

南京科远自动化集团股份有限公司

审计报告



江苏公证天业会计师事务所有限公司

Jiangsu GongZheng Tianye Certified Public Accountants Co., Ltd

中国·江苏·无锡

Wuxi, Jiangsu, China

总机: 86 (510) 85888988

Telephone: 86 (510) 85888988

传真: 86 (510) 85885275

Fax: 86 (510) 85885275

电子信箱: mail@jsgztcpa.com

E-mail: mail@jsgztcpa.com

审 计 报 告

苏公W(2010)A014号

南京科远自动化集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的南京科远自动化集团股份有限公司(以下简称南京科远)财务报表,包括2009年12月31日、2008年12月31日、2007年12月31日的合并资产负债表及母公司资产负债表,2009年度、2008年度、2007年度合并利润表及母公司利润表,合并现金流量表及母公司现金流量表,合并股东权益变动表及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是南京科远管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证

据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,南京科远财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了南京科远2009年12月31日、2008年12月31日、2007年12月31日的财务状况以及2009年度、2008年度、2007年度的经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所有限公司



中国注册会计师

张彩斌

中国注册会计师

朱佑敏

二〇一〇年一月二十日

合并资产负债表

编制单位：南京科远自动化集团股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	附注	2009-12-31	2008-12-31	2007-12-31
流动资产：				
货币资金	五. 1	62,835,310.40	33,646,856.66	65,536,273.64
交易性金融资产				
应收票据	五. 2	15,393,000.00	11,875,020.00	11,899,451.44
应收账款	五. 3	93,929,504.97	97,492,230.47	70,470,533.57
预付款项	五. 4	13,876,480.63	25,996,732.49	5,627,215.18
应收利息				
其他应收款	五. 5	1,791,742.25	2,407,878.93	2,807,239.65
存货	五. 6	38,628,160.05	34,242,989.93	38,844,065.90
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		226,454,198.30	205,661,708.48	195,184,779.38
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				
投资性房地产				
固定资产	五. 7	22,933,845.14	18,131,536.75	18,047,110.38
在建工程	五. 8	18,796,421.46	2,389,674.69	
工程物资				
固定资产清理				
生物性生物资产				
无形资产	五. 9	41,251,707.71	24,358,886.49	616,605.82
开发支出	五. 10	8,079,806.28		
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	五. 11	1,467,314.05	1,351,185.71	1,812,342.82
其他非流动资产				
非流动资产合计		92,529,094.64	46,231,283.64	20,476,059.02
资产总计		318,983,292.94	251,892,992.12	215,660,838.40

后附的财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：

刘司超

主管会计工作负责人：

胡安明

会计机构负责人：

王立

合并资产负债表

编制单位：南京科远自动化集团股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及所有者权益	附注	2009-12-31	2008-12-31	2007-12-31
流动负债：				
短期借款	五. 13	33,000,000.00	20,000,000.00	12,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	五. 14	35,502,189.04	29,677,915.65	29,439,468.40
预收款项	五. 15	13,300,600.68	16,371,722.31	17,018,530.72
应付职工薪酬	五. 16	3,036,770.95	3,567,274.14	4,239,403.39
应交税费	五. 17	8,368,318.62	3,172,927.59	4,686,578.85
应付利息				
应付股利	五. 18	668,352.44	668,352.44	668,352.44
其他应付款	五. 19	208,179.45	678,718.82	25,322,300.85
一年内到期的非流动负债	五. 20	15,000,000.00	7,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计		109,084,411.18	81,136,910.95	93,374,634.65
非流动负债：				
长期借款	五. 21		15,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	五. 22	9,200,000.00	5,275,000.00	
非流动负债合计		9,200,000.00	20,275,000.00	
负债合计		118,284,411.18	101,411,910.95	93,374,634.65
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	五. 23	51,000,000.00	51,000,000.00	51,000,000.00
资本公积	五. 24	37,047,321.46	37,047,321.46	36,849,688.13
减：库存股				
盈余公积	五. 25	9,995,526.80	5,088,864.15	1,658,658.91
未分配利润	五. 26	100,163,047.74	54,531,068.99	30,630,134.22
归属于母公司所有者权益合计		198,205,896.00	147,667,254.60	120,138,481.26
少数股东权益	五. 27	2,492,985.76	2,813,826.57	2,147,722.49
所有者权益合计		200,698,881.76	150,481,081.17	122,286,203.75
负债和所有者权益合计		318,983,292.94	251,892,992.12	215,660,838.40

后附的财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：

刘国新

主管会计工作负责人

胡如前

会计机构负责人：

阮志生

合并利润表

编制单位：南京科远自动化集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2009年度	2008年度	2007年度
一、营业总收入	五. 28	194,667,386.94	182,857,571.96	159,184,805.47
二、营业总成本		144,915,946.58	142,860,307.19	124,239,509.36
其中：营业成本	五. 29	109,402,026.17	98,380,169.78	85,288,164.44
营业税金及附加	五. 30	1,337,158.40	1,559,322.54	944,224.25
销售费用	五. 31	10,108,335.52	10,040,824.31	5,895,581.06
管理费用	五. 32	20,917,280.48	29,413,275.69	30,349,721.79
财务费用	五. 33	2,099,542.22	2,332,258.07	1,179,609.62
资产减值损失	五. 34	1,051,603.79	1,134,456.80	582,208.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）				
投资收益（损失以“-”填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
三、营业利润（亏损以“-”填列）		49,751,440.36	39,997,264.77	34,945,296.11
加：营业外收入	五. 35	10,228,151.00	7,754,131.34	8,820,807.59
减：营业外支出	五. 36	885.26	702,949.05	644,710.88
其中：非流动资产处置损失				167,109.20
四、利润总额（亏损总额以“-”填列）		59,978,706.10	47,048,447.06	43,121,392.82
减：所得税费用	五. 37	9,188,905.51	4,917,569.64	4,835,505.76
五、净利润（净亏损以“-”填列）		50,789,800.59	42,130,877.42	38,285,887.06
归属于母公司所有者的净利润		50,538,641.40	40,591,140.01	33,007,177.52
少数股东损益		251,159.19	1,539,737.41	5,278,709.54
六、每股收益：				
（一）、基本每股收益	五. 38	0.99	0.80	0.65
（二）、稀释每股收益	五. 38	0.99	0.80	0.65
七、其他综合收益				
八、综合收益总额		50,789,800.59	42,130,877.42	38,285,887.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,538,641.40	40,591,140.01	33,007,177.52
归属于少数股东的综合收益总额		251,159.19	1,539,737.41	5,278,709.54

后附的财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：

刘国栋

主管会计工作负责人

胡红娟

会计机构负责人：

王立军

合并现金流量表

编制单位：南京科远自动化集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2009年度	2008年度	2007年度
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		224,499,477.73	184,583,894.96	178,230,278.57
收到的税费返还		3,430,221.00	4,354,131.34	5,358,934.88
收到的其他与经营活动有关的现金	五. 39	11,040,248.21	8,927,163.42	1,063,478.54
经营活动现金流入小计		238,969,946.94	197,865,189.72	184,652,691.99
购买商品、接受劳务支付的现金		122,391,302.97	102,561,483.48	93,609,088.19
支付给职工以及为职工支付的现金		28,754,427.42	28,511,181.24	18,750,879.83
支付的各项税费		19,934,292.64	24,624,084.93	17,658,946.64
支付其他与经营活动有关的现金	五. 40	17,204,375.51	19,173,668.33	11,851,985.66
经营活动现金流出小计		188,284,398.54	174,870,417.98	141,870,900.32
经营活动产生的现金流量净额		50,685,548.40	22,994,771.74	42,781,791.67
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				939,103.00
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				939,103.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,649,277.93	43,491,243.48	3,514,859.24
投资支付的现金	五. 41		25,090,111.11	
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		24,649,277.93	68,581,354.59	3,514,859.24
投资活动产生的现金流量净额		-24,649,277.93	-68,581,354.59	-2,575,756.24
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		60,000,000.00	52,000,000.00	27,000,000.00
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		60,000,000.00	52,000,000.00	29,000,000.00
偿还债务支付的现金		54,000,000.00	22,000,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,847,816.73	16,302,834.13	4,729,288.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		572,000.00	676,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	五. 42			4,366,073.52
筹资活动现金流出小计		56,847,816.73	38,302,834.13	26,095,362.31
筹资活动产生的现金流量净额		3,152,183.27	13,697,165.87	2,904,637.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		29,188,453.74	-31,889,416.98	43,110,673.12
加：期初现金及现金等价物余额		33,646,856.66	65,536,273.64	22,425,600.52
六、期末现金及现金等价物余额		62,835,310.40	33,646,856.66	65,536,273.64

后附的财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：

刘国栋

主管会计工作负责人

何明

会计机构负责人：

王立

合并股东权益变动表

金额单位：人民币元

2009年度

编制单位：南京科远自动化集团股份有限公司

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	股东权益合计
	实收资本(股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	51,000,000.00	37,047,321.46			5,088,864.15		54,531,068.99	2,813,826.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	51,000,000.00	37,047,321.46			5,088,864.15		54,531,068.99	2,813,826.57
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,906,662.65		45,631,978.75	-320,840.81
（一）本年净利润							50,538,641.40	251,159.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							50,538,641.40	251,159.19
（三）所有者投入和减少资本								
1、所有者本期投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（四）本年利润分配								
1、提取盈余公积					4,906,662.65		-4,906,662.65	-572,000.00
2、提取一般风险准备金					4,906,662.65		-4,906,662.65	
3、对所有者（或股东）的分配								
4、其他								
（五）所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本（或股本）								
2、盈余公积转增资本（或股本）								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
四、本年年末余额	51,000,000.00	37,047,321.46			9,995,526.80		100,163,047.74	2,492,985.76
								200,698,881.76

后附的财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：

刘国新

主管会计工作负责人：

Shan

会计机构负责人：

阮志

合并股东权益变动表

金额单位：人民币元

2008年度

编制单位：南京科远自动化集团股份有限公司

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	股东权益合计
	附注	实收资本(股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额		51,000,000.00	36,849,688.13			1,658,658.91	30,630,134.22	122,286,203.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额		51,000,000.00	36,849,688.13			1,658,658.91	30,630,134.22	122,286,203.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			197,633.33			3,430,205.24	23,900,934.77	28,194,877.42
（一）本年净利润							40,591,140.01	42,130,877.42
（二）其他综合收益			197,633.33					-197,633.33
上述（一）和（二）小计			197,633.33				40,591,140.01	42,130,877.42
（三）所有者投入和减少资本								
1、所有者本期投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（四）本年利润分配								
1、提取盈余公积						3,430,205.24	-16,690,205.24	-13,936,000.00
2、提取一般风险准备金						3,430,205.24	-3,430,205.24	
3、对所有者（或股东）的分配							-13,260,000.00	-13,936,000.00
4、其他								
（五）所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本（或股本）								
2、盈余公积转增资本（或股本）								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
四、本年年末余额		51,000,000.00	37,047,321.46			5,088,864.15	54,531,068.99	150,481,081.17

后附的财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：

刘同都

主管会计工作负责人：

胡爱军

会计机构负责人：

王云芝

合并股东权益变动表

金额单位：人民币元

2007年度

编制单位：南京科远自动化集团股份有限公司

项目	附注	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	股东权益合计
		实收资本(股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额		50,000,000.00	1,674,608.36			9,857,756.21		23,384,612.81	110,844,533.32
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额		50,000,000.00	1,674,608.36			9,857,756.21		23,384,612.81	110,844,533.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,000,000.00	35,175,079.77			-8,199,097.30		7,245,521.41	11,441,670.43
（一）本年净利润								33,007,177.52	38,285,887.06
（二）其他综合收益			3,981,566.88						3,981,566.88
上述（一）和（二）小计			3,981,566.88					33,007,177.52	42,267,453.94
（三）所有者投入和减少资本		1,000,000.00	1,000,000.00					-29,058,542.99	-27,058,542.99
1、所有者本期投入资本		1,000,000.00	1,000,000.00					-29,058,542.99	-27,058,542.99
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）本年利润分配						1,721,419.87		-5,488,660.39	-3,767,240.52
1、提取盈余公积						1,721,419.87		-1,721,419.87	
2、提取一般风险准备金									
3、对所有者（或股东）的分配								-3,676,465.72	-3,676,465.72
4、其他								-90,774.80	-90,774.80
（五）所有者权益内部结转			30,193,512.89			-9,920,517.17		-20,272,995.72	-2,687,743.36
1、资本公积转增资本（或股本）			-2,687,743.36						
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（六）专项储备									
1、本期提取			32,881,256.25			-9,920,517.17		-20,272,995.72	2,687,743.36
2、本期使用									
四、本年年末余额		51,000,000.00	36,849,688.13			1,658,658.91		30,630,134.22	122,286,203.75

后附的财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：

刘同新

主管会计工作负责人：

胡安

会计机构负责人：

王红

资产负债表

编制单位：南京科远自动化集团股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	附注	2009-12-31	2008-12-31	2007-12-31
流动资产：				
货币资金		59,119,930.57	28,584,762.66	46,641,728.22
交易性金融资产				
应收票据		15,203,000.00	6,836,540.00	5,695,678.00
应收账款	十.1	78,373,959.63	67,811,897.11	33,593,622.65
预付款项		12,663,943.87	22,981,695.16	552,706.22
应收利息				
应收股利				
其他应收款	十.2	1,493,883.31	1,830,147.61	2,286,477.45
存货		36,032,789.49	28,004,424.71	6,162,593.28
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		202,887,506.87	156,049,467.25	94,932,805.82
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	十.3	47,399,724.85	47,399,724.85	102,675,834.73
投资性房地产				
固定资产		8,158,107.06	3,096,942.98	2,466,934.44
在建工程		18,796,421.46	2,389,674.69	
工程物资				
固定资产清理				
生物性生物资产				
油气资产				
无形资产		40,668,658.69	23,759,059.07	
开发支出		6,917,553.18		
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产		1,085,010.99	807,885.89	778,697.60
其他非流动资产				
非流动资产合计		123,025,476.23	77,453,287.48	105,921,466.77
资产总计		325,912,983.10	233,502,754.73	200,854,272.59

后附的财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：

刘国新

主管会计工作负责人：

4-1-11

胡军

会计机构负责人：

阮志军

资产负债表

编制单位：南京科远自动化集团股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及所有者权益	附注	2009-12-31	2008-12-31	2007-12-31
流动负债：				
短期借款		33,000,000.00	20,000,000.00	12,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款		78,671,061.91	48,502,240.41	48,597,956.93
预收款项		11,530,194.68	12,838,632.36	10,499,483.27
应付职工薪酬		2,151.94		
应交税费		7,750,854.78	2,849,408.06	4,198,875.88
应付利息				
应付股利				
其他应付款		182,195.45	527,576.08	25,090,111.11
一年内到期的非流动负债		15,000,000.00	7,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计		146,136,458.76	91,717,856.91	100,386,427.19
非流动负债：				
长期借款			15,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债		9,200,000.00	5,275,000.00	
非流动负债合计		9,200,000.00	20,275,000.00	
负债合计		155,336,458.76	111,992,856.91	100,386,427.19
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)		51,000,000.00	51,000,000.00	51,000,000.00
资本公积		32,881,256.25	32,881,256.25	32,881,256.25
减：库存股				
盈余公积		9,995,526.80	5,088,864.15	1,658,658.91
未分配利润		76,699,741.29	32,539,777.42	14,927,930.24
所有者权益合计		170,576,524.34	121,509,897.82	100,467,845.40
负债和所有者权益合计		325,912,983.10	233,502,754.73	200,854,272.59

