

Rhine[®]

莱茵电梯

NEEQ :834514

苏州莱茵电梯股份有限公司



半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事 记

2017年4月，公司莱茵电梯品牌获2016-2017年度中国电梯行业十大影响力品牌奖。同时，“望东长江大桥电梯项目”因在公共交通领域的新突破，获2016-2017年度电梯行业经典工程奖。

2017年4月，公司赴莫斯科参加“俄罗斯国际电梯展”。俄展之行，是莱茵电梯加强俄语国家市场开发的成功尝试，也为其注入了新鲜的技术力量和思维方式。

2017年5月，为提升公司综合竞争力，促进公司长远可持续发展，公司作出决策，产品向停车设备、立体运输设备拓展。公司第一届董事会第八次会议、2017年第三次临时股东大会通过了相关决议。

2017年6月，莱茵电梯通过GB/T 19001:2008 / ISO9001:2008质量管理体系标准监督审核。为适应公司扩大后的生产规模及公司治理需要，公司对体系的贯彻提出了更高的要求。

2017年6月，莱茵电梯通过了安全三级标准化评审，被常熟市安全生产监督管理局评为安全生产标准化三级企业。公司重视安全生产建设，始终将对安全的要求放在经营工作的首位。

目 录

【声明与提示】	4
一、基本信息	
第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	8
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	12
第五节 股本变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	16
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	18
第八节 财务报表附注.....	29

声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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；
	2、苏州莱茵电梯股份有限公司第一届董事会第九次会议决议；
	3、苏州莱茵电梯股份有限公司第一届监事会第六次会议决议；
	4、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	苏州莱茵电梯股份有限公司
英文名称及缩写	无
证券简称	莱茵电梯
证券代码	834514
法定代表人	Liming Jiang (中文名: 蒋黎明)
注册地址	江苏省常熟市古里镇增福路
办公地址	江苏省常熟市古里镇增福路
主办券商	安信证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	张劲松
电话	0512-52849350
传真	0512-52842228
电子邮箱	zhangjinsong@rhine-inc.com
公司网址	http://www.rhine-inc.com
联系地址及邮政编码	江苏省常熟市古里镇增福路 (邮编: 215500)

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-12-14
分层情况	基础层
行业 (证监会规定的行业大类)	通用设备制造业 (C34)
主要产品与服务项目	电梯及其他提升设备的研发、制造、销售、安装及服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本 (股)	100,200,000
控股股东	Liming Jiang (中文名: 蒋黎明)
实际控制人	Liming Jiang (中文名: 蒋黎明)
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	44
公司拥有的“发明专利”数量	9

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	105,939,930.66	156,218,612.85	-32.18%
毛利率	25.79%	23.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,406,214.48	9,470,299.62	-53.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,377,320.42	9,216,277.01	-85.06%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.38%	7.73%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.06%	7.52%	-
基本每股收益（元/股）	0.04	0.09	-55.56%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	428,818,365.90	444,553,372.17	-3.54%
负债总计	297,698,812.75	316,208,367.97	-5.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	131,119,553.15	128,345,004.20	2.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.31	1.28	2.34%
资产负债率（母公司）	69.54%	71.16%	-
资产负债率（合并）	69.42%	71.13%	-
流动比率	1.23	1.20	-
利息保障倍数	4.96	12.27	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-7,260,817.56	-13,646,020.10	-
应收账款周转率	0.63	0.95	-
存货周转率	0.76	1.01	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.54%	1.47%	-

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

营业收入增长率	-32.18%	30.28%	-
净利润增长率	-53.47%	124.78%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

自成立以来，公司专业从事电梯整机、配套部件的研发、生产、销售并提供相应安装和维保服务。电梯作为当今社会不可或缺的提升设备之一，为人们生活、工作、出行带来了极大便利。作为国内电梯行业的后进者，针对国内电梯行业充分竞争的现状，公司采取了差异化的竞争策略。在传统电梯市场上，公司依靠“质量+服务+价格”的竞争策略来赢得传统的客户资源；在高端电梯市场上，公司依靠“定制+技术+质量+服务”的竞争策略来抢占高端市场份额；在新型电梯市场上，公司依靠“品牌+技术+质量+服务”的竞争策略来开拓新的客户市场。为了充分发挥上述市场竞争策略，公司加强了研发、采购、生产、销售以及安装维保等业务流程管理，并持续为新产品、新工艺、新技术投入了足够的研发资源。在新型电梯市场上，公司开创了国内首例斜行电梯的先河。

1、销售模式

报告期内，公司采取了扁平化管理结构，及时了解市场信息，并根据市场信息不断调整其内部流程，最终满足客户的需求。经过十余年的市场经营，公司与多家电梯经销商稳固了共赢合作关系，并与多家实力雄厚的地产商达成了战略合作关系，进一步稳定了产品的销售规模，降低了销售费用。对传统的电梯市场，作为国内电梯市场的后进者，除了价格因素外，公司主要依靠产品的质量和提供的服务来赢得客户的信赖。

报告期内，公司销售团队通过市场调研，将市场需求及时反馈给研发部门，并形成新的提升方案。作为国内斜行电梯这一新型细分电梯市场的拓荒者，公司拥有明显的竞争优势。

综上，公司在传统电梯市场中依靠质量和 service 赢得客户的信赖，并借此在竞争市场中生存下来；通过满足客户特殊需求来开拓新的细分市场，借助于细分市场实现了公司的发展。

2、研发模式

创造性研发：公司研发部门收集销售部门反馈的特殊市场需求，并出具可行性研究报告。公司设立专项研发资金，组建专项研发小组，并通过实验来验证产品的可行性，并深耕引导特型市场。

改进型研发：公司研发部门收集销售部门、生产部门、工程部门对现有产品销售、生产和现场施工提出的合理化建议，改进现有产品在生产环节、安装环节便捷化，保证每台电梯在工程施工过程中的一致性。

换代性研发：公司了解行业部件生产厂商的科技进步，经研发团队自行评估后，最终应用到新一代产品配置中。

由市场提出研究课题，公司与科研及高校单位在电梯制造技术方面开展“产、学、研”合作，科研及高校单位提供先进的电梯科研理论，公司技术中心结合实践对相关技术理论进行优化，公司充分利用前沿科技资源，不断提升产品的技术水平。

2016 年公司获江苏省科技成果转化项目专项资金，为项目科研提供了有力的资金保障。

3、采购模式

电梯生产所需的原材料包括钢材、电器元器件、轿厢等，定型电梯部件作为业务配套部件。不同类别电梯之间有类同，但不易相互替代。总体来说，电梯属于定制化产品，按订单进行生产，这就决定了原材料采购属于订单式采购。在满足项目付款进度的前提下，公司利用 ERP 系统有效地管理其原材料的库存数量，进而有效控制公司的采购资金成本。

4、生产模式

电梯产品的特殊性要求其技术分解、生产订单化作业。在收到项目预付款后，公司对产品进行技术分解，制定自制、外协和定型部件外购单据。根据合同供货时间要求，公司在收到发货款后 2 周内安排出货，所以每个订单的实际生产周期控制在 2 周以内，这保证了订单的有效性和流动资金的有效投入。

5、安装交收模式

公司生产厂车间仅完成电梯部件部分生产和集合，电梯整机产品需要在项目现场完成安装、调试。工程安装是电梯生产后续过程中必不可少的环节。根据项目安装计划，工程部及时组织工程人员进驻项目现场，确定到货日期、整理场地、搬运器械等。在产品运抵项目现场后，工程人员及时完成接货、安装、验收、移交。

未来期间，公司将借助于优化的商业模式不断增强其研发能力，不断开拓新的客户市场，将资源优势持续不断地转化为竞争优势，进而增强其持续经营能力和盈利能力。

二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 10,593.99 万元，较上年同期下降 32.18%，主要原因如下：1、受国内外经济形势的负面影响，本期订单有小幅下降；2、本期经销及外贸直接出库产品 3067.96 万元，同比 5014.40 万元下降 1946.44 万元；3、收入的确认受产品的最终安装及验收情况影响较大，本期验收的项目较上年同期降幅较大，主要是本期涉及项目集中度较高，验收周期较长。

报告期内，公司实现净利润 440.62 万元，较上年同期下降 53.47%，主要原因是：1、本期主营业务收入较上年同期大幅下降，在毛利率变动不大的情况下，毛利减少 1026.90 万元；2、本期因公司迁址后生产规模扩大以及公司其他治理的需要，区间费用较上年同期增 179.49 万元；3、本期营业外净收入 433.16 万元，较上年同期增 463.34 万元。主要增加项目是，处置旧厂区净收入 364.26 万元，财政补助递延收入 83.33 万元。报告期净利润的形成主要来源于营业外收入。

