沈阳蓝英工业自动化装备股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人郭洪生、主管会计工作负责人马缨及会计机构负责人(会计主管人员)王彩霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

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、释义 2
第二节 公司基本情况简介 5
第三节 董事会报告 8
第四节 重要事项 16
第五节 股份变动及股东情况 23
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 26
第七节 财务报告 27
第八节 备查文件目录 95

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	沈阳蓝英工业自动化装备股份有限公司
蓝英智能	指	辽宁蓝英城市智能化发展有限公司
中科海德	指	大连中科海德自动化有限公司
股东大会	指	沈阳蓝英工业自动化装备股份有限公司股东大会
董事会	指	沈阳蓝英工业自动化装备股份有限公司董事会
中国证监会、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
创业板	指	深圳证券交易所创业板
蓝英自控	指	沈阳蓝英自动控制有限公司
中巨国际	指	中巨国际有限公司
报告期、本期数	指	2016 年 1 月-6 月
上年同期、上期数	指	2015 年 1 月-6 月
期初数	指	2016 年 1 月 1 日
期末数	指	2016 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	蓝英装备	股票代码	300293
公司的中文名称	沈阳蓝英工业自动化装备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	蓝英装备		
公司的外文名称（如有）	SHENYANG BLUE SILVER INDUSTRY AUTOMATIC EQUIPMENT CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SBS		
公司的法定代表人	郭洪生		
注册地址	沈阳市浑南产业区东区飞云路 3 号		
注册地址的邮政编码	110168		
办公地址	沈阳市浑南产业区东区飞云路 3 号		
办公地址的邮政编码	110168		
公司国际互联网网址	http://www.chnsbs.net		
电子信箱	sbs@blue-silver.net		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马缨	宋敢飞
联系地址	沈阳市浑南产业区东区飞云路 3 号	沈阳市浑南产业区东区飞云路 3 号
电话	（024）23810393	（024）23810393
传真	（024）23825186	（024）23825186
电子信箱	sbs@blue-silver.net	sbs@blue-silver.net

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	沈阳市浑南产业区东区飞云路 3 号，公司证券事务部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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
营业总收入（元）	98,564,469.99	230,813,503.24	-57.30%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	4,306,341.54	31,622,987.16	-86.38%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	2,579,529.38	29,340,275.17	-91.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	79,133,889.32	78,310,859.85	1.05%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2931	0.2900	1.07%
基本每股收益（元/股）	0.0159	0.1170	-86.41%
稀释每股收益（元/股）	0.0159	0.1170	-86.41%
加权平均净资产收益率	0.64%	4.10%	-3.46%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.38%	3.80%	-3.42%
	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）	979,964,220.75	1,800,575,725.41	-45.57%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	650,960,208.90	673,438,953.97	-3.34%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.4110	2.5682	-6.12%

五、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）	-158,723.00	
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）	1,592,027.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	465,112.68	
减：所得税影响额	171,604.86	
合计	1,726,812.16	--

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。

六、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。

七、重大风险提示

1、市场竞争风险

国家经济进入新常态，行业整体增速放缓，对市场份额的竞争持续加剧，虽然目前公司产品市场占有率较高、技术处于行业领先水平、销售业绩始终保持良好的发展趋势，但未来可能由于竞争对手的影响而导致市场份额降低、成本费用上升、毛利率下降、销售业绩下滑，从而影响公司的盈利水平。公司将紧密跟踪竞争对手的发展态势，加强自身实力，以应对挑战。

同时，公司不断创新技术以加强公司的核心竞争力及公司的技术创新主体地位，从而影响公司产品的竞争优势及整体市场拓展计划，提高研发团队整体实力，建立科学的研发体系，拓展新的市场及开发新产品，以应对市场风险。

2、应收账款回收的风险

公司所处行业特有的销售回款模式是公司应收账款产生的主要原因。公司产品销售主要采用“361”、“3331”的收款方式。该销售回款模式使得公司有部分应收账款会在相对较长的一段时间内存在，伴随公司销售额的持续累加，单纯期限为1-2年的10%质保金就形成了较大规模的应收账款；从客户分布来看，公司主要应收账款客户多为实力雄厚的大中型企业，属于行业佼佼者及领先者，信用记录较好。同时，公司进一步从事前、事中、事后等环节全面加强应收账款的管理，采取一切可以采取的措施，加速资金回笼，提高资金使用效益，降低应收账款回收的风险。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

随着工业4.0及中国2025战略的提出，机器人与自动化成套装备的市场空间预计日益广阔。公司抓住市场机遇，不断完善产品及客户的结构，提高重要订单的占比，以确保公司整体毛利率水平及经济效益。报告期内，公司凭借丰富的产品积累及项目经验，不断拓展新的发展空间。本报告期内，国内经济环境依旧严峻，固定资产投资规模下降，公司严格贯彻董事会制定的经营方针，控制并压缩“智慧城市业务”，加大力度控制“橡胶智能装备业务”风险，导致公司整体收入及利润有所下降。报告期内，公司实现营业总收入98,564,469.99元，比上年同期下降57.30%；营业成本62,785,105.39元，比上年同期下降56.16%；归属于公司股东的净利润4,306,341.54元，比上年同期下降86.38%。

报告期内，公司主要的工作情况如下：

①数字化工厂业务方面

公司抓住全球工业4.0发展的机遇，迅速发展“数字化工厂”业务，积极拓展“物流自动化事业部”相关业务，面向轮胎制造、快速消费品、化妆品、包裹分拣等领域，包括输送、移载、分拣设备、堆垛、工业机器人、立体化仓库、控制和管理系统在内的物流自动化系统完整解决方案。并根据用户需求，集成包括识别、跟踪、引导、分拣、存取、追溯等的最新技术、自主研发的管理软件，为用户提供自主设计、方案仿真、制造、组装、测试、安装、调试、培训以及售后服务等一体化服务。报告期内，“数字化工厂”业务实现收入46,092,800.05元，同比下降30.94%。

②电气自动化及集成业务方面

公司的配电系统方案一直致力于高压及低压部分应用于电力系统中的配电、系统控制、智能电网及终端用户使用。目前公司业已取得送变电工程、电力承装修工程、建筑智能化工程、机电设备安装工程等专业总承包资质，逐步由“集研发、设计、制造等”产品输出型企业向“集咨询、方案、产品、安装、调试等”多层级、跨专业电气工程总承包行业迈进。历经市场百战成钢，公司的产品已广泛应用于电力、钢铁、水利、发电、建材、造纸、矿山、轨道交通、市政建设等行业，在赢得质量赞誉的同时更收获了社会的尊重。由于本业务受经济形势下滑的影响，电气自动化及集成业务订单有所下降。报告期内，“电气自动化及集成”业务实现收入50,352,516.76元，同比下降21.63%。

③橡胶智能装备业务方面

公司在轮胎制造领域，掌握了胎胚成型四组滚压控制、成型专机鼓间距离精确定位控制、成型机专机角度精确定位等一系列应用技术，并不断完善使之达到国际领先水平。同时，可提供全套的数字化子午线轮胎生产车间和轮胎生产管控一体化的系统解决方案。主要产品有全钢丝一次法成型机（轻卡型、载重型、全自动型）、半钢乘用子午线轮胎一次法成型机、半钢两鼓全自动胎圈热贴合机、全钢四鼓全自动胎圈热贴合机、全自动胎面集装张、压排气线装置等设备。因受经济形势下滑的影响，下游轮胎行业经营业绩下滑，成型机市场需求下降，导致公司橡胶智能装备业务订单下降，报告期内，“橡胶智能装备”业务实现收入1,915,851.29元，同比下降97.80%。

④加强管理方面

报告期内，公司以“现金流/利润”加大对各事业部的收入、利润、费用、资金占用等方面的考核力度，对照年初制定的预算计划，跟踪监督，提高运营效率和效益，降本增效。本报告期内，公司加大回款力度，实现了现金流的正向流动。生产经营活动产生的现金净流量金额为79,133,889.32元，较上年同期的78,310,859.85元相比有小幅增长，实现了经营活动现金的正流动，年初制定的“现金预算管理与考核工作”已见成效。

⑤创新研发方面

报告期内，公司大力引进专业技术人才，深化技术研发，上半年已投入研发经费16,440,501.97元，研发支出占营业收入的比重为16.68%，主要是开发适合市场立体库、橡胶智能设备等项目。截止报告期末，公司已取得专利证书40项、软件著

作权37项、软件产品登记17项，研发项目共计28个。

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	98,564,469.99	230,813,503.24	-57.30%	智慧城市业务压缩及轮胎成型机业务控制风险所致
营业成本	62,785,105.39	143,216,496.72	-56.16%	智慧城市业务压缩及轮胎成型机业务控制风险所致
销售费用	5,204,936.87	5,736,278.46	-9.26%	
管理费用	27,209,773.44	35,126,488.41	-22.54%	
财务费用	914,088.96	8,722,299.29	-89.52%	银行借款归还，利息费用降低所致
所得税费用	-6,304,582.50	6,412,111.92	-198.32%	递延所得税费用减少所致
研发投入	16,440,501.97	21,999,345.03	-25.27%	
经营活动产生的现金流量净额	79,133,889.32	78,310,859.85	1.05%	
投资活动产生的现金流量净额	-677,545.12	-16,480,623.62	95.89%	报告期购建固定资产、无形资产支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-90,137,410.41	-142,018,604.98	36.53%	筹资活动减少所致
现金及现金等价物净增加额	-11,681,066.21	-80,096,024.37	85.42%	筹资活动减少所致
营业税金及附加	-186,603.19	2,835,111.42	-106.58%	销售收入下降所致
投资收益	52,302.34	19,089.35	173.99%	合营企业利润增加所致
营业外收入	4,947,037.02	11,098,547.92	-55.43%	主营业务之外业务减少所致
营业外支出	476,542.10	223,116.52	113.58%	相关损失及费用增加所致
货币资金	50,864,262.98	196,253,036.12	-74.08%	归还银行借款
预付款项	14,805,290.72	3,619,983.78	308.99%	预付货款增加所致
应收利息	251,667.78	933,455.32	-73.04%	归还银行借款所致
一年内到期的非流动资产	31,267,830.66	713,003,981.45	-95.61%	管廊项目回款
递延所得税资产	31,106,583.06	16,011,108.16	94.28%	子公司计提所得税资产所致
其他非流动资产		167,486.72	-100.00%	前期预付工程款结转
短期借款		188,500,000.00	-100.00%	偿还银行借款所致
应付票据	83,958,314.18	233,751,797.52	-64.08%	票据到期解付
应付账款	124,163,013.14	337,752,066.66	-63.24%	管廊项目应付款减少所致
预收款项	2,659,932.05	9,886,367.64	-73.09%	订单货物按时交付所致
应付利息		93,041.67	-100.00%	银行借款全部归还
应付股利	27,000,000.00		100.00%	本期应付股利尚未支付所致

其他应付款	2,843,534.59	268,508,126.04	-98.94%	归还股东无息借款
递延所得税负债	368,984.74	208,901.93	76.63%	固定资产加速折旧所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，国内经济环境依旧严峻，固定资产投资规模下降，公司严格贯彻董事会制定的经营方针，控制并压缩“智慧城市业务”，加大力度控制“橡胶智能装备业务”风险，导致公司业绩同比下降。