后附的财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：

刘同邦

主管会计工作负责人：

4-1-12

胡红印

会计机构负责人：

王红

利润表

编制单位：南京科远自动化集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2009年度	2008年度	2007年度
一、营业收入	十.4	190,414,624.14	162,443,351.29	87,965,680.50
减：营业成本	十.5	112,866,868.34	99,137,502.79	48,629,931.89
营业税金及附加		1,048,796.15	888,179.13	554,070.87
销售费用		9,469,766.56	6,872,594.69	3,758,807.01
管理费用		16,941,440.18	19,490,423.10	16,772,039.13
财务费用		2,133,103.54	2,370,310.34	884,396.29
资产减值损失		1,847,500.70	2,999,979.03	571,955.40
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)				
投资收益(损失以“-”填列)	十.6	1,628,000.00	1,924,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润(亏损以“-”填列)		47,735,148.67	32,608,362.21	16,794,479.91
加：营业外收入		9,846,286.13	6,321,380.51	2,950,547.82
减：营业外支出			623,679.78	437,628.06
其中：非流动资产处置损失				143,420.57
三、利润总额(亏损以“-”填列)		57,581,434.80	38,306,062.94	19,307,399.67
减：所得税费用		8,514,808.28	4,004,010.52	2,093,200.93
四、净利润(净亏损以“-”填列)		49,066,626.52	34,302,052.42	17,214,198.74
五、每股收益：				
(一)、基本每股收益		0.96	0.67	0.34
(二)、稀释每股收益		0.96	0.67	0.34
六、其他综合收益				
七、综合收益总额		49,066,626.52	34,302,052.42	17,214,198.74

后附的财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：

刘国都

主管会计工作负责人：

胡安明

会计机构负责人：

王云芳

现金流量表

编制单位：南京科远自动化集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2009年度	2008年度	2007年度
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		200,333,108.07	154,978,384.51	100,857,163.37
收到的税费返还		3,354,976.13	3,671,380.51	2,319,361.67
收到的其他与经营活动有关的现金		10,692,994.48	8,125,776.72	711,866.23
经营活动现金流入小计		214,381,078.68	166,775,541.74	103,888,391.27
购买商品、接受劳务支付的现金		111,267,310.20	88,162,625.39	48,526,493.43
支付给职工以及为职工支付的现金		21,693,493.22	17,438,216.63	8,147,183.13
支付的各项税费		16,547,868.29	15,723,197.91	6,047,510.98
支付其他与经营活动有关的现金		16,165,756.40	11,942,328.65	4,361,526.40
经营活动现金流出小计		165,674,428.11	133,266,368.58	67,082,713.94
经营活动产生的现金流量净额		48,706,650.57	33,509,173.16	36,805,677.33
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				939,103.00
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		1,628,000.00	1,924,000.00	
投资活动现金流入小计		1,628,000.00	1,924,000.00	939,103.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,523,665.93	42,773,193.48	989,079.00
投资支付的现金			25,090,111.11	
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		23,523,665.93	67,863,304.59	989,079.00
投资活动产生的现金流量净额		-21,895,665.93	-65,939,304.59	-49,976.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				2,000,000.00
取得借款收到的现金		60,000,000.00	52,000,000.00	27,000,000.00
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		60,000,000.00	52,000,000.00	29,000,000.00
偿还债务支付的现金		54,000,000.00	22,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,275,816.73	15,626,834.13	4,486,518.47
支付其他与筹资活动有关的现金				2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		56,275,816.73	37,626,834.13	21,486,518.47
筹资活动产生的现金流量净额		3,724,183.27	14,373,165.87	7,513,481.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		30,535,167.91	-18,056,965.56	44,269,182.86
加：期初现金及现金等价物余额		28,584,762.66	46,641,728.22	2,372,545.36
六、期末现金及现金等价物余额		59,119,930.57	28,584,762.66	46,641,728.22

后附的财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：

刘国都

主管会计工作负责人：

张安

会计机构负责人：

王

母公司股东权益变动表

编制单位：南京科远自动化集团股份有限公司				2009年度		金额单位：人民币元			
项目	附注	实收资本(股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		51,000,000.00	32,881,256.25			5,088,864.15		32,539,777.42	121,509,897.82
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额		51,000,000.00	32,881,256.25			5,088,864.15		32,539,777.42	121,509,897.82
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）						4,906,662.65		44,159,963.87	49,066,626.52
（一）本年净利润								49,066,626.52	49,066,626.52
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计								49,066,626.52	49,066,626.52
（三）所有者投入和减少资本									
1、所有者本期投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）本年利润分配						4,906,662.65		-4,906,662.65	
1、提取盈余公积						4,906,662.65		-4,906,662.65	
2、提取一般风险准备金									
3、对所有者（或股东）的分配									
4、其他									
（五）所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本（或股本）									
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（六）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
四、本年年末余额		51,000,000.00	32,881,256.25			9,995,526.80		76,699,741.29	170,576,524.34

后附的财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：

刘可新

主管会计工作负责人：

张安

会计机构负责人：

王

母公司股东权益变动表

2008年度

金额单位：人民币元

编制单位：南京科远自动化集团股份有限公司	附注	实收资本(股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		51,000,000.00	32,881,256.25			1,658,658.91		14,927,930.24	100,467,845.40
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额		51,000,000.00	32,881,256.25			1,658,658.91		14,927,930.24	100,467,845.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						3,430,205.24		17,611,847.18	21,042,052.42
（一）本年净利润								34,302,052.42	34,302,052.42
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计								34,302,052.42	34,302,052.42
（三）所有者投入和减少资本									
1、所有者本期投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）本年利润分配						3,430,205.24		-16,690,205.24	-13,260,000.00
1、提取盈余公积						3,430,205.24		-3,430,205.24	
2、提取一般风险准备金									
3、对所有者（或股东）的分配								-13,260,000.00	-13,260,000.00
4、其他									
（五）所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本（或股本）									
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（六）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
四、本年年末余额		51,000,000.00	32,881,256.25			5,088,864.15		32,539,777.42	121,509,897.82

法定代表人：

刘凤艳

主管会计工作负责人：

孙爱军

会计机构负责人：

王红

后附的财务报表附注为本报表的组成部分

母公司股东权益变动表

编制单位：南京科远自动化集团股份有限公司		2007年度			金额单位：人民币元				
项目	附注	实收资本(股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		50,000,000.00	1,674,608.36			9,857,756.21		23,384,612.81	84,916,977.38
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额		50,000,000.00	1,674,608.36			9,857,756.21		23,384,612.81	84,916,977.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,000,000.00	31,206,647.89			-8,199,097.30		-8,456,682.57	15,550,868.02
（一）本年净利润								17,214,198.74	17,214,198.74
（二）其他综合收益			13,135.00						13,135.00
上述（一）和（二）小计			13,135.00					17,214,198.74	17,227,333.74
（三）所有者投入和减少资本		1,000,000.00	1,000,000.00						2,000,000.00
1、所有者本期投入资本		1,000,000.00	1,000,000.00						2,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）本年利润分配						1,721,419.87		-5,397,885.59	-3,676,465.72
1、提取盈余公积						1,721,419.87		-1,721,419.87	
2、提取一般风险准备金									
3、对所有者（或股东）的分配								-3,676,465.72	-3,676,465.72
4、其他									
（五）所有者权益内部结转			30,193,512.89			-9,920,517.17		-20,272,995.72	
1、资本公积转增资本（或股本）			-2,687,743.36						-2,687,743.36
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他			32,881,256.25			-9,920,517.17		-20,272,995.72	2,687,743.36
（六）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
四、本年年末余额		51,000,000.00	32,881,256.25			1,658,658.91		14,927,930.24	100,467,845.40

后附的财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：

刘同新

主管会计工作负责人：

邱国栋

会计机构负责人：

王红

财务报表附注

一、基本情况

南京科远自动化集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由南京科远自动化集团有限公司整体变更设立的股份有限公司,注册资本为 5,100 万元,股本总额为 5,100 万元。其中:刘国耀出资 2,050.90 万元,胡歙眉出资 1,821.30 万元,刘建耀出资 383.00 万元,胡梓章出资 215.85 万元,曹瑞峰出资 175.00 万元,张勇出资 128.95 万元,梅建华出资 125.00 万元,李海康出资 103.00 万元,方正等 28 位自然人出资 97.00 万元。上述注册资本经江苏公证会计师事务所有限公司苏公 W(2007)B032 号验资报告验证,2007 年 4 月 18 日,整体变更设立的股份有限公司取得了南京市工商行政管理局颁发的注册号为 320100000123810 的《企业法人营业执照》,公司注册地址为南京市江宁经济技术开发区西门子路 27 号,法定代表人刘国耀。

公司前身为成立于 1992 年 10 月 26 日的南京科远自动化研究所,1992 年 9 月 10 日,南京市科学技术委员会以科准字第 92—543 号《江苏省民办科学研究和技术服务机构批准书》批准自然人吴玉花出资 1 万元设立南京科远自动化研究所,1992 年 10 月 26 日在南京市工商行政管理局登记成立,领取了注册号为宁私字 0267 号《营业执照》,1993 年 5 月 27 日在南京科远自动化研究所的基础上设立南京科远自动化仪表有限公司,注册资本为 10 万元人民币,其中:吴玉花出资 5.40 万元,胡梓章出资 4.60 万元,并领取了南京市工商行政管理局颁发的注册号为 NS-0267 号企业法人营业执照。至 2007 年 3 月 31 日止,公司经过多次增资,注册资本增加到 5,100 万元,公司名称也已变更为“南京科远自动化集团有限公司”,2007 年 3 月 28 日有限公司股东会一致同意以 2007 年 3 月 31 日为基准日将有限公司整体变更为股份有限公司,各股东共同签署了股份有限公司发起人协议,将有限公司截止 2007 年 3 月 31 日经审计的净资产 83,881,256.25 元折合股份有限公司股本总额为 51,000,000 元,资本公积 32,881,256.25 元。公司历年的实收资本及股权变动的详细情况见会计报表附注股本注释。

公司的经营范围为:自动化、信息化软件、仪器仪表、自动化系统成套设备、计算机监控系统的设计、开发、生产、销售、调试及售后服务、技术服务、技术咨询、技术转让,自营和代理各类商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外)。

公司下设营销中心(市场部、技术支持部、大客户部、软件销售部)、战略发展部、财务部、人力资源部、行政部、生产管理中心、技术中心、控制部、辅控部、设计部、电调部、软件组态部等和 3 个子公司南京科远控制工程有限公司(以下简称“科远控制”)、南京英维思自动化设备有限公司(以下简称“英维思”)、

南京科远软件技术有限公司(以下简称“科远软件”)。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报告符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

2. 会计报表编制基础

2006 年，财政部以财政部令第 33 号、财会[2006]3 号文和财会[2006]18 号文颁布了修订后的《企业会计准则——基本准则》、《企业会计准则第 1 号——存货》等 38 项具体准则和《企业会计准则——应用指南》(以下简称“新会计准则”)。本公司从 2007 年 1 月 1 日起全面执行新会计准则。本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的规定进行列报，所载会计信息系根据本公司的会计政策和会计估计而编制的，该等会计政策、会计估计均系根据企业会计准则及本公司的实际情况而制定。

3. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日，中期包括月度、季度和半年度。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1) 同一控制下的企业合并：公司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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用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。为进行企业合并发生

的直接相关费用计入企业合并成本，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

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限很短(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、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务

发生外币业务时，采用交易发生日的即期汇率(即中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价中间价)折合为人民币记账，发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项按照交易实际采用的汇率(即银行买入或卖出)折算，在资产负债表日，区分外币货币性项目和外币非货币性项目按照如下原则进行处理：

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，在正常经营期间的，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则处理。货币性项目是指本公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债，包括库存现金、银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等。

外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。非货币性项目是指货币性项目以外的项目。

对于以公允价值计量的外汇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的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。

9. 金融工具

1) 公司的金融工具分为以下五类：

(1) 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，包括交易性金融资产和交易性金融负债、指定为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。

- (2) 持有至到期投资。
- (3) 贷款和应收款项。
- (4) 可供出售金融资产。
- (5) 其他金融负债。

2) 初始确认和后续计量:

(1) 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: 按照取得时的公允价值作为初始确认金额, 相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息, 单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利, 确认为投资收益。资产负债表日, 将其公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资: 按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的, 单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入, 计入投资收益。处置持有至到期投资时, 将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项: 按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。

单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法, 按摊余成本进行后续计量。

(4) 可供出售金融资产: 按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的, 单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利, 计入投资收益。期末, 可供出售金融资产以公允价值计量, 且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

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

(5) 其他金融负债: 按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额, 除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外, 按摊余成本进行后续计量。

3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法:

- (1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债, 活跃市场中的报价用于确定其公允价值。
- (2) 金融工具不存在活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值。
- (3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。
- (4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的, 使用合同条款和特征在实质上相同的其他金

融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

4) 金融资产减值准备

金融资产减值准备的确认标准：公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产减值准备的计提方法：以摊余成本计量的金融资产减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提金融资产减值准备；可供出售金融资产减值准备，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- A、发行方或债务人发生严重财务困难；
- B、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；
- C、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作出让步；
- D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E、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；

F、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，该组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价格明显下降、所处行业不景气等；

G、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；

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

5) 金融资产转移的确认：公司在下列情况下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时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

- (1) 公司以不附追索权方式出售金融资产；

(2) 将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购；

(3) 将金融资产出售，同时与买入方签订看跌期权合约，但从合约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权；

6) 金融资产转移的计量：

(1) 金融资产整体转移的计量：按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益；

(2) 金融资产部分转移的计量：金融资产部分转移，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并按终止确认部分的账面价值与终止部分收到的对价和直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分配后确定。

10. 应收款项

1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准金额 100 万元以上（含）的款项，单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据和计提方法

信用风险特征组合的确定依据： 账龄在 3 年以上的应收款项

根据信用风险特征组合确定的计提方法：3-5 年按照应收款项余额的 50%计提坏账准备，5 年以上全额计提。

3) 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-5 年	50	50

对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），以相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试，并根据其未来现金流量现值低于其账面价值进行计提。

11. 存货

1) 存货分类：存货是指在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、在产品、产成品和低值易耗品等。

2) 存货的盘存制度为永续盘存制。

3) 存货按实际成本记账，原材料发出时采用加权平均法计价；产成品中的仪表产成品发出时采用加权平均法计价，自动化系统设备、管控一体化系统等发出时采用个别计价；低值易耗品按实际进价核算，低值易耗品采取领用时一次摊销的办法。

4) 存货跌价准备：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受毁损、全部或部分陈旧过时、销售价格低于成本等原因的存货，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值部分计提并计入当期损益。可变现净值是指公司在正常生产经营过程中，以预计售价减去至完工以及销售所必须的预计费用后的价值。如已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，则按恢复增加的数额（其增加数应以原计提的金额上限）调整存货跌价准备及当期收益。

12. 长期股权投资

1) 初始计量

（1）同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。因企业合并发生的直接相关费用计入合并成本。

（3）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

2) 后续计量和损益确认方法

(1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

A、采用成本法核算的长期股权投资，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。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

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

C、本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：

- A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；
- B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；
- C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：

- A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；
- C、与被投资单位之间发生重要交易；
- D、向被投资单位派出管理人员；
- E、向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

