

上海新时达电气股份有限公司

审计报告及财务报表

2018 年半年度（未经审计）

上海新时达电气股份有限公司

财务报表

(2018年01月01日至2018年6月30日止)

	目录	页次
一、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-88

上海新时达电气股份有限公司
合并资产负债表
2018年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	1,058,400,220.56	1,574,827,098.29
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	(二)	293,139,672.04	311,798,877.63
应收账款	(三)	1,096,560,973.43	816,442,910.40
预付款项	(四)	122,895,433.90	107,278,520.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(五)	5,689,262.46	798,848.60
应收股利			
其他应收款	(六)	48,398,957.59	35,588,615.77
买入返售金融资产			
存货	(七)	1,284,563,574.05	1,021,278,987.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	792,339,366.12	15,915,146.43
流动资产合计		4,701,987,460.15	3,883,929,005.80
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(九)	6,200,000.00	6,200,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	122,970,550.60	125,901,968.63
投资性房地产			
固定资产	(十一)	431,596,241.78	415,254,703.28
在建工程	(十二)	71,644,410.89	41,130,888.82
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	(十三)	286,934,902.78	298,369,316.08
开发支出			
商誉	(十四)	1,457,518,654.32	1,457,518,654.32
长期待摊费用	(十五)	7,923,623.62	7,487,476.28
递延所得税资产	(十六)	15,173,084.12	16,595,057.48
其他非流动资产	(十七)	9,500,000.00	9,500,000.00
非流动资产合计		2,409,461,468.11	2,377,958,064.89
资产总计		7,111,448,928.26	6,261,887,070.69

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 纪翌

主管会计工作负责人: 马媛媛

会计机构负责人: 葛达明

上海新时达电气股份有限公司
合并资产负债表（续）
2018年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十八）	1,214,220,000.00	987,460,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（十九）	51,612,044.34	242,897,456.67
应付账款	（二十）	821,725,989.44	429,281,005.58
预收款项	（二十一）	238,339,206.10	218,148,341.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十二）	27,084,825.71	86,680,638.74
应交税费	（二十三）	36,390,148.98	60,595,539.74
应付利息	（二十四）	3,527,838.40	2,090,012.60
应付股利			
其他应付款	（二十五）	225,308,452.00	211,052,755.51
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十六）	145,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,763,208,504.97	2,388,205,750.06
非流动负债：			
长期借款	（二十七）	0	145,000,000.00
应付债券	（二十八）	716,092,777.16	696,173,942.99
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	（二十九）	746,544.29	
递延收益	（三十）	39,715,975.77	38,876,075.77
递延所得税负债	（十六）	15,423,331.23	16,627,180.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		771,978,628.45	896,677,199.27
负债合计		3,535,187,133.42	3,284,882,949.33
所有者权益：			
股本	（三十一）	620,176,134.00	620,171,214.00
其他权益工具	（三十二）	167,953,903.01	167,965,046.30
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十三）	1,298,982,956.74	1,261,000,377.56
减：库存股			
其他综合收益	（三十四）	-386,304.64	-117,896.23
专项储备			
盈余公积	（三十五）	86,240,331.08	86,240,331.08
一般风险准备			
未分配利润	（三十六）	807,248,780.84	827,179,300.64
归属于母公司所有者权益合计		2,980,215,801.03	2,962,438,373.35
少数股东权益		596,045,993.81	14,565,748.01
所有者权益合计		3,576,261,794.84	2,977,004,121.36
负债和所有者权益总计		7,111,448,928.26	6,261,887,070.69

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：纪翌

主管会计工作负责人：马媛媛

会计机构负责人：葛达明

上海新时达电气股份有限公司
 资产负债表
 2018年06月30日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		183,983,862.03	691,525,696.31
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		14,960,277.00	37,741,412.01
应收账款	(一)	285,935,079.52	286,409,703.17
预付款项		43,712,000.93	15,562,909.41
应收利息		4,209,315.07	636,348.60
应收股利			
其他应收款	(二)	682,449,668.58	777,112,391.10
存货		80,348,022.33	66,956,419.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		550,000,000.00	
流动资产合计		1,845,598,225.46	1,875,944,880.29
非流动资产:			
可供出售金融资产		200,000.00	200,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	2,638,673,535.22	2,641,604,953.25
投资性房地产			
固定资产		329,485,654.47	334,019,505.27
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		44,383,058.23	45,425,758.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,022,103.56	3,209,183.69
递延所得税资产		5,421,069.89	5,421,069.89
其他非流动资产		9,500,000.00	9,500,000.00
非流动资产合计		3,033,685,421.37	3,039,380,470.58
资产总计		4,879,283,646.83	4,915,325,350.87

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 纪翌

主管会计工作负责人: 马媛媛

会计机构负责人: 葛达明

上海新时达电气股份有限公司
 资产负债表（续）
 2018年06月30日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,180,000,000.00	950,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			40,639,025.18
应付账款		121,184,984.56	109,446,682.14
预收款项		8,087,507.14	11,434,481.01
应付职工薪酬		6,454,908.97	13,757,163.31
应交税费		7,997,410.71	8,542,412.40
应付利息		3,467,915.90	2,030,090.10
应付股利			
其他应付款		157,856,299.95	159,139,574.32
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		145,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,630,049,027.23	1,444,989,428.46
非流动负债：			
长期借款			145,000,000.00
应付债券		716,092,777.16	696,173,942.99
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		19,543,900.00	19,543,900.00
递延所得税负债		315,364.61	315,364.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		735,952,041.77	861,033,207.60
负债合计		2,366,001,069.00	2,306,022,636.06
所有者权益：			
股本		620,176,134.00	620,171,214.00
其他权益工具		167,953,903.01	167,965,046.30
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,389,305,049.29	1,389,240,278.00
减：库存股			
其他综合收益		64,864.28	64,864.28
专项储备			
盈余公积		86,240,331.08	86,240,331.08
未分配利润		249,542,296.17	345,620,981.15
所有者权益合计		2,513,282,577.83	2,609,302,714.81
负债和所有者权益总计		4,879,283,646.83	4,915,325,350.87

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：纪翌

主管会计工作负责人：马媛媛

会计机构负责人：葛达明

上海新时达电气股份有限公司
合并利润表
2018 年半年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,819,630,764.64	1,622,660,131.39
其中: 营业收入	(三十七)	1,819,630,764.64	1,622,660,131.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,772,635,605.43	1,513,029,808.37
其中: 营业成本	(三十七)	1,446,479,275.46	1,238,549,141.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三十八)	5,839,820.30	5,004,760.84
销售费用	(三十九)	95,073,164.90	89,091,722.44
管理费用	(四十)	164,104,860.48	146,238,476.02
财务费用	(四十一)	40,170,017.60	18,432,150.27
资产减值损失	(四十二)	20,968,466.69	15,713,557.22
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)	(四十三)	9,577,864.17	3,948,142.63
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)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益	(四十四)	22,384,108.43	25,872,346.63
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		78,957,131.81	139,450,812.28
加: 营业外收入	(四十五)	1,020,727.26	729,552.40
减: 营业外支出	(四十六)	645,374.35	568,816.59
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		79,332,484.72	139,611,548.09
减: 所得税费用	(四十七)	36,442,295.81	39,211,389.09
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		42,890,188.91	100,400,159.00
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		42,890,188.91	100,400,159.00
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		19,408,723.73	1,205,553.17
2. 归属于母公司股东的净利润		23,481,465.18	99,194,605.83
六、其他综合收益的税后净额		-279,078.45	-738,347.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-268,408.41	-738,347.59
(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		-268,408.41	-738,347.59
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		-268,408.41	-738,347.59
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-10,670.04	
七、综合收益总额		42,611,110.46	99,661,811.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,213,056.77	98,456,258.24
归属于少数股东的综合收益总额		19,398,053.69	1,205,553.17
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0379	0.1599
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0379	0.1599

企业法定代表人: 纪翌

主管会计工作负责人: 马媛媛

会计机构负责人: 葛达明

上海新时达电气股份有限公司
 利润表
 2018 年半年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	338,486,891.44	362,356,191.67
减: 营业成本	(四)	268,140,774.75	273,911,828.13
税金及附加		2,861,915.58	2,517,468.45
销售费用		31,547,395.49	32,180,092.00
管理费用		52,993,201.58	52,195,918.72
财务费用		42,764,874.59	18,571,606.48
资产减值损失		5,667,338.98	8,069,882.64
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)	(五)	8,329,097.04	3,948,142.63
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		4,746,982.01	7,602,565.83
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-52,412,530.48	-13,539,896.29
加: 营业外收入		157,278.38	253,438.06
减: 营业外支出		411,447.90	73,884.56
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-52,666,700.00	-13,360,342.79
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-52,666,700.00	-13,360,342.79
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-52,666,700.00	-13,360,342.79
(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			
(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			
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		-52,666,700.00	-13,360,342.79
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0849	-0.0216
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0849	-0.0216

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 纪翌

主管会计工作负责人: 马媛媛

会计机构负责人: 葛达明

上海新时达电气股份有限公司
合并现金流量表
2018 年半年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,245,700,518.38	1,119,591,081.13
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		27,941,431.82	32,246,220.19
收到其他与经营活动有关的现金	(四十八)	35,755,206.82	55,406,809.01
经营活动现金流入小计		1,309,397,157.02	1,207,244,110.33
购买商品、接受劳务支付的现金		1,096,880,343.62	991,667,215.94
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		265,043,167.96	202,571,051.03
支付的各项税费		119,469,844.31	129,313,463.18
支付其他与经营活动有关的现金	(四十八)	126,978,761.24	115,334,420.24
经营活动现金流出小计		1,608,372,117.13	1,438,886,150.39
经营活动产生的现金流量净额		-298,974,960.11	-231,642,040.06
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		7,051,200.00	1,750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		66,400.00	30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,117,600.00	1,780,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,510,446.97	19,030,130.04
投资支付的现金		750,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			54,597,999.22
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		842,510,446.97	73,628,129.26
投资活动产生的现金流量净额		-835,392,846.97	-71,848,129.26
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		615,000,000.00	10,140,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		600,000,000.00	
取得借款收到的现金		790,000,000.00	740,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,405,000,000.00	750,140,000.00
偿还债务支付的现金		713,240,000.00	340,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,798,305.58	81,414,913.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		789,038,305.58	421,414,913.58
筹资活动产生的现金流量净额		615,961,694.42	328,725,086.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		365,096.37	-2,642,587.45
五、现金及现金等价物净增加额		-518,041,016.29	22,592,329.65
加：期初现金及现金等价物余额		1,548,442,268.73	598,799,310.18
六、期末现金及现金等价物余额		1,030,401,252.44	621,391,639.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：纪翌

