



南京科远智慧科技集团股份有限公司

2019 年半年度财务报告

2019 年 07 月

目录

一、财务报表.....	1
二、公司基本情况.....	22
三、财务报表的编制基础.....	24
四、重要会计政策及会计估计.....	24
五、税项.....	46
六、合并财务报表项目注释.....	47
七、合并范围的变更.....	79
八、在其他主体中的权益.....	79
九、关联方及关联交易.....	83
十、股份支付.....	85
十一、承诺及或有事项.....	86
十二、资产负债表日后事项.....	86
十三、其他重要事项.....	87
十四、母公司财务报表主要项目注释.....	88
十五、补充资料.....	94

一、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：南京科远智慧科技集团股份有限公司

2019 年 6 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	839,735,104.25	770,322,204.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	83,723,312.21	92,135,909.52
应收账款	519,786,396.68	482,835,325.96
应收款项融资		
预付款项	34,235,113.59	16,710,857.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,547,393.14	18,949,115.59
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	148,056,480.34	144,126,121.83
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	286,019,064.58	412,712,940.96
流动资产合计	1,933,102,864.79	1,937,792,475.74
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,055,231.21	3,133,211.59
固定资产	361,051,702.20	366,457,024.11
在建工程	41,929,971.61	17,659,749.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	72,113,086.97	73,127,501.69
开发支出	2,509,831.21	
商誉	8,733,531.18	8,733,531.18
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,351,066.21	14,757,528.60
其他非流动资产	36,489,621.87	24,992,696.66
非流动资产合计	542,234,042.46	509,861,243.24
资产总计	2,475,336,907.25	2,447,653,718.98
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	3,553,591.33	5,134,079.99
应付账款	205,839,525.97	190,337,361.51
预收款项	54,844,411.66	67,921,556.52

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,127,441.16	47,395,411.92
应交税费	19,412,038.05	22,751,695.82
其他应付款	8,314,013.24	15,117,440.16
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		381,581.29
流动负债合计	293,091,021.41	349,039,127.21
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,755,200.00	13,295,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,755,200.00	13,295,000.00
负债合计	312,846,221.41	362,334,127.21
所有者权益：		
股本	239,991,649.00	239,991,649.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,390,754,636.07	1,390,754,636.07
减：库存股		59,988,907.80
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	70,323,301.01	70,323,301.01
一般风险准备		
未分配利润	446,321,381.37	427,703,768.97
归属于母公司所有者权益合计	2,147,390,967.45	2,068,784,447.25
少数股东权益	15,099,718.39	16,535,144.52
所有者权益合计	2,162,490,685.84	2,085,319,591.77
负债和所有者权益总计	2,475,336,907.25	2,447,653,718.98

法定代表人：刘国耀

主管会计工作负责人：刘红巧

会计机构

负责人：刘红巧

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	599,969,796.02	759,137,790.82
交易性金融资产		
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	66,162,966.87	84,983,323.72
应收账款	555,894,334.04	527,245,898.17
应收款项融资		
预付款项	30,867,328.62	14,947,932.00
其他应收款	17,556,277.91	31,851,422.47
其中：应收利息		
应收股利		
存货	114,557,111.43	125,746,905.72
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	279,444,225.55	351,109,687.00
流动资产合计	1,664,452,040.44	1,895,022,959.90
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	373,771,618.46	119,951,618.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	356,514,173.05	358,351,541.31
在建工程	3,982,466.95	3,900,152.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	61,530,221.42	62,189,755.10
开发支出	2,509,831.21	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,191,365.57	12,597,651.48
其他非流动资产	18,821,719.87	17,972,819.45
非流动资产合计	830,321,396.53	574,963,538.58
资产总计	2,494,773,436.97	2,469,986,498.48
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
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	3,553,591.33	14,835,435.29

应付账款	195,711,281.49	236,046,824.19
预收款项	91,406,897.84	63,461,974.05
合同负债		
应付职工薪酬	430,590.63	39,315,255.86
应交税费	17,976,649.22	20,015,384.96
其他应付款	260,727.23	1,519,063.71
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	309,339,737.74	375,193,938.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,410,000.00	12,060,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,410,000.00	12,060,000.00
负债合计	327,749,737.74	387,253,938.06
所有者权益：		
股本	239,991,649.00	239,991,649.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,389,434,470.58	1,389,434,470.58
减：库存股		59,988,907.80
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	70,323,301.01	70,323,301.01
未分配利润	467,274,278.64	442,972,047.63
所有者权益合计	2,167,023,699.23	2,082,732,560.42
负债和所有者权益总计	2,494,773,436.97	2,469,986,498.48

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	308,183,073.68	253,777,658.48
其中：营业收入	308,183,073.68	253,777,658.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	246,289,882.02	211,682,241.96
其中：营业成本	169,963,932.68	142,791,065.48
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	5,971,355.55	5,239,014.50
销售费用	29,509,003.61	24,527,074.98
管理费用	20,379,789.85	23,425,197.65
研发费用	27,790,857.30	24,625,609.28
财务费用	-7,325,056.97	-8,925,719.93
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	13,621,734.51	13,950,758.21
投资收益（损失以“－”号填列）	3,858,404.23	10,664,625.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,950.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收		

益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,884,529.18	-6,452,708.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-52,221.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	73,488,801.22	60,205,869.54
加：营业外收入	115,484.24	364,213.82
减：营业外支出	100,756.34	192,882.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	73,503,529.12	60,377,200.42
减：所得税费用	7,054,796.45	5,152,669.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,448,732.67	55,224,531.04
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	66,448,732.67	55,224,531.04
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	65,494,658.80	54,524,562.23
2.少数股东损益	954,073.87	699,968.81
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金 额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融 资产损益		

6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	66,448,732.67	55,224,531.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	65,494,658.80	54,524,562.23
归属于少数股东的综合收益总额	954,073.87	699,968.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.27	0.23
（二）稀释每股收益	0.27	0.23

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

法定代表人：刘国耀
负责人：刘红巧

主管会计工作负责人：刘红巧

会计机构

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	303,993,048.60	235,519,932.93
减：营业成本	180,124,319.58	136,848,335.17
税金及附加	5,372,375.36	4,722,396.57
销售费用	26,012,802.65	21,895,418.09
管理费用	15,453,437.48	19,910,743.68
研发费用	20,865,246.57	21,298,079.89
财务费用	-5,874,420.26	-8,888,445.33
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	12,828,727.71	13,532,658.21
投资收益（损失以“－”号填列）	7,368,904.23	13,633,699.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,098,519.15	-6,075,572.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-52,221.79
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	78,138,400.01	60,771,968.21
加：营业外收入	114,399.97	327,569.14
减：营业外支出	100,000.00	191,455.43
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	78,152,799.98	60,908,081.92
减：所得税费用	6,973,522.57	5,031,534.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	71,179,277.41	55,876,547.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	71,179,277.41	55,876,547.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	71,179,277.41	55,876,547.52
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	354,634,074.15	312,053,331.47
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	9,761,234.51	12,872,444.69
收到其他与经营活动有关的现金	19,249,284.60	15,469,643.48
经营活动现金流入小计	383,644,593.26	340,395,419.64
购买商品、接受劳务支付的现金	164,622,931.10	154,145,052.80
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	115,916,276.22	98,555,172.87
支付的各项税费	47,514,662.32	44,761,350.78
支付其他与经营活动有关的现金	30,553,149.34	27,627,882.29
经营活动现金流出小计	358,607,018.98	325,089,458.74
经营活动产生的现金流量净额	25,037,574.28	15,305,960.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000.00	
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		
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	312,090,848.29	712,668,576.23
投资活动现金流入小计	312,590,848.29	712,668,576.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,350,203.35	48,307,912.94
投资支付的现金		5,750,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	13,599,700.00	
支付其他与投资活动有关的现金	153,000,000.00	437,626,444.47
投资活动现金流出小计	218,949,903.35	491,684,357.41
投资活动产生的现金流量净额	93,640,944.94	220,984,218.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,266,546.40	38,023,747.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,389,500.00	2,025,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	49,266,546.40	38,023,747.35
筹资活动产生的现金流量净额	-49,266,546.40	-38,023,747.35
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	69,411,972.82	198,266,432.37
加：期初现金及现金等价物余额	770,321,809.55	553,140,843.50
六、期末现金及现金等价物余额	839,733,782.37	751,407,275.87