4) 减值测试方法及减值计提

期末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的帐面价值，按其可收回金额低于帐面价值的差额单项计提减值准备。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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13. 投资性房地产的核算方法

1) 投资性房地产的分类

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

2) 投资性房地产按照成本进行初始计量

- (1) 外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造的投资性房地产的成本由建造该项资产达到预定可适用状态前发生的必要支出构成。
- (3) 以其他方式取得投资性房地产的成本按照相关准则的规定确定。

3) 资产负债表日本公司的投资性房地产采用成本模式进行计量，对投资性房地产按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策进行计提折旧或摊销。

14. 固定资产的核算

1) 固定资产标准：使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也列为固定资产。

2) 固定资产按照成本进行初始计量。外购的固定资产按照实际支付款作为成本；投资者投入的固定资产按照投资合同或协议约定的价值作为成本；自行建造的固定资产按建造该项资产达到预定可适用状态前所发生的必要支出作为成本；非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 21 号—租赁》确定。

3) 与固定资产有关的后续支出，如果有关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本。除此以外的后续支出在发生时计入当期损益。

4) 固定资产达到预定可适用状态即开始计提折旧，折旧采用平均年限法计算，各类固定资产的预计使用寿命，净残值率及年折旧率分别为：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.50%
运输工具	10	5%	9.50%
电子设备	5	5%	19.50%
工具器具	5	5%	19.50%

已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

5) 本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

15. 在建工程的核算方法

在建工程指兴建中的厂房、设备及其他设施，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。自行建造的包括材料成本、直接人工、直接机械施工费以及间接费用，出包工程建筑工程支出、

安装工程支出以及需要分摊计入的各项待摊支出。符合资本化条件的借款费用按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的有关规定进行处理。

所建造的固定资产达到预定可使用状态时的在建工程，在达到预定状态时结转固定资产，未办理竣工决算的，按照估计价值确定其成本并计提折旧，待办理竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧。

16. 借款费用的核算方法

1) 本公司发生的借款费用包括借款的利息、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。

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

3) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建的资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

4) 每一会计期间资本化金额按至当期末购建资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的应予资本化的利息费用，其资本化金额为专门借款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；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，其资本化金额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即一般借款的加权平均利率计算一般借款应予资本化的利息金额。

17. 无形资产

1) 初始计量

(1) 外购的无形资产成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 自行开发的无形资产，其成本包括满足资产确认条件并同时满足下列条件后达到预定用途前所发生的支出总额，但不包括前期已经费用化的支出。

A、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；

B、具有该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

C、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，证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(3) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第16号—政府补助》和《企业会计准则第20号—企业合并》确定。

2) 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内采用直线法平均摊销，计入当期损益，公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产和使用寿命及摊销方法进行复核，发现使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销年限和摊销方法。

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按上述(1)方法进行摊销。

(3) 本公司土地使用权按剩余使用年限摊销。

18. 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

筹建期间发生的费用(除购建长期资产以外)，先在长期待摊费用中归集，于生产经营开始一次性计入当期损益。

19. 预计负债

发生于或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

1) 该义务是本公司承担的现时义务；

2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;

3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日,对预计负债的账面价值进行了复核,有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 内部研究开发费

1) 本公司内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

公司内部研究开发项目研究阶段支出是指: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等支出;内部研究开发项目开发阶段支出是指: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、产品等支出。

2) 内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

3) 内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,应当证明其有用性;

(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。

21. 职工薪酬

职工薪酬包括:职工工资、奖金、津贴和补贴;职工福利费;养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费;住房公积金;工会经费和职工教育经费;非货币性福利;因解除与职工的劳动关系给予的补偿;其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工为公司提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外,根据职工提供服务的受益对象,分别记入固定资产成本、无形资产成本、产品成本或劳务成本。除上述之外的职工薪酬直接计入当期损益。

在职工劳动合同到期前,公司解除与职工的劳动关系或鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿,确认为

预计负债，同时计入当期损益。

22. 递延所得税资产及负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理

递延所得税资产和负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

23. 收入

1) 销售商品收入的确认：商品销售以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司，销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2) 提供劳务收入的确认：劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

3) 让渡资产使用权收入的确认：与交易相关的经济利益能够流入企业，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。

24. 政府补助

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，并同时满足下列条件的，能予以确认：

- 1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- 2) 企业能够收到政府补助。

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

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25. 主要会计政策、会计估计变更

1) 会计政策变更

报告期内公司无重大会计政策变更

2) 会计估计变更

报告期内公司无重大会计估计变更

26. 前期会计差错更正

报告期内无重大会计差错更正

27. 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 资产减值

A、在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，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或资产组组合为基础确定其可收回金额。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，每年均进行减值测试。

B、可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来

现金流量的现值两者之间较高者确定。

C、单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值应当包括相关部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

E、上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

三、税项

1. 主要税种及税率

1) 增值税销项税税率为 17%；

2) 企业所得税税率：

单位	期间 税率	2007 年度	2008 年度	2009 年度
母公司		15%	15%	15%
科远控制		15%	15%	15%
英维思		27%、33%	25%	25%
科远软件		—	—	12.5%

报告期内的 2007 年度南京科远自动化集团股份有限公司、科远控制均为注册在江苏省江宁经济技术开发区内的高新技术企业，享受所得税减按 15%税率征收的优惠政策。2007 年 3 月 16 日中华人民共和国第十届全国人民代表大会第五次会议审议通过《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称“新所得税法”），公司及子公司自 2008 年 1 月 1 日开始执行新所得税法。科技部、财政部及国家税务总局 2008 年 4 月 14 日颁布《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）、2008 年 7 月 8 日颁布《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号），公司及科远控制依据《高新技术企业认定管理办法》、《高新技术企业认定管理工作指引》重新被认定为高新技术企业，2008 年 9 月 24 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期限为三年，2008 年度、2009 年底按照 15%的所得税税率缴纳企业所得税。

子公司科远软件 2007 年取得江苏省信息产业厅颁发的软件企业认定证书，享受两免三减半的优惠政策。

- 3) 营业税税率：按应税收入的 5%计缴；
- 4) 城市维护建设税：按应交流转税的 5%计缴；
- 5) 教育费附加：按应交流转税的 4%计缴。

2. 税收优惠及批文

1) 增值税优惠：依据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收政策问题的通知》（财税字[1999]273 号），财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号）以及财政部、国家税务总局《关于增值税若干政策的通知》（财税[2005]165 号），财政部、国家税务总局《关于嵌入式软件增值税政策的通知》（财税[2008]92 号）的相关规定，本公司及子公司科远控制、科远软件自行开发生产的软件享受增值税超税负“即征即退”的优惠政策。报告期实际收到退回的增值税情况：

单位	2007 年度	2008 年度	2009 年度	合计
母公司	2,319,361.67	3,671,380.51	3,354,976.13	9,345,718.31
科远控制	2,685,604.93	455,812.04	61,783.33	3,203,200.30
科远软件	353,968.28	226,938.79	13,461.54	594,368.61
合计	5,358,934.88	4,354,131.34	3,430,221.00	13,143,287.22

2) 企业所得税优惠：依据 1994 年 3 月 29 日财政部、国家税务总局颁布《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[1994]001 号）的相关规定，经国务院批准的高新技术产业开发区内的企业，经有关部门认定为高新技术企业的，可减按 15%的税率征收所得税。依据 1991 年 6 月 30 日国务院颁布《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则》（国务院令第 85 号），1994 年 6 月 29 日国家税务总局颁布《关于高新技术企业如何适用税收优惠政策问题的通知》（国税发[1994]151 号）的相关规定，在国务院确定的国家高新技术产业开发区设立的被认定为高新技术企业的外商投资企业，自其被认定为高新技术企业之日所属的纳税年度起，减按 15%税率缴纳企业所得税。国务院 2004 年 5 月 19 日颁布的《国务院关于第三批取消和调整行政审批项目的决定》（国发[2004]16 号）及国家税务总局 2005 年 8 月 3 日颁发的《税收减免管理办法（试行）》（国税发[2005]129 号），经国务院批准的高新技术产业开发区内的高新技术企业减免税审核以及中外合资高新技术企业定期减免所得税审核已被取消行政审批，列入备案类减免税。报告

期内公司及子公司科远控制均为注册在南京江宁经济技术开发区内的江苏省高新技术企业，每年均向主管税务机关办理了高新技术企业减免税备案手续，享受减按 15%的税率征收企业所得税。

2007 年 3 月 16 日中华人民共和国第十届全国人民代表大会第五次会议审议通过《中华人民共和国企业所得税法》(以下简称“新所得税法”)，公司及子公司自 2008 年 1 月 1 日开始执行新所得税法。科技部、财政部及国家税务总局 2008 年 4 月 14 日颁布《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号)、2008 年 7 月 8 日颁布《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362 号)，公司及科远控制依据《高新技术企业认定管理办法》、《高新技术企业认定管理工作指引》重新被认定为高新技术企业，2008 年 9 月 24 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期限为三年，公司及科远控制 2008 年、2009 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

依据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25 号)，国家税务总局《关于软件企业和高新技术企业所得税优惠政策有关规定执行口径等问题的通知》(国税发[2003]82 号)，对中国境内 2000 年 7 月 1 日以后新办的软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。科远软件成立于 2006 年 4 月，2007 年 6 月被江苏省信息产业厅认定为软件企业，并取得软件企业认定证书，2007 年度开始盈利，经江苏省南京市国家税务局批准，自 2007 年度开始享受新办软件生产企业所得税“两免三减半”的优惠政策。

公司及子公司享受所得税税率优惠的相关法律法规、审批及备案机关、减免幅度、有效期限列表如下：

单位	执行所得税税率的法律法规或政策依据	审批(备案)主管税务机关	减免幅度				有效期限
			2007 年度	2008 年度	2009 年度	合计	
母 公 司	财税字[1994]001 号 国发[2004]16 号 国税发[2005]129 号 国科发火[2008]172 号 国科发火[2008]362 号 国税发[2008]111 号 国税函[2008]985 号	南京市江宁地方税务局第二税务分局	3,107,763.37	2,688,799.21	5,445,972.31	11,242,534.89	2007 至 2010 年度
科远 控制	国务院令 第 85 号 国税发[1994]151 号 国发[2004]16 号	南京市江宁国家税务局第三税务分局	2,843,266.15	202,279.67	168,805.20	3,214,351.02	2007 至 2010 年度

	国税发[2005]129 国科发火[2008]172号 国科发火[2008]362号 国税发[2008]111号 国税函[2008]985号						
科远 软件	财税[2000]25号 国税发[2003]82号	江苏省南京市 国家税务局	1,075,955.47	1,233,750.00	139,536.10	2,449,241.57	2007至2011年
合计			7,026,984.99	4,124,828.88	5,754,313.61	16,906,127.48	

四、企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位： 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实收资本	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过该子公司期初所有者权益中所享有的份额
南京远控工程有限公司	有限责任公司(法人独资)	南京市经济技术开发区西门口27号	生产性企业	2471.98万元	电力自动化和信息化产品的设计、开发、生产、销售、调试；自产产品和技术服务及相关技术咨询；自营和代理各类商品和技术进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。	2471.98万元	—	100	100	是	—	—	—
南京远控技术有限公司	有限责任公司	南京市经济技术开发区西门口27号	生产性企业	500万元	软件及系统集成产品的开发、设计、销售、技术服务、咨询	370万元	—	74	74	是	249.30万元	—	—
南京英维思自动化设备有限公司	有限责任公司(法人独资)	南京市江宁区	生产性企业	207.42万元	工业自动化设备及仪器仪表的制造；销售自产产品；自营和代理各类商品和技术进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外)。	207.42万元	—	100	100	是	—	—	—

2、合并范围发生变更的说明

报告期内合并范围未发生变更

五、合并财务报表主要项目的注释

(以下项目无特殊说明, 金额均以人民币元为单位)

1、货币资金

1) 货币资金余额

项目	2009-12-31	2008-12-31	2007-12-31
现金	83,850.60	77,151.55	123,321.10
银行存款	61,011,068.28	25,133,019.87	57,028,063.78
其他货币资金	1,740,391.52	8,436,685.24	8,384,888.76
合 计	62,835,310.40	33,646,856.66	65,536,273.64

- 2) 货币资金 2009 年末较 2008 年末增加了 2,918.85 万元, 主要是本期经营活动产生的现金流量净额增加所致, 货币资金 2008 年末较 2007 年末减少了 3,188.94 万元, 主要是公司在 2008 年度内支付了收购子公司少数股东股权款及支付购买土地使用权款。
- 3) 2007 年末货币资金结存余额较大的原因主要是公司 2007 年 4 月收购子公司少数股东股权在取得外汇管理部门批复后需要支付股权收购款, 同时公司拟以货币资金购买土地使用权用于新建厂房扩大生产经营能力。
- 4) 其他货币资金为本公司履约保函保证金存款, 货币资金期末余额中无存放在境外或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

1) 应收票据分类

	2009-12-31	2008-12-31	2007-12-31
银行承兑汇票	15,393,000.00	11,575,020.00	11,899,451.44
商业承兑汇票	—	300,000.00	—
合 计	15,393,000.00	11,875,020.00	11,899,451.44

- 2) 期末应收票据中无逾期未收回及抵押、冻结等对变现存在重大限制的票据。

3) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据情况 (前五名)

出票单位	出票日期	到期日	票据金额	备注
淮矿现代物流有限责任公司	2009-10-13	2010-4-13	3,230,000.00	2009年10月31日背书给供应商
无锡华光锅炉股份有限公司	2009-8-27	2010-2-27	1,000,000.00	2009年9月18日背书给供应商
丹阳市顺达纸业有限公司	2009-7-15	2010-1-15	1,500,000.00	2009年9月28日背书给供应商
无锡华光锅炉股份有限公司	2009-7-30	2010-1-28	1,000,000.00	2009年8月17日背书给供应商
上海上电漕泾发电有限公司	2009-8-27	2010-2-26	1,000,000.00	2009年11月25日背书给供应商
合 计			7,730,000.00	

3、应收账款

1) 按种类分类

2009-12-31					
种 类	账面余额		坏账准备		应收账款净 额
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大的应收账款	61,923,092.09	60.85	3,941,974.66	50.30	57,981,117.43
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收账款	1,422,800.00	1.40	711,400.00	9.08	711,400.00
其他不重大应收账款	38,419,622.68	37.75	3,182,635.14	40.62	35,236,987.54
合 计	101,765,514.77	100.00	7,836,009.80	100.00	93,929,504.97

2008-12-31					
种 类	账面余额		坏账准备		应收账款净额
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大的应收账款	71,496,335.50	68.03	4,671,119.93	61.45	66,825,215.57
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收账款	—	—	—	—	—
其他不重大应收账款	33,596,915.91	31.97	2,929,901.01	38.55	30,667,014.90
合 计	105,093,251.41	100.00	7,601,020.94	100.00	97,492,230.47

种 类	2007-12-31				
	账面余额		坏账准备		应收账款净额
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	43,993,718.00	57.66	2,797,408.10	48.00	41,196,309.90
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	—	—	—	—	—
其他不重大应收账款	32,304,901.06	42.34	3,030,677.39	52.00	29,274,223.67
合 计	76,298,619.06	100.00	5,828,085.49	100.00	70,470,533.57

