收回金额，如相关资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

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。

20、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：

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

3、摊销年限：

项目	摊销年限	依据
----	------	----

租入固定资产改良支出	租赁期限与租赁资产 尚可使用年限两者孰短的期限	受益期
------------	----------------------------	-----

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：(1)因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1)修改设定受益计划时。(2)本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。(2)本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)重新计

量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

22、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. 该义务是本公司承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 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。

23、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，相应增加负债。

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。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司

外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品收入确认和计量原则：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

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控制；

与交易相关的经济利益能够流入本公司；

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：

本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；本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，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。

具体确认原则：

根据销售合同本公司不负有安装义务的，于电梯发出给客户，并经其签收后确认销售收入。

根据销售合同本公司负有安装义务的，于电梯安装调试完成，经当地具有检验资质的机构验收合格并取得验收合格证时确认销售收入。

公司提供安装劳务的，于电梯安装调试完成，经当地具有检验资质的机构验收合格并取得验收合格证时确认安装收入。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本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。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递

延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计其他收益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补贴，如果政府补贴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，计入其他收益或营业外收入；如果政府补贴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，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

26、递延所得税资产/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。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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方法

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，在资产租赁期内摊销，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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

同时满足下列条件的本公司组成部分或非流动资产应当确认为持有待售组成部分或持有待售非流动资产：

- ①该组成部分或非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；
- ②本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；
- ③已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④该项转让将在一年内完成。

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。

3、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。

4、公允价值定义

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

5、关联方定义

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。

29、其他

无前期会计差错变更

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供应税劳务过程中的增值额	3%、6%、11%或10%、17%或16%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
沈阳博林特电梯安装有限公司	25%
重庆博林特电梯有限公司	25%
云南博林特电梯有限公司	25%
哈尔滨博林特电梯有限公司	25%
博林特电梯（新加坡）私人有限公司	17%
博林特电梯蒙古有限公司	10%
博林特电梯秘鲁有限公司	29.5%
沈阳博林特摩洛哥有限责任公司	17.50%
博林特电梯巴布亚新几内亚有限责任公司	30%
远大建筑集团有限公司	37.50%
远大房地产集团有限公司	37.50%
印度博林特电梯私人有限公司	30.90%
沈阳远大智能高科机器人有限公司	15%

广东博林特电梯有限公司	25%
哈萨克斯坦远大博林特电梯集团有限公司	30%
远大建筑发展有限公司（科特迪瓦）	25%
博林特电梯澳大利亚合资有限公司	30%
南京远大智能工业有限公司	25%
上海远大浩博智能机器人有限公司	25%

2、税收优惠

本公司2015年获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政局、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201521000217），有效期：2015年1月至2017年12月。

根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法律法规的规定，2015年1月1日至2017年12月31日执行国家高新技术企业所得税优惠政策，所得税税率15%。

本公司子公司沈阳远大智能高科机器人有限公司于2017年8月获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政局、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201721000044），有效期为三年。

报告期内，公司已继续申报高新技术企业，相关申报材料已递交到主管部门审批。

本公司及本公司子公司沈阳远大智能高科机器人有限公司享受“按研究开发费的50%加计扣除应纳税所得额”的税收优惠政策。

3、其他

本公司出口货物享受“免、抵、退”税收政策，电梯整梯出口退税率为17%，电梯零部件出口退税率为5%-17%。

上海远大浩博智能机器人有限公司2017年成立，2017年度为微利企业，享受小微企业的优惠税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,819.12	81,079.00
银行存款	265,221,843.61	342,204,467.90
其他货币资金	33,502,618.39	14,462,117.96
合计	298,762,281.12	356,747,664.86
其中：存放在境外的款项总额	34,923,913.64	40,902,077.14

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,175,475.64	12,808,369.51
合计	15,175,475.64	12,808,369.51

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,081,370,549.30	100.00%	265,426,016.98	24.55%	815,944,532.32	1,085,685,638.75	100.00%	268,046,843.77	24.69%	817,638,794.98
合计	1,081,370,549.30	100.00%	265,426,016.98	24.55%	815,944,532.32	1,085,685,638.75	100.00%	268,046,843.77	24.69%	817,638,794.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	519,857,297.41	23,695,307.45	4.56%
1 至 2 年	238,449,802.21	23,844,980.22	10.00%
2 至 3 年	50,429,222.36	15,128,766.71	30.00%
3 至 4 年	111,105,068.96	55,552,534.48	50.00%

4至5年	71,623,651.17	57,298,920.94	80.00%
5年以上	89,905,507.19	89,905,507.19	100.00%
合计	1,081,370,549.30	265,426,016.98	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,063,392.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款核销款	557,434.14

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中房华瑞(唐山)置业有限公司	货尾款	226,600.00	已确认不能收回	内部审批	否
常德市广德房地产开发有限公司	货尾款	94,560.00	已确认不能收回	内部审批	否
大连经济技术开发区董家沟建筑工程公司	货尾款	77,323.99	已确认不能收回	内部审批	否
中建信和地产有限公司	货尾款	62,030.25	已确认不能收回	内部审批	否
大连经济技术开发区董家沟街道办事处	货尾款	57,015.02	已确认不能收回	内部审批	否
中国建筑股份有限公司	货尾款	14,395.00	已确认不能收回	内部审批	否
吉林省恒昇房地产开发有限责任公司延吉分公司	货尾款	13,000.00	已确认不能收回	内部审批	否
吉林省恒昇房地产	货尾款	6,148.00	已确认不能收回	内部审批	否

开发有限责任公司 延吉分公司					
沈阳市应力减振器 研究所	货尾款	4,400.00	已确认不能收回	内部审批	否
河南省占元电梯设 备销售有限公司	货尾款	961.88	已确认不能收回	内部审批	否
郑州博远电梯有限 公司	货尾款	500.00	已确认不能收回	内部审批	否
郑州博远电梯有限 公司	货尾款	500.00	已确认不能收回	内部审批	否
合计	--	557,434.14	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
第一名	224,807,681.43	20.79	14,372,873.92
第二名	69,088,236.89	6.39	3,549,901.73
第三名	17,726,333.40	1.64	1,401,380.51
第四名	12,017,628.19	1.11	631,221.38
第五名	10,675,447.16	0.99	1,067,544.72
合计	334,315,327.07	30.92	21,022,922.25

其他说明：

应收账款净额期末数比年初数减少169.43万元减幅0.21%，主要是报告期内应收的货款减少所致。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	26,457,621.26	83.24%	9,528,775.39	73.49%
1至2年	2,142,877.44	6.74%	2,520,428.25	19.44%
2至3年	2,578,197.62	8.11%	40,874.56	0.31%
3年以上	607,898.24	1.91%	876,300.04	6.76%
合计	31,786,594.56	--	12,966,378.24	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	比例%
沈阳远大电力电子科技有限公司	17,435,755.72	54.85
沈阳远大铝业工程有限公司	2,430,000.00	7.64
滨海富华电梯装饰有限公司	1,083,302.50	3.41
辽宁省电力有限公司沈阳供电公司	532,606.51	1.68
溧阳联合建设有限公司	507,772.70	1.60
合计	21,989,437.43	69.18