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	385,076,967.15	296,365,545.84
收到的税费返还	9,758,027.71	12,742,207.35
收到其他与经营活动有关的现金	18,729,600.18	11,587,253.30
经营活动现金流入小计	413,564,595.04	320,695,006.49
购买商品、接受劳务支付的现金	230,893,397.32	154,375,830.46
支付给职工以及为职工支付的现金	92,536,049.90	84,923,187.38
支付的各项税费	41,753,143.58	38,870,611.06
支付其他与经营活动有关的现金	27,112,235.11	26,351,289.69
经营活动现金流出小计	392,294,825.91	304,520,918.59
经营活动产生的现金流量净额	21,269,769.13	16,174,087.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,510,500.00	2,975,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	276,344,210.34	710,668,576.23
投资活动现金流入小计	280,354,710.34	713,643,576.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,096,355.16	34,785,450.94
投资支付的现金		21,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	253,820,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	153,000,000.00	435,510,000.00
投资活动现金流出小计	413,916,355.16	491,545,450.94
投资活动产生的现金流量净额	-133,561,644.82	222,098,125.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,877,046.40	35,998,747.35
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	46,877,046.40	35,998,747.35

筹资活动产生的现金流量净额	-46,877,046.40	-35,998,747.35
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	-159,168,922.09	202,273,465.84
加：期初现金及现金等价物余额	759,137,396.23	539,736,900.43
六、期末现金及现金等价物余额	599,968,474.14	742,010,366.27

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	239 ,99 1,6 49. 00				1,39 0,75 4,63 6.07	59,9 88,9 07.8 0			70,3 23,3 01.0 1		427, 703, 768. 97		2,06 8,78 4,44 7.25	16,5 35,1 44.5 2	2,08 5,31 9,59 1.77
加：会计 政策变更															
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															
其 他															
二、本年期初 余额	239 ,99 1,6 49. 00				1,39 0,75 4,63 6.07	59,9 88,9 07.8 0			70,3 23,3 01.0 1		427, 703, 768. 97		2,06 8,78 4,44 7.25	16,5 35,1 44.5 2	2,08 5,31 9,59 1.77
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号 填列）						-59, 988, 907. 80					18,6 17,6 12.4 0		78,6 06,5 20.2 0	-1,4 35,4 26.1 3	77,1 71,0 94.0 7

(一) 综合收益总额											65,494,658.80		65,494,658.80	954,073.87	66,448,732.67
(二) 所有者投入和减少资本						-59,988,907.80							59,988,907.80	-2,389,500.00	57,599,407.80
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						-59,988,907.80							59,988,907.80	-2,389,500.00	57,599,407.80
(三) 利润分配											-46,877,046.40		-46,877,046.40		-46,877,046.40
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-46,877,046.40		-46,877,046.40		-46,877,046.40
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积															

转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	239,991,649.00				1,390,754,636.07				70,323,301.01		446,321,381.37		2,147,390,967.45	15,099,718.39	2,162,490,685.84

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小 计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	239 ,99 1,6 49. 00				1,39 0,75 4,63 6.07				58,3 72,2 99.2 1		363, 460, 914. 57		2,05 2,57 9,49 8.85	15,72 5,201 .08	2,068 ,304, 699.9 3
加：会计 政策变更															
前 期差错更正															

同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	239,991,649.00				1,390,754,636.07				58,372,299.21		363,460,914.57		2,052,579,498.85	15,725,201.08	2,068,304,699.93
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											18,525,814.88		18,525,814.88	-1,325,031.19	17,200,783.69
(一)综合收益总额											54,524,562.23		54,524,562.23	699,968.81	55,224,531.04
(二)所有者投入和减少资本														-2,025,000.00	-2,025,000.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														-2,025,000.00	-2,025,000.00
(三)利润分配											-35,998,747.35		-35,998,747.35		-35,998,747.35
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

3. 对所有者 (或股东)的 分配											-35, 998, 747. 35		-35, 998, 747. 35		-35,9 98,74 7.35
4. 其他															
(四)所有者 权益内部结 转															
1. 资本公积 转增资本(或 股本)															
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末 余额	239 ,99 1,6 49. 00				1,39 0,75 4,63 6.07				58,3 72,2 99.2 1		381, 986, 729. 45		2,07 1,10 5,31 3.73	14,40 0,169 .89	2,085 ,505, 483.6 2

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	239,991,649.00				1,389,434,470.58	59,988,907.80			70,323,301.01	442,972,047.63		2,082,732,560.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	239,991,649.00				1,389,434,470.58	59,988,907.80			70,323,301.01	442,972,047.63		2,082,732,560.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-59,988,907.80				24,302,231.01		84,291,138.81
（一）综合收益总额										71,179,277.41		71,179,277.41
（二）所有者投入和减少资本						-59,988,907.80						59,988,907.80
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						-59,988,907.80						59,988,907.80
（三）利润分配										-46,877.00		-46,877.00

										46.4 0		
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者 （或股东）的 分配										-46,8 77,0 46.4 0		-46,877, 046.40
3. 其他												
（四）所有者 权益内部结转												
1. 资本公积转 增资本（或股 本）												
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
（五）专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末 余额	239,9 91,64 9.00				1,389, 434,47 0.58				70,323 ,301.0 1	467, 274, 278. 64		2,167,02 3,699.23

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项储	盈余	未分配	其他	所有者

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	备	公积	利润		权益合计
一、上年期末余额	239,991,649.00				1,389,434,470.58				58,372,299.21	371,411,778.76		2,059,210,197.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	239,991,649.00				1,389,434,470.58				58,372,299.21	371,411,778.76		2,059,210,197.55
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										19,877,800.17		19,877,800.17
(一)综合收益总额										55,876,547.52		55,876,547.52
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-35,998,747.35		-35,998,747.35
1. 提取盈余公积												
2. 对所有										-35,998,747.35		-35,998,747.35

(或股东)的分配										,747.35		47.35
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	239,991,649.00				1,389,434,470.58				58,372,299.21	391,289,578.93		2,079,087,997.72

二、公司基本情况

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。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区秣陵街道清水亭东路1266号，法定代表人刘国耀。

2010年3月3日，经中国证券监督管理委员会《关于核准南京科远自动化集团股份有限公

司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]263号）核准，公司于2010年3月19日公开发行人民币普通股（A股）1,700万股，每股发行价格人民币39.00元，公司注册资本增加到6,800万元，股本总额为6,800万股。