※ 单项金额重大的应收账款划分标准为单一客户应收账款余额在 100 万元及以上的应收账款。

2) 账龄

	2009-12-31				
	金额	比例 (%)	坏账比例 (%)	坏账准备	应收账款净额
一年以内	76,333,717.74	75.01	5.00	3,816,685.90	72,517,031.84
一至二年	15,178,755.03	14.91	10.00	1,517,875.50	13,660,879.53
二至三年	8,750,242.00	8.60	20.00	1,750,048.40	7,000,193.60
三至五年	1,502,800.00	1.48	50.00	751,400.00	751,400.00
五年以上	—	—	100.00	—	—
合计	101,765,514.77	100.00		7,836,009.80	93,929,504.97

账龄	2008-12-31				
	金额	比例 (%)	坏账比例 (%)	坏账准备	应收账款净额
一年以内	79,317,358.83	75.47	5.00	3,965,867.94	75,351,490.89
一至二年	18,349,943.40	17.46	10.00	1,834,994.34	16,514,949.06
二至三年	6,607,812.90	6.29	20.00	1,321,562.58	5,286,250.32
三至五年	679,080.40	0.65	50.00	339,540.20	339,540.20
五年以上	139,055.88	0.13	100.00	139,055.88	—
合计	105,093,251.41	100.00		7,601,020.94	97,492,230.47

账龄	2007-12-31				
	金额	比例 (%)	坏账比例 (%)	坏账准备	应收账款净额
一年以内	58,433,754.96	76.59	5.00	2,921,687.75	55,512,067.21
一至二年	12,641,202.90	16.57	10.00	1,264,120.29	11,377,082.61
二至三年	3,577,714.00	4.69	20.00	715,542.80	2,862,171.20
三至五年	1,438,425.10	1.88	50.00	719,212.55	719,212.55
五年以上	207,522.10	0.27	100.00	207,522.10	—
合计	76,298,619.06	100.00		5,828,085.49	70,470,533.57

3) 期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的欠款。

4) 期末应收账款前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
安徽海螺川崎工程有限公司	本公司客户	7,251,000.00	一年以内	7.12
南京汽轮电机(集团)有限责任公司	本公司客户	7,150,686.00	一年以内	7.03
舟山朗熹发电有限责任公司	本公司客户	3,892,400.00	一年以内	3.82
淮南矿业集团有限责任公司	本公司客户	3,440,000.00	一年以内	3.38
阳泉南煤龙川发电有限责任公司	本公司客户	3,312,640.00	一年以内	3.26
合计		25,046,726.00		24.61

5) 2009 年度实际核销的应收账款

单位名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海申宁电力工程公司	货款	332,400.00	欠款时间长无法回收, 双方协议核销	否
合计		332,400.00		

6) 2008 年末较 2007 年末应收账款余额增加了 2,879.46 万元, 主要是销售收入增加及 2008 年下半年全球性金融危机对公司货款回收带来一定影响。

4、预付款项

1) 账龄	2009-12-31		2008-12-31		2007-12-31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	13,176,613.22	94.96	25,142,417.74	96.72	4,838,397.94	85.98
一至二年	562,302.91	4.05	234,904.51	0.90	109,652.56	1.95
二至三年	137,564.50	0.99	40,995.56	0.16	119,475.10	2.12
三至五年	—	—	18,725.10	0.07	151,730.00	2.70
五年以上	—	—	559,689.58	2.15	407,959.58	7.25
合计	13,876,480.63	100.00	25,996,732.49	100.00	5,627,215.18	100.00

※ 账龄超过一年以上的预付款主要为结算尾款。

2) 期末预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的预付款。

3) 期末预付款项中前五名单位预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
Adams Armaturen Gmbh	供应商	3,297,945.45	2009年12月	进口材料, 票据未到
北京天时捷自动化工程技术有限公司	供应商	1,992,924.00	2009年8月	预付项目材料款, 票据未到
北京绿源旺业科技有限公司	供应商	1,430,568.00	2009年8月	预付项目材料款, 票据未到
Flowsolve US Inc	供应商	1,356,044.48	2009年11月	进口材料, 票据未到
宜兴平远贸易有限公司	供应商	710,095.48	2009年10月	预付项目材料, 票据未到
合 计		8,787,577.41		

4) 2009年末预付款项较2008年末减少了1,212.03万元, 主要是公司于2009年4月已完成购买土地使用权出让手续, 将2008年度预付的购买土地款1,591.28万元结转土地成本所致。2008年末较2007年末预付款项增加了2,036.95万元, 主要是预付购买土地款及材料款增加所致。

5、其他应收款

1) 按种类分类

种 类	2009-12-31				
	账面余额		坏账准备		其他应收款 净 额
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大的其他应收款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的其他应收款	—	—	—	—	—
其他不重大其他应收款	1,905,918.79	100.00	114,176.54	100.00	1,791,742.25
合 计	1,905,918.79	100.00	114,176.54	100.00	1,791,742.25

种 类	2008-12-31				
	账面余额		坏账准备		其他应收款 净 额
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大的其他应收款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的其他应收款	—	—	—	—	—
其他不重大其他应收款	2,535,442.03	100.00	127,563.10	100.00	2,407,878.93
合 计	2,535,442.03	100.00	127,563.10	100.00	2,407,878.93

种 类	2007-12-31				
	账面余额		坏账准备		其他应收款 净 额
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的其他应收款	—	—	—	—	—
其他不重大其他应收款	2,979,821.80	100.00	172,582.15	100.00	2,807,239.65
合 计	2,979,821.80	100.00	172,582.15	100.00	2,807,239.65

2) 按账龄分类

账龄	2009-12-31				
	金额	比例 (%)	坏账比 例 (%)	坏账准备	其他应收款净额
一年以内	1,554,304.79	81.55%	5.00	77,715.14	1,476,589.65
一至二年	338,614.00	17.77%	10.00	33,861.40	304,752.60
二至三年	13,000.00	0.68%	20.00	2,600.00	10,400.00
三至五年	—	—	—	—	—
五年以上	—	—	—	—	—
合计	1,905,918.79	100.00		114,176.54	1,791,742.25

账龄	2008-12-31				
	金额	比例 (%)	坏账比 例 (%)	坏账准备	其他应收款净额
一年以内	2,519,622.03	99.38	5.00	125,981.10	2,393,640.93
一至二年	15,820.00	0.62	10.00	1,582.00	14,238.00
二至三年	—	—	—	—	—
三至五年	—	—	—	—	—
五年以上	—	—	—	—	—
合计	2,535,442.03	100.00		127,563.10	2,407,878.93

账龄	2007-12-31				
	金额	比例 (%)	坏账比 例 (%)	坏账准备	其他应收款净额
一年以内	2,604,760.80	87.41	5.00	130,238.05	2,474,522.75
一至二年	349,241.00	11.72	10.00	34,924.10	314,316.90
二至三年	23,000.00	0.77	20.00	4,600.00	18,400.00
三至五年	—	—	—	—	—
五年以上	2,820.00	0.10	100.00	2,820.00	—
合计	2,979,821.80	100.00		172,582.15	2,807,239.65

3) 期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的欠款。

4) 期末前五名欠款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
中国水利电力物资有限公司	客户	251,980.00	一年以内	13.22
国信招标集团有限公司	客户	210,000.00	一年以内	11.02
广东火电物资供应公司	客户	120,000.00	一年以内	6.30
江苏省设备成套有限公司	客户	110,000.00	一年以内	5.77
湖北鄂能招标有限公司	客户	50,680.00	一年以内	2.66
合计		742,660.00		38.97

※ 前五名客户欠款全部为投标保证金。

5) 2008 年末较 2007 年末其他应收款减少了 44.44 万元, 主要是 2007 年支付的购地保证金已收回。

6、存货

1) 项目

项目	2009-12-31			
	金额	比例(%)	跌价准备	存货净额
原材料	16,072,802.11	40.26	1,290,986.21	14,781,815.90
低值易耗品	175,865.26	0.44	—	175,865.26
产成品	8,510,058.31	21.32	—	8,510,058.31
在产品	15,160,420.58	37.98	—	15,160,420.58
合计	39,919,146.26	100.00	1,290,986.21	38,628,160.05

项目	2008-12-31			
	金额	比例(%)	跌价准备	存货净额
原材料	18,467,840.92	52.71	793,384.72	17,674,456.20
低值易耗品	49,312.52	0.14	—	49,312.52
产成品	2,713,284.44	7.74	—	2,713,284.44
在产品	13,805,936.77	39.41	—	13,805,936.77
合计	35,036,374.65	100.00	793,384.72	34,242,989.93

项目	2007-12-31			
	金额	比例(%)	跌价准备	存货净额
原材料	16,669,282.96	41.45	1,372,426.24	15,296,856.72
低值易耗品	151,662.26	0.38	—	151,662.26
产成品	2,085,469.98	5.18	—	2,085,469.98
在产品	21,310,076.94	52.99	—	21,310,076.94
合计	40,216,492.14	100.00	1,372,426.24	38,844,065.90

2) 存货跌价准备

存货种类	2008-12-31	本期计提增加	本期减少		2009-12-31
			转回	转销	
原材料	793,384.72	497,601.49	—	—	1,290,986.21
合计	793,384.72	497,601.49	—	—	1,290,986.21

※ 资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低进行计量，存货成本高于其可变现净值的计提存货跌价准备，可变现净值按照正常生产经营过程中的预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确定。原材料计提存货跌价准备主要原因是公司为做好已售设备的售后服务，为已完成销售设备备用了部分电子元器件、仪表等，由于技术进步等因素，部分电子元器件、仪表已逐步被淘汰。

3) 公司存货中无借款费用资本化金额，期末存货无抵押等存在权利受到限制的存货。

7、固定资产

1) 固定资产增减变动

原 值	2007-12-31	本年增加	本年减少	2008-12-31	本年增加	本年减少	2009-12-31
房屋建筑物	14,498,679.75	524,250.00	—	15,022,929.75	47,890.00	—	15,070,819.75
机器设备	779,056.77	135,000.00	—	914,056.77	1,022,921.31	—	1,936,978.08
运输工具	2,927,400.00	—	—	2,927,400.00	—	—	2,927,400.00
电子设备	2,686,232.06	993,872.15	—	3,680,104.21	1,290,109.76	—	4,970,213.97
工具器具	343,134.84	17,000.00	—	360,134.84	4,899,328.44	—	5,259,463.28
合 计	21,234,503.42	1,670,122.15	—	22,904,625.57	7,260,249.51	—	30,164,875.08

累计折旧	2007-12-31	本年增加	本年减少	2008-12-31	本年增加	本年减少	2009-12-31
房屋建筑物	1,542,309.34	711,513.99	—	2,253,823.33	719,845.92	—	2,973,669.25
机器设备	86,379.83	61,712.66	—	148,092.49	184,912.64	—	333,005.13
运输工具	617,614.28	276,286.14	—	893,900.42	278,103.00	—	1,172,003.42
电子设备	714,853.01	526,890.10	—	1,241,743.11	724,888.10	—	1,966,631.21
工具器具	226,236.58	9,292.89	—	235,529.47	550,191.46	—	785,720.93
合 计	3,187,393.04	1,585,695.78	—	4,773,088.82	2,457,941.12	—	7,231,029.94

※ 折旧增加均为计提增加，其中：2008 年度计提折旧 158.57 万元，2009 年度计提 245.79 万元。

固定资产净值	2007-12-31	2008-12-31	2009-12-31
房屋建筑物	12,956,370.41	12,769,106.42	12,097,150.50
机器设备	692,676.94	765,964.28	1,603,972.95
运输工具	2,309,785.72	2,033,499.58	1,755,396.58
电子设备	1,971,379.05	2,438,361.10	3,003,582.76
工具器具	116,898.26	124,605.37	4,473,742.35
合 计	18,047,110.38	18,131,536.75	22,933,845.14

- 2) 2009 年末较 2008 年末固定资产原值增加了 726.02 万元，主要是本期投资建设 NT6000 分散控制系统仿真测试中心购买了 NT6000 分散控制系统仿真测试系统所致。
- 3) 期末固定资产中原值为 1,126.30 万元、净值为 885.01 万元的房屋建筑物因借款已抵押给交通银行股份有限公司南京分行，抵押期限自 2008 年 4 月 1 日至 2010 年 3 月 21 日。
- 4) 报告期固定资产中未发生资本化利息金额。
- 5) 报告期各期末未发现固定资产存在减值迹象，无需计提减值准备，期末固定资产中无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无持有待售的固定资产、无未办妥产权证书的固定资产。

8、在建工程

1) 工程项目

金额单位：万元

工程名称	预算 金额	2007- 12-31	本期 增加	本期减少		2008- 12-31	本期 增加	本期减少		2009- 12-31	工程 投入 占预 算比 例	资 金 来 源
				转入 固定 资产	其 他 减 少			转入固 定资产	其他减 少			
智能阀门控制 装置新厂区工 程 1*	3,300 万元	—	218.01	—	—	218.01	3,513.21		1,872.54	1,858.68		自筹
节能减排领域 控制系统的研究 与产业化项目 2*	8,000 万元	—	20.96	—	—	20.96	561.60	561.60	—	20.96		自筹
火力发电厂辅 助车间集中控 制项目	4,000 万元	—	—	—	—	—	9.46	9.46	—	—		自筹
电厂管控一体 化信息系统项 目	4,000 万元	—	—	—	—	—	9.48	9.48	—	—		自筹
合 计			238.97	—	—	238.97	4,093.75	580.54	1,872.54	1,879.64		

1* 智能阀门控制装置新厂区工程系公司以自有资金新建项目，本期增加的在建工程成本中包含购买的土地使用权成本 1,872.54 万元，公司 2009 年 4 月 23 日与南京市国土资源局江宁分局签订土地使用权出让合同，购买位于江宁经济开发区编号为 21-206-155-030 号土地使用权，该宗土地使用权面积为 46,597 平方米，公司已付清全部土地使用权出让金 1,818 万元及契税 54.54 万元，本期已办妥该项土地使用权证，并转入至无形资产核算。

2* 节能减排领域控制系统的研究与产业化项目系公司拟以募集资金投资项目，工程预算总额为 8,000 万元，截止 2009 年 12 月 31 日，公司已用自筹资金累计投入工程建设前期费用 20.96 万元、仿真测试系统及电子设备 561.60 万元，该项目投资所涉及购买的土地使用权成本及研发费用支出分别在无形资产及管理费用、开发支出中进行列报。

2) 期末在建工程无利息资本化费用，报告期各期末未发现在建工程存在减值迹象，无需计提减值准备。

9、无形资产

1) 项目	取得方式	原始金额	2008-12-31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2009-12-31	剩余摊销年限
科远控制土地使用权	出让	1,058,400.00	599,827.42	—	16,778.40	475,350.98	583,049.02	34年9个月
母公司滨江土地使用权	购买	22,822,540.54	23,759,059.07	-1,380,236.20	481,515.30	925,232.87	21,897,307.57	47年4个月
母公司江宁土地使用权	出让	18,725,400.00	—	18,725,400.00	187,254.00	187,254.00	18,538,146.00	49年6个月
用友软件	购买	279,846.15	—	279,846.15	46,641.03	46,641.03	233,205.12	4年2个月
合 计		42,886,186.69	24,358,886.49	17,625,009.95	732,188.73	1,634,478.88	41,251,707.71	