其他说明：

预付账款由期末比年初增加了1,882.02万元增幅145.15%，主要为预付的材料款增加所致。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	65,888,998.86	89.67%	6,540,755.25	9.93%	59,348,243.61	61,604,394.02	94.17%	10,840,612.84	17.60%	50,763,781.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,592,270.56	10.33%	7,592,270.56	100.00%	0.00	3,814,652.73	5.83%	3,814,652.73	100.00%	0.00
合计	73,481,269.42	100.00%	14,133,025.81	19.23%	59,348,243.61	65,419,046.75	100.00%	14,655,265.57	22.40%	50,763,781.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	52,050,554.18	960,068.05	1.84%
1 至 2 年	3,897,137.49	333,181.80	8.55%
2 至 3 年	3,525,369.55	1,057,610.87	30.00%
3 至 4 年	3,142,851.95	1,571,425.98	50.00%
4 至 5 年	3,273,085.69	2,618,468.55	80.00%
5 年以上	7,592,270.56	7,592,270.56	100.00%
合计	73,481,269.42	14,133,025.81	19.23%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 522,239.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	35,629,497.49	36,447,787.93
其他往来款项	37,851,771.93	28,971,258.82
合计	73,481,269.42	65,419,046.75

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
凤台县亿顺城市建设投资管理 有限公司	保证金	2,010,000.00	1 年以内	2.74%	100,500.00
沈阳铁路局沈阳物资供应段	保证金	1,835,300.00	1 年以内	2.50%	91,765.00
德里地铁 (DELHI METRO)	保证金	1,549,456.07	5 年以上	2.11%	1,549,456.07
江苏圣罗兰制衣有限公司	保证金	1,500,000.00	4-5 年, 5 年以上	2.04%	1,240,000.00
沈阳冠隆置业发展有限公司	保证金	1,338,000.00	2-3 年	1.82%	401,400.00
合计	--	8,232,756.07	--	11.20%	3,383,121.07

其他说明：

其他应收款净额年末数比年初数增加858.45万元，增加比例为16.91%，主要本期个人往来款增加所致。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	60,578,538.78		60,578,538.78	58,933,949.01		58,933,949.01
在产品	217,470,091.55		217,470,091.55	166,407,013.77		166,407,013.77
库存商品	2,570,297.70		2,570,297.70			
低值易耗品	500,898.22		500,898.22	766,561.93		766,561.93
发出商品	27,423,299.31		27,423,299.31	38,361,341.09		38,361,341.09
开发成本	69,619,051.24		69,619,051.24	62,179,051.50		62,179,051.50
合计	378,162,176.80		378,162,176.80	326,647,917.30		326,647,917.30

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋维修基金	27,721.00	27,721.00
待抵扣进项税	1,546,809.17	1,379,917.14
预缴税金	2,894,093.37	346,695.78
合计	4,468,623.54	1,754,333.92

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	87,460,578.80			87,460,578.80
2.本期增加金额				

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	87,460,578.80			87,460,578.80
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	13,438,325.02			13,438,325.02
2.本期增加金额	2,077,880.82			2,077,880.82
(1) 计提或摊销	2,077,880.82			2,077,880.82
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,516,205.84			15,516,205.84
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	71,944,372.96			71,944,372.96
2.期初账面价值	74,022,253.78			74,022,253.78

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
科研 A	10,129,129.33	手续正在办理中
科研 B	10,129,129.33	手续正在办理中
科研 C	29,168,136.51	手续正在办理中
科研门卫	64,403.72	手续正在办理中
研发厂	22,453,574.07	手续正在办理中

其他说明

投资性房地产产权证正在办理过程中。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	594,745,266.34	151,863,216.81	15,190,980.53	23,817,465.21	785,616,928.89
2.本期增加金额	7,545.28	7,529,450.64	253.68	19,859.98	7,557,109.58
(1) 购置	7,545.28	1,679,473.81	0.00	19,711.66	1,706,730.75
(2) 在建工程转入	0.00	5,849,976.83	0.00	0.00	5,849,976.83
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	0.00	0.00	253.68	148.32	402.00
3.本期减少金额	5,813.98	3,718,929.00	880,152.18	306,534.07	4,911,429.22
(1) 处置或报废	0.00	3,663,299.15	876,084.79	243,323.37	4,782,707.31
(2) 其他	5,813.98	55,629.85	4,067.39	63,210.70	128,721.91
4.期末余额	600,378,560.50	160,573,297.65	13,324,923.06	23,206,876.20	797,483,657.42
二、累计折旧					
1.期初余额	150,392,939.39	112,686,289.51	12,499,207.55	20,891,950.47	296,470,386.91
2.本期增加金额	14,320,471.44	5,123,349.27	280,950.22	522,180.49	20,246,951.42
(1) 计提	14,320,471.44	5,123,349.27	280,729.18	509,535.62	20,234,085.52
(2) 其他	0.00	0.00	221.04	12,644.87	12,865.91
3.本期减少金额	25,447.20	37,334.19	832,280.54	223,684.29	1,118,746.22
(1) 处置或报废	0.00	37,334.19	832,280.54	223,500.30	1,093,115.03

(2) 其他	25,447.20	0.00	0.00	183.99	25,631.19
4.期末余额	164,687,963.63	117,772,304.59	11,947,877.23	21,190,446.67	315,598,592.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	435,690,596.87	42,800,993.06	1,377,045.84	2,016,429.53	481,885,065.30
2.期初账面价值	449,983,889.81	44,076,486.50	1,705,614.01	2,601,599.82	498,367,590.15

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
办公楼 B 区 3 楼（部分出租）	27,908,623.18
D5 厂房（部分出租）	44,921,421.77

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
燃气调压站	280,785.39	手续正在办理中
D4 厂房	16,740,225.66	手续正在办理中
E4 厂房	19,611,863.92	手续正在办理中
D5 厂房	44,921,421.77	手续正在办理中
抛丸机厂	672,303.89	手续正在办理中
电梯 D5 厂房附属房	1,545,995.48	手续正在办理中
山西省中鑫美景天城 8 幢 402 号	272,032.06	手续正在办理中
长治市长治府绣江南小区 C 区 5 幢 1 单元 26 号	848,173.81	手续正在办理中