报告期内，公司实现经营活动产生的现金流量净额为-726.08 万元，较上年同期减少现金净流出 638.52 万元。主要原因是本期用于经营支出的现金流出较上年同期大幅减少。

报告期内，公司应收账款周转率为 0.63，存货周转率为 0.76，较上年同期分别下降 0.32 和 0.25，系公司本期内营业收入大幅下降所致。

三、风险与价值

1、市场竞争风险

经过 100 多年的发展，电梯行业已发展成为传统的成熟型行业。自改革开放以来，短短 30 多年时间，国内电梯行业走过了起步阶段、发展阶段并进入了成熟阶段。目前国内电梯整机产品、配件产品的产量、销量均位居全球第一。国内电梯的市场需求层次分明，市场竞争激烈，尤其是在传统的中低端电梯市场中竞争非常激烈。考虑到行业既有的竞争格局、品牌的市场认可度、产能的供给能力以及营销网络的覆盖范围等因素，与国内知名的电梯生产厂商相比，公司依然面临着较大的竞争差距。

为此，未来期间，公司将借助于德国电梯品牌和技术创新等市场竞争优势扩大其市场份额，同时进一步开拓斜行电梯细分市场。

2、市场需求风险

电梯的应用领域非常广泛，包括住宅、写字楼、医院、超市、酒店、轨道交通、机场等等。目前占国内电梯下游应用市场份额较大的依然是住宅类应用市场。近年来，受到国家宏观调控政策的影响，国内商品住宅类房地产的增长速度明显放缓。虽然其他替代商品住宅的下游应用市场发展较快，比如保障性住房、轨道交通等，替代性市场的发展在一定程度上弥补了因商品住宅发展放缓而导致电梯市场需求下降产生的缺口。但是，从国内商品住宅的市场需求规模与替代的市场需求规模相比较来看，国内商品住宅发展放缓对电梯市场的影响还是比较明显的。未来期间，若国家对国内商品住宅仍维系现有的宏观调控政策，且其他电梯应用市场未能同等规模地代替商品住宅市场需求，则国内电梯市场需求会进一步下滑，那些传统的、中低端的、规模小的、竞争力较弱的电梯生产厂商将面临着较大的市场需求风险。

为此，未来期间，公司将投入相当资源用于商品住宅类之外的市场开拓，通过市场替补方式防范或规避个别市场需求的风险。

3、质量风险

电梯产品属于特种设备，产品质量的优劣关系到产品使用者的人身安全和财产安全。根据相关法律法规和规章制度，国家电梯质量安全主管部门对电梯生产厂商生产的电梯产品进行严格的质量监管，比如《特种设备安全法》明确规定了特种设备生产单位应当保证特种设备生产符合安全技术规范及相关标准的要求，对其生产的特种设备的安全性能负责。未来期间，若公司因业务人员工作失误或其他原因而使产品发生重大的质量问题，则公司将面临市场信赖危机或市场淘汰的风险。

为此，未来期间，公司通过标准、规范的设计、生产、安装、验收等业务流程和健全、有效的产品质量控制体系严控产品质量安全事故的发生。

4、产能制约风险

电梯整机制造的规模效益比较明显，需要较大规模的固定资产投入。随着电梯销售规模的持续增加，公司现有厂区已难以满足其业务发展的需要，产能瓶颈正逐渐成为制约公司业务发展的最大障碍。为了突破现有的产能瓶颈，公司已投资建设了新的厂区。未来期间，若公司新的厂区能够按照计划如期投入使用并扩大生产规模，则将有效地解决现有的产能制约问题；若未能按期投入使用并扩大生产规模，则公司仍将面临现有的产能制约风险，进而使公司丧失发展的机遇。

为此，未来期间，随着公司新厂区投资建设完成，公司将按计划扩大生产规模，彻底解决产能的瓶颈。

5、业务发展不均衡风险

电梯整机制造涉及业务环节较长，不同业务环节对公司贡献不同程度的利润。正如小规模电梯生产厂商普遍面临的业务环节发展不均衡现象，公司同样也面临着不同业务环节发展水平不一样，即发展不均衡，部分业务环节发展相对薄弱，如营销网络建设环节、工程实施环节以及售后维保环节等。业务环节发展不均衡一定程度上影响了公司的市场形象，对公司开拓业务形成不利影响，如售后维保环节直接影响了客户采购的意愿。虽然公司一直在积极采取多种措施尽力弥补其业务发展“短板”，但是，想要取得不同业务相对均衡发展，需要公司投资较大资源和较长时间。未来期间，若公司不能采取正确策略尽早纠正其在业务发展存在的“短板”，则对其业务发展可能会造成不利影响。

为此，未来期间，公司将业务环节进一步梳理，通过资源投入保证业务发展的均衡。

6、应收账款回款风险

随着业务规模的扩大以及公司赊销政策的进一步放宽，公司应收账款随之增加。出于市场开拓和重要客户关系维护的需要，正常、合理的信用赊销有助于公司进一步发展其主营业务，且绝大部分应收账款账龄在合同约定的信用期内，即可能发生坏账的风险较小。但是，宽松的信用销售政策增加了公司的资金成本，同时客观上增加了潜在坏账的风险。未来期间，若公司不能正确评估其采用信用销售政策的收益和成本，或不能有效管理应收账款，则将面临较大的赊销回款风险。

为此，未来期间，公司将通过多种正当、有效的措施，加强应收账款回款，控制坏账发生的风险。

7、控股股东及实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人蒋黎明直接持有本公司 55.30%的股份比例，同时蒋黎明担任本公司董事长兼总经理。公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对控股股东、实际控制人的行为进行了规范，能够最大程度地保护了公司、债权人及其他第三方合法利益。但是，未来期间，若控股股东、实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，则可能对公司、债权人及其他第三方合法利益产生不利的影响。

为此，未来期间，公司将加强现有治理机制的执行，通过流程和制度来保证公司、中小股东、债权人及其他第三方的合法权益。

8、主要原材料价格波动风险

电梯生产所需主要原材料是钢材，2016 年国内钢材价格大涨，年末达到近两年来的最高点。公司采取了提前订货或锁定主要供应商等方式来控制主要原材料价格波动带来的风险。2017 年，一方面基建因

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

素支撑钢材价格的继续走强，另一方面全球经济衰退将导致资产类的泡沫和风险不断增大，预计 2017 年钢材等原材料价格将有较大的波动。在诸多不确定的因素下，公司决策本身也孕育一定的风险。

未来期间，公司将加强对主要原材料价格波动趋势的研究，通过提前订货或锁定主要供应商等方式来控制主要原材料价格波动的风险。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	履行的程序
重庆凯西来实业有限公司	安装服务	1,095,922.33	公司在第一届董事会第九次会议时已补充确认该项关联交易，并提请召开临时股东大会审议。
总计	-	1,095,922.33	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司向关联方重庆凯西来实业有限公司提供电梯安装服务，双方按照正常的市场价格签订了服务合同，属于正常的业务。该交易对公司经营生产无不利影响。

(二) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人蒋黎明和公司股东 LMG 均出具了《避免同业竞争承诺书》。报告期内，上述人员严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2、公司控股股东、实际控制人蒋黎明于出具《承诺函》，承诺：“自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的其他企业将不以任何理由和方式占用苏州莱茵电梯股份有限公司的资金、资产及其他资源。”报

告期内，上述人员严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
熟房权证古里字第 15000818 号房产	抵押	22,681,810.58	5.29%	银行借款
熟房权证古里字第 15000817 号房产	抵押	9,837,440.00	2.29%	银行借款
常国用(2015)第 23292 号土地	抵押	11,324,076.52	2.64%	银行借款
常集用(2015)第 00210 号土地	抵押	3,399,272.15	0.79%	银行借款
累计值	-	47,242,599.25	11.02%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	56,974,708	56.86%	0	56,974,708	56.86%
	其中：控股股东、实际控制人	13,852,875	13.83%	0	13,852,875	13.83%
	董事、监事、高管	13,852,875	13.83%	0	13,852,875	13.83%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	43,225,292	43.14%	0	43,225,292	43.14%
	其中：控股股东、实际控制人	41,558,625	41.47%	0	41,558,625	41.47%
	董事、监事、高管	41,558,625	41.47%	0	41,558,625	41.47%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		100,200,000	-	0	100,200,000	-
普通股股东人数		3				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	蒋黎明	55,411,500	-	55,411,500	55.30%	41,558,625	13,852,875
2	重庆正居资本投资有限公司	24,998,700	-	24,998,700	24.95%	1,666,667	23,332,033
3	德国莱茵电梯及通用设备有限公司	19,789,800	-	19,789,800	19.75%	-	19,789,800
合计		100,200,000	-	100,200,000	100.00%	43,225,292	56,974,708