2) 合并范围内之子公司科远控制以出让方式取得南京市江宁经济技术开发区西门子路国有土地使用权，面积 4,067.40 平方米，土地使用权终止期限至 2044 年 9 月，公司在收购科远控制少数股东全部股权之前，该公司为中外合资经营企业，土地使用权摊销方法为自取得之日起在该公司经营期限内摊销。股权收购基准日为 2007 年 3 月 31 日，土地使用权摊余价值为 629,189.64 元，原剩余摊销期限为 16 年 3 个月。公司收购科远控制少数股东全部股权后，科远控制已成为本公司全资子公司，土地使用权的摊销方法按照收购基准日土地使用权摊余价值在土地使用权的剩余使用年限内摊销。与原按照经营年限摊销方法相比，2007 年土地使用权摊销减少了 16,605.36 元。该土地使用权因公司借款已抵押给交通银行股份有限公司南京分行，抵押期限自 2008 年 4 月 1 日至 2010 年 3 月 21 日。

- 3) 母公司滨江土地使用权系 2008 年 1 月 15 日公司董事会通过购买土地使用权议案，公司与南京滨江投资发展有限公司签订协议，以货币资金收购南京滨江投资发展有限公司位于江苏省南京市江宁区滨江开发区天成路以东宗地国有土地使用权，土地面积 66,072.80 平方米，2008 年 1 月 8 日江苏省苏地房地产咨询评估有限责任公司对该宗土地使用权进行了评估，评估价值为 2,181.39 万元，公司以评估价格进行受让，另支付相关税费 238.89 万元，2009 年本期减少 138.02 万元系收到退回的税费 138.02 万元，冲减了无形资产原值。2008 年 2 月已取得宁江国用(2008)第 02243 号土地使用权证书。
- 4) 母公司江宁土地使用权系本期以出让方式取得江宁开发区前庄路以东、吉印大道以南土地使用权，土地使用权面积为 46,596.80 平方米，土地权证号为宁江国用(2009)第 21492 号，该宗土地使用权已抵押给中国银行江宁支行，抵押期限自 2009 年 11 月 11 日至 2010 年 10 月 21 日。
- 5) 报告期各期末未发现无形资产存在减值迹象，未计提无形资产减值准备。

10、开发支出

开发项目名称	2008-12-31	本期增加	本期减少		2009-12-31
			转入无形资产	其他减少	
NT6000 分散控制系统	—	6,917,553.18	—	—	6,917,553.18
智能型角行程电动执行机构	—	1,162,356.30	—	—	1,162,356.30
合 计	—	8,079,909.48	—	—	8,079,909.48

※ 本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 56.72%。

※ NT6000 分散控制系统是公司募集资金项目-节能减排领域控制系统的研究与产业化项目的产品名称。

该项目划分为硬件平台、软件平台、应用软件等子项分组进行研发，至 2008 年末各子项的研发进度均达到计划要求，自 2009 年 1 月转入开发阶段，2009 年 2 月份已开始委托南京市科技咨询服务中心在大唐南京下关发电厂工地进行现场性能测试。NT6000 分散控制系统主要用于节能减排发电领域，具有较好的市场前景和市场容量，预计可以为公司带来较好的经济效益。同时公司有足够的人员队伍、技术、财务等资源的支持，并单独核算，支出能够可靠的计量。故公司从 2009 年 1 月起对该项目研发费用列入开发支出。

11、递延所得税资产

1) 已确认递延所得税资产

项 目	2009-12-31	2008-12-31	2007-12-31
母公司坏账准备	891,363.06	688,878.18	429,466.83
母公司预提成本	—	—	349,230.77
母公司存货减值准备	193,647.93	119,007.71	—
控制公司坏账准备	241,542.14	427,271.00	627,429.68
控制公司装潢拆除	83,575.29	106,028.82	154,178.82
控制公司存货跌价准备	—	—	247,036.72
英维思坏账准备	20,000.00	10,000.00	5,000.00
软件公司坏账准备	37,185.63	—	—
合 计	<u>1,467,314.05</u>	<u>1,351,185.71</u>	<u>1,812,342.82</u>

※ 报告期内无未确认的递延所得税资产。

2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	2009-12-31	2008-12-31	2007-12-31
母公司坏账准备	5,942,420.38	4,592,521.17	2,385,926.86
母公司预提成本	—	—	1,940,170.94
母公司存货减值准备	1,290,986.21	793,384.72	—
控制公司坏账准备	1,610,280.93	2,848,473.32	3,485,720.48
控制公司装潢拆除	557,168.59	706,858.80	856,549.01
控制公司存货跌价准备	—	—	1,372,426.24
英维思坏账准备	100,000.00	40,000.00	20,000.00
软件公司坏账准备	297,485.03	243,878.50	—
合 计	<u>9,798,341.14</u>	<u>9,225,116.51</u>	<u>10,060,793.53</u>

12、资产减值准备

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少		2009-12-31
			转回	转销	
坏账准备	7,728,584.04	554,002.30	—	332,400.00	7,950,186.34
存货跌价准备	793,384.72	497,601.49	—	—	1,290,986.21
合计	<u>8,521,968.76</u>	<u>1,051,603.79</u>	<u>—</u>	<u>332,400.00</u>	<u>9,241,172.55</u>

13、短期借款

1) 借款类别

项 目	2009-12-31	2008-12-31	2007-12-31
信用借款	—	—	—
质押借款	—	—	—
抵押借款	30,000,000.00	20,000,000.00	12,000,000.00
担保借款	3,000,000.00	—	—
合 计	33,000,000.00	20,000,000.00	12,000,000.00

2) 期末抵押借款明细列示

借款银行	币别	年利率	性质	借款期限	期末金额
中国银行江宁支行	人民币	5.0445%	流动资金	09/12/15-10/10/21	30,000,000.00
					30,000,000.00

※ 该笔借款以公司土地使用权进行抵押，并由公司股东刘国耀、胡歙眉及子公司南京科远控制工程有限公司提供担保。

3) 期末担保借款明细列示

借款银行	币别	年利率	性质	借款期限	期末金额
招商银行南京城北支行	人民币	5.3100%	流动资金	09/3/25-10/3/25	3,000,000.00
					3,000,000.00

※ 该笔借款由公司股东刘国耀、胡歙眉及子公司南京英维思自动化设备有限公司、南京科远软件技术有限公司提供担保。

4) 2009 年末较 2008 年末短期借款增加了 1,300 万元，主要是公司以自有资金新建智能阀门控制装置新厂区工程，增加短期借款以补充流动资金所致。2008 年末较 2007 年末短期借款余额增加了 800 万元主要是公司在建的设备合同增加对资金需求增加及公司购买土地使用权、收购科远控制、英维思少数股东股权对资金需求增加所致。各期期末短期借款余额中不存在到期未偿还及展期借款。

14、应付账款

1) 按账龄分类

账龄	2009-12-31		2008-12-31		2007-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	30,670,012.60	86.39	25,843,357.04	87.08	25,699,289.33	87.30
一至二年	2,655,507.62	7.48	1,885,084.86	6.35	827,802.28	2.81
二至三年	1,442,400.16	4.06	458,359.82	1.55	1,488,216.59	5.05
三至五年	318,594.81	0.90	115,623.00	0.39	801,226.14	2.72
五年以上	415,673.85	1.17	1,375,490.93	4.63	622,934.06	2.12
合计	<u>35,502,189.04</u>	<u>100.00</u>	<u>29,677,915.65</u>	<u>100.00</u>	<u>29,439,468.40</u>	<u>100.00</u>

2) 期末应付账款中无欠持有公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的款项。

3) 期末账龄超过一年的应付账款总额为 483.22 万元，占应付账款总额的 13.61%，其中账龄一至三年的应付账款未付的原因主要是公司购买的部分设备在质保期内暂扣的质保金，三年以上的应付账款主要是结算尾款。

4) 2009 年末较 2008 年末应付账款余额增加了 582.43 万元，主要是公司材料采购结算周期延长所致。

15、预收款项

1) 按账龄分类

账龄	2009-12-31		2008-12-31		2007-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	12,781,992.08	96.10	16,028,973.11	97.91	16,987,096.22	99.82
一至二年	518,608.60	3.90	335,602.60	2.05	24,287.90	0.14
二至三年	—	—	—	—	—	—
三至五年	—	—	—	—	0.60	0.00
五年以上	—	—	7,146.60	0.04	7,146.00	0.04
合计	<u>13,300,600.68</u>	<u>100.00</u>	<u>16,371,722.31</u>	<u>100.00</u>	<u>17,018,530.72</u>	<u>100.00</u>

2) 预收款项中无欠持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

3) 账龄超过一年以上的预收款项为结算尾款。

16、应付职工薪酬

项 目	2007-12-31	本年增加	本年减少	2008-12-31	本年增加	本年减少	2009-12-31
工资、奖金及补贴	—	20,856,892.70	20,856,892.70	—	23,408,203.80	23,408,203.80	—
职工福利费	—	1,429,131.98	1,429,131.98	—	881,623.00	881,623.00	—
职工奖励及福利基金	4,174,201.05	—	669,051.05	3,505,150.00	—	568,626.90	2,936,523.10
工会及职工教育经费	65,202.34	880,072.11	883,150.31	62,124.14	427,507.71	449,582.00	40,049.85
社会保险费	—	3,321,473.20	3,321,473.20	—	2,696,062.72	2,696,062.72	—
其中：1. 养老保险	—	2,037,101.40	2,037,101.40	—	1,378,961.32	1,378,961.32	—
2. 生育保险	—	77,129.00	77,129.00	—	79,503.80	79,503.80	—
3. 工伤保险	—	72,995.20	72,995.20	—	76,284.30	76,284.30	—
4. 失业保险	—	244,501.60	244,501.60	—	183,182.30	183,182.30	—
5. 医疗保险	—	848,376.00	848,376.00	—	936,661.00	936,661.00	—
6. 重大疾病	—	41,370.00	41,370.00	—	43,470.00	43,470.00	—
住房公积金	—	1,351,482.00	1,351,482.00	—	808,527.00	748,329.00	60,198.00
合 计	4,239,403.39	27,839,051.99	28,511,181.24	3,567,274.14	28,223,924.23	28,754,427.42	3,036,770.95

※ 职工奖励及福利基金系公司在收购子公司科远控制全部股权前，该公司按照税后净利润的 5%提取使用结余。

17、应交税费

项 目	2009-12-31	2008-12-31	2007-12-31
增值税	2,921,602.01	1,391,361.81	2,132,663.89
营业税	41,115.00	79,930.00	4,000.00
城市维护建设税	148,135.84	73,564.59	122,488.00
企业所得税	5,046,165.79	1,491,852.41	2,101,697.18
个人所得税	81,937.20	73,850.33	148,379.93
印花税	10,854.10	3,516.80	7,556.70
教育费附加	118,508.68	58,851.65	97,990.40
综合基金	—	—	71,802.75
合 计	8,368,318.62	3,172,927.59	4,686,578.85

※ 2009 年末较 2008 年末增加了 519.54 万元，主要是增值税及所得税增加所致，其中：增值税增加了 153.02 万元，增值税增加的原因主要是销售收入增加，所得税增加了 355.43 万元，所得税增加主要是 2009 年度所得税已汇算申报暂未缴纳。

18、应付股利

项 目	2009-12-31	2008-12-31	2007-12-31
香港欧科投资有限公司	668,352.44	668,352.44	668,352.44
合 计	668,352.44	668,352.44	668,352.44

※ 应付股利为合并范围内子公司科远控制在股权收购前应付其股东香港欧科投资有限公司股利 668,352.44 元暂未支付，应付股利超过一年未付的原因主要是香港欧科投资有限公司系公司股东投资的公司，未要求支付。

19、其他应付款

1) 按账龄分类

账 龄	2009-12-31		2008-12-31		2007-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	204,284.45	98.13	527,666.08	77.74	25,322,300.85	100.00
一至二年	3,895.00	1.87	151,052.74	22.26	—	—
二至三年	—	—	—	—	—	—
三至五年	—	—	—	—	—	—
五年以上	—	—	—	—	—	—
合 计	208,179.45	100.00	678,718.82	100.00	25,322,300.85	100.00

2) 其他应付款中无欠持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

3) 2008 年末较 2007 年末其他应付款减少了 2,464.36 万元，主要原因是公司收购子公司科远控制、英维思少数股东股权款项于 2008 年 3 月经国家外汇管理局江苏省分局核准进行了支付。

20、一年内到期的非流动负债

项 目	2009-12-31	2008-12-31	2007-12-31
交通银行股份有限公司 1*	10,000,000.00	7,000,000.00	—
江苏省国际信托投资有限公司 2*	5,000,000.00	—	—
合 计	15,000,000.00	7,000,000.00	—

1* 交通银行股份有限公司借款系公司 2008 年 4 月 1 日向交通银行股份有限公司南京分行借入的项目借款 1,700 万元，其中：700 万元于 2009 年 3 月 31 日到期已归还，1,000 万元将于 2010 年 3 月 31 日到期，分类至一年内到期的非流动负债进行列报。该项借款公司以子公司科远控制的土地使用权及房产进行抵押，

同时公司子公司科远控制及公司股东刘国耀、胡歙眉为该项借款提供了担保。

2* 江苏省国际信托投资有限公司借款系公司“NT6000 分散控制系统在节能减排领域的研究及产业化”项目被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅列入 2007 年度江苏省科技成果转化专项资金资助项目，江苏省科学技术厅委托江苏省国际信托投资有限公司向公司提供 500 万元无息专项信用借款，期限自 2008 年 2 月起为 2 年 6 个月。

21、长期借款

1) 借款类别

项 目	2009-12-31	2008-12-31	2007-12-31
信用借款	—	5,000,000.00	—
抵押借款	—	10,000,000.00	—
合 计	—	15,000,000.00	—

※ 2008 年末长期借款于 2010 年内相继到期，本期已全部重分类至一年内到期的非流动负债进行列报，详细见附注 20。

22、其他非流动负债

项 目	2007-12-31	本年增加	本年减少	2008-12-31	本年增加	本年减少	2009-12-31
科技成果专项资金 1*	—	4,025,000.00	—	4,025,000.00	2,675,000.00	—	6,700,000.00
软件产业发展专项引导资金 2*	—	1,250,000.00	—	1,250,000.00	1,250,000.00	—	2,500,000.00
合 计	—	5,275,000.00	—	5,275,000.00	3,925,000.00	—	9,200,000.00

1* 公司“NT6000 分散控制系统在节能减排领域的研究与产业化”项目于 2007 年 12 月 19 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅，以苏科计[2007]513 号、苏财教[2007]233 号文《关于下达 2007 年度省科技成果转化专项资金项目和经费的通知》列入江苏省科技成果转化专项资金资助项目，2008 年度收到专项拨款 402.50 万元，本期收到该项目专项拨款 267.50 万元。

2* 公司与江苏沙钢集团有限公司合作的钢铁企业物料跟踪与优化调度系统开发项目被江苏省财政厅、江苏省信息产业厅列入江苏省现代服务业(软件产业)发展专项引导资金资助项目，2008 年 12 月 31 日收到专

项资助资金 125 万元、本期收到该项目专项拨款 125 万元。

23、股本

1) 报告期内股本/实收资本明细

股东单位或名称	2009-12-31	2008-12-31	2007-12-31
刘国耀	20,509,000.00	20,509,000.00	20,509,000.00
胡歙眉	18,213,000.00	18,213,000.00	18,213,000.00
刘建耀	3,830,000.00	3,830,000.00	3,830,000.00
胡梓章	2,158,500.00	2,158,500.00	2,158,500.00
曹瑞峰	1,750,000.00	1,750,000.00	1,750,000.00
张 勇	1,289,500.00	1,289,500.00	1,289,500.00
梅建华	1,250,000.00	1,250,000.00	1,250,000.00
李海康	1,030,000.00	1,030,000.00	1,030,000.00
方正等 28 位自然人	970,000.00	970,000.00	970,000.00
合 计	51,000,000.00	51,000,000.00	51,000,000.00