本报告期，公司实现营业收入98,564,469.99元，比上年同期下降57.30%，其中：“数字化工厂”业务实现收入46,092,800.05元，同比下降30.94%；“电气自动化及集成”业务实现收入50,352,516.76元，同比下降21.63%；“橡胶智能装备”业务实现收入1,915,851.29元，同比下降97.80%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

2016年3月18日，公司发布了《关于签署自动化物流采购合同的公告》（公告编号：2016-014），公司与青岛软控机电工程有限公司，针对合肥万力轮胎有限公司自动化物流系统（从成型、硫化、检测、成品库及模具库的自动化物流），签订了《自动化物流采购合同》，合同金额为107,500,000.00元。截止报告期末，公司累计收到合同价款共计32,250,000.00元。

3、主营业务经营情况

（1）主营业务的范围及经营情况

主营业务范围：电气自动化控制系统及专业机械设备、机器人与自动化装备、自动化立体仓库及仓储物流设备，自动化系统及生产线、高低压成套开关设备与控制设备、预装箱式变电站、高低压无功补偿装置、激光技术及装备开发、制造、销售、安装；信息技术与网络系统设计、开发、技术咨询、服务、转让；技术进出口；公路、隧道、轨道交通综合监控系统设计、制造及工程安装；送变电工程、机电安装工程、建筑智能化工程、电力工程、电气及自动化工程施工；光电技术及产品开发、制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主导产品分为五大产品系列，即橡胶智能装备、电气自动化及集成、数字化工厂、智慧城市、精密机械，精密机械为公司与德国DVS集团合资成立的德福埃斯精密机械（沈阳）有限公司的主营业务，其主导产品为电主轴。公司秉承“技术驱动未来”的理念，以企业的价值为基础，通过长期勤恳奋斗与扎实积累，缔造一家持续稳步发展、具有先进水准的技术型企业，创造经济财富与社会价值，从而为公司带来荣誉、尊严和财富。

报告期经营情况：公司实现营业收入98,564,469.99元，比上年同期下降57.30%，其中：“数字化工厂”业务实现收入46,092,800.05元，同比下降30.94%；“电气自动化及集成”业务实现收入50,352,516.76元，同比下降21.63%；“橡胶智能装备”业务实现收入1,915,851.29元，同比下降97.80%；

（2）主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 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
分产品或服务						
电气自动化及集成	50,352,516.76	36,224,806.95	28.06%	-21.63%	-16.79%	-4.18%

数字化工厂	46,092,800.05	23,220,578.43	49.62%	-30.94%	-42.22%	9.84%
橡胶智能装备	1,915,851.29	3,114,720.01	-62.58%	-97.80%	-94.29%	-100.02%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期前5大供应商与上年同期公司前5大供应商有变动。无论是公司从事的物流自动化及电力自动化等领域，商品与服务供应商均呈现为充分竞争的市场态势，因此，不会造成公司对某一单一供应商的依赖。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期公司前5大客户随着公司业务发展以及合同执行情况而产生正常变化，对公司未来经营不产生重大影响，因此，公司不存在对单一客户重大依赖的情况。

6、主要参股公司分析

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

公司一直以来高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提高，为了进一步增强和提高核心技术与产品竞争力，公司大力引进专业技术人才，深化技术研发。本报告期，公司研发费用投入为16,440,501.97元，研发支出占营业收入的比重为16.68%。主要是开发适合市场立体库、橡胶智能设备等项目。

截止报告期末，公司已取得专利证书40项、软件著作权37项、软件产品登记17项，研发项目共计28个。

8、核心竞争力不利变化分析

□ 适用 √ 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

2016年，中国经济发展已经进入“新常态”，经济增长从高速迈向中高速，影响中国经济的主要因素在于经济结构正在进行战略性的重大调整，第三产业占比逐步提升，第一和第二产业占比逐渐下降，在这样的大背景下，作为第二产业重要组成部分的制造业发展速度趋缓，下行压力较大。装备制造业在经历高速发展之后，仍处于调整期，继续承压低位运行，行业市场的总体需求量持续下滑，产品市场需求严重不足，下游企业订单迅速减少，企业之间竞争日趋激烈。面对如此困境，“工业4.0”理念成为装备制造业发展新标的，国务院发布“中国制造2025”，强化高端制造业的国家战略规划，是建设中国为制造强国的三个十年战略中第一个十年的行动纲领，智能制造成为装备制造行业新的发展方向与契机。

公司将以此“供给侧改革”为契机，大力研发及发展智能机械设备及产品，通过自身研发、合作发展、外延式并购等方式实现公司在行业内的发展与突破，保持行业内领先地位。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2016年上半年度，公司围绕整体发展战略，根据年度经营目标，推进各项工作。

（1）不断提高自主创新能力，增强核心竞争力

报告期内，公司增强了自身的创新能力，加大研发投入。一方面，通过对中高压电气自动化及集成方面加大研发投入，与业内市场参与者加强合作，力争跻身中高压电气自动化产品市场；另一方面，物流自动化利用国内的设计平台，依托集团的自主创新能力与生产能力，加强技术本土化、工程实施和服务能力，借鉴国外先进技术与设计，力争在“数字化工厂”行业内打出一流品牌。

（2）优化人力资源管理，创建学习型团队

进一步提高人力资源管理手段及水平，通过优化人力资源管理体系，建立更加科学、有效的人力资源管理模式，以保证公司可持续发展的需要。

通过不断提升专业技术人员的创新和开发能力，积极组织技术人员到客户现场访谈和调研，掌握行业重点工艺和技术，同时，与国际知名企业合资合作，定期选派骨干技术人员到国外进行技术培训，紧跟国际技术前沿，提高技术人员水平。定期在公司内部举行技术研讨，创建良好的技术研发氛围，不断提高人员素质。

（3）加强对控股参股公司的管理

公司通过加强对控股及参股公司的决策与管理，控制投资方向和投资规模，不断拓展经营领域经度及纬度，确保控股及参股公司规范、高效、有序的运作，本报告期初见成效，参股公司德福埃斯精密机械（沈阳）有限公司实现收入6,599,443.84元，比上年同期增长46.01%；实现净利润104,604.68元，比上年同期增长173.99%。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

（1）技术、资金风险及应对措施

公司在智慧城市方面的经营尚显不足，公司的规模尚不足以支撑公司承接数额巨大、收款时间相对较长的项目，因此要求公司根据自身实力，稳妥地处理好项目技术、资金要求与公司实际能力的关系，从技术要求适当、资金压力合理、客户有支付能力且信誉较好的项目着手，不断积累经验，通过金融创新等手段，公司逐步扩大在该领域的业务。

同时，公司在基础产品、设备领域，加强与各大科技院校以及欧美等国家同行业先进技术机构合作、合资或并购，加强技术创新力度，以降低风险。

（2）应收账款持续增加的风险及应对措施

受行业规则的影响，公司的收款模式是公司应收账款数额较大、周转天数较长的主要原因，应收账款的持续增加不但会加大公司的资金压力，更有可能导致呆滞坏账的产生。在不能改变行业销售模式的前提下，加大应收账款回收力度，采取一切可以采取的措施，积极回收应收账款是减少风险的最直接有效的方法。

同时，公司以“现金流/利润”考核为导向实现“经营性现金流”的正向流动。因此，公司会继续实施以“现金流/利润”为考

核依据的“现金预算管理体系”，并在实践中不断完善，以降低应收账款持续增加的风险。

（3）规模扩张引发的管理风险和人力资源风险及应对措施

通过多年的发展，公司已经培养了一批技术过硬的研究与开发人才、管理人才、工程人才和熟练的技术工人，但是相对于公司的发展速度还显得人才欠缺，如果人员不到位将阻碍公司的管理和经营目标的实施，面对现状，公司一方面与高等院校共同建立了产学研基地，通过强强联合提高公司自动控制技术研发水平，另一方面也能够为公司未来业务规模的扩大做好人才储备；与国际知名企业合资合作，定期选派骨干技术人员到国外进行技术培训，紧跟国际自动控制技术前沿，提高技术人员水平；在公司内部创建良好的技术研发氛围，定期举行技术研讨活动；拟实行股权激励机制、评价发现机制等在内的各种人才激励、保障机制和绩效考核制度，以吸引人才、留住人才。

二、投资状况分析

1、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。

2、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。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

（2）持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）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。

（3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

□ 适用 √ 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

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、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2016年5月12日，公司2015年度股东大会审议通过《2015年度利润分配预案》，以公司2015年12月31日的总股本27,000万股为基数向全体股东每10股派发1.00元现金红利(含税),合计派发现金2,700万元，其余未分配利润结转下年，该预案于2016年7月11日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划

公司正处于快速发展阶段，根据公司经营及资金运作需要，为更好的兼顾股东当前利益和长远利益，因此报告期内未提出现金红利分配预案。	根据公司战略及经营规划，公司未分配利润主要用于公司经营规模的扩大及重大项目的投资，以满足公司各项业务拓展的资金需求，提高公司的盈利能力和市场竞争力。

八、本报告期利润分配及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。

第四节 重要事项

一、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。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、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收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
沈阳蓝英自动控制有限公司	控股股东	股东无息借款	26,466.06	1,604	42,506	0.00%	0	0

4、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

2016年2月，公司与辽宁蓝英城市智能化发展有限公司（以下简称“城市智能”）、沈阳国家大学科技城（浑南新城）管理委员会（以下简称“新城管委会”）、沈阳万润新城投资管理有限公司（以下简称“沈阳万润”）、沈阳蓝英自动控制有限公司（以下简称“蓝英自控”）五方签订《浑南新城综合管廊系统一期接续及二期建设项目合作合同解除协议》，管廊项目终止。同时公司与城市智能、蓝英自控签订《债权债务重组协议》，将截止2015年12月31日管廊项目涉及的全部债权债务按账面价值转让给蓝英自控，因《债权债务重组协议》与2015年4月公司、蓝英自控、中巨国际有限公司签订的《融资合同》目标一致，经各方协商签订《解除融资协议》，蓝英自控同意将蓝英装备的借款余额3.74亿元人民币冲抵《债权债务重组协议》约定收取的回购价款。上述关联交易事项已经公司于2016年2月26日召开的第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第二十一次会议、2016年5月12日召开的2015年度股东大会审议通过。

截止2016年7月4日，公司与城市智能收到蓝英自控支付的浑南新城综合管廊系统一期项目的债权债务冲抵后的余额，《债权债务重组协议》中的浑南新城综合管廊系统一期项目已履行完毕。

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
关于签订债权债务重组协议暨关联交易的公告	2016 年 02 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于签订解除协议暨关联交易的公告	2016 年 02 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于签订解除融资协议暨关联交易的公告	2016 年 02 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于债权债务重组暨关联交易的进展公告	2016 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
	2016 年 07 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