2014年5月13日，公司实施2013年度权益分派方案。以2013年12月31日的公司总股本68,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.50元（含税），共计派发现金红利10,200,000元人民币。同时以2013年12月31日的公司总股本68,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增股本34,000,000股，转增股本后公司总股本变更为102,000,000股。

2015年9月8日，公司实施2015年半年度权益分派方案。以2015年6月30日的公司总股本102,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.00元（含税），共计派发现金红利10,200,000元人民币。同时以2015年6月30日的公司总股本102,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增股本102,000,000股，转增股本后公司总股本变更为204,000,000股。

2016年3月3日，中国证券监督管理委员会以“证监许可[2016]421号”文《关于核准南京科远自动化集团股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司非公开发行不超过39,580,000股新股。依据公司向投资者询价结果，确定本次发行数量为35,991,649股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币26.01元。本次向特定对象非公开发行完成后贵公司新增注册资本35,991,649.00元，注册资本增加到239,991,649.00元，股本总额为239,991,649股。

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；机电设备安装；防爆电气产品的设计、生产和销售；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）。

公司根据行业特点及经营管理需要，设立了总经理工作部、财务部、人力资源部、审计部、总务管理部、招标办公室、技术质量部、营销中心、技术中心、供应链中心、控制系统工程中心等多个部门和8个子公司南京科远智慧能源投资有限公司、南京科远驱动技术有限公司、南京睿孜星智控技术有限公司、南京磐控微网技术有限公司、南京科远电子科技有限公司、杭州德伺麦科技有限公司、南京闻望自动化有限公司及中机清洁能源沛县有限公司（本期最新收购的企业）。

子公司名称	子公司简称	注册资本 (万元)	持股比例	表决权比例	是否合并		备注
					2019年度	2018年度	
南京科远智慧能源投资有限公司	科远智慧能源	50,000.00	100.00%	100.00%	是	是	
江苏睿孜星智控科技有限公司	睿孜星智控	1,000.00	59.50%	59.50%	是	是	
南京科远驱动技术有限公司	科远驱动	1,000.00	100.00%	100.00%	是	是	
杭州德伺麦科技有限公司	杭州德伺麦	250.00	61.60%	61.60%	是	是	
南京磐控微型电网技术有限公司	磐控微网	1,100.00	90.91%	90.91%	是	是	
南京科远电子科技有限公司	科远电子	2,000.00	60.00%	60.00%	是	是	

南京闻望自动化有限公司	闻望自动化	300.00	65.00%	65.00%	是	是	
中机清洁能源沛县有限公司	中机清能	4,800.00	100.00%	100.00%	是	是	2018年2月新收购的企业
南京拓耘达智能科技有限公司	南京拓耘达	10000	100%	100%	是	是	2018年12月新设立公司

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起6个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事自动化系统及成套设备、仪器仪表等产品的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、24“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、29“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

本公司会计年度采用公历年度，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公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的认定

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

（2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 合并程序

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。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发

生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14（2）④和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

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

- （一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

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，本公司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，股东权益项目除“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。

10、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

本公司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，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司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，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司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；

② 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。

本公司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。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ② 该金融资产已转移，且符合《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20%；“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。

11、应收票据

公司主要客户为信用良好的中大型国有企业，兑付信用良好，不存在应收票据的信用损失现象。

12、应收账款

公司通过应收账款的账龄分析及个别客户信用分析法，来确认应收账款的预计损失。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司通过其他应收款的账龄分析及个别客户信用分析法，来确认应收账款的预计损失。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、委托加工物资、在产品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，

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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（5）周转材料的摊销方法

公司领用周转材料采用一次转销法进行摊销。

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、委托加工物资、在产品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（5）周转材料的摊销方法

公司领用周转材料采用一次转销法进行摊销。

15、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售：一是在当前状况下，仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款，即可立即出售；二是出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。如果该出售计划需要得到股东或者监管部门批准，应当已经取得批准。

（1）取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组的计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

（2）持有待售类别的初始计量和后续计量

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，如果该处置组包含商誉，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

② 可收回金额。

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，区别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

② 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（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，区别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），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。合并成本超过本公司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。

③ 其他方式取得的长期投资

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投资成本。

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投资成本。

C.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。

D.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

① 能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

② 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对

被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

（4）共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按（法定使用年限与预计使用年限孰低的年限）计提折旧，地产法定使用权年限摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，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；自行建造投资性房地产的成本，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；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

18、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，单位价值较高的有形资产。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	10	5%	9.50%
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%
工具器具	年限平均法	5	5%	19.00%

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。

19、在建工程

本公司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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

20、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

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。

本公司的土地使用权从出让起始日或获得土地使用权日起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、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。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，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）：

- 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 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；
- 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。

22、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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；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；企业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

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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。

公司的离职后福利全部为设定提存计划，即依据相关法律法规要求，职工在为公司提供服务期间，公司依据规定的缴纳基数和比例计算并向当地政府经办机构缴纳的养老保险等，公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的离职后福利确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象，分别计入固定资产成本、无形资产成本、产品成本、劳务成本，或计入当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

25、预计负债

（1）确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，公司以收到客户验收回单作为确认依据，与交易相关的经济利益能够流入公司，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。

具体规定，公司销售的商品需要安装、调试、验收的，以发货、安装并通过初步性能验收为收入确认时点；对不需要经客户运行验收的商品，以客户确认收货验收为收入确认时点。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

① 利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供

劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，公司以收到客户验收回单作为确认依据，与交易相关的经济利益能够流入公司，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。

具体规定，公司销售的商品需要安装、调试、验收的，以发货、安装并通过初步性能验收为收入确认时点；对不需要经客户运行验收的商品，以客户确认收货验收为收入确认时点。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

① 利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

27、政府补助

（1）政府补助的类型及判断依据

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补

助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）政府补助的确认

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

（3）会计处理

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

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

28、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照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。

（2）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。

（3）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。

（4）公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1）企业合并；2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

30、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除

特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（4）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

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

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果

同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》	(财会〔2019〕6 号)	

①资产负债表：

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目，资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目，资产负债表将增加“交易性金融资产”、“应收款项融资项目”、“债权投资”、“其他债权”、“交易性金融负债”，减少“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“可供资产”、“持有至到期投资项目”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”、“长期应付职工薪酬”项目。

②利润表：

将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；利润表增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”、“净敞口（损失以“-”号填列）”、“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目。

③现金流量表：

现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

④所有者权益变动表：

所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

上述会计政策的变更，对可比期间的财务报表的项目与金额产生影响如下：

审批程序	会计政策变更的内部及其对本公司 的影响说明	项目名称	对2018年12月31日/2018年1-6月 相关财务报表项目的影响金额
			影响金额增加+/减少-
(财会〔2019〕6号)	财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》	应收票据	92,135,909.52

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或商品销售收入	13%、6%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15%
智慧能源	25%
科远驱动	25%
睿孜星智控	15%
杭州德伺麦	15%
磐控微网	25%
科远电子	25%
闻望自动化	25%
中机清能	25%
拓耘达	25%

2、税收优惠

1) 增值税优惠：依据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），公司销售自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的，实行即征即退政策。本公司及子公司睿孜星智控和闻望自动化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。

2) 企业所得税优惠：本公司于2017年12月通过复审并取得了江苏省科学技术厅、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》，证书编号：GR201732002751，证书有效期三年，公司报告期内享受国家关于高新技术企业的有关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

子公司睿孜星智控2018年12月已通过复审被认定为高新技术企业，但相关的《高新技术企业证书》尚未取得，睿孜星智控报告期内享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