2) 报告期股本变动情况

2007 年度			
股本	2006-12-31	本期增加	本期减少
	50,000,000.00	1,000,000.00	—
	50,000,000.00	1,000,000.00	—
2008 年度			
股本	2007-12-31	本期增加	本期减少
	51,000,000.00	—	—
	51,000,000.00	—	—
2009 年度			
股本	2008-12-31	本期增加	本期减少
	51,000,000.00	—	—
	51,000,000.00	—	—

3) 公司实收资本/股本历年变动情况

- ① 公司前身为南京科远自动化研究所，成立于 1992 年 10 月 26 日，成立时注册资本为人民币 1 万元，全部由自然人吴玉花以货币资金投入，1992 年 10 月 12 日南京市审计事务所对公司的实收资本进行了

审验，出具宁审所验字第 443 号《验资报告》。

- ② 1993 年 5 月 25 日，在南京科远自动化研究所的基础上，吴玉花与胡梓章签订了《私营有限公司章程》，共同设立南京科远自动化仪表有限公司，注册资本为 10 万元人民币，其中：吴玉花出资 5.4 万元、胡梓章出资 4.6 万元，1993 年 5 月 25 日，南京市审计事务所对本次出资进行了验证，并出具了宁审所验字第 875 号《验资报告》。
- ③ 1995 年 3 月 21 日，吴玉花转让其持有公司全部股权 5.40 万元给胡歙眉。
- ④ 1996 年 4 月 6 日，公司注册资本增加到 50 万元，其中：胡歙眉增资 11.805 万元、刘国耀增资 18.50 万元、刘建耀增资 3.83 万元、吴歙彤增资 3.285 万元、张良增资 2.58 万元。同时，胡梓章将其持有的部分出资额 2.075 万元转让给胡歙眉。1996 年 4 月 9 日，江苏省江宁县审计事务所对本次增资进行了验证，并出具了宁审所字(1996)38 号《验资报告》。
- ⑤ 2002 年 11 月 8 日，胡歙眉将其持有股权中的部分出资分别转让给曹瑞峰 4,595 元、梅建华 12,500 元、李海康 10,000 元；张良转让给明瑞宝 12,895 元、曹瑞峰 12,905 元；胡梓章转让给刘国耀 3,665 元；股权转让后公司股权结构给：胡歙眉 165,705 元、刘国耀 188,665 元、刘建耀 38,300 元、吴歙彤 32,850 元、明瑞宝 12,895 元、胡梓章 21,585 元、曹瑞峰 17,500 元、梅建华 12,500 元、李海康 10,000 元。
- ⑥ 2002 年 11 月 10 日，公司以未分配利润转增注册资本 550 万元，注册资本增加到 600 万元，2002 年 12 月 28 日江苏恒信会计师事务所对本次增资进行了审验，并出具苏恒信宁验字(2002)010 号《验资报告》，同时公司名称变更为“南京科远自动化技术有限公司”。
- ⑦ 2003 年 8 月 18 日，明瑞宝将其持有的全部股权 15.474 万元转让给张勇。
- ⑧ 2004 年 1 月 14 日公司根据股东会决议以未分配利润转增注册资本 2,500 万元，注册资本增加到 3,100 万元，2004 年 3 月 4 日江苏恒信会计师事务所有限公司出具苏恒信宁验字(2004)第 014 号《验资报告》对本次增资进行了验证。本次增资后，公司注册资本为 3,100 万元，其中：胡歙眉 10,273,710 元、刘国耀 11,697,230 元、刘建耀 2,374,600 元、吴歙彤 2,036,700 元、胡梓章 1,338,270 元、曹瑞峰 1,085,000 元、张勇 799,490 元、梅建华 775,000 元、李海康 620,000 元。
- ⑨ 2005 年 1 月 20 日吴歙彤将其持有的全部股权 2,036,700 元分别转让给刘国耀 1,018,350 元、转让给

胡歙眉 1,018,350.00 元。

- ⑩ 依据 2006 年 2 月 13 日公司股东会决议,公司以未分配利润 16,737,767.26 元、盈余公积 2,262,232.74 元转增注册资本 1,900 万元,公司注册资本增加到 5,000 万元。本次增资经江苏公证会计师事务所有限公司进行了审验,并于 2006 年 4 月 17 日出具苏公 N[2006]B005 号《验资报告》。同时公司名称变更为“南京科远自动化集团有限公司”。
- ⑪ 2007 年 3 月 22 日公司原股东李海康及新增 28 位自然人股东按照每 20,000 元认购 10,000 元出资以货币资金对公司进行了增资 100 万元,公司注册资本增加到 5,100 万元。公司实际收到增资款 200 万元,其中:100 万元作为公司注册资本,100 万元列入公司资本公积,2007 年 3 月 22 日江苏公证会计师事务所有限公司对本次增资进行了审验,并出具苏公 N[2007]B004 号《验资报告》。
- ⑫ 2007 年 3 月 28 日有限公司股东会一致同意以 2007 年 3 月 31 日为基准日将有限公司整体变更为股份有限公司,各股东共同签署了股份有限公司发起人协议,将有限公司截止 2007 年 3 月 31 日经审计的净资产 83,881,256.25 元折合股份有限公司股本总额为 51,000,000 元,资本公积 32,881,256.25 元。2007 年 4 月 13 日江苏公证会计师事务所有限公司对本次出资进行了审验,并出具苏公 W[2007]B032 号验资报告。
- ⑬ 2008 年 6 月 16 日公司原股东吴晓柏与自然人沈德明签订股权转让协议,吴晓柏将其持有公司 35,000 股的股份全部转让给沈德明,2008 年 7 月 15 日公司在南京市工商行政管理局办理了股东变更的备案手续。
- ⑭ 公司历次注册资本及股权变动均已办理了相应的工商变更登记手续。

24、资本公积

1) 2007 年度资本公积增减变动情况

项目	2007 年度			2007-12-31
	2006-12-31	本期增加	本期减少	
其他资本公积	1,674,608.36	13,135.00	1,687,743.36	—
资本溢价—增资 1*	—	1,000,000.00	1,000,000.00	—
—折股 2*		32,881,256.25		32,881,256.25
—收购股权 3*	—	3,968,431.88	—	3,968,431.88
	1,674,608.36	37,862,823.13	2,687,743.36	36,849,688.13

1* 2007 年 3 月 22 日李海康等 29 位自然人以货币资金 200 万元增加注册资本 100 万元形成的资本溢价。

2* 以 2007 年 3 月 31 日基准日经审计的净资产 83,881,256.25 元折合股本 5,100 万元形成的资本溢价。

3* 公司以 2007 年 3 月 31 日为基准日收购子公司科远控制、英维思少数股东全部股权，股权收购价格根据科远控制、英维思收购基准日经审计的净资产按照 1:1 的价格进行收购。至 2007 年 12 月 31 日由于股权收购款暂未支付，收购股权部分所对应的自收购基准日至报告期末科远控制、英维思的净损益调整增加合并资产负债表的资本公积(资本溢价)。

2) 2008 年度资本公积增减变动情况

项目	2008 年度			2008-12-31
	2007-12-31	本期增加	本期减少	
资本溢价	36,849,688.13	197,633.33	—	37,047,321.46
	36,849,688.13	197,633.33	—	37,047,321.46

公司收购子公司科远控制、英维思少数股东全部股权收购款项于 2008 年 3 月 21 日经国家外汇管理局江苏省分局核准付款，2008 年 1-3 月份收购股权部分所对应科远控制、英维思的净损益调整增加合并资产负债表的资本公积(资本溢价)。

3) 2009 年度资本公积增减变动情况

项目	2009 年度			2009-12-31
	2008-12-31	本期增加	本期减少	
资本溢价	37,047,321.46	—	—	37,047,321.46
	37,047,321.46	—	—	37,047,321.46

25、盈余公积

1) 报告期内盈余公积增减变动

项目	2007 年度			2007-12-31
	2006-12-31	本期增加	本期减少	
法定盈余公积	9,857,756.21	1,721,419.87	9,920,517.17	1,658,658.91
	9,857,756.21	1,721,419.87	9,920,517.17	1,658,658.91

※ 本期减少系依据 2007 年 3 月 31 日基准日经审计的净资产进行折合股本, 2007 年 3 月 31 日公司盈余公积金为 9,920,517.17 元。

项目	2008 年度			2008-12-31
	2007-12-31	本期增加	本期减少	
法定盈余公积	1,658,658.91	3,430,205.24	—	5,088,864.15
	1,658,658.91	3,430,205.24	—	5,088,864.15

项目	2009 年度			2009-12-31
	2008-12-31	本期增加	本期减少	
法定盈余公积	5,088,864.15	4,906,662.65	—	9,995,526.80
	5,088,864.15	4,906,662.65	—	9,995,526.80

2) 报告期内盈余公积提取比例

2007 年度、2008 年度、2009 年度按照税后净利润的 10%的比例计提法定盈余公积。

26、未分配利润

未分配利润增减变动情况

项目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
年初余额	54,531,068.99	30,630,134.22	23,384,612.81
加: 本年净利润	50,538,641.40	40,591,140.01	33,007,177.52
可供分配的利润	105,069,710.39	71,221,274.23	56,391,790.33
减: 提取法定盈余公积	4,906,662.65	3,430,205.24	1,721,419.87
提取职工奖励及福利基金	—	—	90,774.80
应付普通股股利	—	13,260,000.00	3,676,465.72
转作股本的股利	—	—	20,272,995.72
年末未分配利润	100,163,047.74	54,531,068.99	30,630,134.22

- ① 2007 年 2 月公司股东会一致通过公司 2006 年度利润分配方案, 向股东支付红利 3, 676, 465. 72 元。2007 年 3 月 28 日, 公司股东会决议以 2007 年 3 月 31 日为基准日将公司整体变更设立股份有限公司, 2007 年 3 月 31 日公司未分配利润为 20, 272, 995. 72 元。
- ② 2008 年 2 月 18 日公司股东大会通过 2007 年度利润分配方案, 以 2007 年末总股本 5, 100 万股为基数, 每 10 股派发现金红利 2. 6 元(含税), 合计分配股利 1, 326. 00 万元。

27、少数股东权益

	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
少数股东享有科远软件权益	2, 813, 826. 57	251, 159. 19	572, 000. 00	2, 492, 985. 76
	<u>2, 813, 826. 57</u>	<u>251, 159. 19</u>	<u>572, 000. 00</u>	<u>2, 492, 985. 76</u>

※ 少数股东权益本期增加全部为少数股东损益, 本期减少为本期科远软件分配少数股东红利 57. 20 万元。

28、营业收入

1) 营业收入

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
主营业务收入	194, 666, 886. 94	182, 857, 571. 96	159, 116, 814. 04
其他业务收入	500. 00	—	67, 991. 43
合 计	<u>194, 667, 386. 94</u>	<u>182, 857, 571. 96</u>	<u>159, 184, 805. 47</u>

2) 主营业务(分产品)

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
热工自动化系统	183, 666, 487. 32	157, 418, 396. 63	150, 303, 365. 90
电力信息化系统	11, 000, 399. 62	25, 439, 175. 33	8, 813, 448. 14
合 计	<u>194, 666, 886. 94</u>	<u>182, 857, 571. 96</u>	<u>159, 116, 814. 04</u>

3) 主营业务(按性质)

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
硬件销售收入	153, 313, 793. 85	145, 963, 439. 94	134, 377, 305. 15
软件销售收入	41, 353, 093. 09	36, 894, 132. 02	24, 739, 508. 89
合 计	<u>194, 666, 886. 94</u>	<u>182, 857, 571. 96</u>	<u>159, 116, 814. 04</u>

4) 公司前五名营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
南京汽轮机(集团)有限责任公司	29,141,452.98	14.97
无锡华光锅炉股份有限公司	13,727,350.44	7.05
大唐南京发电厂	11,717,948.73	6.02
上海电气电站集团股份有限公司	9,610,811.79	4.94
安徽海螺川崎工程有限公司	8,747,453.00	4.49
合计	72,945,016.94	37.47

※ 2008 年度对前五名客户营业收入总额为 8,441.15 万元, 占营业收入总额的 46.16%, 2007 年度对前五名客户营业收入总额为 6,719.78 万元, 占全部营业收入的 42.21%。

5) 营业收入 2008 年度较 2007 年度增加 2,367.28 万元, 主要是公司承接的设备工程合同增加及经营能力提高所致。

29、营业成本

1) 营业成本

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
主营业务成本	109,402,026.17	98,380,169.78	85,229,970.70
其他业务成本	—	—	58,193.74
合 计	109,402,026.17	98,380,169.78	85,288,164.44

2) 主营业务(分产品)

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
热工自动化系统	104,839,942.08	87,101,980.97	83,629,803.66
电力信息化系统	4,562,084.09	11,278,188.81	1,600,167.04
合 计	109,402,026.17	98,380,169.78	85,229,970.70

3) 主营业务(按性质)

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
硬件销售成本	105,063,940.25	95,185,776.60	82,668,781.61
软件销售成本	4,338,085.92	3,194,393.18	2,561,189.09
合 计	109,402,026.17	98,380,169.78	85,229,970.70

30、营业税金及附加

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
营业税	184,396.51	88,191.13	13,730.00
城市维护建设税	667,260.26	817,295.27	516,941.24
教育费附加	485,501.63	653,836.14	413,553.01
合 计	<u>1,337,158.40</u>	<u>1,559,322.54</u>	<u>944,224.25</u>

※ 营业税按应税营业收入的 5%计缴，城市维护建设税按照应交流转税的 5%、教育费附加按照应交流转税的 4%计缴。

※ 营业税金及附加 2008 年度较 2007 年度增加 61.51 万元，主要是公司销售增加，此外 2007 年 4 月份收购子公司科远控制、英维思少数股东股权后，科远控制、英维思已变更为内资企业，变更内资企业后按照 5%、4%的税率分别缴纳城市维护建设税和教育费附加。

31、销售费用

2008 年度销售费用较上年同期增加了 414.52 万元，主要是销售人员及营业收入增加相应增加了职工薪酬、差旅费、销售服务费及运输费等，其中：职工薪酬增加了 231.99 万元、差旅费增加了 23.27 万元、销售服务费增加了 35.53 万元、运输费增加了 35.72 万元。

32、管理费用

2009 年度管理费用较上年同期下降 849.60 万元，主要是公司研究开发项目 NT6000 分散控制系统、智能型角行程电动执行机构 2009 年已转入开发阶段，其内部研究开发费用 807.98 万元列入开发支出。

33、财务费用

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
利息支出	2,275,816.73	2,366,834.13	986,156.40
减：利息收入	317,318.21	252,163.42	251,128.54
银行承兑汇票贴现利息	—	113,760.00	333,542.13
手续费	141,043.70	103,827.36	111,039.63
合 计	<u>2,099,542.22</u>	<u>2,332,258.07</u>	<u>1,179,609.62</u>

※ 2008 年度财务费用较上年同期增加了 115.26 万元，主要是银行借款增加所致。

34、资产减值损失

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
坏账损失	557,713.35	1,713,498.32	-790,218.04
存货减值损失	497,601.49	-579,041.52	1,372,426.24
合 计	<u>1,055,314.84</u>	<u>1,134,456.80</u>	<u>582,208.20</u>