其他说明

固定资产原值增加，主要是在建工程转入所致。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
资产管理软件				349,790.36		349,790.36
全球营销战略平台	1,049,999.97		1,049,999.97	1,049,999.97		1,049,999.97
PMT	102,564.10		102,564.10	102,564.10		102,564.10
定子下线生产线				2,034,027.04		2,034,027.04
集成动力源智能夹具	108,376.07		108,376.07	108,376.07		108,376.07
营口群星	315,431.00		315,431.00	315,431.00		315,431.00
安全钳装配生产线	95,897.44		95,897.44	95,897.44		95,897.44
葛世折弯机				1,023,931.64		1,023,931.64
安装部件装配生产线	66,153.85		66,153.85	66,153.85		66,153.85
BRUNO ESPINOZA CONSTRUCTO RES SAC	694,040.05		694,040.05	687,513.93		687,513.93
哈尔滨厂区	11,095,140.32		11,095,140.32	11,095,140.32		11,095,140.32
其他	601,885.89		601,885.89	493,075.57		493,075.57
合计	14,129,488.69		14,129,488.69	17,421,901.29		17,421,901.29

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
资产管理软件	500,000.00	349,790.36			349,790.36	0.00		100%				其他
定子下线生产	2,600,000.00	2,034,027.04		2,034,027.04		0.00		100%				其他

线												
BRUNO ESPINO ZA CONST RUCTO RES SAC	1,306,84 0.00	687,513. 93	6,526.12			694,040. 05		53%				其他
葛世折 弯机	1,198,00 0.00	1,023,93 1.64		1,023,93 1.64		0.00		100%				其他
合计	5,604,84 0.00	4,095,26 2.97	6,526.12	3,057,95 8.68	349,790. 36	694,040. 05	--	--				--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	320,662,366.81		10,838,389.46	16,427,573.50	347,928,329.77
2.本期增加金 额				624,509.19	624,509.19
(1) 购置				624,509.19	624,509.19
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	320,662,366.81		10,838,389.46	17,052,082.69	348,552,838.96
二、累计摊销					
1.期初余额	51,164,450.64		10,838,389.46	9,794,053.03	71,796,893.13
2.本期增加金 额	3,245,860.80		0.00	890,363.44	4,136,224.24
(1) 计提	3,245,860.80			890,363.44	4,136,224.24
3.本期减少金 额					75,933,117.37
(1) 处置					

4.期末余额	54,410,311.44		10,838,389.46	10,684,416.47	75,933,117.37
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	266,252,055.37		0.00	6,367,666.22	272,619,721.59
2.期初账面价值	269,497,916.17		0.00	6,633,520.47	276,131,436.64

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

12、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
小半径玻璃栏板公交扶梯研发、浅底坑旧楼加装电梯开发 800 等项目		23,223,135.05			23,223,135.05	0.00
合计		23,223,135.05			23,223,135.05	

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
博林特电梯澳大利亚合资公司/非同一控制下的企业合并	2,422,523.28			2,422,523.28
合计	2,422,523.28			2,422,523.28

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
博林特电梯澳大利亚合资公司/ 非同一控制下的企业合并	2,422,523.28			2,422,523.28
合计	2,422,523.28			2,422,523.28

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	281,343,917.37	42,409,989.13	282,039,673.49	42,507,802.17
内部交易未实现利润	1,930,082.35	595,668.46	1,001,270.59	457,978.29
可抵扣亏损	3,638,123.98	597,711.00	3,633,916.44	596,469.78
递延收益	161,436,005.38	24,881,650.81	160,888,038.94	24,799,455.85
预计负债	3,327,445.81	499,116.87	3,327,445.81	499,116.87
合计	451,675,574.89	68,984,136.27	450,890,345.27	68,860,822.96

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
税法允许加速折旧扣除	184,918.83	28,817.94	184,918.83	28,817.94
合计	184,918.83	28,817.94	184,918.83	28,817.94

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		68,984,136.28		68,860,822.96
递延所得税负债		28,817.94		28,817.94

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	65,565,661.60	65,676,605.01
可抵扣亏损	33,265,338.71	57,971,576.45
合计	98,831,000.31	123,648,181.46

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年度		14,981,724.00	
2019 年度	4,339,769.16	4,339,769.16	
2020 年度	9,917,542.62	9,917,542.62	
2021 年度	14,534,863.03	14,534,863.03	
2022 年度	14,197,677.64	14,197,677.64	
2023 年度	9,724,513.74		
合计	52,714,366.19	57,971,576.45	--

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	1,637,803.31	1,637,803.31
预付房款	3,164,304.33	3,164,304.33
合计	4,802,107.64	4,802,107.64

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	188,392,783.55	200,478,005.68
合计	188,392,783.55	200,478,005.68

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	253,475,577.37	280,142,154.46
应付工程及设备款	51,741,648.09	20,424,902.53
应付接受劳务款	217,803,898.72	212,449,353.54
合计	523,021,124.18	513,016,410.53

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南建投安装股份有限公司	23,570,495.46	项目尚未竣工结算，未到合同约定付款期限
溧阳擎云电梯有限公司	5,985,062.74	项目尚未竣工结算，未到合同约定付款期限
昆明晟博电梯有限责任公司	5,344,977.30	项目尚未竣工结算，未到合同约定付款期限
四平市平安电梯设备有限公司	4,879,529.41	项目尚未竣工结算，未到合同约定付款期限
沈阳顺天成机电设备有限公司	3,286,326.61	项目尚未竣工结算，未到合同约定付款期限
合计	43,066,391.52	--

其他说明：

应付账款期末余额比年初数增加1.95%，主要是应付工程及设备款增加所致。

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	166,984,461.42	132,239,918.03
合计	166,984,461.42	132,239,918.03

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
墨西哥 WATTAMBOR,S.A.DEC.V	5,115,430.31	项目尚未结束

大连市金州至普兰店快速轨道工程建设总指挥部	1,937,801.44	项目尚未结束
伊朗 RAHAVARDLIFTCO.	1,779,009.36	项目尚未结束
沈阳南湖科技开发集团公司	1,143,589.74	项目尚未结束
伊朗 AMIRANASANBAR	1,134,387.39	项目尚未结束
合计	11,110,218.24	--

其他说明:

- 1、预收账款年末余额比年初增加了3,474.45万元，增加了26.27%，主要是公司本期按合同预收客户款增加所致。
- 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。
- 3、本账户期末余额中无建造合同形成的已结算未完工项目款项。

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,174,967.44	90,049,184.86	89,382,349.74	4,841,802.56
二、离职后福利-设定提存计划	7,476.30	11,526,575.39	11,526,458.74	7,592.95
三、辞退福利	0.00	484,971.24	484,971.24	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00		0.00
合计	4,182,443.74	102,060,731.49	101,393,779.72	4,849,395.51