前十名股东间相互关系说明：
公司股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期内，蒋黎明持有本公司 55.30%的股份，依照其持有的公司股份在公司股东大会上所享有的表决权为 55.30%，能够对公司股东大会的决议产生重大影响。根据《公司法》规定，蒋黎明为本公司的控股股东。

（二）实际控制人情况

报告期内，蒋黎明持有本公司 55.30%的股份，依照其持有的公司股份在公司股东大会上所享有的表决权为 55.30%，能够对公司股东大会的决议产生重大影响。根据《公司法》规定，蒋黎明为本公司的实际控制人。

蒋黎明，男，公司董事长、总经理，1960 年出生，德国国籍，无境内永久居留权，研究生学历。1982 年至 1983 年，河北工程大学建筑工程学院教师；1983 年至 1984 年，能源部出国人员预备班；1985 年至 1988 年，山东科技大学系统工程专业硕士研究生学习；1988 年至 1989 年，河北工程大学系统分析研究室主任；1990 年至 1992 年，德国柏林洪堡大学基础科学部进修学者；1992 年至 1997 年，西柏林工业大学工程经济学院研究生；1997 年至 2008 年，任 LMG 高级工程师、亚太事务经理；2008 年至 2015 年 6 月，任苏州莱茵电梯制造有限公司董事、总经理；2015 年 6 月至今，任苏州莱茵电梯股份有限公司董事长、总经理，任期三年。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
蒋黎明	董事长、总经理	男	57	硕士	2015年7月至 2018年7月	是
张利锋	董事、副总经理	男	53	高中	2015年7月至 2018年7月	是
郑钢	董事、副总经理	男	43	大专	2015年7月至 2018年7月	是
张劲松	董事	男	46	本科	2015年7月至 2018年7月	是
宋晓平	董事	男	54	硕士	2015年7月至 2018年7月	否
先虹	监事会主席	女	61	大专	2015年7月至 2018年7月	否
严后军	职工代表监事	男	39	高中	2015年7月至 2018年7月	是
戴丽洁	职工代表监事	女	34	大专	2015年7月至 2018年7月	是
树剑军	财务总监	男	46	中专	2016年4月至 2019年3月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股持 股比例	期末持有股票 期权数量
蒋黎明	董事长、总经理	55,411,500	-	55,411,500	55.30%	-
合计	-	55,411,500	-	55,411,500	55.30%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、 离任）	期末职务	简要变动原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	285	297

核心员工变动情况:

-

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	第八节、二、1	80,116,464.07	80,247,495.40
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	第八节、二、2	1,000,000.00	1,201,100.00
应收账款	第八节、二、3	131,811,804.99	151,345,469.26
预付款项	第八节、二、4	23,088,390.72	13,605,400.20
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、二、5	11,532,981.07	13,372,363.33
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、二、6	103,794,374.62	102,518,227.21
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	351,344,015.47	362,290,055.40
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	第八节、二、7	50,829,140.76	55,594,237.88
在建工程	第八节、二、8	5,947,048.23	2,799,248.23
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	第八节、二、9	16,396,992.62	18,689,675.55
开发支出	-	-	-
商誉	第八节、二、10	74,758.78	74,758.78
长期待摊费用	第八节、二、11	-	987,683.12
递延所得税资产	第八节、二、12	4,226,410.04	4,117,713.21
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	77,474,350.43	82,263,316.77
资产总计	-	428,818,365.90	444,553,372.17
流动负债：	-		
短期借款	第八节、二、13	35,360,000.00	31,500,000.00
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	第八节、二、14	30,721,505.43	27,659,308.45
应付账款	第八节、二、15	92,166,347.06	85,642,503.64
预收款项	第八节、二、16	105,288,138.33	133,393,065.82
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节、二、17	419,009.70	3,844,577.47
应交税费	第八节、二、18	8,293,297.38	10,798,652.72
应付利息	-	-	76,422.49
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节、二、19	6,929,403.74	2,939,392.94
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

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	第八节、二、20	5,810,000.00	5,110,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	284,987,701.64	300,963,923.53
非流动负债：	-	-	-
长期借款	第八节、二、21	9,100,000.00	10,800,000.00
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	第八节、二、22	3,611,111.11	4,444,444.44
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	12,711,111.11	15,244,444.44
负债合计	-	297,698,812.75	316,208,367.97
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	第八节、二、23	100,200,000.00	100,200,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、24	6,766,616.88	6,766,616.88
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节、二、25	2,111,132.43	2,111,132.43
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节、二、26	22,041,803.84	19,267,254.89
归属于母公司所有者权益合计	-	131,119,553.15	128,345,004.20
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	131,119,553.15	128,345,004.20
负债和所有者权益总计	-	428,818,365.90	444,553,372.17

法定代表人：Liming Jiang（中文名：蒋黎明） 主管会计工作负责人：树剑军 会计机构负责人：吕婷

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

流动资产：	-		
货币资金	-	79,566,542.69	79,862,235.30
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	-	1,000,000.00	1,201,100.00
应收账款	第八节、二、38-1	130,875,857.85	149,976,992.35
预付款项	-	22,903,990.72	13,517,000.20
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、二、38-1	11,312,051.07	13,343,449.65
存货	-	103,794,374.62	102,518,227.21
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	349,452,816.95	360,419,004.71
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	第八节、二、38-3	1,953,275.77	1,953,275.77
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	50,755,242.42	55,506,705.98
在建工程	-	5,947,048.23	2,799,248.23
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	-	16,396,992.62	18,689,675.55
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	0.00	987,683.12
递延所得税资产	-	4,116,972.55	3,989,189.11
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	79,169,531.59	83,925,777.76
资产总计	-	428,622,348.54	444,344,782.47
流动负债：	-		
短期借款	-	35,360,000.00	31,500,000.00
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	-	30,721,505.43	27,659,308.45
应付账款	-	92,166,347.06	85,458,453.64

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

预收款项	-	105,808,487.13	133,813,214.62
应付职工薪酬	-	419,009.70	3,710,652.47
应交税费	-	8,134,104.19	10,676,243.10
应付利息	-	-	76,422.49
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	6,927,812.94	2,939,392.94
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	5,810,000.00	5,110,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	285,347,266.45	300,943,687.71
非流动负债：	-		
长期借款	-	9,100,000.00	10,800,000.00
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	-	3,611,111.11	4,444,444.44
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	12,711,111.11	15,244,444.44
负债合计	-	298,058,377.56	316,188,132.15
所有者权益：	-		
股本	-	100,200,000.00	100,200,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	6,845,326.00	6,845,326.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,111,132.43	2,111,132.43
未分配利润	-	21,407,512.55	19,000,191.89
所有者权益合计	-	130,563,970.98	128,156,650.32
负债和所有者权益合计	-	428,622,348.54	444,344,782.47

法定代表人： Liming Jiang (中文名： 蒋黎明) 主管会计工作负责人： 树剑军 会计机构负责人： 吕婷

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	第八节、二、 27	105,939,930.66	156,218,612.85
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	105,004,451.50	144,477,343.14
其中：营业成本	第八节、二、 27	78,623,127.56	119,603,559.08
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	第八节、二、 28	1,001,706.59	1,520,276.70
销售费用	第八节、二、 29	9,941,738.40	9,001,644.85
管理费用	第八节、二、 30	13,886,448.22	13,804,952.57
财务费用	第八节、二、 31	775,887.59	2,617.92
资产减值损失	第八节、二、 32	775,543.14	544,292.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	935,479.16	11,741,269.71
加：营业外收入	第八节、二、 33	4,617,675.43	302,610.87
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节、二、 34	286,037.27	594,390.65
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	5,267,117.32	11,449,489.93

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

减：所得税费用	第八节、二、35	860,902.84	1,979,190.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	4,406,214.48	9,470,299.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	4,406,214.48	9,470,299.62
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于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	-	4,406,214.48	9,470,299.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	4,406,214.48	9,470,299.62
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.04	0.09
（二）稀释每股收益	-	0.04	0.09