※ 2008 年度资产减值损失较 2007 年度增加了 55.22 万元，主要是应收账款增加，公司增加了坏账准备金的计提。

35、营业外收入

1) 项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
非流动资产处置利得	—	—	104,522.71
其中：固定资产处置利得	—	—	104,522.71
软件(集成电路)增值税退税①	3,430,221.00	4,354,131.34	5,358,934.88
政府补助②	6,797,930.00	3,400,000.00	3,278,300.00
政府奖励	—	—	60,000.00
其他	—	—	19,050.00
合 计	<u>10,228,151.00</u>	<u>7,754,131.34</u>	<u>8,820,807.59</u>

① 软件产品增值税超税负退税收入系依据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收政策问题的通知》（财税字[1999]273 号），财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号）以及财政部、国家税务总局《关于增值税若干政策的通知》（财税[2005]165 号），财政部、国家税务总局《关于嵌入式软件增值税政策的通知》（财税[2008]92 号）的相关规定，公司生产销售自产软件享受增值税超税负“即征即退”优惠政策而收到的退回的增值税。

② 政府补助系公司从政府无偿取得的货币性资产，包括拨付给公司开展研发活动的研发经费、财政补助等，具体情况如下：

i.) 2009 年度 679.793 万元：其中：2009 年 9 月收到南京江宁经济技术开发区管委会给予的热工自动化和电厂信息自动化领域重点技术改造项目一次性补助 581 万元，2009 年 9 月收到江苏省中小企业局拨付

的 2009 年省级中小科技型企业发展专项引导资金 30 万元，2009 年 12 月收到南京市经济委员会、南京市财政局联合拨付的 2009 年南京市工业科技三项费用技术创新项目财政补助 30 万元，2009 年 12 月收到南京市科学技术局拨付的软件专项奖励 3.75 万元，2009 年 9 月收到南京江宁经济技术开发区管委会表彰纳税大户奖励 4 万元，2009 年 1 月收到江宁区财政局拨付的专利资助费用 0.381 万元。公司全资子公司南京科远软件技术有限公司 2009 年 5 月收到南京市科技局、财政局共同拨付软件产业发展专项资助资金 20 万元，2009 年 5 月收到南京市江宁区财政局拨付的创新基金 10.50 万元，2009 年 1 月收到江宁区财政局拨付的专利资助费用 0.162 万元

ii.) 2008 年度 340.00 万元：其中：公司火力发电厂辅助车间集中控制系统 2008 年 5 月被南京市科学技术局、南京市财政局共同列入科技研究与开发专项经费资助项目，2008 年 6 月收到专项经费资助 50 万元。公司电厂热工自动化一体化控制系统被南京市经济委员会、南京市财政局列入 2008 年度南京市专利新产品产业化及信息化带动工业化技术创新重点财政资助项目，2008 年 7 月收到财政补助 50 万元。公司“科远分布式能源计量监控软件 V1.2”专利被南京市科学技术局、南京市财政局列入 2008 年南京市软件产业发展专项资金奖励项目，2008 年 12 月收到奖励经费 5 万元。依据《南京市政府办公厅关于转发南京市科技局、财政局〈南京市软件企业上市培育工作实施意见(试行)〉的通知》，公司被南京市科学技术局列入上市培育资助计划，本期收到南京市科技厅拨付的无偿资助上市培育支持资金 160 万元。子公司科远软件本期收到科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心无偿资助项目发电企业管控一体化信息系统(SyncPlant 3.0)经费 35 万元，收到江苏省信息产业厅公司 CMMI3 级认证奖励 40 万元。

iii.) 2007 年度 327.83 万元，其中：公司厂级监控信息系统(SIS 系统)被江苏省信息产业厅及江苏省财政厅列入江苏省软件和集成电路业专项资助项目，2006 年收到专项经费资助 230 万元，当期作为政府补助列入当期营业外收入，子公司科远软件流程工业管控一体化应用系统被南京市科技局及财政局列入南京市 2006 年科技型中小企业技术创新基金资助项目，收到专项基金 24.5 万元，当期作为政府补助列入当期营业外收入。公司分布式能源计量监控系统被南京市经济委员会、南京市财政局列入专利新产品产业化技术创新资助项目，本期收到南京市财政局拨付的财政补助 20 万元。本期收到南京市科技局拨付软件企业培育专项补贴 30 万元，南京市江宁区财政局拨付的科技型中小企业技术创新基金 18 万元，南京市科技局拨付的软件企业资助经费 5.33 万元。

36、营业外支出

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
非流动资产处置损失合计	—	—	167,109.20
其中：固定资产处置损失	—	—	23,688.63
综合基金	—	17,951.80	430,640.17
捐赠支出	—	586,793.20	10,000.00
其他	885.26	98,204.05	36,961.51
合 计	885.26	702,949.05	644,710.88

※ 2008 年度捐赠支出 586,793.20 元全部系公司通过江苏省红十字会向四川汶川地震灾区捐款支出。

37、所得税费用

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
按税法规定计算的当期所得税	9,494,579.39	4,456,412.53	5,422,173.14
递延所得税调整	-116,128.34	461,157.11	-586,667.38
合 计	9,378,451.05	4,917,569.64	4,835,505.76

38、每股收益

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
基本每股收益	0.99	0.80	0.65
稀释每股收益	0.99	0.80	0.65

基本每股收益 = $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_2 \times M_1 \div M_0 - S_3 \times M_3 \div M_0 - S_4$$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S₂ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S₃ 为报告期因回购等减少股份数；S₄ 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M₁ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M₃ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

每股收益计算过程

期间	P ₀		S ₀		S ₁		S ₂		M ₁		M ₀		每股 收益
2009 年度	50,538,641.40	÷	(51,000,000	+	0	+	0	×	0	÷	12)	=	0.99
2008 年度	40,591,140.01	÷	(51,000,000	+	0)	+	0	×	0	÷	12)	=	0.80
2007 年度	33,007,177.52	÷	(50,000,000	+	0)	+	1,000,000	×	9	÷	12)	=	0.65

39、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
存款利息	317,318.21	252,163.42	251,128.54
政府补助	10,722,930.00	8,675,000.00	793,300.00
其他		—	19,050.00
合 计	<u>11,040,248.21</u>	<u>8,927,163.42</u>	<u>1,063,478.54</u>

※ 2009 年度政府补助包括已确认为当期损益的政府补助 6,797,930 元及列入递延收益 3,925,000 元。

40、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
差旅及服务费	6,142,182.18	7,833,402.20	5,274,628.46
运输费	1,574,019.77	1,079,772.49	855,930.53
业务费	1,809,257.40	1,742,012.87	1,208,286.67
办公费	2,686,301.19	2,517,125.83	2,114,013.06
会务费	732,023.00	525,088.00	402,286.40
捐赠	—	586,793.20	10,000.00
试验费	1,553,846.16	1,007,341.36	—
租赁费	117,500.00	442,360.00	—
其他	2,372,905.48	3,439,772.38	1,986,840.54
合 计	<u>17,204,375.51</u>	<u>19,173,668.33</u>	<u>11,851,985.66</u>

41、投资支付现金

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
收购子公司少数股东股权	—	25,090,111.11	—
合 计	<u>—</u>	<u>25,090,111.11</u>	<u>—</u>

※ 公司收购子公司科远控制、英维思少数股东股权所涉及的资本项目外汇付款于 2008 年 3 月经国家外汇管理局江苏省分局核准，2008 年度以人民币 25,090,111.11 元购汇支付给香港欧科投资有限公司。

42、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
归还向股东及其他借款	—	—	4,366,073.52
合 计	—	—	4,366,073.52

※ 2007 年支付其他与筹资活动有关的现金主要为 2007 年度归还了 2006 年度向股东刘国耀、胡歙眉、刘建耀、胡梓章等人的借款。

43、合并现金流量表补充资料

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
净利润	50,789,800.59	42,130,877.42	38,285,887.06
加：资产减值准备	1,051,603.79	1,134,456.80	582,208.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,457,941.12	1,585,695.78	1,392,621.27
无形资产摊销	732,188.73	460,495.97	22,313.54
长期待摊费用摊销	—	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”填列)	—	—	38,897.86
固定资产报废损失(收益以“—”填列)	—	—	23,688.63
公允价值变动损失(收益以“—”填列)	—	—	—
财务费用(收益以“—”填列)	2,275,816.73	2,366,834.13	986,156.40
投资损失(收益以“—”填列)	—	—	—
递延所得税资产减少(增加以“—”填列)	-116,128.34	461,157.11	-586,667.38
递延所得税负债增加(减少以“—”填列)	—	—	—
存货的减少(增加以“—”填列)	-4,882,771.61	5,180,117.49	-23,069,221.80
经营性应收项目的减少(增加以“—”填列)	-16,834,330.43	-28,972,629.55	22,703,003.90
经营性应付项目的增加(减少以“—”填列)	15,211,427.82	-1,352,233.41	2,402,903.99
经营活动产生的现金流量净额	50,685,548.40	22,994,771.74	42,781,791.67
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	—	—	—
债务转为资本	—	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—	—
融资租入固定资产	—	—	—
3、现金及现金等价物净增加情况：	—	—	—
现金的期末余额	62,835,310.40	33,646,856.66	65,536,273.64
减：现金的期初余额	33,646,856.66	65,536,273.64	22,425,600.52
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	29,188,453.74	-31,889,416.98	43,110,673.12

六：关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

本企业股权全部由自然人持有，无母公司。

刘国耀、胡歙眉、刘建耀、胡梓章是本公司的控股股东及实际控制人。刘国耀直接持有本公司 40.21% 的股权，胡歙眉系刘国耀之妻，其直接持有本公司 35.71% 的股权，刘建耀系刘国耀之弟直接持有本公司 7.51% 的股权，胡梓章系胡歙眉之父亲直接持有本公司 4.23% 的股权。四人合计持有本公司 87.66% 的股权。

（二）本企业的子公司情况

子公司 全称	子 公 司 类 型	企 业 类 型	注 册 地	法 人 代 表	业 务 性 质	注 册 资 本	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	组 织 机 构 代 码
南京科 远控制 工程有 限公司	全 资 子 公 司	有 限 责 任 公 司 （ 法 人 独 资 ）	南 京 市 江 宁 经 济 技 术 开 发 区 西 门 子 路 27 号	刘 国 耀	电 力 自 动 化 和 信 息 化 产 品 的 设 计 、 开 发 、 生 产 、 销 售 、 调 试 ； 自 产 产 品 和 技 术 服 务 及 相 关 技 术 咨 询 ； 自 营 和 代 理 各 类 商 品 和 技 术 进 出 口 业 务 （ 国 家 限 定 公 司 经 营 或 禁 止 进 出 口 的 商 品 和 技 术 除 外 ）。	2,471.98 万元	100	100	60891923—4
南京英 维思自 动化设 备有限 公司	全 资 子 公 司	有 限 责 任 公 司 （ 法 人 独 资 ）	南 京 市 江 宁 滨 江 开 发 区	刘 建 耀	工 业 自 动 化 设 备 及 仪 器 仪 表 的 制 造 ； 销 售 自 产 产 品 ； 自 营 和 代 理 各 类 商 品 和 技 术 进 出 口 业 务 （ 国 家 限 定 公 司 经 营 或 禁 止 进 出 口 商 品 和 技 术 除 外 ）。	207.415 万元	100	100	78067432—4
南京科 远软件 技术有 限公司	控 股 子 公 司	有 限 责 任 公 司	南 京 市 江 宁 经 济 技 术 开 发 区 西 门 子 路 27 号	刘 国 耀	软 件 及 系 统 集 成 产 品 的 开 发 、 设 计 、 销 售 、 技 术 服 务 、 咨 询	500 万元	74	74	78068770—3

(三)本企业的合营及联营企业情况

无

(四)本企业的其他关联方情况

关联方

与本公司关系

香港欧科投资有限公司

公司实际控制人控制的公司

(五)公司与关联方的交易事项

1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

2) 关联担保情况

金额单位：人民币万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
刘国耀、胡歆眉	南京科远自动化集团股份有限公司	3,000.00	2009-10-29	2010-10-21	否	公司向中国银行江宁支行借入3,000万元，以土地使用权进行抵押，并由刘国耀、胡歆眉及子公司南京科远控制工程有限公司提供担保，该借款未到期。
刘国耀、胡歆眉	南京科远自动化集团股份有限公司	1,000.00	2009-3-25	2010-3-25	否	公司向招商银行南京分行借入流动资金1,000万元，由刘国耀、胡歆眉及子公司南京科远软件技术有限公司、南京英维思自动化设备有限公司提供担保，至2009年12月31日，公司已提前归还了700万元，剩余担保余额为300万元。
刘国耀、胡歆眉	南京科远自动化集团股份有限公司	2,000.00	2008-6-25	2009-5-27	是	2008年6月中国银行股份有限公司南京江宁支行借款2,000万元，2009年1月公司已提前归还了全部借款，担保已经解除
刘国耀、胡歆眉	南京科远自动化集团股份有限公司	2,000.00	2009-1-15	2010-1-14	是	2009年1月公司向南京银行借入2,000万元，2009年12月已归还了全部借款，担保已经解除
刘国耀、胡歆眉	南京科远自动化集团股份有限公司	1,700.00	2008-4-1	2010-3-31	否	2008年4月1日公司向交通银行股份有限公司南京分行借入1,700万元，其中：700万元于2009年3月31日到期已归还，1,000万元于2010年3月31日到期，刘国耀、胡歆眉为该借款提供了担保，同时公司子公司南京科远控制工程有限公司以其土地使用权及房产提供了抵押，至2009年12月31日，担保余额为1,000万元。

3) 公司向关联人借款

公司 2006 年度向关联方借入期限为两年的定期借款，借款到期后由公司按照同期银行借款利率(年利率为 5.31%-5.67%)向关联方支付利息，支付利息时由公司代扣代交个人所得税，所得税全部由关联方承担。公司向关联入借款在 2007 年内已全部提前归还，具体情况如下：

关联方	刘国耀	胡歙眉	胡梓章	合计
2007 年初余额	1,570,488.00	1,605,488.00	65,000.00	3,240,976.00
借入本金	—	—	—	—
偿还本金	1,570,488.00	1,605,488.00	65,000.00	3,240,976.00
支付利息	66,396.14	82,833.14	5,177.25	154,406.53
2007 年末余额	—	—	—	—

4) 向关联方收购其持有本公司控股子公司的全部股权

2007 年 4 月本公司与关联方香港欧科投资有限公司签订股权转让协议，本公司收购香港欧科投资有限公司持有本公司控制子公司科远控制、英维思的全部股权。股权收购基准日为 2007 年 3 月 31 日。股权收购价格为香港欧科投资有限公司按照出资比例享有基准日被收购方经审计的净资产按照 1:1 的价格进行收购，2008 年 3 月 21 日经国家外汇管理局江苏省分局核准付款，报告期内股权收购款已全部支付完毕。

(六) 关联方应收应付款项余额

1) 其他应付款

关联方	2009-12-31	2008-12-31	2007-12-31
香港欧科投资有限公司	—	—	25,090,111.11
合 计	—	—	25,090,111.11

2007 年 12 月 31 日应付香港欧科投资有限公司款项为公司收购该公司持有科远控制、英维思的股权款。

2) 应付股利

关联方	2009-12-31	2008-12-31	2007-12-31
香港欧科投资有限公司	668,352.44	668,352.44	668,352.44
合 计	668,352.44	668,352.44	668,352.44