主管会计工作负责人：马媛媛

会计机构负责人：葛达明

上海新时达电气股份有限公司
现金流量表
2018年半年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	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		285,845,595.04	317,835,341.87
收到的税费返还		3,656,584.51	8,576,295.94
收到其他与经营活动有关的现金		144,513,161.70	350,719,054.30
经营活动现金流入小计		434,015,341.25	677,130,692.11
购买商品、接受劳务支付的现金		389,003,080.81	488,560,841.93
支付给职工以及为职工支付的现金		69,266,190.14	67,498,830.62
支付的各项税费		14,522,027.77	21,188,818.98
支付其他与经营活动有关的现金		30,958,960.19	164,772,122.48
经营活动现金流出小计		503,750,258.91	742,020,614.01
经营活动产生的现金流量净额		-69,734,917.66	-64,889,921.90
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		7,051,200.00	1,750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		118,225,567.50	
投资活动现金流入小计		125,276,767.50	1,750,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,732,860.58	7,981,190.04
投资支付的现金		550,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			43,250,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		567,732,860.58	51,231,190.04
投资活动产生的现金流量净额		-442,456,093.08	-49,481,190.04
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		790,000,000.00	720,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		790,000,000.00	720,000,000.00
偿还债务支付的现金		710,000,000.00	340,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,336,480.58	81,374,313.58
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		785,336,480.58	421,374,313.58
筹资活动产生的现金流量净额		4,663,519.42	298,625,686.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-14,342.96	-2,452.22
五、现金及现金等价物净增加额		-507,541,834.28	184,252,122.26
加: 期初现金及现金等价物余额		691,525,696.31	74,710,419.29
六、期末现金及现金等价物余额		183,983,862.03	258,962,541.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人: 纪翌

主管会计工作负责人: 马媛媛

会计机构负责人: 葛达明

上海新时达电气股份有限公司
合并所有者权益变动表
2018 年半年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	620,171,214.00			167,965,046.30	1,261,000,377.56		-117,896.23		86,240,331.08		827,179,300.64	14,565,748.01	2,977,004,121.36
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	620,171,214.00		-	167,965,046.30	1,261,000,377.56		-117,896.23		86,240,331.08		827,179,300.64	14,565,748.01	2,977,004,121.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,920.00		-	-11,143.29	37,982,579.18		-268,408.41				-19,930,519.80	581,480,245.80	599,257,673.48
(一) 综合收益总额							-268,408.41				23,481,465.18	19,398,053.69	42,611,110.46
(二) 所有者投入和减少资本	4,920.00			-11,143.29	37,982,579.18							562,082,192.11	600,058,548.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,920.00			-11,143.29	64,771.29								58,548.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					37,917,807.89							562,082,192.11	600,000,000.00
(三) 利润分配											-43,411,984.98		-43,411,984.98
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											-43,411,984.98		-43,411,984.98
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	620,176,134.00			167,953,903.01	1,298,982,956.74		-386,304.64		86,240,331.08		807,248,780.84	596,045,993.81	3,576,261,794.84

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 纪翌

主管会计工作负责人: 马媛媛

会计机构负责人: 葛达明

上海新时达电气股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2018 年半年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期											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、上期期末余额	620,171,214.00				1,261,000,377.56		-29,341.09		86,240,331.08		751,526,940.95	734,924.95	2,719,644,447.45
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	620,171,214.00				1,261,000,377.56		-29,341.09		86,240,331.08		751,526,940.95	734,924.95	2,719,644,447.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-738,347.59				37,177,484.43	11,345,553.17	47,784,690.01
（一）综合收益总额							-738,347.59				99,194,605.83	1,205,553.17	99,661,811.41
（二）所有者投入和减少资本												10,140,000.00	10,140,000.00
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												10,140,000.00	10,140,000.00
（三）利润分配											-62,017,121.40		-62,017,121.40
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											-62,017,121.40		-62,017,121.40
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	620,171,214.00				1,261,000,377.56		-767,688.68		86,240,331.08		788,704,425.38	12,080,478.12	2,767,429,137.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：纪翌

主管会计工作负责人：马媛媛

会计机构负责人：葛达明

上海新时达电气股份有限公司
所有者权益变动表
2018 年半年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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、上年年末余额	620,171,214.00			167,965,046.30	1,389,240,278.00		64,864.28		86,240,331.08	345,620,981.15	2,609,302,714.81
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	620,171,214.00			167,965,046.30	1,389,240,278.00		64,864.28		86,240,331.08	345,620,981.15	2,609,302,714.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,920.00			-11,143.29	64,771.29					-96,078,684.98	-96,020,136.98
(一) 综合收益总额										-52,666,700.00	-52,666,700.00
(二) 所有者投入和减少资本	4,920.00			-11,143.29	64,771.29						58,548.00
1. 股东投入的普通股	4,920.00				64,771.29						69,691.29
2. 其他权益工具持有者投入资本				-11,143.29							-11,143.29
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-43,411,984.98	-43,411,984.98
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-43,411,984.98	-43,411,984.98
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	620,176,134.00			167,953,903.01	1,389,305,049.29		64,864.28		86,240,331.08	249,542,296.17	2,513,282,577.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 纪翌

主管会计工作负责人: 马媛媛

会计机构负责人: 葛达明

上海新时达电气股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2018 年半年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期										
	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、上年年末余额	620,171,214.00				1,389,240,278.00		16,366.73		86,240,331.08	442,043,323.18	2,537,711,512.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	620,171,214.00				1,389,240,278.00		16,366.73		86,240,331.08	442,043,323.18	2,537,711,512.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-75,377,464.19	-75,377,464.19
（一）综合收益总额										-13,360,342.79	-13,360,342.79
（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										-62,017,121.40	-62,017,121.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-62,017,121.40	-62,017,121.40
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	620,171,214.00				1,389,240,278.00		16,366.73		86,240,331.08	366,665,858.99	2,462,334,048.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：纪翌

主管会计工作负责人：马媛媛

会计机构负责人：葛达明

上海新时达电气股份有限公司 二〇一八年半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海新时达电气股份有限公司(以下简称“公司”)的前身上海新时达电气有限公司于 1995 年 3 月依法登记注册, 并于 2008 年整体变更为股份有限公司。公司所发行的 A 股于 2010 年 12 月 24 日在深圳证券交易所挂牌上市, 发起人股份持有者为纪德法、刘丽萍、纪翌、袁忠民、朱强华、张为等。现法定代表人为纪翌, 统一社会信用代码: 9131000060751688XT, 注册地址为上海市嘉定区南翔镇新勤路 289 号。公司最终控制方为自然人纪翌及其父母纪德法、刘丽萍, 对公司的持股比例和表决权比例为 29.98%。

公司原注册资本为人民币 150,000,000 元, 业经立信会计师事务所有限公司验证并出具“信会师报字(2008)第 23594 号”验资报告。根据公司 2009 年第四次临时股东大会及 2009 年度股东大会决议和修改后章程的规定, 并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1723 号文核准, 公司向社会公开发行人民币普通股股票 50,000,000 股, 每股发行价为人民币 16.00 元, 共募集资金人民币 800,000,000.00 元。业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字(2010)第 25693 号验资报告验证。公司股本总数变更为 200,000,000 股, 注册资本变更为人民币 200,000,000 元。

根据公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过的《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》等议案及第二届董事会第八次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》, 向具备激励对象资格的 106 人授予限制性股票 692 万股, 授予价格 6.89 元。截至 2012 年 4 月 30 日止, 有 105 名限制性股票激励对象行权认购限制性股票 6,805,000 股。公司申请增加注册资本人民币 6,805,000.00 元, 变更后的注册资本人民币 206,805,000.00 元。授予股份已于 2012 年 5 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记。上述事宜业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具“信会师报字(2012)第 112980 号”验资报告。

激励对象汤泓涛因个人原因提出辞职, 根据《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》规定, 经公司第二届董事会第九次会议和 2012 年第三次临时股东大会决议, 公司决定对汤泓涛所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 20,000 股按 6.89 元/股的价格进行回购注销。回购注销完成后, 公司股份总数由

206,805,000 股变更为 206,785,000 股。相关股份已于 2012 年 11 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销。上述事宜业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具“信会师报字(2012)第 114064 号”验资报告。

激励对象杨书林、罗鹰、沈振华等三人因个人原因提出辞职,根据《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》规定,经公司第二届董事会第十次会议和 2012 年第四次临时股东大会决议,公司决定对杨书林、罗鹰、沈振华等三人所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 100,000 股按 6.89 元/股的价格进行回购注销。回购注销完成后,公司股份总数由 206,785,000 股变更为 206,685,000 股。相关股份已于 2013 年 1 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销。上述事宜业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具“信会师报字(2012)第 114300 号”验资报告。

根据公司 2012 年第二届董事会第十二次会议决议,向具备激励对象资格的 28 人授予限制性股票 75 万股,授予价格 5.74 元。截至 2013 年 1 月 31 日止,有 28 名限制性股票激励对象行权认购限制性股票 750,000 股。公司申请增加注册资本人民币 750,000.00 元,变更后的注册资本人民币 207,435,000.00 元。授予股份已于 2013 年 3 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记。上述事宜业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具“信会师报字(2013)第 110425 号”验资报告。

激励对象李小勇因个人原因向公司提出辞职,根据《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》规定,经公司第二届董事会第十三次会议和 2013 年第一次临时股东大会决议,公司决定对李小勇所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 400,000 股按 6.89 元/股的价格进行回购注销。回购注销完成后,公司股份总数由 207,435,000 股变更为 207,035,000 股。相关股份已于 2013 年 4 月 23 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销。上述事宜业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具“信会师报字(2013)第 111700 号”验资报告。

激励对象王朋因个人原因向公司提出辞职,根据《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》规定,经公司第二届董事会第十四次会议和 2013 年第二次临时股东大会决议,公司决定对王朋所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 15,000 股按 6.89 元/股的价格进行回购注销。回购注销完成后,公司股份总数由 207,035,000 股变更为 207,020,000 股。相关股份已于 2013 年 5 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销。上述事宜业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具“信会师报字(2013)第 113041 号”验资报告。