法定代表人： Liming Jiang（中文名： 蒋黎明） 主管会计工作负责人： 树剑军 会计机构负责人： 吕婷

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、二、38-4	104,748,525.40	154,743,774.29
减：营业成本	第八节、二、38-4	78,406,455.11	119,200,819.01
税金及附加	-	994,788.66	1,466,709.33
销售费用	-	9,941,738.40	9,001,644.85
管理费用	-	13,360,564.40	13,321,230.93
财务费用	-	776,430.94	2,868.71
资产减值损失	-	851,889.59	486,241.96

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	416,658.30	11,264,259.50
加：营业外收入	-	4,617,675.43	302,610.87
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	286,037.27	594,390.65
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	4,748,296.46	10,972,479.72
减：所得税费用	-	709,310.27	1,871,742.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	4,038,986.19	9,100,737.71
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	-	4,038,986.19	9,100,737.71
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人： Liming Jiang（中文名： 蒋黎明） 主管会计工作负责人： 树剑军 会计机构负责人： 吕婷

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	112,083,601.49	113,523,235.34
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、36-1	14,461,867.91	25,423,484.61
经营活动现金流入小计	-	126,545,469.40	138,946,719.95
购买商品、接受劳务支付的现金	-	91,131,172.85	100,083,948.81
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	-	11,797,368.03	11,079,493.03
支付的各项税费	-	10,322,833.84	17,330,004.54
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、36-2	20,554,912.24	24,099,293.67
经营活动现金流出小计	-	133,806,286.96	152,592,740.05
经营活动产生的现金流量净额	-	-7,260,817.56	-13,646,020.10
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	-	15,203,980.12	27,500.00
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	-	15,203,980.12	27,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	12,373,189.43	7,668,082.81
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	-	-	-

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

投资活动现金流出小计	-	12,373,189.43	7,668,082.81
投资活动产生的现金流量净额	-	2,830,790.69	-7,640,582.81
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	-	30,360,000.00	30,490,000.00
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	-	30,360,000.00	30,490,000.00
偿还债务支付的现金	-	27,500,000.00	27,505,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,328,980.30	1,104,692.06
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	-	28,828,980.30	28,610,592.06
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,531,019.70	1,879,407.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	68,975.04	52,376.59
五、现金及现金等价物净增加额	-	-2,830,032.13	-19,354,818.38
加：期初现金及现金等价物余额	-	43,966,287.84	53,322,439.44
六、期末现金及现金等价物余额	-	41,136,255.71	33,967,621.06

法定代表人： Liming Jiang (中文名：蒋黎明) 主管会计工作负责人： 树剑军 会计机构负责人： 吕婷

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	110,473,420.25	112,798,391.34
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,777,573.76	25,419,733.82
经营活动现金流入小计	-	113,250,994.01	138,218,125.16
购买商品、接受劳务支付的现金	-	79,007,577.15	99,907,184.63
支付给职工以及为职工支付的现金	-	11,278,282.55	10,132,557.44
支付的各项税费	-	10,156,949.49	17,240,335.90
支付其他与经营活动有关的现金	-	20,405,735.96	24,424,870.35
经营活动现金流出小计	-	120,848,545.15	151,704,948.32
经营活动产生的现金流量净额	-	-7,597,551.14	-13,486,823.16
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	-	15,203,980.12	27,500.00
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	-	-	-

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

投资活动现金流入小计	-	15,203,980.12	27,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	12,338,255.83	7,664,782.81
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	-	12,338,255.83	7,664,782.81
投资活动产生的现金流量净额	-	2,865,724.29	-7,637,282.81
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	-	30,360,000.00	30,490,000.00
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	-	30,360,000.00	30,490,000.00
偿还债务支付的现金	-	27,500,000.00	27,505,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,329,248.74	1,104,692.06
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	28,829,248.74	28,610,592.06
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,530,751.26	1,879,407.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	68,975.04	52,376.59
五、现金及现金等价物净增加额	-	-3,132,100.55	-19,192,321.44
加：期初现金及现金等价物余额	-	43,581,027.74	52,975,542.80
六、期末现金及现金等价物余额	-	40,448,927.19	33,783,221.36

法定代表人： Liming Jiang (中文名：蒋黎明) 主管会计工作负责人： 树剑军 会计机构负责人： 吕婷

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表变化情况的说明：2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助》（财会【2017】15号），要求2017年6月12日起所有执行企业会计准则的企业范围内施行，同时企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。本公司于2017年1月1日开始执行前述政府补助的企业会计准则，在编制2017年半年度财务报告时开始执行，执行新准则对当期和列报前期财务报表项目及金额不存在影响。

二、报表项目注释

（一）公司基本情况

一）公司概况

苏州莱茵电梯股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）由苏州莱茵电梯制造有限公司整体变更设立。公司统一社会信用代码：913205007715256063；注册资本：10020万人民币；法定代表人：JIANG LIMING（蒋黎明）；住所：江苏省常熟市古里镇

增福路。

经营范围：生产、加工电梯和电梯零部件，提供安装和维护服务，销售自产产品。（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）。

1、股权变更及增资情况

公司最早成立于2005年03月09日，成立时公司名称为苏州莱茵兰电梯制造有限公司。原由常熟市金瑞机械制造有限公司，德国LMG电梯设备有限公司（后更名为德国莱茵电梯及通用设备有限公司）合资建办，成立时注册资本185万美元，其中：常熟市金瑞机械制造有限公司出资90万美元，占注册资本的48.65%；德国LMG电梯设备有限公司出资95万美元，占注册资本的51.35%。

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

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

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

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

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

2008年11月21日，苏州建信会计师事务所有限公司出具建信外验（2008）字第076号《验

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

资报告》，验证截至2008年11月21日，本公司收到股东缴纳的首期新增注册资本2,817.872567万元人民币，全部为货币出资。

2010年7月1日，公司董事会决议，公司更名为苏州莱茵电梯制造有限公司。

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

至此，注册资本5000万元人民币已全部缴足。

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

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

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

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

2015年6月18日，公司召开股东会，会议决定以苏州莱茵电梯制造有限公司截止至2015

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

年4月30日经审计净资产107,045,326.00元为基础，折合股本10020万股（每股面值人民币1元），苏州莱茵电梯制造有限公司原有股东按照各自在公司的出资比例持有相应数额的股份，净资产超过注册资本的部分列入股份公司的资本公积。此次变更后，公司的股本结构为：

序号	股东姓名	持有股份(万股)	出资比例(%)
1	JIANG LIMING (蒋黎明)	5,541.15	55.30
2	重庆正居资本投资有限公司	2,499.87	24.95
3	德国莱茵电梯及通用设备有限公司	1,978.98	19.75
	合计	10,020.00	100.00

此次变更业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)XYZH/2013NJA1065-1号《验资报告》审验。

2015年7月30日，苏州市工商行政管理局核发了变更后股份公司的《营业执照》。

公司股票于2015年12月14日在全国中小企业股份转让系统挂牌，简称：莱茵电梯，股票代码：834514。

2.公司业务性质和主要经营活动

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

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

二) 合并财务报表范围

(1) 本期合并财务报表范围如下：

子公司名称	注册资本 (万元)	主营业务	备注
一级子公司：			
常熟市莱茵电梯销售服务有限公司 (以下简称“销售服	200.00	电梯安装及维修(取得电梯安装、维修许可证后方可从事电梯安装和维修活动); 电梯销售; 电梯配件、电梯零部件、五金机电	全资子公司

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

务公司”)		产品销售；从事货物及技术进出口新业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（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）	
-------	--	---	--

本期合并财务报表范围及其变化情况，详见本财务报表附注“（六）、合并范围的变更”以及“（七）、在其他主体中的权益”相关内容。

（二）财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为编制基础，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》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《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（2014年修订）》的规定，并基于本集团制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

根据目前可获取的信息，经本集团综合评价，本集团自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力。

（三）重要会计政策及会计估计

本集团重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本集团生产经营特点制定。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息，并在所有重大方面符合《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）》的要求。

2、会计期间

本集团的会计期间分为会计年度和会计中期。会计中期是指短于一个完整会计年度的报

告期间。本集团会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指本集团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。本集团以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

（2）非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并财务报表的编制方法

本公司（母公司）以自身和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。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合

收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。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。

9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本集团按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，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，按照成本进行后续计量）；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本集团按经济实质将承担的金融负债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以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