应付股利为公司收购子公司科远控制少数股东股权以前，科远控制宣告发放但尚未支付给香港欧科投资有限公司分配红利。

七：或有事项

- 1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

- 2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

- 3) 其他或有负债及其财务影响：

应公司客户要求，公司在与客户签订供货合同或收取客户部分预付货款时，客户一般需要公司在银行开具履约保函，截止 2009 年 12 月 31 日，公司已在银行开具未到期的履约保函总额为 1,153.57 万元。

八：承诺事项

- 1) 重大承诺事项

2008 年 2 月 28 日召开的公司 2007 年度股东大会，审议通过了《关于公司首次公开发行人民币普通股 (A 股) 成功后发行前滚存的未分配利润由新老股东共享的议案》，同意公司在首次公开发行人民币普通股 (A 股) 成功发行后，以前年度滚存的未分配利润以及发行当年实现的利润全部由公司股票发行后新老股东共享。

- 2) 前期承诺履行情况

无

九：资产负债表日后事项

- 1) 重要的资产负债表日后事项说明

无

- 2) 资产负债表日后利润分配情况说明

无

- 3) 其他资产负债表日后事项说明

无

十：母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

1) 按种类分类

种 类	2009-12-31				
	账面余额		坏账准备		应收账款净额
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大的应收账款	52,068,092.09	61.82	3,449,224.65	58.93	48,618,867.44
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	89,500.00	0.11	44,750.00	1.45	44,750.00
其他不重大应收账款	32,069,182.80	38.07	2,358,840.61	39.62	29,710,342.19
合 计	84,226,774.89	100.00	5,852,815.26	100.00	78,373,959.63

种 类	2008-12-31				
	账面余额		坏账准备		应收账款净额
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大的应收账款	55,235,762.50	76.39	3,450,057.63	76.74	51,785,704.87
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	—	—	—	—	—
其他不重大应收账款	17,072,069.06	23.61	1,045,876.82	23.26	16,026,192.24
合 计	72,307,831.56	100.00	4,495,934.45	100.00	67,811,897.11

种 类	2007-12-31				
	账面余额		坏账准备		应收账款净额
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大的应收账款	26,892,810.00	75.000	1,613,640.50	71.26	25,279,169.50
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	—	—	—	—	—
其他不重大应收账款	8,965,345.96	25.000	650,892.81	28.74	8,314,453.15
合 计	35,858,155.96	100.000	2,264,533.31	100.00	33,593,622.65

※ 单项金额重大的应收账款划分标准为单一客户应收账款余额在 100 万元及以上的应收账款。

2) 账龄

2009-12-31					
	金额	比例 (%)	坏账比例 (%)	坏账准备	应收账款净额
一年以内	64,491,566.74	76.57	5.00	3,224,578.34	61,266,988.40
一至二年	13,696,547.15	16.26	10.00	1,369,654.72	12,326,892.43
二至三年	5,869,161.00	6.97	20.00	1,173,832.20	4,695,328.80
三至五年	169,500.00	0.20	—	84,750.00	84,750.00
五年以上	—	—	—	—	—
合计	84,226,774.89	100.00		5,852,815.26	78,373,959.63

2008-12-31					
账龄	金额	比例 (%)	坏账比例 (%)	坏账准备	应收账款净额
一年以内	62,258,008.06	86.10	5.00	3,112,900.40	59,145,107.66
一至二年	6,269,306.50	8.67	10.00	626,930.65	5,642,375.85
二至三年	3,780,517.00	5.23	20.00	756,103.40	3,024,413.60
三至五年	—	—	—	—	—
五年以上	—	—	—	—	—
合计	72,307,831.56	100.00		4,495,934.45	67,811,897.11

2007-12-31					
账龄	金额	比例 (%)	坏账比例 (%)	坏账准备	应收账款净额
一年以内	29,872,581.26	83.31	5.00	1,493,629.06	28,378,952.20
一至二年	5,572,315.00	15.54	10.00	557,231.50	5,015,083.50
二至三年	17,722.00	0.05	20.00	3,544.40	14,177.60
三至五年	370,818.70	1.03	50.00	185,409.35	185,409.35
五年以上	24,719.00	0.07	100.00	24,719.00	—
合计	35,858,155.96	100.00		2,264,533.31	33,593,622.65

3) 期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的欠款。

4) 期末应收账款前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
南京汽轮机(集团)有限责任公司	本公司客户	7,150,686.00	一年以内	8.49
舟山朗熹发电有限责任公司	本公司客户	3,892,400.00	一年以内	4.62
淮南矿业集团有限责任公司	本公司客户	3,440,000.00	一年以内	4.09
阳泉南煤龙川发电有限责任公司	本公司客户	3,312,640.00	一年以内	3.93
大唐南京下关发电厂	本公司客户	2,460,631.39	一年以内	2.92
合计		20,256,357.39		24.05

5) 2008 年末较 2007 年末应收账款余额增加 3,644.96 万元, 主要是销售收入增加及 2008 年下半年全球

性金融危机对公司货款回收带来一定影响。

2、其他应收款

1) 按种类分类

2009-12-31					
种 类	账面余额		坏账准备		其他应收款 净 额
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大的其他应收款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的其他应收款	—	—	—	—	—
其他不重大其他应收款	1,583,488.43	100.00	89,605.12	100.00	1,493,883.31
合 计	1,583,488.43	100.00	89,605.12	100.00	1,493,883.31

2008-12-31					
种 类	账面余额		坏账准备		其他应收款 净 额
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大的其他应收款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的其他应收款	—	—	—	—	—
其他不重大其他应收款	1,926,734.33	100.00	96,586.72	100.00	1,830,147.61
合 计	1,926,734.33	100.00	96,586.72	100.00	1,830,147.61

2007-12-31					
种 类	账面余额		坏账准备		其他应收款 净 额
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大的其他应收款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的其他应收款	—	—	—	—	—
其他不重大其他应收款	2,407,871.00	100.00	121,393.55	100.00	2,286,477.45
合 计	2,407,871.00	100.00	121,393.55	100.00	2,286,477.45

2) 按账龄分类

账龄	2009-12-31				
	金额	比例 (%)	坏账比例 (%)	坏账准备	其他应收款净额
一年以内	1,384,874.43	87.46	5.00	69,243.72	1,315,630.71
一至二年	193,614.00	12.23	10.00	19,361.40	174,252.60
二至三年	5,000.00	0.31	20.00	1,000.00	4,000.00
三至五年	—	—	—	—	—
五年以上	—	—	—	—	—
合计	1,583,488.43	100.00		89,605.12	1,493,883.31

账龄	2008-12-31				
	金额	比例 (%)	坏账比例 (%)	坏账准备	其他应收款净额
一年以内	1,921,734.33	99.74	5.00	96,086.72	1,825,647.61
一至二年	5,000.00	0.26	10.00	500.00	4,500.00
二至三年	—	—	—	—	—
三至五年	—	—	—	—	—
五年以上	—	—	—	—	—
合计	1,926,734.33	100.00		96,586.72	1,830,147.61

账龄	2007-12-31				
	金额	比例 (%)	坏账比例 (%)	坏账准备	其他应收款净额
一年以内	2,387,871.00	99.17	5.00	119,393.55	2,268,477.45
一至二年	20,000.00	0.83	10.00	2,000.00	18,000.00
二至三年	—	—	—	—	—
三至五年	—	—	—	—	—
五年以上	—	—	—	—	—
合计	2,407,871.00	100.00		121,393.55	2,286,477.45

3) 期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的欠款。

4) 期末前五名欠款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中国水利电力物资有限公司	客户	251,980.00	一年以内	15.91
国信招标集团有限公司	客户	210,000.00	一年以内	13.26
广东火电物资供应公司	客户	120,000.00	一年以内	7.58
江苏省设备成套有限公司	客户	110,000.00	一年以内	6.95
湖北鄂能招标有限公司	客户	50,680.00	一年以内	3.20
合计		742,660.00		46.90

※ 前五名客户欠款全部为投标保证金。

5) 2008 年末较 2007 年末其他应收款减少了 48.11 万元，主要是本期购地保证金已收回。

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
南京科远控制工程有限公司	成本法	24,912,444.06	41,620,351.66	—	41,620,351.66	100	100	—	—	—	—
南京英维思自动化设备有限公司	成本法	2,165,567.05	2,144,005.29	—	2,144,005.29	100	100	—	—	—	—
南京科远软件技术有限公司	成本法	3,700,000.00	3,635,367.90	—	3,635,367.90	74	74	—	—	—	162.8 万元人民币
合计	—		47,399,724.85	—	47,399,724.85	—	—	—	—	—	—

科远控制、英维思均为本公司与香港欧科投资有限公司共同投资的中港合资企业，科远控制注册资本 300 万美元，其中：本公司出资 225 万美元，占注册资本的 75%，香港欧科投资有限公司持有该公司 25% 的股权。英维思注册资本 200 万港元，本公司出资 150 万港元，香港欧科投资有限公司持有该公司 25% 的股权。2007 年 4 月本公司与香港欧科投资有限公司签订股权转让协议，公司同时收购香港欧科投资有限公司持有的上述两公司的全部股权，股权收购基准日为 2007 年 3 月 31 日，收购价格按照收购基准日香港欧科投资有限公司享有经审计的净资产以 1:1 的价格进行交易。江苏公证会计师事务所有限公司对被收购方基准日的净资产分别进行了审计，基准日科远控制经审计后的净资产为 97,920,176.22 元，英维思经审计后的净资产为 2,440,268.21 元。香港欧科投资有限公司享有的净资产权益金额分别为 24,480,044.06 元、610,067.05 元。公司按照 1:1 的价格进行收购。科远控制已于 2007 年 6 月 13 日变更为内资企业，注册资

本为 2,471.98 万元，英维思也于同日变更为内资企业，注册资本为 207.415 万元，全部为本公司全资子公司。股权收购款于 2008 年 3 月 21 日经国家外汇管理局江苏省分局核准在 2008 年度内已全部支付。

公司自 2007 年 1 月 1 日首次执行新企业会计准则，对于首次执行日之前已持有的长期股权投资，需按照《企业会计准则解释第 1 号》（财会[2007]14 号）的规定进行追溯调整。由于公司以 2007 年 3 月 31 日为基准日整体变更设立股份公司时长期股权投资的账面价值已折成股份，依据 2008 年 1 月 21 日企业会计准则实施问题专家工作组意见的规定，对子公司长期股权投资，其账面价值在公司设立时已折合为股本或实收资本等资本性项目的，有关追溯调整应以公司设立时为限，即对于公司设立时长期股权投资的账面价值已折成股份或折成资本的不再追溯调整。

4、营业收入

1) 营业收入

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
主营业务收入	180,985,069.41	143,957,610.40	87,901,076.51
其他业务收入	9,429,554.73	18,485,740.89	64,603.99
合 计	190,414,624.14	162,443,351.29	87,965,680.50

2) 主营业务（分产品）

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
热工自动化系统	172,658,873.23	124,591,084.76	82,488,458.11
电力信息化系统	8,326,196.18	19,366,525.64	5,412,618.40
合 计	180,985,069.41	143,957,610.40	87,901,076.51

3) 公司前五名营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
南京科远控制工程有限公司	8,829,554.73	4.64
南京汽轮机(集团)有限责任公司	29,141,452.98	15.30
无锡华光锅炉股份有限公司	13,727,350.44	7.21
大唐南京发电厂	11,717,948.73	6.15
上海电气电站集团股份有限公司	9,610,811.79	5.05
合 计	73,027,118.67	38.35

※ 2008 年度对前五名客户销售总额为 7,820.52 万元，占全部营业收入的 48.14%，2007 年度对前五名客

户营业收入总额为 5,283.37 万元，占全部营业收入的 60.06%。2008 年度营业收入较 2007 年度增加了 7,447.77 万元，主要原因是公司与子公司科远控制在经营业务上进行了划分，同时加大了以本公司名义对外承接业务的经营能力。2008 年度、2009 年度其他业务收入系依据公司与全资子公司科远控制在经营业务上的划分，将与科远控制经营产品相关的原材料按照成本价格全部销售给科远控制。

5、营业成本

1) 营业成本

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
主营业务成本	103,437,313.61	80,651,761.90	48,571,738.15
其他业务成本	9,429,554.73	18,485,740.89	58,193.74
合 计	<u>112,866,868.34</u>	<u>99,137,502.79</u>	<u>48,629,931.89</u>

2) 主营业务（分产品）

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
热工自动化系统	100,017,628.33	69,350,238.21	44,752,704.19
电力信息化系统	3,419,685.28	11,301,523.69	3,819,033.96
合 计	<u>103,437,313.61</u>	<u>80,651,761.90</u>	<u>48,571,738.15</u>

6、投资收益

1) 投资收益明细

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
成本法核算的投资收益	1,628,000.00	1,924,000.00	—
合 计	<u>1,628,000.00</u>	<u>1,924,000.00</u>	<u>—</u>

2) 成本法核算的投资收益

被投资单位	2009 年度	2008 年度	2007 年度
南京科远软件技术有限公司	1,628,000.00	1,924,000.00	—
合 计	<u>1,628,000.00</u>	<u>1,924,000.00</u>	<u>—</u>

※ 均为收到南京科远软件技术有限公司的分红收益。

7、现金流量表补充资料

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
净利润	49,066,626.52	34,302,052.42	17,214,198.74
加：资产减值准备	1,847,500.70	2,999,979.03	571,955.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,117,932.24	357,863.61	365,745.53
无形资产摊销	715,410.33	443,717.57	—
长期待摊费用摊销	—	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”填列)	—	—	73,034.42
固定资产报废损失(收益以“—”填列)	—	—	—
公允价值变动损失(收益以“—”填列)	—	—	—
财务费用(收益以“—”填列)	2,275,816.73	2,366,834.13	743,386.08
投资损失(收益以“—”填列)	-1,628,000.00	-1,924,000.00	—
递延所得税资产减少(增加以“—”填列)	-277,125.10	-29,188.29	-496,601.88
递延所得税负债增加(减少以“—”填列)	—	—	—
存货的减少(增加以“—”填列)	-8,525,966.27	-22,635,216.15	-5,820,880.10
经营性应收项目的减少(增加以“—”填列)	-21,250,595.11	-34,770,251.24	-7,250,570.48
经营性应付项目的增加(减少以“—”填列)	25,365,050.53	52,397,382.08	31,405,409.62
其他	—	—	—
经营活动产生的现金流量净额	48,706,650.57	33,509,173.16	36,805,677.33
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	—	—	—
债务转为资本	—	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—	—
融资租入固定资产	—	—	—
3、现金及现金等价物净增加情况：	—	—	—
现金的期末余额	59,119,930.57	28,584,762.66	46,641,728.22
减：现金的期初余额	28,584,762.66	46,641,728.22	2,372,545.36
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	30,535,167.91	-18,056,965.56	44,269,182.86

十一、补充资料

（一）非经常性损益明细

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
非流动资产处置损益	—	—	-62,586.49
计入当期损益的政府补助	6,797,930.00	3,400,000.00	3,338,300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-885.26	-702,949.05	-27,911.51
所得税影响额	-973,696.50	-292,553.68	-449,925.30
少数股东损益影响额	-69,756.05	-195,000.00	-582,467.08
合计	5,753,592.19	2,209,497.27	2,215,409.62

（二）净资产收益率和每股收益

1、2009 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	29.22	0.99	0.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.90	0.88	0.88

2、2008 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	31.34	0.80	0.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.63	0.75	0.75

3、2007 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	32.47	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	30.29	0.61	0.61