根据公司第二届董事会第十五次会议和 2012 年度股东大会决议,公司以 2012 年 12

月 31 日总股本 206,685,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股。2012 年 12 月 31 日至 2013 年 7 月 11 日权益分派实施日期间，因公司向激励对象授予预留限制性股票，以及回购注销已离职激励对象所持有已获授但尚未解锁的限制性股票，公司总股本由 206,685,000 股变更至 207,020,000 股，遵循“现金分红金额、送红股金额、转增股本金额固定不变”的原则，资本公积金转增股本实际调整为：以公司总股本 207,020,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6.988672 股，转增股份总额 144,679,487 股，每股面值 1 元，计增加股本 144,679,487.00 元。公司申请增加注册资本人民币 144,679,487.00 元，变更后的注册资本人民币 351,699,487.00 元。上述事宜业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字（2013）第 113596 号”验资报告。

激励对象鲁蓉、胡荣华、龚莉、沈玉凤、宁得宝五人因个人原因向公司提出辞职，根据《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定，经公司第二届董事会第十九次会议和 2013 年第三次临时股东大会决议，公司决定对鲁蓉、胡荣华、龚莉、沈玉凤、宁得宝五人所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 225,949 股进行回购注销。根据《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、派息、配股等影响公司股本总量或公司股票价格应进行除权、除息处理的情况时，公司对尚未解锁的限制性股票的回购价格做相应的调整。故此次回购注销价格由 2012 年授予激励对象的授予价格 6.89 元/股调整为 4.06 元/股。回购注销完成后，公司股份总数由 351,699,487 股变更为 351,473,538 股。相关股份已于 2013 年 12 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销。上述事宜业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字（2013）第 114095 号”验资报告。

激励对象余鑫因个人原因向公司提出辞职，根据《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定，经公司第二届董事会第二十三次会议决议和 2013 年第四次临时股东大会决议，公司决定对余鑫所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 23,784 股进行回购注销。根据《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、派息、配股等影响公司股本总量或公司股票价格应进行除权、除息处理的情况时，公司对尚未解锁的限制性股票的回购价格做相应的调整。故此次回购注销价格由 2012 年授予激励对象的授予价格 6.89 元/股调整为 4.06 元/股。回购注销完成后，公司股份总数由 351,473,538 股变更为 351,449,754 股。相关股份已于 2014 年 2 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销。上述事宜业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字（2014）第 110097 号”验资

报告。

根据公司第二届董事会第二十六次会议决议、2014 年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]647 号”文《关于核准上海新时达电气股份有限公司向曾逸等发行股份购买资产的批复》的批准，公司申请增加注册资本人民币 41,781,605.00 元，实收资本（股本）人民币 41,781,605.00 元，变更后的注册资本为 393,231,359.00 元。上述事宜业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字（2014）第 113964 号”验资报告。

激励对象吕海安、王淑贤和刘康三人因个人原因向公司提出辞职，根据《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定，经公司第二届董事会第三十四次会议决议和 2014 年第二次临时股东大会决议，公司决定对吕海安、王淑贤和刘康三人所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 50,966 股进行回购注销。根据《上海新时达电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、派息、配股等影响公司股本总量或公司股票价格应进行除权、除息处理的情况时，公司对尚未解锁的限制性股票的回购价格做相应的调整。故此次回购首期激励对象王淑贤和刘康二人持有的 27,182 股注销价格由 2012 年授予价格 6.89 元/股调整为 4.06 元/股；此次回购预留限制性股票对象吕海安持有的 23,784 股注销价格由 2012 年授予价格 5.74 元/股调整为 3.38 元/股。回购注销完成后，公司股份总数由 393,231,359 股变更为 393,180,393 股。相关股份已于 2014 年 12 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销。上述事宜业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字[2014]第 114524 号”验资报告。

根据公司第三届董事会第十次会议决议和 2014 年度股东大会决议，公司以 2014 年 12 月 31 日总股本 393,180,393 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增股份总额 196,590,196 股，每股面值 1 元，计增加股本 196,590,196.00 元。公司申请增加注册资本人民币 196,590,196.00 元，变更后的注册资本人民币 589,770,589.00 元。上述事宜业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字[2015]第 114502 号”验资报告。

根据公司第三届董事会第十八次会议和 2015 年第四次临时股东大会的规定，经中国证券监督管理委员会“证监许可（2016）556 号”《关于核准上海新时达电气股份有限公司向苏崇德等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的批准，公司申请增加注册资本人民币 30,400,625.00 元，实收资本（股本）人民币 30,400,625.00 元。上述事宜业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字[2016]第 113294 号”验资报告。

截止 2018 年 6 月 30 日，时达转债累计转股数量为 4920 股，因此，增加注册资金 4920 元。截止 2018 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 620,176,134.00 元。

公司经营范围为：电控设备的生产、加工，机械设备、通信设备（除专控）、仪器仪表的销售，咨询服务；从事货物及技术的进出口业务。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2018 年 8 月 22 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2018 年 6 月 30 日止，公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	上海新时达电梯部件有限公司
2	上海新时达网络科技有限公司
3	上海辛格林纳新时达电机有限公司
4	香港国际新时达集团有限公司
5	德国新时达电气有限公司
6	上海新时达线缆科技有限公司
7	谊新（上海）国际贸易有限公司
8	上海奥莎新时达节能科技有限公司
9	上海新时达机器人有限公司
10	深圳众为兴技术股份有限公司
11	深圳市光泓数控设备有限公司
12	深圳市众利兴软件科技有限公司
13	广东众为兴机器人有限公司
14	上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司
15	上海晓奥汽车销售有限公司
16	上海晓奥享荣自动化设备有限公司
17	晓奥工业智能装备(苏州)有限公司
18	上海晓奥机械设备有限公司
19	上海新时达辛格林纳投资有限公司
20	新时达辛格林纳巴西有限公司
21	上海会通自动化科技发展有限公司
22	上海杰先自动化系统有限公司
23	深圳市入江机电设备有限公司

序号	子公司名称
24	珠海市入江机电设备有限公司
25	合肥新时达智能装备科技有限公司
26	新时达机器人（江苏）有限公司
27	芜湖新时达机器人有限公司
28	上海涌硕新能源技术有限公司
29	杭州之山智控技术有限公司
30	上海佰匠智能科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司不存在自报告期末起 12 个月导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：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。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进

行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

并现金流量表。

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

因其他投资方对子公司增资而导致公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

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

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认公司单独所持有的资产，以及按公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认公司单独所承担的负债，以及按公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司份额确认共同经营发生的费用。

公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十三) 长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

(2) 持有至到期投资
取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。
持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。
处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

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：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	机器人配套工程业务以外的应收账款，除已单独计提减值准备的，根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	其他应收款单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
组合 3	机器人配套工程业务产生的应收账款，除已单独计提减值准备的，根据公司以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、其他方法）	
组合 1、组合 3	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	
	组合 1	组合 3

账龄	应收账款计提比例(%)	
	组合 1	组合 3
1 年以内	2	5
1—2 年	30	10
2—3 年	50	30
3—4 年	60	50
4—5 年	60	70
5 年以上	60	100

组合 2 中, 采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	其他应收款计提比例(%)
组合 2	单独进行减值测试

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	单项金额虽不重大, 但由于应收款项发生了特殊减值的情况, 故对该类应收款项进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 原材料、产成品、发出商品、半成品、在产品、低值易耗品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

原材料日常核算取得和发出时均按实际成本计价; 半成品发出时采用标准成本方法, 月末按当月半成品成本差异率, 将发出半成品的标准成本调整为实际成本。产成品发出时母公司及部分控股子公司按个别认定法计价, 其余合并范围内子公司按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所

生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益

在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单

位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.38
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
仪器设备	年限平均法	5	5	19.00
办公及其他设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
固定资产装修	年限平均法	5		20.00

（十五）在建工程

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

（十六）借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，

该部分资产借款费用停止资本化。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

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

费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权年限
高尔夫俱乐部会员资格	10 年	预计有效使用年限
软件使用权	2-5 年	预计通常使用年限
软件著作权	10 年	法律规定受益年限
专利权	10 年	法律规定受益年限
商标	10 年	法律规定受益年限

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

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止本期末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产

品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项

费用。公司长期待摊费用主要系经营租赁方式租入的固定资产改良支出。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出,按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十一) 预计负债

预计负债的确认标准

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

- (1) 该义务是公司承担的现时义务;

- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

1、 各类预计负债的计量方法

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。

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

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

(二十二) 股份支付

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

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则公司按照事先约定的价格回购股票。公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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

(二十三) 收入

1、 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

2、 公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

内销收入：

- ①运动控制系统产品在货物发出前已完成开发设计和个性化定制、调试及检测环节，因此在货物发出时确认收入；
- ②数控设备在货物发出前已安装调试完毕，并整机交付，因此在货物发出时确认收入；
- ③不需要安装调试的产品在货物出库并移交给客户，客户验收后确认收入；
- ④需要安装调试的产品，在安装调试验收合格后，确认收入。

外销收入：

在货物出库，并报关出口后，依据出口发票、出口报关单和货运单据确认收入。

3、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十四) 政府补助

1、 类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据实际补助对象划分。

2、 确认时点

对于国家统一标准定额或者定量享受的政府补助，在期末按照应收金额予以计量确认。除此之外的政府补助均在实际收到时予以计量确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十六) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本期公司未发生会计政策变更的情况。

2、 重要会计估计变更

本期公司未发生会计估计变更的情况。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、16
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1、5、7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、25

(二) 税收优惠

1、公司及子公司上海辛格林纳新时达电机有限公司、上海新时达机器人有限公司、上海新时达线缆科技有限公司、深圳众为兴技术股份有限公司、深圳市光泓数控设备有限公司、上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司、上海杰先自动化系统有限公司、杭州之山智控技术有限公司被认定为高新技术企业，故根据企业所得税法及相关规定 2018 年度按应纳税所得额的 15% 税率计缴所得税。

2、根据深圳市南山区国家税务局深国税南减免备案[2011]379 号文批准：深圳市众利兴软件科技有限公司（以下简称“众利兴公司”）符合软件及集成电路设计企业的税收优惠有关规定，享受从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。