五、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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
山东恒宇科技有限公司	2014 年 11 月 07 日	7,000	2014 年 12 月 04 日	3,114	一般保证	三年	否	否
潍坊振富工贸有限公司	2014 年 11 月 07 日	7,000	2015 年 08 月 31 日	1,974	一般保证	三年	否	否
远中租赁股份有限公司	2014 年 11 月 07 日	7,000	2015 年 09 月 30 日	375	一般保证	三年	否	否
江苏华安橡胶科技有限公司	2014 年 11 月 07 日	7,000	2016 年 01 月 21 日	658	一般保证	三年	否	否
山东创华轮胎有限公司	2014 年 11 月 07 日	7,000	2016 年 06 月 24 日	311.5	一般保证	二年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		969.5		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		7,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		4,053.86		
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
大连中科海德自动化有限公司	2012 年 09 月 28 日	2,000						
辽宁蓝英城市智能化发展有限公司	2014 年 04 月 26 日	18,000						

辽宁蓝英城市智能化发展有限公司	2014 年 12 月 02 日	50,000						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		70,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		70,000		
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）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		969.5		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		77,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		74,053.86		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				113.76%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（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金额（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

（1）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、重大委托他人进行现金资产管理情况

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

□ 适用 √ 不适用

4、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。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	沈阳蓝英工业自动化装备股份有限公司、中巨国际有限公司、沈阳黑石投资有限公司	发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。同时，根据实际控制人、董事长兼总经理郭洪生、董事兼副总经理郭洪涛、监事会主席王永学以及高级管理人员王洪伟、苏秀艳首发承诺，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其所间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份；上述限售期届满后，在其担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的 25%，离职后半年内不转让其直接或间接持有的发行人股份。	2012 年 03 月 08 日	三十六个月	各承诺人在报告期内均履行了相关承诺。
	郭洪生、郭洪涛、王永学、王洪伟、苏秀艳	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其所间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份；上述限售期届满后，在其担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其直接或间接持有的发行人股份。	2012 年 03 月 08 日	三十六个月	各承诺人在报告期内均履行了相关承诺
	郭天序	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所间接持有的发行人公开发行股票前已发	2012 年 03 月 08 日	三十六个月	承诺人在报告期内均履行了相关承诺

		行的股份，也不由发行人回购其所间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。上述限售期届满后，在郭洪生担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，其每年转让的股份不超过直接或间接持有的发行人股份总数的 25%；郭洪生离职后半年内，其不转让直接或间接持有的发行人股份。			
	沈阳蓝英自动控制有限公司、中巨国际有限公司、郭洪生	为避免今后与发行人之间可能出现的同业竞争，维护发行人的利益和保证其长期稳定发展，以书面形式向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下： 1、本公司没有经营与发行人相同或相似的业务。2、本公司将不在任何地方以任何方式自营与发行人相同或相似的经营业务，不自营任何对发行人经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资与发行人经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对发行人的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。	2010 年 08 月 30 日	长期	各承诺人在报告期内均履行了相关承诺
其他对公司中小股东所作承诺	郭洪生;沈阳蓝英自动控制有限公司;中巨国际有限公司;郭洪涛;马缨;黄江南;黄伟华;于延琦;张念哲;孙琦;和国卿;于广勇;王永学;肖春明	1、公司控股股东及一致行动人及董监高等承诺增持总金额在累计减持金额的 10%以上，在增持期间及增持后六个月的法定期限内不减持增持部分的公司股份。2、从即日起 6 个月内，公司控股股东及一致行动人及董监高等承诺不通过二级市场减持本公司股份。	2015 年 07 月 14 日	六个月	2015 年 12 月 31 日，沈阳蓝英工业自动化装备股份有限公司收到实际控制人关于完成增持承诺的通知，并于 2015 年 12 月 31 日发布《关于实际控制人完成股份增持承诺的公告》（公告编号 2015-062）。
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

□ 适用 √ 不适用

七、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。

八、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

九、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

第五节 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	152,629,811	56.53%				-150,761,250	-150,761,250	1,868,561	0.69%
1、其他内资持股	91,879,811	34.03%				-90,011,250	-90,011,250	1,868,561	0.69%
其中：境内法人持股	90,011,250	33.34%				-90,011,250	-90,011,250	0	0.00%
境内自然人持股	1,868,561	0.69%						1,868,561	0.69%
2、外资持股	60,750,000	22.50%				-60,750,000	-60,750,000	0	0.00%
其中：境外法人持股	60,750,000	22.50%				-60,750,000	-60,750,000	0	0.00%
二、无限售条件股份	117,370,189	43.47%				150,761,250	150,761,250	268,131,439	99.31%
1、人民币普通股	117,370,189	43.47%				150,761,250	150,761,250	268,131,439	99.31%
三、股份总数	270,000,000	100.00%				0	0	270,000,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

沈阳蓝英自动控制有限公司、中巨国际有限公司、沈阳黑石投资有限公司，于2016年3月10日全部解除限售股份，导致报告期内有限售条件流通股与无限售条件流通股变动。

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	拟解除限售日期
沈阳蓝英自动控制有限公司	86,568,750	86,568,750	0	0	首发前机构类限售股	已于 2016 年 3 月 10 日解除限售
中巨国际有限公司	60,750,000	60,750,000	0	0	首发前机构类限售股	已于 2016 年 3 月 10 日解除限售
沈阳黑石投资有限公司	3,442,500	3,442,500	0	0	首发前机构类限售股	已于 2016 年 3 月 10 日解除限售
合计	150,761,250	150,761,250	0	0	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								24,136
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
沈阳蓝英自动控制有限公司	境内非国有法人	42.19%	113,925,000			113,925,000		
中巨国际有限公司	境外法人	24.44%	66,000,000			66,000,000		
沈阳黑石投资有限公司	境内非国有法人	1.28%	3,442,500			3,442,500		
郭洪生	境内自然人	0.92%	2,491,415		1,868,561	622,854		
中国工商银行股份有限公司－富国中证工业 4.0 指数分级证券投资基金	其他	0.38%	1,037,063			1,037,063		
张邦森	境内自然人	0.16%	442,200			442,200		
马力华	境内自然人	0.14%	381,534			381,534		
戴金富	境内自然人	0.13%	353,300			353,300		
姜翠峰	境内自然人	0.12%	330,000			330,000		
王海英	境内自然人	0.11%	300,000			300,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	除郭洪生先生为沈阳蓝英自动控制有限公司、中巨国际有限公司的实际控制人及沈阳黑石投资有限公司外，我们未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
沈阳蓝英自动控制有限公司	113,925,000	人民币普通股	113,925,000
中巨国际有限公司	66,000,000	人民币普通股	66,000,000
沈阳黑石投资有限公司	3,442,500	人民币普通股	3,442,500
中国工商银行股份有限公司－富国中证工业 4.0 指数分级证券投资基金	1,037,063	人民币普通股	1,037,063
郭洪生	622,854	人民币普通股	622,854
张邦森	442,200	人民币普通股	442,200
马力华	381,534	人民币普通股	381,534
戴金富	353,300	人民币普通股	353,300
姜翠峰	330,000	人民币普通股	330,000
王海英	300,000	人民币普通股	300,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间除沈阳蓝英自动控制有限公司、中巨国际有限公司及郭洪生先生外，我们未知其他前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间除沈阳蓝英自动控制有限公司、中巨国际有限公司、沈阳黑石投资有限公司及郭洪生先生外，我们未知其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东张邦森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 442,200 股，合计持有 442,200 股；公司股东戴金富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 353,300 股，合计持有 353,300 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。

第六节 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有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
郭洪生	董事长	现任	2,491,415	0	0	2,491,415	0	0	0	0
合计	--	--	2,491,415	0	0	2,491,415	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

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
孙琦	独立董事	任期满离任	2016 年 05 月 12 日	换届
于延琦	独立董事	任期满离任	2016 年 05 月 12 日	换届
张念哲	独立董事	任期满离任	2016 年 05 月 12 日	换届
和国卿	副总经理	任期满离任	2016 年 05 月 12 日	换届
吴德福	总工程师	任期满离任	2016 年 05 月 12 日	换届
王敏	独立董事	聘任	2016 年 05 月 12 日	换届
刘向明	独立董事	聘任	2016 年 05 月 12 日	换届
朱克实	独立董事	聘任	2016 年 05 月 12 日	换届

第七节 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：沈阳蓝英工业自动化装备股份有限公司

2016 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	50,864,262.98	196,253,036.12
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	21,572,559.59	22,221,380.00
应收账款	275,169,802.94	279,935,840.29
预付款项	14,805,290.72	3,619,983.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	251,667.78	933,455.32
应收股利		
其他应收款	5,672,748.25	6,890,206.04
买入返售金融资产		
存货	59,428,893.70	62,820,376.05

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	31,267,830.66	713,003,981.45
其他流动资产	14,313,671.40	18,345,926.19
流动资产合计	473,346,728.02	1,304,024,185.24
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	267,358,785.67	267,358,785.67
长期股权投资	3,266,462.41	3,214,160.07
投资性房地产		
固定资产	156,444,091.27	160,609,488.51
在建工程	2,791,233.94	2,791,233.94
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	45,226,021.33	45,809,130.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	424,315.05	590,146.35
递延所得税资产	31,106,583.06	16,011,108.16
其他非流动资产		167,486.72
非流动资产合计	506,617,492.73	496,551,540.17
资产总计	979,964,220.75	1,800,575,725.41
流动负债：		
短期借款		188,500,000.00
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	83,958,314.18	233,751,797.52

应付账款	124,163,013.14	337,752,066.66
预收款项	2,659,932.05	9,886,367.64
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	643,162.67	555,232.72
应交税费	62,018,647.63	67,008,487.07
应付利息		93,041.67
应付股利	27,000,000.00	
其他应付款	2,843,534.59	268,508,126.04
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,184,054.72	2,626,142.80
其他流动负债		
流动负债合计	306,470,658.98	1,108,681,262.12
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		
递延收益	22,164,368.13	18,246,607.39
递延所得税负债	368,984.74	208,901.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,533,352.87	18,455,509.32
负债合计	329,004,011.85	1,127,136,771.44
所有者权益：		
股本	270,000,000.00	270,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	159,076,527.67	159,076,527.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,009,947.67	795,034.28
盈余公积	23,990,404.26	23,990,404.26
一般风险准备		
未分配利润	196,883,329.30	219,576,987.76
归属于母公司所有者权益合计	650,960,208.90	673,438,953.97
少数股东权益		
所有者权益合计	650,960,208.90	673,438,953.97
负债和所有者权益总计	979,964,220.75	1,800,575,725.41

法定代表人：郭洪生　　主管会计工作负责人：马缨　　会计机构负责人：王彩霞

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	41,334,739.91	126,192,598.20
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	21,412,983.59	20,826,000.00
应收账款	273,635,324.46	276,320,926.61
预付款项	14,718,768.30	3,559,961.28
应收利息	196,742.78	674,362.82
应收股利		
其他应收款	4,754,998.36	338,615,909.44
存货	58,879,162.81	62,736,939.56
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	339,996.00	431,391.28
其他流动资产	5,816,795.55	17,539,038.87
流动资产合计	421,089,511.76	846,897,128.06