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，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本集团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。

(3) 金融资产转移的确认与计量

本集团将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金

流量支付给最终收款方的义务。

本集团已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本集团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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司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。

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计

量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是转回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。

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。其中：严重下跌是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；非暂时性下跌是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

10、应收款项

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

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

准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单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	将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	无明显坏账迹象时不计提坏账准备

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

注：本集团对不单独进行减值测试的应收款项，以及单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为组合，采用账龄分析法计提坏账准备。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由	坏账迹象明显
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等等。

(2) 发出存货计价方法

公司对发出存货采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。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。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的

估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；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。

（4）存货的盘存制度

公司存货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

公司周转使用的低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

本集团长期股权投资的初始投资成本按取得方式的不同，分别采用如下方式确认：

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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；

非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本集团取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认；

除企业合并形成的长期股权投资外，通过其他方式取得的长期股权投资，按照以下要求确定初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；

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

通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①公司能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位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其回报金额。

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

②公司对联营企业和合营企业的权益性投资，采用权益法核算。

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即为对联营企业投资。重大影响，是指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。

本集团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权益性投资，即为对合营企业投资。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。

本集团对采用权益法核算的长期股权投资，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。

本集团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，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集团不一致的，按照本集团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等。

13、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，使用年限超过一年，单位价值超过2000元的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	估计残值率	年折旧率（%）
----	------	---------	-------	---------

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

			(%)	
房屋建筑物	年限平均法	20年	10%	4.50%
机器设备	年限平均法	10年	10%	9.00%
运输设备	年限平均法	3-5年	10%	18.00%-30.00%
办公设备	年限平均法	5年	10%	18.00%
电子设备	年限平均法	3-5年	10%	18.00%-30.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本集团；

本集团有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权；

即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；

本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。

14、在建工程

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

15、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

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

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

（2）无形资产摊销方法和期限

本集团对使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益。其中：土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

本集团对使用寿命不确定的无形资产不摊销。每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产摊销方法进行摊销。

（3）内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

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（专利技术和非专利技术）：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

16、长期资产减值

本集团对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以

下方法确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本集团将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司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。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

18、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为本集团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（其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外）。

公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离

职后福利制定的规章或办法等。

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本集团在职工为本集团提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团尚未制定设定受益计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

19、收入

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

（1）销售商品收入

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）提供劳务收入

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

经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产收入

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

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

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

（1）內销收入确认

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

① 为客户安装电梯

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

② 客户自行安装电梯或委托第三方安装电梯

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

（2）外销收入确认

公司出口销售不需要安装，于取得出口报关单时确认销售收入。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有

者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。

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。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。

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。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照资产负债表日预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

公司确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产；如果未来期间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，转回减记的金额。

公司递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税。

22、所得税费用

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)，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。

递延所得税 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。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、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、联营及合营企业投 资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团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，本集团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、联营及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，本集团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。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。

23、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更：2017年5月10日，财政部对《企业会计准则第16号——政府补助》进行了修订，要求自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，并要求对2017年1月 1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至准则施行日

之间新增的政府补助根据修订后准则进行调整。本公司按照准则生效日期开始执行前述新修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行了调整。

(2) 重要会计估计变更：无

(四) 税项

1、主要税种及税率

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%，3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税额计征	5%
企业所得税	应纳税所得额计征	15%，25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税额计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税额计征	2%

执行不同企业所得税税率纳税主体的情况：

纳税主体名称	所得税税率
本公司（母公司）	15%
一级子公司：销售服务公司	25%

2、税收优惠

江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定本公司为高新技术企业，2015年8月24日新颁发了GF201532000221号高新技术企业证书，有效期为3年。2015年至2017年企业所得税的适用税率为15%。

(五) 合并财务报表项目附注（如无特别说明，金额单位均为人民币元）

1、货币资金

(1) 货币资金分类

项目	期末余额	期初余额
库存现金	149,056.12	124,312.56
银行存款	40,947,199.59	43,841,975.28
其他货币资金	39,020,208.36	36,281,207.56
合计	80,116,464.07	80,247,495.40

(2) 货币资金期末余额中，使用有限制的票据保证金30,721,505.43元，使用有限制的

保函保证金8,258,702.93元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	1,201,100.00
商业承兑汇票		-
合计	1,000,000.00	1,201,100.00

(2) 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	-
商业承兑汇票	-
合计	-

(3) 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

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	42,144,435.43	-
商业承兑票据	-	-
合计	42,144,435.43	-

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	-
合计	-

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	145,643,929.37	92.55	25,437,456.56	17.47	120,206,472.81
关联方组合	11,605,332.18	7.37	-	-	11,605,332.18
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	123,600.00	0.08	123,600.00	100.00	-
合计	157,372,861.5	100	25,561,056.5	-	131,811,804.9

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

	5	.00	6		9
--	---	-----	---	--	---

接上表

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	157,611,778.74	89.14	25,341,154.64	16.08	132,270,624.10
关联方组合	19,074,845.16	10.79	-	-	19,074,845.16
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	123,600.00	0.07	123,600.00	100.00	-
合计	176,810,223.90	100.00	25,464,754.64	-	151,345,469.26

期末单项金额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			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
成都台联房地产开发有限公司	50,000.00	50,000.00	100%	---
苏州琦博进出口贸易有限公司	29,000.00	29,000.00	100%	---
江苏盛世置业有限公司	28,800.00	28,800.00	100%	---
常熟市亚鼎纺织品有限公司	8,800.00	8,800.00	100%	---
常熟市古里镇华森彩钢结构厂	7,000.00	7,000.00	100%	---
合计	123,600.00	123,600.00	-	---

注：以上组合中的客户单位于2016年度出现不同程度的经营异常，未来无法回收的可能性较大，经单独减值测试未来现金流量现值均显著低于其账面价值，出于谨慎性原则，对相关应收账款全额计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	68,755,291.20	3,437,764.56	5.00
1 至 2 年	29,165,520.66	2,916,552.07	10.00
2 至 3 年	32,681,628.47	9,804,488.54	30.00
3-4 年	10,199,173.92	5,099,586.96	50.00
4-5 年	3,316,253.44	2,653,002.75	80.00
5 年以上	1,526,061.68	1,526,061.68	100.00
合计	145,643,929.37	25,437,456.56	—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额27,298.08元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例(%)
临汾市莱茵电梯设备有限公司	9,071,056.97	1 年以内	5.76
德国莱茵电梯及通用设备有限 公司	8,451,096.13	1 年以内、1-2 年、2-3 年	5.37
河南星辉建设投资有限公司	6,112,721.00	2-3 年	3.88
重庆国盛物业（集团）有限公司	4,219,802.52	1-2 年、2-3 年	2.68
新疆生产建设兵团第八师一五 二团	3,885,000.02	1 年以内	2.47
合计	31,739,676.64	—	20.17

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	14,336,963.32	62.10	11,052,359.62	81.24
1 至 2 年	2,788,545.00	12.08	1,334,342.87	9.81
2 至 3 年	5,503,654.47	23.84	407,186.83	2.99
3 年以上	459,227.93	1.99	811,510.88	5.96
合计	23,088,390.72	100.00	13,605,400.20	100.00

(2) 按预付对象归集的金额前五名的预付款项情况

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
苏州欣宏润电梯有限公司	供应商	2,178,820.00	一到二年
苏州新达电扶梯部件有限公司	供应商	1,974,506.00	一到二年
贵州巨通电梯工程有限公司	供应商	1,425,553.85	一年以内
上海贝思特电线电缆有限公司	供应商	624,598.11	一年以内
江苏捷迅安装工程有限公司	供应商	618,240.00	一到二年
合计	--	6,909,726.76	--

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	13,856,158.12	100.00	2,323,177.05	16.77	11,532,981.07
关联方组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	13,856,158.12	100.00	2,323,177.05	-	11,532,981.07

接上表

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	15,016,299.16	100.00	1,643,935.83	10.95	13,372,363.33
关联方组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	15,016,299.16	100.00	1,643,935.83	-	13,372,363.33

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,929,633.84	196,481.69	5.00
1 至 2 年	7,364,831.30	736,483.13	10.00
2 至 3 年	1,188,073.21	356,421.96	30.00
3-4 年	542,989.52	271,494.76	50.00
4-5 年	341,673.72	273,338.98	80.00
5 年以上	488,956.53	488,956.53	100.00
合计	13,856,158.12	2,323,177.05	-

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
---	---	---	---	---
合计	---	---	---	---