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	473,155.29	78,341,816.78	78,251,921.61	563,050.46
2、职工福利费	0.00	117,685.20	117,685.20	0.00
3、社会保险费	13,824.71	5,645,604.96	5,649,198.88	10,230.79
其中：医疗保险费	13,824.71	4,615,850.81	4,619,444.73	10,230.79
工伤保险费	0.00	703,583.51	703,583.51	0.00
生育保险费	0.00	326,170.64	326,170.64	0.00
4、住房公积金	0.00	2,996,186.30	2,996,186.30	0.00
5、工会经费和职工教育经费	3,687,987.44	2,913,223.52	2,332,689.65	4,268,521.31
六、非货币性福利		34,668.10	34,668.10	
合计	4,174,967.44	90,049,184.86	89,382,349.74	4,841,802.56

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,476.30	11,238,352.84	11,238,236.19	7,592.95
2、失业保险费		288,222.55	288,222.55	
合计	7,476.30	11,526,575.39	11,526,458.74	7,592.95

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,317,903.64	7,104,535.13
企业所得税	126,938.77	3,382,943.46
个人所得税	255,539.69	324,991.42
城市维护建设税	321,789.28	492,860.78
土地使用税	442,132.71	442,156.27
房产税	840,235.57	384,047.63
教育附加	256,729.06	375,619.82
合计	6,561,268.72	12,507,154.51

其他说明：

应交税费本期减少594.59万元，主要是企业所得税及增值税减少所致。

21、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	15,024,206.03	15,588,884.03
应付、代收运费	2,347,796.90	1,692,428.29
往来款及其他	4,372,728.48	6,052,775.29
合计	21,744,731.41	23,334,087.61

其他说明

1、其他应付款期末比年初数减少了158.94万元，减少了6.81%，主要是本期往来款减少所致。

2、本期无超过1年的重要其他应付款。

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提采暖费		1,037,779.70
预提电费		442,669.62
合计		1,480,449.32

其他说明：

报告期末其他流动负债减少100%，主要是期初预提的电费及采暖费在本期入账。

23、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	3,601,212.10	4,110,293.81	计提无偿维保费用
合计	3,601,212.10	4,110,293.81	--

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	161,888,038.94	650,000.00	7,927,487.18	154,610,551.76	收到与资产或收益相关的政府补助
合计	161,888,038.94	650,000.00	7,927,487.18	154,610,551.76	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
厂区搬迁补助	63,268,729.38			4,010,941.08			59,257,788.30	与资产相关
财政拨款产业发展资金	7,186,666.67			280,000.00			6,906,666.67	与资产相关
工程贷款贴息	4,491,666.67			175,000.00			4,316,666.67	与资产相关
扩大内需国债投资预算拨款	13,860,000.00			540,000.00			13,320,000.00	与资产相关
远大集团电梯产业园贴息项目	3,208,333.33			125,000.00			3,083,333.33	与资产相关
关于 2009 年市产业发展资金第七批工业专	9,625,000.00			375,000.00			9,250,000.00	与资产相关

项项目								
2011年新购土地补偿款	13,750,000.00			500,000.00			13,250,000.00	与资产相关
变频器项目专项补助	3,906,000.00			139,500.00			3,766,500.00	与资产相关
搬迁补助	9,053,916.67			319,550.00			8,734,366.67	与资产相关
经济技术开发区财政局产业项目财政贴息	5,150,958.33			170,750.00			4,980,208.33	与资产相关
电梯产业基地项目”贷款贴息	3,958,333.33			125,000.00			3,833,333.33	与资产相关
辽宁省出口信用保险扶持发展资金				359,800.00				与收益相关
2016年度市工业优质产奖励项目资金				839,000.00				与收益相关
“双百工程”				1,000,000.00				与收益相关
重庆政府返还城市配套费	6,662,500.00			205,000.00			6,457,500.00	与资产相关
哈尔滨固定资产投资补贴	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
市财政局“沈财流2014-558号电梯产业项目”贴息	5,638,333.33			170,000.00			5,468,333.33	与资产相关
沈阳远大智能产业园建设项目	9,977,601.23			57,450.00			9,920,151.23	与资产相关
智能磨削机器人系统制造监测生产线升级改造项目	1,150,000.00			84,296.10			1,065,703.90	与收益相关
合计	161,888,038.94			9,476,287.18			154,610,551.76	--

其他说明：

(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，本年度确认其他收益4,010,941.08元，上年度确认营业外收入—政府补助4,137,389.33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，本年度确认其他收益280,000.00元，上年度确认营业外收入—政府补助280,000.00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，本年度确认其他收益175,000.00元，上年度确认营业外收入—政府补助175,000.00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，本年度确认其他收益540,000.00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540,000.00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，本年度确认其他收益125,000.00元，上年度确认营业外收入-政府补助125,000.00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，本年度确认其他收益375,000.00元，上年度确认营业外收入-政府补助375,000.00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，本年度确认其他收益500,000.00元，上年度确认营业外收入—政府补助500,000.00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，本年度确认计入其他收益139,500.00元，本年度确认计入营业外收入—政府补助139,500.00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，本年度确认计入其他收益319,550.00元，上年度确认营业外收入—政府补助319,550.00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，本年度确认计入其他收益170,750.00元，上年度确认计入营业外收入—政府补助170,750.00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，本年度确认其他收益125,000.00元，上年度确认计入营业外收入—政府补助125,000.00元；

(12) 子公司重庆博林特电梯有限公司本年收到重庆两江新区财政局政府城市配套费补偿款820万元计入递延收益，本年度确认计入营业外收入—政府补助205,000.00元,上年度确认计入营业外收入—政府补助205,000.00元；

(13) 子公司哈尔滨博林特电梯有限公司2013年度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；

(14) 根据沈阳市财政局《财政局下达2012年铁西装备制造制造业聚集区产业项目贴息计划的通知》（沈财流[2014]558号），本公司将收到的“财政贴息资金”680.00万元计入递延收益，本年度确认计入其他收益170,000.00元，上年度确认计入营业外收入—政府补助170,000.00元；

(15) 2016年收到沈阳远大智能产业园建设项目专项支持资金1,000万元，全部计入递延收益,本年度确认其他收益57,450.00元，上年度确认营业外收入—政府补助0.00元；

(16) 本年收到沈阳市财政局拨付的智能磨削机器人系统制造监测生产线升级改造项目专项资金115万元，全部计入递延收益。本年度确认其他收益84,296.10元，上年度确认计入营业外收入—政府补助0元；

(17) 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》，本公司将收到的“2016年下半年-2017年上半年扶持发展资金”35.98万元计入其他收益；

(18) 根据沈阳市财政局《沈阳市财政局关于下达2016年度市工业优质产品奖励项目资金的通知》，本公司将收到的“2016年度市工业优质产品奖励项目资金”83.90万元计入其他收益；