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		
长期股权投资	113,066,462.41	113,014,160.07
投资性房地产		
固定资产	156,339,917.31	160,472,752.87
在建工程	2,791,233.94	2,791,233.94
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	45,222,074.81	45,803,704.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	415,840.00	585,838.00
递延所得税资产	11,871,363.51	9,877,347.42
其他非流动资产		167,486.72
非流动资产合计	329,706,891.98	332,712,523.23
资产总计	750,796,403.74	1,179,609,651.29
流动负债：		
短期借款		70,000,000.00
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	68,958,314.18	216,451,797.52
应付账款	57,216,828.56	61,569,294.33
预收款项	2,291,382.05	9,886,367.64
应付职工薪酬	481,603.71	353,405.82
应交税费	8,095,200.29	3,031,989.76
应付利息		93,041.67
应付股利	27,000,000.00	
其他应付款	17,864,020.79	270,854,387.80
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	3,084,054.72	2,526,142.80
其他流动负债		
流动负债合计	184,991,404.30	634,766,427.34
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		
递延收益	21,422,701.40	17,454,940.68
递延所得税负债	368,984.74	208,901.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,791,686.14	17,663,842.61
负债合计	206,783,090.44	652,430,269.95
所有者权益：		
股本	270,000,000.00	270,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	158,980,304.52	158,980,304.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,009,947.67	795,034.28
盈余公积	23,990,404.26	23,990,404.26
未分配利润	90,032,656.85	73,413,638.28
所有者权益合计	544,013,313.30	527,179,381.34
负债和所有者权益总计	750,796,403.74	1,179,609,651.29

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	98,564,469.99	230,813,503.24
其中：营业收入	98,564,469.99	230,813,503.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	105,085,508.21	203,697,557.42
其中：营业成本	62,785,105.39	143,216,496.72
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	-186,603.19	2,835,111.42
销售费用	5,204,936.87	5,736,278.46
管理费用	27,209,773.44	35,126,488.41
财务费用	914,088.96	8,722,299.29
资产减值损失	9,158,206.74	8,060,883.12
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）	52,302.34	19,089.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	52,302.34	19,089.35
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-6,468,735.88	27,135,035.17
加：营业外收入	4,947,037.02	11,098,547.92
其中：非流动资产处置利得		1,450,917.70
减：营业外支出	476,542.10	223,116.52
其中：非流动资产处置损失	158,723.00	105,204.30
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-1,998,240.96	38,010,466.57
减：所得税费用	-6,304,582.50	6,412,111.92
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	4,306,341.54	31,598,354.65
归属于母公司所有者的净利润	4,306,341.54	31,622,987.16

少数股东损益		-24,632.51
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	4,306,341.54	31,598,354.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,306,341.54	31,622,987.16
归属于少数股东的综合收益总额		-24,632.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0159	0.1170
（二）稀释每股收益	0.0159	0.1170

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：-39,312,677.03 元，上期被合并方实现的净利润为：-12,639,355.42 元。

法定代表人：郭洪生　　主管会计工作负责人：马缨　　会计机构负责人：王彩霞

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	98,411,840.91	218,923,422.84
减：营业成本	62,645,752.23	134,558,459.19
营业税金及附加	-186,603.19	2,733,534.16
销售费用	5,201,076.68	5,508,247.18
管理费用	21,785,805.42	28,594,171.61
财务费用	-46,179,389.82	-1,177,292.48
资产减值损失	9,202,101.99	8,592,963.33
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）	52,302.34	19,089.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	52,302.34	19,089.35
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	45,995,399.94	40,132,429.20
加：营业外收入	4,897,037.04	10,740,509.31
其中：非流动资产处置利得		1,450,917.70
减：营业外支出	476,542.10	223,116.52
其中：非流动资产处置损失	158,723.00	105,204.30
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	50,415,894.88	50,649,821.99
减：所得税费用	6,796,876.31	6,412,111.92
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	43,619,018.57	44,237,710.07
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	43,619,018.57	44,237,710.07
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1616	0.1638
（二）稀释每股收益	0.1616	0.1638

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	174,838,516.09	222,183,797.55
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	3,284,946.51	7,883,319.84
收到其他与经营活动有关的现金	10,530,836.12	34,872,513.71
经营活动现金流入小计	188,654,298.72	264,939,631.10

购买商品、接受劳务支付的现金	52,432,915.28	102,764,511.28
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	13,416,012.74	13,055,097.22
支付的各项税费	22,055,768.88	10,657,209.95
支付其他与经营活动有关的现金	21,615,712.50	60,151,952.80
经营活动现金流出小计	109,520,409.40	186,628,771.25
经营活动产生的现金流量净额	79,133,889.32	78,310,859.85
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	3,185.00	78,360.00
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	3,185.00	78,360.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	680,730.12	16,558,983.62
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	680,730.12	16,558,983.62
投资活动产生的现金流量净额	-677,545.12	-16,480,623.62
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	217,900,000.00	718,397,291.04

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	217,900,000.00	718,397,291.04
偿还债务支付的现金	284,750,000.00	442,324,772.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	787,410.41	4,848,478.43
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	22,500,000.00	413,242,645.50
筹资活动现金流出小计	308,037,410.41	860,415,896.02
筹资活动产生的现金流量净额	-90,137,410.41	-142,018,604.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		92,344.38
五、现金及现金等价物净增加额	-11,681,066.21	-80,096,024.37
加：期初现金及现金等价物余额	15,850,081.11	93,816,265.26
六、期末现金及现金等价物余额	4,169,014.90	13,720,240.89

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	79,890,235.44	217,808,427.80
收到的税费返还	3,284,946.51	7,883,319.84
收到其他与经营活动有关的现金	125,382,643.75	527,024,503.26
经营活动现金流入小计	208,557,825.70	752,716,250.90
购买商品、接受劳务支付的现金	51,011,702.28	84,291,159.74
支付给职工以及为职工支付的现金	8,717,077.01	10,575,505.64
支付的各项税费	3,485,077.40	9,922,151.46
支付其他与经营活动有关的现金	141,326,229.42	205,501,804.11
经营活动现金流出小计	204,540,086.11	310,290,620.95
经营活动产生的现金流量净额	4,017,739.59	442,425,629.95
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	3,185.00	78,360.00
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	3,185.00	78,360.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	680,730.12	16,558,983.62
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	680,730.12	16,558,983.62
投资活动产生的现金流量净额	-677,545.12	-16,480,623.62
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	207,500,000.00	50,000,000.00
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	207,500,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	131,000,000.00	100,810,786.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	740,345.83	1,215,643.77
支付其他与筹资活动有关的现金	90,750,000.00	444,756,631.35
筹资活动现金流出小计	222,490,345.83	546,783,061.36
筹资活动产生的现金流量净额	-14,990,345.83	-496,783,061.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		92,344.38
五、现金及现金等价物净增加额	-11,650,151.36	-70,745,710.65
加：期初现金及现金等价物余额	13,789,643.19	76,727,470.62
六、期末现金及现金等价物余额	2,139,491.83	5,981,759.97

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：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、上年期末余额	270,000,000.00				159,076,527.67			795,034.28	23,990,404.26		219,576,987.76		673,438,953.97
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	270,000,000.00				159,076,527.67			795,034.28	23,990,404.26		219,576,987.76		673,438,953.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								214,913.39			-22,693,658.46		-22,478,745.07
（一）综合收益总额											4,306,341.54		4,306,341.54
（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											-27,000,000.00		-27,000,000.00
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											-27,000,000.00		-27,000,000.00
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								214,913.39					214,913.39
1．本期提取								1,384,910.64					1,384,910.64
2．本期使用								1,169,997.25					1,169,997.25
（六）其他													
四、本期期末余额	270,000,000.00				159,076,527.67			1,009,947.67	23,990,404.26		196,883,329.30		650,960,208.90

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	270,000,000.00				158,980,304.52				21,301,524.14		305,906,336.43	420,855.66	756,609,020.75
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	270,000,000.00				158,980,304.52				21,301,524.14		305,906,336.43	420,855.66	756,609,020.75
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					96,223.15						-62,877,012.84	-420,855.66	-63,201,645.35
（一）综合收益总额											31,622,987.16	-24,632.51	31,598,354.65
（二）所有者投入和减少资本					96,223.15							-396,223.15	-300,000.00
1．股东投入的普通股												-300,000.00	-300,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					96,223.15							-96,223.15	
（三）利润分配											-94,500,000.00		-94,500,000.00
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											-94,500,000.00		-94,500,000.00
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	270,000,000.00				159,076,527.67				21,301,524.14		243,029,323.59		693,407,375.40

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	270,000,000.00				158,980,304.52			795,034.28	23,990,404.26	73,413,638.28	527,179,381.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	270,000,000.00				158,980,304.52			795,034.28	23,990,404.26	73,413,638.28	527,179,381.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								214,913.39		16,619,018.57	16,833,931.96
（一）综合收益总额										43,619,018.57	43,619,018.57
（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										-27,000,000.00	-27,000,000.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-27,000,000.00	-27,000,000.00
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								214,913.39			214,913.39
1．本期提取								1,384,910.64			1,384,910.64
2．本期使用								1,169,997.25			1,169,997.25
（六）其他											
四、本期期末余额	270,000,000.00				158,980,304.52			1,009,947.67	23,990,404.26	90,032,656.85	544,013,313.30

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	270,000,000.00				158,980,304.52				21,301,524.14	143,713,717.21	593,995,545.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	270,000,000.00				158,980,304.52				21,301,524.14	143,713,717.21	593,995,545.87

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-50,262,289.93	-50,262,289.93
（一）综合收益总额										44,237,710.07	44,237,710.07
（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										-94,500,000.00	-94,500,000.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-94,500,000.00	-94,500,000.00
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	270,000,000.00				158,980,304.52				21,301,524.14	93,451,427.28	543,733,255.94

三、公司基本情况

沈阳蓝英工业自动化装备股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“蓝英装备”）前身为沈阳蓝英工业自动化装备有限公司，系经沈阳高新技术产业开发区管委会以沈高新外字[2004]153号文件批准设立，于2004年9月27日取得辽宁省人民政府颁发的商外资沈高新资字[2004]0005号批准证书，由中方-沈阳蓝英控制系统有限公司（以下简称“蓝英控制系统”）与外方-中巨国际有限公司（以下简称“中巨国际”）出资组建，2004年9月29日取得沈阳市工商行政管理局颁发的210100402001320号营业执照。

本公司原注册资本3,000万元人民币，其中，蓝英控制系统以现金出资人民币240万元，持股8%；中巨国际以现金出资相当于2,760万元人民币的美元，持股92%。公司于2004年11月12日收到中巨国际一期出资款90万美元，占注册资本的24.86%，经辽宁捷信合伙会计师事务所出具辽捷信验[2004]G136号验资报告；于2005年12月6日收到中巨国际二期出资款179.99万美元，占注册资本的49.72%，经辽宁天元会计师事务所出具辽天会外验字[2005]027号验资报告；于2006年5月31日收到三期出资款92.02万美元，其中：中巨国际出资63.06万美元，占注册资本的17.42%，蓝英控制系统出资28.96万美元，占注册资本的8%，本次出资经辽宁天元会计师事务所有限公司出具辽天会外验字[2006]037号验资报告验证。