3、公司及子公司上海辛格林纳新时达电机有限公司、深圳众为兴技术股份有限公司、杭州之山智控技术有限公司自行研发的软件产品获得了《软件产品登记证书》。根据财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，即财税【2011】100 号文件的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 或 16% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。故公司及子公司上海辛格林纳新时达电机有限公司、深圳众为兴技术股份有限公司、杭州之山智控技术有限公司享受嵌入式软件增值税的相关退税优惠政策。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	501,481.09	762,047.85
银行存款	1,029,899,771.35	1,547,680,220.88
其他货币资金	27,998,968.12	26,384,829.56
合计	1,058,400,220.56	1,574,827,098.29
其中：存放在境外的款项总额	12,503,518.85	11,934,006.94
其他货币资金明细		
项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	19,881,807.1	26,266,929.56
信用证保证金	208,400.00	117,900.00
保函保证金	7,908,761.02	
合计	27,998,968.12	26,384,829.56

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	273,803,506.58	289,109,166.60
商业承兑汇票	19,336,165.46	22,689,711.03
合计	293,139,672.04	311,798,877.63

2、 期末公司已背书在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 505,265,840.55 元。

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,152,122,622.83	94.54	60,765,109.60	5.27	1,091,357,513.23	864,217,908.37	93.92	56,734,822.83	6.56	807,483,085.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	66,562,782.47	5.46	61,359,322.27	92.18	5,203,460.20	55,928,143.81	6.08	46,968,318.95	83.98	8,959,824.86
合计	1,218,685,405.30	100.00	122,124,431.87	10.02%	1,096,560,973.43	920,146,052.18	100.00	103,703,141.78	11.27%	816,442,910.40

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
浙江西屋电梯股份公司	7,276,470.20	7,276,470.20	100.00	长期催讨、预计无法收回
VESTNER	7,191,301.34	3,966,953.04	55.16	长期催讨、预计无法全额收回
上海华蒂电梯销售有限公司	3,716,084.03	3,716,084.03	100.00	长期催讨、预计无法收回
优诺电梯股份有限公司	2,163,640.54	2,163,640.54	100.00	长期催讨、预计无法收回
山东东达电梯有限公司	1,861,316.00	1,302,921.20	70.00	长期催讨、预计无法全额收回
苏州帝奥电梯有限公司	1,820,000.00	1,820,000.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
杭锦旗库布其水务有限公司	1,625,000.00	1,625,000.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
武汉互盟能源环保科技有限公司	1,528,000.00	1,528,000.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
北京仟亿达科技有限公司	1,305,000.00	1,305,000.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
河南省大恒科贸有限公司	1,247,700.00	1,247,700.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
湖南奥莎电梯集团股份有限公司	1,237,320.66	939,827.52	75.96	长期催讨、预计无法全额收回
成都慕尼黑电梯有限公司	1,206,337.16	888,635.43	73.66	长期催讨、预计无法全额收回
四川美奥斯通科技股份有限公司	1,183,000.00	1,183,000.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
山东瑞杰照明器材有限公司	1,164,087.00	1,164,087.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
鑫诺电梯有限公司	1,050,000.00	525,000.00	50.00	长期催讨、预计无法全额收回
浙江欧姆龙电梯有限公司	910,000.00	910,000.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	738,000.00	738,000.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
河北捷朗特机电科技有限公司	699,284.00	699,284.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
新疆天山电梯制造有限公司	690,000.00	690,000.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
武汉佳能达节能科技有限公司	589,203.70	589,203.70	100.00	长期催讨、预计无法收回
戈尔电梯（天津）有限公司	560,000.00	560,000.00	100.00	长期催讨、预计无法收回
其他			98.95	长期催讨、预计无法全额

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
	26,801,037.84	26,520,515.61		收回
合计	66,562,782.47	61,359,322.27	92.18%	

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	951,824,576.20	19,036,491.52	2.00
1 至 2 年	29,083,853.08	8,725,155.93	30.00
2 至 3 年	13,951,626.98	6,975,813.49	50.00
3 至 4 年	18,269,502.78	10,961,701.67	60.00
4 至 5 年	6,125,777.34	3,675,466.40	60.00
5 年以上	6,134,706.31	3,680,823.79	60.00
合计	1,025,390,042.69	53,055,452.80	

组合 3 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	110,464,000.76	5,523,200.04	5.00
1 至 2 年	15,450,290.32	1,545,029.03	10.00
2 至 3 年	181,521.72	54,456.52	30.00
3 至 4 年	99,592.26	49,796.13	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	537,175.08	537,175.08	100.00
合计	126,732,580.14	7,709,656.80	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,227,356.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,806,066.21 元。

3、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
第一名	44,558,800.00	3.66	2,227,940.00
第二名	16,363,376.00	1.34	327,267.52
第三名	15,758,974.36	1.29	787,948.72
第四名	14,689,363.00	1.21	293,787.26
第五名	13,416,186.87	1.10	294,355.44
合计	104,786,700.23	8.60	3,931,298.94

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	113,088,860.04	92.02	95,702,622.95	89.21
1 至 2 年	6,125,941.74	4.99	7,317,202.71	6.82
2 至 3 年	2,387,809.27	1.94	2,701,823.39	2.52
3 年以上	1,292,822.85	1.05	1,556,871.80	1.45
合计	122,895,433.90	100.00	107,278,520.85	100.00

2、按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
第一名	7,571,073.18	6.16

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
第二名	5,988,034.80	4.87
第三名	4,680,861.78	3.81
第四名	4,310,837.00	3.51
第五名	3,885,732.00	3.16
合计	26,436,538.76	21.51

(五) 应收利息

1、 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款	231,180.26	798,848.60
结构性存款	5,458,082.2	
合计	5,689,262.46	798,848.60

(六) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	48,398,957.59	98.41			48,398,957.59	35,588,615.77	97.85			35,588,615.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	781,810.16	1.59	781,810.16	100.00	0	781,810.16	2.15	781,810.16	100.00	0
合计	49,180,767.75	100	781,810.16	1.59%	48,398,957.59	36,370,425.93	100.00	781,810.16	2.15%	35,588,615.77

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称或性质	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
厂外构筑物拆除补偿费	673,750.00	673,750.00	100.00	长期催讨, 预计无法收回
上海东连电源设备有限公司	23,689.92	23,689.92	100.00	长期催讨, 预计无法收回
上恩产品设计(海门)有限公司	28,224.00	28,224.00	100.00	长期催讨, 预计无法收回
上海强精机械制造有限公司	6,146.24	6,146.24	100.00	长期催讨, 预计无法收回
无锡汽车车身有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	长期催讨, 预计无法收回
合计	781,810.16	781,810.16	100.00	

组合 2 中, 采用其他方法, 单独进行减值测试计提坏账准备的其他应收款:

账龄	其他应收款	坏账准备
1 年以内	41,366,511.12	0.00
1 至 2 年	1,949,686.79	0.00
2 至 3 年	2,899,783.14	0.00
3 至以上	2,182,976.54	0.00
合计	48,398,957.59	0.00

2、 本期计提坏账准备的金额为 0 元, 本期转回特别坏账的金额为 0。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	25,295,283.95	14,356,046.25
备用金	7,957,053.32	4,563,405.61
出口退税	9,559,118.56	9,159,486.44
应收政府补助款		3,225,000.00
其他	6,369,311.92	5,066,487.63
合计	49,180,767.75	36,370,425.93

4、 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称或性质	款项性质	期末余额	账龄	占其他 应收款 期末余 额合计 数的比 例(%)	坏账准备期 末余额
第一名	出口退税	9,559,118.56	1 年以内	19.44	
第二名	保证金	1,500,000.00	1 年以内	3.05	
第三名	保证金	1,400,000.00	1 年以内	2.85	
第四名	保证金	1,100,000.00	1 年以内	2.24	
第五名	保证金	1,000,000.00	1 年以内	2.03	
合计		14,559,118.56		29.60	

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	250,962,744.52	10,361,564.92	240,601,179.60	195,983,143.97	11,160,298.83	184,822,845.14
半成品	491,248,565.41	2,208,552.43	489,040,012.98	456,812,020.92	7,059,665.48	449,752,355.44
发出商品	1,209,670.47		1,209,670.47	1,698,424.89		1,698,424.89
产成品	505,278,965.92	2,877,137.53	502,401,828.39	355,753,127.77	2,131,457.87	353,621,669.90
在产品	49,297,120.94		49,297,120.94	29,001,448.97		29,001,448.97
委托加工 物资	2,013,761.67		2,013,761.67	2,382,243.49		2,382,243.49
合计	1,300,010,828.93	15,447,254.88	1,284,563,574.05	1,041,630,410.01	20,351,422.18	1,021,278,987.83

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,160,298.83	2,723,171.35		3,521,905.26		10,361,564.92
半成品	7,059,665.48			4,851,113.05		2,208,552.43
产成品	2,131,457.87	873,430.18		127,750.52		2,877,137.53
合计	20,351,422.18	3,596,601.53		8,500,768.83		15,447,254.88

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴所得税费用	12,264.62	3,314,231.04
待抵扣进项税	41,994,445.46	12,507,636.11
预缴增值税		93,279.28
结构性存款	750,000,000.00	
其他	332,656.04	
合计	792,339,366.12	15,915,146.43

(九) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具-按成本计量	6,200,000.00		6,200,000.00	6,200,000.00		6,200,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金红 利
	年初	本期增加	本期减少	年末	年初	本期增加	本期减少	年末		
上海农村商业银行股份有限公司	200,000.00			200,000.00					0.0040	51,200.00
福建明鑫智能科技股份有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00					2.48	
合计	6,200,000.00			6,200,000.00						51,200.00

(十) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	减值准备年末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
1. 合营企业											
辛格林纳自动化马来西亚 有限公司	1,450,173.04			172,636.09					1,622,809.13		
小计	1,450,173.04			172,636.09					1,622,809.13		
2. 联营企业											
上海北科良辰自动化设备 有限公司	108,558,269.67			3,046,857.17			-7,000,000.00		104,605,126.84	3,760,000.40	
上海浩疆自动化科技有限 公司	15,507,305.85			862,480.38					16,369,786.23		
无锡良辰电子有限公司	4,146,220.47			-13,391.67					4,132,828.80		
小计	128,211,795.99			3,895,945.88			-7,000,000.00		125,107,741.87	3,760,000.40	
合计	129,661,969.03			4,068,581.97			-7,000,000.00		126,730,551.00	3,760,000.40	