(19) 子公司沈阳远大智能高科机器人有限公司本年收到沈阳市科学技术局“双百工程”2017年立项2018年拨款100万元计入其他收益；

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	948,464,296.00						948,464,296.00

26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	44,741,982.19			44,741,982.19
其他资本公积	73,734,848.67			73,734,848.67
合计	118,476,830.86			118,476,830.86

27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	881,452.18	982,183.34			932,970.50	49,212.84	1,814,422.68
外币财务报表折算差额	881,452.18	982,183.34			932,970.50	49,212.84	1,814,422.68
其他综合收益合计	881,452.18	982,183.34			932,970.50	49,212.84	1,814,422.68

28、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,454,044.86	2,092,203.26	707,907.54	2,838,340.58
合计	1,454,044.86	2,092,203.26	707,907.54	2,838,340.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期专项储备增加95.2%，主要是本期计提安全生产费增加所致。

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	76,836,166.59			76,836,166.59
合计	76,836,166.59			76,836,166.59

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	322,984,127.29	291,070,779.75
调整后期初未分配利润	322,984,127.29	291,070,779.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-19,305,375.85	35,855,578.00
期末未分配利润	303,678,751.44	326,926,357.75

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	448,898,121.96	333,466,513.42	574,072,622.71	372,724,182.05
其他业务	14,802,920.24	9,328,274.64	10,570,073.20	6,242,626.45
合计	463,701,042.20	342,794,788.06	584,642,695.91	378,966,808.50

32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,110,762.51	1,847,921.84
教育费附加	805,739.66	1,327,484.02
房产税	2,730,564.48	2,437,941.63

土地使用税	3,243,738.96	3,239,785.04
车船使用税	300.00	
印花税	519,589.50	627,574.80
其他	102,142.92	
合计	8,512,838.03	9,480,707.33

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	47,271,163.35	50,682,300.70
差旅费	7,931,973.81	9,477,663.03
通讯费	976,572.37	864,792.68
办公费	3,000,510.40	2,288,762.72
车辆使用费	1,628,718.24	2,277,373.59
租赁费	2,255,251.92	3,144,022.93
招投标费用	957,723.54	1,168,650.31
业务招待费	5,318,666.67	6,263,312.03
广告宣传费	988,899.81	1,699,316.61
会议、展览费	1,141,868.71	502,770.96
销售服务费	3,876,874.18	7,933,205.85
售后服务费	2,614,065.45	2,527,430.63
折旧费	71,464.31	136,209.94
其他	149,868.79	161,327.72
合计	78,183,621.55	89,127,139.70

其他说明：

销售费用较上年同期减少12.28%，主要是工资及福利费、销售服务费及差旅费减少所致。

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,121,865.02	18,954,579.03
差旅费	1,103,623.98	1,207,792.28
办公费	5,571,865.41	5,994,748.79
水电费	646,248.57	977,017.49

采暖费	1,949,711.08	658,065.88
研发支出	23,223,135.05	17,736,990.50
无形资产摊销	4,112,279.12	4,128,730.95
计提折旧费	6,957,638.59	7,319,867.29
安全生产费	2,092,203.26	2,208,761.38
其他	1,328,989.66	364,368.02
合计	66,107,559.74	59,550,921.61

其他说明：

管理费用较上年增加了11.01%，主要是研发支出和采暖费的增加所致。

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,256,647.48	1,783,733.22
汇兑净损益	190,831.54	731,469.71
手续费	510,567.33	393,223.30
合计	-555,248.60	-659,040.20

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,557,494.12	13,162,675.92
合计	-2,557,494.12	13,162,675.92

37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,198,800.00	
与收益相关的政府补助	7,277,487.18	
合计	9,476,287.18	

38、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		8,282,926.24	
固定资产处置利得	301.47	35,638.36	301.47
无法支付的款项	7,810.72	3,338.02	7,810.72
违约金及罚款收入	257,981.14	293,146.49	257,981.14
其他	5,048.78	135,709.67	5,048.78
合计	271,142.11	8,750,758.78	271,142.11

其他说明：

计入当期的政府补助在“其他收益”科目核算。

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产报废毁损损失	57,290.10	64,715.96	57,290.10
赔偿金及罚款支出	673,839.64		673,839.64
对外捐赠		141,420.00	
合计	731,129.74	206,135.96	731,129.74

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	168,712.09	8,260,995.57
递延所得税费用	-121,697.04	-48,180.97
合计	47,015.05	8,212,814.60

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-19,768,722.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,965,308.44
子公司适用不同税率的影响	-946,441.08

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,958,764.56
所得税费用	47,015.05

41、其他综合收益

详见附注 27。

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	26,527,817.58	33,493,699.60
收到往来款及利息收入	8,894,005.38	8,418,131.05
政府补助	2,198,800.00	289,412.87
合计	37,620,622.96	42,201,243.52

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	27,267,682.98	41,765,867.50
往来款及现付手续费	33,462,271.97	36,189,383.39
差旅费	9,859,743.53	14,079,112.80
办公费	8,384,699.10	9,942,409.46
业务招待费	7,191,004.30	6,661,192.49
租赁费	4,810,024.32	6,423,467.59
其他支出	7,237,355.40	5,101,798.36
合计	98,212,781.60	120,163,231.59

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行承兑及保函保证金	6,301,662.94	20,726,557.98
合计	6,301,662.94	20,726,557.98

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑及保函保证金	25,773,635.47	5,204,201.21
回购限制性股票		13,122,849.21
合计	25,773,635.47	18,327,050.42

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-19,815,737.96	35,345,291.27
加：资产减值准备	-2,557,494.12	13,162,675.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,351,354.28	22,269,398.23
无形资产摊销	4,136,224.24	4,141,512.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-123,313.32	595,830.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,514,259.50	-25,012,395.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,728,873.33	-97,723,531.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	72,892,505.96	-70,453,615.83
其他	-7,277,487.18	-8,282,926.24
经营活动产生的现金流量净额	-51,637,080.93	-125,957,761.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	265,259,662.73	257,172,677.49
减：现金的期初余额	342,285,546.90	382,566,427.00
现金及现金等价物净增加额	-77,025,884.17	-125,393,749.51

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	265,259,662.73	342,285,546.90

其中：库存现金	37,819.12	81,079.00
可随时用于支付的银行存款	265,221,843.61	342,204,467.90
三、期末现金及现金等价物余额	265,259,662.73	342,285,546.90

44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,502,618.39	作为银行承兑及保函保证金
合计	33,502,618.39	--