2007年1月16日，经沈阳高新技术产业开发区管委会沈高新经字[2007]65号文件《关于沈阳蓝英工业自动化装备有限公司修改合同及章程的批复》批准，蓝英控制系统将其所持公司的8%股权转让给沈阳蓝英自动控制有限公司（以下简称“蓝英自控”）。上述股权转让完成后中巨国际持股92%，蓝英自控持股8%。

2009年11月17日，根据蓝英自控与中巨国际签订的《股权转让协议》，并经沈阳高新技术产业开发区管委会沈高新外字[2009]339号文件《关于沈阳蓝英工业自动化装备有限公司变更股权的批复》批准，中巨国际将其持有的本公司52%股权转让给蓝英自控，上述股权转让完成后，蓝英自控持股60%，中巨国际持股40%。公司于2009年11月20日取得变更后的台港澳侨投资企业批准证书以及企业法人营业执照。

2010年1月16日，根据蓝英自控与沈阳黑石投资有限公司（以下简称“沈阳黑石”）签订的《股权转让协议》，并经沈阳高新技术产业开发区管委会沈高新外字[2010]095号文件《关于沈阳蓝英工业自动化装备有限公司变更合同及章程的批复》批准，蓝英自控将其持有的本公司3%股权转让给沈阳黑石，上述股权转让完成后，蓝英自控持股57%，中巨国际持股40%，沈阳黑石持股3%。公司于2010年4月20日取得变更后的台港澳侨投资企业批准证书以及企业法人营业执照。

2010年6月10日，根据沈阳市对外贸易经济合作局“ 沈外经贸发[2010]271号”文件《关于沈阳蓝英工业自动化装备有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》以及公司股东会决议，由本公司采取整体变更方式设立外商投资股份有限公司，全体股东以其享有的公司截至2009年12月31日的净资产出资，按照1:0.5167的比例折为股本，折股后本公司的注册资本为人民币4,500万元（每股面值1元），本次出资业经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具中瑞岳华验字[2010]第145号验资报告验证。公司于2010年6月21日取得变更后的法人营业执照。

根据公司2010年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2012]82号《关于核准沈阳蓝英工业自动化装备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》文件，公司分别于2012年2月28日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）300万股，2012年3月2日采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）1,200万股，共计公开发行人民币普通股（A股）1,500万股，每股发行价格为人民币24.80元。截至2012年3月2日止，公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币37,200万元，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币34,187.31万元，其中新增注册资本人民币1,500万元，公司于2012年3月8日在深圳证券交易所创业板上市。

首次发行后公司总股本增至6,000万股，蓝英自控持股42.75%，中巨国际持股30%，沈阳黑石持股2.25%，社会公众股25%。本次出资业经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中瑞岳华验字[2012]第0032号验资报告验证。公司于2012年5月2日取得变更后的企业法人营业执照。

根据公司2011年年度股东大会决议，以首次公开发行股票后的总股本6,000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增3,000万股，并于2012年度实施，转增后，公司注册资本增至人民币9,000万元。2012年12月31日股权结构为：蓝英自控持有3,847.50万股，持股比例42.75%；中巨国际持有2,700万股，持股比例30%；沈阳黑石持有202.50万股，持股比例2.25%，社会公众持有2,250万股，持股比例25%。本次出资业经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中瑞岳华验字[2012]第0204号验资报告验证。公司分别于2012年7月30日、2012年8月3日取得变更后的台港澳侨投资企业批准证

书以及企业法人营业执照。

根据公司2012年度股东大会决议，公司以2012 年12 月31 日总股本9,000 万股为基数，以资本公积向全体股东每10 股转增10 股，共计转增9,000万股，并于2013年度实施，转增后，注册资本增至人民币18,000万元。2013年12月31日股权结构为：蓝英自控持有7,695万股，持股比例42.75%；中巨国际持有5,400万股，持股比例30%；沈阳黑石持有405万股，持股比例2.25%，社会公众持有4,500万股，持股比例25%。本次出资业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中审亚太验字（2013）010578号验资报告验证。公司分别于2013年07月29日、2013年10月09日取得变更后的台港澳侨投资企业批准证书以及企业法人营业执照。

根据公司2013年度股东大会决议，公司以2013年12月31日总股本18,000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增9,000万股，并于2014年度实施，转增后，注册资本增至人民币27,000万元。2014年12月31日股权结构为：蓝英自控持有11,542.50万股，持股比例42.75%；中巨国际持有8,100万股，持股比例30%；沈阳黑石持有607.50万股，持股比例2.25%，社会公众持有6,750万股，持股比例25%。公司分别于2014年09月09日、2014年09月15日取得变更后的台港澳侨投资企业批准证书以及企业法人营业执照。

2015年度，公司三大股东在股份限售期解禁后进行减持，蓝英自控累计减持150万股，中巨国际累计减持1,500万股，沈阳黑石累计减持263.25万股。截止2015年12月31日公司股权结构为：蓝英自控持有11,392.50万股，持股比例42.19%；中巨国际持有6,600万股，持股比例24.44%；沈阳黑石持有344.25万股，持股比例1.28%，社会公众持有8,663.25万股，持股比例32.09%。公司于2015年12月01日取得辽宁省工商行政管理局核发的统一社会信用代码为912100007643721890的营业执照，于2015年6月16日取得变更后的台港澳侨投资企业批准证书。

公司注册地：沈阳市浑南产业区东区飞云路3号；法定代表人：郭洪生。

公司经营范围：电气自动化控制系统及专业机械设备、机器人与自动化装备、自动化立体仓库及仓储物流设备，自动化系统及生产线、高低压成套开关设备与控制设备、预装箱式变电站、高低压无功补偿装置、激光技术及装备开发、制造、销售、安装；信息技术与网络系统设计、开发、技术咨询、服务、转让；技术进出口；公路、隧道、轨道交通综合监控系统设计、制造及工程安装；送变电工程、机电安装工程、建筑智能化工程、电力工程、电气及自动化工程施工；光电技术及产品开发、制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于2016年08月18日决议批准报出。

本公司2016年半年度纳入合并范围的子公司共2户，辽宁蓝英城市智能化发展有限公司（以下简称“蓝英智能”）和大连中科海德自动化有限公司（以下简称“中科海德”），详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司2016年半年度合并范围与上年度相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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》（2014年修订）的披露规定编制。

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

本公司目前经营状况良好，现金流状况良好，公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司及各子公司从事机械制造及城市智能化系统经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、21“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、26 “重要会计政策和会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

6、合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表

中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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，按照本附注五、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法:

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法:

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，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。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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。

（4）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。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

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 万元以上的应收款项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应收款项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
关联方组合	其他方法

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）	3.00%	3.00%
1－2 年	10.00%	10.00%

2－3 年	30.00%	30.00%
3 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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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。
坏账准备的计提方法	应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、周转材料、委托加工物资领用和发出时按加权平均法计价。在产品、库存商品领用和发出时按照个别计价法。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按五五摊销法摊销。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

（1）投资成本的确定

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

14、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50

运输设备	年限平均法	4-5	5.00%	23.75-19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00%	31.67
其他	年限平均法	5	5.00%	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

16、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

17、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理

分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

（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。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、技术转让费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（3）辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

21、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：

①合同总收入能够可靠地计量；

②与合同相关的经济利益很可能流入企业；

③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

本公司收入确认的具体方法为：

①对于轮胎成型机等专用机械制造合同项目，收入的确认原则为：公司在专用机械产品完工发货并安装调试完毕后确认营业收入的实现。对于产品销售时同时为其提供软件产品的，如果软件收入与产品收入能分开核算，则软件收入按软件产品销售的原则进行确认。如果软件收入与成型机产品收入不能分开核算，则将其一并核算。

②对于工业自动化系统集成合同项目，收入的确认原则为：自动化系统集成项目所提供的劳务已经完成，并收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现。

③备件销售收入的确认原则：备件商品已经发出且相关收入已经收到或取得了收款依据，与备件商品相关的成本能够可靠地计量时确认配件销售收入。

④对于自行开发研制的软件产品，销售时不转让所有权，主要通过嵌入硬件设备销售。软件产品于安装完成后，且软件产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该软件产品实施继续管理和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。对合同约定完工比例的，按实际完成工作量占预计全部工作量的比例确定收入比例。

⑤技术服务收入确认原则：在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认技术服务收入。

22、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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

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

在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延

所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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、清偿负债同时进行时，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

租赁业务符合下列一项或数项标准的，通常属于融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

25、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、21、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（5）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

26、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

27、其他

BT项目核算方法

以BT（建设-移交）方式建设公共基础设施，即政府或代理公司与本公司签订工程投资建设回购协议，并授权本公司代理其实施投融资职能进行工程建设，工程完工后移交政府，政府根据协议在约定的期限内支付回购资金和投资补偿。

具体核算时，本公司对同时提供建造服务的BT项目，建造期间，对于所提供的建造服务参照《企业会计准则第15号——建造合同》，按照完工百分比法确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认长期应收款；如公司未提供建造服务的，应按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。

确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

进入BT项目回购期，回购期内长期应收款按以实际利率计算的摊余成本计量并按期确认利息收入。实际利率根据合同约定收取的回购款项，在回购期间的未来现金流量折现为审价确定的回购基数（尚未审价项目为暂定回购基数）所适用的利率确定。实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

本公司对BT项目形成的长期应收款项于每个资产负债表日单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于长期应收款账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对预计一年内可收回的BT回购款，本公司将从“长期应收款”转至“一年内到期的非流动资产-一年内可收回的长期应收款”中列示。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	按应税营业额的 3%-5%计缴营业税。	3%~5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。	7%
企业所得税	本公司按应纳税所得额的 15%计缴，合并范围内其他子公司按应纳税所得额的 25%计缴。	本公司按应纳税所得额的 15%计缴，合并范围内其他子公司按应纳税所得额的 25%计缴。

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
沈阳蓝英工业自动化装备股份有限公司	15%
辽宁蓝英城市智能化发展有限公司	25%
大连中科海德自动化有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税税收优惠政策

根据国务院于2011年1月28日下发的《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）及财政部、国家税务总局于2011年10月13日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）文件规定，本公司随同成型机销售的自行开发生产的嵌入式软件，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

（2）企业所得税税收优惠政策

本公司于2010年取得高新技术企业认证，2013年通过高新技术企业复审（证书编号：GF201321000013），2013年1月至2015年12月，继续享受所得税税率减至15%的优惠。关于“高新技术企业认定”事宜，公司按政府最新规定及时间上报审定。本报告期末，仍在审定批复中。

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	12,398.41	16,882.66
银行存款	4,156,616.49	15,833,198.45
其他货币资金	46,695,248.08	180,402,955.01
合计	50,864,262.98	196,253,036.12

其他说明

注1：截至2016年6月30日，本公司其他货币资金包括银行承兑保证金41,500,888.84元，买方信贷担保保证金4,630,578.50元，以及保函保证金563,780.74元。

注2：截至2016年6月30日，本公司不存在存放于境外的货币资金。

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	11,572,559.59	22,221,380.00

商业承兑票据	10,000,000.00	
合计	21,572,559.59	22,221,380.00

（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	54,653,577.70	
合计	54,653,577.70	

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	327,913,276.09	100.00%	52,743,473.15	16.08%	275,169,802.94	323,481,570.27	100.00%	43,545,729.98	13.46%	279,935,840.29
合计	327,913,276.09	100.00%	52,743,473.15	16.08%	275,169,802.94	323,481,570.27	100.00%	43,545,729.98	13.46%	279,935,840.29