(十一) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	仪器设备	运输设备	办公及其他设备	固定资产装修	合计
1. 账面原值							
(1) 年初余额	420,370,416.61	135,213,862.61	40,095,418.44	19,318,792.87	61,305,131.92	2,008,976.42	678,312,598.87
(2) 本期增加金额	29,530,311.61	1,869,124.05	2,712,311.07	1,176,836.99	3,441,779.37	113,865.92	38,844,229.01
—购置	29,530,311.61	1,869,124.05	2,712,311.07	1,176,836.99	3,441,779.37	113,865.92	38,844,229.01
—企业合并增加							
—外币报表折算							
(3) 本期减少金额		70,980.83	40,899.14	662,500.68	488,745.02	641,780.00	1,904,905.67
—处置或报废		70,980.83	40,899.14	662,500.68	488,745.02	641,780.00	1,904,905.67
(4) 期末余额	449,900,728.22	137,012,005.83	42,766,830.37	19,833,129.18	64,258,166.27	1,481,062.34	715,251,922.21
2. 累计折旧							
(1) 年初余额	109,084,539.99	71,089,392.68	23,849,562.91	13,554,198.60	43,608,834.94	1,871,366.47	263,057,895.59
(2) 本期增加金额	10,402,217.05	5,896,623.38	2,609,599.65	785,511.65	2,610,287.76	114,327.00	22,418,566.49
—计提	10,402,217.05	5,896,623.38	2,609,599.65	785,511.65	2,610,287.76	114,327.00	22,418,566.49
—外币报表折算							
—合并范围增加							

项目	房屋及建筑物	机器设备	仪器设备	运输设备	办公及其他设备	固定资产装修	合计
(3) 本期减少金额		69,586.13	36,890.83	656,685.68	447,928.01	609,691.00	1,820,781.65
—处置或报废		69,586.13	36,890.83	656,685.68	447,928.01	609,691.00	1,820,781.65
—合并范围减少							
(4) 期末余额	119,486,757.04	76,916,429.93	26,422,271.73	13,683,024.57	45,771,194.69	1,376,002.47	283,655,680.43
3. 减值准备							
(1) 年初余额							
(2) 本期增加金额							
(3) 本期减少金额							
(4) 期末余额							
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	330,413,971.18	60,095,575.90	16,344,558.64	6,150,104.61	18,486,971.58	105,059.87	431,596,241.78
(2) 年初账面价值	311,285,876.62	64,124,469.93	16,245,855.53	5,764,594.27	17,696,296.98	137,609.95	415,254,703.28

(十二) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
思义路机器人厂房	42,312,737.25		42,312,737.25	36,751,524.00		36,751,524.00
汽车智能化柔性焊接工厂	21,016,052.64		21,016,052.64	2,054,544.04		2,054,544.04
松山湖（生态园）控制器产业化项目	8,315,621.00		8,315,621.00	2,324,820.78		2,324,820.78
合计	71,644,410.89		71,644,410.89	41,130,888.82		41,130,888.82

2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	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(%)	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
思义路机器人厂房		36,751,524.00	5,561,213.25			42,312,737.25	59.30%	354,221.10	117,461.92	2.11	可转债募集 资金
汽车智能化柔性焊 接工厂		2,054,544.04	18,961,508.60			21,016,052.64	11.05%	46,259.12			可转债募集 资金
松山湖（生态园） 控制器产业化项目		2,324,820.78	5,990,800.22			8,315,621.00	2.25%	624,030.00	489,030.00	8.16	自有资金
合计		41,130,888.82	30,513,522.07			71,644,410.89		1,024,510.22	606,491.92		

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权及专有技术	高尔夫俱乐部会员资格	软件使用权	软件著作权	商标	合计
1. 账面原值							
(1) 年初余额	192,491,035.31	88,244,680.93	400,000.00	36,059,546.56	38,119,409.90	39,000,000.00	394,314,672.70
(2) 本期增加金额				3,017,482.06			3,017,482.06
—购置				3,017,482.06			3,017,482.06
—企业合并增加							
—外币报表折算							
(3) 本期减少金额							
(4) 期末余额	192,491,035.31	88,244,680.93	400,000.00	39,077,028.62	38,119,409.90	39,000,000.00	397,332,154.76
2. 累计摊销							
(1) 年初余额	13,442,231.30	35,568,761.47	386,666.67	27,262,729.20	12,784,967.98	6,500,000.00	95,945,356.62
(2) 本期增加金额	2,169,154.98	4,918,579.54	13,333.33	4,474,718.78	1,901,108.73	975,000.00	14,451,895.36
—计提	2,169,154.98	4,918,579.54	13,333.33	4,474,718.78	1,901,108.73	975,000.00	14,451,895.36

项目	土地使用权	专利权及专有技术	高尔夫俱乐部会员资格	软件使用权	软件著作权	商标	合计
—企业合并增加							
—外币报表折算							
(3) 本期减少金额							
(4) 期末余额	15,611,386.28	40,487,341.01	400,000.00	31,737,447.98	14,686,076.71	7,475,000.00	110,397,251.98
3. 减值准备							
(1) 年初余额							
(2) 本期增加金额							
(3) 本期减少金额							
(4) 期末余额							
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	176,879,649.03	47,757,339.92		7,339,580.64	23,433,333.19	31,525,000.00	286,934,902.78
(2) 年初账面价值	179,048,804.01	52,675,919.46	13,333.33	8,796,817.36	25,334,441.92	32,500,000.00	298,369,316.08

(十四) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称	年初余额	企业合并形成的	期末余额
上海新时达线缆科技有限公司	1,665,628.90		1,665,628.90
深圳众为兴技术股份有限公司	343,882,153.66		343,882,153.66
上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司	78,659,210.55		78,659,210.55
上海会通自动化科技发展有限公司	694,166,016.20		694,166,016.20
上海杰先自动化系统有限公司	667,184.90		667,184.90
珠海市入江机电设备有限公司	832,106.13		832,106.13
杭州之山智控技术有限公司	337,646,353.98		337,646,353.98
合计	1,457,518,654.32		1,457,518,654.32

2、 商誉的计算过程：

(1) 2010 年度公司出资 1,179.30 万元以收购股权及货币资金增资方式收购了上海新时达线缆科技有限公司 51% 的股权，并将该公司纳入合并报表范围。由于上述企业合并属于非同一控制下企业合并，故公司将支付的合并成本大于该公司可辨认净资产公允价值份额的部分确认为商誉；

(2) 2014 年度公司通过非公开发行股份和支付现金相结合的方式收购了深圳众为兴技术股份有限公司 100% 的股份，并将该公司纳入合并报表范围。由于上述企业合并属于非同一控制下企业合并，故公司将支付的合并成本大于该公司可辨认净资产公允价值份额的部分确认为商誉。

(3) 2015 年度公司以收购股权及货币资金增资方式收购了上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司 51% 的股权，并将该公司纳入合并报表范围。

由于上述企业合并属于非同一控制下企业合并，故公司将支付的合并成本大于该公司可辨认净资产公允价值份额的部分确认为商誉。

(4) 2016 年度公司通过非公开发行股份和支付现金相结合的方式收购了上海会通自动化科技发展有限公司 100% 的股权，并将该公司纳入合并报表范围。由于上述企业合并属于非同一控制下企业合并，故公司将支付的合并成本大于该公司可辨认净资产公允价值份额的部分确认为商誉。

(5) 2013 年 2 月上海会通自动化科技发展有限公司出资 100 万元收购珠海市入江机电设备有限公司 100% 的股权，并将该公司纳入合并报表范围。由于上述企业合并属于非同一控制下企业合并，故上海会通自动化科技发展有限公司将支付的合并成本大于该公司可辨认净资产公允价值份额的部分确认为商誉。

(6) 2013 年 5 月上海会通自动化科技发展有限公司出资 700 万元收购上海杰先自动化系统有限公司 100% 的股权，并将该公司纳入合并报表范围。由于上述企业合并属于非同一控制下企业合并，故上海会通自动化科技发展有限公司将支付的合并成本大于该公司可辨认净资产公允价值份额的部分确认为商誉。

(7) 2017 年 6 月公司出资 40,500.00 万元以收购股权的方式收购了杭州之山智控技术有限公司 100% 的股权，并将该公司纳入合并报表范围。由于上述企业合并属于非同一控制下企业合并，故公司将支付的合并成本大于该公司可辨认净资产公允价值份额的部分确认为商誉。

3、商誉减值测试的方法：

(1) 2010 年 4 月，公司与孔善祥和陈克霞签订了《股权转让协议》，其中约定公司收购上海新时达线缆科技有限公司 51% 的股东权益。根据银信资产评估有限公司对上海新时达线缆科技有限公司 51% 的股东权益出具的评估报告，结合上海新时达线缆科技有限公司 2018 年上半年实际经营数据，确认商誉不存在减值迹象。

(2) 2014 年 1 月，公司与曾逸、张为菊、钱作忠、罗彤、深圳市众智兴投资发展有限公司、上海联新投资中心（有限合伙）、深圳市华澳创业投资企业（有限合伙）、深圳市纳兰德投资有限公司签订了《上海新时达电气股份有限公司与曾逸、张为菊、钱作忠、罗彤、深圳市众智兴投资发展有限公司、上海联新投资中心（有限合伙）、深圳市华澳创业投资企业（有限合伙）、深圳纳兰德投资有限公司之发行股份及

支付现金购买资产协议》。根据银信资产评估有限公司对深圳众为兴技术股份有限公司 100%的股东权益出具的评估报告，结合深圳众为兴技术股份有限公司 2018 年上半年度实际经营数据，确认商誉不存在减值迹象。

(3) 2015 年 3 月，公司与王伟鑫、田永鑫、马慧仙、杨斌等人签订了《关于上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司股权之支付现金购买资产协议》。根据银信资产评估有限公司对上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司 51%的股东权益出具的评估报告，结合上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司 2018 年上半年度实际经营数据，确认商誉不存在减值迹象。

(4) 2015 年 10 月，公司与苏崇德等 19 人签署了《上海新时达电气股份有限公司与苏崇德等 19 人之发行股份及支付现金购买资产协议》、《上海新时达电气股份有限公司与苏崇德等 19 人之发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》及《上海新时达电气股份有限公司与苏崇德等 19 人之盈利补偿协议》及其补充协议等协议。由根据银信资产评估有限公司对上海会通自动化科技发展有限公司 100%的股东权益出具的评估报告，结合上海会通自动化科技发展有限公司 2018 年上半年度实际经营数据，确认商誉不存在减值迹象。