子公司杭州德伺麦于2016年11月通过复审被认定为高新技术企业，取得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201633001787，有效期三年，杭州德伺麦报告期内享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	55,552.42	61,915.96
银行存款	839,678,229.95	770,259,893.59
其他货币资金	1,321.88	394.59
合计	839,735,104.25	770,322,204.14

其他说明

- 1) 其他货币资金期末余额全部为公司履约保函保证金存款。
- 2) 除其他货币资金中的保证金外，无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	67,259,240.66	78,177,631.28
商业承兑票据	16,464,071.55	13,958,278.24
合计	83,723,312.21	92,135,909.52

单位：元

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	89,252,601.47	89,252,601.47
合计	89,252,601.47	89,252,601.47

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,976,449.82	0.50%	2,976,449.82	100.00%	0.00	2,976,449.82	0.54%	2,976,449.82	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独可计提坏账	1,542,592.00	0.26%	1,542,592.00	100.00%	0.00	1,542,592.00	0.28%	1,542,592.00	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,433,857.82	0.24%	1,433,857.82	100.00%	0.00	1,433,857.82	0.26%	1,433,857.82	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	588,392,094.10	99.50%	68,605,697.42	11.66%	519,786,396.68	547,379,952.84	99.46%	64,544,626.88	11.79%	482,835,325.96
其中：										
按照账龄组合	588,392,094.10	99.50%	68,605,697.42	11.66%	519,786,396.68	547,379,952.84	99.46%	64,544,626.88	11.79%	482,835,325.96
合计	591,368,543.92	100.00%	71,582,147.24	12.10%	519,786,396.68	550,356,402.66	100.00%	67,521,076.70	12.27%	482,835,325.96

按单项计提坏账准备：1,542,592.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大并单独可计提坏账	1,542,592.00	1,542,592.00	100.00%	公司解散
合计	1,542,592.00	1,542,592.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,433,857.82	1,433,857.82	100.00%	
合计	1,433,857.82	1,433,857.82	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 67,192,978.88

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	588,392,094.10	68,605,697.42	11.66%
合计	588,392,094.10	68,605,697.42	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	312,460,942.85
1 至 2 年	184,433,399.83
2 至 3 年	51,482,257.46
3 至 4 年	23,218,051.09
4 至 5 年	8,327,219.23
5 年以上	8,470,223.64
合计	588,392,094.10

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

按照单项计提坏账准备的应收账款	2,976,449.82	0.00			2,976,449.82
按照组合计提坏账准备的应收账款	64,544,626.88	4,061,070.54			68,605,697.42
合计	67,521,076.70	4,061,070.54			71,582,147.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末前五名应收账款余额111,532,736.42元，占应收账款期末余额合计数的比例为18.81%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为5,576,636.82元

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	26,319,955.33	76.88%	12,473,852.13	74.65%
1至2年	3,491,981.59	10.20%	1,186,624.51	7.10%
2至3年	2,423,846.04	7.08%	1,078,154.76	6.45%
3年以上	1,999,330.63	5.84%	1,972,226.34	11.80%
合计	34,235,113.59	--	16,710,857.74	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司期末账龄超过一年以上的预付款金额为7,915,158.26，占预付款期末余额合计数的比例为23.12%，主要为未到货或未结算的款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为5,938,065.90元，占预付账款期末余额合计数的比例为17.34%

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	21,547,393.14	18,949,115.59
合计	21,547,393.14	18,949,115.59

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
购房借款	9,480,666.81	9,240,283.34
保证金	12,904,005.74	10,511,550.52
供应商因无力履约转入其他应收款的往来款	1,127,437.21	1,127,437.21
标书费及相关服务费	504,876.40	614,110.04
备用金	1,901,632.00	1,324,626.00
其他	504,876.40	144,998.26
合计	26,423,494.56	22,963,005.37

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	13,779,430.79
1 至 2 年	4,515,757.09
2 至 3 年	4,538,246.09
3 至 4 年	902,092.00
4 至 5 年	622,219.27

5 年以上	938,312.11
合计	25,296,057.35

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,127,437.21			1,127,437.21
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,886,452.57	862,211.64		3,748,664.21
合计	4,013,889.78	862,211.64		4,876,101.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
供应商 1	供应商因无力履约转入其他应收款的往来款	1,127,437.21	4-5 年	4.27%	1,127,437.21
北京国电工程招标有限公司	保证金	1,052,170.00	2 年以内	3.98%	105,217.00
国电诚信招标有限公司	保证金	764,456.74	1 年内	2.89%	38,222.84
张家港华兴电力	保证金	600,000.00	1 年内	2.27%	30,000.00

有限公司					
北京国际电气工 程有限责任公司	保证金	495,503.00	2 年内	1.88%	49,550.30
合计	--	4,039,566.95	--	15.29%	1,350,427.35

6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金 额及依据
------	----------	------	------	-------------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	66,289,400.11	13,660,049.32	52,629,350.79	64,178,608.31	13,066,309.32	51,112,298.99
在产品	41,755,820.36	39,209.67	41,716,610.69	47,989,041.87	39,209.67	47,949,832.20
库存商品	57,452,834.57	5,943,985.19	51,508,849.38	49,399,121.33	5,576,478.19	43,822,643.14
周转材料	1,162,533.41		1,162,533.41	321,114.64		321,114.64
委托加工物资	1,039,136.07		1,039,136.07	920,232.86		920,232.86
合计	167,699,724.52	19,643,244.18	148,056,480.34	162,808,119.01	18,681,997.18	144,126,121.83

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

(2) 存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,066,309.32	593,740.00				13,660,049.32
在产品	39,209.67					39,209.67

库存商品	5,576,478.19	367,507.00				5,943,985.19
合计	18,681,997.18	961,247.00				19,643,244.18

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	8,019,064.58	2,193,406.56
预缴企业所得税		1,097.40
银行金融理财产品	278,000,000.00	410,489,687.00
待分摊的房租租赁费		28,750.00
合计	286,019,064.58	412,712,940.96

其他说明：

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,371,101.00	408,985.08		5,780,086.08
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,371,101.00	408,985.08		5,780,086.08
二、累计折旧和累计				

摊销				
1.期初余额	2,406,924.68	239,949.81		2,646,874.49
2.本期增加金额	73,852.62	4,127.76		77,980.38
（1）计提或摊销	73,852.62	4,127.76		77,980.38
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	2,480,777.30	244,077.57		2,724,854.87
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,890,323.70	164,907.51		3,055,231.21
2.期初账面价值	2,964,176.32	169,035.27		3,133,211.59

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

9、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	361,051,702.20	366,457,024.11
合计	361,051,702.20	366,457,024.11

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	367,849,071.55	59,384,337.72	9,863,409.13	24,944,341.97	31,761,506.62	493,802,666.99
2.本期增加金额		936,334.61	125,663.72	4,554,859.82	985,793.68	6,602,651.83
（1）购置						
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额	367,849,071.55	60,320,672.33	9,989,072.85	29,499,201.79	32,747,300.30	500,405,318.82
二、累计折旧						
1.期初余额	52,501,327.31	35,393,267.21	6,314,055.17	15,549,422.41	17,587,570.78	127,345,642.88
2.本期增加金额	5,930,793.60	2,418,022.30	407,004.12	1,603,929.39	1,648,224.33	12,007,973.74
（1）计提	5,930,793.60	2,418,022.30	407,004.12	1,603,929.39	1,648,224.33	12,007,973.74
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额	58,432,120.91	37,811,289.51	6,721,059.29	17,153,351.80	19,235,795.11	139,353,616.62
三、减值准备						