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	98,908,925.32	2,967,267.76	3.00%
1 至 2 年	152,200,295.49	15,220,029.55	10.00%
2 至 3 年	60,354,113.49	18,106,234.05	30.00%
3 年以上	16,449,941.79	16,449,941.79	100.00%
合计	327,913,276.09	52,743,473.15	16.08%

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 9,197,743.17 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	44,114.80

（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	期末余额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
客户1	32,626,029.45	9.95	3,230,195.63
客户2	32,216,000.00	9.82	2,665,100.00
客户3	23,309,079.00	7.11	699,272.37
客户4	21,500,000.00	6.56	645,000.00
客户5	17,529,250.00	5.35	525,877.50
合计	127,180,358.45	38.78	7,765,445.50

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	12,928,467.69	87.32%	2,723,423.52	75.23%
1 至 2 年	1,845,765.64	12.47%	689,073.02	19.03%
2 至 3 年	26,700.00	0.18%	28,814.38	0.80%
3 年以上	4,357.39	0.03%	178,672.86	4.94%
合计	14,805,290.72	--	3,619,983.78	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

注：账龄超一年的预付款主要系预付材料采购款，合同暂缓执行。

（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	占应收账款总额的比例（%）
福建省华能保温安装发展有限公司	2,390,200.00	16.14
sew-传动设备（沈阳）有限公司	1,394,931.00	9.42
上海ABB工程有限公司	1,368,000.00	9.24
山西重科物流仓储设备制造有限公司	1,344,000.00	9.08
重庆维康机械设备有限公司	1,308,000.00	8.83
合计	7,805,131.00	52.71

5、应收利息

（1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证金定期存款利息	251,667.78	933,455.32
合计	251,667.78	933,455.32

6、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	6,255,259.47	78.84%	582,511.22	9.31%	5,672,748.25	7,512,253.69	81.73%	622,047.65	8.28%	6,890,206.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,679,302.39	21.16%	1,679,302.39	100.00%		1,679,302.39	18.27%	1,679,302.39	100.00%	
合计	7,934,561.86	100.00%	2,261,813.61	28.51%	5,672,748.25	9,191,556.08	100.00%	2,301,350.04	25.04%	6,890,206.04

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	4,851,156.66	145,534.70	3.00%
1 至 2 年	420,566.08	42,056.61	10.00%
2 至 3 年	840,881.17	252,264.35	30.00%
3 年以上	1,821,957.95	1,821,957.95	100.00%
合计	7,934,561.86	2,261,813.61	28.51%

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-39,536.43 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
单位往来	4,491,630.00	4,195,329.85
职工备用金	1,414,896.11	1,664,692.48
投标保证金	1,607,002.00	2,910,500.00
代垫款项	280,152.58	280,152.58
履约保证金	100,000.00	100,000.00
物业押金	40,881.17	40,881.17
合计	7,934,561.86	9,191,556.08

（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

山东富宇蓝石轮胎有限公司	单位往来	1,679,302.39	3 年以上	21.16%	1,679,302.39
沈阳市浑南区国库收付中心	单位往来	930,000.00	1 年以内	11.72%	27,900.00
乐陵市住房和城乡建设局	投标保证金	800,000.00	1-3 年	10.08%	240,000.00
河北曹妃甸汉能薄膜太阳能有限公司	单位往来	300,000.00	1 年以内	3.78%	90,000.00
国网辽宁省电力有限公司沈阳供电公司	单位往来	198,555.31	1 年以内	2.50%	59,566.59
合计	--	3,907,857.70	--	49.25%	2,096,768.98

7、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	25,260,606.19		25,260,606.19	18,196,937.75		18,196,937.75
在产品	33,303,774.19		33,303,774.19	44,256,453.78	434,334.03	43,822,119.75
库存商品	796,917.42		796,917.42	788,972.65		788,972.65
周转材料	67,595.90		67,595.90	12,345.90		12,345.90
合计	59,428,893.70		59,428,893.70	63,254,710.08	434,334.03	62,820,376.05

（2）存货跌价准备

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
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	434,334.03			434,334.03		
合计	434,334.03			434,334.03		

注：存货跌价准备转销的原因为产品已销售。

8、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内可收回的长期应收款	30,927,834.66	712,572,590.17
一年内到期的长期待摊费用	339,996.00	431,391.28
合计	31,267,830.66	713,003,981.45

9、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预交税费	8,643,406.06	
待抵扣增值税进项	5,670,265.34	17,402,243.11
待摊费用		943,683.08
合计	14,313,671.40	18,345,926.19

10、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
BT 项目应收款	267,358,785.67		267,358,785.67	267,358,785.67		267,358,785.67	
合计	267,358,785.67		267,358,785.67	267,358,785.67		267,358,785.67	--

11、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
德福埃斯精密机械（沈阳）有限公司	3,214,160.07			52,302.34						3,266,462.41	
小计	3,214,160.07			52,302.34						3,266,462.41	
二、联营企业											
合计	3,214,160.07			52,302.34						3,266,462.41	

12、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	132,401,454.93	47,517,752.77	254,324.33	2,243,266.99	4,712,828.99	187,129,628.01
2.本期增加金额	1,507,909.40	90,229.48	260,000.00	89,487.18	133,956.44	2,081,582.50
（1）购置		74,358.97	260,000.00	89,487.18	4,273.50	428,119.65
（2）在建工程转入	1,507,909.40	15,870.51			129,682.94	1,653,462.85
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		205,982.91		3,888.89		209,871.80
（1）处置或报废		205,982.91		3,888.89		209,871.80
4.期末余额	133,909,364.33	47,401,999.34	514,324.33	2,328,865.28	4,846,785.43	189,001,338.71
二、累计折旧						
1.期初余额	14,941,123.21	8,632,741.09	241,608.11	1,492,584.11	1,212,082.98	26,520,139.50
2.本期增加金额	3,191,397.70	2,228,204.23	16,432.00	218,741.65	430,758.94	6,085,534.52
（1）计提	3,191,397.70	2,228,204.23	16,432.00	218,741.65	430,758.94	6,085,534.52
3.本期减少金额		47,399.88		1,026.70		48,426.58
（1）处置或报废		47,399.88		1,026.70		48,426.58
4.期末余额	18,132,520.91	10,813,545.44	258,040.11	1,710,299.06	1,642,841.92	32,557,247.44
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	115,776,843.42	36,588,453.90	256,284.22	618,566.22	3,203,943.51	156,444,091.27
2.期初账面价值	117,460,331.72	38,885,011.68	12,716.22	750,682.88	3,500,746.01	160,609,488.51

（2）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
D 厂房	43,241,024.57	产权证书正在办理中
F 厂房	3,898,476.29	产权证书正在办理中
4#厂房	51,938,541.09	产权证书正在办理中

13、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
在安装设备	2,791,233.94		2,791,233.94	2,791,233.94		2,791,233.94
合计	2,791,233.94		2,791,233.94	2,791,233.94		2,791,233.94

14、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	50,044,586.78			2,439,114.78	52,483,701.56
2.本期增加金额				150,485.44	150,485.44
（1）购置				150,485.44	150,485.44
3.本期减少金额					
4.期末余额	50,044,586.78			2,589,600.22	52,634,187.00
二、累计摊销					
1.期初余额	5,974,100.24			700,470.57	6,674,570.81
2.本期增加金额	500,542.32			233,052.54	733,594.86
（1）计提	500,542.32			233,052.54	733,594.86
3.本期减少金额					
4.期末余额	6,474,642.56			933,523.11	7,408,165.67
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	43,569,944.22			1,656,077.11	45,226,021.33
2.期初账面价值	44,070,486.54			1,738,644.21	45,809,130.75

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%。

15、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

房屋装修款	590,146.35	5,400.00	1,233.30	169,998.00	424,315.05
合计	590,146.35	5,400.00	1,233.30	169,998.00	424,315.05

16、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	55,005,286.76	8,287,242.69	46,281,414.05	6,983,563.58
可抵扣亏损	75,731,641.08	18,932,910.27	23,229,861.53	5,807,465.38
递延收益	25,348,422.85	3,886,430.10	20,872,750.19	3,220,079.20
合计	156,085,350.69	31,106,583.06	90,384,025.77	16,011,108.16

（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
固定资产折旧	2,459,898.27	368,984.74	1,392,679.51	208,901.93
合计	2,459,898.27	368,984.74	1,392,679.51	208,901.93

17、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款		167,486.72
合计		167,486.72

18、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		118,500,000.00
保证借款		70,000,000.00

合计		188,500,000.00

19、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	83,958,314.18	233,751,797.52
合计	83,958,314.18	233,751,797.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	73,039,334.58	280,726,185.46
应付货款	51,123,678.56	56,825,881.20
应付工程质保金		200,000.00
合计	124,163,013.14	337,752,066.66

（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
浙江宝业建设集团有限公司	43,697,301.97	工程尾款，未结算
沈阳市政集团有限公司	10,147,194.77	工程尾款，未结算
山东德建集团有限公司	7,644,313.64	工程尾款，未结算
英特乐传送带（上海）有限公司	2,980,136.13	货款，未到结算期
江苏省五环水务工程有限公司	2,329,040.00	工程尾款，未结算
合计	66,797,986.51	--

21、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
橡胶智能设备	476,450.00	7,892,789.64

电气自动化及系统集成	2,183,482.05	1,993,578.00
合计	2,659,932.05	9,886,367.64

（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
抚顺欣兴特钢板材有限公司	244,500.00	尚未结算
包头北雷高新技术开发有限公司	69,302.00	尚未结算
迁安市热力总公司	25,200.00	尚未结算
合计	339,002.00	--

22、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	555,232.72	10,788,973.69	10,701,043.74	643,162.67
二、离职后福利-设定提存计划		1,877,543.38	1,877,543.38	
三、辞退福利		298,000.00	298,000.00	
合计	555,232.72	12,964,517.07	12,876,587.12	643,162.67

（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	85,456.39	8,380,106.28	8,462,412.67	3,150.00
2、职工福利费		327,859.73	327,859.73	
3、社会保险费		968,443.77	968,443.77	
其中：医疗保险费		785,395.75	785,395.75	
工伤保险费		125,973.26	125,973.26	
生育保险费		57,074.76	57,074.76	
4、住房公积金	408.00	769,079.40	769,079.40	408.00
5、工会经费和职工教育经费	469,368.33	343,484.51	173,248.17	639,604.67
合计	555,232.72	10,788,973.69	10,701,043.74	643,162.67

（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		1,788,801.86	1,788,801.86	
2、失业保险费		88,741.52	88,741.52	
合计		1,877,543.38	1,877,543.38	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按在职人员平均工资的20%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

23、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税		66,746.63
营业税		7,958,380.21
企业所得税	61,984,988.50	57,987,766.17
个人所得税	33,659.13	32,145.25
城市维护建设税		562,011.80
教育费附加		240,862.20
地方教育附加		160,574.81
合计	62,018,647.63	67,008,487.07

24、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		93,041.67
合计		93,041.67