45、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	37,450,251.48
其中：美元	396,945.13	6.6166	2,626,427.15
欧元		7.6515	
澳大利亚元	211,261.89	4.8633	1,027,429.95
新加坡元	1,508,016.31	4.8386	7,296,687.72
蒙图	160,737,319.00	0.0027	432,345.26
索尔	967,760.41	2.0225	1,957,295.43
迪拉姆	395,219.31	0.6965	275,270.25
肯先令	60,015,541.22	0.0655	3,931,017.95
基纳	2,265,530.79	2.0644	4,676,961.76
卢比	22,874,160.49	0.0965	2,207,356.49
西非法郎	1,112,774,319.00	0.0117	13,019,459.53
应收账款	--	--	36,491,980.52
其中：美元	3,895,098.60	6.6166	25,772,309.40
欧元	86,360.00	7.6515	660,783.54
澳大利亚元	1,665,851.78	4.8633	8,101,536.96
新加坡元	5,895.70	4.8386	28,526.93
索尔	384,624.87	2.0225	777,903.80
迪拉姆	80,164.00	0.6965	55,834.23

卢比	166,725.00	0.0965	16,088.96
英镑	124,666.00	8.6551	1,078,996.70
预付账款		--	1,027,420.29
索尔	482,027.66	2.0225	974,900.94
迪拉姆	35,004.38	0.6965	24,380.55
肯先令	429,600.00	0.0655	28,138.80
其他应收账款		--	4,258,634.26
澳大利亚元	485,417.13	4.8633	2,360,729.13
新加坡元	59,584.07	4.8386	288,303.48
蒙图	2,650,000.00	0.0027	7,131.71
索尔	218,691.51	2.0225	442,303.58
肯先令	240,000.00	0.0655	15,720.00
基纳	224,697.00	2.0644	463,864.49
卢比	6,199,660.42	0.0965	598,267.23
西非法郎	7,035,440.00	0.0117	82,314.65
应付账款		--	2,478,582.13
其中：美元	392.19	6.6166	2,594.96
欧元	18,980.97	7.6515	145,232.89
澳大利亚元	184,244.34	4.8633	896,035.50
新加坡元	38,670.00	4.8386	187,108.66
蒙图	0.00	0.0027	0.00
索尔	35,781.37	2.0225	72,367.81
迪拉姆	45,831.72	0.6965	31,921.79
肯先令	1,230,496.03	0.0655	80,597.49
基纳	514,785.42	2.0644	1,062,723.02
预收账款		--	39,347,793.22
其中：美元	2,945,238.18	6.6166	19,487,462.94
欧元	364,556.19	7.6515	2,789,401.69
新加坡元	431,379.21	4.8386	2,087,271.45
蒙图	478,574,735.10	0.0027	1,287,252.50
索尔	1,359,097.58	2.0225	2,748,774.86
基纳	4,315,085.39	2.0644	8,908,062.28
卢比	21,135,414.60	0.0965	2,039,567.51
其他应付账款		--	7,317,180.69

其中：美元	264,101.10	6.6166	1,747,451.34
欧元	2,763.36	7.6515	21,143.85
港币	170.10	0.8431	143.41
澳大利亚元	9,454.34	4.8633	45,979.29
新加坡元	9,056.38	4.8386	43,820.20
蒙图	1,389,874.40	0.0027	3,738.43
索尔	100.36	2.0225	202.98
肯先令	82,479,494.80	0.0655	5,402,406.91
西非法郎	4,469,595.79	0.0117	52,294.27

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	选择记账本位币的依据
博林特电梯（新加坡）私人有限公司	新加坡城	新加坡元	当地法律要求
博林特电梯蒙古有限公司	蒙古	蒙图	当地法律要求
博林特电梯秘鲁有限公司	秘鲁	索尔	当地法律要求
沈阳博林特电梯摩洛哥有限责任公司	摩洛哥	迪拉姆	当地法律要求
博林特电梯澳大利亚合资公司	澳大利亚	澳元	当地法律要求
博林特电梯巴布亚新几内亚有限责任公司	巴布亚新几内亚	基纳	当地法律要求
远大房地产集团有限公司（肯尼亚）	肯尼亚	肯先令	当地法律要求
远大建筑集团有限公司（肯尼亚）	肯尼亚	肯先令	当地法律要求
远大建筑发展有限公司（科特迪瓦）	科特迪瓦	西非法郎	当地法律要求
印度博林特电梯私人有限公司	印度	卢比	当地法律要求
哈萨克斯坦远大博林特电梯集团有限公司	哈萨克斯坦	坚戈	当地法律要求

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
博林特电梯蒙古有限公司	蒙古/乌兰巴托	蒙古/乌兰巴托	销售	100.00%		直接投资设立
重庆博林特电梯有限公司	重庆市	重庆市	制造	100.00%		直接投资设立
沈阳博林特电梯摩洛哥有限责任公司	丹吉尔市	丹吉尔市	销售	100.00%		直接投资设立
云南博林特电梯有限公司	昆明市	昆明市	销售	100.00%		直接投资设立
博林特电梯巴布亚新几内亚有限责任公司	莫尔兹比港	莫尔兹比港	销售	100.00%		直接投资设立
哈尔滨博林特电梯有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	销售	100.00%		直接投资设立
南京远大智能工业有限公司	南京市	南京市	制造	100.00%		直接投资设立
中国远大房地产集团有限公司	肯尼亚内罗毕市	肯尼亚内罗毕市	房地产开发	99.00%		直接投资设立
中国远大建筑集团有限公司	肯尼亚内罗毕市	肯尼亚内罗毕市	施工建筑	99.00%		直接投资设立
沈阳博林特电梯安装有限公司	沈阳市	沈阳市	安装	100.00%		同一控制下企业合并取得
博林特电梯（新加坡）私人有限公司	新加坡城	新加坡城	销售	100.00%		同一控制下企业合并取得
博林特电梯澳大利亚合资公司	悉尼	悉尼	销售	82.40%		非同一控制下企业合并取得
博林特电梯秘鲁有限公司	秘鲁利马省利马市	秘鲁利马省利马市	销售	100.00%		非同一控制下企业合并取得
远大建筑发展有限公司（科特迪瓦）	阿比让	阿比让	房地产开发	100.00%		直接投资设立
印度博林特电梯私人有限公司	新德里	新德里	销售、售后服务	100.00%		直接投资设立
哈萨克斯坦远大博林特电梯集团有限公司	阿拉木图	阿拉木图	销售、售后服务	100.00%		直接投资设立
广东博林特电梯有限公司	佛山	佛山	生产及销售	100.00%		直接投资设立
沈阳远大智能高科机器人有限公司	沈阳	沈阳	生产及销售	100.00%		直接投资设立
上海远大浩博智能机器人有限公司	上海市	上海市	生产及销售	100.00%		直接投资设立

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
博林特电梯澳大利亚合	17.60%	-510,362.11		-3,890,334.70