(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679,241.22元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(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 (%)
常熟市财政局	履约保证金	1,754,288.10	1-2 年	12.66
许君品	工程保证金	1,183,300.00	1 年以内	8.54
海城市公共资源交易中心	投标保证金	1,000,000.00	1-2 年	7.22
石河子大学医学院第一附属医院	投标保证金	798,000.00	1-2 年	5.76
雷兰图	个人借款	307,600.00	1 年以内、1-2 年	2.22
合计	---	5,043,188.10	---	36.40

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6、存货

(1) 存货分类

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

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	18,341,823.09	-	18,341,823.09	16,236,329.03	-	16,236,329.03
库存商品	-	-	-	-	-	-
发出商品	85,452,551.53	-	85,452,551.53	86,281,898.18	-	86,281,898.18
合计	103,794,374.62	-	103,794,374.62	102,518,227.21	-	102,518,227.21

(2) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(3) 期末存货中，无用于质押、担保等情况。

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	46,834,820.98	8,961,409.21	4,065,375.14	687,415.01	2,303,269.17	62,852,289.51
2.本期增加金额	1,691,323.77	3,705,444.45	249,909.79	362,842.69	425,489.19	6,435,009.89
(1) 购置	1,119,260.96	3,705,444.45	249,909.79	362,842.69	425,489.19	5,862,947.08
(2) 在建工程转入	572,062.81	-	-	-	-	572,062.81
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	11,927,634.46	541,946.73	-	83,402.10	449,853.70	13,002,836.99
(1) 处置或报废	11,927,634.46	541,946.73	-	83,402.10	449,853.70	13,002,836.99
4.期末余额	36,598,510.29	12,124,906.93	4,315,284.93	966,855.60	2,278,904.66	56,284,462.41
二、累计折旧						
1.期初余额	2,759,631.73	719,991.63	2,942,078.21	132,881.65	703,468.41	7,258,051.63
2.本期增加金额	1,306,084.15	153,835.34	184,834.27	56,804.17	60,230.55	1,761,788.48
(1) 计提	1,306,084.15	153,835.34	184,834.27	56,804.17	60,230.55	1,761,788.48

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

	15	4	7			48
3.本期减少 金额	2,658,049. 80	422,368.9 2	-	71,901.11	412,198.6 3	3,564,518. 46
(1)处置或 报废	2,658,049. 80	422,368.9 2	-	71,901.11	412,198.6 3	3,564,518. 46
4.期末余额	1,407,666. 08	451,458.0 5	3,126,912. 48	117,784.7 1	351,500.3 3	5,455,321. 65
三、减值准 备						
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加 金额	-	-	-	-	-	-
3.本期减少 金额	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价 值						
1.期末账面 价值	35,190,84 4.21	11,673,44 8.88	1,188,372. 45	849,070.8 9	1,927,404. 33	50,829,14 0.76
2.期初账面 价值	44,075,18 9.25	8,241,417. 58	1,123,296. 93	554,533.3 6	1,599,800. 76	55,594,23 7.88

(2) 期末固定资产中，无用于抵押、担保等情况。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余 额	减值准 备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
试验塔	5,764,54 8.23	-	5,764,548. 23	2,616,748. 23	-	2,616,748.2 3
云桌面设备	182,500. 00		182,500.0 0	182,500.0 0		182,500.00
合计	5,947,04 8.23	-	5,947,048. 23	2,799,248. 23	-	2,799,248. 23

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定 资产	本期其他减 少	期末余额
试验塔	2,616,748.23	3,147,800.00	-	-	5,764,548.23
云桌面设备	182,500.00	-	--	-	182,500.00
合计	2,799,248.23	3,147,800.00	-	-	5,947,048.23

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	商标使用权	土地	软件	合计
一、账面原值	2,896,732.50	18,252,69 6.30	743,589.7 6	21,893,018.56
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1)购置	-	-	-	-
(2)内部研发	-	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	2,354,525. 00	-	2,354,525.00
(1)处置	-	2,354,525. 00	-	2,354,525.00
4.期末余额	2,896,732.50	15,898,17 1.30	743,589.7 6	19,538,493.56
二、累计摊销				
1.期初余额	1,683,571.19	1,348,119. 39	171,652.4 3	3,203,343.01
2.本期增加金额	74,275.20	172,203.8 8	37,179.49	283,658.57
(1)计提	74,275.20	172,203.8 8	37,179.49	283,658.57
3.本期减少金额	-	345,500.6 4	-	345,500.64
(1)处置	-	345,500.6 4	-	345,500.64
4.期末余额	1,757,846.39	1,174,822.63	208,831.92	3,141,500.94
三、减值准备				
1.期初余额	-			--
2.本期增加金额	-			-
(1)计提	-			-
3.本期减少金额	-			-
(1)处置	-			-
4.期末余额	-			-
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,138,886.11	14,723,34 8.67	534,757.8 4	16,396,992.62
2.期初账面价值	1,213,161.31	16,904,57 6.91	571,937.3 3	18,689,675.55

10、商誉

项目	2015 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2016 年 12 月 31 日余额
销售服务公司	74,758.78				74,758.78
合计	74,758.78				74,758.78

11、长期待摊费用

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
食堂	987,683.12	-	-	987,683.12	-
合计	987,683.12	-	-	987,683.12	-

12、递延所得税资产

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	28,176,066.93	4,226,410.04	27,108,690.47	4,117,713.21
合计	28,176,066.93	4,226,410.04	27,108,690.47	4,117,713.21

13、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2017 年 6 月 30 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
质押借款	-	-
抵押借款	27,630,000.00	26,500,000.00
保证借款	-	-
信用借款	7,730,000.00	5,000,000.00
合计	35,360,000.00	31,500,000.00

14、应付票据

票据种类	2017 年 6 月 30 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
银行承兑汇票	30,721,505.43	27,659,308.45
商业承兑汇票	-	-
合计	30,721,505.43	27,659,308.45

15、应付账款

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

(1) 应付账款

项目	2017 年 6 月 30 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
1 年以内	68,778,703.51	60,733,982.93
1—2 年	9,261,755.26	1,296,252.46
2—3 年	12,886,550.34	23,167,661.30
3 年以上	1,239,337.95	444,606.95
合计	92,166,347.06	85,642,503.64

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	2017 年 6 月 30 日余额	未偿还或结转的原因
估价入账	10,556,033.92	期内结算
溧阳市耘驰电梯有限公司	666,120.00	期内结算
重庆美佳电梯工程有限公司	382,850.00	期内结算
资溪县锦程物流有限公司	196,300.00	期内结算
合计	11,801,303.92.00	—

16、预收款项

(1) 预收款项

项目	2017 年 6 月 30 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
1 年以内	15,267,403.56	102,577,185.68
1—2 年	64,801,884.83	17,954,384.54
2—3 年	14,217,039.34	10,456,840.23
3 年以上	11,001,810.60	2,404,655.37
合计	105,288,138.33	133,393,065.82

(2) 重要预收款项

单位名称	2017 年 6 月 30 日余额	未偿还或结转的原因
石河子开发区天富房地产开发有限责任公司	6,501,899.97	项目未全部验收
常熟市古里镇城乡一体化建设有限公司	6,015,699.97	项目未全部验收
内蒙古鑫泰建筑安装(集团)有限公司	5,879,599.00	项目未全部验收
石河子大学医学院第一附属医院	4,309,200.00	项目未全部验收
合计	22,706,398.94	—

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,844,577.4	7,839,596.1	11,265,163.	419,009.70
	7	2	89	
二、离职后福利——设定提存计划	-	1,835,603.2	1,835,603.2	-
		3	3	
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	3,844,577.4	9,675,199.3	13,100,767.	419,009.70
	7	5	12	

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,844,577.4	6,846,721.3	10,272,289.	419,009.70
	7	3	10	
二、职工福利费	-	430,014.61	430,014.61	-
三、社会保险费	-	358,734.89	358,734.89	-
其中：医疗保险费	-	305,089.67	305,089.67	-
工伤保险费	-	35,733.56	35,733.56	-
生育保险费	-	17,911.66	17,911.66	-
四、住房公积金	-	98,941.60	98,941.60	-
五、工会经费和职工教育经费	-	105,183.69	105,183.69	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计		7,839,596.1	11,265,163.	
		2	89	

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	-	1,208,498.8	1,208,498.8	-
		6	6	
二、失业保险费	-	627,104.37	627,104.37	-
三、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	1,835,603.2	1,835,603.2	-
		3	3	