(5) 2017 年 6 月，公司与王刚志、马晓伟签署了《关于杭州之山智控技术有限公司股权之支付现金购买资产协议》。根据银信资产评估有限公司对杭州之山智控技术有限公司 100%的股东权益出具的评估报告，结合杭州之山智控技术有限公司 2018 年上半年度实际经营数据，确认商誉不存在减值迹象。

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
租入固定资产改良支出	6,845,536.67	1,585,226.44	1,074,271.29	7,356,491.82
其它	641,939.61	116,936.94	191,744.75	567,131.80
合计	7,487,476.28	1,702,163.38	1,266,016.04	7,923,623.62

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	11,203,427.14	13,666,139.20
未实现内部销售毛利	2,672,321.98	1,631,583.28
递延收益	1,297,335.00	1,297,335.00
合计	15,173,084.12	16,595,057.48
递延所得税负债		
非同一控制企业合并资产评估增值	14,973,346.81	16,177,196.09
固定资产加速折旧抵扣所得税	449,984.42	449,984.42
合计	15,423,331.23	16,627,180.51

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付的长期股权投资款	9,500,000.00	9,500,000.00

注：经公司第三届董事会第三十三次会议及公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过，公司与天津雷沃重工集团股份有限公司（以下简称“雷沃重工”）、新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司、白城宏达农机汽贸有限公司及宿州市诚信农业机械有限公司，拟共同出资设立金融租赁公司。公司已与各合作方签署了发起人协议，且雷沃重工已于 2017 年 3 月向银监会报送了金融租赁机构筹建行政许可的相关申请文件。截止 2018 年 6 月 30 日，相关事宜尚在办理中。

(十八) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	1,214,220,000.00	987,460,000.00

(十九) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	48,882,773.34	68,528,406.79

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	2,729,271.00	174,369,049.88
合计	51,612,044.34	242,897,456.67

(二十) 应付账款

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	809,115,412.00	414,565,925.36
1—2 年	4,105,936.04	5,326,965.36
2—3 年	4,601,480.49	4,457,983.83
3 年以上	3,903,160.91	4,930,131.03
合计	821,725,989.44	429,281,005.58

(二十一) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	207,913,326.49	204,615,231.98
1—2 年	26,097,995.13	10,459,441.34
2—3 年	1,455,005.71	1,020,080.46
3 年以上	2,872,878.77	2,053,587.44
合计	238,339,206.10	218,148,341.22

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	86,677,461.24	187,955,439.47	247,556,582.50	27,076,318.21
离职后福利-设定提存计划	3,177.50	19,275,987.90	19,270,657.90	8,507.50
合计	86,680,638.74	207,231,427.37	266,827,240.40	27,084,825.71

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	69,782,318.07	161,883,162.88	224,487,731.70	7,177,749.25
(2) 职工福利费	0.00	4,154,779.75	4,132,392.75	22,387.00
(3) 社会保险费	1,658.50	10,234,537.76	10,231,797.31	4,398.95
其中：医疗保险费	1,472.50	8,815,493.28	8,813,023.28	3,942.50
工伤保险费	31.00	487,983.91	487,973.46	41.45
生育保险费	155.00	931,060.57	930,800.57	415.00
(4) 住房公积金	133,784.39	7,014,360.10	7,023,848.10	124,296.39
(5) 工会经费和职工教育经费	16,759,700.28	3,868,839.98	881,053.64	19,747,486.62
(6) 因解除劳动关系给予的补偿	0.00	799,759.00	799,759.00	0.00
(7) 其他短期薪酬				
合计	86,677,461.24	187,955,439.47	247,556,582.50	27,076,318.21

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,100.00	18,778,178.84	18,772,978.84	8,300.00
失业保险费	77.50	497,809.06	497,679.06	207.50
合计	3,177.50	19,275,987.90	19,270,657.90	8,507.50

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	10,452,439.64	32,251,872.11
企业所得税	20,447,091.13	18,968,497.42
个人所得税	4,532,411.09	4,179,173.35
城建税	395,925.22	2,002,450.31

税费项目	期末余额	年初余额
教育费附加	360,002.03	1,928,980.04
其他	202,279.87	1,264,566.51
合计	36,390,148.98	60,595,539.74

(二十四) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	217,003.42	405,894.10
企业债券利息	1,742,833.03	411,835.99
短期借款应付利息	1,568,001.95	1,272,282.51
合计	3,527,838.40	2,090,012.60

(二十五) 其他应付款

1、按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	223,019,522.48	208,656,790.43
1-2 年	596,873.25	914,117.49
2-3 年	1,029,158.05	541,175.33
3 年以上	662,898.22	940,672.26
合计	225,308,452.00	211,052,755.51

注：公司于 2017 年 6 月 12 日签署了《关于杭州之山智控技术有限公司股权之支付现金购买资产协议》。公司以自有资金合计人民币 40,500 万元收购上述王刚志和马晓伟合计持有的之山智控 100% 股权。根据该协议，本次交易对价共分四次支付。截止 2018 年 6 月 30 日，公司尚未支付第三、第四期交易对价。

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	145,000,000.00	150,000,000.00

(二十七) 长期借款

1、 长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款		145,000,000.00

(二十八) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	年初余额
可转换公司债券	716,092,777.16	696,173,942.99

2、 应付债券的增减变动：

债券名称	面 值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期偿还	按面值计提利息	期末余额
可转换公司债券	100	2017-11-6	2017-11-6 至 2023-11-6	882,505,700.00	696,173,942.99	58,600.00	19,977,434.17	716,092,777.16
其中：面值					882,505,700.00	58,600.00		882,447,100.00
其中：利息调整					-186,331,757.01		19,977,434.17	-166,354,322.84
合计					696,173,942.99	58,600.00	19,977,434.17	716,092,777.16

(二十九) 预计负债

1、 预计负债明细

项目	期末余额	年初余额
预计负债	746,544.29	

(三十) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	38,876,075.77	839,900.00		39,715,975.77

政府补助明细项目：

负债项目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
2012 年上海市重点 技术改造专项资金 项目补贴	1,598,000.00				1,598,000.00	与资产相 关
食品无菌纸盒包装 机器人自动化生产 线项目补助	431,200.00				431,200.00	与收益相 关
工业机器人高性能 伺服驱动器国产化 替代项目补助	13,500,000.00				13,500,000.00	与资产相 关
机器人高技能人才 培养基地-实训设施 设备资助款	1,414,700.00				1,414,700.00	与资产相 关
基于 SiC 功率器 件的高效高可靠性 电力电子系统研究 项目补助	550,000.00				550,000.00	与资产相 关
工业机器人驱控一 体化系统项目补助	2,050,000.00				2,050,000.00	与资产相 关
集装箱堆场设备电 气自动化关键技术 研究与设计项目补 助	900,000.00				900,000.00	与资产、收 益相关

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业机器人伺服电机与驱动产品性能优化		215,900.00			215,900.00	与资产、收益相关
市科委科研项目多机器人协同智能焊接单元关键技术研究与示范应用项目补助	1,560,000.00				1,560,000.00	与收益相关
焊接机器人云端融合及虚拟现实关键技术研究及其应用项目补助	480,000.00				480,000.00	与收益相关
电梯轿壁/厅门生产的机器人自动化智能制造解决方案及试制项目补助	624,000.00				624,000.00	与收益相关
大张江项目中期补助		624,000.00			624,000.00	与收益相关
基于机器人系统控制的智能化柔性车身定位系统项目补助	840,000.00				840,000.00	与资产、收益相关
多车型焊装柔性试制线首台突破项目补助	1,570,000.00				1,570,000.00	与资产相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2012 年第四批扶持计划资金	28,089.91				28,089.91	与资产、收益相关
深圳市财政会六轴	1,621,670.97				1,621,670.97	与资产相

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
联动机器人、关键技术研发补贴						关
深圳市科技创新委员会科技项目补贴	122,500.00				122,500.00	与资产、收益相关
深圳南山区-多轴伺服高性能驱控一体化控制器关键技术研发项目补助	150,405.67				150,405.67	与资产、收益相关
深圳市财政委员会未来产业政府补贴	1,710,000.00				1,710,000.00	与资产相关
高速高精度运动控制器关键技术研发项目政府补助	729,852.68				729,852.68	与资产相关
高精度 SCARA 机器人关键技术及应用工程实验室项目补助	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
重 20170030 工业机器人核心驱动系统技术研发项目补助	3,995,656.54				3,995,656.54	与资产相关
合计	38,876,075.77	839,900.00			39,715,975.77	

(三十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	620,171,214.00				4,920.00	4,920.00	620,176,134.00

(三十二) 其他权益工具

1、 期末发行在外的金融工具基本情况

公司 2016 年 11 月 28 日第三届董事会第三十二次会议决议及 2016 年 12 月 21 日 2016 年第四次临时股东大会会议决议，并于 2017 年 7 月 26 日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]1216 号文《关于核准上海新时达电气股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司向社会公开发行面值不超过 88,250.57 万元的可转换公司债券，期限 6 年。本次发行可转换公司债券募集资金总额为 88,250.57 万元（含本数），发行数量为 882.5057 万张，每张面值为人民币 100 元，按面值发行。期限为自发行之日起 6 年，即自 2017 年 11 月 6 日至 2023 年 11 月 6 日。债券利率分别为：第一年为 0.3%，第二年为 0.5%，第三年为 1.0%，第四年为 1.5%，第五年为 1.8%，第六年为 2.0%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。转股期限自发行结束之日（2017 年 11 月 10 日）起满六个月后的第一个交易日（2018 年 5 月 10 日）起至可转换公司债券到期日（2023 年 11 月 6 日）止。

2、 期末发行在外的金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	年初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	8,825,057.00	167,965,046.30			4,920.00	11,143.29	8,820,137.00	167,953,903.01

(三十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,261,000,377.56	37,982,579.18		1,298,982,956.74

(三十四) 其他综合收益

项目	年初余额	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	
外币财务报表折算差额	-117,896.23	-279,078.45			-268,408.41	-10,670.04	-386,304.64

(三十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	86,240,331.08			86,240,331.08

(三十六) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	827,179,300.64	751,526,940.95
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	827,179,300.64	751,526,940.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,481,465.18	137,669,481.09
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	43,411,984.98	62,017,121.40
期末未分配利润	807,248,780.84	827,179,300.64