1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	309,416,950.64	22,509,382.82	3,268,013.56	12,345,849.99	13,511,505.19	361,051,702.20
2.期初账面 价值	315,347,744.24	23,991,070.51	3,549,353.96	9,394,919.56	14,173,935.84	366,457,024.11

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江宁清水亭东路二号厂房	11,528,709.94	正在办理中
江宁清水亭东路三号厂房	11,779,042.83	正在办理中
滨江厂房	122,493,251.00	正在办理中

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	41,929,971.61	17,659,749.41
合计	41,929,971.61	17,659,749.41

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
清水亭厂区基	259,123.37		259,123.37	296,715.94		296,715.94

建及装修工程						
滨江厂区基建及装修工程	973,383.97		973,383.97	853,522.49		853,522.49
多回转执行机构生产线	777,473.88		777,473.88	777,428.62		777,428.62
能源互联网智慧应用沛县示范项目工程	39,919,990.39		39,919,990.39	15,732,082.36		15,732,082.36
合计	41,929,971.61		41,929,971.61	17,659,749.41		17,659,749.41

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
清水亭厂区基建及装修工程		296,715.94			-37,592.57	259,123.37						其他
滨江基建（基于云端虚拟工厂的智能制造系统研究与产业化项目）	259,635,100.00	853,522.49	119,861.48			973,383.97	39.89%					
多回转执行机		777,428.62	45.26			777,473.88						

构生产线												
能源互联网智慧应用沛县示范项目工程（能源互联网智慧应用沛县示范项目）	397,370,000.00	15,732,082.36	24,187,908.03			39,919,990.39	12.86%					
合计	657,005,100.00	17,659,749.41	24,307,814.77		-37,592.57	41,929,971.61	--	--				--

11、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	67,977,693.01	27,673,722.10	32,304,304.81		127,955,719.92
2.本期增加金额		2,970,316.91			2,970,316.91
（1）购置		2,970,316.91			2,970,316.91
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					

4.期末余额					
二、累计摊销					
1.期初余额	12,089,455.34	18,419,720.41	24,319,042.48		54,828,218.23
2.本期增加 金额	683,437.98	1,721,884.85	1,579,408.80		
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
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	55,204,799.69	10,502,433.75	6,405,853.53	0.00	72,113,086.97
2.期初账面 价值	55,888,237.67	9,254,001.69	7,985,262.33		73,127,501.69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无形资产中的其他系子公司中机清能向徐州市环境保护局支付一次性受5年的排污权指标使

用权的金额，根据徐州市排污权有偿使用和交易合同规定，该合同约定排污权指标使用权5年有效期，自子公司中机清能建成投产之日起开始计算。由于子公司中机清能尚未建成投产，故未予以摊销。

12、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
基于大数据分析的智能预警与故障诊断管理系统		2,809,831.21						2,809,831.21
合计		2,809,831.21						2,809,831.21

其他说明

13、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
杭州德伺麦	3,989,912.93					3,989,912.93
闻望自动化	1,449,206.19					1,449,206.19
中机清能	3,294,412.06					3,294,412.06
合计	8,733,531.18					8,733,531.18

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
杭州德伺麦						
闻望自动化						

中机清能						
------	--	--	--	--	--	--

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

誉为非同一控制下合并子公司杭州德伺麦、闻望自动化和中机清能形成，商誉计算过程如下：

合并日经公司与杭州德伺麦股东双方确认，杭州德伺麦可辨认净资产为2,176,641.31元，公司控股收购杭州德伺麦51.00%股权对应的可辨认净资产金额为1,110,087.07元，实际投资成本5,100,000.00元，非同一控制下控股合并杭州德伺麦51.00%的股权形成商誉金额为3,989,912.93元。

合并日经公司与闻望自动化股东双方确认，闻望自动化可辨认净资产为4,770,452.02元，公司控股收购闻望自动化65.00%股权对应的可辨认净资产金额为3,100,793.81元，实际投资成本4,550,000.00元，非同一控制下控股合并闻望自动化65.00%的股权形成商誉金额为1,449,206.19元。

合并日经子公司科远智慧能源与中机清能原股东双方确认，中机清能可辨认净资产为2,455,587.94元，公司收购中机清能100.00%股权对应的可辨认净资产金额为2,455,587.94元，实际投资成本5,750,000.00元，非同一控制下合并中机清能100.00%的股权形成商誉金额为3,294,412.06元。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

将杭州德伺麦2018年12月31日所有资产认定为一个资产组，来判断与商誉相关资产组是否发生减值迹象。采用收益法对杭州德伺麦整个资产组预计未来现金流量现值进行估计，选取现金流量的口径为企业自由现金流，折现率选取加权平均资本成本（WACC），经测算加权平均资本成本为10.58%，故折现率按照10.58%估计出截止2018年12月31日杭州德伺麦整体资产价值，进而计算出股东全部权益价值，股东全部权益价值=企业整体资产价值-有息债务。经测算杭州德伺麦的商誉不存在减值。

闻望自动化的商誉减值准备测试过程：

将闻望自动化2018年12月31日所有资产认定为一个资产组，来判断与商誉相关资产组是否发生减值迹象。采用收益法对闻望自动化整个资产组预计未来现金流量现值进行估计，选取现金流量的口径为企业自由现金流，折现率选取加权平均资本成本（WACC），经测算加权平均资本成本为13.06%，故折现率按照13.06%估计出截止2018年12月31日闻望自动化整体资产价值，进而计算出股东全部权益价值，股东全部权益价值=企业整体资产价值-有息债务。经测算闻望自动化的商誉不存在减值。

中机清能的商誉减值准备测试过程：

将中机清能2018年12月31日所有资产认定为一个资产组，来判断与商誉相关资产组是否发生减值迹象。采用收益法对中机清能整个资产组预计未来现金流量现值进行估计，选取现金流量的口径为企业自由现金流，折现率选取加权平均资本成本（WACC），经测算加权平均资本成本为14.86%，故折现率按照14.86%估计出截止2018年12月31日中机清能整体资产价值，进而计算出股东全部权益价值，股东全部权益价值=企业整体资产价值-有息债务。经测算中机清能的商誉不存在减值。

商誉减值测试的影响
其他说明

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	99,711,537.71	15,604,580.91	93,839,398.78	14,757,528.60
合计	99,711,537.71	15,604,580.91	93,839,398.78	14,757,528.60

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		15,351,066.21		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	30,874,984.53	30,874,984.53
可抵扣亏损	4,500,000.00	4,500,000.00
合计	35,374,984.53	35,374,984.53

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		5,776,993.20	

2020 年	8,869,365.03	8,869,365.03	
2021 年	5,643,604.94	5,643,604.94	
2022 年	579,495.88	579,495.88	
2023 年	10,005,525.48	10,005,525.48	
2024 年	5,884,529.18		
合计	30,982,520.51	30,874,984.53	--

其他说明：

15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产预付款	36,489,621.87	24,992,696.66
合计	36,489,621.87	24,992,696.66

其他说明：

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,553,591.33	2,782,518.67
银行承兑汇票		2,351,561.32
合计	3,553,591.33	5,134,079.99

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	175,375,276.13	161,219,004.00
1 至 2 年	17,619,863.43	16,866,537.28
2 至 3 年	6,442,777.16	7,212,034.53
3 至 5 年	2,572,994.07	1,364,351.12
5 年以上	3,828,615.18	3,675,434.58
合计	205,839,525.97	190,337,361.51