18、应交税费

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
增值税	5,834,485.36	7,199,159.07
企业所得税	1,161,453.27	2,192,446.12
个人所得税	28,913.28	21,130.24

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

城市维护建设税	278,712.73	333,841.75
营业税	496,904.74	498,025.98
房产税	150,254.82	164,778.69
土地使用税	50,171.00	58,978.10
教育费附加	271,592.82	327,078.77
印花税	3,514.90	3,214.00
消费税	78.29	-
防洪保安资金	-40.12	-
残疾人保险基金	17,256.29	-
合计	8,293,297.38	10,798,652.72

19、其他应付款

(1) 其他应付款

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
1年以内	4,762,803.64	1,464,180.36
1—2年	983,778.73	1,348,848.00
2—3年	1,085,565.00	98,541.38
3年以上	97,256.37	27,823.20
合计	6,929,403.74	2,939,392.94

(2) 账龄超过1年的重要其他应付账款

单位名称	2017年6月30日余额	未偿还或结转的原因
马振强	1,012,400.00	保证金
尚丽景	222,000.00	保证金
陈洋	100,000.00	保证金
合计	1,334,400.00	—

20、一年内到期的非流动负债

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
一年内到期的长期借款	5,810,000.00	5,110,000.00
合计	5,810,000.00	5,110,000.00

21、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
质押借款	-	-
抵押借款	2,200,000.00	3,900,000.00

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

借款类别	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
保证借款	-	-
信用借款	6,900,000.00	6,900,000.00
合计	9,100,000.00	10,800,000.00

(2) 长期借款基本信息

借款银行	合同金额	2017-6-30 余额	借款日期	还款日期	合同利率	借款类别
江苏常熟农村商业银行股份有限公司城北支行	3,785,900.00	1,000,000.00	2015-10-19	2018-10-18	6.2000%	信用借款
江苏常熟农村商业银行股份有限公司城北支行	1,000,000.00	1,000,000.00	2016-8-15	2018-8-14	5.3500%	抵押借款
江苏常熟农村商业银行股份有限公司城北支行	370,000.00	370,000.00	2016-8-22	2018-12-21	5.3500%	抵押借款
江苏常熟农村商业银行股份有限公司城北支行	830,000.00	830,000.00	2016-10-11	2018-10-10	5.3500%	抵押借款
江苏常熟农村商业银行股份有限公司城北支行	730,000.00	730,000.00	2016-10-19	2018-10-18	5.9500%	信用借款
江苏常熟农村商业银行股份有限公司城北支行	260,000.00	260,000.00	2016-10-28	2018-10-26	5.9500%	信用借款
江苏常熟农村商业银行股份有限公司城北支行	4,910,000.00	4,910,000.00	2016-12-9	2018-12-7	5.9500%	信用借款
合计	11,885,900.00	9,100,000.00				

22、递延收益

(1) 递延收益分类

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年6月30日余额	形成原因
政府补助	4,444,444.44	-	833,333.33	3,611,111.11	苏财教[2016]114号
合计	4,444,444.44	-	833,333.33	3,611,111.11	—

(2) 政府补助项目

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

政府补助项目	2016年12月31日余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2017年6月30日余额	与资产相关/与收益相关
2016年省科技成果转化专项资金	4,444,444.44	-	833,333.33	-	3,611,111.11	资产
合计	4,444,444.44	-	833,333.33	-	3,611,111.11	

23、股本

(1) 股本变动情况

金额单位：人民币元

项目	期初余额	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	
股份总数	100,200,000.00	-	-	-	-	-	100,200,000.00

(2) 各期末股东及股本（实收资本）比例

金额单位：人民币元

股东名称	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
德国莱茵电梯及通用设备有限公司	19,789,800.00	19.75	19,789,800.00	19.75
JIANG LIMING (蒋黎明)	55,411,500.00	55.30	55,411,500.00	55.30
重庆正居资本投资有限公司	24,998,700.00	24.95	24,998,700.00	24.95
合计	100,200,000.00	100.00	100,200,000.00	100.00

24、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	6,766,616.88	-	-	6,766,616.88
合计	6,766,616.88	-	-	6,766,616.88

25、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,111,132.43	-	-	2,111,132.43
合计	2,111,132.43	-	-	2,111,132.43

26、未分配利润

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	19,267,254.89	9,705,966.16
调整期初未分配利润合计数	-	-
调整后期初未分配利润	19,267,254.89	9,705,966.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,406,214.48	10,592,361.76
减：提取法定盈余公积	-	1,031,073.03-
其他	1,631,665.53	
期末未分配利润	22,041,803.84	19,267,254.89

27、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	104,245,275.49	77,935,697.00	156,036,327.66	119,457,730.93
其他业务	1,694,655.17	687,430.56	182,285.19	145,828.15
合计	105,939,930.66	78,623,127.56	156,218,612.85	119,603,559.08

28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	310,066.40	437,791.92
教育费附加	304,233.17	438,003.82
营业税	5,025.00	644,480.96
房产税	18,840.10	
印花税	2,276.19	
土地使用税	257,946.65	
车船使用税	103,319.08	
合计	1,001,706.59	1,520,276.70

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	1,817,144.59	2,322,078.27
租赁费	504,595.93	498,968.32
展览费	93,218.00	141,771.47
广告费	99,040.47	25,116.00
制作费	280,469.06	55,475.30
差旅费	879,928.96	1,489,809.80
汽车费用	833,823.12	799,866.80
快递费	174,965.62	149,236.89

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

服务费	2,211,731.03	1,357,645.64
其他业务费		69,070.32
折旧费	25,795.68	71,836.92
职工薪酬费用	2,230,510.97	1,958,576.12
其他	790,514.97	62,193.00
合计	9,941,738.40	9,001,644.85

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	5,556,510.77	5,523,919.21
办公费	1,114,572.71	1,703,520.31
税费	25,843.47	551,904.13
业务招待费	1,155,041.17	1,302,485.11
长期待摊费用		82,306.93
折旧费	248,189.86	235,756.02
保险费	310,667.63	341,552.87
无形资产摊销	283,658.57	283,649.84
研发支出	5,153,700.30	2,854,031.31
社会保险费	693,327.35	588,269.61
公积金	73,120.60	51,967.00
差旅费	1,805.00	25,432.00
租赁费	57,500.00	58,701.94
电话费	69,957.03	65,473.75
职业教育与培训费	105,183.69	77,259.00
车辆交通费	29,793.26	18,055.54
水电费	3,626.81	
其他	3,950.00	40,668.00
合计	13,886,448.22	13,804,952.57

31、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,328,980.30	1,015,858.75
减：利息收入	499,777.77	850,402.81
汇兑损失	-68,975.04	-187,023.30
手续费支出	15,660.10	24,185.28
合计	775,887.59	2,617.92

32、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	775,543.14	544,292.02
合计	775,543.14	544,292.02

33、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
出售房屋土地	3,642,559.27	
财政拨款	966,833.33	291,500.00
其他收入	8,282.83	11,110.87
合计	4,617,675.43	302,610.87

34、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	38,179.88	3,760.74
其中：固定资产处置损失	38,179.88	3,760.74
无形资产处置损失		
综合基金	17,256.29	5,415.04
其他	180,201.10	
滞纳金		585,214.87
罚款	50,400.00	
合计	286,037.27	594,390.65

35、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	969,599.67	2,066,639.13
递延所得税费用	-108,696.83	-87,448.82
合计	860,902.84	1,979,190.31

36、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	5,058,827.40	5,702,284.25
财务费用中的利息收入	422,812.61	715,577.93
当期实际收到的政府补助	133,500.00	296,965.00
营业外收入中的其他收入	-	-
其他往来中的暂收款	8,846,727.9	18,708,657.43
合计	14,461,867.91	25,423,484.61

(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
银行承兑汇票保证金	4,833,930.75	5,910,740.00
期间费用中的其他付现支出	5,717,716.34	8,224,771.09
其他往来中的暂付款	9,952,865.15	9,378,673.09