25、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	27,000,000.00	
合计	27,000,000.00	

26、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
应付运费	740,236.00	1,599,926.93
应付办公费	540,063.14	865,421.75
应付暂收款	522,000.00	
应付投标保证金	297,300.00	100,000.00
应付广告宣传费	150,000.00	150,000.00
应付包装费	148,736.52	107,519.50
应付其他	445,198.93	1,024,650.25
应付关联方借款		264,660,607.61
合计	2,843,534.59	268,508,126.04

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东玲珑机电有限公司	150,000.00	广告费，未到结算期
江苏省五环水务工程有限公司	100,000.00	保证金未到期
沈阳经济技术开发区洪雪设备包装队	15,593.99	包装费，未到结算期
沈阳海纳客运有限公司	12,000.00	保证金未到期
合计	277,593.99	--

27、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内转回的递延收益	3,184,054.72	2,626,142.80
合计	3,184,054.72	2,626,142.80

28、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	18,246,607.39	6,067,700.00	2,149,939.26	22,164,368.13	

合计	18,246,607.39	6,067,700.00	2,149,939.26	22,164,368.13	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业及城市智能化产业园项目（注 2）	6,666,666.71			499,999.98	6,166,666.73	与资产相关
产业振兴和技术改造项目补助款（注 3）	6,169,523.84			468,571.43	5,700,952.41	与资产相关
耗能工业智能控制单元项目（注 4）	1,409,166.71			88,999.97	1,320,166.74	与资产相关
三角胶自动贴合生产线产业化项目（注 5）	1,106,666.71			82,999.98	1,023,666.73	与资产相关
城市智能化系统项目（注 6）	791,666.71			50,000.00	741,666.71	与资产相关
基于 MES 执行系统的成型机智能设备产业化项目（注 7）	2,102,916.71			122,500.02	1,980,416.69	与资产相关
制造装备专项资金（注 8）		5,067,700.00	278,955.96	557,911.92	4,230,832.12	与资产相关
一次法自动智能轮胎成型机及控制系统产业化（注 9）		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
合计	18,246,607.39	6,067,700.00	278,955.96	1,870,983.30	22,164,368.13	--

其他说明：

注1：其他变动系重分类至一年内到期的非流动负债，见附注七、27。

注2：根据沈阳市财政局沈财指企[2012]2031号《关于下达三一重型装备有限公司等5户企业市支持重点产业发展专项资金的通知》，由沈阳市财政局向本公司拨付产业发展资金1000万元，专项用于工业及城市智能化产业园项目。

注3：根据沈阳市财政局沈财指经[2014]1133号《沈阳市财政局关于下达2014年第十五批中央预算内基建资金支出预算指标的通知》，由沈阳市财政局向本公司拨付全自动子午线轮胎一次法三鼓成型机产业化项目资金820.00万元，专项用于项目建设。

注4：根据沈阳市财政局沈财指工[2014]1306号《沈阳市财政局关于下达2014年新兴产业专项资金的通知》，由沈阳市财政局向本公司拨付耗能工业智能控制单元集成系统产业化项目资金178.00万元，专项用于项目建设。

注5：根据沈阳市财政局沈财指工[2013]2023号《沈阳市财政局关于下达2013年市新兴产业发展专项资金的通知》，由沈阳市财政局向本公司拨付三角胶自动贴合生产线产业化项目资金166万元，专项用于项目建设。

注6：根据沈阳市财政局沈财指企[2014]485号《沈阳市财政局关于下达2014年沈阳市科技专项资金支出指标的通知》，由沈阳市财政局向辽宁蓝英城市智能化发展有限公司拨付智慧城市智能化管理系统产业化项目研发资金100.00万元，专项用于项目建设。

注7：根据沈阳市财政局沈财指工[2015]642号《沈阳市财政局关于下达2015年第一批市工业发展专项资金的通知》，由沈阳市财政局向本公司拨付基于MES执行系统的成型机智能设备产业化项目资金245万元，专门用于项目建设。

注8：根据沈阳市财政局沈财指工[2015]1680号《沈阳市财政局关于下达2015年沈阳市智能制造装备产业区域集聚发展国家试点项目专项资金的通知》，由沈阳市财政局向本公司拨付一次法自动智能轮胎成型机及控制系统产业化项目建设资金506.77万元，专门用于项目建设。

注9：根据沈阳市财政局沈财指企[2016]72号《沈阳市财政局关于拨付2016年科技专项资金的通知》，由沈阳市财政局向本公司拨付一次法自动智能轮胎成型机及控制系统产业化项目资金100万元，专门用于项目支出。

29、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	270,000,000.00						270,000,000.00

30、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）	158,962,046.72			158,962,046.72
其他资本公积	114,480.95			114,480.95
合计	159,076,527.67			159,076,527.67

31、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	795,034.28	1,384,910.64	1,169,997.25	1,009,947.67
合计	795,034.28	1,384,910.64	1,169,997.25	1,009,947.67

32、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
储备基金	23,990,404.26			23,990,404.26
合计	23,990,404.26			23,990,404.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司系外商投资企业，根据公司法、章程及董事会决议规定，按照税后利润的10%计提储备基金。

33、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	219,576,987.76	305,906,336.43

调整后期初未分配利润	219,576,987.76	305,906,336.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,306,341.54	31,622,987.16
应付普通股股利	27,000,000.00	94,500,000.00
期末未分配利润	196,883,329.30	243,029,323.59

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。

34、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	98,361,168.10	62,560,105.39	224,747,383.92	143,216,496.72
其他业务	203,301.89	225,000.00	6,066,119.32	
合计	98,564,469.99	62,785,105.39	230,813,503.24	143,216,496.72

35、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		348,598.07
城市维护建设税	-108,851.86	1,450,466.11
教育费附加	-46,650.80	621,628.34
地方教育费附加	-31,100.53	414,418.90
合计	-186,603.19	2,835,111.42

其他说明：

注：各项营业税金及附加计缴标准详见附注六、税项。

36、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅交通费	1,694,795.91	666,466.75
职工薪酬	921,646.71	1,448,997.88

售后服务费	666,048.01	837,523.77
运费	509,320.15	845,827.47
业务招待费	504,134.86	476,349.40
包装费	396,234.00	611,659.26
其他	512,757.23	849,453.93
合计	5,204,936.87	5,736,278.46

37、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	16,440,501.97	21,999,345.03
职工薪酬	5,402,749.96	6,430,625.24
税费	1,407,384.66	1,456,197.36
折旧及摊销费用	2,140,979.52	1,430,570.29
专业机构费	567,304.99	583,068.97
其他	1,250,852.34	3,226,681.52
合计	27,209,773.44	35,126,488.41

38、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,729,700.23	14,482,966.61
减：利息收入	912,255.75	6,165,053.28
其他	96,644.48	404,385.96
合计	914,088.96	8,722,299.29

39、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	9,158,206.74	8,060,883.12
合计	9,158,206.74	8,060,883.12

40、投资收益

单位： 元

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	52,302.34	19,089.35
合计	52,302.34	19,089.35

41、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
非流动资产处置利得合计		1,450,917.70	
其中：固定资产处置利得		1,450,917.70	
政府补助	4,164,105.24	9,381,929.83	1,592,027.34
无法支付的款项	659,709.19		659,709.19
其他	123,222.59	265,700.39	123,222.59
合计	4,947,037.02	11,098,547.92	2,374,959.12

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税返还(注)	2,572,077.90	8,183,025.14	与收益相关
工业及城市智能化产业园项目	499,999.98	499,999.98	与资产相关
产业振兴和技术改造项目补助款	468,571.43	468,571.44	与资产相关
耗能工业智能控制单元项目	88,999.97	88,999.98	与资产相关
三角胶自动贴合生产线产业化项目	82,999.98	82,999.98	与资产相关
城市智能化系统项目	50,000.00	58,333.31	与资产相关
基于 MES 执行系统的成型机智能设备产业化项目	122,500.02		与资产相关
一次法自动智能轮胎成型机及控制系统产业化	278,955.96		与资产相关
一次法自动智能轮胎成型机及控制系统科三经费			
合计	4,164,105.24	9,381,929.83	--

其他说明：

注：根据国务院于2011年1月28日下发的《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）及财政部、国家税务总局于2011年10月13日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）文件规定，对增值税一般纳税人随同机器设备一并销售其自行开发生产的嵌入式软件，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

经沈阳市高新技术产业开发区国家税务局（141）辽国退00203364号通知批准，本公司于2016年4月实际收到上期增值税退税款2,572,077.90元。

42、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
非流动资产处置损失合计	158,723.00	105,204.30	158,723.00
其中：固定资产处置损失	158,723.00	105,204.30	158,723.00
罚款支出	21,000.00		21,000.00
无法收回的款项	279,343.37		279,343.37
其他	17,475.73	117,912.22	17,475.73
合计	476,542.10	223,116.52	476,542.10

43、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	8,630,809.59	7,701,056.42
递延所得税费用	-14,935,392.09	-1,288,944.50
合计	-6,304,582.50	6,412,111.92

（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	-1,998,240.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	-299,736.15
子公司适用不同税率的影响	-5,241,413.58
调整以前期间所得税的影响	256,909.74
非应税收入的影响	-393,657.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,766,609.45
研发费用加计扣除的影响	1,139,923.98
所得税费用	-6,304,582.50

44、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
除税费返还外的其他政府补助	6,067,700.00	
收存款利息	1,573,866.02	3,579,683.12
收退回的投标保证金	1,203,317.55	985,780.00
收其他货币资金保证金	1,278,152.00	2,559,209.00
其他	407,800.55	747,841.59
收单位往来		27,000,000.00
合计	10,530,836.12	34,872,513.71

（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
付现的期间费用	12,477,350.79	19,986,367.10
支付汇票保证金	8,107,793.80	30,247,830.37
暂付款	1,030,567.91	
付单位往来款		8,000,000.00
其他		1,917,755.33
合计	21,615,712.50	60,151,952.80

（3）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
融资保证金	22,500,000.00	413,242,645.50
合计	22,500,000.00	413,242,645.50

45、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	4,306,341.54	31,598,354.65
加：资产减值准备	9,158,206.74	8,060,883.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,085,534.52	3,090,190.84
无形资产摊销	733,594.86	729,674.32
长期待摊费用摊销	171,231.30	139,807.86
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）	158,723.00	-1,345,713.40
财务费用（收益以“－”号填列）	1,729,700.23	8,722,299.29
投资损失（收益以“－”号填列）	-52,302.34	19,089.35
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-15,095,474.90	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	160,082.81	
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,825,816.38	33,441,622.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	53,533,446.79	-26,082,894.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	14,418,988.39	19,937,545.39
经营活动产生的现金流量净额	79,133,889.32	78,310,859.85
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	4,169,014.90	13,720,240.89
减：现金的期初余额	15,850,081.11	93,816,265.26
现金及现金等价物净增加额	-11,681,066.21	-80,096,024.37

（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	4,169,014.90	15,850,081.11
其中：库存现金	12,398.41	16,882.66
可随时用于支付的银行存款	4,156,616.49	15,833,198.45
三、期末现金及现金等价物余额	4,169,014.90	15,850,081.11

46、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	46,695,248.08	汇票、买方信贷及履约保证金
合计	46,695,248.08	--