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	41,807,895.01	51,592,116.83
1 至 2 年	9,312,581.10	12,126,528.34
2 至 3 年	416,817.53	631,897.98
3 至 5 年	1,612,425.70	1,538,366.54
5 年以上	1,694,692.32	2,032,646.83
合计	54,844,411.66	67,921,556.52

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	47,395,411.92	75,620,481.57	121,888,452.33	1,127,441.16
二、离职后福利-设定提存计划		6,494,380.17	6,494,380.17	
合计	47,395,411.92	82,114,861.74	128,382,832.50	1,127,441.16

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	46,674,507.67	63,621,620.18	109,889,590.94	406,536.91
2、职工福利费		2,977,955.89	2,977,955.89	0.00
3、社会保险费		6,179,624.36	6,179,624.36	0.00
其中：医疗保险费		2,952,345.03	2,952,345.03	0.00
工伤保险费		2,962,070.44	2,962,070.44	0.00
生育保险费		265,208.89	265,208.89	0.00
4、住房公积金		2,741,851.14	2,741,851.14	0.00
5、工会经费和职工教育经费	149,453.91	0.00	0.00	149,453.91
6、短期带薪缺勤				0.00
7、短期利润分享计划				0.00

8、职工奖励及福利基金	571,450.34	99,430.00	99,430.00	571,450.34
合计	47,395,411.92	75,620,481.57	121,888,452.33	1,127,441.16

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,298,098.95	6,298,098.95	
2、失业保险费		196,281.22	196,281.22	
合计		6,494,380.17	6,494,380.17	

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,578,519.99	9,151,256.63
企业所得税	9,399,260.62	10,963,701.15
个人所得税	259,023.31	316,726.58
城市维护建设税	625,190.49	706,281.43
房产税	872,134.57	852,523.58
土地使用税	205,354.63	205,354.63
教育费附加	446,564.64	504,486.72
印花税	25,989.80	51,365.10
合计	19,412,038.05	22,751,695.82

其他说明：

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,314,013.24	15,117,440.16
合计	8,314,013.24	15,117,440.16

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投资暂挂款	4,000,000.00	4,000,000.00
投标保证金	1,370,000.00	8,525,000.00
房租押金	90,000.00	90,000.00
应付个人款	1,037,369.50	1,582,471.38
单位往来款	1,816,643.74	919,968.78
合计	8,314,013.24	15,117,440.16

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

22、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊房屋租赁收入	0.00	381,581.29
合计		381,581.29

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,295,000.00	8,750,000.00	2,289,800.00	19,755,200.00	
合计	13,295,000.00	8,750,000.00	2,289,800.00	19,755,200.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

智能工厂 建设项目	2,000,000. 00			2,000,000. 00			0.00	与资产相 关
苏龙热电 凝汽器在 线清洗机 器人（#5 机组）项目	320,000.00			79,800.00			240,200.00	与资产相 关
大唐南京 电厂 1 号 机组凝汽 器机器人 在线清洗 装置改造 项目	450,000.00			100,200.00			349,800.00	与资产相 关
大唐南京 发电厂凝 汽器在线 清洗机器 人（#2 机 组）专项补 贴项目	145,000.00			30,000.00			115,000.00	与资产相 关
苏龙热电 凝汽器在 线清洗机 器人（#6 机组）专项 补贴项目	320,000.00			79,800.00			240,200.00	与资产相 关
新兴产业 引导专项 资金项目 补贴	300,000.00						300,000.00	与收益相 关
省级工业 信息产业 转型升级 项目补贴	2,500,000. 00						2,500,000. 00	与收益相 关
省市共建 重点特产 产业资金 项目	1,000,000. 00						1,000,000. 00	与收益相 关
软件和信 息服务发 展专项资	500,000.00						500,000.00	与收益相 关

金项目补贴								
工业强基工程项目	5,760,000.00						5,760,000.00	与收益相关
第二批省级工业和信息产业转型升级资金		4,750,000.00					4,750,000.00	与资产相关
2019 年工业企业技术装备投入普惠补贴奖		3,600,000.00					3,600,000.00	与资产相关
第二批省级工业和信息产业转型升级资金（睿孜星）		400,000.00					400,000.00	与资产相关
合计	13,295,000.00	8,750,000.00	0.00	2,289,800.00	0.00	0.00	19,755,200.00	

其他说明：

24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	239,991,649.00						239,991,649.00

其他说明：

2010 年3 月3 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准南京科远自动化集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2010]263 号）文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商广发证券股份有限公司采用网下询价发行和网上定价发行相结合的方式首次向社会公开发行人民币普通股(A股) 17,000,000.00股,每股发行价格为39.00 元，募集资金总额663,000,000.00元，扣除保荐、承销、审计等发行费用32,073,184.56元，实际募集资金净额为630,926,815.44元。其中：17,000,000.00 元为新增股本，溢价部分613,926,815.44元列入公司资本公积。江苏公证天业会计师事务所有限公司对公司A股发行的资金到位情况进行审验，并于2010年3月24日出具了苏公W[2010]B024号《验资报告》。

※ 2014年4月25日公司股东大会审议通过了2013年度利润分配方案，以2013年12月31日公司总股本68,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，公司股份总数由68,000,000股增加为102,000,000股。

※ 2015年9月8日公司2015年第一次临时股东大会审议通过了2015年半年度权益分配方案，以2015年6月30日公司总股本102,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司股份总数由102,000,000股增加为204,000,000股。

※ 2016年3月3日，中国证券监督管理委员会以“证监许可[2016]421号”文《关于核准南京科远自动化集团股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司非公开发行不超过39,580,000股新股。依据公司向投资者询价结果，确定本次发行数量为35,991,649股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币26.01元。本次向特定对象非公开发行完成后贵公司新增注册资本35,991,649.00元，注册资本增加到239,991,649.00元，股本总额为239,991,649股。江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司非公开发行股票的资金到位情况进行审验，并于2016年3月22日出具了苏公W[2016]B031号《验资报告》。

25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,390,754,636.07			1,390,754,636.07
合计	1,390,754,636.07			1,390,754,636.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

26、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为以实施员工持股计划而回购的公司股份	59,988,907.80		59,988,907.80	0.00
合计	59,988,907.80		59,988,907.80	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司第四届董事会第八次会议审议通过《关于回购公司股份以实施员工持股计划的预案》，公司拟以自有资金在回购资金总额不低于4000万元、不超过6000万元（含6000万元），回购股份价格不超过20元/股的条件下，回购公司发行的A股股票。上述回购预案已经2018年第一届临时股东大会审议通过。截止2018年12月31日，公司回购股份的事项已实施完毕，累计回购公司股份5,511,754股，占公司总股本的比例为2.297%。

报告期内已经授予公司员工。

27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,323,301.01			70,323,301.01
合计	70,323,301.01			70,323,301.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	427,703,768.97	363,460,914.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,494,658.80	54,524,562.23
应付普通股股利	46,877,046.40	35,998,747.35
期末未分配利润	446,321,381.37	381,986,729.45

调整期初未分配利润明细：

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

29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	307,835,454.62	169,890,080.06	252,838,438.63	142,559,921.34
其他业务	347,619.06	73,852.62	939,219.85	231,144.14
合计	308,183,073.68	169,963,932.68	253,777,658.48	142,791,065.48