(三十七) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,819,630,764.64	1,446,479,275.46	1,622,660,131.39	1,238,549,141.58
合计	1,819,630,764.64	1,446,479,275.46	1,622,660,131.39	1,238,549,141.58

(三十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		
城市维护建设税	1,904,831.11	1,871,439.22
教育费附加	1,660,704.70	1,972,204.75
房产税	1,049,406.58	519,094.37

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	434,103.52	369,643.50
车船使用税	4,014.00	9,504.00
印花税	767,856.60	251,998.80
河道管理费		10,876.20
其他	18,903.79	
合计	5,839,820.30	5,004,760.84

(三十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利类费用	45,355,958.03	40,116,221.11
运输费	13,736,541.50	14,442,367.74
差旅费	6,612,492.54	7,197,128.56
业务招待费	5,815,861.79	5,473,809.29
展览费及广告费	3,490,629.13	4,188,926.36
房租及物业管理费	1,716,223.64	1,272,910.34
办公用品及费用	664,814.51	495,138.45
其他	17,680,643.76	15,905,220.59
合计	95,073,164.90	89,091,722.44

(四十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发	82,170,778.50	68,018,618.90
工资福利类费用	40,430,499.16	38,056,290.24
折旧及无形资产摊销费用	18,228,213.84	18,216,149.65
房租及物业管理费	3,963,499.96	3,714,210.85
办公用品及费用	2,671,823.50	1,619,504.37
车辆使用费	1,670,554.39	2,019,430.97
差旅费	1,671,122.05	2,053,284.59

项目	本期发生额	上期发生额
修理费、维护费	1,627,906.29	1,328,388.35
审计费	2,366,600.35	1,206,146.66
后勤费用	1,484,382.82	1,681,909.90
其他	7,819,479.62	8,324,541.54
合计	164,104,860.48	146,238,476.02

(四十一) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	53,402,572.67	19,736,489.52
减：利息收入	13,110,983.92	3,212,772.24
汇兑损益	-394,507.01	1,504,376.50
其他	272,935.86	404,056.49
合计	40,170,017.60	18,432,150.27

(四十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	18,459,546.49	12,225,972.33
存货跌价损失	2,508,920.20	3,487,584.89
合计	20,968,466.69	15,713,557.22

(四十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,068,581.97	3,948,142.63
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	51,200.00	
结构性存款利息	5,458,082.20	
合计	9,577,864.17	3,948,142.63

(四十四) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
企业扶持资金	6,045,000.00	13,034,695.00	与收益相关
嵌入式软件增值税即征即退收入	9,503,697.43	9,903,258.51	与收益相关
高新技术成果转化项目扶持资金等	197,000.00	2,460,833.12	与收益相关
其他各项补助	6,638,411.00	473,560.00	与收益相关
合计	22,384,108.43	25,872,346.63	

(四十五) 营业外收入

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
固定资产处置利得		3,911.15	
罚款收入	475,920.43	386,102.30	475,920.43
其他	544,806.83	339,538.95	544,806.83
合计	1,020,727.26	729,552.40	1,020,727.26

(四十六) 营业外支出

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
捐赠支出	175,000.00	50,000.00	175,000.00
非流动资产毁损报废损失	224,377.03	347,356.21	224,377.03
其他	245,997.32	171,460.38	245,997.32
合计	645,374.35	568,816.59	645,374.35

(四十七) 所得税费用

所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	36,224,171.73	40,409,834.82
递延所得税费用	218,124.08	-1,198,445.73

项目	本期发生额	上期发生额
合计	36,442,295.81	39,211,389.09

(四十八) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	13,678,735.85	3,190,376.40
政府补助	11,595,442.85	35,056,123.66
收回的保证金	1,096,380.47	2,801,631.00
收回的暂支款	3,357,731.33	4,098,180.80
其他	6,026,916.32	10,260,497.15
合计	35,755,206.82	55,406,809.01

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	46,088,266.15	40,054,411.08
管理费用	40,091,944.07	31,491,216.51
支付押金及保证金	17,546,182.51	2,049,226.59
支付的暂支款	12,259,047.74	
财务费用--手续费	365,726.57	435,819.41
其他	10,627,594.20	41,303,746.65
合计	126,978,761.24	115,334,420.24

(四十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	42,890,188.91	100,400,159.00
加：资产减值准备	20,968,466.69	15,713,557.22
固定资产等折旧	22,418,566.49	20,567,915.82
无形资产摊销	9,523,087.13	11,486,130.84

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	1,266,016.04	1,112,479.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	224,377.03	343,445.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	53,402,572.67	16,755,204.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,577,864.17	-3,948,142.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,421,973.36	-841,440.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,203,849.28	-436,068.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-263,284,586.22	-127,231,358.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-321,200,745.85	-355,827,972.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	144,176,837.09	90,264,050.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-298,974,960.11	-231,642,040.06
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	58,600.00	
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,030,401,252.44	621,391,639.83
减：现金的期初余额	1,548,442,268.73	598,799,310.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-518,041,016.29	22,592,329.65

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	1,030,401,252.44	1,548,442,268.73

项目	期末余额	年初余额
其中：库存现金	501,481.09	762,047.85
可随时用于支付的银行存款	1,029,899,771.35	1,547,680,220.88
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,030,401,252.44	1,548,442,268.73
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	27,998,968.12	26,384,829.56

(五十) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			79,495,715.82
其中：美元	9,660,351.62	6.6164	63,917,215.91
欧元	784,841.96	7.6530	6,006,399.17
港币	11,185,703.46	0.8531	9,542,871.69
加拿大币	1,000.00	4.9976	4,997.60
巴西里亚尔	13,464.91	1.7996	24,231.45

六、 合并范围的变更
无

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
上海新时达电梯部件有限公司	上海	上海	制造	100.00		设立
上海新时达网络科技有限公司	上海	上海	研发	100.00		设立
上海辛格林纳新时达电机有限公司	上海	上海	制造	99.50	0.50	设立
香港国际新时达集团有限公司	香港	香港	销售	100.00		设立
德国新时达电气有限公司	德国	德国	制造	96.41		购买
上海新时达线缆科技有限公司	上海	上海	制造	100.00		购买
谊新（上海）国际贸易有限公司	上海	上海	销售	100.00		设立
上海奥莎新时达节能科技有限公司	上海	上海	销售	100.00		设立
上海新时达机器人有限公司	上海	上海	制造		80.00	设立
深圳众为兴技术股份有限公司	深圳	深圳	制造		80.00	购买
深圳市光泓数控设备有限公司	深圳	深圳	制造		80.00	购买
深圳市众利兴软件科技有限公司	深圳	深圳	制造		80.00	购买
广东众为兴机器人有限公司	广东	广东	制造		80.00	设立
上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司	上海	上海	制造		80.00	购买
上海晓奥汽车销售有限公司	上海	上海	制造		80.00	购买
上海晓奥享荣自动化设备有限公司	上海	上海	制造		40.80	设立
上海晓奥机械设备有限公司	上海	上海	制造		80.00	设立
晓奥工业智能装备(苏州)有限公司	上海	上海	制造		80.00	设立
上海新时达辛格林纳投资有限	上海	上海	投资	80.00		设立

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	
公司						
新时达辛格林纳巴西有限公司	巴西	巴西	销售	51.00		设立
上海会通自动化科技发展有限公司	上海	上海	销售		80.00	购买
上海杰先自动化系统有限公司	上海	上海	研发		80.00	购买
深圳市入江机电设备有限公司	深圳	深圳	销售		80.00	购买
珠海市入江机电设备有限公司	珠海	珠海	销售		80.00	购买
合肥新时达智能装备科技有限 公司	合肥	合肥	销售		48.00	设立
新时达机器人（江苏）有限公 司	昆山	昆山	研发		80.00	设立
芜湖新时达机器人有限公司	芜湖	芜湖	研发		80.00	设立
上海涌硕新能源技术有限公司	上海	上海	研发		67.00	设立
杭州之山智控技术有限公司	杭州	杭州	制造	65.00	35.00	购买
上海佰匠智能科技有限公司	上海	上海	销售		100.00	购买

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：

公司及新时达投资与先进制造产业投资基金（有限合伙）（以下简称“先进制造业基金”）于 2017 年 12 月 29 日正式签署了《先进制造产业投资基金（有限合伙）与上海新时达电气股份有限公司及上海新时达辛格林纳投资有限公司关于上海新时达辛格林纳投资有限
公司之增资协议》（以下简称“《增资协议》”）。根据《增资协议》的约定，先进制造业基金拟以现金出资 60,000 万元人民币向新时达投资进行增资。相关增资事项已于 2017 年 12 月 29 日经公司第四届董事会第七次会议审议通过。该事项属于董事会审批权限范围内，无需提交股东大会。

截止本报告期末，本次增资事项已完成本次增资交割后，新时达投资的股权结构变更为：

序号	股东名称	持股比例 (%)
1	上海新时达电气股份有限公司	80.00

2	先进制造产业投资基金（有限合伙）	20.00
合计		100.00

(2) 交易对少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	金额
购买成本/处置对价	600,000,000.00
--现金	600,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	562,082,192.10
差额	37,917,807.90
其中：调整资本公积	37,917,807.90
调整盈余公积	
调整未分配利润	

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
辛格林纳自动化马来西亚有限公司	马来西亚	马来西亚	销售	50.00		权益法
上海北科良辰自动化设备有限公司	上海	上海	销售	35.00		权益法
上海浩疆自动化科技有限公司	上海	上海	销售	35.00		权益法
无锡良辰电子有限公司	上海	上海	销售	35.00		权益法

2、 重要合营企业的主要财务信息

辛格林纳自动化马来西亚有限公司	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
流动资产	5,501,832.45	5,332,275.68
其中：现金和现金等价物	2,865,178.92	737,014.45
非流动资产	115,463.33	98,647.02
资产合计	5,617,295.78	5,430,922.70
流动负债	2,365,353.61	2,490,363.77
非流动负债		40,212.86
负债合计	2,365,353.61	2,530,576.63
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	3,251,942.17	2,900,346.07
按持股比例计算的净资产份额	1,625,971.08	1,450,173.04
对合营企业权益投资的账面价值	1,625,971.08	1,450,173.05
营业收入	3,266,521.20	10,695,785.55
所得税费用		504,812.81

辛格林纳自动化马来西亚有限公司	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
净利润	345,272.18	1,612,143.10
终止经营的净利润		
其他综合收益		96,995.09
综合收益总额		1,709,138.19
本年度收到的来自合营企业的股利		