资公司				
-----	--	--	--	--

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
博林特电梯澳大利亚合资公司	13,165,724.61	1,636,211.48	14,801,936.09	36,906,110.55		36,906,110.55	18,868,112.74	2,207,952.88	21,076,065.60	40,560,073.79		40,560,073.79

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
博林特电梯澳大利亚合资公司	11,562,098.26	-2,899,784.70		-3,809,745.36	17,835,416.00	827,705.08		-993,699.81

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司审计监察部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司的内部审计师会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给战略经营委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。公司对按信用特征对客户进行分级管理，对不同级别的客户分别设置了赊销限额。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司仅与信用良好的客户进行交易，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的借款利率基本为固定利率，每年借款到期后展期时会根据市场利率重新调整利率，因市场利率变动而发生波动的风险较小。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国

境内，主要业务以人民币结算。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元和澳元计价的金融资产和金融负债，本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

本公司承受外汇风险主要与美元或澳元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动2%-10%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，2%-10%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

项目	对税前利润的影响
若人民币兑美元汇率变动2%-8%	139.84万元至559.38万元
若人民币兑澳元汇率变动2%-8%	22.91万元至91.66万元

(3) 价格风险

目前市场竞争日趋激烈，公司产品也会面临降价的风险，但公司管理层为了避免降价而导致的盈利下降的风险，采取了优化产品结构，降低采购成本等措施规避该风险。

(三) 流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

截至2018年6月30日，本公司自有资金较充裕，流动性风险较小。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
沈阳远大铝业集团有限公司	沈阳市	注 2	3250 万元	57.36%	57.36%

本企业的母公司情况的说明

注1：沈阳远大铝业集团有限公司直接持有本公司40.75%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16.61%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57.36%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。

本企业最终控制方是康宝华先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
沈阳远大环境工程有限公司	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
沈阳远大智能工业住宅有限公司	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
沈阳远大智能高科农业有限公司	同一实际控制人控制的企业
沈阳远大科技园有限公司	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
沈阳瑞晶玻璃科技有限公司	同一实际控制人控制的企业
远大石川岛农机（沈阳）有限公司	同一实际控制人控制的企业
沈阳远大远洋国际物流有限公司	同一实际控制人控制的企业
远大物业管理有限公司	同一实际控制人控制的企业

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
沈阳海慧科技投资有限公司	采购货物	19,684.70			27,273.42
沈阳远大科技园有限公司	检测费				14,114.15
沈阳远大科技园有限公司	在建工程				102,564.10
沈阳远大科技电工有限公司	采购货物	14,433,715.90			

沈阳远大科技电工有限公司	接受劳务	328,874.00			
--------------	------	------------	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳远大科技电工有限公司	销售货物	2,985,914.84	
沈阳远大农机配件有限公司	提供劳务	173,793.10	
沈阳远大物业管理有限公司	提供劳务	37,773.61	32,377.36
沈阳远大科技电工有限公司	提供劳务	849,566.46	
远大石川岛农机（沈阳）有限公司	提供劳务	113,207.55	

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
沈阳远大环境工程有限公司	房产	1,214,855.85	1,400,067.74
沈阳远大科技园有限公司	房产	6,297,424.00	6,296,706.99

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳远大铝业集团有限公司	450,000,000.00	2016年09月30日	2018年09月30日	否

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,019,663.87	1,706,667.50

5、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	沈阳远大环境工程有限公司	3,914,136.34		2,577,071.14	
应收账款	沈阳远大科技电工有限公司	6,557,237.63		2,295,787.69	
应收账款	沈阳远大立体车库有限公司	492,340.99		492,340.99	
应收账款	沈阳远大铝业工程有限公司	608,037.73		608,037.73	
应收账款	沈阳远大农机配件有限公司	201,600.00			
应收账款	沈阳远大房地产开发有限公司	246,600.00		246,600.00	
应收账款	沈阳远大科技园有限公司	22,419,452.14		15,460,802.20	
应收账款	沈阳远大普华建筑装饰工程有限公司	123,300.00		123,300.00	
应收账款	沈阳海慧科技投资有限公司	769,178.70		769,178.70	
应收账款	远大石川岛农机（沈阳）有限公司			112,512.00	
应收账款	沈阳远大智能工业住宅有限公司	157,251.31		157,251.31	
预付账款	沈阳远大电力电子科技有限公司	17,436,304.00		1,916,304.00	
预付账款	沈阳远大科技电工有限公司	2,940,000.00		825,400.60	
预付账款	沈阳远大铝业工程有限公司	2,430,000.00		2,430,000.00	
预付工程款	沈阳远大铝业工程有限公司	1,560,460.31		1,560,460.31	

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	沈阳远大铝业工程有限公司	993,970.09	993,970.09
应付账款	沈阳海慧科技投资有限公司	130,702.33	137,816.58
应付账款	沈阳远大科技电工有限公司	12,486,140.76	3,182.40
应付账款	沈阳远大智能工业住宅有限公司	10,238.60	10,238.60
应付账款	沈阳远大铝业集团有限公司	25,995.00	25,995.00
预收账款	沈阳远大物业管理有限公司	43,169.80	
预收账款	远大石川岛农机（沈阳）有限公司		120,000.00
其他应付款	沈阳远大铝业集团有限公司	780,000.00	780,000.00

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司于2018年5月15日召开的2017年年度股东大会决议以截至2017年12月31日的总股本948,464,296股为基数，向全体股东每10股派现金红利1元（含税），共分配利润94,846,429.60元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1股，转增后公司总股本为1,043,310,725股。本次转增后，即注册资本由948,464,296元增至1,043,310,725元，公司股份总数由94,846,429.6万股增至104,331.0725万股。分红配股登记日为2018年7月9日，除息日2018年7月10日。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,094,907,010.99	100.00%	263,210,244.57	24.04%	831,696,766.42	1,095,103,894.23	100.00%	264,597,295.41	24.16%	830,506,598.82
合计	1,094,907,010.99	100.00%	263,210,244.57	24.04%	831,696,766.42	1,095,103,894.23	100.00%	264,597,295.41	24.16%	830,506,598.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	536,395,654.76	22,692,889.48	4.23%
1 至 2 年	236,660,096.38	23,666,009.64	10.00%
2 至 3 年	50,354,514.64	15,106,354.39	30.00%
3 至 4 年	110,977,434.95	55,488,717.48	50.00%
4 至 5 年	71,315,183.40	57,052,146.72	80.00%
5 年以上	89,204,126.86	89,204,126.86	100.00%
合计	1,094,907,010.99	263,210,244.57	24.04%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-829,616.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	557,434.14