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	2,138,629.18	1,793,476.33
教育费附加	1,527,592.28	1,281,054.54
房产税	1,763,880.13	1,688,826.05
土地使用税	410,709.26	475,657.58
印花税	130,544.70	
合计	5,971,355.55	5,239,014.50

其他说明：

31、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,797,861.73	13,934,110.60
差旅费	8,044,054.95	6,666,109.05
业务费	2,662,694.96	2,300,014.92
办公费	667,469.09	760,713.69
销售服务费	226,662.01	32,539.00
会务费	10,273.13	5,438.39
业务宣传费	931,970.80	512,387.15
其他	168,016.94	315,762.18
合计	29,509,003.61	24,527,074.98

其他说明：

32、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,976,040.93	6,570,065.03
折旧费	3,983,950.79	4,303,035.74
办公费	1,665,968.29	3,393,565.68
无形资产摊销	1,378,110.91	1,380,428.97
水电费	848,854.19	1,261,544.96
交通差旅费	373,702.82	775,450.53
中介费	1,154,325.41	3,517,971.21
其他	1,998,836.51	2,223,135.53
合计	20,379,789.85	23,425,197.65

其他说明：

33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,335,255.18	18,196,782.23
材料费	1,551,328.56	964,871.49
试验外协费	380,091.42	237,785.37
折旧摊销	3,894,869.25	3,796,520.39
其他费用	629,312.89	1,429,649.80
合计	27,790,857.30	24,625,609.28

其他说明：

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,368.14	38,100.00
减：利息收入	7,698,128.26	10,074,369.11
汇兑损益		
手续费	379,439.43	1,110,549.18
合计	-7,325,056.97	-8,925,719.93

其他说明：

35、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,860,500.00	1,078,313.52
软件退税	9,761,234.51	12,872,444.69
合计	13,621,734.51	13,950,758.21

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-3,950.74

短期理财产品收益	3,858,404.23	10,668,576.20
合计	3,858,404.23	10,664,625.46

其他说明：

37、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,923,282.18	-6,286,533.19
二、存货跌价损失	-961,247.00	-166,175.67
合计	-5,884,529.18	-6,452,708.86

其他说明：

38、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失		-52,221.79

39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	115,484.24	364,213.82	
合计	115,484.24	364,213.82	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
对外捐赠	100,000.00	100,000.00	
其他	756.34	92,882.94	
合计	100,756.34	192,882.94	

其他说明：

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,649,334.06	5,566,839.40
递延所得税费用	-594,537.61	-414,170.02
合计	7,054,796.45	5,152,669.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	73,503,529.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,649,334.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-594,537.61
所得税费用	7,054,796.45

其他说明

42、其他综合收益

详见附注。

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息	7,698,128.26	10,074,369.11
政府补助	8,750,000.00	460,000.00

收到员工购房借款还款	2,590,283.20	1,721,450.03
其他	210,873.14	3,213,824.34
合计	19,249,284.60	15,469,643.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	8,417,757.77	7,441,559.58
运输费	1,452,295.65	511,980.88
业务费	2,662,694.96	1,856,446.66
办公及中介费	2,830,067.90	2,382,947.96
会务费	274,367.79	236,256.80
捐赠支出	100,000.00	191,455.43
研究开发费	6,191,941.74	9,835,782.23
员工购房借款	2,830,666.67	1,702,200.00
其他	5,793,356.86	3,469,252.75
合计	30,553,149.34	27,627,882.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财到期以及收益	312,090,848.29	712,668,576.23
合计	312,090,848.29	712,668,576.23

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买短期理财产品	153,000,000.00	437,626,444.47
合计	153,000,000.00	437,626,444.47

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	66,448,732.67	55,224,531.04
加：资产减值准备	5,884,529.18	6,452,708.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,930,793.60	14,329,205.96
无形资产摊销	3,657,419.69	3,541,923.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		-52,221.79
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,858,404.23	-10,664,625.46
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-847,052.31	-432,391.45
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,930,358.51	-24,016,957.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-39,549,348.27	-57,986,785.21
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,698,737.54	28,910,573.77
经营活动产生的现金流量净额	25,037,574.28	15,305,960.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	839,733,782.37	751,407,275.87
减：现金的期初余额	770,321,809.55	553,140,843.50
现金及现金等价物净增加额	69,411,972.82	198,266,432.37

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	13,599,700.00
其中：	--
其中：	--

其中：	--
取得子公司支付的现金净额	13,599,700.00

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	839,733,782.37	770,321,809.55
三、期末现金及现金等价物余额	839,733,782.37	770,321,809.55

其他说明：

45、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府补助	4,750,000.00	第二批省级工业和信息产业转型升级资金	
政府补助	3,600,000.00	2019 年工业企业技术装备投入普惠补奖	
政府补助	400,000.00	第二批省级工业和信息产业转型升级资金（睿孜星）	
合计	8,750,000.00		

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

七、合并范围的变更

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
科远智慧能源	南京市江宁区 江宁开发区西 门子路 27 号	南京市江宁区 江宁开发区西 门子路 27 号	从事智慧能源 产业投资；机 电设备科技领 域内的技术开 发、技术转让、 技术咨询、技 术服务；合同 能源管理；房 屋租赁；物业 管理。（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）	100.00%		设立
科远驱动	南京市江宁滨 江开发区	南京市江宁滨 江开发区	伺服驱动、电 力电子、工业 自动化、运动 控制、数控系 统相关软硬件 产品研发、生 产、销售、代 理和技术服 务；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）	100.00%		设立
睿孜星智控	南京市江宁经 济技术开发区 西门子路 27 号	南京市江宁经 济技术开发区 西门子路 27 号	软件及系统集 成产品的开 发、设计、销	59.50%		设立

			售、技术服务、咨询			
杭州德伺麦	杭州市西湖区 马塍路 36 号 1 号楼 902	杭州市西湖区 马塍路 36 号 1 号楼 902	技术开发、销售：微特电机，智能控制器，电器，光机电一体化产品	61.60%		收购
磐控微网	南京市江宁经济技术开发区 西门子路 27 号	南京市江宁经济技术开发区 西门子路 27 号	从事微型电网工程规划、设计、调试、技术咨询、技术服务；微型电网专用设备研发、生产	90.91%		设立
科远电子	南京市江宁经济技术开发区 西门子路 27 号	南京市江宁经济技术开发区 西门子路 27 号	运动控制相关电子产品的研发、生产、销售及技术支持、技术服务、技术培训	60.00%		设立
闻望自动化	南京市江宁区 秣陵街道清水亭东路 1266 号（江宁开发区）	南京市江宁区 秣陵街道清水亭东路 1266 号（江宁开发区）	工业自动化、楼宇智能化产品及系统开发、设计、制造、销售及服务；物联网产品及系统制造、销售；计算机软硬件开发、设计、制造、销售及技术咨询服务	65.00%		收购
中机清能	沛县张庄镇工业园区工业一路	沛县张庄镇工业园区工业一路	生物质能发电、售电，热力生产与供应，农、林产品初加工服务		100.00%	收购
南京拓耘达	南京市江宁滨江经济开发区 天成路 27 号	南京市江宁滨江经济开发区 天成路 27 号	智慧城市、智慧工业领域自动化、信息化系统研发、设计、生产、销	100.00%		设立

			售以及相关技术服务、咨询服务与成果转让；计算机系统集成及技术服务；计算机软硬件开发；电子机械产品、防爆电气产品的设计、生产和销售；自营和代理各类商品和技术进出口业务。			
在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：						