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

营业外支出其他	50,400.00	585,109.49
合计	20,554,912.24	24,099,293.67

37、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	4,406,214.48	9,470,299.62
加: 资产减值准备	775,543.14	544,292.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	-1,802,729.98	577,851.24
无形资产摊销	2,592,163.02	296,029.04
长期待摊费用摊销	-	82,306.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-14,985,599.14	30,726.76
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	1,328,980.30	1,092,883.53
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-108,696.83	-87,448.82
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-1,276,147.41	14,500,776.17
经营性应收项目的减少	12,091,156.01	-24,080,913.90
经营性应付项目的增加	-20,536,221.89	-16,072,822.69
其他	10,254,520.74	
经营活动产生的现金流量净额	-7,260,817.56	-13,646,020.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	41,136,255.71	33,967,621.06
减: 现金的期初余额	43,966,287.84	53,322,439.44
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	-2,830,032.13	-19,354,818.38

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	41,136,255.71	33,967,621.06
其中：库存现金	149,056.12	126,280.19
可随时用于支付的银行存款	40,947,199.59	33,841,340.87
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	41,136,255.71	33,967,621.06

(3) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2017.6.30 账面余额	受限原因
货币资金	38,980,208.36	票据及保函保证金
固定资产	32,519,250.58	抵押借款
无形资产	14,723,348.67	抵押借款

38、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

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	144,389,600.80	92.53	25,119,075.13	17.40	119,270,525.67
关联方组合	11,605,332.18	7.44	0	-	11,605,332.18
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	57,000.00	0.04	57,000.00	100	-
合计	156,051,932.99	100.00	25,176,075.13	-	130,875,857.85

接上表

种类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

	金额	比例 (%)	金额	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	155,810,290.27	89.06	24,908,143.08	15.99	130,902,147.19
关联方组合	19,074,845.16	10.90	-	-	19,074,845.16
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	57,000.00	0.04	57,000.00	100	-
合计	174,942,135.43	100.00	24,965,143.08	-	149,976,992.35

期末单项金额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			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
成都台联房地产开发有限公司	50,000.00	50,000.00	100%	---
常熟市古里镇华森彩钢结构厂	7,000.00	7,000.00	100%	---
合计	57,000.00	57,000.00	---	---

组合中，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	68,103,192.63	3,405,159.63	5.00
1 至 2 年	28,994,440.66	2,899,444.07	10.00
2 至 3 年	32,636,058.47	9,790,817.54	30.00
3 至 4 年	10,000,738.92	5,000,369.46	50.00
4-5 年	3,159,428.44	2,527,542.75	80.00
5 年以上	1,495,741.68	1,495,741.68	100.00
合计	144,389,600.80	25,119,075.13	---

(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153,932.05元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
临汾市莱茵电梯设备有限公司	9,071,056.97	1 年以内	5.76
德国莱茵电梯及通用设备有限公司	8,451,096.13	1 年以内、1-2 年、2-3 年	5.37

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

河南星辉建设投资有限公司	6,112,721.00	2-3 年	3.88
重庆国盛物业（集团）有限公司	4,219,802.52	1-2 年、2-3 年	2.68
新疆生产建设兵团第八师一五二团	3,885,000.02	1 年以内	2.47
合计	31,739,676.64	--	20.17

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	13,582,459.59	100.00	2,270,408.52	16.72	11,312,051.07
关联方组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	13,582,459.59	100.00	2,270,408.52	-	11,312,051.07

接上表

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	14,972,900.63	100.00	1,629,450.98	10.88	13,343,449.65
关联方组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	14,972,900.63	100.00	1,629,450.98	-	13,343,449.65

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,724,233.84	186,211.69	5.00
1 至 2 年	7,364,831.30	736,483.13	10.00
2 至 3 年	1,186,073.21	355,821.96	30.00
3 至 4 年	504,989.52	252,494.76	50.00
4-5 年	314,673.72	251,738.98	80.00
5 年以上	487,658.00	487,658.00	100.00
合计	13,582,459.59	2,270,408.52	-

(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640,957.54元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(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 (%)
常熟市财政局	履约保证金	1,754,288.10	1-2 年	12.66
许君品	工程保证金	1,183,300.00	1 年以内	8.54
海城市公共资源交易中心	投标保证金	1,000,000.00	1-2 年	7.22
石河子大学医学院第一附属医院	投标保证金	798,000.00	1-2 年	5.76
雷兰图	个人借款	307,600.00	1 年以内、1-2 年	2.22
合计	---	5,043,188.10	---	36.40

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3、长期股权投资

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	1,953,275.77	-	1,953,275.77	1,953,275.77	-	1,953,275.77
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

合计	1,953,27 5.77	-	1,953,27 5.77	1,953,275. 77	-	1,953,27 5.77
----	--------------------------------	---	--------------------------------	--------------------------------	---	--------------------------------

对子公司投资

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
常熟市莱茵电梯销售服务有限公司	1,953,27 5.77	-	-	1,953,27 5.77	-	-
合计	1,953,27 5.77	-	-	1,953,27 5.77	-	-

4、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、其他业务	104,748,525.40	78,406,455.11	154,743,774.2 9	119,200,819.0 1
合计	104,748,525.40	78,406,455.11	154,743,774.2 9	119,200,819.0 1

(六) 合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本报告期发生的非同一控制下企业合并的情况：无。

2、同一控制下企业合并

本报告期发生的同一控制下企业合并的情况：无。

3、反向购买：无。

4、处置子公司：无。

5、其他原因的合并范围变动：无。

（七）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	
销售服务公司	江苏苏州	江苏苏州	销售	100.00	-	购买

（八）关联方及关联交易

1、本集团的母公司情况

本公司的最终控制方：蒋黎明，对本公司的持股比例为55.30%

2、本集团的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本集团合营和联营企业情况：无

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
德国莱茵电梯及通用设备有限公司	公司股东
重庆凯西来实业有限公司	与公司股东重庆正居资本投资有限公司系同一实际控制人宋晓平
重庆卓越房地产开发有限公司	与公司股东重庆正居资本投资有限公司系同一实际控制人宋晓平
张利锋	公司高管

注：2016年6月14日，莱茵兰电梯（北京）有限公司已完成注销手续。经三方协议，所欠本集团债务由德国莱茵电梯及通用设备有限公司承担，并承诺于2018年12月31日前付清。

5、关联交易情况

（1）存在控制关系且已纳入本集团合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已做抵消

（2）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	2017年1-6月	2016年1-6月
重庆凯西来实业有限公司	电梯		1,256,410.26

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

重庆凯西来实业有限公司	安装服务	1,095,922.33	
合计		1,095,922.33	1,256,410.26

(3) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(4) 关联租赁情况：无

(5) 关联担保情况：无

(6) 关联方资金拆借：无

(7) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(8) 其他关联交易：无

6、关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
应收账款	重庆凯西来实业有限公司	1,214,824.04	209,692.00
应收账款	重庆卓越房地产开发有限公司	1,749,412.01	2,121,432.00
应收账款	德国莱茵电梯及通用设备有限公司	8,451,096.13	
应收账款	莱茵兰电梯（北京）有限公司		8,600,359.00
预付款项	莱茵兰电梯（北京）有限公司		736,616.75

莱茵兰电梯（北京）有限公司根据本集团战略需注销，其所欠本集团款项由德国莱茵电梯及通用设备有限公司偿还。

7、关联方承诺：无

（九）承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本集团无需要披露的重要或有事项。

2、重要或有事项

本集团无需要披露的重要或有事项。

（十）资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

本集团无需要披露的重要的非调整事项。

2、利润分配情况

本集团期后未发生利润分配情况。

3、销售退回

本集团期后未发生销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

本集团期后无其他资产负债表事项说明。

(十一) 其他重要事项

本集团无需披露的其他重要事项。

(十二) 补充资料

1、各期非经常性损益明细表

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	说明
非流动资产处置损益	3,429,904.78	-3,760.74	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	6,574.92	
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）	133,500.00	291,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	
非货币性资产交换损益	-	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	
债务重组损益	-	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	
对外委托贷款取得的损益	-	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	
受托经营取得的托管费收入	-	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	4,535.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	
小计	3,563,40 4.78	298,850.13	
所得税影响额	534,510. 72	44,827.52	
少数股东权益影响额	-	-	
合计	3,028,89 4.06	254,022. 61	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期	加权平均 净资产收 益率	每股收益	
			基本每股 收益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	2017 年 1-6 月	3.91%	0.04	0.04
	2016 年 1-6 月	6.56%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2017 年 1-6 月	1.58%	0.01	0.01
	2016 年 1-6 月	6.36%	0.08	0.08

(十三) 财务报表批准

本财务报表于2017年8月30日由本公司董事会批准报出。

苏州莱茵电梯股份有限公司
2017 半年度报告

苏州莱茵电梯股份有限公司

二〇一七年八月三十日