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中房华瑞（唐山）置业有限公司	货尾款	226,600.00	已确认不能收回	内部审批	否
常德市广德房地产开发有限公司	货尾款	94,560.00	已确认不能收回	内部审批	否
大连经济技术开发区董家沟建筑工程公司	货尾款	77,323.99	已确认不能收回	内部审批	否
中建信和地产有限公司	货尾款	62,030.25	已确认不能收回	内部审批	否
大连经济技术开发区董家沟街道办事处	货尾款	57,015.02	已确认不能收回	内部审批	否
中国建筑股份有限公司	货尾款	14,395.00	已确认不能收回	内部审批	否
吉林省恒昇房地产开发有限责任公司延吉分公司	货尾款	13,000.00	已确认不能收回	内部审批	否
吉林省恒昇房地产开发有限责任公司延吉分公司	货尾款	6,148.00	已确认不能收回	内部审批	否
沈阳市应力减振器研究所	货尾款	4,400.00	已确认不能收回	内部审批	否
河南省占元电梯设备销售有限公司	货尾款	961.88	已确认不能收回	内部审批	否
郑州博远电梯有限公司	货尾款	500.00	已确认不能收回	内部审批	否
郑州博远电梯有限公司	货尾款	500.00	已确认不能收回	内部审批	否
合计	--	557,434.14	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	金额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
第一名	224,807,681.43	20.53	14,372,873.92
第二名	69,088,236.89	6.31	3,549,901.73
第三名	17,726,333.40	1.62	1,401,380.51
第四名	12,017,628.19	1.10	631,221.38
第五名	10,675,447.16	0.98	1,067,544.72

合计	334,315,327.07	30.53	21,022,922.25
----	----------------	-------	---------------

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	143,781,852.09	95.00%	6,385,127.08	4.44%	137,396,725.01	143,554,449.34	97.42%	10,788,283.35	7.52%	132,766,165.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,574,566.37	5.00%	7,574,566.37	100.00%		3,796,983.20	2.58%	3,796,983.20	100.00%	
合计	151,356,418.46	100.00%	13,959,693.45	9.22%	137,396,725.01	147,351,432.54	100.00%	14,585,266.55	9.90%	132,766,165.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	130,521,747.19	810,660.86	0.62%
1 至 2 年	3,331,818.00	333,181.80	10.00%
2 至 3 年	3,518,758.00	1,055,627.40	30.00%
3 至 4 年	3,139,887.00	1,569,943.50	50.00%
4 至 5 年	3,269,641.90	2,615,713.52	80.00%
5 年以上	7,574,566.37	7,574,566.37	100.00%
合计	151,356,418.46	13,959,693.45	9.22%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-625,573.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	32,173,838.08	36,087,694.19
其他往来款项	119,182,580.38	111,263,738.35
合计	151,356,418.46	147,351,432.54

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
凤台县亿顺城市建设投资管理有限公司	保证金	2,010,000.00	1 年以内	1.33%	100,500.00
沈阳铁路局沈阳物资供应段	保证金	1,835,300.00	1 年以内	1.21%	91,765.00
德里地铁 (DELHI METRO)	保证金	1,549,456.07	5 年以上	1.02%	1,549,456.07
江苏圣罗兰制衣有限公司	保证金	1,500,000.00	4-5 年, 5 年以上	0.99%	1,240,000.00
沈阳冠隆置业发展有限公司	保证金	1,338,000.00	2-3 年	0.88%	401,400.00
合计	--	8,232,756.07	--	5.44%	3,383,121.07

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	333,821,474.31	1,611,985.00	332,209,489.31	329,199,630.50	1,611,985.00	327,587,645.50
合计	333,821,474.31	1,611,985.00	332,209,489.31	329,199,630.50	1,611,985.00	327,587,645.50

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沈阳博林特电梯安装有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
重庆博林特电梯有限公司	155,000,000.00			155,000,000.00		
云南博林特电梯有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
哈尔滨博林特电梯有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
博林特电梯（新加坡）私人有限公司	15,093,205.00			15,093,205.00		
博林特电梯蒙古有限公司	921,645.00			921,645.00		
博林特电梯秘鲁有限公司	1,546,047.26			1,546,047.26		
沈阳博林特电梯摩洛哥有限责任公司	1,611,985.00			1,611,985.00	1,611,985.00	1,611,985.00
博林特电梯澳大利亚合资公司	1,420.61			1,420.61		
博林特电梯巴布亚新几内亚有限公司	30,707.50			30,707.50		
南京远大智能工业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
远大建筑集团有限公司(肯尼亚)	7,713.25			7,713.25		
远大房地产集团有限公司(肯尼亚)	7,713.25			7,713.25		
印度博林特电梯私人有限公司	123,026.00	4,621,843.81		4,744,869.81		
哈萨克斯坦远大博林特电梯集团有限公司	4,207.63			4,207.63		
广东博林特电梯有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
沈阳远大智能高科机器人有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
远大建筑发展有限公司（科特迪瓦）	1,351,960.00			1,351,960.00		
合计	329,199,630.50	4,621,843.81		333,821,474.31	1,611,985.00	1,611,985.00

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	454,098,863.75	349,612,487.64	586,126,714.65	399,491,879.18
其他业务	15,154,993.63	10,370,946.14	9,974,917.67	6,082,556.99
合计	469,253,857.38	359,983,433.78	596,101,632.32	405,574,436.17

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		542,913.20
合计		542,913.20

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-56,988.66	
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）	9,476,287.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-402,998.97	
减：所得税影响额	1,376,507.82	
合计	7,639,791.73	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.33%	-0.0204	-0.0204
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.85%	-0.0284	-0.0284

3、其他

单位：元

利润表项目	本期金额	上年同期	增减比例	变动原因
-------	------	------	------	------

资产减值损失	-2,557,494.12	13,162,675.92	-119.43%	主要是本期账龄长的应收账款回款所致
营业外收入	271,142.11	8,750,758.78	-96.90%	主要是本期政府补贴核算口径变化所致
营业外支出	731,129.74	206,135.96	254.68%	主要是本期支付的赔偿款及罚款增加所致
利润总额	-19,768,722.91	8,212,814.60	-340.71%	主要是收入减少所致
资产负债表项目	期末余额	期初余额	增减比例	变动原因
预付款项	31,786,594.56	12,966,378.24	145.15%	主要是本期预付的材料款增加所致
其他流动资产	4,468,623.54	1,754,333.92	154.72%	主要是本期税金重分类增加所致
应交税费	6,561,268.72	12,507,154.51	-47.54%	主要是本期应交增值税和所得税减少
其他流动负债		1,480,449.32	-100.00%	主要是期初预提的电费及采暖费在本期入账
专项储备	2,838,340.58	1,454,044.86	95.20%	主要是本期计提安全生产费增加所致

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司2018年半年度报告文本。
- 四、其他相关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

沈阳远大智能工业集团股份有限公司

法定代表人：康宝华

2018年8月23日