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
睿孜星智控	40.50%	817,572.06	3,510,500.00	10,870,942.97
杭州德伺麦	38.40%	-153,643.80		4,832,010.17
磐控微网	9.09%	-5,366.20		970,186.22
科远电子	40.00%			-903,484.66
闻望自动化	35.00%	360,462.75		1,784,514.63
合计		1,019,024.81	3,510,500.00	17,554,169.33

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
睿孜星智控	35,035,128.44	180,956.07	35,216,084.51	13,874,250.01	400,000.00	14,274,250.01	46,234,646.09	189,125.21	46,423,771.30	21,600,633.25		21,600,633.25
杭州德伺麦	22,606,624.47	600,523.75	23,207,148.22	10,623,788.39		10,623,788.39	23,003,437.17	600,850.32	23,604,287.49	10,620,813.59		10,620,813.59
磐控微网	26,543,217.79	1,195,807.57	27,739,025.36	17,065,909.64		17,065,909.64	25,828,199.39	1,192,650.59	27,020,849.98	16,288,700.16		16,288,700.16
科远电子	5,343,048.88	741,592.38	6,084,641.26	714,180.88		714,180.88	11,356,761.96	741,876.54	12,098,638.50	6,565,800.78		6,565,800.78
闻望自动化	11,791,859.43	103,084.73	11,894,944.16	6,796,330.94		6,796,330.94	10,604,564.61	112,184.10	10,716,748.71	6,648,029.09		6,648,029.09
合计	101,319,879.01	2,821,964.50	104,141,843.51	49,074,459.86	400,000.00	49,474,459.86	117,027,609.22	2,836,686.76	119,864,295.98	61,723,976.87		61,723,976.87

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
睿孜星智控	11,487,871.05	2,018,696.45	2,018,696.45	207,370.88	10,892,680.48	1,774,650.23	1,774,650.23	-39,827.09
杭州德伺麦	5,104,592.74	-400,114.07	-400,114.07	-433,240.35	9,702,929.73	183,521.24	183,521.24	-1,871,323.40
磐控微网	2,541,272.50	-59,034.10	-59,034.10	114,091.14	986,993.35	-362,529.23	-362,529.23	-39,827.09
科远电子	12,579.65	-162,377.34	-162,377.34	-4,703.28		-195,241.40	-195,241.40	1,773.60
闻望自动化	4,809,517.24	1,029,893.60	1,029,893.60	-638,600.36	1,051,025.66	-160,807.96	-160,807.96	737,881.23
合计	23,955,833.18	2,427,064.54	2,427,064.54	-755,081.97	22,633,629.22	1,239,592.88	1,239,592.88	-1,211,322.75

其他说明：

2、其他

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资产 类型	受托/承包起始 日	受托/承包终止 日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的托 管收益/承包收 益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-------------------	------------------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	----------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
-----	------	-------	-------	----------------

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入
拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位： 元

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

(2) 应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润
----	----	----	------	-------	-----	--------------------------

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,585,849.82	0.41%	2,585,849.82	100.00%		2,585,849.82	0.43%	2,585,849.82	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,542,592.00	0.25%	1,542,592.00	100.00%		1,542,592.00	0.26%	1,542,592.00	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,043,257.82	0.17%	1,043,257.82	100.00%		1,043,257.82	0.17%	1,043,257.82	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	617,061,697.72	99.58%	61,167,363.68	9.91%	555,894,334.04	585,167,894.28	99.56%	57,921,996.11	9.90%	527,245,898.17
其中：										
账龄组合	617,061,697.72	99.58%	61,167,363.68	9.91%	555,894,334.04	585,167,894.28	99.56%	57,921,996.11	9.90%	527,245,898.17
合计	619,647,547.54	100.00%	63,753,213.50	10.29%	555,894,334.04	587,753,744.10	100.00%	60,507,845.93	10.29%	527,245,898.17

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,542,592.00	1,542,592.00	100.00%	公司破产，无财产可执行
合计	1,542,592.00	1,542,592.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,043,257.82	1,043,257.82	100.00%	
合计	1,043,257.82	1,043,257.82	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	617,061,697.72	61,167,363.68	10.51%
合计	617,061,697.72	61,167,363.68	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	360,624,741.77
1 至 2 年	177,403,330.46
2 至 3 年	48,819,254.16
3 至 4 年	21,321,818.00
4 至 5 年	7,843,039.23
5 年以上	5,177,955.92
合计	621,190,139.54

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款余额	2,585,849.82				2,585,849.82
按组合计提坏账准备的应收账款余额	57,921,996.11	3,245,367.57			617,061,697.72
合计	60,507,845.93	3,245,367.57			619,647,547.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末前五名应收账款余额111,532,736.42元，占应收账款期末余额合计数的比例为17.88%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为5,576,636.82元

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,556,277.91	31,851,422.47
合计	17,556,277.91	31,851,422.47

(1) 应收利息

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方代垫款项		15,860,302.00
购房借款	5,260,500.14	6,134,450.11
保证金	12,181,005.74	10,071,006.53
标书费	368,812.24	411,946.24
备用金	1,681,706.00	1,324,626.00
其他	504,876.40	349,284.66
合计	19,996,900.52	34,151,615.54

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	12,218,531.75
1 至 2 年	3,956,816.91
2 至 3 年	2,186,372.01

3至4年	889,181.60
4至5年	387,698.25
5年以上	358,300.00
合计	19,996,900.52

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	2,300,193.07	140,429.54		2,440,622.61
合计	2,300,193.07	140,429.54		2,440,622.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
供应商 1	供应商因无力履约转入其他应收款的往来款	1,127,437.21	4-5 年	5.64%	1,127,437.21
北京国电工程招标有限公司	保证金	1,052,170.00	2 年以内	5.26%	105,217.00
国电诚信招标有限公司	保证金	764,456.74	1 年内	3.82%	38,222.84
张家港华兴电力有限公司	保证金	600,000.00	1 年内	3.00%	30,000.00
北京国际电气工程	保证金	495,503.00	2 年内	2.48%	49,550.30

有限责任公司					
合计	--	4,039,566.95	--	20.20%	1,350,427.35

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	373,771,618.46		373,771,618.46	119,951,618.46		119,951,618.46
合计	373,771,618.46		373,771,618.46	119,951,618.46		119,951,618.46

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
科远智慧能源	68,820,351.66	249,330,000.00		318,150,351.66		
科远驱动	8,441,898.90			8,441,898.90		
睿孜星智控	5,705,367.90			5,705,367.90		
杭州德伺麦	10,434,000.00			10,434,000.00		
磐控微网	10,000,000.00			10,000,000.00		
科远电子	12,000,000.00			12,000,000.00		
闻望自动化	4,550,000.00			4,550,000.00		
拓耘达		4,490,000.00		4,490,000.00		
合计	119,951,618.46	253,820,000.00		373,771,618.46		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	303,993,048.60	180,124,319.58	235,412,091.58	136,848,335.17
其他业务			107,841.35	
合计	303,993,048.60	180,124,319.58	235,519,932.93	136,848,335.17

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,510,500.00	2,025,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-3,950.77
银行金融理财产品到期收益	3,858,404.23	11,612,650.08
合计	7,368,904.23	13,633,699.31

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	3,860,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,727.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,858,404.23	闲置资金购买短期理财收益
减：所得税影响额	610,135.00	
少数股东权益影响额	162.64	
合计	7,123,334.49	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	3.14%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.80%	0.24	0.24

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

南京科远智慧科技集团股份有限公司

董事长：刘国耀

二〇一九年七月二十五日