3、重要联营企业的主要财务信息

	上海北科良辰自动化设备有限 公司		上海浩疆自动化科技有限公 司		无锡良辰电子有限公司	
	期末余额/本 年发生额	年初余额/上 年发生额	期末余额/本 年发生额	年初余额/上 年发生额	期末余额/本 年发生额	年初余额/上 年发生额
流动资产	224,556,738.46	250,395,813.92	36,232,118.85	32,842,969.52	9,485,537.69	11,751,814.86
非流动资产	3,675,935.00	10,002,554.33			1,519,708.98	2,405,011.57
资产合计	228,232,673.46	260,398,368.25	36,232,118.85	32,842,969.52	11,005,246.67	14,156,826.43
流动负债	57,768,371.05	74,749,312.70	929,744.27	213,505.42	1,356,124.17	4,039,499.70
非流动负债						
负债合计	57,768,371.05	74,749,312.70	929,744.27	213,505.42	1,356,124.17	4,039,499.70
少数股东权 益						
归属于母公 司股东权益	170,464,302.41	185,649,055.55	35,302,374.58	32,629,464.10	9,649,122.50	10,117,326.73
按持股比例 计算的净资 产份额	59,662,505.84	64,977,169.44	12,355,831.10	11,420,312.44	3,377,192.88	3,541,064.36
调整事项						
--商誉						
--内部交易 未实现利润						
--其他						
对联营企业	104,605,126.87	108,558,269.67	16,369,786.22	15,507,305.85	4,132,828.79	4,146,220.47

	上海北科良辰自动化设备有限 公司		上海浩疆自动化科技有限公 司		无锡良辰电子有限公司	
	期末余额/本 年发生额	年初余额/上 年发生额	期末余额/本 年发生额	年初余额/上 年发生额	期末余额/本 年发生额	年初余额/上 年发生额
权益投资的 账面价值						
营业收入	122,876,670.89	117,711,000.89	9,206,178.67	6,286,635.47	20,200,458.89	24,427,818.97
净利润	8,705,306.17	7,546,351.35	2,464,229.67	2,098,888.99	-38,261.90	302,192.14
终止经营的 净利润						
其他综合收 益						
综合收益总 额	8,705,306.17	7,546,351.35	2,464,229.67	2,098,888.99	-38,261.90	302,192.14
本年度收到 的来自联营 企业的股利	7,000,000.00					

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

公司最终控制方为自然人纪翌及其父母纪德法、刘丽萍，对公司的持股比例和表决权比例为 29.98%。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
-----------	--------

合营或联营企业名称	与本公司关系
辛格林纳自动化马来西亚有限公司	合营企业
上海北科良辰自动化设备有限公司	联营企业

(四) 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海北科良辰自动化设备有限公司	原材料采购	307,645.67	510,349.99

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辛格林纳自动化马来西亚有限公司	销售商品	1,433,708.94	3,081,403.71

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	辛格林纳自动化马来西亚有限公司	4,388,886.95	87,777.74	2,064,884.04	41,297.68

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	上海北科良辰自动化设备有限公司	209,085.67	147,210.00

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、经公司第三届董事会第三十三次会议及公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过，公司与天津雷沃重工集团股份有限公司（以下简称“雷沃重工”）、新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司、白城宏达农机汽贸有限公司及宿州市诚信农业机械有限公司，拟共同出资设立金融租赁公司。公司已与各合作方签署了发起人协议，且雷沃重工已于 2017 年 3 月向银监会报送了金融租赁机构筹建行政许可的相关申请文件。截止 2018 年 6 月 30 日，相关事宜尚在办理中。

2、公司于 2017 年 6 月 12 日召开的第三届董事会第三十八次会议和 2017 年第三次临时股东大会审议通过，并于 2017 年 6 月 12 日签署了《关于杭州之山智控技术有限公司股权之支付现金购买资产协议》。公司拟以自有资金合计人民币 40,500 万元收购上述王刚志和马晓伟合计持有的之山智控 100% 股权。根据该协议，本次交易对价共分四次支付：2017 年度应支付第一、二期交易对价人民币 20,500 万元，已支付人民币 20,500 万元；2018 年度审计报告出具后支付第三期交易对价人民币 10,000 万元；2019 年度审计报告出具后支付第四期交易对价人民币 10,000 万元。

(二) 或有事项

公司在资产负债表日无重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

无

十一、 其他重要事项

无

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	315,906,809.37	93.18	29,971,729.85	9.49	285,935,079.52	310,614,094.26	93.05	24,204,391.09	7.79	286,409,703.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	23,103,692.55	6.82	23,103,692.55	100.00		23,203,692.33	6.95	23,203,692.33	100.00	
合计	339,010,501.92	100.00	53,075,422.40	15.66	285,935,079.52	333,817,786.59	100.00	47,408,083.42	14.20	286,409,703.17

年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 （%）	
浙江西屋电梯股份公司	7,276,470.20	7,276,470.20	100.00	无法收回
上海华蒂电梯销售有限公司	3,716,084.03	3,716,084.03	100.00	无法收回
优诺电梯股份有限公司	2,163,640.54	2,163,640.54	100.00	无法收回
其他零星单位	9,947,497.78	9,947,497.78	100.00	无法收回
合计	23,103,692.55	23,103,692.55	100.00	

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 （%）
1 年以内	264,437,501.50	5,288,750.03	2.00
1 至 2 年	12,118,841.93	3,635,652.58	30.00
2 至 3 年	25,629,523.20	12,814,761.60	50.00
3 至 4 年	8,322,538.70	4,993,523.22	60.00
4 至 5 年	1,565,846.35	939,507.81	60.00
5 年以上	3,832,557.68	2,299,534.61	60.00
合计	315,906,809.37	29,971,729.85	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 5,667,338.98 元；本期收回坏账准备金额 99,999.78 元。

3、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
第一名	13,416,186.87	3.96	294,355.44

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
第二名	13,173,084.37	3.89	263,461.69
第三名	12,856,395.84	3.79	466,460.92
第四名	12,756,156.12	3.76	516,694.51
第五名	10,737,077.81	3.17	224,586.39
合计	62,938,901.01	18.57	1,765,558.95

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值	年初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款									
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	682,449,668.58	100			682,449,668.58	777,112,391.10	100.00		777,112,391.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款									
合计	682,449,668.58	100			682,449,668.58	777,112,391.10	100.00		777,112,391.10

组合 2 中，采用其他方法单独进行减值测试的其他应收款：

账龄	其他应收款	坏账准备
1 年以内	421,015,673.31	0.00
1 至 2 年	48,157,090.58	0.00
2 至 3 年	198,598,937.39	0.00
3 至以上	14,677,967.30	0.00
合计	682,449,668.58	0.00

2、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金、备用金	964,062.84	1,300,220.62
暂支款	802,118.11	1,157,185.43
关联方往来款	679,521,256.87	774,516,755.91
其他	1,162,230.76	138,229.14
合计	682,449,668.58	777,112,391.10

3、 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内关联方往来款	617,499,285.85	1 年以内和 1 年以上	90.48	
第二名	合并范围内关联方往来款	15,747,455.91	1-2 年和 2 年以上	2.31	
第三名	合并范围内关联方往来款	15,000,000.00	1-2 年	2.20	
第四名	合并范围内关联方往来款	6,000,000.00	1 年以内	0.88	
第五名	合并范围内关	1,400,883.56	1 年以	0.21	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
	关联方往来款		内		
合计		655,647,625.32		96.08	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,515,702,984.62		2,515,702,984.62	2,515,702,984.62		2,515,702,984.62
对联营、合营企业投资	126,730,551.00	3,760,000.40	122,970,550.60	129,661,969.03	3,760,000.40	125,901,968.63
合计	2,642,433,535.62	3,760,000.40	2,638,673,535.22	2,645,364,953.65	3,760,000.40	2,641,604,953.25

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
上海新时达电梯部件有限公司	15,336,005.93			15,336,005.93		
德国新时达电气有限公司	22,276,950.80			22,276,950.80		
香港国际新时达集团有限公司	9,288,573.00			9,288,573.00		
上海新时达网络科技有限公司	2,614,659.63			2,614,659.63		
上海辛格林纳新时达电机有限公司	101,912,379.54			101,912,379.54		
上海新时达线缆科技有限公司	94,155,048.80			94,155,048.80		
谊新(上海)国际贸易有限公司	10,973,155.41			10,973,155.41		
上海奥莎新时达节	10,000,000.00			10,000,000.00		

上海新时达电气股份有限公司
2017 年度
财务报表附注

被投资单位	年初余额	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
能科技有限公司						
上海新时达辛格林纳投资有限公司	1,985,413,693.00			1,985,413,693.00		
新时达辛格林纳巴西有限公司	482,518.51			482,518.51		
杭州之山智控技术有限公司	263,250,000.00			263,250,000.00		
合计	2,515,702,984.62			2,515,702,984.62		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 合营企业											
辛格林纳自动化马来西亚有限公司	1,450,173.03			172,636.09					1,622,809.12		
小计	1,450,173.03			172,636.09					1,622,809.12		
2. 联营企业											
上海北科良辰自动化设备有限公司	108,558,269.70			3,046,857.17			-7,000,000.00		104,605,126.87		3,760,000.40
上海浩疆自动化科技有限公司	15,507,305.84			862,480.38					16,369,786.22		
无锡良辰电子有限公司	4,146,220.46			-13,391.67					4,132,828.79		
小计	128,211,796.00			3,895,945.88			-7,000,000.00		125,107,741.88		3,760,000.40
合计	129,661,969.03			4,068,581.97			-7,000,000.00		126,730,551.00		3,760,000.40

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	338,486,891.44	268,140,774.75	362,356,191.67	273,911,828.13
合计	338,486,891.44	268,140,774.75	362,356,191.67	273,911,828.13

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,068,581.97	3,948,142.63
处置长期股权投资产生的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	51,200.00	
结构性存款利息	4,209,315.07	
合计	8,329,097.04	3,948,142.63

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-221,176.53
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,880,411.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	-112,616.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	

项目	金额
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	709,145.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	2,463,931.69
少数股东权益影响额	418,582.50
合计	10,373,249.71

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.78%	0.0379	0.0379
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.44%	0.0211	0.0211

上海新时达电气股份有限公司

二〇一八年八月二十二日