47、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
应收账款	--	--	519,421.90
其中：美元	78,330.00	6.6312	519,421.90

（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

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	
辽宁蓝英城市智能化发展有限公司	沈阳市	沈阳市	制造业	100.00%		投资成立
大连中科海德自动化有限公司	大连市	大连市	制造业	100.00%		投资成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

2、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

				直接	间接	投资的会计处理方法
德福埃斯精密机械（沈阳）有限公司	沈阳市	沈阳市	生产型	50.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	德福埃斯精密机械（沈阳）有限公司	德福埃斯精密机械（沈阳）有限公司
流动资产	9,513,217.87	8,170,544.27
其中：现金和现金等价物	3,783,011.01	3,731,193.08
非流动资产	337,147.31	390,304.90
资产合计	9,850,365.18	8,560,849.17
流动负债	3,306,722.94	2,121,811.61
负债合计	3,306,722.94	2,121,811.61
归属于母公司股东权益	6,543,642.24	6,439,037.56
按持股比例计算的净资产份额	3,271,821.12	3,219,518.78
对合营企业权益投资的账面价值	3,266,462.41	3,214,160.07
营业收入	6,599,443.84	4,519,828.65
财务费用	-4,904.49	167,749.40
所得税费用	13,137.38	4,242.08
净利润	104,604.68	38,178.70
综合收益总额	104,604.68	38,178.70

（3）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

合营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水

平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

2016年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（1）本公司无已逾期未减值的金融资产。

（2）已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

资产负债表日，单项确定已发生减值的其他应收山东富宇蓝石轮胎有限公司款项1,679,302.39元，鉴于山东富宇蓝石轮胎有限公司已处于破产清算阶段，本公司预计对山东富宇蓝石轮胎有限公司的应收款项无法收回，因此全额计提减值准备。

2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2016年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币50,906万元（2015年6月30日：人民币26,546万元）。

（二）金融资产转移

截至2016年6月30日，本公司不存在未终止确认的已转移金融资产。

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
沈阳蓝英自动控制有限公司	沈阳市	一般贸易	5,000,000.00	42.19%	42.19%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是郭洪生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2、在合营安排或联营企业中的权益。

4、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
中巨国际有限公司	本企业的董监高为实际控制人

沈阳黑石投资有限公司	本企业的董监高为实际控制人
德福埃斯精密机械（沈阳）有限公司	本企业的参股公司

5、关联交易情况

（1）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳蓝英自动控制有限公司	债权债务转移	511,798,158.38	

（2）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	560,590.00	738,999.00

6、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
BT 项目应收款	沈阳蓝英自动控制有限公司	38,267,870.12			

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

①未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2016年6月30日，本公司无未决诉讼、仲裁形成的或有负债。

②为其他单位提供债务担保形成的或有负债

被担保单位	担保总金额（万元）	报表日剩余金额（万元）	担保事项	备注

山东恒宇科技有限公司	3,114.00	1470.50	买方信贷	
潍坊振富工贸有限公司	1,974.00	1424.00	买方信贷	
远中租赁股份有限公司	375.00	281.25	买方信贷	
江苏华安橡胶科技有限公司	658.00	566.61	买方信贷	
山东创华轮胎有限公司	311.50	311.50	买方信贷	
合计	6432.50	4053.86	——	

注：上述担保事项已经公司第二届董事会第十五次会议决议通过，公司根据业务开展需要提供不超过7000万元的买方信贷担保。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、其他重要事项

1、债务重组

2016年2月，公司与辽宁蓝英城市智能化发展有限公司（以下简称“城市智能”）、沈阳国家大学科技城（浑南新城）管理委员会（以下简称“新城管委会”）、沈阳万润新城投资管理有限公司（以下简称“沈阳万润”）、沈阳蓝英自动控制有限公司（以下简称“蓝英自控”）五方签订《浑南新城综合管廊系统一期接续及二期建设项目合作合同解除协议》，管廊项目终止。同时公司与城市智能、蓝英自控签订《债权债务重组协议》，将截止2015年12月31日管廊项目涉及的全部债权债务按账面价值转让给蓝英自控，因《债权债务重组协议》与2015年4月公司、蓝英自控、中巨国际有限公司签订的《融资合同》目标一致，经各方协商签订《解除融资协议》，蓝英自控同意将蓝英装备的借款余额3.74亿元人民币冲抵《债权债务重组协议》约定收取的回购价款。上述关联交易事项已经公司于2016年2月26日召开的第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第二十一次会议、2016年5月12日召开的2015年度股东大会审议通过。

截止2016年7月4日，公司与城市智能收到蓝英自控支付的浑南新城综合管廊系统一期项目的债权债务冲抵后的余额，《债权债务重组协议》中的浑南新城综合管廊系统一期项目已履行完毕。详见本报告第四节、四4“其他重大关联交易”。

2、其他

（1） 报告期内的诉讼

公司于2016年4月18日将山东巨龙实业发展有限公司诉至法院，诉求解除与山东巨龙实业发展有限公司于2015年1月27日签订的工矿产品购销采购合同，山东巨龙实业发展有限公司在合理期限内自行拆走安装在公司车间的两套设备，退还公司货款636,000.00元，并按同期贷款利率给利息至货款还清时止（暂计算至起诉时为35,000.00元），及承担诉讼费用。

2016年8月，沈阳市浑南区人民法院下达民事判决书2016辽【0112】民初3576号，判决同意公司解除与山东巨龙实业发展有限公司签订的工矿产品购销采购合同及相关技术协议，返还公司货款636,000.00元及公司其它全部诉讼请求。

（2）本报告期末至本报告公告期间重大事项

2.1、2016年8月3日，公司发布了《关于签署设备工程项目合同的公告》（公告编号：2016-037），公司与安徽佳通乘用子午线轮胎有限公司，针对安徽佳通半钢工程，签订了《设备工程项目合同》【合同号：107014】，合同金额10,000万元。

2.2、2016年8月6日（中部欧洲时间），公司与德国上市公司杜尔集团（ISIN ：DE0005565204，Dürr AG）下属的五家子（孙）公司Carl Schenck AG、Schenck Industrie-Beteiligungen AG、Schenck Corporation、Schenck S.A.S.及Schenck RoTec India Ltd.在德国法兰克福签署了《业务购买协议》，以支付现金的方式购买杜尔集团旗下85%的工业清洗系统及表

面处理业务，包括与工业清洗系统及表面处理业务相关的股权资产及非股权资产。此次收购属于重大资产重组，具体内容详见后续公告及公司于2016年8月8日在巨潮资讯网刊登的《关于重大资产重组停牌公告》（公告编号：2016-038）、《第三届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2016-039）《关于设立境外合资公司收购德国杜尔集团（Dürr AG）工业清洗系统及表面处理业务的公告》（公告编号：2016-040），及2016年8月12日在巨潮资讯网刊登的《关于重大资产重组进展公告》（公告编号：2016-041）。

十三、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	326,291,955.49	100.00%	52,656,631.03	16.14%	273,635,324.46	319,735,699.67	100.00%	43,414,773.06	13.58%	276,320,926.61
合计	326,291,955.49	100.00%	52,656,631.03	16.14%	273,635,324.46	319,735,699.67	100.00%	43,414,773.06	13.58%	276,320,926.61

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	97,833,354.72	2,935,000.64	3.00%
1 至 2 年	151,654,545.49	15,165,454.55	10.00%
2 至 3 年	60,354,113.49	18,106,234.05	30.00%
3 年以上	16,449,941.79	16,449,941.79	100.00%
合计	326,291,955.49	52,656,631.03	16.14%

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 9,241,857.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）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	期末余额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
客户1	32,626,029.45	10.00	3,230,195.63
客户2	32,216,000.00	9.87	2,665,100.00
客户3	23,309,079.00	7.14	699,272.37
客户4	21,500,000.00	6.59	645,000.00
客户5	17,529,250.00	5.37	525,877.50
合计	127,180,358.45	38.98	7,765,445.50

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	5,054,732.22	75.06%	299,733.86	5.93%	4,754,998.36	338,955,399.28	99.51%	339,489.84	0.10%	338,615,909.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,679,302.39	24.94%	1,679,302.39	100.00%		1,679,302.39	0.49%	1,679,302.39	100.00%	
合计	6,734,034.61	100.00%	1,979,036.25	29.39%	4,754,998.36	340,634,701.67	100.00%	2,018,792.23	0.59%	338,615,909.44

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	4,773,276.66	143,198.30	3.00%
1 至 2 年	138,800.00	13,880.00	10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 年以上	1,821,957.95	1,821,957.95	100.00%
合计	6,734,034.61	1,979,036.25	29.39%

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-39,755.98 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
单位往来	3,591,630.00	336,848,733.10
职工备用金	2,235,402.61	1,575,468.57
投标保证金	807,002.00	2,110,500.00
履约保证金	100,000.00	100,000.00
合计	6,734,034.61	340,634,701.67

（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
山东富宇蓝石轮胎有限公司	单位往来	1,679,302.39	3 年以上	24.94%	1,679,302.39
沈阳市浑南区国库收付中心	保障金	930,000.00	1 年以内	13.81%	27,900.00
河北曹妃甸汉能薄膜太阳能有限公司	单位往来	300,000.00	1 年以内	4.45%	9,000.00
国网辽宁省电力有限公司沈阳供电公司	备用金	198,555.31	1 年以内	2.95%	5,956.66
中国石油天然气股份有限公司辽宁沈阳销售分公司	投标保证金	144,498.61	1 年以内	2.15%	4,334.96
合计	--	3,252,356.31	--	48.30%	1,726,494.01

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	109,800,000.00		109,800,000.00	109,800,000.00		109,800,000.00
对联营、合营企业投资	3,266,462.41		3,266,462.41	3,214,160.07		3,214,160.07
合计	113,066,462.41		113,066,462.41	113,014,160.07		113,014,160.07

（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
辽宁蓝英城市智能化发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		0.00
大连中科海德自动化有限公司	9,800,000.00			9,800,000.00		0.00
合计	109,800,000.00			109,800,000.00		

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
德福埃斯精密机械（沈阳）有限公司	3,214,160.07			52,302.34						3,266,462.41	
小计	3,214,160.07			52,302.34						3,266,462.41	
二、联营企业											
合计	3,214,160.07			52,302.34						3,266,462.41	

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	98,208,539.02	62,420,752.23	212,857,303.52	134,558,459.19
其他业务	203,301.89	225,000.00	6,066,119.32	
合计	98,411,840.91	62,645,752.23	218,923,422.84	134,558,459.19

5、投资收益

单位： 元

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	52,302.34	19,089.35
合计	52,302.34	19,089.35

十四、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	-158,723.00	
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）	1,592,027.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	465,112.68	
减：所得税影响额	171,604.86	
合计	1,726,812.16	--

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	0.64%	0.0159	0.0159
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.38%	0.0096	0.0096

第八节 备查文件目录

1、载有公司法定代表人签名的 2016年半年度报告全文的原件；
2、载有公司负责人、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；
3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
4、其他备查文件。

沈阳蓝英工业自动化装备股份有限公司

法定代表人：----------

（郭 洪 生）

2016年8月18日